

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเสา

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2563

	หมายเหตุ	ปี 2563	ปี 2562
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	2	<u>27,896,986.09</u>	<u>27,479,704.09</u>
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	49,464,309.92	48,820,684.09
เงินฝากกระทรวงการคลัง	4	52,486.00	5,800.00
รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	5	12,000.00	12,000.00
ลูกหนี้ค่าภาษี	6	44,436.05	114,920.96
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	7	608,460.00	728,460.00
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		<u>50,181,691.97</u>	<u>49,681,865.05</u>
รวมสินทรัพย์		<u>50,181,691.97</u>	<u>49,681,865.05</u>

๗

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของรายงานการเงินนี้

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเสา

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2563

	หมายเหตุ	ปี 2563	ปี 2562
ทุนทรัพย์สิน	2	<u>27,896,986.09</u>	<u>27,479,704.09</u>
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
รายจ่ายค้างจ่าย	8	2,047,149.60	721,050.00
เงินรับฝาก	9	6,730,554.46	6,221,991.99
รวมหนี้สินหมุนเวียน		<u>8,777,704.06</u>	<u>6,943,041.99</u>
รวมหนี้สิน		<u>8,777,704.06</u>	<u>6,943,041.99</u>
เงินสะสม			
เงินสะสม	10	19,529,091.85	22,277,258.80
เงินทุนสำรองเงินสะสม		21,874,896.06	20,461,564.26
รวมเงินสะสม		<u>41,403,987.91</u>	<u>42,738,823.06</u>
รวมหนี้สินและเงินสะสม		<u>50,181,691.97</u>	<u>49,681,865.05</u>

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของรายงานการเงินนี้

(นางปวีณา พิพัฒนาพงศ์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายสุรียา บุนนาค)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าเสา

(นายวิกิจ แก้วจิตคงทอง)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าเสา

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเสา
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2563

ข้อมูลทั่วไป

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเสา เป็นนิติบุคคลตามกฎหมาย เดิมมีฐานะเป็นสภาตำบลท่าเสา ได้รับการยกฐานะในปี พ.ศ. 2538 เป็นองค์การบริหารส่วนตำบลท่าเสา ตามพระราชบัญญัติสภาตำบล และองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ.2537 โดยประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง จัดตั้งองค์การบริหารส่วนตำบล ลงวันที่ 2 มีนาคม 2538 และประกาศในราชกิจจานุเบกษาฉบับประกาศทั่วไป เล่มที่ 112 ตอนพิเศษ 6ง ลงวันที่ 3 มีนาคม 2538 ให้โอนบรรดางบประมาณทรัพย์สิน สิทธิ สิทธิเรียกร้อง หนี้ และเจ้าหน้าที่ของสภาตำบล ไปเป็นขององค์การบริหารส่วนตำบล

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเสา สังกัดกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น กระทรวงมหาดไทย ตามพระราชบัญญัติสภาตำบล และองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. 2537 และที่แก้ไขเพิ่มเติม องค์การบริหารส่วนตำบลมีหน้าที่ที่ต้องทำในเขตองค์การบริหารส่วนตำบล ตามมาตรา 67 และอาจจัดทำกิจกรรมในเขตองค์การบริหารส่วนตำบล ตามมาตรา 68

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเสา ตั้งอยู่เลขที่ 333/3 หมู่ที่ 3 บ้านท่าเสา ตำบลท่าเสา อำเภอไทรโยค จังหวัดกาญจนบุรี

หมายเหตุ 1 สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

1.1 หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบแสดงฐานะการเงิน

การบันทึกบัญชีเพื่อจัดทำงบแสดงฐานะการเงินเป็นไปตามหลักเกณฑ์เงินสดและเกณฑ์คงค้างตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียนและรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เมื่อวันที่ 20 มีนาคม 2558 และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 21 มีนาคม 2561 และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

รอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2562 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2563

