



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลมูโนะ
เรื่อง รายงานงบแสดงฐานะการเงินและงบอื่นๆ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒

.....
อาศัยอำนาจตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๑๐ การตรวจเงิน ข้อ ๑๐๑ ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประกาศสำเนางบแสดงฐานะการเงินและงบอื่นๆ ตามข้อ ๑๐๐ โดยเปิดเผยเพื่อให้ประชาชนทราบ ณ สำนักงานองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในเวลาอันสมควร

องค์การบริหารส่วนตำบลมูโนะ จึงขอประกาศรายงานงบแสดงฐานะการเงินและงบอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ เพื่อให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๘ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

(นายรอปา อีซอ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมูโนะ

องค์การบริหารส่วนตำบลมูโนะ อ.สุโขทัย-ลก จ.นราธิวาส

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

	หมายเหตุ	ปี 2562	ปี 2561
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	2	<u>46,166,604.00</u> ✓	=
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	55,277,103.58 ✓	58,371,533.20
ลูกหนี้ค่าภาษี	4	303,546.48 ✓	267,615.74
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	5	143,434.00 ✓	-
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		<u>55,724,084.06</u> ✓	<u>58,639,148.94</u>
รวมสินทรัพย์		<u>55,724,084.06</u>	<u>58,639,148.94</u>
ทุนทรัพย์สิน	2	<u>46,166,604.00</u> ✓	=
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
รายการค้างจ่าย	6	1,407,526.00 ✓	6,814,509.08
รายการค้างจ่ายระหว่างดำเนินการ		- ✓	2,250,000.00
เงินรับฝาก	7	4,218,051.74 ✓	2,015,140.82
รวมหนี้สินหมุนเวียน		<u>5,625,577.74</u>	<u>11,079,649.90</u>
รวมหนี้สิน		<u>5,625,577.74</u>	<u>11,079,649.90</u>
เงินสะสม			
เงินสะสม	8	25,677,626.09 ✓	24,605,730.44
เงินทุนสำรองเงินสะสม	9	24,420,880.23 ✓	22,953,768.60
รวมเงินสะสม		<u>50,098,506.32</u>	<u>47,559,499.04</u>
รวมหนี้สินและเงินสะสม		<u>55,724,084.06</u>	<u>58,639,148.94</u>

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(นางฮามีนะ นัยพอม)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางสาวสุดสาย แดงดี)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(นายรอป่า อีซอ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมูโนะ

องค์การบริหารส่วนตำบลมูโนะ
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

ข้อมูลทั่วไป

องค์การบริหารส่วนตำบลมูโนะ อำเภอสุไหงโก-ลก จังหวัดนราธิวาส
พื้นที่ 24.48 ตารางกิโลเมตร มี 5 หมู่บ้าน
จำนวนประชากร คน
ข้าราชการส่วนท้องถิ่น จำนวน 17 คน, พนักงานจ้าง 19 คน

หมายเหตุ 1 สรุปนโยบายบัญชีที่สำคัญ

1.1 หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบแสดงฐานะการเงิน

การบันทึกบัญชีเพื่อจัดทำงบแสดงฐานะการเงินเป็นไปตามเกณฑ์เงินสดและเกณฑ์คงค้าง
ตามประกาศกระทรวงมหาดไทยเรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติกรบันทึกบัญชี การจัดทำ
ทะเบียน และรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ลงวันที่ 20 มีนาคม พ.ศ.2558
และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 21 มีนาคม 2561 และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

1.2 รายการเปิดเผยอื่นใด

องค์การบริหารส่วนตำบลมโนะ
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

ประเภททรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน		ชื่อ	แหล่งที่มาของทรัพย์สินทั้งหมด	
	ปี 2562	ปี 2561		ปี 2562	ปี 2561
ที่ดิน					
ที่ดินที่มีการมสิทธิ์	1,605,080.00	-	รายได้	24,381,114.00	-
อาคาร			เงินสะสม	21,577,410.00	-
อาคารสำนักงาน	1,543,210.00	-	เงินที่มีผู้ติดให้	208,080.00	-
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1,310,543.00	-	รวม	46,166,604.00	-
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน					
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	69,900.00	-			
ครุภัณฑ์					
ครุภัณฑ์สำรวจ	167,400.00	-			
ครุภัณฑ์อื่น	1,631,000.00	-			
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	2,410,382.00	-			
ครุภัณฑ์เครื่องดับเพลิง	73,035.00	-			
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	15,081,293.00	-			
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	34,700.00	-			
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1,724,075.00	-			
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	347,140.00	-			
ครุภัณฑ์การเกษตร	114,500.00	-			
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	2,545,246.00	-			
ครุภัณฑ์กีฬา	75,000.00	-			
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	17,434,100.00	-			
รวม	46,166,604.00	-			

องค์การบริหารส่วนตำบลมูโนะ
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 3 เงินสดและเงินฝากธนาคาร		ปี 2562	ปี 2561
เงินฝากธนาคาร	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 914-0-20063-9	19,334,277.38	19,505,374.70
	ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร ประเภท ฝากประจำ เลขที่ 1554085343	10,824,126.19	10,824,126.19
	ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 155-2-24694-1	13,995,824.91	17,036,401.50
	ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 155-2-34955-1	980,471.19	970,141.52
	ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 155-2-37459-2	551,617.33	549,411.45
	ธนาคารออมสิน ประเภท ฝากประจำ เลขที่ 343590023747	6,221,251.12	6,153,561.94
	ธนาคารอิสลามแห่งประเทศไทย ประเภท ฝากประจำ เลขที่ 0512008280	3,000,000.00	3,000,000.00
	ธนาคารอิสลามแห่งประเทศไทย ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 0511115555	369,535.46	332,515.90
รวม		55,277,103.58	58,371,533.20

องค์การบริหารส่วนตำบลมูโนะ
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 5 ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน

ปี 2562

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
กลุ่มกรรณก หมู่ที่ 1 (นายเหม มุดอ)	เลขที่สัญญากู้เงิน 3/2550-กลุ่มกรรณก หมู่ที่ 1 (นายเหม มุดอ)	3,373.00
กลุ่มคำชาย หมู่ที่ 3 (นายมะรอนี ยะโกะ)	เลขที่สัญญากู้เงิน 5/2550-กลุ่มคำชาย หมู่ที่ 3 (นายมะรอนี ยะโกะ)	2,500.00
กลุ่มตัดเย็บเสื้อผ้า หมู่ที่ 5 (นางขุติมา ลำนุ่ย)	เลขที่สัญญากู้เงิน 4/2546-กลุ่มตัดเย็บเสื้อผ้า หมู่ที่ 5 (นางขุติมา ลำนุ่ย)	7,533.00
กลุ่มปักจักร หมู่ที่ 1 (นายฮิลมี อารง)	เลขที่สัญญากู้เงิน 2/2546-กลุ่มปักจักร หมู่ที่ 1 (นายฮิลมี อารง)	29,267.00
กลุ่มปักจักร (กลุ่มที่ 1) หมู่ที่ 3 (น.ส.อาสนะ บินสะมาแอ)	เลขที่สัญญากู้เงิน 6/2550-กลุ่มปักจักร (กลุ่มที่ 1) หมู่ที่ 3 (น.ส.อาสนะ บินสะมาแอ)	1,100.00
กลุ่มปักจักร (กลุ่มที่ 2) หมู่ที่ 5 (นายमुखो เปาะอาเตะ)	เลขที่สัญญากู้เงิน 12/2550-กลุ่มปักจักร (กลุ่มที่ 2) หมู่ที่ 5 (นายमुखो เปาะอาเตะ)	5,776.00
กลุ่มปักจักร ม.5 (นางอำมีเนาะ สะมาแอ)	เลขที่สัญญากู้เงิน 1/2544-กลุ่มปักจักร ม.5 (นางอำมีเนาะ สะมาแอ)	19,227.00
กลุ่มปักจักรผ้าคลุมสตรี หมู่ที่ 4 (น.ส.วรรณิ อาแวหามะ)	เลขที่สัญญากู้เงิน 11/2550-กลุ่มปักจักรผ้าคลุมสตรี หมู่ที่ 4 (น.ส.วรรณิ อาแวหามะ)	5,678.00
กลุ่มปักดอกผ้าคลุมผม(กลุ่มที่ 2) น.ส.รอซือนะ หะบีมีนา	เลขที่สัญญากู้เงิน 8/2544-กลุ่มปักดอกผ้าคลุมผม(กลุ่มที่ 2) น.ส.รอซือนะ หะบีมีนา	4,820.00
กลุ่มเลี้ยงโค หมู่ที่ 1 (นางคอตีเยาะ อาแว)	เลขที่สัญญากู้เงิน 4/2547-กลุ่มเลี้ยงโค หมู่ที่ 1 (นางคอตีเยาะ อาแว)	7,770.00
กลุ่มเลี้ยงโค หมู่ที่ 3 (นางลิตีแอเสาะ ยูโซ๊ะ)	เลขที่สัญญากู้เงิน 9/2546-กลุ่มเลี้ยงโค หมู่ที่ 3 (นางลิตีแอเสาะ ยูโซ๊ะ)	18,082.00
กลุ่มเลี้ยงโค (อาโลเปาะโต ม.5) นายสะมะแอ อาบู	เลขที่สัญญากู้เงิน 2/2544-กลุ่มเลี้ยงโค (อาโลเปาะโต ม.5) นายสะมะแอ อาบู	4,120.00
กลุ่มส่งเสริมการเลี้ยงโค หมู่ที่ 4 (นายสุเต็น มะ)	เลขที่สัญญากู้เงิน 6/2547-กลุ่มส่งเสริมการเลี้ยงโค หมู่ที่ 4 (นายสุเต็น มะ)	34,188.00
รวม		143,434.00

