

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ลอย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560

	หมายเหตุ	
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	2	14,332,627.00
สินทรัพย์		
สินทรัพย์หมุนเวียน		
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	32,108,787.55
ลูกหนี้เงินทุน โครงการเศรษฐกิจชุมชน	4	50,000.00
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		32,158,787.55
รวมสินทรัพย์		32,158,787.55
ทุนทรัพย์สิน	2	14,332,627.00
หนี้สิน		
หนี้สินหมุนเวียน		
เงินรับฝาก	5	2,299,504.37
รวมหนี้สินหมุนเวียน		2,299,504.37
รวมหนี้สิน		2,299,504.37
เงินสะสม		
เงินสะสม	6	16,774,312.39
เงินทุนสำรองเงินสะสม	6	13,084,970.79
รวมเงินสะสม		29,859,283.18
รวมหนี้สินและเงินสะสม		32,158,787.55

(ลงชื่อ).....ผู้ตรวจสอบ

(นายวิสิน หินใหญ่)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ).....ผู้รับรอง

(นายนพดล บั้งเงิน)

ปลัด อบต.แม่ลอย

(ลงชื่อ).....ผู้รับรอง

(นายบุญธรรม ปุ้ยชัย)

นายก อบต.แม่ลอย

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ลอย
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

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 และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

1.2 รายการเปิดเผยอื่น (ถ้ามี)

งบการเงินอื่น ประกอบด้วย งบทดลองก่อนปิดบัญชี งบทดลองหลังปิดบัญชี งบรายรับ - รายจ่าย หมายเหตุประกอบงบการเงิน เป็นต้น

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ลอย
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

ประเภททรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน	แหล่งที่มาของทรัพย์สินทั้งหมด	
		ชื่อ	จำนวนเงิน
ก. อสังหาริมทรัพย์			
ที่ดิน	200,000.00	รายได้	8,258,594.92
อาคาร	5,234,000.00	เงินอุดหนุนรัฐบาล	1,828,918.08
		เงินสะสม	2,098,114.00
		เงินอุดหนุนไทยเข้มแข็ง	2,032,000.00
		เงินบริจาค	115,000.00
ข. สังหาริมทรัพย์			
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1,636,829.00		
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	868,415.00		
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	67,855.00		
ครุภัณฑ์เครื่องดับเพลิง	75,650.00		
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	4,336,400.00		
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	29,690.00		
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	265,584.00		
ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์	25,800.00		
ครุภัณฑ์การเกษตร	138,035.00		
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	870,614.00		
ครุภัณฑ์กีฬา	96,580.00		
ครุภัณฑ์ตำรวจ	75,000.00		
ครุภัณฑ์อื่น ๆ	412,175.00		
	14,332,627.00	รวม	14,332,627.00

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ลอย
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

หมายเหตุ 3 เงินสดและเงินฝากธนาคาร

เงินสด

เงินฝากธนาคาร ธ.ก.ส. ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 01563-2-55723-6 10,783,971.16

เงินฝากธนาคาร ธ.ก.ส. ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 01563-2-68507-3 1,652,223.13

เงินฝากธนาคาร ธ.ก.ส. ประเภทประจำ (3 เดือน) เลขที่ 03563-4-04467-7 1,873,993.98

เงินฝากธนาคาร กรุงไทย ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 981-2-82760-9 13,556,188.04

เงินฝากธนาคาร กรุงไทย ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 981-9-45634-7 15,321.32

เงินฝากธนาคาร กรุงไทย ประเภทประจำ (1 ปี) เลขที่ 981-3-24991-9 4,227,089.92

รวม

32,108,787.55

หมายเหตุ 4 ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน

กลุ่มลำไย หมู่ 8

50,000.00

รวม

50,000.00

หมายเหตุ 5 เงินรับฝาก

ภาษีหัก ณ ที่จ่าย 8,446.24

เงินประกันสัญญา 573,575.00

เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน 1,702,223.13

ค่ารักษาพยาบาล สปสช. 15,260.00

2,299,504.37

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

หมายเหตุ 6 เงินสะสม

เงินสะสม 1 ตุลาคม 2559		16,106,051.66
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	5,529,881.64	
หัก 25% ของรายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	<u>1,382,470.41</u>	
(เงินทุนสำรองเงินสะสม)		
บวก	รับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหักเงินทุนสำรองเงินสะสม	4,147,411.23
	รับคืนเงินตามหมวดรายจ่ายข้ามปี	900.00
หัก	จ่ายขาดเงินสะสม	<u>(3,480,050.50)</u>
		668,260.73
		<u><u>16,774,312.39</u></u>

เงินสะสม 30 กันยายน 2560 ประกอบด้วย

1. ลูกหนี้เงินกู้ยืมเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	50,000.00
2. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้	<u>167,241,312.39</u>
	<u><u>167,291,312.39</u></u>

ทั้งนี้ในปีงบประมาณ 2560 ได้รับอนุมัติให้จ่ายเงินสะสมที่อยู่ระหว่างดำเนินการจำนวน 518,000.- บาท และเบิกจ่ายในปีงบประมาณต่อไป ตามรายละเอียดแนบท้าย หมายเหตุ 7

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ลอย
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

รายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 7 เงินสะสม

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ	ก่องหนี่ผูกพัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ออกหนี้
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	สาธารณูปโภค	ชุดเจาะบ่อประปาบาดล ม.8	300,000.00	299,000.00	247,560.00	51,440.00	0.00
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	สาธารณูปโภค	ก่อสร้างฝายน้ำล้น คสล. สำหรับสายบ้านเขียงกลาง ม.7	250,000.00	249,000.00	249,000.00	0.00	0.00
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	สาธารณูปโภค	ก่อสร้างรางระบายน้ำ คสล. (รูปตัวยู) ชนิดมีฝาปิด ม.1	290,000.00	289,000.00	289,000.00	0.00	0.00
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	สาธารณูปโภค	ก่อสร้างรางระบายน้ำ คสล. (รูปตัวยู) ชนิดมีฝาปิด ม.2	250,000.00	249,000.00	249,000.00	0.00	0.00
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	สาธารณูปโภค	ชุดออกหัวขุมหม้อ ม.3	240,000.00	234,000.00	225,284.00	0.00	0.00
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	สาธารณูปโภค	ก่อสร้างรางระบายน้ำ คสล. (รูปตัวยู) ชนิดมีฝาปิด ม.4	125,000.00	124,000.00	124,000.00	0.00	0.00
รวม			1,455,000.00	1,444,000.00	1,383,844.00	51,440.00	0.00

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ	ก่อนนี้ผูกพัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ออหนี้
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	สาธารณูปโภค	ยอดยกมา วางท่อเมนระบบประปาหมู่บ้าน ม. 4	1,455,000.00 200,000.00	1,444,000.00 199,000.00	1,383,844.00 199,000.00	51,440.00 0.00	0.00 0.00
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	สาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนน คสล. ชนิดไม่มีไหล่ทาง ม.4	148,000.00	147,000.00	147,000.00	0.00	0.00
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	สาธารณูปโภค	ก่อสร้างรางระบายน้ำ คสล. (รูปตัวยู) ชนิดมีฝาปิด ม.8	193,000.00	192,000.00	192,000.00	0.00	0.00
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	สาธารณูปโภค	ปรับปรุงซ่อมแซมถนนผิวจราจรหินคลุก ม.8 เชื่อม ม.11	104,000.00	103,000.00	103,000.00	0.00	0.00
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	สาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนน คสล. ชนิดไม่มีไหล่ทาง ม.9	154,000.00	153,000.00	153,000.00	0.00	0.00
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	สาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนน คสล. ชนิดไม่มีไหล่ทาง ม.10	344,000.00	343,000.00	343,000.00	0.00	0.00
รวม			2,598,000.00	2,581,000.00	2,520,844.00	51,440.00	0.00

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ	ก่อนหักผู้ผูกพัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่เบิกจ่าย
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	สาธารณูปโภค	ยอดยกมา	2,598,000.00	2,581,000.00	2,520,844.00	51,440.00	0.00
		ชุดเจาะบ่อบาดล ม.11	350,000.00	349,000.00	326,408.00	22,592.00	0.00
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	สาธารณูปโภค	ชุดลอกหัวขุมหม้อ ม.12	251,000.00	247,000.00	247,000.00	0.00	0.00
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	สาธารณูปโภค	ก่อสร้างรางระบายน้ำ คสล. (รูปตัวยู) ชนิดมีฝาปิด ม.13	86,000.00	85,500.00	85,500.00	0.00	0.00
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	สาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนน คสล. ชนิดไม่มีไหล่ทาง ม.13	244,000.00	243,000.00	243,000.00	0.00	0.00
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	สำรองจ่าย	จัดซื้อกระเบื้องวงษ์ผู้เหลือประสม วาทภัย	57,298.50	57,298.50	57,298.50	0.00	0.00
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	สาธารณูปโภค	ชุดลอกหนองเจ็ย ม.9	281,000.00	278,000.00	0.00	278,000.00	0.00
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	สาธารณูปโภค	ก่อสร้างฝายน้ำล้น คสล. ม.7	240,000.00	0.00	0.00	0.00	240,000.00
		รวม	4,107,298.50	3,840,798.50	3,480,050.50	352,032.00	240,000.00