



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านม้า
เรื่อง การจัดทำงบการเงิน ประจำปีเดือนมกราคม ๒๕๖๕

ด้วยกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านม้า ได้จัดทำงบการเงินประจำปีเดือนมกราคม ๒๕๖๕ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เสร็จเรียบร้อยแล้ว เพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปตามพระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสาร และการปฏิบัติงานตามหลักเกณฑ์การบริหารจัดการที่ดี

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านม้า จึงขอประกาศงบการเงินประจำปีเดือนมกราคม ๒๕๖๕ มาเพื่อทราบ

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒ เดือนกุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๕

(ลงชื่อ)

(นายธีรโชติ ไกรเดชา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านม้า

อ. บางไทร

จ. พระนครศรีอยุธยา

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านม้า

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2565

ณ วันที่ 31 มกราคม 2565

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากกระทรวงการคลัง	1101020501.001	-	-	516,000.00	516,000.00	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (150-6-00211-0)	1101030101.001	-	-	1,296,201.86	-	1,296,201.86	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (288-5-00009-1)	1101030101.001	-	-	1,969,495.95	1,969,495.95	-	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (288-2-45004-1)	1101030102.001	1,106,888.12	-	-	-	1,106,888.12	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (288-2-88522-4)	1101030102.001	20,059,667.21	-	158,019.76	2,540,094.95	17,677,592.02	-
ลูกหนี้เงินยืม	1102010102.001	16,800.00	-	-	16,800.00	-	-
ลูกหนี้ค่าสินค้าและบริการ - บุคคลภายนอก	1102050102.001	120,505.00	-	120,940.00	120,505.00	120,940.00	-
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ภาษีป้าย	1102050123.004	-	19,087.00	-	-	-	19,087.00
ลูกหนี้ - ภาษีป้าย	1102050194.003	38,174.00	-	-	-	38,174.00	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (288-4-13262-3)	1104010101.001	21,847,028.53	-	3,535.76	3,535.76	21,847,028.53	-
วัสดุคงคลัง	1105010105.001	1,181.00	-	-	-	1,181.00	-
อาคารสำนักงาน	1205020101.001	962,000.00	-	-	-	962,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารสำนักงาน	1205020103.001	-	913,900.00	-	-	-	913,900.00
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030101.001	2,635,475.00	-	-	-	2,635,475.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030103.001	-	1,618,327.98	-	-	-	1,618,327.98
สิ่งปลูกสร้าง	1205040101.001	358,925.00	-	-	-	358,925.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง	1205040103.001	-	35,226.52	-	-	-	35,226.52
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010101.001	112,900.00	-	-	-	112,900.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010103.001	-	72,043.34	-	-	-	72,043.34
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020101.001	75,726.07	-	-	-	75,726.07	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020103.001	-	9,024.89	-	-	-	9,024.89
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030101.001	97,900.00	-	-	-	97,900.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030103.001	-	22,843.34	-	-	-	22,843.34
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100101.001	127,000.00	-	-	-	127,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100103.001	-	59,010.70	-	-	-	59,010.70
ครุภัณฑ์อื่น	1206160101.001	140,845.00	-	-	-	140,845.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์อื่น	1206160103.001	-	140,841.00	-	-	-	140,841.00
ถนน	1208010101.001	48,250,849.00	-	-	-	48,250,849.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมถนน	1208010103.001	-	25,564,585.51	-	-	-	25,564,585.51
สะพาน	1208020101.001	1,225,000.00	-	-	-	1,225,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสะพาน	1208020103.001	-	449,166.67	-	-	-	449,166.67
สินทรัพย์โครงการสร้างพื้นฐานอื่น	1208050101.001	19,572,760.00	-	-	-	19,572,760.00	-

อ. บางไทร

จ. พระนครศรีอยุธยา

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านม้า

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2565

ณ วันที่ 31 มกราคม 2565

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าเสื่อมราคาสะสมสินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050103.001	-	9,492,001.70	-	-	-	9,492,001.70
งานระหว่างก่อสร้าง	1211010101.001	-	-	1,560,000.00	-	1,560,000.00	-
เจ้าหนี้การค้า - หน่วยงานภาครัฐ	2101010101.001	-	50,360.80	-	-	-	50,360.80
เจ้าหนี้การค้า - บุคคลภายนอก	2101010102.001	-	-	1,742,903.00	1,751,218.00	-	8,315.00
เจ้าหนี้อื่น - หน่วยงานภาครัฐ	2101020198.999	-	-	148,873.00	148,873.00	-	-
เจ้าหนี้อื่น - บุคคลภายนอก	2101020199.999	-	-	40,001.43	40,001.43	-	-
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	-	1,118.57	1,118.57	946.45	-	946.45
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ	2102040105.001	-	59.38	59.38	14.40	-	14.40
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก	2102040106.001	-	2,637.83	2,637.83	14,817.63	-	14,817.63
ใบสำคัญค้างจ่ายอื่น	2102040110.001	-	-	712,649.00	712,649.00	-	-
เงินรับฝากประกันสังคม	2111020199.004	-	-	7,753.00	7,753.00	-	-
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	2111020199.005	-	-	30,400.00	30,400.00	-	-
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น โครงการให้ความช่วยเหลือบรรเทาภาระค่าใช้จ่ายด้านการศึกษาในช่วงการแพร่ระบาดของโรคโควิด 19 ของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	2111020199.999	-	-	-	10,000.00	-	10,000.00
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น	2112010101.001	-	367,700.00	19,250.00	-	-	348,450.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว	2207020102.001	-	1,106,888.12	-	-	-	1,106,888.12
เงินรับฝากอื่น - ระยะยาว เงินประกันการใช้น้ำประปา	2207020102.999	-	14,100.00	-	100.00	-	14,200.00
เงินประกันสัญญา - ระยะยาว	2208010101.001	-	400,120.00	-	-	-	400,120.00
เงินสะสม	3102010101.001	-	59,499,392.32	-	-	-	59,499,392.32
เงินทุนสำรองเงินสะสม	3102010101.002	-	16,311,593.71	-	-	-	16,311,593.71
รายได้ภาษีป้าย	4401010103.001	-	-	-	33,903.00	-	33,903.00
รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการขายสุรา	4401030103.001	-	87.30	-	232.80	-	320.10
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401030105.001	-	499.00	-	56.00	-	555.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	-	40.00	-	-	-	40.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการขุดดินและถมดิน	4401030134.001	-	20.00	-	-	-	20.00
รายได้ค่าธรรมเนียมการสมัครรับเลือกตั้งสมาชิกสภาท้องถิ่นหรือผู้บริหารท้องถิ่น	4401030137.001	-	18,500.00	-	-	-	18,500.00
รายได้ค่าธรรมเนียมอื่น	4401030199.001	-	-	-	100.00	-	100.00
รายได้ค่าปรับการผิดสัญญา	4401040110.001	-	-	-	50,400.00	-	50,400.00
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401050107.001	-	480.00	-	20.00	-	500.00

อ. บางไทร

จ. พระนครศรีอยุธยา

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านม้า

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2565

ณ วันที่ 31 มกราคม 2565

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001	645.52	-	-	-	645.52	-
รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001	-	6,207.25	-	3,535.76	-	9,743.01
รายได้จากประปา	4401090101.001	-	327,100.00	-	120,940.00	-	448,040.00
รายได้จากการขายสินค้าอื่น	4401090199.001	-	1,600.00	-	400.00	-	2,000.00
รายได้ค่าจำหน่ายเศษของ	4401100102.001	-	1,455.00	-	-	-	1,455.00
รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	-	44,109.57	-	-	-	44,109.57
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	-	648,614.70	-	-	-	648,614.70
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001	-	909,564.13	-	431,293.47	-	1,340,857.60
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	-	35,800.69	-	66,703.01	-	102,503.70
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	-	582,040.20	-	235,154.73	-	817,194.93
รายได้ค่าภาคหลวงแร่	4402010110.001	-	5,570.91	-	-	-	5,570.91
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	-	5,071.17	-	5,222.85	-	10,294.02
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	-	409,546.00	-	275,066.00	-	684,612.00
รายได้ค่าธรรมเนียมและค่าใช้น้ำบาดาล	4402010115.001	-	3,000.00	-	-	-	3,000.00
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	-	3,144,589.50	-	787,929.00	-	3,932,518.50
เงินเดือน	5101010101.001	775,110.00	-	258,370.00	-	1,033,480.00	-
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	63,000.00	-	21,000.00	-	84,000.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	-	-	215,144.00	-	215,144.00	-
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	446,820.00	-	148,940.00	-	595,760.00	-
เงินเดือนและค่าจ้างอื่น	5101010199.999	21,000.00	-	7,000.00	-	28,000.00	-
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	14,200.00	-	7,753.00	-	21,953.00	-
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	28,500.00	-	9,500.00	-	38,000.00	-
เงินสมทบ กบข.	5101020199.001	346,000.00	-	-	-	346,000.00	-
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	690.00	-	3,024.00	-	3,714.00	-
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	10,500.00	-	-	-	10,500.00	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	23,500.00	-	3,900.00	-	27,400.00	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- บุคคลภายนอก	5102030199.001	15,200.00	-	-	-	15,200.00	-
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	6,400.00	-	-	-	6,400.00	-
ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	535,058.80	-	38,837.00	-	573,895.80	-
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	33,472.80	-	1,100.00	-	34,572.80	-
ค่าเชื้อเพลิง	5104010110.001	23,312.00	-	11,476.00	-	34,788.00	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	207,187.47	-	103,845.00	-	311,032.47	-

อ. บางไทร

จ. พระนครศรีอยุธยา

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านม้า

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2565

ณ วันที่ 31 มกราคม 2565

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าจ้างเหมาบริการ - หน่วยงานภาครัฐ	5104010113.001	1,550.00	-	-	-	1,550.00	-
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	25,899.31	-	× 6,143.93	-	32,043.24	-
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	1,122.00	-	× 801.43	-	1,923.43	-
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	1,540.80	-	× 1,540.80	-	3,081.60	-
ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	5,096.50	-	-	-	5,096.50	-
ค่าเบี้ยประกันภัย	5104030203.001	6,430.02	-	-	-	6,430.02	-
ต้นทุนขาย - สินค้าและบริการ	5104030205.001	293,495.32	-	○ 129,555.08	-	423,050.40	-
ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด -บุคคลภายนอก	5104030212.001	6,420.00	-	○ 3,210.00	-	9,630.00	-
ค่าประชาสัมพันธ์	5104030219.001	91,279.00	-	○	-	91,279.00	-
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	5104040102.001	225,822.00	-	○ 16,800.00	-	242,622.00	-
ค่าตอบแทนอาสาสมัคร	5104040105.001	10,000.00	-	○ 10,000.00	-	20,000.00	-
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	19,305.00	-	△ 6,435.00	-	25,740.00	-
ค่าตอบแทนอื่น	5104040199.001	2,029.50	-	-	-	2,029.50	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	40,000.00	-	-	-	40,000.00	-
ค่าใช้จ่ายช่วยเหลือตามมาตรการของรัฐบาล	5107010113.001	10,600.00	-	-	-	10,600.00	-
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	1,564,300.00	-	517,000.00	-	2,081,300.00	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	5107010115.001	147,505.56	-	-	-	147,505.56	-
ค่าใช้จ่ายเงินช่วยเหลือผู้ประสบภัย	5205010101.001	358,791.52	-	-	-	358,791.52	-
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	182,517.75	-	42,947.41	-	225,465.16	-
รวม		122,293,924.80	122,293,924.80	9,894,161.19	9,894,161.19	124,316,009.12	124,316,009.12

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ
(นางสาวสิริกานต์ สรรพวัฒน์)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(ลงชื่อ).....ผู้ตรวจสอบ
(นางเมตตา จันตะเคียน)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ).....ทราบ
(นางบุษรา จันเจ็ก)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านม้า

(ลงชื่อ).....ทราบ
(นายธีรโชติ ไกรเดชา)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านม้า

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2565 ประจำเดือน มกราคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
42,452,741.57	ยอดยกมา		43,013,583.86
	รายรับ (หมายเหตุ 1)		
33,903.00	รายได้ภาษี	4401010000.000	33,903.00
19,535.10	รายได้ค่าธรรมเนียม	4401030000.000	388.80
50,400.00	รายได้ค่าปรับ	4401040000.000	50,400.00
500.00	รายได้ใบอนุญาต	4401050000.000	20.00
17,908.53	รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล	4401070000.000	3,535.76
329,100.00	รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	4401090000.000	120,905.00
1,455.00	รายได้อื่น	4401100000.000	-
3,656,757.43	รายได้ภาษีจัดสรร	4402010000.000	1,013,440.06
3,932,518.50	รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	4403000000.000	787,929.00
8,042,077.56	รวม		2,010,521.62
280,575.00	ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	1102000000.000	16,800.00
265,291.52	สินค้าและวัสดุคงเหลือ	1105000000.000	-
3,054,364.62	เจ้าหนี้	2101000000.000	1,751,218.00
1,270,441.85	เจ้าหนี้อื่น	2101020000.000	188,874.43
2,548,712.07	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	728,427.48
180,858.00	เงินรับฝาก	2111000000.000	48,153.00
390,870.00	เงินประกัน	2112000000.000	-
500.00	เงินรับฝาก - ระยะยาว	2207000000.000	100.00
390,870.00	เงินประกัน - ระยะยาว	2208000000.000	-
8,382,483.06	รวม		2,733,572.91
16,424,560.62	รวมรายรับ		4,744,094.53
	รายจ่าย (หมายเหตุ 2)		
2,401,601.00	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	5101000000.000	677,166.00
42,600.00	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	5102000000.000	3,900.00
6,400.00	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	5103000000.000	-
1,766,481.42	ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค	5104000000.000	323,309.24
2,246,607.60	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	5107000000.000	517,000.00
358,791.52	ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับภัยพิบัติ	5205000000.000	-
225,788.11	ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงานกรณีอื่น	5210000000.000	42,947.41
7,048,269.65	รวม	1,564,199.65	1,564,322.65
275,935.00	ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	1102000000.000	-
265,291.52	สินค้าและวัสดุคงเหลือ	1105000000.000	-
1,560,000.00	งานระหว่างก่อสร้าง	1211000000.000	1,560,000.00
2,995,688.82	เจ้าหนี้	2101000000.000	1,742,903.00
1,270,441.85	เจ้าหนี้อื่น	2101020000.000	188,874.43
2,538,946.82	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	716,464.78
170,858.00	เงินรับฝาก	2111000000.000	38,153.00
433,290.00	เงินประกัน	2112000000.000	19,250.00

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2565 ประจำเดือน มกราคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง จนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
390,870.00	เงินประกัน - ระยะยาว	2208000000.000	-
9,901,322.01	รวม		4,265,645.21
16,949,591.66	รวมรายจ่าย		5,829,967.86
(525,031.04)	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		(1,085,873.33)
41,927,710.53	ยอดยกไป		41,927,710.53

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