



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลโคกหินแฮ่
เรื่อง รายงานงบแสดงฐานะทางการเงินและงบอื่น ๆ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2549

อาศัยอำนาจตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2547 ข้อ 100 และข้อ 101 ให้องค์การปกครองส่วนท้องถิ่นจัดทำงบแสดงฐานะทางการเงินและงบอื่น ๆ เมื่อสิ้นปีงบประมาณ เพื่อส่งให้สำนักงานตรวจเงินแผ่นดินตรวจสอบและส่งสำเนาให้นายอำเภอทราบ แล้วปิดประกาศโดยเปิดเผยเพื่อให้ประชาชนทราบ นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกหินแฮ่ จึงขอส่งงบแสดงฐานะทางการเงินและงบอื่น ๆ ให้สำนักงานตรวจเงินแผ่นดินภูมิภาคที่ 5 จังหวัดอุบลราชธานี จำนวน 1 เล่ม ให้อำเภอ จำนวน 1 เล่ม และปิดประกาศให้ประชาชนทราบโดยทั่วกัน จำนวน 1 ชุด

ประกาศ ณ วันที่ 15 เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. 2549

(ลงชื่อ).....

(นายวิเศษ สุขรี)


นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกหินแฮ่

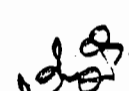
รายงาน รับ - จ่าย เงินสด


ประจำเดือน กันยายน พ.ศ. 2549

จนถึงปัจจุบัน		รายการ	รหัส บัญชี	เดือนนี้
ประมาณการ	เกิดขึ้นจริง			เกิดขึ้นจริง
บาท	บาท			บาท
	9,001,512.42	ยอดยกมา		11,579,175.68
		รายรับ (หมายเหตุ 1)		
72,500.00	59,533.34	ภาษีอากร	:0100	-
16,500.00	19,932.87	ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	:0120	400.00
7,000.00	34,207.67	รายได้จากทรัพย์สิน	:0200	1,815.89
-	8,035.00	รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	:0250	2,220.00
600,000.00	151,400.00	รายได้เบ็ดเตล็ด	:0300	-
-	2,850.00	รายได้จากทุน	:0350	-
5,203,100.00	9,606,674.85	ภาษีจัดสรร	1000	993,717.35
4,505,900.00	4,505,900.40	เงินอุดหนุน	2000	-
10,405,000.00	14,388,534.13			998,153.24
	5,339,295.73	เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ (หมายเหตุ 3)	3002	51,033.73
	550,628.49	เงินรับฝาก (หมายเหตุ 2)	900	50,988.17
	18,076.00	ลูกหนี้เงินยืมงบประมาณ	:090	5,108.00
	21,600.00	เชื่อบริษัทจาก ธกส. (เบี่ยยังชีพคนชรา)	-	-
	952.22	ดอกเบี้ยเศรษฐกิจชุมชน (บัญชีที่ 2)	-	552.14
	299.9	ดอกเบี้ยโครงการถ่ายโอน	-	150.14
	837,000.00	เงินเศรษฐกิจชุมชน (บัญชีที่ 2)	-	10,000.00
	2,218.68	รับคืนเงินค่าใช้สอย	250	520.83
	3000.00	รับคืนเงินงบกลาง	:000	-
	90.00	เงินเบิกเกินบัญชี	-	-
	6,773,161.02			118,353.01
	21,161,695.15	รวมรายรับ		1,116,506.25

จนถึงปัจจุบัน		รายการ	รหัส	เดือนนี้
ประมาณการ	เกิดขึ้นจริง		บัญชี	เกิดขึ้นจริง
บาท	บาท			บาท
		รายจ่าย		
661,800.00	543,216.81	งบกลาง	:000	17,848.00
-	-	เงินเดือน	100	-
71,080.00	36,750.00	ค่าจ้างชั่วคราว	130	-
276,120.00	138,862.00	ค่าตอบแทน	200	12,595.00
2,027,595.00	1,276,651.00	ค่าใช้สอย	250	207,776.00
576,500.00	524,395.85	ค่าวัสดุ	270	20,993.00
105,000.00	57,581.62	ค่าสาธารณูปโภค	300	4,258.69
2,045,000.00	1,912,019.99	เงินอุดหนุน	400	383,206.01
912,805.00	888,305.00	ค่าครุภัณฑ์	450	469,000.00
3,729,100.00	3,545,041.59	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	500	707,500.00
-	5.00	รายจ่ายอื่น ๆ	550	5.00
10,405,000.00	8,922,828.86			1,823,181.70
	323,380.00	ลูกหนี้เงินยืมงบประมาณ ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล	:090	5,000.00
	528,345.52	เงินรับฝาก (หมายเหตุ 2)	900	42,122.28
	292,090.75	เงินอุดหนุนเฉพาะกิจค้างจ่าย	602	-
	1,606,410.00	งบกลาง	7000	-
	617,730.00	ค่าตอบแทน	7200	72,030.00
	40,000.00	ค่าใช้สอย	7250	-
	1,904,686.75	ค่าวัสดุ	7270	12,320.00
	250,000.00	เงินอุดหนุน	7400	-
	490,000.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	7500	-
	21,600.00	เชิครับคืนจาก ธกส. (เบี่ยยังชีพคนชรา)	-	-
	3,681,876.54	สำรองเงินรายรับ	-	292,658.80
	48,800.00	ลูกหนี้เงินยืมสะสม	704	-
	987,000.00	เงินเศรษฐกิจชุมชน (บัญชีที่ 2)	-	-
	90.00	เงินเบิกเกินบัญชี	-	-
	398,294.00	จ่ายขาดเงินสะสม	700	398,294.00
	11,190,303.56			822,425.08
	20,113,132.42			2,645,606.78
	1,048,562.73	สูงกว่า		
		รายรับ	รายจ่าย	
		(ต่ำกว่า)		-1,529,100.53
	10,050,075.15	ยอดยกไป		10,050,075.15


(นางเทพดารา นวลตา)
หัวหน้าส่วนการคลัง


(นายเกษมศักดิ์ ทิพย์วงศ์)


(นายวิเศษ สุขริ)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกหินแฮ่

แผนก/ประเภทรายจ่าย	00411		00110		00121	00123	00211	00220		00231	00240			00252	00260		00312	00321	00332	รวม
	00411	00111	00110	00113				00223	00224		00241	00242	00245		00262	00263				
100																				
402																				
403														383,206.01						
รวมเดือนนี้														383,206.01						383,206.01
รวมตั้งแต่ต้นปี		18,000					15,000	50,000	127,500					1,324,519.99				385,000		1,912,019.99
450																				
451		139,000																		
457		330,000																		
458																				
รวมเดือนนี้		469,000																		469,000
รวมตั้งแต่ต้นปี		714,900	25,000					100,000		34,700									13,705	888,305
500																				
507																				
508																				
509																				
510											124,500									
512														187,500						
516												313,500								
518																		151,500		
รวมเดือนนี้											124,500	313,500		187,500				151,500		777,000
รวมตั้งแต่ต้นปี		368,000								235,500	1,773,491.59	506,350		237,500				501,700		3,614,541.59
550																				
551			5																	
รวมเดือนนี้			5																	5
รวมตั้งแต่ต้นปี			5																	5
รวมเดือนนี้	17,848	552,984.69									124,500	313,500		746,236.01				151,500		1,906,573.70
รวมตั้งแต่ต้นปี	543,216.81	2,433,752.62	146,562				56,079.85	213,900		127,500	280,190	1,773,491.59	506,350	1,801,249.99	134,935	80,000		886,700	13,705	9,297,632.86

[Signature]
(นายวิเศษ สุทธิ)

[Signature]
(นายเกษมศักดิ์ ทิพย์วงศ์)


[Signature]
(นางเทพดารา นวลตา)


องค์การบริหารส่วนตำบลโคกหินแฮ่ อำเภอเรณูนคร จังหวัดนครพนม


งบรายรับ - รายจ่ายตามงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2549

ณ วันที่ 29 เดือน กันยายน พ.ศ. 2549

	ประมาณการ		รายรับจริง		+	-	สูง	
							ต่ำ	
รายรับตามประมาณการ								
รายรับ								
- ภาษีอากร	72,500	-	59,533	34	-		12,966	66
- ค่าธรรมเนียมค่าปรับและใบอนุญาต	16,500	-	19,932	87	+		3,432	87
- รายได้จากทรัพย์สิน	7,000	-	35,459	79	+		28,459	79
- รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	-	-	8,035	-	+		8,035	-
- รายได้จากทุน	-	-	2,850	-	+		2,850	-
- รายได้เบ็ดเตล็ด	600,000	-	151,400	-	-		448,600	-
- ภาษีจัดสรร	5,203,100	-	9,606,674	85	+		4,403,574	85
- เงินอุดหนุน	4,505,900	-	4,505,900	40	+		-	40
รวมรายรับตามประมาณการรายรับทั้งสิ้น	10,405,000	-	14,389,786	25	+		3,984,786	25
สำรองเงินรายรับ			3,928,745	46				
เงินอุดหนุนที่รัฐบาลให้โดยระบุนวัตกรรมส่งเสริม			5,339,295	73				
รวมเงินอุดหนุนที่รัฐบาลให้โดยระบุนวัตกรรมส่งเสริม			5,339,295	73				
รวมเงินรายรับทั้งสิ้น			23,657,827	44				
รายจ่ายตามประมาณการ								
- งบกลาง	661,800	-	540,216	81	-		121,583	19
- ค่าจ้างชั่วคราว	71,080	-	36,750	-	-		34,330	-
- ค่าตอบแทน	276,120	-	138,862	-	-		137,258	-
- ค่าใช้สอย	2,027,595	-	1,579,736	32	-		447,858	68
- ค่าวัสดุ	576,500	-	524,395	85	-		52,104	15
- ค่าสาธารณูปโภค	105,000	-	57,581	62	-		47,418	38
- เงินอุดหนุน	2,045,000	-	1,917,019	99	-		127,980	01
- ค่าครุภัณฑ์	912,805	-	888,305	-	-		24,500	-
- ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	3,729,100	-	3,614,541	59	-		114,558	41
- รายจ่ายอื่น	5	-	5	-	+		5	-
รวมรายจ่ายตามประมาณการรายจ่ายทั้งสิ้น	10,405,000	-	9,297,414	18	-		1,107,585	82
รายจ่ายจากสำรองเงินรายรับ			3,676,876	54				
จ่ายจากเงินอุดหนุนที่รัฐบาลให้โดยระบุนวัตกรรมส่งเสริม			4,957,626	75				
รวมรายจ่ายทั้งสิ้น			17,931,917	47				


(นางเทพคารา นวลตา)
หัวหน้าส่วนการคลัง


(นายเกษมศักดิ์ ทิพย์วงศ์)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกหินแฮ่


(นายวิเศษ สุขรี)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกหินแฮ่

องค์การบริหารส่วนตำบลโลกหินแอ อำเภอรณนคร จังหวัดนครพนม

งบทดลอง (ก่อนปิดบัญชี)

ณ วันที่ 29 เดือน กันยายน พ.ศ. 2549

	รหัสบัญชี	เดบิต		เครดิต	
เงินฝากธนาคารออมสิน	022	1	32		
เงินฝากธนาคารออมสิน	022	1	32		
เงินฝากธนาคารเพื่อการเกษตร ฯ 238-2-53862-4	022	842,132	13		
เงินฝากธนาคารเพื่อการเกษตร ฯ (ถ่ายโอน)	022	60,371	22		
เงินฝากธนาคารเพื่อการเกษตร ฯ (บัญชี 2)	022	11,425	05		
เงินฝากธนาคารกรุงไทย จำกัด ออมทรัพย์	022	9,059,787	97		
เงินฝากธนาคารกรุงไทย จำกัด (ศก.)	021	75,768	-		
เงินฝากธนาคารกรุงไทย จำกัด (นครพนม)	021	542	32		
เงินฝากธนาคารกรุงไทย จำกัด (กระแสรายวัน)	021	45	82		
ค่าจ้างชั่วคราว	130	36,750	-		
ค่าตอบแทน	200	138,862	-		
ค่าใช้สอย	250	1,579,736	32		
ค่าวัสดุ	270	524,395	85		
ค่าสาธารณูปโภค	300	57,581	62		
เงินอุดหนุน	400	1,917,019	99		
ค่าครุภัณฑ์	450	888,305	-		
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	500	3,545,041	59		
งบกลาง	000	540,216	81		
รายจ่ายอื่น	550	5	-		
สำรองเงินรายรับ	-			251,868	92
เงินรายรับ	821			14,388,534	13
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 2)	900			290,063	29
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	3002			381,668	98
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจค้างจ่าย	602			101,228	47
เงินสะสม	700			2,776,683	97
เงินทุนสำรองเงินสะสม	-			1,001,421	45
เงินกองทุน	-			85,268	-
ดอกเบี้ยเศรษฐกิจชุมชน (บัญชี 2)	-			952	22
ดอกเบี้ยโครงการถ่ายโอน	-			299	90
		19,277,989	33	19,277,989	33

(นางเทพคารา นวลตา)
หัวหน้าส่วนการคลัง

(นายเกษมศักดิ์ ทิพย์วงศ์)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(นายวิเศษ สุขรี)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

รายงานรายจ่ายที่จ่ายจากสำรองเงินรายรับ
ณ วันที่ 29 เดือน กันยายน พ.ศ. 2549

ลำดับที่	รายการ	รหัส	งบประมาณ	เบิกจ่าย	คงเหลือ	
1	เงินเดือน	100	1,437,200	1,348,305	88,895	-
2	ค่าจ้างชั่วคราว	130	237,600	148,470	89,130	-
3	ค่าตอบแทน	200	1,887,000	1,828,200	58,800	-
4	ค่าใช้สอย	250	30,000	21,665	8,335	-
5	ค่าสาธารณูปโภค	300	90,000	85,236.54	4,763	46
6	เงินอุดหนุน	400	245,000	245,000	-	-
			3,926,800	3,676,876.54	249,923	46



(นางเทพคارا นวลตา)
หัวหน้าส่วนการคลัง



(นายเกษมศักดิ์ ทิพย์วงศ์)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล



(นายวิเศษ สุขรี)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกหินแฮ่ อำเภอรณชัย จังหวัดนครพนม

กระดามทำการ

ณ วันที่ 29 เดือนกันยายน พ.ศ. 2549

รายการ	รหัสบัญชี	งบทดลอง		ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป (ปรับปรุง)		ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป (ปีบัญชี)		งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 29 กันยายน พ.ศ. 2549	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	ทรัพย์สิน	หนี้สินและทุน
ร.ออมสิน 11-5507-20-031027-5	022	1	32					1	32
ร.ออมสิน 11-5507-20-031036-4	022	1	32					1	32
ร.กรุงเทพฯ 435-1-20143-6	022	9,059,787	97					9,059,787	97
ร.กรุงเทพฯ 408-1-40045-8	021	542	32					542	32
ร.กรุงเทพฯ 435-6-00505-8	021	75,768	-					75,768	-
ร.กรุงเทพฯ 435-6-00670-4	021	45	82					45	82
รทส. เลขที่ 238-2-53862-4	022	842,132	13					842,132	13
รทส. เลขที่ 238-2-61752-7	022	11,425	05					11,425	05
รทส. เลขที่ 238-2-59027-6	022	60,371	22					60,371	22
งบกลาง	000	540,216	81				540,216	81	
ค่าจ้างชั่วคราว	130	36,750	-				36,750	-	
ค่าตอบแทน	200	138,862	-				138,862	-	
ค่าใช้สอย	250	1,579,736	32				1,579,736	32	
ค่าวัสดุ	270	524,395	85				524,395	85	
ค่าสาธารณูปโภค	300	57,581	62				57,581	62	
เงินอุดหนุน	400	1,917,019	99				1,917,019	99	
ค่าครุภัณฑ์	450	888,305	-				888,305	-	
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	500	3,545,041	59	69,500	-		3,614,541	59	
รายจ่ายอื่น ๆ	550	5	-				5	-	

รายการ	รหัสบัญชี	งบทดลอง		งบแสดงฐานะการเงิน		งบแสดงฐานะการเงิน	
		ณ วันที่ 29 กันยายน พ.ศ. 2549	ณ วันที่ 29 กันยายน พ.ศ. 2549	ณ วันที่ 29 กันยายน พ.ศ. 2549	ณ วันที่ 29 กันยายน พ.ศ. 2549	ณ วันที่ 29 กันยายน พ.ศ. 2549	ณ วันที่ 29 กันยายน พ.ศ. 2549
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินรายรับ (หมายเหตุ 1)	821		14,388,534	14,389,786	25		
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	3002		381,668	381,668	98		381,668
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจค้างจ่าย	602		101,228	101,228	47		3,984,786
สำรองเงินรายรับ	-		251,868	251,868	92	25	25
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 2)	900		290,063				290,063
เงินกองทุน 1	-		85,268				85,268
ดอกเบี้ย (โครงการถ่ายโอน 1)	-		299	299	90		
ดอกเบี้ยเศรษฐกิจชุมชน (บัญชี 2)	-		952	952	22		
เงินสะสม	700		2,776,683	353,097	39	830,689	36
ทุนสำรองเงินสะสม 2.5%	-		1,001,421	69,500	-	276,896	46
รายจ่ายค้างจ่าย	600						69,500
		19,277,989	19,277,989	805,518	49	14,389,786	25
				805,518	49	10,050,075	15
							10,050,075
							15


(นางเทพธิดา นวลชา)

หัวหน้าส่วนการคลัง



(นายเกษม สุขรี)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล



(นายวิเศษ สุขรี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต		เครดิต	
๑ สํารองเงินรายรับ	-	251,868	92		
<u>เครดิต</u> เงินสะสม	700			251,868	92
		251,868	92	251,868	92

อธิบาย เพื่อบันทึก ปรับปรุงการปิดบัญชีสํารองเงินรายรับตามรายราย ดังนี้

1. รายการที่ได้ตั้งงบประมาณรายจ่ายประจำปี 2549 แล้วไม่ได้เบิกจ่ายคงเหลืออยู่ จำนวน ๑,923.46 บาท จึงโอนเงินจำนวน 249,923.46 บาท เข้าเป็นเงินสะสม
2. ขอดสํารองรายรับคงเหลือตามบัญชีจำนวน 1,945.46 บาท ได้พิจารณาเห็นแล้วว่าไม่มีกมจำเป็นจะต้องใช้จ่าย จึงโอนเงินจำนวน 1,945.46 บาท เข้าเป็นเงินสะสม

<p>ผู้จัดทำ (นายณรงค์ฤทธิ์ นึกบุญ) เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี</p>	<p>ผู้อนุมัติ (นายวิเศษ สุขศรี) นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคงหินแดง</p>	<p>ผู้บันทึกบัญชี (นายณรงค์ฤทธิ์ นึกบุญ) เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี</p>
--	---	--

เลขที่ 34 / 2549




ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

วันที่ 29 กันยายน 2549

ฝ่าย.....

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต		เครดิต	
เดบิต เงินอุดหนุนเฉพาะกิจค้างจ่าย	602	101,228	47		
เครดิต เงินสะสม	700			101,228	47

คำอธิบาย เพื่อบันทึกรายการปรับปรุงบัญชี โอนเงินอุดหนุนเฉพาะกิจค้างจ่ายที่เหลือจ่ายในปีงบประมาณ 2549
เข้าเป็นเงินสะสม

<p>ผู้จัดทำ</p>  <p>(นายณรงค์ฤทธิ์ นักบุญ) เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี</p>	<p>ผู้อนุมัติ</p>  <p>(นายวิเศษ สุขริ) นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกหินแห้ง</p>	<p>ผู้บันทึกบัญชี</p>  <p>(นายณรงค์ฤทธิ์ นักบุญ) เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี</p>
--	---	--

เลขที่ 35 / 2549


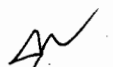

ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

วันที่ 29 กันยายน 2549

ย.....

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต		เครดิต	
<u>บิต</u> เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	3002	381,668	98		
<u>เครดิต</u> เงินอุดหนุนเฉพาะกิจค้างจ่าย	602			381,668	98

อธิบาย เพื่อบันทึก รายการปรับปรุงบัญชี โอนเงินอุดหนุนเฉพาะกิจที่เหลือจ่ายในปีงบประมาณ 2549 เข้าเป็นเงินอุดหนุนเฉพาะกิจค้างจ่าย เพื่อจ่ายในปีงบประมาณถัดไป

<p>ผู้จัดทำ</p>  <p>(นายณรงค์ฤทธิ์ นักบุญ)</p> <p>เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี</p>	<p>ผู้อนุมัติ</p>  <p>(นายวิเศษ สุขรี)</p> <p>นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกหินแฮ่</p>	<p>ผู้บันทึกบัญชี</p>  <p>(นายณรงค์ฤทธิ์ นักบุญ)</p> <p>เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี</p>
---	---	---




ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป

วันที่ 29 กันยายน 2549

วาร	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
1	รายรับ		
-	ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	0101 18,946	25
-	ภาษีบำรุงท้องที่	0102 38,787	09
-	ภาษีป้าย	0103 1,800	-
-	ค่าธรรมเนียมในอนุญาตขายสุรา	0122 262	87
-	ค่าปรับผู้กระทำผิดกฎจราจรทางบก	0137 6,400	-
-	ค่าปรับผิดสัญญา	0140 13,270	-
-	ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร	0203 35,459	79
-	รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	0253 8,035	-
-	ค่าขายแบบ	0302 81,400	-
-	รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	0307 70,000	-
-	ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	0351 2,850	-
-	ภาษีมูลค่าเพิ่ม	1002 5,734,616	85
-	ภาษีธุรกิจเฉพาะ	1004 12,026	41
-	ภาษีสุรา	1005 640,182	06
-	ภาษีสรรพสามิต	1006 2,818,401	67
-	ค่าภาคหลวงแร่	1010 8,476	23
-	ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	1011 31,022	63
-	ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมที่ดิน	1013 361,949	-
-	เงินอุดหนุนทั่วไป	2002 4,505,900	40
<u>เครดิต</u>	รายจ่าย		
-	งบกลาง	000	540,216 81
-	ค่าจ้างชั่วคราว	130	36,750 -
-	ค่าตอบแทน	200	138,862 -
-	ค่าใช้จ่าย	250	1,579,736 32
-	ค่าวัสดุ	270	524,395 85
-	ค่าสาธารณูปโภค	300	57,581 62

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
- เงินอุดหนุน	400		1,917,019 99
- ค่าครุภัณฑ์	450		888,305 -
- ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	500		3,614,541 59
- รายจ่ายอื่น	550		5 -
- สำรองเงินรายรับ	-		3,984,786 25
- เงินสะสม	700		830,689 36
- ทนสำรองเงินสะสม 25%	-		276,896 46
		14,389,786 25	14,389,786 25

อธิบาย เพื่อบันทึก รายการปรับปรุงบัญชี โอนปิดเงินรายรับ - รายจ่าย ประจำปีงบประมาณ 2549 เข้าเป็นเงิน
สำรองเงินรายรับ , เงินสะสม และทุนสำรองเงินสะสม 25%

ผู้จัดทำ	ผู้อนุมัติ	ผู้บันทึกบัญชี
 (นายณรงค์ฤทธิ์ นกบุญ) เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี	 (นายวิเศษ สุขศรี) นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกหินแฮ่	 (นายณรงค์ฤทธิ์ นกบุญ) เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกหินแฮ่ อำเภอเรณูนคร จังหวัดนครพนม

งบแสดงฐานะทางการเงิน

ณ วันที่ 29 เดือน กันยายน พ.ศ. 2549

ทรัพย์สิน

ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	5,939,973.26
เงินฝาก ธ. ออมสิน สาขาเรณูนคร (ออมทรัพย์) เลขที่ 11-5507-20-031036-4	1.32
เงินฝาก ธ. ออมสิน สาขาเรณูนคร (ออมทรัพย์) เลขที่ 11-5507-20-031027-5	1.32
เงินฝาก ธ. กรุงไทย จำกัด สาขาเรณูนคร (ออมทรัพย์) เลขที่ 435-1-20143-6	9,059,787.97
เงินฝาก ธ. กรุงไทย จำกัด สาขานครพนม (ออมทรัพย์) เลขที่ 408-1-40045-8	542.32
เงินฝาก ธ. กรุงไทย จำกัด สาขาเรณูนคร (กระแสรายวัน) เลขที่ 435-6-00505-8 (ศก.)	75,768.00
เงินฝาก ธ. กรุงไทย จำกัด สาขาเรณูนคร (กระแสรายวัน) เลขที่ 435-6-00670-4	45.82
เงินฝากธนาคารเพื่อการเกษตรฯ (ออมทรัพย์) เลขที่ 238-2-53862-4	842,132.13
เงินฝากธนาคารเพื่อการเกษตรฯ (ออมทรัพย์) เลขที่ 238-2-61752-7 (บัญชีที่ 2)	11,425.05
เงินฝากธนาคารเพื่อการเกษตรฯ (ออมทรัพย์) เลขที่ 238-2-59027-6 (ถ่ายโอนฯ)	60,371.22
	10,050,075.15

หนี้สินและเงินสะสม

ทุนทรัพย์สิน	5,939,973.26
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 2) - เงินภาษีหัก ณ ที่จ่าย	12,718.17
- เงินประกันสัญญา	273,581.79
- เงินสมทบค่าไฟฟ้าสถานีสูบน้ำบ้านบัว	3,763.33
รายจ่ายค้างจ่าย (เบ็ดเตล็ดปี)	69,500.00
เงินโครงการเศรษฐกิจชุมชน (บัญชีที่ 2)	9,500.00
เงินโครงการเศรษฐกิจชุมชน (โครงการถ่ายโอนฯ)	75,768.00
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจค้างจ่าย	381,668.98
สำรองเงินรายรับ	3,984,786.25
ทุนสำรองเงินสะสม 25%	1,278,317.91
เงินสะสม ณ วันที่ 3 ตุลาคม 2548	3,174,977.97
บวก รับจริงสูงกว่าจ่ายจริง	1,107,585.82
สำรองเงินรายรับเหลือจ่าย ปี 2549	251,868.92
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจค้างจ่ายเหลือจ่าย ปี 2549	101,228.47
หัก ทุนสำรองเงินสะสม 25% ปี 2549	276,896.46
หัก จ่ายขาดเงินสะสม	398,294.00
เงินสะสม (ณ วันที่ 29 เดือน กันยายน พ.ศ. 2549)	3,960,470.72

10,050,075.15

(นางเทพดารา นวลตา)

(นายเกษมศักดิ์ ทิพย์วงศ์)

(นายวิเศษ สุขริ)

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกหินแฮ่ อำเภอเรณูนคร จังหวัดนครพนม

งบทดลอง (หลังปีบัญชี)

ณ วันที่ 29 เดือน กันยายน พ.ศ. 2549

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต		เครดิต	
เงินฝากธนาคารออมสิน เลขที่ 11-5507-20-031027-5	022	1	32		
เงินฝากธนาคารออมสิน เลขที่ 11-5507-20-031036-4	022	1	32		
เงินฝากธนาคารกรุงไทย เลขที่ 435-1-20143-6	022	9,059,787	97		
เงินฝากธนาคารกรุงไทย เลขที่ 408-1-40045-8	022	542	32		
เงินฝากธนาคารกรุงไทย เลขที่ 435-6-00505-8	021	75,768	-		
เงินฝากธนาคารกรุงไทย เลขที่ 435-6-00670-4	021	45	82		
เงินฝากธนาคาร ธกส. เลขที่ 238-2-53862-4	022	842,132	13		
เงินฝากธนาคาร ธกส. เลขที่ 238-2-61752-7	022	11,425	05		
เงินฝากธนาคาร ธกส. เลขที่ 238-2-59027-6	022	60,371	22		
รายจ่ายค้างจ่าย (เบ็ดเตล็ดปี)	600			69,500	-
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจค้างจ่าย	602			381,668	98
สำรองเงินรายรับ	-			3,984,786	25
เงินภาษีหัก ณ ที่จ่าย	902			12,718	17
เงินประกันสัญญา	903			273,581	79
สมทบค่าไฟฟ้าสถานีสูบน้ำบ้านบัว	-			3,763	33
เงินเศรษฐกิจชุมชน (บัญชีที่ 2)	-			9,500	-
เงินเศรษฐกิจชุมชน (โครงการถ่ายโอนฯ)	-			75,768	-
ทุนสำรองเงินสะสม 25%	-			1,278,317	91
เงินสะสม	700			3,960,470	72
		10,050,075	15	10,050,075	15

(นางเทพคารา นวลดา)

หัวหน้าส่วนการคลัง

(นายเกษมศักดิ์ ทิพย์วงศ์)

ปลัด อบต. โคกหินแฮ่

(นายวิเศษ สุขรี)

นายก อบต. โคกหินแฮ่

หมายเหตุ 2 ประกอบงบทดลอง 29 กันยายน 2549

บัญชีเงินรับฝาก

ลำดับที่	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน	
1	สมทบค่าไฟฟ้าสถานีสูบน้ำดิบ	900	3,763	33
2	เงินภาษีหัก ณ ที่จ่าย	902	12,718	17
3	เงินประกันสัญญา	903	273,581	79
			290,063	29



(นางเทพคารา นวลตา)

หัวหน้าส่วนการคลัง



(นายเกษมศักดิ์ ทิพย์วงศ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล



(นายวิเศษ สุขรี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกหินแฮ่ อำเภอเรณูนคร จังหวัดนครพนม

งบทรัพย์สิน

ณ วันที่ 29 กันยายน 2549

ประเภททรัพย์สิน	ยกมาจากงวดก่อน		รับเพิ่มงวดนี้		จำหน่ายงวดนี้		ยกไปงวดหน้า		ทรัพย์สินเกิดจาก	จำนวน		
อสังหาริมทรัพย์									ก	รายได้องค์การบริหารส่วนตำบล	3,471,813	26
ที่ดิน	400,000	-	-	-	-	-	400,000	-				
อาคาร	941,406	-	-	-	-	-	941,406	-				
ศาลาเอนกประสงค์	236,963	-	-	-	-	-	236,963	-		เงินสำรอง	87,800	-
บ่อน้ำและบ่อบาดาล	13,510	-	-	-	-	-	13,510	-		รายรับ		
เสาไฟฟ้าพร้อมสาย	114,937	26	-	-	-	-	114,937	26	ข	เงินอุดหนุนรัฐบาล	1,878,360	-
อาคารศูนย์เด็กเล็ก	179,000	-	-	-	-	-	179,000	-				
ถังเก็บน้ำ	68,000	-	-	-	-	-	68,000	-		เงินอุดหนุนอื่น	394,800	-
เครื่องใช้สำนักงาน	1,893,495	-	653,200	-	105,950	-	2,440,745	-				
ทั่วไป	506,437	-	-	-	-	-	506,437	-	ค	รับโอนจากสภาตำบล	107,200	-
โยธา	193,900	-	156,275	-	-	-	350,175	-				
สาธารณะ	196,000	-	45,000	-	-	-	241,000	-				
คมนาคม	49,000	-	-	-	-	-	49,000	-				
งานบ้านงานครัว	7,000	-	25,000	-	-	-	32,000	-				
การเกษตร	137,500	-	70,000	-	-	-	207,500	-				
สาธารณูปโภค	153,000	-	-	-	-	-	153,000	-				
ดนตรี	-	-	6,300	-	-	-	6,300	-				
	5,090,148	26	955,775	-	105,950	-	5,939,973	26			5,939,973	26

(ลงชื่อ).....
 (นางเทพดารา นวลตา)
 หัวหน้าส่วนการคลัง

(ลงชื่อ).....
 (นายเกษมศักดิ์ ทิพย์วงศ์)
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกหินแฮ่

(ลงชื่อ).....
 (นายวิเศษ สุขรี)
 นายกองดีการบริหารส่วนตำบลโคกหินแฮ่