

องค์การบริหารส่วนตำบลเวียงห้า

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2561

	หมายเหตุ	ปี 2561	ปี 2560
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	2	15,393,658.81	15,222,373.81
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	18,917,723.89	20,074,001.69
เงินฝากกระทรวงการคลัง	4	-	-
ลูกหนี้เงินยืม	5	-	-
รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ	6	-	3,801,198.02
ลูกหนี้ค่าภาษี	7	-	-
ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	8	-	-
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	9	162,890.00	175,890.00
ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	10	-	-
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		19,080,613.89	24,051,089.71
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
ทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้	2	-	-
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		-	-
รวมสินทรัพย์		19,080,613.89	24,051,089.71

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้


องค์การบริหารส่วนตำบลเวียงห้า


งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2561

	หมายเหตุ	ปี 2561	ปี 2560
ทรัพย์สิน	2	15,393,658.81	15,222,373.81
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
รายการค้างจ่าย	11	1,492,760.00	6,826,195.02
ฎีกาค้างจ่าย	12	-	-
เงินรับฝาก	13	2,077,931.04	2,193,708.12
รวมหนี้สินหมุนเวียน		3,570,691.04	9,019,903.14
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	14	-	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		-	-
รวมหนี้สิน		3,570,691.04	9,019,903.14
เงินสะสม			
เงินสะสม	15	6,763,298.05	7,291,146.47
เงินทุนสำรองเงินสะสม	16	8,746,624.80	7,740,040.10
รวมเงินสะสม		15,509,922.85	15,031,186.57
รวมหนี้สินและเงินสะสม		19,080,613.89	24,051,089.71

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้


(นางกมลศรี สงวนกิจรุ่งนภา)
รองปลัดอบต. รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองคลัง


(นางกมลศรี สงวนกิจรุ่งนภา)
รองปลัดอบต. รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเวียงห้า


(นายสอน ศรีวิชัยเชียร)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเวียงห้า

องค์การบริหารส่วนตำบลเวียงห้า
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

ข้อมูลทั่วไป

- ข้อมูลทั่วไปขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

องค์การบริหารส่วนตำบลเวียงห้า ตั้งอยู่เลขที่ 111 หมู่ที่ 7 บ้านร่มโพธิ์งาม ตำบลเวียงห้า
อำเภอพาน จังหวัดเชียงราย
จำนวนพนักงาน

นายก/รองนายก	3	คน
เลขานุการ/ที่ปรึกษา	1	คน
สมาชิกสภาอบต.	16	คน
รวมฝ่ายการเมือง	20	คน
ข้าราชการส่วนท้องถิ่น	13	คน
ข้าราชการครู	1	คน
พนักงานจ้างตามภารกิจ/ทั่วไป	11	คน
รวมฝ่ายประจำ	25	คน

หมายเหตุ 1 สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

1.1 หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบแสดงฐานะการเงิน

การบันทึกบัญชีเพื่อจัดทำงบแสดงฐานะการเงินเป็นไปตามเกณฑ์เงินสดและเกณฑ์คงค้าง
ตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียน และรายงาน
การเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ลงวันที่ 20 มีนาคม พ.ศ. 2558 และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) ลงวันที่
21 มีนาคม 2561 และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

1.2 รายการเปิดเผยอื่นใด (ถ้ามี)

องค์การบริหารส่วนตำบลเวียงห้า
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

ประเภททรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน		แหล่งที่มาของทรัพย์สินทั้งหมด		
			ชื่อ	จำนวนเงิน	
ก.อสังหาริมทรัพย์					
1.อาคาร	5,889,747	91	ก.เงินรายได้	5,236,389	
2.ประปา			ข.เงินอุดหนุนรัฐบาล	5,693,404	16
3.ทั่วไป	830,600		ค.จ่ายขาดเงินสะสม	6,279,385	65
ข.สังหาริมทรัพย์	477,700		ง.บริจาค	5,000	
1.ครุภัณฑ์สำนักงาน	1,264,450		จ.รับโอนจากหน่วยงานอื่น	477,680	
2.ครุภัณฑ์การศึกษา	231,500		ฉ.เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	173,800	
3.ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	5,137,900				
4.ครุภัณฑ์การเกษตร	578,070				
5.ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	39,500				
6.ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	577,954	90			
7.ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	328,670				
8.ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์หรือการแพทย์	162,440				
9.ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	463,280				
10.ครุภัณฑ์โรงงาน	16,360				
11.ครุภัณฑ์เครื่องดับเพลิง	134,950				
12.ครุภัณฑ์สำรวจ	90,100				
13.ครุภัณฑ์ดนตรีและนาฏศิลป์	22,800				
14.ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	931,736				
15.ครุภัณฑ์อื่น ๆ	330,900				
รวม	17,865,658	81	รวม	17,865,658	81

ทรัพย์สินที่แสดงตามงบทรัพย์สินเป็นกรรมสิทธิ์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นใช้ประโยชน์โดยตรง รวมทั้งทรัพย์สินที่ให้อืมหรือเช่า ยกเว้นทรัพย์สินที่จัดไว้เพื่อเป็นการให้บริการสาธารณะ เช่น สะพาน ลานกีฬา เป็นต้น

รายการจำหน่ายทรัพย์สิน ปี 2561

ที่	รายการ	ประเภท	เลขครุภัณฑ์	จำนวน	จำนวนเงิน	จ่ายจากเงิน	ราคาจัดซื้อ	หมายเหตุ
1	เครื่องพิมพ์คอมพิวเตอร HP Desjet 1280	ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร	478-50-0007	1	9,490	รายได้	9,490	
2	เครื่องพิมพ์คอมพิวเตอร HP Laserjet 1505k	ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร	424-50-0002	1	14,790	รายได้	14,790	
3	เก้าอี้พนักแขน สีดำ	ครุภัณฑ์สำนักงาน	401-40-0001-2	2				
4	เก้าอี้ระดับ 1-2 ไม่มีพนักแขน สีน้ำเงิน	ครุภัณฑ์สำนักงาน	401-40-0004-5	2	780	รายได้	780	
5	เก้าอี้ประชุมพลาสติกสีแดงไม่มีพนักแขน	ครุภัณฑ์สำนักงาน	401-40-0003/1-30	30				
6	เก้าอี้ระดับ 3-6 มีพนักแขน สีน้ำตาล	ครุภัณฑ์สำนักงาน	401-42-0006-7	2				
7	เก้าอี้ระดับ 3-6 มีพนักแขน สีน้ำตาล	ครุภัณฑ์สำนักงาน	401-42-0008-10	3				
8	เก้าอี้คอมพิวเตอร	ครุภัณฑ์สำนักงาน	401-44-0011	1	1,200	รายได้	1,200	
9	เก้าอี้ผู้มาติดต่อ ไม่มีพนักแขนสีน้ำเงิน ขาเหล็ก	ครุภัณฑ์สำนักงาน	401-44-0011/1-50	50	19500	รายได้	19500	
10	เก้าอี้ทำงานระดับ 3-6 มีพนักพิงเท้าแขนสีน้ำตาล	ครุภัณฑ์สำนักงาน	401-46-0012-13	2				
11	เก้าอี้ห้องประชุมเป็นเก้าอี้หนัง มีพนักพิงเท้าแขน	ครุภัณฑ์สำนักงาน	401-46-0014/1-24	2				
12	โทรศัพท์ ยี่ห้อ อีริคสัน	ครุภัณฑ์สำนักงาน	423-41-0001	1	25,410	รายได้	25,410	
13	โทรศัพท์ ยี่ห้อ Himeark	ครุภัณฑ์สำนักงาน	424-46-0002	1	900	รายได้	900	
14	กักระตูก ขนาด 60 นิ้ว	ครุภัณฑ์สำนักงาน	479-41-0001-5	5	54,545	รายได้	54,545	
15	กักระตูก ขนาด 100 นิ้ว	ครุภัณฑ์สำนักงาน	479-41-0006-7	2	36,000	รายได้	36,000	
16	กล้องถายรูป ยี่ห้อ Canon	ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	452-43-0002	1	7,100	รายได้	7,100	
17	เทปวีดิโอยะชนิดไฟเบอร์ รุ่น 4050A	ครุภัณฑ์สำรวจ	077-50-0002	1	3,000	รายได้	3,000	
18	เครื่องรับโทรทัศนสี ยี่ห้อ SONY 21 KVO021B1	ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	456-39-0001	1	11,000	รายได้	11,000	
19	กล้องวิดีโอ ยี่ห้อ SONY HANDY CAM	ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	454-51-0001	1	17,000	รายได้	17,000	
	รวมเป็นเงิน				200,715			

องค์การบริหารส่วนตำบลเวียงห้า อำเภอลำปาง จังหวัดเชียงใหม่
รายละเอียดประกอบงบทรัพย์สิน
ณ วันที่ 28 กันยายน 2561

ประเภททรัพย์สิน	ทรัพย์สินวันที่ 30-ก.ย.-60	รับเพิ่มทรัพย์สิน งวดนี้	ลดลงในงวดนี้	ทรัพย์สินคงเหลือ ณ 30 ก.ย. 61	แหล่งที่มาของทรัพย์สิน	
					ชื่อ	จำนวนเงิน
ก่อสร้างทรัพย์สิน					ก.เงินรายได้	5,236,389.00
1.อาคาร	5,889,747.91			5,889,747.91	เงินอุดหนุนรัฐบาล	5,693,404.16
2.ประปา					ค.จ่ายขาดเงินสะสม	6,279,385.65
3.ทั่วไป	830,600.00			830,600.00	งบบริจาค	5,000.00
4.สิ่งก่อสร้าง(ฝาย)	477,700.00			477,700.00	จ.รับโอนจากหน่วยงานอื่น	477,680.00
ข.สิ่งทาสินทรัพย์					เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	173,800.00
1.ครุภัณฑ์สำนักงาน	1,398,785.00	4,000.00	138,335.00	1,264,450.00		
2.ครุภัณฑ์การศึกษา	231,500.00			231,500.00		
3.ครุภัณฑ์พาหนะและขนส่ง	2,665,900.00	2,472,000.00		5,137,900.00		
4.ครุภัณฑ์การเกษตร	578,070.00			578,070.00		
5.ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	39,500.00			39,500.00		
6.ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	577,954.90		11,000.00	566,954.90		
7.ครุภัณฑ์เครื่องมือและแพทย์	352,770.00		24,100.00	328,670.00		
8.ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์หรือการแพทย์	162,440.00			162,440.00		
9.ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	463,280.00			463,280.00		
10.ครุภัณฑ์โรงงาน	16,360.00			16,360.00		
11.ครุภัณฑ์เครื่องตั้งเพลิง	134,950.00			134,950.00		
12.ครุภัณฑ์สำรวจ	93,100.00		3,000.00	90,100.00		
13.ครุภัณฑ์ดนตรีและนาฏศิลป์	22,800.00			22,800.00		
14.ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	956,016.00		24,280.00	931,736.00		
15.ครุภัณฑ์อื่น ๆ	330,900.00	368,000.00		698,900.00		
รวม	15,222,373.81	2,844,000.00	200,715.00	17,865,658.81		17,865,658.81

รายการจัดซื้อครุภัณฑ์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ที่	ประเภท	จำนวน	จำนวนเงิน	ประเภทเงิน
1	ครุภัณฑ์สำนักงาน			
	เก้าอี้สำนักงาน ขนาดขนาดกว้าง 57.5 ซม. ลีท 59 ซม.	1	4,000	รายได้
	ลีท 59 ซม. สูง 111 - 121 ซม.			
	รวม		4,000	
2	ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง			
	รถยนต์บรรทุกติดตั้งเครนไฮดรอลิค พร้อม	1	2,472,000	รายได้
	กระเช้าซ่อมไฟฟ้า ยกสูงได้ 12 เมตร ชนิด			
	6 ล้อ เครื่องยนต์ดีเซล ยี่ห้อ HINO			
	รวม		2,472,000	
3	ครุภัณฑ์อื่นๆ			
	กระจกโค้งพร้อมติดตั้ง	8	72,000	รายได้
	ไฟกระพริบระบบพลังงานแสงอาทิตย์พร้อมติดตั้ง	20	296,000	รายได้
	รวม		368,000	
	รวม			
	ยอดรวม		2,844,000	

เงินรายได้

2,844,000

2,844,000

องค์การบริหารส่วนตำบลเวียงห้า
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 3 เงินสดและเงินฝากธนาคาร	2561	2560
เงินสด		
เงินฝากธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) สาขาพาน		
ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 522-0-31404-1	7,786,420.80	8,422,805.35
ประเภท ฝากประจำ 3 เดือน เลขที่ 522-2-04321-5	3,479,593.48	3,448,452.51
ประเภท ฝากประจำ 12 เดือน เลขที่ 522-2-05290-7	1,223,407.75	1,210,696.01
ประเภท กระแสรายวัน เลขที่ 522-6-01019-2	-	-
รวม	12,489,422.03	13,081,953.87
เงินฝากธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร สาขาพาน		
ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 01-101-2-36937-8	5,599,417.24	6,179,738.20
ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 01-101-2-47350-5	828,884.62	812,309.62
ประเภท กระแสรายวัน เลขที่ 01-101-5-00021-8	-	-
รวม	6,428,301.86	6,992,047.82
รวมทั้งสิ้น	18,917,723.89	20,074,001.69

