

## รายงานผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

- งบแสดงฐานะการเงิน
- รายงานรายได้-ค่าใช้จ่าย
- รายงานการรับ-จ่ายเงิน





รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ คณะกรรมการกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า  
กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าโกลว์ ไอพีที

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบดุล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553 และ 2552 งบรายได้และค่าใช้จ่าย และงบรายรับรายจ่าย สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของแต่ละปีของ กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าโกลว์ ไอพีที ซึ่งผู้บริหารของสมาคมเป็นผู้รับผิดชอบต่อความถูกต้องและครบถ้วนของข้อมูลในงบการเงินเหล่านี้ ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองทั่วไป ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าต้องวางแผนและปฏิบัติงานเพื่อให้มีความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลว่า งบการเงินแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ การตรวจสอบรวมถึง การใช้วิธีการทดสอบหลักฐานประกอบรายการทั้งที่เป็นจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน การประเมินความเหมาะสมของหลักการบัญชีที่ถือการใช้จ่ายและประมาณการเกี่ยวกับรายการทางการเงินที่เป็นสาระสำคัญซึ่งผู้บริหารเป็นผู้จัดทำขึ้น ตลอดจนการประเมินถึงความเหมาะสมของการแสดงรายการที่น่าเสนอในงบการเงินโดยรวม ข้าพเจ้าเชื่อว่าการตรวจสอบดังกล่าวให้ข้อสรุปที่เป็นเกณฑ์อย่างเหมาะสมในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน วันที่ 31 ธันวาคม 2553 และ 2552 และ ผลการดำเนินงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของแต่ละปี ของ กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าโกลว์ ไอพีที โดยถูกต้องตามที่ควร ในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป

สำนักงานสอบบัญชี เจพี ออดิทติ้ง

นาย อนุพร เสงี่ยม

(นางจุฑารัตน์ เสงี่ยม)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 8651

วันที่ 30 เมษายน 2554

กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า  
(กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าโกลว์ ไอพีพี)

งบแสดงฐานะการเงิน

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

|                                                    | หมายเหตุ | ปี 2553              | บาท | ปี 2552               |
|----------------------------------------------------|----------|----------------------|-----|-----------------------|
| <b>สินทรัพย์</b>                                   |          |                      |     |                       |
| <b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>                          |          |                      |     |                       |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด                     | 4        | 35,258,177.17        |     | 94,493,873.12         |
| เงินทดรองจ่ายโครงการพัฒนาชุมชนรอบโรงไฟฟ้าอ.ศรีราชา | 5        | 1,979,182.01         |     | 12,375,438.77         |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น                             | 6        | 1,437,764.59         |     | 1,583,745.83          |
| รวมสินทรัพย์หมุนเวียน                              |          | 38,675,123.77        |     | 108,453,057.72        |
| <b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>                       |          |                      |     |                       |
| ยานพาหนะและอุปกรณ์ – สุทธิ                         | 7        | 2,558,300.51         |     | 1,389,500.55          |
| รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน                           |          | 2,558,300.51         |     | 1,389,500.55          |
| <b>รวมสินทรัพย์</b>                                |          | <b>41,233,424.28</b> |     | <b>109,842,558.27</b> |
| <b>หนี้สินและเงินกองทุน</b>                        |          |                      |     |                       |
| <b>หนี้สินหมุนเวียน</b>                            |          |                      |     |                       |
| ตั๋วเงินจ่าย                                       |          | 25,546.00            |     | 1,489,773.54          |
| เงินค้ำประกันสัญญา                                 |          | 1,718,415.00         |     | 1,206,560.00          |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น                               | 8        | 62,100.00            |     | 91,556.81             |
| รวมหนี้สินหมุนเวียน                                |          | 1,806,061.00         |     | 2,787,890.35          |
| <b>รวมหนี้สิน</b>                                  |          | <b>1,806,061.00</b>  |     | <b>2,787,890.35</b>   |
| <b>เงินกองทุน</b>                                  |          |                      |     |                       |
| เงินกองทุนขมา                                      |          | 107,054,667.92       |     | 22,873,850.69         |
| รายรับสูง(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่าย                       |          | (67,627,304.64)      |     | 84,180,817.23         |
| <b>รวมเงินกองทุน</b>                               |          | <b>39,427,363.28</b> |     | <b>107,054,667.92</b> |
| <b>รวมหนี้สินและเงินกองทุน</b>                     |          | <b>41,233,424.28</b> |     | <b>109,842,558.27</b> |

(ลงชื่อ)..... 18พ.ค.54

(นายปณต สังข์สมบูรณ์)

ปลัดงานจังหวัดชลบุรี

กรรมการและเลขานุการกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า จังหวัดชลบุรี

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

|                                                  | ปี 2553              | บาท | ปี 2552              |
|--------------------------------------------------|----------------------|-----|----------------------|
| รายได้เงินรับโอนจากการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย | 22,247,417.00        |     | 98,059,986.97        |
| ดอกเบี้ยรับ                                      | 177,338.71           |     | 143,098.33           |
| <b>รวมรายรับ</b>                                 | <b>22,424,755.71</b> |     | <b>98,203,085.30</b> |
| <b>รายจ่าย :</b>                                 |                      |     |                      |
| <b>ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร</b>                     |                      |     |                      |
| เงินเดือนและค่าจ้าง                              | 545,828.00           |     | 224,663.00           |
| ค่าตอบแทนคณะกรรมการ                              | 416,000.00           |     | 409,925.00           |
| <b>ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน</b>                  |                      |     |                      |
| ค่าที่ปรึกษาโครงการ                              | 1,780,000.00         |     | 0.00                 |
| ค่าใช้จ่ายสัมมนา/ดูงาน                           | 4,158,575.00         |     | 1,418,220.00         |
| งานโฆษณา/ประชาสัมพันธ์                           | 610,043.00           |     | 141,720.00           |
| ค่าใช้จ่ายในการจัดประชุม                         | 347,201.75           |     | 111,217.52           |
| ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ                                 | 95,781.04            |     | 9,187.85             |
| ค่าบริการวิชาชีพบัญชี                            | 52,100.00            |     | 31,400.00            |
| ค่าเสื่อมราคาครุภัณฑ์                            | 551,182.43           |     | 16,043.95            |
| <b>ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาชุมชน</b>                 |                      |     |                      |
| ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาชุมชนบ้านระเวิง              | 879,295.00           |     | 562,370.00           |
| ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาชุมชนบ้านมาบเคย              | 1,423,000.00         |     | 1,086,559.00         |
| ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาชุมชนบ้านซากอ้อย             | 798,000.00           |     | 290,765.00           |
| ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาชุมชนบ้านห้วยปราบ            | 758,300.00           |     | 854,725.00           |
| ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาชุมชนบ้านชากมดลย์            | 2,139,150.00         |     | 294,500.00           |
| ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาชุมชน ต. มายางพร             | 4,851,410.00         |     | 244,160.00           |
| ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาชุมชน ต.เขาคันทรง            | 12,030,259.00        |     | 2,414,800.00         |
| ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาชุมชน ต.บ่อวิน               | 8,538,775.00         |     | 1,998,600.00         |
| ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาชุมชน ต.บึง                  | 6,570,880.00         |     | 357,600.00           |

(ลงชื่อ)..... 18 พ.ค. 54

(นายปณต สังข์สมบูรณ์)

พนักงานจังหวัดชลบุรี

กรรมการและเลขานุการกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า จังหวัดชลบุรี

