

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองใหญ่ อำเภอศรีสมเด็จ จังหวัดร้อยเอ็ด

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

หมายเหตุ 6 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	(หน่วย : บาท)
เงินสด	2.00
เงินฝากกระทรวงการคลัง	13,993.00
เงินฝากสถาบันการเงิน	6,028,757.66
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	<u>6,042,752.66</u>

หมายเหตุ -

1. บัญชีเงินฝากธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 018668071625 แสดงยอดคงเหลือตามหนังสือรับรองยอดเงินฝากธนาคาร จำนวน 2,167,095.99 บาท หักรายการเช็คค้างจ่าย จำนวน 227,968.71 บาท คงเหลือจำนวน 1,939,127.28บาท แต่ตามบัญชี ขององค์การบริหารส่วนตำบลแสดงยอดคงเหลือจำนวน 1,862,667.36 บาท มีผลต่างที่ไม่สามารถพิสูจน์ได้ จำนวน 76,459.92 บาท

2. บัญชีเงินฝากธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 4480363289 แสดงยอดคงเหลือตามหนังสือรับรองยอดเงินฝากธนาคาร จำนวน 3,314,790.33 บาท หักรายการเช็คค้างจ่าย จำนวน 724.- บาท คงเหลือจำนวน 3,314,066.33 บาท แต่ตามบัญชี ขององค์การบริหารส่วนตำบลแสดงยอดคงเหลือ จำนวน 3,408,910.97 บาท มีผลต่างที่ไม่สามารถพิสูจน์ได้ จำนวน 94,844.64 บาท

หมายเหตุ 7 ลูกหนี้เงินหมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	(หน่วย : บาท)
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น-เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	20,000.00
รายได้ค้างรับ	5,843.18
ลูกหนี้ภาษีป้าย	200.00
รวมลูกหนี้เงินหมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	<u>26,043.18</u>

เงินให้กู้ยืม - เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน ณ วันสิ้นปีงบประมาณ แยกตามอายุหนี้ ดังนี้

ปีงบประมาณ	ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	เกินกำหนดชำระไม่เกิน 30 วัน	เกินกำหนดชำระเกิน 30 วัน	รวม
2554			20,000.00	20,000.00

หมายเหตุ 8 เงินลงทุนระยะสั้น	(หน่วย : บาท)
เงินฝากประจำ 12 เดือน	3,709,263.89
รวมเงินลงทุนระยะสั้น	<u>3,709,263.89</u>

หมายเหตุ 9 ลูกหนี้ - ระยะยาว	(หน่วย : บาท)
เงินให้กู้ยืมระยะยาว-เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	822,971.00
หัก ส่วนที่จะครบกำหนดชำระภายใน 1 ปี	(20,000.00)
รวมลูกหนี้ - ระยะยาว	<u>802,971.00</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองใหญ่ อำเภอศรีสมเด็จ จังหวัดร้อยเอ็ด

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

หมายเหตุ 10 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	(หน่วย : บาท)
ที่ดิน	-
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	5,573,500.00
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม - อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	(4,600,717.45)
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง (สุทธิ)	972,782.55
ครุภัณฑ์	3,077,040.00
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม - ครุภัณฑ์	(1,620,348.11)
ครุภัณฑ์ (สุทธิ)	1,456,691.89
รวมที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (สุทธิ)	2,429,474.44
หมายเหตุ 11 สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	(หน่วย : บาท)
ถนน	18,147,300.00
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม - ถนน	(8,895,722.45)
ถนน (สุทธิ)	9,251,577.55
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1,098,500.00
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม - สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	(683,897.22)
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น (สุทธิ)	414,602.78
รวมสินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน (สุทธิ)	9,666,180.33
หมายเหตุ 12 ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(หน่วย : บาท)
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	12,298.21
รวมค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	12,298.21
หมายเหตุ 13 เงินรับฝากและเงินประกันระยะสั้น	(หน่วย : บาท)
เงินรับฝากประกันสังคม	6,140.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น	435,988.48
รวมเงินรับฝากและเงินประกันระยะสั้น	442,128.48

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองใหญ่ อำเภอศรีสมเด็จ จังหวัดร้อยเอ็ด

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

หมายเหตุ 14 เงินรับฝากและเงินประกันระยะยาว	(หน่วย : บาท)
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1,224,928.01
เงินรับฝากอื่น	56,275.00
เงินประกันสัญญา	30,400.00
รวมเงินรับฝากและเงินประกันระยะยาว	<u>1,311,603.01</u>

หมายเหตุ :- บัญชีเงินรับฝากประกันสัญญา ณ 30 กันยายน 2564 ยอดคงเหลือตามบัญชีแยกประเภทบัญชีประกันสัญญาระยะสั้น และระยะยาว จำนวน 206,243.98 บาท แต่มีรายละเอียดทะเบียนคุมระบบมือให้ตรวจสอบ จำนวน 173,070.- บาท แต่มีผลแตกต่าง จำนวน 33,173.98 บาท อยู่ระหว่างรอการพิสูจน์ยอดและปรับปรุงบัญชี

หมายเหตุ 15 รายได้รอการรับรู้ระยะยาว	(หน่วย : บาท)
รายได้รอการรับรู้ระยะยาว (กองทุนสิ่งแวดล้อม)	198,088.07
รวมรายได้รอการรับรู้ระยะยาว	<u>198,088.07</u>

หมายเหตุ 16 ภาระผูกพัน	(หน่วย : บาท)
- ภาระผูกพันตามสัญญาจ้างเหมาบริการ	
หน่วยงานมีภาระผูกพันตามสัญญาจ้างเหมาบริการ และจ้างเหมาแรงงานบุคคล	188,100.00
รวม	<u>188,100.00</u>
- ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน	
สัญญาที่ยังไม่รับรู้	
ที่ดิน อาคาร และสิ่งปลูกสร้าง	639,000.00
รวม	<u>639,000.00</u>

ภาระผูกพันข้างต้นเกิดจากมูลค่าตามสัญญาจ้างก่อสร้าง ปรับปรุง และจัดหาสินทรัพย์

- ภาระผูกพันตามสัญญาจัดซื้อจัดจ้างพัสดุและบริการอื่นๆ	
ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 หน่วยงานมีภาระผูกพันที่เกิดจากสัญญาจัดซื้อจัดจ้างพัสดุและบริการ	
จำแนกตามระยะเวลาของสัญญาได้ ดังนี้	
ไม่เกิน 1 ปี	160,845.70
รวม	<u>160,845.70</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองใหญ่ อำเภอศรีสมเด็จ จังหวัดร้อยเอ็ด

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

หมายเหตุ 17 รายได้จัดเก็บเอง	(หน่วย : บาท)
รายได้ภาษี	14,933.70
รายได้ค่าธรรมเนียม	1,043.80
รายได้ใบอนุญาต	8,400.00
รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล	36,059.24
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	266,667.00
รายได้อื่น	146,586.80
<b>รวมรายได้จัดเก็บเอง</b>	<b>473,690.54</b>
หมายเหตุ 18 รายได้รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้	(หน่วย : บาท)
รายได้ภาษีรถยนต์	299,434.79
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	9,699,150.35
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	1,605,173.05
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	34,136.73
รายได้ภาษีสรรพสามิต	3,132,773.63
รายได้ค่าภาคหลวงและค่าธรรมเนียมตามกฎหมายว่าด้วยป่าไม้	2,151.00
รายได้ค่าภาคหลวงแร่	27,516.27
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	17,291.72
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	391,002.00
<b>รวมรายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้</b>	<b>15,208,629.54</b>
หมายเหตุ 19 รายได้รัฐบาลอุดหนุนให้	(หน่วย : บาท)
รายได้เงินอุดหนุน	12,545,599.84
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไปที่รัฐกำหนดวัตถุประสงค์	202,496.00
รายได้เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	4,571,600.00
<b>รวมรายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้</b>	<b>17,319,695.84</b>
หมายเหตุ 20 รายได้ของกิจการเฉพาะการและหน่วยงานภายใต้สังกัดขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	(หน่วย : บาท)
รายได้ของโรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	356.86
<b>รวมรายได้ของโรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</b>	<b>356.86</b>
<b>รวมรายได้ของกิจการเฉพาะการและหน่วยงานภายใต้สังกัดขององค์กรส่วนท้องถิ่น</b>	<b>356.86</b>

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองใหญ่ อำเภอศรีสมเด็จ จังหวัดร้อยเอ็ด

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

หมายเหตุ 21 ค่าใช้จ่ายบุคลากร	(หน่วย : บาท)
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	508,930.00
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	2,224,004.00
ค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	186,520.00
เงินช่วยการศึกษาบุตร	33,840.00
เงินวิทยฐานะ	42,000.00
เงินสมทบ กบท.	328,000.00
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	91,605.00
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	6,400.00
ค่าเช่าบ้าน	538,800.00
ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	9,636,686.00
<b>รวมค่าใช้จ่ายบุคลากร</b>	<b>13,596,785.00</b>

