

งบทดลอง (ก่อนปิดบัญชี)

ณ วันที่ 30 กันยายน 2559

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินสด	111100	3,663.00	
เงินฝากธนาคาร ธกส.สาขาท่าชนะ			
เลขที่บัญชี 01531-2-25088-1 (ออมทรัพย์)	111201	9,406,905.61	
เลขที่บัญชี 01531-2-27604-5 (ออมทรัพย์) บัญชี 2	111201	662,049.22	
เลขที่บัญชี 01531-5-00006-3 (กระแสรายวัน)	111201	-	
เงินฝากธนาคาร กรุงไทย สาขาพุนพิน			
เลขที่บัญชี 808-0-28829-1 (ออมทรัพย์)	111201	6,884,762.23	
เลขที่บัญชี 808-6-03386-4 (กระแสรายวัน)	111203	-	
เงินฝากธนาคาร ออมสิน สาขาท่าชนะ			
เลขที่บัญชี 36341000221-8 (ประจำ 3 เดือน)	111202	13,837,457.01	
ลูกหนี้เงินยืม	113100	7,345.00	
ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	113301	1,920.00	
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	113302	28,751.45	
ลูกหนี้ภาษีป้าย	113303	-	
ลูกหนี้ค่าน้ำประปา	113400	3,881.00	
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	113500	807,442.00	
ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	113700	-	
ลูกหนี้เงินสะสม	140300	22,370.00	
เงินรายรับ (หมายเหตุ 1)	190001		53,292,087.44
รายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 2)	211000		-
ฎีกาค้างจ่าย (หมายเหตุ 3)	213000		-
รายจ่ายผิดส่งใบสำคัญ	214000		-
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	215000		2,493,700.08
เจ้าหนี้เงินสะสม	240100		22,370.00
เงินสะสม	310000		9,072,648.54
เงินทุนสำรองเงินสะสม	320000		13,127,751.18
งบกลาง	510000	597,240.00	
งบกลาง (ท)	710000	-	
- เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ		9,204,000.00	
- เบี้ยยังชีพคนพิการ		1,098,400.00	
- ประกันสังคม (ศพด.)		6,840.00	

งบทดลอง (ก่อนปิดบัญชี)

ณ วันที่ 30 กันยายน 2559

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
- ทุนการศึกษา ผดด.		35,000.00	
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	521000	3,175,920.00	
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	522000	6,831,240.00	
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ) (ท)	722000	792,060.00	
ค่าตอบแทน	531000	385,355.00	
ค่าตอบแทน (ท)	731000	4,750.00	
ค่าใช้สอย	532000	2,634,838.47	
ค่าวัสดุ	533000	3,363,709.03	
ค่าวัสดุ (ท)	733000	158,100.00	
ค่าสาธารณูปโภค	534000	450,798.36	
ค่าครุภัณฑ์	541000	601,800.00	
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	542000	3,892,700.00	
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง (ท)	742000	10,542,912.00	
รายจ่ายอื่น	551000	-	
เงินอุดหนุน	560000	2,566,347.86	
รวม		78,008,557.24	78,008,557.24

องค์การบริหารส่วนตำบลคันธุลี
 รายรับจริงประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน
 ณ วันที่ 30 กันยายน 2559

หมายเหตุ 1

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้จัดเก็บเอง	410000		
หมวดภาษีอากร	411000		
ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	411001	420,000.00	449,999.83
ภาษีบำรุงท้องที่	411002	291,000.00	326,496.50
ภาษีป้าย	411003	54,000.00	51,486.00
อากรรั้งนกอีแอ่น	411005	87,000.00	175,176.05
รวม		852,000.00	1,003,158.38
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	412000		
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	412103	2,600.00	2,434.70
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการพนัน	412104	1,000.00	-
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	412106	1,000.00	2,081.13
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการเก็บขนขยะมูลฝอย	412107	84,000.00	83,250.00
ค่าธรรมเนียมปิด โปรย ติดตั้งแผ่นประกาศ	412111	100.00	60.00
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนพาณิชย์	412128	700.00	1,190.00
ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	412199	1,000.00	4,040.00
ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายจราจรทางบก	412202	5,000.00	5,400.00
ค่าปรับการผิดสัญญา	412210	11,000.00	2,400.00
ค่าปรับอื่น ๆ	412299	-	1,500.00
ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	412303	1,000.00	6,700.00
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	412307	200.00	220.00
ค่าใบอนุญาตอื่น ๆ	412399	1,400.00	400.00
รวม		109,000.00	109,675.83
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	413000		
ค่าเช่าหรือบริการสถานที่	413002	600,000.00	504,440.00
ดอกเบี้ย	413003	300,000.00	227,342.79
รวม		900,000.00	731,782.79
หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	414000		
รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	414006	110,000.00	128,263.00
รวม		110,000.00	128,263.00
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	415000		
ค่าขายแบบแปลน	415004	100,000.00	49,900.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	415999	81,000.00	273,733.15

องค์การบริหารส่วนตำบลคันธุลี
รายรับจริงประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2559

หมายเหตุ 1

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รวม		181,000.00	323,633.15
รายได้ที่รัฐบาลจัดเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น			
หมวดภาษีจัดสรร	421000		
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	421001	-	340,935.99
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	421002	8,100,000.00	8,131,614.76
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	421004	4,100,000.00	4,377,115.86
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	421005	540,000.00	470,431.48
ภาษีสุรา	421006	1,600,000.00	1,713,817.45
ภาษีสรรพสามิต	421007	2,500,000.00	3,686,435.45
ค่าภาคหลวงแร่	421012	250,000.00	210,117.46
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	421013	150,000.00	58,252.84
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมฯ	421015	1,500,000.00	2,227,679.00
อากรประทานบัตรและอาชญาบัตรประมง	421016	7,000.00	-
ค่าธรรมเนียมน้ำบาดาล	421017	1,000.00	1,040.00
รวม		18,748,000.00	21,217,440.29
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น			
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	431000		
เงินอุดหนุนทั่วไปสำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่ฯ	431002	9,000,000.00	7,948,042.00
รวม		9,000,000.00	7,948,042.00
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้โดยระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ			
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์:-			
เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ		-	9,204,000.00
เบี้ยยังชีพคนพิการ		-	1,098,400.00
เงินเดือนครู		-	655,260.00
ค่าตอบแทน ผดด.		-	131,670.00
ค่าจัดการเรียนการสอน		-	158,100.00
ทุนการศึกษา ผดด.		-	35,000.00
เงินช่วยเหลือการศึกษานูตร		-	4,750.00
โครงการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด		-	-
รวม		-	11,287,180.00
หมวดเงินอุดหนุนเฉพาะกิจ:-			
ค่าก่อสร้างระบบประปาหมู่บ้าน หมู่ที่ 9		-	3,602,912.00

องค์การบริหารส่วนตำบลคันธุลี
รายรับจริงประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2559

หมายเหตุ 1

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
ค่าซ่อมแซมปรับปรุงถนนสาย ทล 41-บ้านคลองตลิ่ง		-	6,940,000.00
รวม		-	10,542,912.00

รายรับจริงไม่รวมเงินอุดหนุน	23,513,953.44
รายรับจริงทั้งสิ้น	53,292,087.44

องค์การบริหารส่วนตำบลคันธุลี
รายละเอียด ประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2559

รายจ่ายค้ำจ่าย (หมายเหตุ 2)

หมวดที่จ่าย	จำนวนเงิน
ค่าใช้สอย	
1. ค่าอาหารกลางวัน ศพด.	-
ค่าวัสดุ	
1. ค่าวัสดุก่อสร้าง	-
ค่าครุภัณฑ์	
1. ค่าจัดหาแผงไฟจราจร	-
2. ค่าจัดซื้อเครื่องสูบน้ำแบบหอยโข่ง	-
3. ค่าจัดซื้อรถยนต์ส่วนกลาง	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	
1. ค่าซ่อมแซมศูนย์ศึกษาธรรมชาติป่าพุ	-
2. ค่าก่อสร้างเสาศาสนาพร้อมอุปกรณ์	-
3. ค่าก่อสร้างซุ้มเฉลิมพระเกียรติ	-
4. ค่าก่อสร้างคูระบายน้ำตลาดนัด อบต.	-
5. ค่าก่อสร้างสนามฟุตบอล	-
6. ค่าก่อสร้างถนนลาดยาง ม.1	-
7. ค่าก่อสร้างถนนลาดยาง ม.12	-
8. ค่าก่อสร้างถนนลาดยาง ม.9	-
9. ค่าก่อสร้างถนนลาดยาง ม.2	-
รวม	-

ฎีกาค้ำจ่าย (หมายเหตุ 3)

หมวดที่จ่าย	จำนวนเงิน
.....	-
.....	-
.....	-
รวม	-

องค์การบริหารส่วนตำบลคันธุลี
รายละเอียด ประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2559

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

	จำนวนเงิน
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	6,016.44
ชดใช้ค่าความเสียหาย	3,000.00
ค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	120,338.80
ส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	23,470.62
ประกันของ	-
ประกันสัญญา	618,463.00
ประกันสังคม	-
เงินรอคืนจังหวัด	252,920.00
เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1,469,491.22
เงินรับฝากกระแสรายวัน - มท.151ผู้สูงอายุ	-
เงินรับฝากกระแสรายวัน - ค่ารักษาพยาบาล	-
เงินรับฝากกระแสรายวัน - ศูนย์ข้อมูลข่าวสาร จัดซื้อ จัดจ้าง	-
รวม	<u><u>2,493,700.08</u></u>

องค์การบริหารส่วนตำบลคันธุลี

งบทดลอง (หลังปิดบัญชี)

ณ วันที่ 30 กันยายน 2559

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินสด	111100	3,663.00	
เงินฝากธนาคาร ธกส.สาขาท่าชนะ			
เลขที่บัญชี 01531-2-25088-1 (ออมทรัพย์)	111201	9,406,905.61	
เลขที่บัญชี 01531-2-27604-5 (ออมทรัพย์) บัญชี 2	111201	662,049.22	
เลขที่บัญชี 01531-5-00006-3 (กระแสรายวัน)	111203	-	
เงินฝากธนาคาร ออมสิน สาขาท่าชนะ			
เลขที่บัญชี 36341000221-8 (ประจำ 3 เดือน)	111202	13,837,457.01	
เงินฝากธนาคาร กรุงไทย สาขาพุนพิน			
เลขที่บัญชี 808-0-28829-1 (ออมทรัพย์)	111201	6,884,762.23	
เลขที่บัญชี 808-6-03386-4 (กระแสรายวัน)	111203	-	
ลูกหนี้ :-			
ลูกหนี้เงินยืม	113100	7,345.00	
รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	113200	11,970.00	
ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	113301	1,920.00	
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	113302	59,073.75	
ลูกหนี้ภาษีป้าย	113303	-	
ลูกหนี้รายได้อื่น ๆ (ค่าน้ำประปา)	113400	14,674.00	
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	113500	807,442.00	
รายการค้างจ่าย (หมายเหตุ 10)	211000		1,639,000.00
รายการผิดส่งใบสำคัญ	214000		7,345.00
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 12)	215000		2,493,700.08
เงินสะสม (หมายเหตุ 16)	310000		13,090,261.31
เงินทุนสำรองเงินสะสม	320000		14,466,955.43
		31,697,261.82	31,697,261.82

องค์การบริหารส่วนตำบลคันธุลี

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2559

	หมายเหตุ	
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	2	18,539,332.34
สินทรัพย์		
สินทรัพย์หมุนเวียน		
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	30,794,837.07
เงินฝาก ก.ส.อ.		-
เงินฝาก ก.ส.ท.		-
ลูกหนี้เงินยืม		7,345.00
รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ	4	11,970.00
ลูกหนี้ค่าภาษี	5	60,993.75
ลูกหนี้รายได้อื่น ๆ	6	14,674.00
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน		807,442.00
ลูกหนี้อื่น ๆ	7	-
ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม		-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	8	-
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		31,697,261.82
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		
หุ้นในโรงพิมพ์อาสาสมัครชาตินแดน		
ทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้	2	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	9	-
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		-
รวมสินทรัพย์		31,697,261.82

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

องค์การบริหารส่วนตำบลคันธุลี
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2559

	หมายเหตุ	
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	2	18,539,332.34
หนี้สิน		
หนี้สินหมุนเวียน		
รายจ่ายค้างจ่าย	10	1,639,000.00
ฎีกาค้างจ่าย	11	-
รายจ่ายผิดส่งใบสำคัญ		7,345.00
เงินรับฝาก	12	2,493,700.08
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	13	-
รวมหนี้สินหมุนเวียน		4,140,045.08
หนี้สินไม่หมุนเวียน		
เจ้าหนี้เงินกู้	14	-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	15	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		-
รวมหนี้สิน		4,140,045.08
เงินสะสม		
เงินสะสม	16	13,090,261.31
เงินทุนสำรองเงินสะสม	17	14,466,955.43
รวมเงินสะสม		27,557,216.74
รวมหนี้สินและเงินสะสม		31,697,261.82

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

องค์การบริหารส่วนตำบลคันธุลี
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

ข้อมูลทั่วไป

ตั้งอยู่เลขที่ 54 หมู่ที่ 9 ตำบลคันธุลี อำเภอท่าชนะ จังหวัดสุราษฎร์ธานี 84170

เบอร์โทรศัพท์ 077381967 เบอร์โทรสาร 077381968

พื้นที่ 168.63 ตารางกิโลเมตร ประชากรชาย 4,111 คน ประชากรหญิง 4,171 คน ประชากรรวม 8,282 คน

หมายเหตุ 1 สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

1.1 หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบแสดงฐานะการเงิน

การบันทึกบัญชีเพื่อจัดทำงบแสดงฐานะการเงินเป็นไปตามเกณฑ์เงินสดและเกณฑ์คงค้างตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียน และรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เมื่อวันที่ 20 มีนาคม 2558 และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

1.2 รายการเปิดเผยอื่นใด (ถ้ามี)

องค์การบริหารส่วนตำบลคันธุลี
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

ประเภททรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน	แหล่งที่มาของทรัพย์สิน	
		ชื่อ	จำนวนเงิน
ก. อสังหาริมทรัพย์		เงินรายได้	18,478,732.34
อาคารที่ทำการ	2,227,920.34	บริจาค	60,600.00
โรงจอดรถ	168,800.00		
ข. สังหาริมทรัพย์			
ยานพาหนะและขนส่ง	4,273,740.00		
เครื่องมือเครื่องใช้และอุปกรณ์			
ในการเกษตร	313,160.00		
ในงานบ้านงานครัว	145,900.00		
ในการสำรวจ	99,000.00		
ในการโฆษณาและเผยแพร่	166,740.00		
ไฟฟ้าและวิทยุ	96,770.00		
ในการดับเพลิง	69,100.00		
ในการโยธา	8,266,471.00		
อื่นๆ	27,000.00		
ครุภัณฑ์กีฬา	306,000.00		
เครื่องใช้สำนักงาน	2,378,731.00		
รวม	18,539,332.34		18,539,332.34

องค์การบริหารส่วนตำบลคันธุลี

งบทรัพย์สิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2559

ประเภททรัพย์สิน	ยกมาจากงวดก่อน	รับเพิ่มงวดนี้	จำหน่ายงวดนี้	ยกไปงวดหน้า	ทรัพย์สินเกิดจาก	จำนวนเงิน
ก. อสังหาริมทรัพย์					เงินรายได้	18,478,732.34
อาคารที่ทำการ	2,227,920.34		-	2,227,920.34	บริจาค	60,600.00
โรงจอดรถ	168,800.00	-	-	168,800.00		
ข. สงัหาริมทรัพย์						
ยานพาหนะและขนส่ง	4,273,740.00		-	4,273,740.00		
เครื่องมือเครื่องใช้และอุปกรณ์						
ในการเกษตร	510,510.00	58,000.00	255,350.00	313,160.00		
ในงานบ้านงานครัว	76,600.00	79,300.00	10,000.00	145,900.00		
ในการสำรวจ	99,000.00	-	-	99,000.00		
ในการโฆษณาและเผยแพร่	161,390.00	82,350.00	77,000.00	166,740.00		
ไฟฟ้าและวิทยุ	36,520.00	79,600.00	19,350.00	96,770.00		
ในการดับเพลิง	69,100.00		-	69,100.00		
ในการโยธา	8,266,471.00	-	-	8,266,471.00		
อื่น ๆ	27,000.00		-	27,000.00		
ครุภัณฑ์กีฬา	306,000.00		-	306,000.00		
เครื่องใช้สำนักงาน	2,238,156.00	302,550.00	161,975.00	2,378,731.00		
	18,461,207.34	601,800.00	523,675.00	18,539,332.34		18,539,332.34

รายการพัสดุที่จำหน่าย ประจำปีงบประมาณ 2559

ยานพาหนะและขนส่ง	-
เครื่องมือเครื่องใช้และอุปกรณ์	
ในการเกษตร	255,350.00
ในงานบ้านงานครัว	10,000.00
ในการสำรวจ	-
ในการโฆษณาและเผยแพร่	77,000.00
ไฟฟ้าและวิทยุ	19,350.00
ในการดับเพลิง	-
ในการโยธา	-
เครื่องใช้สำนักงาน	161,975.00
รวม	523,675.00

องค์การบริหารส่วนตำบลคันธุลี
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

หมายเหตุ 3 เงินสดและเงินฝากธนาคาร

เงินสด		3,663.00
เงินฝากธนาคาร	ธกส. สาขาท่าชนะ ประเภทออมทรัพย์	
	เลขที่บัญชี 01531-2-25088-1	9,406,905.61
	เลขที่บัญชี 01531-2-27604-5 บัญชี 2	662,049.22
	ธกส. สาขาท่าชนะ ประเภทกระแสรายวัน	
	เลขที่บัญชี 01531-5-00006-3	-
	ธ.ออมสิน สาขาท่าชนะ ประเภทประจำ 3 เดือน	
	เลขที่บัญชี 36341000221-8	13,837,457.01
	ธ.กรุงไทย สาขาพุนพิน ประเภทออมทรัพย์	
	เลขที่บัญชี 808- 0-28829-1	6,884,762.23
	ธ.กรุงไทย สาขาพุนพิน ประเภทกระแสรายวัน	
	เลขที่บัญชี 808-6-03386-4	-
เงินฝากคลังจังหวัด		-
รวม		30,794,837.07

หมายเหตุ 4 รายได้จากรัฐบาลค้างรับ

ค่าตอบแทน ผดด.	11,970.00
รวม	11,970.00

องค์การบริหารส่วนตำบลคันธุลี
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

หมายเหตุ 5 ลูกหนี้ค่าภาษี

ประเภทลูกหนี้	ประจำปี	จำนวนราย	จำนวนเงิน
ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	2558	1	1,920.00
รวม		1	1,920.00
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	2550	2	291.92
	2551	3	367.57
	2552	4	471.70
	2553	7	1,051.98
	2554	7	1,051.98
	2555	16	1,741.73
	2556	36	4,049.50
	2557	64	7,637.09
	2558	110	12,087.98
	2559	289	30,322.30
รวม		538	59,073.75
ลูกหนี้ภาษีป้าย			
รวม		-	-
รวมทั้งสิ้น		539	60,993.75

องค์การบริหารส่วนตำบลคันธุลี
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

หมายเหตุ 6 ลูกหนี้รายได้อื่น ๆ

ลูกหนี้ค่าน้ำประปา

14,674.00

รวม

14,674.00

หมายเหตุ 7 ลูกหนี้อื่น ๆ

ลูกหนี้ค่า.....

-

รวม

-

หมายเหตุ 8 สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

เงินจ่ายล่วงหน้า

-

รวม

-

หมายเหตุ 9 สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

เงินขาดบัญชี

-

เงินประกัน

-

รวม

-

องค์การบริหารส่วนตำบลคันธุลี
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

หมายเหตุ 10 รายการค้าจ่าย

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินงบประมาณ	บริหารทั่วไป	บริหารงานทั่วไป	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	จัดทำป้ายประชาสัมพันธ์แหล่งท่องเที่ยวฯ	20,000.00
เงินงบประมาณ	การพาณิชย์	กิจการประปา	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างหอดึงประปาและย้ายถึงประปาพร้อมขยายเขต ม.8	119,000.00
เงินงบประมาณ	เคหะและชุมชน	ไฟฟ้าและถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนนลาดยาง ม.8	1,016,000.00
เงินงบประมาณ	เคหะและชุมชน	ไฟฟ้าและถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	อาคารต่างๆ	โครงการก่อสร้างศาลาพักผ่อน	484,000.00
รวม						1,639,000.00

องค์การบริหารส่วนตำบลคันธุลี
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

หมายเหตุ 11 ฎีกาค้างจ่าย

เลขที่ผู้เบิก	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	จำนวนเงิน
รวม					-

องค์การบริหารส่วนตำบลคันธุลี
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

หมายเหตุ 12 เงินรับฝาก

ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	6,016.44
ชดเชยค่าความเสียหาย	3,000.00
ค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	120,338.80
ส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	23,470.62
เงินประกันสัญญา	618,463.00
เงินรอคืนจังหวัด	252,920.00
เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1,469,491.22
	2,493,700.08

หมายเหตุ 13 หนี้สินหมุนเวียนอื่น

.....	-
.....	-
รวม	-

องค์การบริหารส่วนตำบลคันธุลี
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

หมายเหตุ 14 เจ้าหนี้เงินกู้

ชื่อเจ้าหนี้	โครงการที่ขอกู้	จำนวนเงินที่ขอกู้	สัญญากู้เงิน		เงินต้นค้างชำระ	ปีที่สิ้นสุดสัญญา
			เลขที่	ลงวันที่		
รวม						

ทั้งนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลคันธุลีมียอดเงินที่ได้รับอนุมัติให้กู้เงินหรือ
ทำสัญญากู้เงินแล้วอยู่ระหว่างการรับเงิน จำนวน.....บาท

หมายเหตุ 15 หินสินไม่หมุนเวียนอื่น

.....

-

.....

-

รวม

-

=====

องค์การบริหารส่วนตำบลคันธุลี
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

หมายเหตุ 16 เงินสะสม

เงินสะสม 1 ตุลาคม 2558			10,742,268.54
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	5,356,817.02		
<u>หัก</u> 25% ของรายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง			
(เงินทุนสำรองเงินสะสม)	1,339,204.25		
บวก			
รับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหักเงินทุนสำรองเงินสะสม		4,017,612.77	
รายจ่ายค้างจ่ายปีก่อน		-	
ปรับปรุง		39,780.00	
<u>หัก</u>			
จ่ายขาดเงินสะสมและยืมเงินสะสม		1,709,400.00	
ปรับปรุง		-	2,347,992.77
เงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2559			<u>13,090,261.31</u>

เงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 ประกอบด้วย

1 หุ่นในโรงพิมพ์ส่วนท้องถิ่น	-
2 เงินฝาก ก.ส.ท. หรือ กสอ.	-
3 ลูกหนี้ค่าภาษี	75,667.75
4 จ่ายขาดเงินสะสมคงเหลือเบิกจ่ายปีงบประมาณ 2560	4,021,900.00
5 เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้	8,992,693.56
เงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2559	<u>13,090,261.31</u>

ทั้งนี้ในปีงบประมาณ 2559 ได้รับอนุมัติให้จ่ายเงินสะสมที่อยู่ระหว่างดำเนินการ จำนวน.....บาท
 และจะเบิกจ่ายในปีงบประมาณต่อไป ตามรายละเอียดปรากฏตามหมายเหตุ 16

องค์การบริหารส่วนตำบลคันธุลี
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

หมายเหตุ 16 เงินสะสม

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ ได้รับอนุมัติ	ก่อนนี้ผู้กผัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ก่อนนี้
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการขยายเขตประปาหมู่บ้าน ม.6	112,000.00	112,000.00	112,000.00	-	
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการขยายเขตประปาหมู่บ้าน ม.13	165,800.00	165,500.00	165,500.00	-	
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการขยายเขตประปาหมู่บ้าน ม.9	40,100.00	40,000.00	40,000.00	-	
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการขยายเขตประปาหมู่บ้าน ม.12	176,000.00	175,800.00	175,800.00	-	
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการขุดลอกปากคลองคันธุลี ม.2	90,300.00	90,300.00	90,300.00	-	
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการขุดลอกปากคลองตลิ่ง ม.6	90,300.00	90,300.00	90,300.00	-	
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการบุกเบิกถนนสายไร่ศรีทอง - อ่างเก็บ น้ำห้วยคู้ม - อ่างเก็บน้ำห้วยมอด ม.8	257,000.00	256,500.00	256,500.00	-	
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการเจาะบ่อบาดาล ม.5	224,300.00	224,000.00	224,000.00	-	
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างระบบประปาหมู่บ้าน ม.5	498,600.00	498,000.00	498,000.00	-	

องค์การบริหารส่วนตำบลคันธุลี
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

หมายเหตุ 16 เงินสะสม

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ ได้รับอนุมัติ	ก่อนนี้ผู้กผัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ก่อนนี้
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการขุดลอกห้วยมอด ม.8	57,200.00	57,000.00	57,000.00	-	
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการเจาะบ่อบาดาล ม.1	210,000.00			-	210,000.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างระบบประปาหมู่บ้าน ม.2	537,500.00	535,000.00	-	535,000.00	
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการขยายเขตประปาหมู่บ้าน ม.3	175,200.00			-	175,200.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการขยายเขตประปาหมู่บ้าน ม.4	58,500.00			-	58,500.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างฝายน้ำล้น ม.5	104,400.00			-	104,400.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการขยายเขตประปาหมู่บ้าน ม.6	36,900.00			-	36,900.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการนุกเบิกถนนสายรอบเขาชาวาลา ม.7	498,000.00			-	498,000.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการนุกเบิกถนนสายบ้านนายสมชาย - นายนิคม ม.7	188,000.00			-	188,000.00

องค์การบริหารส่วนตำบลคันธุลี
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

หมายเหตุ 16 เงินสะสม

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ ได้รับอนุมัติ	ก่อนนี้ผู้กผัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ก่อนนี้
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการขยายเขตประปาหมู่บ้าน ม.8	59,900.00			-	59,900.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างระบบประปาหมู่บ้าน ม.9	624,000.00	622,000.00	-	622,000.00	
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการขยายเขตประปาหมู่บ้าน ซ.วังโนวาร์ ม.9	358,800.00			-	358,800.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการขยายเขตประปาหมู่บ้าน ซ.หนอง หวายลิง ม.9	139,300.00			-	139,300.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการขยายเขตประปาหมู่บ้าน ซ.บ้านตา หนูน ม.9	124,000.00			-	124,000.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการบุกเบิกถนนสายบ้านนายพบ (คลอง น้ำใส) ม.9	322,000.00			-	322,000.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการขยายเขตประปาหมู่บ้าน สายบ้าน นายทวน ม.10	49,200.00			-	49,200.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการขยายเขตประปาหมู่บ้าน สายวง แหวน ม.10	144,700.00			-	144,700.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการขยายเขตประปาหมู่บ้าน สายดอน ต้นโหนด ม.12	165,400.00			-	165,400.00

องค์การบริหารส่วนตำบลคันธุลี
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

หมายเหตุ 16 เงินสะสม

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ ได้รับอนุมัติ	ก่อนนี้ผู้กผัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ก่อนนี้
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการขยายเขตประปาหมู่บ้าน สายริมถนน เอเชีย ม.12	115,500.00			-	115,500.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการขยายเขตประปาหมู่บ้าน สายคลอง พา - ด้านเสือ ม.12	59,500.00			-	59,500.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการขยายเขตประปาหมู่บ้าน ซ.ช่องยูง ทอง 1 ม.13	24,600.00			-	24,600.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการขยายเขตประปาหมู่บ้าน ซ.ช่องยูง ทอง 2 ม.13	31,000.00			-	31,000.00
รวม			5,738,000.00	2,866,400.00	1,709,400.00	1,157,000.00	2,864,900.00

องค์การบริหารส่วนตำบลคันธุลี
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

หมายเหตุ 17 เงินทุนสำรองเงินสะสม

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ได้รับ อนุมัติ	ก่อนนี้ผูกพัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ก่อนนี้
รวม			-	-	-	-	-

องค์การบริหารส่วนตำบลคันธุลี อำเภอท่าชนะ จังหวัดสุราษฎร์ธานี

งบรายรับ - รายจ่าย ตามงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ 2559

ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2558 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2559

รายการ	ประมาณการ	รายรับจริง	+	สูง
			-	ต่ำ
รายรับตามประมาณการรายรับ				
รายรับ				
ภาษีอากร	852,000.00	1,033,480.68	+	181,480.68
ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและค่าใบอนุญาต	109,000.00	109,675.83	+	675.83
รายได้จากทรัพย์สิน	900,000.00	731,782.79	-	168,217.21
รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	110,000.00	139,056.00	+	29,056.00
รายได้เบ็ดเตล็ด	181,000.00	323,633.15	+	142,633.15
ภาษีจัดสรร	18,748,000.00	21,217,440.29	+	2,469,440.29
รวมรายรับ	20,900,000.00	23,555,068.74	+	2,655,068.74
เงินอุดหนุนทั่วไป	9,000,000.00	7,948,042.00	-	1,051,958.00
เงินอุดหนุนทั่วไปวัตถุประสงค์	-	11,299,150.00	+	11,299,150.00
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	-	10,542,912.00	+	10,542,912.00
รวมเงินรายรับตามประมาณการรายรับทั้งสิ้น	29,900,000.00	53,345,172.74	+	23,445,172.74
รายจ่ายตามงบประมาณรายจ่าย				
งบกลาง	768,001.00	597,240.00	-	170,761.00
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	3,262,320.00	3,175,920.00	-	86,400.00
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	7,094,140.00	6,831,240.00	-	262,900.00
ค่าตอบแทน	534,000.00	385,355.00	-	148,645.00
ค่าใช้สอย	4,012,444.00	2,662,183.47	-	1,350,260.53
ค่าวัสดุ	3,849,495.00	3,363,709.03	-	485,785.97
ค่าสาธารณูปโภค	554,580.00	450,798.36	-	103,781.64
ค่าครุภัณฑ์	627,700.00	601,800.00	-	25,900.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	6,405,000.00	5,511,700.00	-	893,300.00
เงินอุดหนุน	2,792,320.00	2,566,347.86	-	225,972.14
รายจ่ายอื่น	-	-	-	0.00
รวมเงินรายจ่ายตามงบประมาณทั้งสิ้น	29,900,000.00	26,146,293.72	-	3,753,706.28
เงินอุดหนุนทั่วไปวัตถุประสงค์	-	11,299,150.00	+	11,299,150.00
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	-	10,542,912.00	+	10,542,912.00
รวมรายจ่ายทั้งสิ้น		47,988,355.72		
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง		5,356,817.02		