

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่ อำเภอสทิงพระ จังหวัดสงขลา

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

ข้อมูลทั่วไป

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่ ตั้งอยู่หมู่ที่ 11 บ้านไร่พัฒนา อำเภอสทิงพระ จังหวัดสงขลา ระยะเวลาห่างจากตัวอำเภอสทิงพระประมาณ 24 กิโลเมตร และระยะทางห่างจากตัวจังหวัดสงขลา ประมาณ 100 กิโลเมตร มีพื้นที่ทั้งหมดประมาณ 178 ตารางกิโลเมตร แบ่งเป็น 16 หมู่บ้าน จำนวนประชากร 12,898 คน

หมายเหตุ 1 สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

1.1 หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบแสดงฐานะการเงิน

การบันทึกบัญชีเพื่อจัดทำงบแสดงฐานะการเงินเป็นไปตามเกณฑ์เงินสดและเกณฑ์คงค้าง ตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียน และ รายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เมื่อวันที่ 20 มีนาคม พ.ศ. 2558 และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

1.2 รายการเปิดเผยอื่นใด (ถ้ามี)

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่ อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดชัยภูมิ

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2561

	หมายเหตุ	
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	2	27,477,849.87
สินทรัพย์		
สินทรัพย์หมุนเวียน		
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	25,102,620.22
รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	4	-
ลูกหนี้ค่าภาษี	5	47,365.77
ลูกหนี้อื่น	6	30,615.00
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	7	953,000.00
ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	11	82,470.00
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		26,223,070.99
รวมสินทรัพย์		26,223,070.99
	หมายเหตุ	
ทุนทรัพย์สิน	2	27,477,849.87
หนี้สิน		
หนี้สินหมุนเวียน		
รายการค้างจ่าย	8	99,000.00
เงินรับฝาก	9	1,899,148.06
รวมหนี้สินหมุนเวียน		1,998,148.06
เงินสะสม		
เงินสะสม	10	10,370,319.39
เงินทุนสำรองเงินสะสม		13,854,603.54
รวมเงินสะสม		24,224,922.93
รวมหนี้สินและเงินสะสม		26,223,070.99

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

1/กพ
(นางสาวเกศณี สิงห์กุล)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายมนตรี ศรีพานิชวิวัฒน์)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่

(นายกรานต์ เขตจันทิก)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่ อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดชัยภูมิ

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

ประเภททรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน	แหล่งที่มาของทรัพย์สินทั้งหมด	
		ชื่อ	จำนวนเงิน
ก. อสังหาริมทรัพย์			
อาคาร	1,419,000.00	เงินอุดหนุนจากรัฐบาล	6,283,529.00
ระบบประปาหมู่บ้าน	10,044,197.87	รายได้	11,150,123.00
สิ่งปลูกสร้าง	1,191,300.00	เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	10,044,197.87
ข. สงหาริมทรัพย์			
ครุภัณฑ์สำนักงาน	3,113,476.00		
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	8,535,700.00		
ครุภัณฑ์การเกษตร	727,600.00		
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	58,700.00		
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	498,176.00		
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	157,700.00		
ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์หรือการแพทย์	59,800.00		
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	111,900.00		
ครุภัณฑ์เครื่องดับเพลิง	102,400.00		
ครุภัณฑ์กีฬา	14,000.00		
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	916,000.00		
ครุภัณฑ์อื่น	527,900.00		
ครุภัณฑ์การโยธา			
รวม	27,477,849.87		27,477,849.87

คำอธิบาย

1. ทรัพย์สินที่ได้มาจากรายได้ เงินสะสม เงินทุนสำรองเงินสะสม เงินที่มีผู้อุทิศให้ และเงินอื่นโดยยกเว้นเงินกู้ ให้แสดงทรัพย์สินที่เป็นกรรมสิทธิ์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นใช้ประโยชน์โดยตรง รวมทั้งทรัพย์สินที่ใหยืมหรือเช่า ยกเว้นทรัพย์สินที่จัดไว้เพื่อเป็นการให้บริการสาธารณะ เช่น ถนน สะพาน ลานกีฬา เป็นต้น

2. ทรัพย์สินที่ได้มาจากแหล่งเงินกู้ ให้แสดงทรัพย์สินทุกประเภท

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่ อำเภอสทิงพระ จังหวัดสงขลา
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 3 เงินสดและเงินฝากธนาคาร