หมายเหตุ 22 ค่าตอบแทน	(หน่วย : บาท)
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	66,650.00
<b>รวม</b>	<b>66,650.00</b>

หมายเหตุ 23 ค่าใช้สอย	(หน่วย : บาท)
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	196,500.00
ค่าใช้จ่ายเดินทาง	62,770.00
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	300,384.00
ค่าแก๊สและน้ำมันเชื้อเพลิง	88,191.14
ค่าจ้างเหมาบริการ	1,153,340.00
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าน้อยกว่าเกณฑ์	56,780.00
ค่าประชาสัมพันธ์	4,900.00
ค่าใช้สอยอื่น	47,410.00
<b>รวมค่าใช้สอย</b>	<b>1,910,275.14</b>

หมายเหตุ 24 ค่าวัสดุ	(หน่วย : บาท)
ค่าวัสดุทั่วไป	381,133.86
ค่ายาทั่วไป	67,915.00
<b>รวมค่าวัสดุ</b>	<b>449,048.86</b>

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองใหญ่ อำเภอศรีสมเด็จ จังหวัดร้อยเอ็ด

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

หมายเหตุ 25 ค่าสาธารณูปโภค	(หน่วย : บาท)
ค่าไฟฟ้า	622,719.13
ค่าโทรศัพท์	3,222.84
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	92,510.06
ค่าบริการไปรษณีย์	817.00
<b>รวมค่าสาธารณูปโภค</b>	<b>719,269.03</b>
หมายเหตุ 26 ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	(หน่วย : บาท)
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	349,228.77
ครุภัณฑ์	619,435.43
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	1,151,801.66
<b>รวมค่าสาธารณูปโภค</b>	<b>2,120,465.86</b>
หมายเหตุ 27 ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค	(หน่วย : บาท)
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	1,278,935.87
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	16,300.00
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน - ภาคครัวเรือน	17,571.25
ค่าใช้จ่ายช่วยเหลือตามมาตรการของรัฐบาล	110,654.00
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	6,879,200.00
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	150,083.24
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการศึกษา	53,800.00
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงานอื่น	75,000.00
<b>รวมค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค</b>	<b>8,581,544.36</b>
หมายเหตุ 28 ค่าใช้จ่ายอื่น	(หน่วย : บาท)
ค่าใช้จ่ายอื่น	80,000.00
<b>รวมค่าใช้จ่ายอื่น</b>	<b>80,000.00</b>

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองใหญ่ อำเภอศรีสมเด็จ จังหวัดร้อยเอ็ด

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

ค่าใช้จ่ายช่วยเหลือตามมาตรการของรัฐบาล ได้มีค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับโควิด-19 ดังนี้

1. ค่าใช้จ่ายในการจัดซื้ออุปกรณ์ในการซ่อมแซมห้องน้ำ เพื่อใช้ในการจัดตั้งศูนย์พักคอยฯ จำนวน 234 บาท
2. ค่าใช้จ่ายในการจ้างทำป้ายไวนิล ศูนย์แยกกักตัวในชุมชน ต.หนองใหญ่ จำนวน 340 บาท
3. จัดซื้อวัสดุวัสดุอุปกรณ์ในก่อสร้าง จำนวน 20,132 บาท
4. ค่าใช้จ่ายในการจัดตั้งศูนย์แยกกักโรคในชุมชน จำนวน 37,704 บาท
5. ค่าจัดซื้อถุงยังชีพและอุปกรณ์ใช้ในศูนย์แยกกักโรคในชุมชน 4,950 บาท
6. ค่าจัดซื้อแอลกอฮอล์ฆ่าเชื้อ จำนวน 9,000 บาท
7. ค่าจัดซื้อเครื่องพ่นยาแบบ 4 จังหวะ และปืนพ่นยาฆ่าเชื้อโรค จำนวน 5,380 บาท
8. ค่าอาหารว่าง และค่าอาหารสำหรับผู้เข้ารับการรักษาโรคโควิด-19 และเจ้าหน้าที่ฯ จำนวน 12,750 บาท
9. ค่าพยาบาลให้กับ อปพร. ผู้ปฏิบัติเข้าเวรยามศูนย์แยกกักโรคในชุมชนฯ จำนวน 24,000 บาท

รวมทั้งสิ้น 114,490.- บาท