

ต้นฉบับ

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสมบูรณ์

งบแสดงฐานะการเงิน


ณ วันที่ 30 กันยายน 2557

ทรัพย์สิน

ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน (หมายเหตุ 1)		12,387,538.65
ทรัพย์สินหมุนเวียน		
เงินสด เงินฝากคลังจังหวัดและเงินฝากธนาคาร (หมายเหตุ 2)	42,331,961.87	
ลูกหนี้เงินยืมงบประมาณ	-	
เงินขาดบัญชี	-	
ลูกหนี้ยืมสะสม	1,378,992.08	
ลูกหนี้เศรษฐกิจชุมชน	184,442.00	43,895,395.95
รวมทรัพย์สิน		56,282,934.60
<u>หนี้สินและเงินสะสม</u>		
ทุนทรัพย์สิน (หมายเหตุ 1)		12,387,538.65
หนี้สินและเงินสะสม		
เงินรับฝากต่างๆ (หมายเหตุ 3)	1,817,942.05	
รายจ่ายค้างจ่าย	1,336,471.32	
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ (หมายเหตุ 4)	351,809.00	
เงินสะสม (หมายเหตุ 5)	25,796,591.93	
รายจ่ายรอจ่าย	1,811,167.00	
เงินทุนสำรองเงินสะสม	12,781,414.65	43,895,395.95
รวมหนี้สินและเงินสะสม		56,282,934.60


หัวหน้าส่วนการคลัง


ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

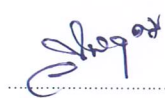

นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสมบูรณ์

งบทรัพย์สิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2557

ประเภททรัพย์สิน	ยกมาจาก งวดก่อน	รับงวดนี้	จำหน่าย	ยกไปงวดหน้า	แหล่งที่มาของทรัพย์สิน	
					ชื่อ	จำนวนเงิน
ก. อสังหาริมทรัพย์ (รวม)	2,240,256.00	-	-	2,240,256.00		
1. ที่ดิน	-			-	ก. รายได้ของ อบต.	10,151,538.65
2. อาคาร	1,644,256.00			1,644,256.00	ข. เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ จากจังหวัด	52,000.00
3. อาคารโรงเก็บรถยนต์	46,000.00			46,000.00		
4. ห้องประชุมเอนกประสงค์	550,000.00			550,000.00	ค. จ่ายขาดเงินสะสม	2,184,000.00
ข. อสังหาริมทรัพย์ (รวม)	7,402,462.65	2,744,820.00	-	10,147,282.65		
1. ยานพาหนะและขนส่ง	3,068,250.00	2,358,000.00		5,426,250.00		
2. เครื่องใช้สำนักงาน	2,067,245.00	90,220.00		2,157,465.00		
3. ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1,061,048.38	109,600.00		1,170,648.38		
4. ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	119,994.75	90,000.00		209,994.75		
5. ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	210,859.00	-		210,859.00		
6. ครุภัณฑ์งานบ้านงานช่าง	25,300.00	-		25,300.00		
7. ครุภัณฑ์สำรวจ	24,600.00	97,000.00		121,600.00		
8. ครุภัณฑ์การเกษตร	674,851.00	-		674,851.00		
9. ครุภัณฑ์การศึกษา	125,000.00	-		125,000.00		
10. ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	25,314.52			25,314.52		
รวมทั้งสิ้น	9,642,718.65	2,744,820.00	-	12,387,538.65		12,387,538.65



หัวหน้าส่วนการคลัง



ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล



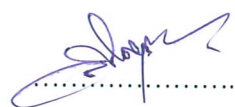
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสมบูรณ์

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสมบูรณ์

งบทดลอง(หลังปีบัญชี)

ณ วันที่ 30 กันยายน 2557

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินสด	010	2,109.50	
เงินฝากธนาคาร ชกส.เลขที่ 106-2-46757-7	022	269,032.34	
เงินฝากธนาคาร ชกส.เลขที่ 106-2-67230-4	022	1,076,754.60	
เงินฝากธนาคาร กรุงเทพ เลขที่ 425-1-75299-6	022	149,720.90	
เงินฝากธนาคาร กรุงเทพ เลขที่ 406-0-02737-5	022	39,903,142.29	
เงินฝากธนาคาร ชกส.เลขที่ 106-8-00818-3	002	19.14	
เงินฝากท้องถิ่นจังหวัดขอนแก่น	012	-	
เงินฝากคลังจังหวัด	012	931,183.10	
งบกลาง	000	-	
เงินเดือน	100	-	
ค่าจ้างพนักงานจ้าง	130	-	
ค่าตอบแทน	200	-	
ค่าใช้สอย	250	-	
ค่าวัสดุ	270	-	
ค่าสาธารณูปโภค	300	-	
เงินอุดหนุน	400	-	
ครุภัณฑ์	450	-	
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	500	-	
รายจ่ายอื่น	550	-	
ลูกหนี้เงินยืม-เงินงบประมาณ	090	-	
ลูกหนี้เงิน โครงการเศรษฐกิจชุมชน	-	184,442.00	
ลูกหนี้เงินยืม-เงินสะสม	704	1,378,992.08	
เงินขาดบัญชี	-	-	
เงินสะสม	700		25,796,591.93
ทุนสำรองเงินสะสม 25 %	-		12,781,414.65
รายจ่ายค้างจ่าย	600		1,336,471.32
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 3)	-		1,817,942.05
รายจ่ายผลิตส่งไปสำคัญ			-
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ (หมายเหตุ 5)	-		351,809.00
รายจ่ายรอจ่าย			1,811,167.00
ภาษีหน้าฎีกา			-
		43,895,395.95	43,895,395.95




หัวหน้าส่วนการคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสมบูรณ์

งบทดลอง(ก่อนปีบัญชี)

ณ วันที่ 30 กันยายน 2557

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินสด	010	2,109.50	
เงินฝากธนาคาร ธกส.เลขที่ 106-2-46757-7	022	269,032.34	
เงินฝากธนาคาร ธกส.เลขที่ 106-2-67230-4	022	1,076,754.60	
เงินฝากธนาคาร กรุงไทย เลขที่ 425-1-75299-6	022	149,720.90	
เงินฝากธนาคาร กรุงไทย เลขที่ 406-0-02737-5	022	39,903,142.29	
เงินฝากธนาคาร ธกส.เลขที่ 106-8-00818-3	002	19.14	
เงินฝากท้องถิ่นจังหวัดขอนแก่น	012	-	
เงินฝากคลังจังหวัด	012	931,183.10	
งบกลาง	000	924,700.00	
เงินเดือน	100	7,221,378.00	
ค่าจ้างพนักงานจ้าง	130	2,075,080.00	
ค่าตอบแทน	200	2,152,208.00	
ค่าใช้สอย	250	3,533,593.41	
ค่าวัสดุ	270	2,205,483.02	
ค่าสาธารณูปโภค	300	609,005.13	
เงินอุดหนุน	400	1,937,926.11	
ครุภัณฑ์	450	480,020.00	
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	500	4,055,548.00	
รายจ่ายอื่น	550	1,370,746.00	
ลูกหนี้เงินยืม-เงินงบประมาณ	090	-	
ลูกหนี้เงินยืม-เงินเศรษฐกิจชุมชน	-	184,442.00	
ลูกหนี้เงินยืม-เงินสะสม	704	1,378,992.08	
เงินขาดบัญชี	-	-	
เงินสะสม	700		20,933,350.93
ทุนสำรองเงินสะสม 25 %	-		11,298,962.32
เงินรายรับ	821		32,495,497.00
รายจ่ายค้างจ่าย			1,752,355.32
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 3)	-		1,817,942.05
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ (หมายเหตุ 5)	-		351,809.00
รายจ่ายผิดส่งใบสำคัญ			-
รายจ่ายรอจ่าย			1,811,167.00
		70,461,083.62	70,461,083.62



หัวหน้าส่วนการคลัง

(หมายเหตุ 1.1)