1.2 นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

- 1.2.1 เงินสดและเงินฝากธนาคาร รับรู้ในราคาตามมูลค่าที่ตราไว้
- 1.2.2 เงินฝากกระทรวงการคลัง รับรู้ตามรายงานแสดงการเคลื่อนไหวเงินฝากกระทรวงการคลัง
- 1.2.3 ลูกหนี้เงินยืม รับรู้ตามจำนวนที่ยืม
- 1.2.4 รายได้จากรัฐบาลค้างรับ รับรู้ตามจำนวนเงินที่ยังไม่ได้รับ
- 1.2.5 ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน รับรู้ตามมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ
- 1.2.6 ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่ รับรู้ตามมูลค่าสุทธิที่จะได้รับหลังหักเงินที่มีกฎหมายหรือระเบียบกำหนดให้หัก
- 1.2.7 ลูกหนี้ภาษีป้าย รับรู้ตามมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ
- 1.2.8 ลูกหนี้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง รับรู้ตามมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ

1.2.9 ลูกหนี้รายได้อื่น ๆ รับรู้ตามมูลค่าสุทธิที่จะได้รับหลังหักเงินที่มีกฎหมายหรือระเบียบกำหนดให้หัก

1.2.10 ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน รับรู้ตามมูลค่าตามสัญญาที่ได้กู้ยืมเงินไว้

1.2.11 ลูกหนี้อื่น ๆ รับรู้ตามมูลค่าที่สามารถระบุผู้รับผิดชอบได้

1.2.12 ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม รับรู้ตามมูลค่าภาระผูกพัน

1.2.13 สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น รับรู้ตามมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ

1.2.14 รายจ่ายค้างจ่าย รับรู้ตามมูลค่าของภาระผูกพันที่ได้รับอนุมัติให้กันเงินไว้จ่ายในปีงบประมาณถัดไป

1.2.15 เงินรับฝาก รับรู้ตามมูลค่าที่จะได้รับโดยมีวัตถุประสงค์ให้ใช้จ่ายในกิจการ โดยเฉพาะหรือรับไว้เพื่อจ่ายตามเงื่อนไขหรือคืนเงินให้กับผู้มีสิทธิ

1.2.16 การรับรู้เงินสะสม

1.2.16.1 ผลต่างระหว่างรายรับสูงกว่ารายจ่ายให้ตกเป็นเงินสะสม ณ วันสิ้นปีงบประมาณโดยรับรู้เป็นเงินสะสมร้อยละแปดสิบห้า และทุนสำรองเงินสะสมร้อยละสิบห้า

1.2.16.2 เงินรายจ่ายของปีงบประมาณที่ผ่านมาและรับคืนในปีปัจจุบันให้ตกเป็นเงินสะสม ณ วันที่รับเงิน

1.2.16.3 การจ่ายขาดเงินสะสมให้ลดยอดเงินสะสม ณ วันที่จ่ายเงิน

1.2.16.4 รายจ่ายที่ตั้งค้างจ่ายไว้และไม่ประสงค์จะเบิกจ่ายต่อไป ให้ตกเป็นเงินสะสม ณ วันสิ้นปีงบประมาณ

1.2.16.5 การจำหน่ายหนี้สูญ หรือการลดยอดลูกหนี้ค้างชำระ ให้ลดยอดเงินสะสม ณ วันที่ได้รับอนุมัติให้จำหน่ายหนี้สูญหรือลดยอดลูกหนี้ค้างชำระ

1.2.17 การรับรู้รายได้

1.2.17.1 รายได้ประเภทภาษีโรงเรือนและที่ดิน ภาษีบำรุงท้องที่ ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ภาษีป้าย และรายรับประเภทอื่นที่มีหลักฐานหรือสัญญาที่ระบุการชำระเงินที่แน่นอน รับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

1.2.17.2 รายได้ประเภทอื่นนอกจากรายได้ตามข้อ 1.2.17.1 รับรู้ตามเกณฑ์เงินสด

1.2.17.3 เงินอุดหนุนที่รัฐบาลจัดสรรให้ โดยระบุวัตถุประสงค์

- ระหว่างปีงบประมาณ รับรู้ตามเกณฑ์เงินสด

- สิ้นปีงบประมาณ รับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

กรณีนำเงินอุดหนุนไปดำเนินการเอง และก่อนนี้ผูกพันมากกว่าหนึ่งปีงบประมาณและจัดสรรให้เป็นปี ๆ รับรู้รายได้สำหรับเงินที่ได้รับจัดสรรในปีที่ได้รับจัดสรร

