

กองทุนพัฒนาชุมชนจังหวัดราชบุรีในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า
บริษัท ไตร เอนเนอจี้ จำกัด
จังหวัดราชบุรี
รายงานการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2553 และ 2552

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ คณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาชุมชนจังหวัดราชบุรีในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า บริษัท ไตร เอนเนอจี้ จำกัด

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553 และ 2552 และรายงานการรับ-จ่ายเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2553 และ 2552 ของกองทุนพัฒนาชุมชนจังหวัดราชบุรีในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า บริษัท ไตร เอนเนอจี้ จำกัด ซึ่งผู้บริหารของกองทุนฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อความถูกต้องและครบถ้วนของข้อมูลในงบการเงินเหล่านี้ ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองทั่วไป ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าต้องวางแผนและปฏิบัติงานเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลว่า งบการเงินแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการทดสอบหลักฐานประกอบรายการ ทั้งที่เป็นจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน การประเมินความเหมาะสมของหลักการบัญชีที่กองทุนฯ ใช้ และประมาณการเกี่ยวกับรายการทางการเงินที่เป็นสาระสำคัญซึ่งผู้บริหารเป็นผู้จัดทำขึ้น ตลอดจนการประเมินถึงความเหมาะสมของการแสดงรายการที่นำเสนอในงบการเงินโดยรวม ข้าพเจ้าเชื่อว่าการตรวจสอบดังกล่าวให้ข้อสรุปที่เป็นเกณฑ์อย่างเหมาะสมในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ในระหว่างปี 2552 กองทุนบันทึกค่าซื้อที่ดิน อาคารพาณิชย์ รวมถึงส่วนปรับปรุงอาคารที่ทำการกองทุนฯ เป็นรายจ่ายจำนวน 4,206,885 บาท เนื่องจากไม่สามารถรับโอนที่ดิน และอาคารพาณิชย์ในนามกองทุนฯ ได้ และได้มอบอำนาจให้กรรมการกองทุนฯ ท่านหนึ่งเป็นผู้รับโอนกรรมสิทธิ์แทน โดยจัดทำหนังสือสัญญาเช่าไม่ให้กรรมสิทธิ์ที่ดินนี้ตกทอดแก่ทายาท หรือห้ามจำหน่ายจ่ายโอนให้แก่ผู้ใด โดยไม่ได้รับอนุญาตจากกองทุนฯ

กองทุนฯ มีหลักเกณฑ์การจัดทำงบการเงินและนโยบายการบัญชีตามเกณฑ์เงินสด ซึ่งเป็นไปตามเกณฑ์การรายงานที่คณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาชุมชนจังหวัดราชบุรีในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า บริษัท ไตร เอนเนอจี้ จำกัด กำหนดเพื่อวัตถุประสงค์เฉพาะทาง

ข้าพเจ้าเห็นว่า ยกเว้นผลต่องบการเงินของเรื่องดังกล่าวในวาระก่อน งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553 และ 2552 และรายงานการรับ-จ่ายเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2553 และ 2552 ของกองทุนพัฒนาชุมชนจังหวัดราชบุรีในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า บริษัท ไตร เอนเนอจี้ จำกัด โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามเกณฑ์เงินสด และเป็นไปตามเกณฑ์การรายงานและวัตถุประสงค์เฉพาะดังที่ได้อธิบายไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4 และ 5



(นางสาววราภรณ์ รักกิจการค้า)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 4730

พงษ์พระรามการบัญชี

25/5 ซอยวัดสามง่าม ถนนพระราม 1

แขวงรองเมือง เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร

21 มีนาคม 2554

กองทุนพัฒนาชุมชนจังหวัดราชบุรีในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า

บริษัท ไตร เอนเนอจี้ จำกัด จังหวัดราชบุรี

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553 และ 2552

สินทรัพย์	หมายเหตุ	หน่วย : บาท	
		2553	2552
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	1,195,289.57	830,239.73
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	7	544,633.53	607,719.25
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		1,739,923.10	1,437,958.98
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
อุปกรณ์-สุทธิ	8	1,019,712.60	1,352,513.60
สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน-สุทธิ	9	17,239.70	23,232.30
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		1,036,952.30	1,375,745.90
รวมสินทรัพย์		2,776,875.40	2,813,704.88

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ขอรับรองว่ารายการข้างต้นนี้เป็นความจริงและถูกต้องทุกประการ

ลงชื่อ.....

(นายสุเทพ โกมลภมร)

ประธานกรรมการกองทุนฯ

กองทุนพัฒนาชุมชนจังหวัดราชบุรีในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า
บริษัท ไตร เอนเนอจี้ จำกัด จังหวัดราชบุรี
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553 และ 2552

หนี้สิน	หมายเหตุ	หน่วย : บาท	
		2553	2552
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้		-	43,001.00
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		121.00	9,972.00
รวมหนี้สินหมุนเวียน		121.00	52,973.00
รวมหนี้สิน		121.00	52,973.00
สินทรัพย์สุทธิ		2,776,754.40	2,760,731.88
สินทรัพย์สุทธิ			
รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสะสม		2,776,754.40	2,760,731.88
รวมสินทรัพย์สุทธิ		2,776,754.40	2,760,731.88
รวมหนี้สิน		121.00	52,973.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

รับรองว่าถูกต้อง

ลงชื่อ.....

(นายสุเทพ โกมลภมร)

ประธานกรรมการกองทุนฯ

กองทุนพัฒนาชุมชนจังหวัดราชบุรีในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า
บริษัท ไตร เอนเนอจี้ จำกัด จังหวัดราชบุรี
รายงานการรับ-จ่ายเงิน
สำหรับปี ลสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2553 และ 2552

	หน่วย : บาท	
หมายเหตุ	2553	2552
เงินคงเหลือ ณ วันต้นงวด	830,239.73	2,434,692.48
รายรับ		
รายได้เงินรับโอนจากการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย	53,862,982.78	60,141,552.15
ดอกเบี้ยรับ	40,024.68	42,024.75
รับชำระคืนเงินจากลูกหนี้	-	1,133,200.00
เจ้าหนี้และหนี้สินหมุนเวียนอื่น	-	52,973.00
ส่วนขาดเกิน	0.54	1.49
รวมรายรับ	53,903,008.00	61,369,751.39
รายจ่าย		
ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร		
เงินเดือนและค่าจ้าง	2,816,776.00	2,028,088.00
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการ	-	952,643.00
ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน		
ค่าตอบแทน	2,157,813.00	3,451,857.00
ค่าใช้สอย	1,536,953.31	1,176,771.00
ค่าวัสดุ	49,596.00	529,791.00
ค่าสาธารณูปโภค	149,181.72	100,498.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

รับรองว่าถูกต้อง
ลงชื่อ.....
(นายสุเทพ โกมลภมร)
ประธานกรรมการกองทุนฯ

กองทุนพัฒนาชุมชนจังหวัดราชบุรีในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า
บริษัท ไตร เอนเนอจี้ จำกัด จังหวัดราชบุรี
รายงานการรับ-จ่ายเงิน (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2553 และ 2552

หมายเหตุ	หน่วย : บาท	
	2553	2552
ค่าใช้จ่ายอื่น		
ค่าใช้จ่ายโครงการพัฒนาระดับจังหวัด	13,949,218.60	15,776,534.00
ค่าใช้จ่ายโครงการพัฒนาระดับอำเภอ	1,797,000.00	2,350,500.00
ค่าใช้จ่ายโครงการพัฒนาตำบล		
ตำบลหินกอง	6,061,890.00	6,062,708.00
ตำบลห้วยไผ่	3,996,570.00	5,000,572.00
ตำบลเจดีย์หัก	3,921,462.00	5,005,755.05
ตำบลเกาะพลับพลา	4,146,014.00	5,663,895.00
ตำบลคอนแร่	4,789,110.00	2,854,623.00
ตำบลคอนตะโก	4,098,888.00	3,677,823.00
ค่าใช้จ่ายอื่น	3,470,000.00	5,989,310.00
จ่ายภาษีหัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย	-	184,033.83
ซื้อสินทรัพย์	-	604,452.01
จ่ายภาษีประจำปี	-	956,631.00
ภาษีถูกหัก ณ ที่จ่าย	544,633.53	607,719.25
จ่ายชำระเจ้าหนี้และหนี้สินหมุนเวียนอื่น	52,852.00	-
รวมรายจ่าย	53,537,958.16	62,974,204.14
เงินคงเหลือ ณ วันปลายงวด	1,195,289.57	830,239.73

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

รับรองว่าถูกต้อง

ลงชื่อ.....

(นายสุเทพ โกมลภมร)

ประธานกรรมการกองทุนฯ

กองทุนพัฒนาชุมชนจังหวัดราชบุรีในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า

บริษัท ไตร เอนเนอจี้ จำกัด จังหวัดราชบุรี

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2553 และ 2552

1. ข้อมูลทั่วไปเกี่ยวกับกองทุนพัฒนาชุมชนจังหวัดราชบุรีในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า บริษัท ไตร เอนเนอจี้ จำกัด

ตามมติคณะรัฐมนตรีเมื่อวันที่ 19 มิถุนายน พ.ศ.2550 และประกาศจังหวัดราชบุรี เรื่องการตั้งคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาชุมชนจังหวัดราชบุรีในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า บริษัท ไตร เอนเนอจี้ จำกัด ณ วันที่ 28 มกราคม 2551 ได้จัดตั้งกองทุนพัฒนาชุมชนจังหวัดราชบุรีในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า บริษัท ไตร เอนเนอจี้ จำกัด ขึ้น และจดทะเบียนเป็นคณะบุคคลกับกรมสรรพากรเมื่อวันที่ 8 กรกฎาคม 2551

2. วัตถุประสงค์ของกองทุนฯ

กองทุนฯมีวัตถุประสงค์เพื่อจัดสรรเงินทุนในการพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชนและสิ่งแวดล้อมในชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า เพื่อให้มีการพัฒนาที่ยั่งยืน โดยมีวิธีการดังนี้

- (1) ให้เงินอุดหนุนหรือเงินช่วยเหลือแก่ชุมชนในเรื่องดังต่อไปนี้
 - (ก) สนับสนุนการพัฒนาอาชีพ
 - (ข) สนับสนุนการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรม ประเพณี กีฬา และดนตรี
 - (ค) สนับสนุนการสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม
 - (ง) สนับสนุนการพัฒนาคุณภาพชีวิต
 - (จ) บรรเทาความเสียหายในเบื้องต้นจากผลกระทบที่มีสาเหตุจากโรงไฟฟ้า
 - (ฉ) อื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการกำหนด
- (2) ให้เงินสนับสนุนการพัฒนาพลังงานหมุนเวียนและพลังงานทดแทน
- (3) ให้เงินสนับสนุนการจัดทำผังเมืองรวมชุมชน

รับรองว่าถูกต้อง

ลงชื่อ.....

(นายสุเทพ โกมลภมร)

ประธานกรรมการกองทุนฯ

กองทุนพัฒนาชุมชนจังหวัดราชบุรีในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า

บริษัท ไตร เอนเนอจี้ จำกัด จังหวัดราชบุรี

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2553 และ 2552

- (4) ให้เงินเป็นค่าใช้จ่ายในการจัดทำแผนการพัฒนาชุมชน
- (5) ให้เงินเป็นค่าใช้จ่ายหรือค่าตอบแทนในการปฏิบัติงานอื่นๆตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำหนด
- (6) นำเงินหรือทรัพย์สินไปหาประโยชน์อย่างอื่นตามที่คณะกรรมการเห็นสมควร

โดยกองทุนอาจได้มาซึ่งทรัพย์สินดังต่อไปนี้

- (1) เงินที่ได้รับจากการไฟฟ้าหรือโรงไฟฟ้าตามจำนวนที่คณะกรรมการนโยบายพลังงานแห่งชาติกำหนด
- (2) ดอกผลและผลประโยชน์ใด ๆ ที่เกิดจากเงินหรือทรัพย์สินของกองทุน
- (3) รายรับอื่น ๆ

3. สถานที่ตั้งของกองทุนฯ

กองทุนฯ จัดทะเบียนจัดตั้งอยู่ที่ 178 ถนนราชบุรี-จอมบึง หมู่ที่ 1 ตำบลหินกอง อำเภอเมือง จังหวัดราชบุรี

4. หลักเกณฑ์การจัดทำรายงานการเงิน

รายงานการเงินของกองทุนฯ ได้จัดทำขึ้นตามแบบที่คณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาชุมชน จังหวัดราชบุรีในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า บริษัท ไตร เอนเนอจี้ จำกัด กำหนด เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการติดตาม และประเมินผล และเผยแพร่ให้ชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าและสาธารณชนโดยทั่วไปทราบ

รับรองว่าถูกต้อง

ลงชื่อ.....

(นายสุเทพ โกมลภมร)

ประธานกรรมการกองทุนฯ

กองทุนพัฒนาชุมชนจังหวัดราชบุรีในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า

บริษัท ไตร เอนเนอจี้ จำกัด จังหวัดราชบุรี

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2553 และ 2552

5. สรุปนโยบายบัญชีที่สำคัญ

การรับรู้รายรับและรายจ่าย

การรับรู้รายรับและรายจ่ายรับรู้ตามเกณฑ์เงินสด

อุปกรณ์-สุทธิ

กองทุนฯ รับรู้ทรัพย์สินอันมีลักษณะคงทนที่มีมูลค่าเกินกว่า 5,000 บาทขึ้นไป ที่ใช้ในการดำเนินงานและใช้ได้นานกว่าหนึ่งรอบระยะเวลาดำเนินงานปกติ มิได้มีไว้เพื่อขาย เป็นทรัพย์สินถาวร

อุปกรณ์ เครื่องตกแต่งสำนักงาน และยานพาหนะแสดงไว้ในราคาทุนหักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสม ค่าเสื่อมราคาคำนวณจากราคาทุนโดยใช้วิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานโดยประมาณดังนี้

อุปกรณ์	5 ปี
เครื่องตกแต่งสำนักงาน	5 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน-สุทธิ

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน แสดงไว้ในราคาทุนหักด้วยค่าตัดจำหน่ายสะสม ค่าตัดจำหน่ายคำนวณจากราคาทุนโดยใช้วิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานโดยประมาณดังนี้

โปรแกรมบัญชี	5 ปี
--------------	------

รับรองว่าถูกต้อง

ลงชื่อ.....

(นายสุเทพ โกมลภมร)

ประธานกรรมการกองทุนฯ

กองทุนพัฒนาชุมชนจังหวัดราชบุรีในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า
บริษัท ไตร เอนเนอจี้ จำกัด จังหวัดราชบุรี
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2553 และ 2552

6. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	หน่วย: บาท	
	2553	2552
เงินสดในมือ	8,412.96	79,451.37
เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์	1,186,876.61	750,788.36
รวม	1,195,289.57	830,239.73

7. สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น เป็นภาษีถูกหัก ณ ที่จ่าย

รับรองว่าถูกต้อง

ลงชื่อ.....

