

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลคอน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคารและเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2567	13,168,130.20
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2567	(1,914,403.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2567	<u>11,253,727.20</u>
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน** (1,085,100.00)	(1,085,100.00)
เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้ บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน -	-
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อขายที่ดิน	(1,085,100.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2567	<u><u>10,168,627.00</u></u> (1)

หมายเหตุ ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชีเงินบัญชี ดังนี้

- 1 รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
 - 2 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
 - 3 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว
 - 4 เงินกู้ - ระยะสั้น
 - 5 ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี
 - 6 เงินกู้ - ระยะยาว
 - 7 ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ใช้งบประมาณปีถัดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค - ก.ย เป็นต้น
 - 8 หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจและยังไม่ได้รับเงินอุดหนุนในปีที่ตั้งหนี้
 - 9 หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินกู้และยังไม่ได้รับเงินกู้ในปีที่ตั้งหนี้
 - 8 เงินกู้ - ระยะยาว
 - 9 ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ใช้งบประมาณปีถัดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค - ก.ย เป็นต้น
- **รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ
การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

ลงชื่อ



ผู้จัดทำ

(นางอุบลพร น้อยอนเมือง)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ลงชื่อ



ผู้ตรวจสอบ

(นางกรรณกาญจน์ กองแก้ว)

ผู้อำนวยการกองคลัง