1.2.18 การรับรู้รายจ่าย รับรู้เมื่อมีการจ่ายเงิน และได้รับอนุมัติให้กันเงินในรอบระยะเวลาบัญชีปีปัจจุบัน

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเสา
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

หน่วย : บาท

ประเภททรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน		แหล่งที่มาของทรัพย์สินทั้งหมด		
			ชื่อ	จำนวนเงิน	
	2563	2562			2563
อาคาร					
อาคารสำนักงาน	5,011,340.00	5,011,340.00	เงินรายได้ของ อบต.	27,883,504.09	27,479,704.09
อาคารเพื่อการพักอาศัย	1,482,279.00	1,482,279.00	รับโอน	13,482.00	-
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	39,300.00	39,300.00			
ปลูกสร้าง					
สิ่งปลูกสร้าง	7,915,934.00	7,915,934.00			
ครุภัณฑ์					
ครุภัณฑ์สำนักงาน	2,887,561.00	3,125,561.00			
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	6,760,500.00	6,760,500.00			
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	232,171.09	221,389.09			
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	637,490.00	140,490.00			
ครุภัณฑ์การเกษตร	159,796.00	159,796.00			
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	194,150.00	194,150.00			
ครุภัณฑ์สำรวจ	200,900.00	200,900.00			
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1,455,563.00	1,298,763.00			
ครุภัณฑ์การศึกษา	93,202.00	93,202.00			
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	99,400.00	108,700.00			
ครุภัณฑ์กีฬา	243,900.00	243,900.00			
ครุภัณฑ์เครื่องดับเพลิง	46,000.00	46,000.00			
ครุภัณฑ์อื่น	437,500.00	437,500.00			
รวมทั้งสิ้น	27,896,986.09	27,479,704.09		27,896,986.09	27,479,704.09

คำอธิบาย

- ทรัพย์สินที่ได้มาจากรายได้ เงินสะสม เงินทุนสำรองเงินสะสม เงินที่มีผู้อุทิศให้ และเงินอื่นโดยยกเว้น เงินกู้ ให้แสดงทรัพย์สินที่เป็นทรัพย์สินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นใช้ประโยชน์โดยตรง รวมทั้งทรัพย์สินที่ยืมหรือเช่า ยกเว้นทรัพย์สินที่ไปไว้เพื่อเป็นการให้บริการสาธารณะ เช่น ถนน สะพาน ลานกีฬา เป็นต้น
- ทรัพย์สินที่ได้มาจากแหล่งเงินกู้ ให้แสดงทรัพย์สินทุกประเภท



องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเสา
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 3 เงินสดและเงินฝากธนาคาร

	หน่วย : บาท	
	2563	2562
เงินฝากธนาคาร กรุงไทย ประเภทออมทรัพย์ เลขที่บัญชี 735-0-04892-0	44,332,914.71	43,828,517.37
ธ.ก.ส. ประเภทออมทรัพย์ เลขที่บัญชี 1-544-2-32033-3	5,131,395.21	4,992,166.72
รวม	49,464,309.92	48,820,684.09

หมายเหตุ 4 เงินฝากกระทรวงการคลัง

	หน่วย : บาท	
	ปี 2563	ปี 2562
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอน เลือกทำ(ค่าอาหารกลางวัน ประถมศึกษา)	34,000.00	-
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอน เลือกทำ(ค่าอาหารเสริม (นม) ประถมศึกษา)	16,286.00	-
เบี้ยยังชีพผู้พิการ เหลือจ่าย ปี 2563	1,600.00	-
เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เหลือจ่าย ปี 2563	600.00	-
เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุปีงบประมาณ 2560 (เพิ่มเติม)	-	5,800.00
รวม	52,486.00	5,800.00



องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเสา
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 5 รายได้จากรัฐบาลค้างรับ

	หน่วย : บาท	
	2563	2562
เบี้ยยังชีพผู้พิการปี 2558	12,000.00	12,000.00
รวม	<u>12,000.00</u>	<u>12,000.00</u>

หมายเหตุ 6 ลูกหนี้ค่าภาษี

หน่วย : บาท

ประเภทลูกหนี้	2563			2562		
	ประจำปี	จำนวนราย	จำนวนเงิน	ประจำปี	จำนวนราย	จำนวนเงิน
ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	2558	2	26,700.00	2558	4	30,900.00
รวม		2	26,700.00		4	30,900.00
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	2560	293	14,442.16	2552	5	701.24
				2554	15	882.66
				2555	42	3,414.08
				2556	174	19,653.52
				2558	63	3,098.24
				2559	312	16,014.78
				2560	544	31,960.00
2562	14	8,296.44				
รวม		293	14,442.16		1,169	84,020.96
ลูกหนี้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	2563	98	3,293.89	-	-	-
รวม		98	3,293.89	-	-	-
รวมทั้งสิ้น		393	44,436.05		1,173	114,920.96

๕

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเสา
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 7 ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน
 ปี 2563

หน่วย : บาท

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
นางสาวรำพึง อินทร์ไธสง	กลุ่มเกษตรกรมันสำปะหลังแปรรูป หมู่ 1 บ้านช่องแคบ	40,000.00
นางกาญจนา คล้าชานา	กลุ่มเย็บผ้าแม่บ้านบ้านพุมุด	23,460.00
นางทัศนีย์ พลราชม	กลุ่มการทำเกษตรปลูกผักหมุนเวียน	100,000.00
นางลำยอง สุดใจ	กลุ่มการทำเกษตรพืชไร่	100,000.00
นางสาวชาลินี ตะพัง	กลุ่มการทำเกษตรเพื่อการผลิตพืชสวน	100,000.00
นางอรทัย อักษรศรี	กลุ่มการทำเกษตรเพื่อการผลิตพืชไร่	65,000.00
นายเฉลิมพร พัฒนเดช	กลุ่มการทำเกษตรแบบผสมผสาน	65,000.00
นายปรีชา วรประเสริฐ	กลุ่มการทำเกษตรพอเพียง	80,000.00
นายสุชิน ฉิมเนย	กลุ่มเส้นสานพลาสติก	35,000.00
รวม		608,460.00

ปี 2562

หน่วย : บาท

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
นางสาวรำพึง อินทร์ไธสง	กลุ่มเกษตรกรมันสำปะหลังแปรรูป หมู่ 1 บ้านช่องแคบ	70,000.00
นางกาญจนา คล้าชานา	กลุ่มเย็บผ้าแม่บ้านบ้านพุมุด	23,460.00
นางทัศนีย์ พลราชม	กลุ่มการทำเกษตรปลูกผักหมุนเวียน	100,000.00
นางลำยอง สุดใจ	กลุ่มการทำเกษตรพืชไร่	100,000.00
นางสาวชาลินี ตะพัง	กลุ่มการทำเกษตรเพื่อการผลิตพืชสวน	100,000.00
นางอรทัย อักษรศรี	กลุ่มการทำเกษตรเพื่อการผลิตพืชไร่	100,000.00
นายเฉลิมพร พัฒนเดช	กลุ่มการทำเกษตรแบบผสมผสาน	100,000.00
นายปรีชา วรประเสริฐ	กลุ่มการทำเกษตรพอเพียง	100,000.00
นายสุชิน ฉิมเนย	กลุ่มเส้นสานพลาสติก	35,000.00
รวม		728,460.00

✍

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเสา
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 8 ใช้จ่ายค้างจ่าย

ปี 2563

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	หน่วย : บาท
เงินงบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารทั่วไป	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอื่นเป็นประโยชน์แก่ อบต.	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอื่นเป็นประโยชน์แก่ อบต.	380,129.00
			ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	โครงการปรับปรุงอาคารห้องประชุมพร้อมระบบไฟฟ้าส่องสว่าง	410,000.00
			รายจ่ายอื่น	รายจ่ายอื่น	โครงการประเมินความพึงพอใจ อบต.และประเมินความพึงพอใจผู้รับบริการของ อบต.ท่าเสา ประจำปี 2563	20,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารงานคลัง	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอื่นเป็นประโยชน์แก่ อบต.	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอื่นเป็นประโยชน์แก่ อบต.	174,219.00
			ค่าใช้สอย	รายจ่ายเกี่ยวเนื่องกับการปฏิบัติราชการที่ไม่เข้าลักษณะรายจ่ายหมวดอื่นๆ	โครงการจ้างเหมาสำรวจข้อมูลภาคสนามตามพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	440,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานการศึกษา	งานระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา	ค่าวัสดุ	ค่าอาหารเสริม (นม)	ค่าอาหารเสริม (นม)	382,611.60
เงินงบประมาณ	แผนงานเกษตรและชุมชน	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับคณะและชุมชน	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอื่นเป็นประโยชน์แก่ อบต.	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอื่นเป็นประโยชน์แก่ อบต.	30,190.00
			ค่าใช้สอย	ค่าบำรุงรักษาและซ่อมแซม	ค่าซ่อมแซมถนนคอนกรีตเสริมเหล็กและซ่อมแซมถนนลูกรัง	210,000.00
รวม						2,047,149.60

