

เทศบาลตำบลบางปลา  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน ปี 2566

หมายเหตุ 4 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	(หน่วย:บาท)	(หน่วย:บาท)
	ปี 2566	ปี 2565
เงินฝากสถาบันการเงิน	20,083,163.31	49,052,875.06
เงินฝากประจำที่มีกำหนดจ่ายคืนไม่เกิน 3 เดือน	149,327,960.55	108,604,597.32
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	<u>169,411,123.86</u>	<u>157,657,472.38</u>

เงินฝากสถาบันการเงิน วันสิ้นปี ประกอบด้วย

1.เงินฝากธนาคารกรุงไทย ประเภทออมทรัพย์ เลขที่บัญชี 712-0-73406-7	3,942,350.74
2.เงินฝากธนาคารกรุงไทย ประเภทออมทรัพย์ เลขที่บัญชี 712-1-18989-5	15,215,497.95
3.เงินฝากธนาคารกรุงไทย ประเภทออมทรัพย์ เลขที่บัญชี 712-1-77860-2	925,314.62
รวมเงินฝากสถาบันการเงิน	<u>20,083,163.31</u>

เงินฝากประจำที่มีกำหนดจ่ายไม่เกิน 3 เดือน วันสิ้นปี ประกอบด้วย

1.เงินฝากธนาคารกรุงไทย ประเภทประจำ เลขที่บัญชี 712-2-11665-4	149,327,960.55
รวมเงินฝากประจำที่มีกำหนดจ่ายไม่เกิน 3 เดือน	<u>149,327,960.55</u>

หมายเหตุ 5 ลูกหนี้การค้า

	(หน่วย:บาท)	
	ปี 2566	ปี 2565
ลูกหนี้ค่าสินค้าและบริการ	684,450.00	429,710.00
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(118,686.00)	(45,219.00)
รวมลูกหนี้การค้า (สุทธิ)	<u>565,764.00</u>	<u>384,491.00</u>

เปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติม หน่วยงานได้ตรวจพบมีการทุจริตของพนักงานจัดเก็บค่าขยะในการจัดเก็บค่าขยะมูลฝอยของเทศบาลตำบลบางปลา และได้มีคำสั่งเทศบาลตำบลบางปลาที่ 232/2566 เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริงกรณีไม่นำส่งเงินค่าขยะมูลฝอย ลงวันที่ 29 กันยายน 2566 ซึ่งคณะกรรมการได้ดำเนินการสอบข้อเท็จจริงและรายงานสรุปข้อเท็จจริงว่ามีกรรับเงินค่าธรรมเนียมค่าขยะมูลฝอยไปใช้ เป็นเงิน 342,690 บาท อยู่ระหว่างสอบสวนยืนยันยอดลูกหนี้ค่าขยะมูลฝอย

ลูกหนี้การค้า ณ วันสิ้นปี แยกตามอายุหนี้ ดังนี้

ลูกหนี้การค้า				(หน่วย:บาท)
	ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	เกินกำหนดชำระ ไม่เกิน 30 วัน	เกินกำหนดชำระ เกินกว่า 30 วัน	รวม
ปี 2565			429,710.00	429,710.00
ปี 2566			684,450.00	684,450.00

หมายเหตุ 6 ลูกหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น

	(หน่วย:บาท)	
	ปี 2566	ปี 2565
ลูกหนี้ค่าภาษี	4,650,178.70	3,880,998.64
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(2,872,835.23)	(2,770,480.35)
รวมลูกหนี้เงินโอน	<u>1,777,343.47</u>	<u>1,110,518.29</u>
รวมลูกหนี้เงินโอนและรายการ	<u>1,777,343.47</u>	<u>1,110,518.29</u>

ลูกหนี้ค่าภาษีโรงเรือนและที่ดิน วันสิ้นปี แยกตามอายุหนี้ ดังนี้

ปีงบประมาณ				(หน่วย:บาท)
	ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	เกินกำหนดชำระ ไม่เกิน 30 วัน	เกินกำหนดชำระ เกินกว่า 30 วัน	รวม
ปี 2565	-	-	2,814,508.00	2,814,508.00

ลูกหนี้ค่าภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง วันสิ้นปี แยกตามอายุหนี้ ดังนี้

ปีงบประมาณ				(หน่วย:บาท)
	ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	เกินกำหนดชำระ ไม่เกิน 30 วัน	เกินกำหนดชำระ เกินกว่า 30 วัน	รวม
ปี 2565			723,295.45	723,295.45
ปี 2566	-	-	1,100,556.05	1,100,556.05

ลูกหนี้ค่าภาษีป้าย วันสิ้นปี แยกตามอายุหนี้ ดังนี้

ปีงบประมาณ				(หน่วย:บาท)
	ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	เกินกำหนดชำระ ไม่เกิน 30 วัน	เกินกำหนดชำระ เกินกว่า 30 วัน	รวม
ปี 2566	-	-	11,819.20	11,819.20

หมายเหตุ 7 ลูกหนี้อื่นระยะสั้น

	(หน่วย:บาท)	
	ปี 2566	ปี 2565
รายได้ค้างรับ	392,626.04	271,097.97
รวม	<u>392,626.04</u>	<u>271,097.97</u>
ลูกหนี้อื่น	61,000.00	73,000.00
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	-	-
ลูกหนี้อื่น (สุทธิ)	<u>61,000.00</u>	<u>73,000.00</u>
รวมลูกหนี้อื่นระยะสั้น	<u><u>453,626.04</u></u>	<u><u>344,097.97</u></u>

หมายเหตุ 8 เงินลงทุนระยะสั้น

	(หน่วย:บาท)	
	ปี 2566	ปี 2565
เงินฝากประจำ	14,421,898.34	14,368,018.27
รวมเงินลงทุนระยะสั้น	<u>14,421,898.34</u>	<u>14,368,018.27</u>

รายละเอียดเงินฝากธนาคารประจำ ณ วันสิ้นปี

เงินฝากธนาคารออมสิน ประจำ 12 เดือน เลขที่บัญชี 300000095103

	14,421,898.34
รวม	<u><u>14,421,898.34</u></u>

หมายเหตุ 9 วัสดุคงเหลือ

	(หน่วย:บาท)	
	ปี 2566	ปี 2565
วัสดุคงคลัง	846,996.67	751,446.34
รวมวัสดุคงเหลือ	<u>846,996.67</u>	<u>751,446.34</u>

หมายเหตุ 10 สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

	(หน่วย:บาท)	
	ปี 2566	ปี 2565
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	62,098.63	15,278.77
รวมสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	<u>62,098.63</u>	<u>15,278.77</u>

รายละเอียดค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า ณ วันสิ้นปี

ค่าเบี้ยประกันภัย รถยนต์ราชการของเทศบาลตำบลบางปลา จำนวน 8 คัน

58,895.22

ค่าเช่าที่ดินที่เทศบาลตำบลบางปลาเช่ากับวัดบางปลา

3,203.41

62,098.63

หมายเหตุ 11 เงินลงทุนระยะยาว

	(หน่วย:บาท)	
	ปี 2566	ปี 2565
เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	16,452,239.52	16,092,085.74
รวมเงินลงทุนระยะยาว	<u>16,452,239.52</u>	<u>16,092,085.74</u>

หมายเหตุ 12 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

	(หน่วย:บาท)	
	ปี 2566	ปี 2565
ที่ดิน	21,770,200.00	21,770,200.00
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	74,862,836.22	74,862,836.22
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม - อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	(48,469,338.66)	(45,369,704.86)
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง (สุทธิ)	<u>26,393,497.56</u>	<u>29,493,131.36</u>
ครุภัณฑ์	20,068,416.93	12,992,129.93
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม - ครุภัณฑ์	(8,394,538.09)	(6,543,671.00)
ครุภัณฑ์ (สุทธิ)	<u>11,673,878.84</u>	<u>6,448,458.93</u>
รวมที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (สุทธิ)	<u>59,837,576.40</u>	<u>57,711,790.29</u>

หมายเหตุ 13 สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน

	(หน่วย:บาท)	
	ปี 2566	ปี 2565
ถนน	26,692,475.00	14,348,475.00
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม - ถนน	(9,402,695.03)	(7,634,091.10)
ถนน (สุทธิ)	<u>17,289,779.97</u>	<u>6,714,383.90</u>
สะพาน	438,000.00	438,000.00
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม - สะพาน	(144,175.00)	(122,275.00)
สะพาน (สุทธิ)	<u>293,825.00</u>	<u>315,725.00</u>
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	41,444,343.39	32,819,343.39
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม - สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	(16,557,067.74)	(14,830,884.87)
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น (สุทธิ)	<u>24,887,275.65</u>	<u>17,988,458.52</u>
รวมสินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน (สุทธิ)	<u>42,470,880.62</u>	<u>25,018,567.42</u>

