

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
เทศบาลตำบลบ้านเปิด อำเภอมืองขอนแก่น จังหวัดขอนแก่น
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		๑๙๘,๒๐๗,๘๔๓.๑๗
หัก หนี้สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔*	๒๑,๑๖๓,๗๘๖.๒๔	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔	๗๒,๙๒๐,๐๘๕.๑๘	๙๔,๐๘๓,๘๗๑.๔๒
บวก เงินกู้ระยะยาว		๑๖,๖๒๕,๒๓๕.๔๓
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔		๑๒๐,๗๔๙,๒๐๗.๑๘
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน	๒๗,๑๕๙,๕๒๒.๑๖	
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน**		
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว	๘๖๖,๐๐๐.๐๐	
แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน		
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	๒๘,๐๒๕,๕๒๒.๑๖
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔		๙๒,๗๒๓,๖๘๕.๐๒ (๑)

หมายเหตุ * ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

- ๑ รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอการรับรู้ - ระยะสั้น
- ๒ รายได้รอการรับรู้ - ระยะสั้น
- ๓ รายได้รอการรับรู้ - ระยะยาว

****** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ
 การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น
 (๑) และ (๒) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)
เทศบาลตำบลบ้านเปิด อำเภอมืองขอนแก่น จังหวัดขอนแก่น
ณ วันที่ ๒๒ กรกฎาคม ๒๕๖๕

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔		๙๒,๗๒๓,๖๘๕.๐๒ (๒)
หัก สำรองตามระเบียบฯ		๔๖,๒๖๐,๐๗๐.๐๐
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบฯ		๔๖,๔๖๓,๖๑๕.๐๒
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน)	๑๐,๒๗๙,๑๓๖.๗๓	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	๑๐,๒๗๙,๑๓๖.๗๓
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	๒๖๑,๒๐๐.๐๐	
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	๑๕๕,๘๒๓.๕๐	๔๑๗,๐๒๓.๕๐
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้		๓๖,๖๐๕,๕๐๑.๗๙