ปี 2561

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
-		-
รวม		

องค์การบริหารส่วนตำบลมโนะ
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 6 รายจ่ายค้างจ่าย

ปี 2562

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินงบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารทั่วไป	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		393,810.00
เงินงบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารทั่วไป	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	32,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารงานคลัง	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		118,930.00
เงินงบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารงานคลัง	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	6,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานการศึกษา	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		477,838.00
เงินงบประมาณ	แผนงานสาธารณสุข	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับสาธารณสุข	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		91,820.00
เงินงบประมาณ	แผนงานสาธารณสุข	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับสาธารณสุข	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	50,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานสาธารณสุข	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับสาธารณสุข	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเกี่ยวเนื่องกับการปฏิบัติราชการที่ไม่เข้าลักษณะรายจ่ายหมวดอื่นๆ	ค่าธรรมเนียมทั้งขยะ	40,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานสังคมสงเคราะห์	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับสังคมสงเคราะห์	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		55,930.00
เงินงบประมาณ	แผนงานสังคมสงเคราะห์	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับสังคมสงเคราะห์	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	6,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานสังคมสงเคราะห์	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับสังคมสงเคราะห์	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเกี่ยวเนื่องกับการปฏิบัติราชการที่ไม่เข้าลักษณะรายจ่ายหมวดอื่นๆ	โครงการเพิ่มประสิทธิภาพศูนย์ปฏิบัติการร่วมในการช่วยเหลือประชาชนขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นอำเภอสุโขทัย-ลกจันทน์ราชวาส	9,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานเคหะและชุมชน	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับเคหะและชุมชน	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		115,050.00
เงินงบประมาณ	แผนงานงบกลาง	งบกลาง	งบกลาง	เงินสมทบกองทุนประกันสังคม		11,148.00
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารทั่วไป	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	เงินเดือน	เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์	4,759.00
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	แผนงานการศึกษา	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	เงินเดือนพนักงาน	เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์	4,730.00
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	แผนงานการศึกษา	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	ค่าตอบแทนพนักงานจ้าง	เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์	1,310.00
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์	แผนงานการศึกษา	งานบริหารทั่วไป	ค่าตอบแทน	เงินช่วยเหลือการ	เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์	3,391.50

องค์การบริหารส่วนตำบลมูโนะ
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 7	เงินรับฝาก	ปี 2562	ปี 2561
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย		4,207.54	15,803.37
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%		8,496.30	3,064.55
เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%		12,440.38	3,677.46
เงินรับฝากประกันสัญญา		251,537.00	439,340.00
เงินรับฝากประกันสังคม		11,148.00	-
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น		4,700.00	-
เงินรับฝากเงินแทนโครงการเศรษฐกิจชุมชน		1,675,522.52	-
เงินรับฝากอื่น ๆ			
ค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%			4,646.65
เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน บัญชี 1			970,141.52
เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน บัญชี 2			549,411.45
เงินประกันสัญญา			21,235.00
เงินรอคืนจังหวัด			-
ส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%		2,250,000.00	7,820.82
รวม		4,218,051.74	2,015,140.82

องค์การบริหารส่วนตำบลมโนะ
หมายเหตุประกอบแบบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 8 เงินสะสม

	ปี 2562	ปี 2561
เงินสะสม 1 ตุลาคม	24,605,730.44	18,340,866.79
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	9,760,186.94	8,053,315.03
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสม	1,464,028.04	2,013,328.76
บวก		
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหัก	8,296,158.90	6,039,986.27
เงินทุนสำรองเงินสะสม	23,689.00	26,878.38
รับคืนเงินสะสม	145,047.75	197,999.00
รายการปรับปรุงยอดเงินสะสมระหว่างปี		
หัก		
จ่ายขาดเงินสะสม	7,393,000.00	-
เงินสะสม 30 กันยายน	25,677,626.09	24,605,730.44

เงินสะสม 30 กันยายน ประกอบด้วย	ปี 2562	ปี 2561
1. หักไปโรงพิมพ์อสาวิธาวิทยาดินแดน	-	-
2. เงินฝาก ก.ส.อ. หรือ ก.ส.ท.	-	-
3. เงินทุนส่งเสริมอาชีพ	-	-
4. เงินฝากกองทุนอื่นๆ	-	-
5. ลูกหนี้ค้าภาษี	303,546.48	267,615.74
6. ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	-	-
7. ทรัพย์สินที่เกิดจากเงินกู้ที่ชำระหนี้แล้ว (ผลต่างระหว่างทรัพย์สินที่เกิดจากเงินกู้และเจ้าหนี้เงินกู้)	-	-
8. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้	25,374,079.61	24,338,114.70
	25,677,626.09	24,605,730.44
	ปี 2562	ปี 2561
ทั้งนี้ได้รับภาคอนุมัติให้จ่ายเงินสะสมที่ย่อยระหว่างดำเนินการจำนวน	0.00	0.00