

ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลลำทะลุ

เรื่อง รายงานการเงินประจำปีพร้อมรายงานผลการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลลำทะลุ ได้รับการตรวจสอบรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ แล้วนั้น และเพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๒ ให้หน่วยงานของรัฐนำส่งรายงานการเงินประจำปีพร้อมกับรายงานผลการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินให้กระทรวงการคลัง สำนักงานงบประมาณ และกระทรวงเจ้าสังกัด เว้นแต่กรณีหน่วยงานของรัฐที่เป็นหน่วยงานของรัฐสภา ศาลยุติธรรม ศาลปกครอง ศาลรัฐธรรมนูญ องค์การอิสระตามรัฐธรรมนูญ และองค์กรอัยการให้นำส่งให้คณะรัฐมนตรี กระทรวงการคลัง และสำนักงานงบประมาณ และเปิดเผยให้สาธารณชนทราบ รวมทั้งเผยแพร่ผ่านทางสื่ออิเล็กทรอนิกส์ด้วย ทั้งนี้ ภายในสามสิบวันนับแต่วันที่ได้รับรายงานผลการตรวจสอบจากสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลลำทะลุ จึงขอประกาศรายงานการเงินประจำปีพร้อมกับรายงานผลการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒ รายละเอียดตามเอกสารแนบท้าย

จึงขอประกาศมาเพื่อรับทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๗ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๓

(นายประจักษ์ ขาติมนตรี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลำทะลุ



ที่ ตผ ๐๐๖๕.๔ ยล/๒๓๕

เลขรับ ๕๕๐
วันที่ ๓๗ / เดือน / ๖๖
สำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดยะลา
๕๒๔ ถนนไทรบุรี อำเภอเมืองสงขลา
จังหวัดสงขลา ๙๐๐๐๐

๓๐ มีนาคม ๒๕๖๓

เรื่อง การตรวจสอบรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ ขององค์การบริหารส่วนตำบลถ้ำทะเล

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลถ้ำทะเล

อ้างถึง ๑. หนังสือองค์การบริหารส่วนตำบลถ้ำทะเล ที่ ยล ๗๑๔๐๒/ว ๔๕ ลงวันที่ ๑๘ ธันวาคม ๒๕๖๒

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. รายงานของผู้สอบบัญชีและรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ ขององค์การบริหารส่วนตำบลถ้ำทะเล จำนวน ๑ ชุด

๒. ข้อสังเกตหรือรายงานข้อเสนอแนะจากการตรวจสอบรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ ขององค์การบริหารส่วนตำบลถ้ำทะเล

ตามหนังสือที่อ้างถึง องค์การบริหารส่วนตำบลถ้ำทะเล ได้ส่งรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ ขององค์การบริหารส่วนตำบลถ้ำทะเล เพื่อให้ตรวจสอบ นั้น

ผู้ว่าการตรวจเงินแผ่นดิน โดยสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดยะลาได้ตรวจสอบรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ ขององค์การบริหารส่วนตำบลถ้ำทะเลเสร็จแล้ว รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

อาศัยอำนาจตามมาตรา ๘๕ วรรคหนึ่ง /มาตรา ๘๕ วรรคหนึ่ง แห่งพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการตรวจเงินแผ่นดิน พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงขอส่งข้อสังเกตหรือรายงานข้อเสนอแนะจากการตรวจสอบรายงานการเงินมาเพื่อดำเนินการตามข้อเสนอแนะ และควบคุมหรือกำกับมิให้เกิดข้อบกพร่องขึ้นอีก ทั้งนี้เพื่อเป็นการรักษาวินัยการเงินการคลังของรัฐอย่างเคร่งครัด ขอให้ท่านเร่งดำเนินการตามหนังสือแจ้งนี้ และแจ้งผลการดำเนินการไปให้สำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดยะลาทราบ ทุก ๖๐ วัน จนกว่าจะดำเนินการแล้วเสร็จ ทั้งนี้ ได้ส่งสำเนารายงานของผู้สอบบัญชีและรายงานการเงิน และสำเนาข้อสังเกตหรือรายงานข้อเสนอแนะจากการตรวจสอบรายงานการเงินดังกล่าวให้นายอำเภอบันนังสตา เพื่อทราบด้วยแล้ว และดำเนินการตามมาตรา ๗๒ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ด้วย

เรียน นายก อบต.ถ้ำทะเล
เพื่อไม่รบกวน

ขอแสดงความนับถือ

สำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน จ.ยะลา แจ้งการตรวจสอบ
งบการเงิน ปีงบประมาณ ๒๕๖๒ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ ว่าที่ร้อยเอก

(บุญมา แก้วล้วน)

(นางสาวมณฑา นวลเสน)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลถ้ำทะเล

รอง อบต.ถ้ำทะเล
หรือให้ทาง อบต. ดำเนินการตามหนังสือ
แจ้งให้ทาง อบต. ดำเนินการตามหนังสือ
สำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน จ.ยะลาทราบ ทุก ๖๐ วัน
จนกว่าจะดำเนินการแล้วเสร็จ

สำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดยะลา

โทร. (๐๗๔) ๓๒๔๗๗๑-๕ ต่อ ๓๐๑

โทรสาร (๐๗๔) ๓๑๓๔๗๗

ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ yla@oag.go.th



(นายประจักษ์ ขาติมนตรี)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลถ้ำทะเล



รายงานการตรวจสอบรายงานการเงิน

หน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลถ้ำทะลุ

อำเภอ บันนังสตา จังหวัด ยะลา

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒

ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๑ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน



รายงานของผู้สอบบัญชี

เสนอ นายองค์การบริหารส่วนตำบลลำทะลุ

ความเห็น

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ตรวจสอบรายงานการเงินของ องค์การบริหารส่วนตำบลลำทะลุ ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเห็นว่า รายงานการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของ องค์การบริหารส่วนตำบลลำทะลุ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ และผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการณ์บันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียนและรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่กระทรวงมหาดไทยประกาศใช้

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบรายงานการเงินในรายงานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินมีความเป็นอิสระจากองค์การบริหารส่วนตำบลลำทะลุ ตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินที่กำหนดโดยคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินและข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบรายงานการเงิน และสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและข้อกำหนดจรรยาบรรณเหล่านี้ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้รับเพียงพอและเหมาะสม เพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อรายงานการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอรายงานการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการณ์บันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียน และรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่กระทรวงมหาดไทยประกาศใช้ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำรายงานการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

ในการจัดทำรายงานการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถขององค์การบริหารส่วนตำบลถ้าทะเลในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่มีข้อกำหนดในกฎหมายหรือเป็นนโยบายรัฐบาลที่จะเลิกองค์การบริหารส่วนตำบลถ้าทะเล หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบรายงานการเงิน

การตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า รายงานการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเป็นเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้รายงานการเงินจากการใช้รายงานการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชี สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินรวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในรายงานการเงิน ไม่ว่าจะเป็นเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลถ้าทะเล

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถขององค์การบริหารส่วนตำบลถ้าทะเลในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในรายงานการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน



ความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้องค์การบริหารส่วนตำบลถ้าทะเล ต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

• ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของรายงานการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่ารายงานการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้พบในระหว่างการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

ว่าที่ร้อยเอก

(บุญมา แก้วล้วน)

ผู้อำนวยการสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดยะลา

(นางสาวฐานชฎาณ ไสสะอาด)

นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการพิเศษ

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

วันที่

มีนาคม ๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนตำบลลำทะลุ

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

	หมายเหตุ	ปี 2562	ปี 2561
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	2	34,756,901.60	34,417,084.61
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	21,032,814.90	19,911,940.30
ลูกหนี้ค่าภาษี	4	392,911.97	322,133.97
ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	5	75,250.00	64,505.00
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	6	467,500.00	477,500.00
ลูกหนี้อื่น ๆ	7	2,455,766.00	-
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		24,424,242.87	20,776,079.27
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	8	-	1,226,760.31
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		-	1,226,760.31
รวมสินทรัพย์		24,424,242.87	22,002,839.58

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

สำเนาถูกต้อง

ว/วพค

(นายประพล เขาทอง)

นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการ

(ลงชื่อ).....

(นางสาวโสพิศ พงศ์รัตน์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ).....

(นางสาวมณฑา นวลเสน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลลำทะลุ

(ลงชื่อ).....

(นายประจักษ์ ชาดิมนตร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลำทะลุ

องค์การบริหารส่วนตำบลลำทะลุ

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

	หมายเหตุ	ปี 2562	ปี 2561
ทุนทรัพย์สิน	2	34,756,901.60	34,417,084.61
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
รายการค้างจ่าย	9	1,010,200.00	569,237.00
เงินรับฝาก	10	1,290,451.78	1,236,953.96
รวมหนี้สินหมุนเวียน		2,300,651.78	1,806,190.96
รวมหนี้สิน		2,300,651.78	1,806,190.96
เงินสะสม			
เงินสะสม	11	12,142,485.67	10,723,819.22
เงินทุนสำรองเงินสะสม	12	9,981,105.42	9,472,829.40
รวมเงินสะสม		22,123,591.09	20,196,648.62
รวมหนี้สินและเงินสะสม		24,424,242.87	22,002,839.58

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

สำเนาถูกต้อง

๒/๑๗๐

(นายประพล เขาทอง)

นักวิชาการตรวจสอบเงินแผ่นดินชำนาญการ

(ลงชื่อ)

(นางสาวโสพิศ พงศ์รัตน์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ)

(นางสาวมณฑา นวลเสน)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลลำทะลุ

(ลงชื่อ)

(นายประจักษ์ ขาติมนตรี)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลำทะลุ

องค์การบริหารส่วนตำบลถ้ำทะลุ
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

ข้อมูลทั่วไป

องค์การบริหารส่วนตำบลถ้ำทะลุ เป็นหน่วยการบริหารราชการส่วนท้องถิ่น จัดตั้งขึ้นตามประกาศกระทรวงมหาดไทยโดยยกฐานะจากสภาตำบลถ้ำทะลุเป็นองค์การบริหารส่วนตำบลถ้ำทะลุ เมื่อวันที่ 30 มกราคม 2539 และดำเนินการตามอำนาจหน้าที่เป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมาย เพื่อบริการประชาชน และพัฒนาท้องถิ่นให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล ปัจจุบันเป็นองค์การบริหารส่วนตำบลขนาดกลาง

หมายเหตุ 1 สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

1.1 หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบแสดงฐานะการเงิน

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

1.2 รายการเปิดเผยอื่นใด (ถ้ามี)

สำเนาถูกต้อง

ปลาทค

(นายประพล เชาทอง)

นักวิชาการตรวจสอบเงินแผ่นดินชำนาญการ

(ลงชื่อ).....

(นางสาวโสพิศ พงศ์รัตน์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ).....

(นางสาวมณฑา นวลเสน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลถ้ำทะลุ

(ลงชื่อ).....

(นายประจักษ์ ชาทิมนตรี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลถ้ำทะลุ

องค์การบริหารส่วนตำบลถ้ำทะลุ
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

ประเภททรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน		แหล่งที่มาของทรัพย์สินทั้งหมด		
			ชื่อ	จำนวนเงิน	จำนวนเงิน
	2562	2561		2562	2561
ก. อสังหาริมทรัพย์					
ที่ดิน		950,000.00	เงินรายได้	16,114,426.00	28,092,084.61
ที่ดินที่มีกรรมสิทธิ์	950,000.00		เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	-	6,325,000.00
อาคาร		10,749,000.00	เงินสะสม	15,046,770.80	
อาคารสำนักงาน	5,530,000.00		เงินทุนสำรองเงินสะสม	3,498,704.80	
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	3,398,000.00		รับโอน	97,000.00	
สาธารณูปโภค		7,575,092.00			
สิ่งปลูกสร้าง					
สิ่งปลูกสร้าง	1,821,000.00				
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน					
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	7,575,092.00				
ข. สังหาริมทรัพย์					
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1,982,186.00	2,466,769.31			
ครุภัณฑ์การศึกษา	181,000.00	155,300.00			
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	9,409,000.00	5,024,500.00			
ครุภัณฑ์เกษตร	560,210.00	400,810.00			
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	36,000.00	52,900.00			
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	448,400.00	770,480.00			
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	390,550.00	349,763.30			
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	431,460.00	400,660.00			
ครุภัณฑ์กีฬา	30,000.00	30,000.00			
ครุภัณฑ์สำรวจ	77,500.00	3,500.00			
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1,357,948.60	782,510.00			
ครุภัณฑ์งานช่าง	-	1,000.00			
ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์	7,055.00	60,000.00			
ครุภัณฑ์โรงงาน	41,800.00	74,800.00			

สำเนาถูกต้อง

ปลกพค

(นายประพล เขาทอง)

นักวิชาการตรวจสอบเงินแผ่นดินชั้นชำนาญการ

(ลงชื่อ)

(นางสาวโสพิศ พงศ์รัตน์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ)

(นางสาวมณฑา นวลเสน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลถ้ำทะลุ

(ลงชื่อ)

(นายประจักษ์ ขาติมนตรี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลถ้ำทะลุ

องค์การบริหารส่วนตำบลลำทะลุ
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน (ต่อ)

ประเภททรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน		แหล่งที่มาของทรัพย์สินทั้งหมด		
			ชื่อ	จำนวนเงิน	จำนวนเงิน
	2562	2561		2562	2561
ข. สังกหามทรัพย์(ต่อ)					
ครุภัณฑ์เครื่องดับเพลิง	-	4,500,000.00			
ครุภัณฑ์อื่น	215,200.00	70,000.00			
ครุภัณฑ์สนาม	88,500.00	-			
ครุภัณฑ์ดนตรี	226,000.00	-			
	34,756,901.60	34,417,084.61		34,756,901.60	34,417,084.61

คำอธิบาย

1. ทรัพย์สินที่ได้มาจากรายได้ เงินสะสม เงินทุนสำรองเงินสะสม เงินที่มีผู้อุทิศให้ และเงินอื่นใดยกเว้นเงินกู้ ให้แสดงทรัพย์สินที่เป็นกรรมสิทธิ์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นใช้ประโยชน์โดยตรง รวมทั้งทรัพย์สินที่ให้อืมหรือเช่า ยกเว้นทรัพย์สินที่จัดไว้เพื่อเป็นการให้บริการสาธารณะ เช่น ถนน สะพาน ลานกีฬา เป็นต้น

2. ทรัพย์สินที่ได้มาจากแหล่งเงินกู้ ให้แสดงทรัพย์สินทุกประเภท

สำเนาถูกต้อง

ง/ภพค

(นายประพล เขาทอง)

นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการ

(ลงชื่อ).....

(นางสาวโสพิศ พงศ์รัตน์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ).....

(นางสาวมณฑา นวลเสน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลลำทะลุ

(ลงชื่อ).....

(นายประจักษ์ ขาติมนตรี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลำทะลุ

องค์การบริหารส่วนตำบลถ้าทะเล
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 3 เงินสดและเงินฝากธนาคาร	2562	2561
เงินสด	-	-
เงินฝากธนาคาร ธ.ก.ส. ประเภทกระแสรายวัน เลขที่ 012615000327	-	-
ธ.ก.ส. ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 012612172206	15,326,138.71	14,506,543.43
ธ.ก.ส. ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 012612213832	159,765.69	159,126.80
กรุงไทย ประเภทกระแสรายวัน เลขที่ 9246003675	11,706.07	3,934.44
กรุงไทย ประเภทกระแสรายวัน เลขที่ 9246004663	-	-
กรุงไทย ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 9241057335	5,535,204.43	5,242,335.63
รวม	21,032,814.90	19,911,940.30

สำเนาถูกต้อง

ปลกพค

(นายประพล เขาทอง)

นักวิชาการตรวจสอบเงินแผ่นดินชำนาญการ

(ลงชื่อ).....

(นางสาวโสพิศ พงศ์รัตน์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ).....

(นางสาวมณฑา นวลเสน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลถ้าทะเล

(ลงชื่อ).....

(นายประจักษ์ ขาติมนตรี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลถ้าทะเล

องค์การบริหารส่วนตำบลลำทะลุ
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 4 ลูกหนี้ค่าภาษี

ประเภทลูกหนี้	2562			2561		
	ประจำปี	จำนวน ราย	จำนวน เงิน	ประจำปี	จำนวน ราย	จำนวน เงิน
ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	2553	34	8,816.75	2553	34	8,816.75
	2554	11	1,191.75	2554	11	1,191.75
	2555	1	1,800.00	2555	1	1,800.00
	2557	11	5,976.50	2557	11	5,976.50
	2558	10	4,827.50	2558	11	5,202.50
	2559	21	8,355.50	2559	22	8,730.50
	2560	11	6,051.00	2560	12	6,426.00
	2561	16	7,007.00	2561	19	8,777.00
	2562	6	771.00			
รวม		121	44,797.00		121	46,921.00
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	2549	8	1,119.88	2549	6	1,102.69
	2550	25	2,368.50	2550	21	2,232.09
	2551	48	4,064.45	2551	48	3,996.04
	2552	64	5,012.61	2552	64	4,884.97
	2553	91	6,889.82	2553	97	6,574.92
	2554	114	9,839.14	2554	127	9,425.34
	2555	132	11,070.62	2555	151	10,844.82
	2556	148	12,231.05	2556	162	11,665.79
	2557	322	26,911.60	2557	375	25,935.25
	2558	467	41,690.28	2558	614	41,512.78
	2559	538	48,007.45	2559	720	49,362.55
	2560	606	55,520.71	2560	833	58,654.13
	2561	762	69,657.11	2561	1,052	74,648.88
	2562	925	89,051.11			
รวม		4,250	383,434.33		4,270	300,840.25
รวมภาษีบำรุงท้องที่ ร้อยละ 89 ปี 49-59 ร้อยละ 94 ปี 60-61 และร้อยละ 89 ปี 62			347,514.97			274,412.97

(ลงชื่อ)

(นางสาวโสพิศ พงศ์รัตน์)
 ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ)

(นางสาวมณฑา นวลเสน)
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลลำทะลุ

(ลงชื่อ)

(นายประจักษ์ ขาติมนตรี)
 นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลำทะลุ

หมายเหตุ 4 ลูกหนี้ค่าภาษี (ต่อ)

ประเภทลูกหนี้	2562			2561		
	ประจำปี	จำนวน ราย	จำนวน เงิน	ประจำปี	จำนวน ราย	จำนวน เงิน
ลูกหนี้ภาษีป้าย	2553	2	400.00	2553	2	400.00
	2560	1	200.00	2560	1	200.00
	2561	-	-	2561	1	200.00
	2562	-	-			
รวม		3	600.00 ✓		4	800.00
รวมทั้งสิ้น		4,374	392,911.97 ✓		4,395	322,133.97

สำนักงานผู้สอบ

ปลงพค

(นายประพล เขาทอง)

นักวิชาการตรวจสอบเงินแผ่นดินชั้นชำนาญการ

(ลงชื่อ).....

(นางสาวโสพิศ พงศ์รัตน์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ).....

(นางสาวมณฑา นวลเสน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลลำทะลุ

(ลงชื่อ).....

(นายประจักษ์ ขาติมนตรี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลำทะลุ

องค์การบริหารส่วนตำบลถ้ำทะลุ
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 5 ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	2562	2561
ลูกหนี้ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	52,160.00	44,150.00
ลูกหนี้รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์(ค่าน้ำประปา)	23,090.00	20,355.00
รวม	75,250.00	64,505.00

หมายเหตุ 6 ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน
ปี 2562

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
กลุ่มพัฒนาคุณภาพไม้ผล หมู่ที่ 4	พัฒนาคุณภาพไม้ผล	50,000.00
กลุ่มเลี้ยงวัว หมู่ที่ 4	เลี้ยงวัว	37,000.00
กลุ่มพัฒนาและปรับปรุงคุณภาพไม้ผล หมู่ที่ 1	พัฒนาและปรับปรุงคุณภาพไม้ผล	22,500.00
กลุ่มปรับปรุงไม้ผล หมู่ที่ 1	พัฒนาปรับปรุงไม้ผล	25,000.00
กลุ่มปรับปรุงคุณภาพยางพาราและไม้ผล หมู่ที่ 3	ปรับปรุงคุณภาพสวนยางพาราและสวนผลไม้	30,000.00
กลุ่มออมทรัพย์กัลยาณิน หมู่ที่ 1	เพื่อพัฒนาผลิตภัณฑ์กัลยาณินกลุ่มสตรี	15,000.00
กลุ่มปลูกผักปลอดสารพิษ หมู่ที่ 3	เพื่อปลูกผักปลอดสารพิษ	25,000.00
กลุ่มไม้ผล หมู่ที่ 4	ไม้ผล	30,000.00
กลุ่มแม่บ้านเกษตร หมู่ที่ 5	ทำกล้วยฉาบ	30,000.00
กลุ่มเลี้ยงปลาดุก หมู่ที่ 5	เลี้ยงปลาดุก	20,000.00
กลุ่มไม้ผล หมู่ที่ 1	ปรับปรุงไม้ผล	25,000.00
กลุ่มแปรรูปกล้วยกัลยาณิน หมู่ที่ 3	แปรรูปกล้วยกัลยาณิน	8,000.00
กลุ่มไม้ผลและสวนยางพารา หมู่ที่ 2	ไม้ผลและสวนยางพารา	100,000.00
กลุ่มผลไม้และสวนยางพารา หมู่ที่ 3	ผลไม้และสวนยางพารา	30,000.00
กลุ่มเพาะเห็ด-เลี้ยงปลาอินทรี หมู่ที่ 2	เพาะเห็ด-เลี้ยงปลาอินทรี ม.2	20,000.00
รวม		467,500.00

สำเนาถูกต้อง

นายก อบจ.

(นายประพล เขาทอง)

นักวิชาการตรวจสอบเงินแผ่นดินชำนาญการ

(ลงชื่อ).....
(นางสาวโสพิศ พงศ์รัตน์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ).....
(นางสาวมณฑา นวลเสน)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลถ้ำทะลุ

(ลงชื่อ).....
(นายประจักษ์ ขาติมนตรี)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลถ้ำทะลุ

องค์การบริหารส่วนตำบลถ้ำทะเล
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 6 ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน (ต่อ)
ปี 2561

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
กลุ่มพัฒนาคุณภาพไม้ผล หมู่ที่ 4	พัฒนาคุณภาพไม้ผล	50,000.00
กลุ่มเลี้ยงวัว หมู่ที่ 4	เลี้ยงวัว	37,000.00
กลุ่มพัฒนาและปรับปรุงคุณภาพไม้ผล หมู่ที่ 1	พัฒนาและปรับปรุงคุณภาพไม้ผล	22,500.00
กลุ่มปรับปรุงไม้ผล หมู่ที่ 1	พัฒนาปรับปรุงไม้ผล	25,000.00
กลุ่มปรับปรุงคุณภาพยางพาราและไม้ผล หมู่ที่ 3	ปรับปรุงคุณภาพสวนยางพาราและสวนผลไม้	30,000.00
กลุ่มออมทรัพย์กัลยาณิน หมู่ที่ 1	เพื่อพัฒนาผลิตภัณฑ์กัลยาณินกลุ่มสตรี	15,000.00
กลุ่มปลูกผักปลอดสารพิษ หมู่ที่ 3	เพื่อปลูกผักปลอดสารพิษ	25,000.00
กลุ่มไม้ผล หมู่ที่ 4	ไม้ผล	30,000.00
กลุ่มแม่บ้านเกษตรกร หมู่ที่ 5	ทำกล้วยฉาบ	30,000.00
กลุ่มเลี้ยงปลาดุก หมู่ที่ 5	เลี้ยงปลาดุก	20,000.00
กลุ่มไม้ผล หมู่ที่ 1	ปรับปรุงไม้ผล	25,000.00
กลุ่มแปรรูปกล้วยหินฉาบ หมู่ที่ 3	แปรรูปกล้วยหินฉาบ	8,000.00
กลุ่มไม้ผลและสวนยางพารา หมู่ที่ 2	ไม้ผลและสวนยางพารา	100,000.00
กลุ่มผลไม้และสวนยางพารา หมู่ที่ 3	ผลไม้และสวนยางพารา	30,000.00
กลุ่มเพาะเห็ด-เลี้ยงปลาในพืชม.2 หมู่ที่ 2	เพาะเห็ด-เลี้ยงปลาในพืชม.2	30,000.00
รวม		477,500.00

หมายเหตุ 7 ลูกหนี้อื่น ๆ	2562	2561
ลูกหนี้ตามสัญญารับสภาพหนี้(กรณีชดใช้เงิน)	1,066,597.60	-
- (นายประสิทธิ์ ไตรสุวรรณ และนายพราก รัตนมาตร)		
ลูกหนี้ตามคำพิพากษา - นางสาวสุตาพร ไตรสุวรรณ	1,389,168.40	-
รวม	2,455,766.00	-

สำเนาถูกต้อง

หมายเหตุ 8 สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	2562	2561
เงินขาดบัญชี	-	1,226,760.31
รวม	-	1,226,760.31

(นางสาวโสพิศ พงศ์รัตน์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางสาวมณฑา นวลเสน)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลถ้ำทะเล

(นายประจักษ์ ขาติมนตรี)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลถ้ำทะเล

องค์การบริหารส่วนตำบลลำทะลุ
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 9 รายจ่ายค้างจ่าย

ปี 2562

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินงบประมาณ	แผนงาน บริหารงานทั่วไป	งานบริหารทั่วไป	ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์สำนักงาน	จัดซื้อเก้าอี้หลังเตี้ย จำนวน 2 ตัว	9,800.00
เงินงบประมาณ	แผนงาน บริหารงานทั่วไป	งานบริหารทั่วไป	ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์สำนักงาน	จัดซื้อโต๊ะทำงานและ โต๊ะคอมพิวเตอร์ จำนวน 2 ชุด	24,600.00
เงินงบประมาณ	แผนงาน บริหารงานทั่วไป	งานบริหารทั่วไป	ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์สำนักงาน	จัดซื้อเก้าอี้ อเนกประสงค์บุวมุข โครเมียม จำนวน 20 ตัว	36,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงาน บริหารงานทั่วไป	งานบริหารทั่วไป	ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์สำนักงาน	จัดซื้อโต๊ะขาพับ อเนกประสงค์ จำนวน 4 ตัว	10,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงาน บริหารงานทั่วไป	งานบริหารทั่วไป	ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์สำนักงาน	จัดซื้อตู้บานเลื่อน กระจกสูง จำนวน 3 ใบ	36,900.00
เงินงบประมาณ	แผนงาน บริหารงานทั่วไป	งานบริหารงานคลัง	ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์สำนักงาน	จัดซื้อตู้บานเลื่อน กระจกสูง จำนวน 3 ใบ	36,900.00
เงินงบประมาณ	แผนงาน บริหารงานทั่วไป	งานบริหารงานคลัง	ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์สำนักงาน	จัดซื้อโต๊ะทำงานและ โต๊ะคอมพิวเตอร์ จำนวน 1 ชุด	12,300.00
เงินงบประมาณ	แผนงาน บริหารงานทั่วไป	งานบริหารงานคลัง	ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์สำนักงาน	จัดซื้อเก้าอี้หลังเตี้ย จำนวน 1 ตัว	4,900.00
เงินงบประมาณ	แผนงานการศึกษา	งานบริหารทั่วไป เกี่ยวกับการศึกษา	ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์สำนักงาน	จัดซื้อตู้บานเลื่อน กระจกสูง จำนวน 2 ใบ	24,600.00

ปลัด อบต

(นายประพล เขาทอง)

นักวิชาการตรวจสอบเงินและสินทรัพย์

(ลงชื่อ) _____

(นางสาวโสพิศ พงศ์รัตน์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ) _____

(นางสาวมณฑา นวลเสน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลลำทะลุ

(ลงชื่อ) _____

(นายประจักษ์ ขาติมนตรี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลำทะลุ

หมายเหตุ 9 รายจ่ายค้างจ่าย (ต่อ)

ปี 2562 (ต่อ)

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินงบประมาณ	แผนงานการศึกษา	งานบริหารทั่วไป เกี่ยวกับการศึกษา	ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์สำนักงาน	จัดซื้อเก้าอี้หลังเตี้ย จำนวน 1 ตัว	4,900.00
เงินงบประมาณ	แผนงานการศึกษา	งานบริหารทั่วไป เกี่ยวกับการศึกษา	ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์สำนักงาน	จัดซื้อโต๊ะทำงานและ โต๊ะคอมพิวเตอร์ จำนวน 1 ชุด	12,300.00
เงินงบประมาณ	แผนงาน อุตสาหกรรมและ การโยธา	งานก่อสร้าง โครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนคอนกรีต เสริมเหล็กสายลุดม หมู่ที่ 1	345,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงาน อุตสาหกรรมและ การโยธา	งานก่อสร้าง โครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภค	ต่อเติมถนนคอนกรีต เสริมเหล็ก สายสวนผัก (อ่างเก็บน้ำหลัง อนามัยตำบลถ้ำทะเล) หมู่ที่ 3	326,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานงบกลาง	งบกลาง	งบกลาง	สำรองจ่าย	โครงการปรับปรุงถนน ลูกรัง พร้อมขุดคู ระบายน้ำ สายช่องเขา หมู่ที่ 5	126,000.00
รวม						1,010,200.00

สำเนาถูกต้อง

ปลัดทค

(นายประพล เขาทอง)

นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการ

(ลงชื่อ)

(นางสาวโสพิศ พงศ์รัตน์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ)

(นางสาวมณฑา นวลเสน)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลถ้ำทะเล

(ลงชื่อ)

(นายประจักษ์ ขาติมนตรี)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลถ้ำทะเล

องค์การบริหารส่วนตำบลลำทะลุ
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 9 รายจ่ายค้างจ่าย (ต่อ)
ปี 2561

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินงบประมาณ	แผนงาน บริหารงานทั่วไป	งานบริหารทั่วไป	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	เงินค่าตอบแทน สมาชิกสภาองค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น		14,400.00
เงินงบประมาณ	แผนงาน บริหารงานทั่วไป	งานบริหารทั่วไป	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ ได้มาซึ่งบริการ		82,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงาน บริหารงานทั่วไป	งานบริหารงานคลัง	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ ได้มาซึ่งบริการ		6,500.00
เงินงบประมาณ	แผนงานการศึกษา	งานบริหารทั่วไป เกี่ยวกับการศึกษา	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ ได้มาซึ่งบริการ		19,400.00
เงินงบประมาณ	แผนงานการศึกษา	งานระดับก่อนวัย เรียนและ ประถมศึกษา	ค่าวัสดุ	ค่าอาหารเสริม(นม)		198,237.00
เงินงบประมาณ	แผนงานเคหะและ ชุมชน	งานบริหารทั่วไป เกี่ยวกับเคหะ และชุมชน	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ ได้มาซึ่งบริการ		6,200.00
เงินงบประมาณ	แผนงานเคหะและ ชุมชน	งานบริหารทั่วไป เกี่ยวกับเคหะ และชุมชน	ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์การเกษตร	ค่าจัดซื้อเครื่อง ปั้มน้ำ ขนาด 6 ไบพัต จำนวน 1 เครื่อง	37,500.00
เงินงบประมาณ	แผนงานงบกลาง	งบกลาง	งบกลาง	สำรองจ่าย	โครงการปรับปรุง ถนนลูกรัง จำนวน 2 สาย ณ สาย ลาบู่เก่า และสาย เขาหัวช้าง หมู่ที่ 2	205,000.00
รวม						569,237.00

(นายประพล เขาทอง)

นักวิชาการตรวจสอบเงินชำนาญการ

(ลงชื่อ).....
(นางสาวโสพิศ พงศ์รัตน์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ).....
(นางสาวมณฑา นวลเสน)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลลำทะลุ

(ลงชื่อ).....
(นายประจักษ์ ขาติมนตรี)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลำทะลุ

องค์การบริหารส่วนตำบลถ้ำทะเล
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 10 เงินรับฝาก	2562	2561
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	54,318.31	40,344.78
ค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	28,023.49	25,918.82
ส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	23,967.81	20,868.42
เงินประกันสัญญา	436,167.00	383,077.00
เงินรอคืนจังหวัด		
- เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ปีงบประมาณ 2558		3,500.00
- ค่าตอบแทนพื้นที่พิเศษฯ ปีงบประมาณ 2559		7,500.00
- เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ปีงบประมาณ 2559		17,500.00
- เบี้ยยังชีพคนพิการ ปีงบประมาณ 2559		1,600.00
- เรียกคืนราคากลางค่าก่อสร้างอาคาร ศพด. (หลังใหม่)	106,335.89	95,335.89
เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	636,957.03	636,626.80
อื่นๆ		
- ค่านำจับ 25%		1,481.25
- เงินสำหรับสนับสนุน ศพด.(เพิ่มเติม)	4,682.25	3,201.00
รวม	1,290,451.78	1,236,953.96

(นายประพล เชาพอ)

นักวิชาการตรวจสอบเงินและเงินรายได้ชำนาญการ

(ลงชื่อ).....

(นางสาวโสพิศ พงศ์รัตน์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ).....

(นางสาวมณฑา นวลเสน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลถ้ำทะเล

(ลงชื่อ).....

(นายประจักษ์ ชาศิมนตรี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลถ้ำทะเล

องค์การบริหารส่วนตำบลลำทะลุ
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 11 เงินสะสม

	2562	2561
เงินสะสม 1 ตุลาคม		6,338,904.76
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	5,798,506.78	6,998,537.77
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสม	869,776.02	1,749,634.44
บวก รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหักเงินทุนสำรองเงินสะสม	4,928,730.76	5,248,903.33
รายจ่ายค้างจ่าย	14,400.00	-
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปี	-	14,720.00
รายการปรับปรุงยอดเงินสะสมระหว่างปี	1,229,005.69	1.13
หัก จ่ายขาดเงินสะสม	(4,753,470.00)	(878,710.00)
เงินสะสม 30 กันยายน	12,142,485.67	4,384,914.46
		10,723,819.22

สำเนาถูกต้อง

๒๖๗๓

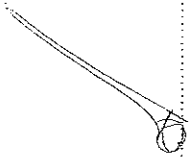
(นายประพนธ์ เกษทอง)
 นักวิชาการตรวจสอบเงินและเงินต้นเงินจ่าย



(ลงชื่อ).....
 (นายประจักษ์ ขำดีมนตรี)
 นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลำทะลุ



(ลงชื่อ).....
 (นางสาวมณฑา นวลสน)
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลลำทะลุ



(ลงชื่อ).....
 (นางสาวไสพิศ พงศ์รัตน์)
 ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลถ้ำทะเล
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 11 เงินสะสม (ต่อ)

เงินสะสม 30 กันยายน ประกอบด้วย

1. ลูกหนี้ค่าภาษี(ภาษีโรงเรือนและที่ดิน, ภาษีบำรุงท้องที่, ภาษีป้าย)
2. ลูกหนี้รายได้อื่นๆ(ค่าน้ำประปา, ค่าขยะมูลฝอย)
3. เงินขาดบัญชี
4. ลูกหนี้อื่น ๆ
5. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้

2562	2561
392,911.97	322,133.97
75,250.00	64,505.00
-	1,226,760.31
2,455,766.00	-
9,218,557.70	9,110,419.94
12,142,485.67	10,723,819.22

2562	2561
1,210,000.00	1,150,000.00

ทั้งนี้ ได้รับอนุมัติให้จ่ายเงินสะสมที่อยู่ระหว่างดำเนินการ จำนวน
 และจะเบิกจ่ายในงบประมาณต่อไป ตามระเบียบแนบท้ายหมายเหตุ 11

สำนักงานท้องถิ่น

๒/๖๗๓

(นายประจักษ์ เทพทอง)
 นักวิชาการตรวจสอบเงินและเงินต้นทาง



(ลงชื่อ).....
 (นายประจักษ์ ขาติมนตรี)
 นายกองค์การบริหารส่วนตำบลถ้ำทะเล

(ลงชื่อ).....
 (นางสาวมณฑา นวลเสน)
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลถ้ำทะเล

(ลงชื่อ).....
 (นางสาวโรสพิศ พงศ์รัตน์)
 ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลทะลุ
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

รายละเอียดแบบท้ายหมายเหตุ 11 เงินสะสม
ปี 2562

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ	ก่อหนี้ผูกพัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ก่อหนี้
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างสะพานคอนกรีตเสริมเหล็ก หลังโรงเรียนบ้านนันทน์โพ หมู่ที่ 3 ตำบลทะลุ	1,210,000.00	1,210,000.00	-	1,210,000.00	-
รวม			1,210,000.00	1,210,000.00	-	1,210,000.00	-

ปี 2561

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ	ก่อหนี้ผูกพัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ก่อหนี้
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ขุดคูระบายน้ำ พร้อมวางท่อระบายน้ำคอนกรีต และบ่อกักน้ำคอนกรีตเสริมเหล็กพร้อมฝักปิด หมู่ที่ 3 จำนวน 1 สาย และวางท่อระบายน้ำคอนกรีตเสริมเหล็ก พร้อมถมดิน หมู่ที่ 1 จำนวน 1 สาย ตำบลทะลุ	925,000.00	-	-	925,000.00	925,000.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ซ่อมแซมถนนคอนกรีตเสริมเหล็กพร้อมวางท่อระบายน้ำ ณ สายต้นโพธิ์ หมู่ที่ 1 จำนวน 1 สาย และซ่อมแซมถนนคอนกรีตเสริมเหล็กพร้อมเปลี่ยนท่อระบายน้ำ ณ สายศรีวารินทร์ หมู่ที่ 1 จำนวน 1 สาย	145,000.00	145,000.00	-	145,000.00	-
ค่าวัสดุ	วัสดุงานบ้านงานครัว	จัดซื้อที่นอนเด็กอนุบาลปฐมวัย จำนวน 50 ชุด	110,000.00	80,000.00	-	80,000.00	-
รวม			1,180,000.00	225,000.00	-	1,150,000.00	925,000.00

สำนักงานท้องถิ่น

นายก อบต.

(ลงชื่อ)

(นางสาวโสพิศ พงศ์รัตน์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายประพล เขานอง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทะลุ

(ลงชื่อ)

(นางสาวณพทา นวลเสน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทะลุ

(ลงชื่อ)

(นายประจักษ์ ขาติมนตรี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทะลุ

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าชะลุ
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี ลัสนสุววันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 11 เงินสำรองเงินสละม
 ปี 2562

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ ได้รับอนุมัติ	กอนนี้ผูกพัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ก่อหนี้
			-	-	-	-	-
รวม			-	-	-	-	-

ปี 2561

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ ได้รับอนุมัติ	กอนนี้ผูกพัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ก่อหนี้
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก ณ สายสวนผัก หมู่ที่ 3 ตำบลท่าชะลุ	250,000.00	250,000.00	-	250,000.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการติดตั้งรั้วลวดหนาม (รอบอ่างเก็บน้ำหลังอนามัย) ณ หมู่ที่ 3 ตำบลท่าชะลุ	113,200.00	111,500.00	-	113,200.00	1,700.00
รวม			363,200.00	361,500.00	-	363,200.00	1,700.00

สำเนาถูกต้อง

๗๖๗๗

(นายประเสริฐ เทพทอง)
 นักวิชาการตรวจสอบเงินแผ่นดินส่วนราชการ

(ลงชื่อ).....
 (นายประจักษ์ ขาติมนตรี)
 นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าชะลุ

(ลงชื่อ).....
 (นางสาวณพทา นวลเสน)
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าชะลุ

(ลงชื่อ).....
 (นางสาวโสพิศ พงศ์รัตน์)
 ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าทะเล
งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ
ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2561 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2562

รายการ/หมวด	ประเภทการ	รวมจ่ายจาก เงินงบประมาณ	รวมจ่ายจาก เงินอุดหนุน อุดหนุนเฉพาะกิจ	รวม	แผนงานบริหารงานทั่วไป 00110	แผนงานการศึกษา 00210	แผนงานสาธารณสุข 00220	แผนงานและชุมชน 00240
รายจ่าย								
งบกลาง	5,435,890.00	4,952,254.00	345,520.00	5,297,774.00	-	-	-	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	1,411,020.00	1,341,840.00	-	1,341,840.00	1,341,840.00	-	-	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	6,603,350.00	4,452,818.00	-	4,452,818.00	3,138,120.00	883,958.00	-	430,740.00
ค่าตอบแทน	616,600.00	92,000.00	-	92,000.00	42,000.00	42,000.00	-	8,000.00
ค่าใช้สอย	4,887,925.39	3,602,844.53	-	3,602,844.53	1,826,959.00	728,787.00	25,029.00	600,769.50
ค่าวัสดุ	2,237,210.00	1,948,444.19	-	1,948,444.19	888,211.20	453,117.20	-	607,115.70
ค่าสาธารณูปโภค	480,000.00	403,946.52	-	403,946.52	403,946.52	-	-	107,500.00
ค่าครุภัณฑ์	551,800.00	494,800.00	30,700.00	525,500.00	326,000.00	92,000.00	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	1,827,000.00	1,824,000.00	-	1,824,000.00	-	-	-	-
เงินอุดหนุน	949,204.61	931,204.61	-	931,204.61	-	598,000.00	-	288,204.60
รวมจ่าย	25,000,000.00	20,044,151.85	376,220.00	20,420,371.85	7,967,076.72	2,797,862.20	25,029.00	2,022,329.90
รายรับ								
ภาษีอากร	162,400.00	183,759.59	-	183,759.59	-	-	-	-
ค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	151,600.00	174,708.20	-	174,708.20	-	-	-	-
รายได้จากทรัพย์สิน	124,000.00	140,849.67	-	140,849.67	-	-	-	-
รายได้จากการอุปโภคและการพาณิชย์	56,000.00	72,905.00	-	72,905.00	-	-	-	-
รายได้เบ็ดเตล็ด	200.00	-	-	-	-	-	-	-
ภาษีจัดสรร	13,505,800.00	14,915,402.17	-	14,915,402.17	-	-	-	-
เงินอุดหนุนทั่วไป	11,000,000.00	10,355,034.00	-	10,355,034.00	-	-	-	-
เงินอุดหนุนระบบสวัสดิการ/เฉพาะกิจ	-	-	376,220.00	376,220.00	-	-	-	-
รวมรับ	25,000,000.00	25,842,658.63	376,220.00	26,218,878.63	-	-	-	-
รายรับสูงกว่าหรือต่ำกว่ารายจ่าย				5,798,506.78				

(นายประจักษ์ ชื่นชู)

26/9/62

(นายประจักษ์ ชื่นชู)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าทะเล

(นายประจักษ์ ชื่นชู)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าทะเล

(นางสาวนงนุช นวลเสน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าทะเล

(นางสาวโสฬส พงศ์รัตน์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลลำทะลุ
งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ
ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2561 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2562

แผนงานสร้างความรู้ความเข้าใจของชุมชน 00250	แผนงานการสาธารณสุข วัฒนธรรมและในหนทางการ 00260	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา 00310	แผนงานงบกลาง 00410
---	--	-------------------------------------	-----------------------

รายจ่าย			
งบกลาง	-	-	5,297,774.00
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	-	-	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	-	-	-
ค่าตอบแทน	-	-	-
ค่าใช้สอย	191,960.00	229,340.00	-
ค่าวัสดุ	-	-	-
ค่าสาธารณูปโภค	-	-	-
ค่าครุภัณฑ์	-	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	-	-	1,824,000.00
เงินอุดหนุน	-	65,000.00	-
รวมจ่าย	191,960.00	294,340.00	5,297,774.00
รายรับ			
ภาษีอากร	-	-	-
ค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	-	-	-
รายได้จากทรัพย์สิน	-	-	-
รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	-	-	-
รายได้เบ็ดเตล็ด	-	-	-
ภาษีจัดสรร	-	-	-
เงินอุดหนุนทั่วไป	-	-	-
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	-	-	-
รวมรับ	-	-	-

รายรับสูงกว่าหรือต่ำกว่ารายจ่าย

สำเนาถูกต้อง

ปลกท

(นายประพล เขียวทอง)

นายกเทศมนตรีตำบลลำทะลุ

(นางสาวโลฟ พงศ์รัตน์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางสาวมณฑา นวลเสน)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลลำทะลุ

(นายประจักษ์ ขาติมนตรี)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลำทะลุ

