

นิติบุคคลหมู่บ้านจัดสรร พัทยาทรอปีคอล เฟส 2

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

(หน่วย : บาท)

สินทรัพย์	หมายเหตุ	2564	2563
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	4	499,922.14	535,486.83
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	5	21,563.49	73,563.49
เงินประกันการใช้ไฟ		10,000.00	10,000.00
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		531,485.63	619,050.32
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
อุปกรณ์-สุทธิ	6	240,253.77	269,035.41
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		240,253.77	269,035.41
รวมสินทรัพย์		771,739.40	888,085.73
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น			
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	7	83,000.00	219,000.00
รวมหนี้สินหมุนเวียน		83,000.00	219,000.00
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
เงินค้ำประกัน	8	458,308.00	458,308.00
รวมหนี้สินหมุนเวียน		458,308.00	458,308.00
รวมหนี้สิน		541,308.00	677,308.00
ส่วนของสมาชิก			
ส่วนของสมาชิก		146,978.00	146,978.00
รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสะสม		83,453.40	63,799.73
รวมส่วนของสมาชิก		230,431.40	210,777.73
รวมหนี้สินและส่วนของสมาชิก		771,739.40	888,085.73

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



ลงชื่อ

ประธานกรรมการ

นิติบุคคลหมู่บ้านจัดสรร พัทยาทรอปีคอล เฟส 2
งบรายได้-รายจ่าย
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2564	2563
รายได้			
รายได้ค่าส่วนกลาง		1,530,000.00	1,313,000.00
ดอกเบี้ยรับ		788.09	886.51
รายได้อื่น		54,488.00	20,750.00
รวมรายได้		1,585,276.09	1,334,636.51
รายจ่าย			
รายจ่ายค่าสาธารณูปโภคส่วนกลาง	9	301,455.78	345,406.51
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	10	286,275.64	268,096.64
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	11	690,796.00	678,089.50
ค่าใช้จ่ายซ่อมแซมบำรุงรักษา	12	287,095.00	120,637.00
รวมรายจ่าย		1,565,622.42	1,412,229.65
รายได้สูง (ต่ำ) กว่ารายจ่ายสำหรับปี		19,653.67	(77,593.14)
รายได้สูง (ต่ำ) กว่ารายจ่ายสะสมยกมา		63,799.73	141,392.87
รายได้สูง (ต่ำ) กว่ารายจ่ายสะสมยกไป		83,453.40	63,799.73

นาง

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ขอรับรองว่าถูกต้อง



ลงชื่อ

ประธานกรรมการ

นิติบุคคลหมู่บ้านจัดสรร พัทยาทรอิคอล เฟส 2
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	2564	2563
เงินกองทุนทั่วไป		
เงินกองทุนเริ่มต้น	146,978.00	146,978.00
เพิ่ม (ลด) ระหว่างปี	-	-
เงินกองทุนปลายงวด	146,978.00	146,978.00
ทุนกองทุนสะสม		
รายได้สูง (ต่ำ) กว่ารายจ่ายสะสมต้นปี	63,799.73	141,392.87
รายได้สูง (ต่ำ) กว่ารายจ่ายในปี	19,653.67	(77,593.14)
รายได้สูง (ต่ำ) กว่ารายจ่ายสะสมปลายปี	83,453.40	63,799.73
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	230,431.40	210,777.73

Handwritten signature

ขอรับรองว่าถูกต้อง



ลงชื่อ

ประธานกรรมการ

นิติบุคคลหมู่บ้านจัดสรร พัทยาทรอปิคอล เฟส 2
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

