



รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีและงบการเงิน
สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562
การท่องเที่ยวแห่งประเทศไทยและบริษัทย่อย

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน



รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชี

เสนอ คณะกรรมการการท่องเที่ยวแห่งประเทศไทย

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้สอบทานงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นรวมและงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเฉพาะกิจการ สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันเดียวกัน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อของการท่องเที่ยวแห่งประเทศไทยและบริษัทย่อย และของเฉพาะการท่องเที่ยวแห่งประเทศไทย ตามลำดับ ซึ่งผู้บริหารของกิจการเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเหล่านี้ตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล ส่วนสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเป็นผู้รับผิดชอบในการให้ข้อสรุปเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวจากผลการสอบทานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

ขอบเขตการสอบทาน

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติตามสอบทานตามมาตรฐานงานสอบทาน รหัส 2410 “การสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของกิจการ” การสอบทานดังกล่าวประกอบด้วย การใช้วิธีการสอบถามบุคคลากรซึ่งส่วนใหญ่เป็นผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชีและการวิเคราะห์เปรียบเทียบและวิธีการสอบทานอื่น การสอบทานนี้มีขอบเขตจำกัดกว่าการตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ทำให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินไม่สามารถได้ความเชื่อมั่นว่าจะพบเรื่องที่มีนัยสำคัญทั้งหมดซึ่งอาจพบได้จากการตรวจสอบ ดังนั้น สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินจึงไม่แสดงความเห็นต่อข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลที่สอบทาน

ข้อสรุป

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล ในสาระสำคัญจากการสอบทานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

(นางสาวกิตติการ แสงวิทยานุกุล)

ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบการเงินและบริหารพัสดุที่ 7

(นางสาววันทนี สุขสมบุรณ์)

นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการพิเศษ

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

วันที่ 31 กรกฎาคม 2563

การท่องเที่ยวแห่งประเทศไทยและบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	31 ธันวาคม 2562	30 กันยายน 2562	31 ธันวาคม 2562	30 กันยายน 2562	
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว) (ปรับปรุงใหม่)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว) (ปรับปรุงใหม่)	
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6.1	5,001,756,853.24	6,426,638,673.11	4,393,882,713.63	6,085,601,075.05
เงินลงทุนชั่วคราว	6.2	4,731,238,838.34	2,891,414,337.45	3,711,238,838.34	2,011,414,337.45
ลูกหนี้การค้า	6.3	161,163.40	155,283.75	161,163.40	155,283.75
ลูกหนี้อื่น	6.4	108,691,006.99	123,006,637.43	96,158,381.53	112,411,617.30
สินค้าคงเหลือ		5,551,887.15	7,600,721.44	5,551,887.15	7,600,721.44
วัสดุคงเหลือ		4,195,554.22	3,199,105.61	1,223,882.79	727,767.77
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		1,135,622.31	745,980.62	-	35,995.93
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		9,852,730,925.65	9,452,760,739.41	8,208,216,866.84	8,217,946,798.69
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนระยะยาว	6.5	1,150,000,000.00	1,250,000,000.00	-	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	6.6	-	-	700,000,000.00	700,000,000.00
เงินลงทุนในบริษัทรวม	6.7	43,390,923.98	41,079,277.53	42,900,000.00	42,900,000.00
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	6.9	773,305,727.24	804,536,331.29	751,359,215.33	780,634,337.97
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	6.10	71,940,253.80	78,530,218.68	45,825,655.42	50,934,974.88
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		359,937,071.49	314,962,724.87	44,480,658.80	45,253,524.84
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		2,398,573,976.51	2,489,108,552.37	1,584,565,529.55	1,619,722,837.69
รวมสินทรัพย์		12,251,304,902.16	11,941,869,291.78	9,792,782,396.39	9,837,669,636.38

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

วิเศษ

การทอ้งเกี่ยวแห่งประเทศไทยและบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2562 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	30 กันยายน 2562 (ตรวจสอบแล้ว) (ปรับปรุงใหม่)	31 ธันวาคม 2562 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	30 กันยายน 2562 (ตรวจสอบแล้ว) (ปรับปรุงใหม่)
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สิน				
หนี้สินหมุนเวียน				
เจ้าหนี้การค้า	270,069,863.81	324,477,666.09	259,067,983.16	313,848,915.01
เจ้าหนี้อื่น 6.11	81,397,633.01	74,318,703.90	54,650,450.24	67,153,842.22
เงินอุดหนุนรอการรับรู้ - ระยะสั้น 6.14	6,140,976,166.96	5,955,780,291.88	6,140,976,166.96	5,955,780,291.88
หนี้สินหมุนเวียนอื่น 6.12	110,985,689.03	139,827,771.94	75,956,980.23	114,812,255.05
รวมหนี้สินหมุนเวียน	6,603,429,352.81	6,494,404,433.81	6,530,651,580.59	6,451,595,304.16
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์ของพนักงาน 6.13	867,016,365.09	949,365,596.96	861,250,054.09	943,802,258.96
เงินอุดหนุนรอการรับรู้ - ระยะยาว 6.14	539,042,266.80	569,451,170.15	539,042,266.80	569,451,170.15
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น 6.15	2,920,430,662.27	2,659,885,848.46	49,933,332.48	52,148,271.92
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	4,326,489,294.16	4,178,702,615.57	1,450,225,653.37	1,565,401,701.03
รวมหนี้สิน	10,929,918,646.97	10,673,107,049.38	7,980,877,233.96	8,016,997,005.19
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนประเดิม	58,680,000.00	58,680,000.00	58,680,000.00	58,680,000.00
กำไรสะสม	1,262,706,255.19	1,210,082,242.40	1,753,225,162.43	1,761,992,631.19
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	1,321,386,255.19	1,268,762,242.40	1,811,905,162.43	1,820,672,631.19
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	12,251,304,902.16	11,941,869,291.78	9,792,782,396.39	9,837,669,636.38

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(นายยุทธศักดิ์ สุภสร)

ผู้ว่าการการทอ้งเกี่ยวแห่งประเทศไทย

(นางสุนีย์ อภิชาติกุลชัย)

ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและงบประมาณ

การท่องเที่ยวแห่งประเทศไทยและบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2561 (ปรับปรุงใหม่)	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2561	
รายได้					
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	6.16	24,733,093.07	28,888,244.41	24,733,093.07	28,888,244.41
รายได้ค่าสมาชิก		130,622,804.75	91,535,059.89	-	-
ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม		2,311,646.45	(182,939.11)	-	-
รายได้เงินอุดหนุนจากรัฐบาล		1,628,792,119.71	2,120,087,599.19	1,628,792,119.71	2,120,087,599.19
รายได้อื่น	6.17	48,514,891.82	30,780,363.37	34,901,312.50	24,242,066.62
รวมรายได้		1,834,974,555.80	2,271,108,327.75	1,688,426,525.28	2,173,217,910.22
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนสินค้าและบริการใช้ไป	6.18	13,652,245.01	14,625,415.37	13,652,245.01	14,625,415.37
ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการตลาด	6.19	1,318,643,417.42	1,777,808,099.89	1,304,122,791.94	1,769,173,591.51
ค่าใช้จ่ายบริการสมาชิก		26,684,117.76	22,605,184.64	-	-
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน	6.20	250,228,851.10	255,913,740.40	231,907,694.46	238,711,153.45
ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร	6.21	4,612,089.93	9,770,299.23	3,661,766.57	9,032,354.71
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	6.22	37,039,471.49	34,617,764.47	34,094,976.92	31,393,746.33
ค่าใช้จ่ายอื่น	6.23	116,850,248.35	129,657,523.54	109,754,519.14	123,280,632.85
รวมค่าใช้จ่าย		1,767,710,441.06	2,244,998,027.54	1,697,193,994.04	2,186,216,894.22
กำไร(ขาดทุน)สำหรับงวดก่อนภาษีเงินได้		67,264,114.74	26,110,300.21	(8,767,468.76)	(12,998,984.00)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		(14,640,101.95)	(8,124,665.51)	-	-
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ		52,624,012.79	17,985,634.70	(8,767,468.76)	(12,998,984.00)
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น		-	-	-	-
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	6.24	52,624,012.79	17,985,634.70	(8,767,468.76)	(12,998,984.00)

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

การท่องเที่ยวแห่งประเทศไทยและบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		
	ทุน	กำไรสะสม	รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2561	58,680,000.00	1,188,218,705.96	1,246,898,705.96
เงินนำส่งกระทรวงการคลัง	-	(30,971,198.36)	(30,971,198.36)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2561 - หลังปรับปรุง	58,680,000.00	1,157,247,507.60	1,215,927,507.60
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	17,985,634.70	17,985,634.70
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	58,680,000.00	1,175,233,142.30	1,233,913,142.30
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2562	58,680,000.00	1,233,740,044.08	1,292,420,044.08
ผลสะสมแก้ไขข้อผิดพลาด	-	(23,657,801.68)	(23,657,801.68)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2562 - หลังปรับปรุง	58,680,000.00	1,210,082,242.40	1,268,762,242.40
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	52,624,012.79	52,624,012.79
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	58,680,000.00	1,262,706,255.19	1,321,386,255.19

วิมล

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

การท่องเที่ยวแห่งประเทศไทยและบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

หน่วย : บาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ทุน	กำไรสะสม	รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2561	58,680,000.00	1,883,423,838.67	1,942,103,838.67
เงินนำส่งกระทรวงการคลัง	-	(30,971,198.36)	(30,971,198.36)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2561 - หลังปรับปรุง	58,680,000.00	1,852,452,640.31	1,911,132,640.31
ขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	(12,998,984.00)	(12,998,984.00)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	58,680,000.00	1,839,453,656.31	1,898,133,656.31
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2562	58,680,000.00	1,754,391,909.75	1,813,071,909.75
ผลสะสมแก้ไขข้อผิดพลาด	-	7,600,721.44	7,600,721.44
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2561 - หลังปรับปรุง	58,680,000.00	1,761,992,631.19	1,820,672,631.19
ขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	(8,767,468.76)	(8,767,468.76)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	58,680,000.00	1,753,225,162.43	1,811,905,162.43

วิมล

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

การท่องเที่ยวแห่งประเทศไทยและบริษัทย่อย

แต่สอบทานแล้ว

งบกระแสเงินสด

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
หน่วย : บาท				
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไร(ขาดทุน)สำหรับงวดก่อนภาษีเงินได้	67,264,114.74	26,110,300.21	(8,767,468.76)	(12,998,984.00)
รายการปรับกระทบกำไร(ขาดทุน)สำหรับงวดก่อนภาษีเงินได้ เป็นเงินสดรับ(จ่าย)จากกิจกรรมดำเนินงาน :				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	37,039,471.49	34,617,764.47	34,094,976.92	31,393,746.33
ค่าตัดจำหน่ายสิทธิการใช้	251,882.26	251,882.26	-	-
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน	12,397,709.50	12,892,770.00	12,194,736.50	12,700,736.50
ค่าบริการตัวแทนจำหน่าย	11,588,101.63	6,377,427.89	-	-
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายทรัพย์สิน	766,585.08	9,906.00	192,663.10	9,906.00
โอนทรัพย์สินเป็นค่าใช้จ่าย	177,549.86	583,865.57	177,549.86	583,865.57
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	17,066,725.17	20,536,261.15	16,996,873.18	20,543,606.10
หนี้สงสัยจะสูญ	24,360.00	-	24,360.00	-
ผลขาดทุนจากการถูกฟ้องคดี	-	361,814.06	-	-
ส่วนแบ่ง(กำไร)ขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(2,311,646.45)	1,753,498.42	-	-
รายได้ธุรกิจน้ำพุร้อนสันกำแพง	-	(1,570,559.31)	-	(1,570,559.31)
รายได้เงินอุดหนุน	(30,408,902.35)	(30,636,582.94)	(30,408,902.35)	(30,636,582.94)
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร	(31,815,975.06)	(20,755,787.05)	(19,026,272.26)	(13,788,194.55)
รายได้ค่าสมาชิก	(128,664,487.03)	(91,535,059.89)	-	-
สินทรัพย์รับบริจาค	(5,690.00)	-	(5,690.00)	-
กำไร(ขาดทุน)จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	(46,630,201.16)	(41,002,499.16)	5,472,826.19	6,237,539.70
สินทรัพย์ดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น)ลดลง				
ลูกหนี้การค้า	(30,239.65)	6,232.75	(30,239.65)	6,232.75
ลูกหนี้อื่น	1,819,685.50	52,607,922.21	3,304,920.97	51,733,773.58
สินค้าคงเหลือ	2,048,834.29	-	2,048,834.29	-
วัสดุคงเหลือ	(996,448.61)	380,323.59	(496,115.02)	(78,929.99)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(389,641.69)	199,920.42	35,995.93	31,760.74
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(56,814,330.51)	(41,169,077.45)	772,866.04	(1,406,459.79)
หนี้สินดำเนินงาน เพิ่มขึ้น(ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้า	(54,407,802.28)	40,701,953.91	(54,780,931.85)	36,577,648.17
เจ้าหนี้อื่น	7,078,929.11	(34,284,979.52)	(12,503,391.98)	(37,440,550.99)
เงินอุดหนุนรอการรับรู้ - ระยะสั้น	185,195,874.08	(554,250,276.29)	185,195,874.08	(554,250,276.29)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(37,576,672.89)	(63,528,893.49)	(38,855,274.82)	(72,201,370.53)
เงินอุดหนุนรอการรับรู้ - ระยะยาว	-	7,890,468.69	-	7,890,468.69
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	383,429,920.58	340,792,139.43	(2,214,939.44)	(188,982.21)

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

วิมล

การท่องเที่ยวแห่งประเทศไทยและบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
	หน่วย : บาท			
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน (ต่อ)				
เงินสดรับดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร	44,311,920.00	39,942,878.04	31,974,587.06	34,477,504.72
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย	(126,131.71)	(55,662.41)	-	-
เงินสดจ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน	(94,746,941.37)	(47,543,646.10)	(94,746,941.37)	(47,543,646.10)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	332,166,753.69	(299,313,195.38)	25,178,070.43	(576,155,287.55)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดรับจากการจำหน่ายทรัพย์สิน	129,090.00	-	129,090.00	-
เงินลงทุนระยะสั้นเพิ่มขึ้น	(1,839,824,500.89)	(5,706,622,562.24)	(1,699,824,500.89)	(5,506,622,562.24)
เงินลงทุนระยะยาวเพิ่มขึ้น	100,000,000.00	(200,000,000.00)	-	-
เงินปันผลรับ - เงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	1,570,559.31	-	1,570,559.31
เงินสดจ่ายสำหรับลงทุนในอาคารและอุปกรณ์	(513,708.72)	(17,928,275.79)	(431,419.00)	(17,372,339.11)
เงินสดจ่ายสำหรับลงทุนในสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	(382,710.12)	-	-
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(1,740,209,119.61)	(5,923,362,988.84)	(1,700,126,829.89)	(5,522,424,342.04)
ปรับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยน				
สำหรับเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	(16,839,453.95)	(20,473,819.01)	(16,769,601.96)	(20,481,163.96)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงสุทธิ	(1,424,881,819.87)	(6,243,150,003.23)	(1,691,718,361.42)	(6,119,060,793.55)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	6.1 6,426,638,673.11	8,240,809,567.02	6,085,601,075.05	7,962,273,665.85
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นงวด	6.1 5,001,756,853.24	1,997,659,563.79	4,393,882,713.63	1,843,212,872.30
ข้อมูลเพิ่มเติมประกอบงบกระแสเงินสด				
การซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่ยังไม่ได้ชำระ	-	3,594,966.96	-	3,090,000.00
ภาษีเงินได้นิติบุคคลปี 2562 ค้างชำระ	24,322,884.00	-	-	

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

การท่องเที่ยวแห่งประเทศไทยและบริษัทย่อย
 หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล
 สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

หมายเหตุ	หัวข้อเรื่อง
1	การจัดตั้งและวัตถุประสงค์
2	เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินระหว่างกาล
3	การปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่
4	การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ
5	นโยบายการบัญชีที่สำคัญ
6	ข้อมูลเพิ่มเติม
6.1	เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด
6.2	เงินลงทุนชั่วคราว
6.3	ลูกหนี้การค้า
6.4	ลูกหนี้อื่น
6.5	เงินลงทุนระยะยาว
6.6	เงินลงทุนในบริษัทย่อย
6.7	เงินลงทุนในบริษัทร่วม
6.8	เงินให้กู้ยืม
6.9	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
6.10	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
6.11	เจ้าหนี้อื่น
6.12	หนี้สินหมุนเวียนอื่น
6.13	ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์ของพนักงาน
6.14	เงินอุดหนุนรอการรับรู้ - ระยะยาว
6.15	หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น
6.16	รายได้จากการขายสินค้าและบริการ
6.17	รายได้อื่น
6.18	ต้นทุนสินค้าและบริการใช้ไป
6.19	ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการตลาด
6.20	ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน
6.21	ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร
6.22	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย
6.23	ค่าใช้จ่ายอื่น
6.24	ผลการดำเนินงาน
6.25	รายการเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
6.26	การอนุมัติงบการเงิน

วันที่ 15

การท่องเที่ยวแห่งประเทศไทยและบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

1. การจัดตั้งและวัตถุประสงค์

การท่องเที่ยวแห่งประเทศไทย (ททท.) เป็นรัฐวิสาหกิจที่จัดตั้งขึ้นตามพระราชบัญญัติการท่องเที่ยวแห่งประเทศไทย พ.ศ. 2522 ได้รับเงินอุดหนุนจากรัฐบาลเพื่อเป็นทุนและค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานส่วนหนึ่ง และมีการดำเนินกิจกรรมเพื่อหารายได้ส่วนหนึ่ง การดำเนินงานมีวัตถุประสงค์เพื่อส่งเสริมการท่องเที่ยวและอุตสาหกรรมท่องเที่ยว อนุรักษ์และเผยแพร่วัฒนธรรมประเพณี พัฒนาการท่องเที่ยว อำนวยความสะดวกความปลอดภัยแก่นักท่องเที่ยว ซึ่งรวมทั้งบัญชีเงินบำเหน็จพนักงานการท่องเที่ยวแห่งประเทศไทยและเงินทุนสวัสดิการพนักงานไว้ด้วย ทั้งนี้ ททท. ถือหุ้นใน บริษัท ไทยแลนด์ ทริวิเลจ คาร์ด จำกัด (TPC) ร้อยละ 100 ซึ่งเป็นเงินลงทุนในบริษัทย่อย โดย ททท. ได้นำข้อมูลทางการเงินของบริษัทดังกล่าวมาจัดทำงบการเงินรวมตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 10 เรื่อง งบการเงินรวม จึงรวมเรียก ททท. และบริษัทย่อยว่า “กลุ่มกิจการ” นอกจากนี้ ททท. ได้ถือหุ้นใน บริษัท บางพระกอล์ฟ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด บริษัท ไทยจัดการลงสเตย์ จำกัด (TLMC) และธุรกิจน้ำพุร้อนสันกำแพง ร้อยละ 20 - 50 ซึ่งถือเป็นเงินลงทุนในบริษัทร่วม โดยกลุ่มกิจการได้รับรู้ส่วนได้เสียในบริษัทดังกล่าวแล้ว ตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า

การท่องเที่ยวแห่งประเทศไทย ตั้งอยู่เลขที่ 1600 ถนนเพชรบุรีตัดใหม่ แขวงมักกะสัน เขตราชเทวี กรุงเทพฯ 10400
รายละเอียดของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีดังนี้

ชื่อกิจการ	ลักษณะธุรกิจ	ประเทศที่	กิจการถือหุ้นร้อยละ	
			กิจการจัดตั้ง 31 ธันวาคม 2562	30 กันยายน 2562
บริษัทย่อย				
บริษัท ไทยแลนด์ ทริวิเลจ คาร์ด จำกัด	จัดทำบัตรเอกลักษณ์พิเศษภายใต้ชื่อบัตร Thailand Elite เพื่อขยายตลาดการท่องเที่ยวภายในประเทศไทย	ประเทศไทย	100	100
บริษัทร่วม				
ธุรกิจน้ำพุร้อนสันกำแพง	กิจการน้ำพุร้อนอำเภอสันกำแพง ตามพระราชดำริ จังหวัดเชียงใหม่ ให้บริการอาบน้ำแร่ และจำหน่ายสินค้า	ประเทศไทย	50	50
บริษัท ไทยจัดการลงสเตย์ จำกัด (TLMC)	จำหน่ายบัตรสมาชิกให้นักท่องเที่ยวต่างชาติที่ต้องการพักผ่อนในประเทศไทยคราวละไม่เกิน 1 ปี	ประเทศไทย	30	30
บริษัท บางพระกอล์ฟ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	ให้บริการสนามกอล์ฟ โรงแรมและภัตตาคาร (สิ้นสุดสัญญาร่วมทุนอยู่ระหว่างชำระบัญชี)	ประเทศไทย	20	20

วิมล

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินระหว่างกาล

งบการเงินระหว่างกาลนี้ได้จัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทยภายใต้พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 ซึ่งหมายถึงมาตรฐานการบัญชีที่ออกภายใต้พระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 งบการเงินหลัก (คือ งบแสดงฐานะการเงิน งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสด) ได้จัดทำให้เป็นรูปแบบที่สมบูรณ์เช่นเดียวกับงบการเงินประจำปี ส่วนหมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลจัดทำเป็นแบบย่อให้สอดคล้องกับมาตรฐานการบัญชีไทย ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล

งบการเงินระหว่างกาลนี้ แสดงหน่วยเงินตราเป็นเงินบาท โดยมีการปิดเศษทศนิยมในงบการเงิน และมีการปิดเศษเพื่อให้แสดงเป็นหลักล้านบาทในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

งบการเงินระหว่างกาลนี้ จัดทำขึ้นเพื่อให้ข้อมูลเพิ่มเติมจากงบการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562 โดยเน้นการให้ข้อมูลที่เป็นปัจจุบันเกี่ยวกับกิจกรรม เหตุการณ์ และสถานการณ์ใหม่ ๆ เพื่อไม่ให้ข้อมูลที่นำเสนอซ้ำซ้อนกับข้อมูลที่ได้รายงานไปแล้ว ดังนั้น งบการเงินระหว่างกาลนี้ควรใช้ควบคู่ไปกับงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

3. การปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ผู้บริหารของกลุ่มกิจการได้ประเมินแล้วเห็นว่ามาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ที่มีการปรับปรุง การตีความมาตรฐานการบัญชี และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน จะไม่มีผลกระทบที่เป็นสาระสำคัญ ต่องบการเงินระหว่างกาลที่นำเสนอ

4. การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ

ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2562 กลุ่มกิจการมีการแก้ไขข้อผิดพลาดทางบัญชีในงวดเปรียบเทียบ เกี่ยวกับสินค้าคงเหลือ สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี และค่าใช้จ่าย ข้อมูลในงบการเงินที่นำมาเปรียบเทียบได้ปรับปรุงใหม่ ดังนี้

งบแสดงฐานะการเงิน สินทรัพย์	งบการเงินรวม 30 กันยายน 2562		
	ก่อนปรับปรุง	ปรับปรุงย้อนหลัง	หลังปรับปรุง
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6,421,636,608.22	5,002,064.89	6,426,638,673.11
เงินลงทุนชั่วคราว	2,891,414,337.45	-	2,891,414,337.45
ลูกหนี้การค้า	155,283.75	-	155,283.75
ลูกหนี้อื่น	123,006,637.43	-	123,006,637.43
สินค้าคงเหลือ	-	7,600,721.44	7,600,721.44
วัสดุคงเหลือ	3,199,105.61	-	3,199,105.61
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	745,980.62	-	745,980.62
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	9,440,157,953.08	12,602,786.33	9,452,760,739.41

วิมล

4. การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ (ต่อ)

หน่วย : บาท

งบแสดงฐานะการเงิน	งบการเงินรวม 30 กันยายน 2562		
	ก่อนปรับปรุง	ปรับปรุงย้อนหลัง	หลังปรับปรุง
สินทรัพย์			
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินลงทุนระยะยาว	1,250,000,000.00	-	1,250,000,000.00
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	41,079,277.53	-	41,079,277.53
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	804,536,331.29	-	804,536,331.29
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	78,530,218.68	-	78,530,218.68
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	316,075,392.47	(1,112,667.60)	314,962,724.87
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	2,490,221,219.97	(1,112,667.60)	2,489,108,552.37
รวมสินทรัพย์	11,930,379,173.05	11,490,118.73	11,941,869,291.78
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น			
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้การค้า	323,285,889.97	1,191,776.12	324,477,666.09
เจ้าหนี้อื่น	70,508,415.13	3,810,288.77	74,318,703.90
เงินอุดหนุนรอการรับรู้ - ระยะสั้น	5,955,780,291.88	-	5,955,780,291.88
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	139,827,771.94	-	139,827,771.94
รวมหนี้สินหมุนเวียน	6,489,402,368.92	5,002,064.89	6,494,404,433.81
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
ประมาณการหนี้สิน			
ผลประโยชน์ของพนักงาน	949,365,596.96	-	949,365,596.96
เงินอุดหนุนรอการรับรู้ - ระยะยาว	569,451,170.15	-	569,451,170.15
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	2,629,739,992.94	30,145,855.52	2,659,885,848.46
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	4,148,556,760.05	30,145,855.52	4,178,702,615.57
รวมหนี้สิน	10,637,959,128.97	35,147,920.41	10,673,107,049.38
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนประเดิม	58,680,000.00	-	58,680,000.00
กำไรสะสม	1,233,740,044.08	(23,657,801.68)	1,210,082,242.40
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	1,292,420,044.08	(23,657,801.68)	1,268,762,242.40
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	11,930,379,173.05	11,490,118.73	11,941,869,291.78

รวม

4. การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ (ต่อ)

หน่วย : บาท

งบแสดงฐานะการเงิน	งบการเงินเฉพาะกิจการ 30 กันยายน 2562		
	ก่อนปรับปรุง	ปรับปรุงย้อนหลัง	หลังปรับปรุง
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6,085,601,075.05	-	6,085,601,075.05
เงินลงทุนชั่วคราว	2,011,414,337.45	-	2,011,414,337.45
ลูกหนี้การค้า	155,283.75	-	155,283.75
ลูกหนี้อื่น	112,411,617.30	-	112,411,617.30
สินค้าคงเหลือ	-	7,600,721.44	7,600,721.44
วัสดุคงเหลือ	727,767.77	-	727,767.77
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	35,995.93	-	35,995.93
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	8,210,346,077.25	7,600,721.44	8,217,946,798.69
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	700,000,000.00	-	700,000,000.00
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	42,900,000.00	-	42,900,000.00
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	780,634,337.97	-	780,634,337.97
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	50,934,974.88	-	50,934,974.88
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	45,253,524.84	-	45,253,524.84
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	1,619,722,837.69	-	1,619,722,837.69
รวมสินทรัพย์	9,830,068,914.94	7,600,721.44	9,837,669,636.38

วิมล

4. การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ (ต่อ)

หน่วย : บาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ 30 กันยายน 2562

	ก่อนปรับปรุง	ปรับปรุงย้อนหลัง	หลังปรับปรุง
งบแสดงฐานะการเงิน			
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น			
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้การค้า	313,848,915.01	-	313,848,915.01
เจ้าหนี้อื่น	67,153,842.22	-	67,153,842.22
เงินอุดหนุนรอการรับรู้ - ระยะสั้น	5,955,780,291.88	-	5,955,780,291.88
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	114,812,255.05	-	114,812,255.05
รวมหนี้สินหมุนเวียน	6,451,595,304.16	-	6,451,595,304.16
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
ประมาณการหนี้สิน			
ผลประโยชน์ของพนักงาน	943,802,258.96	-	943,802,258.96
เงินอุดหนุนรอการรับรู้ - ระยะยาว	569,451,170.15	-	569,451,170.15
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	52,148,271.92	-	52,148,271.92
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	1,565,401,701.03	-	1,565,401,701.03
รวมหนี้สิน	8,016,997,005.19	-	8,016,997,005.19
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนประเดิม	58,680,000.00	-	58,680,000.00
กำไรสะสม	1,754,391,909.75	7,600,721.44	1,761,992,631.19
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	1,813,071,909.75	7,600,721.44	1,820,672,631.19
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	9,830,068,914.94	7,600,721.44	9,837,669,636.38

หน้า 20

4. การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ (ต่อ)

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม 31 ธันวาคม 2561		
	ก่อนปรับปรุง	ปรับปรุงย้อนหลัง	หลังปรับปรุง
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ			
รายได้			
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	28,888,244.41	-	28,888,244.41
รายได้ค่าสมาชิก	91,535,059.89	-	91,535,059.89
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(182,939.11)	-	(182,939.11)
รายได้เงินอุดหนุนจากรัฐบาล	2,120,087,599.19	-	2,120,087,599.19
รายได้อื่น	30,780,363.37	-	30,780,363.37
รวมรายได้	2,271,108,327.75	-	2,271,108,327.75
ค่าใช้จ่าย			
ต้นทุนสินค้าและบริการใช้ไป	14,625,415.37	-	14,625,415.37
ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการตลาด	1,777,808,099.89	-	1,777,808,099.89
ค่าใช้จ่ายบริการสมาชิก	20,729,293.69	1,875,890.95	22,605,184.64
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน	257,789,631.35	(1,875,890.95)	255,913,740.40
ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร	9,770,299.23	-	9,770,299.23
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	34,617,764.47	-	34,617,764.47
ค่าใช้จ่ายอื่น	129,657,523.54	-	129,657,523.54
รวมค่าใช้จ่าย	2,244,998,027.54	-	2,244,998,027.54
กำไรสำหรับงวดก่อนภาษีเงินได้	26,110,300.21	-	26,110,300.21
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(2,528,384.74)	(5,596,280.77)	(8,124,665.51)
กำไรสุทธิ	23,581,915.47	(5,596,280.77)	17,985,634.70
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	23,581,915.47	(5,596,280.77)	17,985,634.70

5. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินระหว่างกาลนี้ จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีและวิธีการคำนวณเช่นเดียวกับที่ใช้ในการจัดทำงบการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

รวมแล้ว

6. ข้อมูลเพิ่มเติม

6.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธ.ค. 62	30 ก.ย. 62	31 ธ.ค. 62	30 ก.ย. 62
		(ปรับปรุงใหม่)		(ปรับปรุงใหม่)
เงินสด	0.57	0.54	0.40	0.40
เงินฝากธนาคาร ประเภท				
กระแสรายวัน	100.23	56.01	100.45	57.78
ออมทรัพย์	2,574.19	2,038.27	2,226.27	1,895.60
ประจำ 3 เดือน	55.35	55.22	55.35	55.22
ประจำ 6 เดือน ที่ครบกำหนดถอนคืนภายใน 3 เดือน	2,009.35	4,076.60	2,009.35	4,076.60
ประจำ 12 เดือน ที่ครบกำหนดถอนคืนภายใน 3 เดือน	262.07	200.00	2.06	-
รวม	<u>5,001.76</u>	<u>6,426.64</u>	<u>4,393.88</u>	<u>6,085.60</u>

อัตราดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร ประเภทออมทรัพย์ ร้อยละ 0.375 - 1.000 ต่อปี ประเภทประจำ 3-12 เดือน ร้อยละ 0.65 - 1.85 ต่อปี

6.2 เงินลงทุนชั่วคราว ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธ.ค. 62	30 ก.ย. 62	31 ธ.ค. 62	30 ก.ย. 62
เงินฝากธนาคาร ประเภท				
ประจำ 6 เดือน	3,711.24	2,009.35	3,711.24	2,009.35
ประจำ 12 เดือน	720.00	782.06	-	2.06
ประจำ 13 เดือน ที่ครบกำหนดถอนคืนภายใน 12 เดือน	100.00	100.00	-	-
ประจำ 24 เดือน ที่ครบกำหนดถอนคืนภายใน 12 เดือน	200.00	-	-	-
รวม	<u>4,731.24</u>	<u>2,891.41</u>	<u>3,711.24</u>	<u>2,011.41</u>

อัตราดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร ประเภทประจำ 6 - 24 เดือน ร้อยละ 1.05 - 2.00 ต่อปี

รวม

6.3 ลูกหนี้การค้า ประกอบด้วย

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	31 ธ.ค. 62			30 ก.ย. 62		
	ลูกหนี้การค้า	ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	ลูกหนี้การค้าสุทธิ	ลูกหนี้การค้า	ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	ลูกหนี้การค้าสุทธิ
ลูกหนี้การค้าค่าโฆษณาและค่าขายหนังสือ						
อนุสาร อสท.	0.16	-	0.16	0.16	-	0.16
ลูกหนี้ค่าโฆษณาส่งกองกฎหมายและระเบียบ (กกร.)	0.89	0.89	-	0.87	0.87	-
ลูกหนี้ร้านค้าอนุสาร - อสท.	0.32	0.32	-	0.32	0.32	-
ลูกหนี้ร้านค้าอนุสาร - Young Traveller	0.02	0.02	-	0.02	0.02	-
ลูกหนี้รื้อเรียกเก็บ	0.64	0.64	-	0.64	0.64	-
รวม	<u>2.03</u>	<u>1.87</u>	<u>0.16</u>	<u>2.01</u>	<u>1.85</u>	<u>0.16</u>

ลูกหนี้ค่าโฆษณาส่ง กกร. จำนวน 0.89 ล้านบาท เป็นลูกหนี้ค่าโฆษณา อสท. ที่ค้างนานตั้งแต่ปี 2535 - 2561 ได้ส่งให้กองกฎหมายและระเบียบดำเนินการ อยู่ระหว่างรวบรวมเอกสารเพื่อขออนุมัติจำหน่ายหนี้สูญ

ลูกหนี้ร้านค้าอนุสาร อสท. จำนวน 0.32 ล้านบาท เป็นลูกหนี้ค้างนานตั้งแต่ปี 2539 - 2546 อยู่ระหว่างรวบรวมเอกสารเพื่อขออนุมัติจำหน่ายหนี้สูญ

ลูกหนี้ร้านค้าอนุสาร Young Traveller จำนวน 0.02 ล้านบาท เป็นลูกหนี้ค้างนาน ตั้งแต่ปี 2544 - 2546 อยู่ระหว่างรวบรวมเอกสารเพื่อขออนุมัติจำหน่ายหนี้สูญ

ลูกหนี้รื้อเรียกเก็บ จำนวน 0.64 ล้านบาท เป็นลูกหนี้ค่าโฆษณาและค่าหนังสือตั้งแต่ ปี 2530 - 2546 ที่เรียกเก็บเงินตามเช็คไม่ได้ เนื่องจากลูกหนี้ปิดกิจการและย้ายภูมิลำเนา อยู่ระหว่างรวบรวมเอกสารเพื่อขออนุมัติจำหน่ายหนี้สูญ

รวม

6.4 ลูกหนี้อื่น ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธ.ค. 62	30 ก.ย. 62	31 ธ.ค. 62	30 ก.ย. 62
ดอกเบีย้ค้างรับ	25.48	37.98	19.87	32.81
ลูกหนี้เงินยืมโดยตรง	74.65	76.21	74.20	76.21
ลูกหนี้กรมสรรพากร	3.08	3.08	0.16	0.16
ลูกหนี้ - ททท. เพื่อกองทุนสงเคราะห์	1.93	3.23	1.93	3.23
ลูกหนี้เงินขาดบัญชี	0.08	0.08	0.08	0.08
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	2.31	1.48	-	-
ลูกหนี้อื่น ๆ	2.26	2.05	1.02	1.02
รวม	109.79	124.11	97.26	113.51
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	1.10	1.10	1.10	1.10
รวม	108.69	123.01	96.16	112.41

ลูกหนี้เงินยืมโดยตรง จำนวน 74.65 ล้านบาท เป็นลูกหนี้เงินยืมโดยตรงของ ททท. จำนวน 74.20 ล้านบาท ประกอบด้วย ลูกหนี้เงินยืมโดยตรงสำนักงานสาขา จำนวน 1.55 ล้านบาท ลูกหนี้เงินยืมโดยตรงส่วนกลาง จำนวน 72.65 ล้านบาท และเป็นลูกหนี้เงินยืมโดยตรงของบริษัทย่อย จำนวน 0.45 ล้านบาท

ลูกหนี้เงินยืมโดยตรงส่วนกลาง จำนวน 72.65 ล้านบาท เป็นลูกหนี้เงินยืมโดยตรง ปี 2563 ทั้งจำนวน ซึ่งเป็นลูกหนี้เงินยืมโดยตรงที่อยู่ระหว่างการตรวจสอบเอกสารหรือหักหัวของกองตรวจจ่าย จำนวน 47.81 ล้านบาท และลูกหนี้เงินยืมโดยตรงที่ยังไม่ถึงกำหนดส่งใช้เงินยืมโดยตรง จำนวน 24.84 ล้านบาท

6.5 เงินลงทุนระยะยาว ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	งบการเงินรวม	
	31 ธ.ค. 62	30 ก.ย. 62
เงินฝากธนาคาร ประเภทประจำ 22 เดือน	1,050.00	950.00
เงินฝากธนาคาร ประเภทประจำ 24 เดือน	100.00	300.00
รวม	1,150.00	1,250.00

อัตราดอกเบีย้เงินฝากธนาคาร ประเภทประจำ 22 - 24 เดือน ร้อยละ 2.00 ต่อปี

ทศลฝ

6.6 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนใน บริษัท ไทยแลนด์ พรีวิเลจ คาร์ด จำกัด ซึ่ง ททท. ถือหุ้นร้อยละ 100

	อัตราร้อยละ การถือหุ้น	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		ราคาทุน	
		31 ธ.ค. 62	30 ก.ย. 62
เงินลงทุน	100	700.00	700.00
รวม		700.00	700.00

ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัทย่อย

	บจก. ไทยแลนด์ พรีวิเลจ คาร์ด	
	31 ธ.ค. 62	30 ก.ย. 62 (ปรับปรุงใหม่)
สินทรัพย์	3,158.03	2,806.02
หนี้สิน	2,949.04	2,656.11
รายได้	144.24	99.65
กำไร	59.08	32.74

6.7 เงินลงทุนในบริษัทร่วม เป็นเงินลงทุนตามสัญญาร่วมทุน ดังนี้

	อัตราร้อยละ การถือหุ้น	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		วิธีส่วนได้เสีย		ราคาทุน	
		31 ธ.ค. 62	30 ก.ย. 62	31 ธ.ค. 62	30 ก.ย. 62
ธุรกิจน้ำพุร้อนสันกำแพง	50	28.62	25.42	0.30	0.30
บจก. ไทยจัดการท่องเที่ยว (TLMC)	30	12.22	13.11	30.00	30.00
บจก. บางพระกอล์ฟ อินเตอร์เนชั่นแนล	20	2.55	2.55	12.60	12.60
รวม		43.39	41.08	42.90	42.90

เงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย ประกอบด้วย

	ยอดยกมา ต้นงวด	ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)			จ่ายเงิน ปันผล	ยอดยกไป ปลายงวด
		กำไร (ขาดทุน)	อื่นๆ	รวม		
ธุรกิจน้ำพุร้อนสันกำแพง	25.42	3.20	-	3.20	-	28.62
บจก. ไทยจัดการท่องเที่ยว (TLMC)	13.11	(0.35)	(0.54)	(0.89)	-	12.22
บจก. บางพระกอล์ฟ อินเตอร์เนชั่นแนล	2.55	-	-	-	-	2.55
รวม	41.08	2.85	(0.54)	2.31	-	43.39

6.7 เงินลงทุนในบริษัทร่วม (ต่อ)

ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัทร่วม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีดังนี้

	หน่วย : ล้านบาท			
	สินทรัพย์	หนี้สิน	รายได้	กำไร(ขาดทุน)
ธุรกิจน้ำพุร้อนสันกำแพง	61.69	4.45	16.12	6.40
บจก. ไทยจัดการท่องเที่ยว (TLMC)	47.47	6.74	7.69	(1.14)
บจก. บางพระกอล์ฟ อินเตอร์เนชั่นแนล	152.11	2.35	-	-

บริษัท บางพระกอล์ฟ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ได้สิ้นสุดสัญญาร่วมทุนและจดทะเบียนเลิกบริษัท
กับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า เมื่อวันที่ 13 ตุลาคม 2559 อยู่ระหว่างการชำระบัญชี โดยยังมีสถานะเป็นนิติบุคคล
(เลขที่นิติบุคคล 0105529036821 สถานะเลิก - ไม่เสร็จการชำระบัญชี) บริษัท บางพระกอล์ฟ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด
จึงยังมีสถานะเป็นเงินลงทุนในบริษัทร่วมของ ททท.

6.8 เงินให้กู้ยืม ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธ.ค. 62	30 ก.ย. 62
เงินให้กู้ยืม บจก. ไทยแลนด์ ดิวตี้ ฟรีช็อปส์	166.29	166.29
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	166.29	166.29
รวม	-	-

ททท. ให้บริษัท ไทยแลนด์ ดิวตี้ ฟรีช็อปส์ จำกัด กู้ยืมเงินรายได้ของ ททท. จำนวน 105.00 ล้านบาท
เพื่อใช้จ่ายในการดำเนินงานของกิจการ และให้ยืมเงินงบประมาณตรงจ่าย จำนวน 62.00 ล้านบาท เพื่อจ่ายค่าจ้าง
คงค้างตามสัญญาจ้างผู้บริหารของบริษัท รวมจำนวน 167.00 ล้านบาท ต่อมาในปี 2548 ททท. ได้รับเงินเฉลี่ยคืน
จากบริษัทซึ่งถูกฟ้องล้มละลาย จำนวน 0.71 ล้านบาท เงินให้กู้ยืมคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560
จำนวน 166.29 ล้านบาท ททท. ได้ตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญไว้เต็มจำนวนแล้ว และคณะกรรมการ
ได้พิจารณาอนุมัติให้ตัดจำหน่ายหนี้สูญแล้ว เมื่อวันที่ 24 ตุลาคม 2560 และให้กระทรวงการท่องเที่ยวและกีฬา
ตรวจสอบข้อมูลข้อเท็จจริงเพื่อให้ทราบสาเหตุปัญหาอุปสรรครวมทั้งผู้รับผิดชอบต่อความเสียหายของรัฐที่เกิดขึ้น
ให้ชัดเจนด้วย ตามหนังสือสำนักเลขาธิการคณะกรรมการรัฐมนตรี ที่ นร 0505/35140 ลงวันที่ 27 ตุลาคม 2560 และ ททท.
ได้บันทึกจำหน่ายบัญชีเงินให้กู้ยืมเป็นหนี้สูญเมื่อวันที่ 31 มกราคม 2561

วิมล

6.8 เงินให้กู้ยืม (ต่อ)

ซึ่งผลจากการตรวจสอบข้อเท็จจริง คณะกรรมการสอบข้อเท็จจริงพิจารณาแล้วเห็นว่า การดำเนินกิจการของบริษัท ไทยแลนด์ ดิวตี้ ฟรีช็อปส์ จำกัด เป็นการดำเนินกิจการตามวัตถุประสงค์แห่งพระราชบัญญัติการท่องเที่ยวแห่งประเทศไทย พ.ศ. 2522 ประกอบกับเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องได้ปฏิบัติตามระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องตามหน้าที่ของตนอย่างครบถ้วนและเต็มความสามารถแล้ว รวมทั้ง ททท. ได้พยายามแก้ไขปัญหานี้สินของบริษัทยุติ บริษัท ไทยแลนด์ ดิวตี้ ฟรีช็อปส์ จำกัด มาโดยตลอด ซึ่งเมื่อ ททท. ได้ดำเนินการตามวัตถุประสงค์ที่กฎหมายกำหนดแล้ว บางกิจการเป็นการดำเนินการในทางธุรกิจ ซึ่งการเกิดหนี้สูญย่อมถือเป็นกรณีปกติที่สามารถเกิดขึ้นได้ และถือเป็นความเสี่ยงของการประกอบกิจการตามปกติ ดังนั้น คณะกรรมการฯ พิจารณาแล้วเห็นว่า ไม่ต้องมีผู้รับผิดชอบต่อความเสียหายที่เกิดขึ้นจากการจำหน่ายหนี้สูญจากบัญชีลูกหนี้บริษัท ไทยแลนด์ ดิวตี้ ฟรีช็อปส์ จำกัด ออกจากบัญชีแต่อย่างใด โดย ททท. ได้นำเสนอเข้าที่ประชุมคณะกรรมการเมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2563 และ ที่ประชุมมีมติรับทราบเรียบร้อยแล้ว

6.9 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ประกอบด้วย

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวม										สุทธิ
	31 ธันวาคม 2562										
	ราคาทุน					ค่าเสื่อมราคาสะสม					
ต้นงวด	เพิ่ม	ลด	ปรับปรุง เพิ่ม(ลด)	ปลายงวด	ต้นงวด	เพิ่ม	ลด	ปรับปรุง เพิ่ม(ลด)	ปลายงวด		
ที่ดิน	211.44	-	-	-	211.44	-	-	-	-	-	211.44
อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง ส่วนปรับปรุง	491.37	-	-	-	491.37	286.33	4.75	-	-	291.08	200.29
สินทรัพย์ ครุภัณฑ์	708.04	-	2.87	9.58	714.75	479.19	13.15	2.30	0.01	490.05	224.70
ยานพาหนะ งานระหว่าง ก่อสร้าง	28.48	-	0.69	-	27.79	17.79	0.35	0.52	-	17.62	10.17
	32.07	0.05	0.36	(13.11)	18.65	-	-	-	-	-	18.65
รวม	<u>2,248.62</u>	<u>0.51</u>	<u>11.67</u>	<u>-</u>	<u>2,237.46</u>	<u>1,444.08</u>	<u>30.45</u>	<u>10.38</u>	<u>-</u>	<u>1,464.15</u>	<u>773.31</u>

	งบการเงินรวม										สุทธิ
	30 กันยายน 2562										
	ราคาทุน					ค่าเสื่อมราคาสะสม					
ต้นงวด	เพิ่ม	ลด	ปรับปรุง เพิ่ม(ลด)	ปลายงวด	ต้นงวด	เพิ่ม	ลด	ปรับปรุง เพิ่ม(ลด)	ปลายงวด		
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	2,238.54	60.76	50.68	-	2,248.62	1,339.68	125.78	21.38	-	1,444.08	804.54
รวม	<u>2,238.54</u>	<u>60.76</u>	<u>50.68</u>	<u>-</u>	<u>2,248.62</u>	<u>1,339.68</u>	<u>125.78</u>	<u>21.38</u>	<u>-</u>	<u>1,444.08</u>	<u>804.54</u>

สมชาย

6.9 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (ต่อ)

หน่วย : ล้านบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ

31 ธันวาคม 2562

	ราคาทุน					ค่าเสื่อมราคาสะสม					สุทธิ
	ต้นงวด	เพิ่ม	ลด	ปรับปรุง เพิ่ม(ลด)	ปลายงวด	ต้นงวด	เพิ่ม	ลด	ปรับปรุง เพิ่ม(ลด)	ปลายงวด	
ที่ดิน	211.44	-	-	-	211.44	-	-	-	-	-	211.44
อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง	491.37	-	-	-	491.37	286.33	4.76	-	-	291.09	200.28
ส่วนปรับปรุง สินทรัพย์	669.73	-	-	9.58	679.31	453.22	12.67	-	0.01	465.90	213.41
ครุภัณฑ์	754.28	0.44	7.75	3.53	750.50	645.08	11.44	7.56	(0.01)	648.95	101.55
ยานพาหนะ	21.59	-	0.69	-	20.90	14.28	0.12	0.52	-	13.88	7.02
งานระหว่าง ก่อสร้าง	31.13	-	0.36	(13.11)	17.66	-	-	-	-	-	17.66
รวม	<u>2,179.54</u>	<u>0.44</u>	<u>8.80</u>	<u>-</u>	<u>2,171.18</u>	<u>1,398.91</u>	<u>28.99</u>	<u>8.08</u>	<u>-</u>	<u>1,419.82</u>	<u>751.36</u>

งบการเงินเฉพาะกิจการ

30 กันยายน 2562

	ราคาทุน					ค่าเสื่อมราคาสะสม					สุทธิ
	ต้นงวด	เพิ่ม	ลด	ปรับปรุง เพิ่ม(ลด)	ปลายงวด	ต้นงวด	เพิ่ม	ลด	ปรับปรุง เพิ่ม(ลด)	ปลายงวด	
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	2,170.74	57.72	48.92	-	2,179.54	1,298.50	120.05	19.64	-	1,398.91	780.63
รวม	<u>2,170.74</u>	<u>57.72</u>	<u>48.92</u>	<u>-</u>	<u>2,179.54</u>	<u>1,298.50</u>	<u>120.05</u>	<u>19.64</u>	<u>-</u>	<u>1,398.91</u>	<u>780.63</u>

งบการเงินรวมในงวดนี้มีค่าเสื่อมราคา จำนวน 30.45 ล้านบาท เป็นค่าเสื่อมราคาของ ททท. จำนวน 28.99 ล้านบาท (เป็นค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์ที่ซื้อจากเงินงบประมาณ จำนวน 24.90 ล้านบาท ซื้อจากเงินรายได้ จำนวน 4.03 ล้านบาท และเงินสวัสดิการ จำนวน 0.06 ล้านบาท) และเป็นค่าเสื่อมราคาของบริษัทย่อย จำนวน 1.46 ล้านบาท

6.10 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ประกอบด้วย

หน่วย : ล้านบาท

งบการเงินรวม

31 ธันวาคม 2562

	ราคาทุน				ค่าตัดจำหน่ายสะสม				สุทธิ
	ต้นงวด	เพิ่ม	ลด	ปลายงวด	ต้นงวด	เพิ่ม	ลด	ปลายงวด	
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	274.63	-	-	274.63	201.64	6.13	-	207.77	66.86
ลิขสิทธิ์โฆษณา	9.24	-	-	9.24	3.70	0.46	-	4.16	5.08
รวม	<u>283.87</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>283.87</u>	<u>205.34</u>	<u>6.59</u>	<u>-</u>	<u>211.93</u>	<u>71.94</u>

รวม

6.10 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน (ต่อ)

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวม								สุทธิ
	30 กันยายน 2562								
	ราคาทุน				ค่าตัดจำหน่ายสะสม				
	ต้นงวด	เพิ่ม	ลด	ปลายงวด	ต้นงวด	เพิ่ม	ลด	ปลายงวด	
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	257.22	26.65	-	283.87	175.01	30.33	-	205.34	78.53
รวม	257.22	26.65	-	283.87	175.01	30.33	-	205.34	78.53

	งบการเงินเฉพาะกิจการ								สุทธิ
	31 ธันวาคม 2562								
	ราคาทุน				ค่าตัดจำหน่ายสะสม				
	ต้นงวด	เพิ่ม	ลด	ปลายงวด	ต้นงวด	เพิ่ม	ลด	ปลายงวด	
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	243.16	-	-	243.16	192.23	5.10	-	197.33	45.83
รวม	243.16	-	-	243.16	192.23	5.10	-	197.33	45.83

	งบการเงินเฉพาะกิจการ								สุทธิ
	30 กันยายน 2562								
	ราคาทุน				ค่าตัดจำหน่ายสะสม				
	ต้นงวด	เพิ่ม	ลด	ปลายงวด	ต้นงวด	เพิ่ม	ลด	ปลายงวด	
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	216.52	26.64	-	243.16	167.97	24.26	-	192.23	50.93
รวม	216.52	26.64	-	243.16	167.97	24.26	-	192.23	50.93

งบการเงินรวมในงวดนี้มีค่าตัดจำหน่ายเพิ่มขึ้น จำนวน 6.59 ล้านบาท เป็นค่าตัดจำหน่ายของ ททท. จำนวน 5.10 ล้านบาท (เป็นค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ซื้อจากเงินงบประมาณ 5.08 ล้านบาท และซื้อจากเงินรายได้ จำนวน 0.02 ล้านบาท) และเป็นค่าตัดจำหน่ายของบริษัทย่อย จำนวน 1.49 ล้านบาท

6.11 เจ้าหนี้อื่น ประกอบด้วย

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธ.ค. 62	30 ก.ย. 62 (ปรับปรุงใหม่)	31 ธ.ค. 62	30 ก.ย. 62
เจ้าหนี้ออกรายจ่าย (เช็ค)	13.54	13.94	13.54	13.94
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	62.41	55.96	40.84	52.46
เจ้าหนี้อื่น	5.45	4.42	0.27	0.75
รวม	81.40	74.32	54.65	67.15

รวม

6.12 หนี้สินหมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธ.ค. 62	30 ก.ย. 62	31 ธ.ค. 62	30 ก.ย. 62
เงินรอนำส่ง	38.17	27.00	3.69	2.63
เงินรอคืนลูกหนี้	0.08	0.09	0.08	0.09
ค่าสอบบัญชีค้างจ่าย	1.05	1.05	1.05	1.05
เงินประกันผลงาน	0.93	1.05	0.93	1.05
รายได้รับล่วงหน้า	3.99	0.28	3.99	0.28
เงินโบนัสค้างจ่าย	21.03	80.20	21.03	80.20
ลูกหนี้เงินยืมรอกการหักล้าง	45.19	29.51	45.19	29.51
หนี้สินหมุนเวียนอื่นๆ	0.55	0.65	-	-
รวม	<u>110.99</u>	<u>139.83</u>	<u>75.96</u>	<u>114.81</u>

6.13 ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์ของพนักงาน ประกอบด้วย
จำนวนที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน แสดงดังต่อไปนี้

	หน่วย : ล้านบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธ.ค. 62	30 ก.ย. 62	31 ธ.ค. 62	30 ก.ย. 62
ผลประโยชน์โครงการเกษียณอายุ	867.02	949.37	861.25	943.80
รวม	<u>867.02</u>	<u>949.37</u>	<u>861.25</u>	<u>943.80</u>

ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่		สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่	
	31 ธ.ค. 62	31 ธ.ค. 61	31 ธ.ค. 62	31 ธ.ค. 61
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	8.67	9.08	8.52	8.94
ต้นทุนดอกเบี้ย	3.72	3.81	3.67	3.76
ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนฯ	<u>12.39</u>	<u>12.89</u>	<u>12.19</u>	<u>12.70</u>

รวม

6.13 ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์ของพนักงาน (ต่อ)

การเปลี่ยนแปลงของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธ.ค. 62	30 ก.ย. 62	31 ธ.ค. 62	30 ก.ย. 62
ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน ณ วันต้นงวด	949.37	758.69	943.80	753.89
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	8.67	130.07	8.52	129.47
ต้นทุนดอกเบี้ย	3.72	15.23	3.67	15.06
ผลขาดทุนจากการประมาณการ	-	92.92	-	92.92
ผลประโยชน์ของพนักงานที่จ่าย	(94.74)	(47.54)	(94.74)	(47.54)
ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน ณ วันสิ้นงวด	867.02	949.37	861.25	943.80

ข้อสมมติฐานหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ใช้เป็นดังนี้

อัตราคิดลด	ร้อยละ 1.49 – 1.53 ต่อปี
อัตราเงินเฟ้อระยะยาว	ร้อยละ 2.75 ต่อปี
ราคาทองคำ ณ วันประเมิน	21,600 บาท ต่อทองคำหนัก 1 บาท
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	ร้อยละ 6.5 ต่อปี
อัตราการลาออกของพนักงาน	ร้อยละ 1.0 ต่อปี
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน	อายุน้อยกว่า 25 ปี ร้อยละ 4.58 ต่อปี อายุ 25-29 ปี ร้อยละ 3.44 ต่อปี อายุ 30-34 ปี ร้อยละ 2.29 ต่อปี อายุ 35-39 ปี ร้อยละ 1.53 ต่อปี อายุ 40-44 ปี ร้อยละ 1.55 ต่อปี อายุ 45-49 ปี ร้อยละ 0.76 ต่อปี อายุ 50-60 ปี ร้อยละ 0.38 ต่อปี
อัตราการเกษียณอายุก่อนกำหนด	ร้อยละ 3.5 ต่อปี สำหรับพนักงานที่มีคุณสมบัติตามข้อกำหนด
อัตราเกษียณอายุตามปกติ	ร้อยละ 100 คาดว่าพนักงานทุกคนจะเกษียณเมื่อถึงอายุเกษียณ
อัตราการมรณะ	ร้อยละ 105 ของ TMO17 อ้างอิงตารางมรณะไทย (TM17) ปี 2560 ที่เผยแพร่โดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย ร่วมกับการปรับปรุงตัวของอัตรามรณะในมุมมองระยะยาว

รศ.ผ.ล.

6.14 เงินอุดหนุนรอการรับรู้ – ระยะเวลา ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธ.ค. 62	30 ก.ย. 62
เงินอุดหนุนรอการรับรู้ ณ วันต้นงวด	6,525.23	6,918.17
<u>บวก</u> รับเงินอุดหนุนจากรัฐบาล	1,784.36	6,658.14
รวม	8,309.59	13,576.31
<u>หัก</u> รับรู้เป็นรายได้เท่ากับค่าใช้จ่ายหมวดอุดหนุน	1,598.38	6,769.40
รับรู้เป็นรายได้เท่ากับค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	29.98	123.34
โอนเป็นค่าใช้จ่าย (ครุภัณฑ์ต่ำกว่าเกณฑ์)	0.13	1.33
จำหน่ายครุภัณฑ์ที่ซื้อจากเงินงบประมาณ	0.30	0.31
นำเงินส่งคืนคลัง	0.78	156.70
เงินอุดหนุนรอการรับรู้ ณ วันสิ้นงวด	6,680.02	6,525.23
<u>หัก</u> เงินอุดหนุนรอการรับรู้ – ระยะสั้น	6,140.98	5,955.78
เงินอุดหนุนรอการรับรู้ – ระยะเวลา	539.04	569.45

6.15 หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธ.ค. 62	30 ก.ย. 62	31 ธ.ค. 62	30 ก.ย. 62
		(ปรับปรุงใหม่)		
เงินรับฝาก	1.15	1.01	1.15	1.01
เงินประกันสัญญา	48.78	51.14	48.78	51.14
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	35.93	30.15	-	-
รายได้ค่าสมาชิกรับล่วงหน้า	2,834.57	2,577.59	-	-
รวม	2,920.43	2,659.89	49.93	52.15

6.16 รายได้จากการขายสินค้าและบริการ ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่	
	31 ธ.ค. 62	31 ธ.ค. 61
รายได้ค่าขายอนุสาร อสท.	1.54	3.24
รายได้ค่าโฆษณาในอนุสาร อสท.	0.66	0.84
รายได้จากการขายสินค้าเบ็ดเตล็ด	6.75	6.52
รายได้จากการจัดงานส่งเสริมการขาย	15.69	18.11
รายได้จากการจัดกิจกรรมการท่องเที่ยว	0.09	0.18
รวม	24.73	28.89

วิมล

6.17 รายได้อื่น ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่		สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่	
	31 ธ.ค. 62	31 ธ.ค. 61	31 ธ.ค. 62	31 ธ.ค. 61
รายได้ดอกเบีย	31.82	20.76	19.03	13.79
รายได้จากกิจการสนามกอล์ฟบางพระ	-	1.01	-	1.01
รายได้เงินปันผลรับจากการร่วมลงทุน ธุรกิจน้ำพุร้อนสันกำแพง	-	-	-	1.57
รายได้ค่าเช่าทรัพย์สินของ ททท.	0.94	0.94	0.94	0.94
รายได้จากการให้เช่าโรงแรมบางแสน	1.53	1.53	1.53	1.53
รายได้จากสถานฝึกอบรมบางแสน	2.31	2.46	2.31	2.46
รายได้เงินรับคืน	1.34	0.12	1.34	0.12
รายได้สำนักงานสาขาต่างประเทศ	6.16	0.41	6.16	0.41
ส่วนลดจากการจำหน่ายบัตรโดยสารเครื่องบิน	0.11	0.24	0.11	0.24
รายได้ - ททท. เพื่อกองทุนสงเคราะห์ฯ	0.31	0.15	0.31	0.15
รายได้เบ็ดเตล็ด	3.99	3.16	3.17	2.02
รวม	48.51	30.78	34.90	24.24

6.18 ต้นทุนสินค้าและบริการใช้ไป ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	งบการเงินรวม/ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่	
	31 ธ.ค. 62	31 ธ.ค. 61
ค่าใช้จ่ายในการจัดทำอนุสาร อสท.	0.01	1.47
ค่าใช้จ่ายจากค่าโฆษณาในอนุสาร อสท.	1.63	0.35
ค่าใช้จ่ายในการขายสินค้าเบ็ดเตล็ด	4.92	3.67
ค่าใช้จ่ายในการจัดอบรม	-	3.10
ค่าใช้จ่ายในการจัดนำเที่ยว	-	1.05
ค่าใช้จ่ายจากการส่งเสริมการขาย	7.09	4.97
ค่าใช้จ่ายในการขายหนังสืออื่น	-	0.02
รวม	13.65	14.63

รวม

6.19 ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการตลาด ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่		สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่	
	31 ธ.ค. 62	31 ธ.ค. 61	31 ธ.ค. 62	31 ธ.ค. 61
ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการตลาดต่างประเทศ	634.49	588.65	634.49	588.14
ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการตลาดในประเทศ	405.95	396.84	405.95	396.78
ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการตลาดส่วนกลาง	278.20	792.32	263.68	784.25
รวม	1,318.64	1,777.81	1,304.12	1,769.17

6.20 ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่		สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่	
	31 ธ.ค. 62	31 ธ.ค. 61	31 ธ.ค. 62	31 ธ.ค. 61
เงินเดือน	138.16	135.72	122.36	121.56
ผลประโยชน์ของพนักงาน	12.39	12.89	12.19	12.70
โบนัสพนักงาน	22.70	20.80	22.70	20.80
ค่าล่วงเวลาและค่าทำงานวันหยุด	2.54	2.21	2.28	1.97
ค่าช่วยเหลือบุตร	0.22	0.16	0.22	0.16
ค่าเล่าเรียนบุตร	0.22	1.30	0.21	1.29
ค่ารักษาพยาบาล	9.60	12.95	9.51	12.84
ค่าเช่าบ้าน	20.01	23.72	20.01	23.72
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	11.31	11.07	10.01	9.89
ค่าใช้จ่ายส่วนบุคคล	4.79	2.74	4.79	2.65
ค่าใช้จ่าย-ททท. เพื่อกองทุนสงเคราะห์ฯ	2.38	1.27	2.38	1.27
เงินเพิ่มพิเศษข้าราชการในต่างประเทศ	25.25	29.86	25.25	29.86
ค่าใช้จ่ายพนักงานอื่น	0.66	1.22	-	-
รวม	250.23	255.91	231.91	238.71

วิมล

6.21 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร ประกอบด้วย

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่		สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่	
	31 ธ.ค. 62	31 ธ.ค. 61	31 ธ.ค. 62	31 ธ.ค. 61
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	3.45	3.90	3.06	3.68
ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการ	1.05	1.10	0.60	0.86
ค่าใช้จ่ายเดินทางคณะกรรมการ	0.11	4.77	-	4.49
รวม	4.61	9.77	3.66	9.03

6.22 ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย ประกอบด้วย

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่		สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่	
	31 ธ.ค. 62	31 ธ.ค. 61	31 ธ.ค. 62	31 ธ.ค. 61
ค่าเสื่อมราคา - อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	4.75	4.76	4.76	4.76
- ส่วนปรับปรุงทรัพย์สิน	13.15	10.20	12.67	9.57
- ครุภัณฑ์	12.20	11.30	11.44	10.58
- ยานพาหนะ	0.35	0.35	0.12	0.16
ค่าตัดจำหน่าย - โปรแกรมคอมพิวเตอร์	6.13	7.40	5.10	6.32
- ลิขสิทธิ์โฆษณา	0.46	0.61	-	-
รวม	37.04	34.62	34.09	31.39

รวม

6.23 ค่าใช้จ่ายอื่น ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่		สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่	
	31 ธ.ค. 62	31 ธ.ค. 61	31 ธ.ค. 62	31 ธ.ค. 61
ค่าบำรุงรักษาซ่อมแซม	1.56	1.72	1.50	1.60
ค่าไฟฟ้า	5.04	5.01	4.77	4.75
ค่าน้ำประปา	0.20	0.19	0.19	0.18
ค่าโทรศัพท์/โทรสารและการสื่อสารอื่น	4.86	6.08	4.67	5.86
ค่าเบี้ยประกันภัย	1.15	0.11	1.12	0.05
ค่าใช้จ่ายฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากร	6.74	2.62	6.73	2.48
ค่าใช้จ่ายสำนักงานอื่น ๆ	9.68	17.17	9.25	16.68
ค่าสอบบัญชี	0.47	0.21	0.21	0.21
ค่าใช้จ่ายในการตรวจสอบ	0.63	0.96	0.63	0.96
ขาดทุนจากการจำหน่ายทรัพย์สิน	0.77	0.01	0.19	0.01
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	17.06	20.54	17.00	20.54
ค่าใช้จ่ายซื้อทรัพย์สิน	0.18	0.59	0.18	0.59
ค่าใช้จ่ายจากรายได้ดอกเบีย	0.97	0.97	0.97	0.97
ค่าใช้จ่ายจากรายได้ให้เข้าโรงแรมบางแสน	-	0.18	-	0.18
ค่าใช้จ่ายจากรายได้เบ็ดเตล็ด	3.18	4.50	3.18	4.50
ค่าใช้จ่ายจากรายได้เงินรับคืน	1.17	-	1.17	-
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	1.30	2.01	0.08	0.54
ค่าเช่าสำนักงาน	53.22	50.08	51.53	49.80
ค่าใช้จ่ายกิจการสนามกอล์ฟบางพระ	0.49	-	0.49	-
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	8.18	16.71	5.89	13.38
รวม	116.85	129.66	109.75	123.28

ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ จำนวน 5.89 ล้านบาท ประกอบด้วย ค่าใช้จ่ายในการติดตามประเมินผลและบริหารความเสี่ยง จำนวน 4.20 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายในการเพิ่มศักยภาพการดำเนินงานการบริหารองค์กร จำนวน 0.94 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายจากรายได้สถานฝึกอบรมบางแสน จำนวน 0.73 ล้านบาท และหนี้สงสัยจะสูญ จำนวน 0.02 ล้านบาท

วิมล

6.24 ผลการดำเนินงาน

ผลการดำเนินงานสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 กลุ่มกิจการมีกำไรเบ็ดเสร็จรวมจำนวน 52.62 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากงวดก่อน จำนวน 34.64 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 192.59 เนื่องจากกลุ่มกิจการมีรายได้จากการดำเนินงานลดลง จำนวน 436.13 ล้านบาท ส่วนใหญ่เกิดจากรายได้เงินอุดหนุนจากรัฐบาลลดลงจำนวน 491.30 ล้านบาท และมีค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานลดลง จำนวน 477.29 ล้านบาท ส่วนใหญ่เกิดจากค่าใช้จ่ายส่งเสริมการตลาด ลดลง จำนวน 459.16 ล้านบาท ซึ่งรายได้ลดลงในอัตราส่วนที่ต่ำกว่าค่าใช้จ่าย จึงทำให้กลุ่มกิจการมีกำไรเบ็ดเสร็จรวมเพิ่มขึ้น

6.25 รายการเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กิจการและบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับ ททท. ไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อมโดยผ่านกิจการอื่นแห่งหนึ่งหรือมากกว่าหนึ่งแห่งโดยที่กิจการหรือบุคคลนั้นมีอำนาจควบคุม ททท. หรือถูกควบคุมโดย ททท. หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับ ททท. และบริษัทย่อย ถือเป็นกิจการที่เกี่ยวข้องกับ ททท. และบริษัทร่วมและบุคคลที่เป็นเจ้าของ มีส่วนได้เสียในสิทธิหรือความเสี่ยงของ ททท. ซึ่งมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญเหนือ ททท. ผู้บริหารสำคัญรวมทั้งกรรมการของ ททท. ตลอดจนสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลเหล่านั้น กิจการและบุคคลทั้งหมดถือเป็นบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับ ททท.

ลักษณะความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน กิจการมีรายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

(1) กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

รายชื่อกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	ความสัมพันธ์กับกิจการ
บริษัท ไทยแลนด์ พรวิเลจ คาร์ด จำกัด	บริษัทย่อย
ธุรกิจน้ำพุร้อนสันกำแพง	บริษัทร่วม
บริษัท ไทยจัดการท่องเที่ยว จำกัด (TLMC)	บริษัทร่วม
บริษัท บางพระกอล์ฟ อินเทอร์เน็ตแชนแนล จำกัด	บริษัทร่วม

(2) รายได้และค่าใช้จ่าย

	หน่วย : ล้านบาท	
	งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่	
	31 ธ.ค. 62	31 ธ.ค. 61
รายได้เงินปันผลรับจากการร่วมลงทุนธุรกิจน้ำพุร้อนสันกำแพง	-	1.57
รวม	-	1.57

รวม

6.25 รายการเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

(3) ค่าตอบแทนที่จ่ายให้แก่ผู้บริหารสำคัญของกิจการ

	หน่วย : ล้านบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่		สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่	
	31 ธ.ค. 62	31 ธ.ค. 61	31 ธ.ค. 62	31 ธ.ค. 61
ผลประโยชน์ระยะสั้น	7.15	6.34	5.76	5.41
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	0.25	0.24	0.24	0.24
รวม	7.40	6.58	6.00	5.65

6.26 การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้ผ่านความเห็นชอบจากผู้ว่าการการท่องเที่ยวแห่งประเทศไทย ผู้มีอำนาจของกลุ่มกิจการแล้ว
เมื่อวันที่ 31 กรกฎาคม 2563

วิศาล

.....