

**ผังบัญชี
และ
รายงานการเงิน**

ของ

**กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าเครือไทยออยล์ แหลมฉะเชิงเทราแเวอร์ และสทโคเจน
จังหวัดชลบุรี**

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี สิ้นสุดวันที่...31 ธันวาคม พ.ศ. 2552...

ผังบัญชี

ผังบัญชีเป็นแผนผังที่แสดงรายละเอียดของบัญชีแยกประเภทต่างๆ โดยแบ่งเป็นหมวดหมู่ เพื่อประโยชน์ในการบันทึกการบัญชีและการจัดทำรายงานการเงิน 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 – ครุภัณฑ์ – ระบุประเภท

ค่าตัดจำหน่าย – สินทรัพย์ไม่มีตัวตน – ระบุประเภท

ค่าใช้จ่ายอื่น

ค่าใช้จ่ายอื่น – หน่วยงานอื่น

ค่าใช้จ่ายระบุแผนงาน – โครงการ – หน่วยงาน

ค่าใช้จ่ายอื่น

3.2 ค่าใช้จ่ายที่ไม่เกิดจากการดำเนินงาน

ขาดทุนจากการจำหน่ายทรัพย์สิน

ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์

กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า
(กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าเครือข่ายออยล์แฟลมคิงเพาเวอร์ และสหโกเจน)

กระดามทำการ

ณ วันที่ 31 เดือน ธันวาคม พ.ศ. 2552

ข้อบัญญัติ	ยอดยกมา		รับจ่ายประจำปีนี้		ยอดคงเหลือ	
	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินสด						
เงินฝาก-กระแสรายวัน ธ.กรุงไทย (2076069097)	17,189.75	-	202,320.50	167,001.00	52,509.25	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์ ธ.กรุงไทย (2070165647)	-	-	4,349,082.64	4,349,082.64	-	-
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	1,082,660.83	-	126,802,870.29	4,349,082.64	123,536,448.48	-
ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า-อื่นๆ	279,897.82	-	1,278,892.22	-	1,558,790.04	-
ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า-อื่นๆ	-	-	25,221.00	25,221.00	-	-
ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า-อื่นๆ	-	-	34,505.20	1,039.88	33,465.32	-
เงินทดรองจ่าย-ค่าใช้จ่ายต่างๆ	-	-	1,907,043.00	1,563,048.00	343,995.00	-
ยานพาหนะ(สุทธิ)						
รถโดยสาร(ตู้) ยี่ห้อ โตโยต้า	-	-	1,100,000.00	-	1,100,000.00	-
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม - ยานพาหนะ	-	-	-	6,630.13	-	6,630.13
ครุภัณฑ์(สุทธิ) - ระบุประเภท						
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	-
โต๊ะทำงานITOKI 1202	2,990.00	-	-	-	2,990.00	-
เก้าอี้ทำงานสีดำรุ่นSammy	1,490.00	-	-	-	1,490.00	-
เครื่องเจาะกระดาษRAPID	1,600.00	-	-	-	1,600.00	-

ผู้สูงบนเดือนกระจุก/ครีม-ส้ม	10,500.00	-	-	-	-	10,500.00	-
ผู้บนเลื่อนที่ 90 cm/ครีม-ส้ม	2,894.00	-	-	-	-	2,894.00	-
ชุดโต๊ะทำงาน I-CON SET	6,450.00	-	-	-	-	6,450.00	-
เก้าอี้สำนักงานสีดำTK-38H	1,550.00	-	-	-	-	1,550.00	-
เก้าอี้สำนักงานสีน้ำตาลTK-38H	1,190.00	-	-	-	-	1,190.00	-
โซฟา 3 ที่นั่งLexus สีขาวน้ำตาล	16,665.25	-	-	-	-	16,665.25	-
โซฟา 1 ที่นั่งLexus สีขาวน้ำตาล	19,189.38	-	-	-	-	19,189.38	-
โต๊ะกลางSnow/A สีขาว	4,194.40	-	-	-	-	4,194.40	-
ตู้เอกสารเดี่ยวไวน์	5,146.70	-	-	-	-	5,146.70	-
กล้องดิจิทัลCybershot โซนี่	8,990.00	-	-	-	-	8,990.00	-
เครื่องบันทึกเสียงระบบดิจิทัล โซนี่	2,990.00	-	-	-	-	2,990.00	-
ตู้เย็น โต๊ะบาร์GR-M26KPD SX	10,990.00	-	-	-	-	10,990.00	-
กระติกน้ำร้อน CN40LNCE	1,890.00	-	-	-	-	1,890.00	-
Harddisk EXT 2.5	3,320.00	-	-	-	-	3,320.00	-
Acer Aspire 4930G-S91G32MN/C016	27,500.00	-	-	-	-	27,500.00	-
โต๊ะพับเอนกประสงค์หน้าไฟมเก่า180x75x75=7ต	12,733.00	-	-	-	-	12,733.00	-
เก้าอี้จัดเตียง=30ตัว	12,519.00	-	-	-	-	12,519.00	-
โต๊ะทำงานโมริสโมDK-120	2,364.70	-	-	-	-	2,364.70	-
เก้าอี้ทำงานดูโรเพลน	2,889.00	-	-	-	-	2,889.00	-
ตู้ลิ้นเลื่อนลิ้นชักMO-040	1,877.85	-	-	-	-	1,877.85	-
โทรศัพท์มือถือ	1,600.00	-	-	-	-	1,600.00	-
ม่านปรับแสง4ชุด+ม่านม้วน3ชุด	-	-	-	-	-	27,606.00	-
พатиชั้นที่บุ่มผ้าสำหรับชั้นห้อง	-	-	-	-	-	39,961.29	-
พатиชั้นครึ่งกระจุกขัดลาย3ชุด	-	-	-	-	-	10,560.90	-
ป้ายไวน์ 2x4ม. + โครงเหล็ก	-	-	-	-	-	4,280.00	-

เก้าอี้ผู้บริหารสีดำ	-	-	5,339.50	-	5,339.50	-	-
Computer Set	-	-	30,730.00	-	30,730.00	-	-
D-Link WiFi ADSL+Router 2640T	-	-	1,850.00	-	1,850.00	-	-
เครื่องถ่ายเอกสารระบบดิจิทัล	-	-	28,000.00	-	28,000.00	-	-
ตู้ทำน้ำเย็น-ร้อนรุ่น STANDARD-SC2	-	-	4,750.00	-	4,750.00	-	-
บอร์ดกัมมะหะพีพร้อมกรอบไม้2ชุด	-	-	2,354.00	-	2,354.00	-	-
ห้ก ค่าเสื่อมราคาสะสม - ครุภัณฑ์	-	4,932.78	-	55,400.78	-	60,333.56	-
เช็คจ่ายล่วงหน้า	-	-	80,991.19	1,595,370.39	-	1,514,379.20	-
เงินเดือนค้างจ่าย	-	-	16,790.00	16,790.00	-	-	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย-อื่น ๆ	-	-	-	16,422.75	-	16,422.75	-
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย ภงด.3/53	-	-	10,827.50	12,674.66	-	1,847.16	-
เงินประกันสัญญา	-	-	-	37,213.00	-	37,213.00	-
รายได้ (ค่า) กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	-	1,573,584.70	-	-	-	1,573,584.70	-
รายได้เงินรับโอนจากการไฟฟ้า	-	-	-	127,889,221.44	-	127,889,221.44	-
รายได้ดอกเบี้ย	-	-	-	116,591.07	-	116,591.07	-
เงินเดือนและค่าจ้าง	-	-	240,385.75	-	240,385.75	-	-
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการ	-	-	107,408.50	-	107,408.50	-	-
ค่าตอบแทน	-	-	285,325.00	-	285,325.00	-	-
ค่าใช้สอย	-	-	149,353.98	-	149,353.98	-	-
ค่าวัสดุ	-	-	1,817.00	-	1,817.00	-	-
ค่าสาธารณูปโภค	-	-	91,483.26	-	91,483.26	-	-
โครงการป้องกันใช้หวัดใหญ่ 2009	-	-	278,996.12	-	278,996.12	-	-
โครงการปรับปรุงลานอเนกประสงค์ที่ทำการอ.บางละมุง	-	-	400,000.00	-	400,000.00	-	-
ค่าที่ปรึกษาโครงการ	-	-	300,000.00	-	300,000.00	-	-
ค่าใช้จ่ายสัมมนา/ดูงาน	-	-	1,582,302.00	-	1,582,302.00	-	-

