

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าแร่ อำเภอบ้านแหลม จังหวัดเพชรบุรี

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560

	หมายเหตุ	
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	2	20,711,293.00
สินทรัพย์		
สินทรัพย์หมุนเวียน		
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	37,308,412.88
ลูกหนี้เงินยืม		-
รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	4	135.00
ลูกหนี้ค่าภาษี	5	6,811.00
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	6	353,199.00
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		37,668,557.88
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		-
รวมสินทรัพย์		37,668,557.88
ทุนทรัพย์สิน	2	20,271,120.00
หนี้สิน		
หนี้สินหมุนเวียน		
รายจ่ายค้างจ่าย	7	1,629,610.00
เงินรับฝาก	8	934,133.83
รวมหนี้สินหมุนเวียน		2,563,743.83
หนี้สินไม่หมุนเวียน		
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		-
รวมหนี้สิน		2,563,743.83
เงินสะสม		
เงินสะสม	9	22,863,814.32
เงินทุนสำรองเงินสะสม		12,240,999.73
รวมเงินสะสม		35,104,814.05
รวมหนี้สินและเงินทุน		37,668,557.88
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้		
.....		
(นางสิริมา มงคล)	(นางบุษารัตน์ สนจิตร)	(นายเสน่ห์ แก้วระย)
ผู้อำนวยการกองคลัง	ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล	นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าแร่

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าแร่
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

ข้อมูลทั่วไป

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าแร่ ตั้งอยู่ หมู่ที่ 7 ตำบลท่าแร่ อำเภอบ้านแหลม จังหวัดเพชรบุรี มีพื้นที่ประมาณ 12.21 ตารางกิโลเมตร หรือประมาณ 7,631.25 ไร่ มีประชากรทั้งสิ้น 5,085 คน มีหมู่บ้านจำนวน 7 หมู่บ้าน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าแร่จัดเป็นองค์การบริหารส่วนตำบลขนาดกลาง มีรายได้ไม่รวมเงินอุดหนุนทั่วไป วัตถุประสงค์ และอุดหนุนเฉพาะกิจในปีงบประมาณ 2560 จำนวน 30,976,224.18 บาท

หมายเหตุ 1 สรุปนโยบายบัญชีที่สำคัญ

1.1 หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบแสดงฐานะการเงิน

การบันทึกบัญชีเพื่อจัดทำงบแสดงฐานะการเงินเป็นไปตามเกณฑ์เงินสด และเกณฑ์คงค้างตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่องหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียนและรายงานการเงินขององค์การปกครองท้องถิ่น เมื่อวันที่ 20 มีนาคม พ.ศ.2558 และที่แก้ไขเพิ่มเติมตามหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท 0808.4/ว 2299 ลงวันที่ 4 พฤศจิกายน 2559

1.2 งบทรัพย์สิน

ประกอบด้วยอสังหาริมทรัพย์และสังหาริมทรัพย์ แสดงในราคาทุน ณ วันที่ได้มาโดยไม่มีการคำนวณค่าเสื่อมราคา

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าแร่
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

ประเภททรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน	แหล่งที่มาของทรัพย์สินทั้งหมด	
		ชื่อ	จำนวนเงิน
ก. อสังหาริมทรัพย์		รายได้	20,711,293.00
ที่ดิน	3,537,846.00	เงินอุดหนุน	
อาคาร	6,307,566.00		
ศาลากลางหมู่บ้าน	2,171,591.00		
	12,017,003.00		
ข. สังหาริมทรัพย์			
ประเภทครุภัณฑ์สำนักงาน	1,021,050.00		
ประเภทครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1,434,870.00		
ประเภทครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	636,300.00		
ประเภทครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	197,870.00		
ประเภทครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	4,276,000.00		
ประเภทครุภัณฑ์โยธา	237,900.00		
ประเภทครุภัณฑ์กีฬา	656,000.00		
ประเภทครุภัณฑ์อื่น	234,300.00		
	8,694,290.00		
รวมทรัพย์สินทั้งสิ้น	20,711,293.00		20,711,293.00

