



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี
เรื่อง รายงานการเงินประจำปี ๒๕๖๑

ตาม พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๒ ให้งานของ
รัฐนำส่งรายงานการเงินประจำปีพร้อมกันรายงานผลการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินให้
กระทรวงการคลัง สำนักงบประมาณ และกระทรวงเจ้าสังกัด เว้นแต่กรณีหน่วยงานของรัฐที่เป็นหน่วยงานของ
รัฐสภา ศาลยุติธรรม ศาลปกครอง ศาลรัฐธรรมนูญ องค์การอิสระตามรัฐธรรมนูญ และองค์กรอัยการ ให้นำส่ง
ให้คณะรัฐมนตรี กระทรวงการคลัง และสำนักงบประมาณ และเปิดเผยให้สาธารณชนทราบ รวมทั้งเผยแพร่
ผ่านทางสื่ออิเล็กทรอนิกส์ด้วย ทั้งนี้ ภายในสามสิบวันนับแต่วันที่ได้รับรายงานผลการตรวจสอบจากสำนักงาน
การตรวจเงินแผ่นดิน องค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี อำเภอเมืองนครศรีธรรมราช จังหวัด
นครศรีธรรมราช จึงขอประกาศสำเนาการตรวจสอบงบการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑
เพื่อให้ประชาชนทราบโดยทั่วกันรายละเอียดตามเอกสารที่แนบท้ายประกาศฉบับนี้

ประกาศ ณ วันที่ ๒๒ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๑

(นายยงยุทธ นาทะชัย)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี

“...เงินแผ่นดินนั้น คือเงินของประชาชนทั้งชาติ...”

พระราชดำรัสในพระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช



รายงานของผู้สอบบัญชี

เสนอ นายองค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี

ความเห็น

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ตรวจสอบงบการเงินขององค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑ งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับและเงินสะสม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินขององค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑ ผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการณ์บันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียนและรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่กระทรวงมหาดไทยประกาศใช้

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินมีความเป็นอิสระจากองค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี ตามมาตรฐานการตรวจเงินแผ่นดินและข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามมาตรฐานการตรวจเงินแผ่นดินและข้อกำหนดจรรยาบรรณเหล่านี้ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้รับเพียงพอและเหมาะสม เพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

เรื่องอื่น

เนื่องจากมีงบการเงินของหน่วยรับตรวจที่ส่งให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินตรวจสอบเป็นจำนวนมาก บางส่วนไม่ได้มีการตรวจสอบ ซึ่งข้อมูลเปรียบเทียบในงบการเงินงวดปัจจุบันที่ส่งให้ตรวจสอบนี้เป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินที่ไม่ได้มีการตรวจสอบ หากสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินตรวจสอบงบการเงินที่ไม่ได้มีการตรวจสอบให้แล้วเสร็จก่อน จะทำให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินไม่สามารถตรวจสอบและเสนอรายงานผลการตรวจสอบงบการเงินได้ทันเวลาตามที่กำหนดในพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการตรวจเงินแผ่นดิน พ.ศ. ๒๕๖๑ ดังนั้นข้อมูลเปรียบเทียบจึงเป็นข้อมูลที่ยังไม่ผ่านการตรวจสอบจากสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน



ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการณ์ที่บัญชี การจัดทำทะเบียน และรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่กระทรวงมหาดไทยประกาศใช้ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถขององค์การบริหารส่วนตำบลไข่มุนทร ในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่มีข้อกำหนดในกฎหมายหรือเป็นนโยบายรัฐบาลที่จะเลิกหน่วยงานหรือหยุดดำเนินงาน หรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบการเงิน

การตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า งบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้การเงินจากการใช้การเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินตามมาตรฐานการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชี สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินรวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลไข่มุนทร

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร



• สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถขององค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรีในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้องค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรีต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

• ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้พบในระหว่างการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

Du K

(นางจรรยา เข้าดูสิต)

ผู้อำนวยการสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดนครศรีธรรมราช

ดร. อดุลย์ อดุลย์กุล

(นางดรณี อดุลย์กุล)

นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการ

องค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี อำเภอเมืองนครศรีธรรมราช จังหวัดนครศรีธรรมราช

