



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานการเงินและบัญชี กองคลัง เทศบาลตำบลกุสุมาลย์

ที่ สน ๕๕๐๐๓/๒๕๖๒

วันที่ ๒๔ ตุลาคม ๒๕๖๒

เรื่อง ขอรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๒

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลกุสุมาลย์

ระเบียบกฎหมาย

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ หมวด ๘ ข้อ ๙๓ “ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายน และ ตุลาคมของทุกปี” นั้น

ข้อเท็จจริง

ทั้งนี้ กองคลัง เทศบาลตำบลกุสุมาลย์ จึงได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๒ เรียบร้อยแล้ว

ข้อพิจารณา/เสนอแนะ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาเพื่อดำเนินการ

๑. แจ้งกองวิชาการและแผนงาน เพื่อเผยแพร่ข้อมูลทางเว็บไซต์
๒. ลงนามในหนังสือเพื่อส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบ

(นางสาวปนัดดา งามวิทยานนท์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นปลัดเทศบาล

() ควรอนุมัติตามเสนอ

() ไม่ควรอนุมัติ เพราะ.....

(นางสาววราพรรณ ม่วงทอง)

ปลัดเทศบาลตำบลกุสุมาลย์

คำสั่งนายกเทศมนตรี

() อนุมัติ

() ไม่อนุมัติ เพราะ.....

(นายอานนท์ จันทร์แก้ว)

นายกเทศมนตรีตำบลกุสุมาลย์

เทศบาลตำบลกุสุมาลย์ อ.กุสุมาลย์ จ.สกลนคร

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

	หมายเหตุ	ปี 2562	ปี 2561
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	2	<u>76,134,412.80</u>	<u>70,759,391.80</u>
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	31,320,526.10	31,337,660.19
เงินฝากกองทุน	4	6,230,560.72	5,738,503.54
ลูกหนี้เงินยืม	5	-	8,760.00
ลูกหนี้ค่าภาษี	8	-	3,600.00
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		<u>37,551,086.82</u>	<u>37,088,523.73</u>
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
ทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้	2	4,366,856.00	438,880.00
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		<u>4,366,856.00</u>	<u>438,880.00</u>
รวมสินทรัพย์		<u>41,917,942.82</u>	<u>37,527,403.73</u>
ทุนทรัพย์สิน	2	<u>76,134,412.80</u>	<u>70,759,391.80</u>
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
รายการค้างจ่าย	15	634,000.00	830,144.80
รายการผิดส่งใบสำคัญ		-	8,760.00
เงินรับฝาก	17	630,911.27	617,617.35
รวมหนี้สินหมุนเวียน		<u>1,264,911.27</u>	<u>1,456,522.15</u>
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
เจ้าหนี้เงินกู้	19	4,366,856.00	877,760.00
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		<u>4,366,856.00</u>	<u>877,760.00</u>
รวมหนี้สิน		<u>5,631,767.27</u>	<u>2,334,282.15</u>
เงินสะสม			
เงินสะสม	21	19,639,857.43	19,375,330.73
เงินทุนสำรองเงินสะสม	22	16,646,318.12	15,817,790.85
รวมเงินสะสม		<u>36,286,175.55</u>	<u>35,193,121.58</u>
รวมหนี้สินและเงินสะสม		<u>41,917,942.82</u>	<u>37,527,403.73</u>

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(นางสาวปิยะดา งานวิทยานนท์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางสาวราวีพรภรณ ม่วงทอง)

ปลัดเทศบาลตำบลกุสุมาลย์

(นายอนันต์ จันทร์แก้ว)

นายกเทศมนตรีตำบลกุสุมาลย์

เทศบาลตำบลสุเมธาลัย
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 21 เงินสะสม

	ปี 2562	ปี 2561
เงินสะสม ตุลาคม	19,375,330.73	17,725,394.85
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	6,843,515.12	6,565,562.37
หัก เงินต้นสำรองเงินสะสม	1,026,527.27	1,641,390.59
บาท		
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหักเงินต้นสำรองเงินสะสม	5,816,987.85	4,924,171.78
รับคืนเงินสะสม	13,480.00	138,151.50
รายการปรับปรุงยอดเงินสะสมระหว่างปี	1,014.79	227,886.00
หัก		
จ่ายขาดเงินสะสม	5,566,955.94	3,640,273.40
เงินสะสม 30 กันยายน	<u>19,639,857.43</u>	<u>1,639,935.88</u>
	<u>19,639,857.43</u>	<u>19,375,330.73</u>

เงินสะสม 30 กันยายน ประกอบด้วย

1. หุ้นในโรงพยาบาลรักษาดินแดน	ปี 2562	ปี 2561
2. เงินฝาก ก.ล.อ. หรือ ก.ล.ท.	-	-
3. เงินส่งเสริมสหอาชีพ	6,230,560.72	5,738,503.54
4. เงินฝากกองทุนอื่นๆ	-	-
5. ลูกหนี้ค้าขาย	-	3,600.00
6. ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	-	-
7. ทรัพย์สินที่เกิดจากเงินที่ชำระหนี้แล้ว (ผลต่างระหว่างทรัพย์สินที่เกิดจากเงินกู้และเจ้าหนี้เงินกู้)	-	-
8. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้	13,409,296.71	13,633,227.19
	<u>19,639,857.43</u>	<u>19,375,330.73</u>
	ปี 2562	ปี 2561
	0.00	0.00

ทั้งนี้ได้รับกรมบัญชีกลางให้จ่ายเงินสะสมเพื่อประหวางดำเนินการจำนวน และจะเบิกจ่ายในไปงบประมาณต่อไป ตามรายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 21