

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยปูลิง อำเภอเมืองแม่ฮ่องสอน จังหวัดแม่ฮ่องสอน

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	
สินทรัพย์		
สินทรัพย์หมุนเวียน		
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	15,907,904.56
ลูกหนี้หมุนเวียน	7	229,800.00
วัสดุคงเหลือ	8	11,549.00
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		16,149,253.56
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		
ลูกหนี้ - ระยะยาว	9	899,200.00
เงินลงทุนระยะยาว	10	6,842,718.36
อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	11	2,298,118.08
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน - สุทธิ	12	16,504,039.78
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		26,544,076.22
รวมสินทรัพย์		42,693,329.78
หนี้สินและสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน		
หนี้สิน		
หนี้สินหมุนเวียน		
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	13	10,128.82
เงินรับฝากและเงินประกันระยะสั้น	14	245,104.00
รวมหนี้สินหมุนเวียน		255,232.82
หนี้สินไม่หมุนเวียน		
เงินรับฝากและเงินประกันระยะยาว	15	1,448,398.91
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		1,448,398.91
รวมหนี้สิน		1,703,631.73
สินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน		
เงินสะสม		29,888,503.88
เงินทุนสำรองเงินสะสม		10,991,302.69
รายได้สะสม		109,891.48
รวมสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน		40,989,698.05
รวมหนี้สินและสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน		42,693,329.78

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของรายงานการเงินนี้

.....
(นางสาวณัฐวรรณธรร พงษ์ชัยรัตน์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

.....
(นายเอกชัย สมจิตร์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยปูลิง

.....
(นายไชยา ประหยัดทรัพย์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยปูลิง

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยปูลิง อำเภอเมืองแม่ฮ่องสอน จังหวัดแม่ฮ่องสอน

งบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	
รายได้		
รายได้จัดเก็บเอง	17	162,278.91
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้	18	13,823,524.78
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้	19	9,482,044.10
รายได้ของหน่วยงานภายใต้สังกัด	20	19,999.14
รวมรายได้		23,487,846.93
ค่าใช้จ่าย		
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	21	9,113,790.81
ค่าบำเหน็จบำนาญ	22	129,002.40
ค่าตอบแทน	23	208,570.00
ค่าใช้สอย	24	1,454,919.50
ค่าวัสดุ	25	371,416.00
ค่าสาธารณูปโภค	26	36,209.86
ค่าเสื่อมราคา	27	2,854,395.82
ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่น	28	5,867,475.98
ค่าใช้จ่ายอื่น	29	76,000.00
รวมค่าใช้จ่าย		20,111,780.37
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ		3,376,066.56

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของรายงานการเงินนี้

.....
(นางสาวณัฐวรินทร์ พงษ์ชัยรัชต์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

.....
(นายเอกชัย สมจิตร)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยปูลิง

.....
(นายไชยา ประหยัดทรัพย์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยปูลิง

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยปูลิง อำเภอเมืองแม่ฮ่องสอน จังหวัดแม่ฮ่องสอน

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

(หน่วย : บาท)

	เงินสะสม	เงินทุนสำรอง เงินสะสม	รายได้สะสม	รวมสินทรัพย์สุทธิ/ ส่วนทุน
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2563 - ตามที่รายงานไว้เดิม	9,014,938.81	10,430,188.63	-	19,445,127.44
การเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชี	17,967,371.18	60,097.50	74,467.74	18,101,936.42
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2563 หลังการปรับปรุง	26,982,309.99	10,490,286.13	74,467.74	37,547,063.86
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุนสำหรับปี 2564				
การรับเงินตกเป็นส่วนของทุน	67,100.00	-	-	67,100.00
ปรับปรุงระหว่างปี	(452.51)	(79.86)	-	(532.37)
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสำหรับงวด	2,839,546.40	501,096.42	35,423.74	3,376,066.56
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	29,888,503.88	10,991,302.69	109,891.48	40,989,698.05

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของรายงานการเงินนี้

.....
(นางสาวณัฐวรินทร์ พงษ์ชัยรัตน์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

.....
(นายเอกชัย สมจิตร)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยปูลิง

.....
(นายไชยา ประหยัดทรัพย์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยปูลิง

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยปูลิง อำเภอเมืองแม่ฮ่องสอน จังหวัดแม่ฮ่องสอน

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

หมายเหตุ 6 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย : บาท)

เงินฝากสถาบันการเงิน

15,907,904.56

รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

15,907,904.56

หมายเหตุ 7 ลูกหนี้หมุนเวียน

(หน่วย : บาท)

เงินให้กู้ยืม - เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน

224,800.00

รวม

224,800.00

ลูกหนี้เงินมัดจำและเงินประกัน

5,000.00

รวมลูกหนี้หมุนเวียน

229,800.00

เงินให้กู้ยืม - เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน ณ วันสิ้นปีงบประมาณ แยกตามอายุหนี้ ดังนี้

(หน่วย : บาท)

ปีงบประมาณ

ยังไม่ถึงกำหนด

เกินกำหนดชำระ

เกินกำหนดชำระ

รวม

ชำระ

ไม่เกิน 30 วัน

เกินกว่า 30 วัน

ปี 2564

224,800.00

-

-

224,800.00

หมายเหตุ 8 วัสดุคงเหลือ

(หน่วย : บาท)

วัสดุคงคลัง

11,549.00

รวมวัสดุคงเหลือ

11,549.00

หมายเหตุ 9 ลูกหนี้ - ระยะยาว

(หน่วย : บาท)

เงินให้กู้ยืม-เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน

1,124,000.00

หัก ส่วนที่จะครบกำหนดชำระภายใน 1 ปี

224,800.00

899,200.00

รวมลูกหนี้ - ระยะยาว

899,200.00

หมายเหตุ 10 เงินลงทุนระยะยาว

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยปูลิง อำเภอเมืองแม่ฮ่องสอน จังหวัดแม่ฮ่องสอน

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

	(หน่วย : บาท)
เงินฝากประจำ	6,842,718.36
รวมเงินลงทุนระยะยาว	<u>6,842,718.36</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยปูลิง อำเภอเมืองแม่ฮ่องสอน จังหวัดแม่ฮ่องสอน

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

หมายเหตุ 11 อาคาร และอุปกรณ์

	(หน่วย : บาท)
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	3,056,560.00
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม - อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	(1,745,991.97)
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง (สุทธิ)	1,310,568.03
ครุภัณฑ์	1,414,000.00
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม - ครุภัณฑ์	(426,449.95)
ครุภัณฑ์ (สุทธิ)	987,550.05
รวมอาคาร และอุปกรณ์ (สุทธิ)	2,298,118.08

หมายเหตุ 12 สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน

	(หน่วย : บาท)
ถนน	25,080,673.00
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม - ถนน	(10,923,581.07)
ถนน (สุทธิ)	14,157,091.93
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	4,151,599.00
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม - สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	(1,804,651.15)
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น (สุทธิ)	2,346,947.85
รวมสินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน (สุทธิ)	16,504,039.78

หมายเหตุ 13 ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย

	(หน่วย : บาท)
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	10,128.82
รวมค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	10,128.82

หมายเหตุ 14 เงินรับฝากและเงินประกันระยะสั้น

	(หน่วย : บาท)
เงินรับฝากอื่น	12,429.00
เงินประกันสัญญา	232,675.00
รวมเงินรับฝากและเงินประกันระยะสั้น	245,104.00

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยปูลิง อำเภอเมืองแม่ฮ่องสอน จังหวัดแม่ฮ่องสอน

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

หมายเหตุ 15 เงินรับฝากและเงินประกันระยะยาว

(หน่วย : บาท)

เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1,125,673.91
เงินประกันสัญญา	322,725.00
รวมเงินรับฝากและเงินประกันระยะยาว	1,448,398.91

หมายเหตุ 16 ภาระผูกพัน

- ภาระผูกพันตามรายจ่ายฝ่ายทุน

(หน่วย : บาท)

สัญญาที่ยังไม่ได้รับรู้

อาคาร และสิ่งปลูกสร้าง	348,000.00
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	2,318,500.00
รวม	2,666,500.00

ภาระผูกพันข้างต้นเกิดจากมูลค่าตามสัญญาจ้างก่อสร้าง ปรับปรุง และจัดหาสินทรัพย์

หมายเหตุ 17 รายได้จัดเก็บเอง

(หน่วย : บาท)

รายได้ภาษี	1,798.20
รายได้ค่าธรรมเนียม	540.00
รายได้ใบอนุญาต	14,980.00
รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล	104,190.71
รายได้อื่น	40,770.00
รวมรายได้จัดเก็บเอง	162,278.91

หมายเหตุ 18 รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้

(หน่วย : บาท)

รายได้ภาษีรถยนต์	144,451.41
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	10,140,680.86
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	1,140,079.74
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	7,076.93
รายได้ภาษีสรรพสามิต	2,346,818.74

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยปูลิง อำเภอเมืองแม่ฮ่องสอน จังหวัดแม่ฮ่องสอน

