

“...เงินแผ่นดินนั้น คือเงินของประชาชนทั้งชาติ...”
พระราชดำรัสในพระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสัก

วันที่ ๒๕ ๕๕๕

วันที่ ๑๖ ธ.ค. ๖๒

เวลา ๐๘.๕๘ น.

☒ สำนักงานปลัด
☐ กองคลัง
☐ กองช่าง
☐ ที่ประชุมสภาฯ

๕๕๕

185
16 ธ.ค. ๖๒
10.00 น.

สำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดพัทลุง

ศาลากลางจังหวัดพัทลุง ชั้น ๒

อำเภอเมืองพัทลุง จังหวัดพัทลุง ๙๓๐๐๐

๒ ธันวาคม ๒๕๖๒

เรื่อง การตรวจสอบรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ ขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกสัก

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสัก

อ้างถึง หนังสือที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสัก ที่ พท ๗๑๘๐๒/๖๔๐ ลงวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๒

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานของผู้สอบบัญชีและรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ ขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกสัก จำนวน ๑ ชุด

ตามหนังสือที่อ้างถึง องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสัก ได้ส่งรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ ขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกสัก เพื่อให้ตรวจสอบ นั้น

ผู้ว่าการตรวจเงินแผ่นดิน โดยสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดพัทลุง ได้ตรวจสอบรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ ขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกสัก เสร็จแล้ว รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

เรียน นายก อบต.โคกสัก

- ๔๓๖.จ. การตรวจสอบรายงานการเงิน

สำเนา ๒ ฉบับลงวันที่ ๑๐ ก.พ. ๒๕๖๓

๑๐ อบต.โคกสัก

- เพื่อส่งกองกลาง

ขอแสดงความนับถือ



(นายวิชัย เลาวะยานนท์)

ผู้อำนวยการสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดพัทลุง ปฏิบัติราชการแทน

ผู้ว่าการตรวจเงินแผ่นดิน


16 ธ.ค. ๖๒

-เพื่อโปรดทราบ

ทราบ

โทร. ๐ ๗๔๖๑ ๖๗๕๕

โทรสาร. ๐ ๗๔๖๑ ๖๗๕๖

ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ : plg@oag.go.th



๗๔๖๒

17 ธ.ค. ๖๒


๑๗/๑๒/๖๒


๑๗/๑๒/๖๒



การตรวจสอบรายงานการเงิน
หน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสัก
อำเภอ บางแก้ว จังหวัด พัทลุง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒
ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๑ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน



รายงานของผู้สอบบัญชี

เสนอ นายองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสัก

ความเห็น

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ตรวจสอบรายงานการเงินขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกสัก ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับและเงินสะสม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบรายงานการเงิน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเห็นว่า รายงานการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกสัก ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ และผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียนและรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่กระทรวงมหาดไทยประกาศใช้

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบรายงานการเงินในรายงานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินมีความเป็นอิสระจากองค์การบริหารส่วนตำบลตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินที่กำหนดโดยคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินและข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบรายงานการเงิน และสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและข้อกำหนดจรรยาบรรณเหล่านี้ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้รับเพียงพอและเหมาะสม เพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อรายงานการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอรายงานการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียน และรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่กระทรวงมหาดไทยประกาศใช้ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำรายงานการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน



ในการจัดทำรายงานการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถขององค์การบริหารส่วนตำบลในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่มีข้อกำหนดในกฎหมายหรือเป็นนโยบายรัฐบาลที่จะเลิกองค์การบริหารส่วนตำบลหรือหยุดดำเนินงาน หรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบรายงานการเงิน

การตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า รายงานการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้รายงานการเงินจากการใช้รายงานการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชี สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินรวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในรายงานการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบล

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถขององค์การบริหารส่วนตำบลในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในรายงานการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ



ความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้องค์การบริหารส่วนตำบล ต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของรายงานการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่ารายงานการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้การนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้พบในระหว่างการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

(นายวิชัย เลาวะยานนท์)

ผู้อำนวยการสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดพัทลุง

(นายนิวัฒน์ หนูในน้ำ)

นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการ

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสัก อ.บางแก้ว จ.พัทลุง

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

	หมายเหตุ	ปี 2562	ปี 2561
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	2	<u>30,335,854.00</u>	<u>30,126,139.00</u>
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	27,754,709.65	23,702,643.47
เงินฝากกระทรวงการคลัง	4	58,400.00	-
รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ	6	445,000.00	-
ลูกหนี้ค่าภาษี	7	218,073.49	222,653.20
ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	8	139,632.00	262,493.00
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	9	454,740.37	458,188.37
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		<u>29,070,555.51</u>	<u>24,645,978.04</u>
รวมสินทรัพย์		<u>29,070,555.51</u>	<u>24,645,978.04</u>
ทุนทรัพย์สิน	2	<u>30,335,854.00</u>	<u>30,126,139.00</u>
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
รายการค้างจ่าย	10	3,323,137.42	4,048,414.28
เงินรับฝาก	11	1,696,284.44	1,460,948.49
รวมหนี้สินหมุนเวียน		<u>5,019,421.86</u>	<u>5,509,362.77</u>
รวมหนี้สิน		<u>5,019,421.86</u>	<u>5,509,362.77</u>
เงินสะสม			
เงินสะสม	12	12,568,473.64	8,405,883.45
เงินทุนสำรองเงินสะสม	13	11,482,660.01	10,730,731.82
รวมเงินสะสม		<u>24,051,133.65</u>	<u>19,136,615.27</u>
รวมหนี้สินและเงินสะสม		<u>29,070,555.51</u>	<u>24,645,978.04</u>

สำเนาถูกต้อง



(นางยุวดี หนูในน้ำ)

นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการ

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



(นางวันดี วัฒนรัตน์)

ผู้อำนวยการกองคลัง



(นายวิเชษฐ์ สุวัฒน์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล



(นายอมร แก้วจันทร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสัก

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสัก
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

ข้อมูลทั่วไป

สภาพทั่วไปและข้อมูลพื้นฐานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

1. สภาพทางกายภาพ

ที่ตั้ง

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสักตั้งอยู่ทางทิศตะวันตกของที่ว่าการอำเภอบางแก้ว ห่างจากที่ว่าการอำเภอประมาณ 5 กิโลเมตร ปัจจุบันที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสัก ตั้งอยู่เลขที่ 154 หมู่ที่ 5 ตำบลโคกสัก อำเภอบางแก้ว จังหวัดพัทลุง 93140 โทรศัพท์ 0-7469-7188, โทรสาร 0-7469-7188 โดยองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสัก มีอาณาเขตติดต่อพื้นที่ข้างเคียงดังนี้

ทิศเหนือ จด อำเภอเขาชัยสน

ทิศใต้ จด ตำบลแม่ขรี อำเภอตะโหมด และตำบลป่าบอน อำเภอป่าบอน

ทิศตะวันออก จด ตำบลท่ามะเดื่อ อำเภอบางแก้ว

ทิศตะวันตก จด อำเภอเขาชัยสน และ อำเภอตะโหมด

เนื้อที่

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสักมีเนื้อที่ทั้งหมดโดยประมาณ 46 ตารางกิโลเมตร หรือ 28,750 ไร่

ภูมิประเทศ

ภูมิประเทศเป็นพื้นที่ราบสูงทางทิศตะวันตก มีพื้นที่ทำสวนยางประมาณ 70% พื้นที่ค้าขายและอื่น ๆ 20% สวนผลไม้ 10% อากาศร้อนชื้น มี 2 ฤดู ฤดูร้อนและฤดูฝน

สภาพภูมิอากาศ

ลักษณะภูมิอากาศได้รับอิทธิพลจากลมมรสุมประจำปีพัดผ่าน 2 ชุด คือ ลมมรสุมตะวันตกเฉียงเหนือ

หมายเหตุ 1 สรุปนโยบายบัญชีที่สำคัญ

1.1 หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบแสดงฐานะการเงิน

การบันทึกบัญชีเพื่อจัดทำงบแสดงฐานะการเงินเป็นไปตามเกณฑ์เงินสดและเกณฑ์คงค้างตามประกาศกระทรวงมหาดไทยเรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียน และรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ลงวันที่ 20 มีนาคม พ.ศ.2558 และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 21 มีนาคม 2561 และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

1.2 รายการเปิดเผยอื่นใด

สำเนาถูกต้อง

๔๗

(นางยุวดี หนูในน้ำ)

นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการ

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสัก
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

ประเภททรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน		ชื่อ	แหล่งที่มาของทรัพย์สินทั้งหมด	
	ปี 2562	ปี 2561		ปี 2562	ปี 2561
ที่ดิน					
ที่ดินที่มีการมสิทธิ์	1,205,184.00	1,205,184.00	รายได้	23,007,466.00	22,797,751.00
อาคาร			เงินสะสม	5,505,888.00	5,505,888.00
อาคารสำนักงาน	1,333,423.00	1,168,258.00	เงินที่มีผู้ถือหุ้นให้	572,000.00	572,000.00
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1,298,900.00	1,298,900.00	รับโอน	1,250,500.00	1,250,500.00
			รวม	30,335,854.00	30,126,139.00
สิ่งปลูกสร้าง					
สิ่งปลูกสร้าง	915,362.00	915,362.00			
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน					
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	20,086,821.00	19,806,821.00			
ครุภัณฑ์					
ครุภัณฑ์สำรวจ	55,000.00	55,000.00			
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	89,900.00	89,900.00			
ครุภัณฑ์เครื่องดับเพลิง	-	-			
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1,168,040.00	1,197,380.00			
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	41,700.00	51,200.00			
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1,158,364.00	1,272,114.00			
ครุภัณฑ์สำนักงาน	36,200.00	36,200.00			
ครุภัณฑ์การเกษตร	514,840.00	520,340.00			
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1,136,290.00	1,198,350.00			
ครุภัณฑ์ดนตรี	7,000.00	7,000.00			
ครุภัณฑ์กีฬา	59,500.00	59,500.00			
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1,079,530.00	1,079,530.00			
ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์	149,800.00	162,100.00			
รวม	30,335,854.00	30,126,139.00			

สำเนาถูกต้อง

epl

(นายสุชาติ หุ่นแก้ว)

นักวิชาการตรวจสอบเงินแผ่นดินสำนักงานบัญชี

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสัก
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 3 เงินสดและเงินฝากธนาคาร		ปี 2562	ปี 2561
เงินฝากธนาคาร	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 913-1-18114-7	11,685,777.13	12,642,681.55
	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 913-1-30692-6	844,596.81	835,463.27
	ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 545-2-59681-2	2,722,771.00	1,812,304.75
	ธนาคารออมสิน ประเภท ฝากประจำ เลขที่ 300000063812	8,352,092.80	6,294,178.68
	ธนาคารออมสิน ประเภท ฝากประจำ เลขที่ 300033572490	1,011,000.00	1,000,000.00
	ธนาคารออมสิน ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 020258768637	2,001,966.71	-
	ธนาคารอิสลามแห่งประเทศไทย ประเภท ฝากประจำ เลขที่ 078-2-00357-5	1,000,000.00	1,000,000.00
	ธนาคารอิสลามแห่งประเทศไทย ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 078-1-04998-9	136,505.20	118,015.22
รวม		27,754,709.65	23,702,643.47

สำเนาถูกต้อง

๕๒

(นางยุวดี หนูโนน้ำ)

นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการ

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสัก
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 4	เงินฝากกระทรวงการคลัง	ปี 2562	ปี 2561
	ค่าใช้จ่ายสำหรับสนับสนุนการสงเคราะห์เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 (เพิ่มเติม)	58,400.00	-
	รวม	58,400.00	-

สำเนาถูกต้อง



(นางยุวดี หนูในน้ำ)

นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการ

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสัก
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 6	รายได้จากรัฐบาลท้องถิ่น	ปี 2562	ปี 2561
	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	445,000.00	-
	รวม	445,000.00	-

สำเนาถูกต้อง



(นางยุวดี หนูในน้ำ)

นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการ

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสัก
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 7 ลูกหนี้ค่าภาษี

ประเภทลูกหนี้	2562			2561		
	ประจำปี	จำนวน ราย	จำนวนเงิน	ประจำปี	จำนวน ราย	จำนวนเงิน
ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	2550	1	12,045.00	2550	1	12,045.00
	2551	1	12,045.00	2551	2	13,095.00
	2552	1	7,200.00	2552	2	8,250.00
	2553	1	7,200.00	2553	2	8,250.00
	2554	2	8,250.00	2554	2	8,250.00
	2555	2	8,250.00	2555	2	8,250.00
	2556	3	8,970.00	2556	3	8,970.00
	2557	5	17,790.00	2557	6	18,150.00
	2558	5	17,466.00	2558	5	17,466.00
	2559	3	16,206.00	2559	3	16,206.00
	2560	1	7,200.00	2560	2	7,875.00
	2561	2	10,769.00	2561	5	12,758.00
	2562	1	12,600.00			
รวม		8	145,991.00		8	139,565.00

สำเนาถูกต้อง

๕๗

(นางยุวดี หนูในน้ำ)
นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการ

ประเภทลูกหนี้	2562			2561		
	ประจำปี	จำนวน ราย	จำนวนเงิน	ประจำปี	จำนวน ราย	จำนวนเงิน
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	2537	13	452.40	2537	14	483.40
	2538	37	1,630.80	2538	38	1,661.80
	2539	55	3,213.30	2539	55	3,244.30
	2540	79	5,776.99	2540	81	5,906.70
	2541	31	1,736.00	2541	31	1,736.00
	2542	52	2,758.00	2542	57	2,758.00
	2543	58	2,922.00	2543	60	2,922.00
	2544	67	3,744.00	2544	70	3,744.00
	2545	16	695.00	2545	20	799.00
	2546	22	880.00	2546	26	984.00
	2547	37	1,981.00	2547	42	2,129.00
	2548	47	2,339.00	2548	57	2,632.00
	2549	-	-	2549	-	-
	2550	20	878.00	2550	24	956.00
	2551	33	1,603.00	2551	39	1,898.00
	2552	52	2,581.00	2552	62	3,042.00
	2553	3	120.00	2553	2	120.00
	2554	15	749.00	2554	21	1,168.00
	2555	23	1,259.00	2555	37	2,030.00
	2556	33	1,807.00	2556	53	2,775.00
	2557	6	285.00	2557	8	358.00
	2558	20	1,343.00	2558	27	1,764.00
	2559	35	2,466.00	2559	50	3,384.00
	2560	57	4,071.00	2560	105	6,244.00
	2561	51	3,369.00	2561	221	13,279.00
	2562	188	11,785.00			
รวม		501	60,444.49		597	66,018.20

สำเนาถูกต้อง

๔๗

(นางยุดี หนูโนน้ำ)

นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการ

ประเภทลูกหนี้	2562			2561		
	ประจำปี	จำนวน ราย	จำนวนเงิน	ประจำปี	จำนวน ราย	จำนวนเงิน
ลูกหนี้ภาษีป้าย	2550	1	546.00	2550	1	546.00
	2551	1	546.00	2551	1	546.00
	2552	1	546.00	2552	1	546.00
	2553		-	2553	1	546.00
	2554		-	2554	1	546.00
	2555		-	2555	1	546.00
	2556		-	2556	1	546.00
	2557	1	4,800.00	2557	2	5,346.00
	2558	2	5,200.00	2558	3	5,746.00
	2559		-	2559	1	546.00
	2560		-	2560	1	546.00
	2561		-	2561	2	1,064.00
	2562		-			-
รวม		3	11,638.00		4	17,070.00
รวมทั้งสิ้น		512	218,073.49		609	222,653.20

สำเนาถูกต้อง

ญ

(นางยุวดี หนูในน้ำ)

นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการ

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสัก
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 8 ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	ปี 2562	ปี 2561
ค่าน้ำประปา	139,632.00	262,493.00
รวม	139,632.00	262,493.00

สำเนาถูกต้อง

๔๗

(นางยุวดี หนูในน้ำ)

นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการ

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสัก
 รายงานรายละเอียด ลูกหนี้รายได้อื่นๆ
 ปีงบประมาณ : 2562
 ณ วันที่ 03 ธันวาคม 2562

ประเภทลูกหนี้รายได้อื่นๆ	เงินยกมา ต้นปีงบประมาณ	ปรับปรุงโดย ใบผ่าน	ชำระแล้ว	คงเหลือ
ค่าน้ำประปา				
ค่าน้ำประปา	10,241.00	2,672.00	10,088.00	2,825.00
ม.10 บ้านงามทอง	27,676.00	-5,729.00	10,040.00	11,907.00
ม.11 บ้านปอนางชี	9,513.00	9,643.00	9,258.00	9,898.00
ม.2 บ้านโคกสัก	38,184.00	15,075.00	18,983.00	34,276.00
ม.4 บ้านวังหลัก	16,013.00	3,707.00	15,993.00	3,727.00
ม.5 บ้านใหม่	14,829.00	3,787.00	13,449.00	5,167.00
ม.5,7 บ้านห้วยเนียง	69,439.00	-11,619.00	28,456.00	29,364.00
ม.6 บ้านลำธาร	10,302.00	8,379.00	9,992.00	8,689.00
ม.8 บนมาน	1,710.00	1,210.00	1,695.00	1,225.00
ม.8 บ้านทุ่งไต่หะ	56,413.00	-10,878.00	15,347.00	30,188.00
ม.9 บ้านทุ่งนาเจริญ	8,173.00	2,366.00	8,173.00	2,366.00
รวมค่าน้ำประปา	262,493.00	18,613.00	141,474.00	139,632.00
รวมลูกหนี้รายได้อื่นๆ	262,493.00	18,613.00	141,474.00	139,632.00

สำเนาถูกต้อง

๕๗

(นางยุวดี หนูในน้ำ)

นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการ

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสัก
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 9 ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน

ปี 2562

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
กลุ่มเกษตรกรทฤษฎีใหม่บ้านโคกสัก ม.2	เลขที่สัญญากู้เงิน 9/2554-กลุ่มเกษตรกรทฤษฎีใหม่บ้านโคกสัก ม.2	13,200.00
กลุ่มผลิตน้ำดื่มชุมชนบ้านคอแห้งงาม ม.7	เลขที่สัญญากู้เงิน 1/2558-กลุ่มผลิตน้ำดื่มชุมชนบ้านคอแห้งงาม ม.7	100,000.00
กลุ่มเพาะเห็ดเพื่อการผลิต ม.2	เลขที่สัญญากู้เงิน 8/2544-กลุ่มเพาะเห็ดเพื่อการผลิต ม.2	18,200.00
กลุ่มแม่บ้านเกษตรกรบางแก้วพัฒนา ม.1	เลขที่สัญญากู้เงิน 5/2554-กลุ่มแม่บ้านเกษตรกรบางแก้วพัฒนา ม.1	50,000.00
กลุ่มร้านค้าชุมชน ม.11	เลขที่สัญญากู้เงิน 15/2544-กลุ่มร้านค้าชุมชน ม.11	40,000.00
กลุ่มออมทรัพย์เพื่อการผลิตบ้านบ่อนางชี ม.11	เลขที่สัญญากู้เงิน 16/2544-กลุ่มออมทรัพย์เพื่อการผลิตบ้านบ่อนางชี ม.11	40,000.00
กลุ่มออมทรัพย์เพื่อพัฒนาสังคม ม.10	เลขที่สัญญากู้เงิน 14/2544-กลุ่มออมทรัพย์เพื่อพัฒนาสังคม ม.10	85,000.00
กลุ่มออมทรัพย์เพื่อพัฒนาสังคมบ้านโคกสัก	เลขที่สัญญากู้เงิน 7/2544-กลุ่มออมทรัพย์เพื่อพัฒนาสังคมบ้านโคกสัก	47,992.37
กลุ่มอามานะบ้านใหม่ ม.5	เลขที่สัญญากู้เงิน 12/2544-กลุ่มอามานะบ้านใหม่ ม.5	60,348.00
รวม		454,740.37