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเสา
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 8 รายจ่ายค้างจ่าย(ต่อ)
 ปี 2562

หน่วย : บาท						จำนวนเงิน
แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินงบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารทั่วไป	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่ อปท.	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่ อปท.	383,620.00
เงินงบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารงานคลัง	รายจ่ายอื่น	รายจ่ายอื่น	รายจ่ายอื่น	20,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานการศึกษา	งานระดับก่อนวัยเรียน และประถมศึกษา	ค่าใช้สอย	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่ อปท.	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่ อปท.	160,200.00
เงินงบประมาณ	แผนงานเกษตรและชุมชน	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับเกษตรและชุมชน	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเกี่ยวเนื่องกับการปฏิบัติการที่ไม่เข้าลักษณะรายจ่ายหมวดอื่นๆ	ปรับปรุงซ่อมแซมรางระบายน้ำในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัดพุทธะเคียน	40,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานการเกษตร	งานส่งเสริมการเกษตร	ค่าใช้สอย	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่ อปท.	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่ อปท.	40,430.00
เงินงบประมาณ	แผนงานการเกษตร	งานส่งเสริมการเกษตร	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเกี่ยวเนื่องกับการปฏิบัติการที่ไม่เข้าลักษณะรายจ่ายหมวดอื่นๆ	เพื่อล่อมวัวลดหนามเพื่อโครงการอนุรักษ์พันธุ์พืชตามพระราชดำริ	76,800.00
รวม						721,050.00

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเสา
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 9 เงินรับฝาก

	2563	หน่วย : บาท 2562
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	8,823.85	32,501.73
ชดใช้ค่าความเสียหาย	7,000.00	7,000.00
ส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	16,391.40	6,804.54
ประกันสัญญา	862,484.00	455,059.00
เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	5,739,855.21	5,720,626.72
เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	96,000.00	-
รวม	<u>6,730,554.46</u>	<u>6,221,991.99</u>

~~6~~

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเสา
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 10 เงินสะสม

	2563	2562	หน่วย : บาท
เงินสะสม 1 ตุลาคม	22,367,889.64	16,908,580.45	
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	9,422,211.99	14,757,141.08	
หัก (เงินทุนสำรองเงินสะสม)	1,413,331.80	(2,213,571.16)	
รวม รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหักเงินทุนสำรองเงินสะสม	8,008,880.19	12,543,569.92	
เงินปีเก่าส่งคืน	101,222.86	7,162.43	
รายจ่ายค้างจ่าย	7,185.00	77,513.00	
รายการปรับปรุงยอดเงินสะสมระหว่างปี	9,000.00		
หัก จ่ายขาดเงินสะสม	(10,874,455)	(7,259,567.00)	
รายการปรับปรุงยอดเงินสะสมระหว่างปี	(90,630.84)	-	
เงินสะสม 30 กันยายน	<u>19,529,091.85</u>	<u>22,277,258.80</u>	

เงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน ประกอบด้วย

1 ลูกหนี้ค่าภาษี	2563	2562
	44,436.05	114,920.96
2 เงินสะสมสามารถนำไปใช้ได้	<u>19,484,655.80</u>	<u>22,162,337.84</u>
	<u>19,529,091.85</u>	<u>22,277,258.80</u>
	2563	2562

ทั้งนี้ ได้รับอนุมัติให้จ่ายเงินสะสมที่อยู่ระหว่างดำเนินการจำนวน
และจะเบิกจ่ายในปีงบประมาณต่อไป ตามรายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 10

722,000.00

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเสา
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

รายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 10 เงินสะสม

ปี 2563

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ	ก่อนผูกพัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ก่อหนี้
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก (สายบ้านนายชูชาติ สดใส) บ้านช่องแคบ หมู่ที่ 1 ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก (สายบ้านนายอนุโรจน์ สามบุญพ่วง) บ้านช่องแคบ หมู่ที่ 1 ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก (ซอยหนองแม่เปี้ย) บ้านช่องแคบ หมู่ที่ 1 ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก (สายบ้านนายนิพล หล้าช่อง) บ้านช่องแคบ หมู่ที่ 1 ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก (เส้นริสอร์ทบ้านวังใหญ่ถึงไร่ผู้การวิจัย)บ้านวังใหญ่ หมู่ที่ 2 ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก (ซอยบ้านนายประติษฐ์ - บ้านนางเย็น) บ้านวังใหญ่ หมู่ที่ 2 ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก (สายบ้านนายเฮียง เชียงไข่)บ้านท่าเสา หมู่ที่ 3 ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก (ซอยต้นน้ำพุ) บ้านพองกะ หมู่ที่4 ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก (ซอยบ้านลุงหนา) บ้านพองกะ หมู่ที่4 ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก (ซอยหน้าวัดพองกะ - ไร่ลุงจวบ) บ้านพองกะ หมู่ที่4 ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก (สายบ้านผู้ใหญ่สุริยะ นุชนุ่ม) บ้านพอง หมู่ที่ 5 ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก (สายบ้านนายธนดล ดั่งตราขู) บ้านพอง หมู่ที่ 5 ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก (สายบ้านนายสมพงษ์ เรียบทางรถไฟ) บ้านพอง หมู่ที่ 5 ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก(ซอยถ้ำเจ้าแม่กวอนอิม) บ้านพ่วง หมู่ที่ 6 ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก (นายพนา เสาร์เพ็ชร) บ้านพ่วง หมู่ที่ 6 ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก (บ้านนายอำนาจ ยิ่งทวี-ทางขึ้นวัดพุมุต) บ้านพุมุต หมู่ที่ 7 ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก (บ้านนางพเยาว์ ธรรมสภาลี) บ้านพุมุต หมู่ที่ 7	487,000.00 487,000.00 347,000.00 347,000.00 347,000.00 487,000.00 487,000.00 487,000.00 347,000.00 487,000.00 347,000.00 487,000.00 487,000.00 347,000.00 487,000.00 347,000.00 487,000.00	486,000.00 486,000.00 346,000.00 346,000.00 346,000.00 486,000.00 486,000.00 486,000.00 346,000.00 486,000.00 346,000.00 486,000.00 486,000.00 346,000.00 486,000.00 346,000.00 486,000.00	- - - - - - - - - - - - - - -	- - - - - - - - - - - - - -	

หน่วย : บาท

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเสา
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

รายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 10 เงินสะสม (ต่อ)

ปี 2563

หน่วย : บาท

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ	ก่อนหักผู้กักพัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ก่อหนี้
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสาธารณสุขโปเภาค	ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก(บ้านนางกลยา กลิ่นหอม) บ้านพุด หมู่ที่ 7 ก่อสร้างคอนกรีตเสริมเหล็ก (สายหน้าโฮมพุด) หมู่ที่8 บ้านพุด ก่อสร้างคอนกรีตเสริมเหล็ก (ซอยสระสีมูม) หมู่ที่8 บ้านพุด ก่อสร้างคอนกรีตเสริมเหล็ก (สายบ้านผู้ช่วยชาตินี้ ตะพัง (ตอนบน) หมู่ที่9 บ้านวังเขมร ก่อสร้างคอนกรีตเสริมเหล็ก (สำนักสงฆ์วังน้ำวน) หมู่ที่9 บ้านวังเขมร ก่อสร้างคอนกรีตเสริมเหล็ก (สายบ้านไร่นายประดิษฐ์ วันเพ็ญ) หมู่ที่10 บ้านหนองตางวง ก่อสร้างคอนกรีตเสริมเหล็ก (สายบ้านนางสมอน ไกรจิตตร) หมู่ที่ 11 บ้านพุด ก่อสร้างคอนกรีตเสริมเหล็ก (สายบ้านเสนอ นียมไทย) หมู่ที่ 11 บ้านพุด โครงการเฝ้าระวังป้องกันและควบคุมไวรัสโคโรนา (COVID-19)	487,000.00 347,000.00 487,000.00 468,000.00 487,000.00 347,000.00 270,000.00 478,000.00 315,955.00	486,000.00 346,000.00 486,000.00 428,000.00 438,500.00 346,000.00 269,000.00 477,000.00 315,955.00	486,000.00 346,000.00 486,000.00 428,000.00 438,500.00 346,000.00 269,000.00 477,000.00 315,955.00	- - - - - - - - -	- - - - - - - - -
รวม			10,985,955.00	10,874,455.00	10,874,455.00	-	-

