

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ลอย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2561

	หมายเหตุ	ปี 2561	ปี 2560
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	2	15,107,377.00	14,332,627.00
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	39,749,157.86	32,108,787.55
ลูกหนี้เงินยืม	4	6,448.00	
ลูกหนี้เงินทุน โครงการเศรษฐกิจชุมชน	5	-	50,000.00
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		39,755,605.86	32,158,787.55
รวมสินทรัพย์		39,755,605.86	32,158,787.55
ทุนทรัพย์สิน	2	15,107,377.00	14,332,627.00
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
เงินรับฝาก	6	2,166,080.77	2,299,504.37
รายจ่ายค้างจ่าย	7	735,016.00	-
รายจ่ายผิดส่งใบสำคัญ		6,448.00	-
รวมหนี้สินหมุนเวียน		2,907,544.77	2,299,504.37
รวมหนี้สิน		2,907,544.77	2,299,504.37
เงินสะสม			
เงินสะสม	8	22,002,668.43	16,774,312.39
เงินทุนสำรองเงินสะสม	8	14,845,392.66	13,084,970.79
รวมเงินสะสม		36,848,061.09	29,859,283.18
รวมหนี้สินและเงินสะสม		39,755,605.86	32,158,787.55

(ลงชื่อ).....ผู้ตรวจสอบ

(นายวิสิน หินใหญ่)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ).....ผู้รับรอง

(นายพนพล บั้งเงิน)

ปลัด อบต.แม่ลอย

(ลงชื่อ).....ผู้รับรอง

(นายบุญธรรม ปุ้ยชัย)

นายก อบต.แม่ลอย

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ลอย
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

ข้อมูลทั่วไป

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ลอย เป็นองค์การบริหารส่วนตำบลขนาดกลาง มีพื้นที่รับผิดชอบ 79.60 ตร.กม. จำนวนประชากร 6,778 คน มี 13 หมู่บ้านในความรับผิดชอบ

หมายเหตุ 1 สรุปนโยบายบัญชีที่สำคัญ

1.1 หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบแสดงฐานะการเงิน

การบันทึกบัญชีเพื่อจัดทำงบแสดงฐานะการเงินเป็นไปตามเกณฑ์เงินสดและเกณฑ์คงค้าง ตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียน และรายงานการเงิน ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เมื่อวันที่ 20 มีนาคม พ.ศ.2558 และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 21 มีนาคม 2561 และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

1.2 รายการเปิดเผยอื่น (ถ้ามี)

งบการเงินอื่น ประกอบด้วย งบทดลองก่อนปิดบัญชี งบทดลองหลังปิดบัญชี งบรายรับ - รายจ่าย หมายเหตุประกอบงบการเงิน เป็นต้น

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ลอย
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

ประเภททรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน		แหล่งที่มาของทรัพย์สินทั้งหมด		
			ชื่อ	จำนวนเงิน	
	2561	2560		2561	2560
ก. อสังหาริมทรัพย์					
ที่ดิน	200,000.00	200,000.00	รายได้	9,033,344.92	8,258,594.92
อาคาร	5,234,000.00	5,234,000.00	เงินอุดหนุนรัฐบาล	1,828,918.08	1,828,918.08
			เงินสะสม	2,098,114.00	2,098,114.00
			เงินอุดหนุนไทยเข้มแข็ง	2,032,000.00	2,032,000.00
			เงินบริจาค	115,000.00	115,000.00
ข. สังหาริมทรัพย์					
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1,664,479.00	1,636,829.00			
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	899,215.00	868,415.00			
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	85,855.00	67,855.00			
ครุภัณฑ์เครื่องดับเพลิง	75,650.00	75,650.00			
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	4,991,400.00	4,336,400.00			
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	44,490.00	29,690.00			
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	284,084.00	265,584.00			
ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์	25,800.00	25,800.00			
ครุภัณฑ์การเกษตร	138,035.00	138,035.00			
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	880,614.00	870,614.00			
ครุภัณฑ์กีฬา	96,580.00	96,580.00			
ครุภัณฑ์สำรวจ	75,000.00	75,000.00			
ครุภัณฑ์อื่น ๆ	412,175.00	412,175.00			
รวม	15,107,377.00	14,332,627.00	รวม	15,107,377.00	14,332,627.00