องค์การบริหารส่วนตำบลเวียงห้า
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 6 รายได้จากรัฐบาลค้างรับ

	2561	2560
เงินอุดหนุน ก่อสร้างถนนคสล. หมู่ 1	-	508,000.00
เงินอุดหนุน ก่อสร้างถนนคสล. หมู่ 2	-	969,750.00
เงินอุดหนุน ปรับปรุงระบบประปา หมู่ 3	-	1,497,765.02
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	-	825,683.00
รวม	-	3,801,198.02

องค์การบริหารส่วนตำบลเวียงห้า
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 9 ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน
ปี 2560

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
นายโหล่ ตาสาย	ฝ่ายปกครองสนองเศรษฐกิจ	9,890.00
นายทวีช เทพวงศ์	เพาะเห็ดฟาง บ้านทุ่งสามเหลี่ยม หมู่ 3	16,000.00
นายชนะโรง ตาสาย	ผ้าใบกันสาด ตำบลเวียงห้า	150,000.00
	รวม	175,890.00

ปี 2561

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
นายโหล่ ตาสาย	ฝ่ายปกครองสนองเศรษฐกิจ	3,890.00
นายทวีช เทพวงศ์	เพาะเห็ดฟาง บ้านทุ่งสามเหลี่ยม หมู่ 3	9,000.00
นายชนะโรง ตาสาย	ผ้าใบกันสาด ตำบลเวียงห้า	150,000.00
	รวม	162,890.00

องค์การบริหารส่วนตำบลเวียงห้า

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 11 รายจ่ายค้างจ่าย

ปี 2561

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
งบประมาณ	แผนงานคณะและชุมชน	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับคณะและชุมชน	ค่าวัสดุ	วัสดุก่อสร้าง	จัดซื้อกวาดตักพร้อมปรับแก้	361,000.00
งบประมาณ	แผนงานคณะและชุมชน	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับคณะและชุมชน	ค่าครุภัณฑ์	ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุงครุภัณฑ์	ซ่อมแซมไฟฟ้าระบบและกระจากโด้ง	102,600.00
งบประมาณ	แผนงานคณะและชุมชน	งานไปฟฟัถนบ	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	ก่อสร้างถนนคสล. ซอย 2 หมู่ 5	296,500.00
งบประมาณ	แผนงานคณะและชุมชน	งานไปฟฟัถนบ	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	ก่อสร้างรั้วกำแพงศาลเจ้าพ่อดอยงาม	298,500.00
งบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารงานทั่วไป	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการฯ	เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นฯ	282,760.00
งบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารงานคลัง	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการฯ	เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นฯ	21,500.00
งบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารงานคลัง	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการฯ	เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นฯ	54,610.00
งบประมาณ	แผนงานคณะและชุมชน	งานบริหารงานทั่วไปเกี่ยวกับคณะและชุมชน	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการฯ	เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นฯ	75,290.00
รวม						1,492,760.00

ปี 2560

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
งบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารงานทั่วไป	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการฯ	เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นฯ	263,360.00
งบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารงานคลัง	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการฯ	เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นฯ	58,690.00
งบประมาณ	แผนงานการศึกษา	งานบริหารงานทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการฯ	เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นฯ	86,790.00
งบประมาณ	แผนงานคณะและชุมชน	งานบริหารงานทั่วไปเกี่ยวกับคณะและชุมชน	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการฯ	เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นฯ	71,840.00
งบประมาณ	แผนงานงบกลาง	งบกลาง	งบกลาง	สำรองจ่าย	ซ่อมแซมถนนด้วยกวาดลม	300,000.00
งบประมาณ	แผนงานคณะและชุมชน	งานไปฟฟัถนบ	ค่าครุภัณฑ์	ค่าครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	รถจักรยานยนต์รถสิบล้อพร้อมกระเช้าฯ	2,472,000.00
งบประมาณ	แผนงานคณะและชุมชน	งานไปฟฟัถนบ	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	ก่อสร้างถนนคสล. หมู่ 1	508,000.00
งบประมาณ	แผนงานคณะและชุมชน	งานไปฟฟัถนบ	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	ก่อสร้างถนนคสล. หมู่ 2	969,750.00
งบประมาณ	คณะและชุมชน	งานไปฟฟัถนบ	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	ปรับปรุงระบบประปา หมู่ 3	1,497,765.02
งบประมาณ	คณะและชุมชน	งานไปฟฟัถนบ	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	ก่อสร้างมรุ หมู่ 5	598,000.00
รวม						6,826,195.02