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเสา
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

รายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 10 เงินสะสม
 ปี 2562

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ	ก่องบนี้ผูกพัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ก่อหนี้
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายบ้านนายอนุโรจน์ บ้านช่องแคบ หมู่ที่ 1 ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายบ้านนายชูชาติ บ้านช่องแคบ หมู่ที่ 1 ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายข้างโรงเรียนบ้านวังใหญ่ หมู่ที่ 2 ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายบ้านนางวาสนา บ้านวังใหญ่ หมู่ที่ 2 ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายบ้านนายเฮียง บ้านท่าเสา หมู่ที่ 3 ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายหน้าวัดพองกะ บ้านพองกะ หมู่ที่ 4 ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายบ้านนายหนา พตะเคียน บ้านพองกะ หมู่ที่ 4 ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กซอยผานกแก้ว บ้านพุง หมู่ที่ 5 ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายบ้าน.ส.ภทัย เกิดดอน บ้านพุง หมู่ที่ 5 ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กซอยถ้ำแม่กววม หมู่ที่ 6 ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กซอยสุตวิเวก บ้านพุมุด หมู่ที่ 7 ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายบ้านครูอนุสรณ์ บ้านพุมุด หมู่ที่ 7 ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กซอยสระสี่มุม บ้านพุด หมู่ที่ 8 (ซอย 2) ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กซอยสวนสี่พี่น้อง บ้านพุด หมู่ที่ 8 ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายบ้านงอรัย วังเขมร หมู่ที่ 9 (ตอนบน) ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กซอยไร่ยอดประดิดงิ้ว บ้านหนองตาวัง หมู่ที่ 10 ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายบ้านนางก้านแก้ว บ้านพุด หมู่ที่ 11 ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายบ้านนางลำพัง บ้านพุด หมู่ที่ 11	357,100.00 357,100.00 363,800.00 363,800.00 458,000.00 377,300.00 378,600.00 365,200.00 366,500.00 432,000.00 388,100.00 388,100.00 392,100.00 390,500.00 701,600.00 404,900.00 461,600.00 460,100.00	357,100.00 357,100.00 363,800.00 363,800.00 458,000.00 377,000.00 378,500.00 365,200.00 366,500.00 432,000.00 388,000.00 388,000.00 392,000.00 390,500.00 555,667.00 404,900.00 461,500.00 460,000.00	357,100.00 357,100.00 363,800.00 363,800.00 458,000.00 377,000.00 378,500.00 365,200.00 366,500.00 432,000.00 388,000.00 388,000.00 392,000.00 390,500.00 555,667.00 404,900.00 461,500.00 460,000.00	- - - - - - - - - - - - - - - -	- - - - - - - - - - - - - - -

หน่วย : บาท

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเสา
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

บัญชีแบบท้ายหมายเหตุ 10 เงินสะสม (ต่อ)

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน ได้รับอนุมัติ	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ก่อหนี้
งบลงทุน	ค่าก่อสร้างสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนลูกรังเกรตบดอัดภายในหมู่บ้าน บ้านพุ่มวง หมู่ที่ 6	151,000.00	-	151,000.00	151,000.00
		ขยายเขตไฟฟ้าส่องสว่างสาธารณะข้างโรงเรียนบ้านพุเตย บ้านพุเตย หมู่ที่ 8	120,000.00	-	120,000.00	120,000.00
		ก่อสร้างถนนลูกรังเกรตบดอัดภายในหมู่บ้าน บ้านหนองตมวง หมู่ที่ 10	451,000.00	-	451,000.00	451,000.00
		รวม	8,129,400.00	7,259,567.00	722,000.00	722,000.00

หน่วย : บาท

๕

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเสา
 งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ
 ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2562 ถึง 30 กันยายน 2563

