



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลน้ำซุน

เรื่อง ประกาศรายงานงบแสดงฐานะการเงินและงบการเงินอื่นประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๑๐๑

ให้องค์การปกครองส่วนท้องถิ่นประกาศสำเนางบแสดงฐานะการเงินและงบการเงินอื่น ๆ โดยเปิดเผยเพื่อเปิดเผยให้ประชาชนทราบ ณ สำนักงานองค์การปกครองส่วนท้องถิ่น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำซุน ขอประกาศสำเนางบแสดงฐานะการเงินและงบการเงินอื่น ๆ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ เพื่อให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

(นางภรภัทร เทืองน้อย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลน้ำซุน

รายงานของผู้สอบบัญชีและรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำชุม
จังหวัดเพชรบูรณ์
ประจำปีงบประมาณ 2563



รายงานของผู้สอบบัญชี

เสนอ นายองค์การบริหารส่วนตำบลน้ำขุ่น

ความเห็น

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ตรวจสอบรายงานการเงินขององค์การบริหารส่วนตำบลน้ำขุ่น (หน่วยงาน) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ งบแสดงผลการดำเนินงาน จ่ายจากเงินรายรับ งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับและเงินสะสม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเห็นว่า รายงานการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของ องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำขุ่น ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ ผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการณ์ที่บัญชี การจัดทำทะเบียนและ รายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่กระทรวงมหาดไทยประกาศใช้

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการ ตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้กล่าว ไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบรายงานการเงินในรายงานของสำนักงานการตรวจเงิน แผ่นดิน สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินมีความเป็นอิสระจากหน่วยงานตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการ ตรวจเงินแผ่นดินที่กำหนดโดยคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินและข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบ วิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบรายงานการเงิน และสำนักงาน การตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์มาตรฐาน เกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและข้อกำหนดจรรยาบรรณเหล่านี้ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน เชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้รับเพียงพอและเหมาะสม เพื่อใช้เป็นเกณฑ์ ในการแสดงความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อรายงานการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอรายงานการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควร ตามหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการณ์ที่บัญชี การจัดทำทะเบียน และรายงานการเงินขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่นที่กระทรวงมหาดไทยประกาศใช้ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่า จำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำรายงานการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

๑๓

ในการจัดทำ...

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน



ในการจัดทำรายงานการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของหน่วยงานในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่มีข้อกำหนดในกฎหมายหรือเป็นนโยบายรัฐบาลที่จะเลิกหน่วยงานหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบรายงานการเงิน

การตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า รายงานการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้รับการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้รายงานการเงินจากการใช้รายงานการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชี สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินรวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในรายงานการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของหน่วยงาน

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปร่วมกับความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของหน่วยงานในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินโดยให้

ข้อสังเกต...



ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในรายงานการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ
ความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน
ขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน
อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้หน่วยงาน ต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของรายงานการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผย
ข้อมูลว่ารายงานการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควร
หรือไม่

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขต
และช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึง
ข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายใน หากสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้พบในระหว่าง
การตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

(นายวันชัย บุญชู)

ผู้อำนวยการสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดเพชรบูรณ์

(นางสาวพัชรี เจริญสุวรรณ)

นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการพิเศษ

องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำซุ่น
 งบแสดงฐานะการเงิน
 ณ วันที่ 30 กันยายน 2563

	หมายเหตุ	ปี 2563	ปี 2562
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	2	43,301,062.00	44,303,142.00
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	26,380,518.92	29,867,405.70
เงินฝากกระทรวงการคลัง	4	87,667.00	288,500.00
ลูกหนี้ค่าภาษี	5	129,907.14	105,784.42
ลูกหนี้รายได้อื่น ๆ	6	101,700.00	119,680.00
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	7	1,700,000.00	1,700,000.00
ลูกหนี้อื่น ๆ	8	10,800.00	-
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		28,410,593.06	32,081,370.12
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	9	4,000.00	4,000.00
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		4,000.00	4,000.00
รวมสินทรัพย์		28,414,593.06	32,085,370.12
ทุนทรัพย์สิน	2	43,301,062.00	44,303,142.00
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
รายจ่ายค้างจ่าย	10	2,193,065.16	5,435,500.00
เงินรับฝาก	11	4,906,473.47	4,942,620.08
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	12	36,160.00	-
รวมหนี้สินหมุนเวียน		7,135,698.63	10,378,120.08
รวมหนี้สิน		7,135,698.63	10,378,120.08

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

Handwritten signature

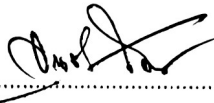
องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำซุน
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2563

	หมายเหตุ	ปี 2563	ปี 2562
เงินสด			
เงินสด	13	11,247,259.38	13,330,887.88
เงินทุนสำรองเงินสด	14	10,031,635.05	8,376,362.16
รวมเงินสด		<u>21,278,894.43</u>	<u>21,707,250.04</u>
รวมหนี้สินและเงินสด		<u>28,414,593.06</u>	<u>32,085,370.12</u>

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



(นางสาวอารยา พิริยะกীরติกุล
ผู้อำนวยการกองคลัง



(นายอนุชัย ไตัก)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลน้ำซุน



(นางภรภัทร เทื่องน้อย)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลน้ำซุน

องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำซุน
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

ข้อมูลทั่วไป

องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำซุน ตั้งอยู่หมู่ที่ 2 ตำบลน้ำซุน อำเภอหล่มสัก จังหวัดเพชรบูรณ์ ได้รับการจัดตั้งตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง จัดตั้งองค์การบริหารส่วนตำบล ประกาศ ณ วันที่ 30 มกราคม 2539 ตำบลน้ำซุน มีระยะทางห่างจากอำเภอหล่มสัก ประมาณ 10 กิโลเมตร และมีระยะทางห่างจากจังหวัดเพชรบูรณ์ ประมาณ 40 กิโลเมตร มีพื้นที่ทั้งหมด ประมาณ 77.10 ตารางกิโลเมตร หรือ ประมาณ 48,187.50 ไร่ และมีอาณาเขตดังนี้

ทิศเหนือ เขตติดต่อกับ ตำบลน้ำก้อ และตำบลหนองไขว่ อำเภอหล่มสัก

ทิศใต้ เขตติดต่อกับ ตำบลลานบ่า และตำบลบุงน้ำเต้า อำเภอหล่มสัก

ทิศตะวันออก เขตติดต่อกับ ตำบลหนองไขว่ อำเภอหล่มสัก

ทิศตะวันตก เขตติดต่อกับ ตำบลแคมป์สน อำเภอเขาค้อ

ตำบลน้ำซุน ประกอบด้วย 17 หมู่บ้าน มีจำนวนประชากรทั้งหมด 15,114 คน ภูมิประเทศแบ่งออกเป็น 3 ลักษณะ คือ ที่ราบลุ่ม ที่ราบ และเชิงเขา

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

เงินฝากกระทรวงการคลังที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2563 คือ รายได้เงินอุดหนุนทั่วไปสำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ ตามหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ด่วนที่สุด ที่ มท 0816.2/ว2993 ลงวันที่ 28 กันยายน 2563 เรื่อง การโอนจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 งบเงินอุดหนุน เงินอุดหนุนทั่วไป เพื่อสนับสนุนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีไตรมาสที่ 4 (เดือนกรกฎาคม - กันยายน 2563) กรณีอุดหนุนด้านการจัดการศึกษาท้องถิ่น เพิ่มเติมครั้งที่ 2 จำนวน 79,867.00 บาท และ ตามหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น ด่วนที่สุด ที่ มท 0810.6/ว3137 ลงวันที่ 8 ตุลาคม 2563 เรื่อง แจ้งยอดการโอนเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและเงินเบี้ยยังชีพความพิการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 เหลือจ่าย จำนวน 7,800.00 บาท

กตส

องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำซุน
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

ประเภททรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน		แหล่งที่มาของทรัพย์สินทั้งหมด		
			ชื่อ	จำนวนเงิน	
				2563	2562
ที่ดิน	2563	2562	รายได้	2563	2562
ที่ดินมีกรรมสิทธิ์	106,000.00	106,000.00	เงินสะสม	31,123,362.00	32,125,442.00
อาคาร			เงินที่มีผู้อุทิศให้	2,076,700.00	2,076,700.00
อาคารสำนักงาน	4,447,480.00	4,447,480.00	รับโอน	106,000.00	106,000.00
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1,754,315.00	9,995,000.00		9,995,000.00	9,995,000.00
สิ่งปลูกสร้าง					
สิ่งปลูกสร้าง	4,204,645.00	-			
ครุภัณฑ์					
ครุภัณฑ์สำนักงาน	2,939,382.00	2,654,842.00			
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	22,496,200.00	22,496,200.00			
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1,262,300.00	1,262,300.00			
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	247,470.00	64,500.00			
ครุภัณฑ์สำรวจ	183,000.00	183,000.00			
ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์	633,400.00	636,200.00			
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	704,390.00	536,790.00			
ครุภัณฑ์การศึกษา	26,000.00	-			
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	119,300.00	119,300.00			
ครุภัณฑ์อื่น	4,177,180.00	1,801,530.00			
รวม	43,301,062.00	44,303,142.00		43,301,062.00	44,303,142.00

คำอธิบาย

ทรัพย์สินที่ได้มาจากรายได้ เงินสะสม เงินทุนสำรองเงินสะสม เงินที่มีผู้อุทิศให้ และเงินอื่นใด ยกเว้นเงินกู้ ให้แสดงทรัพย์สินที่เป็นกรรมสิทธิ์ขององค์การบริหารส่วนตำบลน้ำซุนและองค์การบริหารส่วนตำบลน้ำซุนใช้ประโยชน์โดยตรง รวมทั้งทรัพย์สินที่ให้ยืมหรือเช่า ยกเว้นทรัพย์สินที่จัดไว้เพื่อเป็นการให้บริการสาธารณะ เช่น ถนน สะพาน ลานกีฬา เป็นต้น

องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำขุ่น
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

	2563	2562
หมายเหตุ 3 เงินสดและเงินฝากธนาคาร		
เงินสด	-	-
เงินฝากธนาคาร กรุงเทพฯ ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 615-0-51814-0	3,004,358.94	8,316,921.99
ธ.ก.ส. ประเภทประจำ เลขที่ 301024249428	18,869,188.72	18,869,188.72
ธ.ก.ส. ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 011022442834	3,892,204.86	2,073,258.04
ธ.ก.ส. ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 011022748666	4,452.29	4,372.89
ออมสิน ประเภทประจำ เลขที่ 342060028087	610,314.11	603,664.06
รวม	<u>26,380,518.92</u>	<u>29,867,405.70</u>
หมายเหตุ 4 เงินฝากกระทรวงการคลัง	2563	2562
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่	7,800.00	288,500.00
และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ		
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่	79,867.00	-
และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ (อาหารเสริมนม,อาหารกลางวัน) เพิ่มเติม		
รวม	<u>87,667.00</u>	<u>288,500.00</u>

9/16

องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำซุน
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 5 ลูกหนี้ค่าภาษี

ประเภทลูกหนี้	2563			2562		
	ประจำปี	จำนวนราย	จำนวนเงิน	ประจำปี	จำนวนราย	จำนวนเงิน
ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	2562	14	17,257.25	2562	25	48,836.25
รวม		14	17,257.25		25	48,836.25
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	2553	3	100.57	2553	3	100.57
	2554	11	428.09	2554	11	428.09
	2555	33	1,137.42	2555	33	1,137.42
	2556	111	4,555.91	2556	113	4,555.91
	2557	6	136.17	2557	6	136.17
	2558	20	1,038.63	2558	20	1,038.63
	2559	51	2,249.03	2559	51	2,249.03
	2560	143	6,479.20	2560	143	6,479.20
	2561	16	582.95	2561	24	1,014.60
	2562	297	6,495.22	2562	371	8,806.55
รวม		691	23,203.19		775	25,946.17
ลูกหนี้ภาษีป้าย	2560	1	25,800.00	2560	1	25,800.00
	2562	5	906.00	2562	11	5,202.00
	2563	14	45,386.00		-	-
รวม		20	72,092.00		12	31,002.00
ลูกหนี้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	2563	73	17,354.70		-	-
รวม		73	17,354.70		-	-
รวมทั้งสิ้น		798	129,907.14		812	105,784.42

หมายเหตุ 6 ลูกหนี้รายได้อื่น ๆ

ลูกหนี้ค่าขยะ

รวม

	2563	2562
ลูกหนี้ค่าขยะ	101,700.00	119,680.00
รวม	101,700.00	119,680.00

๑๗๓

องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำชุม
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 2563
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน

หมายเหตุ 7 ลูกหนี้เงินลงทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน

ปี 2563

ชื่อ-สกุล ผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
กลุ่มเกษตรรุ่งเรืองพัฒนาอาชีพ หมู่ที่ 1	เลขที่สัญญากู้เงิน 1/2563 กลุ่มเกษตรรุ่งเรืองพัฒนาอาชีพ หมู่ที่ 1	100,000.00
กลุ่มออมทรัพย์เพื่อการผลิิตบ้านน้ำชุม หมู่ที่ 2	เลขที่สัญญากู้เงิน 2/2563 กลุ่มออมทรัพย์เพื่อการผลิิตบ้านน้ำชุม หมู่ที่ 2	100,000.00
กลุ่มเกษตรพัฒนา หมู่ที่ 3	เลขที่สัญญากู้เงิน 3/2563 กลุ่มเกษตรพัฒนา หมู่ที่ 3	100,000.00
กลุ่มโครงการเศรษฐกิจชุมชน หมู่ที่ 4	เลขที่สัญญากู้เงิน 4/2563 กลุ่มโครงการเศรษฐกิจชุมชน หมู่ที่ 4	100,000.00
กลุ่มโครงการเศรษฐกิจชุมชน หมู่ที่ 5	เลขที่สัญญากู้เงิน 5/2563 กลุ่มโครงการเศรษฐกิจชุมชน หมู่ที่ 5	100,000.00
กลุ่มเกษตรกร หมู่ที่ 6	เลขที่สัญญากู้เงิน 6/2563 กลุ่มเกษตรกร หมู่ที่ 6	100,000.00
กลุ่มออมทรัพย์บ้านห้วยลาน หมู่ที่ 7	เลขที่สัญญากู้เงิน 7/2563 กลุ่มออมทรัพย์บ้านห้วยลาน หมู่ที่ 7	100,000.00
กลุ่มออมทรัพย์บ้านห้วยลาน หมู่ที่ 7	เลขที่สัญญากู้เงิน 8/2563 กลุ่มเกษตรพัฒนา หมู่ที่ 8 บ้านห้วยลาน	100,000.00
กลุ่มเกษตรพัฒนา หมู่ที่ 8	เลขที่สัญญากู้เงิน 9/2563 กลุ่มออมทรัพย์เพื่อการเกษตร หมู่ที่ 9 บ้านห้วยลาน	100,000.00
กลุ่มออมทรัพย์เพื่อการเกษตร หมู่ที่ 9	เลขที่สัญญากู้เงิน 10/2563 กลุ่มเกษตรกรบ้านโสกเตีอ หมู่ที่ 10	100,000.00
กลุ่มเกษตรกรบ้านโสกเตีอ หมู่ที่ 10	เลขที่สัญญากู้เงิน 11/2563 กลุ่มกองทุนหมู่บ้านดงขวาง หมู่ที่ 11	100,000.00
กลุ่มกองทุนหมู่บ้านดงขวาง หมู่ที่ 11	เลขที่สัญญากู้เงิน 12/2563 กลุ่มเกษตรกรบ้านคลองเหมืองไทย หมู่ที่ 12	100,000.00
กลุ่มเกษตรกรบ้านคลองเหมืองไทย หมู่ที่ 12	เลขที่สัญญากู้เงิน 13/2563 กลุ่มโครงการเศรษฐกิจชุมชน หมู่ที่ 13	100,000.00
กลุ่มโครงการเศรษฐกิจชุมชน หมู่ที่ 13	เลขที่สัญญากู้เงิน 14/2563 กลุ่มออมทรัพย์กระตุนเศรษฐกิจ หมู่ที่ 14	100,000.00
กลุ่มออมทรัพย์กระตุนเศรษฐกิจ หมู่ที่ 14	เลขที่สัญญากู้เงิน 15/2563 กลุ่มเกษตรร่วมใจ หมู่ที่ 15	100,000.00
กลุ่มเกษตรร่วมใจ หมู่ที่ 15	เลขที่สัญญากู้เงิน 16/2563 กลุ่มโครงการเศรษฐกิจชุมชนบ้านน้ำอ้อม หมู่ที่ 16	100,000.00
กลุ่มโครงการเศรษฐกิจชุมชนบ้านน้ำอ้อม หมู่ที่ 16	เลขที่สัญญากู้เงิน 17/2563 กลุ่มออมทรัพย์เพื่อการผลิิตบ้านน้ำชุม หมู่ที่ 17	100,000.00
กลุ่มเกษตรกรบ้านห้วยลาน หมู่ที่ 17		
รวม		1,700,000.00

๑๓

องค์การบริหารส่วนตำบลนาขุ่น
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 7 ถูกเพิ่มเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน

ปี 2562

ชื่อ-สกุล ผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
กลุ่มเกษตรรุ่งเรืองพัฒนาอาชีพ หมู่ที่ 1	เลขที่สัญญากู้เงิน 1/2562 กลุ่มเกษตรรุ่งเรืองพัฒนาอาชีพ หมู่ที่ 1	100,000.00
กลุ่มออมทรัพย์เพื่อการผลิตบ้านน้ำขุ่น หมู่ที่ 2	เลขที่สัญญากู้เงิน 2/2562 กลุ่มออมทรัพย์เพื่อการผลิตบ้านน้ำขุ่น หมู่ที่ 2	100,000.00
กลุ่มเกษตรพัฒนา หมู่ที่ 3	เลขที่สัญญากู้เงิน 3/2562 กลุ่มเกษตรพัฒนา หมู่ที่ 3	100,000.00
กลุ่มโครงการเศรษฐกิจชุมชน หมู่ที่ 4	เลขที่สัญญากู้เงิน 4/2562 กลุ่มโครงการเศรษฐกิจชุมชน หมู่ที่ 4	100,000.00
กลุ่มโครงการเศรษฐกิจชุมชน หมู่ที่ 5	เลขที่สัญญากู้เงิน 5/2562 กลุ่มโครงการเศรษฐกิจชุมชน หมู่ที่ 5	100,000.00
กลุ่มเกษตรกร หมู่ที่ 6	เลขที่สัญญากู้เงิน 6/2562 กลุ่มเกษตรกร หมู่ที่ 6	100,000.00
กลุ่มออมทรัพย์บ้านห้วยลาน หมู่ที่ 7	เลขที่สัญญากู้เงิน 7/2562 กลุ่มออมทรัพย์บ้านห้วยลาน หมู่ที่ 7	100,000.00
กลุ่มเกษตรพัฒนา หมู่ที่ 8	เลขที่สัญญากู้เงิน 8/2562 กลุ่มเกษตรพัฒนา หมู่ที่ 8	100,000.00
กลุ่มออมทรัพย์เพื่อการเกษตร หมู่ที่ 9	เลขที่สัญญากู้เงิน 9/2562 กลุ่มออมทรัพย์เพื่อการเกษตร หมู่ที่ 9	100,000.00
กลุ่มเกษตรกรบ้านโสกเตี หมู่ที่ 10	เลขที่สัญญากู้เงิน 10/2562 กลุ่มเกษตรกรบ้านโสกเตี หมู่ที่ 10	100,000.00
กลุ่มกองทุนหมู่บ้านดงขวาง หมู่ที่ 11	เลขที่สัญญากู้เงิน 11/2562 กลุ่มกองทุนหมู่บ้านดงขวาง หมู่ที่ 11	100,000.00
กลุ่มเกษตรกรบ้านคลองเหมืองไทย หมู่ที่ 12	เลขที่สัญญากู้เงิน 12/2562 กลุ่มเกษตรกรบ้านคลองเหมืองไทย หมู่ที่ 12	100,000.00
กลุ่มโครงการเศรษฐกิจชุมชน หมู่ที่ 13	เลขที่สัญญากู้เงิน 13/2562 กลุ่มโครงการเศรษฐกิจชุมชน หมู่ที่ 13	100,000.00
กลุ่มออมทรัพย์ระดับเศรษฐกิจ หมู่ที่ 14	เลขที่สัญญากู้เงิน 14/2562 กลุ่มออมทรัพย์ระดับเศรษฐกิจ หมู่ที่ 14	100,000.00
กลุ่มเกษตรร่วมใจ หมู่ที่ 15	เลขที่สัญญากู้เงิน 15/2562 กลุ่มเกษตรร่วมใจ หมู่ที่ 15	100,000.00
กลุ่มโครงการเศรษฐกิจชุมชนบ้านน้ำอ้อม หมู่ที่ 16	เลขที่สัญญากู้เงิน 16/2562 กลุ่มโครงการเศรษฐกิจชุมชนบ้านน้ำอ้อม หมู่ที่ 16	100,000.00
กลุ่มเกษตรกรบ้านห้วยลาน หมู่ที่ 17	เลขที่สัญญากู้เงิน 17/2562 กลุ่มออมทรัพย์เพื่อการผลิตบ้านน้ำขุ่น หมู่ที่ 17	100,000.00
รวม		1,700,000.00

๑๗๓

องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำซุง
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 8	ลูกหนี้อื่น ๆ	2563	2562
	ลูกหนี้เบิกเกินสิทธิ์	10,800.00	
	รวม	<u>10,800.00</u>	<u> </u>
หมายเหตุ 9	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	2563	2562
	เงินประกัน	4,000.00	4,000.00
	รวม	<u>4,000.00</u>	<u>4,000.00</u>

9/11

องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำชุม
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 10 รายจ่ายค้างจ่าย

0 2563

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินงบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารทั่วไป	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการ อันเป็นประโยชน์แก่องค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น	-	700,000.00
เงินงบประมาณ	การศึกษา	ระดับก่อนวัยเรียน และประถมศึกษา	ค่าวัสดุ	ค่าอาหารเสริม (นม)	-	216,065.16
เงินงบประมาณ	เทศและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างลาดสโลป หมู่ที่ 2 จุดร้องเสาเคี่ยม	290,000.00
เงินงบประมาณ	เทศและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนแอสฟัลท์คอนกรีต หมู่ที่ 2 สายบึงใหญ่	499,000.00
เงินงบประมาณ	เทศและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนแอสฟัลท์คอนกรีต หมู่ที่ 10 สายโคกตัด	488,000.00
รวม						2,193,065.16

๑๙๕

องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำขุ่น
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 10 รายจ่ายค้างจ่าย

ปี 2562

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินงบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารทั่วไป	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการ อันเป็นประโยชน์แก่องค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น	-	700,000.00
เงินงบประมาณ	เกษตรและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนน ค.ส.ล. หมู่ที่ 2 จุดนายายออน	488,000.00
เงินงบประมาณ	เกษตรและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนน ค.ส.ล. หมู่ที่ 7 สายบ้านนางติว แก้วสอน	86,000.00
เงินงบประมาณ	เกษตรและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างท่อเหลี่ยม ค.ส.ล. หมู่ที่ 10 จุดนายายนุช	206,000.00
เงินงบประมาณ	เกษตรและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนน ค.ส.ล. หมู่ที่ 16 สายบ้าน ครูเอียด	130,000.00
เงินงบประมาณ	เกษตรและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างระบบประปาหมู่บ้าน หมู่ที่ 10	257,000.00
เงินงบประมาณ	เกษตรและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างท่อเหลี่ยม ค.ส.ล. หมู่ที่ 14 จุดนา นางเหลี่ยม	396,500.00
เงินงบประมาณ	เกษตรและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนน ค.ส.ล. หมู่ที่ 9 สายบ้านนายประวิทย์	75,000.00
เงินงบประมาณ	เกษตรและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างลาดสไลป์ ค.ส.ล. หมู่ที่ 8	498,000.00
เงินงบประมาณ	เกษตรและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	จุดบ้านนายศุภัส	
เงินงบประมาณ	เกษตรและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างท่อเหลี่ยม ค.ส.ล. หมู่ที่ 14	396,000.00
เงินงบประมาณ	เกษตรและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	จุดนายายกวาง	

๑๕๕

องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำขุ่น
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 10 รายจ่ายค้ำจาย

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
งบประมาณ	เกษตรและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างท่อเหลี่ยม ค.ส.ล. หมู่ที่ 13	396,000.00
งบประมาณ	เกษตรและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	จุดสวนนางบุญ	86,000.00
งบประมาณ	เกษตรและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนน ค.ส.ล. หมู่ที่ 16 สายบ้านนางจันทร์	348,000.00
งบประมาณ	เกษตรและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างฝายน้ำล้น ค.ส.ล. หมู่ที่ 10 คลองโสกเตือ	202,000.00
งบประมาณ	เกษตรและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างฝายน้ำล้น ค.ส.ล. หมู่ที่ 11 จุดนายเนตร	193,000.00
งบประมาณ	เกษตรและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนน ค.ส.ล. หมู่ที่ 1 สายบ้านยาย เลี้ยง	489,000.00
งบประมาณ	เกษตรและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	จุดลอกคลองเสกรัง หมู่ที่ 8	489,000.00
งบประมาณ	เกษตรและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	จุดลอกคลองห้วยคนหา หมู่ที่ 17	489,000.00
งบประมาณ	เกษตรและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค		5,435,500.00

รวม

องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำซุน
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 11 เงินรับฝาก	2563	2562
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	32,521.18	46,927.57
ส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	-	37,579.62
เงินประกันสัญญา	3,124,750.00	2,794,025.00
เงินประกันสังคม	-	8,915.00
เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1,704,452.29	1,704,372.89
เงินรับฝากอื่น ๆ		
เงินโครงการป้องกันไฟป่า	-	150.00
เบี้ยยังชีพผู้พิการ	20,600.00	26,400.00
เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	-	139,200.00
หลักประกันสัญญา	24,150.00	185,050.00
รวม	<u>4,906,473.47</u>	<u>4,942,620.08</u>

หมายเหตุ 12 หนี้สินหมุนเวียนอื่น	2563	2562
เงินเกินบัญชี	36,160.00	-
รวม	<u>36,160.00</u>	<u>-</u>

๑๙๓

องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำชุม
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 13 เงินสะสม

	2563	2562
เงินสะสม 1 ตุลาคม	13,330,887.88	7,740,361.22
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	11,035,152.61	12,078,691.19
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสม	1,655,272.89	1,811,803.68
บวก รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหักเงินทุนสำรองเงินสะสม	9,379,879.72	10,266,887.51
รับคืนเงินสะสม	182,816.50	37,660.00
รายการปรับปรุงยอดเงินสะสมระหว่างปี	373,475.28	430,479.15
หัก จ่ายขาดเงินสะสม	(12,019,800.00)	(5,144,500.00)
เงินสะสม 30 กันยายน	<u>11,247,259.38</u>	<u>13,330,887.88</u>
เงินสะสม 30 กันยายน ประกอบด้วย	2563	2562
1. ลูกหนี้ค้างภาษี	129,907.14	105,784.42
2. ลูกหนี้รายได้อื่น ๆ	101,700.00	119,680.00
3. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้	<u>11,015,652.24</u>	<u>13,105,423.46</u>
	<u>11,247,259.38</u>	<u>13,330,887.88</u>
	2563	2562
	1,349,000.00	1,180,000.00

๑๗๕

ทั้งนี้ ได้รับอนุมัติให้จ่ายเงินสะสมที่อยู่ระหว่างดำเนินการจำนวน
 และจะเบิกจ่ายไปยังงบประมาณต่อไป ตามรายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 13

องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำชุม
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

รายละเอียดแบบท้ายหมายเหตุ 13 เงินสะสม

ปี 2563

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ ได้รับอนุมัติ	ก่องหนี่ผู้กัพัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ก่องหนี่
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างลาดสโลป ค.ส.ล. หมู่ที่ 2	486,000.00	474,000.00	-	474,000.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	จุดนายนายบุญส่ง	404,000.00	392,000.00	-	392,000.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	จุดบุงใหญ่	483,000.00	483,000.00	-	483,000.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างลาดสโลป ค.ส.ล. หมู่ที่ 14	483,000.00	483,000.00	-	483,000.00	-
		จุดนายนางอุบล	483,000.00	483,000.00	-	483,000.00	-
		รวม	1,373,000.00	1,349,000.00	-	1,349,000.00	-

ปี 2562

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ ได้รับอนุมัติ	ก่องหนี่ผู้กัพัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ก่องหนี่
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างรางระบายน้ำ ค.ส.ล. หมู่ที่ 2	495,000.00	-	-	495,000.00	495,000.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	สายบุงใหญ่	493,000.00	-	-	493,000.00	493,000.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างลาดสโลป ค.ส.ล. หมู่ที่ 14	493,000.00	-	-	493,000.00	493,000.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	จุดนายนายเพชร ม่วงม้วน	192,000.00	-	-	192,000.00	192,000.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างลาดสโลป ค.ส.ล. หมู่ที่ 2	192,000.00	-	-	192,000.00	192,000.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	จุดนายนายสุดใจ	1,180,000.00	-	-	1,180,000.00	1,180,000.00
		รวม	1,180,000.00	-	-	1,180,000.00	1,180,000.00

๑๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำชุม
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 14 เงินทุนสำรองเงินสะสม
 ปี 2563

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ	ก่องหน้ผูกพัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ใช้ก่องหน้
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนน ค.ส.ล. หมู่ที่ 9 จุดร้านอินเตอร์เน็ตพร้อมรถออน	191,000.00	-	-	191,000.00	191,000.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	จุดลอกแก้มลิงกักเก็บน้ำคลองน้ำชุมชน หมู่ที่ 1 จุดบ้านนายสะอาด	481,000.00	-	-	481,000.00	481,000.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	จุดลอกเหมืองกลาง หมู่ที่ 3 จำนวน 2 ช่วง	436,000.00	-	-	436,000.00	436,000.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	จุดลอกเหมืองโลก หมู่ที่ 3 จำนวน 3 ช่วง	152,000.00	-	-	152,000.00	152,000.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	จุดลอกเหมืองใหญ่ หมู่ที่ 3 จำนวน 3 ช่วง	368,000.00	-	-	368,000.00	368,000.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการตัดดิน หมู่ที่ 2 จุดบึงใหญ่	47,000.00	-	-	47,000.00	47,000.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ถมดินวางท่อ ค.ส.ล. พร้อมเทคอนกรีต หมู่ที่ 2 จุดนางจันทร์เพ็ญ	434,000.00	-	-	434,000.00	434,000.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ปรับปรุงถนนลูกรัง หมู่ที่ 15 ซอยบ้านนายหวิด สุนทร	8,100.00	-	-	8,100.00	8,100.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ปรับปรุงถนนลูกรัง หมู่ที่ 9 สายนายผล บัวระพา	61,000.00	-	-	61,000.00	61,000.00

OK

องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำซุ่น
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 14 เงินทุนสำรองเงินสะสม

ปี 2563

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ ได้รับอนุมัติ	ก่อหนี้ผูกพัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ใช้ก่อหนี้
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ปรับปรุงถนนลูกรัง หมู่ที่ 11 สายนาบายนสถิตย์	260,000.00	-	-	260,000.00	260,000.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ปรับปรุงถนนลูกรัง หมู่ที่ 11 สายเหมืองกลางน้อย	256,000.00	-	-	256,000.00	256,000.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ปรับปรุงถนนลูกรัง หมู่ที่ 11 สายนาหนองกระทุ่ม	488,000.00	-	-	488,000.00	488,000.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ปรับปรุงถนนลูกรัง หมู่ที่ 16 สายบ้านคูเอียด	28,000.00	-	-	28,000.00	28,000.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ปรับปรุงถนนลูกรัง หมู่ที่ 16 สายบ้านยายลา	16,000.00	-	-	16,000.00	16,000.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ปรับปรุงถนนลูกรัง หมู่ที่ 16 สายบ้านยายอัน	10,000.00	-	-	10,000.00	10,000.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ปรับปรุงถนนลูกรัง หมู่ที่ 17 สายนาบายนนคร นั้นบุยุตา	114,000.00	-	-	114,000.00	114,000.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ปรับปรุงถนนลูกรัง หมู่ที่ 3 จุดนาบายนสี	488,000.00	-	-	488,000.00	488,000.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ปรับปรุงถนนลูกรัง หมู่ที่ 3 สายโคกเจริญ	30,000.00	-	-	30,000.00	30,000.00

๑๗

องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำชุม
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 14 เงินทุนสำรองเงินสะสม
 ปี 2563

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ ได้รับอนุมัติ	ก่องหนี่ผูกพัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ใช้ก่องหนี่
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ปรับปรุงถนนลูกรัง หมู่ที่ 3 สายนาครู่ไล่	210,000.00	-	-	210,000.00	210,000.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ปรับปรุงถนนลูกรัง หมู่ที่ 5	17,000.00	-	-	17,000.00	17,000.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	สายบ้านนางสมจิตร์ จันตะโต๊ะ					
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ปรับปรุงถนนลูกรัง หมู่ที่ 6	439,000.00	-	-	439,000.00	439,000.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	สายบ้านนายหน้า					
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ปรับปรุงถนนลูกรัง หมู่ที่ 8 สายนา นายหวัง	488,000.00	-	-	488,000.00	488,000.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ปรับปรุงถนนลูกรัง หมู่ที่ 8 สายเหมืองกลาง	325,000.00	-	-	325,000.00	325,000.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ปรับปรุงถนนลูกรัง หมู่ที่ 9	29,000.00	-	-	29,000.00	29,000.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	สายนา นางวาสนา อุปรี					
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ปรับปรุงถนนลูกรัง หมู่ที่ 9 สายนา นายสนั่น	90,000.00	-	-	90,000.00	90,000.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ปรับปรุงถนนลูกรัง หมู่ที่ 9	43,000.00	-	-	43,000.00	43,000.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	สายนา นายสะอาดอื่น นวลปิ่น					
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ปรับปรุงยกระดับถนนดินพร้อมลงลูกรัง หมู่ที่ 6 สายนายสุรพล	234,000.00	-	-	234,000.00	234,000.00
		รวม	5,899,100.00	-	-	5,899,100.00	5,899,100.00

๕๕๕

สรุปการวิเคราะห์ต้นทุน
 งบแสดงการดำเนินงานจากงบกำไรสุทธิและงบดุล
 งบไตรมาสที่ 1 เดือน 2562 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2563

รายการ/หมวด	ประเภทการ	รวมจากงบกำไรสุทธิ	รวมจากงบดุล	รวม	งบกำไรสุทธิ	งบดุล	งบกำไรสุทธิ	งบดุล	รวม	งบกำไรสุทธิ	งบดุล	รวม	งบกำไรสุทธิ	งบดุล	รวม
รวม		27,489,300.00	25,976,443.00	25,976,443.00	25,976,443.00	25,976,443.00	-	-	25,976,443.00	-	-	25,976,443.00	-	-	25,976,443.00
งบกำไร (กำไรสุทธิ)		3,707,640.00	3,273,960.00	3,273,960.00	3,273,960.00	3,273,960.00	-	-	3,273,960.00	-	-	3,273,960.00	-	-	3,273,960.00
งบดุล (ต้นทุน)		8,515,951.00	6,530,856.00	6,530,856.00	6,530,856.00	6,530,856.00	-	-	6,530,856.00	-	-	6,530,856.00	-	-	6,530,856.00
ต้นทุน		1,018,300.00	976,414.00	976,414.00	976,414.00	976,414.00	-	-	976,414.00	-	-	976,414.00	-	-	976,414.00
ค่าเสื่อม		6,039,550.00	4,514,765.65	4,514,765.65	4,514,765.65	4,514,765.65	-	-	4,514,765.65	-	-	4,514,765.65	-	-	4,514,765.65
ค่าเสื่อม		2,688,500.00	2,332,228.66	2,390,928.46	2,390,928.46	2,390,928.46	-	-	2,390,928.46	-	-	2,390,928.46	-	-	2,390,928.46
ค่าเสื่อม		242,079.00	141,551.63	141,551.63	141,551.63	141,551.63	-	-	141,551.63	-	-	141,551.63	-	-	141,551.63
ค่าเสื่อม		935,680.00	925,680.00	925,680.00	925,680.00	925,680.00	-	-	925,680.00	-	-	925,680.00	-	-	925,680.00
ค่าเสื่อม		17,782,000.00	17,571,500.00	23,559,000.00	23,559,000.00	23,559,000.00	-	-	23,559,000.00	-	-	23,559,000.00	-	-	23,559,000.00
ค่าเสื่อม		2,481,000.00	1,254,900.00	1,254,900.00	1,254,900.00	1,254,900.00	-	-	1,254,900.00	-	-	1,254,900.00	-	-	1,254,900.00
รวม		71,000,000.00	63,498,298.74	69,570,496.74	12,019,800.00	81,590,296.74	13,398,269.08	106,466.00	2,753,034.66	234,015.00	13,017.00	29,421,180.00	41,900.00	114,555.00	9,511,417.00
รวม		600,000.00	759,089.47	759,089.47	759,089.47	759,089.47	-	-	759,089.47	-	-	759,089.47	-	-	759,089.47
รวม		530,000.00	725,422.50	725,422.50	725,422.50	725,422.50	-	-	725,422.50	-	-	725,422.50	-	-	725,422.50
รวม		500,000.00	229,388.26	229,388.26	229,388.26	229,388.26	-	-	229,388.26	-	-	229,388.26	-	-	229,388.26
รวม		1,000.00	23.62	23.62	23.62	23.62	-	-	23.62	-	-	23.62	-	-	23.62
รวม		10,000.00	3,500.00	3,500.00	3,500.00	3,500.00	-	-	3,500.00	-	-	3,500.00	-	-	3,500.00
รวม		29,559,000.00	32,356,389.52	32,356,389.52	32,356,389.52	32,356,389.52	-	-	32,356,389.52	-	-	32,356,389.52	-	-	32,356,389.52
รวม		40,000,000.00	40,489,638.00	40,489,638.00	40,489,638.00	40,489,638.00	-	-	40,489,638.00	-	-	40,489,638.00	-	-	40,489,638.00
รวม		71,000,000.00	74,533,451.35	80,605,649.35	11,035,152.61	11,035,152.61	-	-	11,035,152.61	-	-	11,035,152.61	-	-	11,035,152.61

Handwritten signature/initials

(นางสาวชญา พิชัยศิริกุล)
 ผู้จัดการกองคลัง

(นายชัช ใส)
 นักอำนวยการบริหารต้นทุน

(นางภัทรา เทียนทอง)
 นักอำนวยการบริหารต้นทุน