

องค์การบริหารส่วนตำบลแมตนาทม อำเภอโคกศรีสุพรรณ จังหวัดสกลนคร

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน 2562

ข้อมูลทั่วไป

องค์การบริหารส่วนตำบลแมตนาทม ได้รับการยกฐานะจากสภาตำบลแมตนาทมเป็นองค์การบริหารส่วนตำบลแมตนาทม เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2540 ซึ่งเป็นเพียงองค์การบริหารส่วนตำบลขนาดเล็ก ต่อมาเมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2551 ได้ประกาศปรับขนาดเป็นองค์การบริหารส่วนตำบลขนาดกลาง

ที่ตั้ง

ทิศเหนือ จรดตำบลดำนม่วงคำ อำเภอโคกศรีสุพรรณ จังหวัดสกลนคร

ทิศใต้ จรดตำบลเหล่าโพนค้อ อำเภอโคกศรีสุพรรณ จังหวัดสกลนคร

ทิศตะวันออก จรดตำบลหนองบ่อ อำเภอนาแก จังหวัดนครพนม

ทิศตะวันตก จรดตำบลตองโขบ อำเภอโคกศรีสุพรรณ จังหวัดสกลนคร

ห่างจากอำเภอโคกศรีสุพรรณ 10 กิโลเมตร

เนื้อที่

35 ตารางกิโลเมตร หรือ 23,044 ไร่

ภูมิประเทศ

เป็นที่ราบลุ่ม ความสูงโดยเฉลี่ยจากระดับน้ำทะเลปกติ 160-162 เมตร มีลำน้ำหลายสายคือ ร่องน้ำข้างฝือก ลำห้วยชัน ลำน้ำก่า ลำห้วยยาง ลำห้วยแคน ลักษณะของดินเป็นดินร่วนปนทราย

ประชากร

จำนวนประชากรทั้งสิ้น จำนวน 8,958 คน ชาย 4,419 คน หญิง 4,535 คน ความหนาแน่น 280 คน/ตร.กม.

หมายเหตุ 1 สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

1.1 หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบแสดงฐานะการเงิน

การบันทึกบัญชีเพื่อจัดทำงบแสดงฐานะการเงินเป็นไปตามเกณฑ์เงินสดและเกณฑ์คงค้างตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่องหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติกรบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียน และรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เมื่อวันที่ 20 มีนาคม พ.ศ. 2558 และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 21 มีนาคม 2561 หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

1.2 รายการเปิดเผยอื่นใด -ไม่มี-

องค์การบริหารส่วนตำบลแมตนาทม อ.โคกศรีสุพรรณ จ.สกลนคร

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

	หมายเหตุ	ปี 2562	ปี 2561
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	2	<u>24,520,625.94</u>	<u>24,520,625.94</u>
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	56,402,664.79	48,397,145.64
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	4	1,596,000.00	1,628,000.00
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		<u>57,998,664.79</u>	<u>50,025,145.64</u>
รวมสินทรัพย์		<u>57,998,664.79</u>	<u>50,025,145.64</u>
ทุนทรัพย์สิน	2	<u>24,520,625.94</u>	<u>24,520,625.94</u>
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
รายจ่ายค้างจ่าย	5	5,290,210.00	5,319,750.00
เงินรับฝาก	6	3,983,788.73	3,712,941.93
รวมหนี้สินหมุนเวียน		<u>9,273,998.73</u>	<u>9,032,691.93</u>
รวมหนี้สิน		<u>9,273,998.73</u>	<u>9,032,691.93</u>
เงินสะสม			
เงินสะสม	7	29,672,306.35	23,410,482.80
เงินทุนสำรองเงินสะสม	8	19,052,359.71	17,581,970.91
รวมเงินสะสม		<u>48,724,666.06</u>	<u>40,992,453.71</u>
รวมหนี้สินและเงินสะสม		<u>57,998,664.79</u>	<u>50,025,145.64</u>

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



(นางเกษร พลราชม)

ผู้อำนวยการกองคลัง



(นายเสกสรร สุตะโคตร)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแมตนาทม



(นายเสกสรร สุตะโคตร)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแมตนาทม

องค์การบริหารส่วนตำบลแมคนาทม
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 7 เงินสะสม

	ปี 2562		ปี 2561	
เงินสะสม 1 ตุลาคม		23,410,482.80		22,564,496.39
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	9,802,592.02		6,286,696.82	
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสม	1,470,388.80		1,571,674.21	
บวก		8,332,203.22		4,715,022.61
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหัก เงินทุนสำรองเงินสะสม		62,588.20		2,691.99
รับคืนเงินสะสม		278,032.13		253,271.81
รายการปรับปรุงยอดเงินสะสมระหว่างปี		2,411,000.00		4,125,000.00
หัก		6,261,823.55		845,986.41
จ่ายขาดเงินสะสม				
เงินสะสม 30 กันยายน		29,672,306.35		23,410,482.80

เงินสะสม 30 กันยายน ประกอบด้วย

1. หุ่นในโรงพิมพ์อาสารักษาดินแดน
2. เงินฝาก ก.ส.อ. หรือ ก.ส.ท.
3. เงินทุนส่งเสริมอาชีพ
4. เงินฝากกองทุนอื่นๆ
5. ลูกหนี้คำภายี
6. ลูกหนี้รายได้อื่นๆ
7. ทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้ที่ชำระหนี้แล้ว
(ผลต่างระหว่างทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้และเจ้าหนี้เงินกู้)
8. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้

	ปี 2562	ปี 2561
1. หุ่นในโรงพิมพ์อาสารักษาดินแดน	-	-
2. เงินฝาก ก.ส.อ. หรือ ก.ส.ท.	-	-
3. เงินทุนส่งเสริมอาชีพ	-	-
4. เงินฝากกองทุนอื่นๆ	-	-
5. ลูกหนี้คำภายี	-	-
6. ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	-	-
7. ทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้ที่ชำระหนี้แล้ว (ผลต่างระหว่างทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้และเจ้าหนี้เงินกู้)	-	-
8. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้	-	-
	29,672,306.35	23,410,482.80
	29,672,306.35	23,410,482.80
ทั้งนี้ได้รับการอนุมัติให้จ่ายเงินสะสมที่อยู่ระหว่างดำเนินการจำนวน	ปี 2562	ปี 2561
และจะเบิกจ่ายในงบประมาณต่อไป ตามรายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 7	551,400.00	0.00

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาทม อำเภอกอศรีสุพรรณ จังหวัดสกลนคร

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

ประเภททรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน		แหล่งที่มาของทรัพย์สินทั้งหมด		
			ชื่อ	จำนวนเงิน	
	2562	2561		2562	2561
ก. อสังหาริมทรัพย์					
ที่ดิน			รายได้	18,823,604.39	18,273,517.97
อาคาร	3,858,851.00	10,026,305.93	เงินสะสม	-	-
ลานกีฬาเอนกประสงค์	-	1,140,200.00	เงินทุนสำรองเงินสะสม	-	-
สิ่งปลูกสร้าง	7,682,654.93	-	เงินกู้		
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	18,600.00	-	ที่ดินที่มีผู้ถือให้		
ข. สังหาริมทรัพย์			รับโอนจาก อบจ.	237,107.00	341,107.00
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	5,012,500.00	4,933,000.00	รับโอนจากกรมการปกครอง	919,000.00	919,000.00
เครื่องมือเครื่องใช้และอุปกรณ์			รับโอนจากชลประทาน	452,446.55	452,446.55
ครุภัณฑ์สำรวจ	73,500.00	73,500.00	รับโอนจากหมู่บ้าน	143,000.00	143,000.00
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1,600,264.01	1,598,244.01	รับโอนจากกรมส่งเสริมฯ	2,530,768.00	2,530,768.00
ครุภัณฑ์โรงงาน	3,900.00	3,900.00	เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	1,414,700.00	1,384,000.00
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	177,100.00	177,100.00			
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	864,601.00	857,701.00			
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	125,000.00	125,000.00			
ครุภัณฑ์ดนตรี	219,650.00	219,650.00			
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1,216,310.00	1,209,070.00			
ครุภัณฑ์กีฬา	227,130.00	227,130.00			
ครุภัณฑ์เครื่องดับเพลิง	91,800.00	91,800.00			
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	31,430.00	26,655.00			
ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์	20,000.00	20,000.00			
ครุภัณฑ์การศึกษา	670,980.00	587,600.00			
ครุภัณฑ์สนาม	625,975.00	890,603.58			
ครุภัณฑ์การเกษตร	53,500.00	-			
ครุภัณฑ์อื่น ๆ	1,946,880.00	1,836,380.00			
รวม	24,520,625.94	24,043,839.52		24,520,625.94	24,043,839.52

