

องค์การบริหารส่วนตำบลแหลม  
งบทดลอง (หลังปิดบัญชี)  
ณ วันที่ 30 กันยายน 2558

| รายการ                                                        | รหัสบัญชี | เดบิต         | เครดิต        |
|---------------------------------------------------------------|-----------|---------------|---------------|
| เงินสด                                                        | 111100    | -             |               |
| เงินฝากธนาคาร ธกส.สาขาพนม (ออมทรัพย์) 01-186-2-65037-8        | 111201    | 1,053,478.41  |               |
| เงินฝากธนาคาร ธกส. (ออมทรัพย์) เศรษฐกิจชุมชน 01-186-2-65068-7 | 111201    | 698,678.13    |               |
| เงินฝากธนาคาร ออมสิน (ออมทรัพย์) 0-5580014067-9               | 111202    | 15,227,407.77 |               |
| เงินฝากธนาคาร ออมสิน (เพื่อเรียกพิเศษ 8 เดือน) 300023313632   | 111202    | 8,000,000.00  |               |
| เงินฝากธนาคาร กรุงไทย (กระแสรายวัน) 808-6-03372-4             | 111203    | 5,704,715.38  |               |
| ลูกหนี้-โรงเรือนและที่ดิน                                     | 113301    | 20,099.00     |               |
| ลูกหนี้-ภาษีบำรุงท้องที่                                      | 113302    | 27,624.71     |               |
| ลูกหนี้-เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน                           | 113303    | 233,000.00    |               |
| รายได้จากรัฐบาลค้ำรับ                                         | 190004    | 22,890.00     |               |
| รายจ่ายค้างจ่าย                                               | 211000    |               | 5,983,260.00  |
| เงินรับฝาก (หมายเหตุ 12)                                      | 215000    |               | 1,630,992.57  |
| เงินสะสม                                                      | 310000    |               | 11,272,676.84 |
| เงินทุนสำรองเงินสะสม                                          | 320000    |               | 12,100,964.00 |
|                                                               |           | 30,987,893.40 | 30,987,893.40 |

(ลงชื่อ)   
(นายสมจิตต์ หนูชู)

หัวหน้าส่วนโยธา รักษาการแทน  
ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ)   
(นายดารากร ปล้องคง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลพนม

(ลงชื่อ)   
(นายณรังสรรค์ สาคร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพนม

องค์การบริหารส่วนตำบลพนม อำเภอพนม จังหวัดสุราษฎร์ธานี

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2558

หมายเหตุ

|                             |   |               |
|-----------------------------|---|---------------|
| ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน     | 2 | 17,996,463.26 |
| สินทรัพย์                   |   |               |
| สินทรัพย์หมุนเวียน          |   |               |
| เงินสดและเงินฝากธนาคาร      | 3 | 30,684,279.69 |
| รายได้จากรัฐบาลค้างรับ      | 4 | 22,890.00     |
| ลูกหนี้ค่าภาษี              | 5 | 47,723.71     |
| ลูกหนี้โครงการเศรษฐกิจชุมชน |   | 233,000.00    |
| รวมสินทรัพย์                |   | 30,987,893.40 |

หมายเหตุ

|                  |    |               |
|------------------|----|---------------|
| ทุนทรัพย์สิน     | 2  | 17,996,463.26 |
| หนี้สิน          |    |               |
| หนี้สินหมุนเวียน |    |               |
| รายการค้างจ่าย   | 10 | 5,983,260.00  |
| เงินรับฝาก       | 12 | 1,630,992.57  |
| รวมหนี้สิน       |    | 7,614,252.57  |

เงินสะสม

|                       |    |               |
|-----------------------|----|---------------|
| เงินสะสม              | 16 | 11,272,676.83 |
| ทุนสำรองเงินสะสม      |    | 12,100,964.00 |
| รวมเงินสะสม           |    | 23,373,640.83 |
| รวมหนี้สินและเงินสะสม |    | 30,987,893.40 |

(ลงชื่อ) 

(นายสมจิตต์ หนูชู)

หัวหน้าส่วนโยธา รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ) 

(นายดารากร ปล้องคง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลพนม

งชื่อ) 

(นายณรังสรรค์ สาคร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพนม

องค์การบริหารส่วนตำบลพนม อำเภอพนม จังหวัดสุราษฎร์ธานี

รายงานรายรับ-จ่ายตามงบประมาณ ประจำปี 2558

ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2557 ถึง วันที่ 30 กันยายน 2558

| รายการ                                     | ประมาณการ     | รายรับจริง    | +<br>- | สูง<br>ต่ำ     |
|--------------------------------------------|---------------|---------------|--------|----------------|
| รายรับตามประมาณการ                         |               |               |        |                |
| ภาษีอากร                                   | 351,200.00    | 156,490.43    | -      | 194,709.57     |
| ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและค่าใบอนุญาต         | 119,800.00    | 96,815.60     | -      | 22,984.40      |
| รายได้จากทรัพย์สิน                         | 331,000.00    | 280,180.39    | -      | 50,819.61      |
| รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์          | -             | -             | -      | -              |
| รายได้เบ็ดเตล็ด                            | 91,000.00     | 185,970.00    | +      | - 94,970.00    |
| รายได้จากทุน                               | -             | -             | -      | -              |
| ภาษีจัดสรร                                 | 14,092,000.00 | 15,256,710.90 | +      | - 1,164,710.90 |
| เงินอุดหนุน                                | 8,345,000.00  | 7,103,517.39  | -      | 1,241,482.61   |
| รวมเงินตามประมาณการรายรับทั้งสิ้น          | 23,330,000.00 | 23,079,684.71 | -      | 250,315.29     |
| เงินอุดหนุนที่รัฐบาลให้โดยระบุวัตถุประสงค์ |               | 6,863,241.00  |        |                |
| รวมรายรับทั้งสิ้น                          |               | 29,942,925.71 |        |                |

| รายการ                                                  | ประมาณการ     | รายจ่ายจริง   | +<br>- | สูง<br>ต่ำ     |
|---------------------------------------------------------|---------------|---------------|--------|----------------|
| รายจ่ายตามประมาณการ                                     |               |               |        |                |
| งบกลาง                                                  | 600,000.00    | 324,025.90    | -      | 275,974.10     |
| เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)                                | 2,297,000.00  | 2,205,080.00  | -      | 91,920.00      |
| เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)                                   | 6,786,000.00  | 3,723,396.00  | -      | 3,062,604.00   |
| ค่าตอบแทน                                               | 1,544,000.00  | 138,401.00    | -      | 1,405,599.00   |
| ค่าใช้สอย                                               | 4,957,000.00  | 3,373,920.77  | -      | 1,583,079.23   |
| ค่าวัสดุ                                                | 1,844,000.00  | 1,268,843.84  | -      | 575,156.16     |
| ค่าสาธารณูปโภค                                          | 538,000.00    | 282,058.82    | -      | 255,941.18     |
| เงินอุดหนุน                                             | 355,000.00    | 328,450.00    | -      | 26,550.00      |
| ค่าครุภัณฑ์                                             | 87,000.00     | 36,255.32     | -      | 50,744.68      |
| ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง                                | 4,322,000.00  | 10,034,350.00 | +      | - 5,712,350.00 |
| รายจ่ายอื่น ๆ                                           | -             | -             | -      | -              |
| รวมรายจ่ายตามประมาณการรายจ่ายทั้งสิ้น                   | 23,330,000.00 | 21,714,781.65 | -      | 1,615,218.35   |
| รายจ่ายที่จ่ายจากเงินอุดหนุนที่รัฐบาลให้โดยวัตถุประสงค์ |               | 6,886,131.00  |        |                |
| รวมรายจ่ายทั้งสิ้น                                      |               | 28,600,912.65 |        |                |
| สูงกว่า                                                 |               | 1,342,013.06  |        |                |
| รายรับ                                                  | รายจ่าย       |               |        |                |
| (ต่ำกว่า)                                               |               | -             |        |                |

(ลงชื่อ) 

(นายสมจิตต์ หนูชู)

หัวหน้าส่วนโยธา รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ) 

(นายดารากร ปล้องคง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลพนม

(ลงชื่อ) 

(นายณรังสรรค์ สาคร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพนม

องค์การบริหารส่วนตำบลพนม อำเภอพนม จังหวัดสุราษฎร์ธานี

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558

รายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 16 เงินสะสม

| หมวด                     | ประเภท                     | โครงการ                                       | จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ | ก่อนนี้ผูกพัน | เบิกจ่ายแล้ว | คงเหลือ | ยังไม่ได้ก่อนนี้ | หมายเหตุ                                                                      |
|--------------------------|----------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------|---------------|--------------|---------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค | โครงการปรับปรุงซ่อมแซมถนนภายในหมู่บ้าน ม.4-12 | 2,245,000.00              | 1,585,000.00  | 1,486,214.57 | -       | 660,000.00       | ลดงาน ลดเงินเนื่อง<br>จากทำงานไม่ได้ตาม<br>แบบที่กำหนด จำนวน<br>98,785.43 บาท |
| รวม                      |                            |                                               | 2,245,000.00              | 1,585,000.00  | 1,486,214.57 | -       | 660,000.00       |                                                                               |

หมายเหตุ 10 รายจ่ายค้างจ่าย

| แหล่งเงิน                   | แผนงาน               | งาน                            | หมวด                        | ประเภท                      | โครงการ                                                                                                                                                                                                        | จำนวนเงิน    |
|-----------------------------|----------------------|--------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| ตามงบประมาณ 2558            | อุตสาหกรรมและการโยธา | ก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน       | ค่าที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง   | ค่าก่อสร้างสาธารณูปโภค      | โครงการก่อสร้างถนน คสล.ซอยเจริญสุข - เชื่อมถนนทางหลวงหมายเลข 4118,ถนน คสล.สายบางสาน - ควนยุง ช่วงที่ 3,ถนน คสล.สายวังดินสอ ช่วงที่ 2,ถนน คสล.สายสะพานทหารสภ 3026 ช่วงที่ 5 ถนน คสล.สายบ้านทุ่งเจริญ ช่วงที่ 3  | 2,629,000.00 |
| ตามงบประมาณ 2558            | อุตสาหกรรมและการโยธา | ก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน       | ค่าที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง   | ค่าก่อสร้างสาธารณูปโภค      | โครงการก่อสร้างถนน คสล.สายแสนสุขประชารักษ์-บ้านทุ่งเจริญ ช่วงที่ 8 ถนน สายบางปง - บางนิล,ช่วงที่ 4 ถนน.คสล.สายทุ่งถั่ว ช่วงที่ 6 ถนน คสล.สายซอยสาคลีพัฒนา 3 ช่วงที่ 5, ถนน คสล.สายบ้านใหญ่ - บางนิล ช่วงที่ 10 | 3,341,000.00 |
| เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์ | บริหารงานทั่วไป      | ระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา | เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์ | เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์ | อาหารกลางวันโรงเรียนศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านใหญ่                                                                                                                                                                 | 2,560.00     |
| เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์ | บริหารงานทั่วไป      | ระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา | เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์ | เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์ | อาหารกลางวันโรงเรียนศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านบางสาน                                                                                                                                                               | 3,200.00     |
| ตามงบประมาณ 2558            | บริหารงานทั่วไป      | บริหารทั่วไป                   | ค่าใช้สอย                   | เพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ     | จ้างเหมาทำความสะอาดสำนักงาน องค์การบริหารส่วนตำบลพนม                                                                                                                                                           | 7,500.00     |
| รวม                         |                      |                                |                             |                             |                                                                                                                                                                                                                | 5,983,260.00 |

องค์การบริหารส่วนตำบลพนม อำเภอพนม จังหวัดสุราษฎร์ธานี

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558

หมายเหตุ 16 เงินสะสม

|                                                          |                     |                             |
|----------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------|
| เงินสะสม 1 ตุลาคม 2557                                   |                     | 11,742,186.08               |
| รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง                             | 1,342,013.06        |                             |
| หัก 25% ของรายรับสูงกว่ารายจ่ายจริง                      | <u>335,503.27</u>   |                             |
| (เงินทุนสำรองเงินสะสม)                                   |                     |                             |
| บวก รับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหักเงินทุนสำรองเงินสะสม |                     | 1,006,509.79                |
| รายจ่ายค้างจ่าย ปี 2557                                  |                     | 10,195.53                   |
| หัก จ่ายขาดเงินสะสม                                      | <u>1,486,214.57</u> | <u>- 469,509.25</u>         |
| เงินสะสม 30 กันยายน 2558                                 |                     | <u><u>11,272,676.83</u></u> |

เงินสะสม 30 กันยายน 2558 ประกอบด้วย

- |                                |                             |
|--------------------------------|-----------------------------|
| 1. ลูกหนี้ค่าภาษี              | 47,723.71                   |
| 2. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ | 11,224,953.12               |
|                                | <u><u>11,272,676.83</u></u> |

(ลงชื่อ) 

(นายสมจิตต์ หนูชู)

หัวหน้าส่วนโยธา รักษาการแทน  
ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ) 

(นายดารากร ปล้องคง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลพนม

(ลงชื่อ) 

(นายณรังสรรค์ สาคร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพนม

องค์การบริหารส่วนตำบลพนม  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
สำหรับ สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

| ประเภททรัพย์สิน                    | ราคาทรัพย์สิน | แหล่งที่มาของทรัพย์สินทั้งหมด |               |
|------------------------------------|---------------|-------------------------------|---------------|
|                                    |               | ชื่อ                          | จำนวนเงิน     |
| ก. อสังหาริมทรัพย์                 |               |                               |               |
| - ที่ดิน                           | 492300        | รายได้ อบต.                   | 17,914,163.26 |
| - สำนักงาน ที่ทำการ ศูนย์บริหารงาน | 7520922       | บริจาค                        | 82,300.00     |
| - โรงจอดรถ                         | 76000         |                               |               |
| - สิ่งก่อสร้างสาธารณูปโภค          | 3245321       |                               |               |
| ข. สหกรณ์ทรัพย์สิน                 |               |                               |               |
| - ครุภัณฑ์สำนักงาน                 | 1,774,529.00  |                               |               |
| - ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์              | 511,121.00    |                               |               |
| - ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ            | 232,840.00    |                               |               |
| - ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง         | 1,990,840.00  |                               |               |
| - ครุภัณฑ์เครื่องดับเพลิง          | 3,000.00      |                               |               |
| - ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์หรือการแพทย์  | 139,800.00    |                               |               |
| - ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่          | 217,000.00    |                               |               |
| - ครุภัณฑ์สำรวจ                    | 51,280.00     |                               |               |
| - ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว           | 1,245,770.00  |                               |               |
| - ครุภัณฑ์การเกษตร                 | 160,050.24    |                               |               |
| - ครุภัณฑ์ดนตรีและนาฏศิลป์         | 22,690.00     |                               |               |
| - ครุภัณฑ์อื่น ๆ                   | 313,000.02    |                               |               |
| รวม                                | 17,996,463.26 |                               | 17,996,463.26 |

(ลงชื่อ)

(นายสมจิตต์ หนูชู)

หัวหน้าส่วนโยธา รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ)

(นายดารากร ปล้องคง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลพนม

(ลงชื่อ)

(นายณรังสรรค์ สาคร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพนม

องค์การบริหารส่วนตำบลพนม  
 หมายเหตุประกอบงบฐานะการเงิน  
 สำหรับ สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558

หมายเหตุ 3 เงินสดและเงินฝากธนาคาร

เงินสด

|                                                              |                      |
|--------------------------------------------------------------|----------------------|
| เงินฝากธนาคาร กรุงไทย ประเภทกระแสรายวัน เลขที่ 808-6-03372-4 | 5,704,715.38         |
| ธกส. ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 186-2-65037-8                    | 1,053,478.41         |
| ธกส. ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 186-2-65068-7 (ศกช.)             | 698,678.13           |
| ออมสิน ประเภทเพื่อเรียกพิเศษ 8 เดือน เลขที่ 300023313632     | 8,000,000.00         |
| ออมสิน ประเภทเพื่อเรียก เลขที่ 0-55580014067-9               | 15,227,407.77        |
|                                                              | <b>30,684,279.69</b> |

หมายเหตุ 4 รายได้รัฐบาลค้างรับ

ค่าตอบแทนผู้ดูแลเด็ก

22,890.00

รวม

**22,890.00**

หมายเหตุ 5 ลูกหนี้ภาษี

| ประเภทลูกหนี้                | ประจำปี | จำนวนราย | จำนวนเงิน |
|------------------------------|---------|----------|-----------|
| ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน | 2553    | 1        | 1,039.00  |
|                              | 2554    | 2        | 1,289.00  |
|                              | 2555    | 3        | 2,004.00  |
|                              | 2556    | 10       | 7,476.00  |
|                              | 2557    | 12       | 8,291.00  |
| รวม                          |         | 12       | 20,099.00 |
| ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่      | 2546    | 10       | 507.30    |
|                              | 2547    | 25       | 1,486.30  |
|                              | 2548    | 29       | 1,813.82  |
|                              | 2550    | 7        | 393.38    |
|                              | 2551    | 15       | 1,035.96  |
|                              | 2552    | 19       | 1,206.84  |
|                              | 2555    | 35       | 1,743.51  |
|                              | 2556    | 73       | 3,057.15  |
|                              | 2557    | 41       | 1,781.78  |
|                              | 2558    | 329      | 14,598.67 |
| รวม                          |         | 436      | 27,624.71 |
| ลูกหนี้ภาษีป้าย              | -       | -        | -         |
| รวม                          |         | -        | -         |
| รวมทั้งสิ้น                  |         |          | 47,723.71 |