1 ข้อมูลทั่วไป

นิติบุคคลหมู่บ้านจัดสรร พัทยาทรอปิคอล ได้จดทะเบียนเป็นนิติบุคคลหมู่บ้านจัดสรร เมื่อวันที่ 13 มิถุนายน 2554 ตั้งอยู่เลขที่ 322/4 หมู่บ้านพัทยาทรอปิคอล เฟส 2 ซอยเนินพลับหวาน หมู่ที่ 5 ตำบลหนองปรือ อำเภอบางละมุง จังหวัดชลบุรี โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อจัดการและดูแลรักษาทรัพย์สินส่วนกลางของหมู่บ้านจัดสรร และให้กระทำการใดๆ เพื่อประโยชน์สูงสุดในการใช้ทรัพย์สินส่วนกลางตามมติของเจ้าของร่วม ภายใต้ข้อบังคับของนิติบุคคลหมู่บ้านจัดสรรและพระราชบัญญัติการจัดสรรที่ดิน พ.ศ.2543

2 นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงิน ได้จัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปภายใต้พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 ซึ่งหมายความรวมถึงมาตรฐานการบัญชีที่ออกภายใต้พระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ.2547 โดยกิจการเลือกปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินสำหรับกิจการที่ไม่มีส่วนได้เสียสาธารณะ (NPAE)

3 เกณฑ์ในการจัดทำงานการเงิน

กิจการจัดทำงานการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินสำหรับกิจการที่ไม่มีส่วนได้เสียสาธารณะงบการเงินนี้ ได้จัดทำขึ้นตามประกาศของกรมพัฒนาธุรกิจการค้า ลงวันที่ 28 กันยายน 2554 เรื่องกำหนดรายการย่อที่ต้องมีในงบการเงิน พ.ศ. 2554 ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบบัญชีเริ่มต้นในหรือหลัง วันที่ 1 มกราคม 2554 เป็นต้นไป

4 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย : บาท)

	2564	2563
เงินสด	15,546.60	43,837.38
เงินฝากธนาคาร	484,375.54	491,649.45
รวม	499,922.14	535,486.83

5 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย : บาท)

	2564	2563
เงินทรองจ่ายเฟส 1	2,999.93	2,999.93
ค่าส่วนกลางค้างรับ	6,063.56	58,063.56
เงินประกัน	12,500.00	12,500.00
รวม	21,563.49	73,563.49

ขอรับรองว่าถูกต้อง
Housing
Pattaya Tropical Phase 2
พัทยาทรอปิคอล เฟส 2
นิติบุคคลหมู่บ้านจัดสรร
ลงชื่อ นางสาว สิริวิภา
ประธานกรรมการ

6 อุปกรณ์-สุทธิ

หน่วย : บาท

	ยอดคงเหลือ 1/1/2564	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอดคงเหลือ 31/12/2564
ราคาทุน				
อาคาร	207,090.00	-	-	207,090.00
อุปกรณ์สำนักงาน	187,621.77	-	-	187,621.77
เครื่องมือเครื่องใช้	219,825.50	-	-	219,825.50
รวม	614,537.27	-	-	614,537.27
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
อาคาร	42,269.05	10,354.50	-	52,623.55
อุปกรณ์สำนักงาน	187,612.77	-	-	187,612.77
เครื่องมือเครื่องใช้	115,620.04	18,427.14	-	134,047.18
รวม	345,501.86	28,781.64	-	374,283.50
สุทธิ	269,035.41			240,253.77
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	28,781.64			28,781.64

7 เจ้าหนี้อื่น


(หน่วย : บาท)

	2564	2563
ค่าสอบบัญชี	10,000.00	10,000.00
ค่าบริการทำบัญชีค้างจ่าย	10,000.00	10,000.00
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	3,000.00	3,000.00
ค่าส่วนกลางรับล่วงหน้า	60,000.00	196,000.00
รวม	83,000.00	219,000.00

8 หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น

(หน่วย : บาท)

	2564	2563
เงินประกันสาธารณูปโภคส่วนกลาง	458,308.00	458,308.00
รวม	458,308.00	458,308.00

ขอรับรองว่าถูกต้อง

 ลงชื่อ เนือณดาพร นานาวิเศษ
 ประธานกรรมการ

นเรศ

9 ค่าสาธารณูปโภค

(หน่วย : บาท)