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ลอย
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี ลสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 3 เงินสดและเงินฝากธนาคาร	2561	2560
เงินสด		-
เงินฝากธนาคาร ธ.ก.ส. ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 01563-2-55723-6	14,957,861.30	10,783,971.16
เงินฝากธนาคาร ธ.ก.ส. ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 01563-2-68507-3	1,709,913.03	1,652,223.13
เงินฝากธนาคาร ธ.ก.ส. ประเภทประจำ (3 เดือน) เลขที่ 03563-4-04467-7	1,890,916.92	1,873,993.98
เงินฝากธนาคาร กรุงไทย ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 981-2-82760-9	16,913,158.76	13,556,188.04
เงินฝากธนาคาร กรุงไทย ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 981-9-45634-7	1,621.31	15,321.32
เงินฝากธนาคาร กรุงไทย ประเภทประจำ (1 ปี) เลขที่ 981-3-24991-9	4,275,686.54	4,227,089.92
รวม	<u>39,749,157.86</u>	<u>32,108,787.55</u>

หมายเหตุ 4 ลูกหนี้เงินยืม

ปี 2562

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	แหล่งเงิน	รายการ	จำนวนเงิน
นายอำนาจ โชติหิรัญสกุล	เงินงบประมาณ	ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ	6,448.00
รวมทั้งสิ้น			6,448.00

ปี 2561

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	แหล่งเงิน	รายการ	จำนวนเงิน
-	-	-	-
รวมทั้งสิ้น			-

หมายเหตุ 5 ดูหนังสือเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน

ปี 2561

ชื่อ -สกุล ผู้ยื่น	โครงการที่ยื่น	จำนวนเงิน
-	-	-
รวม		

ปี 2560

ชื่อ -สกุล ผู้ยื่น	โครงการที่ยื่น	จำนวนเงิน
กลุ่มลำไย น.8	จัดซื้อกล้าพันธุ์ลำไย	50,000.00
รวม		50,000.00

หมายเหตุ 6 เงินรับฝาก

	2561	2560
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	15,957.74	8,446.24
เงินประกันสัญญา	438,690.00	573,575.00
เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1,709,913.03	1,702,223.13
ค่ารักษาพยาบาล สปสช.	1,520.00	15,260.00
รวม	2,166,080.77	2,299,504.37

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ลอย
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 7 รายจ่ายข้างจ่าย
ปี 2561

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
งบประมาณ	เคหะและชุมชน	กำจัดขยะมูลฝอย และสิ่งปฏิกูล	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุง ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	โครงการฟื้นฟู/ปรับปรุง บ่อขยะ บ้านเกียงคอก หมู่ที่ 2	20,000.00
งบประมาณ	เคหะและชุมชน	บริหารทั่วไป เกี่ยวกับเคหะและ ชุมชน	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติ ราชการอันเป็นประโยชน์ ต่อ อปท.	ค่าตอบแทนบุคคลหรือ คณะกรรมการที่ได้รับ แต่งตั้งให้ดำเนินการ เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง และบริหารพัสดุภาครัฐฯ	150,000.00
งบประมาณ	เคหะและชุมชน	บริหารทั่วไป เกี่ยวกับเคหะและ ชุมชน	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติ ราชการอันเป็นประโยชน์ ต่อ อปท.	ค่าประโยชน์ตอบแทนอื่น เป็นกรณีพิเศษให้แก่ พนักงานส่วนตำบล และ พนักงานจ้าง ปีงบประมาณ 2561	57,274.00
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารงานคลัง	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติ ราชการอันเป็นประโยชน์ ต่อ อปท.	ค่าประโยชน์ตอบแทนอื่น เป็นกรณีพิเศษให้แก่ พนักงานส่วนตำบล และ พนักงานจ้าง ปีงบประมาณ 2561	139,374.00