หมายเหตุประกอบงบทรัพย์สิน ณ 30 กันยายน 2557

จ่ายจากเงินรายได้

1. รถเข็นขยะ จำนวน 6 คัน	174,000.00	บาท
2. โต๊ะทำงานระดับ 3-6	3,000.00	บาท
3. รถยนต์บรรทุกน้ำเอนกประสงค์ 6 ล้อ 6 ตัน	2,184,000.00	บาท
4. ก่อถังวัดมุม 1 เครื่อง	97,000.00	บาท
5. คอมพิวเตอร์ตั้งโต๊ะ 4 ชุด	96,000.00	บาท
6. เครื่องปริ้นเตอร์ รัน hp 2 เครื่อง	7,000.00	บาท
7. ตู้เหล็กชนิด 2 บาน 4 หลัง	19,200.00	บาท
8. ตู้เหล็กเก็บเอกสาร 2 ชั้นชัก 1 หลัง	4,800.00	บาท
9. เครื่องแฟกซ์	18,000.00	บาท
10. ค่าซ่อมครุภัณฑ์	3,600.00	บาท
11. ก่อถังดิจิทัล 1 ตัว	20,000.00	บาท
12. เครื่องสำรองไฟ	3,000.00	บาท
13. เครื่องเสียง 1 ชุด	90,000.00	บาท
14. เก้าอี้ทำงาน	9,900.00	บาท
15. ตู้เก็บเอกสาร แบบรังผึ้ง 2 หลัง	11,400.00	บาท
16. ถังดับเพลิง 15 ปอนด์ 4 ถัง	3,920.00	บาท
	<hr/>	
	2,744,820.00	บาท
	<hr/> <hr/>	



.....
หัวหน้าส่วนการคลัง

(หมายเหตุ 2)

หมายเหตุ ประกอบงบแสดงฐานะการเงิน ณ 30 กันยายน 2557

เงินสด เงินฝากธนาคารและเงินฝากคลัง

เงินสด					2,109.50
เงินฝากธนาคาร					
กรุงเทพฯ	สาขาขอนแก่น	425 - 1 - 75299 - 6	ประเภทออมทรัพย์		149,720.90
	สาขาบ้านไผ่	406 - 0 02737 - 5	ประเภทออมทรัพย์		39,903,142.29
	สาขาบ้านไผ่	406 - 6 -0471 - 3	ประเภทกระแสรายวัน		0.00
ธกส.	สาขาบ้านไผ่	106 - 2 - 46757 - 7	ประเภทออมทรัพย์		269,032.34
	สาขาบ้านไผ่	106 - 2 - 67230 - 4	ประเภทออมทรัพย์		1,076,754.60
	สาขาบ้านไผ่	106 - 8 - 00818 - 3	ประเภทออมทรัพย์		19.14
	สาขาบ้านไผ่	106 - 5 - 00035 - 2	ประเภทกระแสรายวัน		0.00
เงินฝากท้องถิ่นจังหวัดขอนแก่น					0.00
เงินฝากคลังจังหวัด					931,183.10
				รวม	<u>42,331,961.87</u>


หัวหน้าส่วนการคลัง

(หมายเหตุ 3)

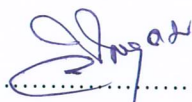
หมายเหตุ ประกอบงบแสดงฐานะการเงิน ณ 30 กันยายน 2557

เงินรับฝาก

ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	20,907.50
เงินประกันสัญญา	522,636.50
ส่วนลดภาษีบำรุงท้องที่ 6%	7,180.86
เงินค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	3,703.45
ดอกเบี้ยเงินฝากโครงการพัฒนาสัถยภาพฯ	19.14
โครงการเศรษฐกิจชุมชนฯ	1,261,196.60
เงินรับฝากประกันสังคม	1,350.00
เงินรับฝาก ชพค.	948.00

