

กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า

บริษัท กัลฟ์ โกลด์เนอเธอร์ จำกัด และ บริษัท กัลฟ์ เพาเวอร์ เจเนอเรชั่น จำกัด

รายการเงิน

คณะบุคคลกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า

บริษัท กัลฟ์ โกลด์เนอเธอร์ จำกัด และ บริษัท กัลฟ์ เพาเวอร์ เจเนอเรชั่น จำกัด

สำหรับรอบระยะเวลา

ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2553 ถึง วันที่ 31 ธันวาคม 2553

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ คณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบดุล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553 และ 2552 และงบรายรับ และรายจ่าย สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของคณะบุคคลกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า บริษัท กัลฟ์ โกลเด้นเนอเรนซ์ จำกัด และบริษัท กัลฟ์ เพาเวอร์ เจเนอเรชั่น จำกัด ซึ่งผู้บริหารของกิจการเป็นผู้รับผิดชอบต่อความถูกต้องและครบถ้วนของข้อมูลในการเงินเหล่านี้ ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่อการเงินดังกล่าว

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าต้องวางแผน และปฏิบัติงานเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลว่าการเงินแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการทดสอบหลักฐาน ประกอบรายการทั้งที่เป็นจำนวนเงิน และการเปิดเผยข้อมูลในการเงิน การประเมินความเหมาะสมของหลักการบัญชีที่กิจการใช้ และประมาณการเกี่ยวกับรายการทางการเงินที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งผู้บริหารเป็นผู้จัดทำขึ้น ตลอดจนการประเมินถึงความเหมาะสมของการแสดงรายการที่นำเสนอในการเงินโดยรวม ข้าพเจ้าเชื่อว่าการตรวจสอบดังกล่าวให้ข้อสรุปที่เป็นเกณฑ์อย่างเหมาะสมในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เงินสดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553 สอบถามแล้วมียอดคงเหลือจำนวน 3,500,000 บาท ทรัพย์สินและอุปกรณ์ ซื้อเพิ่มปี 2553 เพื่อใช้ในสำนักงานจำนวน 186,400.57 บาท ไม่ปรากฏในบัญชีรายการใช้จ่ายเงินงบประมาณปี 2553 สอบถามแล้วจ่ายจากเงินที่เหลือเบิกมาใช้จ่าย จึงถือว่าได้ตัดจ่ายจากเงินสด 3,500,000 - 186,400.57 = 3,313,599.43 บาท

ด้านรายรับ รับโอนเงินจากการไฟฟ้าฯ ปี 2553 จำนวน 110,495,550.97 บาท และจากบริษัทกัลฟ์ฯ จำนวน 2,000,000 บาท รวม 112,495,550.97 บาท

ด้านรายจ่าย ได้เบิกจ่ายจากบัญชีธนาคาร-สำนักงาน ปี 2553 จำนวน 29,311.00 บาท และบัญชีธนาคาร-เงินกองทุน ปี 2553 จำนวน 144,622,347.10 บาท รวมเบิกจ่ายจากธนาคาร 173,932,658.10 บาท ดังนั้นรายจ่ายจึงเกินรายรับจำนวน 61,278,260.23 บาท (173,932,658.10 - 112,495,550.97)

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553 และ 2552 และผลการดำเนินงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของคณะบุคคลกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า บริษัท กัลฟ์ โกลเด้นเนอเรนซ์ จำกัด และบริษัท กัลฟ์ เพาเวอร์ เจเนอเรชั่น จำกัด โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป


(นายอรุณ มุกดาสนิท)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 5093

สำนักงานสอบบัญชีอรุณและเพื่อน

253/33 หมู่บ้านรุ่งเรืองแกรนด์วิลล์

ถนนเทศบาล 4 ต.ปากเหวเขียว

อ.เมือง จ.สระบุรี

วันที่ 19 ต.ค. 2554

คณะบุคคลกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า
บริษัท กัลฟ์โคเจนเนอเรชั่น จำกัด และบริษัท กัลฟ์ เพาเวอร์ เจเนอเรชั่น จำกัด
งบดุล
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553 และ 2552

สินทรัพย์			
		หน่วย : บาท	
สินทรัพย์หมุนเวียน	หมายเหตุ	2553	2552
เงินสดและเงินฝากสถาบันการเงิน	(4)	39,330,683.01	64,235,297.36
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(7)	1,104,955.51	1,688,562.88
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		40,435,638.52	65,923,860.24
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
ที่ดินอาคารและอุปกรณ์ (สุทธิ)	(5)	386,921.54	263,783.69
รวมสินทรัพย์		40,822,560.06	66,187,643.93
หนี้สินและส่วนของคณะบุคคลกองทุน			
สินทรัพย์หมุนเวียน	(6)	32,559,734.29	40,000.00
ส่วนของคณะบุคคลกองทุน			
ยอดยกมา		66,147,643.93	13,210,347.75
รายรับสูง (ต่ำ) กว่ารายจ่าย		(57,884,818.16)	52,937,296.18
รวมส่วนของคณะบุคคลกองทุนสะสม		8,262,825.77	66,147,643.93
รวมหนี้สินและส่วนของคณะบุคคลกองทุน		40,822,560.06	66,187,643.93

ขอรับรองว่าถูกต้อง

ลงชื่อ.....กรรมการและเลขานุการ

(นายทัศนัย สุขใส)

ลงชื่อ.....กรรมการและเหรัญญิก

(นายอวัช สุระบาล)

คณะบุคคลกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า
บริษัท กัลฟ์โคเจนเนอเรชั่น จำกัด และบริษัท กัลฟ์ เพาเวอร์ เจเนอเรชั่น จำกัด
งบรายรับ และรายจ่าย
สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2553 และ 2552

รายรับ	2553	2552
รับโอนจากการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย	112,495,550.97	168,856,287.94
ดอกเบี้ยรับ	158,846.90	130,183.17
รวมรายรับทั้งสิ้น	112,654,397.87	168,986,471.11
รายจ่าย		
เงินเดือนและค่าจ้าง	1,252,510.00	517,770.00
ค่าใช้จ่ายจัดประชุม	695,455.72	870,122.00
ค่าเช่าทรัพย์สิน	475,080.00	239,605.00
เงินประกันสังคม	39,400.00	17,850.00
ค่าชุดพนักงาน	157,781.57	141,235.60
ค่าสอบบัญชี	45,000.00	40,000.00
ค่าจัดทำเอกสาร	589,841.82	999,060.22
ค่าประชาสัมพันธ์	18,479,120.53	313,209.50
ค่าสัมมนาดูงาน	3,818,688.40	1,672,495.60
ค่าวัสดุใช้ไป	120,718.11	266,565.96
ค่าวัสดุน้ำมันเชื้อเพลิง	180,010.06	78,908.31
ค่าเสื่อมราคาครุภัณฑ์และอุปกรณ์	63,262.72	49,217.96
ค่าใช้จ่ายโครงการแผนพัฒนา	144,622,347.10	110,843,134.78
รวมรายจ่าย	170,539,216.03	116,049,174.93
รายรับสูง (ต่ำ) กว่ารายจ่าย	(57,884,818.16)	52,937,296.18

ขอรับรองว่าถูกต้อง

ลงชื่อ.....กรรมการและเลขานุการ

(นายทัศนัย สุกใส)

ลงชื่อ.....กรรมการและเหรัญญิก

(นายธวัช สุระบาล)

คณะกรรมการพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า
บริษัท กัลฟ์โคเจนเนอเรชั่น และบริษัท กัลฟ์ เพาเวอร์ เจเนอเรชั่น จำกัด
ค่าเสื่อมราคาครุภัณฑ์และอุปกรณ์

สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2553

ลำดับที่	รายการ	วันได้มา	ราคาทุน	อายุใช้งาน (วัน)	อัตรา	ค่าเสื่อมราคาประจำปี	สะสม	มูลค่าสุทธิ
1	ยอดยกมา		168,225.80				(35,353.31)	132,872.49
	ค่าเสื่อม			365	20%	33,645.16	(33,645.16)	(33,645.16)
							(68,998.47)	99,227.33
2	ยอดยกมา		146,484.00				(15,572.80)	130,911.20
	ค่าเสื่อม			365	20%	29,296.80	(29,296.80)	(29,296.80)
							(44,869.60)	101,614.40
	รวม		314,709.80			62,941.96	(113,868.07)	200,841.73
	โทรศัพท์มือถือ	22-10-53	3,080.00	71	20%	119.83		
	คอมพิวเตอร์	30-12-54	47,663.56	2		52.24		
	ปริ้นเตอร์	30-12-54	19,158.88	2		21.00		
	ปริ้นเตอร์	30-12-54	18,598.13	2		20.39		
	โต๊ะทำงาน	30-12-54	70,800.00	2		77.59		
	โซฟา	30-12-54	8,100.00	2		8.88		
	โต๊ะกลางกระถางไม้	30-12-54	6,200.00	2		6.80		
	ชั้นโถง บน-ล่าง	30-12-54	12,800.00	2		14.03		
			186,400.57			320.76	(320.76)	186,079.81
			501,110.37			63,262.72	114,188.83	386,921.54

ขอรับรองว่าถูกต้อง

ลงชื่อ.....กรรมการและเลขานุการ

(นายทัศนัย สุกใส)

ลงชื่อ.....กรรมการและเหรัญญิก

(นายธวัช สุระบาล)

คณะบุคคลกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า
บริษัท กัลฟ์โคเจนเนอเรชั่น จำกัด และบริษัท กัลฟ์ เพาเวอร์ เจเนอเรชั่น จำกัด

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553 และ 2552

1. ข้อมูลทั่วไป

1.1 คณะกรรมการนโยบายพลังงานแห่งชาติได้พิมพ์เมื่อวันที่ 4 มิถุนายน 2550 กำหนดให้มีการจัดตั้งกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าขึ้น โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อจัดหาเงินทุนในการพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชน และสิ่งแวดล้อมในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าและคณะรัฐมนตรีได้มีมติเห็นชอบเมื่อวันที่ 19 มิถุนายน 2550

1.2 จังหวัดสระบุรีประกาศวันที่ 23 มิถุนายน 2551 ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า บริษัท กัลฟ์ โคเจนเนอเรชั่น จำกัด และบริษัท กัลฟ์ เพาเวอร์ เจเนอเรชั่น จำกัดขึ้น เพื่อทำหน้าที่บริหารจัดการ ติดตาม ตรวจสอบการดำเนินงานของกองทุนให้เป็นประโยชน์สูงสุดต่อชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า จึงได้วางระเบียบในการบริหาร ตามประกาศ ณ วันที่ 3 ตุลาคม 2551

1.3 สำนักงานคณะกรรมการกองทุนพัฒนาชุมชน ในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า ณ ที่ตั้งอยู่เลขที่ 64 หมู่ที่ 2 ตำบลบ้านป่า อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี ขึ้นตรงต่อคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาชุมชนรอบโรงไฟฟ้า บริษัท กัลฟ์ โคเจนเนอเรชั่น จำกัด และบริษัท กัลฟ์ เพาเวอร์ เจเนอเรชั่น จำกัด เพื่อดำเนินการตามวัตถุประสงค์ของกองทุน โดยมีอำนาจหน้าที่เกี่ยวกับการเงิน การบัญชี การพัสดุ งานธุรการของกองทุน รวมทั้งปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการมอบหมาย

2. หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

2.1 คณะบุคคลกองทุนได้จัดทำงบการเงินขึ้นตามหลักการบัญชีที่รองรับทั่วไปภายใต้พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ.2543 ซึ่งรวมถึงมาตรฐานการบัญชีที่บังคับใช้ภายใต้พระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี 2547 และการกำหนดรายการในงบการเงินให้เป็นไปตามประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า เรื่องกำหนดรายการย่อที่ต้องมีในงบการเงิน พ.ศ.2552 ลงวันที่ 30 มกราคม 2552

2.2 คณะบุคคลกองทุนได้จัดทำงบเป็นภาษาไทย ตามหลักการบัญชีที่รองรับทั่วไปในประเทศไทย ซึ่งหลักการบัญชีที่ใช้อาจแตกต่างจากหลักการบัญชีที่รองรับทั่วไปในประเทศอื่น จึงจัดทำขึ้นเพื่อวัตถุประสงค์ของการรายงานภายในประเทศ ต่อคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาชุมชนรอบโรงไฟฟ้า

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 คณะบุคคลกองทุนบันทึกรายรับ รายจ่ายตามเกณฑ์คงค้าง

3.2 ค่าเสื่อมราคาที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ คำนวณค่าเสื่อมราคาทรัพย์สินใช้วิธีเส้นตรงตามประมาณการอายุการใช้งานของสินทรัพย์นั้น ดังนี้

ครุภัณฑ์ และอุปกรณ์ ประมาณอายุใช้งาน 5 ปี

4. สินทรัพย์หมุนเวียน	2553	2552
เงินสด	3,313,599.43	1,524,485.92
เงินฝากธนาคาร-กองทุน	30,697,004.79	62,091,602.69
เงินฝากธนาคาร-สำนักงาน	5,320,078.79	619,208.75
รวม	39,330,683.01	64,235,297.36
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		
ภาษีเงินได้ หัก ณ ที่จ่าย	1,104,955.51	1,688,562.88
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	40,435,638.52	65,923,860.24
5. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		
ครุภัณฑ์ และอุปกรณ์	501,110.37	314,709.80
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	114,188.83	50,926.11
คงเหลือสุทธิ	386,921.54	263,783.69
6. หนี้สินหมุนเวียน		
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	32,474,734.29	-
ค่าสอบบัญชีค้างจ่าย	85,000.00	40,000.00
รวม	32,559,734.29	40,000.00

7. รับโอนเงินจากไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย ปี 2553 จำนวน 110,495,550.97 บาท ถูกหักภาษีเงินได้ หัก ณ ที่จ่าย 1% ของ 110,495,550.97 = 1,104,955.51 บาท ขณะนี้กำลังอยู่ระหว่างขอคืนภาษี

ขอรับรองว่าถูกต้อง

ลงชื่อ.....กรรมการและเลขานุการ

(นายทัศนะ สุกใส)

ลงชื่อ.....กรรมการและเหรัญญิก

(นายธวัช สุระบาล)