1. ทรัพย์สินที่ได้มาจากรายได้ เงินสะสม เงินทุนสำรองเงินสะสม เงินที่มีผู้บริจาคให้ และเงินอื่นใด ยกเว้นเงินกู้ ให้แสดงทรัพย์สินที่เป็นกรรมสิทธิ์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นให้ประโยชน์โดยตรงรวมทั้งทรัพย์สินที่ให้ยืมหรือเช่า ยกเว้นทรัพย์สินที่จัดไว้เพื่อเป็นการให้บริการสาธารณะ เช่น สะพาน ลานกีฬา เป็นต้น
2. ทรัพย์สินที่ได้มาจากเงินกู้ ให้แสดงทรัพย์สินทุกประเภท

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าแร่
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

หมายเหตุ 3 เงินสดและเงินฝากธนาคาร

เงินสด	-
เงินฝากธนาคาร ออมสิน - กระแสรายวัน สาขาบ้านแหลม เลขที่ 001144000989	5,000.00
เงินฝากธนาคารออมสิน - ประจํา สาขาบ้านแหลม เลขที่ 300000104640	1,554,718.51
เงินฝากธนาคาร กรุงไทย - ออมทรัพย์ สาขาพระนครศรีรี เลขที่ 7310180518	4,913,611.58
เงินฝากธนาคารกรุงไทย - กระแสรายวัน สาขาพระนครศรีรี เลขที่ 7316007753	3,757,116.77
เงินฝากธนาคาร ธกส. - ออมทรัพย์ สาขาบ้านแหลม เลขที่ 017042753203	22,361,759.39
เงินฝากธนาคาร ธกส. - ประจํา สาขาบ้านแหลม เลขที่ 307044130322	4,430,239.11
เงินฝากธนาคาร ธกส.- ออมทรัพย์(เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน ฯ)เลขที่ 020011457502	285,967.52
	<u>37,308,412.88</u>

หมายเหตุ 4 รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ

เงินเดือนลูกจ้างประจำถ่ายโอน รพช ปีงบประมาณ 2559	135.00
--	--------

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าแร่
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

หมายเหตุ 5 ลูกหนี้ค่าภาษี

ประเภทลูกหนี้	ประจำปี	จำนวนราย	จำนวนเงิน
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	2546	1	31.00
	2547	1	31.00
	2548	1	31.00
	2549	1	31.00
	2550	1	31.00
	2551	3	203.00
	2552	3	203.00
	2553	3	203.00
	2554	4	212.00
	2555	5	316.00
	2556	9	420.00
	2557	22	1,032.00
	2558	24	1,311.00
	2559	25	1,336.00
	2560	26	1,420.00
รวมทั้งสิ้น		129	6,811.00

ณ วันที่ 29 กันยายน 2560

[illegible]

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าแร่

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

หมายเหตุ 6 ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน

ชื่อ-สกุลผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
นายอนันต์ มานะนัส	กลุ่มเกษตรกร หมู่ที่ 3	100,000.00
นายเอกสิทธิ์ เพิ่มชัย	กลุ่มเกษตรกรวัดคูฎี หมู่ที่ 6	100,000.00
นางรัศมี จันทร์ปลอด	กลุ่มสตรีทำขนมหวาน หมู่ที่ 7	12,449.00
นายสมศักดิ์ นิลใบ	กลุ่มเกษตรกรเลี้ยงสัตว์ หมู่ที่ 4	40,750.00
นายเสรี นาคสุก	กลุ่มเกษตรกร หมู่ที่ 1	100,000.00
รวม		353,199.00

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าแร่
 หมายเหตุประกอบงบทดลอง
 วันที่ 30 กันยายน 2560

หมายเหตุ 7 รายจ่ายค้างจ่าย

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
งบประมาณ	บริหารทั่วไป	บริหารทั่วไป	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ (ค่าจ้างคนงาน)	36,500.00
งบประมาณ	บริหารทั่วไป	บริหารทั่วไป	ค่าวัสดุ	ค่าวัสดุสำนักงาน	วัสดุสำนักงาน (ค่าหนังสือพิมพ์)	1,110.00
งบประมาณ	บริหารทั่วไป	บริหารทั่วไป	ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์สำนักงาน	จัดซื้อเครื่องปรับอากาศ	42,000.00
งบประมาณ	บริหารทั่วไป	บริหารทั่วไป	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	อาคารต่างๆ	ก่อสร้างลาน คสล.รอบ อบต.ท่าแร่	850,000.00
งบประมาณ	บริหารทั่วไป	บริหารทั่วไป	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	อาคารต่างๆ	ก่อสร้าง ค่อเติม อาคาร อบต.ท่าแร่	700,000.00
รวม						1,629,610.00

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าแร่ อำเภอบ้านแหลม จังหวัดเพชรบุรี

รายละเอียดประกอบงบทดลองและรายงานรับ - รายจ่าย

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 8)

ภาษีหัก ณ ที่จ่าย		2,572.11
ประกันสัญญา		178,830.00
เงินรอคืนจังหวัด		
- เงินอุดหนุนยาเสพติดเหลือจ่ายปี 2558	77,500.00	
- เงินอุดหนุนยาเสพติดเหลือจ่ายปี 2559	32,500.00	
เงินค่าตอบแทน รพช.เหลือจ่ายปี 2559	3,565.20	113,565.20
เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน		639,166.52
รวม		934,133.83

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าแร่
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

หมายเหตุ 9 เงินสะสม

เงินสะสม 1 ตุลาคม 2559

19,071,961.00

รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	5,775,539.09	-	
หัก 25% ของรายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	1,443,884.77		
(เงินทุนสำรองเงินสะสม)			
บวก รับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหักเงินทุนสำรองสะสม		4,331,654.32	
เงินเหลือจ่ายรายจ่ายค้างจ่าย ปีงบประมาณ 2559		200,699.00	
หัก จ่ายขาดเงินสะสม	740,500.00	740,500.00	3,791,853.32
			22,863,814.32

เงินสะสม 30 กันยายน 2560 ประกอบด้วย

1. หุ้นในโรงพิมพ์อาสารักษาดินแดน			
2. เงินฝาก ก.ส.อ. หรือ ก.ส.ท.			
3. ลูกหนี้ค่าภาษี			6,811.00
4. ลูกหนี้รายได้อื่น ๆ			
5. ทรัพย์สินที่เกิดจากเงินกู้ที่ชำระหนี้แล้ว (ผลต่างระหว่างทรัพย์สินที่เกิดจากเงินกู้ และเจ้าหนี้เงินกู้)			
6. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้			22,857,003.32

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าแร่
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

รายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 9 เงินสะสม

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่	ก่อนหักภาษี	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้หัก
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้าง สาธารณูปโภค	1.โครงการก่อสร้างเขื่อนป้องกันตลิ่ง ชนิดเรียงหิน ขนาบ หมู่ที่ 7 บ้านโนนพัฒนา เชื่อมต่อหมู่ 5 บ้านนาโพธิ์	1,110,000.00	-	-	1,110,000.00	1,110,000.00
		2.โครงการก่อสร้างเขื่อนป้องกันตลิ่ง ชนิดเรียงหิน ขนาบ สายปากคลองท่าแร่ หมู่ 5	770,000.00	-	-	770,000.00	770,000.00
		3.โครงการก่อสร้างถนน คสล.สายมีสิดหัวตะเข้ หมู่ 1	140,000.00	136,000.00	136,000.00	-	-
		4.โครงการก่อสร้างถนน คสล.สายบ้านนาขามโนช-บ้านนาข สนธิ หมู่ 1	530,000.00	438,500.00	438,500.00	-	-
		5.โครงการก่อสร้างถนน คสล.สายบ้านทองหยิบ ดิษฐ์- บ้านนางกรรณิกา โพธิ์สวัสดิ์ หมู่ที่ 3	167,000.00	166,000.00	166,000.00	-	-
		รวม	2,717,000.00	740,500.00	740,500.00	1,880,000.00	1,880,000.00

