

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า อำเภอโกสุมพิสัย จังหวัดมหาสารคาม

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 3 เงินสดและเงินฝากธนาคาร	2561	2560
ธกส. ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 346-2-65615-0	8,122,859.21	7,671,833.31
ธกส. ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 346-2-96196-3	165,950.32	65,813.57
ออมสิน ประเภทประจำ เลขที่ 3-0000-4904532	5,144,486.55	4,814,183.29
กรุงไทย ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 410-1-34982-7	131,766.73	131,270.42
กรุงไทย ประเภทกระแสรายวัน เลขที่ 410-6-02474-8	-	17,376.88
รวม	<u>13,565,062.81</u>	<u>12,700,477.47</u>

หมายเหตุ 4 ลูกหนี้เงินยืม

ปี 2560

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	แหล่งเงิน	รายการ	จำนวนเงิน
นางสาวสุนิสา เนติวัชรเวช	เงินงบประมาณ	ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ	2,440.00
รวม			2,440.00
รวมทั้งสิ้น			2,440.00

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า อำเภอโกสุมพิสัย จังหวัดมหาสารคาม
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

รายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 8 เงินสะสม
 ปี 2561

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน ที่ได้รับอนุมัติ	ก่อนนี้ผูกพัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือเบิกจ่าย	ยังไม่ได้ก่อนนี้
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ที่ได้รับอนุมัติในปีงบประมาณ 2560	500,000.00	-	-	500,000.00	-
		โครงการก่อสร้างฝายชะลอน้ำคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ 2	500,000.00	-	-	500,000.00	-
		รวม					
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ที่ได้รับอนุมัติในปีงบประมาณ 2561	144,000.00	144,000.00	144,000.00	-	-
		โครงการซ่อมแซมหลังลำห้วยยางพร้อมวางท่อระบายน้ำ บ้านหนองคู หมู่ที่ 7	79,000.00	79,000.00	79,000.00	-	-
		โครงการซ่อมแซมถนนหลังลำห้วยแทน บ้านเขวา หมู่ที่ 8	12,800.00	-	-	-	12,800.00
		โครงการซ่อมแซมถนนหลังลำห้วยทราย บ้านหนองแคนพัฒนา หมู่ที่ 10	114,800.00	114,000.00	114,000.00	800.00	-
		โครงการซ่อมแซมถนนหลังลำห้วยยางพร้อมวางท่อระบายน้ำ บ้านแท่นนคร หมู่ที่ 11	350,600.00	337,000.00	337,000.00	800.00	12,800.00
		รวม	850,600.00	337,000.00	337,000.00	500,800.00	12,800.00
รวมทั้งสิ้น							

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า อำเภอโกสุมพิสัย จังหวัดมหาสารคาม

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ ๑ ราชจ่ายหัวจ่าย

๕๖

บัญชี	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
๕๖	บริการทั่วไป	บริการทั่วไป	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอื่น เป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	เงินค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอื่นเป็นประโยชน์ (เงินโบนัส)	513,800.00
รวม						513,800.00

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า อำเภอโกสุมพิสัย จังหวัดมหาสารคาม

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 7 เงินรับฝาก	2561	2560
เงินประกันสัญญา	454,507.00	516,587.00
เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1,015,950.32	1,015,813.57
เงินรอส่งคืนจังหวัด	97,500.00	97,500.00
รวม	<u>1,567,957.32</u>	<u>1,629,900.57</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า อำเภอโกสุมพิสัย จังหวัดมหาสารคาม
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 8 เงินสะสม

	2561	2560
เงินสะสม 1 ตุลาคม ...	2561	2560
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	1,655,034.52	1,127,417.32
หัก 25% ของรายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง (เงินทุนสำรองเงินสะสม)	413,758.63	281,854.33
บวก รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหักเงินทุนสำรองเงินสะสม	1,241,275.89	845,562.99
รายจ่ายค้างจ่ายเหลือจ่าย	19,854.07	28,629.00
รับคืนเงินงวดก่อน	-	85,961.68
หัก จ่ายขาดเงินสะสม	(337,000.00)	(3,598,000.00)
เงินสะสม 30 กันยายน ...	<u>7,586,825.95</u>	<u>6,662,695.99</u>