เงินสด			80,778.00
เงินฝากธนาคาร	ออมสิน ประเภทประจำ 6 เดือน เลขที่ 300018588230		12,430,186.14
	กรุงไทย ประเภทกระแสรายวัน เลขที่ 318-6-01064-0		2,154,870.78
	ธ.ก.ส. ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 01-865-8-00575-0		10,177,558.92
	ธ.ก.ส. ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 01-865-8-00576-8		266,226.38
รวม			25,109,620.22

หมายเหตุ 4 รายได้จากรัฐบาลค้างรับ

รวม

หมายเหตุ 5 ลูกหนี้ค่าภาษี

ประเภทลูกหนี้	ประจำปี	จำนวนราย	จำนวนเงิน
ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	2559	2	6,312.50
	2560	5	5,300.00
	2561	9	5,700.00
รวม		16	17,312.50
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	2554	16	1,474.73
	2555	50	3,907.10
	2556	33	2,137.78
	2558	19	847.88
	2559	62	3,245.82
	2560	130	8,176.12
	2561	73	4,263.84
รวม		383	24,053.27
ลูกหนี้ภาษีป้าย	2558	2	400.00
	2559	2	400.00
	2560	8	2,600.00
	2561	8	2,600.00
รวม		20	6,000.00
รวมทั้งสิ้น		419	47,365.77

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่ อำเภอสว่างวีรญาติ จังหวัดชัยภูมิ
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 6 ลูกหนี้อื่น
ลูกหนี้ค่านำประปา
รวม

30,615.00

30,615.00

หมายเหตุ 7 ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน	
นายสุรพล จันทคาม	กลุ่มเลี้ยงสุกร บ้านไร่ หมู่ที่ 1	100,000	-
นายวัลลภ พิมพิสาร	กลุ่มเกษตรกรผู้ปลูกมันสำปะหลัง บ้านโคกกระเบื้องไห หมู่ที่ 3	100,000	-
นายพรเทพ สือวงศ์สุวรรณ	กลุ่มกองทุนหมุนเวียนเพื่อการพัฒนาอาชีพ บ้านวังอ้ายโพธิ์ หมู่ที่ 4	100,000	-
นางคำพร แสงสายทอง	กลุ่มอาชีพการเลี้ยงสุกร บ้านวังตาเทพ หมู่ที่ 5	60,000	-
นายบุญทัน กลิ่นศรีสุข	กลุ่มส่งเสริมอาชีพเกษตรกร บ้านวังอ้ายคง หมู่ที่ 6	100,000	-
นายพัลลภ บรรเทงใจ	กลุ่มอาชีพกองทุนหมุนเวียน บ้านหลังสวน หมู่ที่ 15	100,000	-
นายวีรภาพ ยาวขุนทด	กลุ่มมันสำปะหลัง บ้านวังใหม่ หมู่ที่ 8	100,000	-
นายปราโมทย์ แจ่มขุน	กลุ่มส่งเสริมอาชีพกลุ่มผู้ปลูกข้าวเหนียวดำ บ้านหนองใหญ่ หมู่ที่ 9	13,000	-
นายประเสริฐ แดนทองกลาง	กลุ่มปลูกมันสำปะหลัง บ้านเทพพนา หมู่ที่ 10	40,000	-
นายแป้น นาประจักษ์	กลุ่มเลี้ยงสุกร บ้านไร่พัฒนา หมู่ที่ 11	100,000	-
นายสามารถ โพธิ์นอก	กลุ่มส่งเสริมอาชีพเกษตรกร บ้านสวนสวรรค์ หมู่ที่ 12	100,000	-
นางตุสณีย์ พินิจนอก	กลุ่มบ้านลำปอแดง หมู่ที่ 13	40,000	-
รวม		953,000	-

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่ อำเภอเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 8 รายจ่ายค้างจ่าย

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินงบประมาณ	อุตสาหกรรมและ การโยธา	ก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างระบบน้ำ คลอ. รูปติ้ว หมู่ที่ 8 บ้านวังใหม่พัฒนา	99,000
รวม						99,000

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่ อำเภอสทิงพระ จังหวัดสงขลา
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 9 เงินรับฝาก

เงินประกันสัญญา	517,900.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	99,751.49
เงินกู้สวัสดิการข้าราชการ	18,566.11
ส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	23,389.08
เงินอุดหนุนการจัดการศึกษาขั้นพื้นฐาน (กศน.)	20,315.00
เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1,219,226.38
รวม	1,899,148.06

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่ อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดชัยภูมิ

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี ลสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 10 เงินสะสม

เงินสะสม 1 ตุลาคม 2560 5,534,359.11

รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง 7,582,611.30

หัก 25% ของรายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง

(เงินทุนสำรองเงินสะสม) 1,895,652.83

บวก	รับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหักเงินทุนสำรองเงินสะสม	5,686,958.47	
	ค่าใช้จ่ายประกันสังคม ผดค.	1,160.00	
	เงินอุดหนุนอาหารกลางวันเด็กนักเรียน สพฐ. ปี 2553	435,500.00	
	เงินสนับสนุนแก้ไขปัญหไฟป่า ปี 2559	10.00	
	เงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ปี 2558(219,000) ปี 2559 (197,700)	416,700.00	
	รายได้ค้างรับ	43,178.84	
	รายจ่ายค้างจ่าย	35,573.00	
	บัญชีเงินบำนาญผู้พ้นพญาเสพติด	19,500.00	
	รายการปรับปรุงบัญชี ระหว่างปี	900.00	
	เงินอุดหนุนโครงการส่งเสริมและพัฒนาองค์ความรู้ให้แก่บุคลากรท้องถิ่น	50,800.00	
หัก	รายได้ค้างรับ	(270,020.03)	
	เงินขาดบัญชี	(300.00)	
	จ่ายขาดเงินสะสม	(1,584,000.00)	4,835,960.28
	เงินสะสม 30 กันยายน 2561		<u>10,370,319.39</u>

เงินสะสม 30 กันยายน 2561 ประกอบด้วย

ลูกหนี้ค่าภาษี	47,365.77
ลูกหนี้รายได้อื่นค่าน้ำประปา	30,615.00
เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้	10,292,338.62
รวม	<u>10,370,319.39</u>

ทั้งนี้ในปีงบประมาณ 2561 ได้รับอนุมัติให้จ่ายเงินสะสมที่อยู่ระหว่างดำเนินการจำนวน 0.00 บาท

และจะเบิกจ่ายในปีงบประมาณต่อไป ตามรายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 10

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่ อำเภอเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

รายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 10 เงินสะสม

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน ที่ได้รับอนุมัติ	ก่อนอนุมัติ	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ก่อหนี้
ค่าที่ดิน และสิ่งก่อสร้าง	ก่อสร้าง สิ่งสาธารณูปโภค	โครงการขุดลอกคลอง (คลองยางเกาะ) หมู่ที่ 1	100,000	99,000	99,000	1,000	-
		โครงการปรับปรุงถนน คลส.(ทำขึ้นไร่ลงมา- เส้นสุริยันฟาร์ม) หมู่ที่ 1	100,000	99,000	99,000	1,000	-
		โครงการขุดลอกคลองสาธารณะ(คลองบ้านพี่น้อง) หมู่ที่ 3	100,000	99,000	99,000	1,000	-
		โครงการปรับปรุงถนนลูกรังร่องพูนดิน (เขาน้ำทิพย์-ไร่นาผล) หมู่ที่ 4	100,000	99,000	99,000	1,000	-
		โครงการปรับปรุงถนนลูกรังพร้อมวางท่อ (วังตาเทพ - เทพอวยชัย) หมู่ที่ 5	100,000	99,000	99,000	1,000	-
		โครงการขยายไหล่ทาง คลส. (สายวัด) หมู่ที่ 6	100,000	99,000	99,000	1,000	-
		โครงการซ่อมแซมถนน คลส. (ซอยตลาดนัด) หมู่ที่ 7	100,000	99,000	99,000	1,000	-
		โครงการขยายสะพานน้ำ (ซอย 1) หมู่ที่ 8	100,000	99,000	99,000	1,000	-
		โครงการก่อสร้างถนน คลส. (ซอยโค้งอนามัย) หมู่ที่ 9	100,000	99,000	99,000	1,000	-
		โครงการก่อสร้างฝายตาก้อง(ช่วงทางฝาย) หมู่ที่ 10	100,000	99,000	99,000	1,000	-
		โครงการซ่อมแซมถนน คลส. (ฝายน้ำท่าล่าง-สามแยกบ้านบุญ พร้อมสุนา) หมู่ที่ 11	100,000	99,000	99,000	1,000	-
		โครงการก่อสร้างถนน คลส. (ซอยหน้าศาลาประชาคม - บ้านไร่พัน พลทวี) หมู่ที่ 12	100,000	99,000	99,000	1,000	-
		โครงการก่อสร้างถนน คลส. ฝายโนนพูน (ซอยนาคทองคำ) หมู่ที่ 13	100,000	99,000	99,000	1,000	-
		โครงการปรับปรุงถนนลูกรังโดยใช้หินคลุก(สายนิวชีแลนด์) หมู่ที่ 14	100,000	99,000	99,000	1,000	-
		โครงการก่อสร้างถนน คลส. (ทิศตะวันตกหมู่บ้าน) หมู่ที่ 15	100,000	99,000	99,000	1,000	-
		โครงการก่อสร้างถนน คลส. (คุ้มหนองปรือ) หมู่ที่ 16	100,000	99,000	99,000	1,000	-
รวม			1,600,000	1,584,000	1,584,000	16,000	-

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่ อำเภอเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 11 ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม
ปี 2559

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	รายการ	จำนวนเงิน	
นางสุดใจ ทับทิมใส	เบี้ยยังชีพคนพิการ	70,500	-
นางสาวณัฏฐานันท์ ยางเครือ	เงินเดือน ครู ผดด.	11,400	-
นางสาวณัฏฐานันท์ ยางเครือ	เงินสมทบประกันสังคม ครู ผดด.	570	-
รวม		82,470	-

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่ อำเภอเพ็ญ จังหวัดชัยภูมิ

งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ

ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2561

รายการ	ปริมาณการ	รวมรายจ่ายจากเงินงบประมาณ	รวมรายจ่ายจากเงินอุดหนุนรัฐบาล/เฉพาะกิจ	รวม	บริหารงานทั่วไป	การรักษาสภาพภายใน	การศึกษา	สาธารณูปโภค	สิ่งสมสเคราะห์	เคหะและชุมชน	การศาสนาวัฒนธรรมและนันทนาการ	อุตสาหกรรมและการโยธา	การเกษตร	การพาณิชย์	งบกลาง
รายจ่าย															
งบกลาง	25,719,285.00	25,719,285.00		25,719,285.00											25,719,285.00
เงินอุดหนุน (ฝ่ายการเมือง)	3,385,184.00	3,385,184.00		3,385,184.00	3,385,184.00										
เงินอุดหนุน (ฝ่ายบริหาร)	9,392,753.00	9,392,753.00		9,392,753.00	9,392,753.00										
ค่าตอบแทน	493,867.00	493,867.00		493,867.00	493,867.00										
ค่าจ้างเหมา	5,146,761.47	5,146,761.47		5,146,761.47	5,146,761.47										
ค่าวัสดุ	5,007,812.17	5,007,812.17		5,007,812.17	5,007,812.17										
ค่าสาธารณูปโภค	1,726,379.32	1,726,379.32		1,726,379.32	1,726,379.32										
ค่าครุภัณฑ์	687,200.00	687,200.00		687,200.00	687,200.00										
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	3,328,000.00	3,328,000.00		3,328,000.00	3,328,000.00										
รายจ่ายอื่น															
เงินอุดหนุน	5,517,038.00	5,517,038.00		5,517,038.00	5,517,038.00										
รวมรายจ่าย	60,990,000.00	60,990,000.00	8,146,358.40	69,136,358.40	69,136,358.40										
รายรับ															
ภาษีอากร	395,700.00	395,700.00		395,700.00	395,700.00										
ค่าธรรมเนียม ค่ารับ และใบอนุญาต	22,200.00	22,200.00		22,200.00	22,200.00										
รายได้จากสาธารณูปโภคและภาษีเงินได้	605,000.00	605,000.00		605,000.00	605,000.00										
รายได้เบ็ดเตล็ด	205,600.00	205,600.00		205,600.00	205,600.00										
รายได้จากทรัพย์สิน	170,000.00	170,000.00		170,000.00	170,000.00										
ภาษีที่ดิน	22,684,500.00	22,684,500.00		22,684,500.00	22,684,500.00										
เงินอุดหนุน	46,897,000.00	46,897,000.00		46,897,000.00	46,897,000.00										
เงินอุดหนุนรัฐบาล/เฉพาะกิจ															
รวมรายรับ	60,990,000.00	67,661,925.17	8,146,358.40	75,808,283.57	75,808,283.57										
รายรับสุทธิหรือได้มากกว่ารายจ่าย				7,582,611.30	7,582,611.30										

111111

(นายสาเกตน์ สิงห์กุล)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายมนตรี สว่างวิวัฒน์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่

(นายกรานต์ เขตจันทิก)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่