

รายงานการเงิน

ของ

กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า

กองทุนบริหาร จังหวัดจันทบุรี

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2552

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ คณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า

กองทุนศิริธาร จังหวัดจันทบุรี

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ 2551 และรายงานการรับ-จ่ายเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของแต่ละปี ของกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า กองทุนศิริธาร จังหวัดจันทบุรี ซึ่งผู้บริหารของกองทุนเป็นผู้รับผิดชอบต่อความถูกต้องและครบถ้วนของข้อมูลในงบการเงินเหล่านี้ ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่อการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองทั่วไป ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าต้องวางแผนและปฏิบัติงานเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลว่า งบการเงินแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการทดสอบหลักฐานประกอบรายการทั้งที่เป็นจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน การประเมินความเหมาะสมของหลักการบัญชีที่กิจการใช้และประมาณการเกี่ยวกับรายการทางการเงินที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งผู้บริหารของกองทุนเป็นผู้จัดทำขึ้น ตลอดจนการประเมินถึงความเหมาะสมของการแสดงรายการที่นำเสนอในงบการเงินโดยรวม ข้าพเจ้าเชื่อว่าการตรวจสอบดังกล่าวให้ข้อสรุปที่เป็นเกณฑ์อย่างเหมาะสมในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ 2551 และผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน ของกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า กองทุนศิริธาร จังหวัดจันทบุรี โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป



(นางสาว นุชจรี คงคาร์ณ์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 10070

นนทพรการบัญชี

เลขที่ 98 ถนนขวาง

ตำบลตลาด อำเภอเมืองจันทบุรี

จังหวัดจันทบุรี 212000

วันที่ 18 ตุลาคม 2553

กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า
กองทุนศิริธาร จังหวัด จันทบุรี
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ 2551

2552 2551
บาท บาท

สินทรัพย์

สินทรัพย์หมุนเวียน

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (หมายเหตุ 3)

494,386.95 636,953.82

สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น (หมายเหตุ 4)

11,247.98 6,422.06

รวมสินทรัพย์หมุนเวียน

505,634.93 643,375.88

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน

อุปกรณ์-สุทธิ (หมายเหตุ 5)

18,439.90 -

รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน

18,439.90 -

รวมสินทรัพย์

524,074.83 643,375.88

หนี้สินและส่วนของกองทุน

หนี้สินหมุนเวียน

ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย

30,000.00 10,000.00

รวมหนี้สินหมุนเวียน

30,000.00 10,000.00

รวมหนี้สิน

30,000.00 10,000.00

ส่วนของกองทุน

รายได้สูง(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม ณ วัน ต้นงวด

633,375.88 -

รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ

(139,301.05) 633,375.88

รายได้สูง(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม ณ วัน ปลายงวด

494,074.83 633,375.88

รวมหนี้สินและส่วนของกองทุน

524,074.83 643,375.88

ขอรับรองว่าถูกต้อง

ลงชื่อ.....ประธานกรรมการ

(นายพงษ์ธร สัจจชลพันธ์)

รองผู้ว่าราชการจังหวัดจันทบุรี

ลงชื่อ.....รองประธานกรรมการ

(นายธนภณ กิจกาญจน์)

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดจันทบุรี

กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า
กองทุนศิริธาร จังหวัด จันทบุรี
รายงานการรับ - จ่ายเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ 2551

	2552	2551
	บาท	บาท
เงินคงเหลือ ณ วัน ต้นงวด	636,953.82	-
รายรับ : (หมายเหตุ 2)		
รายได้เงินรับโอนจากการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย	482,592.18	642,205.32
ดอกเบี้ยรับ	3,174.99	1,740.36
รวมรายรับ	485,767.17	643,945.68
รายจ่าย : (หมายเหตุ 2)		
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน		
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	508.12	569.80
ค่าตรวจสอบบัญชี	20,000.00	10,000.00
ค่าใช้จ่ายในการจัดประชุม	17,450.00	-
ค่าเครื่องเขียนแบบพิมพ์	5,250.00	-
ค่าเสื่อมราคา-อุปกรณ์สำนักงาน	15,860.10	-
ค่าใช้จ่ายอื่น		
ค่าใช้จ่ายโครงการพัฒนา		
จ่ายให้ อบต.ปัดวี แผนงานสนับสนุนการพัฒนาคุณภาพชีวิต		
โครงการซ่อมแซมถนนสายทางเข้าเขื่อนศิริธาร	500,000.00	-
จ่ายให้-พลังงานจังหวัดจันทบุรี แผนงานสนับสนุนการพัฒนาคุณภาพชีวิต		
โครงการสนับสนุนการใช้เตาเผาถ่าน 200 ลิตร	66,000.00	-
รวมรายจ่าย	625,068.22	10,569.80
รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	(139,301.05)	633,375.88
เงินคงเหลือ ณ วัน ปลายงวด :		
รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิสำหรับงวด	(139,301.05)	633,375.88
หัก ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย	(4,825.92)	(6,422.06)
ค่าครุภัณฑ์ - อุปกรณ์สำนักงาน	(34,300.00)	-
บวก ค่าตรวจสอบบัญชีค้างจ่าย	20,000.00	10,000.00
ค่าเสื่อมราคา-อุปกรณ์สำนักงาน	15,860.10	-
เงินคงเหลือ ณ วัน ปลายงวด	494,386.95	636,953.82

ขอรับรองว่าถูกต้อง

ลงชื่อ.....ประธานกรรมการ

(นายพงษ์ธร สัจจลพันธ์)

รองผู้ว่าราชการจังหวัดจันทบุรี

ลงชื่อ.....รองประธานกรรมการ

(นายธนาถ กิจกาญจน์)

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดจันทบุรี

กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า
กองทุนศิริธาร จังหวัด จันทบุรี
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ 2551

หมายเหตุ 1 - ข้อมูลทั่วไปและเกณฑ์ในการนำเสนองบการเงิน

ข้อมูลทั่วไป

กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า กองทุนศิริธาร จังหวัดจันทบุรี ได้จัดตั้งขึ้นตามมติเห็นชอบของคณะกรรมการ
เมื่อวันที่ 19 มิถุนายน 2550 ตามมติคณะกรรมการนโยบายพลังงานแห่งชาติ เมื่อวันที่ 4 มิถุนายน 2550

กองทุนฯ จัดตั้งขึ้นมีวัตถุประสงค์เพื่อจัดสรรเงินทุนในการพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชนและสิ่งแวดล้อมในชุมชน
พื้นที่รอบโรงไฟฟ้า เพื่อให้มีการพัฒนาที่ยั่งยืน

กองทุนมีวิธิดำเนินการดังต่อไปนี้

1. ให้เงินอุดหนุนหรือเงินช่วยเหลือแก่ชุมชนในเรื่องดังต่อไปนี้

- (ก) สนับสนุนการพัฒนาอาชีพ
- (ข) สนับสนุนการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรม ประเพณี กีฬา และดนตรี
- (ค) สนับสนุนการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
- (ง) สนับสนุนการพัฒนาคุณภาพชีวิต
- (จ) บรรเทาความเสียหายในเบื้องต้นจากผลกระทบที่มีสาเหตุจากโรงไฟฟ้า
- (ฉ) อื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำหนด

2. ให้เงินสนับสนุนการพัฒนาพลังงานหมุนเวียน

3. ให้เงินสนับสนุนการจัดทำผังเมืองรวมชุมชน

4. ให้เงินเป็นค่าใช้จ่ายในการจัดทำแผนการพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า

5. ให้เงินเป็นค่าใช้จ่ายหรือค่าตอบแทนในการปฏิบัติงานอื่นๆ ตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำหนด

เกณฑ์ในการนำเสนองบการเงิน

งบการเงินแสดงรายการตามระเบียบคณะกรรมการนโยบายพลังงานแห่งชาติ ว่าด้วยแนวทางการจัดตั้งกองทุนพัฒนา
ชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า พ.ศ.2550 หมวด 4 การเงินและการบัญชีของกองทุน

ขอรับรองว่าถูกต้อง

ลงชื่อ.....ประธานกรรมการ

(นายพงษ์ธร สัจจชลพันธ์)

รองผู้ว่าราชการจังหวัดจันทบุรี

ลงชื่อ.....รองประธานกรรมการ

(นายธนภณ กิจกาญจน์)

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดจันทบุรี

หมายเหตุ 2 – สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

การรับรู้รายรับและรายจ่าย

รายได้และค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

อุปกรณ์

อุปกรณ์แสดงในราคาทุนหักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสม ค่าเสื่อมราคาคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการใช้งานโดยประมาณของสินทรัพย์

หมายเหตุ 3 - เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	2552	2551
	<u>บาท</u>	<u>บาท</u>
เงินฝาก ธนาคารกรุงไทย สาขา จันทบุรี	494,386.95	636,953.82
รวม	<u>494,386.95</u>	<u>636,953.82</u>

หมายเหตุ 4 – สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

	2552	2551
	<u>บาท</u>	<u>บาท</u>
ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย	11,247.98	6,422.06
รวม	<u>11,247.98</u>	<u>6,422.06</u>

หมายเหตุ 5 – อุปกรณ์-สุทธิ

	2552	2551
	<u>บาท</u>	<u>บาท</u>
อุปกรณ์สำนักงาน	34,300.00	-
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(15,860.10)	-
ราคาตามบัญชี	<u>18,439.90</u>	<u>-</u>

ค่าเสื่อมราคาอุปกรณ์สำนักงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2552 จำนวนเงิน 15,860.10 บาท แสดงในรายงานการรับ-จ่ายเงิน

ขอรับรองว่าถูกต้อง

ลงชื่อ.....ประธานกรรมการ

(นายพงศธร สัจจชลพันธ์)

รองผู้ว่าราชการจังหวัดจันทบุรี

ลงชื่อ.....รองประธานกรรมการ

(นายธนาภณ กิจกาญจน์)

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดจันทบุรี