

รายงานของผู้สอบบัญชีและรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ

อำเภอบ้านนาเดิม จังหวัดสุราษฎร์ธานี

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

สำเนาถูกต้อง



(นางสาวสุภาวดี จินดา)
ผู้อำนวยการกองคลัง

“...เงินแผ่นดินนั้น คือเงินของประชาชนทั้งชาติ...”
พระราชดำรัสในพระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช



รายงานของผู้สอบบัญชี

เสนอ นายองค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ

ความเห็น

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ตรวจสอบรายงานการเงินขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเห็นว่า รายงานการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 และผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการณ์ที่บัญชี การจัดทำทะเบียนและรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่กระทรวงมหาดไทยประกาศใช้

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบรายงานการเงินในรายงานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินมีความเป็นอิสระจากองค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ ตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินที่กำหนดโดยคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินและข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบรายงานการเงิน และสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและข้อกำหนดจรรยาบรรณเหล่านี้ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อรายงานการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอรายงานการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการณ์ที่บัญชี การจัดทำทะเบียน และรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่กระทรวงมหาดไทยประกาศใช้ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำรายงานการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำรายงานการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องด้วย

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

(นางสาวสุภาวดี จินดา)
ผู้อำนวยการกองคลัง

“...เงินแผ่นดินนั้น คือเงินของประชาชนทั้งชาติ...”
พระราชดำรัสในพระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช

- 2 -

และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่มีข้อกำหนดในกฎหมายหรือเป็นนโยบายรัฐบาลที่จะเลิกองค์การบริหารส่วนตำบลทำเรือ หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบรายงานการเงิน

การตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า รายงานการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญของหรือไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูง แต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้รายงานการเงินจากการใช้รายงานการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชี สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินรวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในรายงานการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลทำเรือ

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถขององค์การบริหารส่วนตำบลทำเรือในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในรายงานการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้องค์การบริหารส่วนตำบลทำเรือ ต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

(นางสาวสุภาวดี จินดา)

ผู้อำนวยการกองคลัง

“...เงินแผ่นดินนั้น คือเงินของประชาชนทั้งชาติ...”
พระราชดำรัสในพระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช

- 3 -

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของรายงานการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่ารายงานการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้พบในระหว่างการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน



(นายบรรพต มณีโชติ)

ผู้อำนวยการสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดสุราษฎร์ธานี



(นางพาขวัญ พรหมชัยสงค์)

นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการพิเศษ

สำเนาถูกต้อง



(นางสาวสุภาวดี จินดา)
ผู้อำนวยการกองคลัง

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

วันที่ 10 มีนาคม 2563

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ อ.บ้านนาเดิม จ.สุราษฎร์ธานี

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

	หมายเหตุ	ปี 2562	ปี 2561
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	2	12,047,194.00	9,070,862.00
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	37,212,669.96	34,398,364.07
เงินฝากกระทรวงการคลัง	4	1,366,157.03	-
ลูกหนี้ค่าภาษี	5	3,120.00	6,036.00
ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	6	11,345.00	19,973.00
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	7	100,000.00	59,900.00
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	8	38,000.00	-
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		<u>38,731,291.99</u>	<u>34,484,273.07</u>
รวมสินทรัพย์		<u>38,731,291.99</u>	<u>34,484,273.07</u>
ทุนทรัพย์สิน	2	12,047,194.00	9,070,862.00
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
รายการค้างจ่าย	9	1,103,900.00	3,464,400.00
เงินรับฝาก	10	1,366,330.61	1,848,682.78
รวมหนี้สินหมุนเวียน		<u>2,470,230.61</u>	<u>5,313,082.78</u>
รวมหนี้สิน		<u>2,470,230.61</u>	<u>5,313,082.78</u>
เงินสะสม			
เงินสะสม	11	16,355,271.30	10,531,380.87
เงินทุนสำรองเงินสะสม	12	19,905,790.08	18,639,809.42
รวมเงินสะสม		<u>36,261,061.38</u>	<u>29,171,190.29</u>
รวมหนี้สินและเงินสะสม		<u>38,731,291.99</u>	<u>34,484,273.07</u>

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

นางสาวสุภาวดี จินดา
(.....)
ผู้อำนวยการกองคลัง
ตำแหน่ง.....

จ.ส.อ.
(.....(สุทธิชัย วงศ์รัตนะ).....)
คณบดีองค์การบริหารส่วนตำบล

นายสุเทพ นาคสวาท
(.....)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ
ตำแหน่ง.....

สำเนาถูกต้อง

.....
(นางสาวสุภาวดี จินดา)
ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

ประเภททรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน		แหล่งที่มาของทรัพย์สินทั้งหมด		
	ปี 2562	ปี 2561	ชื่อ	จำนวนเงิน	
				ปี 2562	ปี 2561
ที่ดิน					
ที่ดิน		869,000.00	รายได้	7,250,744.00	4,235,216.00
ที่ดินที่มีกรรมสิทธิ์	869,000.00				
อาคาร			เงินสะสม	4,780,300.00	4,829,246.00
อาคาร		3,727,500.00	เงินที่มีผู้ถือหุ้นให้	16,150.00	6,400.00
อาคารสำนักงาน	5,379,024.00				
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	501,800.00		รวม	12,047,194.00	9,070,862.00
สิ่งปลูกสร้าง					
สิ่งปลูกสร้าง	429,500.00	-			
ครุภัณฑ์					
ครุภัณฑ์ทั่วไป		1,721,600.00			
ครุภัณฑ์โยธา		252,169.00			
ครุภัณฑ์สำนักงาน	881,085.00	2,186,143.00			
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	2,263,400.00	-			
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	232,720.00	-			
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	280,590.00	-			
ครุภัณฑ์การเกษตร	47,650.00	22,150.00			
ครุภัณฑ์สำรวจ	37,000.00	-			
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	500,990.00	-			
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	119,540.00	24,200.00			
ครุภัณฑ์ดนตรี		21,800.00			
ครุภัณฑ์กีฬา	87,500.00	87,500.00			
ครุภัณฑ์อื่น	417,395.00	158,800.00			
รวม	12,047,194.00	9,070,862.00			

สำเนาถูกต้อง



(นางสาวสุภาวดี จินดา)
 ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 3 เงินสดและเงินฝากธนาคาร		ปี 2562	ปี 2561
เงินฝากธนาคาร	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ประเภท กระแส	737,040.88	-
	รายวัน เลขที่ 807-6-06842-8		
	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ประเภท ออม	998,840.64	101,109.97
	ทรัพย์ เลขที่ 8070823437		
	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ประเภท ออม	413,580.62	1,148,414.02
	ทรัพย์ เลขที่ 9899620858		
	ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร	10,131,137.17	5,101,562.09
	ประเภท ฝากประจำ เลขที่ 310001080253		
	ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร	18,179,696.94	21,403,943.53
	ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 166-2-40321-2		
	ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร	645,707.87	582,768.60
	ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 166-2-70632-7		
	ธนาคารออมสิน ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่	6,106,665.84	6,060,565.86
	020154881567		
รวม		<u>37,212,669.96</u>	<u>34,398,364.07</u>



สำเนาถูกต้อง



(นางสาวสุภาวดี จินดา)
 ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 4 เงินฝากกระทรวงการคลัง
เงินฝากกระทรวงการคลัง
รวม

ปี 2562	ปี 2561
1,366,157.03	-
<u>1,366,157.03</u>	<u>-</u>



สำเนาถูกต้อง



(นางสาวสุภาวดี จินดา)
ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 5 ลูกหนี้ค้างภาษี

ประเภทลูกหนี้	ปี 2562			ปี 2561		
	ประจำปี	จำนวนราย	จำนวนเงิน	ประจำปี	จำนวนราย	จำนวนเงิน
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	-	-	-	2550	2	190.00
	2551	1	27.00	2551	6	460.00
	2552	1	27.00	2552	11	781.00
	2554	3	167.00	2554	9	459.00
	2555	5	249.00	2555	14	676.00
	2556	5	249.00	2556	14	676.00
	2558	2	35.00	2558	5	90.00
	2559	7	470.00	2559	16	657.00
	2560	12	720.00	2560	32	1,548.00
	2561	1	89.00	2561	14	499.00
	2562	28	1,087.00	-	-	-
รวม		65	3,120.00		123	6,036.00
รวมทั้งสิ้น		65	3,120.00		123	6,036.00



สำเนาถูกต้อง



(นางสาวสุภาวดี จินดา)
ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 6 ลูกหนี้รายได้อื่นๆ
ค่าน้ำประปา
รวม

ปี 2562	ปี 2561
11,345.00	19,973.00
<u>11,345.00</u>	<u>19,973.00</u>



สำเนาถูกต้อง



(นางสาวสุภาวดี จินดา)
ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 7 ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน

ปี 2562

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
กลุ่มเพาะเห็ดนางฟ้าบ้านท่าเรือเหนือ	เลขที่สัญญากู้เงิน 1/2562-กลุ่มเพาะเห็ดนางฟ้าบ้านท่าเรือเหนือ	50,000.00
กลุ่มเลี้ยงปลาบ้านท่าเรือเหนือ	เลขที่สัญญากู้เงิน 2/2562-เลี้ยงปลาบ้านท่าเรือเหนือ	50,000.00
รวม		100,000.00

ปี 2561

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
การเกษตรปลูกผัก หมู่ที่ 2	เลขที่สัญญากู้เงิน 2/2559-ปลูกผัก	20,000.00
กลุ่มเกษตรกรเลี้ยงปลาแมง ม.1	เลขที่สัญญากู้เงิน 1/2559-เลี้ยงปลาแมง	20,000.00
กลุ่มปลูกผักบ้านปากด่าน	เลขที่สัญญากู้เงิน 1/2558	(100.00)
กลุ่มเลี้ยงปลา หมู่ที่ 2	เลขที่สัญญากู้เงิน 3/2559-เลี้ยงปลา	20,000.00
รวม		59,900.00



สำเนาถูกต้อง



(นางสาวสุภาวดี จินดา)
นายการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 8	สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	ปี 2562	ปี 2561
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น			
รายได้ค่าขายแบบแปลนฝากคลัง	38,000.00	38,000.00	-
รวม		<u>38,000.00</u>	<u>-</u>



สำเนาถูกต้อง



(นางสาวสุภาวดี จินดา)
 ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 9 รายจ่ายค้างจ่าย

ปี 2562

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินงบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารทั่วไป	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ		9,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานเคหะและชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าใช้จ่าย	ค่าบำรุงรักษาและซ่อมแซม		33,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานการพาณิชย์	งานกิจการประปา	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการปรับปรุงระบบท่อน้ำประปาฟรีซี ถนนสายปากด่าน-คลองยา หมู่ที่ 4	271,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานการพาณิชย์	งานกิจการประปา	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการขุดเจาะบ่อบาดาลบริเวณบ้านปากด่าน หมู่ที่ 1	281,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานการพาณิชย์	งานกิจการประปา	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการขุดเจาะบ่อบาดาล บริเวณระบบประปาผิวดินทุ่งคาวาว หมู่ที่ 4 จำนวน 2 บ่อ	513,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานงบกลาง	งบกลาง	งบกลาง	เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ		5,900.00
เงินงบประมาณ	แผนงานงบกลาง	งบกลาง	งบกลาง	เบี้ยยังชีพคนพิการ		2,400.00
ปรับปรุงบัญชี						(23,170.10)
รายการปรับปรุง						11,770.10
รวม						1,103,900.00

ปี 2561

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินงบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารทั่วไป	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ		9,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานการศึกษา	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุงที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ปรับปรุงภูมิทัศน์ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ	226,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานเคหะและชุมชน	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับเคหะและชุมชน	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ		4,200.00
เงินงบประมาณ	แผนงานเคหะและชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	บุกเบิกถนนสายคลองยา-เขื่อน หมู่ที่ 6 ตำบลท่าเรือ อำเภอบ้านนาเดิม จังหวัดสุราษฎร์ธานี	460,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานเคหะและชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนลาดยางแอสฟัลต์ติกคอนกรีตสายเลียบทางรถไฟสถานีเขาพลู หมู่ที่ 4, หมู่ที่ 5 ตำบลท่าเรือ	2,750,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานงบกลาง	งบกลาง	งบกลาง	เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ		12,800.00
เงินงบประมาณ	แผนงานงบกลาง	งบกลาง	งบกลาง	เบี้ยยังชีพคนพิการ	สำเนาถูกต้อง	2,400.00
รวม						3,464,400.00

(นางสาวสุภาวดี จินดา)

ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 10

เงินรับฝาก

เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย

ปี 2562

19,370.74

ปี 2561

2,306.18

เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน

645,707.87

642,668.60

เงินรับฝากอื่น ๆ

ค่าประกันการใช้น้ำประปา

23,000.00

-

ค่ารักษาพยาบาล

410.00

-

โครงการกำจัดและป้องกันการเกิดลูกน้ำขุยลายๆ

25,602.00

3,593.00

เงินรอคืนจังหวัด

437,005.00

975,465.00

ประกันมาตรน้ำ

-

18,200.00

ประกันสัญญา

215,235.00

701,252.00

206,450.00

1,203,708.00

รวม

1,366,330.61

1,848,682.78



สำเนาถูกต้อง



(นางสาวสุภาวดี จินดา)
ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 11 เงินสะสม

	ปี 2562	ปี 2561
เงินสะสม 1 ตุลาคม	10,531,380.87	11,297,257.51
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	8,439,871.09	6,177,822.88
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสม	1,265,980.66	1,544,455.72
บวก รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหัก เงินทุนสำรองเงินสะสม	7,173,890.43	4,633,367.16
หัก จ่ายขาดเงินสะสม	1,350,000.00	6,238,900.00
รายการปรับปรุงยอดเงินสะสมระหว่างปี	-	839,656.20
เงินสะสม 30 กันยายน	16,355,271.30	10,531,380.87

เงินสะสม 30 กันยายน ประกอบด้วย	ปี 2562	ปี 2561
1. หุ่นในโรงพิมพ์อสาธาธิราชดินแดน	-	-
2. เงินฝาก ก.ส.อ. หรือ ก.ส.ท.	-	-
3. เงินทุนส่งเสริมอาชีพ	-	-
4. เงินฝากกองทุนอื่นๆ	-	-
5. ลูกหนี้ค่าภาษี	3,120.00	6,036.00
6. ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	11,345.00	19,973.00
7. หักยบสินเกิดจากเงินกู้ที่ชำระหนี้แล้ว (ผลต่างระหว่างหักยบสินเกิดจากเงินกู้และเจ้าหนี้เงินกู้)	-	-
8. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้	16,340,806.30	10,505,371.87
	16,355,271.30	10,531,380.87

ปี 2562

สำเนาถูกต้อง

ปี 2561

ทั้งนี้ได้รับการอนุมัติให้จ่ายเงินสะสมที่อยูระหว่างดำเนินการจำนวน

3,655,000.00

๒. เบิกจ่ายในงบประมาณต่อไป ตามรายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 11

(นางสาวสุภาวดี จินดา)
ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

รายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 11 เงินสะสม

ปี 2562

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ	ก่อนหักผัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ก่อน
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก สายลานเท-ถนนเขาเหิร่น ตอน 2 หมู่ที่ 4	495,000.00	495,000.00	-	495,000.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนลาดยางพาราแอส ฟัลต์ติกคอนกรีต ถนนบ่อน้ำ ร้อน-ถนนเขาเหิร่น หมู่ที่ 5	3,160,000.00	-	-	3,160,000.00	3,160,000.00
รวม			3,655,000.00	495,000.00	-	3,655,000.00	3,160,000.00

ปี 2561

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ	ก่อนหักผัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ก่อน
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนลาดยางแอสฟัลต์ ติกคอนกรีตสายหนองหาน หมู่ที่ 1 ตำบลท่าเรือ	1,399,000.00	1,350,000.00	-	1,350,000.00	-
ค่าที่ดินสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	เปลี่ยนประตูดุฝ่ายฯ ม.3 ต. ท่าเรือ	125,000.00	106,000.00	106,000.00	-	-
ค่าที่ดินสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนน คสล.สายบ้าน นายอภัย ม.4	1,019,000.00	665,900.00	665,900.00	-	-
ค่าที่ดินสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนลาดยางแอส ฟัลต์ติกคอนกรีตสายเลียบ ทางรถไฟสถานีเขาพลู ม.4,5	1,274,000.00	1,240,000.00	1,240,000.00	-	-
ค่าที่ดินสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	บุกเบิกถนนสายบ้านลุงบุญ ม.1 ต.ท่าเรือ	337,000.00	335,000.00	335,000.00	-	-
ค่าที่ดินสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนลาดยางแอส ฟัลต์ติกคอนกรีตสายเลียบ ทางรถไฟสถานีเขาพลู ม.4,5	4,192,000.00	3,892,000.00	3,892,000.00	-	-
รวม			8,346,000.00	7,588,900.00	6,238,900.00	1,350,000.00	-

สำเนาถูกต้อง



(นางสาวสุภาวดี จินดา)
ผู้อำนวยการกองคลัง



องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ
งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ
ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2561 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2562

รายการ/หมวด	ประมาณการ	รวมจ่ายจาก เงินงบประมาณ	รวมจ่ายจาก เงินอุดหนุนระบุมูล ประสงค์/เฉพาะกิจ	รวม	แผนงานบริหารงานทั่วไป 00110	แผนงานการรักษาความ สงบภายใน 00120	แผนงานการศึกษา 00210
รายจ่าย							
งบกลาง	5,921,204.00	5,730,528.00	-	5,730,528.00	-	-	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	1,746,720.00	1,707,120.00	-	1,707,120.00	1,707,120.00	-	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	6,038,620.00	5,908,139.00	-	5,908,139.00	3,799,437.00	-	789,470.00
ค่าตอบแทน	320,300.00	260,320.00	-	260,320.00	126,400.00	23,400.00	8,400.00
ค่าใช้สอย	2,863,246.00	1,911,531.10	-	1,911,531.10	658,072.10	-	671,300.00
ค่าวัสดุ	1,228,015.00	1,068,421.97	-	1,068,421.97	265,101.05	-	527,377.92
ค่าสาธารณูปโภค	675,000.00	553,816.00	-	553,816.00	184,171.94	-	-
ค่าครุภัณฑ์	729,100.00	699,060.00	-	699,060.00	59,000.00	25,000.00	13,300.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	3,199,000.00	3,165,000.00	5,476,000.00	8,641,000.00	-	-	-
เงินอุดหนุน	1,110,000.00	1,048,500.00	-	1,048,500.00	50,500.00	-	908,000.00
รวมจ่าย	23,831,205.00	22,052,436.07	5,476,000.00	27,528,436.07	6,849,802.09	48,400.00	2,917,847.92
รายรับ							
ภาษีอากร	1,110,000.00	1,109,375.47	-	1,109,375.47	-	-	-
ค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	116,200.00	36,780.20	-	36,780.20	-	-	-
รายได้จากทรัพย์สิน	125,000.00	157,588.79	-	157,588.79	-	-	-
รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	730,000.00	987,206.00	-	987,206.00	-	-	-
รายได้เบ็ดเตล็ด	95,000.00	144,156.00	-	144,156.00	-	-	-
รายได้จากทุน	200.00	15,265.00	-	15,265.00	-	-	-
ภาษีจัดสรร	12,181,000.00	17,258,310.70	-	17,258,310.70	-	-	-
เงินอุดหนุนทั่วไป	10,759,760.00	10,783,625.00	-	10,783,625.00	-	-	-

.....
 (นางสาวสุภาวดี จินดา)
 ผู้อำนวยการกองคลัง
 ตำแหน่ง.....

จ.ส.อ.
 (สุทธิชัย วงศ์รัตน์)
 ตำแหน่ง.....

.....
 นายสุเทพ นาคสวาท
 นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ
 ตำแหน่ง.....

