



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลละแม

เรื่อง รายงานงบแสดงฐานะการเงิน และงบอื่น ๆ ประจำปี ๒๕๖๑

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงินการ เก็บรักษาเงิน และการตรวจเงิน ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๓ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๔ หมวด ๑๐ การตรวจเงิน ข้อ ๑๐๑ ให้องค์การปกครองส่วนท้องถิ่นประกาศ สำเนางบแสดงฐานะการเงินและงบอื่นๆ ตามข้อ ๑๐๐ โดยเปิดเผยเพื่อให้ประชาชนทราบ ณ สำนักงานองค์การปกครองส่วนท้องถิ่นในเวลาอันสมควร บัดนี้ได้จัดทำเรียบร้อยแล้ว รายละเอียด ตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

(ลงชื่อ)

(นายอภิชา สมชื่อ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลละแม

องค์การบริหารส่วนตำบลละแม

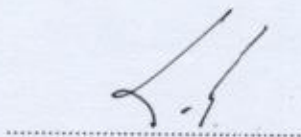
งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 28 กันยายน 2561

	หมายเหตุ	
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	2	29,722,574.00
สินทรัพย์		
สินทรัพย์หมุนเวียน		
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	25,770,033.44
ลูกหนี้ค้าภาษี	4	183,965.09
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	5	297,100.00
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	6	6,100.00
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		26,257,198.53
รวมสินทรัพย์		26,257,198.53

	หมายเหตุ	
ทุนทรัพย์สิน	2	29,722,574.00
หนี้สิน		
หนี้สินหมุนเวียน		
รายการค้างจ่าย	7	4,079,330.00
เงินรับฝาก	8	2,696,161.37
รวมหนี้สินหมุนเวียน		6,775,491.37
รวมหนี้สิน		6,775,491.37

เงินสะสม		
เงินสะสม	9	11,719,509.61
เงินทุนสำรองเงินสะสม	10	7,762,197.55
รวมเงินสะสม		19,481,707.16
รวมหนี้สินและเงินสะสม		26,257,198.53


องค์การบริหารส่วนตำบลละแม
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 28 กันยายน 2561

ข้อมูลทั่วไป

ที่ตั้งและอาณาเขต

เลขที่ 240 หมู่ที่ 7 ตำบลละแม อำเภอละแม จังหวัดชุมพร 86170 ตำบลละแม ตั้งอยู่ตอนกลางของอำเภอละแม อยู่ห่างจากอำเภอละแม ไปทางทิศตะวันตกเฉียงเหนือประมาณ 1.5 กิโลเมตร และอยู่ห่างจากจังหวัดชุมพรประมาณ 100 กิโลเมตร มีอาณาเขต ติดกับพื้นที่ใกล้เคียง ดังนี้

ทิศเหนือ ติดต่อกับ ตำบลทุ่งควาวัด, ตำบลทุ่งหลวง และตำบลนาพญา อำเภอลำปาง

ทิศใต้ ติดต่อกับ ตำบลสวนแตง และตำบลคันธุลี อำเภอท่าชนะ จังหวัดสุราษฎร์ธานี

ทิศตะวันออก ติดต่อกับ ทะเลอ่าวไทย

ทิศตะวันตก ติดต่อกับ เขตป่าสงวนแห่งชาติ ต่ออำเภอพะโต๊ะ

พื้นที่

ตำบลละแมมีพื้นที่ 170.50 ตารางกิโลเมตร จำนวน 106,562.5 ไร่

ประชากรทั้งหมด 11,509 คน ชาย 5,755 คน หญิง 5,754 คน

ที่ดินในเขตกรรมสิทธิ์ 16,547 ไร่

ที่ดินในเขต สปก. 38,196 ไร่

ที่ดินในเขตป่าสงวน 13,149 ไร่

อื่นๆ (นิคม+ที่สาธารณะ ฯลฯ) 38,670.5 ไร่

หมายเหตุ 1 สรุปนโยบายการบริหารที่สำคัญ

หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบแสดงฐานะการเงิน

การบันทึกบัญชีเพื่อจัดทำงบแสดงฐานะการเงินเป็นไปตามเกณฑ์เงินสดและเกณฑ์คงค้างตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียนและรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เมื่อวันที่ 20 มีนาคม พ.ศ. 2558 และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

องค์การบริหารส่วนตำบลละแม
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 28 กันยายน 2561

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

ประเภททรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน	แหล่งที่มาของทรัพย์สินทั้งหมด	
		ชื่อ	จำนวนเงิน
ก. อสังหาริมทรัพย์	10,743,464.00	1. เงินรายได้	27,400,370.00
1. อาคาร	9,187,114.00	2. เงินสะสม	153,900.00
2. ลานจอดรถ	417,000.00	3. เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	2,143,014.00
3. รั้ว	537,000.00	4. เงินที่มีผู้อุทิศให้	25,290.00
4. เสาชิง	94,000.00		
5. ศาลพระภูมิ/พระพรหม	37,350.00		
6. ป้าย อบต.	407,800.00		
7. โคมไฟ	63,200.00		
ข. สังหาริมทรัพย์	18,979,110.00		
1. ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	5,913,600.00		
2. ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1,265,400.00		
3. ครุภัณฑ์ดับเพลิง	21,000.00		
4. ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	825,780.00		
5. ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	75,410.00		
6. ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	369,540.00		
7. ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	5,726,000.00		
8. ครุภัณฑ์โรงงาน	416,570.00		
9. ครุภัณฑ์สนาม	434,230.00		
10. ครุภัณฑ์สำนักงาน	3,202,655.00		
11. ครุภัณฑ์สำรวจ	95,600.00		
12. ครุภัณฑ์อื่น	633,325.00		
รวม	29,722,574.00		29,722,574.00


ผู้อำนวยการกองคลัง


ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลละแม


นายกองค์การบริหารส่วนตำบลละแม

องค์การบริหารส่วนตำบลละแม

งบทรัพย์สิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2561

ลำดับ ที่	ประเภททรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน ยกมา ปี 2560 (ก)	จำหน่ายพัสดุ/ครุภัณฑ์ ณ. วันที่ 3 พฤษภาคม 2561 (ข)	รวมทรัพย์สิน คงเหลือ (ค) (ก)-(ข)=(ค)	ทรัพย์สินที่ได้มา ปีงบประมาณ 2561 (ง)	ราคาทรัพย์สิน ปี 2561 (จ) (ค)+(ง)=(จ)
ก. อสังหาริมทรัพย์						
1	อาคาร	7,294,300.00		7,294,300.00	1,892,814.00	9,187,114.00
2	ลานจอดรถ	372,500.00		372,500.00	44,500.00	417,000.00
3	รั้ว	537,000.00		537,000.00		537,000.00
4	เสาธง	94,000.00		94,000.00		94,000.00
5	ศาลพระภูมิ/พระพรหม	37,350.00		37,350.00		37,350.00
6	ป้าย อบต.	407,800.00		407,800.00		407,800.00
7	คอมพิวเตอร์	63,200.00		63,200.00		63,200.00
	รวม	8,806,150.00	-	8,806,150.00	1,937,314.00	10,743,464.00
ข. สังหาริมทรัพย์						
1	ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	5,913,600.00		5,913,600.00		5,913,600.00
2	ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1,150,200.00		1,150,200.00	115,200.00	1,265,400.00
3	ครุภัณฑ์ดับเพลิง	21,000.00		21,000.00		21,000.00
4	ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	821,545.00	27,225.00	794,320.00	31,460.00	825,780.00
5	ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	67,410.00	1,000.00	66,410.00	9,000.00	75,410.00
6	ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	370,940.00	1,400.00	369,540.00		369,540.00
7	ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	5,726,000.00		5,726,000.00		5,726,000.00
8	ครุภัณฑ์โรงงาน	416,570.00		416,570.00		416,570.00
9	ครุภัณฑ์สนาม	434,230.00		434,230.00		434,230.00
10	ครุภัณฑ์สำนักงาน	3,042,555.00	124,180.00	2,918,375.00	284,280.00	3,202,655.00
11	ครุภัณฑ์สำรวจ	95,600.00		95,600.00		95,600.00
12	ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์	-		-		-
13	ครุภัณฑ์อื่น	633,325.00		633,325.00		633,325.00
	รวม	18,692,975.00	153,805.00	18,539,170.00	439,940.00	18,979,110.00
	ก+ข	27,499,125.00	153,805.00	27,345,320.00	2,377,254.00	29,722,574.00

