

องค์การบริหารส่วนตำบลกุแหระ อ.ทุ่งใหญ่ จ.นครศรีธรรมราช

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2561

	หมายเหตุ	
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	2	<u>7,366,519.96</u>
สินทรัพย์		
สินทรัพย์หมุนเวียน		
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	26,785,413.93
ลูกหนี้เงินยืม	4	10,562.00
รายได้จากรัฐบาลท้องถิ่น	5	4,370,000.00
ลูกหนี้เงินลงทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	6	400,000.00
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		<u>31,565,975.93</u>
รวมสินทรัพย์		<u>31,565,975.93</u>
ทุนทรัพย์สิน	2	<u>7,366,519.96</u>
หนี้สิน		
หนี้สินหมุนเวียน		
รายการจ่ายค้างจ่าย	7	10,186,206.00
รายการจ่ายมัดส่งใบสำคัญ		10,562.00
เงินรับฝาก	8	1,194,236.47
รวมหนี้สินหมุนเวียน		<u>11,391,004.47</u>
รวมหนี้สิน		<u>11,391,004.47</u>
เงินสะสม		
เงินสะสม	9	8,574,976.67
เงินทุนสำรองเงินสะสม		11,599,994.79
รวมเงินสะสม		<u>20,174,971.46</u>
รวมหนี้สินและเงินสะสม		<u>31,565,975.93</u>

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้


 (นางสาวมาลี ทลวงนา)
 ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง


 (นายไชยปณ พงษ์ทอง)
 ตำแหน่ง นายก อบต.กุแหระ


 (นายสุจิต ชำนาญยัง)
 ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

องค์การบริหารส่วนตำบลกุแหระ
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

ข้อมูลทั่วไป

องค์การบริหารส่วนตำบลกุแหระ เป็นราชการในสังกัดกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น มีหน้าที่หลักในการพัฒนาตำบล ทั้งในด้านเศรษฐกิจ สังคม วัฒนธรรม และการพัฒนาท้องถิ่นขององค์การบริหารส่วนตำบลกุแหระ เป็นการสร้างความเข้าใจในแนวทางแก้ไขปัญหากันอย่างจริงจัง โดยอาศัยหลักธรรมาภิบาล นอกจากนี้ยังได้เน้นการส่งเสริมและสนับสนุนในด้านการศึกษาก่อนวัยเรียนและพัฒนาเยาวชนให้พร้อมที่จะเป็นบุคลากรที่มีคุณภาพ

องค์การบริหารส่วนตำบลกุแหระ มีที่ทำการตั้งอยู่ในหมู่ที่ 7 หมู่บ้านจุฬาภรณ์พัฒนา 4 ตำบลกุแหระ อำเภอทุ่งใหญ่ จังหวัดนครศรีธรรมราช ตั้งอยู่ทางทิศใต้ของอำเภอทุ่งใหญ่ ห่างจากอำเภอทุ่งใหญ่ประมาณ 14 กิโลเมตร มีเนื้อที่โดยประมาณ 106.1 ตารางกิโลเมตร หรือประมาณ 66,256.25 ไร่ มีอาณาเขตติดต่อกับ

ทิศเหนือ	ติดต่อกับ	ตำบลท่ายาง อำเภอทุ่งใหญ่ จังหวัดนครศรีธรรมราช
ทิศใต้	ติดต่อกับ	ตำบลดินอุดม อำเภอลำทับ จังหวัดกระบี่
ทิศตะวันออก	ติดต่อกับ	ตำบลกรงหย่น อำเภอทุ่งใหญ่ จังหวัดนครศรีธรรมราช
ทิศตะวันตก	ติดต่อกับ	ตำบลโคกหาร อำเภอเขาพนม จังหวัดกระบี่

หมายเหตุ 1 สรุปนโยบายบัญชีที่สำคัญ

1.1 หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบแสดงฐานะการเงิน

การบันทึกบัญชีเพื่อจัดทำงบแสดงฐานะการเงินเป็นไปตามเกณฑ์เงินสดและเกณฑ์คงค้างตามประกาศกระทรวงมหาดไทยเรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียน และรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ลงวันที่ 20 มีนาคม พ.ศ.2558 และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 21 มีนาคม 2561 และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

1.2 รายการเปิดเผยอื่นใด (ถ้ามี)

