

องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำอ้อม อ.ค้อวัง จ.ยโสธร

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ	ปี 2562	ปี 2561	
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	2	28,451,863.57	27,870,203.57
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	18,567,684.83	20,079,583.66
รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	4	5,000,000.00	-
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	5	240,000.00	500,000.00
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		23,807,684.83	20,579,583.66
รวมสินทรัพย์		23,807,684.83	20,579,583.66
ทุนทรัพย์สิน	2	28,451,863.57	27,870,203.57
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
รายจ่ายค้างจ่าย	6	6,412,800.00	1,595,000.00
เงินรับฝาก	7	1,835,262.28	1,878,959.14
รวมหนี้สินหมุนเวียน		8,248,062.28	3,473,959.14
รวมหนี้สิน		8,248,062.28	3,473,959.14
เงินสะสม			
เงินสะสม	8	6,974,895.81	8,641,495.50
เงินทุนสำรองเงินสะสม		8,584,726.74	8,464,129.02
รวมเงินสะสม		15,559,622.55	17,105,624.52
รวมหนี้สินและเงินสะสม		23,807,684.83	20,579,583.66

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ลงชื่อ.....

(นายพงษ์ศักดิ์ เคนสิงห์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ลงชื่อ.....

(นายธวัชชัย ศรีผกาแก้ว)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ลงชื่อ.....

(นายสมบูรณ์ หล้าแสง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำอ้อม
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

ข้อมูลทั่วไป

ที่ตั้ง องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำอ้อม หมู่ที่ 10 ตำบลน้ำอ้อม อำเภอค้อวัง จังหวัดยโสธร 35160 โทรศัพท์ 0-4575-6813 มีพื้นที่ 42.97 ตารางกิโลเมตร

อาณาเขต

ทิศตะวันออก ติดกับ ตำบลค้อวัง อำเภอค้อวัง - ทิศเหนือ ติดกับ ตำบลกุดน้ำใส อำเภอค้อวัง
ทิศตะวันตก ติดกับ ตำบลผือฮี อำเภอมหาชนะชัย -ทิศใต้ ติดกับ ตำบลเมืองแคน อำเภอราชสีห์
ประกอบด้วย 12 หมู่บ้าน ดังนี้

หมู่ที่ 1 บ้านศิริพัฒนา	หมู่ที่ 2 บ้านบากใหญ่
หมู่ที่ 3 บ้านโพนแบง	หมู่ที่ 4 บ้านศิริพัฒนา
หมู่ที่ 5 บ้านน้ำอ้อม	หมู่ที่ 6 บ้านจานทุ่ง
หมู่ที่ 7 บ้านดวน	หมู่ที่ 8 บ้านบากน้อย
หมู่ที่ 9 บ้านน้ำอ้อม	หมู่ที่ 10 บ้านศิริพัฒนา
หมู่ที่ 11 บ้านหนองปอ	หมู่ที่ 12 บ้านหนองขำ

หมายเหตุ 1 สรุปนโยบายบัญชีที่สำคัญ

1.1 หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบแสดงฐานะการเงิน

การบันทึกบัญชีเพื่อจัดทำงบแสดงฐานะการเงินเป็นไปตามเกณฑ์เงินสดและเกณฑ์คงค้าง
ตามประกาศกระทรวงมหาดไทยเรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการณ์บันทึกบัญชี การจัดทำ
ทะเบียน และรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ลงวันที่ 20 มีนาคม พ.ศ.2558
และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 21 มีนาคม 2561 และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง



องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำอ้อม
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

ประเภททรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน		แหล่งที่มาของทรัพย์สินทั้งหมด		
			ชื่อ	จำนวนเงิน	
	ปี 2562	ปี 2561		ปี 2562	ปี 2561
ก.อสังหาริมทรัพย์					
ที่ดินที่มีกรรมสิทธิ์	863,289.70	863,289.70	รายได้	27,511,541.14	27,037,781.14
อาคารสำนักงาน	4,080,036.45	4,080,036.45	เงินสะสม	931,422.43	832,422.43
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	4,974,409.30	4,974,409.30	เงินที่มีผู้อุทิศให้	8,900.00	-
ส่วนปรับปรุงอาคาร	3,732,159.79	2,443,159.79	รวม	28,451,863.57	27,870,203.57
สิ่งปลูกสร้าง	477,191.59	477,191.59			
ถนน	604,600.00	604,600.00			
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	4,253,472.74	4,253,472.74			
ข.สังหาริมทรัพย์					
ครุภัณฑ์สำรวจ	35,400.00	35,400.00			
ครุภัณฑ์อื่น	665,220.00	1,015,620.00			
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	119,800.00	90,000.00			
ครุภัณฑ์เครื่องดับเพลิง	90,200.00	90,200.00			
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	205,500.00	205,500.00			
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	18,400.00	-			
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1,416,340.00	1,572,440.00			
ครุภัณฑ์โรงงาน	4,500.00	4,500.00			
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	29,000.00	39,000.00			
ครุภัณฑ์การเกษตร	211,500.00	370,240.00			
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	799,200.00	879,500.00			
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	5,643,984.00	5,643,984.00			
ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และ การแพทย์	227,660.00	227,660.00			
	28,451,863.57	27,870,203.57			

องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำอ้อม
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 8 เงินสะสม

	ปี 2562	ปี 2561
เงินสะสม 1 ตุลาคม 2561,2560	8,641,495.50	9,593,387.03
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	809,822.91	955,346.96
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสม	121,473.44	238,836.74
บวก		
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหัก	688,349.47	716,510.22
รับคืนเงิน	9,500.00	60,760.00
ปรับปรุงรายจ่ายค้างจ่ายเข้าบัญชีเงินสะสม	172,638.00	46,679.00
หัก		
ปรับปรุงการบันทึกรายการบัญชีผิดพลาด		
(ดอกเบี้ยเงินฝากโครงการเศรษฐกิจชุมชน)	2,627.16	
จ่ายขาดเงินสะสม	2,534,460.00	2,047,250.00
รายการปรับปรุงยอดเงินสะสมระหว่างปี	- (1,666,599.69)	271,409.25 (951,891.53)
เงินสะสม 30 กันยายน 2562,2561	<u>6,974,895.81</u>	<u>8,641,495.50</u>

เงินสะสม 30 กันยายน ประกอบด้วย

	ปี 2562	ปี 2561
1. หุ้นในโรงพิมพ์อาสารักษาดินแดน	-	-
2. ลูกหนี้ค่าภาษี	-	-
3. ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	-	-
4. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้	6,974,895.81	8,641,495.50
	<u>6,974,895.81</u>	<u>8,641,495.50</u>

ทั้งนี้ได้รับการอนุมัติให้จ่ายเงินสะสมที่อยู่ระหว่างดำเนินการจำนวน 0.00 0.00

และจะเบิกจ่ายในปีงบประมาณต่อไป ตามรายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 8

องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำอ้อม
งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ
ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2561 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2562

รายการ/หมวด	ประมาณการ	รวมจ่ายจาก เงินงบประมาณ	รวมจ่ายจาก เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/ เฉพาะกิจ	รวม	แผนงาน บริหารงานทั่วไป 00110	แผนงาน การรักษา ความสงบ ภายใน 00120	แผนงานการศึกษา 00210	แผนงาน สาธารณสุข 00220	แผนงานสังคม สงเคราะห์ 00230	แผนงานเกษตร และชุมชน 00240	แผนงานสร้าง ความเข้มแข็ง ของชุมชน 00250	แผนงานการ ศาสนา วัฒนธรรม และ นันทนาการ 00260	แผนงาน อุตสาหกรรมและ การโยธา 00310	แผนงาน การเกษตร 00320	แผนงานการ พาณิชย์ 00330	แผนงานงบกลาง 00410
รายจ่าย																
งบกลาง	11,393,067.00	10,435,983.00	-	10,435,983.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,435,983.00
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	2,639,720.00	2,571,120.00	-	2,571,120.00	2,571,120.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	11,975,308.00	9,906,893.15	-	9,906,893.15	4,438,353.15	-	3,353,980.00	-	631,440.00	1,053,120.00	-	-	-	70,000.00	360,000.00	-
ค่าตอบแทน	1,165,000.00	1,053,100.00	-	1,053,100.00	493,000.00	-	301,000.00	-	50,000.00	168,100.00	-	-	-	-	41,000.00	-
ค่าใช้สอย	3,991,200.00	3,294,078.76	-	3,294,078.76	851,092.76	25,435.00	705,610.00	600,000.00	494,533.00	27,470.00	360,300.00	179,638.00	-	2,000.00	48,000.00	-
ค่าวัสดุ	1,774,998.00	1,592,309.42	-	1,592,309.42	322,725.90	9,000.00	887,139.52	109,800.00	27,694.00	44,880.00	-	-	-	41,450.00	149,620.00	-
ค่าสาธารณูปโภค	822,000.00	777,261.18	-	777,261.18	777,261.18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ค่าครุภัณฑ์	260,100.00	255,200.00	29,800.00	285,000.00	156,600.00	12,000.00	32,400.00	-	-	51,000.00	-	-	-	-	33,000.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	3,950,000.00	3,391,000.00	5,774,000.00	9,165,000.00	576,000.00	-	-	-	-	128,000.00	-	8,362,000.00	-	-	99,000.00	-
รายจ่ายอื่น	20,000.00	20,000.00	-	20,000.00	20,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุน	1,685,000.00	1,657,000.00	-	1,657,000.00	48,000.00	-	1,584,000.00	10,000.00	-	-	15,000.00	-	-	-	-	-
รวมจ่าย	39,676,393.00	34,953,945.51	5,803,800.00	40,757,745.51	10,254,152.99	46,435.00	6,864,129.52	719,800.00	1,203,667.00	1,472,570.00	375,300.00	179,638.00	8,362,000.00	113,450.00	730,620.00	10,435,983.00
รายรับ																
ภาษีอากร	130,900.00	134,279.92	-	134,279.92	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	156,750.00	146,163.60	-	146,163.60	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้จากทรัพย์สิน	75,000.00	124,377.27	-	124,377.27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	706,000.00	931,587.00	-	931,587.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้เบ็ดเตล็ด	140,000.00	125,550.00	-	125,550.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้จากทุน	3,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ภาษีจัดสรร	15,095,000.00	15,499,186.63	-	15,499,186.63	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุนทั่วไป	23,369,743.00	18,802,624.00	-	18,802,624.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	-	-	5,803,800.00	5,803,800.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รวมรับ	39,676,393.00	35,763,768.42	5,803,800.00	41,567,568.42	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายรับสูงกว่าหรือต่ำกว่ารายจ่าย				809,822.91												

ลงชื่อ.....
(นายพงษ์ศักดิ์ เคนสิงห์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

ลงชื่อ.....
(นายรัชชัช ศรีนภาแก้ว)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ลงชื่อ.....
(นายสมบูรณ์ หล้าแห่ง)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบล