

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านอ้อ อำเภองาว จังหวัดลำปาง

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

	หมายเหตุ	ปี 2562	ปี 2561
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	2	<u>12,566,748.30</u>	<u>12,271,507.30</u>
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	36,603,539.31	31,269,461.79
เงินฝากกระทรวงการคลัง	4	74,300.00	
รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ	5	52,000.00	52,000.00
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	6	250,000.00	250,000.00
ลูกหนี้อื่นๆ	7	22,828.48	22,828.48
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		<u>37,002,667.79</u>	<u>31,594,290.27</u>
รวมสินทรัพย์		<u>37,002,667.79</u>	<u>31,594,290.27</u>
ทุนทรัพย์สิน	2	<u>12,566,748.30</u>	<u>12,271,507.30</u>
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
รายจ่ายค้างจ่าย	7	2,568,100.00	1,659,800.00
เงินรับฝาก	8	1,167,336.28	1,065,971.32
รวมหนี้สินหมุนเวียน		<u>3,735,436.28</u>	<u>2,725,771.32</u>
รวมหนี้สิน		<u>3,735,436.28</u>	<u>2,725,771.32</u>
เงินสะสม			
เงินสะสม	9	23,813,558.15	20,069,130.32
เงินทุนสำรองเงินสะสม		9,453,673.36	8,799,388.63
รวมเงินสะสม		<u>33,267,231.51</u>	<u>28,868,518.95</u>
รวมหนี้สินและเงินสะสม		<u>37,002,667.79</u>	<u>31,594,290.27</u>

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(นางอรทัย ปัญไชยา)

นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

(นายสุเมธ เวื่อนแพง)

ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายประสงค์ สันติวรการ)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านอ้อ

ปฏิบัติหน้าที่

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านอ้อ อำเภองาว จังหวัดลำปาง

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

ประเภททรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน		แหล่งที่มาของทรัพย์สินทั้งหมด		
	2562	2561	ชื่อ	จำนวนเงิน	
				2562	2561
ก. อสังหาริมทรัพย์					
1 ที่ดิน	-	-	รายได้	12,566,748.30	12,271,507.30
2 อาคาร	1,554,916.00	3,993,555.00			
3 อาคารสำนักงาน	2,194,302.00	-			
4 อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	-	-			
5 สิ่งก่อสร้างอื่น	-	1,173,000.00			
6 สิ่งปลูกสร้าง	1,446,537.00	-			
ข. สัมหาริมทรัพย์					
1 ครุภัณฑ์สำนักงาน	1,920,110.00	1,966,505.00			
2 ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	3,112,000.00	3,112,000.00			
3 ครุภัณฑ์การเกษตร	242,880.00	242,880.00			
4 ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	100,200.00	41,000.00			
5 ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	56,000.00	56,000.00			
6 ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	64,720.00	64,720.00			
7 ครุภัณฑ์กีฬา	99,200.00	99,200.00			
8 ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	724,590.00	618,690.00			
9 ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	512,493.30	394,157.30			
10 ครุภัณฑ์การศึกษา	100,200.00	71,200.00			
11 ครุภัณฑ์อื่นๆ	279,000.00	279,000.00			
12 ครุภัณฑ์สำรวจ	151,000.00	151,000.00			
13 ครุภัณฑ์โรงงาน	8,600.00	8,600.00			
รวม	12,566,748.30	12,271,507.30			

คำอธิบาย

1. ทรัพย์สินที่ได้มาจากรายได้ เงินสะสม เงินทุนสำรองเงินสะสม เงินที่มีผู้อุทิศให้ และเงินอื่นใดยกเว้น เงินกู้ ให้แสดงสินทรัพย์ที่เป็นกรรมสิทธิ์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นใช้ประโยชน์โดยตรง รวมทั้งทรัพย์สินที่ให้อืมหรือเช่า ยกเว้นทรัพย์สินที่จัดไว้เพื่อเป็นการให้บริการสาธารณะ เช่น ถนน สะพาน ลานกีฬา เป็นต้น
2. ทรัพย์สินที่ได้มาจากแหล่งเงินกู้ ให้แสดงทรัพย์สินทุกประเภท

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านอ้อ
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 3 เงินสดและเงินฝากธนาคาร	2562	2561
เงินสด		20.00
เงินฝากธนาคาร ธ.ก.ส. ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 013292527271	24,001,000.99	18,777,201.90
ธ.ก.ส. ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 013292653325	601,005.60	599,842.07
ธ.ก.ส. ประเภทประจำ เลขที่ 303294047009	11,408,029.22	11,305,931.91
ออมสิน ประเภทประจำ เลขที่ 300001522279	593,503.50	586,465.91
รวม	<u>36,603,539.31</u>	<u>31,269,461.79</u>
หมายเหตุ 4 เงินรับฝากกระทรวงการคลัง	2562	2561
เงินอุดหนุนทั่วไปสำหรับการดำเนินงานตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอน	74,300.00	-
รวม	<u>74,300.00</u>	<u>-</u>
หมายเหตุ 5 รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	2562	2561
เบี้ยยังชีพคนพิการ ปี 2559	52,000.00	52,000.00
รวม	<u>52,000.00</u>	<u>52,000.00</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านอ้อ
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 6 ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน

ปี 2562

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
นางสมศรี สุริโย	กลุ่มออมทรัพย์แม่บ้าน บ้านอ้อห้วยทุ่ง หมู่ที่ 6	100,000.00
นายดลน้อย ยาง	กลุ่มเกษตรกร บ้านขุนอ้อพัฒนา หมู่ที่ 8	50,000.00
นางจันทร์ดีบ จันทรขมภู	กลุ่มแหนม-ไส้ั่วผาไท บ้านแม่กวัก หมู่ที่ 1	50,000.00
นายสำราญ ติปันโต	กลุ่มเลี้ยงสุกร บ้านอ้อไต้ หมู่ที่ 2	50,000.00
รวม		250,000.00

ปี 2561

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
นางสมศรี สุริโย	กลุ่มออมทรัพย์แม่บ้าน บ้านอ้อห้วยทุ่ง หมู่ที่ 6	100,000.00
นายดลน้อย ยาง	กลุ่มเกษตรกร บ้านขุนอ้อพัฒนา หมู่ที่ 8	50,000.00
นางจันทร์ดีบ จันทรขมภู	กลุ่มแหนม-ไส้ั่วผาไท บ้านแม่กวัก หมู่ที่ 1	50,000.00
นายสำราญ ติปันโต	กลุ่มเลี้ยงสุกร บ้านอ้อไต้ หมู่ที่ 2	50,000.00
รวม		250,000.00

หมายเหตุ 7 ลูกหนี้อื่นๆ

ลูกหนี้ค่าชดใช้ความรับผิดชอบทางละเมิด

2562	2561
22,828.48	22,828.48
<u>22,828.48</u>	<u>22,828.48</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านอ้อ
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 8 รายจ่ายค้างจ่าย

ปี 2562

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินงบประมาณ	บริหารทั่วไป	บริหารทั่วไป	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		285,830.00
เงินงบประมาณ	บริหารทั่วไป	บริหารทั่วไป	รายจ่ายอื่น	รายจ่ายอื่น	ค่าจ้างที่ปรึกษา วิจัยประเมินผล หรือพัฒนาระบบต่างๆ	20,000.00
เงินงบประมาณ	บริหารทั่วไป	บริหารงานคลัง	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		40,280.00
เงินงบประมาณ	เคหะและชุมชน	บริหารทั่วไป เกี่ยวกับเคหะและชุมชน	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		39,790.00
เงินงบประมาณ	เคหะและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างสะพานคอนกรีตเสริมเหล็ก สายปงหอ บ้านอ้อเหนือ หมู่ที่ 3	149,500.00
เงินงบประมาณ	เคหะและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างพรางถนนกั้นน้ำกีดเกาะตลิ่ง บ้านปงมะโอ หมู่ที่ 4 (หลังบ้านยายอิน)	200,000.00

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินงบประมาณ	เคหะและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก สายซอยเข้าบ้าน นายยุทธ ปราชญ์กุล บ้านขุนอ่อนพัฒนา หมู่ที่ 8	149,600.00
เงินงบประมาณ	เคหะและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก สายหัวสะพาน แม่อ่อน บ้านขุนอ่อนพัฒนา หมู่ที่ 8	149,600.00
เงินงบประมาณ	เคหะและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก สายบ้านนายมิตร แสนอ่อนเรือน บ้านแม่แก้ว หมู่ที่ 1	296,500.00
เงินงบประมาณ	เคหะและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างประตูเปิด-ปิด ระบายน้ำลำเหมืองทุ่งแสง บ้านงมะโอ หมู่ที่ 4	99,000.00
เงินงบประมาณ	เคหะและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก หน้าสามแยก ทางเข้าหมู่บ้าน บ้านห้วยทก หมู่ที่ 5 ถึงไร่เลาหลู่	296,000.00
เงินงบประมาณ	เคหะและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก ทางไปบ่อขยะ บ้านแม่แก้วดอนแก้ว หมู่ที่ 7	296,500.00
เงินงบประมาณ	เคหะและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างรางระบายน้ำคอนกรีตเสริมเหล็ก ต่อจากจุด เดิม บ้านอ่อนหัวทุ่ง หมู่ที่ 6	299,500.00
เงินงบประมาณ	งบกลาง	งบกลาง	งบกลาง	งบกลาง		246,000.00
รวม						2,568,100.00

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินงบประมาณ	เคหะและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	ค่าบำรุงรักษาและ ปรับปรุงที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	โครงการซ่อมแซมถนนลูกรังโดยการปรับเกลียวถนนลูกรัง บ้านแม่แก้วดอนแก้ว หมู่ที่ 7	14,500.00
เงินงบประมาณ	เคหะและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	ค่าบำรุงรักษาและ ปรับปรุงที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	โครงการซ่อมแซมผิวถนน คสล. โดยการเทคอนกรีตปรับ ระดับผิวถนน และซ่อมแซมท่อระบายน้ำ (หน้าจุดศาลา ห้วยท่า) บ้านแม่แก้ว หมู่ที่ 1	73,600.00
เงินงบประมาณ	เคหะและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	ค่าบำรุงรักษาและ ปรับปรุงที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	โครงการซ่อมแซมผิวถนน คสล. โดยการเทคอนกรีตปรับ ระดับผิวถนน และซ่อมแซมท่อระบายน้ำ (หน้าศาลา ประชาคม) บ้านแม่แก้ว หมู่ที่ 1	3,800.00
เงินงบประมาณ	เคหะและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	ค่าบำรุงรักษาและ ปรับปรุงที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	โครงการซ่อมแซมผิวถนน คสล. โดยการเทคอนกรีตปรับ ระดับผิวถนน บ้านออนใต้ หมู่ที่ 2	10,900.00
เงินงบประมาณ	เคหะและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก จากบ้านนายเกา ครถึงบ้านนายชานแก้ว บ้านห้วยหก หมู่ที่ 5	220,000.00
เงินงบประมาณ	เคหะและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กช่วงสำนักงานสงฆ์ถึง หมู่บ้าน บ้านขุนออนพัฒนา หมู่ที่ 8	220,000.00

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านอ้อ
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 9 เงินรับฝาก	2562	2561
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	16,655.96	5,041.31
ค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	2,373.15	2,178.25
ส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	7,285.57	7,051.69
เงินประกันสัญญา	280,056.00	190,109.00
เงินรอคืนจังหวัด	9,000.00	9,000.00
เงินรับฝากอื่นๆ ค่าใช้จ่ายอื่น	960.00	
เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	851,005.60	849,842.07
เงินรับฝากอื่นๆ (ค่ารักษาพยาบาล สปสช.)	-	2,749.00
รวม	<u>1,167,336.28</u>	<u>1,065,971.32</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านอ้อ
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 10 เงินสะสม

	2562			2561		
เงินสะสม 1 ตุลาคม 2561 และ 2560			20,069,130.32			15,217,056.65
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	4,361,898.21			7,358,098.38		
หัก 25% ของรายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง						
(เงินทุนสำรองเงินสะสม)	(654,284.73)			(1,839,524.60)		
บวก รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหักเงินทุนสำรองเงินสะสม		3,707,613.48			5,518,573.78	
รายจ่ายค้างจ่ายเหลือจ่าย		-			-	
รับคืนเงินปีก่อน		194,612.06			19,960.00	
ลูกหนี้ความรับผิดชอบทางละเมิด		-			65,224.41	
ปิดบัญชีกิจการประปา		-			224,635.13	
เช็คที่ผู้รับไม่ประสงค์ขอรับเงิน		-			1,680.35	
ปรับปรุงยอดเงินสะสม		77,402.29				
หัก จ่ายขาดเงินสะสม		(235,200.00)	3,744,427.83		(978,000.00)	4,852,073.67
เงินสะสม 30 กันยายน 2562 และ 2561			23,813,558.15			20,069,130.32

เงินสะสม 30 กันยายน 2562 และ 2561

1. ลูกหนี้อื่นๆ
2. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้

	2562	2561
1. ลูกหนี้อื่นๆ	22,828.48	22,828.48
2. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้	23,790,729.67	20,046,301.84
	<u>23,813,558.15</u>	<u>20,069,130.32</u>
	2562	2561

ทั้งนี้ ได้รับอนุมัติให้จ่ายเงินสะสมที่อยู่ระหว่างดำเนินการจำนวน

และจะเบิกจ่ายในงบประมาณต่อไป ตามรายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 10

(นางอรทัย ปัญไชยา)

นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

(นายสุเมธ เรือนแพง)

ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาการแทน
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายประสงค์ สันติวิธกร)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านอ้อ ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านอ้อ

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

รายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 10 เงินสะสม

ปี 2562

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน ที่ได้รับอนุมัติ	ก่อนผูกพัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ก่อหนี้
งบกลาง	งบกลาง	โครงการสนับสนุนการเสริมสร้างสวัสดิการทางสังคมให้แก่ คนพิการหรือทุพพลภาพ ประจำปีงบประมาณ 2559 เพิ่มเติม	325,200.00	325,200.00	325,200.00	-	-
รวม			325,200.00	325,200.00	325,200.00	-	-

ปี 2561

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน ที่ได้รับอนุมัติ	ก่อนผูกพัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ก่อหนี้
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างพื้งป้องกันตลิ่งพัง จำนวน 2 จุด บ้านอันได้ หมู่ที่ 2	110,000.00	109,000.00	109,000.00	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างพื้ง คล. ป้องกันตลิ่งพื้งพื้นที่การเกษตรพื้งได้ บ้านแม่แก้วดอนแก้ว หมู่ที่ 7	210,000.00	209,000.00	209,000.00	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการปรับปรุงถนนโดยการฉาบแอสฟัลติก พร้อมก่อสร้าง พื้งป้องกันตลิ่งพื้ง บ้านอันได้ หมู่ที่ 2	663,000.00	660,000.00	660,000.00	-	-
รวม			983,000.00	978,000.00	978,000.00	-	-