คำอธิบาย

- ทรัพย์สินที่ได้มาจากรายได้ เงินสะสม เงินทุนสำรองเงินสะสม เงินที่มีผู้ถือให้ และเงินอื่นโดยเว้นเงินกู้ ให้แสดงทรัพย์สินที่เป็นกรรมสิทธิ์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นใช้ประโยชน์โดยตรง รวมทั้งทรัพย์สินที่ให้อืมหรือเช่า ยกเว้นทรัพย์สินที่จัดไว้เพื่อเป็นการให้บริการสาธารณะ เช่น ถนน สะพาน ลานกีฬา เป็นต้น
- ทรัพย์สินที่ได้มาจากแหล่งเงินกู้ ให้แสดงทรัพย์สินทุกประเภท

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ต๋านหม่ม -อำเภอโคกศรีสุพรรณ จังหวัดสกลนคร

งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ


ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2561 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2562

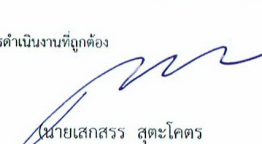
รายการ	ประมาณการ	รวมจ่ายจากเงินงบประมาณ	รวมจ่ายจากเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	รวม	บริหารงานทั่วไป	การรักษาความสงบภายใน	การศึกษา	สาธารณสุข	สังคมสงเคราะห์	เคหะและชุมชน	สร้างความเข้มแข็งของชุมชน	การศาสนาวัฒนธรรมและนันทนาการ	อุตสาหกรรมและการโยธา	งบกลาง
รายจ่าย														
งบกลาง	18,651,100.00	16,994,968.00		16,994,968.00										16,994,968.00
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	2,397,470.00	2,167,200.00		2,167,200.00	2,167,200.00									
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	9,635,020.00	9,206,945.91		9,206,945.91	4,689,439.79		2,851,996.12		479,430.00	1,186,080.00				
ค่าตอบแทน	1,269,600.00	1,044,660.00		1,044,660.00	459,280.00	48,000.00	222,480.00		37,690.00	277,210.00				
ค่าใช้สอย	4,450,040.00	3,290,657.98		3,290,657.98	1,124,122.30	459,455.68	1,180,434.00	39,855.00	122,430.00	102,976.00	47,350.00	214,035.00		
ค่าวัสดุ	2,180,110.00	1,732,607.06		1,732,607.06	455,504.00	20,600.00	1,150,233.06	73,400.00	-	3,160.00		29,710.00		
ค่าสาธารณูปโภค	497,440.00	449,598.49		449,598.49	211,067.67		29,647.26			208,883.56				
ค่าครุภัณฑ์ (หมายเหตุ 1)	675,300.00	498,676.00	30,700.00	529,376.00	181,890.00	99,366.00	85,780.00		1,360.00	160,980.00				
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง(หมายเหตุ 2)	6,317,200.00	5,974,300.00		5,974,300.00	6,200.00		195,700.00			258,800.00			5,513,600.00	
รายจ่ายอื่น	20,000.00	15,000.00		15,000.00	15,000.00									
เงินอุดหนุน	2,906,720.00	2,508,720.00		2,508,720.00	30,000.00		2,448,720.00							
รวมรายจ่าย	49,000,000.00	43,883,333.44	30,700.00	43,914,033.44	9,339,703.76	627,421.68	8,164,990.44	113,255.00	640,910.00	2,198,089.56	47,350.00	273,745.00	5,513,600.00	16,994,968.00
รายรับ														
ภาษีอากร	116,200.00	135,044.90		135,044.90										
ค่าธรรมเนียมค่าปรับและใบอนุญาต	22,760.00	172,811.80		172,811.80										
รายได้จากทรัพย์สิน	85,000.00	217,729.64		217,729.64										
รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์														
รายได้เบ็ดเตล็ด	405,000.00	286,832.52		286,832.52										
รายได้จากทุน	500.00	982.00		982.00										
ภาษีจัดสรร	17,770,540.00	22,308,865.72		22,308,865.72										
เงินอุดหนุนทั่วไป	30,600,000.00	30,563,658.88		30,563,658.88										
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ			30,700.00	30,700.00										
รวมรายรับ	49,000,000.00	53,685,925.46	30,700.00	53,716,625.46										

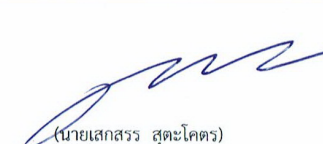
รายรับสูงกว่า(ต่ำกว่า)รายจ่าย

9,802,592.02

หมายเหตุ ในกรณีมีใบผ่านรายการบัญชีทั่วไปที่ปรับปรุงลดยอดรายจ่าย ให้เพิ่มช่อง "ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป" หลังช่อง "รวมจ่ายจากเงินงบประมาณ" เพื่อแสดงผลการดำเนินงานที่ถูกต้อง


