

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกเจริญ อำเภอทับปุด จังหวัดพังงา

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

หมายเหตุ 6 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	(หน่วย:บาท)
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (8096021869)	5,885,754.61
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (8952000054)	1,586,313.40
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (8952218459)	556,389.77
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (020022337057)	752,906.97
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (018952066296)	155,157.14
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (018952066319)	53,597.20
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	<u>8,990,119.09</u>

หมายเหตุ 7 ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	(หน่วย:บาท)
รายได้ค้างรับ	19,745.24
รวม	<u>19,745.24</u>
ลูกหนี้ค่าสินค้าและบริการ	114,546.00
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(79,167.75)
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น (สุทธิ)	35,378.25
รวมลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	<u>55,123.49</u>

ลูกหนี้การค้าและบริการ - ลูกหนี้อื่น แยกตามอายุหนี้ ดังนี้

ปีงบประมาณ	ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	เกินกำหนดชำระ ไม่เกิน 30 วัน	เกินกำหนดชำระ เกินกว่า 30 วัน	รวม
2564		27,164.50		
2563			4,985.00	
2562			2,393.00	
2561			4,529.50	
2560			1,529.00	
2559			3,436.50	
2558			2,731.00	
2553			38,892.50	
2552			20,676.50	
2551			8,208.50	114,546.00

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกเจริญ อำเภอทับปุด จังหวัดพังงา

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

หมายเหตุ 8 เงินลงทุนระยะสั้น	(หน่วย:บาท)
เงินฝากประจำ (809-2-11089-1)	4,000,000.00
เงินฝากประจำ (8954020525)	2,245,169.06
รวมเงินลงทุนระยะสั้น	<u>6,245,169.06</u>
หมายเหตุ 9 สินค้าและวัสดุคงเหลือ	(หน่วย:บาท)
วัสดุคงคลัง	41,762.00
รวมสินค้าและวัสดุคงเหลือ	<u>41,762.00</u>
หมายเหตุ 10 สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	48,037.06
รวม	<u>48,037.06</u>
หมายเหตุ 11 ลูกหนี้ - ระยะยาว	
เงินให้กู้ยืม - เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	320,000.00
รวมลูกหนี้ - ระยะยาว	<u>320,000.00</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกเจริญ อำเภอทับปุด จังหวัดพังงา

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

หมายเหตุ 12 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	8,456,256.00
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม - อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	(3,120,735.08)
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง (สุทธิ)	5,335,520.92
ครุภัณฑ์	1,408,393.48
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม - ครุภัณฑ์	(311,264.95)
ครุภัณฑ์ (สุทธิ)	1,097,128.53
รวมที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (สุทธิ)	6,432,649.45

หมายเหตุ 13 สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน

ถนน	15,590,191.00
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม-ถนน	(8,887,816.21)
ถนน (สุทธิ)	6,702,374.79
สะพาน	2,250,000.00
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม-สะพาน	(2,165,625.00)
สะพาน(สุทธิ)	84,375.00
อ่างเก็บน้ำ	10,660,000.00
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม - อ่างเก็บน้ำ	(364,833.33)
อ่างเก็บน้ำ (สุทธิ)	10,295,166.67
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	8,113,082.22
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม - สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	(337,073.66)
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น (สุทธิ)	7,776,008.56
รวมสินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน (สุทธิ)	24,857,925.02

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกเจริญ อำเภอทับปุด จังหวัดพังงา

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

หมายเหตุ 14 ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(หน่วย:บาท)
ค่าสาธารณูปโภคค้างจ่าย	51,810.20
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	34,740.72
รวมค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	<u>86,550.92</u>
หมายเหตุ 15 รายได้แผ่นดินรอนำส่งคลัง	(หน่วย:บาท)
เงินรับฝากรอคืนแผ่นดิน	3,696.00
รวมรายได้แผ่นดินรอนำส่งคลัง	<u>3,696.00</u>
หมายเหตุ 16 เงินรับฝากและเงินประกันระยะสั้น	
เงินรับฝากอื่น	58,641.00
เงินประกันสัญญา	263,310.00
รวมเงินรับฝากและเงินประกันระยะสั้น	<u>321,951.00</u>
หมายเหตุ 17 เงินรับฝากและเงินประกันระยะยาว	
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	876,389.77
เงินประกันสัญญา	99,180.00
รวมเงินรับฝากและเงินประกันระยะยาว	<u>975,569.77</u>
หมายเหตุ 18 หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	
รายได้รอการรับรู้ - ระยะยาว	10,198.87
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	<u>10,198.87</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกเจริญ อำเภอทับปุด จังหวัดพังงา  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

หมายเหตุ 19 รายได้จัดเก็บเอง	(หน่วย:บาท)
รายได้ภาษี	17,384.15
รายได้อากร	349,992.20
รายได้ค่าธรรมเนียม	170,496.70
รายได้ค่าปรับ	103,108.50
รายได้ใบอนุญาต	1,518.75
รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล	95,869.98
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	604,203.50
รายได้อื่น	119,696.00
รวมรายได้จัดเก็บเอง	<u>1,462,269.78</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกเจริญ อำเภอทับปุด จังหวัดพังงา

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

หมายเหตุ 20 รายได้รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้	(หน่วย:บาท)
รายได้ภาษีรถยนต์	268,473.12
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	8,682,384.45
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	1,958,290.54
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	69,407.87
รายได้ภาษีสรรพสามิต	2,955,555.36
รายได้ค่าภาคหลวงแร่	45,193.33
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	16,301.93
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	255,684.00
รายได้ค่าธรรมเนียมและค่าใช้น้ำบาดาล	1,520.00
รวมรายได้รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้	<u>14,251,290.60</u>
หมายเหตุ 21 รายได้รัฐบาลอุดหนุนให้	(หน่วย:บาท)
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไปตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอน	12,797,718.41
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไปที่รัฐกำหนดวัตถุประสงค์	43,008.00
รายได้เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	12,093,182.22
รวมรายได้รัฐบาลอุดหนุนให้	<u>24,933,908.63</u>
หมายเหตุ 22 รายได้ของกิจการเฉพาะการและหน่วยงานภายใต้สังกัดขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	
รายได้ของโรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	(หน่วย:บาท)
รายได้อื่น	698.66
รายได้เงินอุดหนุนจากหน่วยงานอื่น	22,600.00
รวมรายได้ของโรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	<u>23,298.66</u>
รวมรายได้ของกิจการเฉพาะการและหน่วยงานภายใต้สังกัดขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	<u>23,298.66</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกเจริญ อำเภอทับปุด จังหวัดพังงา

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

หมายเหตุ 23 ค่าใช้จ่ายบุคลากร	(หน่วย:บาท)
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	5,189,240.00
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	2,037,640.00
เงินประจำตำแหน่ง	210,000.00
เงินตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	2,435,917.00
เงินค่าครองชีพ	132,957.00
เงินช่วยการศึกษาบุตร	26,000.00
เงินวิทยฐานะ	161,000.00
เงินสมทบ กบท.	334,272.00
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	78,860.00
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	3,750.00
ค่าเช่าบ้าน	120,000.00
เงินเพิ่ม	84,000.00
รวมค่าใช้จ่ายบุคลากร	<u>10,813,636.00</u>
หมายเหตุ 24 ค่าตอบแทน	
ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติงาน	92,200.00
ค่าตอบแทนอื่น	2,400.00
รวมค่าตอบแทน	<u>94,600.00</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกเจริญ อำเภอทับปุด จังหวัดพังงา

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

หมายเหตุ 25 ค่าใช้สอย	(หน่วย:บาท)
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	138,314.00
ค่าใช้จ่ายเดินทาง	116,233.14
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	1,886,294.25
ค่าแก๊สและน้ำมันเชื้อเพลิง	195,947.80
ค่าจ้างเหมาบริการ	1,202,304.00
ค่าใช้จ่ายในการประชุม	7,657.00
ค่าเช่า	88,963.60
ค่าจัดหาสินทรัพย์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	136,714.00
ค่าประชาสัมพันธ์	133,441.00
ค่าใช้จ่ายอื่น	84,365.00
<b>รวมค่าใช้สอย</b>	<b>3,990,233.79</b>

หมายเหตุ 26 ค่าวัสดุ	(หน่วย:บาท)
ต้นทุนขาย - สินค้าและบริการ	804,707.66
ค่าวัสดุใช้ไป	512,897.52
<b>รวมค่าวัสดุ</b>	<b>1,317,605.18</b>

ค่าวัสดุใช้ไป ได้มีการจ่ายค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับโควิด-19 ดังนี้