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2561

	หมายเหตุ	ปี 2561	ปี 2560
<u>ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน</u>	2	<u>12,404,645.00</u>	<u>10,450,895.00</u>
<u>สินทรัพย์</u>			
<u>สินทรัพย์หมุนเวียน</u>			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	29,334,873.31	26,634,232.53
ลูกหนี้ค่าภาษี	4	3,860.40	11,478.90
ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	5	115,428.00	63,582.00
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	6	327,336.64	433,826.00
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		<u>29,781,498.35</u>	<u>27,143,119.43</u>
<u>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</u>			
หุ้นในโรงพิมพ์อาสารักษาดินแดน		-	-
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		-	-
<u>รวมสินทรัพย์</u>		<u>29,781,498.35</u>	<u>27,143,119.43</u>
<u>ทุนทรัพย์สิน</u>	2	<u>12,404,645.00</u>	<u>10,450,895.00</u>
<u>หนี้สิน</u>			
<u>หนี้สินหมุนเวียน</u>			
รายจ่ายค้างจ่าย	7	3,535,266.40	5,588,735.00
เงินรับฝาก	8	1,281,837.82	1,292,981.77
รวมหนี้สินหมุนเวียน		<u>4,817,104.22</u>	<u>6,881,716.77</u>
<u>หนี้สินไม่หมุนเวียน</u>			
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		-	-
รวมหนี้สิน		<u>4,817,104.22</u>	<u>6,881,716.77</u>
<u>เงินสะสม</u>			
เงินสด	9	13,958,188.79	10,641,391.46
เงินทุนสำรองเงินสะสม		11,006,205.34	9,620,011.20
รวมเงินสะสม		<u>24,964,394.13</u>	<u>20,261,402.66</u>
<u>รวมหนี้สินและเงินสะสม</u>		<u>29,781,498.35</u>	<u>27,143,119.43</u>

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ลงชื่อ)



(นางสาวจรรวณ รียาพันธ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ)



(นายยงยุทธ นาทะชัย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(ลงชื่อ)



(นายยงยุทธ นาทะชัย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี

องค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี อำเภอเมืองนครศรีธรรมราช จังหวัดนครศรีธรรมราช

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

ข้อมูลทั่วไป

องค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี เป็นส่วนราชการในสังกัดกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น มีอำนาจหน้าที่หลักในการพัฒนาตำบล ทั้งในด้านเศรษฐกิจ สังคม และวัฒนธรรม การพัฒนาท้องถิ่นขององค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี เป็นการสร้างความเข้มแข็งของชุมชนในการร่วมคิด ร่วมแก้ไขปัญหา ร่วมสร้าง ร่วมพัฒนาท้องถิ่นในทุกด้าน สร้างความเข้าใจในแนวทางแก้ไขปัญหากันอย่างจริงจัง และเน้นให้คนเป็นศูนย์กลางในการพัฒนา ในทุกกลุ่มทุกวัยของประชากร นอกจากนี้ยังได้เน้นการส่งเสริม และสนับสนุนในด้านการศึกษาก่อนวัยเรียนและพัฒนาเยาวชนให้พร้อมที่จะเป็นบุคลากรที่มีคุณภาพ ส่วนด้านการพัฒนาอาชีพนั้น จะเน้นการพัฒนาเศรษฐกิจชุมชน พึ่งตนเองในท้องถิ่นและเศรษฐกิจแบบพอเพียง

องค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี ตั้งอยู่เลขที่ 199 ตำบลไชยมนตรี อำเภอเมืองนครศรีธรรมราช จังหวัดนครศรีธรรมราช 80000 หมายเลขโทรศัพท์ 075-809614 เป็นตำบลหนึ่งใน 13 ตำบลของอำเภอเมืองนครศรีธรรมราช จังหวัดนครศรีธรรมราช จัดตั้งเป็นองค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2540 ระยะทางห่างจากที่ว่าการอำเภอเมืองนครศรีธรรมราช ประมาณ 20 กิโลเมตร ห่างจากศาลากลางจังหวัดนครศรีธรรมราช ประมาณ 10 กิโลเมตร มีเนื้อที่ทั้งหมด 24,042 กิโลเมตร หรือประมาณ 15,026 ไร่ มีอาณาเขตติดต่อกับ

ทิศเหนือ	ติดต่อกับ	ตำบลโพธิ์เสด็จ
ทิศใต้	ติดต่อกับ	ตำบลนาสาร
ทิศตะวันออก	ติดต่อกับ	ตำบลมะม่วงสองต้น
ทิศตะวันตก	ติดต่อกับ	ตำบลกำแพงเขา

หมายเหตุ 1 สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

1.1 หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบแสดงฐานะการเงินเป็นไปตามเกณฑ์เงินสดและเกณฑ์คงค้างตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียนและรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เมื่อวันที่ 20 มีนาคม 2558 และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

1.2 รายการเปิดเผยข้อมูลในงบแสดงฐานะการเงิน ประกอบด้วย:-

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน	หมายเหตุ 7 รายจ่ายค้างจ่าย
หมายเหตุ 3 เงินสดและเงินฝากธนาคาร	หมายเหตุ 8 เงินรับฝาก
หมายเหตุ 4 ลูกหนี้ค่าภาษี	หมายเหตุ 9 เงินสะสม
หมายเหตุ 5 ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	
หมายเหตุ 6 ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	

องค์การบริหารส่วนตำบลไผ่ยมอนตรี อำเภอเมืองนครศรีธรรมราช จังหวัดนครศรีธรรมราช

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

ประเภททรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน		แหล่งที่มาของทรัพย์สินทั้งหมด		
			ชื่อ	จำนวนเงิน	
	2561	2560		2561	2560
ก. อสังหาริมทรัพย์					
ที่ดิน	650,000.00	650,000.00	รายได้	7,049,965.00	5,096,215.00
อาคาร	3,801,000.00	2,745,000.00	เงินสะสม	2,290,200.00	2,290,200.00
			เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	1,558,400.00	1,558,400.00
			กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	1,506,080.00	1,506,080.00
ข. อสังหาริมทรัพย์					
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1,309,990.00	1,177,990.00			
ครุภัณฑ์การศึกษา		-			
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	3,285,000.00	3,285,000.00			
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	30,350.00	15,400.00			
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	2,032,240.00	1,318,240.00			
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	133,485.00	115,485.00			
ครุภัณฑ์สำรวจ	82,000.00	82,000.00			
ครุภัณฑ์การเกษตร	74,800.00	74,800.00			
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	41,650.00	41,650.00			
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	964,130.00	945,330.00			
รวม	12,404,645.00	10,450,895.00		12,404,645.00	10,450,895.00

องค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี อำเภอเมืองนครศรีธรรมราช จังหวัดนครศรีธรรมราช

หมายเหตุประกอบแสดงฐานะทางการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 3 เงินสดและเงินฝากธนาคาร

	2561	2560
เงินสด	-	-
เงินฝากธนาคาร กรุงไทย ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 801-0-14362-6	322,039.64	157,431.22
เงินฝากธนาคาร กรุงไทย ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 801-0-15216-1	4,349.92	4,333.66
เงินฝากธนาคาร กรุงไทย ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 801-1-20000-3	22,041,849.43	19,575,449.03
เงินฝากธนาคาร กรุงไทย ประเภทประจำ เลขที่ 801-2-37895-7	5,632,897.95	5,574,367.09
เงินฝากธนาคาร ธกส. ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 015-2-60209-0	294,254.09	283,169.25
เงินฝากธนาคาร ธกส. ประเภทประจำ เลขที่ 015-4-22289-6	1,039,482.28	1,039,482.28
รวม	<u>29,334,873.31</u>	<u>26,634,232.53</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี อำเภอเมืองนครศรีธรรมราช จังหวัดนครศรีธรรมราช

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 4 ลูกหนี้ค่าภาษี

ประเภทลูกหนี้	2561			2560		
	ประจำปี	จำนวน ราย	จำนวน เงิน	ประจำปี	จำนวน ราย	จำนวน เงิน
ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	2559	-	-	2559	-	-
	2560	-	-	2560	-	-
รวม		-	-		-	-
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	2550	-	-	2550	12	349.06
	2551	-	-	2551	16	416.25
	2552	-	-	2552	16	416.25
	2553	-	-	2553	-	-
	2554	-	-	2554	4	193.84
	2555	-	-	2555	14	363.39
	2556	-	-	2556	20	547.71
	2557	-	-	2557	-	-
	2558	-	-	2558	45	1,355.20
	2559	54	1,578.10	2559	100	3,009.70
	2560	64	2,282.30	2560	140	4,827.50
รวม		118	3,860.40		367	11,478.90
ภาษีป้าย	2559	-	-	2559	-	-
	2560	-	-	2560	-	-
รวม		-	-		-	-
รวมทั้งสิ้น		118	3,860.40		367	11,478.90

องค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี อำเภอเมืองนครศรีธรรมราช จังหวัดนครศรีธรรมราช

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 5 ลูกหนี้รายได้อื่น ๆ

	2561	2560
ลูกหนี้ - ค่าธรรมเนียมเก็บและขนขยะมูลฝอย	7,240.00	4,600.00
ลูกหนี้ - ค่าสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	108,188.00	58,982.00
รวม	<u>115,428.00</u>	<u>63,582.00</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี อำเภอเมืองนครศรีธรรมราช จังหวัดนครศรีธรรมราช