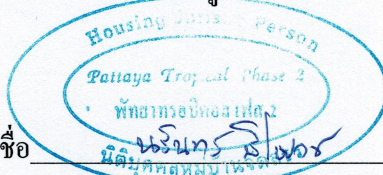
	2564	2563
ค่าไฟฟ้า น้ำประปา	135,469.53	148,261.76
ค่าโทรศัพท์	812.50	870.75
ค่าอินเทอร์เน็ต	11,172.75	11,181.50
ค่าใช้จ่ายส่วนกลาง	64,001.00	95,092.50
ค่าขยะมูลฝอยเทศบาล	90,000.00	90,000.00
รวม	301,455.78	345,406.51

10 ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

(หน่วย : บาท)

	2564	2563
เงินเดือน	156,000.00	144,000.00
ค่าเบี้ยเลี้ยง, ล่วงเวลาและ โบนัส	20,300.00	14,800.00
ค่าใช้จ่ายในการเดินทางและยานพาหนะ	24,000.00	24,000.00
ค่าน้ำดื่ม	4,879.00	3,926.00
ค่าสวัสดิการอื่นๆ	735.00	5,049.00
ค่าวัสดุและอุปกรณ์สำนักงาน	979.00	8,171.00
ค่าบริการทำบัญชี	10,000.00	10,000.00
ค่าสอบบัญชี	10,000.00	10,000.00
ค่าไปรษณีย์	6,213.00	2,607.00
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	1,150.00	920.00
ค่าเครื่องเขียนแบบพิมพ์	4,303.00	3,242.00
ค่าถ่ายเอกสาร	620.00	-
ค่าบริจาคการกุศล	-	250.00
ค่าธรรมเนียมอื่นๆ	6,478.00	6,975.00
ค่าเสื่อมราคา	28,781.64	28,781.64
ค่าใช้จ่ายในการประชุม	10,855.00	5,145.00
ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด	982.00	230.00
รวม	286,275.64	268,096.64

ขอรับรองว่าถูกต้อง



ลงชื่อ

ประธานกรรมการ

11 ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน

(หน่วย : บาท)

	2564	2563
ค่าบริการรักษาความปลอดภัย	398,000.00	398,200.00
ค่าบริการดูแลสระว่ายน้ำ	96,700.00	96,000.00
ค่าจ้างแรงงานทำสวน	186,230.00	168,000.00
ค่ารักษาความสะอาด	9,866.00	15,889.50
รวม	690,796.00	678,089.50

12 ค่าใช้จ่ายซ่อมแซมบำรุงรักษา

(หน่วย : บาท)

	2564	2563
ค่าซ่อมแซมบำรุงรักษา	187,748.00	109,637.00
ค่าซ่อมกำแพง	99,347.00	11,000.00
รวม	287,095.00	120,637.00

Handwritten signature

ขอรับรองว่าถูกต้อง
 Housing Person
 Pattaya Tropical Phase 2
 พัทยาทรอปิคอล เฟส 2
 นิตยพร นริศรัมย์
 ลงชื่อ _____
 ประธานกรรมการ

Pattaya Tropical Housing Juristic Person 2

Balance Sheet

As at 31 December 2021 and 2020

(Unit : Baht)

Assets	Note	2021	2020
Current Assets			
Cash and cash equivalent	4	499,922.14	535,486.83
Accrued Income	5	21,563.49	73,563.49
Deposit Electric motor		10,000.00	10,000.00
Total Assets		<u>531,485.63</u>	<u>619,050.32</u>
Fix Assets			
Equipment	6	240,253.77	269,035.41
Total Assets		<u>240,253.77</u>	<u>269,035.41</u>
Total Assets		<u><u>771,739.40</u></u>	<u><u>888,085.73</u></u>
Liabilities and Co-Owner's Equity			
Current Liabilities			
Liabilities	7	83,000.00	219,000.00
Total Current Liabilities		<u>83,000.00</u>	<u>219,000.00</u>
Current Liabilities			
Utility Deposit	8	458,308.00	458,308.00
Total Current Liabilities		<u>458,308.00</u>	<u>458,308.00</u>
Total Current Liabilities		<u>541,308.00</u>	<u>677,308.00</u>
Fund Balances			
Initial general funds		146,978.00	146,978.00
Income over (under) expenses		83,453.40	63,799.73
Total Co-Owner's Equity		<u>230,431.40</u>	<u>210,777.73</u>
Total Liabilities and Co-Owner's Equity		<u><u>771,739.40</u></u>	<u><u>888,085.73</u></u>

Note to the financial statements are an integral part of these statements.


 Sign _____
 Committee Chairman

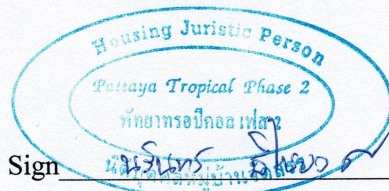
Pattaya Tropical Housing Juristic Person 2
Revenues and Expenses Statement
For the year ended 31 December 2021 and 2020

(Unit : Baht)

	Note	2021	2020
Revenues			
Sharing Income from co-owner		1,530,000.00	1,313,000.00
Other Income-interest		788.09	886.51
Other Income-others		54,488.00	20,750.00
Total Revenues		<u>1,585,276.09</u>	<u>1,334,636.51</u>
Expenses			
Management cost-sharing	9	301,455.78	345,406.51
Administrative expenses	10	286,275.64	268,096.64
Operate expense	11	690,796.00	678,089.50
Maintenance expense	12	287,095.00	120,637.00
Total Expenses		<u>1,565,622.42</u>	<u>1,412,229.65</u>
Revenue over (lower) than expenses for the year		19,653.67	(77,593.14)
Revenue over (lower) than expenses balance		63,799.73	141,392.87
Revenue over (lower) than expenses forward		<u>83,453.40</u>	<u>63,799.73</u>

Note to the financial statements are an integral part of these statements.

Authenticated



Sign

Committee Chairman

Pattaya Tropical Housing Juristic Person 2
Statement of change in Co-Owner's Equity
For the year ended 31 December 2021 and 2020

(Unit : Baht)

	Note	2021	2020
Incorporation Fund			
Balance-beginning of the year		146,978.00	146,978.00
Increase (Decrease) durring the year		-	-
Balance-end of the year		146,978.00	146,978.00
Accumulated Revenues over (lower) than Expenses			
Balance-beginning of the year		63,799.73	141,392.87
Revenue over (lower) Expenses for the year		19,653.67	(77,593.14)
Balance-end of the year		83,453.40	63,799.73
Total Co-Owner's Equity		230,431.40	210,777.73

Authenticated



Sign _____

Committee Chairman

Pattaya Tropical Housing Juristic Person 2

Annotation

For the year ended 31 December 2021 and 2020

1 General information

Pattaya Tropical Housing Juristic person was registered on the housing entity on 20 November 2008.

Location at 142/189 Pattaya Tropical Village Moo 6 T.Nongprue A.Banglamung Chonburi

The objectives are manage and keeping sharing assets of the village and to be maximum use of sharing asset in accord with the resolution of co-owner meeting under the regulation of the housing juristic person and relevant rules.

The housing juristic person is not company limited or partnership limited on 39 of tax law so that no responsibility to pay corporate income tax

2 Accounting Policies

The financial statements have been prepared in accordance with generally accepted accounting principles under the Accounting Act, 2543 The Accounting Standards issued under the Accounting Profession Act 2547 by the Company and the reported discrimination Financing for the acquisition of any interest in public (NPAE).

