



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลแม่คะตวน
เรื่อง การจัดทำงบแสดงฐานะทางการเงิน และงบอื่นๆ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑

ด้วยระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ หมวด ๑๐ การตรวจเงิน ข้อ ๑๐๑ ให้
องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประกาศสำเนาเงินแสดงฐานะทางการเงินและงบอื่นๆ โดยเปิดเผยให้ประชาชน
ทราบ ณ สำนักงานองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลแม่คะตวน ได้จัดทำงบแสดงฐานะทางการเงิน และงบอื่นๆ
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดแนบท้ายประกาศ

จึงเรียนมาให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๘ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

(นายสุรศักดิ์ ใจคำ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่คะตวน



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลแม่คะตวน

ที่ มส ๗๓๑๐๒ /

วันที่ ๘ ตุลาคม ๒๕๖๑

เรื่อง ขอส่งรายงานงบเงินรับจ่ายและงบทดลอง

เรียน นายกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลแม่คะตวน

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ ข้อ ๑๐๐ ให้หัวหน้าส่วนการคลังจัดทำงบแสดงฐานะทางการเงิน และงบอื่นๆ ตามแบบกรมการปกครองกำหนดเพื่อส่งให้สำนักงานตรวจเงินแผ่นดินตรวจสอบและส่งสำเนาให้นายอำเภอ

บัดนี้ กองคลังได้จัดทำงบการเงินประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ เรียบร้อยแล้วและขอส่งงบการเงินประจำปี งบประมาณ ๒๕๖๑ ให้สำนักงานตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดแม่ฮ่องสอน นายอำเภอสบเมยและคลังจังหวัดแม่ฮ่องสอนต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ลงชื่อ

(นางกัญญา แสนบุตรวงศ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางจีรพัส ภัทรพีร์วัจน์)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่คะตวน

(นายสุรศักดิ์ ใจคำ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่คะตวน

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่คะตวน

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2561

	หมายเหตุ	ปี 2561	ปี 2560
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	2	21,707,835.57	19,002,125.57
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	21,699,357.49	21,863,452.40
เงินฝากกระทรวงการคลัง	4	-	-
เงินฝากกองทุน	5	-	-
ลูกหนี้เงินยืม	6	-	48,000.00
รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ	7	-	-
ลูกหนี้ค่าภาษี	8	10,231.25	3,093.75
ลูกหนี้รายได้อื่น ๆ	9	-	-
ลูกหนี้เงินทุน โครงการเศรษฐกิจชุมชน	10	487,015.00	577,015.00
ลูกหนี้อื่น ๆ	11	-	-
ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	12	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	13	-	-
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		22,196,603.74	22,491,561.15
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
ทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้	2	-	-
หุ้นในโรงพิมพ์อาสาสมัครดินแดน		-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	14	-	-
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		-	-
รวมสินทรัพย์		22,196,603.74	22,491,561.15

หมายเหตุ ประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ

(นางสาวอรพรรณ อินตะวิชัย)

นักวิชาการเงินและบัญชี

(ลงชื่อ).....ผู้ตรวจสอบ

(นางกัญญา แสนวนุตรวงศ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ).....ผู้ตรวจสอบ

(นางจีรพัช ภัทรพิรวังษ์)

รองปลัด อบต.แม่คะตวน
รท.ปลัด อบต.แม่คะตวน

(ลงชื่อ).....ผู้อนุมัติ

(นายสุรศักดิ์ ใจคำ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่คะตวน

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่คะตวน

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2561

	หมายเหตุ	ปี 2561	ปี 2560
ทุนทรัพย์สิน	2	21,707,835.57	19,002,125.57
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
รายจ่ายค้างจ่าย	15	-	2,934,700.00
ฎีกาค้างจ่าย	16	247,000.00	-
ราคาย้ายผลัดส่งใบสำคัญ		-	48,000.00
เงินรับฝาก	17	1,475,008.38	1,622,062.34
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	18	-	-
รวมหนี้สินหมุนเวียน		1,722,008.38	4,604,762.34
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
เจ้าหนี้เงินกู้	19	-	-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	20	-	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน			
รวมหนี้สิน		-	-
เงินสะสม			
เงินสะสม	21	8,117,348.17	6,351,098.01
เงินทุนสำรองเงินสะสม	22	12,357,247.19	11,535,700.80
รวมเงินสะสม		20,474,595.36	17,886,798.81
รวมหนี้สินและเงินสะสม		22,196,603.74	22,491,561.15

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ

(นางสาวฉัตรพรหม สีขันธ์วิจิตร)

นักวิชาการเงินและบัญชี

(ลงชื่อ).....ผู้ตรวจสอบ

(นางกัญญา แสตนบุทร วงศ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ).....ผู้ตรวจสอบ

(นางจิรพัศ ถิทธิพรวิจิตร)

รองปลัด อบต.แม่คะตวน

รท.ปลัด อบต.แม่คะตวน

(ลงชื่อ).....ผู้อนุมัติ

(นายสุวิศักดิ์ ใจคำ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่คะตวน

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่คะตวน
 หมายเหตุประกอบแสดงฐานะการเงิน
 สิ้นสุดปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

ประเภททรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน		แหล่งที่มาของทรัพย์สินทั้งหมด	
	2561	2560	ชื่อ	จำนวนเงิน
ก. อสังหาริมทรัพย์	2561	2560		2561 2560
ที่ดิน		-	รายได้	13,897,130.97 11,180,620.97
อาคาร	6,496,400.00	5,998,400.00	เงินสะสม	4,511,704.60 4,511,704.60
ฯลฯ			เงินทุนสำรองเงินสะสม	- -
			เงินกู้	- -
			เงินที่มีผู้อุทิศให้	5,200.00 5,200.00
			เงินอุดหนุนจากหน่วยงานอื่น	- -
ข. สังหาริมทรัพย์			เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	3,293,800.00 3,293,800.00
			จำหน่ายงวดนี้	- 10,800.00
ครุภัณฑ์สำนักงาน	2,724,097.97	2,550,097.97		
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1,113,984.00	1,046,284.00		
ครุภัณฑ์ยานพาหนะขนส่ง	6,776,800.00	4,945,800.00		
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	769,869.00	709,809.00		
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	40,350.00	19,500.00		
ครุภัณฑ์สำรวจ	263,000.00	208,900.00		
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	373,450.00	373,450.00		
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	67,580.00	67,580.00		
ครุภัณฑ์การเกษตร	2,744,604.60	2,744,604.60		
ครุภัณฑ์โรงงาน	237,300.00	237,300.00		
ครุภัณฑ์ดับเพลิง	12,600.00	12,600.00		
ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์การแพทย์	77,400.00	77,400.00		
ครุภัณฑ์การศึกษา	10,400.00	10,400.00		
	21,707,835.57	19,002,125.57		21,707,835.57 19,002,125.57

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ

(นางสาวอรพรรณ อินตะวิชัย)

นักวิชาการเงินและบัญชี

(ลงชื่อ).....ผู้ตรวจสอบ

(นางกัญญา แสนบุตรวงศ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ).....ผู้ตรวจสอบ

(นางจิรภัศ ภัทรพิริวจน์)

รองปลัด อบต.แม่คะตวน
 รกท.ปลัด อบต.แม่คะตวน

(ลงชื่อ).....ผู้อนุมัติ

(นายสุรศักดิ์ ใจคำ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่คะตวน

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่คะตวน
 หมายเหตุประกอบแสดงฐานะการเงิน
 สิ้นสุดปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 21 เงินสะสม

	ปี 2560	ปี 2561
เงินสะสม 1 ตุลาคม 2559	9,989,284.03	6,351,098.01
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	7,445.23	3,275,954.30
หัก 25 % ของรายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง (เงินทุนสำรองเงินสะสม)	<u>1,861.31</u>	<u>821,546.39</u>
บาลี รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหัก เงินสะสม	5,583.92	2,464,639.16
ค่าปรับคดีสัญญา ปีงบประมาณ 2559	1,497.00	
เรียกคืนค่าโครงการศึกษาดูงาน ปี 2559		46,250.00
เรียกคืนเงินค่าเบี้ยผู้สูงอายุ ปี 2560		9,500.00
เรียกคืนเงินทุนการศึกษา		5,000.00
ค่าจัดซื้อครุภัณฑ์ยานพาหนะขนส่ง		20,000.00
เงินรับฝาก-ค่าประกันสังคม		3,320.00
เงินรับฝาก-ค่าเงินเดือนครูสพด.		57,541.00
รายจ่ายรอดักจ่าย	2,934,700.00	2,941,780.92
หัก จ่ายขาดเงินสะสม	3,644,466.94	840,000.00
รายจ่ายค้างจ่าย	2,934,700.00	247,000.00
เงินยืมเงินสะสม	800.00	6,579,966.94
เงินสะสม 30 กันยายน 2561	<u>6,351,098.01</u>	<u>8,117,348.17</u>

	ปี 2560	ปี 2561
เงินสะสม 30 กันยายน 2561 ประกอบด้วย		
1. ลูกหนี้ค่าภาษีโรงเรือนและที่ดิน	3,093.75	10,231.25
2. ลูกหนี้รายได้อื่น ๆ		
3. ทรัพย์สินเกิดจาก		
4. ทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้ที่ชำระแล้ว		
(ผลต่างระหว่างทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้และเจ้าหนี้เงินกู้)		
1. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้	<u>6,351,098.01</u>	<u>8,117,348.17</u>
	<u>6,351,098.01</u>	<u>8,117,348.17</u>

ทั้งนี้ได้รับอนุมัติให้จ่ายขาดเงินสะสมที่อยู่ระหว่าง
 คำนวณการจำนวน
 และจะเบิกจ่ายในปีงบประมาณต่อไป ตามรายละเอียด
 แนบท้ายหมายเหตุ 21

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ

(นางสาวอรพรรณ อินตะวิชัย)

นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

(ลงชื่อ).....ผู้ตรวจสอบ

(นางจิรพัศ กัทธพิริวงษ์)

รองปลัด อบต.แม่คะตวน

รศท. ปิไลศ คุนและตวน

(ลงชื่อ).....ผู้อนุมัติ

(นายสุรศักดิ์ ใจคำ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่คะตวน

(ลงชื่อ).....ผู้ตรวจสอบ

(นางกัญญา แทนนุตรวงค์)

ผู้อำนวยการกองคลัง