(นายสุเทพ โกมลภมร)

ประธานกรรมการกองทุนฯ

กองทุนพัฒนาชุมชนจังหวัดราชบุรีในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า

บริษัท ไตร เอนเนอจี้ จำกัด จังหวัดราชบุรี

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2553 และ 2552

8. อุปกรณ์ – สุกติ

	หน่วย : บาท			
	เครื่องคกแต่ง			รวม
	อุปกรณ์	สำนักงาน	ยานพาหนะ	
<u>ราคาทุน</u>				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552	1,030,224.01	45,400.00	588,500.00	1,664,124.01
ซื้อเพิ่มระหว่างปี 2552	-	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553	1,030,224.01	45,400.00	588,500.00	1,664,124.01
<u>ค่าเสื่อมราคาสะสม</u>				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552	(160,738.28)	(3,045.87)	(147,826.26)	(311,610.41)
จัดประเภทรายการใหม่	0.80	-	-	0.80
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี 2553	(206,023.20)	(9,079.00)	(117,699.60)	(332,801.80)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553	(366,760.68)	(12,124.87)	(265,525.86)	(644,411.41)
มูลค่าสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552	869,485.73	42,354.13	440,673.74	1,352,513.60
มูลค่าสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553	663,463.33	33,275.13	322,974.14	1,019,712.60

รับรองว่าถูกต้อง

ลงชื่อ.....

(นายสุเทพ โกมลภมร)

ประธานกรรมการกองทุนฯ

กองทุนพัฒนาชุมชนจังหวัดราชบุรีในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า

บริษัท ไตร เอนเนอจี้ จำกัด จังหวัดราชบุรี

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2553 และ 2552

9. สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน-สุทธิ

รายการ	หน่วย : บาท	
	โปรแกรมบัญชี	รวม
ราคาทุน		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552	29,960.00	29,960.00
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553	29,960.00	29,960.00
ค่าเสื่อมราคาสะสม		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552	(6,727.70)	(6,727.70)
จัดประเภทรายการใหม่	(0.80)	(0.80)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี 2553	(5,991.80)	(5,991.80)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553	(12,720.30)	(12,720.30)
มูลค่าสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552	23,232.30	23,232.30
มูลค่าสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553	17,239.70	17,239.70

รับรองว่าถูกต้อง

ลงชื่อ.....

(นายสุเทพ โกมลภมร)

ประธานกรรมการกองทุนฯ

กองทุนพัฒนาชุมชนจังหวัดราชบุรีในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า

บริษัท ไตร เอนเนอจี้ จำกัด จังหวัดราชบุรี

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2553 และ 2552

10. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

	หน่วย:บาท	
	2553	2552
ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร	2,816,776.00	2,980,731.00
ค่าตอบแทนคณะกรรมการ	2,157,813.00	3,451,857.00
ค่าสาธารณูปโภค	149,181.72	100,948.00
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	338,793.60	262,742.22

11. การอนุมัติงบการเงิน

กรรมการผู้มีอำนาจของกองทุนฯ อนุมัติให้ออกรายงานการเงินในวันที่ 21 มีนาคม 2554

รับรองว่าถูกต้อง

ลงชื่อ.....

(นายสุเทพ โกมลภมร)

ประธานกรรมการกองทุนฯ

กองทุนพัฒนาชุมชนจังหวัดราชบุรีในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า
บริษัท ไตร เอนเนอจี้ จำกัด จังหวัดราชบุรี
งบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2553

	หมายเหตุ	หน่วย : บาท
รายได้		
รายได้เงินรับโอนจากการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย		53,862,982.78
ดอกเบี้ยรับ		40,024.68
ส่วนขาดเกิน		0.54
รวมรายได้		53,903,008.00
ค่าใช้จ่าย		
ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร		
เงินเดือนและค่าจ้าง		2,816,776.00
ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน		
ค่าตอบแทน		2,157,813.00
ค่าใช้สอย		1,536,953.31
ค่าวัสดุ		49,596.00
ค่าสาธารณูปโภค		149,181.72
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย		338,793.60

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

รับรองว่าถูกต้อง

ลงชื่อ.....

(นายสุเทพ โกมลภมร)

ประธานกรรมการกองทุนฯ

กองทุนพัฒนาชุมชนจังหวัดราชบุรีในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า

บริษัท ไตร เอนเนอจี้ จำกัด จังหวัดราชบุรี

งบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2553

	หมายเหตุ	หน่วย : บาท
ค่าใช้จ่ายอื่น		
ค่าใช้จ่ายโครงการพัฒนาระดับจังหวัด		13,949,218.60
ค่าใช้จ่ายโครงการพัฒนาระดับอำเภอ		1,797,000.00
ค่าใช้จ่ายโครงการพัฒนาตำบล		
ตำบลหินกอง		6,061,890.00
ตำบลห้วยไผ่		3,996,570.00
ตำบลเจดีย์หัก		3,921,462.00
ตำบลเกาะพลับพลา		4,146,014.00
ตำบลคอนแร่		4,789,110.00
ตำบลคอนตะโก		4,098,888.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		3,470,000.00
ภาษีประจำปี		607,719.25
รวมรายจ่าย		53,886,985.48
รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ		16,022.52

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

รับรองว่าถูกต้อง

ลงชื่อ.....

(นายสุเทพ โกมลภมร)

ประธานกรรมการกองทุนฯ

รายงานการประเมินผลการใช้จ่ายเงินและทรัพย์สิน
กองทุนพัฒนาชุมชนจังหวัดราชบุรีในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า บริษัท ไตร เอนเนอจี้ จำกัด
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2553

หน่วยที่รับการประเมิน

กองทุนพัฒนาชุมชนจังหวัดราชบุรีในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า บริษัท ไตร เอนเนอจี้ จำกัด จัดตั้งขึ้นตามมติคณะรัฐมนตรีเมื่อวันที่ 19 มิถุนายน พ.ศ.2550 และประกาศจังหวัดราชบุรี เรื่องการตั้งคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาชุมชนจังหวัดราชบุรีในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า บริษัท ไตร เอนเนอจี้ จำกัด ณ วันที่ 28 มกราคม 2551 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อจัดสรรเงินทุนในการพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชนและสิ่งแวดล้อมในชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า เพื่อให้มีการพัฒนาที่ยั่งยืน โดยมีวิธีการดังนี้

- (1) ให้เงินอุดหนุนหรือเงินช่วยเหลือแก่ชุมชนในเรื่องดังต่อไปนี้
 - (ก) สนับสนุนการพัฒนาอาชีพ
 - (ข) สนับสนุนการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรม ประเพณี กีฬา และดนตรี
 - (ค) สนับสนุนการสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม
 - (ง) สนับสนุนการพัฒนาคุณภาพชีวิต
 - (จ) บรรเทาความเสียหายในเบื้องต้นจากผลกระทบที่มีสาเหตุจากโรงไฟฟ้า
 - (ฉ) อื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการกำหนด
- (2) ให้เงินสนับสนุนการพัฒนาพลังงานหมุนเวียนและพลังงานทดแทน
- (3) ให้เงินสนับสนุนการจัดทำผังเมืองรวมชุมชน
- (4) ให้เงินเป็นค่าใช้จ่ายในการจัดทำแผนการพัฒนาชุมชน
- (5) ให้เงินเป็นค่าใช้จ่ายหรือค่าตอบแทนในการปฏิบัติงานอื่นๆ ตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำหนด
- (6) นำเงินหรือทรัพย์สินไปหาประโยชน์อย่างอื่นตามที่คณะกรรมการเห็นสมควร

วัตถุประสงค์ของการประเมิน

เพื่อให้เกิดความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การใช้จ่ายเงินและการจัดการเกี่ยวกับทรัพย์สินของกองทุนพัฒนาชุมชนจังหวัดราชบุรีในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า บริษัท ไตร เอนเนอจี้ จำกัดเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประหยัดและสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของกองทุนฯ

ขอบเขตการประเมินผล

ข้อมูลและรายการเกี่ยวกับการใช้จ่ายเงินและการจัดการเกี่ยวกับทรัพย์สินของกองทุนฯ ที่มีสาระสำคัญที่เกิดขึ้นสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2553

วิธีการประเมินผล

การศึกษาแนวทางการจัดตั้งกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า ระเบียบกองทุนพัฒนาชุมชนจังหวัดราชบุรีในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า บริษัท ไตร เอนเนอจี้ จำกัด ระเบียบคณะกรรมการบริหารกองทุนฯ การตรวจสอบเอกสารหลักฐานการรับ-จ่ายเงิน การสอบทาน การทดสอบรายการ การสังเกตการณ์ และการสอบถามเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเพื่อพิจารณาความเหมาะสมพร้อมทั้งเปรียบเทียบกับหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่กำหนดไว้กับผลการปฏิบัติงานจริงว่าเกิดผลต่างหรือไม่เพียงใด

สรุปผลการประเมิน

(1) การใช้จ่ายเงิน

กองทุนพัฒนาชุมชนจังหวัดราชบุรีในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า บริษัท ไตร เอนเนอจี้ จำกัดจัดตั้งขึ้นตามมติคณะรัฐมนตรีเมื่อวันที่ 19 มิถุนายน พ.ศ.2550 และประกาศจังหวัดราชบุรี เรื่องการตั้งคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาชุมชนจังหวัดราชบุรีในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า บริษัท ไตร เอนเนอจี้ จำกัด ณ วันที่ 28 มกราคม 2551 และจดทะเบียนเป็นคณะบุคคลกับกรมสรรพากรเมื่อวันที่ 8 กรกฎาคม 2551

งบการเงินของกองทุนฯ ได้จัดทำขึ้นตามแบบที่คณะกรรมการติดตามและประเมินผลกำหนด (หมายถึงคณะกรรมการที่คณะกรรมการนโยบายพลังงานแห่งชาติแต่งตั้งเพื่อติดตาม และประเมินผลการดำเนินงานของกองทุน)

การรับรู้รายรับและรายจ่ายรับรู้ตามเกณฑ์เงินสด

อุปกรณ์ เครื่องตกแต่งสำนักงาน และยานพาหนะแสดงไว้ในราคาทุนหักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสม ค่าเสื่อมราคาคำนวณจากราคาทุนโดยใช้วิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานโดยประมาณ

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงไว้ในราคาทุนหักด้วยค่าตัดจำหน่ายสะสม ค่าตัดจำหน่ายคำนวณจากราคาทุนโดยใช้วิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานโดยประมาณ

ในปี 2553 กองทุนพัฒนาชุมชนจังหวัดราชบุรีในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า บริษัท ไตร เอนเนอจี้ จำกัด มีผลการดำเนินงานดังนี้

หน่วย : พันบาท

รายได้เงินรับโอนจากการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย	53,863
ดอกเบี้ยรับและรายได้อื่น	40
รวมรายได้	53,903
หัก รายจ่าย	53,887
รายได้สูงกว่ารายจ่าย	16

การจ่ายเงินของกองทุนพัฒนาชุมชนจังหวัดราชบุรีในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า บริษัท ไตร เอนเนอจี้ จำกัด สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2553 สรุปได้ดังนี้

	หน่วย : พันบาท	อัตราร้อยละ
ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร	2,817	5.26
ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน	3,893	7.27
ค่าใช้จ่ายอื่น		
ค่าใช้จ่ายโครงการพัฒนาระดับจังหวัด	13,949	26.05
ค่าใช้จ่ายโครงการพัฒนาระดับอำเภอ	1,797	3.36
ค่าใช้จ่ายโครงการพัฒนาตำบล	27,014	50.46
ค่าใช้จ่ายอื่น	3,470	6.48
ภาษีอุกหัก ณ ที่จ่าย	545	1.02
จ่ายชำระเจ้าหนี้และหนี้สินหมุนเวียนอื่น	53	0.10
รวม	53,538	100.00

การใช้จ่ายเงินส่วนใหญ่เป็นการใช้จ่ายสำหรับโครงการพัฒนาต่าง ๆ จำนวนรวม 46.23 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 86.35 ของการใช้จ่ายเงิน เช่น การปรับปรุงภูมิทัศน์ถ้ำเขามิน ปรับปรุงสถานที่ราชการ ก่อสร้างอาคารอนุรักษ์พลังงาน ติดตั้งสัญญาณไฟจราจร ติดตั้งป้ายบอกชื่อถนน-ซอย ขุดลอกลำห้วย ปรับเปลี่ยนหลอดประหยัไฟฟ้า ซ่อมครุภัณฑ์กีฬา เครื่องออกกำลังกาย พัดลมไอน้ำ ตู้กรองน้ำดื่มหยอดเหรียญ วิทยุสื่อสาร รถยนต์บรรทุกตรวจการ พันธุ์ปลาไทย ค่าใช้จ่ายในการไปปฏิบัติงานต่างประเทศ เป็นต้น

ค่าใช้จ่ายดำเนินงานจำนวน 3.89 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นค่าตอบแทนและเบี้ยประชุมของคณะกรรมการ คณะอนุกรรมการ และที่ปรึกษากองทุนฯ รวมถึงค่าใช้จ่ายไปปฏิบัติงานต่างประเทศ

(2) การปฏิบัติตามระเบียบคณะกรรมการบริหารกองทุนฯ

จากการประเมินผลการปฏิบัติงานจริงเปรียบเทียบกับหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่กำหนดไว้ในระเบียบคณะกรรมการบริหารกองทุนฯ พบว่ามีประเด็นที่ควรพิจารณาดังนี้

(2.1) การจ่ายเงินเป็นเช็ค บางส่วนไม่ได้จ่ายเป็นเช็คเข้าบัญชี หรือเช็คขีดคร่อม

(2.2) การส่งจ่ายเช็ค บางส่วนให้ผู้มีสิทธิรับเงินหรือในนามของหน่วยงาน มีการระบุชื่อผู้รับ แต่ไม่ได้ขีดฆ่าคำว่า “หรือตามคำสั่ง” หรือ “หรือผู้ถือออก”

(3) การจัดการเกี่ยวกับทรัพย์สิน

จากการประเมินผลการจัดการเกี่ยวกับทรัพย์สินของกองทุนฯ พบว่า

(3.1) เงินสดในมือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553 จำนวน 14,187.71 บาท มียอดแตกต่างจากเงินสดตามที่ปรากฏในงบดุลจำนวน 8,412.96 บาท ผลต่างจำนวน 5,774.75 บาทอาจส่งผลให้สินทรัพย์ของกองทุนฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553 เปลี่ยนแปลงไปจากผลของเหตุการณ์ดังกล่าว

(3.2) ในระหว่างปี 2552 กองทุนบันทึกค่าซื้อที่ดิน อาคารพาณิชย์ รวมถึงส่วนปรับปรุงอาคาร ที่ทำการกองทุนฯ เป็นรายจ่ายจำนวน 4,206,885 บาท เนื่องจากไม่สามารถรับโอนที่ดิน และอาคารพาณิชย์ ในนามกองทุนฯ ได้ และได้มอบอำนาจให้กรรมการกองทุนฯ ท่านหนึ่งเป็นผู้รับโอนกรรมสิทธิ์แทน โดยจัดทำหนังสือสัญญาระบุไม่ให้กรรมสิทธิ์ที่ดินนี้ตกทอดแก่ทายาท หรือห้ามจำหน่ายจ่ายโอนให้แก่ผู้ใด โดยไม่ได้รับอนุญาตจากกองทุนฯ

และอาจส่งผลให้สิทธิทรัพย์สินของกองทุนฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553 เปลี่ยนแปลงไปจากผลของ เหตุการณ์ดังกล่าว



ผู้ประเมิน

(นางสาววรารักษ์ รักกิจการค้า)

วันที่ 21 มีนาคม 2554