

คู่มือฉบับ

ประกาศเทศบาลนครสุราษฎร์ธานี เรื่อง งบแสดงฐานะการเงิน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑

ด้วยเทศบาลนครสุราษฎร์ธานี ได้จัดทำงบแสดงฐานะการเงินและรายจ่ายต่าง ๆ ประจำปี
งบประมาณ ๒๕๖๑ เริ่มตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๐ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชีเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วย
การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงิน ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
พ.ศ. ๒๕๔๗ หมวด ๑๐ การตรวจเงิน ข้อ ๑๐๑ เทศบาลนครสุราษฎร์ธานีจึงประกาศสำเนางบแสดงฐานะ
การเงิน และรายงานต่าง ๆ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ มาเพื่อทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๖ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๑



(นายธีระกิจ หวังมุทิตากุล)
นายกเทศมนตรีนครสุราษฎร์ธานี

ปลัดเทศบาล..... ๓๐ พ.ย. ๒๕๖๑
รองปลัดเทศบาล.....
ผู้อำนวยการสำนักการคลัง..... 30 พ.ย. 2561
ผู้อำนวยการส่วนบริหารการคลัง.....
ฝ่ายการเงินและบัญชี..... 30 พ.ย. ๒๕๖๑
จนท. พิมพ์/ทาน..... ๒๙ พ.ย. ๒๕๖๑

เทศบาลนครสุราษฎร์ธานี

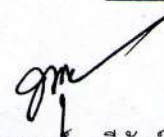
งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2561

| | หมายเหตุ | ปี 2561 | ปี 2560 |
|-------------------------------------|----------|-------------------------|-------------------------|
| ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน | 2 | 1,589,649,395.70 | 1,398,812,206.70 |
| สินทรัพย์ | | | |
| สินทรัพย์หมุนเวียน | | | |
| เงินสดและเงินฝากธนาคาร | 3 | 1,447,192,481.61 | 1,396,614,728.19 |
| เงินฝาก ก.ส.ท. | 4 | 157,415,609.17 | 154,118,999.40 |
| ลูกหนี้เงินยืม | 5 | 417,040.00 | 153,002.00 |
| รายได้รัฐบาลค้างรับ | 6 | - | 30,774,692.48 |
| ลูกหนี้ค่าภาษี | 7 | 12,443,457.21 | 14,717,334.21 |
| ลูกหนี้รายได้อื่น ๆ | 8 | 424,043.96 | - |
| ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม | 9 | 1,109.23 | 6,781.00 |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | 10 | 5,000.00 | 525,000.00 |
| รวมสินทรัพย์หมุนเวียน | | <u>1,617,898,741.18</u> | <u>1,596,910,537.28</u> |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | | |
| ทรัพย์สินเกิดจากการกู้ | | 25,166,591.00 | 25,166,591.00 |
| รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | | <u>25,166,591.00</u> | <u>25,166,591.00</u> |
| รวมสินทรัพย์ | | <u>1,643,065,332.18</u> | <u>1,622,077,128.28</u> |
| ทุนทรัพย์สิน | 2 | <u>1,589,649,395.70</u> | <u>1,398,812,206.70</u> |
| หนี้สิน | | | |
| หนี้สินหมุนเวียน | | | |
| รายจ่ายค้างจ่าย | 11 | 451,419,335.32 | 401,948,807.15 |
| ฎีกาค้างจ่าย | 12 | 956,000.00 | - |
| รายจ่ายผิดส่งใบสำคัญ | | 417,040.00 | 153,002.00 |
| เงินรับฝาก | 13 | 39,511,016.15 | 39,018,258.28 |
| รวมหนี้สินหมุนเวียน | | <u>492,303,391.47</u> | <u>441,120,067.43</u> |
| รวมหนี้สิน | | <u>492,303,391.47</u> | <u>441,120,067.43</u> |
| เงินสะสม | | | |
| เงินสะสม | 14 | 716,522,094.82 | 760,671,277.71 |
| เงินทุนสำรองเงินสะสม | | 434,239,845.89 | 420,285,783.14 |
| รวมเงินสะสม | | <u>1,150,761,940.71</u> | <u>1,180,957,060.85</u> |
| รวมหนี้สินและเงินสะสม | | <u>1,643,065,332.18</u> | <u>1,622,077,128.28</u> |


(นางสังวาลย์ สันพานบาล)

ผู้อำนวยการสำนักการคลัง


(นายบุญณรงค์ กวีพันธ์)

ปลัดเทศบาลนครสุราษฎร์ธานี


(นายธีระกิจ หวังมุฑิตากุล)

นายกเทศมนตรีนครสุราษฎร์ธานี

เทศบาลนครสุราษฎร์ธานี
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 14 เงินสะสม

| | ปี 2561 | | ปี 2560 | |
|---|-----------------|-----------------------|----------------|-----------------------|
| เงินสะสม 1 ตุลาคม 2560 | | 760,671,277.71 | | 765,275,741.37 |
| รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง | 55,816,251.01 | | 46,190,971.25 | |
| หัก 25% ของรายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง (เงินทุนสำรองเงินสะสม) | 13,954,062.75 | | 11,547,742.81 | |
| บวก -รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง | | | | |
| หลังหักเงินทุนสำรองเงินสะสม | | 41,862,188.26 | | 34,643,228.44 |
| -รายจ่ายปีก่อนเหลือจ่าย | | 16,190,913.38 | | 41,143,773.05 |
| -เงินเบิกเกินส่งคืน | | 12,525,986.68 | | 8,892,297.11 |
| หัก จ่ายเงินสะสม | -114,728,271.21 | -44,149,182.89 | -89,283,762.26 | -114,728,271.21 |
| เงินสะสม 30 กันยายน 2561 | | <u>716,522,094.82</u> | | <u>760,671,277.71</u> |

เงินสะสม 30 กันยายน 2561 ประกอบด้วย

| | 2561 | 2560 |
|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 เงินฝาก ก.ส.ท. | 157,415,609.61 | 154,118,999.40 |
| 2 ลูกหนี้ค่าภาษี | 12,443,457.21 | 14,717,334.21 |
| 3 ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม | | 6,781.00 |
| 4 ลูกหนี้รายได้อื่น ๆ | 424,043.96 | |
| 5 รายจ่ายอื่นจ่ายล่วงหน้า | | 525,000.00 |
| 6 เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ | 546,238,984.04 | 591,303,163.10 |
| | <u>716,522,094.82</u> | <u>760,671,277.71</u> |

| | 2561 | 2560 |
|--|----------------|----------------|
| ทั้งนี้ ได้รับอนุมัติให้จ่ายเงินสะสมที่อยู่ระหว่างดำเนินการจำนวน | 105,623,455.00 | 264,115,606.00 |

และจะเบิกจ่ายในปีงบประมาณต่อไป ตามรายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 14