งานโฆษณา/ประชาสัมพันธ์	-	-	173,651.50	-	173,651.50	-
เงินสนับสนุนกิจกรรมต่างๆ	-	-	255,000.00	-	255,000.00	-
เงินช่วยเหลือ/เงินบริจาค	-	-	246,000.00	-	246,000.00	-
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	-	-	62,020.25	-	62,020.25	-
ค่าเสื่อมราคา-ครุภัณฑ์	-	-	55,400.78	-	55,400.78	-
ค่าเสื่อมราคา-ยานพาหนะ	-	-	6,630.13	-	6,630.13	-
เบี้ยประกันภัยยานพาหนะ	-	-	1,039.88	-	1,039.88	-
รวม	1,578,517.48	1,578,517.48	140,200,789.38	140,200,789.38	131,216,223.01	131,216,223.01

กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า
(กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าเครือไทยออยล์แหลมฉบังเพาเวอร์ และสทโคเจน)

รายงานการรับ – จ่ายเงิน
ประจำปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2552

	<u>ปี 2552</u>	<u>ปี 2551</u>
เงินคงเหลือ ณ วันต้นงวด	1,099,850.58	-
รายรับ :		
รายได้เงินรับโอนจากการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย	126,610,329.22	27,709,884.54
รับเงินประกันสัญญา	37,213.00	-
ดอกเบี้ยรับ	116,591.07	79,710.51
รวมรายรับ	126,764,133.29	27,789,595.05
รายจ่าย :		
ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร		
เงินเดือนและค่าจ้าง	240,385.75	57,354.49
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการ	107,408.50	34,083.00
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน		
ค่าตอบแทน	285,325.00	120,375.00
ค่าใช้สอย	149,323.98	71,615.50
ค่าวัสดุ	1,817.00	5,028.00
ค่าสาธารณูปโภค	79,340.51	900.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		
ค่าใช้จ่ายโครงการพัฒนาอำเภอศรีราชา	-	23,340,000.00
ค่าใช้จ่ายโครงการพัฒนาอำเภอบางละมุง	-	2,860,000.00
โครงการป้องกันไข้หวัดใหญ่ 2009	278,996.12	-
โครงการปรับปรุงลานเอนกประสงค์ที่ทำการอ.บางละมุง	400,000.00	-
ค่าที่ปรึกษาโครงการ	300,000.00	-
ค่าใช้จ่ายสัมมนา/ดูงาน	1,582,302.00	-
งานโฆษณา/ประชาสัมพันธ์	171,874.34	-
เงินสนับสนุนกิจกรรมต่างๆ	255,000.00	-
เงินช่วยเหลือ/เงินบริจาค	246,000.00	-
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	57,700.25	1,619.40
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	-	-
ซื้อครุภัณฑ์/ยานพาหนะ/เบี้ยประกันภัย	1,289,936.89	198,769.08
เงินทดลองจ่าย-ค่าใช้จ่ายต่างๆ	343,995.00	-

รวมรายจ่าย

5,789,405.34

26,689,744.47

เงินคงเหลือ ณ วันปลายงวด

122,074,578.53

1,099,850.58

กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า
(กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าเครือไทยออยล์แหลมฉบังเพาเวอร์ และสหโคเจน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 เดือน ธันวาคม พ.ศ. 2552

	<u>ปี 2552</u>	<u>ปี 2551</u>
สินทรัพย์		
สินทรัพย์หมุนเวียน		
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	123,588,957.73	1,099,850.58
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	1,936,250.36	279,897.82
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	<u>125,525,208.09</u>	<u>1,379,748.40</u>
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		
ยานพาหนะ – สุทธิ	1,093,369.87	0.00
ครุภัณฑ์ – สุทธิ	293,867.21	193,836.30
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	<u>1,387,237.08</u>	<u>193,836.30</u>
รวมสินทรัพย์	<u><u>126,912,445.17</u></u>	<u><u>1,573,584.70</u></u>
หนี้สินและทุน		
หนี้สินหมุนเวียน		
เชื่อกจำล่งหน้า	1,514,379.20	0.00
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	18,269.91	0.00
รวมหนี้สินหมุนเวียน	<u>1,532,649.11</u>	<u>0.00</u>
หนี้สินไม่หมุนเวียน		
เงินประกันสัญญา	37,213.00	0.00
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	<u>37,213.00</u>	<u>0.00</u>
รวมหนี้สิน	<u>1,569,862.11</u>	<u>0.00</u>
ทุนสุทธิ		
ทุน	0.00	0.00
รายได้ (ค่า) กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	1,573,584.70	
รายได้ (ค่า) กว่าค่าใช้จ่าย-สุทธิ	123,768,998.36	1,573,584.70
รวมทุนสุทธิ	<u>125,342,583.06</u>	<u>1,573,584.70</u>
รวมหนี้สินและทุน	<u><u>126,912,445.17</u></u>	<u><u>1,573,584.70</u></u>

กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า
(กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าเครือไทยออยล์แหลมฉบังเพาเวอร์ และสหโคเจน)

รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ 2551



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ คณะกรรมการ กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า

(กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าเครือไทยออยล์แหลมฉบังเพาเวอร์ และสหโคเจน)

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบดุล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 งบรายได้และค่าใช้จ่าย และงบรายรับรายจ่าย สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของ กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าเครือไทยออยล์แหลมฉบังเพาเวอร์ และสหโคเจน ซึ่งผู้บริหารของกิจการเป็นผู้รับผิดชอบต่อความถูกต้องและครบถ้วนของข้อมูลในงบการเงินเหล่านี้ ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า งบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2551 ซึ่งแสดงเปรียบเทียบไม่ได้ผ่านการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองทั่วไป ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าต้องวางแผนและปฏิบัติตามเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลว่า งบการเงินแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่การตรวจสอบรวมถึง การใช้วิธีการทดสอบหลักฐานประกอบรายการทั้งที่เป็นจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน การประเมินความเหมาะสมของหลักการบัญชีที่กิจการใช้ และประมาณการเกี่ยวกับรายการทางการเงินที่เป็นสาระสำคัญซึ่งผู้บริหารเป็นผู้จัดทำขึ้น ตลอดจนการประเมินถึงความเหมาะสมของการแสดงรายการที่น่าเสนอในงบการเงินโดยรวม ข้าพเจ้าเชื่อว่าการตรวจสอบดังกล่าวให้ข้อสรุปที่เป็นเกณฑ์อย่างเหมาะสมในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 ผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน ของ กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าเครือไทยออยล์แหลมฉบังเพาเวอร์ และสหโคเจน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป

สำนักงานสอบบัญชี เจริญ ออดิทติ้ง

นาย สุภาพร เจริญ

(นายจตุพร เจริญ)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 8651

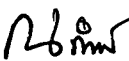
วันที่ 6 พฤษภาคม 2553

กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า
(กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าเครือไทยออยล์แหลมฉบังเพาเวอร์ และสหโกเจน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 เดือน ธันวาคม พ.ศ. 2552 และ พ.ศ. 2551

สินทรัพย์	หมายเหตุ	ปี 2552	บาท	ปี 2551
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	4	123,588,957.73		1,099,850.58
ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย		1,558,790.04		279,897.82
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	5	377,460.32		0.00
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		<u>125,525,208.09</u>		<u>1,379,748.40</u>
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
ยานพาหนะและอุปกรณ์ - สุทธิ	6	1,387,237.08		193,836.30
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		<u>1,387,237.08</u>		<u>193,836.30</u>
รวมสินทรัพย์		<u>126,912,445.17</u>		<u>1,573,584.70</u>
หนี้สินและเงินกองทุน				
หนี้สินหมุนเวียน				
ตัวเงินจ่าย		1,514,379.20		0.00
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	7	30,269.91		0.00
รวมหนี้สินหมุนเวียน		<u>1,544,649.11</u>		<u>0.00</u>
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
เงินประกันสัญญา		37,213.00		0.00
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		<u>37,213.00</u>		<u>0.00</u>
รวมหนี้สิน		<u>1,581,862.11</u>		<u>0.00</u>
เงินกองทุน				
เงินกองทุนยกมา		1,573,584.70		0.00
รายรับสูงกว่าค่าใช้จ่าย		123,756,998.36		1,573,584.70
รวมเงินกองทุน		<u>125,330,583.06</u>		<u>1,573,584.70</u>
รวมหนี้สินและเงินกองทุน		<u>126,912,445.17</u>		<u>1,573,584.70</u>

(ลงชื่อ).....

(นายฉัทธร บุตรหัตถพล)

กรรมการและเลขานุการกองทุน

นักวิชาการพลังงานชำนาญการ รักษาการแทนพลังงานจังหวัดชลบุรี

กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า
(กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าเครือไทยออยล์แหลมฉบังเพาเวอร์ และสหโคเจน)

รายงานการรับ - จ่ายเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2552 และสำหรับรอบระยะเวลา
ตั้งแต่วันที่ 7 พฤษภาคม 2551 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2551

	ปี 2552	บาท	ปี 2551
เงินคงเหลือ ณ วันต้นงวด	1,099,850.58		0.00
รายรับ :			
รายได้เงินรับโอนจากการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย	126,610,329.22		27,709,884.54
รับเงินประกันสัญญา	37,213.00		0.00
ดอกเบี้ยรับ	116,591.07		79,710.51
รวมรายรับ	126,764,133.29		27,789,595.05
รายจ่าย :			
ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร			
ค่าตอบแทนคณะกรรมการ	285,325.00		120,375.00
เงินเดือนและค่าจ้าง	240,385.75		57,354.49
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน			
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการ	107,408.50		34,083.00
ค่าใช้จ่ายสิ้นเปลืองสำนักงาน	125,318.98		76,643.50
ค่าสาธารณูปโภค	73,340.51		900.00
ค่าใช้จ่ายอื่น			
ค่าใช้จ่ายโครงการพัฒนาอำเภอศรีราชา	0.00		23,340,000.00
ค่าใช้จ่ายโครงการพัฒนาอำเภอบางละมุง	0.00		2,860,000.00
โครงการป้องกันไข้หวัดใหญ่ 2009	278,996.12		0.00
โครงการปรับปรุงลานเอนกประสงค์ที่ทำการอ.บางละมุง	400,000.00		0.00
ค่าที่ปรึกษาโครงการ	300,000.00		0.00
ค่าใช้จ่ายในการศึกษาโครงการ	1,582,302.00		0.00
งานโฆษณาประชาสัมพันธ์	14,312.34		0.00
เงินสนับสนุนกิจกรรมต่างๆ	105,000.00		0.00
เงินช่วยเหลือ/เงินบริจาค	246,000.00		0.00

(ลงชื่อ.....)

(นายฉัตรกร ยุทธทัตพล)

กรรมการและเลขานุการกองทุน

นักวิชาการพลังงานชำนาญการ รักษาการแทนพลังงานจังหวัดชลบุรี

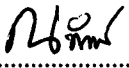
กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า
(กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าเครือไทยออยล์แหลมฉบังเพาเวอร์ และสหโคเจน)

รายงานการรับ – จ่ายเงิน (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2552 และสำหรับรอบระยะเวลา

ตั้งแต่วันที่ 7 พฤษภาคม 2551 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2551

	<u>ปี 2552</u>	<u>บาท</u>	<u>ปี 2551</u>
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	53,460.25		1,619.40
ซื้อครุภัณฑ์/ยานพาหนะ/เบี้ยประกันภัย	122,681.69		198,769.08
เงินทดลองจ่าย-ค่าใช้จ่ายต่างๆ	340,495.00		0.00
รวมรายจ่าย	<u>4,275,026.14</u>		<u>26,689,744.47</u>
เงินคงเหลือ ณ วันปลายงวด	<u>123,588,957.73</u>		<u>1,099,850.58</u>

(ลงชื่อ.....)

(นายฉัทธร ยุทธทัตพล)

กรรมการและเลขานุการกองทุน

นักวิชาการพลังงานชำนาญการ รักษาการแทนพลังงานจังหวัดชลบุรี

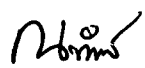
กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า
(กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าเครือไทยออยล์แหลมฉบังเพาเวอร์ และสหโคเจน)

รายงานรายได้ - ค่าใช้จ่าย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2552 และสำหรับรอบระยะเวลา

ตั้งแต่วันที่ 7 พฤษภาคม 2551 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2551

	<u>ปี 2552</u>	<u>บาท</u>	<u>ปี 2551</u>
รายรับ :			
รายได้เงินรับโอนจากการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย	127,889,221.44		27,989,782.36
ดอกเบี้ยรับ	116,591.07		79,710.51
รวมรายรับ	<u><u>128,005,812.51</u></u>		<u><u>28,069,492.87</u></u>
รายจ่าย :			
ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร			
ค่าตอบแทน	285,325.00		120,375.00
เงินเดือนและค่าจ้าง	240,385.75		57,354.49
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการ	215,908.50		34,083.00
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน			
ค่าตรวจสอบบัญชี	12,000.00		0.00
ค่าใช้สอย	149,353.98		71,615.50
ค่าวัสดุ	1,817.00		5,028.00
ค่าเสื่อมราคา	62,030.91		4,932.78
ค่าสาธารณูปโภค	91,483.26		900.00
ค่าใช้จ่ายอื่น			
ค่าใช้จ่ายโครงการพัฒนา-อำเภอศรีราชา	0.00		23,340,000.00
ค่าใช้จ่ายโครงการพัฒนา-อำเภอบางละมุง	0.00		2,860,000.00
โครงการป้องกันไข้หวัดใหญ่ 2009	278,996.12		0.00
โครงการปรับปรุงลานเอนกประสงค์ที่ทำการอ.บางละมุง	400,000.00		0.00
ค่าที่ปรึกษาโครงการ	300,000.00		0.00
ค่าใช้จ่ายสัมมนา/ดูงาน	1,473,802.00		0.00
งานโฆษณา/ประชาสัมพันธ์	173,651.50		0.00
เงินสนับสนุนกิจกรรมต่างๆ	255,000.00		0.00

(ลงชื่อ.....)

(นายฉัทธร บุตรทัตพล)

กรรมการและเลขานุการกองทุน

นักวิชาการพลังงานชำนาญการ รักษาการแทนพลังงานจังหวัดชลบุรี

กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า
(กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าเครือไทยออยล์แหลมฉบังเพาเวอร์ และสหโคเจน)

รายงานรายได้ - ค่าใช้จ่าย (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2552 และสำหรับรอบระยะเวลา

ตั้งแต่วันที่ 7 พฤษภาคม 2551 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2551

	ปี 2552	บาท	ปี 2551
เงินช่วยเหลือ/เงินบริจาค	246,000.00		0.00
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	63,060.13		1,619.40
รวมรายจ่าย	4,248,814.15		26,495,908.17
รายรับสูงกว่าค่าใช้จ่าย	123,756,998.36		1,573,584.70

(ลงชื่อ.....) 

(นายฉัทธร ยุทธทัตพล)

กรรมการและเลขานุการกองทุน

นักวิชาการพลังงานชำนาญการ รักษาการแทนพลังงานจังหวัดชลบุรี

กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า
(กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าเครือไทยออยล์แหลมฉบังเพาเวอร์ และสหโกเจน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ 2551

1. ข้อมูลทั่วไป

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

1.2 สำนักงานตั้งอยู่ ณ ศาลากลางจังหวัดชลบุรี ถ.มนต์เสรี ต.บางปลาสร้อย อ.เมืองชลบุรี จ.ชลบุรี

1.2 เป้าหมายในการดำเนินงานของกองทุน

เพื่อสร้างเสริมมิติใหม่ของการอยู่ร่วมกันระหว่างโรงไฟฟ้ากับชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า อันจะเป็นแนวทางการพัฒนาพลังงานที่ยั่งยืน และเป็นแบบอย่างที่ดีสำหรับอุตสาหกรรมอื่น ๆ ในอนาคตต่อไป กระทรวงพลังงานได้กำหนดให้มีการจัดตั้งกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อจัดหาเงินลงทุนในการพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชนและสิ่งแวดล้อมในชุมชนพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า 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.....)

(นายฉัทธร ยุทธทัตพล)

กรรมการและเลขานุการกองทุน

นักวิชาการพลังงานชำนาญการ รักษาราชการแทนพลังงานจังหวัดชลบุรี

2. การประกาศใช้มาตรฐานการบัญชีใหม่

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศสภาวิชาชีพ ฉบับที่ 86/2551 และฉบับที่ 16/2552 เกี่ยวกับมาตรฐานการบัญชี โดยให้ใช้มาตรฐานการบัญชีใหม่ดังต่อไปนี้

2.1 มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงินและแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

- แม่บทการบัญชี (ปรับปรุง 2550)
- มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2550) การค้อยค่าของสินทรัพย์
- มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2550) สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการดำเนินงานที่ยกเลิก (เดิมเป็นมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 54)
- แนวปฏิบัติทางการบัญชีสำหรับการบันทึกสิทธิการเช่า
- แนวปฏิบัติทางการบัญชีสำหรับการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน

มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน และแนวปฏิบัติทางการบัญชีข้างต้นถือปฏิบัติกับงบการเงิน ระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือวันที่ 1 มกราคม 2552 เป็นต้นไป ฝ่ายบริหารของกองทุนฯ ได้ประเมินแล้วเห็นว่า มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2550) และแนวปฏิบัติทางการบัญชีสำหรับการรวมธุรกิจ ภายใต้การควบคุมเดียวกันไม่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของกองทุนฯ ส่วนแม่บทการบัญชี (ปรับปรุง 2550) มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2550) และแนวปฏิบัติทางการบัญชีสำหรับการบันทึกสิทธิการเช่า ไม่มีผลกระทบ อย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน

2.2 มาตรฐานการบัญชีที่ยังไม่มีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

วันที่มีผลบังคับใช้

ฉบับที่ 20 การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาลและการเปิดเผยข้อมูล

1 มกราคม 2555

เกี่ยวกับความช่วยเหลือจากรัฐบาล

ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2550) การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

1 มกราคม 2554

ฉบับที่ 40 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

1 มกราคม 2554

ฝ่ายบริหารของกองทุนฯ อยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบต่องบการเงินในปีที่เริ่มใช้มาตรฐานการบัญชีทั้ง ตามฉบับดังกล่าวซึ่งยังไม่สามารถสรุปได้ในขณะนี้

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินนี้แสดงรายการตามประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า เรื่องกำหนดรายการย่อที่ต้องมีในงบการเงิน พ.ศ. 2552 ลงวันที่ 30 มกราคม 2552 เรื่องกำหนดรายการย่อที่ต้องมีในงบการเงินของบริษัทจำกัด และได้ จัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ตามพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี ปี 2547

งบการเงินของกองทุนฯ จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของรายการใน งบการเงิน ยกเว้นรายการที่เปิดเผยไว้ในนโยบายการบัญชีที่เกี่ยวข้อง

(ลงชื่อ.....)

(นายฉัตรกร ยุทธทัตพล)

กรรมการและเลขานุการกองทุน

นักวิชาการพลังงานชำนาญการ รักษาการแทนพลังงานจังหวัดชลบุรี

นโยบายการบัญชีเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่ออกโดย สภาวิชาชีพบัญชีที่ประกาศใช้แล้วโดย คณะกรรมการควบคุมการประกอบวิชาชีพสอบบัญชี

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

2.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้และ ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

2.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดในมือ เงินฝากธนาคารที่มีอายุไม่เกิน 3 เดือน

2.3 อุปกรณ สุทธิ

อุปกรณ์ แสดงในราคาทุนสุทธิจากค่าเสื่อมราคาสะสมที่เกี่ยวข้อง ค่าเสื่อมราคาคำนวณ โดยวิธีเส้นตรงตาม อายุการใช้งานโดยประมาณของสินทรัพย์ 5 ปี

2.4 ประมาณการทางบัญชี

การจัดทำงบการเงินเป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ฝ่ายบริหารต้องใช้การประมาณการและ ตั้งข้อสมมุติฐานบางประการ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงไว้ในงบการเงิน และการเปิดเผยใน หมายเหตุประกอบงบการเงินซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงภายหลังอาจแตกต่างไปจากจำนวนเงินที่ประมาณไว้

2.5 ประมาณการหนี้สิน

กองทุนฯ จะบันทึกประมาณการหนี้สินเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ของการเกิดภาระผูกพันในปัจจุบัน ตามกฎหมายหรือจากการอนุมานอันเป็นผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีต ภาระผูกพันดังกล่าวคาดว่าจะส่งผล ให้สูญเสียทรัพยากรที่มีประโยชน์เชิงเศรษฐกิจ เพื่อชำระภาระผูกพันดังกล่าวและจำนวนที่ต้องจ่ายสามารถ ประมาณการได้อย่างน่าเชื่อถือหากกองทุนฯ คาดว่าจะได้รับคืนรายจ่ายที่จ่ายชำระเป็นไปตามประมาณการหนี้สิน ทั้งหมดหรือบางส่วนอย่างแน่นอนกองทุนฯ จะรับรู้รายจ่ายที่ได้รับคืนเป็นสินทรัพย์แยกต่างหากแต่ต้องไม่เกิน จำนวนประมาณการหนี้สินที่เกี่ยวข้อง

4. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย	2552	บาท	2551
เงินสด	52,509.25		17,189.75
เงินฝากสถาบันการเงิน	123,536,448.48		1,082,660.83
รวม	123,588,957.73		1,099,850.58

(ลงชื่อ.....)

(นายณัทกร ยุทธัตถพล)

กรรมการและเลขานุการกองทุน

นักวิชาการพลังงานชำนาญการ รักษาการแทนพลังงานจังหวัดชลบุรี

5. สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย	2552	บาท	2551
ค่าเบี้ยประกันภัยจ่ายล่วงหน้า	33,465.32		0.00
เงินทดรองจ่าย	343,995.00		0.00
รวม	377,460.32		0.00

6. ยานพาหนะและอุปกรณ์ - สุทธิ

(หน่วย : บาท)

ราคาทุน

ยานพาหนะ	เครื่องมือ และอุปกรณ์	รวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2551	0.00	198,769.08
เพิ่ม	1,100,000.00	155,431.69
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552	1,100,000.00	354,200.77

ค่าเสื่อมราคาสะสม

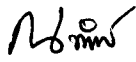
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2551	0.00	4,932.78	4,932.78
ค่าเสื่อมราคา	6,630.13	55,400.78	62,030.91
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552	6,630.13	60,333.56	66,963.69

ราคาทุนสุทธิ

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2551	0.00	193,836.30	193,836.30
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552	1,093,369.87	293,867.21	1,387,237.08

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี 2552 และ 2551 มีจำนวน 62,030.91 บาท และ 4,932.78 บาท ตามลำดับ

7. หนี้สินหมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย	2552	บาท	2551
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	16,422.75		0.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง	1,847.16		0.00
ค่าสอบบัญชีค้างจ่าย	12,000.00		0.00
	30,269.91		0.00

(ลงชื่อ.....)

(นายณัทกร อุทธัตถพล)

กรรมการและเลขานุการกองทุน

นักวิชาการพลังงานชำนาญการ รักษาการแทนพลังงานจังหวัดชลบุรี