

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ตามงบแสดงฐานะการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลวังกะทะ

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

ยอดเงินสด ฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		72,734,651.05
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	10,146,448.68	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	29,977,105.98	40,123,554.66
บวก เงินกู้ระยะยาว		-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		32,611,096.39
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพัน		
และก่อนนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้	-	
เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพัน	-	
และก่อนนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้		
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		32,611,096.39 (1)

หมายเหตุ 1. บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1.1 รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้-ระยะสั้น

1.2 รายได้รอกการรับรู้-ระยะสั้น

1.3 รายได้รอกการรับรู้-ระยะยาว

2.รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน ยกเว้น เงินอุดหนุนที่รัฐบาลให้ อปท.โดยไม่ต้อง  
จัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี และแหล่งเงินอุดหนุนเฉพาะกิจที่ยังไม่ได้รับเงิน

3.(1) และ (2) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลวังกะทะ

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		32,611,096.39 (2)
หัก สำรองตามระเบียบฯ (1)X15%		4,891,664.46
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบฯ		27,719,431.93
หัก เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบันแต่ยังไม่ได้จ่าย		2,945,500.00
จ่ายเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมในปี(ที่อนุมัติในปีปัจจุบัน)		
ถอนคืนเงินรายรับในปี		
บวก เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อนนี้ผูกพันแล้ว		-
รับคืนรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม		
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้		24,773,931.93

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นางวิรัชยาภรณ์ คำภีราช)

นักวิชาการคลังชำนาญการ

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวนิภาพร ทักษิณธานี)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังกะทะ

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมตามงบแสดงฐานะการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลวังกะทะ

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	29,977,105.98
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน	-
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้	-
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อขายที่ดิน	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	29,977,105.98 (1)

รายงานเงินทุนสำรองเงินสะสม

องค์การบริหารส่วนตำบลวังกะทะ

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	29,977,105.98
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบันแต่ยังไม่ได้จ่าย	-
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่จ่ายในปีปัจจุบัน (ที่อนุมัติในปีงบประมาณ	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	29,977,105.98 (2)

หมายเหตุ: (1) และ (2) หมายถึง เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ กันยายน 2565

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นางวิรัชยาภรณ์ คำภีราช)

นักวิชาการคลังชำนาญการ

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวนิภาพร ทักษิณธานี)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังกะทะ

## องค์การบริหารส่วนตำบลวังกะทะ

## งบแสดงฐานะการเงิน

เพียง ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

สินทรัพย์	ณ 30 กันยายน 2564	ณ 30 กันยายน 2565	ผลต่าง
<b>สินทรัพย์</b>			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (หมายเหตุ 2)	42,021,732.25	54,668,192.61	12,646,460.36
ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	9,991,438.18	1,237,598.12	(8,753,840.06)
เงินลงทุนระยะสั้น	18,025,271.05	18,066,458.44	41,187.39
สินค้าและวัสดุคงเหลือ	50,605.40	71,635.00	21,029.60
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	7,934.93	6,627.43	(1,307.50)
ลูกหนี้ - ระยะยาว	100,000.00	-	(100,000.00)
อาคาร	7,217,058.43	7,087,137.94	(129,920.49)
ครุภัณฑ์	538,750.45	779,246.15	240,495.70
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	32,241,347.26	36,778,975.10	4,537,627.84
<b>รวมสินทรัพย์</b>	<b>110,194,137.95</b>	<b>118,695,870.79</b>	<b>8,501,732.84</b>
<b>หนี้สินและเงินสะสม</b>			
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	128,650.33	80,558.62	(48,091.71)
รายได้รับล่วงหน้า	8,991,000.00	-	(8,991,000.00)
เงินประกัน	336,870.00	928,120.00	591,250.00
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	192,617.16	2,274,919.77	2,082,302.61
เงินรับฝาก - ระยะยาว (หมายเหตุ 4)	2,102,911.93	-	(2,102,911.93)
<b>รวมหนี้สิน</b>	<b>11,752,049.42</b>	<b>3,283,598.39</b>	<b>(8,468,451.03)</b>
เงินสะสม	68,956,110.50	85,505,566.87	16,549,456.37
เงินทุนสำรองเงินสะสม	29,485,978.03	29,977,105.98	491,127.95
ผลต่างของการดำเนินงานไตรมาส	-	(70,400.45)	(70,400.45)
<b>รวมหนี้สินและเงินสะสม</b>	<b>110,194,137.95</b>	<b>118,695,870.79</b>	<b>8,501,732.84</b>

(นางวิรัชยาภรณ์ คำภีราช)

นักวิชาการคลังชำนาญการ รักษาราชการ  
แทน ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางสาวนิภาพร ทักษิณธานี)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังกะทะ

(นางสุนทรา พอดคาร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังกะทะ

**รายงานรับ - จ่ายเงิน**

ปีงบประมาณ 2565 ประจำเดือน กันยายน

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
<b>60,047,003.30</b>	<b>ยอดยกมา</b>		<b>78,005,221.20</b>
	<b>รายรับ (หมายเหตุ 1)</b>		
1,399,109.23	รายได้ภาษี	4401010000.000	79,402.89
68,142.00	รายได้ค่าธรรมเนียม	4401030000.000	150.00
76,186.00	รายได้ค่าปรับ	4401040000.000	50,187.00
20,810.00	รายได้ใบอนุญาต	4401050000.000	4,010.00
281,465.52	รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล	4401070000.000	74,777.99
20.00	รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	4401090000.000	-
133,130.27	รายได้อื่น	4401100000.000	90,300.00
28,976,799.00	รายได้ภาษีจัดสรร	4402010000.000	2,950,405.99
39,457,959.80	รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	4403000000.000	4,863,620.82
<b>70,413,621.82</b>	<b>รวม</b>		<b>8,112,854.69</b>
34,815,201.81	ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	1102000000.000	988,575.31
413,205.40	สินค้าและวัสดุคงเหลือ	1105000000.000	214,200.00
7,934.93	สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	1106000000.000	6,637.37
100,000.00	ลูกหนี้ - ระยะเวลา	1201000000.000	-
428,257.01	อาคาร	1205000000.000	187,333.34
986,965.97	ครุภัณฑ์	1206000000.000	840,165.97
7,163,880.29	สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	1208000000.000	1,003,396.18
22,624,522.00	งานระหว่างก่อสร้าง	1211000000.000	9,201,200.00
29,464,467.15	เจ้าหนี้	2101000000.000	7,015,939.92
31,021,033.81	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	3,130,508.76
5,068,856.00	เงินรับฝาก	2111000000.000	2,631,945.62
689,885.00	เงินประกัน	2112000000.000	339,750.00
2,579.55	เงินรับฝาก - ระยะเวลา	2207000000.000	-
14,673,879.67	เงินสะสม	3102010101.001	574,718.24
91,774.73	เงินทุนสำรองเงินสะสม	3102010101.002	13,635.00
<b>147,552,443.32</b>	<b>รวม</b>		<b>26,148,005.71</b>
<b>217,966,065.14</b>	<b>รวมรายรับ</b>		<b>34,260,860.40</b>
	<b>รายจ่าย (หมายเหตุ 2)</b>		
9,707,712.14	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	5101000000.000	894,760.00
300,400.00	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	5102000000.000	197,090.00
117,619.00	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	5103000000.000	10,912.00
4,587,198.44	ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค	5104000000.000	599,253.79
7,711.18	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	5105000000.000	7,711.18
17,939,384.54	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	5107000000.000	1,358,000.00
317,972.00	ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับภัยพิบัติ	5205000000.000	-
3,647,977.60	ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงานกรณีอื่น	5210000000.000	741,373.09
200,000.00	ค่าใช้จ่ายอื่น	5212000000.000	-
<b>36,825,974.90</b>	<b>รวม</b>		<b>3,809,100.06</b>

**รายงานรับ - จ่ายเงิน**

ปีงบประมาณ 2565 ประจำเดือน กันยายน

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
25,824,671.80	ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	1102000000.000	4,563,620.82
362,600.00	สินค้าและวัสดุคงเหลือ	1105000000.000	-
671,013.90	อาคาร	1205000000.000	492,447.23
1,405,190.00	ครุภัณฑ์	1206000000.000	1,111,590.00
36,135,865.21	สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	1208000000.000	9,364,989.35
22,624,522.00	งานระหว่างก่อสร้าง	1211000000.000	6,202,720.82
29,464,467.15	เจ้าหนี้	2101000000.000	7,371,348.56
31,087,790.19	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	3,596,186.12
8,991,000.00	รายได้รับล่วงหน้า	2103000000.000	-
2,986,553.39	เงินรับฝาก	2111000000.000	685,825.14
98,635.00	เงินประกัน	2112000000.000	-
2,105,491.48	เงินรับฝาก - ระยะยาว	2207000000.000	2,105,491.48
5,743,299.75	เงินสะสม	3102010101.001	214,475.97
951,342.62	เงินทุนสำรองเงินสะสม	3102010101.002	13,635.00
<b>168,452,442.49</b>	<b>รวม</b>		<b>35,722,330.49</b>
<b>205,278,417.39</b>	<b>รวมรายจ่าย</b>		<b>39,531,430.55</b>
<b>12,687,647.75</b>	<b>รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย</b>		<b>(5,270,570.15)</b>
<b>72,734,651.05</b>	<b>ยอดยกไป</b>		<b>72,734,651.05</b>

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