



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ..... ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านพราน.....  
ที่.....กองคลัง.....วันที่ ๕ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๔.....  
เรื่อง.....รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๔.....

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านพราน/ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านพราน

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๕๘ ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองกำหนดให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี

บัดนี้ กองคลัง ได้จัดทำรายงานรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองกำหนดฯ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ).....  
(นางเรณู พรหมมิราช)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

ความคิดเห็น.....

(ลงชื่อ).....  
(นางสาวชญาภา โอภาไพบุลย์)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านพราน

ความคิดเห็น.....

(ลงชื่อ).....  
(นายวินัย บุญศรี)  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านพราน

## องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านพราน

## งบแสดงฐานะการเงิน

เพียง ณ วันที่ 31 มีนาคม 2564

สินทรัพย์	ณ 30 กันยายน 2563	ณ 31 มีนาคม 2564	ผลต่าง
<b>สินทรัพย์</b>			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (หมายเหตุ 2)	11,458,461.21	10,421,829.71	(1,036,631.50)
ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	-	510,000.00	510,000.00
ลูกหนี้ระยะสั้นอื่น	224,152.00	205,972.00	(18,180.00)
เงินลงทุนระยะสั้น	9,809,208.23	10,307,025.66	497,817.43
ลูกหนี้ - ระยะยาว	715,000.00	-	(715,000.00)
ที่ดิน	-	600,000.00	600,000.00
อาคาร	-	3,634,031.50	3,634,031.50
ครุภัณฑ์	-	4,128,797.01	4,128,797.01
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	-	4,931,895.80	4,931,895.80
งานระหว่างก่อสร้าง	-	1,294,000.00	1,294,000.00
<b>รวมสินทรัพย์</b>	<b>22,206,821.44</b>	<b>36,033,551.68</b>	<b>13,826,730.24</b>
<b>หนี้สินและเงินสะสม</b>			
เจ้าหนี้	-	117,749.00	117,749.00
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	4,705.07	8,036.67	3,331.60
รายได้รับล่วงหน้า	-	17,070.00	17,070.00
เงินประกัน	-	(143,540.00)	(143,540.00)
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	739,772.43	438,026.74	(301,745.69)
เงินรับฝาก - ระยะยาว (หมายเหตุ 4)	1,197,442.49	1,197,331.56	(110.93)
เงินประกัน - ระยะยาว	126,805.00	167,155.00	40,350.00
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	-	86,900.00	86,900.00
<b>รวมหนี้สิน</b>	<b>2,068,724.99</b>	<b>1,888,728.97</b>	<b>(179,996.02)</b>
เงินสะสม	9,281,467.43	21,072,871.74	11,791,404.31
เงินทุนสำรองเงินสะสม	10,856,629.02	10,856,629.02	-
ผลต่างของการดำเนินงาน ไตรมาส	-	2,215,321.95	2,215,321.95
<b>รวมหนี้สินและเงินสะสม</b>	<b>22,206,821.44</b>	<b>36,033,551.68</b>	<b>13,826,730.24</b>

(นางเรณู พรหมมีราช)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางสาวชญาภา โอภาไพบลย์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านพราน

(นายวินัย บุญตรี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านพราน

-สำเนาฉบับ-

ที่ อท ๗๒๘๐๒/๑๖๕

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านพราน  
หมู่ที่ ๒ อ.แสวงหา จ.อ่างทอง ๑๔๑๕๐

๒๑ เมษายน ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดอ่างทอง

สิ่งที่ส่งมาด้วย แบบรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๕๘ ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองกำหนดให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านพราน ได้จัดทำรายงานรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๔ ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองฯ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงานฯ รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ



(นายวินัย บุญศรี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านพราน

กองคลัง

โทรศัพท์, โทรสาร ๐-๓๕๖๑-๐๗๓๖



๒๑ เม.ย. ๒๕๖๔

แบบรายละเอียดประกอบกรขออนุมัติใช้จ่ายเงินสะสม

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านพราน

รายงานยอดเงินสะสมที่นำไปใช้ ได้คงเหลือ ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๔