แหล่งที่มาของเงิน	จำนวนเงิน (บาท)
ก. เงินรายได้	29,543,384.00
- ที่ดิน อาคาร สิ่งปลูกสร้าง	10,743,464.00
- พัสตุ/ครุภัณฑ์	18,799,920.00
ข. เงินสะสม	153,900.00
ค. เงินที่มีผู้อุทิศให้	25,290.00
รวมเงินทั้งสิ้น	29,722,574.00

องค์การบริหารส่วนตำบลละแม
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 28 กันยายน 2561

หมายเหตุ 3 เงินสดและเงินฝากธนาคาร

เงินสด

เงินฝากธนาคาร

กรุงเทพ	ประเภทออมทรัพย์	เลขที่ 804-0-05806-6	2,884,235.79
กรุงเทพ	ประเภทออมทรัพย์	เลขที่ 982-0-59384-0	3,524,356.32
กรุงเทพ	ประเภทกระแสรายวัน	เลขที่ 804-6-03121-6	-
ธ.ก.ส.	ประเภทออมทรัพย์	เลขที่ 719-2-35075-4	8,808,962.28
ออมสิน	ประเภทออมทรัพย์	เลขที่ 020022531501	1,267,783.76
ออมสิน	ประเภทออมทรัพย์	เลขที่ 020022530180	1,447,670.32
ออมสิน	ประเภทประจำ	เลขที่ 300009984760	7,837,024.97
รวม			<u><u>25,770,033.44</u></u>

องค์การบริหารส่วนตำบลละแม
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 28 กันยายน 2561

หมายเหตุ 4 ลูกหนี้ค่าภาษี

ประเภทลูกหนี้	ประจำปี	จำนวนราย	จำนวนเงิน
ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	2559	1	384.00
	2560	1	384.00
	2561	2	9,384.00
รวม		4	10,152.00
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	2546	1	209.62
	2547	3	773.62
	2548	3	773.62
	2549	10	1,203.20
	2550	13	1,445.72
	2551	23	5,574.20
	2552	31	6,612.90
	2553	56	9,533.48
	2554	63	10,619.18
	2555	75	11,547.90
	2556	87	13,277.50
	2557	102	14,001.48
	2558	118	16,641.15
	2559	138	18,204.98
	2560	182	22,088.12
	2561	373	41,306.42
รวม		1,278	173,813.09
รวมทั้งสิ้น		1,282	183,965.09

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 28 กันยายน 2561

หมายเหตุ 5 ถูกหักเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน

ลำดับ ที่	วันที่	สัญญาที่	ชื่อผู้ยืมเงินทุน	วงเงินกู้	กำหนดจ่ายคืน	รายการรับ/จ่าย			หมายเหตุ
						วันที่	จำนวนเงิน	คงเหลือ	
1	3/6/2558	1/2558	นายอภิวัฒน์ บุปผาชาติ	100,000.00	3/6/2561	2/3/61- 5/9/61	100,000.00 (22,900.00)	77,100.00	ตามหนังสือรับสภาพหนี้ วันที่ 2 มีนาคม 2561
2	1/7/2558	2/2558	นางศรีตนาภรณ์ สมชื่อ	100,000.00	1/7/2563	3/11/2559 27/7/2560 20/7/2561	100,000.00 (20,000.00) (20,000.00) (20,000.00)	40,000.00	
3	18/4/2560	1/2560	นางศุภรดา แสงจันทร์	100,000.00	18/4/2565	7/5/2561	100,000.00 (20,000.00)	80,000.00	
4	12/12/1960	2/2560	นางจินตนา ชัยนคร	100,000.00	13/12/2560		100,000.00	100,000.00	
รวม				400,000.00				297,100.00	

องค์การบริหารส่วนตำบลละแม

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 28 กันยายน 2561

หมายเหตุ 6 สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	6,100.00	6,100.00
รวมทั้งสิ้น	<u>6,100.00</u>	<u>6,100.00</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลละแม
หมายเหตุประกอบแบบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 28 กันยายน 2561

หมายเหตุ 7 รายการจ่ายค้างจ่าย

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินงบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารงานทั่วไป	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติงานราชการอื่นเป็น ประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		365,200.00
เงินงบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารงานคลัง	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติงานราชการอื่นเป็น ประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		139,520.00
เงินงบประมาณ	การรักษาความสงบ ภายใน	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับการ รักษาความสงบภายใน	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติงานราชการอื่นเป็น ประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		67,470.00
เงินงบประมาณ	การศึกษา	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับการ ศึกษา	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติงานราชการอื่นเป็น ประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		97,410.00
เงินงบประมาณ	สาธารณสุข	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับ สาธารณสุข	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติงานราชการอื่นเป็น ประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		45,400.00
เงินงบประมาณ	เคหะและชุมชน	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับเคหะ และชุมชน	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติงานราชการอื่นเป็น ประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		118,330.00
เงินงบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารทั่วไป	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	โครงการจ้างเหมาสำรวจความพึงพอใจ ของประชาชนผู้รับบริการ	20,000.00
เงินงบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารทั่วไป	ค่าครุภัณฑ์	ค่าครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	จัดซื้อรถบรรทุก(ดีเซล) จำนวน 1 คัน	940,000.00
เงินงบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารทั่วไป	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุงที่ดินและสิ่ง ก่อสร้าง	ค่าปรับปรุงอาคารสำนักงานปลัด อบต.ละแม	298,000.00

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินงบประมาณ	อุตสาหกรรมและ การโยธา	ก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนน คสล. ขยความพึง-ความผลสุก(ตอน2) หมู่ที่ 7	497,000.00
เงินงบประมาณ	อุตสาหกรรมและ การโยธา	ก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนน คสล. ถนนขยเขาเสร็จ-ทรายทอง(ตอน 2) หมู่ที่ 4	497,000.00
เงินงบประมาณ	อุตสาหกรรมและ การโยธา	ก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนน คสล. ถนนขยประชาเอืออารี หมู่ที่ 12	497,000.00
เงินงบประมาณ	อุตสาหกรรมและ การโยธา	ก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนน คสล. ถนนขยประชาเอือมเกล้า 1หมู่ที่ 18	497,000.00
รวม						4,079,330.00

องค์การบริหารส่วนตำบลละแม
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 28 กันยายน 2561

หมายเหตุ 8 เงินรับฝาก

ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	27,232.69
ค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	17,240.65
ส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	59,696.71
เงินประกันสัญญา	730,100.00
เงินรางวัล ศพด.ดีเด่น	104,421.00
เงินรางวัล ศพด.ต้านการรุม	2,700.00
โครงการสนับสนุนเด็กและเยาวชน	10,000.00
เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1,744,770.32
รวม	<u>2,696,161.37</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลละแม
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 28 กันยายน 2561

หมายเหตุ 9 เงินสะสม

เงินสะสม 1 ตุลาคม 2560			5,310,388.04
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	8,313,594.81		
หัก 25% ของรายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง (เงินทุนสำรองเงินสะสม)	2,078,398.70		
บวก รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหักเงินทุนสำรองเงินสะสม		6,235,196.11	
รายจ่ายค้างจ่ายเหลือจ่าย		177,708.00	
เบิกเกินส่งคืนค่าใช้จ่ายปีก่อน		27,401.00	
หัก จ่ายขาดเงินสะสม (ตามรายละเอียดแนบท้าย)		0.00	
รายการปรับปรุงเงินสะสมระหว่างปี		31,183.54	
รายการปรับปรุงลูกหนี้ภาษี		0.00	6,409,121.57
เงินสะสม 28 กันยายน 2561			<u>11,719,509.61</u>
เงินสะสม 28 กันยายน 2561 ประกอบด้วย			
1. ลูกหนี้ค่าภาษี			0.00
2. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้			11,719,509.61
			<u>11,719,509.61</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลละแม
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 28 กันยายน 2561

หมายเหตุ 10 เงินทุนสำรองเงินสะสม

เงินสะสม 1 ตุลาคม 2560		5,683,798.85
บวก 25% ของรายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	2,078,398.70	
หัก จ่ายใช้เงินทุนสำรองเงินสะสม (ตามรายละเอียดแนบท้าย)	0.00	2,078,398.70
เงินทุนสำรองเงินสะสม 28 กันยายน 2561		<u>7,762,197.55</u>