



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลคอกกระบือ

ที่ ปน๗๙๐๒/

วันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๑

เรื่อง รายงานงบแสดงฐานะการเงินและงบอื่น ๆ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๑

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคอกกระบือ

เรื่องเดิม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ หมวด ๑๐ ข้อ ๑๐๐ กำหนดให้หัวหน้าส่วนการคลัง ทำรายงานงบแสดงฐานะการเงิน และงบอื่น ๆ เสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบ นั้น

ข้อเท็จจริง

กองคลัง ได้จัดทำรายงานงบแสดงฐานะการเงิน และงบอื่น ๆ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๑ เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดเอกสารแนบท้าย

ข้อพิจารณา

เห็นควรดำเนินการดังนี้ เสนอให้สภาองค์การบริหารส่วนตำบลทราบ รายงานให้อำเภอ , สำนักงานตรวจเงินแผ่นดินภูมิภาคที่ ๑๕ และสำนักงานคลังจังหวัดปัตตานี ทราบ

ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ลงชื่อ.....

(นางกัญญภัค ดวงสอดศรี)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นปลัด อบต.

.....
.....

(๓)

(นางทัศนีย์ หนูทอง)

หัวหน้าสำนักปลัด รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ความเห็นนายก อบต.

- ทราบ

- แจ้งอำเภอและประชาชนในพื้นที่ทราบต่อไป



(นางทัศนีย์ หนูทอง)

หัวหน้าสำนักปลัด รักษาการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคอกกระบือ

ที่ ปน ๗๙๙๐๒/ ๗๙๒



ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลคอกกระบือ
ต.คอกกระบือ อ.ปะนาเระ จ.ปัตตานี ๙๔๑๓๐

๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๑

เรื่อง รายงานงบการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑

เรียน ผู้อำนวยการสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดปัตตานี , ท้องถิ่นจังหวัดปัตตานี , คลังจังหวัดปัตตานี ,

นายอำเภอปะนาเระ

สิ่งที่ส่งมาด้วย	๑.งบแสดงฐานะการเงิน	จำนวน	๑	ชุด
	๒.งบทรัพย์สิน	จำนวน	๑	ชุด
	๓.รายงานรับ-จ่ายเงินสด	จำนวน	๑	ชุด
	๔.งบรายรับ-รายจ่ายตามงบประมาณ ประจำปี ๒๕๖๑	จำนวน	๑	ชุด
	๕.งบทดลอง(ก่อนปิดบัญชี)	จำนวน	๑	ชุด
	๖.งบทดลอง(หลังปิดบัญชี)	จำนวน	๑	ชุด
	๗.รายละเอียดประกอบงบทดลองและงบแสดงฐานะการเงิน	จำนวน	๑	ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ หมวด ๑๐ ข้อ ๑๐๐ ให้หัวหน้าส่วนการคลัง องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น จัดทำงบแสดงฐานะการเงินและงบอื่น ๆ ของกิจการองค์การบริหารส่วนตำบล ตามแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นกำหนด เพื่อส่งให้สำนักงานตรวจแผ่นดินภูมิภาคตรวจสอบนั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลคอกกระบือ ได้ดำเนินการจัดทำงบต่าง ๆ ดังกล่าว เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงานและงบต่าง ๆ ดังรายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นางทัศนีย์ หนูทอง)

หัวหน้าสำนักปลัด รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคอกกระบือ

กองคลัง

โทรศัพท์ ๐-๗๓๔๑-๗๖๑๒

โทรสาร ๐-๗๓๔๑-๗๖๑๒

องค์การบริหารส่วนตำบลคอกกระบือ อำเภอปะนาเระ จังหวัดปัตตานี

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2561

	หมายเหตุ	ปี 2561	ปี 2560
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	2	10,661,800.99	10,590,730.
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	42,344,413.50	34,671,800.4
เงินฝากกระทรวงการคลัง	4		
เงินฝากกองทุน	5		
ลูกหนี้เงินยืม	6		
รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	7		
ลูกหนี้ค่าภาษี	8	5,123.54	5,899.0
ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	9		
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	10	80,000.00	
ลูกหนี้อื่นๆ	11		
ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	12		
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	13		
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		42,429,537.04	34,677,699.50
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
ทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้	2		
หุ้นในโรงพิมพ์อาสารักษาดินแดน			
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	14		
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		-	-
รวมสินทรัพย์		42,429,537.04	34,677,699.50

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

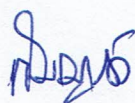
องค์การบริหารส่วนตำบลคอกกระบือ อำเภอปะนาเระ จังหวัดปัตตานี

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2561

	หมายเหตุ	ปี 2561	ปี 2560
ทุนทรัพย์สิน	2	10,661,800.99	10,590,730.99
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
รายจ่ายค้างจ่าย	15	2,385,346.42	2,757,804.20
ฎีกาค้างจ่าย	16	-	52,000.00
รายจ่ายผิดส่งไปสำคัญ			
เงินรับฝาก	17	811,713.93	706,272.80
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	18		
รวมหนี้สินหมุนเวียน		3,197,060.35	3,516,077.00
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
เจ้าหนี้เงินกู้	19		
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	20		
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		-	-
รวมหนี้สิน		3,197,060.35	3,516,077.00
เงินสะสม			
เงินสะสม	21	22,414,468.66	16,267,053.52
เงินทุนสำรองเงินสะสม	22	16,818,008.03	14,894,568.98
รวมเงินสะสม		39,232,476.69	31,161,622.50
รวมหนี้สินและเงินสะสม		42,429,537.04	34,677,699.50

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



(นางกัญญาภัค ดวงสอดศรี)

ผู้อำนวยการกองคลัง



(นางทัศนีย์ หนูทอง)

หัวหน้าสำนักปลัด รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคอกกระบือ



(นางทัศนีย์ หนูทอง)

หัวหน้าสำนักปลัด รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคอกกระบือ

องค์การบริหารส่วนตำบลคอกกระบือ อำเภอปะนาระ จังหวัดปัตตานี

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

ข้อมูลทั่วไป

องค์การบริหารส่วนตำบล คอกกระบือ ตั้งที่ หมู่ที่ 1 ตำบลคอกกระบือ อำเภอปะนาระ จังหวัดปัตตานี			
พื้นที่	13.51 ตารางกิโลเมตร		
ประชากร	จำนวน	1,768 คน	
	ชาย	867 คน	
	หญิง	901 คน	

หมายเหตุ 1 สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

1.1 หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบแสดงฐานะการเงิน

การบันทึกบัญชีเพื่อจัดทำงบแสดงฐานะการเงินเป็นไปตามเกณฑ์เงินสดและเกณฑ์คงค้างตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียน และรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ลงวันที่ 20 มีนาคม พ.ศ. 2558 และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 21 มีนาคม 2561 และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

1.2 รายการเปิดเผยอื่นใด (ถ้ามี)

องค์การบริหารส่วนตำบลคอกกระบือ อำเภอปะนาเระ จังหวัดปัตตานี

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

ประเภททรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน		แหล่งที่มาของทรัพย์สินทั้งหมด		
			ชื่อ	จำนวนเงิน	
	2561	2560		2561	2560
ก. อสังหาริมทรัพย์					
ที่ดิน	45,000.00	45,000.00	รายได้	1,111,988.99	1,040,918.99
อาคาร	1,755,436.00	1,755,436.00	เงินสะสม	3,379,230.00	3,379,230.00
			เงินทุนสำรองเงินสะสม	-	-
			เงินกู้	-	-
ข. สังหาริมทรัพย์			เงินที่มีผู้อุทิศให้	66,800.00	66,800.00
ครุภัณฑ์สำนักงาน	3,368,695.00	3,297,625.00	เงินรับโอนโยธาธิการ	718,200.00	718,200.00
ครุภัณฑ์ยานพาหนะ	4,332,499.99	4,332,499.99	เงินอุดหนุนทั่วไป	4,243,351.00	4,243,351.00
ครุภัณฑ์การเกษตร	106,500.00	106,500.00	งบ ศพด.	221,336.00	221,336.00
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	24,000.00	24,000.00	งบ กสข.	315,895.00	315,895.00
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	191,200.00	191,200.00	สำรองเงินรายรับ	579,000.00	579,000.00
ครุภัณฑ์ดับเพลิง	3,900.00	3,900.00	เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	26,000.00	26,000.00
ครุภัณฑ์กีฬา	15,000.00	15,000.00			
ครุภัณฑ์สำรวจ	41,370.00	41,370.00			
ครุภัณฑ์สาธารณสุข	60,000.00	60,000.00			
ครุภัณฑ์อื่น ๆ ระบบกรองสนิม					
เหลือมาตรฐาน ข	718,200.00	718,200.00			
รวม	10,661,800.99	10,590,730.99		10,661,800.99	10,590,730.99

คำอธิบาย

- ทรัพย์สินที่ได้มาจากรายได้ เงินสะสม เงินทุนสำรองเงินสะสม เงินที่มีผู้อุทิศให้ และเงินอื่นโดยยกเว้นเงินกู้ ให้แสดงทรัพย์สินที่เป็นกรรมสิทธิ์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นใช้ประโยชน์โดยตรง รวมทั้งทรัพย์สินที่ให้ยืมหรือยกเว้นทรัพย์สินที่จัดไว้เพื่อเป็นการให้บริการสาธารณะ เช่น ถนน สะพาน ลานกีฬา เป็นต้น
- ทรัพย์สินที่ได้มาจากแหล่งเงินกู้ ให้แสดงทรัพย์สินทุกประเภท