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

|                                                        | ปี 2553       | บาท | ปี 2552      |
|--------------------------------------------------------|---------------|-----|--------------|
| ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาชุมชน ต.ปลวกแดง                    | 6,513,700.00  |     | 99,785.75    |
| ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาชุมชน ต. หองขาม                    | 14,641,500.00 |     | 0.00         |
| ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาชุมชน ต. หอนปรือ                   | 1,114,990.00  |     | 0.00         |
| ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาชุมชน บ้านหุบบอน                   | 546,500.00    |     | 70,000.00    |
| ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาชุมชน บ้านวังแขง                   | 0.00          |     | 199,500.00   |
| ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาชุมชน บ้านคลองใหญ่                 | 0.00          |     | 436,756.00   |
| ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาชุมชน บ้านทับตอง                   | 0.00          |     | 191,980.00   |
| ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาชุมชน บ้านเขาหิน                   | 1,102,000.00  |     | 0.00         |
| โครงการซื้อโต๊ะและเครื่องเขียน บ้านวังตาหิน            | 0.00          |     | 99,090.00    |
| โครงการจัดซื้ออุปกรณ์เด็กเล่น บ้านอาบ                  | 0.00          |     | 99,350.00    |
| โครงการป้องกันและเฝ้าระวังไข้หวัดใหญ่ 2009             | 0.00          |     | 127,000.00   |
| โครงการก่อสร้างน้ำประปา น้ำดื่ม น้ำใช้บ้านพื้นสีแดงนอก | 0.00          |     | 1,550,000.00 |
| โครงการจัดซื้อครุภัณฑ์ สวม.บ้านตลาดบึงไค้              | 148,000.00    |     | 0.00         |
| โครงการสร้างกำแพง ร.ร.บ้าน โค้งคารา                    | 1,170,170.00  |     | 0.00         |
| โครงการสร้างศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านเนินดอง              | 1,500,000.00  |     | 0.00         |
| โครงการพัฒนาศักยภาพชุมชนบ้านหนองแขวะ                   | 1,113,600.00  |     | 0.00         |
| โครงการต่อเติมซ่อมแซมศาลาวัดไพรสมณฑ์                   | 576,000.00    |     | 0.00         |
| โครงการวางระบบประปาหมู่บ้านข.สุขสมบูรณ์                | 257,500.00    |     | 0.00         |
| โครงการติดตั้งกล้องวงจรปิด อ.ศรีราชา                   | 980,000.00    |     | 0.00         |
| โครงการปรับปรุงห้องประชุม อ.ศรีราชา                    | 95,000.00     |     | 0.00         |
| โครงการปรับปรุงซ่อมแซมชุมชนบ้านสะพานสี่                | 1,411,500.00  |     | 0.00         |
| โครงการครุภัณฑ์อาคารเอนกประสงค์.วังตาลหมอน             | 100,000.00    |     | 0.00         |
| โครงการกองทุนสัญจรซื้ออุปกรณ์กีฬา                      | 1,950,000.00  |     | 0.00         |
| โครงการฝึกอบรมแม่บ้านทำขนม                             | 76,518.50     |     | 0.00         |
| โครงการจัดซื้อเครื่องเด็กเล่น                          | 100,000.00    |     | 0.00         |

(ลงชื่อ)..... 19 พ. ค 54

(นายปณต ตั้งสมบูรณ์)

ปลัดงานจังหวัดชลบุรี

กรรมการและเลขานุการกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า จังหวัดชลบุรี

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

|                                                        | ปี 2553         | บาท | ปี 2552       |
|--------------------------------------------------------|-----------------|-----|---------------|
| โครงการดูแลทรัพยากรธรรมชาติ                            | 94,700.00       |     | 0.00          |
| โครงการก่อสร้างระบบน้ำรอบสนามบินกีฬา                   | 1,000,000.00    |     | 0.00          |
| โครงการเสริมสร้างความเข้มแข็ง                          | 0.00            |     | 682,350.00    |
| โครงการพัฒนาการใช้เทคโนโลยี (ICT)                      | 622,800.00      |     | 0.00          |
| โครงการซื้ออุปกรณ์กีฬา จ.ชลบุรี                        | 611,031.63      |     | 0.00          |
| โครงการเสริมสร้างความสัมพันธ์ชุมชน จ.ชลบุรี            | 807,000.00      |     | 0.00          |
| โครงการพัฒนาศักยภาพ OTOP จ.ชลบุรี                      | 1,000,000.00    |     | 0.00          |
| โครงการสร้างอาคารเอนกประสงค์สถานีนอนมัยเฉลิมพระเกียรติ | 500,000.00      |     | 0.00          |
| เงินช่วยเหลือ/เงินบริจาคการกุศลสาธารณะ/การกีฬา         | 5,473,770.00    |     | 0.00          |
| รวมค่าใช้จ่าย                                          | 90,052,060.35   |     | 14,022,268.07 |
| รายรับสูง(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่าย                           | (67,627,304.64) |     | 84,180,817.23 |

(ลงชื่อ)..... 18 พ.ย. 54

(นายปณต สังข์สมบูรณ์)

พลังงานจังหวัดชลบุรี

กรรมการและเลขานุการกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า จังหวัดชลบุรี

กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า  
(กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าโกลว์ ไอพีที)

รายงานการรับ - จ่ายเงิน (1/3)

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

|                                                        | ปี 2553       | บาท | ปี 2552       |
|--------------------------------------------------------|---------------|-----|---------------|
| เงินคงเหลือ ณ วันต้นงวด                                | 94,493,873.12 |     | 655,209.32    |
| เงินอุดหนุนจากโครงการพัฒนาชุมชนรอบโรงไฟฟ้าอำเภอศรีราชา | 12,375,438.77 |     | 22,000,450.82 |
| การเปลี่ยนแปลงในเงินประกันสัญญา                        | 511,855.00    |     | 1,206,560.00  |
| รายรับ :                                               |               |     |               |
| เงินรับโอนจากการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย             | 22,024,942.83 |     | 97,079,387.10 |
| ดอกเบี้ยรับ                                            | 177,338.71    |     | 143,098.33    |
| รวมรายรับ                                              | 22,202,281.54 |     | 97,222,485.43 |
| รายจ่าย :                                              |               |     |               |
| ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร                                  |               |     |               |
| เงินเดือนและค่าจ้าง                                    | 530,288.00    |     | 214,657.00    |
| ค่าตอบแทนคณะกรรมการ                                    | 416,000.00    |     | 409,925.00    |
| ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน                               |               |     |               |
| ค่าที่ปรึกษาโครงการ                                    | 1,441,000.00  |     | 339,000.00    |
| ค่าใช้จ่ายสัมมนา/ดูงาน                                 | 4,158,575.00  |     | 1,418,220.00  |
| งานโฆษณา/ประชาสัมพันธ์                                 | 610,043.00    |     | 141,369.85    |
| ค่าใช้จ่ายในการจัดประชุม                               | 347,201.75    |     | 111,217.52    |
| ค่าบริการวิชาชีพบัญชี                                  | 31,400.00     |     | 0.00          |
| ค่าใช้จ่ายอื่นๆ                                        | 146,846.83    |     | 7,637.94      |
| ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาชุมชน                              |               |     |               |
| ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาชุมชนบ้านระเวียง                   | 897,295.00    |     | 544,370.00    |
| ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาชุมชนบ้านนาบเดย                    | 1,423,000.00  |     | 1,086,559.00  |
| ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาชุมชนบ้านซากอ้อย                   | 798,000.00    |     | 290,765.00    |
| ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาชุมชนบ้านห้วยปราบ                  | 758,300.00    |     | 854,725.00    |
| ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาชุมชนบ้านซากมดลัด                  | 2,233,262.15  |     | 200,388.00    |
| ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาชุมชน ต. นามยางพร                  | 4,875,610.00  |     | 219,960.00    |
| ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาชุมชน ต.เขาคันทรง                  | 12,030,259.00 |     | 2,414,800.00  |

(ลงชื่อ).....

(นายปณต ตั้งสมบัติ)

ปลัดงานจังหวัดชลบุรี

กรรมการและเลขานุการกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า จังหวัดชลบุรี

กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า  
(กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าโกลว์ ोधพธ)  
รายงานการรับ - จ่ายเงิน (2/3)  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2553 และ พ.ศ. 2552

|                                                         | ปี 2553       | บาท | ปี 2552      |
|---------------------------------------------------------|---------------|-----|--------------|
| ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาชุมชน ต.บ่อวิน                      | 8,538,775.00  |     | 1,998,600.00 |
| ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาชุมชน ต.บึง                         | 6,570,880.00  |     | 357,600.00   |
| ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาชุมชน ต.ปลวกแดง                     | 6,513,700.00  |     | 99,785.75    |
| ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาชุมชน ต.หนองขาบ                     | 14,641,500.00 |     | 0.00         |
| ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาชุมชน ต.หนองปรือ                    | 1,114,990.00  |     | 0.00         |
| ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาชุมชน บ้านหุบบอน                    | 546,500.00    |     | 70,000.00    |
| ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาชุมชน บ้านวังแขวง                   | 0.00          |     | 199,500.00   |
| ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาชุมชน บ้านคลองใหญ่                  | 0.00          |     | 436,756.00   |
| ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาชุมชน บ้านทับตอง                    | 0.00          |     | 191,980.00   |
| ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาชุมชน บ้านเขาหิน                    | 1,102,000.00  |     | 0.00         |
| โครงการซื้อโต๊ะและเครื่องเสียง บ้านวังตาหิน             | 0.00          |     | 99,090.00    |
| โครงการจัดซื้ออุปกรณ์เด็กเล่น บ้านอาบ                   | 0.00          |     | 99,350.00    |
| โครงการป้องกันและเฝ้าระวังไข้หวัดใหญ่ 2009              | 0.00          |     | 127,000.00   |
| โครงการก่อสร้างน้ำประปาหมู่บ้านคึมน้ำใช้บ้านพันเสด็จนอก | 0.00          |     | 1,550,000.00 |
| โครงการจัดซื้อครุภัณฑ์ สบ.บ้านตลาดบึงใต้                | 148,000.00    |     | 0.00         |
| โครงการสร้างกำแพง ร.ร.บ้านโค้งคารา                      | 1,170,170.00  |     | 0.00         |
| โครงการสร้างศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านเนินตอง               | 1,500,000.00  |     | 0.00         |
| โครงการพัฒนาศักยภาพชุมชนบ้านหนองแขวง                    | 1,113,600.00  |     | 0.00         |
| โครงการต่อเติมซ่อมแซมศาลาวัดโพธิ์สนธิ์                  | 576,000.00    |     | 0.00         |
| โครงการวางระบบประปาหมู่บ้านข.สุขสมบูรณ์                 | 257,500.00    |     | 0.00         |
| โครงการติดตั้งกล้องวงจรปิด อ.ศรีราชา                    | 980,000.00    |     | 0.00         |
| โครงการปรับปรุงห้องประชุม อ.ศรีราชา                     | 95,000.00     |     | 0.00         |
| โครงการปรับปรุงซ่อมแซมชุมชนบ้านสะพานสี่                 | 1,411,500.00  |     | 0.00         |
| โครงการครุภัณฑ์อาคารเอนกประสงค์.วังตาลหม่อน             | 100,000.00    |     | 0.00         |
| โครงการกองทุนสัญจรซื้ออุปกรณ์กีฬา                       | 1,950,000.00  |     | 0.00         |
| โครงการฝึกอบรมแม่บ้านทำขนม                              | 76,518.50     |     | 0.00         |

(ลงชื่อ)...../๙ ม.ค. ๕๔

(นายปณต สังข์สมบูรณ์)

ปลัดงานจังหวัดชลบุรี

กรรมการและเลขานุการกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า จังหวัดชลบุรี

กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า  
(กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าโกสวั ไอพีที)

รายงานการรับ - จ่ายเงิน (3/3)

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

|                                                         | ปี 2553       | บาท | ปี 2552       |
|---------------------------------------------------------|---------------|-----|---------------|
| โครงการจัดซื้อเครื่องเล่น                               | 100,000.00    |     | 0.00          |
| โครงการดูแลสุขภาพธรรมชาติ                               | 94,700.00     |     | 0.00          |
| โครงการก่อสร้างรางระบายน้ำรอบสนามกีฬา                   | 1,000,000.00  |     | 0.00          |
| โครงการเสริมสร้างความเข้มแข็ง                           | 0.00          |     | 682,350.00    |
| โครงการพัฒนาการใช้เทคโนโลยี (ICT)                       | 622,800.00    |     | 0.00          |
| โครงการซื้ออุปกรณ์กีฬา จ.ชลบุรี                         | 611,031.63    |     | 0.00          |
| โครงการเสริมสร้างความสัมพันธ์ชุมชน จ.ชลบุรี             | 807,000.00    |     | 0.00          |
| โครงการพัฒนาศักยภาพ OTOP จ.ชลบุรี                       | 1,000,000.00  |     | 0.00          |
| โครงการสร้างอาคารเอนกประสงค์สถานีนอนานัยเฉลิมพระเกียรติ | 500,000.00    |     | 0.00          |
| เงินช่วยเหลือ/เงินบริจาคการกุศลสาธารณะ/การกีฬา          | 5,473,770.00  |     | 0.00          |
| ซื้อครุภัณฑ์                                            | 1,015,091.39  |     | 98,953.50     |
| ซื้อยานพาหนะ                                            | 2,011,482.00  |     | 0.00          |
| เงินทอดรองจ่ายอื่น ๆ                                    | 6,500.00      |     | 0.00          |
| เงินทอดรองจ่ายโครงการพัฒนาชุมชนรอบโรงไฟฟ้าอำเภอศรีราชา  | 1,979,182.01  |     | 12,375,438.77 |
| หัก ภาษีหัก ณ ที่จ่าย                                   | 0.00          |     | (49,165.88)   |
| รวมรายจ่าย                                              | 94,325,271.26 |     | 26,590,832.45 |
| เงินคงเหลือ ณ วันปลายงวด                                | 35,258,177.17 |     | 94,493,873.12 |

(ลงชื่อ)..... 18 พ.ค. 54

(นายปณต สังข์สมบูรณ์)

พลังงานจังหวัดชลบุรี

กรรมการและเลขานุการกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า จังหวัดชลบุรี

กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า  
(กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าโกลว์ ไอพีที)

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 ถ.มนต์สวัสดิ์ ต.บางปลาสร้อย อ.เมืองชลบุรี จ.ชลบุรี

1.2 เป้าหมายในการดำเนินงานของกองทุน

เพื่อสร้างเสริมมิติใหม่ของการอยู่ร่วมกันระหว่างโรงไฟฟ้ากับชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า อันจะเป็นแนวทางการพัฒนาพลังงานที่ยั่งยืน และเป็นแบบอย่างที่ดีสำหรับอุตสาหกรรมอื่น ๆ ในอนาคตต่อไป กระทรวงพลังงานได้กำหนดให้มีการจัดตั้งกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อจัดหาเงินเงินทุนในการพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชนและสิ่งแวดล้อมในชุมชนพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า ซึ่งได้รับผลกระทบจากการก่อสร้างโรงไฟฟ้าหรือการผลิตไฟฟ้า

1.3 วัตถุประสงค์

กองทุนมีวัตถุประสงค์เพื่อจัดสรรเงินทุนในการพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชนและสิ่งแวดล้อมในชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าเพื่อให้มีการพัฒนาที่ยั่งยืน โดยมีวิธีดังนี้

(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)..... 18 พ.ย. 54

(นายปณต สังข์สมบูรณ์)

พลังงานจังหวัดชลบุรี

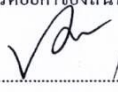
กรรมการและเลขานุการกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า จังหวัดชลบุรี

## 2. การประกาศใช้มาตรฐานการบัญชีใหม่

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศสภาวิชาชีพบัญชี ฉบับที่ 17/2553 และได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษา เมื่อวันที่ 26 พฤษภาคม 2553 เรื่องมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน (ปรับปรุง 2552) โดยประกาศใช้ มาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน จำนวน 24 ฉบับ โดยแบ่งเป็น 21 ฉบับ ซึ่งใช้แทนฉบับเดิม โดยมีการจัดเรียงเลขระบุนับใหม่ให้ตรงกับมาตรฐานการบัญชีระหว่างประเทศ 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<br>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<br>การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาล<br>และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการช่วยเหลือจากรัฐบาล | 1 มกราคม 2556              |
| มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 23 (ปรับปรุง 2552) ต้นทุนการกู้ยืม                                                            | 1 มกราคม 2554              |
| มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2552) การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือ<br>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) การค้ำประกันของสินทรัพย์                                                   | 1 มกราคม 2554              |

(ลงชื่อ)  18 พ.ค. 54

(นายปณต สังข์สมบุญ)

ปลัดงานจังหวัดชลบุรี

กรรมการและเลขานุการกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า จังหวัดชลบุรี

| <u>มาตรฐานการบัญชี/มาตรฐานการรายงานทางการเงิน</u>                                                                   | <u>วันที่มีผลบังคับใช้</u> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| 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

| <u>มาตรฐานการบัญชี/มาตรฐานการรายงานทางการเงิน</u>                            | <u>วันที่มีผลบังคับใช้</u> |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| 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 เรื่องกำหนดรายการย่อที่ต้องมีในงบการเงิน พ.ศ. 2552 ลงวันที่ 30 มกราคม 2552 เรื่องกำหนดรายการย่อที่ต้องมีในงบการเงินของบริษัทจำกัด และได้จัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ตามพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี ปี 2547

งบการเงินของกองทุนฯ จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของรายการในงบการเงิน ยกเว้นรายการที่เปิดเผยไว้ในนโยบายการบัญชีที่เกี่ยวข้อง

นโยบายการบัญชีเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่ออกโดย สภาวิชาชีพบัญชีบัญชี ที่ประกาศใช้แล้วโดยคณะกรรมการควบคุมการประกอบวิชาชีพสอบบัญชี

(ลงชื่อ)..... 18 n. 1. 09

(นายปณต สังข์สมบุญ)

ปลัดงานจังหวัดชลบุรี

กรรมการและเลขานุการกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า จังหวัดชลบุรี

จากการที่สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศยกเว้นการบังคับใช้มาตรฐานการบัญชี 8 ฉบับ กับธุรกิจที่มีใช้บริษัทมหาชน จำกัด ตามประกาศ สภาคมฉบับที่ 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 อุปกรณ์ สุทธิ

อุปกรณ์ แสดงในราคาทุนสุทธิจากค่าเสื่อมราคาสะสมที่เกี่ยวข้อง ค่าเสื่อมราคาคำนวณ โดยวิธีเส้นตรงตาม อายุการใช้งานโดยประมาณของสินทรัพย์ 5 ปี

3.4 ประมาณการทางบัญชี

การจัดทำงบการเงินเป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ฝ่ายบริหารต้องใช้การประมาณการและ ตั้งข้อสมมุติฐานบางประการ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงไว้ในงบการเงิน และการเปิดเผยใน หมายเหตุประกอบงบการเงินซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงภายหลังอาจแตกต่างไปจากจำนวนเงินที่ประมาณไว้

3.5 ประมาณการหนี้สิน

กองทุนฯ จะบันทึกประมาณการหนี้สินเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ของการเกิดการผูกพันในปัจจุบัน ตามกฎหมายหรือจากการอนุমানอันเป็นผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีต ภาระผูกพันดังกล่าวคาดว่าจะส่งผล ให้สูญเสียทรัพยากรที่มีประโยชน์เชิงเศรษฐกิจ เพื่อชำระภาระผูกพันดังกล่าวและจำนวนที่ต้องจ่ายสามารถ ประมาณการได้อย่างน่าเชื่อถือหากกองทุนฯ คาดว่าจะได้รับคืนรายจ่ายที่จ่ายชำระเป็นไปตามประมาณการหนี้สิน ทั้งหมดหรือบางส่วนอย่างแน่นอน กองทุนฯ จะรับรู้รายจ่ายที่ได้รับคืนเป็นสินทรัพย์แยกต่างหากแต่ต้องไม่เกิน จำนวนประมาณการหนี้สินที่เกี่ยวข้อง

4. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย

|                      | 2553          | บาท | 2552          |
|----------------------|---------------|-----|---------------|
| เงินสด               | 9,897.25      |     | 12,908.25     |
| เงินฝากสถาบันการเงิน | 35,248,279.92 |     | 94,480,964.87 |
| รวม                  | 35,258,177.17 |     | 94,493,873.12 |

5. เงินทดรองจ่ายโครงการพัฒนาชุมชนรอบโรงไฟฟ้าอำเภอศรีราชา

|                                          | 2553         | บาท | 2552          |
|------------------------------------------|--------------|-----|---------------|
| เงินฝากออมทรัพย์ ธ.กรุงไทย#208-0-22928-1 | 1,979,182.01 |     | 12,375,438.77 |
| รวม                                      | 1,979,182.01 |     | 12,375,438.77 |

(ลงชื่อ).....  /๙ น.๓. ๐๔

(นายปณต สังข์สมบูรณ์)

พนักงานจังหวัดชลบุรี

กรรมการและเลขานุการกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า จังหวัดชลบุรี

|                                      |              |      |              |
|--------------------------------------|--------------|------|--------------|
| 6. สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย | 2553         | บาท  | 2552         |
| ค่าเบี้ยประกันภัยจ่ายล่วงหน้า        |              | 0.00 | 35,955.41    |
| ภาษีถูกหัก ณ ที่จ่าย                 | 1,431,264.59 |      | 1,208,790.42 |
| เงินทดรองจ่าย-ค่าใช้จ่ายต่างๆ        | 6,500.00     |      | 339,000.00   |
| รวม                                  | 1,437,764.59 |      | 1,583,745.83 |

7. ยานพาหนะและอุปกรณ์ - สุทธิ

| รายการ                              | ยานพาหนะ     | เครื่องมือและอุปกรณ์ | รวม          |
|-------------------------------------|--------------|----------------------|--------------|
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 | 1,306,591.00 | 98,953.50            | 1,405,544.50 |
| เพิ่ม                               | 704,891.00   | 1,015,091.39         | 1,719,982.39 |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553 | 2,011,482.00 | 1,114,044.89         | 3,125,526.89 |
| ค่าเสื่อมราคาสะสม                   |              |                      |              |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 | 6,443.46     | 9,600.49             | 16,043.95    |
| ค่าเสื่อมราคา                       | 374,100.40   | 177,082.03           | 551,182.43   |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553 | 380,543.86   | 186,682.52           | 567,226.38   |
| ราคาทุนสุทธิ                        |              |                      |              |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 | 1,300,147.54 | 89,353.01            | 1,389,500.55 |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553 | 1,630,938.14 | 927,362.37           | 2,558,300.51 |

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี 2553 และ 2552 จำนวน 551,182.43 บาท และ 16,043.95 บาท ตามลำดับ

|                                   |           |     |           |
|-----------------------------------|-----------|-----|-----------|
| 8.หนี้สินหมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย | 2553      | บาท | 2552      |
| ค่าบริการวิชาชีพบัญชีจ้างจ่าย     | 62,100.00 |     | 41,400.00 |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย                | 0.00      |     | 640.93    |
| ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง          | 0.00      |     | 49,515.88 |
| รวม                               | 62,100.00 |     | 91,556.81 |

(ลงชื่อ)..... 18 พ.ค. ๕๗

(นายปณต สังข์สมบูรณ์)

ปลัดงานจังหวัดชลบุรี

กรรมการและเลขานุการกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า จังหวัดชลบุรี