



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเสมาใหญ่ (งานการเงินและบัญชี)

ที่ ๙๕๘๐๒/-

วันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานงบการเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

เรียน นายกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเสมาใหญ่

อาศัยอำนาจตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๔๘ (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ และ(ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๑๐ ข้อ ๙๙, ๑๐๐ และข้อ ๑๐๑ นั้น

บัดนี้ กองคลัง (งานบัญชี) องค์การบริหารส่วนตำบลเสมาใหญ่ ได้จัดทำงบแสดงฐานะการเงินและงบอื่น ๆ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๔๘ (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ และ(ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๑๐ ข้อ ๙๙, ๑๐๐ และข้อ ๑๐๑ ตามแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดแล้วนั้น และพร้อมประกาศสำเนางบแสดงฐานะการเงินและงบอื่น ๆ โดยเปิดเผยให้ประชาชนทราบ จึงขอรายงานงบการเงินรายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้ายนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการต่อไป

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ

(นางสมบุรณ์ ชุ่มกลาง)

นักวิชาการคลังชำนาญการ

- เสนอ นายกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเสมาใหญ่
- กองคลัง รายงานงบแสดงฐานะการเงินและงบอื่น ๆ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒
- จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางนลินภัทร์ ชนาธรศรีสมบัติ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

-ทราบ

(นางนลินภัทร์ ชนาธรศรีสมบัติ)

ผู้อำนวยการกองคลังรักษาการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเสมาใหญ่

-ทราบ

(นายอุเทน ศรีนอก)

นายกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเสมาใหญ่



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลเสมาใหญ่
เรื่อง รายงานการเงินและบัญชี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

อาศัยอำนาจตามระเบียบอำนวยการบริหารส่วนตำบลเสมาใหญ่ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๔๘ (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ และ (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๑๐ ข้อ ๑๐๐ และข้อ ๑๐๑ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำงบแสดงฐานะการเงินและงบอื่น ๆ ตามแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น กำหนด เพื่อส่งสำนักงานตรวจเงินแผ่นดินส่วนภูมิภาคตรวจสอบภายในเก้าสิบวันนับแต่วันสิ้นปีและส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด สำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลให้ส่งนายอำเภอและให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นประกาศสำเนาบงบแสดงฐานะการเงินและงบอื่น ๆ โดยเปิดเผยให้ประชาชนทราบ ณ สำนักงานองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในเวลาอันสมควร นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลเสมาใหญ่ อำเภอบัวใหญ่ จังหวัดนครราชสีมา ได้ดำเนินการจัดทำ รายงานการเงินและบัญชี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ เสร็จเรียบร้อยแล้วรายละเอียดปรากฏตาม เอกสารแนบท้ายประกาศนี้ จึงขอปิดประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๔ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

(ลงชื่อ).....

นายอนุเทพ ศรีนิคม
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเสมาใหญ่




องค์การบริหารส่วนตำบลเสมาใหญ่ อำเภอบัวใหญ่ จังหวัดนครราชสีมา

งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

	หมายเหตุ	ปี 2562	ปี 2561
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน			
สินทรัพย์	2	<u>15,734,241.00</u>	<u>14,299,991.00</u>
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	23,158,404.35	20,486,613.04
รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	4	200.00	200.00
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	5	490,000.00	700,000.00
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		<u>23,648,604.35</u>	<u>21,186,813.04</u>
รวมสินทรัพย์		<u>23,648,604.35</u>	<u>21,186,813.04</u>
ทุนทรัพย์สิน			
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
รายจ่ายค้างจ่าย	6	28,420.00	21,000.00
เงินรับฝาก	7	1,522,984.25	1,580,045.80
รวมหนี้สินหมุนเวียน		<u>1,551,404.25</u>	<u>1,601,045.80</u>
รวมหนี้สิน		<u>1,551,404.25</u>	<u>1,601,045.80</u>
เงินสะสม			
เงินสะสม	8	10,637,403.70	8,874,568.77
เงินทุนสำรองเงินสะสม		<u>11,459,796.40</u>	<u>10,711,198.47</u>
รวมเงินสะสม		<u>22,097,200.10</u>	<u>19,585,767.24</u>
รวมหนี้สินและเงินสะสม		<u>23,648,604.35</u>	<u>21,186,813.04</u>

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้


(นางนลินภัทร์ ชนาธรศรีสมบัติ)
ผู้อำนวยการกองคลัง


(นางนลินภัทร์ ชนาธรศรีสมบัติ)
ผู้อำนวยการกองคลังรักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเสมาใหญ่


(นายอุเทน ศรีนोक)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเสมาใหญ่

องค์การบริหารส่วนตำบลเสมาใหญ่
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

ประเภททรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน		แหล่งที่มา		
			ชื่อ	จำนวนเงิน	
	ปี 2562	ปี 2561			ปี 2562
ที่ดิน			รายได้	14,109,241.00	14,174,991.00
ที่ดินที่มีกรรมสิทธิ์	-	-	เงินที่มีผู้อุทิศให้	125,000.00	125,000.00
อาคาร		8,911,161.00	รับโอน	1,500,000.00	
อาคารสำนักงาน	1,652,180.00	-			
อาคารที่พักอาศัย	623,400.00	-			
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	8,103,081.00	-			
ที่จอดรถ	-	195,000.00			
ป้าย - บอร์ดประชาสัมพันธ์	-	207,000.00			
เสาธงที่ทำการ อบต.	-	30,000.00			
รั้ว - ประตูเหล็ก	-	578,500.00			
ตราสัญลักษณ์ประจำตำบล	-	30,000.00			
ศาลพระภูมิ - ศาลเจ้าที่	-	20,000.00			
สิ่งปลูกสร้าง					
สิ่งปลูกสร้าง	1,171,000.00	-			
ครุภัณฑ์					
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1,178,280.00	1,209,530.00			
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1,134,000.00	1,134,000.00			
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	216,600.00	242,100.00			
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	94,500.00	87,000.00			
ครุภัณฑ์ทางการเกษตร	643,699.00	643,699.00			
ครุภัณฑ์โรงงาน	12,091.00	12,091.00			
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	39,000.00	39,000.00			
ครุภัณฑ์สำรวจ	55,000.00	79,000.00			
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	567,310.00	513,810.00			
ครุภัณฑ์ทางการศึกษา	49,700.00	124,700.00			
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	29,500.00	29,500.00			
ครุภัณฑ์กีฬา	95,900.00	95,900.00			
ครุภัณฑ์สนาม	69,000.00	-			
ครุภัณฑ์อื่น ๆ	-	118,000.00			
รวม	15,734,241.00	14,299,991.00		15,734,241.00	14,299,991.00

คำอธิบาย

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

องค์การบริหารส่วนตำบลเสม็กใหญ่

กระตาดำท่าการ

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

รายการ	บัญชี	งบทดลอง		ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป (ปรับปรุง)		งบทดลอง		ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป (ปิดบัญชี)		เหลือ
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	
เงินสด	11011000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินฝากธนาคาร - ออมทรัพย์ (กรุงเทพฯ) 302-0-04403-0	11012001	10,840,786.08	-	-	-	10,840,786.08	-	10,840,786.08	-	10,840,786.08
เงินฝากธนาคาร - ประจักษ์ (กรุงเทพฯ) 302-2-11180-0	11012002	8,345,453.29	-	-	-	8,345,453.29	-	8,345,453.29	-	8,345,453.29
เงินฝากธนาคาร - กระแสรายวัน (กรุงเทพฯ) 302-6-03176-3	11012003	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินฝากธนาคาร - กระแสรายวัน (กรุงเทพฯ) 302-0-03296-4	11012001	144,491.27	-	-	-	144,491.27	-	144,491.27	-	144,491.27
เงินฝากธนาคาร - ออมทรัพย์ (อ.ภ.ส.) 168-8-03685-5	11012001	646,368.30	-	-	-	646,368.30	-	646,368.30	-	646,368.30
เงินฝากธนาคาร - ออมทรัพย์ (อ.ภ.ส.) 168-2-52952-9	11012001	3,181,305.41	-	-	-	3,181,305.41	-	3,181,305.41	-	3,181,305.41
เงินฝากธนาคาร - เผื่อเรียก ถ.อมสิน 052450925921	11042000	200.00	-	-	-	200.00	-	200.00	-	200.00
รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	11045000	490,000.00	-	-	-	490,000.00	-	490,000.00	-	490,000.00
ลูกหนี้เงินลงทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11041000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ลูกหนี้เงินยืม-เงินงบประมาณ	11047000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ลูกหนี้เงินยืมสะสม										
รายจ่ายผลิตส่งไปสำคัญ	21030000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินรับฝาก - ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	3,247.07	-	-	-	3,247.07	-	3,247.07	-	3,247.07
มัดจำประกันสัญญา	21040008	370,675.00	-	-	-	370,675.00	-	370,675.00	-	370,675.00
รอส่งคืนจังหวัด	21040014	7,000.00	-	-	-	7,000.00	-	7,000.00	-	7,000.00
เงินชำระคืน กยศ	21040099	610.00	-	-	-	610.00	-	610.00	-	610.00
ส่วนลดในการจัดเก็บภาษี 6 %	21040005	3,083.88	-	-	-	3,083.88	-	3,083.88	-	3,083.88
ประกันสังคม	21040013	2,000.00	-	-	-	2,000.00	-	2,000.00	-	2,000.00
เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	1,100,000.00	-	-	-	1,100,000.00	-	1,100,000.00	-	1,100,000.00
ดอกเบี้ยรับเงินโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	-	29,029.30	-	-	-	29,029.30	-	29,029.30	29,029.30
ค่าปรับปิดสัญญาเงินโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	-	7,339.00	-	-	-	7,339.00	-	7,339.00	7,339.00
เจ้าหนี้เงินสะสม	29010000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
งบกลาง	51100000	10,598,024.05	-	2,000.00	-	10,600,024.05	-	10,600,024.05	-	10,600,024.05
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	2,599,920.00	-	-	-	2,599,920.00	-	2,599,920.00	-	2,599,920.00
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	6,682,590.00	-	-	-	6,682,590.00	-	6,682,590.00	-	6,682,590.00
ค่าจ้างประจำ	52200000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ค่าจ้างชั่วคราว	52200000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ค่าตอบแทน	53100000	350,010.00	-	-	-	350,010.00	-	350,010.00	-	350,010.00
ค่าใช้จ่าย	53200000	1,779,441.86	-	26,420.00	-	1,805,861.86	-	1,805,861.86	-	1,805,861.86
ค่าวัสดุ	53300000	1,376,321.96	-	-	-	1,376,321.96	-	1,376,321.96	-	1,376,321.96

องค์การบริหารส่วนตำบลเสนาใหญ่
กระดากท่าการ

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

รายการ	รหัสบัญชี	งบทดลอง		ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป (ปรับปรุง)		งบทดลอง ก่อนปิดบัญชี		ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป (ปิดบัญชี)		หลังปี
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	
ค่าสาธารณูปโภค	59400000	242,780.71	-	-	-	242,780.71	-	242,780.71	-	-
เงินอุดหนุน	56100000	1,596,133.67	-	-	-	1,596,133.67	-	1,596,133.67	-	-
ค่าครุภัณฑ์	54100000	171,400.00	-	-	-	171,400.00	-	171,400.00	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	10,008,000.00	-	-	-	10,008,000.00	-	10,008,000.00	-	-
รายจ่ายอื่น	55100000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	-	-	-	28,420.00	-	28,420.00	-	-	28,420.00
งบกลาง-เงินอุดหนุนเฉพาะกิจเบียดผู้สูงอายุ		-	-	-	-	-	-	-	-	-
งบกลาง-เงินอุดหนุนเฉพาะกิจเบียดผู้พิการ		-	-	-	-	-	-	-	-	-
งบกลาง-เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ-ประกันสังคม		-	-	-	-	-	-	-	-	-
ค่าจ้างชั่วคราว-เงินอุดหนุนเฉพาะกิจครู		-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินเดือน-เงินอุดหนุนเฉพาะกิจครู		-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร		-	-	-	-	-	-	-	-	-
ค่าใช้จ่าย-ค่าปรับปรุงที่อยู่อาศัยคนพิการ		-	-	-	-	-	-	-	-	-
ค่าวัสดุ-เงินอุดหนุนทั่วไปค่าจัดการเรียนา		-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจโครงการซ่อมสร้างถนนลาดยางสายบ้านเสนาใหญ่ - บ้านหัวมอ		-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายจ่ายรอจ่าย		-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายจ่ายตัดส่งไปสำคัญ	21030000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายรับ(หมายเหตุ1)	40000000		40,423,695.11				40,423,695.11		40,423,695.11	
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจค้างจ่าย			6,395,348.77				6,395,348.77		4,242,054.93	10,637,403.70
เงินสะสม	3100000									
เงินสำรองเงินสะสม	3200000		10,711,198.47				10,711,198.47		748,597.93	11,459,796.40
รวม		59,053,226.60	59,053,226.60	28,420.00	28,420.00	59,081,646.60	59,081,646.60	40,423,695.11	40,423,695.11	23,648,604.35

(นางนลินีภัทร์ ชนาธรศรีสมบัติ)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางนลินีภัทร์ ชนาธรศรีสมบัติ)
ผู้อำนวยการกองคลังรักษาการแทนปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเสนาใหญ่

(นายอุเทน ศรีนอก)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเสนาใหญ่

องค์การบริหารส่วนตำบลเสมาใหญ่

งบทดลองหลังปิดบัญชี

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินสด			
เงินฝากธนาคาร - ออมทรัพย์ (กรุงเทพ) 302-0-04403-0	11011000	-	
เงินฝากธนาคาร - ประจำ (กรุงเทพ) 302-2-11180-0	11012001	10,840,786.08	
เงินฝากธนาคาร - ออมทรัพย์ (ธ.ก.ส.) 168-8-03685-5		8,345,453.29	
เงินฝากธนาคาร - ออมทรัพย์ (ธ.ก.ส.) 168-2-52952-9	11012001	144,491.27	
เงินฝากธนาคาร - เผื่อเรียก(ออมสิน) 052450925921	11012001	646,368.30	
รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	11012001	3,181,305.41	
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11042000	200.00	
ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	11045000	490,000.00	
รายจ่ายผิดส่งไปสำคัญ	11047000	-	
รายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 5)	21030000		-
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 6)	21010000		28,420.00
เจ้าหนี้เงินสะสม	21040000		1,522,984.25
เงินสะสม	29010000		-
เงินทุนสำรองเงินสะสม	31000000		10,637,403.70
	32000000		11,459,796.40
			-
		23,648,604.35	23,648,604.35