เงินสะสม 30 กันยายน ... ประกอบด้วย

1. ถูกหน้เงินยืม
2. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้

	2561	2560
1. ถูกหน้เงินยืม	7,586,825.95	6,660,255.99
2. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้	<u>7,586,825.95</u>	<u>6,662,695.99</u>
	2561	2560
	<u>12,800.00</u>	<u>500,000.00</u>

ทั้งนี้ ได้รับอนุมัติให้จ่ายเงินสะสมอยู่ระหว่างดำเนินการ เป็นจำนวน
 และจะเบิกจ่ายในปีงบประมาณต่อไป ตามรายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 8

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า อำเภอกุสุมาลย์ จังหวัดมหาสารคาม

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

ข้อมูลทั่วไป

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า อำเภอกุสุมาลย์ จังหวัดมหาสารคาม จัดตั้งตามพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. 2537 และประกาศกระทรวงมหาดไทยเมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2540 มีพื้นที่ทั้งหมด 39.26 ตารางกิโลเมตร มีจำนวนหมู่บ้านที่อยู่ในพื้นที่รับผิดชอบ จำนวน 11 หมู่บ้าน

หมายเหตุ 1 สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบแสดงฐานะการเงิน

1.1 การบันทึกบัญชีเพื่อจัดทำงบแสดงฐานะการเงินเป็นไปตามเกณฑ์เงินสดและเกณฑ์คงค้างตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียน และรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เมื่อวันที่ 20 มีนาคม พ.ศ. 2558 และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 21 มีนาคม 2561 และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

1.2 การนำเสนอรายงานการเงิน จัดทำตามหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท 0808.4/2431 ลงวันที่ 7 สิงหาคม 2561 เรื่อง แบบบัญชี ทะเบียน และรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า อำเภอโกสุมพิสัย จังหวัดมหาสารคาม

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 5 ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน

ปี 2561

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
นายสมพุทธ สุนิพรม	จัดซื้อปุ๋ยเคมีให้กับสมาชิกกลุ่ม	100,000.00
นายเคน ทินด้วง	กลุ่มส่งเสริมการเกษตร	100,000.00
นายประเสริฐ เดยะดี	ร้านค้าสหกรณ์	100,000.00
นายเชิงยุติ แคนขนาน	ทอเสื่อกกบ้านหนองแคนพัฒนา	100,000.00
นายประทีป มาตร	เลี้ยงสุกร	60,000.00
นายสมศรี จันทพาน	ส่งเสริมการเลี้ยงโค	50,000.00
นายทองสุข ราชรินทร์	เลี้ยงสุกรบ้านหนองหาด	80,000.00
นายประเคน เกื่อนมิ่งมาตย์	สหกรณ์ร้านค้า	40,000.00
นายพิจิตร เพียรแก้ว	เลี้ยงไก่บ้านยางสินไชย	30,000.00
นายสมศักดิ์ จันท์ถาวร	เศรษฐกิจชุมชน	100,000.00
นายรจนา สิม่าพุด	กลุ่มเลี้ยงสุกร	40,000.00
นายชาติ กาศิรัมย์	เลี้ยงโคเนื้อ	50,000.00
รวม		850,000.00

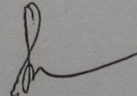
ปี 2560


ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
นายสมพุทธ สุนิพรม	จัดซื้อปุ๋ยเคมีให้กับสมาชิกกลุ่ม	100,000.00
นายเคน ทินด้วง	กลุ่มส่งเสริมการเกษตร	100,000.00
นายประเสริฐ เดยะดี	ร้านค้าสหกรณ์	200,000.00
นายเชิงยุติ แคนขนาน	ทอเสื่อกกบ้านหนองแคนพัฒนา	100,000.00
นายประทีป มาตร	เลี้ยงสุกร	60,000.00
นายสมศรี จันทพาน	ส่งเสริมการเลี้ยงโค	50,000.00
นายทองสุข ราชรินทร์	เลี้ยงสุกรบ้านหนองหาด	80,000.00
นายประเคน เกื่อนมิ่งมาตย์	สหกรณ์ร้านค้า	40,000.00
นายพิจิตร เพียรแก้ว	เลี้ยงไก่บ้านยางสินไชย	30,000.00
นายสมศักดิ์ จันท์ถาวร	เศรษฐกิจชุมชน	100,000.00
นายรจนา สิม่าพุด	กลุ่มเลี้ยงสุกร	40,000.00
นายชาติ กาศิรัมย์	เลี้ยงโคเนื้อ	50,000.00
รวม		950,000.00

