

รายงาน

งบการเงินประจำปี

ของกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าขนอม



อำเภอขนอม

จังหวัดนครศรีธรรมราช



กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า
พัฒนบ้านเรา

งบการเงิน

กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าขนอม

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่
31 ธันวาคม พ.ศ. 2552

วันที่ 16 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2553

เรื่อง แจ้งผลการตรวจสอบบัญชีของทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าขนอม

เรียน ประธานกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าขนอม

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบบัญชีของกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าขนอม สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2552 โดยได้ตรวจสอบเอกสารและข้อมูลต่าง ๆ ดังต่อไปนี้

1. ตรวจสอบเงินสด เงินฝากธนาคาร และคอกเบี้ยรับเงินฝากธนาคาร
2. ตรวจสอบสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น และสินทรัพย์ถาวร
3. ตรวจสอบหนี้สินหมุนเวียนอื่น และส่วนของกองทุน
4. วิเคราะห์และตรวจสอบรายรับและรายจ่าย
5. สอบทานรายงานการประชุม

จากผลการตรวจสอบข้าพเจ้าได้มีข้อสังเกตดังต่อไปนี้

ข้อสังเกต

1. สำหรับการซื้อที่ดินจำนวน 1,740,000.00 บาทเพื่อก่อสร้างอาคารสำนักงานของกองทุนนั้น ทางกองทุนไม่ได้เป็นผู้ถือกรรมสิทธิ์ แต่ผู้ถือกรรมสิทธิ์ในที่ดิน คือ นายอุทัย ภูริพงษ์ธร

2. ทางกองทุนมีการเปิดบัญชีเงินฝากธนาคารในนามของ กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าขนอม ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดของกองทุน แต่ทางกองทุนมีเงินฝากออมทรัพย์ และประจำของธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2552 จำนวนรวม 46,613,110.83 บาท ซึ่งได้รับผลตอบแทนค่อนข้างต่ำ

3. สำหรับการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายต่างๆของกองทุน ทางกองทุนจะมีหลักฐานประกอบการจ่ายเงินดังกล่าวครบถ้วน ยกเว้นค่าสวัสดิการงานศพกองทุนไม่มีหลักฐานการรับเงินของเจ้าภาพในการเบิกจ่ายเงินด้านสวัสดิการงานศพในชุมชนครั้งละไม่เกิน 1,500.00 บาท

ข้อเสนอแนะ

1. สำหรับผู้ถือกรรมสิทธิ์ในที่ดินของกองทุนนั้น ควรให้กองทุนเป็นผู้ถือกรรมสิทธิ์ ดังนั้นควรมีการโอนที่ดินให้เป็นกรรมสิทธิ์ของกองทุน หรือไปทำสัญญาและจดทะเบียนกับผู้ถือกรรมสิทธิ์ว่าได้ให้สิทธิกองทุนใช้ประโยชน์ในที่ดินดังกล่าว

2. กองทุนควรแบ่งเงินส่วนหนึ่งที่มีอยู่ไปลงทุนที่ทำให้ได้รับผลตอบแทนสูงกว่าการฝากธนาคาร แต่จะต้องมีความเสี่ยงต่ำ เช่น การลงทุนในพันธบัตรรัฐบาล ตราสารหนี้ของรัฐบาล

3. กองทุนควรมีหลักฐานการรับเงินของเจ้าภาพ เช่น รูปถ่ายงานพิธี และสำเนาใบมรณะบัตรของงานศพในแต่ละครั้ง แนบบาพร้อมกับการเบิกจ่ายเงินของผู้ขอเบิก

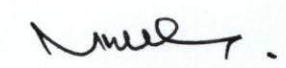
จึงเรียนมาเพื่อทราบและโปรดพิจารณา

ขอแสดงความนับถือ



(นางจิราพันธ์ เหมะสมสกุล)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียนที่ 5516



(นายธีระ มินทรศักดิ์)

ผู้ว่าราชการจังหวัดนครศรีธรรมราช

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ คณะกรรมการ กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าขนอม

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบดุล ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2552 งบแสดงรายรับรายจ่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของ กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าขนอม ซึ่งผู้บริหารของกองทุนเป็นผู้รับผิดชอบต่อความถูกต้องและครบถ้วนของข้อมูลในงบการเงินเหล่านี้ ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองทั่วไป ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าต้องวางแผนและปฏิบัติงานเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลว่างบการเงินแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการทดสอบหลักฐานประกอบรายการทั้งที่เป็นจำนวนเงิน และการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน การประเมินความเหมาะสมของหลักการบัญชีที่กิจการใช้ และประมาณการเกี่ยวกับรายการทางการเงินที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งผู้บริหารเป็นผู้จัดทำขึ้นตลอดจนการประเมินถึงความเหมาะสมของการแสดงรายการที่น่าเสนอในงบการเงินโดยรวม ข้าพเจ้าเชื่อว่าการตรวจสอบดังกล่าวให้ข้อสรุปที่เป็นเกณฑ์อย่างเหมาะสมในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2552 และผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน ของ กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าขนอม โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป



ลงชื่อ.....

(นางจิราพันธ์ เหมาะสมสกุล)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียนที่ 5516

264/37 ถนนราชดำเนิน ตำบลท่าวัง
อำเภอเมือง จังหวัดนครศรีธรรมราช

วันที่ 16 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2553

กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าขนอม

งบดุล

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2552

	หมายเหตุ	บาท
สินทรัพย์		
สินทรัพย์หมุนเวียน		
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	2	46,634,447.83
ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย		1,422,957.59
สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง		547,697.00
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		48,605,102.42
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		
สินทรัพย์ถาวร สุทธิ		3,172,716.81
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		3,172,716.81
รวมสินทรัพย์		51,777,819.23

ลงชื่อ.....

(นายธีระ มินทราศักดิ์)

ผู้ว่าราชการจังหวัดนครศรีธรรมราช

ประธานกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าขนอม

กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าขนอม

งบดุล (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2552

	หมายเหตุ	บาท
หนี้สินและส่วนของผู้เป็นหุ้นส่วน		
หนี้สินหมุนเวียน		
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย		112,453.96
เจ้าหนี้หลักประกันสัญญา		1,130,058.00
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่น	3	62,333.35
รวมหนี้สินหมุนเวียน		1,304,845.31
รวมหนี้สิน		1,304,845.31
ส่วนของกองทุน		
รายรับสูงกว่ารายจ่ายสะสมต้นปี		64,496,713.29
รายรับสูงกว่ารายจ่ายสุทธิสำหรับปี		(14,023,739.37)
รวมส่วนของกองทุน		50,472,973.92
รวมหนี้สินและส่วนของผู้เป็นหุ้นส่วน		51,777,819.23
ทุนสะสมต้นปี		
รายได้สูง(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิสำหรับปี		

ลงชื่อ.....

(นายธีระ มินทราศักดิ์)

ผู้ว่าราชการจังหวัดนครศรีธรรมราช

ประธานกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าขนอม

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าขนอม
งบแสดงรายรับรายจ่าย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2552

	หมายเหตุ	บาท
รายรับ		
รายรับเงินโอนจากการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย		60,197,767.49
รายรับจากการขายของประกวดราคา		170,819.00
ดอกเบียรับ		757,073.53
รายได้อื่น		1,407.67
รวมรายได้		<u>61,127,067.69</u>
รายจ่าย		
ด้านการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรม ประเพณี กีฬาและดนตรี		21,260,870.00
ด้านสาธารณสุข		12,084,567.00
ด้านการท่องเที่ยว		17,989,375.19
ด้านสวัสดิการสังคมและส่งเสริมอาชีพ		10,669,471.03
ด้านสิ่งแวดล้อมและพลังงานทดแทน		7,406,725.00
ด้านการบริหาร	4	5,739,798.84
รวมรายจ่าย		<u>75,150,807.06</u>
รายรับสูงกว่ารายจ่าย สุทธิ		<u><u>(14,023,739.37)</u></u>

ลงชื่อ.....

(นายธีระ มินทราศักดิ์)

ผู้ว่าราชการจังหวัดนครศรีธรรมราช
ประธานกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าขนอม

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าขนอม

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2552

1 ข้อมูลทั่วไป

กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าขนอม ("กองทุน") จัดตั้งขึ้นสืบเนื่องจากคณะกรรมการนโยบายพลังงานแห่งชาติ ได้มีมติเมื่อวันที่ 4 มิถุนายน พ.ศ. 2550 ให้มีการจัดตั้งกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าขึ้น โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อจัดหาเงินทุนในการพัฒนาคุณภาพชีวิตประชาชนและสิ่งแวดล้อมในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า

กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าขนอม มีที่อยู่ดังนี้
หมู่ที่ 3 ตำบลขนอม อำเภอขนอม จังหวัดนครศรีธรรมราช

2. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	บาท
เงินสด	21,337.00
เงินฝากออมทรัพย์-ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	43,282,075.53
เงินฝากออมทรัพย์-ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	1,303,867.87
เงินฝากประจำ-ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	2,027,167.43
	<u>46,634,447.83</u>

3. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่น

	บาท
ค่าโทรศัพท์ค้างจ่าย	2,550.35
ค่าตอบแทนหัวหน้าสำนักงานค้างจ่าย	10,000.00
ค่าน้ำมันรถค้างจ่าย	16,750.00
ค่าถ่ายเอกสารค้างจ่าย	8,676.00
ค่าไฟฟ้าค้างจ่าย	4,479.00
ค่าประกันสังคมค้างจ่าย	4,978.00
ค่าใช้ห้องประชุมค้างจ่าย	3,900.00
ค่ารักษาความสะอาดค้างจ่าย	1,000.00
ค่าสอบบัญชีค้างจ่าย	10,000.00
	<u>62,333.35</u>

ลงชื่อ.....

(นายธีระ มินทราศักดิ์)

ผู้ว่าราชการจังหวัดนครศรีธรรมราช
ประธานกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าขนอม

กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าขนอม

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2552

4. ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

	บาท
ค่าตอบแทนคณะกรรมการ	1,856,705.00
ค่าตอบแทนหัวหน้าสำนักงาน	120,000.00
เงินเดือนพนักงาน	685,880.00
ค่าเบี้ยประชุม	867,000.00
ค่าครองชีพ	40,500.00
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	42,590.00
ค่าอบรมสัมมนา	41,454.00
ค่าอาหารและเครื่องดื่ม	191,187.25
ค่าสวัสดิการอื่น ๆ	74,972.50
ค่าเบี้ยประกันภัย	32,359.00
ค่าเครื่องเขียนแบบพิมพ์	156,702.00
ค่าถ่ายเอกสาร	63,844.00
ค่าน้ำมันเชื้อเพลิงและหล่อลื่น	133,740.00
ค่าโทรศัพท์และอินเทอร์เน็ต	26,066.78
ค่าไปรษณีย์/ส่งเอกสาร	5,548.00
ค่าโฆษณาประชาสัมพันธ์	251,650.00
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	12,401.00
ค่าวัสดุสิ้นเปลือง	10,828.75
ค่าไฟฟ้า	35,385.00
ค่ารักษาความสะอาด	11,000.00
ค่าใช้ห้องประชุม	9,900.00
ค่าขนส่ง	300.00

ลงชื่อ.....

(นายธีระ มินทราศักดิ์)

ผู้ว่าราชการจังหวัดนครศรีธรรมราช

ประธานกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าขนอม

กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าขนอม

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2552

4. ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร (ต่อ)

	บาท
ค่าทำป้ายคณะกรรมการ	14,180.00
ค่าธรรมเนียม	5,973.00
ค่าบำรุงรักษาอาคาร	16,325.00
ค่าบำรุงรักษายานพาหนะ	44,006.04
ค่าใช้จ่ายในการจัดทำเอกสารวารสาร	330,000.00
ค่าใช้จ่ายในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ	187,000.00
ค่าใช้จ่ายอื่น	93,793.81
ค่าสอบบัญชี	10,000.00
ค่าเสื่อมราคา-อุปกรณ์สำนักงาน	152,455.62
ค่าเสื่อมราคา-เครื่องตกแต่งสำนักงาน	12,863.97
ค่าเสื่อมราคา-ยานพาหนะ	203,186.14
เบี่ยงปรับเงินเพิ่ม	1.98
	<u>5,739,798.84</u>

ลงชื่อ.....

(นายธีระ มินทราศักดิ์)

ผู้ว่าราชการจังหวัดนครศรีธรรมราช

ประธานกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าขนอม

รายงานรายเดือนค่าเสื่อมราคา
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2552

สินทรัพย์	วันที่ซื้อ	ราคาทุน	อัตรา(%)	ค่าเสื่อมราคา สะสมยกมา	ค่าเสื่อมราคา สำหรับปี	มูลค่าสุทธิ
<u>อุปกรณ์สำนักงาน</u>						
เก้าอี้ MO (3 ตัว)	10/7/2551	2,700.00	20.00	258.20	539.40	1,902.40
โต๊ะทำงาน TM 2642 3.5 ฟุต (3 โต๊ะ)	10/7/2551	11,700.00	20.00	1,118.85	2,339.40	8,241.75
ตู้เอกสาร DA104 4 ลิ้นชัก	10/7/2551	4,100.00	20.00	392.08	819.80	2,888.12
กล้องถ่ายรูป Sonny W110	11/7/2551	9,590.00	20.00	911.84	1,917.80	6,760.36
เครื่องบันทึกเสียง	11/7/2551	7,900.00	20.00	751.15	1,579.80	5,569.05
เครื่องโทรสาร PANASONIC	11/7/2551	7,400.00	20.00	703.61	1,479.80	5,216.59
เครื่องโทรศัพท์ PANASONIC	11/7/2551	1,200.00	20.00	114.10	239.80	846.10
เครื่องคอมพิวเตอร์ (2 เครื่อง)	11/7/2551	54,780.00	20.00	5,208.60	10,955.60	38,615.80
เครื่องพริ้นเตอร์ขาว ดำ	11/7/2551	3,800.00	20.00	361.31	759.80	2,678.89
เครื่องพริ้นเตอร์ HP	11/7/2551	1,800.00	20.00	171.15	359.80	1,269.05
เครื่องพริ้นเตอร์ BROTHER	23/9/2551	6,800.00	20.00	371.58	1,359.80	5,068.62
กระติกน้ำร้อน	6/11/2551	1,495.00	20.00	45.75	298.80	1,150.45
ตู้เอกสาร บานเลื่อน 3 ฟุต	29/12/2551	3,900.00	20.00	6.39	779.80	3,113.81
ตู้เอกสาร บานเลื่อน 4 ฟุต (2 ตู้)	29/12/2551	8,400.00	20.00	13.79	1,679.80	6,706.41
ตู้เอกสาร 10 ลิ้นชัก	29/12/2551	3,500.00	20.00	5.72	699.80	2,794.48
โต๊ะทำงาน 3.5 ฟุต	29/12/2551	5,500.00	20.00	9.02	1,099.80	4,391.18
เคอร์เตอร์วางชุดกาแฟ	29/12/2551	2,000.00	20.00	3.28	399.80	1,596.92
เก้าอี้สำนักงาน	29/12/2551	1,500.00	20.00	2.46	299.80	1,197.74
โทรทัศน์สี SAMSUNG	22/1/2552	13,990.00	20.00	-	2,636.83	11,353.17
รวม		152,055.00		10,448.88	30,245.23	111,360.89

ลงชื่อ.....

(นายธีระ มินทรศักดิ์)

ผู้ว่าการจังหวัดนครศรีธรรมราช

ประธานกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าขนอม

กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าขนอม

รายละเอียดค่าเสื่อมราคา

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2552

สินทรัพย์	วันที่ซื้อ	ราคาทุน	อัตรา(%)	ค่าเสื่อมราคา สะสมยกมา	ค่าเสื่อมราคา สำหรับปี	มูลค่าสุทธิ
ตู้เย็น	22/1/2552	10,990.00	20.00	-	2,071.35	8,918.65
กระติกน้ำร้อน	22/1/2552	899.00	20.00	-	169.27	729.73
โต๊ะประชุม	22/1/2552	26,280.00	20.00	-	4,953.41	21,326.59
โต๊ะเหล็ก 3.5 ฟุต	22/1/2552	4,860.00	20.00	-	915.89	3,944.11
เก้าอี้ไม่มีเท้าแขน (12 ตัว)	22/1/2552	19,680.00	20.00	-	3,707.28	15,972.72
เก้าอี้มีเท้าแขน	22/1/2552	1,760.00	20.00	-	331.56	1,428.44
ตู้บานเลื่อนกระจก 4 ฟุต (4 ตัว)	22/1/2552	18,800.00	20.00	-	3,542.92	15,257.08
เครื่องคอมพิวเตอร์	23/1/2552	36,225.00	33.33	-	21,298.00	14,927.00
เครื่องคอมพิวเตอร์โน้ตบุ๊ก	23/1/2552	39,253.00	33.33	-	23,078.30	16,174.70
เครื่องพริ้นเตอร์ HP OfficeJet	23/1/2552	15,874.00	33.33	-	9,332.73	6,541.27
เครื่องพิมพ์ดีดไฟฟ้า โอลิมเปีย	5/2/2552	22,770.00	20.00	-	4,117.13	18,652.87
โต๊ะเหล็กขนาด 5 ฟุต (3 โต๊ะ)	30/4/2552	17,400.00	20.00	-	2,345.01	15,054.99
โต๊ะเหล็กขนาด 3 ฟุต (3 โต๊ะ)	30/4/2552	11,700.00	20.00	-	1,576.68	10,123.32
โต๊ะคอมพิวเตอร์ ขนาด 80 ซม. (2 โต๊ะ)	30/4/2552	2,700.00	20.00	-	363.68	2,336.32
เก้าอี้ทำงาน มีเท้าแขนปรับได้ (3 ตัว)	30/4/2552	6,300.00	20.00	-	848.79	5,451.21
เก้าอี้ทำงาน มีเท้าแขน (3 ตัว)	30/4/2552	4,800.00	20.00	-	646.62	4,153.38
ชั้นวางของ (3 ตัว)	1/5/2552	1,650.00	20.00	-	221.10	1,428.90
คอมพิวเตอร์ตั้งโต๊ะ ACER (2 เครื่อง)	7/5/2552	59,900.00	33.33	-	31,804.00	28,096.00
เครื่องพริ้นเตอร์ HP OfficeJet	7/5/2552	16,000.00	33.33	-	8,495.12	7,504.88
เครื่องสำรองไฟฟ้า (2 เครื่อง)	7/5/2552	4,100.00	20.00	-	536.66	3,563.34
เครื่องพริ้นเตอร์	18/12/2552	4,550.00	33.33	-	1,854.89	2,695.11
รวม		326,491.00		-	122,210.39	204,280.61
รวมอุปกรณ์สำนักงาน		478,546.00		10,448.88	152,455.62	315,641.50

ลงชื่อ.....

(นายธีระ มินทราศักดิ์)

ผู้ว่าราชการจังหวัดนครศรีธรรมราช

ประธานกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าขนอม

รายละเอียดค่าเสื่อมราคา

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2552

สินทรัพย์	วันที่ซื้อ	ราคาทุน	อัตรา(%)	ค่าเสื่อมราคา สะสมยกมา	ค่าเสื่อมราคา สำหรับปี	มูลค่าสุทธิ
<u>เครื่องตกแต่งสำนักงาน</u>						
เครื่องปรับอากาศ Panasonic 9000 BTU	23/12/2551	16,700.00	20.00	87.29	3,339.80	13,272.91
เครื่องปรับอากาศ Panasonic 12000 BTU	23/12/2551	18,800.00	20.00	87.29	3,759.80	14,952.91
เครื่องปรับอากาศ Panasonic (2 เครื่อง)	7/5/2552	33,400.00	20.00	-	4,373.76	29,026.24
จานดาวเทียมและที่แขวน	23/1/2552	7,400.00	20.00	-	1,390.61	6,009.39
รวมเครื่องตกแต่งสำนักงาน		76,300.00		174.58	12,863.97	63,261.45

สินทรัพย์	วันที่ซื้อ	ราคาทุน	อัตรา(%)	ค่าเสื่อมราคา สะสมยกมา	ค่าเสื่อมราคา สำหรับปี	มูลค่าสุทธิ
<u>ยานพาหนะ</u>						
รถตู้โดยสาร 12 ที่นั่ง	12/3/2552	1,257,000.00	20.00	-	203,186.14	1,053,813.86
รวมยานพาหนะ		1,257,000.00		-	203,186.14	1,053,813.86

สินทรัพย์	วันที่ซื้อ	ราคาทุน	อัตรา(%)	ค่าเสื่อมราคา สะสมยกมา	ค่าเสื่อมราคา สำหรับปี	มูลค่าสุทธิ
<u>ที่ดิน</u>						
ที่ดิน	25/5/2552	1,740,000.00	-	-	-	1,740,000.00
รวมที่ดิน		1,740,000.00		-	-	1,740,000.00

รวมสินทรัพย์ทั้งหมด **3,551,846.00** บาท

ค่าเสื่อมราคาสะสม **379,129.19** บาท

สินทรัพย์ทั้งหมดสุทธิ **3,172,716.81** บาท

ลงชื่อ.....

(นายธีระ มินตราศักดิ์)

ผู้ว่าราชการจังหวัดนครศรีธรรมราช

ประธานกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าขนอม

ผังบัญชี
และ
รายงานการเงิน

ของ

กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าขนอม
(ชื่อกองทุน กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าขนอม)
จังหวัดนครศรีธรรมราช

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2552

ผังบัญชี

ผังบัญชีเป็นแผนผังที่แสดงรายละเอียดของบัญชีแยกประเภทต่าง ๆ โดยแบ่งเป็นหมวดหมู่เพื่อประโยชน์ในการบันทึกรายการบัญชีและการจัดทำรายงานการเงิน ซึ่งหมวดหมู่ของผังบัญชี ประกอบด้วยบัญชี 5 หมวด คือ หมวดสินทรัพย์ หมวดหนี้สิน หมวดส่วนของเจ้าของ(ทุน) หมวดรายได้ และหมวดค่าใช้จ่าย สำหรับผังบัญชีของกองทุนฯ มีรายละเอียดดังนี้

เลขที่บัญชี	ชื่อบัญชี	หมวด	บัญชีคุม
1000-00	สินทรัพย์	สินทรัพย์	
1100-00	สินทรัพย์หมุนเวียน	สินทรัพย์	1000-00
1110-00	เงินสดและเงินฝากธนาคาร	สินทรัพย์	1110-00
1111-00	เงินสด	สินทรัพย์	1110-00
1111-50	เงินสดย่อย	สินทรัพย์	1110-00
1112-00	เงินฝากกระแสรายวัน	สินทรัพย์	1110-00
1112-01	เงินฝากกระแสรายวัน 621-3-01169-2	สินทรัพย์	1112-00
1113-00	เงินฝากออมทรัพย์	สินทรัพย์	1110-00
1113-01	เงินฝากออมทรัพย์ 621-2-218989-0	สินทรัพย์	1113-00
1113-02	เงินฝากออมทรัพย์ 621-2-20573-5	สินทรัพย์	1113-00
1114-00	เงินฝากประจำ	สินทรัพย์	1110-00
1114-01	เงินฝากประจำ 621-1-04058-0	สินทรัพย์	1114-00
1114-02	เงินฝากประจำ 621-1-04059-0	สินทรัพย์	1114-00
1114-03	เงินฝากประจำ 621-1-04110-0	สินทรัพย์	1114-00
1115-00	ลูกหนี้	สินทรัพย์	1110-00
1115-01	ลูกหนี้ - เงินสำรอง	สินทรัพย์	1115-00
1120-00	สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ๆ	สินทรัพย์	1100-00
1121-00	ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า	สินทรัพย์	1120-00
1121-01	ภาษีหัก ณ ที่จ่ายจ่ายล่วงหน้า	สินทรัพย์	1121-00
1121-02	ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้าอื่นๆ	สินทรัพย์	1121-00
1122-00	รายได้ค้างรับ	สินทรัพย์	1120-00
1122-01	ดอกเบี้ยค้างรับ	สินทรัพย์	1122-00
1122-02	รายได้ค้างรับอื่นๆ	สินทรัพย์	1122-00
1200-00	ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์สุทธิ	สินทรัพย์	1000-00
1210-00	ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	สินทรัพย์	1200-00
1210-01	ที่ดิน	สินทรัพย์	1210-00
1210-02	อาคาร	สินทรัพย์	1210-00

เลขที่บัญชี	ชื่อบัญชี	หมวด	บัญชีคุม
1200-00	ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์สุทธิ	สินทรัพย์	1000-00
1210-03	อุปกรณ์สำนักงาน	สินทรัพย์	1210-00
1210-04	เครื่องตกแต่งสำนักงาน	สินทรัพย์	1210-00
1210-05	ยานพาหนะ	สินทรัพย์	1210-00
1220-00	ค่าเสื่อมราคาสะสม	สินทรัพย์	1200-00
1220-01	ค่าเสื่อมราคาสะสม - อาคาร	สินทรัพย์	1220-00
1220-02	ค่าเสื่อมราคาสะสม - อุปกรณ์สำนักงาน	สินทรัพย์	1220-00
1220-03	ค่าเสื่อมราคาสะสม - เครื่องตกแต่งสำนักงาน	สินทรัพย์	1220-00
1220-04	ค่าเสื่อมราคาสะสม - ยานพาหนะ	สินทรัพย์	1220-00
1300-00	สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างสำนักงาน	สินทรัพย์	1220-00
1300-01	สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง	สินทรัพย์	1300-00
2000-00	หนี้สิน	หนี้สิน	
2100-00	หนี้สินหมุนเวียน	หนี้สิน	2000-00
2120-00	หนี้สินหมุนเวียนอื่น	หนี้สิน	2100-00
2121-00	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	หนี้สิน	2120-00
2121-01	ค่าตอบแทนคณะกรรมการค้างจ่าย	หนี้สิน	2121-00
2121-02	เงินค้ำประกันงานค้างจ่าย	หนี้สิน	2121-00
2121-03	ค่าล่วงเวลาค้างจ่าย	หนี้สิน	2121-00
2121-04	ค่าโทรศัพท์ค้างจ่าย	หนี้สิน	2121-00
2121-05	ค่าไฟฟ้าค้างจ่าย	หนี้สิน	2121-00
2121-06	ค่าใช้จ่ายประชุมค้างจ่าย	หนี้สิน	2121-00
2121-07	ค่าตรวจสอบบัญชีและที่ปรึกษากฎหมายค้างจ่าย	หนี้สิน	2121-00
2121-08	ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่น ๆ	หนี้สิน	2121-00
2121-09	เจ้าหนี้ - หลักประกันของ	หนี้สิน	2121-00
2121-10	ค่าตอบแทนหัวหน้าสำนักงานค้างจ่าย	หนี้สิน	2121-00
2122-00	ภาษีค้างจ่าย	หนี้สิน	2121-00
2122-01	ภาษีหัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย ภงด.1	หนี้สิน	2122-00
2122-02	ภาษีหัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย ภงด.3/53	หนี้สิน	2122-00
2122-03	ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	หนี้สิน	2122-00
2123-00	รายได้รับล่วงหน้า	หนี้สิน	2120-00
2124-00	เงินมัดจำและเงินค้ำประกันรับล่วงหน้า	หนี้สิน	2120-00
2125-00	เจ้าหนี้กรมสรรพากร	หนี้สิน	2120-00

เลขที่บัญชี	ชื่อบัญชี	หมวด	บัญชีคุม
2120-00	หนี้สินหมุนเวียนอื่น	หนี้สิน	2100-00
2126-00	เจ้าหนี้ - หลักประกันสัญญา	หนี้สิน	2120-00
2200-00	หนี้สินอื่น ๆ	หนี้สิน	2000-00
3000-00	ส่วนของผู้ถือหุ้น	ทุน	
3100-00	ทุน	ทุน	3000-00
3200-00	รายรับสูงกว่ารายจ่ายสะสม	ทุน	3000-00
3300-00	กำไร(ขาดทุน)	ทุน	3000-00
4000-00	รายได้	รายได้	
4100-00	รายได้จากการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย	รายได้	4000-00
4100-01	รายได้จากการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย	รายได้	4100-00
4200-00	รายได้อื่น ๆ	รายได้	4000-00
4200-01	ดอกเบี้ยรับ	รายได้	4200-00
4200-02	รายได้จากการขายของประกวราคา	รายได้	4200-00
4200-03	ส่วนลดเงินสครับ	รายได้	4200-00
4200-04	กำไร(ขาดทุน)จากการจำหน่ายทรัพย์สิน	รายได้	4200-00
4200-05	รายได้อื่น ๆ	รายได้	4200-00
5000-00	ค่าใช้จ่าย	ค่าใช้จ่าย	
5100-00	ค่าใช้จ่ายตามยุทธศาสตร์	ค่าใช้จ่าย	5000-00
5100-01	ด้านการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรม ประเพณี กีฬาและดนตรี	ค่าใช้จ่าย	5100-00
5100-02	ด้านสาธารณสุข	ค่าใช้จ่าย	5100-00
5100-03	ด้านการท่องเที่ยว	ค่าใช้จ่าย	5100-00
5100-04	ด้านสวัสดิการสังคมและส่งเสริมอาชีพ	ค่าใช้จ่าย	5100-00
5100-05	ด้านสิ่งแวดล้อมและพลังงานทดแทน	ค่าใช้จ่าย	5100-00
5200-00	ค่าใช้จ่ายในการบริหารสำนักงาน	ค่าใช้จ่าย	5000-00
5210-00	ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับคณะกรรมการ อนุกรรมการ พนักงาน	ค่าใช้จ่าย	5200-00
5210-01	ค่าตอบแทนคณะกรรมการ	ค่าใช้จ่าย	5210-00
5210-02	ค่าตอบแทนหัวหน้าสำนักงาน	ค่าใช้จ่าย	5210-00
5210-03	เงินเดือนพนักงาน	ค่าใช้จ่าย	5210-00
5210-04	ค่าเบี้ยประชุม	ค่าใช้จ่าย	5210-00
5210-05	ค่าเบี้ยเลี้ยง	ค่าใช้จ่าย	5210-00
5210-06	เงินเพิ่มพิเศษ	ค่าใช้จ่าย	5210-00
5210-07	เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	ค่าใช้จ่าย	5210-00

เลขที่บัญชี	ชื่อบัญชี	หมวด	บัญชีคุม
5210-00	ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับคณะกรรมการ อนุกรรมการ พนักงาน	ค่าใช้จ่าย	5200-00
5210-08	เงินสมทบกองทุนทดแทน	ค่าใช้จ่าย	5210-00
5210-09	ค่าอบรมสัมมนา	ค่าใช้จ่าย	5210-00
5210-10	ค่าล่วงเวลา	ค่าใช้จ่าย	5210-00
5210-11	ค่าจัดเลี้ยงและสันตนาการ	ค่าใช้จ่าย	5210-00
5210-12	ค่าอาหารและเครื่องดื่ม	ค่าใช้จ่าย	5210-00
5210-13	ค่าตรวจสอบบัญชีและที่ปรึกษากฎหมาย	ค่าใช้จ่าย	5210-00
5210-14	ค่าสวัสดิการอื่น ๆ	ค่าใช้จ่าย	5210-00
5210-15	ค่าเบี้ยประกันภัย	ค่าใช้จ่าย	5210-00
5220-00	ค่าใช้จ่ายสำนักงาน	ค่าใช้จ่าย	5210-00
5220-02	ค่าเครื่องเขียนแบบพิมพ์	ค่าใช้จ่าย	5220-00
5220-03	ค่าถ่ายเอกสาร	ค่าใช้จ่าย	5220-00
5220-04	ค่าน้ำมันเชื้อเพลิงและหล่อลื่น	ค่าใช้จ่าย	5220-00
5220-05	ค่าโทรศัพท์สำนักงาน อินเทอร์เน็ต	ค่าใช้จ่าย	5220-00
5220-06	ค่าไปรษณีย์/ส่งเอกสาร	ค่าใช้จ่าย	5220-00
5220-07	ค่าโฆษณาประชาสัมพันธ์	ค่าใช้จ่าย	5220-00
5220-08	ค่าธรรมเนียมธนาคาร	ค่าใช้จ่าย	5220-00
5220-09	ค่าวัสดุสิ้นเปลือง	ค่าใช้จ่าย	5220-00
5220-10	ค่าขยายเขตไฟฟ้า	ค่าใช้จ่าย	5220-00
5220-11	ค่าเบี้ยปรับเงินเพิ่ม	ค่าใช้จ่าย	5220-00
5220-12	ค่าไฟฟ้า	ค่าใช้จ่าย	5220-00
5220-13	ค่ารักษาความสะอาด	ค่าใช้จ่าย	5220-00
5220-14	ค่าใช้ห้องประชุม	ค่าใช้จ่าย	5220-00
5220-15	ค่าประกันภัยรถยนต์	ค่าใช้จ่าย	5220-00
5220-16	ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	ค่าใช้จ่าย	5220-00
5220-17	ค่าอุปกรณ์ไฟฟ้า	ค่าใช้จ่าย	5220-00
5220-18	ค่าขนส่ง	ค่าใช้จ่าย	5220-00
5220-19	ค่าทำป้ายคณะกรรมการ	ค่าใช้จ่าย	5220-00
5220-20	ค่าธรรมเนียม	ค่าใช้จ่าย	5220-00
5220-21	ค่าก่อสร้างสำนักงาน	ค่าใช้จ่าย	5220-00
5220-22	ค่าครองชีพ	ค่าใช้จ่าย	5220-00
5220-23	ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(ค่าออกแบบสำนักงาน)	ค่าใช้จ่าย	5220-00

เลขที่บัญชี	ชื่อบัญชี	หมวด	บัญชีคุม
5220-00	ค่าใช้จ่ายสำนักงาน	ค่าใช้จ่าย	5210-00
5220-24	ค่ามัดจำ (ค่าออกแบบสำนักงาน)	ค่าใช้จ่าย	5220-00
5220-25	ค่าบำรุงรักษารถตู้ประจำสำนักงาน	ค่าใช้จ่าย	5220-00
5220-27	ค่าใช้จ่ายในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ	ค่าใช้จ่าย	5220-00
5230-00	ค่าเสื่อมราคา	ค่าใช้จ่าย	5200-00
5230-01	ค่าเสื่อมราคา - อาคาร	ค่าใช้จ่าย	5230-00
5230-02	ค่าเสื่อมราคา - อุปกรณ์สำนักงาน	ค่าใช้จ่าย	5230-00
5230-03	ค่าเสื่อมราคา - เครื่องตกแต่งสำนักงาน	ค่าใช้จ่าย	5230-00
5230-04	ค่าเสื่อมราคา - ยานพาหนะ	ค่าใช้จ่าย	5230-00
6000-00	ภาษีเงินได้นิติบุคคล	ค่าใช้จ่าย	
9999-99	บัญชีพัก	ค่าใช้จ่าย	

กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าขนอม
อำเภอขนอม
จังหวัดนครศรีธรรมราช



กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า
พัฒนบ้านเรา