<b>๑) หายอดเงินสะสมจากงบแสดงฐานะการเงิน</b>		๖,๗๑๓,๐๕๗.๔๓	
ยอดเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓			
(ปรากฏตามงบแสดงฐานะการเงิน)			
<b>หัก</b> บัญชีเงินฝากกระทรวงการคลัง	๔๑,๖๐๐.๐๐		
บัญชีลูกหนี้ - ภาษีโรงเรือนที่ดิน			
- ภาษีบำรุงท้องที่			
- ภาษีป้าย			
บัญชีลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	๗๑๕,๐๐๐.๐๐		
บัญชีลูกหนี้อื่น	๒๒๔,๑๕๒.๐๐		
รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	๕๗๓,๗๐๐.๐๐	๑,๕๕๕,๕๐๒.๐๐	
<b>ยอดเงินสะสมที่นำไปบริหารได้</b>		<b>๕,๑๕๘,๖๐๕.๔๓</b>	
<b>๒) พิสูจน์ยอดสะสมจากบัญชีเงินสด เงินฝากธนาคารและคลังจังหวัด</b>		๒๑,๒๒๖,๐๖๙.๔๔	
ยอด :สด เงินฝากธนาคารและเงินฝากคลังจังหวัด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑			
(ปรากฏตามงบแสดงฐานะการเงิน)			
<b>หัก</b> บัญชีรายจ่ายค้างจ่าย	๓,๖๙๖,๖๐๐.๐๐		
(รวมเงินอุดหนุนที่ได้โอนเข้าบัญชีเงินฝากขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น)	-		
บัญชีเงินรับฝากต่างๆ	๒,๐๖๘,๗๒๔.๙๙		
เงินทุนสำรองเงินสะสม	๑๐,๓๐๒,๑๓๙.๐๒	๑๖,๐๖๗,๘๖๔.๐๑	
รายจ่ายผลักส่งไปสำคัญ	-		
<b>ยอดเงินสะสมที่นำไปบริหารได้</b>		<b>๕,๑๕๘,๖๐๕.๔๓</b>	
หมายเหตุ ยอดเงินสะสมตาม (๑)และ(๒) จะต้องมียอดเท่ากัน			
องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านพราน จะมีเงินสะสมที่นำไปบริหารได้ ดังนี้			
<b>ยอดเงินสะสม ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ (ยอดตาม(๑) หรือ(๒))</b>		<b>๖,๗๑๓,๐๕๗.๔๓</b>	
<b>บวก</b> รายการปรับปรุงบัญชีเพื่อยกยอดบัญชีไปปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔	๒,๕๖๘,๔๑๐.๐๐		
รายการบันทึกสินทรัพย์งบการเงินปี ๒๕๖๔ จากการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชี	๑๑,๗๔๖,๔๔๔.๓๑	๑๔,๓๑๔,๘๕๔.๓๑	
<b>คงเหลือเงินสะสมตามงบแสดงฐานะการเงิน (ปัจจุบัน) ณวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓</b>		<b>๒๑,๐๒๗,๙๑๑.๗๔</b>	
<b>บวก</b> รักระหว่างปี ดังนี้			
- ดอกเบี้ยธนาคาร			
- เงินอุดหนุนอาหารกลางวัน		๔๔,๙๖๐.๐๐	
- คืนเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ			
- ค่ารั้งวัดที่ดินสาธารณะประโยชน์			
<b>หัก</b> เงินยืม/จ่ายขาดเงินสะสม ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ ถึงวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๔			
- เงินสะสมที่อนุมัติแล้วแต่ยังไม่ดำเนินการ			
- จ่ายขาดสะสม			
- สำรองค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า ๓ เดือน	๒,๕๒๐,๐๐๐.๐๐		
- สำรองค่าใช้จ่ายในการบริหารงานและกรณีที่มีสาธาณภัยไม่น้อยกว่าร้อยละ ๑๐	๓,๓๙๐,๐๐๐.๐๐		
<b>ของประมาณการรายจ่ายประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔</b>			
รายจ่ายค้างจ่าย (ปรับปรุงเข้าเงินสะสมตามมาตรฐานการเงินการบัญชีภาครัฐ)	๒,๕๖๘,๔๑๐.๐๐		
รายการบันทึกสินทรัพย์งบการเงินปี ๒๕๖๔ จากการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชี	๑๑,๗๔๖,๔๔๔.๓๑	๒๐,๒๒๔,๘๕๔.๓๑	
<b>คงเหลือเงินสะสมที่นำไปบริหารได้ ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๔</b>		<b>๘๔๘,๐๑๗.๔๓</b>	

**หมายเหตุ**

เงินทุนสำรองสะสม ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๔  
หัก จ่ายเงินทุนสำรองสะสม  
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้วแต่ยังไม่ได้ดำเนินการ  
คงเหลือเงินทุนสำรองสะสม

๑๐,๓๐๒,๑๓๙.๐๒

๑๐,๓๐๒,๑๓๙.๐๒

ลงชื่อ..........ผู้รายงาน  
(นางเรณู พรหมมีราช)  
ผู้อำนวยการกองคลัง