

Friday, January 20, 2012
4:24 PM

รายงานการตรวจสอบและรับรองบัญชี

เสนอต่อ คณะบุคคลกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า
บริษัท หนองแค โกลเดนเนอเธอร์แลนด์ จำกัด

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบดุล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 และงบกำไรขาดทุน สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของ คณะบุคคลกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า บริษัท หนองแค โกลเดนเนอเธอร์แลนด์ จำกัด ซึ่งผู้บริหารของกิจการเป็นผู้รับผิดชอบต่อความถูกต้องและครบถ้วนของข้อมูลในงบการเงินเหล่านี้ ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองทั่วไป ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าต้องวางแผนและปฏิบัติงานเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลว่า งบการเงินแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการทดสอบหลักฐานประกอบรายการทั้งที่เป็นจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน การประเมินความเหมาะสมของหลักการบัญชีที่กิจการใช้และประมาณการเกี่ยวกับรายการทางการเงินที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งผู้บริหารเป็นผู้จัดทำขึ้น ตลอดจนการประเมินถึงความเหมาะสมของการแสดงรายการที่นำเสนอในงบการเงินโดยรวม ข้าพเจ้าเชื่อว่าการตรวจสอบดังกล่าวให้ข้อสรุปที่เป็นเกณฑ์อย่างเหมาะสมในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 และผลการดำเนินงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของ คณะบุคคลกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า บริษัท หนองแค โกลเดนเนอเธอร์แลนด์ จำกัด โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป

ธีรพร วัฒนศิริ

นางสาวสิริพร วงษ์ศรีรัตน์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 7428

15 มีนาคม 2553

คณะบุคคลสิริพรหมณี

เลขที่ 949/12 อ.สาธุประดิษฐ์

ต.บางโพธิ์พวง อ.ยานนาวา จ.กรุงเทพฯ 10120

คณะบุคคลกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า บริษัท หนองแคว โกลด์เอนเนอร์จี้ จำกัด

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552

สินทรัพย์

	หมายเหตุ	หน่วย : บาท
สินทรัพย์หมุนเวียน		
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	3	4,515,960.62
ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย		140,640.63
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		4,656,601.25
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		
อุปกรณ์ - สุทธิ	4	52,597.33
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		52,597.33
รวมสินทรัพย์		4,709,198.58

หนี้สินและส่วนของทุน

หนี้สินหมุนเวียน		
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	5	30,925.00
รวมหนี้สินหมุนเวียน		30,925.00
รวมหนี้สิน		30,925.00
ส่วนของทุน		
รายได้สูง(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม		4,678,273.58
รวมส่วนของทุน		4,678,273.58
รวมหนี้สินและส่วนของทุน		4,709,198.58

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ขอรับรองว่าถูกต้อง

ลงชื่อ

(นายทัศนัย สุกใส)

กรรมการและเลขานุการ

ลงชื่อ

(นายวรณัน ภักดี)

กรรมการและเหรัญญิก

คณะบุคคลกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า บริษัท หนองแคว โกลบอลเอนเนอร์จี้ จำกัด
งบกำไรขาดทุน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2552

	หน่วย : บาท
รายได้	
รายได้เงินรับโอนจากการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย	14,064,062.24
ดอกเบี้ยรับ	8,651.76
รวมรายได้	14,072,714.00
ค่าใช้จ่าย	
ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร	217,500.00
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	541,890.42
ค่าใช้จ่ายอื่น	8,635,050.00
รวมค่าใช้จ่าย	9,394,440.42
รายได้สูง(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	4,678,273.58

๒

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ขอรับรองว่าถูกต้อง

ลงชื่อ
(นายทัศนะ สุกใส)
กรรมการและเลขานุการ

ลงชื่อ
(นายวรวิทย์ ภัคดี)
กรรมการและทรัพย์สิน

คณะกรรมการกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า

บริษัท หนองแควโคเจนเนอเรชั่น จำกัด

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552

1. ข้อมูลทั่วไป

คณะกรรมการนโยบายพลังงานแห่งชาติได้มีมติเมื่อวันที่ 4 มิถุนายน 2550 กำหนดให้มีการจัดตั้งกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าขึ้น โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อจัดหาเงินทุนในการพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชน และสิ่งแวดล้อมในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า และคณะรัฐมนตรีได้มีมติเห็นชอบเมื่อวันที่ 19 มิถุนายน 2550

จังหวัดสระบุรีประกาศ ณ วันที่ 23 มิถุนายน 2551 ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า บริษัท หนองแควโคเจนเนอเรชั่น จำกัด ขึ้น เพื่อทำหน้าที่บริหารจัดการ ติดตาม ตรวจสอบการดำเนินงานของกองทุนให้เป็นประโยชน์สูงสุดต่อชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า จึงได้วางระเบียบในการบริหาร ตามประกาศ ณ วันที่ 3 ตุลาคม 2551

สำนักงานคณะกรรมการกองทุนพัฒนาชุมชน ในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า ณ ที่ตั้งอยู่เลขที่ 111/11 หมู่ที่ 7 ตำบลหนองปลาหมอ อำเภอหนองแค จังหวัดสระบุรี ขึ้นตรงต่อคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาชุมชนรอบโรงไฟฟ้า บริษัท หนองแควโคเจนเนอเรชั่น จำกัด เพื่อดำเนินการตามวัตถุประสงค์ของกองทุน โดยมีอำนาจหน้าที่เกี่ยวกับการเงิน การบัญชี การพัสดุ งานธุรการของกองทุน รวมทั้งปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่คณะกรรมการมอบหมาย

2. เกณฑ์การเสนองบการเงินและนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 ซึ่งถือเป็นรายงานทางการเงินที่เป็นทางการตามกฎหมาย และการแสดงรายการในงบการเงินได้ทำขึ้นเพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าลงวันที่ 30 มกราคม 2552 ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 ทั้งนี้ยกเว้นมาตรฐานการบัญชีบางฉบับที่ได้บังคับใช้เฉพาะบริษัทมหาชนจำกัด

๘

ขอรับรองว่าถูกต้อง

ลงชื่อ
(นายทัศนะ สุกใส)
กรรมการและเลขานุการ

ลงชื่อ
(นายชรินทร์ ภัคดี)
กรรมการและเหรัญญิก

คณะบุคคลกองทุนฯ ได้จัดทำงบการเงินเป็นภาษาไทยตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย ซึ่งหลักการบัญชีที่ใช้อาจแตกต่างจากหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศอื่น จึงได้จัดทำขึ้นเพื่อวัตถุประสงค์ของการรายงานภายในประเทศ

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้น โดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมวันแต่ละจะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

นโยบายการบัญชีที่สำคัญโดยสรุปมีดังนี้

2.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

คณะบุคคลกองทุนฯ รับรู้รายได้และค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง

2.2 อุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

อุปกรณ์ บันทึกด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคา ค่าเสื่อมราคาของอุปกรณ์คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานโดยประมาณ 5 ปี

2.3 ประมาณการทางการเงินบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ฝ่ายบริหารต้องใช้การประมาณและตั้งข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งจะมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวกับรายได้ ค่าใช้จ่าย สินทรัพย์และหนี้สิน รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้น ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจมีความแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	หน่วย : บาท
เงินสด	557.25
เงินฝากสถาบันการเงิน	4,515,403.37
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	4,515,960.62

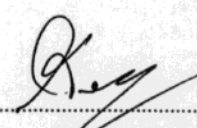
๑

ขอรับรองว่าถูกต้อง

ลงชื่อ 

(นายทัศนะ สุกใส)

กรรมการและเลขานุการ

ลงชื่อ 

(นายวรโรจน์ ภัคดี)

กรรมการและเหรัญญิก

4. อุปกรณ์ – สุทธิ

หน่วย : บาท

รายการ	2551	เพิ่มขึ้น	2552
<u>ราคาทุน</u>			
อุปกรณ์สำนักงาน	-	60,773.00	60,773.00
รวม	-	60,773.00	60,773.00
<u>ค่าเสื่อมราคาสะสม</u>			
อุปกรณ์สำนักงาน	-	8,175.67	8,175.67
รวม	-	8,175.67	8,175.67
อุปกรณ์-สุทธิ	-		52,597.33
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-		8,175.67

5. หนี้สินหมุนเวียนอื่น

หน่วย : บาท

ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย	925.00
ค่าสอบบัญชีค้างจ่าย	8,000.00
ค่าทำบัญชีค้างจ่าย	22,000.00
รวมหนี้สินหมุนเวียนอื่น	30,925.00

6. จำแนกค่าใช้จ่ายตามลักษณะของค่าใช้จ่าย

หน่วย : บาท

ค่าใช้จ่ายโครงการ-แผนพัฒนา	7,000,000.00
ค่าใช้จ่ายโครงการ-หน่วยงานภาครัฐ	1,635,000.00
ค่าใช้จ่ายพนักงาน	217,500.00
ค่าเสื่อมราคา	8,175.67

ขอรับรองว่าถูกต้อง

ลงชื่อ

(นายทัศนะ สุกใส)

กรรมการและเลขานุการ

ลงชื่อ

(นายวรรณ ภัคคี)

กรรมการและเหรัญญิก

คณะบุคคลกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า บริษัท หนองแคว โกลบอลเอนเนอร์จี้ จำกัด

รายงานการรับ - จ่ายเงิน

ประจำไตรมาสที่ 1 สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2552

หน่วย : บาท

	ไตรมาสนี้	รวมตั้งแต่ต้นปี
เงินคงเหลือ ณ วันต้นงวด	-	-
รายรับ		
รายได้เงินรับโอนจากการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย	9,780,627.26	9,780,627.26
รับเงินยืมทดรองจ่าย	145,000.00	145,000.00
ดอกเบี้ยรับ	-	-
รวมรายรับ	9,925,627.26	9,925,627.26
รายจ่าย :		
ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร		
เงินเดือนและค่าจ้าง	37,500.00	37,500.00
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน		
ค่าตอบแทน	79,992.40	79,992.40
ค่าใช้สอย	19,075.00	19,075.00
ค่าวัสดุ	4,350.00	4,350.00
ซื้ออุปกรณ์สำนักงาน	-	-
ค่าใช้จ่ายอื่น		
ค่าใช้จ่ายโครงการพัฒนา	5,589,500.00	5,589,500.00
ค่าใช้จ่ายโครงการหน่วยงานรัฐ	-	-
ค่าใช้จ่ายอื่น	810.00	810.00
จ่ายภาษีหัก ณ ที่จ่ายค้างนำส่ง	94.80	94.80
จ่ายเงินยืมทดรองจ่าย	-	-
รวมรายจ่าย	5,731,322.20	5,731,322.20
เงินคงเหลือ ณ วันปลายงวด	4,194,305.06	4,194,305.06

ขอรับรองว่าถูกต้อง

ลงชื่อ

(นายทัศนะ สุกใส)

กรรมการและเลขานุการ

ลงชื่อ

(นายวรรณะ กักดี)

กรรมการและเหรัญญิก

คณะกรรมการกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า บริษัท หนองแค โกลบอลเอนเนอร์จี้ จำกัด

รายงานการรับ - จ่ายเงิน

ประจำไตรมาสที่ 2 สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2552

	หน่วย : บาท	
	ไตรมาสนี้	รวมตั้งแต่ต้นปี
เงินคงเหลือ ณ วันต้นงวด	4,194,305.06	-
รายรับ		
รายได้เงินรับโอนจากการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย	-	9,780,627.26
รับเงินยืมทศรองจ่าย	-	145,000.00
ดอกเบี้ยรับ	5,373.86	5,373.86
รวมรายรับ	5,373.86	9,931,001.12
รายจ่าย :		
ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร		
เงินเดือนและค่าจ้าง	45,000.00	82,500.00
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน		
ค่าตอบแทน	39,064.00	119,056.40
ค่าใช้สอย	129,532.00	148,607.00
ค่าวัสดุ	32,573.81	36,923.81
ซื้ออุปกรณ์สำนักงาน	60,733.00	60,733.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		
ค่าใช้จ่ายโครงการพัฒนา	1,039,500.00	6,629,000.00
ค่าใช้จ่ายโครงการหน่วยงานรัฐ	-	-
ค่าใช้จ่ายอื่น	-	810.00
จ่ายภาษีหัก ณ ที่จ่ายค้างนำส่ง	12,467.00	12,561.80
จ่ายเงินยืมทศรองจ่าย	145,000.00	145,000.00
รวมรายจ่าย	1,503,869.81	7,235,192.01
เงินคงเหลือ ณ วันปลายงวด	2,695,809.11	2,695,809.11

ขอรับรองว่าถูกต้อง

ลงชื่อ

(นายทัศนะ สุกใส)

กรรมการและเลขานุการ

ลงชื่อ

(นายวรรณ ภัคดี)

กรรมการและเหรัญญิก

คณะกรรมการกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า บริษัท หนองแคว โกลบอลเอนเนอร์จี้ จำกัด

รายงานการรับ - จ่ายเงิน

ประจำไตรมาสที่ 3 สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2552

	หน่วย : บาท	
	ไตรมาสนี้	รวมตั้งแต่ต้นปี
เงินคงเหลือ ณ วันต้นงวด	2,695,809.11	-
รายรับ		
รายได้เงินรับโอนจากการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย	-	9,780,627.26
รับเงินยืมทตรงจ่าย	-	145,000.00
ดอกเบี้ยรับ	-	5,373.86
รวมรายรับ	-	9,931,001.12
รายจ่าย :		
ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร		
เงินเดือนและค่าจ้าง	45,000.00	127,500.00
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน		
ค่าตอบแทน	14,299.74	133,356.14
ค่าใช้สอย	42,775.00	191,382.00
ค่าวัสดุ	22,574.00	59,497.81
ซื้ออุปกรณ์สำนักงาน	-	60,733.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		
ค่าใช้จ่ายโครงการพัฒนา	350,000.00	6,979,000.00
ค่าใช้จ่ายโครงการหน่วยงานรัฐ	1,635,000.00	1,635,000.00
ค่าใช้จ่ายอื่น	-	810.00
จ่ายภาษีหัก ณ ที่จ่ายค้างนำส่ง	13,380.00	25,941.80
จ่ายเงินยืมทตรงจ่าย	-	145,000.00
รวมรายจ่าย	2,123,028.74	9,358,220.75
เงินคงเหลือ ณ วันปลายงวด	572,780.37	572,780.37

ขอรับรองว่าถูกต้อง

ลงชื่อ

(นายทัศนะ สุกใส)

กรรมการและเลขานุการ

ลงชื่อ

(นายวรรณ ภัคดี)

กรรมการและเหรัญญิก

คณะบุคคลกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า บริษัท หนองแค โคเจนเนอเรชั่น จำกัด

รายงานการรับ - จ่ายเงิน

ประจำไตรมาสที่ 4 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2552

	หน่วย : บาท	
	ไตรมาสนี้	รวมตั้งแต่ต้นปี
เงินคงเหลือ ณ วันต้นงวด	572,780.37	-
รายรับ		
รายได้เงินรับโอนจากการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย	4,141,174.35	13,921,801.61
รับเงินยืมทอรองจ่าย	-	145,000.00
ดอกเบี้ยรับ	3,277.90	8,651.76
รวมรายรับ	4,144,452.25	14,075,453.37
รายจ่าย :		
ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร		
เงินเดือนและค่าจ้าง	90,000.00	217,500.00
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน		
ค่าตอบแทน	7,506.00	140,862.14
ค่าใช้สอย	72,660.00	264,042.00
ค่าวัสดุ	27,521.00	87,018.81
ซื้ออุปกรณ์สำนักงาน	-	60,733.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		
ค่าใช้จ่ายโครงการพัฒนา	-	6,979,000.00
ค่าใช้จ่ายโครงการหน่วยงานรัฐ	-	1,635,000.00
ค่าใช้จ่ายอื่น	810.00	1,620.00
จ่ายภาษีหัก ณ ที่จ่ายค้างนำส่ง	2,775.00	28,716.80
จ่ายเงินยืมทอรองจ่าย	-	145,000.00
รวมรายจ่าย	201,272.00	9,559,492.75
เงินคงเหลือ ณ วันปลายงวด	4,515,960.62	4,515,960.62

ขอรับรองว่าถูกต้อง

ลงชื่อ

(นายทัศนะ สุกใส)

กรรมการและเลขานุการ

ลงชื่อ

(นายวรรณโณศักดิ์)

กรรมการและเหรัญญิก

๑