หน่วย : บาท

รายการ/หมวด	ประมาณการ	รวมรายจ่ายจากเงินงบประมาณ	รวมจ่ายจากเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	รวม	บริหารงานทั่วไป	รักษาความสงบภายใน	งบกลาง
รายจ่าย							
งบกลาง	8,701,600.00	8,165,619.00	-	8,165,619.00	-	-	8,165,619.00
เงินคืน(จ่ายการเมือง)	2,657,520.00	2,585,520.00	-	2,585,520.00	2,585,520.00	-	-
เงินคืน(จ่ายประจำ)	9,335,564.00	7,905,999.00	-	7,905,999.00	7,041,459.00	-	-
ค่าตอบแทน	1,360,075.00	826,558.00	-	826,558.00	650,668.00	38,400.00	-
ค่าวัสดุ	7,288,800.00	4,330,380.03	-	4,330,380.03	2,635,156.53	254,856.00	-
ค่าวัสดุ	4,228,041.00	2,687,093.10	31,995.00	2,719,088.10	717,799.38	-	199,329.50
ค่าเช่าอุปกรณ์	1,070,000.00	712,989.40	-	712,989.40	710,774.50	-	-
ค่าครุภัณฑ์ (หมายเหตุ 1)	783,800.00	757,800.00	-	757,800.00	721,500.00	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง (หมายเหตุ2)	6,269,600.00	4,350,500.00	-	4,350,500.00	472,000.00	-	-
รายจ่ายอื่น	35,000.00	20,000.00	-	20,000.00	20,000.00	-	-
เงินอุดหนุน	4,270,000.00	3,980,000.00	-	3,980,000.00	45,000.00	-	-
รวมรายจ่าย	46,000,000.00	36,322,458.53	31,995.00	36,354,453.53	15,599,877.41	293,256.00	8,165,619.00
รายรับ							
ภาษีการ	996,320.00	220,993.67	-	220,993.67	-	-	-
ค่าธรรมเนียม ค่าปรับ ฯ	221,900.00	152,538.60	-	152,538.60	-	-	-
รายได้จากการพาณิชย์	534,000.00	668,818.98	-	668,818.98	-	-	-
รายได้ยึดคดี	10,500.00	5,550.00	-	5,550.00	-	-	-
รายได้จากทุน	2,000.00	6,400.00	-	6,400.00	-	-	-
รายอื่นรวม	25,235,280.00	24,085,660.27	-	24,085,660.27	-	-	-
เงินอุดหนุนทั่วไป	19,000,000.00	20,604,709.00	-	20,604,709.00	-	-	-
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	-	-	31,995.00	31,995.00	-	-	-
รวมรายรับ	46,000,000.00	45,744,670.52	31,995.00	45,776,665.52	15,599,877.41	293,256.00	8,165,619.00
รายรับสูงกว่ารายจ่าย				9,422,211.99			

นายวิธิตา พิพัฒน์พงศ์

ผู้อำนวยการกองคลัง
 (นางวิธิตา พิพัฒน์พงศ์)

นายสุริยา บุญนาค
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าเสา

.....
 (นายสุริยา บุญนาค)
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าเสา

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเสา
หมายเหตุประกอบงบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 1 ค่าครุภัณฑ์

	หน่วย : บาท
จ่ายจากเงินรายรับ	
- โต๊ะพับอเนกประสงค์ 20 ตัว	44,000.00
- ชุ้มเฉลิมพระเกียรติ	60,000.00
- ชุดควบคุมระบบไมค์ประชุมไร้สาย	35,000.00
- เครื่องชาร์ตแบตเตอรี่ไมค์ประชุม	27,000.00
- ไมค์ประชุมแบบไร้สายของประธาน	27,000.00
- ไมค์ประชุมแบบไร้สายของผู้ร่วมประชุม 16 ตัว	408,000.00
- เครื่องพิมพ์ เลเซอร์ 3 ตัว	25,200.00
- คอมพิวเตอร์ เครื่องพิมพ์เลเซอร์ LED จอแสดงภาพ 3 ตัว	120,000.00
- เครื่องสำรองไฟ 2 ตัว	11,600.00
รวมค่าครุภัณฑ์	<u>757,800.00</u>

✕