องค์การบริหารส่วนตำบลเวียงห้า
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 13 เงินรับฝาก

	2561	2560
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	2,965.42	6,138.44
เงินรับฝาก กบท.	-	-
เงินรับฝากชดใช้ค่าความเสียหาย	-	-
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	-	-
เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	-	14,262.06
เงินรับฝากประกันผลงาน	-	-
เงินรับฝากประกันของ	-	-
เงินรับฝากประกันสัญญา	1,082,595.00	1,173,934.00
เงินรับฝากประกันสังคม	-	-
เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	-	11,674.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	-	-
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	991,274.62	987,699.62
เงินรับฝากอื่น ๆ	1,096.00	-
รวม	2,077,931.04	2,193,708.12

องค์การบริหารส่วนตำบลเวียงท่าว
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 15 เงินสะสม

เงินสะสม 1 ตุลาคม	2561		2560	
	4,026,338.79	7,291,146.47	4,057,121.88	6,813,845.06
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง				
หัก 25 % ของรายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง (เงินทุนสำรองเงินสะสม)	1,006,584.70		1,014,280.47	
บวก รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหักเงินทุนสำรองเงินสะสม		3,019,754.09		3,042,841.41
รายจ่ายค้างจ่าย		11,388.00		40,960.00
รับคืนเงินสะสม		1,759.49		
หัก จ่ายขาดเงินสะสม		3,560,750.00		2,606,500.00
เงินสะสม 30 กันยายน		527,848.42		477,301.41
		6,763,298.05		7,291,146.47

เงินสะสม 30 กันยายน ประกอบด้วย

1. รายได้จากรัฐบาลค้างรับ
2. ลูกหนี้โครงการเศรษฐกิจชุมชน
3. ลูกหนี้ค้างภาษี
4. ลูกหนี้รายได้อื่นๆ
5. ทรัพย์สินที่เกิดจากเงินกู้ชำระหนี้แล้ว
(ผลต่างระหว่างทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้และเจ้าหนี้เงินกู้)
6. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้

	2561	2560
1. รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	-	3,801,198.02
2. ลูกหนี้โครงการเศรษฐกิจชุมชน	-	175,890.00
3. ลูกหนี้ค้างภาษี	-	-
4. ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	-	-
5. ทรัพย์สินที่เกิดจากเงินกู้ชำระหนี้แล้ว (ผลต่างระหว่างทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้และเจ้าหนี้เงินกู้)	-	-
6. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้	6,600,408.05	3,314,058.45
	<u>6,600,408.05</u>	<u>7,291,146.47</u>

ทั้งนี้ ได้รับอนุมัติให้จ่ายเงินสะสมที่อยู่ระหว่างการดำเนินการจำนวน
 293,000.00
 และจะเบิกจ่ายในงบประมาณต่อไป ตามรายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 15

2561

2560

องค์การบริหารส่วนตำบลเวียงห้า
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

รายละเอียดแบบท้ายหมายเหตุ 15 เงินสะสม

ปี 2561

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ ได้รับอนุมัติ	ก่อนนี้ผูกพัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ก่อหนี้
ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปการ	โครงการจ้างเหมาขุดลอกบริเวณหนอง บัวแดง บ้านร่มโพธิ์งาม หมู่ที่ 7	293,000.00	290,000.00	-	293,000.00	3,000.00
รวม			293,000.00	290,000.00	-	293,000.00	3,000.00

ปี 2560

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ ได้รับอนุมัติ	ก่อนนี้ผูกพัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ก่อหนี้
รวม			-	-	-	-	-

องค์การบริหารส่วนตำบลเวียงห้า อำเภอพาน จังหวัดเชียงราย

งบทดลองหลังปิดบัญชี

ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2561

รายการ		รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เดบิต	เงินสด	111100	-	
	เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 101-2-36937-8	111201	5,599,417.24	
	เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 101-2-47350-5	111201	828,884.62	
	เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 522-0-31404-1	111201	7,786,420.80	
	เงินฝากธนาคารประเภทฝากประจำ 3 เดือน เลขที่ 522-2-04321-5	111202	3,479,593.48	
	เงินฝากธนาคารประเภทฝากประจำ 12 เดือน เลขที่ 522-2-05290-7	111202	1,223,407.75	
	ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	113500	162,890.00	
เครดิต	เงินสะสม	310000		6,763,298.05
	เงินทุนสำรองเงินสะสม	320000		8,746,624.80
	รายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 2)	211000		1,492,760.00
	เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	215000		2,077,931.04
รวม			19,080,613.89	19,080,613.89