3 Basis of preparation

The financial statements have been prepared in accordance with accounting standards enunciated under the Accounting Profession Act B.E.2547. The Entity Choose to use accountant standard for NPAE

4 Cash and Bank Account

(Unit : Baht)

	2021	2020
Cash on hand	15,546.60	43,837.38
Bank Account	484,375.54	491,649.45
total	<u>499,922.14</u>	<u>535,486.83</u>

5 Accrued Income

(Unit : Baht)

	2021	2020
Advance expenses	2,999.93	2,999.93
Accrued Income	6,063.56	58,063.56
Marginal deposit	12,500.00	12,500.00
total	<u>21,563.49</u>	<u>73,563.49</u>



Committee Chairman

6 Equipment

(Unit : Baht)

	Balance 1/1/2021	Increase	Release	Forword 31/12/2021
Cost				
Building	207,090.00	-	-	207,090.00
Office Equipment	187,621.77	-	-	187,621.77
Equipment	219,825.50	-	-	219,825.50
total	614,537.27	-	-	614,537.27
Depreciation				
Equipment	42,269.05	10,354.50	-	52,623.55
Office Equipment	187,612.77	-	-	187,612.77
Equipment	115,620.04	18,427.14	-	134,047.18
total	345,501.86	28,781.64	-	374,283.50
Net	269,035.41			240,253.77
Depreciation per year				28,781.64

7 Trade Payable

(Unit : Baht)

	2021	2020
Auditor	10,000.00	10,000.00
Accounting fee	10,000.00	10,000.00
Other Payable	3,000.00	3,000.00
Advance Income	60,000.00	196,000.00
Total	83,000.00	219,000.00

8 Other Liability

(Unit : Baht)

	2021	2020
Deposits for utilities	458,308.00	458,308.00
total	458,308.00	458,308.00

Authenticated
 Housing Juristic Person
 Pattaya Tropical Phase 2
 พัทยาทรอปิคอลเฟส 2
 Sign 
 Committee Chairman

9 Utilities

(Unit : Baht)

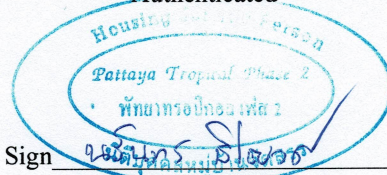
	2021	2020
Electric & Water	135,469.53	148,261.76
Telephone	812.50	870.75
Internet expenses	11,172.75	11,181.50
Maintenance Fee	64,001.00	95,092.50
Garbage	90,000.00	90,000.00
total	301,455.78	345,406.51

10 Administrative expenses

(Unit : Baht)

	2021	2020
Salary	156,000.00	144,000.00
Overtime allowance and bonus	20,300.00	14,800.00
Gasoline	24,000.00	24,000.00
Water expenses	4,879.00	3,926.00
Other Welfare	735.00	5,049.00
Office Supply	979.00	8,171.00
Accounting Fee	10,000.00	10,000.00
Auditor	10,000.00	10,000.00
Post	6,213.00	2,607.00
Bank fee	1,150.00	920.00
Stationary	4,303.00	3,242.00
Photo copy expense	620.00	-
Charity	-	250.00
Other Fee	6,478.00	6,975.00
Depreciation	28,781.64	28,781.64
Meeting Expense	10,855.00	5,145.00
Miscellaneous expenses	982.00	230.00
total	286,275.64	268,096.64

Authenticated



Sign

Committee Chairman

11 Operate expense

(Unit : Baht)

	2021	2020
security guard	398,000.00	398,200.00
Service fee for pool	96,700.00	96,000.00
Garden Labor	186,230.00	168,000.00
Cleaning service	9,866.00	15,889.50
total	690,796.00	678,089.50

12 Maintenance expense

(Unit : Baht)

	2021	2020
Maintenance expense	187,748.00	109,637.00
Maintenance Wall Expense	99,347.00	11,000.00
total	287,095.00	120,637.00

[Handwritten signature]

Authenticated



Sign

Committee Chairman