



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลวัด
เรื่อง รายงานการเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒
พร้อมทั้งรายงานผลการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

.....

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๒ ให้นหน่วยงานของรัฐ นำส่งรายงานการเงินประจำปีพร้อมทั้งรายงานผลการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินให้ กระทรวงการคลัง สำนักงานงบประมาณ และกระทรวงเจ้าสังกัด เว้นแต่กรณีหน่วยงานของรัฐที่เป็นหน่วยงานของ รัฐสภา ศาลยุติธรรม ศาลปกครอง ศาลรัฐธรรมนูญ องค์การอิสระตามรัฐธรรมนูญ และองค์กรอัยการ ให้นำส่งให้ คณะรัฐมนตรีกระทรวงการคลัง และสำนักงานงบประมาณ และเปิดเผยให้สาธารณชนทราบ รวมทั้งเผยแพร่ผ่านทาง สื่ออิเล็กทรอนิกส์ด้วย

งานการเงินและบัญชี กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลวัด ได้รับรายงานผลการตรวจสอบ รายงานการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ จากสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดปัตตานีแล้ว จึงขอประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๔ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

(นายไฟซอล ลาหิง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวัด



รายงานการตรวจสอบรายงานการเงิน

หน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลวัด

อำเภอ ยะรัง จังหวัด ปัตตานี

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒

ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๑ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวัด



รายงานของผู้สอบบัญชี

เสนอ นายองค์การบริหารส่วนตำบลวัด

ความเห็น

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ตรวจสอบรายงานการเงินขององค์การบริหารส่วนตำบลวัด ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเห็นว่า รายงานการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินขององค์การบริหารส่วนตำบลวัด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ และผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียนและรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่กระทรวงมหาดไทยประกาศใช้

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบรายงานการเงินในรายงานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินมีความเป็นอิสระจากหน่วยงานตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินที่กำหนดโดยคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินและข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบรายงานการเงิน และสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและข้อกำหนดจรรยาบรรณเหล่านี้ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้รับเพียงพอและเหมาะสม เพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อรายงานการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอรายงานการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียน และรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่กระทรวงมหาดไทยประกาศใช้ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำรายงานการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

๗๐๕

สำเนาถูกต้อง

๗๐๕

(นางสาวคัตติยะ กะโด)

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

ผู้อำนวยการกองคลัง



ในการจัดทำรายงานการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของหน่วยงานในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่มีข้อกำหนดในกฎหมายหรือเป็นนโยบายรัฐบาลที่จะเลิกหน่วยงานหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบรายงานการเงิน

การตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า รายงานการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้รายงานการเงินจากการใช้รายงานการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชี สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินรวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในรายงานการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของหน่วยงาน

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปรูปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของหน่วยงานในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

สำเนาถูกต้อง



- ๓ -

โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในรายงานการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้หน่วยงาน ต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของรายงานการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่ารายงานการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้พบในระหว่างการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

(นางอารีย์ เกียรติก่อเกียรติ)

ผู้อำนวยการสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดปัตตานี

(นางภาวนี คงชู)

นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการพิเศษ

สำเนาถูกต้อง

(นางสาวคัตติยะ กะโด)

ผู้อำนวยการกองคลัง

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

วันที่ ๑๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนตำบลวัด อ.ยะรัง จ.ปัตตานี

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

	หมายเหตุ	ปี 2562	ปี 2561
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	2	<u>7,846,140.00</u>	<u>36,472,209.00</u>
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	15,468,119.46	12,007,185.61
รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	4	2,865,000.00	-
ลูกหนี้ค่าภาษี	5	32,985.07	31,448.87
ลูกหนี้รายได้อื่น ๆ	6	3,204.00	13,349.00
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	7	20,000.00	51,100.00
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		<u>18,389,308.53</u>	<u>12,103,083.48</u>
รวมสินทรัพย์		<u>18,389,308.53</u>	<u>12,103,083.48</u>
ทุนทรัพย์สิน	2	<u>7,846,140.00</u>	<u>36,472,209.00</u>
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
รายจ่ายค้างจ่าย	8	6,690,845.00	3,255,875.40
เงินรับฝาก	9	1,641,248.91	1,318,568.93
รวมหนี้สินหมุนเวียน		<u>8,332,093.91</u>	<u>4,574,444.33</u>
รวมหนี้สิน		<u>8,332,093.91</u>	<u>4,574,444.33</u>
เงินสะสม			
เงินสะสม	10	4,815,988.89	2,594,631.19
เงินทุนสำรองเงินสะสม		5,241,225.73	4,934,007.96
รวมเงินสะสม		<u>10,057,214.62</u>	<u>7,528,639.15</u>
รวมหนี้สินและเงินสะสม		<u>18,389,308.53</u>	<u>12,103,083.48</u>

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



(นางสาวคัตติยะ กะโด)
ผู้อำนวยการกองคลัง



(นายมนตรี จะปะกียา)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวัด



(นายไพฑอล ลาหิง)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวัด

สำเนาถูกต้อง



(นางสาวคัตติยะ กะโด)

ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลวัด
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

ข้อมูลทั่วไป

องค์การบริหารส่วนตำบลวัด ตั้งอยู่ หมู่ 1 ตำบลวัด อำเภอกระสัง จังหวัดปัตตานี โดยอยู่ห่างจากอำเภอกระสัง ประมาณ 3 กิโลเมตร มีเนื้อที่ประมาณ 10.31 ตารางกิโลเมตร

หมายเหตุ 1 สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

1.1 หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบแสดงฐานะการเงิน

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

1.2 รายการเปิดเผยอื่นใด

งบทรัพย์สิน ประเภทสินทรัพย์ จำแนกประเภทสินทรัพย์ตามคู่มือการจัดทำรายงานสำรวจสินทรัพย์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ตามกรมบัญชีกลาง โดยยังคงไม่แสดงมูลค่าสินทรัพย์ที่จัดไว้เพื่อเป็นการให้บริการสาธารณะในงบทรัพย์สิน

สำเนาออกต่อ



(นางสาวคัตติยะ กะโด)

ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลวัด
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 2 บทรหัสสิน

ประเภททรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน		แหล่งที่มาของทรัพย์สินทั้งหมด	
	ปี 2562	ปี 2561	ชื่อ	จำนวนเงิน
ที่ดิน				
ที่ดินที่มีกรรมสิทธิ์	3,142,200.00	3,142,200.00	รายได้	36,472,209.00
อาคาร			รวม	36,472,209.00
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	-	18,839,609.00		
สิ่งปลูกสร้าง	-	210,000.00		
ครุภัณฑ์				
ครุภัณฑ์สำนักงาน	791,890.00	777,990.00		
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	2,753,000.00	2,753,000.00		
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	10,000.00	10,000.00		
ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์	144,570.00	1,084,870.00		
ครุภัณฑ์สำรวจ	46,200.00	46,200.00		
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	644,300.00	563,600.00		
ครุภัณฑ์การศึกษา	97,000.00	97,000.00		
ครุภัณฑ์งานบ้านครัว	216,980.00	216,980.00		
ครุภัณฑ์อื่น	-	4,659,360.00		
สินทรัพย์ไร้โครงสร้างพื้นฐาน	-	4,071,400.00		
สินทรัพย์โครงการพื้นฐานอื่น	-	-		
รวม	7,846,140.00	36,472,209.00		

ผู้อำนวยการ

(นางสาวศุภมาส กะโ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

709

การจัดประเภททรัพย์สินปี 2561 ที่นำมาเปรียบเทียบเป็นไปตามหนังสือสั่งการจากกระทรวงมหาดไทย ที่ มท 0808.4/ว 297 ลงวันที่ 21 มกราคม 2562 เรื่อง การจัดทำรายงานสำหรับขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อการจัดทำบัญชีและรายงานการเงินตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ และนโยบายการบัญชีภาครัฐขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น และหนังสือกระทรวงมหาดไทย ที่ มท 0808.4/ว 3822 ลงวันที่ 20 กันยายน 2562 เรื่อง แบบบัญชี ทะเบียน และรายงานการเงินขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น

องค์การบริหารส่วนตำบลวัด
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 3 เงินสดและเงินฝากธนาคาร		ปี 2562	ปี 2561
เงินฝากธนาคาร	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 9251073511	8,648,352.02	5,243,530.74
	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 9251127085	33,411.89	33,162.71
	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 9251164916	419,704.01	391,141.64
	ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 0118142775	6,366,651.54	6,339,350.52
รวม		15,468,119.46	12,007,185.61

12/10/62

สำเนาถูกต้อง



(นางสาวคัตติยะ กะโด)

ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลวัด
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 4	รายได้จากรัฐบาลท้องถิ่น	ปี 2562	ปี 2561
	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	2,865,000.00	-
	รวม	2,865,000.00	-

สำเนาถูกต้อง



(นางสาวคัตติยะ กะโต)

ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลวัด
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 5 ลูกหนี้ค้างภาษี

ประเภทลูกหนี้	ปี 2562			ปี 2561		
	ประจำปี	จำนวนราย	จำนวนเงิน	ประจำปี	จำนวนราย	จำนวนเงิน
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	2554	8	99.00	2554	7	90.00
	2555	11	122.00	2555	10	113.00
	2556	13	166.11	2556	20	277.00
	2557	47	1,207.00	2557	68	1,852.89
	2558	72	2,020.00	2558	97	2,799.00
	2559	132	4,174.00	2559	219	6,736.00
	2560	167	5,218.00	2560	265	8,276.00
	2561	258	8,296.00	2561	350	11,305.00
	2562	333	11,682.96	-	-	-
รวม		1,041	32,985.07		1,036	31,448.89
รวมทั้งสิ้น		1,041	32,985.07		1,036	31,448.89

๗๒-๗๐๘

สำเนาถูกต้อง



(นางสาวคัตติยะ กระโด)

ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลวัด
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 6

ลูกหนี้รายได้อื่นๆ

ปี 2562

ปี 2561

ค่าชดเชย

-

580.00

ค่าน้ำประปา

3,204.00

12,769.00

รวม

3,204.00

13,349.00

สำเนาถูกต้อง



(นางสาวคัตติยะ กะโด)

ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลวัด
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 7 ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน

ปี 2562

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
นายนิพนธ์ จะปะภียา	เลขที่สัญญากู้เงิน 3/2559-โครงการกลุ่มเลี้ยงไก่เนื้อและปลา	20,000.00
รวม		20,000.00

ปี 2561

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
นายนิพนธ์ จะปะภียา	เลขที่สัญญากู้เงิน 3/2559-โครงการกลุ่มเลี้ยงไก่เนื้อและปลา	20,000.00
นายนิแอ สาณะะ	เลขที่สัญญากู้เงิน 4/60-โครงการกลุ่มเลี้ยงไก่เนื้อและปลา	7,600.00
นายปฐมพงษ์ สือมาเฒ่า	เลขที่สัญญากู้เงิน 1/2559-กลุ่มเลี้ยงปลาน้ำจืด	12,000.00
นายสมมาแอ อีปง	เลขที่สัญญากู้เงิน 5/60-โครงการกลุ่มเลี้ยงไก่เนื้อและปลา	6,000.00
นายอาแว มะดีอะ	เลขที่สัญญากู้เงิน 6/60-โครงการกลุ่มเลี้ยงวัว	5,500.00
		51,100.00

สำเนาถูกต้อง

(นางสาวคัตติยะ กะโต)

ผู้อำนวยการกองคลัง

สำเนาถูกต้อง

OK

องค์การบริหารส่วนตำบลวัด
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

(นางสาวคัตติยะ กะโด)

ผู้อำนวยการกองคลัง

หมายเหตุ ยี รายจ่ายค้างจ่าย
ปี ๒๕๖๒

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินอุดหนุน	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารทั่วไป	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	ค่ารับวารสาร	3,600.00
เงินอุดหนุน	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารทั่วไป	ค่าใช้สอย	ค่าบำรุงรักษาและซ่อมแซม		164,000.00
เงินอุดหนุน	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารทั่วไป	ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์อื่น	จัดซื้อที่อาบนํ้าศพแบบสแตนเลส จำนวน 5 ชุด	255,000.00
เงินอุดหนุน	แผนงานการศึกษา	งานระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา	ค่าวัสดุ	ค่าอาหารเสริม (นม)		513,245.00
เงินอุดหนุน	แผนงานเกษตรและชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	อาคารต่าง ๆ	ก่อสร้างอาคารละหมาดพร้อมห้องนํ้า บริเวณศูนย์พัฒนาเด็กเล็กอบต. วัด หมู่ 1	150,000.00
เงินอุดหนุน	แผนงานเกษตรและชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	อาคารต่าง ๆ	ก่อสร้างอาคารเอนกประสงค์ บ้านกาหยู หมู่ 3	360,000.00
เงินอุดหนุน	แผนงานเกษตรและชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	อาคารต่าง ๆ	ก่อสร้างอาคารเอนกประสงค์ บ้านบาขาวอง หมู่ 2	672,000.00
เงินอุดหนุน	แผนงานเกษตรและชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนน คลส.สายบ้านป่ายอสะติง หมู่ 2	160,000.00
เงินอุดหนุน	แผนงานเกษตรและชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ขยายท่อเมนส่งน้ำประปา บ้านกุ่มแปะ หมู่ 4	91,000.00
เงินอุดหนุน	แผนงานเกษตรและชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ต่อเติมรั้วป่าช้าบ้านเกาะหาว หมู่ 3	245,000.00
เงินอุดหนุน	แผนงานเกษตรและชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนน คลส.ทางเข้าปอแนะ๊ะ หมู่ 1	734,000.00
เงินอุดหนุน	แผนงานเกษตรและชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนน คลส.ทางเข้าบ้านยาจะ อมะ บ้านบาโงตา หมู่ 1	180,000.00
เงินอุดหนุน	แผนงานเกษตรและชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ขยายท่อเมนประปาส่งน้ำประปา บ้านสุไหงติยา หมู่ 3	244,000.00
เงินอุดหนุน	แผนงานเกษตรและชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างศาลาเอนกประสงค์แบบเหล็ก บาโงปอง หมู่ 4	54,000.00
เงินอุดหนุน	แผนงานเกษตรและชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างระบบประปาหมู่บ้าน แบบบาดาลขนาดใหญ่ หมู่ที่ 5 บ้านป่ายอกะลุว	2,865,000.00
รวม						6,690,845.00

ปี ๒๕๖๓

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินอุดหนุน	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารทั่วไป	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติงานอื่นเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		170,270.00
เงินอุดหนุน	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารทั่วไป	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ		3,600.00
เงินอุดหนุน	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานวางแผนสถิติ	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่ไม่เข้าลักษณะรายจ่าย	ค่าจ้างเหมาประเมินความพึงพอใจ	12,000.00

22 กย ๖๒

องค์การบริหารส่วนตำบลวัด
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ ยี รายจ่ายข้างจ่าย
ปี 2561

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินอุดหนุน	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารงานคลัง	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติงานราชการอื่น เป็นประโยชน์แก่องค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น		126,160.00
เงินอุดหนุน	แผนงานการศึกษา	งานระดับก่อนวัย เรียนและ ประถมศึกษา	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติงานราชการอื่น เป็นประโยชน์แก่องค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น		29,420.00
เงินอุดหนุน	แผนงานการศึกษา	งานระดับก่อนวัย เรียนและ ประถมศึกษา	ค่าวัสดุ	ค่าอาหารเสริม (นม)		516,815.40
เงินอุดหนุน	แผนงานเกษตรและชุมชน	งานบริหารทั่วไป เกี่ยวกับเกษตรและ ชุมชน	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติงานราชการอื่น เป็นประโยชน์แก่องค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น		56,810.00
เงินอุดหนุน	แผนงานเกษตรและชุมชน	งาน ไฟฟ้าและถนน	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็กทางเข้าไซ อาลีบ้านบาโจตาม.1	67,300.00
เงินอุดหนุน	แผนงานเกษตรและชุมชน	งาน ไฟฟ้าและถนน	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตบ้านจางมูล.3	840,000.00
เงินอุดหนุน	แผนงานเกษตรและชุมชน	งาน ไฟฟ้าและถนน	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็กบ้านแบ เฮงพงลาวอ ถึง ละหาร ม.1	64,900.00
เงินอุดหนุน	แผนงานเกษตรและชุมชน	งาน ไฟฟ้าและถนน	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการขุดลอกบ่อน้ำบ้าน ปากยอกะลุแวม.5	129,000.00
เงินอุดหนุน	แผนงานเกษตรและชุมชน	งาน ไฟฟ้าและถนน	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการบุกเบิกตอจากบ้าน แบเฮงพงลาวอทางเข้าไปละ หาร ม.1	277,000.00
เงินอุดหนุน	แผนงานเกษตรและชุมชน	งาน ไฟฟ้าและถนน	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการลงหินคลกทาง บุกเบิกบูร์ลาม.2	962,600.00
รวม						3,255,875.40

สำเนาถูกต้อง

นางสาวคัตติยะ กะโด

ผู้อำนวยการกองคลัง

งบกำไรขาดทุนสุทธิ

ตามแบบประกอบแบบจดทะเบียนการค้า

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 9

เงินรับฝาก	ปี 2562	ปี 2561
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	11,698.01	17,213.58
เงินรับฝากประกันสัญญา	1,068,168.00	760,468.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	-	475,404.35
เงินรับฝากอื่น ๆ	-	-
ค่าตอบแทนพื้นที่พิเศษ พนง	-	8,387.00
ค่าเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	-	18,750.00
ค่าเบี้ยยังชีพผู้พิการ	-	15,200.00
ค่าเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	-	800.00
เงินชดเชยรายได้	-	6,400.00
เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	33,411.89	-
เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชนบัญชี 2	439,704.01	-
เงินมัดจำประกันสัญญา	88,267.00	6,592.00
เงินรับฝาก กองทุนประกันสังคม	561,382.90	9,354.00
รวม	1,641,248.91	1,318,568.93

สำเนาถูกต้อง

นางสาวคัตติยะ ทะโด

ผู้อำนวยการกองคลัง

งบการเงินประจำปี 2562

หมายเหตุ 10 เงินสะสม

หมายเหตุ 10 เงินสะสม

เงินสะสม 1 ตุลาคม	ปี 2562	ปี 2561
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	2,048,118.47	5,643,060.92
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสม	307,217.77	431,093.69
เงินทุนสำรองเงินสะสม	1,740,900.70	323,320.27
รายการปรับปรุงยอดเงินสะสมระหว่างปี	491,657.00	179,250.00
หัก จ่ายขาดเงินสะสม	11,200.00	3,551,000.00
เงินสะสม 30 กันยายน	4,815,988.89	(3,048,429.73)
		2,594,631.19

เงินสะสม 30 กันยายน ประกอบด้วย

1. หักในโรงพิมพ์ก่อสร้างดินแดน
2. เงินฝาก ก.ส.อ. หรือ ก.ส.ท.
3. เงินทุนส่งเสริมอาชีพ
4. เงินฝากกองทุนอื่นๆ
5. ลูกหนี้ค้างภาษี
6. ลูกหนี้รายได้อื่นๆ
7. ทรัพย์สินที่เกิดจากเงินกู้ที่ชำระหนี้แล้ว
(ผลต่างระหว่างทรัพย์สินที่เกิดจากเงินกู้และเจ้าหนี้เงินกู้)
8. เงินสะสมที่สมารถนำไปใช้ได้

ปี 2562	ปี 2561
-	-
-	-
-	-
-	-
32,985.07	31,448.87
3,204.00	13,349.00
-	-
4,779,799.82	2,549,833.32
4,815,988.89	2,594,631.19

ปี 2562

ปี 2561

ทั้งนี้ ได้รับการอนุมัติให้จ่ายเงินสะสมที่ยุ่ระหว่างดำเนินการจำนวน และจะเบิกจ่ายในปีงบประมาณต่อไป ตามรายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 10

อำนาจการ

นางสาวคัตติยะ กะโต

ผู้อำนวยการกองคลัง

0.00

1994

806-2

(นางสาวศุติยะ กะโศก)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายมนตรี จະปะกัทยา)

(นายไพฑูรย์ ลานทิพย์)

นางสาวคัตติยะ
กะโตะ

ผู้อำนวยการกองคลัง