



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง (งานการเงินและบัญชี) เทศบาลตำบลโป่งน้ำร้อน  
ที่ วันที่ 1 กรกฎาคม 2565  
เรื่อง รายงานงบการเงินไตรมาส ที่ 3 ประจำปีงบประมาณ 2565

---

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลโป่งน้ำร้อน

### เรื่องเดิม

ตาม ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น(ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2558 หมวด 11 ข้อ 105 ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจัดทำบัญชีโดยระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (Electronic Local Administrative Accounting System : e-LAAS) (4) ระบบบัญชี ประกอบด้วยการจัดทำบัญชีและทะเบียนต่างๆ รวมทั้งการจัดทำรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และ ประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียนและรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น” ให้จัดทำงบแสดงฐานะการเงิน และรายงานต่าง ๆ ประจำปี เพื่อแสดงผลการดำเนินงานและฐานะการเงินตามแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น กำหนด เสนอหัวหน้าฝ่ายบริหารราชการส่วนท้องถิ่น นั้น

### ข้อเท็จจริง

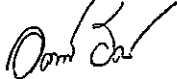
กองคลัง เทศบาลตำบลโป่งน้ำร้อน ขอรายงานงบการเงินและรายงานต่าง ๆ ประจำปี 2565 ด้วยระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (Electronic Local Administrative Accounting System : e-LAAS) ไตรมาสที่ 3 (เดือนเมษายน 2565 – เดือนมิถุนายน 2565)

### ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

  
(นางสาวชนิษฐา นภาโชติ)  
หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง

- เพื่อโปรดทราบ

  
(นางดารารัตน์ รักความชอบ)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

- เพื่อโปรดทราบ

  
(นายเศกสรรค์ แก้วเชื้อ)  
ปลัดเทศบาลตำบลโป่งน้ำร้อน

-ทราบ

  
(นายพินิจ เพชรนำชม)  
นายกเทศมนตรีตำบลโป่งน้ำร้อน



ประกาศเทศบาลตำบลโป่งน้ำร้อน  
เรื่อง รายงานงบการเงินไตรมาส ๓ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

อาศัยประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำ ทะเบียน และรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น หมวด ๑๒ การจัดทำรายงานการเงิน และงบ แสดงฐานะการเงิน ข้อ ๗๖ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำงบแสดงฐานะการเงินและรายงานต่างๆ ประจำปี เพื่อแสดงผลการดำเนินงานและฐานะการเงินตามแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด เสนอหัวหน้า ฝ่ายบริหารราชการส่วนท้องถิ่น นั้น

เทศบาลตำบลโป่งน้ำร้อน จึงประกาศรายงานงบการเงิน ไตรมาส ๓ งวดเดือน เมษายน ๒๕๖๕ - มิถุนายน ๒๕๖๕ โดยเปิดเผยเพื่อให้ประชาชนทราบ ณ เทศบาลตำบลโป่งน้ำร้อน

จึงขอประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑ เดือน กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายพินิจ เพชรนำชม)

นายกเทศมนตรีตำบลโป่งน้ำร้อน

รองนายกเทศมนตรี  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....

## เทศบาลตำบลโป่งน้ำร้อน

## งบแสดงฐานะการเงิน

เพียง ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565

| สินทรัพย์                                   | ณ 30 กันยายน 2564     | ณ 30 มิถุนายน 2565    | ผลต่าง              |
|---------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| <b>สินทรัพย์</b>                            |                       |                       |                     |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (หมายเหตุ 2) | 21,733,455.96         | 27,624,766.39         | 5,891,310.43        |
| ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ            | 251,159.19            | 51,798.93             | (199,360.26)        |
| เงินลงทุนระยะสั้น                           | 16,277,155.05         | 16,302,104.67         | 24,949.62           |
| สินค้าและวัสดุคงเหลือ                       | 159,304.50            | -                     | (159,304.50)        |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น                      | 4,704.11              | -                     | (4,704.11)          |
| เงินลงทุนระยะยาว                            | 11,101,014.17         | 11,367,750.07         | 266,735.90          |
| ที่ดิน                                      | 32,966,138.00         | 32,966,138.00         | -                   |
| อาคาร                                       | 25,534,759.85         | 16,793,048.76         | (8,741,711.09)      |
| ครุภัณฑ์                                    | 4,729,141.82          | 3,986,807.31          | (742,334.51)        |
| สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน                   | 28,563,850.00         | 30,582,184.71         | 2,018,334.71        |
| งานระหว่างก่อสร้าง                          | -                     | 1,212,000.00          | 1,212,000.00        |
| <b>รวมสินทรัพย์</b>                         | <b>141,320,682.65</b> | <b>140,886,598.84</b> | <b>(434,083.81)</b> |
| <b>หนี้สินและเงินสะสม</b>                   |                       |                       |                     |
| เจ้าหนี้                                    | -                     | 1,858,840.64          | 1,858,840.64        |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย                          | 73,988.37             | 627,641.93            | 553,653.56          |
| เงินกู้ระยะสั้น                             | 2,200,000.00          | -                     | (2,200,000.00)      |
| เงินประกัน                                  | 864,556.00            | 172,794.00            | (691,762.00)        |
| เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)                     | 306,838.61            | 258,655.27            | (48,183.34)         |
| เงินกู้ระยะยาว                              | 16,086,513.71         | 16,086,513.71         | -                   |
| เงินประกัน - ระยะยาว                        | 263,975.00            | 755,350.00            | 491,375.00          |
| <b>รวมหนี้สิน</b>                           | <b>19,795,871.69</b>  | <b>19,759,795.55</b>  | <b>(36,076.14)</b>  |
| เงินสะสม                                    | 104,818,539.47        | 90,667,471.89         | (14,151,067.58)     |
| เงินทุนสำรองเงินสะสม                        | 16,706,271.49         | 16,493,916.79         | (212,354.70)        |
| ผลต่างของการดำเนินงานไตรมาส                 | -                     | 13,965,414.61         | 13,965,414.61       |
| <b>รวมหนี้สินและเงินสะสม</b>                | <b>141,320,682.65</b> | <b>140,886,598.84</b> | <b>(434,083.81)</b> |

(นางดารารัตน์ รักความชอบ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายเศกสรรค์ แก้วเชื้อ)

ปลัดเทศบาลตำบลโป่งน้ำร้อน

(นายพินิจ เพชรนำชม)

นายกเทศมนตรีตำบลโป่งน้ำร้อน

หมายเหตุ 2

เทศบาลตำบลโป่งน้ำร้อน  
รายงานเงินสดและเงินฝากธนาคาร  
เพียง ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565

| รายการ                                               | จำนวนเงิน     |
|------------------------------------------------------|---------------|
| เงินสด                                               | 0.00          |
| เงินฝากกระแสรายวัน                                   | 0.00          |
| ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) สาขาโป่งน้ำร้อน          |               |
| ประเภทกระแสรายวัน บัญชีเลขที่ 239-6-00602-9          | 2,966,860.64  |
| ประเภทกระแสรายวัน บัญชีเลขที่ 239-6-00684-3          | 6,642.80      |
| ประเภทออมทรัพย์ บัญชีเลขที่ 239-1-01656-5            | 24,642,203.69 |
| ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร สาขาโป่งน้ำร้อน |               |
| ประเภทออมทรัพย์ บัญชีเลขที่ 01442-2-66085-2          | 9,059.26      |
| รวม                                                  | 27,624,766.39 |

เทศบาลตำบลโป่งน้ำร้อน  
รายงานเงินรับฝาก  
เพียง ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565

| รายการ                                       | จำนวนเงิน  |
|----------------------------------------------|------------|
| เงินรับฝาก                                   |            |
| เงินรับฝากอื่น - ระยะเวลาสั้น (หมายเหตุ 4.2) | 258,655.27 |
| รวม                                          | 258,655.27 |

เทศบาลตำบลโป่งน้ำร้อน  
รายงานประกอบเงินรับฝากอื่น ๆ - ระยะเวลา  
เพียง ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565

| รายการ          | จำนวนเงิน  |
|-----------------|------------|
| ค่าไฟฟ้าตลาดสด  | 58,655.27  |
| เงินประกันสัญญา | 200,000.00 |
| รวม             | 258,655.27 |