

คำวนที่สุก



ที่ กฟ ๒๑๐๑.๑/๓๒๖๖

สำนักงานกองทุนพัฒนาไฟฟ้า

เขตนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง

เลขที่ ๙๙ ถนนราษฎร์นิยม ตำบลเนินพระ

อำเภอเมือง จังหวัดระยอง ๒๑๑๕๐

๑๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๑

เรื่อง รายงานงบการเงินประจำปี ๒๕๖๑ ของกองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด
จังหวัดระยอง

เรียน เลขาธิการสำนักงานคณะกรรมการกำกับกิจการพลังงาน

สิ่งที่ส่งมาด้วย งบการเงินประจำปี ๒๕๖๑ ของกองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด
จังหวัดระยอง

ตามหนังสือที่ สกพ ๕๕๐๒/ว๑๘๘๑ ลงวันที่ ๑๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๑ เรื่อง การนำส่งรายงาน
งบการเงิน ปีงบประมาณ ๒๕๖๑ ของกองทุนพัฒนาไฟฟ้าในพื้นที่ประกาศ ได้กำหนดให้กองทุนพัฒนาไฟฟ้า
ในพื้นที่ประกาศ นำส่งรายงานงบการเงินประจำปีไตรมาส และรายงานงบการเงินประจำปี ที่ผ่านการเห็นชอบ
จากคณะกรรมการพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า (คพรฟ.) ประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน งบแสดงผล
การดำเนินงานทางการเงิน งบกระแสเงินสด หมายเหตุประกอบงบการเงิน และข้อมูลงบการเงินในรูปแบบ
อิเล็กทรอนิกส์ไฟล์ ให้แก่สำนักงานกกพ. (ส่วนกลาง) ภายใน ๖๐ วัน นับจากวันสิ้นปีงบประมาณ (ภายในวันที่
๒๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๑) นั้น

บัดนี้ กองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง ได้จัดทำงบการเงิน
ประจำปี ๒๕๖๑ ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน งบรายได้และค่าใช้จ่าย และงบกระแสเงินสด
หมายเหตุประกอบงบการเงินที่ผ่านการเห็นชอบจากคณะกรรมการพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า (คพรฟ.)
กองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง และการตรวจสอบรับรองโดยผู้สอบบัญชี
รับอนุญาตและได้ผ่านการเห็นชอบจากคณะกรรมการพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า (คพรฟ.)เรียบร้อยแล้ว
ในการประชุมครั้งที่ ๖/๒๕๖๑ วันที่ ๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๑ จึงขอส่งงบการเงินประจำปี ๒๕๖๑ ของกองทุน
พัฒนาไฟฟ้าเขตนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง ดังกล่าว ให้คณะกรรมการกำกับกิจการพลังงานเพื่อ
พิจารณาต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายสุรศักดิ์ เจริญศิริโชติ)

ฝ่ายการเงินและบัญชี

โทรศัพท์ ๐ ๓๘๖๙ ๔๖๑๐

โทรสาร ๐ ๓๘๖๙ ๔๖๑๑

อีเมล : energymtp@gmail.com

ประธานกรรมการพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า
กองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง

ผู้จัดการสำนักงานกองทุนพัฒนาไฟฟ้า.....

ผู้ช่วยผู้จัดการด้านการบริหาร.....

เจ้าหน้าที่ กฤตภา

สำเนาฉบับ

กองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง

รายงานผู้สอบบัญชีรับอนุญาตและงบการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2561

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ประธานกรรมการพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า กองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง
ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง (กองทุน) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2561 งบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง ณ วันที่ 30 กันยายน 2561 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องอื่น

งบการเงินของกองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 ตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่น ซึ่งแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขตามรายงานลงวันที่ 3 พฤศจิกายน 2560

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต้องการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกองทุน

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

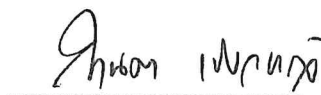
การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป

ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่า รายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้ งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพ ตลอดจนการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้ หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบ ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การ แสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับ สถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการ เปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปรเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐาน การสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิด ข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความ ไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผย ข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่า งบการเงินแสดงรายการ และเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้การนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่ มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการ ตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นางสาวกานดา เขี้ยวแก้ว)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 9271

วันที่ 1 พฤศจิกายน 2561

ที่อยู่ 43 หมู่ที่ 7 ตำบลกลางแดด อำเภอเมือง จังหวัดนครสวรรค์

กองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2561

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	2561	2560
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	4	105,944,401.41	91,619,609.22
รายได้ค้างรับ	5	151,913.30	111,942.71
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	6	3,579,392.10	3,512,416.63
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		109,675,706.81	95,243,968.56
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	7	19,437,687.56	19,369,215.55
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		19,437,687.56	19,369,215.55
รวมสินทรัพย์		129,113,394.37	114,613,184.11
หนี้สินและส่วนของทุน			
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้ระยะสั้น	8	5,100,443.33	2,703,790.14
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	9	4,795,222.86	5,426,125.14
รวมหนี้สินหมุนเวียน		9,895,666.19	8,129,915.28
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	10	289,500.00	1,749,250.00
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		289,500.00	1,749,250.00
รวมหนี้สิน		10,185,166.19	9,879,165.28
ส่วนของทุน			
รายได้สูง(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม		118,928,228.18	104,734,018.83
รวมส่วนของทุน		118,928,228.18	104,734,018.83
รวมหนี้สินและส่วนของทุน		129,113,394.37	114,613,184.11



(นายสุรศักดิ์ เจริญศิริโชติ)

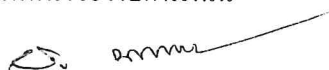
ผู้ว่าราชการจังหวัดระยอง

ประธานกรรมการพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า

กองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กพทท





กองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง
งบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	2561	2560
รายได้จากการดำเนินงาน			
รายได้เงินจัดสรร - ค่าบริหารจัดการกองทุน		21,032,561.00	38,559,395.00
รายได้เงินจัดสรร - ค่าดำเนินโครงการชุมชน		462,902,348.96	393,267,991.39
รายได้เงินสนับสนุนโครงการชุมชนเหลือจ่ายรับคืน		37,439,891.64	17,229,567.30
รายได้ดอกเบี้ยรับจากสถาบันการเงิน		886,037.37	915,146.72
รายได้อื่น	11	745,041.55	2,585,772.00
รวมรายได้จากการดำเนินงาน		<u>523,005,880.52</u>	<u>452,557,872.41</u>
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน			
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	12	5,327,737.19	5,110,326.35
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	13	8,775,193.35	10,206,441.54
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	7	2,111,560.90	896,485.94
ค่าใช้จ่ายเงินสนับสนุนโครงการชุมชน	14	480,739,258.88	395,435,132.14
รวมค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน		<u>496,953,750.32</u>	<u>411,648,385.97</u>
รายได้สูง(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ		<u>26,052,130.20</u>	<u>40,909,486.44</u>



(นายสุรศักดิ์ เจริญศิริโชติ)

ผู้ว่าราชการจังหวัดระยอง

ประธานกรรมการพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า

กองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กพท

อ. งาม

ทอ

กองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของทุน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	2561	2560
รายได้สูง(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสมยกมา		104,734,018.83	84,638,525.47
หัก เงินนำส่งให้สำนักงาน กกพ.	15	(11,857,920.85)	(20,813,993.08)
บวก รายได้สูง(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ		26,052,130.20	40,909,486.44
รายได้สูง(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสมยกไป		118,928,228.18	104,734,018.83



(นายสุรศักดิ์ เจริญศิริโชติ)

ผู้ว่าราชการจังหวัดระยอง

ประธานกรรมการพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า

กองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กจพท



กองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนครอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	2561	2560
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
รายได้สูง(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ		26,052,130.20	40,909,486.44
ปรับกระทบยอดเป็นกระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน			
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	7	2,111,560.90	896,485.94
ดอกเบี้ยรับ		(886,037.37)	(915,146.72)
ตัดจำหน่ายสินทรัพย์เป็นครุภัณฑ์ต่ำกว่าเกณฑ์		1,001,780.00	(85,200.00)
กำไร(ขาดทุน)จากการขายสินทรัพย์		42,631.12	1.00
รายได้สูง(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน		28,322,064.85	40,805,626.66
ก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน			
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง			
รายได้ค้างรับ			
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		(66,975.47)	461,287.59
การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินดำเนินงาน เพิ่มขึ้น (ลดลง)			
เจ้าหนี้ระยะสั้น		2,396,653.19	(3,274,349.42)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		(630,902.28)	637,966.62
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		(1,459,750.00)	(1,161,695.00)
เงินสดรับจากการดำเนินงาน		28,561,090.29	37,468,836.45
เงินสดรับจากดอกเบี้ยเงินฝากสถาบันการเงิน		846,066.78	946,947.58
เงินสดจ่ายจากการนำส่งเงินเหลือจ่ายให้สำนักงาน กกพ.	15	(8,327,001.27)	(6,128,136.70)
เงินสดจ่ายจากการนำส่งรายได้อื่นปีก่อนให้สำนักงาน กกพ.	15	(3,530,919.58)	(14,685,856.38)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน		17,549,236.22	17,601,790.95
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินสดจ่ายสำหรับที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	7	(3,224,444.03)	(18,534,640.00)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน		(3,224,444.03)	(18,534,640.00)

กตพท

อ. ธรรม

กตพท

กตพท

กองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	2561	2560
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ		14,324,792.19	(932,849.05)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี		91,619,609.22	92,552,458.27
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	4	105,944,401.41	91,619,609.22



(นายสุรศักดิ์ เจริญศิริโชติ)

ผู้ว่าราชการจังหวัดระยอง

ประธานกรรมการพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า

กองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กชช





กองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

1. ความเป็นมาและวัตถุประสงค์

กองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง ได้รับการประกาศการกำหนดพื้นที่ประกาศ ประเภทการบริหารเงินกองทุนพัฒนาไฟฟ้าในเขตพื้นที่ประกาศ และจำนวนคณะกรรมการพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า จากสำนักงานคณะกรรมการกำกับกิจการพลังงาน เมื่อวันที่ 7 กรกฎาคม 2554 ซึ่งมีประเภทการบริหารกองทุน เป็นกองทุนพัฒนาไฟฟ้าประเภท ก กล่าวคือ เป็นพื้นที่ที่ได้รับการจัดสรรเงินเพื่อการพัฒนาพื้นที่มากพอต่อการบริหารจัดการได้เต็มรูปแบบ โดยมีปริมาณการผลิตพลังงานไฟฟ้ามากกว่าห้าพันล้านกิโลวัตต์-ชั่วโมงต่อปี หรือมีรายได้มากกว่าห้าสิบล้านบาทต่อปีขึ้นไป กองทุนฯ มีวัตถุประสงค์เพื่อพัฒนาและฟื้นฟูท้องถิ่นซึ่งได้รับผลกระทบจากการดำเนินงานของโรงไฟฟ้า 18 ราย ดังต่อไปนี้

- 1) บริษัท โกลว์ เอสพีพี 1 จำกัด
- 2) บริษัท โกลว์ เอสพีพี 2 จำกัด
- 3) บริษัท โกลว์ เอสพีพี 3 จำกัด
- 4) บริษัท โกลว์ พลังงาน จำกัด (มหาชน) (โครงการ 4.1 และ 4.2)
- 5) บริษัท โกลว์ พลังงาน จำกัด (มหาชน) (โครงการซีเอฟพี 3)
- 6) บริษัท โกลว์ พลังงาน จำกัด (มหาชน)
- 7) บริษัท โกลว์ พลังงาน จำกัด (มหาชน)
- 8) บริษัท พีทีที ปิโตรเคมีคอลส์ จำกัด (มหาชน)
- 9) บริษัท บางกอก โกลบอล เคมิคอล จำกัด
- 10) บริษัท บีแอลซีพี เพาเวอร์ จำกัด
- 11) บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)
- 12) บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)
- 13) บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) (โรงแยกก๊าซธรรมชาติระยอง)
- 14) บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)
- 15) บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)
- 16) บริษัท พีทีที อาซาฮี เคมิคอล จำกัด
- 17) บริษัท แก๊ส-วัน จำกัด
- 18) บริษัท สตาร์ ปิโตรเลียม รีไฟน์นิ่ง จำกัด (มหาชน)

โดยได้รับเงินจัดสรรครั้งแรกเพื่อเริ่มดำเนินงานกองทุนเมื่อวันที่ 10 เมษายน 2555

กองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนครมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

2. เกณฑ์การนำเสนองบการเงิน

2.1 งบการเงินได้จัดทำขึ้นโดยแสดงรายการในงบแสดงฐานะการเงิน งบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสด ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

ในระหว่างปี สำนักงาน กกพ. ได้นำกรอบแนวคิดสำหรับการรายงานทางการเงิน มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2559) ที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2560 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้น เพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินที่นำเสนอ

2.3 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้ในอนาคต

ในระหว่างปีปัจจุบัน สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2560) ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2561 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

ผู้บริหารของสำนักงาน กกพ. ได้ประเมินและเห็นว่า มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวข้างต้นเมื่อนำมาใช้ปฏิบัติ จะไม่มีผลกระทบที่เป็นสาระสำคัญต่องบการเงินที่นำเสนอ

3. สรุปนโยบายบัญชีที่สำคัญ

3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง บัญชีที่สำคัญได้แก่

- รายได้เงินจัดสรร รับรู้เป็นรายได้เมื่อแผนงานงบประมาณประจำปีของกองทุนฯ ได้รับอนุมัติจาก กกพ. และได้รับโอนจากกองทุนพัฒนาไฟฟ้า (ส่วนกลาง)
- รายได้ดอกเบี้ย รับรู้ตามเกณฑ์สัดส่วนของเวลาโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง
- รายได้จากการรับบริจาคสำหรับเงินบริจาครับรู้ตามวัตถุประสงค์ของผู้บริจาค โดยรับรู้เป็นรายได้จากการบริจาครับรู้ ณ วันที่รับมาและรับรู้เป็นรายได้จากการบริจาคเมื่อมีการจ่ายเงิน หรือเมื่อมีการโอนเงินให้กองทุนพัฒนาไฟฟ้าในพื้นที่ประกาศ เพื่อนำไปรวมในการจัดทำกรอบงบประมาณในปีต่อไป

กกพ.

ก. งาม

ก. งาม

7

กองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

- รายได้จากการรับบริจาคสำหรับครุภัณฑ์ หากมีภาระผูกพันที่ต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขที่เกี่ยวข้องในอนาคต รับรู้รายการดังกล่าวเป็นรายได้รอตัดบัญชีในส่วนของหนี้สิน ณ วันที่รับมา หากปราศจากภาระผูกพันที่ต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขที่เกี่ยวข้องในอนาคต รับรู้เป็นรายได้ทั้งจำนวน ณ วันที่รับมา

- ค่าใช้จ่ายเงินสนับสนุนโครงการชุมชน รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อได้รับอนุมัติให้จ่ายแก่ผู้มีสิทธิแล้ว ถ้ามีเงินเหลือส่งคืนภายในปีงบประมาณ จะนำไปปรับลดค่าใช้จ่ายเงินสนับสนุนโครงการชุมชน หากนำส่งเงินภายหลังปีที่เบิกจ่ายจะบันทึกเป็นรายได้เงินสนับสนุนโครงการเหลือจ่ายรับคืน

3.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย เงินสดในมือ เงินฝากธนาคาร เงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูงซึ่งถึงกำหนดจ่ายภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือน นับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

3.3 วัสดุคงเหลือ แสดงตามราคาทุนที่คำนวณโดยวิธีเข้าก่อนออกก่อน หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า

3.4 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ที่ดินแสดงตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม

3.4.1 อาคารและอุปกรณ์ บันทึกเฉพาะที่มีมูลค่าต่อหน่วยที่ได้มาตั้งแต่ 20,000 บาทขึ้นไป ส่วนที่ต่ำกว่า 20,000 บาท บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายและบันทึกรายละเอียดไว้ในทะเบียนคุมพัสดุและอุปกรณ์

3.4.2 ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ คำนวณจากราคาทุนหักมูลค่าซากโดยประมาณตามวิธีเส้นตรง ซึ่งมีอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณตามบันทึกข้อความของฝ่ายบริหารงานองค์กร ที่ สกพ 5510/0181 ลงวันที่ 31 พฤษภาคม 2555 ดังนี้

อาคาร	15	ปี
สิ่งปลูกสร้าง	15	ปี
ส่วนปรับปรุงอาคาร	3	ปี
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	5	ปี
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	5	ปี
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	5	ปี
ครุภัณฑ์สำรวจ	5	ปี
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	5	ปี
ครุภัณฑ์เครื่องใช้สำนักงาน	3 - 8	ปี
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	3	ปี
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	2	ปี
ครุภัณฑ์อื่นๆ	5	ปี

กองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนครอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

3.5 สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม

3.5.1 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน บันทึกเฉพาะที่มีมูลค่าต่อหน่วยที่ได้มาตั้งแต่ 20,000 บาทขึ้นไป ส่วนที่ต่ำกว่า 20,000 บาท บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายและบันทึกควบคุมไว้ในทะเบียนคุมพัสดุและอุปกรณ์

3.5.2 ค่าตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน คัดจำหน่ายตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ 3 ปี ตามบันทึกข้อความของฝ่ายบริหารงานองค์กร ที่ สกพ 5510/0181 ลงวันที่ 31 พฤษภาคม 2555

4. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย

	หน่วย : บาท	
	2561	2560
เงินสด	50,000.00	50,000.00
เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์	105,894,401.41	91,569,609.22
รวม เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	105,944,401.41	91,619,609.22

5. รายได้ค้างรับ ประกอบด้วย

	หน่วย : บาท	
	2561	2560
ดอกเบี้ยค้างรับเงินฝากออมทรัพย์	151,913.30	111,942.71
รวม รายได้ค้างรับ	151,913.30	111,942.71

6. สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	หน่วย : บาท	
	2561	2560
ลูกหนี้อื่น	3,458,844.00	3,464,507.55
ค่าเบี้ยประกันจ่ายล่วงหน้า	120,548.10	47,909.08
รวม สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	3,579,392.10	3,512,416.63

กชพท

Signature

Signature

Signature

กองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

7. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ประกอบด้วย

หน่วย : บาท

	2561				
	ยอดยกมา ณ	รายการเปลี่ยนแปลงระหว่างปี			ยอดคงเหลือ ณ
	1 ต.ค. 2560	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอนเปลี่ยน	30 ก.ย. 2561
				ประเภท	
ราคาทุน					
อาคารสำนักงานระหว่างก่อสร้าง	18,154,500.00	1,795,500.00	(1,001,780.00)	(18,948,220.00)	-
อาคารสำนักงาน	-	-	-	18,043,950.00	18,043,950.00
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	889,110.40	-	(889,110.40)	-	-
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1,724,535.00	311,370.00	(148,457.14)	-	1,887,447.86
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	23,540.00	24,500.00	-	-	48,040.00
ครุภัณฑ์เครื่องใช้สำนักงาน	553,345.00	799,787.03	(77,000.00)	904,270.00	2,180,402.03
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่งรับบริจาค	1,182,111.10	-	-	-	1,182,111.10
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	108,037.50	293,287.00	-	-	401,324.50
รวม	22,635,179.00	3,224,444.03	(2,116,347.54)	-	23,743,275.49
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม					
อาคารสำนักงาน	-	1,116,713.55	-	-	1,116,713.55
ส่วนปรับปรุงอาคาร	639,184.09	237,730.95	(876,915.04)	-	-
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1,527,456.30	142,658.72	(148,451.14)	-	1,521,663.88
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	15,433.47	14,385.13	-	-	29,818.60
ครุภัณฑ์เครื่องใช้สำนักงาน	274,674.25	318,960.50	(46,570.24)	-	547,064.51
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่งรับบริจาค	748,033.49	236,122.15	-	-	984,155.64
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	61,181.85	44,989.90	-	-	106,171.75
รวม	3,265,963.45	2,111,560.90	(1,071,936.42)	-	4,305,587.93
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	19,369,215.55				19,437,687.56
ค่าเสื่อมราคา					
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561					2,111,560.90