รวม

1,817,942.05



.....
หัวหน้าส่วนการคลัง

หมายเหตุประกอบงบทดลอง ณ วันที่ 30 กันยายน 2557

เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ

1. เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุตามนโยบายรัฐบาล	214,800.00	บาท
2. เบี้ยยังชีพผู้พิการตามนโยบายรัฐบาล	103,400.00	บาท
3. จัดตั้งศูนย์พัฒนาครอบครัวในชุมชน(ศพค.)	10,000.00	บาท
4. ยาเสพติด	7,345.00	บาท
5. เงินเดือนครูผู้ดูแลเด็ก	16,264.00	
	<u>351,809.00</u>	บาท



หัวหน้าส่วนการคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสมบูรณ์

งบเงินสะสม

ณ วันที่ 30 กันยายน 2557

เงินสะสม 1 ตุลาคม 2556		21,539,444.82
บวก รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	5,929,809.33	
หัก 25% ของรายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	<u>1,482,452.33</u>	<u>4,447,357.00</u>
		<u>25,986,801.82</u>
บวก เงินสะสมรับระหว่างปี		
รายจ่ายรอจ่าย ปี 56	1,255,860.00	
รับคืนเงินค่าไฟฟ้าสถานีสูบน้ำ	1,075,663.25	
รายจ่ายค้างจ่าย ปี 2556	415,884.00	
ปรับเคไม่มาขึ้นเงิน(หมดอายุ)	4,898.00	
รายจ่ายค้างจ่าย(ค่าปรับ)	20,645.00	
ปรับปรุงเงินประกันสัญญา ไม่มีผู้มาขอรับ	145,575.70	
รับคืนเงินขาดบัญชี	0.00	
รับคืนเงินเบิกเกินส่งคืน	21,816.00	2,940,341.95
		<u>28,927,143.77</u>
หัก จ่ายขาดเงินสะสมและเงินยืมสะสม	2,912,237.00	
คืนอาหารเสริม(นม)	217,794.84	
ปรับปรุงบัญชีเงินสะสม	520.00	3,130,551.84
เงินสะสม 30 กันยายน 2556		<u><u>25,796,591.93</u></u>
เงินสะสม 30 กันยายน 2556 ประกอบด้วย		
1. ลูกหนี้เงินยืมสะสม	1,378,992.08	
2. เงินขาดบัญชี	0.00	1,378,992.08
3. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้		<u>24,417,599.85</u>
		<u><u>25,796,591.93</u></u>

(หมายเหตุ 6)

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสมบูรณ์
งบการเงินสำรองเงินสะสม
ณ วันที่ 30 กันยายน 2557

เงินทุนสำรองเงินสะสม 1 ตุลาคม 2556		11,298,962.32
บวก รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	1,482,452.33	
		<u>1,482,452.33</u>
เงินทุนสำรองเงินสะสม 30 กันยายน 2557		<u>12,781,414.65</u>



หัวหน้าส่วนการคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสมบูรณ์
รายรับจริงประกอบงบทดลอง และรายงานรับ - จ่ายเงินสด
ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2557

