

สำเนาฉบับ



ที่ กฟ ๒๑๐๑.๑/๒๖๕๙

สำนักงานกองทุนพัฒนาไฟฟ้า
เขตนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง
เลขที่ ๙๙๙ ถนนสุขุมวิท ตำบลเนินพระ
อำเภอเมือง จังหวัดระยอง ๒๑๑๕๐

๓) ธันวาคม ๒๕๖๐

เรื่อง รายงานงบการเงินประจำปี ๒๕๖๐ ของกองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด
จังหวัดระยอง

เรียน เลขาธิการสำนักงานคณะกรรมการกำกับกิจการพลังงาน

สิ่งที่ส่งมาด้วย งบการเงินประจำปี ๒๕๖๐ ของกองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด
จังหวัดระยอง

ตามระเบียบคณะกรรมการกำกับกิจการพลังงานว่าด้วยกองทุนพัฒนาไฟฟ้าเพื่อการพัฒนาหรือฟื้นฟูท้องถิ่นที่ได้รับผลกระทบจากการดำเนินงานของโรงไฟฟ้า พ.ศ. ๒๕๕๓ ข้อ ๕๖ ให้กองทุนพัฒนาไฟฟ้าในพื้นที่ประกาศ จัดทำรายงานแสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงานรายไตรมาส และรายปี พร้อมทั้งแสดงบัญชีรายได้ค่าใช้จ่าย งบดุลในส่วนของกองทุนพัฒนาไฟฟ้าในพื้นที่ประกาศภายใน ๖๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ แล้วรายงานให้คณะกรรมการกำกับกิจการพลังงานทราบ นั้น

บัดนี้ กองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง ได้จัดทำงบการเงินประจำปี ๒๕๖๐ ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน งบรายได้และค่าใช้จ่าย และงบกระแสเงินสดที่ได้รับการรับรองจากคณะกรรมการพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า กองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง และการตรวจสอบรับรองโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้ว จึงขอส่งงบการเงินประจำปี ๒๕๖๐ ของกองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง ดังกล่าวให้คณะกรรมการกำกับกิจการพลังงานเพื่อพิจารณาต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ



(นายสุรศักดิ์ เจริญศิริโชติ)

ประธานกรรมการพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า
กองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง

ฝ่ายการเงินและบัญชี

โทรศัพท์ ๐ ๓๘๖๙ ๔๖๑๐

โทรสาร ๐ ๓๘๖๙ ๔๖๑๑

อีเมล : energymtp@gmail.com

ผู้จัดการสำนักงานกองทุนพัฒนาไฟฟ้า.....
ผู้ช่วยผู้จัดการด้านการบริหาร.....
เจ้าหน้าที่.....
ผู้ตรวจทาน.....

สำเนาฉบับ

กองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนิกมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง

รายงานผู้สอบบัญชีรับอนุญาตและงบการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ.2560

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ประธานกรรมการพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า กองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนิกมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนิกมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง (กองทุน) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ.2560 งบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนิกมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ.2560 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควร ในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในส่วนของความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3 ซึ่งอธิบายถึงผลสะสมจากการแก้ไขข้อผิดพลาดจากการบันทึกบัญชี โดยในระหว่างปีงบประมาณพ.ศ.2560 กองทุนได้พบข้อผิดพลาดอันเกิดจากการรับรู้รายได้จากการรับบริจาคครุภัณฑ์ในปีงบประมาณพ.ศ.2557 ค่าไป ดังนั้น กองทุนทำการปรับปรุงย้อนหลังงบการเงินที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบใหม่ให้ถูกต้อง ทั้งนี้ ข้าพเจ้ามิได้แสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขในเรื่งดังกล่าวข้างต้น

กชพ.

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต้องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการ กำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกองทุน

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน

กพ.

