



4417

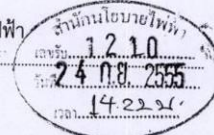
สำนักงานนโยบายและแผนพลังงาน
เลขรับ 10291
วันที่ 18 ก.ย. 2555
เวลา 16.29 น.

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานพลังงานจังหวัดสุรินทร์ โทร. ๐-๔๔๕๒-๐๔๓๖ โทรสาร ๐-๔๔๕๒-๐๔๓๗ ๙๙/10/3
ที่ สร ๐๐๓๖ / ๗๔๙ วันที่ ๑๘ กันยายน ๒๕๕๕

เรื่อง ขอให้ดำเนินการเพื่อปิดคณะบุคคลของกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานนโยบายและแผนพลังงาน



ตามบันทึกข้อความด่วนที่สุด ที่ พน ๐๖๐๕/ว๓๖๘๔ ลงวันที่ ๑๕ สิงหาคม ๒๕๕๕ สนพ. ขอให้ พนจ. ส่งรายงานการการเงิน ปี ๒๕๕๓ เพื่อจะได้ดำเนินการปิดคณะบุคคลของกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า นั้น

ในการนี้สำนักงานพลังงานจังหวัดสุรินทร์ได้จัดส่งแบบฟอร์มการรายงานผลการเงิน ปี ๒๕๕๓ ของกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าของบริษัท มุ่งเจริญกรีนเพาเวอร์ จำกัด และบริษัท ไฟฟ้าสุรินทร์ จำกัด จำนวน ๒ ชุด มาพร้อมด้วยแล้ว รายละเอียดตามเอกสารแนบท้ายนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ขอแสดงความนับถือ

(นายปยุต เกริกธนสกุล)
พลังงานจังหวัดสุรินทร์

๑ รยอ.สนพ.(มอ.๑๐)

นายสุเทพ เหลี่ยมศิริเจริญ
ผอ. สนพ.

๓ รยอ.ม.ร.พ.
ปจ.จ.ว.ร.ว.

คุณนันท์กิตา

นายวันพงษ์ คุโรวาท
นวก.ชำนาญการพิเศษ รก.ผส.สนพ.
๒๕๖๔๙

๓ รยอ.ร.ค.ร.ว.

๒๕๖๕๕

(นายเสมอใจ สุขสมณ)
รพอ.สนพ.

**ผังบัญชี
และ
รายงานการเงิน**

**ของ
กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า
ของบริษัทมุ่งเจริญ กรีนเพาเวอร์ จำกัด
จังหวัด สุรินทร์**

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2553

ผังบัญชี

ผังบัญชีเป็นแผนผังที่แสดงรายละเอียดของบัญชีแยกประเภทต่างๆ โดยแบ่งเป็นหมวดหมู่ เพื่อประโยชน์ในการบันทึกรายการบัญชีและการจัดทำรายงานการเงิน 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
ของบริษัทแม่จันเจีย กรุ๊ปเพาเวอร์ จำกัด จังหวัดสุรินทร์**

กระดานทำการ

ณ วันที่ 31 เดือนธันวาคม พ.ศ. 2553

ข้อบัญชี	รวมรับ - จ่าย ยกมา		ยอดเคลื่อนไหว		ยอดคงเหลือ	
	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินสด	966.19	-	72,000.00	72,877.50	118.69	-
เงินฝากธนาคารกรุงไทย สาขาสุรินทร์ - ประเภท - แผนงานโครงการพัฒนา	570,784.02	-	193,105.78	699,160.00	64,729.80	-
เงินฝาก - ระบุธนาคาร - สาขา - ประเภท - เงิน	-	-	-	-	-	-
ทดรองจ่าย	-	-	-	-	-	-
ลูกหนี้เงินยืม	-	-	-	-	-	-
ลูกหนี้เงิน - กรณีระยะเวลาชำระคืนไม่เกิน 1 ปี	-	-	-	-	-	-
ลูกหนี้ค่าสาธารณูปโภค	-	-	-	-	-	-
เงินให้กู้ระยะสั้น	-	-	-	-	-	-
วัสดุ	-	-	-	-	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	-	-
เงินให้กู้ระยะยาว	-	-	-	-	-	-
อาคาร	-	-	-	-	-	-
อาคารระหว่างก่อสร้าง	-	-	-	-	-	-
ครุภัณฑ์ - และอุปกรณ์	59,990.00	-	-	-	59,990.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสม - ครุภัณฑ์	-	12,713.06	-	119,998.00	-	24,711.06
ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์	-	-	11,998.00	-	11,998.00	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - ระบุประเภท	-	-	-	-	-	-
เจ้าหนี้	-	332.50	332.50	-	-	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	-	-	-	-
ใบสำคัญค้างจ่าย	-	-	-	-	-	-
เงินประกันสัญญา (กรณีฝากไว้ไม่เกิน 1 ปี)	-	-	-	-	-	-
ภาษีหักส่งล่วงหน้า	-	-	-	-	-	-
ภาษีค้างจ่าย	-	-	-	-	-	-
เงินประกันสัญญา (กรณีฝากไว้ไม่เกิน 1 ปี)	-	-	-	-	-	-
รายได้สูง (ค่า) กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	-	633,551.45	-	332.50	-	633,883.95
รายได้สูง (ค่า) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	-	-	-	-	-	-
รายได้เงินรับโอนจากการไฟฟ้า	-	-	-	173,120.14	-	173,120.14
เงินเดือนและค่าจ้าง	-	-	-	-	-	-

ข้อบัญชี	รวมรับ - จ่าย ยกมา		ยอดเคลื่อนไหว		ยอดคงเหลือ	
	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการ	-	-	-	-	-	-
เงินรับฝาก ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	-	377.50	377.50	-	-	-
ค่าตอบแทน	-	-	-	-	-	-
ค่าใช้จ่าย	-	-	-	-	-	-
ค่าวัสดุ	-	-	-	-	-	-
ค่าสาธารณูปโภค	-	-	-	-	-	-
ค่าใช้จ่ายโครงการพัฒนา	-	-	664,160.00	-	664,160.00	-
ค่าใช้จ่ายเงินโครงการพัฒนา	-	-	-	-	-	-
ค่าใช้จ่ายเงินโครงการพัฒนา	-	-	-	-	-	-
ค่าใช้จ่ายอื่น	-	-	168.40	-	168.40	-
รายได้จากดอกเบี้ยธนาคาร	-	-	385.23	385.23	-	-
รวม	631,740.21	646,974.51	942,527.43	1,065,873.37	801,164.89	831,715.15

**กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า
ของบริษัท มุ่งเจริญ กรีนเพาเวอร์ จำกัด จังหวัดสุรินทร์
รายงานการรับ - จ่ายเงิน
ประจำปีงบประมาณที่ 1 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2553**

	ไตรมาสนี้	รวมตั้งแต่ต้นปี
เงินคงเหลือ ณ วันต้นงวด	<u>XX</u>	<u>XX</u>
รายรับ:		
รายได้เงินรับโอนจากการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย	XX	173,120.14
รับชำระคืนเงินจากลูกหนี้อื่น - หน่วยงานอื่น	XX	XX
รับชำระเงินกู้	XX	XX
รายได้จากดอกเบี้ย	XX	385.23
รวมรายรับ	<u>XX</u>	<u>173,505.37</u>
รายจ่าย:		
ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร		
เงินเดือนและค่าจ้าง	XX	XX
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการ	XX	XX
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน		
ค่าตอบแทน	XX	XX
ค่าใช้สอย	XX	14,000.00
ค่าวัสดุ	XX	XX
ค่าสาธารณูปโภค	XX	XX
ค่าใช้จ่ายอื่น		
ค่าใช้จ่ายโครงการพัฒนา	XX	480,000.00
โครงการพัฒนา - ส่งเสริมสนับสนุนทุนการศึกษานักเรียนยากจน		
ค่าใช้จ่ายโครงการพัฒนา	XX	133,160.00
โครงการพัฒนา - ส่งเสริมและตรวจสุขภาพประชาชนในพื้นที่ชุมชนรอบโรงไฟฟ้า		
ค่าใช้จ่ายโครงการพัฒนา	XX	51,000.00
โครงการพัฒนา - ประชาคมตำบลเพื่อรับฟังการชี้แจงและปรึกษาหารือเรื่องระเบียบกองทุนฯ ร้างที่ 1		
ค่าใช้จ่ายอื่น	XX	168.40
จ่ายให้ลูกหนี้อื่น - หน่วยงานอื่น	XX	XX
รวมรายจ่าย	<u>XX</u>	<u>690,326.40</u>
เงินคงเหลือ ณ วันปลายงวด	<u>==XX==</u>	<u>==XX==</u>

กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า
ของบริษัท มุ่งเจริญ กรีนเพาเวอร์ จำกัด จังหวัดสุรินทร์
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 เดือนธันวาคม พ.ศ. 2552

	หมายเหตุ	25X2	25X2
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	2	XX	64,848.49
ลูกหนี้		XX	XX
เงินให้กู้ระยะสั้น		XX	XX
ภาษีลูกหัก ณ ที่จ่าย		XX	16,935.49
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		XX	XX
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		<u>XX</u>	<u>81,783.98</u>
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินให้กู้ระยะยาว		XX	XX
อาคาร – สุทธิ		XX	XX
อุปกรณ์ – สุทธิ		XX	XX
สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน – สุทธิ		XX	XX
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		XX	XX
ครุภัณฑ์สุทธิ		XX	35,278.94
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		<u>XX</u>	<u>35,278.94</u>
รวมสินทรัพย์		=XX=	=117,062.92=
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้		XX	XX
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		XX	XX
เงินรับฝาก		XX	XX
หนี้สินหมุนเวียน		XX	XX
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย		XX	XX
รวมหนี้สินหมุนเวียน		<u>XX</u>	<u>XX</u>
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
เงินรับฝาก		XX	XX
หนี้สินไม่หมุนเวียน		XX	XX
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		<u>XX</u>	<u>XX</u>
รวมหนี้สิน		<u>XX</u>	<u>XX</u>

หมายเหตุ	25X2	25X2
หนี้สิน ไม่หมุนเวียน		
เงินรับฝาก	XX	XX
หนี้สิน ไม่หมุนเวียน	XX	XX
รวมหนี้สิน ไม่หมุนเวียน	XX	XX
รวมหนี้สิน	XX	XX
สินทรัพย์สุทธิ	=XX=	=XX=
สินทรัพย์สุทธิ		
ส่วนของกองทุน		
รายได้สูง (ค่า) กว่าค่าใช้จ่าย	XX	516,851.03
รายได้สูง (ค่า) กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	XX	633,883.95
รวมส่วนของกองทุน	=XX=	=117,062.92=
รวมหนี้สินและส่วนของกองทุน	=XX=	=117,062.92=

รายงานของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับการใช้จ่ายเงินตามวัตถุประสงค์

เสนอ คณะกรรมการ

กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าของบริษัท มุ่งเจริญกรีนเพาเวอร์ จำกัด

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการใช้จ่ายเงินตามวัตถุประสงค์ของกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าของบริษัท มุ่งเจริญกรีนเพาเวอร์ จำกัด โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อจัดสรรเงินทุนในการพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชนและสิ่งแวดล้อมในชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า เพื่อให้การพัฒนาที่ยั่งยืน โดยมีวิธีการ ดังนี้

- (1) ให้เงินอุดหนุนหรือเงินช่วยเหลือแก่ชุมชนในเรื่อง ดังต่อไปนี้
 - (ก) สนับสนุนการพัฒนาอาชีพ
 - (ข) สนับสนุนการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรม ประเพณี กีฬา และดนตรี
 - (ค) สนับสนุนการสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม
 - (ง) สนับสนุนการพัฒนาคุณภาพชีวิต
 - (จ) บรรเทาความเสียหายในเบื้องต้นจากผลกระทบที่มีสาเหตุจากโรงไฟฟ้า
 - (ฉ) อื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำหนด
- (2) ให้เงินสนับสนุนการพัฒนาพลังงานหมุนเวียน
- (3) ให้เงินสนับสนุนการจัดทำผังเมืองรวมชุมชน
- (4) ให้เงินเป็นค่าใช้จ่ายในการจัดทำแผนการพัฒนาชุมชน
- (5) ให้เงินเป็นค่าใช้จ่ายหรือค่าตอบแทน ในการปฏิบัติงานอื่นๆ ตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำหนด
- (6) นำเงินหรือทรัพย์สินไปหาประโยชน์อย่างอื่นตามที่คณะกรรมการเห็นสมควร

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่ได้รับรองทั่วไป ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าต้องวางแผนและปฏิบัติงานเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลว่า กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าของบริษัท มุ่งเจริญกรีนเพาเวอร์ จำกัด ได้ใช้จ่ายเงินตามวัตถุประสงค์ของกองทุนดังกล่าวหรือไม่ การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการทดสอบหลักฐานประกอบรายการ ข้าพเจ้าเชื่อว่าการตรวจสอบดังกล่าวให้ข้อสรุปที่เป็นเกณฑ์อย่างเหมาะสมในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

การใช้จ่ายเงินตามวัตถุประสงค์ของกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าของบริษัท
มั่งเจริญกรีนเพาเวอร์ จำกัด ร้อยละร้อยละเป็นไปตามวิธีการที่ระบุไว้ในระเบียบของกองทุน

ข้าพเจ้าเห็นว่าการใช้จ่ายเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2553 ของกองทุนพัฒนาชุมชน
ในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าของบริษัท มั่งเจริญกรีนเพาเวอร์ จำกัด เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่ได้กล่าวไว้
ในวรรคแรก ประสงค์ และเป็นไปตามเป้าหมายที่จะพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้างกล่าว



(นางสาวพรทิพย์ ทุ่งกุลางาม)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 7493

139 หมู่ที่ 3 ตำบลบ้านบัว

อำเภอเมืองบุรีรัมย์

จังหวัดบุรีรัมย์

14 กันยายน 2555