(นางสาวสุภาวดี จินดา)
 ผู้อำนวยการกองคลัง

รายการ/หมวด	แผนงานสาธารณสุข 00220	แผนงานเกษตรและชุมชน 00240	แผนงานสร้างความเข้มแข็ง ของชุมชน 00250	แผนงานการศาสนา วัฒนธรรมและนันทนาการ 00260	แผนงานการเกษตร 00320	แผนงานการพาณิชย์ 00330	แผนงานงบกลาง 00410
รายจ่าย							
งบกลาง	-	-	-	-	-	-	5,730,528.00
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	-	-	-	-	-	-	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	-	1,319,232.00	-	-	-	-	-
ค่าตอบแทน	-	102,120.00	-	-	-	-	-
ค่าใช้สอย	22,140.00	144,031.00	23,420.00	353,808.00	-	38,760.00	-
ค่าวัสดุ	-	80,508.00	-	-	-	195,435.00	-
ค่าสาธารณูปโภค	-	-	-	-	-	369,644.06	-
ค่าครุภัณฑ์	-	555,000.00	-	-	-	46,760.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	-	7,548,000.00	-	-	-	1,093,000.00	-
นอกเหนือ	-	-	-	90,000.00	-	-	-
รวมจ่าย	22,140.00	9,748,891.00	23,420.00	443,808.00	-	1,743,599.06	5,730,528.00
รายรับ							
ภาษีอากร	-	-	-	-	-	-	-
ค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	-	-	-	-	-	-	-
รายได้จากทรัพย์สิน	-	-	-	-	-	-	-
รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	-	-	-	-	-	-	-
รายได้เบ็ดเตล็ด	-	-	-	-	-	-	-
รายได้จากทุน	-	-	-	-	-	-	-
ภาษีจัดสรร	-	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุนทั่วไป	-	-	-	-	-	-	-

นางสาวสุภาวดี จินดา
(ผู้อำนวยการกองคลัง)
ตำแหน่ง.....

จ.ส.อ.
(สุทธิชัย วงศ์รัตน์)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล
ตำแหน่ง.....

นายสุเทพ นาคสาหว
(นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ)
ตำแหน่ง.....
ส่วนนายกต้อง

(นางสาวสุภาวดี จินดา)
ผู้อำนวยการกองคลัง

รายการ/หมวด	ประมาณการ	รวมจ่ายจาก เงินงบประมาณ	รวมจ่ายจาก เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	รวม	แผนงานบริหารงานทั่วไป 00110	แผนงานการรักษาความ สงบภายใน 00120	แผนงานการศึกษา 00210
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	-	-	5,476,000.00	5,476,000.00	-	-	-
รวมรับ	25,117,160.00	30,492,307.16	5,476,000.00	35,968,307.16	-	-	-
รายรับสูงกว่าหรือต่ำกว่ารายจ่าย				8,439,871.09			

(Signature)

(Signature)
 (นางสาวสุภาวดี จินดา)
 ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

(Signature)
 จ.ส.อ.
 (สุทธิชัย วงศ์รัตนะ)
 ตำแหน่ง ผอ.กองการบริบาลส่วนตำบล

(Signature)
 นายสุเทพ นาคสวาท
 นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ
 ตำแหน่ง...
(Signature)
 (นางสาวสุภาวดี จินดา)
 ผู้อำนวยการกองคลัง

รายการ/หมวด	แผนงานสาธารณสุข 00220	แผนงานเกษตรและชุมชน 00240	แผนงานสร้างความเข้มแข็ง ของชุมชน 00250	แผนงานการศาสนา วัฒนธรรมและนันทนาการ 00260	แผนงานการเกษตร 00320	แผนงานการพาณิชย์ 00330	แผนงานงบกลาง 00410
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	-	-	-	-	-	-	-
รวมรับ	-	-	-	-	-	-	-
รายรับสูงกว่าหรือต่ำกว่ารายจ่าย							

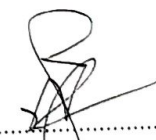
๒



(นางสาวสุภาวดี จินดา)
ผู้อำนวยการกองคลัง
ตำแหน่ง.....



..จ.ส.อ..
(.....(สุทธิชัย วงศ์รัตน์).....)
ตำแหน่ง.....



นายสุเทพ นาคสวาท
(นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ)
ตำแหน่ง.....



(นางสาวสุภาวดี จินดา)
ผู้อำนวยการกองคลัง