

องค์การบริหารส่วนตำบลกำแพง อำเภอโนนไทย จังหวัดนครราชสีมา

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560

	หมายเหตุ	จำนวนเงิน
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	2	20,673,797.78
สินทรัพย์		
สินทรัพย์หมุนเวียน		
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	20,592,228.36
เงินฝาก ก.ส.อ.		-
เงินฝาก ก.ส.ท.		-
ลูกหนี้เงินยืม		-
รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ	4	2,890,000.00
ลูกหนี้ค่าภาษี	5	28,040.20
ลูกหนี้รายได้อื่น ๆ		-
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	6	541,076.00
ลูกหนี้อื่น ๆ		-
ลูกหนี้เงินสะสม		-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		-
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		24,051,344.56
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		
หุ้นในโรงพิมพ์อาสาสมัครชาตินแดน		-
ทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้		-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		-
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		-
รวมสินทรัพย์		24,051,344.56

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้


(นางชนรตนลิตา สุประพนธ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง


(นายสุรพัส พูนสวัสดิ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลกำแพง


(นายมีชัย จงสันเพียร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลกำแพง

องค์การบริหารส่วนตำบลกำแพง อำเภอโนนไทย จังหวัดนครราชสีมา

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560

	หมายเหตุ	จำนวนเงิน
ทุนทรัพย์สิน	2	<u>20,673,797.78</u>
หนี้สิน		
หนี้สินหมุนเวียน		
รายการค้างจ่าย	7	3,879,417.40
ฎีกาค้างจ่าย		-
รายการผลิตส่งใบสำคัญ		-
เงินรับฝาก	8	2,265,333.05
เจ้าหนี้เงินสะสม		-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		-
รวมหนี้สินหมุนเวียน		<u>6,144,750.45</u>
หนี้สินไม่หมุนเวียน		
เจ้าหนี้เงินกู้		-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		<u>-</u>
รวมหนี้สิน		<u>6,144,750.45</u>
เงินสะสม		
เงินสะสม	9	5,860,440.40
เงินทุนสำรองเงินสะสม	10	12,046,153.71
รวมเงินสะสม		<u>17,906,594.11</u>
รวมหนี้สินและเงินสะสม		<u>24,051,344.56</u>

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้


(นางชนรรทน์สิตา สุประพนธ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง


(นายสุรพล พูนสวัสดิ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลกำแพง


(นายมีชัย จงสันเพียร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลกำแพง

องค์การบริหารส่วนตำบลกำปำ อำเภอนนไทย จังหวัดนครราชสีมา

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

ข้อมูลทั่วไป

องค์การบริหารส่วนตำบลกำปำตั้งอยู่เลขที่ 23 บ้านนาริพัฒนา หมู่ที่ 15 ตำบลกำปำ อำเภอนนไทย จังหวัดนครราชสีมา ระยะทางห่างจากตัวอำเภอนนไทยประมาณ 14 กิโลเมตร และอยู่ห่างจากตัวจังหวัดนครราชสีมาประมาณ 30 กิโลเมตร (ทางรถยนต์) พื้นที่ตำบลกำปำ มีพื้นที่ทั้งหมด 53.007 ตารางกิโลเมตร หรือ 33,129.37 ไร่ โดยมีอาณาเขตติดต่อกับตำบลข้างเคียง ดังนี้

ทิศเหนือ ติดต่อกับ ตำบลโนนไทยและตำบลสำโรง

ทิศใต้ ติดต่อกับ ตำบลพุดซา

ทิศตะวันออก ติดต่อกับ ตำบลด่านจากและตำบลโคกสูง

ทิศตะวันตก ติดต่อกับ ตำบลสำโรง

ประชากรตำบลกำปำทั้งหมด จำนวน 9,547 คน ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 องค์การบริหารส่วนตำบลกำปำมีรายรับจริง จำนวน 50,150,717.83 บาท และรายจ่ายจริง จำนวน 45,544,965.19 บาท จึงมีรายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง จำนวน 4,605,752.64 บาท หัก 25% เพื่อเป็นเงินทุนสำรองเงินสะสม จำนวน 1,151,438.16 บาท คงเหลือตกเป็นเงินสะสม จำนวน 3,454,314.48 บาท

หมายเหตุ 1 สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

1.1 หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบแสดงฐานะการเงิน

การบันทึกบัญชีเพื่อจัดทำงบแสดงฐานะการเงินเป็นไปตามเกณฑ์เงินสด และเกณฑ์คงค้างตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียน และรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เมื่อวันที่ 20 มีนาคม พ.ศ. 2558 และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

