



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลมณี
เรื่อง งบแสดงฐานะการเงินและงบอื่นๆ

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๓/ และแก้ไขเพิ่มเติมถึงปัจจุบัน หมวด ๑๐ ข้อ ๑๐๑ ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นประกาศสำเนางบแสดงฐานะการเงินและงบอื่นๆ ตามแบบที่กรมการปกครองท้องถิ่นกำหนด โดยเปิดเผยเพื่อให้ประชาชนทราบ ณ สำนักงานองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในเวลาอันควร

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลมณี ได้จัดทำงบแสดงฐานะการเงิน และงบอื่นๆ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอประกาศมาเพื่อทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๔ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๓

(นายวาสนา ทองสุข)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมณี

องค์การบริหารส่วนตำบลลพบุรี อ.กะปง จ.พังงา

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2563

	หมายเหตุ	ปี 2563	ปี 2562
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	2	<u>12,864,840.30</u>	<u>16,945,999.04</u>
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	40,162,476.59	40,630,944.14
เงินฝากกระทรวงการคลัง	4	9,420.00	-
ลูกหนี้ค่าภาษี	5	35,449.56	43,425.10
ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	6	1,610.00	750.00
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	7	283,000.00	318,000.00
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		<u>40,491,956.15</u>	<u>40,993,119.24</u>
รวมสินทรัพย์		<u>40,491,956.15</u>	<u>40,993,119.24</u>
ทุนทรัพย์สิน	2	<u>12,864,840.30</u>	<u>16,945,999.04</u>
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
รายการค้างจ่าย	8	4,066,219.82	3,649,316.29
เงินรับฝาก	9	1,033,284.88	760,448.34
รวมหนี้สินหมุนเวียน		<u>5,099,504.70</u>	<u>4,409,764.63</u>
รวมหนี้สิน		<u>5,099,504.70</u>	<u>4,409,764.63</u>
เงินสะสม			
เงินสะสม	10	18,800,746.63	20,252,959.82
เงินทุนสำรองเงินสะสม		16,591,704.82	16,330,394.79
รวมเงินสะสม		<u>35,392,451.45</u>	<u>36,583,354.61</u>
รวมหนี้สินและเงินสะสม		<u>40,491,956.15</u>	<u>40,993,119.24</u>

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

.....
 (นางพิมพ์ อภิวัฒนกันทร)
 (ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลลพบุรี)
 ตำแหน่ง.....

.....
 (นายวิเศษ อภิวัฒนกันทร)
 (ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลลพบุรี)
 ตำแหน่ง.....

.....
 (นายวิเศษ อภิวัฒนกันทร)
 (ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลลพบุรี)
 ตำแหน่ง.....

องค์การบริหารส่วนตำบลลพบุรี
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

ข้อมูลทั่วไป

ที่ตั้ง

องค์การบริหารส่วนตำบลลพบุรี ตั้งอยู่เลขที่ 99/9 ม.1 ต.ลพบุรี อ.กะปง จ.พังงา
อาณาเขต

องค์การบริหารส่วนตำบลลพบุรี มีอาณาเขตติดต่อพื้นที่ใกล้เคียง ดังนี้

ทิศเหนือ ติดต่อ อ.พนม จ.สุราษฎร์ธานี

ทิศตะวันออก ติดต่อ อ.พนม จ.สุราษฎร์ธานี

ทิศใต้ ติดต่อ ต.เหล อ.กะปง จ.พังงา

ทิศตะวันตก ติดต่อ ต.บางนายสี และ ต. โคกเคียน อ.ตะกั่วป่า จ.พังงา

หมายเหตุ 1 สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

1.1 หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบแสดงฐานะการเงิน

การบันทึกบัญชีเพื่อจัดทำงบแสดงฐานะการเงินเป็นไปตามเกณฑ์เงินสดและเกณฑ์คงค้าง
ตามประกาศกระทรวงมหาดไทยเรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำ
ทะเบียน และรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ลงวันที่ 20 มีนาคม พ.ศ.2558
และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 21 มีนาคม 2561 และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

1.2 รายการเปิดเผยอื่นใด

องค์การบริหารส่วนตำบลลพบุรี
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

ประเภททรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน		แหล่งที่มาของทรัพย์สินทั้งหมด		
	ปี 2563	ปี 2562	ชื่อ	จำนวนเงิน	
				ปี 2563	ปี 2562
ที่ดิน			รายได้	11,137,220.30	10,913,360.25
ที่ดินที่มีกรรมสิทธิ์	250,000.00	250,000.00	เงินสะสม	-	4,289,033.54
อาคาร			เงินที่มีผู้ถือให้	-	24,705.25
อาคารสำนักงาน	2,541,000.00	2,541,000.00	รับโอน	1,727,620.00	1,718,900.00
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	822,000.00	3,933,753.00			
ส่วนปรับปรุงอาคาร	-	274,000.00	รวม	12,864,840.30	16,945,999.04
สิ่งปลูกสร้าง					
สิ่งปลูกสร้าง	885,600.00	1,608,533.54			
ครุภัณฑ์					
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1,137,583.30	1,029,086.25			
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	4,989,280.00	4,930,280.00			
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	100,650.00	27,350.00			
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	111,580.00	71,380.00			
ครุภัณฑ์การเกษตร	65,000.00	65,000.00			
ครุภัณฑ์โรงงาน	16,150.00	16,150.00			
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	18,000.00	18,000.00			
ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์	90,500.00	90,500.00			
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	449,097.00	457,666.25			
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	177,600.00	177,600.00			
ครุภัณฑ์กีฬา	170,000.00	170,000.00			

องค์การบริหารส่วนตำบลมณีไย
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

ประเภททรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน	
	ปี 2563	ปี 2562
ครุภัณฑ์ดนตรี	99,700.00	99,700.00
ครุภัณฑ์เครื่องดับเพลิง	26,400.00	42,300.00
ครุภัณฑ์อื่น	914,700.00	1,143,700.00
รวม	12,864,840.30	16,945,999.04

องค์การบริหารส่วนตำบลมณีชัย
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 3 เงินสดและเงินฝากธนาคาร	ปี 2563	ปี 2562
เงินฝากธนาคาร ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 810-1-17045-6	7,777,990.49	6,739,520.46
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร ประเภท ฝากประจำ เลขที่ 303604013621	8,748,793.06	8,748,793.06
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร ประเภท ฝากประจำ เลขที่ 310002080181	22,028,849.32	20,028,849.32
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 020034598317	205,756.77	3,380,707.70
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 360-2-16719-1	1,224,448.43	1,609,800.82
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 360-2-23621-1	176,638.52	123,272.78
รวม	40,162,476.59	40,630,944.14

องค์การบริหารส่วนตำบลลพบุรี
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 4	เงินฝากกระทรวงการคลัง	ปี 2563	ปี 2562
	เงินฝากกระทรวงการคลัง	9,420.00	-
	รวม	9,420.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลมณีไย่
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 5 ลูกหนี้ค่าภาษี

ประเภทลูกหนี้	ปี 2563			ปี 2562		
	ประจำปี	จำนวนราย	จำนวนเงิน	ประจำปี	จำนวนราย	จำนวนเงิน
ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	2562	1	18,017.00	2562	1	41,704.00
รวม		1	18,017.00		1	41,704.00
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	2561	6	296.86	2561	7	328.82
	2562	10	472.45	2562	26	1,392.28
รวม		16	769.31		33	1,721.10
ลูกหนี้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	2563	1	63.25	-	-	-
รวม		1	63.25		-	-
ลูกหนี้ภาษีป้าย	2563	1	16,600.00	-	-	-
รวม		1	16,600.00		-	-
รวมทั้งสิ้น		19	35,449.56		34	43,425.10

องค์การบริหารส่วนตำบลลพบุรี
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 6	ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	ปี 2563	ปี 2562
	ค่าขาย	1,610.00	750.00
	รวม	<u>1,610.00</u>	<u>750.00</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลรมณีย์
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 7 ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน

ปี 2563

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
นางวลีรัตน์ ชุมช่วย	เลขที่สัญญากู้เงิน 1/2556-ส่งเสริมอาชีพกลุ่มเลี้ยงนกกระทาบ้านศรีราชา ม.4	71,000.00
นางสุภาพร จันทรเทพ	เลขที่สัญญากู้เงิน 2/2556-ส่งเสริมอาชีพกลุ่มเลี้ยงนกกระทาบ้านท่าหิน ม.2	22,000.00
นางอุไรวรรณ สัญญาสุวรรณ	เลขที่สัญญากู้เงิน 1/2557-ส่งเสริมอาชีพกลุ่มจัดซื้อปุ๋ยหมักเวียน	90,000.00
นายสิทธิพล ทองมาก	เลขที่สัญญากู้เงิน 3/2556-ส่งเสริมอาชีพกลุ่มอุตสาหกรรมครัวเรือนต้นที่เข้าบ้านรมณีย์	100,000.00
รวม		283,000.00

ปี 2562

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
นางวลีรัตน์ ชุมช่วย	เลขที่สัญญากู้เงิน 1/2556-ส่งเสริมอาชีพกลุ่มเลี้ยงนกกระทาบ้านศรีราชา ม.4	82,000.00
นางสุภาพร จันทรเทพ	เลขที่สัญญากู้เงิน 2/2556-ส่งเสริมอาชีพกลุ่มเลี้ยงนกกระทาบ้านท่าหิน ม.2	46,000.00
นางอุไรวรรณ สัญญาสุวรรณ	เลขที่สัญญากู้เงิน 1/2557-ส่งเสริมอาชีพกลุ่มจัดซื้อปุ๋ยหมักเวียน	90,000.00
นายสิทธิพล ทองมาก	เลขที่สัญญากู้เงิน 3/2556-ส่งเสริมอาชีพกลุ่มอุตสาหกรรมครัวเรือนต้นที่เข้าบ้านรมณีย์	100,000.00
รวม		318,000.00