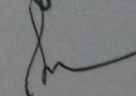
องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า อำเภอโกสุมพิสัย จังหวัดมหาสารคาม
 งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ
 ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560 ถึง 30 กันยายน 2561

รายการ/หมวด	ประมาณการ	รายจ่ายจากเงินงบประมาณ	รายจ่ายจากเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	รวม	บริหารงานทั่วไป	การรักษาความสงบภายใน	การศึกษา	สาธารณสุข	สังคมสงเคราะห์	เกษตรและชุมชน	สร้างความเข้มแข็งของชุมชน	ศาสนา วัฒนธรรม และนันทนาการ	การเกษตร	การพาณิชย์	งบกลาง
รายจ่าย															8,207,970.10
งบกลาง															
เงินเดือน(ฝ่ายการเมือง)	8,212,600.00	8,207,970.10	-	8,207,970.10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินเดือน(ฝ่ายประจำ)	1,994,400.00	1,994,400.00	-	1,994,400.00	1,994,400.00	-	-	-	-	-	-	-	168,000.00	-	-
ค่าตอบแทน	7,268,059.00	7,206,776.00	-	7,206,776.00	3,654,355.00	40,160.00	1,531,560.00	-	844,728.00	967,973.00	-	-	-	-	-
ค่าใช้สอย	664,800.00	532,670.00	-	532,670.00	223,570.00	57,100.00	56,000.00	-	52,000.00	144,000.00	-	-	-	-	-
ค่าวัสดุ	1,756,812.00	1,663,131.00	-	1,663,131.00	1,156,811.00	72,000.00	162,000.00	64,000.00	85,700.00	26,200.00	15,020.00	25,500.00	55,900.00	-	-
ค่าสาธารณูปโภค	1,550,112.00	1,461,101.20	-	1,461,101.20	410,489.20	4,400.00	871,212.00	-	15,000.00	160,000.00	-	-	-	-	-
ค่าครุภัณฑ์ (หมายเหตุ 1)	229,885.00	207,242.87	-	207,242.87	207,242.87	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง (หมายเหตุ 2)	327,300.00	325,990.00	-	325,990.00	142,590.00	-	28,000.00	-	104,600.00	50,800.00	-	-	-	-	-
ค่าที่ติดและสิ่งก่อสร้าง (หมายเหตุ 2)	3,444,700.00	2,619,000.00	-	2,619,000.00	-	-	-	-	-	2,619,000.00	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุน	2,540,200.00	2,316,859.54	-	2,316,859.54	134,359.54	10,000.00	1,680,000.00	302,500.00	-	-	-	190,000.00	-	-	8,207,970.10
รวมรายจ่าย	27,988,868.00	26,535,140.71	-	26,535,140.71	7,923,817.61	183,660.00	4,328,772.00	366,500.00	1,102,028.00	3,967,973.00	15,020.00	215,500.00	223,900.00	-	-
รายรับ															
งบกลาง	170,000.00	82,328.61	-	82,328.61	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	19,500.00	17,237.20	-	17,237.20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้จากทรัพย์สิน	92,000.00	89,971.26	-	89,971.26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ภาษีจัดสรร	14,815,610.00	15,277,323.16	-	15,277,323.16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุนทั่วไป	12,891,758.00	12,723,315.00	-	12,723,315.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รวมรายรับ	27,988,868.00	28,190,175.23	-	28,190,175.23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				1,655,034.52											

รายรับสูงกว่ารายจ่าย


 (นางสาวดาณัฐธยาน์ อธิกุนมูลเสาร์)
 ผู้อำนวยการกองคลัง


 (นายสุภาพ สีนแก้วนิคย์)
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า

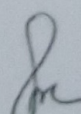

 (นางสาวดาณัฐธยาน์ อธิกุนมูลเสาร์)
 ผู้อำนวยการกองคลัง

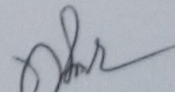
สำเนาถูกต้อง

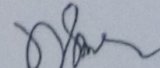
องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า อำเภอโกสุมพิสัย จังหวัดมหาสารคาม
 งบแสดงฐานะการเงิน
 ณ วันที่ 30 กันยายน 2561

