

นิติบุคคลหมู่บ้านจัดสรร พัทยาทรอปิคอล เฟส 2
งบรายได้-รายจ่าย
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2565	2564
รายได้			
รายได้ค่าส่วนกลาง		1,565,000.00	1,530,000.00
รายได้ค่าคีย์การ์ด		14,000.00	-
ดอกเบี้ยรับ		960.68	788.09
รายได้อื่น		22,963.00	54,488.00
รวมรายได้		1,602,923.68	1,585,276.09
รายจ่าย			
รายจ่ายค่าสาธารณูปโภคส่วนกลาง	9	274,896.28	301,455.78
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	10	360,781.96	286,275.64
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	11	696,860.00	690,796.00
ค่าใช้จ่ายซ่อมแซมบำรุงรักษา	12	255,886.00	287,095.00
รวมรายจ่าย		1,588,424.24	1,565,622.42
รายได้สูง (ต่ำ) กว่ารายจ่ายสำหรับปี		14,499.44	19,653.67
รายได้สูง (ต่ำ) กว่ารายจ่ายสะสมยกมา		83,453.40	63,799.73
รายได้สูง (ต่ำ) กว่ารายจ่ายสะสมยกไป		97,952.84	83,453.40

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ขอรับรองว่าถูกต้อง



ลงชื่อ

ประธานกรรมการ

นิติบุคคลหมู่บ้านจัดสรร พัทยาทรอปิคอล เฟส 2
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2565	2564
เงินกองทุนทั่วไป			
เงินกองทุนเริ่มต้น		146,978.00	146,978.00
เพิ่ม (ลด) ระหว่างปี		-	-
เงินกองทุนปลายงวด		146,978.00	146,978.00
ทุนกองทุนสะสม			
รายได้สูง (ต่ำ) กว่ารายจ่ายสะสมต้นปี		83,453.40	63,799.73
รายได้สูง (ต่ำ) กว่ารายจ่ายในปี		14,499.44	19,653.67
รายได้สูง (ต่ำ) กว่ารายจ่ายสะสมปลายปี		97,952.84	83,453.40
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		244,930.84	210,777.73

ขอรับรองว่าถูกต้อง


 ลงชื่อ _____
 ประธานกรรมการ

นิติบุคคลหมู่บ้านจัดสรร พัทยาทรอปิคอล เฟส 2

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

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 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

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

4 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย : บาท)

	2565	2564
เงินสด	43,238.26	15,546.60
เงินฝากธนาคาร	519,804.72	484,375.54
รวม	563,042.98	499,922.14

5 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย : บาท)

	2565	2564
เงินทรองจ่ายเฟส 1	2,999.93	2,999.93
ค่าส่วนกลางค้างรับ	6,063.56	6,063.56
เงินประกัน	12,500.00	12,500.00
รวม	21,563.49	21,563.49

ขอรับรองว่าถูกต้อง



ลงชื่อ

นิติบุคคลหมู่บ้านจัดสรร
ประธานกรรมการ

6 อุปกรณ์-สุทธิ

หน่วย : บาท

	ยอดคงเหลือ 1/1/2565	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอดคงเหลือ 31/12/2565
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	52,623.55	10,354.50	-	62,978.05
อุปกรณ์สำนักงาน	187,612.77	-	-	187,612.77
เครื่องมือเครื่องใช้	134,047.18	31,266.90	-	165,314.08
รวม	374,283.50	41,621.40	-	415,904.90
สุทธิ	240,253.77			198,632.37
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี				41,621.40

7 เจ้าหนี้อื่น

(หน่วย : บาท)

	2565	2564
เช็คจ่ายล่วงหน้า	7,000.00	-
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	60,000.00
รวม	90,000.00	83,000.00

8 หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น

(หน่วย : บาท)

	2565	2564
เงินประกันสาธารณูปโภคส่วนกลาง	458,308.00	458,308.00
รวม	458,308.00	458,308.00

ขอรับรองว่าถูกต้อง



ลงชื่อ

ประธานคณะกรรมการ

11 ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน

(หน่วย : บาท)

	2565	2564
ค่าบริการรักษาความปลอดภัย	398,000.00	398,000.00
ค่าบริการดูแลสระว่ายน้ำ	108,900.00	96,700.00
ค่าจ้างแรงงานทำสวน	189,960.00	186,230.00
ค่ารักษาความสะอาด	-	9,866.00
รวม	696,860.00	690,796.00

12 ค่าใช้จ่ายซ่อมแซมบำรุงรักษา

(หน่วย : บาท)

	2565	2564
ค่าซ่อมแซมบำรุงรักษา	205,392.00	187,748.00
ค่าซ่อมกำแพง	50,494.00	99,347.00
รวม	255,886.00	287,095.00

ขอรับรองว่าถูกต้อง



ลงชื่อ

นิติบุคคลหมู่บ้านจัดสรร
ประธานกรรมการ

Pattaya Tropical Housing Juristic Person 2

Balance Sheet

As at 31 December 2022 and 2021

(Unit : Baht)

Assets	Note	2022	2021
Current Assets			
Cash and cash equivalent	4	563,042.98	499,922.14
Accrued Income	5	21,563.49	21,563.49
Deposit Electric motor		10,000.00	10,000.00
Total Assets		<u>594,606.47</u>	<u>531,485.63</u>
Fix Assets			
Equipment	6	198,632.37	240,253.77
Total Assets		<u>198,632.37</u>	<u>240,253.77</u>
Total Assets		<u><u>793,238.84</u></u>	<u><u>771,739.40</u></u>
Liabilities and Co-Owner's Equity			
Current Liabilities			
Liabilities	7	90,000.00	83,000.00
Total Current Liabilities		<u>90,000.00</u>	<u>83,000.00</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>548,308.00</u>	<u>541,308.00</u>
Fund Balances			
Initial general funds		146,978.00	146,978.00
Income over (under) expenses		97,952.84	83,453.40
Total Co-Owner's Equity		<u>244,930.84</u>	<u>230,431.40</u>
Total Liabilities and Co-Owner's Equity		<u><u>793,238.84</u></u>	<u><u>771,739.40</u></u>

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

Authenticated

 Sign _____
 Committee Chairman

Pattaya Tropical Housing Juristic Person 2
Revenues and Expenses Statement
For the year ended 31 December 2022 and 2021

(Unit : Baht)

	Note	2022	2021
Revenues			
Sharing Income from co-owener		1,565,000.00	1,530,000.00
Other Income-Key Card		14,000.00	-
Other Income-interest		960.68	788.09
Other Income-others		22,963.00	54,488.00
Total Revenues		1,602,923.68	1,585,276.09
Expenses			
Management cost-sharing	9	274,896.28	301,455.78
Administrative expenses	10	360,781.96	286,275.64
Operate expense	11	696,860.00	690,796.00
Maintenance expense	12	255,886.00	287,095.00
Total Expenses		1,588,424.24	1,565,622.42
Revenue over (lower) than expenses for the year		14,499.44	19,653.67
Revenue over (lower) than expenses balance		83,453.40	63,799.73
Revenue over (lower) than expenses forward		97,952.84	83,453.40

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 2022 and 2021

(Unit : Baht)

	Note	2022	2021
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		83,453.40	63,799.73
Revenue over (lower) Expenses for the year		14,499.44	19,653.67
Balance-end of the year		97,952.84	83,453.40
Total Co-Owner's Equity		244,930.84	230,431.40

Authenticated


 Sign _____
 Committee Chairman

Pattaya Tropical Housing Juristic Person 2

Annotation

For the year ended 31 December 2022 and 2021

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)

	2022	2021
Cash on hand	43,238.26	15,546.60
Bank Account	519,804.72	484,375.54
total	<u>563,042.98</u>	<u>499,922.14</u>

5 Accrued Income

(Unit : Baht)

	2022	2021
Advance expenses	2,999.93	2,999.93
Accrued Income	6,063.56	6,063.56
Marginal deposit	12,500.00	12,500.00
total	<u>21,563.49</u>	<u>21,563.49</u>

Authenticated

Sign 
Committee Chairman

Housing Juristic Person
Pattaya Tropical Phase 2
หมู่ที่ 6 ตำบลหนองปรือ 2

6 Equipment

(Unit : Baht)

	Balance 1/1/2022	Increase	Release	Forword 31/12/2022
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	52,623.55	10,354.50	-	62,978.05
Office Equipment	187,612.77	-	-	187,612.77
Equipment	134,047.18	31,266.90	-	165,314.08
total	374,283.50	41,621.40	-	415,904.90
Net	240,253.77			198,632.37
Depreciation per year				415,904.90

7 Trade Payable

(Unit : Baht)

	2022	2021
Post date chq.	7,000.00	-
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	60,000.00
Total	90,000.00	83,000.00

8 Other Liability

(Unit : Baht)

	2022	2021
Deposits for utilities	458,308.00	458,308.00
total	458,308.00	458,308.00

Authenticated

Sign  

Committee Chairman

9 Utilities

(Unit : Baht)

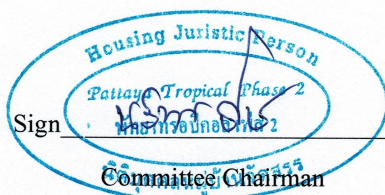
	2022	2021
Electric & Water	158,175.03	135,469.53
Telephone	1,088.75	812.50
Internet expenses	11,632.50	11,172.75
Maintenance Fee	14,000.00	64,001.00
Garbage	90,000.00	90,000.00
total	274,896.28	301,455.78

10 Administrative expenses

(Unit : Baht)

	2022	2021
Salary	156,000.00	156,000.00
Overtime allowance and bonus	-	20,300.00
Gasoline	24,400.00	24,000.00
Water expenses	974.25	4,879.00
Other Welfare	-	735.00
Office Supply	40,444.00	979.00
Accounting Fee	10,000.00	10,000.00
Auditor	10,000.00	10,000.00
Post	2,997.00	6,213.00
Bank fee	1,280.00	1,150.00
Stationary	-	4,303.00
Photo copy expense	-	620.00
บัตรผ่านจอดรถ	8,500.00	-
Other Fee	8,600.00	6,478.00
Depreciation	41,621.40	28,781.64
Meeting Expense	-	10,855.00
Miscellaneous expenses	55,965.31	982.00
total	360,781.96	286,275.64

Authenticated



11 Operate expense

(Unit : Baht)

	2022	2021
security guard	398,000.00	398,000.00
Service fee forpool	108,900.00	96,700.00
Garden Labor	189,960.00	186,230.00
Cleaning service	-	9,866.00
total	696,860.00	690,796.00

12 Maintenance expense

(Unit : Baht)

	2022	2021
Maintenance expense	205,392.00	187,748.00
Maintenance Wall Expense	50,494.00	99,347.00
total	255,886.00	287,095.00

Authenticated



Sign

Committee Chairman