รายการ	ประมาณการ	รับจริง	สูงกว่าประมาณการ	
			จำนวนเงิน	ร้อยละ
หมวดภาษีอากร				
1. ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	434,500.00	583,544.75	(149,044.75)	(34.30)
2. ภาษีบำรุงท้องที่	36,000.00	55,905.52	(19,905.52)	(55.29)
3. ภาษีป้าย	29,000.00	40,215.00	(11,215.00)	(38.67)
4. อากรฆ่าสัตว์	500.00	-	500.00	100.00
รวมหมวดภาษีอากร	500,000.00	679,665.27	(179,665.27)	(35.93)
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ ใบอนุญาต				
1. ค่าธรรมเนียมต่าง ๆ	3,000.00	123.00	2,877.00	95.90
2. ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการพนัน	-	-	-	-
3. ค่าธรรมเนียมเก็บขยะมูลฝอย	73,000.00	43,580.00	29,420.00	40.30
4. ค่าปรับผิดสัญญา	4,500.00	-	4,500.00	100.00
5. ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสะสมอาหาร	2,000.00	-	2,000.00	100.00
6. ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	500.00	420.00	80.00	16.00
7. ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับการกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	500.00	-	500.00	100.00
8. ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการโฆษณาด้วยเครื่องเสียง	500.00	10.00	490.00	98.00
9. ค่าใบอนุญาตให้รับจ้างแต่งผม	500.00	-	500.00	100.00
10. ค่าใบอนุญาตให้ใช้สถานที่แต่งผม	500.00	-	500.00	100.00
11. ค่าใบอนุญาตประกอบการเก็บขยะและสิ่งปฏิกูล	15,000.00	15,000.00	-	-
11. ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนพาณิชย์	2,000.00	1,850.00	150.00	7.50
รวมหมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ ใบอนุญาต	102,000.00	60,983.00	41,017.00	40.21
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน				
1. ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร	300,000.00	442,105.98	(142,105.98)	(47.37)
รวมหมวดรายได้จากทรัพย์สิน	300,000.00	442,105.98	(142,105.98)	(47.37)
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด				
1. ค่าจำหน่ายแบบแปลน	148,400.00	173,427.00	(25,027.00)	(16.86)
2. ค่าธรรมเนียมการตรวจแบบแปลน	1,000.00	1,033.25	(33.25)	(3.33)
3. ค่ารับรองสำเนาและถ่ายเอกสาร	500.00	-	500.00	100.00
4. ค่าคำร้อง	100.00	150.00	(50.00)	(50.00)
5. รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	100,000.00	250,133.87	(150,133.87)	(150.13)
รวมหมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	250,000.00	424,744.12	(174,744.12)	(69.90)

รายการ	ประมาณการ	รับจริง	สูงต่ำกว่าประมาณการ	
			จำนวนเงิน	ร้อยละ
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น				
หมวดภาษีจัดสรร				
1. ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พรบ.แผนกระจายอำนาจ	6,100,000.00	9,053,991.97	(2,953,991.97)	(48.43)
2. ภาษีมูลค่าเพิ่ม 1 ใน 9	4,000,000.00	4,630,492.22	(630,492.22)	(15.76)
3. ภาษีธุรกิจเฉพาะ	150,000.00	227,783.92	(77,783.92)	(51.86)
4. ภาษีสุรา	1,600,000.00	1,737,246.52	(137,246.52)	(8.58)
5. ภาษีสรรพสามิต	3,000,000.00	2,363,470.97	636,529.03	21.22
6. ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมที่ดิน	1,289,200.00	544,182.00	745,018.00	57.79
7. ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	390,000.00	483,363.94	(93,363.94)	(23.94)
8. ค่าภาคหลวงแร่	18,300.00	66,085.09	(47,785.09)	(261.12)
10. ค่าธรรมเนียมน้ำบาดาล	500.00	510.00	(10.00)	(2.00)
รวมหมวดภาษีจัดสรร	16,548,000.00	19,107,126.63	(2,559,126.63)	(15.46)
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น				
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป				
1. เงินอุดหนุนทั่วไป	8,870,080.00	11,780,872.00	(2,910,792.00)	(32.82)
2. เงินอุดหนุนทั่วไปตามวัตถุประสงค์	2,960,000.00	-	2,960,000.00	100.00
รวมหมวดเงินอุดหนุน	11,830,080.00	11,780,872.00	(2,910,792.00)	(24.61)
รวมเงินรายรับทั้งสิ้น	29,530,080.00	32,495,497.00	(5,925,417.00)	(20.07)

(ลงชื่อ).....**รัชฎาภรณ์**.....ผู้จัดทำ
(นาง รัชฎาภรณ์ เนตรวิเชียร)
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

(ลงชื่อ).....**นางวิไล อุดม**.....ผู้ตรวจ
(นาง นางวิไล อุดม)
หัวหน้าส่วนการคลัง

(ลงชื่อ).....**ศิริรัตน์**.....ผู้ตรวจ
(นางศิริรัตน์ พระลัปรักษา)
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(ลงชื่อ).....**ศุระ**.....ผู้ตรวจ
(นายสุระ ทิทธิศิริสาร)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสมบูรณ์