

1) หายอดเงินสะสมจากงบแสดงฐานะการเงิน		55,969,487.74	
ยอดเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2563			
(ปรากฏตามงบแสดงฐานะการเงิน)			
หัก บัญชีเงินฝาก กสท.	10,266,988.24		
บัญชีลูกหนี้ - ภาษีป้าย	520.00		
บัญชีลูกหนี้อื่น	5,120.00	10,272,628.24	
ยอดเงินสะสมที่นำไปบริหารได้		45,696,859.50	1
2) พิสูจน์ยอดเงินสะสมจากบัญชีเงินสด เงินฝากธนาคารและเงินฝากคลังจังหวัด			
ยอดเงินสด เงินฝากธนาคารและเงินฝากคลังจังหวัด ณ วันที่ 30 กันยายน 2563		74,694,217.49	
(ปรากฏตามงบแสดงฐานะการเงิน)			
หัก บัญชีรายจ่ายค้างจ่าย	4,179,428.50		
(รวมเงินอุดหนุนที่ได้โอนเข้าบัญชีเงินฝากขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น)	-		
บัญชีเงินรับฝากต่าง ๆ	371,604.40		
เงินทุนสำรองเงินสะสม	24,446,325.09	28,997,357.99	
ยอดเงินสะสมที่นำไปบริหารได้		45,696,859.50	2
หมายเหตุ ยอดเงินสะสมตาม (1) และ (2) จะต้องมียอดเท่ากัน			
เทศบาลตำบลมะค่า จะมีเงินสะสมที่จะนำไปบริหารได้ ดังนี้			
ยอดเงินสะสม ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2563 (ยอดตาม (1) หรือ (2))		55,969,487.74	
บวก รายการปรับปรุงบัญชีเพื่อยกยอดบัญชีไปปีงบประมาณ พ.ศ. 2564	3,546,456.27		
รายการปรับปรุงบัญชีรายจ่ายค้างจ่ายเข้าเงินสะสมซ้ำซ้อนจากปี 2562	7,127.00	3,553,583.27	
คงเหลือเงินสะสมตามงบแสดงฐานะการเงิน (ปัจจุบัน) ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2563		59,523,071.01	
บวก รับระหว่างปี ดังนี้			
- รายการบันทึกสินทรัพย์เข้างบการเงินปี 2564 จากการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชี	27,072,329.44		
- ลูกหนี้ความรับผิดชอบทางละเมิด -ทุนการศึกษาสมาชิกสภาเทศบาล	7,500.00		
- คืนเงินอุดหนุนอาหารกลางวันโรงเรียนบ้านมะค่าคงฤทธิ(บัวสุวรรณอนุสรณ์)	109,500.00		
- รายการปรับปรุงตาม สตง.	6,057.95		
หัก รายการปรับปรุงบัญชีรายจ่ายค้างจ่ายเข้าเงินสะสมซ้ำซ้อนจากปี 2562	7,127.00	27,188,260.39	
หัก เงินยืม/จ่ายขาดเงินสะสม ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2563 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2564	-		
- เงินสะสมที่อนุมัติแล้วแต่ยังไม่ดำเนินการ	5,800,000.00		
- เงินสะสมที่อนุมัติแล้วและก่อกั้นผูกพัน	650,000.00		
- สำรองค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน	2,636,160.00		
- สำรองค่าใช้จ่ายในการบริหารงานและกรณีที่มีสาธารณภัยไม่น้อยกว่าร้อยละ 10	3,268,230.00		
ของประมาณการรายจ่ายประจำปีงบประมาณ 2564			
รายจ่ายค้างจ่าย (ปรับปรุงเข้าเงินสะสมตามมาตรฐานการเงินการบัญชีภาครัฐ)	3,546,456.27		
รายการบันทึกสินทรัพย์เข้างบการเงินปี 2564 จากการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชี	27,072,329.44	42,973,175.71	
คงเหลือเงินสะสมที่นำไปบริหารได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2564		43,738,155.69	

หมายเหตุ	เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2563	24,446,325.09
หัก	จ่ายเงินทุนสำรองเงินสะสม	-
	เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้วแต่ยังไม่ดำเนินการ	-
	คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม	24,446,325.09

รับทราบ