

องค์การบริหารส่วนตำบลบางนบ

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐

หมายเหตุ

ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน

๒

๔,๖๘๙,๗๑๗

สินทรัพย์

สินทรัพย์หมุนเวียน

เงินสดและเงินฝากธนาคาร

๓

๗,๔๕๒,๘๗๔.๕๖

รายได้จากรัฐบาลค้างรับ

๔

๙๕๐,๐๐๐

ลูกหนี้ค่าภาษี

๕

๙,๓๑๑.๔๐

ลูกหนี้รายได้อื่น ๆ

๖

๗,๔๖๒

รวมสินทรัพย์หมุนเวียน

๘,๔๑๙,๖๔๗.๙๖

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

-

รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน

-

รวมสินทรัพย์

๑๓,๑๐๙,๓๖๔.๙๖

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

(ลงชื่อ)

(ลงชื่อ)

(ลงชื่อ)

(นางสาวจุฑามาศ นิยมเดชา)

(นายณรังสรรค์ อินทร์รงค์)

(นายพิสิษฐ์ แป้นเหลือ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางนบ

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางนบ

องค์การบริหารส่วนตำบลบางนบ

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐

หมายเหตุ

ทุนทรัพย์สิน	๒	๔,๖๘๙,๗๑๗
หนี้สิน		
หนี้สินหมุนเวียน		
รายการค้าจ่าย	๗	๑,๖๔๙,๖๓๘.๙๐
เงินรับฝาก	๘	๑,๓๖๙,๐๘๖.๐๕
รวมหนี้สินหมุนเวียน		<u>๓,๐๑๘,๗๒๔.๙๕</u>
หนี้สินไม่หมุนเวียน		
เจ้าหนี้เงินกู้		-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		-
รวมหนี้สิน		<u>๓,๐๑๘,๗๒๔.๙๕</u>
เงินสะสม		
เงินสะสม	๙	๒,๒๗๖,๗๘๗.๗๔
เงินทุนสำรองเงินสะสม		๓,๑๒๔,๑๓๕.๒๗
รวมเงินสะสม		<u>๕,๔๐๐,๙๒๓.๐๑</u>
รวมหนี้สินและเงินสะสม		<u>๑๓,๑๐๙,๓๖๔.๙๖</u>

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ลงชื่อ)

(นางสาวจุฑามาศ นิยมเดชา)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ)

(นายนรังสรรค์ อินทร์รงค์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางนบ

(ลงชื่อ)

(นายพิสิษฐ์ แป้นเหลือ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางนบ

องค์การบริหารส่วนตำบลบางนบ
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐

ข้อมูลทั่วไป

องค์การบริหารส่วนตำบลบางนบ เป็นองค์การบริหารส่วนตำบลขนาดกลาง มีพื้นที่ในเขต
ความรับผิดชอบ ๒๓.๙๕ ตารางกิโลเมตร ประชาชนส่วนใหญ่มีอาชีพเกษตรกรรม มีประชากรทั้งสิ้น ๒,๐๑๐ คน
มีจำนวนครัวเรือนทั้งหมด ๗๗๑ ครัวเรือน

หมายเหตุ ๑ สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

๑.๑ หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบแสดงฐานะการเงิน

การบันทึกบัญชีเพื่อจัดทำงบแสดงฐานะการเงินเป็นไปตามเกณฑ์เงินสดและเกณฑ์คงค้าง
ตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียน และ
รายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เมื่อวันที่ ๒๐ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๕๘ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

องค์การบริหารส่วนตำบลบางนบ
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐

หมายเหตุ ๓ เงินสดและเงินฝากธนาคาร

เงินสด	-	บาท
เงินฝากธนาคาร ชกส.สาขาหัวไทร (ออมทรัพย์) (๗๑๕-๒-๔๒๔๘๓-๖)	๑,๓๖๒,๓๐๘.๓๔	บาท
เงินฝากธนาคาร ชกส.สาขาหัวไทร (ออมทรัพย์) (๗๑๕-๒-๔๖๘๐๗-๘)	๙๖๔,๒๗๑.๙๕	บาท
เงินฝากธนาคาร ชกส.สาขาหัวไทร (ออมทรัพย์) (๗๑๕-๒-๔๓๙๖๓-๕)	๑๕๘,๔๖๖.๑๖	บาท
เงินฝากธนาคาร ชกส.สาขาหัวไทร (ออมทรัพย์) (๗๑๕-๒-๔๗๖๗๘-๖)	๒,๙๕๔.๗๔	บาท
เงินฝากธนาคารกรุงไทยสาขาเชียรใหญ่(ออมทรัพย์)(๘๒๖-๑-๑๐๑๖๖-๕)	๙๔๒,๗๙๔.๔๓	บาท
เงินฝากธนาคาร ออมสินสาขาหัวไทร(ออมทรัพย์)(๐๒๐-๐-๐๔๖๓-๔๓๙-๘)	<u>๔,๐๒๒,๐๗๘.๙๔</u>	บาท
รวม	<u>๗,๔๕๒,๘๗๔.๕๖</u>	บาท

หมายเหตุ ๔ รายได้จากรัฐบาลค้ำรับ

ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	๙๕๐,๐๐๐	บาท
รวม	๙๕๐,๐๐๐	บาท

องค์การบริหารส่วนตำบลบางนบ
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี ลีนสุตวันที ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐

หมายเหตุ ๖ ลูกหนี้รายได้อื่น ๆ
ลูกหนี้ค่าน้ำประปา

๗,๔๖๒

รวม

๗,๔๖๒

หมายเหตุ ๗ รายจ่ายค้างจ่าย

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
รายได้	บริหารงานทั่วไป	บริหารทั่วไป	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	ค่าจ้างเหมาจนท.รักษาความปลอดภัย	๘,๐๐๐
รายได้	บริหารงานทั่วไป	บริหารทั่วไป	ค่าวัสดุ	ค่าวัสดุเชื้อเพลิงฯ	ค่าน้ำมันเชื้อเพลิงฯ	๗,๑๐๐
รายได้	บริหารงานทั่วไป	บริหารทั่วไป	รายจ่ายอื่น	ค่าจ้างที่ปรึกษา	ค่าจ้างที่ปรึกษาเพื่อศึกษา วิจัย	๒๕,๐๐๐
รายได้	บริหารงานทั่วไป	บริหารงานทั่วไป	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์ฯ	-	๒๐๐,๖๑๐
เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์	งบกกลาง	งบกกลาง	งบกกลาง	ค่าเบี้ยยังชีพผู้พิการ	-	๗,๒๐๐
รายได้	บริหารงานทั่วไป	บริหารงานคลัง	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	ค่าจ้างเหมาจัดเก็บค่าน้ำประปา	๘,๐๐๐
รายได้	บริหารงานทั่วไป	บริหารงานคลัง	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์ฯ	-	๙๘,๑๗๐
รายได้	เคหะและชุมชน	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับเคหะและชุมชน	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	ค่าจ้างเหมาเปิด-ปิดระบบไฟฟ้า กำจัดวัชพืช	๘,๐๐๐
รายได้	เคหะและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	-	๙๕๐,๐๐๐
รายได้	เคหะและชุมชน	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับเคหะและชุมชน	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์ฯ	-	๗๑,๗๔๐
รายได้	การพาณิชย์	กิจประปา	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	ค่าจ้างเหมาดูแลตรวจสอบระบบประปา ม. ๙	๘,๐๐๐
รายได้	การพาณิชย์	กิจการประปา	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์ฯ	-	๒๒,๕๗๐

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
รายได้	การศึกษา	บริหารทั่วไป เกี่ยวกับการศึกษา	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มา ซึ่งบริการ	ค่าจ้างเหมาดูแล ศพด.	๘,๐๐๐
รายได้	การศึกษา	บริหารทั่วไป เกี่ยวกับการศึกษา	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มา ซึ่งบริการ	ค่าจ้างเหมาปฏิบัติ หน้าที่ด้านเอกสาร	๘,๐๐๐
รายได้	การศึกษา	ระดับก่อนวัยเรียน และประถมศึกษา	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มา ซึ่งบริการ	ค่าจ้างเหมาจัด ทำอาหาร ศพด.	๙,๒๙๐
รายได้	การศึกษา	ระดับก่อนวัยเรียน และประถมศึกษา	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มา ซึ่งบริการ	ค่าจ้างเหมารถตู้	๑๖,๐๐๐
รายได้	การศึกษา	ระดับก่อนวัยเรียน และประถมศึกษา	ค่าวัสดุ	ค่าอาหารเสริม(นม)	ค่าอาหารเสริม(นม) รร.บ้านปากพรุ และ ศพด.วัดนพคุณ	๑๑๗,๗๗๘.๙๐
รายได้	การศึกษา	ระดับก่อนวัยเรียน และประถมศึกษา	ค่าวัสดุ	น้ำดื่ม ศพด.	-	๑,๐๘๐
รายได้	การศึกษา	บริหารทั่วไป เกี่ยวกับการศึกษา	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติ ราชการอันเป็น ประโยชน์ฯ	-	๗๕,๑๐๐
					รวม	๑,๖๔๙,๖๓๘.๙๐

หมายเหตุ ๘ เงินรับฝาก

เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชนตำบลบางนบ ม.๘	๑๕๘,๔๖๖.๑๖
เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชนตำบลบางนบ บัญชีที่ ๒	๙๖๔,๒๗๑.๙๕
เงินรับฝาก-ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	๑๐,๒๖๙.๐๒
เงินรับฝาก-ประกันสัญญา	๑๕๓,๖๖๖
เงินรับฝาก-ประกันมาตรวัดน้ำ	๗๔,๔๐๐
เงินรับฝาก-ค่าใช้จ่าย ภบท.๕%	๒,๙๐๕.๖๐
เงินรับฝาก-ส่วนลด ภบท.๖%	๔,๔๕๗.๓๒
เงินรับฝากอื่น ๆ	<u>๖๕๐</u>

รวม ๑,๓๖๙,๐๘๖.๐๕

องค์การบริหารส่วนตำบลบางนบ
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐

หมายเหตุ ๙ เงินสะสม

เงินสะสม ๑ ตุลาคม ๒๕๕๙		๑,๖๔๘,๑๐๔.๒๗
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	๗๓๗,๕๗๖.๙๘	
หัก ๒๕% ของรายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง		
(เงินทุนสำรองเงินสะสม)	๑๘๔,๓๙๔.๒๕	
บวก รับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหักเงินทุนสำรองเงินสะสม	๕๕๓,๑๘๒.๗๓	
รับคืนเงินค่าใช้จ่ายปี ๒๕๕๙	๕,๕๘๓	
รับเงินรับฝากและรายจ่ายค้างจ่ายเข้าบัญชี	๗๐,๘๔๖.๗๔	๖๒๙,๖๑๒.๔๗
หัก ปรับปรุงลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่ ปี ๒๕๖๐	(๙๒๙)	๙๒๙
เงินสะสม ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐		<u>๒,๒๗๖,๗๘๗.๗๔</u>

เงินสะสม ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐ ประกอบด้วย

๑. ลูกหนี้-ค่าภาษี	๙,๓๑๑.๔๐	
๒. ลูกหนี้-รายได้อื่น ๆ	๗,๔๖๒	
	๑๖,๗๗๓.๔๐	
๓. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้	<u>๒,๒๖๐,๐๑๔.๓๔</u>	
		<u>๒,๒๗๖,๗๘๗.๗๔</u>