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์ต่อ อปท.	ค่าประโยชน์ตอบแทนอื่นเป็นกรณีพิเศษให้แก่พนักงานส่วนตำบล และพนักงานจ้าง ปีงบประมาณ 2561	138,156.00
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารทั่วไป	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์ต่อ อปท.	ค่าประโยชน์ตอบแทนอื่นเป็นกรณีพิเศษให้แก่พนักงานส่วนตำบล และพนักงานจ้าง ปีงบประมาณ 2561	230,212.00
รวม						735,016.00

ปี 2560

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
-	-	-	-	-	-	-

องค์การบริหารส่วนตำบลมัลลอย
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 8 เงินสะสม					
เงินสะสม 1 ตุลาคม 2560		2561		2560	
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง หัก 25% ของรายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง (เงินทุนสำรองเงินสะสม)	7,041,687.49	1,760,421.87	16,774,312.39	5,529,881.64 1,382,470.41	16,106,051.66
บวก รับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหักเงินทุนสำรองสะสม รับคืนเงินตามหมวดรายจ่ายข้ามปี	5,281,265.62 464,090.42	(517,000.00)	5,228,356.04	4,147,411.23 900.00	668,260.73
หัก จ่ายขาดเงินสะสม			22,002,668.43		
เงินสะสม 30 กันยายน 2561					

เงินสะสม 30 กันยายน 2561 ประกอบด้วย	2561	2560
1. ลูกหนี้เงินกู้ยืมเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	-	50,000.00
2. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้	22,002,668.43	16,724,312.39
	22,002,668.43	16,774,312.39

	2561	2560
ทั้งนี้ ควบคุมค่าใช้จ่ายเงินสะสมที่อยู่ระหว่างดำเนินการจำนวน		
ทั้งนี้ ควบคุมค่าใช้จ่ายเงินสะสมที่อยู่ระหว่างดำเนินการจำนวน	2,030,000.00	518,000.00

และจะเบิกจ่ายในปีงบประมาณต่อไป ตามรายละเอียดแนบท้าย หมายเหตุ 8

องค์การบริหารส่วนตำบลเผด้อย
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

รายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 8 เงินสะสม

ปี 2561

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ	ก่อนผูกพัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ออกหนี้
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	สาธารณูปโภค	ขุดลอกหนองเขียบ้านจำไคร้ ม.9	281,000.00	278,000.00	278,000.00	-	-
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	สาธารณูปโภค	ก่อสร้างฝายน้ำล้น คสล. สำหรับสายบ้านเกยกลาง ม.7	240,000.00	239,000.00	239,000.00	-	-
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	สาธารณูปโภค	ก่อสร้างรางระบายน้ำ คสล. (รูปตัวยู) ชนิดฝเปิด หมู่ที่ 2	250,000.00	-	-	-	-
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	สาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนน คสล. (ชนิดไม่มีไหล่ทาง) หมู่ที่ 3	225,000.00	-	-	-	-
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	สาธารณูปโภค	ก่อสร้างรางระบายน้ำ คสล. (รูปตัวยู) ชนิดฝเปิด หมู่ที่ 5	105,000.00	-	-	-	-
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	สาธารณูปโภค	ก่อสร้างรางระบายน้ำ คสล. (รูปตัวยู) ชนิดฝเปิด ม.7	150,000.00	-	-	-	-
รวม			1,251,000.00	517,000.00	517,000.00	-	-

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ	ก่อนสิ้นผูกพัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่เบิกจ่าย
		ยอดยกมา	1,251,000.00	517,000.00	517,000.00	-	-
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	สาธารณูปโภค	ก่อสร้างรางระบายน้ำ คสล. (รูปตัวยู) ชนิดมีฝเปิด ม.12	200,000.00	-	-	-	-
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	สาธารณูปโภค	วางท่อเมนระบบประปาหมู่บ้าน ม.13	200,000.00	-	-	-	-
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	สาธารณูปโภค	ก่อสร้างศาลาปัสุสาน ม.6	900,000.00	-	-	-	-
รวม			2,551,000.00	517,000.00	517,000.00	-	-

ปี 2560

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ	ก่อนสิ้นผูกพัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่เบิกจ่าย
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	สาธารณูปโภค	ขุดเจาะบ่อประปาบาดาล ม.8	300,000.00	299,000.00	247,560.00	51,440.00	-
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	สาธารณูปโภค	ก่อสร้างฝายน้ำล้น คสล. สำหรับฟายบ้านแก่งกลาง ม.7	250,000.00	249,000.00	249,000.00	-	-
รวม			550,000.00	548,000.00	496,560.00	51,440.00	-

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ	ก่อนหน้าผู้พัฒนา	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ออกหนี้
		ยอดยกมา	550,000.00	548,000.00	496,560.00	51,440	-
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	สาธารณูปโภค	ก่อสร้างระบบระบายน้ำ คสล. (รูปตัวยู) ชนิดมีฝเปิด ม.1	290,000.00	289,000.00	289,000.00	-	-
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	สาธารณูปโภค	ก่อสร้างระบบระบายน้ำ คสล. (รูปตัวยู) ชนิดมีฝเปิด ม.2	250,000.00	249,000.00	249,000.00	-	-
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	สาธารณูปโภค	ขุดลอกห้วยชุมหม้อ ม.3	240,000.00	234,000.00	225,284.00	-	-
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	สาธารณูปโภค	ก่อสร้างระบบระบายน้ำ คสล. (รูปตัวยู) ชนิดมีฝเปิด ม.4	125,000.00	124,000.00	124,000.00	-	-
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	สาธารณูปโภค	วางท่อเมนระบบประปาหมู่บ้าน ม. 4	200,000.00	199,000.00	199,000.00	-	-
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	สาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนน คสล. ชนิดไม่มีไหล่ทาง ม.4	148,000.00	147,000.00	147,000.00	-	-
		รวม	1,803,000.00	1,790,000.00	1,729,844.00	51,440	-

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ	ก่อนเป็นผูกพัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ออกให้
		ยอดยกมา	1,803,000.00	1,790,000.00	1,729,844.00	51,440.00	-
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	สาธารณูปโภค	ก่อสร้างระบบระบายน้ำ คสล. (รูปตัวยู) ชนิดมีฝาปิด ม.8	193,000.00	192,000.00	192,000.00	-	-
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	สาธารณูปโภค	ปรับปรุงซ่อมแซมถนนผิวจราจรในตุ๊ก ม.8 เชื่อม ม.11	104,000.00	103,000.00	103,000.00	-	-
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	สาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนน คสล. ชนิดไม่มีไหล่ทาง ม.9	154,000.00	153,000.00	153,000.00	-	-
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	สาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนน คสล. ชนิดไม่มีไหล่ทาง ม.10	344,000.00	343,000.00	343,000.00	-	-
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	สาธารณูปโภค	ขุดเจาะบ่อนบาดาล ม.11	350,000.00	349,000.00	326,408.00	22,592.00	-
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	สาธารณูปโภค	ขุดลอกคูระบายน้ำ ม.12	251,000.00	247,000.00	247,000.00	-	-
		รวม	3,199,000.00	3,177,000.00	3,094,252.00	74,032.00	-

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ	ก่อนหักมูลค่าเพิ่ม	เบี่ยงจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ตัดออกหนี้
		ยอดยกมา	3,199,000.00	3,177,000.00	3,094,252.00	74,032.00	-
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	สาธารณูปโภค	ก่อสร้างรางระบายน้ำ คสล. (รูปตัวยู) ชนิดฝึปัด ม.13	86,000.00	85,500.00	85,500.00	-	-
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	สาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนน คสล. ชนิดไม่มีไหล่ทาง ม.13	244,000.00	243,000.00	243,000.00	-	-
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ตำรวจชาย	ก่อสร้างห้องระบอบชายผู้ต้องหาประเภท ๖	57,298.50	57,298.50	57,298.50	-	-
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	สาธารณูปโภค	ขุดลอกหนองเขื่อน ม.9	281,000.00	278,000.00	-	278,000.00	-
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	สาธารณูปโภค	ก่อสร้างฝายน้ำล้น คสล. ม.7	240,000.00	-	-	-	240,000.00
รวม			4,107,298.50	3,840,798.50	3,480,050.50	352,032.00	240,000.00