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 6 ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน

ปี 2561

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
นายวุฒิศักดิ์ ผอ่ยทอง (ประธานกลุ่มฯ)	กองทุนเพื่อการเกษตร ม.1	43,332.00
นายสมบุรณ์ จุลเทศ (ประธานกลุ่มฯ)	กลุ่มร้านค้าชุมชนบ้านโพธิ์ ม.2	22,657.00
นางสาวยุวดี สิบภิบาล (ประธานกลุ่มฯ)	กลุ่มอนุรักษ์และพัฒนาพื้นที่ ม.2	30,167.00
นายวิโรจน์ ไชยบุญ (ประธานกลุ่มฯ)	กลุ่มประกอบอาชีพบ้านหนองบัว ม.3	36,688.00
นายโกศล เดตาโพ (ประธานกลุ่มฯ)	กลุ่มเพาะเห็ดบ้านน้ำพุ ม.4	9,348.64
นายถาวร อามิตร (ประธานกลุ่มฯ)	กลุ่มปลูกพืชเลี้ยงสัตว์บ้านนาป่า ม.5	4,224.00
นางปราณี ชูความดี (ประธานกลุ่มฯ)	กลุ่มทำขนมไทย ม.4	50,000.00
นางอำไพ ชำนาญ (ประธานกลุ่มฯ)	กลุ่มกองทุนขมมนันรังนก ม.4	30,000.00
นางสาวอรอุมา ยิ่งคำนิง (ประธานกลุ่มฯ)	กลุ่มน้ำพริกสมุนไพรบ้านหนองบัว ม.4	64,000.00
นางแก้วตา จันทรมาศ (ประธานกลุ่มฯ)	กลุ่มกองทุนเลี้ยงไก่พื้นบ้าน ม.5	36,920.00
รวม		327,336.64

ปี 2560

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
นายวุฒิศักดิ์ ผอ่ยทอง (ประธานกลุ่มฯ)	กองทุนเพื่อการเกษตร ม.1	80,000.00
นายสมบุรณ์ จุลเทศ (ประธานกลุ่มฯ)	กลุ่มร้านค้าชุมชนบ้านโพธิ์ ม.2	23,994.00
นางสาวยุวดี สิบภิบาล (ประธานกลุ่มฯ)	กลุ่มอนุรักษ์และพัฒนาพื้นที่ ม.2	32,650.00
นายวิโรจน์ ไชยบุญ (ประธานกลุ่มฯ)	กลุ่มประกอบอาชีพบ้านหนองบัว ม.3	46,688.00
นายโกศล เดตาโพ (ประธานกลุ่มฯ)	กลุ่มเพาะเห็ดบ้านน้ำพุ ม.4	12,580.00
นายถาวร อามิตร (ประธานกลุ่มฯ)	กลุ่มปลูกพืชเลี้ยงสัตว์บ้านนาป่า ม.5	14,914.00
นางสาวจันทวัฒน์ ศิริสมบัติ (ประธานกลุ่มฯ)	กลุ่มเพาะเห็ดบ้านไผ่ผาก ม.4	19,000.00
นางปราณี ชูความดี (ประธานกลุ่มฯ)	กลุ่มทำขนมไทย ม.4	50,000.00
นางอำไพ ชำนาญ (ประธานกลุ่มฯ)	กลุ่มกองทุนขมมนันรังนก ม.4	40,000.00
นางสาวอรอุมา ยิ่งคำนิง (ประธานกลุ่มฯ)	กลุ่มน้ำพริกสมุนไพรบ้านหนองบัว ม.4	64,000.00
นางแก้วตา จันทรมาศ (ประธานกลุ่มฯ)	กลุ่มกองทุนเลี้ยงไก่พื้นบ้าน ม.5	50,000.00
รวม		433,826.00

[illegible]

องค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี อำเภอเมืองนครศรีธรรมราช จังหวัดนครศรีธรรมราช

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 8 เงินรับฝาก	2561	2560
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	7,374.54	7,732.15
ค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	-	1,496.54
ส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	-	14,402.14
ประกันสัญญา	552,305.00	656,525.00
เงินรอคืนจังหวัด	50,982.00	-
เงินช่วยเหลือคนพิการในการปรับสภาพที่อยู่อาศัย	20,000.00	20,000.00
เงินพัฒนาศักยภาพอาสาสมัครผู้ดูแลเด็กและคนพิการ	1,800.00	1,800.00
เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	649,376.28	591,025.94
รวม	<u>1,281,837.82</u>	<u>1,292,981.77</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี อำเภอเมืองนครศรีธรรมราช จังหวัดนครศรีธรรมราช

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

9 เงินสด

	2561	2560
1 ตุลาคม 2560	10,641,391.46	9,896,408.73
ได้รับเงินอุดหนุนรายจ่ายจริง	5,546,762.37	3,115,149.64
25 ๒๒ ขอมูลรายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง (เงินทุนสำรองเงินสด)	1,386,690.59	778,787.41
ได้รับเงินอุดหนุนรายจ่ายจริงหักเงินทุนสำรองเงินสด	4,160,071.78	2,336,362.23
เงินเหลือจ่ายสิ้นปี	14,394.08	179,980.00
รับบริจาคเงินอุดหนุนการศึกษา	18,349.25	
เงินขายคืนรายจ่ายเหลือจ่าย	2,132,058.50	386,180.50
เงินคงเหลือ	3,007,845.00	2,157,540.00
รับเงินอุดหนุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	231.28	-
30 กันยายน 2561	13,958,188.79	10,641,391.46

ยอดเงิน 30 กันยายน 2561 ประกอบด้วย

	2561	2560
เงินสดในมือ	3,860.40	11,478.90
เงินสดในมืออื่น ๆ	115,428.00	63,582.00
เงินสดที่สามารถนำไปใช้ได้	13,838,900.39	10,566,391.46
	13,958,188.79	10,641,391.46

	2561	2560
เงินอุดหนุนให้จ่ายเงินสดที่อยู่ระหว่างดำเนินการจำนวน	429,100.00	2,618,500.00

ดูเพิ่มเติมในปริมาณประกอบต่อไป ตามรายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 9

รายละเอียดแบบท้ายหมายเหตุ 9 เงินสะสม

ปี 2561

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ	ก่อสร้างแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ก่อหนี้
งบกลาง	เงินสำรองจ่าย	การจัดซื้อเครื่องอุปโภคบริโภค (ข้าวสาร)	229,845.00	229,845.00	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการเจาะบ่อบาดาล หมู่ที่ 2	347,000.00	347,000.00	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการเจาะบ่อบาดาล หมู่ที่ 5	320,000.00	319,000.00	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการซ่อมแซมถนนภายในตำบลไชยมนตรี หมู่ที่ 1 - 2	131,000.00	130,000.00	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการซ่อมแซมถนนภายในตำบลไชยมนตรี หมู่ที่ 3 - 5	185,000.00	184,000.00	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนน คลส.สายคลองหัก - พระเขียน หมู่ที่ 2	245,000.00	244,000.00	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนน คลส.สายหัวเทียน - ห้วยยาน หมู่ที่ 1	252,000.00	251,000.00	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการซ่อมแซมถนน คลส.สายหนองบัว - โพธิ์ทอง (บริเวณบ้านนาแห้วหมู่ที่ 1)	336,000.00	335,000.00	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนนสายนาป่า - นอนงบัว (จุดที่ 4) หมู่ที่ 5	275,000.00	261,000.00	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนนสายนาป่า - นอนงบัว (จุดที่ 3) หมู่ที่ 5	160,000.00	151,000.00	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนนสายนาป่า - นอนงบัว (จุดที่ 2) หมู่ที่ 5	195,000.00	186,000.00	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนนสายนาป่า - เหวด หมู่ที่ 3	371,000.00	370,000.00	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนนสายนาป่า - เหวด หมู่ที่ 3	67,100.00	67,100.00	67,100.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการซ่อมแซมถนน คลส.สายหนองบัว - เหวด หมู่ที่ 3	362,000.00	362,000.00	362,000.00	-
รวม			3,475,945.00	3,007,845.00	429,100.00	-

ประเภท	ลักษณะรายการ	ปีงบประมาณ ๒๕๖๓	ปีงบประมาณ ๒๕๖๔	ปีงบประมาณ ๒๕๖๕	ปีงบประมาณ ๒๕๖๖
เงินรับเข้า	เงินรับเข้าอื่นๆ	-	-	-	-
งบกลาง	เงินสำรองจ่าย	-	-	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุงที่ดินฯ	-	-	-	-
งบกลาง	เงินสำรองจ่าย	-	-	-	-
งบกลาง	เงินสำรองจ่าย	-	-	-	-
งบกลาง	เงินสำรองจ่าย	-	-	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุงที่ดินฯ	-	-	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุงที่ดินฯ	-	-	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุงที่ดินฯ	-	-	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุงที่ดินฯ	-	-	-	-
รวม		2,157,540.00	2,157,540.00	2,157,540.00	2,157,540.00