รายการเปิดเผยข้อมูลในงบแสดงฐานะการเงินประกอบด้วย

- หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน
- หมายเหตุ 3 เงินสดและเงินฝากธนาคาร
- หมายเหตุ 4 ลูกหนี้เงินยืม
- หมายเหตุ 5 รายได้จากรัฐบาลค้างรับ
- หมายเหตุ 6 ลูกหนี้ค่าภาษี
- หมายเหตุ 7 ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน
- หมายเหตุ 8 รายจ่ายค้างจ่าย
- หมายเหตุ 9 ฎีกาค้างจ่าย
- หมายเหตุ 10 เงินรับฝาก
- หมายเหตุ 11 เงินสะสม
- หมายเหตุ 12 เงินทุนสำรองเงินสะสม

องค์การบริหารส่วนตำบลกุแหระ
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

ประเภททรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน	แหล่งที่มาของทรัพย์สินทั้งหมด	
		ชื่อ	จำนวนเงิน
ก. อสังหาริมทรัพย์	2,275,500.00	รายได้	7,366,519.96
อาคารและสิ่งก่อสร้าง	2,275,500.00	รวม	7,366,519.96
ข. สังหาริมทรัพย์	5,091,019.96		
ครุภัณฑ์ไฟฟ้า	317,000.00		
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	707,870.00		
ครุภัณฑ์เครื่องดับเพลิง	34,000.00		
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	144,280.00		
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	107,370.00		
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	845,700.00		
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1,380,600.00		
ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์	60,000.00		
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1,402,199.96		
ครุภัณฑ์สำรวจ	35,000.00		
ครุภัณฑ์อาวุธ	40,000.00		
ครุภัณฑ์อื่น	17,000.00		
รวม	7,366,519.96		

องค์การบริหารส่วนตำบลกุแหระ
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 3 เงินสดและเงินฝากธนาคาร

เงินฝากธนาคาร

เงินฝากธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)

ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 815-0-36440-4 4,665,255.09

ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 982-2-35765-6 8,381,503.72

เงินฝากธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร

ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 615-2-20682-8 7,745,862.94

ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 615-2-28134-3 320,245.70

เงินฝากธนาคารออมสิน

ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 055040101549 5,672,546.48

รวม

26,785,413.93

องค์การบริหารส่วนตำบลกุแหระ
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 4 ลูกหนี้เงินยืม

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	แหล่งเงิน	รายการ	จำนวนเงิน
นางสาวณัฏฐาปริย ศรีสุขใส	เงินงบประมาณ	ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ	5,222.00
นายอรุณศักดิ์ ชูแก้ว	เงินงบประมาณ	ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ	5,340.00
รวม			10,562.00
รวมทั้งสิ้น			10,562.00

องค์การบริหารส่วนตำบลกุแหระ
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 5 รายได้จากรัฐบาลค้างรับ

ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	4,370,000.00
เบี้ยยังชีพคนพิการ	4,000.00
ปรับปรุงบัญชี	(22,890.00)
รวม	4,351,110.00

องค์การบริหารส่วนตำบลกุแหระ
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 6 ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
นางพัตรา แก้วก่ายาน	เลขที่สัญญาเงินกู้ 4/2544-นางพัตรา แก้วก่ายาน	50,000.00
นางวิเจียร ไกรนรา	เลขที่สัญญาเงินกู้ 8/2544-นางวิเจียร ไกรนรา	18,000.00
นายถวิล ไหมทอง	เลขที่สัญญาเงินกู้ 9/2544-นายถวิล ไหมทอง	100,000.00
นายถาวร บุญส่ง	เลขที่สัญญาเงินกู้ 3/2544-นายถาวร บุญส่ง	80,000.00
นายบุญมี ไกรนรา	เลขที่สัญญาเงินกู้ 7/2544-นายบุญมี ไกรนรา	30,000.00
นายประเสริฐ ถาวร	เลขที่สัญญาเงินกู้ 10/2544-นายประเสริฐ ถาวร	15,000.00
นายพนม อักษรนำ	เลขที่สัญญาเงินกู้ 11/2544-นายพนม อักษรนำ	10,000.00
นายสาโรจน์ ยิ่งยศ	เลขที่สัญญาเงินกู้ 6/2544-นายสาโรจน์ ยิ่งยศ	22,000.00
นายสำรอง อินทฤทธิ์	เลขที่สัญญาเงินกู้ 2/2544-นายสำรอง อินทฤทธิ์	75,000.00
รวม		400,000.00

องค์การบริหารส่วนตำบลลูกแระ
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 7 รายจ่ายค้ำจ่าย

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินงบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารทั่วไป	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		344,310.00
เงินงบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารทั่วไป	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ		62,784.00
เงินงบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารงานคลัง	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		219,525.00
เงินงบประมาณ	แผนงานการศึกษา	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		332,490.00
เงินงบประมาณ	แผนงานเคหะและชุมชน	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับเคหะและชุมชน	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		81,015.00
เงินงบประมาณ	แผนงานเคหะและชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการปรับปรุงคุณภาพน้ำของระบบประปาผิวดินบ้านพรูด หมู่ที่ 5	995,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานเคหะและชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนนลาดยางแบบแอสฟัลท์เฟกทริคเมนต์สองชั้น (D.B.S.T.) สายเขาน้อย-ทะเลสองห้อง หมู่ที่ 8	500,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานเคหะและชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนนลาดยางแบบแอสฟัลท์ติกคอนกรีตสายทางเข้าหมู่บ้านจุฬารัตน์พัฒนา 3 หมู่ที่ 6	369,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานเคหะและชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนนลาดยางแบบแอสฟัลท์เฟกทริคเมนต์สองชั้น (D.B.S.T.) สายราชเวช-ห้วยกลาง หมู่ที่ 3	336,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานเคหะและชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการปรับปรุงภูมิทัศน์ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านจุฬารัตน์พัฒนา 4 หมู่ที่ 7	100,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานเคหะและชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการปรับปรุงคุณภาพน้ำของระบบประปาขนาดใหญ่มากบ้านเสม็ดจวน หมู่ที่ 4	993,582.00
เงินงบประมาณ	แผนงานเคหะและชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างโรงอาหารศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านจุฬารัตน์พัฒนา 3 หมู่ที่ 6	473,000.00

องค์การบริหารส่วนตำบลกุแหระ
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 8 เงินรับฝาก

เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย		6,636.23
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%		17,495.34
เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%		20,994.40
เงินรับฝากประกันสัญญา		262,700.10
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน		720,245.70
เงินรับฝากอื่น ๆ		
ค่าใช้จ่าย 5%	3,261.68	
เงินรับฝาก-เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุปี 53-57	43,800.00	
ประกันสัญญา	97,143.00	
รับฝากโครงการศูนย์ปฏิบัติการร่วมในการช่วยเหลือประชาชนของอปท. ระดับอำเภอ	17,143.00	
ส่วนลดในการจัดเก็บภาษี 6%	4,817.02	166,164.70
รวมทั้งสิ้น		1,194,236.47

องค์การบริหารส่วนตำบลกุแหระ
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 9 เงินสะสม

เงินสะสม 1 ตุลาคม 2560			6,196,338.87
	รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	5,866,763.73	
	หัก 25% ของรายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง (เงินทุนสำรองเงินสะสม)	<u>1,466,690.93</u>	
บวก	รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหัก เงินทุนสำรองเงินสะสม	4,400,072.80	
	รายการปรับปรุงยอดเงินสะสมระหว่างปี	331,565.00	
หัก	จ่ายขาดเงินสะสม	<u>2,353,000.00</u>	<u>2,378,637.80</u>
เงินสะสม 30 กันยายน 2561			<u><u>8,574,976.67</u></u>

เงินสะสม 30 กันยายน 2561 ประกอบด้วย

1. หุ่นในโรงพิมพ์อาสารักษาดินแดน	-
2. เงินฝาก ก.ส.อ. หรือ ก.ส.ท.	-
3. เงินทุนส่งเสริมอาชีพ	-
4. เงินฝากกองทุนอื่นๆ	-
5. ลูกหนี้ค่าภาษี	-
6. ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	-
7. ทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้ที่ชำระหนี้แล้ว (ผลต่างระหว่างทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้และเจ้าหนี้เงินกู้)	-
8. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้	<u>8,574,976.67</u>
	<u><u>8,574,976.67</u></u>

ทั้งนี้ในปีงบประมาณ 2561 ได้รับอนุมัติให้จ่ายเงินสะสมที่อยู่ระหว่างดำเนินการจำนวน 0.00 บาท

และจะเบิกจ่ายในปีงบประมาณต่อไป ตามรายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 9