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตามเหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควร

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารกองทุนเกี่ยวกับขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในซึ่งข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

พญ. จศรณี
วรุณญา จศรณภูมิ
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 11286
บริษัท เอสซี ออดิท เซอร์วิส จำกัด

ชลบุรี
3 พฤศจิกายน พ.ศ.2560

กองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ.2560

		30 กันยายน พ.ศ.2560	30 กันยายน พ.ศ.2559	1 ตุลาคม พ.ศ.2558
	หมายเหตุ	บาท	บาท	บาท
			(ปรับปรุงใหม่)	(ปรับปรุงใหม่)
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	4	91,619,609.22	92,552,458.27	336,621,053.09
ลูกหนี้เงินรับประมาณเหลือจ่ายนำส่งคืน		-	-	14,084,362.56
ลูกหนี้เงินทรองจ่าย		-	461,350.00	3,771,750.00
ดอกเบี้ยค้างรับ		111,942.71	143,743.57	481,437.37
รายได้เงินรับประมาณค้างรับ		-	-	12,041,831.50
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	5	3,512,416.63	3,512,354.22	-
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		95,243,968.56	96,669,906.06	367,000,434.52
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
ส่วนปรับปรุงสำนักงานและครุภัณฑ์	6	19,369,215.55	1,645,862.49	2,571,732.34
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		19,369,215.55	1,645,862.49	2,571,732.34
รวมสินทรัพย์		114,613,184.11	98,315,768.55	369,572,166.86



(นายสุศักดิ์ เจริญศิริ โชติ)

ผู้ว่าราชการจังหวัดระยอง

ประธานกรรมการพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า

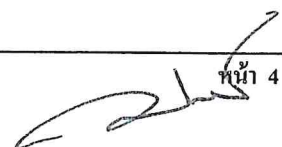
กองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ภิญญา







หน้า 4

กองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ.2560

		30 กันยายน พ.ศ.2560	30 กันยายน พ.ศ.2559	1 ตุลาคม พ.ศ.2558
	หมายเหตุ	บาท	บาท	บาท
			(ปรับปรุงใหม่)	(ปรับปรุงใหม่)
หนี้สินและส่วนของทุน				
หนี้สินหมุนเวียน				
เจ้าหนี้ระยะสั้น	7	301,325.14	149,089.56	1,109,360.95
เจ้าหนี้โครงการชุมชน		2,402,465.00	5,829,050.00	4,149,700.00
เงินประกันของ		109,820.00	509,940.00	1,125,115.00
เงินประกันสัญญาส่วนที่ครบกำหนดจ่ายคืนภายในหนึ่งปี		4,798,565.00	3,888,223.00	1,078,932.00
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	8	517,740.14	389,995.52	266,804.53
รวมหนี้สินหมุนเวียน		8,129,915.28	10,766,298.08	7,729,912.48
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
เงินประกันสัญญาส่วนที่ครบกำหนดจ่ายคืนมากกว่าหนึ่งปี		1,749,250.00	2,910,945.00	2,273,500.00
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		1,749,250.00	2,910,945.00	2,273,500.00
รวมหนี้สิน		9,879,165.28	13,677,243.08	10,003,412.48
ส่วนของทุน				
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสะสม		104,734,018.83	84,638,525.47	359,568,754.38
รวมส่วนของทุน		104,734,018.83	84,638,525.47	359,568,754.38
รวมหนี้สินและส่วนของทุน		114,613,184.11	98,315,768.55	369,572,166.86



(นายสุรศักดิ์ เจริญศิริโชติ)

ผู้ว่าราชการจังหวัดระยอง

ประธานกรรมการพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า

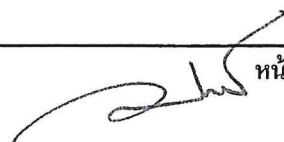
กองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กตท







หน้า 5

กองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง

งบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ.2560

		พ.ศ.2560	พ.ศ.2559
	หมายเหตุ	บาท	บาท
			(ปรับปรุงใหม่)
รายได้จากการดำเนินงาน			
รายได้เงินจัดสรร - ค่าบริหารจัดการกองทุน	9	38,559,395.00	9,818,837.50
รายได้เงินจัดสรร - ค่าดำเนินโครงการชุมชน	9	393,267,991.39	573,522,320.00
รายได้เงินสนับสนุน โครงการชุมชนเหลือจ่ายรับคืน		17,229,567.30	864,318.60
รายได้ดอกเบี้ยรับจากสถาบันการเงิน		915,146.72	1,768,442.12
รายได้ค่าปรับอื่น		2,578,261.00	1,381,195.00
รายได้จากการรับบริจาค-ครุภัณฑ์		1,800.00	-
รายได้อื่น		5,711.00	780.00
รวมรายได้จากการดำเนินงาน		452,557,872.41	587,355,893.22
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน			
ค่าใช้จ่ายเงินสนับสนุน โครงการชุมชน	10	395,435,132.14	833,760,728.64
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	11	5,364,726.35	4,716,512.33
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	12	9,952,041.54	8,930,698.75
ค่าเสื่อมราคา	6	896,485.94	1,048,819.85
รวมค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน		411,648,385.97	848,456,759.57
รายได้สูง(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน		40,909,486.44	(261,100,866.35)



(นายสุรศักดิ์ เจริญศิริโชติ)

ผู้ว่าราชการจังหวัดระยอง

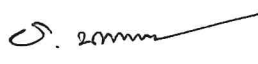
ประธานกรรมการพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า

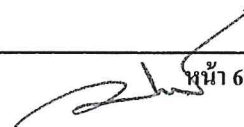
กองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กพรก





 หน้า 6

กองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ.2560

		พ.ศ.2560	พ.ศ.2559
	หมายเหตุ	บาท	บาท
เงินกองทุน			
เงินกองทุนสะสมต้นปี - ก่อนการปรับปรุง		83,968,325.71	358,662,577.17
ผลสะสมจากการแก้ไขข้อผิดพลาดจากการบันทึกบัญชี	3	670,199.76	906,177.21
เงินกองทุนสะสมต้นปี - หลังการปรับปรุง		84,638,525.47	359,568,754.38
หัก เงินนำส่งให้สำนักงาน กกพ.	13	(20,813,993.08)	(13,829,362.56)
บวก รายได้สูง(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสำหรับปี		40,909,486.44	(261,100,866.35)
เงินกองทุนสะสมปลายปี		104,734,018.83	84,638,525.47



(นายสุรศักดิ์ เจริญศิริโชติ)

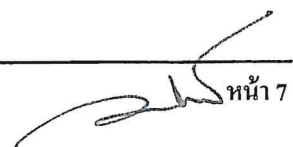
ผู้ว่าราชการจังหวัดระยอง

ประธานกรรมการพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า

กองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กทพท



กองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ.2560

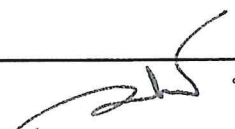
		พ.ศ.2560	พ.ศ.2559
	หมายเหตุ	บาท	บาท
			(ปรับปรุงใหม่)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
รายได้สูง(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสำหรับปี		40,909,486.44	(261,100,866.35)
รายการปรับกระทบยอดเป็นกระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน			
ค่าเสื่อมราคา	6	896,485.94	1,048,819.85
รายได้ดอกเบี้ยรับจากสถาบันการเงิน		(915,146.72)	(1,768,442.12)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายครุภัณฑ์		1.00	-
รายได้สูง(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน			
ก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน		40,890,826.66	(261,820,488.62)
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน			
เงินสดคงเหลือจากการบริหารงานจ่ายคืนส่วนกลาง		(5,967,344.81)	-
เงินสดคงเหลือจากการดำเนิน โครงการจ่ายคืนส่วนกลาง		(160,791.89)	255,000.00
เงินสดจากรายได้อื่นจ่ายคืนส่วนกลาง		(14,685,856.38)	-
ลูกหนี้เงินทรองจ่าย(เพิ่มขึ้น)ลดลง		461,350.00	3,310,400.00
รายได้เงินงบประมาณค้างรับ(เพิ่มขึ้น)ลดลง		-	12,041,831.50
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น(เพิ่มขึ้น)ลดลง		(62.41)	(3,512,354.22)
เจ้าหนี้ระยะสั้นและเจ้าหนี้โครงการชุมชนเพิ่มขึ้น(ลดลง)		(3,274,349.42)	719,078.61
หนี้สินหมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น(ลดลง)		127,744.62	123,190.99
เงินประกันของและเงินประกันสัญญาเพิ่มขึ้น(ลดลง)		(651,473.00)	2,831,561.00
เงินสดได้มา(ใช้ไป)จากการดำเนินงาน		16,740,043.37	(246,051,780.74)
เงินสดรับดอกเบี้ยจากสถาบันการเงิน		946,947.58	2,106,135.92
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมดำเนินงาน		17,686,990.95	(243,945,644.82)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กฤษณ







กองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ.2560

		พ.ศ.2560	พ.ศ.2559
	หมายเหตุ	บาท	บาท
			(ปรับปรุงใหม่)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
ซื้อครุภัณฑ์	6	(18,534,640.00)	(122,950.00)
รับรู้ครุภัณฑ์ต่ำกว่าเกณฑ์เป็นสินทรัพย์		(85,200.00)	-
เงินสด(ใช้ไป)จากกิจกรรมลงทุน		(18,619,840.00)	(122,950.00)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ		(932,849.05)	(244,068,594.82)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี		92,552,458.27	336,621,053.09
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันปลายปี	4	91,619,609.22	92,552,458.27



(นายสุรศักดิ์ เจริญศิริโชติ)

ผู้ว่าราชการจังหวัดระยอง

ประธานกรรมการพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า

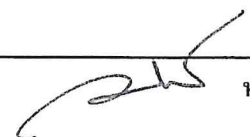
กองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กตทท







หน้า 9

กองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ.2560

1. ลักษณะของกองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง

กองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง (กองทุนฯ) เป็นกองทุนประเภท ก จัดตั้งขึ้นภายใต้การกำกับดูแลโดยคณะกรรมการกำกับกิจการพลังงาน (กกพ.) ตามพระราชบัญญัติการประกอบกิจการพลังงาน พ.ศ.2550 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นทุนสนับสนุนให้มีการให้บริการไฟฟ้าไปยังท้องที่ต่างๆ อย่างทั่วถึง กระจายความเจริญไปสู่ท้องถิ่น พัฒนาและฟื้นฟูชุมชนในท้องถิ่นที่ได้รับผลกระทบจากการดำเนินงานของโรงไฟฟ้า ดังต่อไปนี้

1. บริษัท โกลว์ พลังงาน จำกัด (มหาชน) (2 ใบอนุญาต)
2. บริษัท โกลว์ พลังงาน จำกัด (มหาชน) (โครงการ 4.1 และ 4.2)
3. บริษัท โกลว์ พลังงาน จำกัด (มหาชน) (โครงการซีเอฟพี 3)
4. บริษัท โกลว์ เอสพีพี 1 จำกัด
5. บริษัท โกลว์ เอสพีพี 2 จำกัด
6. บริษัท โกลว์ เอสพีพี 3 จำกัด
7. บริษัท ทีพีที บีโตร์เคมิคอลส์ จำกัด (มหาชน)
8. บริษัท บางกอก โกลบอล เคมิคอล จำกัด
9. บริษัท บีแอลซีพี เพาเวอร์ จำกัด
10. บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) (โรงแยกก๊าซธรรมชาติระยอง)
11. บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน) (2 ใบอนุญาต)
12. บริษัท พีทีที อาซาฮี เคมิคอล จำกัด
13. บริษัท เค็ค โคะ-วัน จำกัด
14. บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)
15. บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)
16. บริษัท สตาร์ บีโตร์เลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

กองทุนฯ ได้รับเงินจัดสรรครั้งแรกเพื่อเริ่มดำเนินงานกองทุนเมื่อวันที่ 10 เมษายน พ.ศ. 2555

กองทุนประเภท ก หมายถึง กองทุนซึ่งได้รับการจัดสรรเงินจากกองทุนพัฒนาไฟฟ้าปีละมากกว่า 50 ล้านบาทต่อปี เป็นกองทุนในพื้นที่ที่ได้รับการจัดสรรเงินเพื่อการพัฒนาพื้นที่มากพอต่อการบริหารจัดการได้เต็มรูปแบบ โดยมีปริมาณการผลิตพลังไฟฟ้ามากกว่าห้าพันล้านกิโลวัตต์-ชั่วโมงต่อปี

กองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนครมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ.2560

2. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

นโยบายการบัญชีที่สำคัญที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินของกองทุนฯมีดังต่อไปนี้

2.1 หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินได้จัดทำขึ้นโดยแสดงรายการในงบแสดงฐานะการเงิน งบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสด ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

การปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่หรือปรับปรุงใหม่

- มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กองทุนฯ ได้นำกรอบแนวคิดสำหรับการรายงานทางการเงิน มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2558) ที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้ มาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินที่น่าเสนอ

- มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้ในอนาคต

ในระหว่างปีปัจจุบัน สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2559) ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2560 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

ผู้บริหารของกองทุนฯ ได้ประเมินและเห็นว่ามาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวข้างต้นเมื่อนำมาใช้ปฏิบัติ จะไม่มีผลกระทบที่เป็นสาระสำคัญต่องบการเงินที่น่าเสนอ

กองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ.2560

2.2 การบันทึกรายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้และค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง บัญชีที่สำคัญมีดังนี้

รายได้เงินจัดสรร บันทึกเป็นรายได้เมื่อแผนงานงบประมาณประจำปีของกองทุนฯ ได้รับอนุมัติและได้รับเงินจัดสรรจากคณะกรรมการกำกับกิจการพลังงาน (“สำนักงาน”) และปรับลดรายได้เงินจัดสรรในระหว่างปี หากมีการยกเลิกโครงการชุมชนตามมติที่ประชุมคณะกรรมการพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า (“คพรฟ.”) และได้นำส่งเงินคืนแก่สำนักงาน

รายได้จากการรับบริจาคสำหรับเงินบริจาค รับรู้ตามวัตถุประสงค์ของผู้บริจาค โดยรับรู้เป็นรายได้จากการบริจาคหรือรับรู้ ณ วันที่รับมาและรับรู้เป็นรายได้จากการบริจาคเมื่อมีการจ่ายเงิน หรือเมื่อมีการโอนเงินให้กองทุนพัฒนาไฟฟ้าในพื้นที่ประกาศ เพื่อนำไปรวมในการจัดทำกรอบงบประมาณในปีต่อไป

รายได้จากการรับบริจาคสำหรับครุภัณฑ์ หากมีการระงับพื้นที่ต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขที่เกี่ยวข้องในอนาคต รับรู้รายการดังกล่าวเป็นรายได้รอตัดบัญชีในส่วนของหนี้สิน ณ วันที่รับมา หากปราศจากภาระผูกพันที่ต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขที่เกี่ยวข้องในอนาคต รับรู้เป็นรายได้ทั้งจำนวน ณ วันที่รับมา

รายได้ดอกเบี้ยรับจากสถาบันการเงิน บันทึกเป็นรายได้ตามระยะเวลาที่พึงรับ โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่ธนาคารกำหนด

ค่าใช้จ่ายเงินสนับสนุนโครงการชุมชน บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อได้รับอนุมัติให้จ่ายแก่ผู้มีสิทธิแล้ว ถ้ามีเงินเหลือส่งคืนภายในปีงบประมาณ จะนำไปปรับลดค่าใช้จ่ายเงินสนับสนุนโครงการชุมชน หากนำส่งเงินภายหลังปีที่เบิกจ่ายจะบันทึกเป็นรายได้เงินสนับสนุนโครงการเหลือจ่ายรับคืน

2.3 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

กองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ.2560

2.4 ส่วนปรับปรุงสำนักงานและครุภัณฑ์

ส่วนปรับปรุงสำนักงานและครุภัณฑ์ที่ใช้ในสำนักงาน ที่มีมูลค่าต่อหน่วย หรือต่อชุด หรือต่อกลุ่มตั้งแต่สองหมื่นบาทขึ้นไป แสดงในราคาทุนสุทธิจากค่าเสื่อมราคาสะสม ค่าเสื่อมราคาคำนวณ โดยวิธีเส้นตรง ซึ่งมีอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณตามบันทึกข้อความของฝ่ายบริหารงานองค์กรที่ สกพ 5510/0181 ลงวันที่ 31 พฤษภาคม พ.ศ.2555 ดังนี้

	ปี
ส่วนปรับปรุงสำนักงาน	3
ครุภัณฑ์เครื่องใช้สำนักงาน	3-8
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	5
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	5
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	3
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	2
ครุภัณฑ์อื่นๆ	5

2.5 ประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ ข้อสมมติฐาน และการใช้ดุลยพินิจ

การใช้ประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ในบางกรณีผู้บริหารกองทุนฯอาจต้องใช้ในการประมาณการรายการบัญชีบางรายการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงิน ด้วยเหตุนี้ผลที่เกิดขึ้นจริงในภายหลังจึงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

ผู้บริหารกองทุนฯได้ประเมินและทบทวนอย่างต่อเนื่องในเรื่องของการประมาณการ ข้อสมมติฐาน และการใช้ดุลยพินิจ โดยการประเมินอยู่บนพื้นฐานของประสบการณ์ในอดีตและปัจจัยอื่นๆ ซึ่งรวมถึงการคาดการณ์เหตุการณ์ในอนาคตที่ผู้บริหารเชื่อว่ากระทำอย่างมีเหตุผลภายใต้สถานการณ์ในขณะนั้น

กองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนิกมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ.2560

4. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	พ.ศ.2560	พ.ศ.2559
	บาท	บาท
เงินสดในมือ	50,000.00	50,000.00
เงินฝากออมทรัพย์	91,856,485.78	92,566,861.70
เงินฝากกระแสรายวัน	(286,876.56)	(64,403.43)
รวม เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	91,619,609.22	92,552,458.27

5. สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

	พ.ศ.2560	พ.ศ.2559
	บาท	บาท
ลูกหนี้อื่น (นำส่งภาษีหัก ณ ที่จ่ายเกิน)	5,663.55	16,613.55
ลูกหนี้อื่น (นำส่งเงินงบประมาณเหลือจ่ายเกิน)	3,458,844.00	3,458,844.00
ค่าเบี้ยประกันจ่ายล่วงหน้า	47,909.08	36,896.67
รวม สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	3,512,416.63	3,512,354.22

กองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนครอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ.2560

6. ส่วนปรับปรุงสำนักงานและครุภัณฑ์

	หน่วย : บาท			
	ยอดยกมา ณ	รายการเปลี่ยนแปลงระหว่างปี		ยอดคงเหลือ ณ
	1 ตุลาคม 2559	เพิ่มขึ้น	ลดลง	30 กันยายน 2560
ราคาทุน				
ส่วนปรับปรุงสำนักงาน	889,110.40	-	-	889,110.40
อาคารระหว่างก่อสร้าง	-	18,154,500.00	-	18,154,500.00
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1,551,195.00	173,340.00	-	1,724,535.00
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	23,540.00	-	-	23,540.00
ครุภัณฑ์เครื่องใช้สำนักงาน	293,145.00	260,200.00	-	553,345.00
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1,182,111.10	-	-	1,182,111.10
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	76,237.50	31,800.00	-	108,037.50
ครุภัณฑ์อื่นๆ	32,500.00	-	(32,500.00)	-
รวม	4,047,839.00	18,619,840.00	(32,500.00)	22,635,179.00
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม				
ส่วนปรับปรุงสำนักงาน	357,823.28	281,360.81	-	639,184.09
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1,291,266.19	236,190.11	-	1,527,456.30
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	1,468.32	13,965.15	-	15,433.47
ครุภัณฑ์เครื่องใช้สำนักงาน	168,759.22	105,915.03	-	274,674.25
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	511,911.34	236,122.15	-	748,033.49
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	44,198.76	16,983.09	-	61,181.85
ครุภัณฑ์อื่นๆ	26,549.40	5,949.60	(32,499.00)	-
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	2,401,976.51	896,485.94	(32,499.00)	3,265,963.45
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	1,645,862.49			19,369,215.55
ค่าเสื่อมราคา				
สำหรับปีพ.ศ.2560				896,485.94
สำหรับปีพ.ศ.2559				1,048,819.85

ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ.2560 มีครุภัณฑ์ที่ได้รับบริจาคเป็นยานพาหนะ ราคาทุน 1,182,111.10 บาท มีค่าเสื่อมราคาสะสม 748,033.49 บาท มูลค่าสุทธิทางบัญชี 434,077.61 บาท

กองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนครอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ.2560

7. เจ้าหนี้ระยะสั้น

	พ.ศ.2560	พ.ศ.2559
	บาท	บาท
เจ้าหนี้อื่น – บุคคลภายนอก	85,716.82	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่น	215,608.32	149,089.56
รวม เจ้าหนี้ระยะสั้น	301,325.14	149,089.56

8. หนี้สินหมุนเวียนอื่น

	พ.ศ.2560	พ.ศ.2559
	บาท	บาท
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย – ตามกวด.1	10,840.00	-
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย – ตามกวด.3	-	7,444.00
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย – ตามกวด.53	55,922.89	118,684.89
เงินประกันสังคมค้างจ่าย	23,154.00	20,014.00
เงินรับฝากอื่น	427,823.25	243,852.63
รวม หนี้สินหมุนเวียนอื่น	517,740.14	389,995.52

9. รายได้เงินจัดสรรประจำปี

	พ.ศ.2560	พ.ศ.2559
ประกอบด้วย	บาท	บาท
รายได้เงินจัดสรรประจำปี – ค่าบริหารจัดการ	38,559,395.00	18,656,825.00
หัก ปรับปรุงรายได้ค้างรับปีงบประมาณ พ.ศ.2556 ที่ ไม่ได้รับเงินจัดสรรจากสำนักงาน กกพ.	-	(8,837,987.50)
คงเหลือ	38,559,395.00	9,818,837.50
รายได้เงินจัดสรรประจำปี – ค่าดำเนินโครงการชุมชน	393,267,991.39	573,522,320.00
รวมรายได้เงินจัดสรรประจำปีงบประมาณ	431,827,386.39	583,341,157.50

กทพท



อ. ธรรม

หน้า 17

กองทุนพัฒนาไฟฟ้าขนคิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ.2560

10. ค่าใช้จ่ายเงินสนับสนุนโครงการชุมชน

	พ.ศ.2560	พ.ศ.2559
ประกอบด้วย	บาท	บาท
ค่าใช้จ่ายตามแผนงาน-ส่งเสริมสุขภาพและสุขภาพะ	65,030,632.00	163,811,050.08
ค่าใช้จ่ายตามแผนงาน-พัฒนาอาชีพ	5,517,575.00	15,280,320.00
ค่าใช้จ่ายตามแผนงาน-พัฒนาการเกษตร	51,127,000.00	53,227,074.00
ค่าใช้จ่ายตามแผนงาน-พัฒนาเศรษฐกิจชุมชน	9,810,000.00	20,597,945.00
ค่าใช้จ่ายตามแผนงาน-พัฒนาคุณภาพชีวิต	60,322,147.82	156,383,646.65
ค่าใช้จ่ายตามแผนงาน-พัฒนาด้านการศึกษา ศาสนา		
วัฒนธรรม และประเพณี	108,568,693.38	222,594,804.25
ค่าใช้จ่ายตามแผนงาน-พัฒนาชุมชนและองค์กรชุมชน	59,862,851.78	150,253,885.66
ค่าใช้จ่ายตามแผนงาน-อนุรักษ์และฟื้นฟูสิ่งแวดล้อม	9,958,280.00	34,232,090.00
ค่าใช้จ่ายตามแผนงาน-ฉุกเฉินและช่วยเหลือผู้ทุกข์ยากเดือดร้อน	13,929,132.16	4,295,000.00
ค่าใช้จ่ายตามแผนงาน-พัฒนาศักยภาพผู้เกี่ยวข้องกับกองทุน	11,308,820.00	13,084,913.00
รวม ค่าใช้จ่ายสนับสนุนโครงการชุมชน	395,435,132.14	833,760,728.64

11. ค่าใช้จ่ายบุคลากร

	พ.ศ.2560	พ.ศ.2559
ประกอบด้วย	บาท	บาท
ค่าจ้างประจำ	4,626,870.00	4,460,810.00
ค่าล่วงเวลา	111,950.00	101,218.00
ค่าประกันสุขภาพ และประกันชีวิต	79,000.35	32,971.33
เงินสมทบประกันสังคม	135,006.00	121,513.00
รายจ่ายบุคลากรด้านอื่น	157,500.00	-
ค่าตอบแทนประจำตำแหน่ง	254,400.00	-
รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากร	5,364,726.35	4,716,512.33

กรรณ

หน้า 18

กองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนครอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ.2560

12. ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน

	พ.ศ.2560	พ.ศ.2559
ประกอบด้วย	บาท	บาท
ค่าใช้จ่ายฝึกอบรม	3,988,400.00	4,267,174.00
ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	71,473.00	112,399.00
ค่าเบี้ยประชุมและค่าใช้จ่ายในการจัดประชุม	2,619,206.00	1,954,406.00
ค่าตอบแทนอื่น	126,920.00	155,400.00
ค่าใช้สอย	2,002,514.83	1,607,548.55
ค่าวัสดุ	524,816.96	581,330.10
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	62,541.00	100,702.00
ค่าสาธารณูปโภค	187,840.75	151,739.10
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายครุภัณฑ์	1.00	-
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุนอื่น	368,328.00	-
รวม ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	9,952,041.54	8,930,698.75

13. เงินนำส่งสำนักงาน กกพ.

	พ.ศ.2560	พ.ศ.2559
ประกอบด้วย	บาท	บาท
รับโอนลูกหนี้เงินเหลือจ่ายนำส่งคืนเพื่อสมทบกรอบงบประมาณ	-	13,829,362.56
บวก เงินนำส่งให้สำนักงาน กกพ. ในระหว่างปี		
- เงินเหลือจ่ายส่งคืนส่วนกลาง – ค่าบริหารจัดการ	5,967,344.81	-
- เงินเหลือจ่ายส่งคืนส่วนกลาง – ค่าโครงการชุมชน	160,791.89	-
- รายได้อื่นนำส่งกองทุนส่วนกลาง	14,685,856.38	-
รวม เงินนำส่งให้สำนักงาน กกพ.	20,813,993.08	13,829,362.56

กองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ.2560

14. ภาระผูกพัน

ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ.2560 และพ.ศ.2559 กองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง มีภาระผูกพันจากสัญญาเช่าและบริการต่างๆ ดังรายละเอียดต่อไปนี้

ประกอบด้วย	พ.ศ.2560	พ.ศ.2559
	บาท	บาท
สัญญาจ้างเหมาบริการ	23,727,568.00	21,284,520.00
สัญญาจัดซื้อจัดจ้างวัสดุและบริการอื่นๆ	70,000.00	1,000,000.00
สัญญาค่าดำเนินการโครงการชุมชน	28,903,763.00	4,659,800.00
รวมภาระผูกพัน	52,701,331.00	26,944,320.00



(นายสุรศักดิ์ เจริญศิริโชติ)

ผู้ว่าราชการจังหวัดระยอง

ประธานกรรมการพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า

กองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง