4417

สำนักงานนโยบายและแผนพลังงาน
เลขรับ 10391
วันที่ 19 ก.ย. 2555
เวลา 16.29 น.

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานพลังงานจังหวัดสุรินทร์ โทร.๐-๔๔๕๒-๐๔๓๖ โทรสาร ๐-๔๔๕๒-๐๔๓๗ ธค/10/3
ที่ สร ๐๐๓๖ / ๗๔๗ วันที่ ๑๘ กันยายน ๒๕๕๕
เรื่อง ขอให้ดำเนินการเพื่อปิดคณะบุคคลของกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า

สำนักนโยบายไฟฟ้า
เลขรับ 1210
วันที่ 24 ก.ย. 2555
เวลา 14.22 น.

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานนโยบายและแผนพลังงาน

ตามบันทึกข้อความด่วนที่สุด ที่ พน ๐๖๐๕/ว๓๖๘๙ 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

(นายปฏุต เกริกธนสกุล)
พลังงานจังหวัดสุรินทร์

(นายสุเทพ เหลี่ยมศิริเจริญ)
ผอ. สนพ.

(นายวัฒนพงษ์ คุโรวาท)
นวค.ชำนาญการพิเศษ รก.ผส.สนพ.

(นายเสมอใจ ศุขสุเมฆ)
รผอ.สนพ.

ผังบัญชี
และ
รายงานการเงิน

ของ
กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า
ของ บริษัทไฟฟ้าสุรินทร์
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

เงินฝากระบุบัญชีธนาคาร

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
ของบริษัท ไฟฟ้า จำกัด จังหวัดสุรินทร์
รายงานการรับ - จ่ายเงิน
ประจำไตรมาสที่ 1 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2553

	ไตรมาสนี้	รวมตั้งแต่ต้นปี
เงินคงเหลือ ณ วันต้นงวด	XX	XX
รายรับ:		
รายได้เงินรับโอนจากการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย	XX	102,153.97
รับชำระคืนเงินจากลูกหนี้อื่น – หน่วยงานอื่น	XX	XX
รับชำระเงินกู้	XX	XX
รายได้จากดอกเบี้ย	XX	232.37
รวมรายรับ	XX	102,386.34
รายจ่าย:		
ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร		
เงินเดือนและค่าจ้าง	XX	XX
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการ	XX	XX
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน		
ค่าตอบแทน	XX	XX
ค่าใช้สอย	XX	XX
ค่าวัสดุ	XX	XX
ค่าสาธารณูปโภค	XX	XX
ค่าใช้จ่ายอื่น		
ค่าใช้จ่ายโครงการพัฒนา	XX	114,250.00
โครงการส่งเสริมและตรวจสุขภาพประชาชนในพื้นที่ชุมชนรอบโรงไฟฟ้า		
ค่าใช้จ่ายโครงการพัฒนา	XX	84,000.00
โครงการประชาคมตำบลเพื่อรับฟังการการชี้แจงและปรึกษาหารือเรื่องร่างระเบียบกองทุนฯร่างที่ 1		
รวมค่าใช้จ่ายอื่น	XX	198,250.00
จ่ายให้ลูกหนี้อื่น – หน่วยงานอื่น	XX	XX
จ่ายเงินให้กู้	XX	XX
รวมรายจ่าย	XX	205,364.00
เงินคงเหลือ ณ วันปลายงวด	**=XX=**	**==XX==**

กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า
ของบริษัท ไฟฟ้าสุรินทร์ จำกัด จังหวัดสุรินทร์
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 เดือนธันวาคม พ.ศ. 2551

	หมายเหตุ	25X2	25X2
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	2	XX	101,729.23
ลูกหนี้		XX	XX
เงินให้กู้ระยะสั้น		XX	XX
ภาษีถูกหัก ณ ที่จ่าย		XX	8,553.20
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		XX	XX
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		**XX**	**110,282.43**
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินให้กู้ระยะยาว		XX	XX
อาคาร – สุทธิ		XX	XX
อุปกรณ์ – สุทธิ		XX	XX
สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน – สุทธิ		XX	XX
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		XX	XX
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		XX	XX
รวมสินทรัพย์		**=XX=**	**=110,282.43=**
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้		XX	320.59
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		XX	XX
เงินรับฝาก		XX	XX
หนี้สินหมุนเวียน		XX	XX
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย		XX	XX
รวมหนี้สินหมุนเวียน		**XX**	**320.59**

	หมายเหตุ	25X2	25X2
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
เงินรับฝาก		XX	XX
หนี้สินไม่หมุนเวียน		XX	XX
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		**XX**	**XX**
รวมหนี้สิน		**XX**	**320.59**
สินทรัพย์สุทธิ		**=XX=**	**=XX=**
ส่วนของกองทุน			
รายได้สูง(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่าย		XX	102,977.66
รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสะสม		XX	212,939.66
รวมส่วนของกองทุน		**=XX=**	**=109,916.84=**
รวมหนี้สินและส่วนของกองทุน		**=XX=**	**=110,282.43=**

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ กองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า บริษัท ไฟฟ้าสุรินทร์ จำกัด จังหวัดสุรินทร์

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2553 และรายงานการรับ – จ่ายเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า บริษัท ไฟฟ้าสุรินทร์ จำกัด จังหวัดสุรินทร์ ซึ่งผู้บริหารของกิจการเป็นผู้รับผิดชอบต่อความถูกต้องและครบถ้วนของข้อมูลในงบการเงินเหล่านี้ ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองทั่วไปซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าต้องวางแผนและปฏิบัติงานเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลว่า งบการเงินแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการทดสอบหลักฐานประกอบรายการทั้งที่เป็นจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน การประเมินความเหมาะสมของหลักการบัญชีที่กิจการใช้และประมาณการเกี่ยวกับรายการทางการเงินที่เป็นสาระสำคัญซึ่งผู้บริหารเป็นผู้จัดทำขึ้น ตลอดจนการประเมินถึงความเหมาะสมของการแสดงรายการที่นำเสนอในงบการเงินโดยรวม ข้าพเจ้าเชื่อว่าการตรวจสอบดังกล่าวให้ข้อสรุปที่เป็นเกณฑ์อย่างเหมาะสมในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2553 และผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของกองทุนพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า บริษัท ไฟฟ้าสุรินทร์ จำกัด จังหวัดสุรินทร์ โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป

นายศิวพรรค์ แสงอรุณ
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 10407

สำนักงานสอบบัญชี พรรคศักดิ์
9/2 ถ.เทศบาล 4 อ.บัวใหญ่
นครราชสีมา
4 กันยายน พ.ศ.2555