ปี 2561

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
กลุ่มเกษตรกรทฤษฎีใหม่บ้านโคกสัก ม.2	เลขที่สัญญากู้เงิน 9/2554-กลุ่มเกษตรกรทฤษฎีใหม่บ้านโคกสัก ม.2	13,200.00
กลุ่มผลิตน้ำดื่มชุมชนบ้านคอแห้งงาม ม.7	เลขที่สัญญากู้เงิน 1/2558-กลุ่มผลิตน้ำดื่มชุมชนบ้านคอแห้งงาม ม.7	100,000.00
กลุ่มเพาะเห็ดเพื่อการผลิต ม.2	เลขที่สัญญากู้เงิน 8/2544-กลุ่มเพาะเห็ดเพื่อการผลิต ม.2	18,200.00
กลุ่มแม่บ้านเกษตรกรบางแก้วพัฒนา ม.1	เลขที่สัญญากู้เงิน 5/2554-กลุ่มแม่บ้านเกษตรกรบางแก้วพัฒนา ม.1	50,000.00
กลุ่มร้านค้าชุมชน ม.11	เลขที่สัญญากู้เงิน 15/2544-กลุ่มร้านค้าชุมชน ม.11	40,000.00
กลุ่มออมทรัพย์เพื่อการผลิตบ้านบ่อนางชี ม.11	เลขที่สัญญากู้เงิน 16/2544-กลุ่มออมทรัพย์เพื่อการผลิตบ้านบ่อนางชี ม.11	40,000.00
กลุ่มออมทรัพย์เพื่อพัฒนาสังคม ม.10	เลขที่สัญญากู้เงิน 14/2544-กลุ่มออมทรัพย์เพื่อพัฒนาสังคม ม.10	85,000.00
กลุ่มออมทรัพย์เพื่อพัฒนาสังคมบ้านโคกสัก	เลขที่สัญญากู้เงิน 7/2544-กลุ่มออมทรัพย์เพื่อพัฒนาสังคมบ้านโคกสัก	47,992.37
กลุ่มอามานะบ้านใหม่ ม.5	เลขที่สัญญากู้เงิน 12/2544-กลุ่มอามานะบ้านใหม่ ม.5	63,796.00
รวม		458,188.37

สำเนาถูกต้อง

๕๗

(นางยุวดี หนูในน้ำ)

นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการ

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสัก
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 10 รายจ่ายค้างจ่าย

ปี 2562

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินงบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารทั่วไป	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	โครงการจ้างเหมาบริการรักษาความปลอดภัยสำนักงานองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสัก	9,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารทั่วไป	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	3,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารทั่วไป	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	โครงการจ้างเหมาบริการนักร้องการโง	7,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารงานคลัง	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเกี่ยวเนื่องกับการปฏิบัติราชการที่ไม่เข้าลักษณะรายจ่ายหมวดอื่นๆ	โครงการพัฒนาระบบแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	27,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานการศึกษา	งานระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา	ค่าวัสดุ	ค่าอาหารเสริม (นม)		253,137.42
เงินงบประมาณ	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	งานก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนน คสล. สายคานาง - ทพ. หวด หมู่ที่ 12	1,057,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	งานก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนน คสล. สายเพชรเกษม - โรงเรียนต้นสน หมู่ที่ 4	630,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	งานก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนน คสล. สายสามสกลอุทิศ หมู่ที่ 5	396,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	งานก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนน คสล. สาย ร.ร. บางแก้ว พัทธาคม - บ่อนางชี หมู่ที่ 2,6	496,000.00
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	งานก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างฝายชะลอน้ำ เพื่อป้องกันและบรรเทาปัญหาก็แห้งห้วยเนียง หมู่ที่ 5 บ้านห้วยเนียง ตำบลโคกสัก	115,000.00
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	งานก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างฝายชะลอน้ำ เพื่อป้องกันและบรรเทาปัญหาก็แห้งห้วยหารหลิว หมู่ที่ 4 บ้านวังหลัก ตำบลโคกสัก	130,000.00
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	งานก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างฝายชะลอน้ำ เพื่อป้องกันและบรรเทาปัญหาก็แห้งห้วยพุด หมู่ที่ 2 บ้านโคกสัก ตำบลโคกสัก	115,000.00
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	งานก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างฝายชะลอน้ำ เพื่อป้องกันและบรรเทาปัญหาก็แห้งห้วยหนองไม้แก่น หมู่ที่ 6 บ้านหนองบ่อ ตำบลโคกสัก	85,000.00
รวม						3,323,137.42

สำเนาถูกต้อง

(นางยุวดี หนูในน้ำ)

นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการ

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสัก
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 10 รายจ่ายค้างจ่าย
ปี 2561

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินงบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารทั่วไป	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ		18,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานการศึกษา	งานระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา	ค่าวัสดุ	ค่าอาหารเสริม (นม)		197,414.28
เงินงบประมาณ	แผนงานการศึกษา	งานระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	อาคารต่าง ๆ	โครงการปรับปรุงภูมิทัศน์สร้างรั้วศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านห้วยเนียม หมู่ 5	430,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	งานก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนนคสล.สายลอน - บ่อนางชี หมู่ที่ 3	690,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	งานก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนนคสล. สายมาทอง - ความนัย หมู่ที่ 10	730,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	งานก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนนคสล. สายภายในหมู่บ้านทุ่งนาเจริญ หมู่ที่ 9	604,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	งานก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนนคสล.สายบ้านใหม่ - โคกสัก หมู่ที่ 5	813,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานการพาณิชย์	งานกิจการประปา	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการปรับปรุงซ่อมแซมระบบประปา หมู่ที่ 2	190,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานการพาณิชย์	งานกิจการประปา	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการปรับปรุงซ่อมแซมระบบประปา หมู่ที่ 7	90,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานการพาณิชย์	งานกิจการประปา	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการปรับปรุงซ่อมแซมระบบประปา หมู่ที่ 9	188,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานการพาณิชย์	งานกิจการประปา	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการปรับปรุงซ่อมแซมระบบประปา หมู่ที่ 11	98,000.00
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	งานก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ปรับปรุงผิวทางพาราแอสฟัลต์ติกคอนกรีตสายบ้านโคกสัก-บ้านป่าบอนตำ ช่างที่ 1 หมู่ที่ 2 บ้านโคกสัก	366,029.00
ปรับปรุงบัญชี						(381,552.44)
รายการปรับปรุง						15,523.44
รวม						4,048,414.28