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

รายได้ค่าภาคหลวงแร่	19,956.92
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	12,968.68
รายได้เงินที่เก็บตามกฎหมายว่าด้วยอุทยานแห่งชาติ	5,466.50
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	6,025.00
รวมรายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้	13,823,524.78
หมายเหตุ 19 รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้	
	(หน่วย : บาท)
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไปตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอน	9,435,844.10
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไปที่รัฐกำหนดวัตถุประสงค์	46,200.00
รวมรายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้	9,482,044.10
หมายเหตุ 20 รายได้ของหน่วยงานภายใต้สังกัด	
	(หน่วย : บาท)
รายได้ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	
รายได้อื่น	159.14
รายได้เงินอุดหนุนจากหน่วยงานอื่น	19,840.00
รวมรายได้ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	19,999.14
รวมรายได้ของหน่วยงานภายใต้สังกัด	19,999.14
หมายเหตุ 21 ค่าใช้จ่ายบุคลากร	
	(หน่วย : บาท)
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	2,774,379.00
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	2,688,729.00
ค่าล่วงเวลา	3,360.00
เงินประจำตำแหน่ง	132,000.00
เงินตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	2,536,890.00
เงินค่าครองชีพ	89,625.00
โบนัส	396,621.00
เงินช่วยการศึกษาบุตร	19,040.00
เงินวิทยฐานะ	42,000.00
เงินสมทบ กบท.	159,330.81

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยปูลิง อำเภอเมืองแม่ฮ่องสอน จังหวัดแม่ฮ่องสอน

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	72,167.00
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	4,757.00
ค่าเช่าบ้าน	194,000.00
เงินเพิ่ม	892.00
รวมค่าใช้จ่ายบุคลากร	<u>9,113,790.81</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยปูลิง อำเภอเมืองแม่ฮ่องสอน จังหวัดแม่ฮ่องสอน

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

หมายเหตุ 22 ค่าบำเหน็จบำนาญ

(หน่วย : บาท)

บำนาญ	129,002.40
รวมค่าบำเหน็จบำนาญ	<u>129,002.40</u>

หมายเหตุ 23 ค่าตอบแทน

(หน่วย : บาท)

ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	196,570.00
ค่าตอบแทนอื่น	12,000.00
รวมค่าตอบแทน	<u>208,570.00</u>

หมายเหตุ 24 ค่าใช้สอย

(หน่วย : บาท)

ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	203,880.00
ค่าใช้จ่ายเดินทาง	97,131.00
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	203,955.00
ค่าแก๊สและน้ำมันเชื้อเพลิง	271,482.50
ค่าจ้างเหมาบริการ	509,771.00
ค่าเช่า	96,000.00
ค่าจัดหาสินทรัพย์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	52,100.00
ค่าใช้สอยอื่น	20,600.00
รวมค่าใช้สอย	<u>1,454,919.50</u>

หมายเหตุ 25 ค่าวัสดุ

(หน่วย : บาท)

ค่าวัสดุที่ใช้ไป	371,416.00
รวมค่าวัสดุ	<u>371,416.00</u>

หมายเหตุ 26 ค่าสาธารณูปโภค

(หน่วย : บาท)

ค่าไฟฟ้า	18,512.66
----------	-----------

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยปูลิง อำเภอเมืองแม่ฮ่องสอน จังหวัดแม่ฮ่องสอน

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

ค่าน้ำประปาและบาดาล	2,641.83
ค่าโทรศัพท์	1,561.56
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	13,353.81
ค่าบริการไปรษณีย์	140.00
รวมค่าสาธารณูปโภค	36,209.86
หมายเหตุ 27 ค่าเสื่อมราคา	
	(หน่วย : บาท)
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	178,399.09
ครุภัณฑ์	168,654.31
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	2,507,342.42
รวมค่าเสื่อมราคา	2,854,395.82
หมายเหตุ 28 ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่น	
	(หน่วย : บาท)
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน	
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	1,067,300.00
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	3,680,000.00
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	733,155.98
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการศึกษา	77,020.00
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการบริการสังคม	255,000.00
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงานอื่น	55,000.00
รวมค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน	5,867,475.98
รวมค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่น	5,867,475.98
หมายเหตุ 29 ค่าใช้จ่ายอื่น	
	(หน่วย : บาท)
ค่าใช้จ่ายอื่น	76,000.00
รวมค่าใช้จ่ายอื่น	76,000.00

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยปูลิง อำเภอเมืองแม่ฮ่องสอน จังหวัดแม่ฮ่องสอน

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564