	หมายเหตุ	ปี 2561	ปี 2560
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	2	<u>17,834,910.45</u>	<u>14,552,920.45</u>
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	13,565,062.81	12,700,477.47
ลูกหนี้เงินยืม	4	-	2,440.00
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	5	850,000.00	950,000.00
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		<u>14,415,062.81</u>	<u>13,652,917.47</u>
รวมสินทรัพย์		<u>14,415,062.81</u>	<u>13,652,917.47</u>
ทุนทรัพย์สิน	2	<u>17,834,910.45</u>	<u>14,552,920.45</u>
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
รายจ่ายค้างจ่าย	6	-	513,800.00
เงินรับฝาก	7	1,567,957.32	1,629,900.57
รวมหนี้สินหมุนเวียน		<u>1,567,957.32</u>	<u>2,143,700.57</u>
รวมหนี้สิน		<u>1,567,957.32</u>	<u>2,143,700.57</u>
เงินสะสม			
เงินสะสม	8	7,586,825.95	6,662,695.99
เงินทุนสำรองเงินสะสม		5,260,279.54	4,846,520.91
รวมเงินสะสม		<u>12,847,105.49</u>	<u>11,509,216.90</u>
รวมหนี้สินและเงินสะสม		<u>14,415,062.81</u>	<u>13,652,917.47</u>

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้


 (นางสาวรัตนาธิธูธยาน์ อธิกุลมูลเสาร์
 ผู้อำนวยการกองคลัง


 (นายสุภาพ สีแก้วนิตย์)
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า


 (นายสุภาพ สีแก้วนิตย์)
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า
 ปฏิบัติหน้าที่
 นายกององค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า

หมายเหตุประกอบงบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ

หน่วย : บาท

หมายเหตุ 1 ค่าครุภัณฑ์

คอมพิวเตอร์โน้ตบุ๊ก จำนวน 2 เครื่อง	42,000.00
เครื่องพิมพ์ จำนวน 5 เครื่อง	16,500.00
คอมพิวเตอร์ตั้งโต๊ะ จำนวน 3 เครื่อง	66,000.00
เครื่องตัดเหล็กไฟเบอร์	5,000.00
พัดลม แบบติดผนัง จำนวน 12 เครื่อง	22,800.00
เครื่องทำน้ำร้อน - เย็น จำนวน 2 เครื่อง	9,890.00
กล้องถ่ายรูป	10,000.00
ปั้มน้ำ	8,000.00
ตู้เชื่อม	7,000.00
เครื่องหาพิกัดดาวเทียม	25,000.00
ชุดทดสอบความชื้นเหลว	7,000.00
แบบหล่อคอนกรีต	6,800.00
เครื่องปรับอากาศ	28,000.00
ตู้เก็บเอกสาร จำนวน 4 หลัง	22,000.00
เต็นท์ จำนวน 2 หลัง	50,000.00
รวม	<u>325,990.00</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า อำเภอกอสุ่มพิสัย จังหวัดมหาสารคาม

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

ประเภททรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน		แหล่งที่มาของทรัพย์สิน		
			ชื่อ	จำนวนเงิน	
	2561	2560		2561	2560
สังหาริมทรัพย์					
อาคาร	15,675,326.45	1,934,000.00	เงินรายได้	17,834,910.45	14,552,920.45
ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	-	1,787,324.45			
สิ่งก่อสร้าง	-	8,998,002.00			
งหาริมทรัพย์					
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1,032,501.00	927,701.00			
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	548,000.00	548,000.00			
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	89,993.00	89,993.00			
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	35,000.00	35,000.00			
ครุภัณฑ์การเกษตร	9,500.00	9,500.00			
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	307,700.00	181,200.00			
ครุภัณฑ์สำรวจ	25,000.00	0.00			
ครุภัณฑ์อื่น	111,890.00	42,200.00			
รวม	17,834,910.45	14,552,920.45		17,834,910.45	14,552,920.45