

องค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

(หน่วย:บาท)

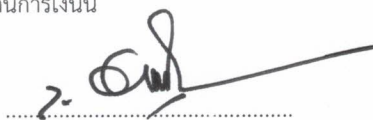
สินทรัพย์	หมายเหตุ	ปี 2565	ปี 2564
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	4	16,281,566.95	15,677,096.89
ลูกหนี้การค้า	5	167,876.20	212,888.60
ลูกหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	6	12,366.75	5,102.41
ลูกหนี้อื่นระยะสั้น	7	38,920.35	36,689.27
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	8	204,758.99	253,365.99
เงินลงทุนระยะสั้น	9	6,859,047.59	5,797,823.47
วัสดุคงเหลือ	10	234,462.00	221,504.82
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		23,798,998.83	22,204,471.45
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินให้กู้ยืมระยะยาว	11	48,000.00	64,000.00
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	12	8,870,128.36	10,874,441.28
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน - สุทธิ	13	25,100,387.33	19,360,049.05
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		34,018,515.69	30,298,490.33
รวมสินทรัพย์		57,817,514.52	52,502,961.78
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	14	3,820.00	6.00
เจ้าหนี้อื่นระยะสั้น	15	221,953.23	243,221.20
เงินรับฝากระยะสั้น	16	312,591.05	108,510.00
รวมหนี้สินหมุนเวียน		538,364.28	351,737.20
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
เงินรับฝากระยะยาว	17	776,897.28	755,294.02
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		776,897.28	755,294.02
รวมหนี้สิน		1,315,261.56	1,107,031.22
สินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน			
รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	18	56,502,252.96	51,395,930.56
รวมสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน		56,502,252.96	51,395,930.56
รวมหนี้สินและสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน		57,817,514.52	52,502,961.78

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของรายงานการเงินนี้



(นางสาวจารุวรรณ รียาพันธ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง



(นายยงยุทธ นาทะชัย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี



(นายประธาน เวชประสิทธิ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี

องค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี
งบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565

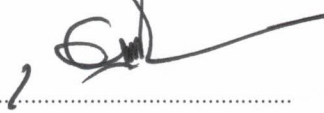
(หน่วย:บาท)

	หมายเหตุ	ปี 2565	ปี 2564
รายได้			
รายได้ภาษีจัดสรร	19	21,540,948.23	19,339,346.48
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	20	1,568,290.00	1,642,738.00
รายได้จากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ	21	23,101,591.00	24,368,189.87
รายได้จากการจัดเก็บภาษี ค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	22	800,763.64	486,288.60
รายได้จากการอุดหนุนอื่นและบริจาค	23	49.00	83.16
รายได้ของกิจการเฉพาะการและหน่วยงานภายใต้สังกัด	24	2,139.55	2,693.40
รายได้อื่น	25	111,519.82	220,870.17
รวมรายได้		47,125,301.24	46,060,209.68
ค่าใช้จ่าย			
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	26	14,060,661.74	12,972,178.70
ค่าตอบแทน	27	503,095.00	135,750.00
ค่าใช้สอย	28	3,141,965.56	2,236,965.48
ค่าวัสดุ	29	1,883,722.67	722,332.18
ค่าสาธารณูปโภค	30	1,677,967.12	1,677,995.79
ต้นทุนขายสินค้าและบริการ	31	82,260.00	-
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	32	5,859,404.64	3,959,107.27
ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ	33	2,047,515.80	-
ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค	34	12,561,798.00	14,398,777.48
ค่าใช้จ่ายอื่น	35	252,737.40	1,448,987.40
รวมค่าใช้จ่าย		42,071,127.93	37,552,094.30
รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายก่อนต้นทุนทางการเงิน		5,054,173.31	8,508,115.38
รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ		5,054,173.31	8,508,115.38

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของรายงานการเงินนี้



(นางสาวจรรวณ รียาพันธ์)
ผู้อำนวยการกองคลัง



(นายยงยุทธ นาทะชัย)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี



(นายประธาน เวชประสิทธิ์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี

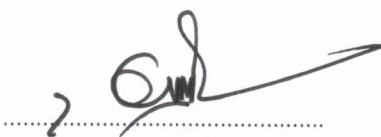
องค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565

	หมายเหตุ	เงินสะสม	เงินทุนสำรอง เงินสะสม	รายได้สะสม	(หน่วย : บาท) รวมสินทรัพย์ สุทธิ/ส่วนทุน
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2563 - ตามที่รายงานไว้เดิม		10,917,545.55	9,103,355.23		20,020,900.78
ผลสะสมจากการแก้ไขข้อผิดพลาดปีก่อน		-	-	-	-
ผลสะสมของการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี		14,018,178.75	968,142.42	355,926.12	15,342,247.29
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2563 หลังการปรับปรุง		24,935,724.30	10,071,497.65	355,926.12	35,363,148.07
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุนสำหรับปี 2564		-	-	-	-
การเปลี่ยนแปลงที่ทำให้ทุนเพิ่ม/ลด		6,470,895.93	- 394,500.00	1,448,271.18	7,524,667.11
รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสำหรับงวด		7,252,458.66	1,279,845.65	(24,188.93)	8,508,115.38
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		38,659,078.89	10,956,843.30	1,780,008.37	51,395,930.56
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 - ตามที่รายงานไว้เดิม		38,659,078.89	10,956,843.30	1,780,008.37	51,395,930.56
ผลสะสมจากการแก้ไขข้อผิดพลาดปีก่อน		40,166.73	7,087.19	-	47,253.92
ผลสะสมของการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี		-	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 - หลังการปรับปรุง		38,699,245.62	10,963,930.49	1,780,008.37	51,443,184.48
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุนสำหรับปี 2565		-	-	-	-
การเปลี่ยนแปลงที่ทำให้ทุนเพิ่ม/ลด		4,895.17	-	-	4,895.17
รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสำหรับงวด		4,329,432.24	764,017.45	(39,276.38)	5,054,173.31
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		43,033,573.03	11,727,947.94	1,740,731.99	56,502,252.96

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของรายงานการเงินนี้



(นางสาวจาวรรณ ธิยาพันธ์)
ผู้อำนวยการกองคลัง



(นายยงยุทธ นาทะชัย)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี



(นายประธาน เวชประสิทธิ์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี

องค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565

หมายเหตุ 4 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย : บาท)

	ปี 2565	ปี 2564
เงินฝากสถาบันการเงิน	16,281,566.95	15,677,096.89
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	<u>16,281,566.95</u>	<u>15,677,096.89</u>

หมายเหตุ 5 ลูกหนี้การค้า

(หน่วย : บาท)

	ปี 2565	ปี 2564
ลูกหนี้ค่าสินค้าและบริการ	253,400.00	264,550.00
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(85,523.80)	(51,661.40)
ลูกหนี้การค้า (สุทธิ)	<u>167,876.20</u>	<u>212,888.60</u>

ลูกหนี้การค้าและบริการ - ลูกหนี้อื่น แยกตามอายุหนี้ ดังนี้

ปีงบประมาณ	ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	เกินกำหนดชำระ ไม่เกิน 15 วัน	เกินกำหนดชำระ เกินกว่า 30 วัน	รวม
ปี 2565			253,400.00	253,400.00
ปี 2564		40,924.00	223,626.00	264,550.00

หมายเหตุ 6 ลูกหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น

(หน่วย : บาท)

	ปี 2565	ปี 2564
ลูกหนี้-ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	12,366.75	6,227.41
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	-	(1,125.00)
รวมลูกหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	<u>12,366.75</u>	<u>5,102.41</u>

ลูกหนี้ค่าภาษี แยกตามอายุหนี้ ดังนี้

ปีงบประมาณ	ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	เกินกำหนดชำระ ไม่เกิน 15 วัน	เกินกำหนดชำระ เกินกว่า 30 วัน	รวม
ปี 2565			12,366.75	12,366.75
ปี 2564			6,227.41	6,227.41

องค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565

หมายเหตุ 7 ลูกหนี้ระยะสั้น

(หน่วย : บาท)

	ปี 2565	ปี 2564
รายได้ค้างรับ	38,920.35	36,689.27
รวมลูกหนี้ระยะสั้น	<u>38,920.35</u>	<u>36,689.27</u>

หมายเหตุ 8 เงินให้กู้ยืมระยะสั้น

(หน่วย : บาท)

	ปี 2565	ปี 2564
เงินให้กู้ยืม-เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	204,758.99	253,365.99
รวมเงินให้กู้ยืมระยะสั้น	<u>204,758.99</u>	<u>253,365.99</u>

เงินให้กู้ยืมระยะสั้น-เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน ณ วันสิ้นปีงบประมาณ แยกตามอายุหนี้ ดังนี้

ปีงบประมาณ	ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	เกินกำหนดชำระ	เกินกำหนดชำระ	รวม
	ชำระ	ไม่เกิน 15 วัน	เกินกว่า 30 วัน	
ปี 2565	64,000.00	-	140,758.99	204,758.99
ปี 2564			253,365.99	253,365.99

หมายเหตุ 9 เงินลงทุนระยะสั้น

(หน่วย : บาท)

	ปี 2565	ปี 2564
เงินฝากประจำ	6,859,047.59	5,797,823.47
รวมเงินลงทุนระยะสั้น	<u>6,859,047.59</u>	<u>5,797,823.47</u>

หมายเหตุ 10 วัสดุคงเหลือ

(หน่วย : บาท)

	ปี 2565	ปี 2564
วัสดุคงคลัง	234,462.00	221,504.82
รวมวัสดุคงเหลือ	<u>234,462.00</u>	<u>221,504.82</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565

หมายเหตุ 11 เงินให้กู้ยืมระยะยาว

(หน่วย : บาท)

	ปี 2565	ปี 2564
เงินให้กู้ยืม-เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	48,000.00	64,000.00
รวมเงินให้กู้ยืมระยะยาว	<u>48,000.00</u>	<u>64,000.00</u>

เงินให้กู้ยืมระยะสั้น-เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน ณ วันสิ้นปีงบประมาณ แยกตามอายุหนี้ ดังนี้

ปีงบประมาณ	ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	เกินกำหนดชำระ ไม่เกิน 15 วัน	เกินกำหนดชำระ เกินกว่า 30 วัน	รวม
ปี 2565	48,000.00	-	-	48,000.00
ปี 2564	64,000.00	-	-	64,000.00

หมายเหตุ 12 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

(หน่วย : บาท)

	ปี 2565	ปี 2564
ที่ดิน	650,000.00	650,000.00
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	3,801,000.00	3,801,000.00
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม - อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	(482,825.53)	(361,144.27)
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง (สุทธิ)	<u>3,318,174.47</u>	<u>3,439,855.73</u>
ครุภัณฑ์	11,472,491.00	10,965,761.00
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม - ครุภัณฑ์	(6,570,537.11)	(4,181,175.45)
ครุภัณฑ์ (สุทธิ)	<u>4,901,953.89</u>	<u>6,784,585.55</u>
รวมที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (สุทธิ)	<u>8,870,128.36</u>	<u>10,874,441.28</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565

หมายเหตุ 13 สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน

(หน่วย : บาท)

	ปี 2565	ปี 2564
ถนน	22,640,800.00	14,038,400.00
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม - ถนน	(3,866,771.59)	(1,633,509.95)
ถนน (สุทธิ)	18,774,028.41	12,404,890.05
สะพาน	163,000.00	-
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม - สะพาน	(3,268.93)	-
สะพาน (สุทธิ)	159,731.07	-
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	11,086,926.00	10,763,626.00
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม - สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	(4,920,298.15)	(3,808,467.00)
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น (สุทธิ)	6,166,627.85	6,955,159.00
รวมสินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน (สุทธิ)	25,100,387.33	19,360,049.05

หมายเหตุ 14 เจ้าหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น

(หน่วย : บาท)

	ปี 2565	ปี 2564
รายได้เงินอุดหนุนรับล่วงหน้า	3,820.00	-
เงินรับฝากรอคืนแผ่นดิน	-	6.00
รวมเจ้าหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	3,820.00	6.00

หมายเหตุ 15 เจ้าหนี้ระยะสั้น

(หน่วย : บาท)

	ปี 2565	ปี 2564
ค่าสาธารณูปโภคค้างจ่าย	159,482.94	171,761.05
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	39,306.29	44,504.15
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่น	23,164.00	26,956.00
รวมเจ้าหนี้ระยะสั้น	221,953.23	243,221.20

องค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565

หมายเหตุ 16 เงินรับฝากกระยะสั้น

(หน่วย : บาท)

	ปี 2565	ปี 2564
เงินรับฝากอื่น	97,700.00	-
เงินประกันสัญญา	214,891.05	108,510.00
รวมเงินรับฝากกระยะสั้น	<u>312,591.05</u>	<u>108,510.00</u>

หมายเหตุ 17 เงินรับฝากกระยะยาว

(หน่วย : บาท)

	ปี 2565	ปี 2564
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	708,172.28	701,069.02
เงินประกันสัญญา	68,725.00	54,225.00
รวมเงินรับฝากกระยะยาว	<u>776,897.28</u>	<u>755,294.02</u>

หมายเหตุ 18 รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม

(หน่วย : บาท)

	ปี 2565	ปี 2564
เงินสะสม	43,033,573.03	38,659,078.89
เงินทุนสำรองเงินสะสม	11,727,947.94	10,956,843.30
รายได้สะสม	1,740,731.99	1,780,008.37
รวมรายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	<u>56,502,252.96</u>	<u>51,395,930.56</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565

หมายเหตุ 19 รายได้ภาษีจัดสรร

(หน่วย : บาท)

	ปี 2565	ปี 2564
รายได้ภาษี		
รายได้ภาษีรถยนต์	652,177.29	463,522.16
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	11,261,770.42	9,685,482.17
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	3,285,945.81	2,919,601.41
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	122,194.21	117,828.15
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4,847,531.39	5,261,498.20
รวมรายได้ภาษี	20,169,619.12	18,447,932.09
รายได้ค่าธรรมเนียม		
รายได้ค่าภาคหลวงและค่าธรรมเนียมตามกฎหมายว่าด้วยป่าไม้	5,582.00	6,586.00
รายได้ค่าภาคหลวงแร่	174,411.29	162,876.32
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	45,936.82	29,033.07
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมาย ที่ดิน	1,143,879.00	691,399.00
รายได้ค่าธรรมเนียมและค่าใช้น้ำบาดาล	1,520.00	1,520.00
รวมได้ค่าธรรมเนียม	1,371,329.11	891,414.39
รวมรายได้ภาษีจัดสรร	21,540,948.23	19,339,346.48

หมายเหตุ 20 รายได้จากการขายสินค้าและบริการ

(หน่วย : บาท)

	ปี 2565	ปี 2564
รายได้จากการขายสินค้าอื่น	1,568,290.00	1,642,738.00
รวมรายได้จากการขายสินค้าและบริการ	1,568,290.00	1,642,738.00