(นางเกษร พลราชม)
ผู้อำนวยการกองคลัง


(นายเสกสรร สุตะโคตร)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ต๋านหม่ม


(นายเสกสรร สุตะโคตร)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ต๋านหม่ม ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ต๋านหม่ม

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาทม อำเภอกอศรีสุพรรณ จังหวัดลพบุรี

งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับและเงินสะสม

ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2561 ถึง 30 กันยายน 2562

รายการ/หมวด	ประมาณการ	รวมจ่ายจากเงินงบประมาณ	รวมจ่ายจากเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	รวม	รวมจ่ายจากเงินสะสม	รวม	บริหารงานทั่วไป	การรักษาความสงบภายใน	การศึกษา	สาธารณสุข	สังคมสงเคราะห์	เคหะและชุมชน	แผนงานสร้าง ความเข้มแข็งของชุมชน	การศาสนา วัฒนธรรมและนันทนาการ	อุตสาหกรรมและการโยธา	งบกลาง
รายจ่าย																
งบกลาง	18,651,100.00	16,994,968.00		16,994,968.00		16,994,968.00										16,994,968.00
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	2,397,470.00	2,167,200.00		2,167,200.00		2,167,200.00	2,167,200.00									
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	9,635,020.00	9,206,945.91		9,206,945.91		9,206,945.91	4,689,439.79		2,851,996.12		479,430.00	1,186,080.00				
ค่าตอบแทน	1,269,600.00	1,044,660.00		1,044,660.00		1,044,660.00	459,280.00	48,000.00	222,480.00		37,690.00	277,210.00				
ค่าใช้สอย	4,450,040.00	3,290,657.98		3,290,657.98		3,290,657.98	1,124,122.30	459,455.68	1,180,434.00	39,855.00	122,430.00	102,976.00	47,350.00	214,035.00		
ค่าวัสดุ	2,180,110.00	1,732,607.06		1,732,607.06		1,732,607.06	455,504.00	20,600.00	1,150,233.06	73,400.00		3,160.00		29,710.00		
ค่าสาธารณูปโภค	497,440.00	449,598.49		449,598.49		449,598.49	211,067.67		29,647.26			208,883.56				
ค่าครุภัณฑ์ (หมายเหตุ1)	675,300.00	498,676.00	30,700.00	529,376.00		529,376.00	181,890.00	99,366.00	85,780.00		1,360.00	160,980.00				
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง (หมายเหตุ2)	6,317,200.00	5,974,300.00		5,974,300.00	2,411,000.00	8,385,300.00	6,200.00		195,700.00			258,800.00			7,924,600.00	
รายจ่ายอื่น	20,000.00	15,000.00		15,000.00		15,000.00	15,000.00									
เงินอุดหนุน	2,906,720.00	2,508,720.00		2,508,720.00		2,508,720.00	30,000.00		2,448,720.00					30,000.00		
รวมรายจ่าย	49,000,000.00	43,883,333.44	30,700.00	43,914,033.44	2,411,000.00	46,325,033.44	9,339,703.76	627,421.68	8,164,990.44	113,255.00	640,910.00	2,198,089.56	47,350.00	273,745.00	7,924,600.00	16,994,968.00
รายรับ																
ภาษีอากร	116,200.00	135,044.90		135,044.90												
ค่าธรรมเนียมค่าปรับและใบอนุญาต	22,760.00	172,811.80		172,811.80												
รายได้จากทรัพย์สิน	85,000.00	217,729.64		217,729.64												
รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์																
รายได้เบ็ดเตล็ด	405,000.00	286,832.52		286,832.52												
รายได้จากทุน	500.00	982.00		982.00												
ภาษีจัดสรร	17,770,540.00	22,308,865.72		22,308,865.72												
เงินอุดหนุนทั่วไป	30,600,000.00	30,563,658.88		30,563,658.88												
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ			30,700.00	30,700.00												
รวมรายรับ	49,000,000.00	53,685,925.46	30,700.00	53,716,625.46												

รายรับสูงกว่าหรือ(ต่ำกว่า)รายจ่าย

9,802,592.02

หมายเหตุ: ใบกรณีมีใบผ่านรายการบัญชีทั่วไปที่ปรับปรุงยอดรายจ่าย ให้เพิ่มช่อง "ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป" หลังช่อง "รวมจ่ายจากเงินงบประมาณ" เพื่อแสดงผลการดำเนินงานที่ถูกต้อง

(นางเกษร พลราชขมี)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายเสกสรร สุดะโคตร)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาทม

(นายเสกสรร สุดะโคตร)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาทม ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่นาทม