ณ วันที่ 30 กันยายน 2561 มีครุภัณฑ์ที่ได้รับบริจาคเป็นครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง ราคาทุน 1,182,111.10 บาท
มีค่าเสื่อมราคาสะสม 984,155.64 บาท มูลค่าสุทธิทางบัญชี 197,955.46 บาท

กตชก

ก. วัฒน

ก. วัฒน

Li

กองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง

หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หน่วย : บาท

2560					
ยอดยกมา ณ	รายการเปลี่ยนแปลงระหว่างปี			ยอดคงเหลือ ณ	
	1 ต.ค. 2559	เพิ่มขึ้น	ลดลง		โอนเปลี่ยน ประเภท
30 ก.ย. 2560					
ราคาทุน					
อาคารสำนักงานระหว่างก่อสร้าง	-	18,154,500.00	-	-	18,154,500.00
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	889,110.40	-	-	-	889,110.40
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
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่งรับบริจาค	1,182,111.10	-	-	-	1,182,111.10
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	76,237.50	31,800.00	-	-	108,037.50
ครุภัณฑ์อื่น ๆ	32,500.00	-	(32,500.00)	-	-
รวม	4,047,839.00	18,619,840.00	(32,500.00)	-	22,635,179.00
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม					
ส่วนปรับปรุงอาคาร	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
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่งรับบริจาค	511,911.34	236,122.15	-	-	748,033.49
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	44,198.76	16,983.09	-	-	61,181.85
ครุภัณฑ์อื่น ๆ	26,549.40	5,949.60	(32,499.00)	-	-
รวม	2,401,976.51	896,485.94	(32,499.00)	-	3,265,963.45
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	1,645,862.49				19,369,215.55
ค่าเสื่อมราคา					
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560					896,485.94

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 มีครุภัณฑ์ที่ได้รับบริจาคเป็นยานพาหนะและขนส่ง ราคาทุน 1,182,111.10 บาท มีค่าเสื่อมราคาสะสม 748,033.49 บาท มูลค่าสุทธิทางบัญชี 434,077.61 บาท

กฤษกร

อ. วัฒน

กฤษกร

กฤษกร

กองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนิกมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

8. เจ้าหนี้ระยะสั้น ประกอบด้วย

	หน่วย : บาท	
	2561	2560
เจ้าหนี้ - บุคคลภายนอก	99,563.48	85,716.82
เจ้าหนี้โครงการ - บุคคลภายนอก	4,739,788.00	2,402,465.00
ใบสำคัญค้ำจ่าย	37,630.00	-
ค่าสาธารณูปโภคค้ำจ่าย	27,898.85	8,213.32
ค่าใช้จ่ายค้ำจ่ายอื่น	195,563.00	207,395.00
รวม เจ้าหนี้ระยะสั้น	5,100,443.33	2,703,790.14

9. หนี้สินหมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	หน่วย : บาท	
	2561	2560
ภาษีเงินได้ หัก ณ ที่จ่าย - ตาม ภงด. 1	10,860.00	10,840.00
ภาษีเงินได้ หัก ณ ที่จ่าย - ตาม ภงด. 3	90.00	-
ภาษีเงินได้ หัก ณ ที่จ่าย - ตาม ภงด. 53	1,107.59	55,922.89
เงินรับฝากกองทุนประกันสังคม	23,444.00	23,154.00
เงินรับฝากอื่น	418,940.27	427,823.25
เงินประกันของ	-	109,820.00
เงินประกันสัญญา	4,340,781.00	4,798,565.00
รวม หนี้สินหมุนเวียนอื่น	4,795,222.86	5,426,125.14

กฤษกร

อ. งาม

น. งาม

อ. งาม

กองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนครอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

10. หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	หน่วย : บาท	
	2561	2560
เงินประกันสัญญา - ระยะยาว	289,500.00	1,749,250.00
รวม หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	289,500.00	1,749,250.00

11. รายได้อื่น ประกอบด้วย

	หน่วย : บาท	
	2561	2560
รายได้ค่าปรับอื่น	744,621.22	2,578,261.00
รายได้จากการรับบริจาคสินทรัพย์	-	1,800.00
รายได้อื่น ๆ	420.33	5,711.00
รวม รายได้อื่น	745,041.55	2,585,772.00

12. ค่าใช้จ่ายบุคลากร ประกอบด้วย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561 และ 2560 ประกอบด้วย

	หน่วย : บาท	
	2561	2560
ค่าล่วงเวลา	171,747.94	111,950.00
ค่าจ้างประจำ	4,873,652.00	4,626,870.00
เงินสมทบประกันสังคม	135,325.50	135,006.00
ค่าประกันสุขภาพ และประกันชีวิต	91,011.75	79,000.35
รายจ่ายค่านบุคลากรอื่น	56,000.00	157,500.00
รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากร	5,327,737.19	5,110,326.35

กฤษณา

อ. มณฑล

กฤษณา

ดิ

กองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนครอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

13. ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน ประกอบด้วย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561 และ 2560 ประกอบด้วย

	หน่วย : บาท	
	2561	2560
ค่าใช้จ่ายฝึกอบรม	2,707,018.95	3,988,400.00
ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	51,548.00	71,473.00
ค่าเบี้ยประชุม	863,250.00	1,084,500.00
ค่าตอบแทนอื่น	280,200.00	381,320.00
ค่าจ้างเหมาบริการ	632,374.00	77,740.00
ค่าใช้สอย	1,855,559.65	3,459,480.83
ค่าวัสดุ	547,725.90	524,816.96
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	1,369,210.97	62,541.00
ค่าสาธารณูปโภค	275,299.76	187,840.75
ขาดทุนจากการขายสินทรัพย์	42,631.12	1.00
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	150,375.00	368,328.00
รวม ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	8,775,193.35	10,206,441.54

กชช

สมาน

สมาน

สมาน

กองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

14. ค่าใช้จ่ายเงินสนับสนุนโครงการชุมชน ประกอบด้วย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561 และ 2560 ประกอบด้วย

	หน่วย : บาท	
	2561	2560
ค่าใช้จ่ายตามแผนงาน - ส่งเสริมคุณภาพชีวิต สุขภาพ และสุขภาวะ	124,225,429.00	65,030,632.00
ค่าใช้จ่ายตามแผนงาน - พัฒนาอาชีพ	7,336,653.00	5,517,575.00
ค่าใช้จ่ายตามแผนงาน - พัฒนาการเกษตร	91,050,200.00	51,127,000.00
ค่าใช้จ่ายตามแผนงาน - พัฒนาเศรษฐกิจชุมชน	3,229,262.00	9,810,000.00
ค่าใช้จ่ายตามแผนงาน - พัฒนาคุณภาพชีวิต	72,921,870.51	60,322,147.82
ค่าใช้จ่ายตามแผนงาน - พัฒนาการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรม และ ประเพณีท้องถิ่น	108,305,634.10	108,568,693.38
ค่าใช้จ่ายตามแผนงาน - พัฒนาชุมชน	33,915,730.27	59,862,851.78
ค่าใช้จ่ายตามแผนงาน - อนุรักษ์และฟื้นฟูสิ่งแวดล้อม	30,420,720.00	9,958,280.00
ค่าใช้จ่ายตามแผนงาน - เพื่อกรณีฉุกเฉินและช่วยเหลือผู้ทุกข์ยาก เดือดร้อน	4,300,000.00	13,929,132.16
ค่าใช้จ่ายตามแผนงาน - พัฒนาศักยภาพของผู้ที่เกี่ยวข้องกับกองทุน	5,033,760.00	11,308,820.00
รวม ค่าใช้จ่ายสนับสนุนโครงการชุมชน	480,739,258.88	395,435,132.14

15. เงินนำส่งให้สำนักงาน กกพ. ประกอบด้วย

	หน่วย : บาท	
	2561	2560
เงินเหลือจ่ายส่งคืนกองทุนส่วนกลาง - ค่าบริหารจัดการ	8,327,001.27	5,967,344.81
เงินเหลือจ่ายส่งคืนกองทุนส่วนกลาง - ค่าโครงการชุมชน	-	160,791.89
รายได้อื่นนำส่งกองทุนส่วนกลาง	3,530,919.58	14,685,856.38
รวม เงินนำส่งให้สำนักงาน กกพ.	11,857,920.85	20,813,993.08

กชช

อ. งาม

กชช

อช

กองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

16. การจัดประเภทรายการใหม่

กองทุนพัฒนาไฟฟ้าฯ ได้จัดประเภทรายการในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 เพื่อให้สอดคล้องกับการจัดประเภทรายการบัญชีในงบการเงินสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561 และเป็นไปในแนวทางเดียวกันกับการจัดประเภทของสำนักงานคณะกรรมการกำกับกิจการพลังงาน ซึ่งไม่มีผลกระทบต่อรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสุทธิหรือส่วนของทุนที่ได้เคยแสดงไว้เดิม

	หน่วย : บาท		
	ก่อนจัด ประเภทใหม่	จัดประเภทใหม่	หลังจัด ประเภทใหม่
เจ้าหนี้ระยะสั้น	301,325.14	2,402,465.00	2,703,790.14
เจ้าหนี้โครงการชุมชน	2,402,465.00	(2,402,465.00)	-
เงินประกันซอง	109,820.00	(109,820.00)	-
เงินประกันสัญญาส่วนที่ครบกำหนดจ่ายคืน ภายในหนึ่งปี	4,798,565.00	(4,798,565.00)	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	517,740.41	4,908,385.00	5,426,125.14
รายได้ค่าปรับอื่น	2,578,261.00	(2,578,261.00)	-
รายได้จากการรับบริจาค-ครุภัณฑ์	1,800.00	(1,800.00)	-
รายได้อื่น	5,711.00	2,580,061.00	2,585,772.00
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	5,364,726.35	(254,400.00)	5,110,326.35
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	9,952,041.54	254,400.00	10,206,441.54

กชพท

อ. ธรรม

กชพท

กชพท

กองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

17. ภาระผูกพัน ประกอบด้วย

กองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง มีภาระผูกพันตามสัญญาเช่าและบริการต่าง ๆ ณ วันที่ 30 กันยายน 2561 และ 2560 ดังนี้

	หน่วย : บาท	
	2561	2560
สัญญาเช่าดำเนินงาน		
ไม่เกิน 1 ปี	431,648.00	677,400.00
เกิน 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	369,000.00	800,648.00
รวม สัญญาเช่าดำเนินงาน	800,648.00	1,478,048.00
สัญญาจ้างเหมาบริการ	11,826,446.00	22,249,520.00
สัญญาค่าดำเนิน โครงการชุมชน	40,787,275.43	28,903,763.00
จำนวนโครงการชุมชน	264 โครงการ	112 โครงการ
สัญญาจัดซื้อจัดจ้างวัสดุและบริการอื่นๆ		
ไม่เกิน 1 ปี	2,755,150.97	70,000.00
รวม สัญญาจัดซื้อจัดจ้างวัสดุและบริการอื่นๆ	2,755,150.97	70,000.00
รวม ภาระผูกพัน	56,169,520.40	52,701,331.00



(นายสุรศักดิ์ เจริญศิริโชติ)

ผู้ว่าราชการจังหวัดระยอง

ประธานกรรมการพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า

กองทุนพัฒนาไฟฟ้าเขตนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง

กชพท

