



เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบดังกล่าว เทศบาลตำบลพนาสูง อำเภอกวนขนุน จังหวัดพัทลุง ได้ดำเนินการ
จัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๗ เรียบร้อยแล้ว จึงประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน
รายละเอียดแนบท้ายประกาศนี้

ประกาศ ณ วันที่ ๑๐ เดือนเมษายน พ.ศ.๒๕๖๗

(นายพิชิต ชันติพันธุ์)
นายกเทศมนตรีตำบลพนาสูง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

เทศบาลตำบลพนาสูง

ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		59,593,926.81
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 *	(1,132,829.03)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	(26,422,690.56)	(27,555,519.59)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		32,038,407.22
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(2,701,038.79)	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	(4,043,900.00)	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อขายที่ดิน	-	(6,744,938.79)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		25,293,468.43 (1)

หมายเหตุ * ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอการรับรู้ - ระยะสั้น
2. รายได้รอการรับรู้ - ระยะสั้น
3. รายได้รอการรับรู้ - ระยะยาว
4. เงินกู้ - ระยะสั้น
5. ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี
6. เงินกู้ - ระยะยาว
7. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ใช้งบประมาณปิดกั้นไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค. - ก.ย. เป็นต้น
8. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินอุดหนุนระบบวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจและยังไม่ได้รับเงินอุดหนุนในปีที่ตั้งหนี้
9. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินกู้และยังไม่ได้รับเงินกู้ในปีที่ตั้งหนี้

**** รายการกู้เงินและขยายเวลาเบิกจ่าย เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ**

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

(ลงชื่อ) กช ผู้จัดทำ

(นางสุริยาพร ชูเกต)

หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง

(ลงชื่อ) _____ ผู้ตรวจสอบ

(นางรติกร บุญสนิท)

ผู้อำนวยการกองคลัง

