

**รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน**  
**เทศบาลตำบลสันป่าเปา อำเภอสันทราย จังหวัดเชียงใหม่**  
**ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๖**

ยอดเงินสด	เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕		๒๐,๓๖๑,๓๗๑.๓๖
หัก	หนี้สิน ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๖ *	๓๖๘,๓๙๙.๗๖	
	เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๖	๘,๒๒๐,๗๒๓.๙๗	๘,๕๘๙,๑๒๓.๗๓
<b>คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๖</b>			<b>๑๑,๒๒๒,๒๒๗.๖๓</b>
หัก	รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อนนี้ผู้กู้ และก่อนนี้ผู้กู้แล้วแต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน**	๓,๓๕๖,๔๙๕.๘๖	
	เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อนนี้ผู้กู้ และที่ก่อนนี้ผู้กู้แล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	-	
	รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อขายที่ดิน	-	๓,๓๕๖,๔๙๕.๘๖
<b>คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๖</b>			<b>๘,๘๖๕,๗๓๑.๗๗ (๑)</b>

**รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน (ระหว่างปี)**  
**เทศบาลตำบลสันป่าเปา อำเภอสันทราย จังหวัดเชียงใหม่**  
**ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๖**

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้	ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๖		๘,๔๑๕,๗๕๑.๗๗ (๑)
หัก	สำรองตามระเบียบฯ ***		๘,๗๓๓,๗๗๗.๔๕
	คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบฯ	-	๓๑๘,๐๒๒.๖๘
หัก	เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบัน	-	
	ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	
บวก	เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อนนี้ผู้กู้แล้ว	-	
	รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	๓๕,๔๘๖.๐๕	๓๕,๔๘๖.๐๕
<b>คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๖</b>			<b>๒๘๒,๕๓๖.๖๓</b>

**หมายเหตุ :** \*ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

๑. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
๒. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
๓. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว
๔. เงินกู้ - ระยะสั้น
๕. เงินกู้ - ระยะยาว
๖. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ใช้งบประมาณปีถัดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค. - ก.ย. เป็นต้น

\*\*รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ  
 การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรัฐภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

\*\*\*สำรองตามระเบียบฯ หมายถึง สำรองตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม รวมถึงเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัดและเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี ๒๕๖๖

(๑) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ลงชื่อ .....	ผู้จัดทำ	ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ
(นางสาวอำพร จักขุนทร)		(นางสรัดดา การคัพพ์)
นักวิชาการคลัง ชำนาญการ		ผู้อำนวยการกองคลัง

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)


เทศบาลตำบลสันป่าเปา อำเภอสันทราย จังหวัดเชียงใหม่

ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๖

เงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕	๘,๒๒๐,๗๒๓.๙๗ (๑)
หัก	๐
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบัน	-
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่จ่ายในปัจจุบัน (ที่อนุมัติในปีงบประมาณปัจจุบัน)	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๖	<u>๘,๒๒๐,๗๒๓.๙๗</u>

หมายเหตุ : (๑) หมายถึง เงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ลงชื่อ



ผู้จัดทำ

(นางสาวอำพร จักขุเนตร)

นักวิชาการคลังชำนาญการ

ลงชื่อ



ผู้ตรวจสอบ

(นางสร้อยติศา การคัพพ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง