



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลวัด
เรื่อง รายงานการเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓
พร้อมกับรายงานผลการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๒ ให้หน่วยงานของรัฐ
นำส่งรายงานการเงินประจำปีพร้อมกับรายงานผลการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินให้
กระทรวงการคลัง สำนักงานงบประมาณ และกระทรวงเจ้าสังกัด เว้นแต่กรณีหน่วยงานของรัฐที่เป็นหน่วยงานของ
รัฐสภา ศาลยุติธรรม ศาลปกครอง ศาลรัฐธรรมนูญ องค์การอิสระตามรัฐธรรมนูญ และองค์การย่อยการให้นำส่งให้
คณะรัฐมนตรีกระทรวงการคลัง และสำนักงานงบประมาณ และเปิดเผยให้สาธารณชนทราบ รวมทั้งเผยแพร่ผ่านทาง
สื่ออิเล็กทรอนิกส์ด้วย

งานการเงินและบัญชี กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลวัด ได้รับรายงานผลการตรวจสอบ
รายงานการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ จากสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดปัตตานีแล้ว
จึงขอประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๙ มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๔

(นายไพชอล ลาหิง)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวัด

สำเนาถูกต้อง

(นางสาวกัตติยะ กะโด)
ผู้อำนวยการกองคลัง



รายงานการตรวจสอบรายงานการเงิน

หน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลวัด

อำเภอ ยะรัง จังหวัด ปัตตานี

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓

ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

- ☐ สำนักปลัด
☐ กองคลัง
☐ กองพัสดุ

องค์การบริหารส่วนตำบลวัด
เลขที่รับ..... ๑๕๖
วันที่..... ๑๙ ม.ค. ๖๕
เวลา.....

ที่ ตผ ๐๐๖๕.๒ ปน/๑๐

สำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดปัตตานี
๕๒๔ ถนนไทรบุรี ตำบลบ่อยาง
อำเภอเมืองสงขลา จังหวัดสงขลา ๙๐๐๐๐

๑๕ มกราคม ๒๕๖๔

เรื่อง การตรวจสอบรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ ขององค์การบริหารส่วนตำบลวัด
เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวัด

อ้างถึง หนังสือองค์การบริหารส่วนตำบลวัด ที่ ปน ๗๙๑๐๔/๙๖๓ ลงวันที่ ๒๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๓
สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานของผู้สอบบัญชีและรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ ของ
องค์การบริหารส่วนตำบลวัด จำนวน ๑ ชุด

ตามหนังสือที่อ้างถึง องค์การบริหารส่วนตำบลวัด ได้ส่งรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่
๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ ขององค์การบริหารส่วนตำบลวัด เพื่อให้ตรวจสอบ นั้น

ผู้ว่าการตรวจเงินแผ่นดิน โดยสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดปัตตานี ได้ตรวจสอบรายงานการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ ขององค์การบริหารส่วนตำบลวัด แล้วเสร็จ รายละเอียดตาม
สิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ไว้ ณ ท.๕๐๗๓.วัด

ให้ ๖๐๗๓ ผู้ว่าการตรวจเงินแผ่นดิน
(เจ้ากระทรวงตรวจเงินแผ่นดิน สำหรับปี
สิ้นสุดวันที่ ๓๐ ก.ย. ๖๓ ๖๐๗๓.วัด
แล้วเสร็จ

ขอแสดงความนับถือ



(วิรัช หันวิชิต)

ผู้อำนวยการสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดปัตตานี ปฏิบัติราชการแทน

ผู้ว่าการตรวจเงินแผ่นดิน

เพื่อโปรดทราบ

- ท.๕๐

(นางสาวกัตติยะ กะโศก)
ผู้อำนวยการกองคลัง

สำเนาถูกต้อง

(นางสาวกัตติยะ กะโศก)
ผู้อำนวยการกองคลัง

สำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดปัตตานี
โทร.(๐๗๔) ๓๒๔๗๗๑-๕ ต่อ ๑๐๐ - ๑๐๑
โทรสาร (๐๗๔) ๓๐๐๑๗๗
ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ ptn@oag.go.th

(นายมนต์ชัย จະปะกียา)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวัด

(นายไพฑูริ ลาพิน)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวัด



รายงานของผู้สอบบัญชี

เสนอ นายองค์การบริหารส่วนตำบลวัด

ความเห็น

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ตรวจสอบรายงานการเงินขององค์การบริหารส่วนตำบลวัด ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับและเงินสะสม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเห็นว่า รายงานการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินขององค์การบริหารส่วนตำบลวัด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ และผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการณ์บันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียนและรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่กระทรวงมหาดไทยประกาศใช้

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบรายงานการเงินในรายงานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินมีความเป็นอิสระจากหน่วยงานตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินที่กำหนดโดยคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินและข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบรายงานการเงิน และสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและข้อกำหนดจรรยาบรรณเหล่านี้ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้รับเพียงพอและเหมาะสม เพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อรายงานการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอรายงานการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการณ์บันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียน และรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่กระทรวงมหาดไทยประกาศใช้ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำรายงานการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

สำเนาถูกต้อง

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

(นางสาวกัตติยะ กะโถ)

ผู้อำนวยการกองคลัง



ในการจัดทำรายงานการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของหน่วยงานในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่มีข้อกำหนดในกฎหมายหรือเป็นนโยบายรัฐบาลที่จะเลิกหน่วยงานหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบรายงานการเงิน

การตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า รายงานการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้รายงานการเงินจากการใช้รายงานการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชี สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินรวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในรายงานการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของหน่วยงาน

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของหน่วยงานในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน โดยให้ข้อสังเกต

สำเนาถูกต้อง

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

(นางสาวกัตติยะ กะโค)

ผู้อำนวยการกองคลัง



ถึงการเปิดเผยข้อมูลในรายงานการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้หน่วยงาน ต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของรายงานการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่ารายงานการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้พบในระหว่างการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

ว่าที่ร้อยโท

(วีรศักดิ์ หนวิสิต)

ผู้อำนวยการสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดปัตตานี

(นายสุรียา ธนัตวรานกุล)

นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินเชี่ยวชาญ

สำเนาถูกต้อง

(นางสาวกัตติยะ กะโก)

ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลวัด อ.ยะรัง จ.ปัตตานี

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2563

	หมายเหตุ	ปี 2563	ปี 2562
ทรัพย์สินตามงบสินทรัพย์	2	<u>8,143,030.00</u>	<u>7,846,140.00</u>
ทรัพย์สิน			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	11,841,966.80	15,468,119.46
เงินฝากกระทรวงการคลัง	4	20,390.00	-
รายได้จากรัฐบาลท้องถิ่น	5	3,987,000.00	2,865,000.00
ลูกหนี้ค่าภาษี	6	26,039.96	32,985.07
ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	7	26,971.00	3,204.00
ลูกหนี้เงินลงทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	8	18,000.00	20,000.00
ลูกหนี้อื่นๆ	9	326,580.00	-
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		<u>16,246,947.76</u>	<u>18,389,308.53</u>
ไม่เคลื่อนไหว		<u>16,246,947.76</u>	<u>18,389,308.53</u>
สินทรัพย์	2	<u>8,143,030.00</u>	<u>7,846,140.00</u>
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
รายจ่ายค้างจ่าย	10	5,863,591.76	6,690,845.00
เงินรับฝาก	11	1,245,812.52	1,641,248.91
รวมหนี้สินหมุนเวียน		<u>7,109,404.28</u>	<u>8,332,093.91</u>
ไม่เคลื่อนไหว		<u>7,109,404.28</u>	<u>8,332,093.91</u>
หนี้สิน			
เงินสะสม	12	3,531,564.92	4,815,988.89
เงินทุนสำรองเงินสะสม	13	5,605,978.56	5,241,225.73
รวมเงินสะสม		<u>9,137,543.48</u>	<u>10,057,214.62</u>
รวมหนี้สินและเงินสะสม		<u>16,246,947.76</u>	<u>18,389,308.53</u>

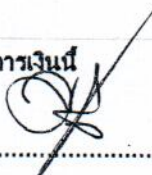
๕-๗๐๙

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงิน



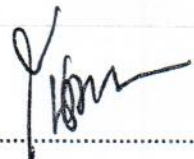
(นางสาวกัตติยะ กระโด)

ผู้อำนวยการกองคลัง



(นายมนตรี จะปะกียา)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวัด



(นายไพชอล ลาหิง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวัด

สำเนาถูกต้อง



(นางสาวกัตติยะ กระโด)

ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลวัด
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

ข้อมูลทั่วไป

องค์การบริหารส่วนตำบลวัด ตั้งอยู่ หมู่ที่ 1 ตำบลวัด อำเภอชะอำ จังหวัดปัตตานี โดยอยู่ห่างจาก
อำเภอชะอำ ประมาณ 3 กิโลเมตร มีเนื้อที่ประมาณ 10.31 ตารางกิโลเมตร

หมายเหตุ 1 สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

1.1 หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบแสดงฐานะการเงิน

การบันทึกบัญชีเพื่อจัดทำงบแสดงฐานะการเงินเป็นไปตามเกณฑ์เงินสดและเกณฑ์คงค้าง ตามประกาศ
กระทรวงมหาดไทย เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียน และรายงานการเงินของ
องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น ลงวันที่ 20 มีนาคม พ.ศ. 2558 และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 21 มีนาคม 2561
และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

1.2 รายการเปิดเผยอื่นใด

งบทรัพย์สิน ประเภทสินทรัพย์ จำแนกประเภทสินทรัพย์ตามคู่มือการจัดทำรายงานสำรวจสินทรัพย์ของ
องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น ตามกรมบัญชีกลาง โดยยังคงไม่แสดงมูลค่าสินทรัพย์ที่จัดไว้เพื่อเป็นการให้บริการสาธารณะ
ในงบทรัพย์สิน

สำเนาถูกต้อง



(นางสาวกัตติยะ กะโก)

ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลวัด

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

ประเภททรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน		แหล่งที่มาของทรัพย์สินทั้งหมด	
	ปี 2563	ปี 2562	ชื่อ	จำนวนเงิน
อาคาร				ปี 2562
อาคารสำนักงาน	3,142,200.00	3,142,200.00	รายได้	7,846,140.00
ครุภัณฑ์				7,846,140.00
ครุภัณฑ์สำนักงาน	833,780.00	791,890.00		
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	2,753,000.00	2,753,000.00		
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	10,000.00	10,000.00		
ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์	113,870.00	144,570.00		
ครุภัณฑ์สำรวจ	46,200.00	46,200.00		
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	644,300.00	644,300.00		
ครุภัณฑ์การศึกษา	127,700.00	97,000.00		
ครุภัณฑ์งานบ้านครัว	216,980.00	216,980.00		
ครุภัณฑ์อื่น	255,000.00	-		
รวม	8,143,030.00	7,846,140.00		

จ. กอ

สำเนาถูกต้อง



(นางสาวกัตติยะ กะโค)
ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลวัด
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 3 เงินสดและเงินฝากธนาคาร		ปี 2563	ปี 2562
เงินฝากธนาคาร	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 9251073511	4,995,490.29	8,648,352.02
	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 9251127085	33,663.30	33,411.89
	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 9251164916	422,842.85	419,704.01
	ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 0118142775	6,389,970.36	6,366,651.54
รวม		11,841,966.80	15,468,119.46

สำเนาถูกต้อง



(นางสาวกัตติยะ กะโศก)
ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลวัด
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 4	เงินฝากกระทรวงการคลัง	ปี 2563	ปี 2562
	เงินอุดหนุนทั่วไปตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอน เลือกทำ(อาหารกลางวัน เด็กปฐมวัย)	6,000.00	-
	เงินอุดหนุนทั่วไปตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอน เลือกทำ(อาหารเสริม (นม) เด็กปฐมวัย)	2,395.00	-
	เงินอุดหนุนทั่วไปตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอน เลือกทำ(อาหารกลางวัน ประถมศึกษา)	5,000.00	-
	เงินอุดหนุนทั่วไปตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอน เลือกทำ(อาหารเสริม (นม) ประถมศึกษา)	2,395.00	-
	เบี้ยยังชีพผู้พิการ เหลือจ่าย ปี 2563	1,400.00	-
	เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เหลือจ่าย ปี 2563	3,200.00	-
	รวม	20,390.00	-

สำเนาถูกต้อง



(นางสาวกัตติยะ กระโด)
ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลวัด
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 5	รายได้จากรัฐบาลท้องถิ่น	ปี 2563	ปี 2562
	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	3,987,000.00	
	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค		2,865,000.00
	รวม	<u>3,987,000.00</u>	<u>2,865,000.00</u>

๗๗

สำเนาถูกต้อง



(นางสาวกัตติยะ ละโด)

ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลวัด
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 6 ถูกหักค่าภาษี

ประเภทลูกหนี้	ปี 2563			ปี 2562		
	ประจำปี	จำนวนราย	จำนวนเงิน	ประจำปี	จำนวนราย	จำนวนเงิน
ลูกหนี้ภาษีอากร	2554	-	-	2554	8	99.00
	2555	-	-	2555	11	122.00
	2556	-	-	2556	13	166.11
	2557	16	749.00	2557	47	1,207.00
	2558	33	1,496.00	2558	72	2,020.00
	2559	78	3,430.00	2559	132	4,174.00
	2560	105	4,311.00	2560	167	5,218.00
	2561	166	6,862.00	2561	258	8,296.00
	2562	207	9,191.96	-	333	11,682.96
รวม		605	26,039.96		1,041	32,985.07
รวมทั้งสิ้น		605	26,039.96		1,041	32,985.07

✓ กง

สำเนาถูกต้อง



(นางสาวคัตติยะ กระโด)

ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลวัด

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

งบแสดงฐานะการเงิน	หักหนี้รายได้อื่นๆ	ปี 2563	ปี 2562
	ค่าไปรษณีย์	26,971.00	3,204.00
	รวม	26,971.00	3,204.00

น.ค.

สำเนาถูกต้อง



(นางสาวกัตติยะ กะโค)
ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลวัด
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 8 ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน

งบคง

ปี - งบคง	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
งบคง	เลขที่สัญญากู้เงิน 3/2559-โครงการกลุ่มเลี้ยงไก่เนื้อและปลา	18,000.00
รวม		18,000.00

งบคง

ปี - งบคง	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
งบคง	เลขที่สัญญากู้เงิน 3/2559-โครงการกลุ่มเลี้ยงไก่เนื้อและปลา	20,000.00
		20,000.00

๒๖

สำเนาถูกต้อง



(นางสาวกัตติยะ กะโค)
ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลวัด
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 9	ลูกหนี้อื่น ๆ	ปี 2563	ปี 2562
	ลูกหนี้ในความรับผิดชอบละเมิด	326,580.00	-
	รวม	326,580.00	-

๙๖๖

สำเนาถูกต้อง

(นางสาวกัตติยะ กะโก)
ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลวัด
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 10 รวมค่าจ้าง

งบการเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
งบดำเนินงาน	แผนงานการศึกษา	งานระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเกี่ยวเนื่องกับการปฏิบัติราชการที่ไม่เข้าลักษณะรายจ่ายฯ	เงินอุดหนุนสำหรับสนับสนุนอาหารกลางวัน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก อบต.	66,000.00
งบดำเนินงาน	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา	ค่าวัสดุ	ค่าอาหารเสริม (นม)		466,591.76
งบดำเนินงาน	แผนงานพัฒนาการรวมและครัวเรือน	งานก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	ก่อสร้างถนน คลส.ทางเข้าบ้านคูบัว ไทบุรี บ้านเกาะหวาย หมู่ 3	1,344,000.00
งบดำเนินงาน	แผนงานพัฒนาการรวมและครัวเรือน	งานก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	โครงการก่อสร้างระบบประปาหมู่บ้าน แบบบาดาลขนาดใหญ่ หมู่ที่ 3 บ้านเกาะหวาย	3,987,000.00
รวม						5,863,591.76

งบอุดหนุน

งบการเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
งบดำเนินงาน	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารทั่วไป	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	ค่าบริวารสาร	3,600.00
งบดำเนินงาน	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารทั่วไป	ค่าใช้สอย	ค่าบำรุงรักษาและซ่อมแซม		164,000.00
งบดำเนินงาน	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารทั่วไป	ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์อื่น	จัดซื้อที่อบน้ำคพแบบสแตนเลส จำนวน 5ชุด	255,000.00
งบดำเนินงาน	แผนงานการศึกษา	งานระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา	ค่าวัสดุ	ค่าอาหารเสริม (นม)		513,245.00
งบดำเนินงาน	แผนงานพัฒนาการรวมและครัวเรือน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	อาคารต่าง ๆ	ก่อสร้างอาคารละหมาดพร้อมห้องน้ำ บริเวณศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก อบต.วัด หมู่ 1	150,000.00
งบดำเนินงาน	แผนงานพัฒนาการรวมและครัวเรือน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	อาคารต่าง ๆ	ก่อสร้างอาคารเอนกประสงค์บ้านกาหยู หมู่ 3	360,000.00
งบดำเนินงาน	แผนงานพัฒนาการรวมและครัวเรือน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	อาคารต่าง ๆ	ก่อสร้างอาคารเอนกประสงค์บ้านบาขาวอง หมู่ 2	672,000.00
งบดำเนินงาน	แผนงานพัฒนาการรวมและครัวเรือน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนน คลส.สายบ้านป่าขอสเติง หมู่ 2	160,000.00
งบดำเนินงาน	แผนงานพัฒนาการรวมและครัวเรือน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ขยายท่อเมนส่งน้ำประปาบ้านกูปะเขา หมู่ 4	91,000.00
งบดำเนินงาน	แผนงานพัฒนาการรวมและครัวเรือน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ต่อเติมรั้วป่าช้าบ้านเกาะหวาย หมู่ 3	245,000.00
งบดำเนินงาน	แผนงานพัฒนาการรวมและครัวเรือน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนน คลส.ทางเข้าปอนะยิมะ หมู่ 1	734,000.00
งบดำเนินงาน	แผนงานพัฒนาการรวมและครัวเรือน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนน คลส.ทางเข้าบ้านยาเจ๊ะ อามะ บ้านบาโงตา หมู่ 1	180,000.00
งบดำเนินงาน	แผนงานพัฒนาการรวมและครัวเรือน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ขยายท่อเมนประปาส่งน้ำประปา บ้านสุไคยา หมู่ 3	244,000.00
งบดำเนินงาน	แผนงานพัฒนาการรวมและครัวเรือน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างศาลาอุโบสถแบบเหล็กบ้านโป่ง หมู่ 4	54,000.00

(นางสาวกัตติยะ กะโถ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ทอง

ภาค 10 ราชบัณฑิตยสถาน

บัญชีเงิน	แยกแยะ	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
โครงการพัฒนาระบบ ข้อมูลสารสนเทศ และระบบ บริหารงาน	แบบบ้านเดี่ยวและทาวน์โฮม	งาน ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างระบบ ประปาหมู่บ้าน แบบบาดาล ขนาดใหญ่ หมู่ที่ 5 บ้านป่าข่อย กะลุว	2,865,000.00
รวม						6,690,845.00

๗-๓๐๖

สำเนาถูกต้อง



(นางสาวกัตติยะ กะโค)

ผู้อำนวยการกองคลัง

งบแสดงฐานะการเงิน
ตามแบบบัญชีไทย
วันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 11	เงินรับเข้า	ปี 2563	ปี 2562
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย		19,861.37	11,698.01
เงินรับฝากประกันสัญญา		442,968.00	1,068,168.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น		12,680.00	-
เงินรับฝากอื่น ๆ			
ค่าบริการทางการแพทย์ของทุนสวัสดิการการรักษาพยาบาลสิทธิ อปท.		10,330.00	-
เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน		33,663.30	33,411.89
เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชนบัญชี 2		440,842.85	439,704.01
เงินมัดจำประกันสัญญา		285,467.00	88,267.00
รวม		770,303.15	561,382.90
		<u>1,245,812.52</u>	<u>1,641,248.91</u>

✓ 007

สำเนาถูกต้อง



(นางสาวกัตติยะ กะโค)
ผู้อำนวยการกอง

ใบสำคัญรับเงิน
จากมูลนิธิโรงพยาบาลราชวิถี
วันที่ 30 ธันวาคม 2563

รายละเอียด 12 เงินสะสม

	ปี 2563	ปี 2562	ปี 2562
เงินสะสม 1 ฐานทุน			2,594,631.19
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง			
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสม	2,431,685.54	2048,118.47	
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหัก	364,752.83	307,217.77	
เงินทุนสำรองเงินสะสม			1,740,900.70
รายการปรับปรุงยอดเงินสะสมระหว่างปี			491,657.00
หัก			11,200.00
จ่ายขาดเงินสะสม			2,221,357.70
เงินสะสม 30 กันยายน			4,815,988.89

เงินสะสม 30 กันยายน ประกอบด้วย	ปี 2563	ปี 2562
1. หักในโรงพยาบาลราชวิถี	-	-
2. เงินฝาก ก.ส.อ. หรือ ก.ส.ท.	-	-
3. เงินทุนส่งเสริมอาชีพ	-	-
4. เงินฝากกองทุนอื่นๆ	-	-
5. ลูกหนี้จำกัษ	26,039.96	32,985.07
6. ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	26,971.00	3,204.00
7. ลูกหนี้อื่นๆ	326,580.00	-
8. หักยืมเงินเกิดจากเงินกู้ที่ชำระหนี้แล้ว	-	-
(ผลกำไรระหว่างปีที่ยืมเงินเกิดจากเงินกู้และเจ้าหนี้เงินกู้)		
9. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้		
	3,151,973.96	4,779,799.82
	3,531,564.92	4,815,988.89

สำเนาถูกต้อง
ปี 2563 0.00
ปี 2562 0.00

ทั้งนี้ได้รับการอนุมัติให้จ่ายเงินสะสมที่อยู่ระหว่างดำเนินการจำนวน และจะเบิกจ่ายในปีงบประมาณต่อไป ตามรายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ


(นางสาวกัตติยะ กะโตะ)
ผู้อำนวยการกองคลัง

[illegible][illegible][illegible]

For

(นายไพฑอล ลาหัง)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวัด

(นางสาวกัตติยะ อะโศก)
ผู้อำนวยการกองคลัง

ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2562 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2563

(นายไพฑอล ลาหิง)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวัด

กำหนด

(นายมนตรี จะปะเกีย)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวัด

๒๓
(นางสาวกัตติยะ ณะน)

on

(นางสาวคัตติยะ อะโตะ)
ผู้อำนวยการกองคลัง