

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพลวง อำเภอประทาย จังหวัดนครราชสีมา

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

	หมายเหตุ	ปี 2562	ปี 2561
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	2	11,084,613.00	8,170,013.00
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	13,088,825.27	11,459,061.99
ลูกหนี้เงินทุน โครงการเศรษฐกิจชุมชน	4	504,000.00	304,000.00
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		13,592,825.27	11,763,061.99
รวมสินทรัพย์		13,592,825.27	11,763,061.99
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
รายจ่ายค้างจ่าย	5	1,270,050.00	919,955.00
เงินรับฝาก	6	1,591,424.65	1,699,373.23
รวมหนี้สินหมุนเวียน		2,861,474.65	2,619,328.23
รวมหนี้สิน		2,861,474.65	2,619,328.23
เงินสะสม			
เงินสะสม	7	5,688,092.63	4,455,223.80
เงินทุนสำรองเงินสะสม		5,043,257.99	4,688,509.96
รวมเงินสะสม		10,731,350.62	9,143,733.76
รวมหนี้สินและเงินสะสม		13,592,825.27	11,763,061.99

หมายเหตุ ประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(นางสาวรจนา อัจฉานงค์)

(นางจามรี พิลาสมบัติ)

(นายประสิทธิ์ เดชบุรีรัมย์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองพลวง

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองพลวง

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพลวง อำเภอประทาย จังหวัดนครราชสีมา

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

ข้อมูลทั่วไป

ที่ตั้ง	88 หมู่ 4 ตำบลหนองพลวง อำเภอประทาย จังหวัดนครราชสีมา 30180
ขนาดพื้นที่	42.35 ตารางกิโลเมตร
จำนวนประชากรทั้งหมด	5,798 คน
- ชาย	2,897 คน
- หญิง	2,901 คน

หมายเหตุ 1 สรุปนโยบายบัญชีที่สำคัญ

1.1 หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบแสดงฐานะการเงิน

การบันทึกบัญชีเพื่อจัดทำงบแสดงฐานะการเงินเป็นไปตามเกณฑ์เงินสดและเกณฑ์คงค้างตามประกาศกระทรวงมหาดไทยเรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีการปฏิบัติกรบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียนและรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ลงวันที่ 20 มีนาคม พ.ศ. 2558 และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 21 มีนาคม 2561 และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

1.2 ในงวดปีงบประมาณ 2562 องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพลวงได้เปลี่ยนวิธีการคำนวณยอดเงินสะสมประจำปีเป็นเงินทุนสำรองเงินสะสมจากเดิมให้กันยอดเงินสะสมประจำปีไว้ร้อยละ 25 เปลี่ยนเป็นกันยอดเงินสะสมประจำปีไว้ร้อยละ 15 ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ 4) พ.ศ.2561 ข้อ 87 ระเบียบดังกล่าวมีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2561

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพลวง อำเภอประทาย จังหวัดนครราชสีมา

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

ประเภททรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน		แหล่งที่มาของทรัพย์สินทั้งหมด		
			ชื่อ	จำนวนเงิน	
	2562	2561		2562	2561
ที่ดิน			รายได้	9,505,074.00	6,590,474.00
	ที่ดินที่มีกรรมสิทธิ์		เงินสะสม	1,505,439.00	1,505,439.00
อาคาร			เงินทุนสำรองเงินสะสม	-	-
อาคารสำนักงาน	2,744,500.00	2,744,500.00	เงินกู้	-	-
อาคารเอนกประสงค์	1,371,339.00	1,271,839.00	เงินที่มีผู้อุทิศให้	74,100.00	74,100.00
รวมอาคาร	4,115,839.00	4,016,339.00	รับโอน		
สิ่งปลูกสร้าง				-	-
สิ่งปลูกสร้าง	499,290.00	499,290.00			
รวมสิ่งปลูกสร้าง	499,290.00	499,290.00			
ครุภัณฑ์					
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1,491,914.00	1,420,214.00			
ครุภัณฑ์การศึกษา	346,350.00	346,350.00			
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	598,000.00	598,000.00			
ครุภัณฑ์การเกษตร	211,000.00	211,000.00			
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	130,200.00	90,200.00			
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	210,990.00	210,990.00			
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	76,090.00	69,690.00			
ครุภัณฑ์เครื่องดับเพลิง	19,950.00	19,950.00			
ครุภัณฑ์สำรวจ	94,800.00	94,800.00			
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	593,190.00	593,190.00			
รวมครุภัณฑ์	3,772,484.00	3,654,384.00			
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน					
ถนน	2,697,000.00	-			
รวมสินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	2,697,000.00	-			
รวม	11,084,613.00	8,170,013.00		11,084,613.00	8,170,013.00

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพลวง อำเภอประทาย จังหวัดนครราชสีมา

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 3 เงินสดและเงินฝากธนาคาร	2562	2561
เงินฝากธนาคาร ออมสิน ประเภทเพื่อเรียก เลขที่ 020050495108	6,210,448.37	6,187,533.32
เงินฝากธนาคาร ธกส. ประเภทเพื่อเรียก เลขที่ 013682374760	553,006.26	946,975.74
เงินฝากธนาคาร ธกส. ประเภทเพื่อเรียก เลขที่ 013682562078	840,848.41	988,543.75
เงินฝากธนาคาร กรุงไทย ประเภทเพื่อเรียก เลขที่ 3401064258	5,484,522.23	3,336,009.18
รวม	<u>13,088,825.27</u>	<u>11,459,061.99</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพลวง อำเภอประทาย จังหวัดนครราชสีมา

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 4 ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน

ปี 2562

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
กลุ่มปลูกหม่อนเลี้ยงไหม	ปลูกหม่อนเลี้ยงไหมจำหน่าย	25,000.00
กลุ่มเครื่องประดับนิล	ทำเครื่องประดับนิลจำหน่าย	80,000.00
กลุ่มเลี้ยงหมูขุน	เลี้ยงหมูขุนจำหน่าย	20,000.00
กลุ่มเลี้ยงปลา	เลี้ยงปลาจำหน่าย	20,000.00
กลุ่มเลี้ยงสุกรขุนจำหน่าย	เลี้ยงสุกรขุนจำหน่าย	27,000.00
กลุ่มกองทุนป๊วย	ผลิตป๊วยเพื่อจำหน่าย	57,000.00
กลุ่มกองทุนป๊วยเพื่อการผลิต	ผลิตป๊วยเพื่อจำหน่าย	20,000.00
กลุ่มปลูกหม่อนเลี้ยงไหม ม.10	ปลูกหม่อนเลี้ยงไหมจำหน่าย	35,000.00
กลุ่มเลี้ยงโค	เลี้ยงโคจำหน่าย	20,000.00
กลุ่มปรับปรุงพันธุ์ข้าวบ้านศรีบุญเรือง หมู่ที่ 11	กลุ่มปรับปรุงพันธุ์ข้าวบ้านศรีบุญเรือง หมู่ที่ 11	100,000.00
กลุ่มเลี้ยงหมูขุนบ้านคอนกอก	กลุ่มเลี้ยงหมูขุนบ้านคอนกอก	100,000.00
รวม		504,000.00

ปี 2561

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
กลุ่มปลูกหม่อนเลี้ยงไหม	ปลูกหม่อนเลี้ยงไหมจำหน่าย	25,000.00
กลุ่มเครื่องประดับนิล	ทำเครื่องประดับนิลจำหน่าย	80,000.00
กลุ่มเลี้ยงหมูขุน	เลี้ยงหมูขุนจำหน่าย	20,000.00
กลุ่มเลี้ยงปลา	เลี้ยงปลาจำหน่าย	20,000.00
กลุ่มเลี้ยงสุกรขุนจำหน่าย	เลี้ยงสุกรขุนจำหน่าย	27,000.00
กลุ่มกองทุนป๊วย	ผลิตป๊วยเพื่อจำหน่าย	57,000.00
กลุ่มกองทุนป๊วยเพื่อการผลิต	ผลิตป๊วยเพื่อจำหน่าย	20,000.00
กลุ่มปลูกหม่อนเลี้ยงไหม ม.10	ปลูกหม่อนเลี้ยงไหมจำหน่าย	35,000.00
กลุ่มเลี้ยงโค	เลี้ยงโคจำหน่าย	20,000.00
รวม		304,000.00

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพลวง อำเภอประทาย จังหวัดนครราชสีมา

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี ลสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 5 รายจ่ายค้างจ่าย

ปี 2562

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินงบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารทั่วไป	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการ อันเป็นประโยชน์ต่อ อปท.	เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นเป็นกรณี พิเศษ (เงินรางวัลประจำปี)	197,280.00
เงินงบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารงานคลัง	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการ อันเป็นประโยชน์ต่อ อปท.	เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นเป็นกรณี พิเศษ (เงินรางวัลประจำปี)	81,950.00
เงินงบประมาณ	เคหะและชุมชน	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับ เคหะและชุมชน	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการ อันเป็นประโยชน์ต่อ อปท.	เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นเป็นกรณี พิเศษ (เงินรางวัลประจำปี)	55,960.00
เงินงบประมาณ	การศึกษา	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับ การศึกษา	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการ อันเป็นประโยชน์ต่อ อปท.	เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นเป็นกรณี พิเศษ (เงินรางวัลประจำปี)	180,660.00
เงินงบประมาณ	การเกษตร	ส่งเสริมการเกษตร	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการ อันเป็นประโยชน์ต่อ อปท.	เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นเป็นกรณี พิเศษ (เงินรางวัลประจำปี)	35,980.00
เงินงบประมาณ	สังคมสงเคราะห์	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับ สังคมสงเคราะห์	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการ อันเป็นประโยชน์ต่อ อปท.	เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นเป็นกรณี พิเศษ (เงินรางวัลประจำปี)	77,020.00

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินงบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารทั่วไป	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	20,000.00
เงินงบประมาณ	การศึกษา	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับ การศึกษา	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการปรับปรุง/ต่อเติมศูนย์พัฒนา เด็กเล็กบ้านหนองคิม	99,500.00
เงินงบประมาณ	การศึกษา	ระดับก่อนวัยเรียนและ ประถมศึกษา	ค่าใช้สอย	ค่าบำรุงรักษาและซ่อมแซม	โครงการซ่อมแซมรั้วศูนย์เด็กเล็ก บ้านหนองคิม	41,000.00
เงินงบประมาณ	เคหะและชุมชน	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับ เคหะและชุมชน	ค่าใช้สอย	ค่าบำรุงรักษาและซ่อมแซม		431,700.00
เงินงบประมาณ	เคหะและชุมชน	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับ เคหะและชุมชน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการธนาคารน้ำใต้ดิน	49,000.00
รวม						1,270,050.00

ปี 2561

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจฯ	เคหะและชุมชน	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับ เคหะและชุมชน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างที่จอดรถ อบต.หนองพลวง หมู่ 4	248,000.00
เงินรายรับ	บริหารงานทั่วไป	บริหารทั่วไป	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	ค่าจ้างเหมารักษาความสะอาด	5,000.00
เงินรายรับ	บริหารงานทั่วไป	บริหารทั่วไป	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	ค่าจ้างเหมารักษาความปลอดภัย	7,000.00
เงินรายรับ	บริหารงานทั่วไป	บริหารทั่วไป	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเกี่ยวกับการปฏิบัติ ราชการที่ไม่เข้าลักษณะอื่น	โครงการจัดทำวารสารและจดหมายข่าว ประชาสัมพันธ์ผลงานของ อบต.	30,000.00
เงินรายรับ	บริหารงานทั่วไป	บริหารทั่วไป	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการ อันเป็นประโยชน์ต่อ อปท.	เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นเป็นกรณี พิเศษ (เงินรางวัลประจำปี)	220,105.00
เงินรายรับ	บริหารงานทั่วไป	บริหารงานคลัง	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการ อันเป็นประโยชน์ต่อ อปท.	เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นเป็นกรณี พิเศษ (เงินรางวัลประจำปี)	67,020.00
เงินรายรับ	เคหะและชุมชน	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับ เคหะและชุมชน	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการ อันเป็นประโยชน์ต่อ อปท.	เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นเป็นกรณี พิเศษ (เงินรางวัลประจำปี)	62,780.00
เงินรายรับ	การศึกษา	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับ การศึกษา	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการ อันเป็นประโยชน์ต่อ อปท.	เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นเป็นกรณี พิเศษ (เงินรางวัลประจำปี)	180,930.00
เงินรายรับ	การเกษตร	ส่งเสริมการเกษตร	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการ อันเป็นประโยชน์ต่อ อปท.	เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นเป็นกรณี พิเศษ (เงินรางวัลประจำปี)	25,470.00
เงินรายรับ	สังคมสงเคราะห์	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับ สังคมสงเคราะห์	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการ อันเป็นประโยชน์ต่อ อปท.	เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นเป็นกรณี พิเศษ (เงินรางวัลประจำปี)	73,650.00
รวม						919,955.00

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพลวง อำเภอประทาย จังหวัดนครราชสีมา

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 6 เงินรับฝาก	2562	2561
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	6,161.24	13,269.41
เงินประกันสัญญา	240,415.00	379,755.00
เงินเศรษฐกิจชุมชน	1,344,848.41	1,292,543.75
ค่าส่วนลด 6%	-	3,685.07
เงินสมทบประกันสังคม	-	10,120.00
รวม	<u>1,591,424.65</u>	<u>1,699,373.23</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพลวง อำเภอประทาย จังหวัดนครราชสีมา

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี ลสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 7 เงินสะสม

	2562	2561
เงินสะสม 1 ตุลาคม 2560 และ 2561	4,455,223.80	3,856,943.18
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	2,364,986.86	1,445,103.50
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสม	354,748.03	361,275.88
บวก รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหักเงินทุนสำรองเงินสะสม	2,010,238.83	1,083,827.62
รายจ่ายค้างจ่าย	18,130.00	10,953.00
หัก จ่ายขาดเงินสะสม	795,500.00	
	1,232,868.83	496,500.00
เงินสะสม 30 กันยายน	5,688,092.63	4,455,223.80

เงินสะสม 30 กันยายน ประกอบด้วย

เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้

2562

2561

5,688,092.63

4,455,223.80

5,688,092.63

4,455,223.80

2562

2561

ทั้งนี้ได้รับอนุมัติให้จ่ายเงินสะสมที่อยู่ระหว่างดำเนินการจำนวน

-

795,500.00

และจะเบิกจ่ายในปีงบประมาณต่อไป ตามรายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 7

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพลวง อำเภอประทาย จังหวัดนครราชสีมา

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

รายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 7 เงินสะสม

ปี 2562

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ	ก่อนนี้ผูกพัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ก่อนนี้
รวม			-	-	-	-	-

ปี 2561

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ	ก่อนนี้ผูกพัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ก่อนนี้
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนน คสล. ม.6	496,500.00	496,500.00	496,500.00	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนน คสล. ม.10	397,500.00	397,500.00	-	397,500.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนน คสล. ม.3	398,000.00	398,000.00	-	398,000.00	-
รวม			1,292,000.00	1,292,000.00	496,500.00	795,500.00	-