สำเนาถูกต้อง



(นางอู๊ด หนูโน้น)

นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการ

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสัก
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 11 เงินฝาก	ด 2562	ด 2561
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	14,308.26	7,978.49
เงินรับฝากประกันสัญญา	302,645.00	153,938.00
เงินรับฝากประกันสังคม	19,484.00	1.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	5,610.00	-
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1,299,337.18	1,293,651.00
เงินรับฝากอื่น ๆ		
เงินรับฝากค่าขายแบบแปลน	4,600.00	4,600.00
เงินรับฝากค่ารักษาพยาบาล สปสช.	-	780.00
เงินอุดหนุนโครงการพัฒนาศักยภาพแก่เด็กนักเรียน ผู้นำท้องที่ ท้อง ถิ่นเพื่อเป็นเครือข่ายการป้องกันและระงับปัญหาการค้ามนุษย์	50,300.00	-
รวม	1,696,284.44	1,460,948.49

สำเนาถูกต้อง

๔๒

(นางอุรวิ ชื่นเมือง)

นักวิชาการตรวจสอบเงินแผ่นดินต้นชำนาญการ

วันที่พิมพ์ : 3/12/2562 13:05:36

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสัก
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 12 เงินสะสม

	๒ 2562	๒ 2561
เงินสะสม 1 ตุลาคม		7,591,051.27
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง		
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสม	5,120,678.10	2,795,360.05
	768,101.72	698,840.01
บวก		
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหัก		
เงินทุนสำรองเงินสะสม		
รับคืนเงินสะสม	4,352,576.38	2,096,520.04
รายการปรับปรุงยอดเงินสะสมระหว่างปี	23,800.00	7,720.00
		7,619.64
หัก		
จ่ายขาดเงินสะสม	184,800.00	1,297,027.50
รายการปรับปรุงยอดเงินสะสมระหว่างปี	28,986.19	
	4,162,590.19	814,832.18
เงินสะสม 30 กันยายน	12,568,473.64	8,405,883.45

เงินสะสม 30 กันยายน ประกอบด้วย	๒ 2562	๒ 2561
1. หักในโรงพิมพ์อสาวิรักษาดินแดน	-	-
2. เงินฝาก ก.ส.อ. หรือ ก.ส.ท.	-	-
3. เงินทุนส่งเสริมอาชีพ	-	-
4. เงินฝากกองทุนอื่นๆ	-	-
5. ลูกหนี้ค่าภาษี	218,073.49	222,653.20
6. ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	139,632.00	262,493.00
7. หักยืมเงินเกิดจากเงินกู้ที่ชำระหนี้แล้ว	-	-
(ผลตัดระหว่างทรัพย์สินที่เกิดจากเงินกู้และเจ้าหนี้เงินกู้)	-	-
8. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้	-	-
	12,210,768.15	7,920,737.25
	12,568,473.64	8,405,883.45
	๒ 2562	๒ 2561
	0.00	0.00

สำเนาถูกต้อง

ทั้งนี้ได้รับการอนุมัติให้จ่ายเงินสะสมที่อยู่ระหว่างดำเนินการจำนวน

และจะเบิกจ่ายในปีงบประมาณต่อไป ตามรายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 12

(นางยุวดี หูโนะ)

นักวิชาการตรวจสอบเงินแผ่นดินต้นอำนาจการ

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสัก
งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ
ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2561 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2562

รายการ/หมวด	ประมาณการ	รวมจ่ายจากเงินงบประมาณ	รวมจ่ายจากเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	รวม	แผนงานบริหารงานทั่วไป 00110	แผนงานการศึกษาสงเคราะห์ 00120	แผนงานการศึกษา 00210	แผนงานสาธารณสุข 00220
รวมรับ		10,755,370.00	-	10,755,370.00	-	-	-	-
งบกลาง	12,258,125.00	10,755,370.00	-	10,755,370.00	2,871,896.00	-	-	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	3,003,120.00	2,871,896.00	-	2,871,896.00	7,000,362.00	-	4,590,053.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	14,269,330.00	13,369,209.00	-	13,369,209.00	427,608.00	12,600.00	18,000.00	-
ค่าตอบแทน	735,500.00	564,278.00	-	564,278.00	664,598.00	181,565.00	1,551,969.15	47,225.00
ค่าจ้าง	6,493,760.00	3,395,046.15	29,640.00	3,424,686.15	433,917.90	-	1,246,205.68	59,400.00
ค่าวัสดุ	3,693,100.00	2,528,037.78	-	2,528,037.78	296,630.59	-	76,430.46	-
ค่าสาธารณูปโภค	1,239,000.00	1,043,453.21	-	1,043,453.21	365,230.00	-	140,000.00	-
ค่าครุภัณฑ์	2,054,680.00	619,230.00	-	619,230.00	-	-	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	5,429,000.00	4,123,000.00	445,000.00	4,568,000.00	-	-	2,023,880.00	-
เงินอุดหนุน	2,524,385.00	2,043,880.00	-	2,043,880.00	12,060,242.49	194,165.00	9,646,538.29	106,625.00
รวมจ่าย	51,700,000.00	41,313,400.14	474,640.00	41,788,040.14	-	-	-	-
รวมรับ		906,754.92	-	906,754.92	-	-	-	-
ภาษีอากร	863,000.00	52,103.75	-	52,103.75	-	-	-	-
ค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	94,500.00	211,200.65	-	211,200.65	-	-	-	-
รายได้จากทรัพย์สิน	200,000.00	1,281,458.00	-	1,281,458.00	-	-	-	-
รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	1,000,000.00	155,189.00	-	155,189.00	-	-	-	-
รายได้เบ็ดเตล็ด	36,000.00	20,857,601.92	-	20,857,601.92	-	-	-	-
ภาษีจัดสรร	16,822,000.00	22,969,770.00	-	22,969,770.00	-	-	-	-
เงินอุดหนุนทั่วไป	32,684,500.00	474,640.00	-	474,640.00	-	-	-	-
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	-	474,640.00	-	474,640.00	-	-	-	-
รวมรับ	51,700,000.00	46,434,078.24	-	46,908,718.24	5,120,678.10	-	-	-
รายรับสูงกว่าหรือต่ำกว่ารายจ่าย								

