

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
เทศบาลตำบลบ้านเปิด อำเภอเมืองขอนแก่น จังหวัดขอนแก่น
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		๒๖๕,๕๖๙,๘๔๖.๓๘
หัก หนี้สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕*	๒๓,๐๕๗,๖๙๗.๓๒	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕	๘๐,๔๘๒,๘๗๑.๖๐	๑๐๓,๕๔๐,๕๖๘.๙๒
บวก เงินกู้ระยะยาว		๑๔,๓๕๕,๗๕๔.๘๒
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕		๑๗๖,๓๘๕,๐๓๒.๒๘
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพัน	๒๔,๘๗๒,๕๖๐.๐๐	
และที่ก่อนนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน**		
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพันและที่ก่อนนี้ผูกพันแล้ว	๒๙,๓๐๘,๕๐๐.๐๐	
แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน		
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	๕๔,๑๘๑,๐๖๐.๐๐
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕		๑๒๒,๒๐๓,๙๗๒.๒๘ (๑)

หมายเหตุ * ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

- ๑ รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
- ๒ รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
- ๓ รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว

** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ
 การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น
 (๑) และ (๒) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)
เทศบาลตำบลบ้านเปิด อำเภอเมืองขอนแก่น จังหวัดขอนแก่น
ณ วันที่ ๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๕

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕		๑๒๒,๒๐๓,๙๗๒.๒๘ (๒)
หัก สำรองตามระเบียบฯ		๕๔,๑๘๑,๒๗๒.๘๗
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบฯ		๖๘,๐๒๒,๖๙๙.๔๑
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบัน	๕,๑๐๐,๐๐๐.๐๐	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	๕,๑๐๐,๐๐๐.๐๐
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อนนี้ผูกพันแล้ว		-
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	๗,๗๐๗.๑๑	๗,๗๐๗.๑๑
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้		๖๒,๙๒๕,๔๐๖.๕๒