

**ผังบัญชี
และ
รายงานการเงิน**

ของ

**กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าเครือไทยออยล์ แหลมดบังเพาเวอร์ และสหโคเจน
จังหวัดชลบุรี**

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่...31 ธันวาคม พ.ศ. 2551...

ผังบัญชี

ผังบัญชีเป็นแผนผังที่แสดงรายละเอียดของบัญชีแยกประเภทต่างๆ โดยแบ่งเป็นหมวดหมู่เพื่อประโยชน์ในการบันทึกการบัญชีและการจัดทำรายงานการเงิน ซึ่งหมวดหมู่ของผังบัญชี ประกอบด้วย 5 หมวด คือ หมวดสินทรัพย์ หมวดหนี้สิน หมวดส่วนทุน หมวดรายได้ และหมวดค่าใช้จ่าย สำหรับผังบัญชีของกองทุนมีรายละเอียดดังนี้

1. สินทรัพย์

1.1 สินทรัพย์หมุนเวียน

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดในมือ

เงินสด

เงินฝากธนาคาร

เงินฝากธนาคารพาณิชย์อื่น

เงินฝากกระแสบัญชีธนาคาร

ลูกหนี้

ลูกหนี้เงินยืม

ลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้อื่น – หน่วยงานอื่น

ลูกหนี้อื่น – ระบุหน่วยงาน

รายได้ค้างรับ

ดอกเบี้ยและเงินปันผล

รายได้อื่นค้างรับ

วัสดุ

วัสดุ

เงินลงทุนระยะสั้น

เงินลงทุนระยะสั้นในเงินฝากประจำ

สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

ลูกหนี้ค่าสาธารณูปโภค

1.2 สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน

เงินลงทุนระยะยาว

เงินลงทุนระยะยาวในเงินฝากประจำ

อาคาร – สุทธิ

อาคาร

ค่าเสื่อมราคาสะสม – อาคาร

ค่าอาหารระหว่างก่อสร้าง

อุปกรณ์ – สุทธิ

ครุภัณฑ์ – ระบุประเภท

ค่าเสื่อมราคาสะสม – ครุภัณฑ์ – ระบุประเภท

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน – สุทธิ

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน – ระบุประเภท

ค่าตัดจำหน่ายสะสม - สินทรัพย์ไม่มีตัวตน – ระบุประเภท

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

ลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้อื่น – หน่วยงานอื่น

ลูกหนี้อื่น- ระบุหน่วยงาน

เงินทดรองจ่าย – ระบุหน่วยงาน

2. หนี้สิน

2.1 หนี้สินหมุนเวียน

เจ้าหนี้

เจ้าหนี้

ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย

ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย

เงินรับฝาก

เงินรับฝาก

หนี้สินหมุนเวียนอื่น

ภาษีค้างจ่าย

รายได้รอการตรวจสอบ

2.2 หนี้สินไม่หมุนเวียน

เงินรับฝาก

เงินรับฝาก

รายได้รอการรับรู้

รายได้รอการรับรู้

หนี้สินไม่หมุนเวียน

3. ค่าใช้จ่าย

3.1 ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน

ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร

เงินเดือนและค่าจ้าง

ค่าใช้จ่ายสวัสดิการ

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน

ค่าตอบแทน

ค่าใช้สอย

ค่าวัสดุ

ค่าสาธารณูปโภค

ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย

ค่าเสื่อมราคา – อาคาร

ค่าเสื่อมราคา – กรุภัณฑ์ – ระบุประเภท

ค่าตัดจำหน่าย – สินทรัพย์ไม่มีตัวตน – ระบุประเภท

ค่าใช้จ่ายอื่น

ค่าใช้จ่ายอื่น – หน่วยงานอื่น

ค่าใช้จ่ายระบุแผนงาน – โครงการ – หน่วยงาน

ค่าใช้จ่ายอื่น

3.2 ค่าใช้จ่ายที่ไม่เกิดจากการดำเนินงาน

ขาดทุนจากการจำหน่ายทรัพย์สิน

ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์

กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า
(กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าเครือไทยออยล์ แหลมฉบังเพาเวอร์ และสหโคเจน จังหวัด ชลบุรี)

กระดาศทำการ

ณ วันที่ 31 เดือน ธันวาคม พ.ศ. 2551

ข้อบัญญัติ	ยอดยกมา		รับจ่ายไตรมาส		ยอดคงเหลือ	
	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินสด			506,124.22		17,189.75	
เงินฝาก-ออมทรัพย์ ธ.กรุงไทย (27016564)				488,934.47		
เงินฝาก-กระแสรายวัน ธ.กรุงไทย (27060909)			27,788,785.05		1,082,660.83	
ลูกหนี้เงินยืม				26,706,124.22		
ลูกหนี้อื่น-กรณีระยะเวลาชำระคืนไม่เกิน 1 ปี			506,124.22	506,124.22		
ลูกหนี้ค่าสาธารณูปโภค						
เงินให้กู้ระยะสั้น						
วัสดุ						
สิทธิ์พหุคูณเวียนอื่น			279,897.82		279,897.82	
เงินให้กู้ระยะยาว						
อาคาร						
อาคารระหว่างก่อสร้าง						
ครุภัณฑ์ - ระบุประเภท						
Computer hp pavilion A6682L			27,445.50		27,445.50	
UPS Liebert 600VA			2,354.00		2,354.00	
Printer Brother MFC-260C			4,697.30		4,697.30	
FlashDrive Kingston8GB			749.00		749.00	
โต๊ะทำงาน ITOKI 1202			2,990.00		2,990.00	
เก้าอี้ทำงานสีดำ รุ่น Sammy			1,490.00		1,490.00	
เครื่องเจาะกระดาษ RAPID			1,600.00		1,600.00	
ตู้สูงบานเลื่อนกระจก/ครีมี-ส้ม			10,500.00		10,500.00	
ตู้บานเลื่อนทึบ 90 cm/ครีมี-ส้ม			2,894.00		2,894.00	
ชุดโต๊ะทำงาน I-CON SET			6,450.00		6,450.00	
เก้าอี้สำนักงานสีดำ #TK-38H			1,550.00		1,550.00	
เก้าอี้สำนักงานสีน้ำตาล#TK-38H			1,190.00		1,190.00	
โซฟา 3 ที่นั่ง Lexus สีขาว/น้ำตาล			16,665.25		16,665.25	
โซฟา 1 ที่นั่ง Lexus สีขาว/น้ำตาล			19,189.38		19,189.38	
โต๊ะกลางSnow/A สีขาว			4,194.40		4,194.40	
ตู้เอกสารเตี้ยไวน์โน้			5,146.70		5,146.70	
กล้องดิจิตอล Cybershot โซนี่			8,990.00		8,990.00	

ข้อบัญญัติ	ยอดยกมา		รับจ่ายไตรมาส		ยอดคงเหลือ	
	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เครื่องบันทึกเสียงระบบดิจิทัลโซนนี่			2,990.00		2,990.00	
ดูเ็น โตจิมา รูน GR-M26KPD			10,990.00		10,990.00	
กระดิกน้ำร้อน CN40LNCE			1,890.00		1,890.00	
Harddisk EXT 2.5			3,320.00		3,320.00	
Acer Aspire Notebook 4930G 591G32MN/C016			27,500.00		27,500.00	
โต๊ะพับเอนกประสงค์หน้าไฟเมก้า180x75x75=7ค			12,733.00		12,733.00	
เก้าอี้จัดเลี้ยง= 30 ตัว			12,519.00		12,519.00	
โต๊ะทำงาน โมริสโม DK-120			2,364.70		2,364.70	
เก้าอี้สำนักงานยุโรปแปลน			2,889.00		2,889.00	
ตู้ล้อเลื่อนลิ้นชักMO-040			1,877.85		1,877.85	
โทรศัพท์มือถือ			1,600.00		1,600.00	
ค่าเสื่อมราคาสะสม - ครุภัณฑ์				4,932.78		4,932.78
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - ระบุประเภท						
เจ้าหนี้						
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย						
ใบสำคัญค้างจ่าย						
เงินประกันสัญญา (กรณีฝากไว้ไม่เกิน 1)						
เจ้าหนี้อื่น						
ภาษีค้างจ่าย						
เงินประกันสัญญา (กรณีฝากไว้ไม่เกิน 1 ปี)						
รายได้ (ค่า) กว่าค่าใช้จ่ายสะสม						
รายได้ (ค่า) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ						
รายได้เงินรับโอนจากการไฟฟ้า				27,989,782.36		27,989,782.36
เงินเดือนและค่าจ้าง			57,354.49		57,354.49	
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการ			34,083.00		34,083.00	
รายได้ดอกเบี้ย				79,710.51		79,710.51
ค่าตอบแทน			120,375.00		120,375.00	
ค่าใช้จ่าย			71,615.50		71,615.50	
ค่าวัสดุ			5,028.00		5,028.00	
ค่าสาธารณูปโภค			900.00		900.00	
ค่าใช้จ่ายโครงการพัฒนา						
จ่ายให้-โครงการพัฒนาชุมชนรอบโรงไฟฟ้า อ.บางละมุง			2,860,000.00		2,860,000.00	
ค่าใช้จ่ายโครงการพัฒนา						
จ่ายให้-โครงการพัฒนาชุมชนรอบโรงไฟฟ้า อ.ศรีราชา			23,340,000.00		23,340,000.00	
ค่าใช้จ่ายอื่น			1,619.40		1,619.40	
ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์			4,932.78		4,932.78	
รวม			55,775,608.56	55,775,608.56	28,074,425.65	28,074,425.65

กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า
(กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าเครือไทยออยล์ แพลมบึงเพาเวอร์ และสหโคเจน จังหวัดชลบุรี)

รายงานการรับ – จ่ายเงิน

ประจำไตรมาสที่.....สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2551

	ไตรมาสนี้	รวมตั้งแต่ต้นปี
เงินคงเหลือ ณ วันต้นงวด	xx	-
รายรับ :		
รายได้เงินรับโอนจากการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย	xx	27,709,884.54
รับชำระคืนเงินจากลูกหนี้อื่น – หน่วยงานอื่น	xx	
ดอกเบี้ยรับ	xx	<u>79,710.51</u>
รวมรายรับ	xx	<u>27,789,595.05</u>
รายจ่าย :		
ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร		
เงินเดือนและค่าจ้าง	xx	57,354.49
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการ	xx	34,083.00
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน		
ค่าตอบแทน	xx	120,375.00
ค่าใช้สอย	xx	71,615.50
ค่าวัสดุ	xx	5,028.00
ค่าสาธารณูปโภค	xx	900.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		
ค่าใช้จ่ายโครงการพัฒนา	xx	
โครงการฯ อำเภอศรีราชา		23,340,000.00
ค่าใช้จ่ายโครงการพัฒนา	xx	
โครงการฯ อำเภอบางละมุง		2,860,000.00
ค่าใช้จ่ายโครงการพัฒนา	xx	
โอนให้ – ระบุหน่วยงาน – แผนงาน – โครงการ		
ค่าใช้จ่ายอื่น	xx	1,619.40
ซื้อครุภัณฑ์	xx	198,769.08
จ่ายให้เงินกู้	xx	
รวมรายจ่าย	xx	<u>26,689,744.47</u>
เงินคงเหลือ ณ วันปลายงวด	== xx ==	<u>1,099,850.58</u>

กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า
(กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าเครือไทยออยล์ แพลมบึงเพาเวอร์ และสหโคเจน จังหวัดชลบุรี)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 เดือน ธันวาคม พ.ศ. 2551

หมายเหตุ	25X2	2551
สินทรัพย์		
สินทรัพย์หมุนเวียน		
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	xx	1,099,850.58
ลูกหนี้	xx	
เงินให้กู้ระยะสั้น	xx	
วัสดุ	xx	
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	xx	<u>279,897.82</u>
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	xx	<u>1,379,748.40</u>
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		
เงินให้กู้ระยะยาว	xx	
อาคาร – สุทธิ	xx	
อุปกรณ์ – สุทธิ	xx	193,836.30
สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน – สุทธิ	xx	
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	xx	
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	xx	<u>193,836.30</u>
รวมสินทรัพย์	==xx==	<u>1,573,584.70</u>

หมายเหตุ	25X2	2551
หนี้สินและทุน		
หนี้สินหมุนเวียน		
เจ้าหนี้	xx	
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	xx	
เงินรับฝาก	xx	-
หนี้สินหมุนเวียน	xx	
รวมหนี้สินหมุนเวียน	<u>xx</u>	
หนี้สินไม่หมุนเวียน		
เงินรับฝาก	xx	
หนี้สินไม่หมุนเวียน	xx	
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	xx	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	<u>xx</u>	
รวมหนี้สิน	<u>xx</u>	-
ทุนสุทธิ	<u>xx</u>	-
ทุนสุทธิ		
ทุน	xx	-
รายได้ (ค่า) กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	<u>xx</u>	1,573,584.70
รวมทุนสุทธิ	<u>xx</u>	
รวมหนี้สินและทุน	<u>xx</u>	1,573,584.70