- ถุงมือยาง	2,640.00 บาท
- หน้ากากอนามัย	5,120.00 บาท
- สบู่เหลวล้างมือ	250.00 บาท
- ชุด PPE	6,800.00 บาท
- เฟสชีว	1,440.00 บาท
- น้ยาฆ่าเชื้อ	5,100.00 บาท
- หน้ากาก N 95	1,125.00 บาท
<b>รวม</b>	<b>22,475.00 บาท</b>

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกเจริญ อำเภอบึงปึก จังหวัดพังงา

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

หมายเหตุ 27 ค่าสาธารณูปโภค	(หน่วย:บาท)
ค่าไฟฟ้า	167,465.49
ค่าโทรศัพท์	1,863.94
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	56,308.80
ค่าบริการไปรษณีย์	21,011.75
รวมค่าสาธารณูปโภค	<u>246,649.98</u>
หมายเหตุ 28 ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	(หน่วย:บาท)
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	351,379.48
ครุภัณฑ์	142,996.84
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	1,341,562.84
รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	<u>1,835,939.16</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกเจริญ อำเภอทับปุด จังหวัดพังงา

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

หมายเหตุ 29 ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค	(หน่วย:บาท)
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน	
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	1,117,293.80
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน - ภาคครัวเรือน	2,589.00
เงินอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน - องค์กรไม่หวังผลกำไร	37,900.00
ค่าใช้จ่ายช่วยเหลือตามมาตรการของรัฐบาล	439,559.22
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐ	5,608,600.00
ค่าใช้จ่ายเพื่อโภชนาการ	557,280.66
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการศึกษา	154,400.00
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการบริหารสังคม	54,810.00
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินอื่น	5,540.00
รวมค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน	<u>7,977,972.68</u>
รวมค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค	<u><u>7,977,972.68</u></u>

ค่าใช้จ่ายช่วยเหลือตามมาตรการของรัฐบาล ได้มีการจ่ายค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับโควิด-19 ดังนี้

1 ค่าใช้จ่ายการปรับปรุงซ่อมแซมโรงพยาบาลสนาม	317,222.00	บาท
2 ค่าอาหารผู้ถูกกักตัวในสถานที่เฝ้าระวังสำหรับผู้มีเหตุสงสัยว่าเป็นโรคโควิด-19(LQ)	30,300.00	บาท
3 ค่าไฟฟ้าสำหรับสถานที่เฝ้าระวังสำหรับผู้มีเหตุสงสัยว่าเป็นโรคโควิด-19(LQ)	1,793.22	บาท
4 ค่าจ้างทำความสะอาดสถานที่เฝ้าระวังสำหรับผู้มีเหตุสงสัยว่าเป็นโรคโควิด-19(LQ)	5,000.00	บาท
5 ค่าจ้างงานสำหรับผู้ได้รับผลกระทบการสถานการณ์การแพร่ระบาดโควิด-19	15,925.00	บาท
6 ค่าซื้อถุงยังชีพสำหรับผู้กักตัว	20,759.00	บาท
7 ค่าปรับปรุงซ่อมแซมสถานที่เฝ้าระวังสำหรับผู้มีเหตุสงสัยว่าเป็นโรคโควิด-19(LQ)	13,203.00	บาท
8 ค่าซื้อชุดPPEพร้อมอุปกรณ์	13,085.00	บาท
9 ค่าซื้อสเปรย์แอลกอฮอล์	785.00	บาท
10 ค่าหน้ากากอนามัย	1,185.00	บาท
11 ค่าเจลแอลกอฮอล์	2,296.00	บาท
12 ค่าพัดลม	320.00	บาท
13 ค่ากาดม้ น้ำร้อน	598.00	บาท
14 ค่าวัสดุอุปกรณ์สำหรับผู้ถูกกักตัวในสถานที่เฝ้าระวังสำหรับผู้มีเหตุสงสัยว่าเป็นโรคโควิด-19(LQ)	15,388.00	บาท
15 เครื่องวัดอุณหภูมิอินฟราเรดพร้อมขาตั้ง	1,700.00	บาท
รวม	439,559.22	บาท

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกเจริญ อำเภอทับปุด จังหวัดพังงา

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

หมายเหตุ 30 ค่าใช้จ่ายอื่น	(หน่วย:บาท)
หนี้สงสัยจะสูญและหนี้สูญ	79,167.75
ค่าใช้จ่ายเงินช่วยเหลือผู้ประสบภัย	218,000.00
ค่าใช้จ่ายอื่น	100,000.00
รวมค่าใช้จ่ายอื่น	<u>397,167.75</u>