

กระดาษทำการ เงินลงทุน

คณะบุคคล HOME AUDIT

ชื่อลูกค้า

กระดาษทำการ การตรวจสอบเงินลงทุนระยะยาว – หลักทรัพย์เผื่อขาย

สำหรับปีสิ้นสุด วันที่

-เป็นเงินลงทุนระยะสั้น เป็นหลักทรัพย์ที่บริษัทซื้อเข้ามาโดยมีวัตถุประสงค์ที่จะถือไว้เกิน 1 ปี

| ลำดับ | รายละเอียด | เลขที่ใบหุ้น | จำนวนหุ้น | ราคาหุ้นต่อหุ้น | จำนวนเงิน | มูลค่ายุติธรรมต่อหุ้น | มูลค่ายุติธรรม | รายการกำไร(ขาดทุน)ที่ยังไม่เกิดขึ้น |
|-------|------------|--------------|-----------|-----------------|-----------|-----------------------|----------------|-------------------------------------|
| | | | | | | | | |

การตรวจสอบ

- 1.ขอคำยืนยันยอด กับ บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
- 2.ตรวจกับใบสำคัญจ่ายที่มีการอนุมัติและเอกสารประกอบการจ่ายเงิน เช่นใบเสร็จรับเงิน
- 3.ตรวจกับราคาเสนอซื้อครั้งล่าสุด ในรายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ ณ 31/12/25...(ดูราคายุติธรรม)
- 4.ทดสอบการบวกเลขในแนวตั้ง
- 5.ทดสอบการคำนวณ
- 6.ตรวจสอบการบวกเลขในแนวนอน
- 7.ตรวจสอบกับบัญชีแยกประเภททั่วไป ณ 31/12/25..

การปรับปรุง

เดบิต ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้น-หลักทรัพย์

เผื่อขาย(ส่วนของผู้ถือหุ้น)

เครดิต ค่าเผื่อการปรับมูลค่าเงินลงทุน -หลักทรัพย์เผื่อขาย(งบดุล)

ตรวจสอบโดย/วันที่.....สอบทานโดย/วันที่.....