1.2 รายการเปิดเผยอื่นใด -

องค์การบริหารส่วนตำบลกำแพง อำเภอโนนไทย จังหวัดนครราชสีมา

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

ประเภททรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน	แหล่งที่มาของทรัพย์สินทั้งหมด	
		ชื่อ	จำนวนเงิน
ก. อสังหาริมทรัพย์			
ประเภทที่ดิน	-	รายได้	2,034,500.00
ประเภทอาคาร	6,983,501.78	เงินอุดหนุน	1,718,001.78
ประเภทการชลประทาน	-	เงินสะสม	1,647,000.00
ประเภทสาธารณะ	-	เงินทุนสำรองเงินสะสม	-
ประเภทโบราณสถาน	-	เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	1,584,000.00
ประเภทที่อยู่อาศัย	-	เงินที่มีผู้อุทิศให้	-
ประเภทคมนาคม	-		
ข. สังหาริมทรัพย์			
1.ครุภัณฑ์สำนักงาน	2,386,255.00	รายได้	7,768,556.00
2.ครุภัณฑ์การศึกษา	210,700.00	เงินอุดหนุน	1,080,840.00
3.ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	4,570,300.00	เงินสะสม	4,730,500.00
4.ครุภัณฑ์การเกษตร	966,300.00	เงินทุนสำรองเงินสะสม	-
5.ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	3,099,723.00	เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	63,000.00
6.ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	319,900.00	เงินที่มีผู้อุทิศให้	47,400.00
7.ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์หรือการแพทย์	341,900.00		
8.ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	150,128.00		
9.ครุภัณฑ์โรงงาน	6,500.00		
10.ครุภัณฑ์เครื่องดับเพลิง	112,000.00		
11.ครุภัณฑ์สำรวจ	97,900.00		
12.ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	735,990.00		
13.ครุภัณฑ์อื่น	692,700.00		
รวม	20,673,797.78		20,673,797.78

องค์การบริหารส่วนตำบลกำแพง อำเภอโนนไทย จังหวัดนครราชสีมา

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

หมายเหตุ 3 เงินสดและเงินฝากธนาคาร

เงินสด

จำนวนเงิน

เงินฝากธนาคารกรุงไทย สาขาจอหอ

ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 341-0-24983-4

3,514,496.87

เงินฝากธนาคาร ธกส. สาขาโนนไทย

ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 015212467930

5,020,520.80

ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 015212570129

1,013,329.35

ประเภทประจำ 3 เดือน เลขที่ 305214119420

649,411.75

เงินฝากธนาคาร ธอส. สาขาถนนจอมพล

ประเภทประจำ 6 เดือน เลขที่ 106210006222

5,106,707.65

เงินฝากธนาคาร ออมสิน สาขาโนนไทย

ประเภทประจำ 12 เดือน เลขที่ 300016221586

5,287,761.94

รวม

20,592,228.36

หมายเหตุ 4 รายได้จากรัฐบาลค้างรับ

ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค

โครงการก่อสร้างระบบประปาหมู่บ้านแบบผิวดินขนาดใหญ่

บ้านจานเหนือ หมู่ที่ 13 ตำบลกำแพง

จำนวน

2,890,000.00

รวม

2,890,000.00

องค์การบริหารส่วนตำบลกำแพง อำเภอโนนไทย จังหวัดนครราชสีมา

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

หมายเหตุ 5 ลูกหนี้ค่าภาษี

ประเภทลูกหนี้	หมู่ที่ -บ้าน	จำนวนราย	จำนวนเงิน
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	1 บ้านขาด	15	1,269.00
	2 บ้านกระเสียว	18	3,454.00
	3 บ้านจอก	9	210.00
	4 บ้านจาน	23	4,419.00
	5 บ้านหนองแขวง	0	-
	6 บ้านอ้อ	21	4,165.00
	7 บ้านนา	19	1,347.00
	8 บ้านกำแพง	42	10,096.00
	9 บ้านใหม่บุรี	32	1,885.00
	10 บ้านโนนหัวนา	11	507.00
	11 บ้านตะกุด	17	1,359.00
	12 บ้านไพล	2	220.00
	13 บ้านจานเหนือ	8	331.00
	14 บ้านอ้อเหนือ	8	398.00
	15 บ้านนาไร่พัฒนา	3	170.00
รวม		228	29,830.00

ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่ 228 ราย 29,830.00 X 94% = 28,040.20

ตามรายละเอียดแนบท้าย หมายเหตุ 5

องค์การบริหารส่วนตำบลกำแพง อำเภอโนนไทย จังหวัดนครราชสีมา

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

หมายเหตุ 6 ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน

ชื่อ-สกุล ผู้ยืม	สัญญาเงินกู้	จำนวนเงิน
1. กลุ่มอาชีพทำนาบ้านซาด	เลขที่ 1/2560	100,000.00
2. กลุ่มทำนاب้านไพล ม.12	เลขที่ 3/2559	80,000.00
3. กลุ่มอาชีพทำนاب้านจาน	เลขที่ 2/2559	80,000.00
4. กลุ่มทำนาปีบ้านนาริพัฒนา ม.15	เลขที่ 1/2559	80,000.00
5. กลุ่มทำนาปีบ้านอ้อเหนือ ม.14	เลขที่ 1/2558	60,000.00
6. กลุ่มเกษตรกรทำนاب้านตะกุด	เลขที่ 4/2556	20,000.00
7. กลุ่มเกษตรกรทำนاب้านหนองแวง	เลขที่ 3/2556	34,279.00
8. กลุ่มทำนاب้านโนนหัวนา	เลขที่ 2/2556	20,000.00
9. กลุ่มเกษตรกรทำนاب้านใหม่นาริ	เลขที่ 1/2556	46,797.00
10. กลุ่มอาชีพทำนาปีบ้านนา ม.7	เลขที่ 3/2555	20,000.00
รวม		541,076.00

ตามรายละเอียดแนบท้าย หมายเหตุ 6

องค์การบริหารส่วนตำบลกำแพง อำเภอโนนไทย จังหวัดนครราชสีมา

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

หมายเหตุ 7 รายจ่ายค้างจ่าย

- | | | |
|--|------------|-------------------------|
| 1. การกันเงินรายจ่าย กรณีไม่ได้ก่อนนี้ผูกพัน | เป็นเงิน | 623,310.00 บาท |
| 2. การกันเงินรายจ่าย กรณีก่อนนี้ผูกพัน | เป็นเงิน | 3,256,107.40 บาท |
| | รวม | 3,879,417.40 บาท |

ลำดับ ที่	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภทรายจ่าย	โครงการ	จำนวนเงิน ที่กันเงิน
1	แผนงาน บริหารงานทั่วไป	งานบริหารทั่วไป	ค่าตอบแทน / ไม่ได้ก่อนนี้ ผูกพัน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการ อันเป็นประโยชน์แก่องค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น	พนักงานส่วนตำบล ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง สำนักงานปลัด	232,000.00
2	แผนงาน บริหารงานทั่วไป	งานบริหารงานคลัง	ค่าตอบแทน / ไม่ได้ก่อนนี้ ผูกพัน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการ อันเป็นประโยชน์แก่องค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น	พนักงานส่วนตำบล ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง กองคลัง	196,250.00
3	แผนงาน การศึกษา	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับ การศึกษา	ค่าตอบแทน / ไม่ได้ก่อนนี้ ผูกพัน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการ อันเป็นประโยชน์แก่องค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น	พนักงานส่วนตำบล ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง กองการศึกษา	36,000.00
4	แผนงานสังคม สงเคราะห์	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับ สังคมสงเคราะห์	ค่าตอบแทน / ไม่ได้ก่อนนี้ ผูกพัน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการ อันเป็นประโยชน์แก่องค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น	พนักงานส่วนตำบล ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง กองสวัสดิการ สังคม	36,400.00
5	แผนงานเคหะ และชุมชน	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับ เคหะและชุมชน	ค่าตอบแทน / ไม่ได้ก่อนนี้ ผูกพัน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการ อันเป็นประโยชน์แก่องค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น	พนักงานส่วนตำบล ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง กองช่าง	113,660.00
6	แผนงาน การเกษตร	งานส่งเสริมการเกษตร	ค่าตอบแทน / ไม่ได้ก่อนนี้ ผูกพัน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการ อันเป็นประโยชน์แก่องค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น	พนักงานส่วนตำบล ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง กองเกษตร	9,000.00
7	แผนงาน บริหารงานทั่วไป	งานบริหารทั่วไป	ค่าใช้สอย / ก่อนนี้ผูกพัน	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	นางประจวบ บุญสันเทียะ	6,000.00
8	แผนงาน บริหารงานทั่วไป	งานบริหารทั่วไป	ค่าใช้สอย / ก่อนนี้ผูกพัน	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	นายสุทิวส์ ใจทน	6,300.00
9	แผนงาน บริหารงานทั่วไป	งานบริหารทั่วไป	ค่าใช้สอย / ก่อนนี้ผูกพัน	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	นายชำนาญ สิ้นสันเทียะ	6,300.00
10	แผนงาน บริหารงานทั่วไป	งานบริหารงานคลัง	ค่าใช้สอย / ก่อนนี้ผูกพัน	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	ค่าจัดซื้อหนังสือพิมพ์รายวัน	5,100.00
11	แผนงาน สาธารณสุข	งานบริการสาธารณสุข และงานสาธารณสุขอื่น	ค่าใช้สอย / ก่อนนี้ผูกพัน	รายจ่ายเกี่ยวเนื่องกับการ ปฏิบัติราชการที่ไม่เข้า	ค่าใช้จ่ายในการจัดระบบ การแพทย์ฉุกเฉินประจำตำบล	15,000.00
12	แผนงาน การศึกษา	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับ การศึกษา	ค่าวัสดุ / ก่อนนี้ผูกพัน	ค่าอาหารเสริม (นม)	บริษัท คันทรีเฟรชแตรี้ จำกัด	288,531.72
13	แผนงาน การศึกษา	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับ การศึกษา	ค่าวัสดุ / ก่อนนี้ผูกพัน	ค่าอาหารเสริม (นม)	บริษัท คันทรีเฟรชแตรี้ จำกัด	20,875.68
14	แผนงานเคหะ และชุมชน	งานไฟฟ้าถนน / ก่อนนี้ผูกพัน	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างห้องน้ำประปา บ้านนา หมู่ที่ 7	18,000.00
15	แผนงานเคหะ และชุมชน	งานไฟฟ้าถนน / ก่อนนี้ผูกพัน	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	โครงการก่อสร้างระบบประปา หมู่บ้านแบบผิวดินขนาดใหญ่ หมู่ที่	2,890,000.00

องค์การบริหารส่วนตำบลกำแพง อำเภอโนนไทย จังหวัดนครราชสีมา

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

หมายเหตุ 8 เงินรับฝาก

1. ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	เป็นเงิน	15,259.56	บาท
2. ค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บ ภบท. 5%	เป็นเงิน	-	บาท
3. ส่วนลดในการจัดเก็บ ภบท. 6%	เป็นเงิน	4,378.14	บาท
4. ประกันสัญญา	เป็นเงิน	691,290.00	บาท
5. ประกันสังคม	เป็นเงิน	-	บาท
6. เงินรอคืนจังหวัด	เป็นเงิน	-	บาท
7. ค่ารักษาพยาบาล	เป็นเงิน	-	บาท
8. เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	เป็นเงิน	1,554,405.35	บาท
1. เงินจัดสรร	1,500,000.-- บาท		
2. ดอกผล	54,405.35 บาท		
9. ระบุวัตถุประสงค์	เป็นเงิน	-	บาท
	รวม	<u>2,265,333.05</u>	บาท

องค์การบริหารส่วนตำบลกำแพง อำเภอโนนไทย จังหวัดนครราชสีมา

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

หมายเหตุ 9 เงินสะสม

เงินสะสม 1 ตุลาคม 2559 2,372,625.31 บาท

รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง 4,605,752.64

หัก 25% ของรายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง

(เงินทุนสำรองเงินสะสม) 1,151,438.16

บวก รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหักเงินทุนสำรองเงินสะสม 3,454,314.48

รายจ่ายค้างจ่าย 23,288.00

รับคืนค่าใช้จ่าย 10,212.61 3,487,815.09 บาท

หัก จ่ายขาดเงินสะสม (รายละเอียดแนบท้าย) - บาท

เงินสะสม 30 กันยายน 2560 5,860,440.40 บาท

เงินสะสม 30 กันยายน 2560 ประกอบด้วย

1. หักในโรงพิมพ์ส่วนท้องถิ่น
 2. เงินฝาก ก.ส.ท. หรือ กสอ.
 3. ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่ 28,040.20 บาท
 4. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ 5,832,400.20 บาท
- 5,860,440.40 บาท

ทั้งนี้ในปีงบประมาณ 2560 ได้รับอนุมัติให้จ่ายเงินสะสมที่อยู่ระหว่างดำเนินการ จำนวน - บาท
และจะเบิกจ่ายในปีงบประมาณต่อไป ตามรายละเอียดแนบท้าย หมายเหตุ 9

องค์การบริหารส่วนตำบลกำแพง อำเภอนนไทย จังหวัดนครราชสีมา

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

หมายเหตุ 10 เงินทุนสำรองเงินสะสม

เงินทุนสำรองเงินสะสม 1 ตุลาคม 2559		10,894,715.55	บาท
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	4,605,752.64		
<u>บวก</u> 25% ของรายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	<u>1,151,438.16</u>	1,151,438.16	บาท
<u>หัก</u> จ่ายเงินทุนสำรองเงินสะสม	<u>-</u>	-	บาท

เงินทุนสำรองเงินสะสม 30 กันยายน 2560

12,046,153.71 บาท

ตามรายละเอียดแนบท้าย หมายเหตุ 10