

ผังบัญชี
และ
รายงานการเงิน

ของ
กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า
(อมตะ เพาเวอร์)
จังหวัด.....ชลบุรี.....

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี สิ้นสุดวันที่ ๓๑ ธันวาคม ๒๕๕๓

ผังบัญชี

ผังบัญชีเป็นแผนผังที่แสดงรายละเอียดของบัญชีแยกประเภทต่างๆ โดยแบ่งเป็นหมวดหมู่ เพื่อประโยชน์ในการบันทึกรายการบัญชีและการจัดทำรายงานการเงิน ซึ่งหมวดหมู่ของผังบัญชี ประกอบด้วย ๕ หมวด คือ หมวด สินทรัพย์ หมวดหนี้สิน หมวดส่วนทุน หมวดรายได้ และหมวดค่าใช้จ่าย สำหรับผังบัญชีของกองทุนมีรายละเอียดดังนี้

๑. สินทรัพย์

สินทรัพย์หมุนเวียน

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด
เงินสดในมือ
เงินสด
เงินฝากธนาคาร
เงินฝากธนาคารพาณิชย์อื่น
เงินฝากระบุบัญชีธนาคาร
ลูกหนี้
ลูกหนี้เงินยืม
ลูกหนี้อื่น
ลูกหนี้อื่น - หน่วยงานอื่น
ลูกหนี้อื่น - ระบุหน่วยงาน

รายได้ค้างรับ
ดอกเบี้ยและเงินปันผล
รายได้อื่นค้างรับ

วัสดุ

วัสดุ

เงินลงทุนระยะสั้น

เงินลงทุนระยะสั้นในเงินฝากประจำ

สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

ลูกหนี้ค่าสาธารณูปโภค

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน

เงินลงทุนระยะยาว
เงินลงทุนระยะยาวในเงินฝากประจำ

อาคาร - สุทธิ

อาคาร

ค่าเสื่อมราคาสะสม - อาคาร

ค่าอาหารระหว่างก่อสร้าง

อุปกรณ์ - สุทธิ

ครุภัณฑ์ - ระบุประเภท

ค่าเสื่อมราคาสะสม - ครุภัณฑ์ - ระบุประเภท

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - ระบุประเภท

ค่าตัดจำหน่ายสะสม - สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - ระบุประเภท

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน

ลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้อื่น - หน่วยงานอื่น

ลูกหนี้อื่น - ระบุหน่วยงาน

เงินทดรองจ่าย - ระบุหน่วยงาน

๒. หนี้สิน

๒.๑ หนี้สินหมุนเวียน

เจ้าหนี้

เจ้าหนี้

ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย

ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย

เงินรับฝาก

เงินรับฝาก

หนี้สินหมุนเวียนอื่น

ภาษีค้างจ่าย

รายได้รอการตรวจสอบ

๒.๒ หนี้สินไม่หมุนเวียน

เงินรับฝาก

เงินรับฝาก

รายได้รอการรับรู้

รายได้รอการรับรู้

หนี้สินไม่หมุนเวียน

๓. ค่าใช้จ่าย

๓.๑ ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน

ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร

เงินเดือนและค่าจ้าง

ค่าใช้จ่ายสวัสดิการ

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน

ค่าตอบแทน

ค่าใช้สอย

ค่าวัสดุ

ค่าสาธารณูปโภค

ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย

ค่าเสื่อมราคา - อาคาร

ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์ - ระบุประเภท

ค่าตัดจำหน่าย – สินทรัพย์ไม่มีตัวตน – ระบุประเภท
ค่าใช้จ่ายอื่น

ค่าใช้จ่ายอื่น – หน่วยงานอื่น

ค่าใช้จ่ายระบุแผนงาน – โครงการ – หน่วยงาน

ค่าใช้จ่ายอื่น

๓.๒ ค่าใช้จ่ายที่ไม่เกิดจากการดำเนินงาน

ขาดทุนจากการจำหน่ายทรัพย์สิน

ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์



กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า จังหวัดชลบุรี
(กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าอมตะเพาเวอร์)

รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน

ณ วันที่ ๓๑ ธันวาคม ๒๕๕๓





รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ คณะกรรมการกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า
กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าอมตะเพชร

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบดุล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553 และ 2552 งบรายได้และค่าใช้จ่าย และงบรายรับรายจ่าย สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของแต่ละปีของ กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าอมตะเพชร ซึ่งผู้บริหารของ กองทุนเป็นผู้รับผิดชอบต่อความถูกต้องและครบถ้วนของข้อมูลในงบการเงินเหล่านี้ ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการ แสดงความเห็นต่อการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองทั่วไป ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าต้องวางแผนและ ปฏิบัติงานเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลว่า งบการเงินแสดงข้อมูลที่เชื่อถือได้จริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ การ ตรวจสอบรวมถึง การใช้วิธีการทดสอบหลักฐานประกอบรายการทั้งที่เป็นจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน การประเมินความเหมาะสมของหลักการบัญชีที่กิจการใช้และประมาณการเกี่ยวกับรายการทางการเงินที่เป็นสาระสำคัญซึ่ง ผู้บริหารเป็นผู้จัดทำขึ้น ตลอดจนการประเมินถึงความเหมาะสมของการแสดงรายการที่นำเสนอในงบการเงินโดยรวม ข้าพเจ้าเชื่อว่าการตรวจสอบดังกล่าวให้ข้อสรุปที่เป็นแกนข้ออย่างเหมาะสมในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553 และ 2552 และ ผลการดำเนินงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของแต่ละปี ของ กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าอมตะเพชร โดยถูกต้องตามที่ ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป

สำนักงานสอบบัญชี เจที ออดิตติ้ง

นาย สุภากร เศรษฐ
(นายจตุพร เศรษฐ)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 8651

วันที่ 30 เมษายน 2554

**กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า
(กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าอมตะเพชร)**

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2553 และ พ.ศ.2552

	หมายเหตุ	ปี 2553	บาท	ปี 2552
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	4	3,928,416.43		20,514,759.73
เงินทดรองจ่ายโครงการพัฒนาชุมชนรอบโรงไฟฟ้าอ.เมืองชลบุรี	5	2,288,518.52		2,282,518.71
ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย		326,965.99		283,750.58
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		<u>6,543,900.94</u>		<u>23,081,029.02</u>
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
ครุภัณฑ์ - สุทธิ	6	80,079.97		63,019.33
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		<u>80,079.97</u>		<u>63,019.33</u>
รวมสินทรัพย์		<u><u>6,623,980.91</u></u>		<u><u>23,144,048.35</u></u>
หนี้สินและเงินกองทุน				
หนี้สินหมุนเวียน				
ค้ำเงินจ่าย		14,040.00		3,493,039.00
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	7	41,400.00		41,750.00
รวมหนี้สินหมุนเวียน		<u>55,440.00</u>		<u>3,534,789.00</u>
รวมหนี้สิน		<u>55,440.00</u>		<u>3,534,789.00</u>
เงินกองทุน				
เงินกองทุนขกมา		19,609,259.35		5,177,915.77
รายรับสูง(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่าย		<u>(13,040,718.44)</u>		<u>14,431,343.58</u>
รวมเงินกองทุน		<u>6,568,540.91</u>		<u>19,609,259.35</u>
รวมหนี้สินและเงินกองทุน		<u><u>6,623,980.91</u></u>		<u><u>23,144,048.35</u></u>

(ลงชื่อ).....

(นายปณต สังข์สมบูรณ์)

ปลัดงานจังหวัดชลบุรี

กรรมการและเลขานุการกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า จังหวัดชลบุรี

กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า
(กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าอมตะเพชร)
รายงานรายได้ - ค่าใช้จ่าย (1/3)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2553 และ พ.ศ. 2552

	ปี 2553	บาท	ปี 2552
รายรับ			
รายได้เงินรับโอนจากการไฟฟ้าผลิตแห่งประเทศไทย	4,321,540.78		23,201,205.45
ดอกเบี้ยรับ	28,854.10		33,161.40
รวมรายรับ	4,350,394.88		23,234,366.85
รายจ่าย :			
ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร			
ค่าตอบแทนคณะกรรมการ	162,000.00		265,125.00
เงินเดือนและค่าจ้าง	228,702.00		55,042.00
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน			
ค่าใช้จ่ายในการศึกษาโครงการ	1,398,500.02		380,080.00
ค่าที่ปรึกษาโครงการ	910,000.00		390,000.00
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการ	4,486.00		13,195.50
ค่าใช้สอย	55,388.00		18,113.00
ค่าบริการวิชาชีพบัญชี	31,400.00		31,400.00
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	4,359.80		3,862.10
ค่าเสื่อมราคาครุภัณฑ์	17,963.84		5,924.67
งานโฆษณาประชาสัมพันธ์	0.00		37,450.00
ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาชุมชน			
โครงการปรับปรุงห้องสอนศิลปกรรมและปฏิบัติธรรมรร.วัดสำนักบก	0.00		100,000.00
โครงการปรับปรุงสนามกีฬา รร.วัดสำนักบก	0.00		100,000.00
โครงการส่งเสริมด้านดนตรี รร.วัดบุญญราศรี	0.00		100,000.00
โครงการห้องเรียนป้าชายเลน รร.วัดบุญญราศรี	0.00		50,000.00
โครงการคัดกรองและจัดหาแว่นตาผู้สูงอายุ	0.00		300,000.00
โครงการปรับปรุงลานกีฬา รร.วัดบุญญราศรี	0.00		210,000.00
โครงการส่งเสริมการทำและใช้น้ำส้วกชีวภาพ	0.00		40,050.00

(ลงชื่อ)..... 18 ธ.ค. 54

(นายปณต สังข์สมบูรณ์)

พลังงานจังหวัดชลบุรี

กรรมการและเลขานุการกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า จังหวัดชลบุรี

กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า
(กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าอมตะเพชรออร์)
รายงานรายได้ - ค่าใช้จ่าย (2/3)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2553 และ พ.ศ. 2552

	ปี 2553	บาท	ปี 2552
โครงการก่อสร้างสนามสุขภาพ ม.7 ค.หนองขา	0.00		1,830,000.00
โครงการคัดกรองความเสี่ยงกลุ่มอายุ 35 ปี	0.00		231,742.00
โครงการก่อสร้างโรงจอดรถที่ว่าการ อ.พานทอง	0.00		400,000.00
โครงการศูนย์การเรียนรู้ภาษา บ้านอึ้งยี่	199,500.00		247,500.00
โครงการขุดลอกคลองค.หน้าประตู	0.00		508,000.00
โครงการก่อสร้างศูนย์กิจกรรมเยาวชนค.หนองหงษ์	0.00		591,600.00
โครงการอาคารเรียน รร.วัดหน้าพระธาตุ	0.00		748,939.00
โครงการก่อสร้างถนนสุขประยูรเข้าหน้าวัดพระธาตุ	0.00		1,795,000.00
เงินสนับสนุนกิจกรรมวันเด็ก	0.00		350,000.00
โครงการปรับปรุงภูมิทัศน์และสวนสุขภาพ อ.พานทอง	1,179,755.00		0.00
โครงการก่อสร้างที่พักสายตรวจ ค.บ้านเจ็ด	300,000.00		0.00
โครงการก่อสร้างโครงเหล็กर्मงาหลังคา ร.ร.วัดบ้านเก่า	817,000.00		0.00
โครงการก่อสร้างปั๊อม อปพร.และปั๊อมตำรวจ ค.หนองกะขะ	798,000.00		0.00
โครงการติดตั้งเครื่องออกกำลังกาย ค.บางทราย	430,000.00		0.00
โครงการซื้อเครื่องออกกำลังกายกลางแจ้ง ค.ดอนหัวฬ่อ	445,000.00		0.00
โครงการปลูกต้นไม้เพิ่มพื้นที่สีเขียว ค.ดอนหัวฬ่อ	42,000.00		0.00
โครงการเพื่อโรงเรียนและชุมชน ร.ร.วัดบุญญารศรี	295,900.00		0.00
โครงการซื้อเครื่องออกกำลังกาย ค.หนองไม้แดง	461,146.00		0.00
โครงการซื้อเครื่องออกกำลังกาย ค.มาบไฟ	1,077,600.00		0.00
โครงการสร้างโรงกรองน้ำชุมชน ค.หนองขา	1,095,339.66		0.00
โครงการออกกำลังกายเพื่อชีเป็นสุข ค.หนองไม้แดง	402,000.00		0.00
โครงการปรับปรุงอาคาร/ติดตั้งเครื่องออกกำลังกาย ค.นาป่า	703,000.00		0.00
โครงการปรับปรุงโง่ทางเดินชั้น 2 และซื้ออุปกรณ์ปฏิบัติงาน อ.เมือง	250,000.00		0.00
โครงการขุดลอกคู คลอง ค.หน้าพระธาตุ	200,000.00		0.00
โครงการก่อสร้างศาลาที่พักผู้โดยสาร ค.หนองไม้แดง	120,000.00		0.00

(ลงชื่อ)..... 14.10.54

(นายปณต สังข์สมบูรณ์)

พลังงานจังหวัดชลบุรี

กรรมการและเลขานุการกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า จังหวัดชลบุรี

กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า
(กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าอมตะเทวอร์)
รายงานรายได้ - ค่าใช้จ่าย (3/3)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2553 และ พ.ศ. 2552

	ปี 2553	บาท	ปี 2552
โครงการขุดลอกคลองขามเม้ย ค.บางปะกง	247,500.00		0.00
โครงการสื่อการเรียนแบบเทคโนโลยีขั้นสูง ค.บางปะกง	252,500.00		0.00
โครงการสร้างศูนย์ป้องกันภัย (อปพร.) ค.สำนักบก	347,445.00		0.00
โครงการห้องสมุดประชาชน ค.คลองตำหรุ	603,851.00		0.00
โครงการซื้อเครื่องออกกำลังกายกลางแจ้ง อ.บางปะกง	509,000.00		0.00
โครงการซื้อครุภัณฑ์สำนักงาน ค.หนองตำลึง	89,900.00		0.00
โครงการสร้างลานกีฬาเอนกประสงค์ อ.พานทอง	1,460,000.00		0.00
โครงการปรับปรุงห้องน้ำห้องส้วม รร.บ.ห้วยคากค้าย	189,000.00		0.00
โครงการปรับปรุงเกาะกลาง อ.สุขุมวิท ค.บางปะกง	319,000.00		0.00
โครงการสร้างศูนย์เรียนรู้ชุมชน ค.หนองไม้แดง	300,000.00		0.00
โครงการพัฒนาสุขภาพและที่พักผ่อน ค.บ้านโคก	495,000.00		0.00
โครงการกีฬาและสนามการฝึกฝน ค.บางปลาสร้อย	390,157.00		0.00
โครงการซื้อคอมพิวเตอร์ ค.มาบไฟ	59,220.00		0.00
โครงการซื้อเครื่องเล่นเสริมพัฒนาการ ค.บ้านสวน	499,500.00		0.00
รวมค่าใช้จ่าย	17,391,113.32		8,803,023.27
รายรับสูง(ค่า)กว่าค่าใช้จ่าย	(13,040,718.44)		14,431,343.58

(ลงชื่อ)..... 18 ม.ค. 54

(นายปณต สังข์สมบูรณ์)

พลังงานจังหวัดชลบุรี

กรรมการและเลขานุการกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า จังหวัดชลบุรี

กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า
(กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าอมตะเพชรออร์)
รายงานการรับ – จ่ายเงิน (1/3)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2553 และ พ.ศ. 2552

	ปี 2553	บาท	ปี 2552
เงินคงเหลือ ณ วันต้นงวด			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดในมือกองทุน	20,514,759.73		136,074.78
เงินอุดหนุนจ่ายโครงการพัฒนาชุมชนรอบโรงไฟฟ้าอ.เมืองชลบุรี	2,282,518.71		5,000,102.46
รวม	22,797,278.44		5,136,177.24
รายรับ :			
เงินรับโอนจากการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย	4,278,325.37		22,969,193.40
ดอกเบี้ยรับ	28,854.10		33,161.40
รวมรายรับ	4,307,179.47		23,002,354.80
รายจ่าย :			
ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร			
ค่าตอบแทนคณะกรรมการ	166,000.00		261,125.00
เงินเดือนและค่าจ้าง	218,162.00		51,542.00
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน			
ค่าที่ปรึกษาโครงการ	910,000.00		390,000.00
ค่าใช้จ่ายในการศึกษาโครงการ	1,398,500.02		380,080.00
ค่าใช้จ่ายในการจัดประชุม	4,486.00		13,195.50
ค่าใช้สอย	55,388.00		18,113.00
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	4,359.80		3,862.10
ค่าบริการวิชาชีพบัญชี	31,400.00		0.00
งานโฆษณาประชาสัมพันธ์	0.00		37,100.00
ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาชุมชน			
โครงการปรับปรุงห้องสอนศีลธรรมและปฏิบัติธรรมร.วัดสำนักบก	0.00		100,000.00
โครงการปรับปรุงสนามกีฬา รร.วัดสำนักบก	0.00		100,000.00
โครงการส่งเสริมด้านดนตรี รร.วัดบุญญราศรี	0.00		100,000.00
โครงการห้องเรียนป้าชายเลน รร.วัดบุญญราศรี	0.00		50,000.00

(ลงชื่อ)..... 18 ม.ค. 54

(นายปณต สังข์สมบูรณ์)

ปลัดงานจังหวัดชลบุรี

กรรมการและเลขานุการกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า จังหวัดชลบุรี

กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า
(กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าอมตะพานอว์)

รายงานการรับ – จ่ายเงิน (2/3)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2553 และ พ.ศ. 2552

	ปี 2553	บาท	ปี 2552
โครงการคัดกรองและจัดหาแว่นตาผู้สูงอายุ	0.00		300,000.00
โครงการปรับปรุงลานกีฬา รร.วัดบุญญราศรี	0.00		210,000.00
โครงการส่งเสริมการทำและใช้น้ำสัปดาห์	0.00		40,050.00
โครงการก่อสร้างสนามสุขภาพ ม.7 ด.หนองขาุด	0.00		1,830,000.00
โครงการคัดกรองความเสี่ยงกลุ่มอายุ35ปี	0.00		231,742.00
โครงการก่อสร้างโรงจอดรถ ที่ว่าการ อ.พานทอง	0.00		400,000.00
โครงการศูนย์การเรียนรู้ภาษาอังกฤษและคอมพิวเตอร์ บ้านเชียงมี	199,500.00		247,500.00
โครงการชุดลอกคลอง ค.หน้าประตู	0.00		508,000.00
โครงการก่อสร้างศูนย์กิจกรรมเยาวชนด.หนองหงษ์	591,600.00		0.00
โครงการอาคารเรียน รร.วัดหน้าพระธาตุ	748,939.00		0.00
โครงการก่อสร้างถนนสุขประยูรเข้าน้ำวัดพระธาตุ	1,795,000.00		0.00
เงินสนับสนุนกิจกรรมวันเด็ก	350,000.00		0.00
โครงการปรับปรุงภูมิทัศน์และสวนสุขภาพ อ.พานทอง	1,179,755.00		0.00
โครงการก่อสร้างที่พักสายตรวจ ค.บ้านเข็ด	300,000.00		0.00
โครงการก่อสร้างโรงเหล็กร่มเงาหลังคา รร.วัดบ้านเก่า	817,000.00		0.00
โครงการก่อสร้างป้อม อปพร.และป้อมตำรวจ ค.หนองกะขะ	798,000.00		0.00
โครงการติดตั้งเครื่องออกกำลังกาย ค.บางทราย	430,000.00		0.00
โครงการซื้อเครื่องออกกำลังกายกลางแจ้ง ค.ดอนหัวฬ่อ	445,000.00		0.00
โครงการปลูกต้นไม้เพิ่มพื้นที่สีเขียว ค.ดอนหัวฬ่อ	42,000.00		0.00
โครงการเพื่อโรงเรียนและชุมชน รร.วัดบุญญราศรี	295,900.00		0.00
โครงการซื้อเครื่องออกกำลังกาย ค.หนองไม้แดง	461,146.00		0.00
โครงการซื้อเครื่องออกกำลังกาย ค.มาบไฟ	1,077,600.00		0.00
โครงการสร้างโรงกรองน้ำชุมชน ค.หนองขาุด	1,095,339.66		0.00
โครงการออกกำลังกายเพื่อสุขภาพ ค.หนองไม้แดง	402,000.00		0.00
โครงการปรับปรุงอาคาร/ติดตั้งเครื่องออกกำลังกาย ค.นาป่า	703,000.00		0.00

(ลงชื่อ)..... 18 พ.ค. 54

(นายปณต สังข์สมบูรณ์)

พนักงานจังหวัดชลบุรี

กรรมการและเลขานุการกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า จังหวัดชลบุรี

กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า
(กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าอมตะเพชรออร์)
รายงานการรับ – จ่ายเงิน (3/3)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2553 และ พ.ศ. 2552

	ปี 2553	บาท	ปี 2552
โครงการปรับปรุงโครงทางเดินขึ้น 2 และซื้ออุปกรณ์ปฏิบัติงาน อ.เมือง	250,000.00		0.00
โครงการขุดลอกคู คลอง ต.หน้าพระธาตุ	200,000.00		0.00
โครงการก่อสร้างศาลาที่พักผู้โดยสาร ต.หนองไม้แดง	120,000.00		0.00
โครงการขุดลอกคลองยายแม้อย ต.บางปะกง	247,500.00		0.00
โครงการซื้อเครื่องเรียนแบบเทคโนโลยีขั้นสูง ต.บางปะกง	252,500.00		0.00
โครงการสร้างศูนย์ป้องกันภัย (อปพร.) ต.สำนักบก	347,445.00		0.00
โครงการห้องสมุดประชาชน ต.คลองคำหารุ	603,851.00		0.00
โครงการซื้อเครื่องออกกำลังกายกลางแจ้ง อ.บางปะกง	509,000.00		0.00
โครงการซื้อครุภัณฑ์สำนักงาน ต.หนองคำสิง	89,900.00		0.00
โครงการสร้างลานกีฬาอเนกประสงค์ อ.พานทอง	1,460,000.00		0.00
โครงการปรับปรุงห้องน้ำห้องส้วม รร.บ.ห้วยคากค้าย	189,000.00		0.00
โครงการปรับปรุงเกาะกลาง อ.สุขุมวิท ต.บางปะกง	319,000.00		0.00
โครงการสร้างศูนย์เรียนรู้ชุมชน ต.หนองไม้แดง	300,000.00		0.00
โครงการพัฒนาสุขภาพและที่พักผ่อน ต.บ้านโขด	495,000.00		0.00
โครงการกีฬาและสนามเทนนิส ต.บางปลาสร้อย	390,157.00		0.00
โครงการซื้อคอมพิวเตอร์ ต.มาบไม้	59,220.00		0.00
โครงการซื้อเครื่องเล่นเสริมพัฒนาการ ต.บ้านสวน	499,500.00		0.00
ซื้อครุภัณฑ์	35,024.48		68,944.00
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ			
การเปลี่ยนแปลงในภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนาส่ง	350.00		0.00
เงินทอนจ่ายโครงการพัฒนาชุมชนรอบโรงไฟฟ้าอ.เมืองชลบุรี	2,288,518.52		2,282,518.71
รวมรายจ่าย	23,176,041.48		7,623,772.31
เงินคงเหลือ ณ วันปลายงวด	3,928,416.43		20,514,759.73

(ลงชื่อ)..... 18 มค. 54

(นายปณต สังข์สมบูรณ์)

พนักงานจังหวัดชลบุรี

กรรมการและเลขานุการกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า จังหวัดชลบุรี

กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า
(กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าอมตะเพาเวอร์)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2553 และ พ.ศ.2552

1. ข้อมูลทั่วไป

1.1 กองทุนได้จัดตั้งขึ้นตามมติคณะกรรมการนโยบายพลังงานแห่งชาติ ครั้งที่ 4/2550 (ครั้งที่ 113) ลงวันที่ 8 มิถุนายน 2550 โดยความเห็นชอบของที่ประชุมคณะรัฐมนตรีเมื่อวันที่ 19 มิถุนายน 2550

1.2 สำนักงานตั้งอยู่ ณ ศาลากลางจังหวัดชลบุรี ถนนตติเยศ ต.บางปลาสร้อย อ.เมืองชลบุรี จ.ชลบุรี

1.2 เป้าหมายในการดำเนินงานของกองทุน

เพื่อสร้างเสริมมิติใหม่ของการอยู่ร่วมกันระหว่างโรงไฟฟ้ากับชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า อันจะเป็นแนวทางการพัฒนาพลังงานที่ยั่งยืน และเป็นแบบอย่างที่ดีสำหรับอุตสาหกรรมอื่น ๆ ในอนาคตต่อไป กระทรวงพลังงานได้กำหนดให้มีการจัดตั้งกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อจัดหาเงินลงทุนในการพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชนและสิ่งแวดล้อมในชุมชนพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า ซึ่งได้รับผลกระทบจากการก่อสร้างโรงไฟฟ้าหรือการผลิตไฟฟ้า

1.3 วัตถุประสงค์

กองทุนมีวัตถุประสงค์เพื่อจัดสรรเงินลงทุนในการพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชนและสิ่งแวดล้อมในชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าเพื่อให้มีการพัฒนาที่ยั่งยืนโดยมีวิธีดังนี้

(1) ให้เงินอุดหนุนหรือเงินช่วยเหลือแก่ชุมชนในเรื่อง ดังต่อไปนี้

- (ก) สนับสนุนการพัฒนาอาชีพ
- (ข) สนับสนุนการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรม ประเพณี กีฬา และดนตรี
- (ค) สนับสนุนการสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม
- (ง) สนับสนุนการพัฒนาคุณภาพชีวิต
- (จ) บรรเทาความเสียหายในเบื้องต้นจากผลกระทบที่มีสาเหตุจากโรงไฟฟ้า
- (ฉ) อื่นๆตามที่คณะกรรมการกำหนด

(2) ให้เงินสนับสนุนการพัฒนาพลังงานหมุนเวียน

(3) ให้เงินสนับสนุนการจัดทำผังเมืองรวมชุมชน

(4) ให้เงินเป็นค่าใช้จ่ายในการจัดทำแผนการพัฒนาชุมชน

(5) ให้เงินเป็นค่าใช้จ่ายหรือค่าตอบแทนในการปฏิบัติงานอื่นๆตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำหนด

(6) นำเงินหรือทรัพย์สินไปหาประโยชน์อย่างอื่นตามที่คณะกรรมการเห็นสมควร

(ลงชื่อ.....) (นายปณต สังข์สมบูรณ์)

(นายปณต สังข์สมบูรณ์)

พลังงานจังหวัดชลบุรี

กรรมการและเลขานุการกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า จังหวัดชลบุรี

2. การประกาศใช้มาตรฐานการบัญชีใหม่

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศสภาวิชาชีพบัญชี ฉบับที่ 17/2553 และได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษา เมื่อวันที่ 26 พฤษภาคม 2553 เรื่องมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน (ปรับปรุง 2552) โดยประกาศใช้ มาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน จำนวน 24 ฉบับ โดยแบ่งเป็น 21 ฉบับ ซึ่งใช้แทนฉบับเดิม โดยมีการจัดเรียงเลขระบุฉบับใหม่ให้ตรงกับมาตรฐานการบัญชีระหว่างประเทศ ซึ่งบางฉบับไม่มีการเปลี่ยนแปลง ในหลักการสำคัญ และบางฉบับมีการเปลี่ยนแปลงในหลักการสำคัญบางส่วน และอีก 3 ฉบับเป็นการประกาศใช้ใหม่ รายละเอียดดังนี้

2.1 มาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ที่ใช้แทนฉบับเดิม

<u>มาตรฐานการบัญชี/มาตรฐานการรายงานทางการเงิน</u>	<u>วันที่มีผลบังคับใช้</u>
แม่บทการบัญชี (ปรับปรุง 2552)	26-พ.ค.-53
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2552) การนำเสนองบการเงิน	1 มกราคม 2554
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2552) สินค้าคงเหลือ	1 มกราคม 2554
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2552) งบกระแสเงินสด	1 มกราคม 2554
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2552) นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลง ประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด	1 มกราคม 2554
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2552) เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน	1 มกราคม 2554
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2552) สัญญาก่อสร้าง	1 มกราคม 2554
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2552) สัญญาเช่า	1 มกราคม 2554
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 20 การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาล และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการช่วยเหลือจากรัฐบาล	1 มกราคม 2556
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 23 (ปรับปรุง 2552) ต้นทุนการกู้ยืม	1 มกราคม 2554
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2552) การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือ กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1 มกราคม 2554
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2552) งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	1 มกราคม 2554
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2552) เงินลงทุนในบริษัทร่วม	1 มกราคม 2554
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2552) ส่วนได้เสียในการร่วมค้า	1 มกราคม 2554
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 33 (ปรับปรุง 2552) กำไรต่อหุ้น	1 มกราคม 2554
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2552) งบการเงินระหว่างกาล	1 มกราคม 2554
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2552) การด้อยค่าของสินทรัพย์	1 มกราคม 2554

(ลงชื่อ..... 18 พ.ค. 54)

(นายปณต สัจจสมบูรณ์)

ปลัดงานจังหวัดชลบุรี

กรรมการและเลขานุการกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า จังหวัดชลบุรี

มาตรฐานการบัญชี/มาตรฐานการรายงานทางการเงิน	วันที่มีผลบังคับใช้
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 37 (ปรับปรุง 2552) ประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น และสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น	1 มกราคม 2554
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2552) สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	1 มกราคม 2554
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 40 (ปรับปรุง 2552) อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	1 มกราคม 2554
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2552) สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย และการดำเนินงานที่ยกเลิก	1 มกราคม 2554

ฝ่ายบริหารของกองทุนฯ ได้ประเมินแล้วเห็นว่ามาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2552) ฉบับที่ 20 ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2552) และมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2552) ไม่เกี่ยวข้องกับกิจการ ส่วนมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง กองทุนฯ จะเริ่มนำมาถือปฏิบัติในวันที่มีผลบังคับใช้โดยฝ่ายบริหารประเมินแล้วเห็นว่าไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงิน

2.2 มาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ประกาศใช้ใหม่

มาตรฐานการบัญชี/มาตรฐานการรายงานทางการเงิน	วันที่มีผลบังคับใช้
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2552) ภาษีเงินได้	1 มกราคม 2556
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29 การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง	1 มกราคม 2554

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 6 การสำรวจและประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่ 1 มกราคม 2554

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29 และมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 6 ไม่เกี่ยวข้องกับกิจการ ส่วนมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2552) กองทุนฯ จะเริ่มนำมาถือปฏิบัติในวันที่มีผลบังคับใช้ โดยฝ่ายบริหารประเมินแล้วเห็นว่าไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงิน

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินนี้แสดงรายการตามประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า เรื่องกำหนดรายการที่ต้องมีในงบการเงิน พ.ศ. 2552 ลงวันที่ 30 มกราคม 2552 เรื่องกำหนดรายการที่ต้องมีในงบการเงินของบริษัทจำกัด และได้จัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ตามพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี ปี 2547

งบการเงินของกองทุนฯ จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของรายการในงบการเงิน ยกเว้นรายการที่เปิดเผยไว้ในนโยบายการบัญชีที่เกี่ยวข้อง

นโยบายการบัญชีเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่ออกโดย สภาวิชาชีพบัญชีบัญชี ที่ประกาศใช้แล้วโดยคณะกรรมการควบคุมการประกอบวิชาชีพสอบบัญชี

(ลงชื่อ..... 18 ม.ค. 54)

(นายปณต สังข์สมบูรณ์)

พนักงานจังหวัดชลบุรี

กรรมการและเลขานุการกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า จังหวัดชลบุรี

จากการที่สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศยกเว้นการบังคับใช้มาตรฐานการบัญชี 8 ฉบับ กับธุรกิจที่มีใช้บริษัทมหาชน จำกัด ตามประกาศ สมาคมฉบับที่ 21/2550 ลงวันที่ 20 กรกฎาคม พ.ศ. 2550 กองทุนฯ ได้เลือกที่จะไม่ใช้ มาตรฐานการบัญชีทั้ง 8 ฉบับ

3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้และ ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

3.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดในมือ เงินฝากธนาคารที่มีอายุไม่เกิน 3 เดือน

3.3 ครุภัณฑ์ - สุทธิ

ครุภัณฑ์ แสดงในราคาทุนสุทธิจากค่าเสื่อมราคาสะสมที่เกี่ยวข้อง ค่าเสื่อมราคาคำนวณ โดยวิธีเส้นตรงตาม อายุการใช้งานโดยประมาณของสินทรัพย์ 5 ปี

3.4 ประมาณการทางบัญชี

การจัดทำงบการเงินเป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ฝ่ายบริหารต้องใช้การประมาณการและ ตั้งข้อสมมุติฐานบางประการ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงไว้ในงบการเงิน และการเปิดเผยใน หมายเหตุประกอบงบการเงินซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงภายหลังอาจแตกต่างไปจากจำนวนเงินที่ประมาณไว้

3.5 ประมาณการหนี้สิน

กองทุนฯ จะบันทึกประมาณการหนี้สินเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ของการเกิดภาระผูกพันในปัจจุบัน ตามกฎหมายหรือจากการอนุমানอันเป็นผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีต ภาระผูกพันดังกล่าวคาดว่าจะส่งผล ให้สูญเสียทรัพยากรที่มีประโยชน์เชิงเศรษฐกิจ เพื่อชำระภาระผูกพันดังกล่าวและจำนวนที่ต้องจ่ายสามารถ ประมาณการได้อย่างน่าเชื่อถือหากกองทุนฯ คาดว่าจะได้รับคืนรายจ่ายที่ชำระเป็นไปตามประมาณการหนี้สิน ทั้งหมดหรือบางส่วนอย่างแน่นอน กองทุนฯ จะรับรู้รายจ่ายที่ได้รับคืนเป็นสินทรัพย์แยกต่างหากแต่ต้องไม่เกิน จำนวนประมาณการหนี้สินที่เกี่ยวข้อง

4. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย	2553	บาท	2552
เงินสด	1,617.00		7,178.00
เงินฝากสถาบันการเงิน	3,926,799.43		20,507,581.73
รวม	3,928,416.43		20,514,759.73
5. เงินทดรองจ่ายโครงการพัฒนาชุมชนรอบโรงไฟฟ้าอำเภอเมืองชลบุรี	2553	บาท	2552
เงินฝากออมทรัพย์ ธ.กรุงไทย#207-0-19054-4	2,288,518.52		2,282,518.71
รวม	2,288,518.52		2,282,518.71

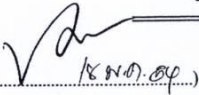
(ลงชื่อ..... 18.9.59.59.)

(นายปณต สังข์สมบูรณ์)

พนักงานจังหวัดชลบุรี

กรรมการและเลขานุการกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า จังหวัดชลบุรี

6. กรู๊นท์ - สุทธิ	2553	บาท	2552
ราคาทุน			
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม	68,944.00		0.00
เพิ่ม	35,024.48		68,944.00
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	103,968.48		68,944.00
ค่าเสื่อมราคาสะสม			
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม	5,924.67		0.00
ค่าเสื่อมราคา	17,963.84		5,924.67
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	23,888.51		5,924.67
ราคาทุนสุทธิ	80,079.97		63,019.33
7. หนี้สินหมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย	2553	บาท	2552
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย	0.00		350.00
ค่าบริการวิชาชีพบัญชีค้างจ่าย	41,400.00		41,400.00
รวม	41,400.00		41,750.00

(ลงชื่อ.....)  (นายปณต สังข์สมบูรณ์)

(นายปณต สังข์สมบูรณ์)

ปลัดงานจังหวัดชลบุรี

กรรมการและเลขานุการกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า จังหวัดชลบุรี