



ที่ มส ๗๓๕๐๒/ว ๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่สามแลบ
๔๑๖ หมู่ ๑ ตำบลแม่สามแลบ
อำเภอสบเมย จังหวัดแม่ฮ่องสอน

๑๑ ตุลาคม ๒๕๖๒

เรื่อง ส่งรายงานงบแสดงฐานะการเงินและรายงานต่างๆ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒

เรียน นายอำเภอสบเมย, ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดแม่ฮ่องสอน,
ท้องถิ่นจังหวัดแม่ฮ่องสอน, คลังจังหวัดแม่ฮ่องสอน

สิ่งที่ส่งมาด้วย	๑. งบแสดงฐานะการเงินและหมายเหตุประกอบ	จำนวน ๑ ชุด
	๒. รายงานรายจ่ายในการดำเนินงานที่จ่ายจากเงินรายรับตามแผนงาน	จำนวน ๑ ชุด
	๓. รายงานรายจ่ายในการดำเนินงานที่จ่ายจากเงินรายรับตามแผนงานรวม	จำนวน ๑ ชุด
	๔. รายงานรายจ่ายในการดำเนินงานจ่ายจากเงินสะสม	จำนวน ๑ ชุด
	๕. งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ	จำนวน ๑ ชุด
	๖. งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับและเงินสะสม	จำนวน ๑ ชุด

อาศัยระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ หมวด ๑๐ การตรวจเงินข้อ ๑๐๐ ให้หัวหน้าส่วนการคลังจัดทำงบแสดงฐานะการเงิน และงบอื่นๆ ตามแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด เพื่อส่งสำนักงานตรวจเงินแผ่นดินภูมิภาคตรวจสอบภายในเก้าสิบวัน นับแต่วันสิ้นปี สำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลให้ส่งอำเภอตามข้อ ๑๐๑ ประกาศสำเนางบแสดงฐานะการเงิน และงบอื่นๆ ตามข้อ ๑๐๐ โดยเปิดเผยเพื่อให้ประชาชนทราบ ณ สำนักงานองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในเวลาอันสมควรนั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่สามแลบ ขอส่งรายงานงบแสดงฐานะทางการเงิน และงบอื่นๆ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑

จึงเรียนมาเพื่อโปรดช่วยประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบโดยทั่วกัน

ขอแสดงความนับถือ

(นายไตรรัตน์ วนาศิริสุข)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่สามแลบ

อบต.แม่สามแลบ

ส่วนการคลัง

โทร./โทรสาร.๐-๕๒๐๔-๔๐๐๑

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่สามแลบ

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2562

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

รายการ	รหัสบัญชี	งบทดลองก่อนเปิดบัญชี		รายการปรับปรุง		ปีบัญชี		งบทดลองหลังปิดบัญชี	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อจ่าย(5091250158)	11012001	9,802,786.92	-	-	-	-	-	9,802,786.92	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อจ่าย(5091506047)	11012001	597,694.83	-	-	-	-	-	597,694.83	-
เงินฝาก-ประจำ(300010150658)	11012002	5,522,400.40	-	-	-	-	-	5,522,400.40	-
เงินฝาก-ประจำ(310000463406)	11012002	7,911,215.46	-	-	-	-	-	7,911,215.46	-
เงินฝาก-ประจำ(5092127007)	11012002	1,755,386.30	-	-	-	-	-	1,755,386.30	-
เงินฝาก-กระแสรายวัน(509-6-032666-3)	11012003	3,114,306.83	-	-	-	-	-	3,114,306.83	-
ลูกหนี้เงินยืม	11041000	4,180.00	-	-	-	-	-	4,180.00	-
รายได้จากรัฐบาลท้องถิ่น	11042000	-	-	85,000.00	-	-	-	85,000.00	-
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	665,200.00	-	-	-	-	-	665,200.00	-
รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	-	-	-	51,740.00	-	-	-	51,740.00
รายจ่ายผิดส่งใบสำคัญ	21030000	-	-	-	4,180.00	-	-	-	4,180.00
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	-	24,005.96	-	-	-	-	-	24,005.96
เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	-	137,000.00	-	-	-	-	-	137,000.00
เงินรับฝากเงินรอคืนเงินมัดจำ	21040014	-	170,000.00	-	-	-	-	-	170,000.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	-	1,262,894.83	-	-	-	-	-	1,262,894.83
เงินรับฝากอื่นๆ เงินประกันสัญญา	21040099	-	603,380.00	-	-	-	-	-	603,380.00
เงินรับฝากอื่นๆ เงินประกันห้องเช่า	21040099	-	4,800.00	-	-	-	-	-	4,800.00
เงินรับฝากอื่นๆ เงินพัฒนาคุณภาพชีวิตผู้พิการ	21040099	-	20,000.00	-	-	-	-	-	20,000.00
เงินสะสม	31000000	-	5,179,133.08	-	-	-	4,666,437.98	-	9,845,571.06
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-	16,511,109.84	-	-	-	823,469.05	-	17,334,598.89

นางณัฐวรรณ มั่นพะนา

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล
ร.ร.ท. ฟ้าขาวนาเกลือ

นางณัฐวรรณ มั่นพะนา

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล
ร.ร.ท. ปลัด อ.ร.ท. น.ร.ร.ท. น.ร.ร.ท.

(นายไตรรัตน์ วนาศิริสุข)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่สามแลบ

ปีงบประมาณ 2562

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

รายการ	รหัสบัญชี	งบทดลองก่อนเปิดบัญชี		รายการปรับปรุง		เปิดบัญชี		งบทดลองหลังเปิดบัญชี	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	-	66,743.00	-	-	66,743.00	-	-	-
ภาษีป้าย	41100003	-	9,400.00	-	-	9,400.00	-	-	-
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	-	785.70	-	-	785.70	-	-	-
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	-	970.00	-	-	970.00	-	-	-
ค่าธรรมเนียมการจัดขยะมูลฝอย	41210030	-	2,000.00	-	-	2,000.00	-	-	-
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการประกอบกิจการน้ำมันเชื้อเพลิง	41210033	-	50.00	-	-	50.00	-	-	-
ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999	-	373,057.75	-	-	373,057.75	-	-	-
ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	-	88,200.00	-	-	88,200.00	-	-	-
ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	-	650.00	-	-	650.00	-	-	-
ค่าใบอนุญาตจำหน่ายสินค้าในที่หรือทางสาธารณะ	41230005	-	650.00	-	-	650.00	-	-	-
ค่าเช่าหรือบริการสถานที่	41300002	-	48,800.00	-	-	48,800.00	-	-	-
ดอกเบี้ย	41300003	-	272,016.49	-	-	272,016.49	-	-	-
รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	41400006	-	72,170.00	-	-	72,170.00	-	-	-
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	42100001	-	123,153.19	-	-	123,153.19	-	-	-
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนแ	42100002	-	9,787,119.75	-	-	9,787,119.75	-	-	-
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	-	2,176,843.85	-	-	2,176,843.85	-	-	-
ภาษีสรรพสามิต	42100007	-	5,346,905.75	-	-	5,346,905.75	-	-	-
ค่าภาคหลวงแร่	42100012	-	40,947.58	-	-	40,947.58	-	-	-
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	-	46,960.40	-	-	46,960.40	-	-	-
เงินที่เก็บตามกฎหมายว่าด้วยอุทยานแห่งชาติ	42100014	-	887.38	-	-	887.38	-	-	-

พระเชษฐภคินี

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล
ราชบุรี ๒๕๖๓

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล
อำเภอเมืองชุมพร จังหวัดชุมพร

(นายไตรรัตน์ วนาศิริสุข)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่สามแลบ

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่สามแลบ

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2562

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

รายการ	รหัสบัญชี	งบทดลองก่อนเปิดบัญชี		รายการปรับปรุง		ปิดบัญชี		งบทดลองหลังปิดบัญชี	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ภาษีจัดสรรอื่นๆ	42199999	-	218,560.00	-	-	218,560.00	-	-	-
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	-	18,487,829.00	-	-	18,487,829.00	-	-	-
เงินอุดหนุนระบบวัดผลประสิทธิผล/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	44100001	-	59,800.00	-	-	59,800.00	-	-	-
เงินอุดหนุนระบบวัดผลประสิทธิผล/เฉพาะกิจจากหน่วยงานอื่น	44100002	-	85,000.00	-	85,000.00	170,000.00	-	-	-
งบกลาง	51100000	5,121,421.00	-	-	-	-	5,121,421.00	-	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	2,571,120.00	-	-	-	-	2,571,120.00	-	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	6,445,603.65	-	-	-	-	6,445,603.65	-	-
ค่าตอบแทน	53100000	150,760.00	-	-	-	-	150,760.00	-	-
ค่าใช้สอย	53200000	4,495,780.00	-	54,920.00	-	-	4,550,700.00	-	-
ค่าวัสดุ	53300000	4,716,326.72	-	1,000.00	-	-	4,717,326.72	-	-
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	257,872.44	-	-	-	-	257,872.44	-	-
ค่าวัสดุภัณฑ์	54100000	371,769.00	-	-	-	-	371,769.00	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	3,284,000.00	-	-	-	-	3,284,000.00	-	-
เงินอุดหนุน	56100000	4,434,000.00	-	-	-	-	4,434,000.00	-	-
รวม		61,221,823.55	61,221,823.55	140,920.00	140,920.00	37,394,499.84	37,394,499.84	29,458,170.74	29,458,170.74

นางณัฐวรรณ มั่นทะนา

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ร.ก.ท. ผู้ช่วยนายก

นางณัฐวรรณ มั่นทะนา

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ร.ก.ท. ปลัด อบต.แม่สามแลบ

(นายไตรรัตน์ วนาศิริสุข)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่สามแลบ

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่สามแลบ

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2562

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

รายการ		คำอธิบาย
รายการ		แสดงข้อบัญญัติถึงระดับยอดสุด
รหัสบัญชี		แสดงรหัสบัญชีถึงระดับย่อยสุด
งบทดลองก่อนเปิดบัญชี (ช่องเดบิต, ช่องเครดิต)		แสดงข้อมูลงบทดลองก่อนเปิดบัญชี (ช่องเดบิต, ช่องเครดิต)
		แสดงข้อมูลจากบัญชีแยกประเภท
	รวม	-
	ไม่รวม	-
		ในผ่านรายการบัญชีทั่วไป
		ในผ่านรายการบัญชีทั่วไป กรณีเกินเงินหักรายการ
		ในผ่านรายการดังกล่าวนี้
		ในผ่านรายการบัญชีทั่วไป กรณี ปิดบัญชี
		แสดงรายงานข้อมูลรวมตั้งแต่เริ่มปีงบประมาณ ถึงวันที่ 30 กันยายน ในปีงบประมาณที่เลือก เมื่อยังไม่เปิดบัญชี หลังวันที่ 30 กันยายน งบทดลองก่อนเปิดบัญชี จะแสดงข้อมูลถึงวันที่ปัจจุบัน
รายการปรับปรุง (ช่องเดบิต, ช่องเครดิต)		แสดงข้อมูลรายการปรับปรุง (ช่องเดบิต, ช่องเครดิต) แสดงข้อมูลจากใบผ่านรายการบัญชี กรณีเกินเงินหักรายการ, ใบผ่านดังกล่าวนี้ , รายได้จากรัฐบาลทั้งรับมือเกินเงินอุดหนุนและบริดประสงค์/เฉพาะกิจ และ ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป (ประเภทใบผ่านรายการดังกล่าวนี้ไม่มี)
ปิดบัญชี (ช่องเดบิต, ช่องเครดิต)		แสดงข้อมูลปิดบัญชี (ช่องเดบิต, ช่องเครดิต) แสดงข้อมูลจากใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป ที่เป็นใบผ่านโดยระบบจากการปิดบัญชีรายได้ ค่าใช้จ่ายบัญชีเงินสะสม และเงินทุนสำรองเงินสะสม กรณี เมื่อมีการปิดบัญชี และ ไม่แสดงข้อมูลแล้วยังไม่ได้คดเมเปิดบัญชี
งบทดลองหลังปีบัญชี (ช่องเดบิต, ช่องเครดิต)		แสดงข้อมูลงบทดลองหลังปีบัญชี (ช่องเดบิต, ช่องเครดิต) แสดงข้อมูลจากบัญชีแยกประเภท จะเท่ากับ งบแสดงฐานะการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่สามแลบ

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2562

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(5091250158)	11012001	9,802,786.92	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(5091506047)	11012001	597,694.83	-
เงินฝาก-ประจำ(300010150658)	11012002	5,522,400.40	-
เงินฝาก-ประจำ(310000463406)	11012002	7,911,215.46	-
เงินฝาก-ประจำ(5092127007)	11012002	1,755,386.30	-
เงินฝาก-กระแสรายวัน(509-6-03266-3)	11012003	3,114,306.83	-
ลูกหนี้เงินยืม	11041000	4,180.00	-
รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ	11042000	85,000.00	-
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	665,200.00	-
รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	-	51,740.00
รายจ่ายผิดส่งใบสำคัญ	21030000	-	4,180.00
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	-	24,005.96
เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	-	137,000.00
เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	21040014	-	170,000.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	-	1,262,894.83
เงินรับฝากอื่นๆ เงินประกันสัญญา	21040099	-	603,380.00
เงินรับฝากอื่นๆ เงินประกันห้องเช่า	21040099	-	4,800.00
เงินรับฝากอื่นๆ เงินพัฒนาคุณภาพชีวิตผู้พิการ	21040099	-	20,000.00
เงินสะสม	31000000	-	5,179,133.08
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-	16,511,109.84
ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	-	66,743.00
ภาษีป้าย	41100003	-	9,400.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	-	785.70
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	-	970.00
ค่าธรรมเนียมการจัดขยะมูลฝอย	41210030	-	2,000.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการประกอบกิจการน้ำมันเชื้อเพลิง	41210033	-	50.00
ค่าธรรมเนียมอื่นๆ	41219999	-	373,057.75
ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	-	88,200.00
ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	-	650.00
ค่าใบอนุญาตจำหน่ายสินค้าในที่หรือทางสาธารณะ	41230005	-	650.00
ค่าเช่าหรือบริการสถานที่	41300002	-	48,800.00
ดอกเบี้ย	41300003	-	272,016.49
รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	41400006	-	72,170.00
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	42100001	-	123,153.19
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	-	9,787,119.75
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้	42100004	-	2,176,843.85

นางณัฐวรรณ มั่นทะนา
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล
รทท. ฝออำนาจการคลัง

นางณัฐวรรณ มั่นทะนา
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล
รทท. ปลัด อบต.แม่สามแลบ

(นายไตรรัตน์ วาศิรินทร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่สามแลบ

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่สามแลบ

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2562

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
ภาษีสรรพสามิต	42100007	-	5,346,905.75
ค่าภาคหลวงแร่	42100012	-	40,947.58
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	-	46,960.40
เงินที่เก็บตามกฎหมายว่าด้วยอุทยานแห่งชาติ	42100014	-	887.38
ภาษีจัดสรรอื่นๆ	42199999	-	218,560.00
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	-	18,487,829.00
เงินอุดหนุนระบบวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	44100001	-	59,800.00
เงินอุดหนุนระบบวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากหน่วยงานอื่น	44100002	-	170,000.00
งบกลาง	51100000	5,121,421.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	2,571,120.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	6,445,603.65	-
ค่าตอบแทน	53100000	150,760.00	-
ค่าใช้สอย	53200000	4,550,700.00	-
ค่าวัสดุ	53300000	4,717,326.72	-
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	257,872.44	-
ค่าครุภัณฑ์	54100000	371,769.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	3,284,000.00	-
เงินอุดหนุน	56100000	4,434,000.00	-
รวม		61,362,743.55	61,362,743.55

นางณัฐวรรณ มั่นทะนา
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล
รทท. ผู้อำนวยการคลัง

นางณัฐวรรณ มั่นทะนา
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล
รทท. ปลัด อบต. แม่สามแลบ

(นายไตรรัตน์ วนาศิริสุข)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่สามแลบ