หมายเหตุ 14 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

	(หน่วย:บาท)	
	ปี 2566	ปี 2565
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	1,350,000.00	1,350,000.00
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม - โปรแกรมคอมพิวเตอร์	(261,616.44)	(171,616.44)
โปรแกรมคอมพิวเตอร์ (สุทธิ)	<u>1,088,383.56</u>	<u>1,178,383.56</u>
รวมสินทรัพย์ไม่มีตัวตน (สุทธิ)	<u><u>1,088,383.56</u></u>	<u><u>1,178,383.56</u></u>

หมายเหตุ 15 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

	(หน่วย:บาท)	
	ปี 2566	ปี 2565
อาคาร และสิ่งปลูกสร้าง - ที่มีไว้ให้เช่า	19,967,979.39	19,967,979.39
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม - อาคาร และสิ่งปลูกสร้าง - ที่มีไว้ให้เช่า	(12,230,387.38)	(11,231,988.41)
รวมอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	<u><u>7,737,592.01</u></u>	<u><u>8,735,990.98</u></u>

หมายเหตุ 16 เจ้าหนี้การค้า

	(หน่วย:บาท)	
	ปี 2566	ปี 2565
เจ้าหนี้การค้า	253,093.25	-
รวมเจ้าหนี้การค้า	<u><u>253,093.25</u></u>	<u><u>-</u></u>

รายละเอียดเจ้าหนี้การค้า ณ วันสิ้นปี

สหกรณ์โคนหนองโพราชบุรี จำกัด (ในพระราชูปถัมภ์)	182,467.08
บริษัท แอล แอล เอ็ดดูเคชั่น จำกัด	70,626.17
	<u><u>253,093.25</u></u>

หมายเหตุ 17 เจ้าหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น

	(หน่วย:บาท)	
	ปี 2566	ปี 2565
เงินรับฝากรอคืนแผ่นดิน	6,750.00	6,750.00
รวมเจ้าหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	<u><u>6,750.00</u></u>	<u><u>6,750.00</u></u>

หมายเหตุ 18 เจ้าหนี้ระยะสั้น

	(หน่วย:บาท)	
	ปี 2566	ปี 2565
ค่าสาธารณูปโภคค้างจ่าย	132,390.19	71,068.22
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	92,631.37	37,952.82
ใบสำคัญค้างจ่ายอื่น	19,400.00	-
ค่าจ้างและค่าตอบแทนค้างจ่าย	12,000.00	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่น	430,280.25	-
รวมเจ้าหนี้ระยะสั้น	<u>686,701.81</u>	<u>109,021.04</u>

หมายเหตุ 19 เงินรับฝากระยะสั้น

	(หน่วย:บาท)	
	ปี 2566	ปี 2565
เงินรับฝากชดใช้ค่าความ	84,296.23	66,886.53
เงินรับฝากอื่น	-	70,000.00
เงินประกันสัญญา	78,291.00	38,646.00
รวมเงินรับฝากระยะสั้น	<u>162,587.23</u>	<u>175,532.53</u>

หมายเหตุ 20 หนี้สินหมุนเวียนอื่น

	(หน่วย:บาท)	
	ปี 2566	ปี 2565
รายได้ค่าสินค้าและบริการรับล่วงหน้า	247,500.00	225,000.00
รวมหนี้สินหมุนเวียนอื่น	<u>247,500.00</u>	<u>225,000.00</u>

รายได้ค่าสินค้าและบริการรับล่วงหน้า ปี 2566 จำนวน 247,500 บาท เป็นรายการที่เกิดจากรายได้ค่าเช่าตลาดสด

หมายเหตุ 21 เงินรับฝากระยะยาว

	(หน่วย:บาท)	
	ปี 2566	ปี 2565
เงินรับฝากอื่น	99,000.00	99,000.00
เงินประกันสัญญา	562,865.00	172,500.00
รวมเงินรับฝากระยะยาว	<u>661,865.00</u>	<u>271,500.00</u>