องค์การบริหารส่วนตำบลรมณีย์
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 8 รายจ่ายค้างจ่าย

ปี 2563

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินงบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารงานคลัง	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	2. ค่าจ้างเหมาเจ้าหน้าที่ธุรการ	9,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารงานคลัง	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเกี่ยวเนื่องกับการปฏิบัติราชการที่ไม่เข้าลักษณะรายจ่ายหมวดอื่นๆ	3) โครงการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	274,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานการศึกษา	งานระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	ค่าจ้างเหมาพี่เลี้ยงเด็ก	9,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานการศึกษา	งานระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา	ค่าวัสดุ	ค่าอาหารเสริม (นม)		189,719.82
เงินงบประมาณ	แผนงานเคหะและชุมชน	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับเคหะและชุมชน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	อาคารต่าง ๆ	โครงการปรับปรุงต่อเติมอาคารรวมพิชณผลผลิตเป็นศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านรมณีย์	498,500.00
เงินงบประมาณ	แผนงานเคหะและชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	5. โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายบางคัน หมู่ที่ 4	468,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานเคหะและชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายท่าหัน - ไร่รู หมู่ที่ 2	499,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานเคหะและชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	8. โครงการก่อสร้างถนนลาดยางพาราแอสฟัลต์ติก สายคลองใน - บางเตย หมู่ที่ 3	675,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานเคหะและชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายปลายรมณีย์ หมู่ที่ 1	487,500.00
เงินงบประมาณ	แผนงานเคหะและชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	6.โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายพังหัน หมู่ที่ 2	469,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานเคหะและชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายคลองใน หมู่ที่ 3	487,500.00
รวม						4,066,219.82

ปี 2562

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินงบประมาณ	แผนงานการศึกษา	งานระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา	ค่าวัสดุ	ค่าอาหารเสริม (นม)		216,942.18
เงินงบประมาณ	แผนงานเคหะและชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	1. โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายปลายรมณีย์ - รุหนะ หมู่ที่ 1	551,250.00

องค์การบริหารส่วนตำบลมณีชัย
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 9	เงินรับฝาก	ปี 2563	ปี 2562
	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	32,249.85	2,301.89
	เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	3,555.72	3,482.35
	เงินรับฝากประกันสัญญา	534,570.00	310,468.00
	เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	107.00	-
	เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	459,638.52	441,032.31
	เงินรับฝากอื่น ๆ		
	ค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	1,441.45	1,441.45
	ส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	1,722.34	3,163.79
	รวม	1,033,284.88	760,448.34

องค์การบริหารส่วนตำบลลพบุรี
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 10 เงินสะสม

	ปี 2563	ปี 2562
เงินสะสม 1 ตุลาคม	20,252,959.82	13,850,720.37
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	1,742,307.31	6,921,761.42
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสม	261,346.10	1,038,264.21
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหัก เงินทุนสำรองเงินสะสม	1,480,961.21	5,883,497.21
รับคืนเงินสะสม	15,060.00	13,832.94
รายการปรับปรุงยอดเงินสะสมระหว่างปี	530,842.60	1,183,509.30
หัก จ่ายขาดเงินสะสม	3,479,077.00 (1,452,213.19)	678,600.00 6,402,239.45
เงินสะสม 30 กันยายน	18,800,746.63	20,252,959.82

เงินสะสม 30 กันยายน ประกอบด้วย

1. หุ้นในโรงพิมพ์อาสารักขาดินแดน
2. เงินฝาก ก.ส.อ. หรือ ก.ส.ท.
3. เงินทุนส่งเสริมอาชีพ
4. เงินฝากกองทุนอื่นๆ
5. ลูกหนี้ค่าภาษี
6. ลูกหนี้รายได้อื่นๆ
7. ทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้ที่ชำระหนี้แล้ว
(ผลต่างระหว่างทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้และเจ้าหนี้เงินกู้)
8. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้

ปี 2563

ปี 2562

1.	-	-
2.	-	-
3.	-	-
4.	-	-
5.	35,449.56	43,425.10
6.	1,610.00	750.00
7.	-	-
8.	18,763,687.07	20,208,784.72
	18,800,746.63	20,252,959.82

ปี 2563

ปี 2562

ทั้งนี้ได้รับการอนุมัติให้จ่ายเงินสะสมที่อยู่ระหว่างดำเนินการจำนวน

2,600,800.00

498,000.00

และจะเบิกจ่ายในปีงบประมาณต่อไป ตามรายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 10