



สท ๗๑๕๐๖๗๗๐

องค์การบริหารส่วนตำบลบางมั่ว  
อำเภอเมืองสิงห์บุรี จังหวัดสิงห์บุรี

๒๗ ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินลงทุนสำรองเงินสะสม

เรียน สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดสิงห์บุรี

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานเงินสะสมและเงินลงทุนสำรองเงินสะสม จำนวน ๑ ชุด

องค์การบริหารส่วนตำบลบางมั่ว ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินลงทุนสำรองเงินสะสม ณ  
วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๕ ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่าย การฝากเงิน การ  
เก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ ข้อ ๔๓ เสร็จ  
เรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงานปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นางสาวอรรฉรา โชติวรรณ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางมั่ว

กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบล

โทร. ๐-๓๖๘๘๑-๓๖๒๖

โทรสาร ๐-๓๖๘๘๑-๓๖๒๘



## ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลบางมณี

เรื่อง รายงานเงินสะสมและทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๕

.....

อาศัยอำนาจแห่งระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๓ ) พ.ศ.๒๕๕๘ ข้อ ๘๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี

องค์การบริหารส่วนตำบลบางมณี ขอประกาศรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๕ รายละเอียดตามเอกสารแนบท้าย

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ.วันที่ ๒๗ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(ลงชื่อ)

( นางสาวอังษรา โพธิ์สุวรรณ )

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางมณี

รายงานที่เสนอยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน  
องค์การบริหารส่วนตำบลบางมีญ อำเภอมือเือง จังหวัดสิงห์บุรี  
ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

ยอดเงินสุด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 32,050,750.11

|                                               |               |               |
|-----------------------------------------------|---------------|---------------|
| หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 *        | 1,939,566.37  |               |
| เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 | 15,042,762.41 | 16,982,328.78 |

|  |  |               |
|--|--|---------------|
|  |  | 27,604,854.01 |
|--|--|---------------|

หัก รายการกู้เงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน

และก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ครบวงจรนับถือตั้งหนี้\*\*

เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน

และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้นำบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน

รายการที่มีข้อมูลผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน

|                                                                            |              |                   |
|----------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------|
|                                                                            | 5,099,271.03 |                   |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 | -            | 22,505,582.98 (๑) |

รายงานที่เสนอยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)  
องค์การบริหารส่วนตำบลบางมีญ อำเภอมือเือง จังหวัดสิงห์บุรี  
ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

|                                                                     |               |     |
|---------------------------------------------------------------------|---------------|-----|
| เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 | 22,505,582.98 | (1) |
|---------------------------------------------------------------------|---------------|-----|

|                      |               |  |
|----------------------|---------------|--|
| หัก สำรองตามระเบียบฯ | 14,069,007.29 |  |
|----------------------|---------------|--|

|                                                                             |              |  |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------------|--|
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังจากหักสำรองตามระเบียบฯ | 8,436,575.69 |  |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------------|--|

|                                              |              |  |
|----------------------------------------------|--------------|--|
| หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน | 5,099,271.03 |  |
|----------------------------------------------|--------------|--|

|                                |   |              |
|--------------------------------|---|--------------|
| ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ | - | 5,099,271.03 |
|--------------------------------|---|--------------|

บวก เงินสะสมที่เหลืจากการอนุมัติหลังจากหักหนี้ผูกพันแล้ว

รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณคงเป็นเงินสะสม

|                                                                            |              |  |
|----------------------------------------------------------------------------|--------------|--|
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 | 3,337,304.66 |  |
|----------------------------------------------------------------------------|--------------|--|

หมายเหตุ\* ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรกรับรู้ - ระยะสั้น
2. รายได้รกรกรับรู้ -ระยะสั้น
3. รายได้รกรกรับรู้ - ระยะยาว
4. เงินกู้ - ระยะสั้น
5. ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี
6. เงินกู้ - ระยะยาว
7. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่งบประมาณปีได้ไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค. - ก.ย. เป็นต้น

\*\* รายการกินเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ  
การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

\*\*\* สำรองตามระเบียบฯ หมายถึง สำรองตามระเบียบการกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2547 และที่แก้ไขเพิ่มเติม รวมถึงเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัดและเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี 2565

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

|              |          |                       |
|--------------|----------|-----------------------|
| ลงชื่อ ..... | ผู้จัดทำ | ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ |
|--------------|----------|-----------------------|

(นางสาวชาลิณี ทอเก้ซอร์)

(นายสุภชัย ตาสมบุรณ์)

ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

ผู้อำนวยการกองการศึกษา รักษาการแทน  
ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลบางมัญ

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

15,042,762.41

หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน

และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ครบถ้วนผูกพันหนี้สิน

รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อขายที่ดิน

คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

15,042,762.41 (1)

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลบางมัญ

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

เงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

15,042,762.41

หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบัน

15,042,762.41

บวก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว

15,042,762.41

คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

หมายเหตุ : (๑) หมายถึง เงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

ผู้จัดทำ

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวชาลิณี หอกเพ็ชร)

(นายศุภชัย ตาวสมบูรณ์)

ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

อเมืองสิงห์บุรี

จสิงห์บุรี

องค์การบริหารส่วนตำบลบางมัญ  
งบแสดงฐานะการเงิน  
เพียง ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

| สินทรัพย์                                   | ณ 30 กันยายน 2564    | ณ 30 กันยายน 2565    | ผลต่าง               |
|---------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>สินทรัพย์</b>                            |                      |                      |                      |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (หมายเหตุ 2) | 24,774,641.37        | 32,050,750.11        | 7,276,108.74         |
| ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ            | 156,559.79           | 505,204.08           | 348,644.29           |
| เงินลงทุนระยะสั้น                           | 14,331,502.31        | 14,331,502.31        | -                    |
| ลูกหนี้ - ระยะยาว                           | 371,592.00           | 384,140.00           | 12,548.00            |
| อาคาร                                       | 2,380,009.32         | 2,214,999.37         | (165,009.95)         |
| ครุภัณฑ์                                    | 472,649.59           | 1,901,463.93         | 1,428,814.34         |
| สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน                   | 752,335.32           | 16,971,106.44        | 16,218,771.12        |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น                   | 362,676.09           | -                    | (362,676.09)         |
| <b>รวมสินทรัพย์</b>                         | <b>43,601,965.79</b> | <b>68,359,166.24</b> | <b>24,757,200.45</b> |
| <b>หนี้สินและเงินสะสม</b>                   |                      |                      |                      |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย                          | 28,538.45            | 2,132.37             | (26,406.08)          |
| รายได้รับค้างหน้า                           | 3,300.00             | 14,030.00            | 10,730.00            |
| เงินประกัน                                  | -                    | 29,175.00            | 29,175.00            |
| เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)                     | 1,509.80             | 94,965.88            | 93,456.08            |
| เงินรับฝาก - ระยะยาว (หมายเหตุ 4)           | 732,614.67           | 1,212,898.12         | 480,283.45           |
| เงินประกัน - ระยะยาว                        | 107,500.00           | 586,365.00           | 478,865.00           |
| หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น                     | 26,600.00            | -                    | (26,600.00)          |
| <b>รวมหนี้สิน</b>                           | <b>900,062.92</b>    | <b>1,939,566.37</b>  | <b>1,039,503.45</b>  |
| เงินสะสม                                    | 27,657,742.55        | 47,811,039.94        | 20,153,297.39        |
| เงินทุนสำรองเงินสะสม                        | 15,044,160.32        | 18,608,559.93        | 3,564,399.61         |
| ผลต่างของงบการเงินงานไตรมาส                 | -                    | -                    | -                    |
| <b>รวมหนี้สินและเงินสะสม</b>                | <b>43,601,965.79</b> | <b>68,359,166.24</b> | <b>24,757,200.45</b> |

(นายศุภชัย ศาสมบรรณ)

(นางสาวนิษฐภัฏ ศักดินนท์ชัยกุล)

(นางสาวอัมมรา ไชยวรรณ)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา รักษาการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางมัญ

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางมัญ

ผู้อำนวยการกองคลัง