สำเนาถูกต้อง

(นายวิเชษฐ์ สวัสดิ์มน)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(นายอมร แก้วจันทร์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสัก

(นางยุวดี หนูโน้มน)
นักวิชาการตรวจสอบเงินแผ่นดินสำนักงานการ

องค์การบริหารส่วนตำบลโลกสัก

งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ

ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2561 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2562

รายการ/หมวด	แผนงานภาระและชุมชน 00240	แผนงานส่งเสริม แข่งขันชุมชน 00250	แผนงานการศาสนา วัฒนธรรมและนันทนาการ 00260	แผนงานอุตสาหกรรมและ การโยธา 00310	แผนงานการเกษตร 00320	แผนงานการพาณิชย์ 00330	แผนงานงบกลาง 00410
รวมเงิน							
งบกลาง	-	-	-	-	-	-	10,755,370.00
เงินเดือน (นอกการเมือง)	-	-	-	-	-	-	-
เงินเดือน (ภายในประจำ)	1,778,794.00	-	-	-	-	-	-
ค่าตอบแทน	106,070.00	-	-	-	-	-	-
ค่าใช้สอย	463,062.00	16,146.00	116,844.00	355,800.00	-	27,477.00	-
ค่าวัสดุ	438,183.00	-	8,355.00	-	19,425.00	322,551.20	-
ค่าสาธารณูปโภค	-	-	-	-	-	670,392.16	-
ค่าประกัน	-	-	-	-	-	114,000.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	-	-	-	4,288,000.00	-	280,000.00	-
เงินอุดหนุน	-	-	20,000.00	-	-	-	-
รวมจ่าย	2,786,109.00	16,146.00	145,199.00	4,643,800.00	19,425.00	1,414,420.36	10,755,370.00
รวมรับ							
ภาษีอากร	-	-	-	-	-	-	-
ค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	-	-	-	-	-	-	-
รายได้จากทรัพย์สิน	-	-	-	-	-	-	-
รายได้จากการอุปโภคและการพาณิชย์	-	-	-	-	-	-	-
รายได้เบ็ดเตล็ด	-	-	-	-	-	-	-
ภาษีจัดสรร	-	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุนทั่วไป	-	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์เฉพาะกิจ	-	-	-	-	-	-	-
รวมรับ	-	-	-	-	-	-	-
รายรับสูงกว่าหรือต่ำกว่ารายจ่าย:							



(นางวันดี วัฒนรัตน์)
ผู้อำนวยการกองคลัง



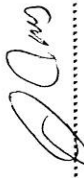
(นายวิเชษฐ์ สัตตนะ)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

สำเนาถูกต้อง



(นางยุวดี หนูโพน้ำ)

นักวิชาการตรวจสอบเงินแผ่นดินเงินจำนวนการ



(นายอมร แก้วจันทร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโลกสัก

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสัก

งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับและเงินสะสม
ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2561 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2562

รายการ/หมวด	ประมาณการ	รวมจ่ายจาก เงินงบประมาณ	รวมจ่ายจาก เงินอุดหนุนงบอุดหนุน พิเศษ/เฉพาะกิจ	รวม	รวมจ่ายจาก เงินสะสม	รวม	แผนบริหารงานทั่วไป 00110	แผนการรักษาดำเนินการ 00120
รวม								
งบกลาง	12,258,125.00	10,755,370.00	-	10,755,370.00	184,800.00	10,940,170.00	-	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	3,003,120.00	2,871,896.00	-	2,871,896.00	-	2,871,896.00	2,871,896.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	14,269,330.00	13,369,209.00	-	13,369,209.00	-	13,369,209.00	7,000,362.00	-
ค่าตอบแทน	735,500.00	564,278.00	-	564,278.00	-	564,278.00	427,608.00	12,600.00
ค่าใช้สอย	6,493,760.00	3,395,046.15	29,640.00	3,424,686.15	-	3,424,686.15	664,598.00	181,565.00
ค่าวัสดุ	3,693,100.00	2,528,037.78	-	2,528,037.78	-	2,528,037.78	433,917.90	-
ค่าสาธารณูปโภค	1,239,000.00	1,043,453.21	-	1,043,453.21	-	1,043,453.21	296,630.59	-
ค่าภารกิจ	2,054,680.00	619,230.00	-	619,230.00	-	619,230.00	365,230.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	5,429,000.00	4,123,000.00	445,000.00	4,568,000.00	-	4,568,000.00	-	-
เงินอุดหนุน	2,524,385.00	2,043,880.00	-	2,043,880.00	-	2,043,880.00	-	-
รวมจ่าย	51,700,000.00	41,313,400.14	474,640.00	41,788,040.14	184,800.00	41,972,840.14	12,060,242.49	194,165.00
รวมรับ								
ภาษีอากร	863,000.00	906,754.92	-	906,754.92	-	906,754.92	-	-
ค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	94,500.00	52,103.75	-	52,103.75	-	52,103.75	-	-
รายได้จากทรัพย์สิน	200,000.00	211,200.65	-	211,200.65	-	211,200.65	-	-
รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	1,000,000.00	1,281,458.00	-	1,281,458.00	-	1,281,458.00	-	-
รายได้เบ็ดเตล็ด	36,000.00	155,189.00	-	155,189.00	-	155,189.00	-	-
ภาษีจัดสรร	16,822,000.00	20,857,601.92	-	20,857,601.92	-	20,857,601.92	-	-
เงินอุดหนุนทั่วไป	32,684,500.00	22,969,770.00	-	22,969,770.00	-	22,969,770.00	-	-
เงินอุดหนุนระบอบวินัยพิเศษ/เฉพาะกิจ	-	474,640.00	474,640.00	474,640.00	-	474,640.00	-	-
รวมรับ	51,700,000.00	46,434,078.24	474,640.00	46,908,718.24	-	46,908,718.24	-	-
รวมรับมากกว่าหรือต่ำกว่ารวมจ่าย				5,120,678.10				

(นางวันดี วัฒนรัตน์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายวิเชษฐ์ สุวัฒน์)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

สำเนาถูกต้อง

(นางยุวดี หุ่นน้ำ)
นักวิชาการตรวจสอบเงินแผ่นดินชำนาญการ

(นายอมร แก้วจันทร์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสัก

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสัก

งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับและเงินสะสม
ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2561 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2562

รายการ/หมวด	แผนงานการศึกษา 00210	แผนงานสาธารณสุข 00220	แผนงานสร้างเสริม สุขภาพ 00250	แผนงานเกษตรและ ประมง 00240	แผนงานการคมนาคม และขนส่ง 00260	แผนงานอุตสาหกรรมและ การค้า 00310	แผนงานการเกษตร 00320	แผนงานการพาณิชย์ 00330
รวมเงิน								
งบกลาง	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินเดือน (ไม่รวมเมือง)	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินเดือน (ไม่รวมจำ)	4,590,053.00	-	-	1,778,794.00	-	-	-	-
ค่าตอบแทน	18,000.00	-	-	106,070.00	-	-	-	-
ค่าใช้สอย	1,551,969.15	47,225.00	16,146.00	463,062.00	116,844.00	355,800.00	-	27,477.00
ค่าวัสดุ	1,246,205.68	59,400.00	-	438,183.00	8,355.00	-	19,425.00	322,551.20
ค่าสาธารณูปโภค	76,430.46	-	-	-	-	-	-	670,392.16
ค่าทำกิน	140,000.00	-	-	-	-	-	-	114,000.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	-	-	-	-	-	4,288,000.00	-	280,000.00
เงินอุดหนุน	2,023,880.00	-	-	-	20,000.00	-	-	-
รวมจ่าย	9,646,538.29	106,625.00	16,146.00	2,786,109.00	145,199.00	4,643,800.00	19,425.00	1,414,420.36
รายการ								
การบริการ	-	-	-	-	-	-	-	-
การรวมเงิน ค่าปรับ และใบอนุญาต	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้จากทรัพย์สิน	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้เบ็ดเตล็ด	-	-	-	-	-	-	-	-
ภาษีที่ดิน	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุนทั่วไป	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุนระบบรักษาความปลอดภัยเฉพาะกิจ	-	-	-	-	-	-	-	-
รวมรับ	-	-	-	-	-	-	-	-
รายการรับสุทธิ								

สำเนาถูกต้อง

(นางวันดี วัฒนรัตน์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายวิเชษฐ์ สวัสดิ์)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(นางยุวดี หนูในน้ำ)
นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการ

(นายอมร แก้วจันทร์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสัก

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสัก

งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับและเงินสะสม
ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2561 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2562

รายการ/หมวด	แผนงาน/งบกลาง 00410
รายจ่าย	10,940,170.00
งบกลาง	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	-
ค่าตอบแทน	-
ค่าใช้สอย	-
ค่าวัสดุ	-
ค่าสาธารณูปโภค	-
ค่าเช่าที่ดิน	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	-
เงินอุดหนุน	-
รวมจ่าย	10,940,170.00
รายรับ	
ภาษีอากร	-
ค่าธรรมเนียม ค่ารับ และใบอนุญาต	-
รายได้จากทรัพย์สิน	-
รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	-
รายได้เบ็ดเตล็ด	-
ภาษีจัดสรร	-
เงินอุดหนุนทั่วไป	-
เงินอุดหนุนระดับท้องถิ่น/เฉพาะกิจ	-
รวมรับ	-
รายรับมากกว่าหรือต่ำกว่ารายจ่าย	

สำเนาถูกต้อง

EF
(นางยุวดี หนูเงี้ยว)

นักวิชาการตรวจสอบเงินแผ่นดินจำนวนการ



(นายวิเชษฐ์ สวัสดิ์น)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล



(นายอมร แก้วจันทร์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสัก



(นางวันดี วัฒนรัตน์)
ผู้อำนวยการกองคลัง