



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง (งานการเงินและบัญชี) เทศบาลตำบลโป่งน้ำร้อน
ที่ วันที่ 5 มกราคม 2569
เรื่อง รายงานงบแสดงฐานะการเงิน ไตรมาสที่ 1 ประจำปีงบประมาณ 2569

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลโป่งน้ำร้อน

เรื่องเดิม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2566 หมวด 11 ข้อ 105 ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจัดทำบัญชีโดยระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (Electronic Local Administrative Accounting System : e-LAAS) (4) ระบบบัญชี ประกอบด้วยการจัดทำบัญชีและทะเบียนต่างๆ รวมทั้งการจัดทำรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และ ประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียนและรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น” ให้จัดทำงบแสดงฐานะการเงินและรายงานต่าง ๆ ประจำปี เพื่อแสดงผลการดำเนินงานและฐานะการเงินตามแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด เสนอหัวหน้าฝ่ายบริหารราชการส่วนท้องถิ่น นั้น

ข้อเท็จจริง

กองคลัง เทศบาลตำบลโป่งน้ำร้อน ขอรายงานงบการเงินและรายงานต่าง ๆ ประจำปี 2569 ด้วยระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (Electronic Local Administrative Accounting System : e-LAAS) ไตรมาสที่ 1 (เดือนตุลาคม 2568 – เดือนธันวาคม 2568)

ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวชนิษฐา นະภาโชติ)
หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง

- เพื่อโปรดทราบ

(นางดารารัถ รักความชอบ)
ผู้อำนวยการกองคลัง

- เพื่อโปรดทราบ

(นางดารารัถ รักความชอบ)
ผู้อำนวยการกองคลัง รักษาราชการแทน
ปลัดเทศบาลตำบลโป่งน้ำร้อน

-ทราบ

(นายพินิจ เพชรน้าชม)
นายกเทศมนตรีตำบลโป่งน้ำร้อน

อ.โป่งน้ำร้อน

จ.จันทบุรี

เทศบาลตำบลโป่งน้ำร้อน

งบแสดงฐานะการเงิน

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2568 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2568

รายการ	ณ 31 ธันวาคม 2568	ณ 30 กันยายน 2568	ผลต่าง
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	48,281,539.06	35,717,446.14	12,564,092.92
ลูกหนี้การค้า	275,960.00	73,480.00	202,480.00
ลูกหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	406,034.20	535,398.38	(129,364.18)
ลูกหนี้อื่นระยะสั้น	-	135,447.86	(135,447.86)
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-	-	-
เงินลงทุนระยะสั้น	5,201,357.44	5,201,357.44	-
สินค้าคงเหลือ	-	-	-
วัสดุคงเหลือ	-	341,076.00	(341,076.00)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	-	-	-
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	54,164,890.70	42,004,205.82	12,160,684.88
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินให้กู้ยืมระยะยาว	-	-	-
เงินลงทุนระยะยาว	11,998,283.94	11,785,941.51	212,342.43
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	68,222,430.70	67,485,250.70	737,180.00
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน - สุทธิ	104,309,291.26	104,309,291.26	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	256,721.31	256,721.31	-
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ	-	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	184,786,727.21	183,837,204.78	949,522.43
รวมสินทรัพย์	238,951,617.91	225,841,410.60	13,110,207.31

อ.โป่งน้ำร้อน

จ.จันทบุรี

เทศบาลตำบลโป่งน้ำร้อน

งบแสดงฐานะการเงิน

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2568 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2568

รายการ	ณ 31 ธันวาคม 2568	ณ 30 กันยายน 2568	ผลต่าง
หนี้สินและสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน			
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้การค้า	237,600.00	-	237,600.00
เจ้าหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	-	-	-
เจ้าหนี้อื่นระยะสั้น	59,702.92	110,118.02	(50,415.10)
เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	-	-
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	2,200,000.00	2,200,000.00	-
ส่วนของเจ้าหนี้ตามสัญญาเข้าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	-	-	-
เงินรับฝากระยะสั้น	1,192,588.74	1,225,485.00	(32,896.26)
ประมาณการหนี้สินระยะสั้น	-	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	-	-	-
รวมหนี้สินหมุนเวียน	3,689,891.66	3,535,603.02	154,288.64
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
เจ้าหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะยาว	-	-	-
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิ	7,286,513.71	7,286,513.71	-
เจ้าหนี้ตามสัญญาเข้าการเงินระยะยาว - สุทธิ	-	-	-
เงินรับฝากระยะยาว	1,058,967.00	729,445.00	329,522.00
ประมาณการหนี้สินระยะยาว	-	-	-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	8,345,480.71	8,015,958.71	329,522.00
รวมหนี้สิน	12,035,372.37	11,551,561.73	483,810.64
สินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน			
รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	214,297,188.87	214,289,848.87	7,340.00
องค์ประกอบอื่นของสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน	-	-	-
ผลต่างการดำเนินงานระหว่างปี	12,619,056.67	-	12,619,056.67
รวมสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน	226,916,245.54	214,289,848.87	12,626,396.67
รวมหนี้สินและสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน	238,951,617.91	225,841,410.60	13,110,207.31