

การทำเรือแห่งประเทศไทย

---

รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต  
และข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล  
สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566

## รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

### เสนอ คณะกรรมการการทำเรือแห่งประเทศไทย

ข้าพเจ้าได้สอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลของการทำเรือแห่งประเทศไทย (กทท.) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับงวดสามเดือน และเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสด สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล ซึ่งผู้บริหารของการทำเรือแห่งประเทศไทยเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเหล่านี้ ตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการให้ข้อสรุปเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวจากผลการสอบทานของข้าพเจ้า

### ขอบเขตการสอบทาน

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานสอบทานตามมาตรฐานงานสอบทาน รหัส 2410 “การสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของกิจการ” การสอบทานดังกล่าวประกอบด้วย การใช้วิธีการสอบถามบุคคลากรซึ่งส่วนใหญ่เป็นผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชีและการวิเคราะห์เปรียบเทียบและวิธีการสอบทานอื่น การสอบทานนี้มีขอบเขตจำกัดกว่าการตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ทำให้ข้าพเจ้าไม่สามารถได้ความเชื่อมั่นว่าจะพบเรื่องที่มีนัยสำคัญทั้งหมดซึ่งอาจพบได้จากการตรวจสอบ ดังนั้นข้าพเจ้าจึงไม่แสดงความเห็นต่อข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลที่สอบทาน

### ข้อสรุป

ข้าพเจ้าไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล ในสาระสำคัญจากการสอบทานของข้าพเจ้า

ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลข้อ 5.19 เรื่อง หนี้สิน  
ที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งอธิบายถึงความไม่แน่นอนเกี่ยวกับผลของคดีที่ กทท. ถูกฟ้องร้องเพื่อชดใช้ค่าเสียหาย ทั้งนี้  
ความเห็นของข้าพเจ้าไม่ได้มีเงื่อนไขในเรื่องนี้



(นางสาวโชติมา กิจศิริกร)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 7318

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 1 กันยายน 2566

	หน้า
งบแสดงฐานะการเงิน	3 - 5
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	6 - 9
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น	10
งบกระแสเงินสด	11 - 13
หมายเหตุประกอบงบการเงิน	14 - 31

46

การทำเรือแห่งประเทศไทย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566

	หมายเหตุ	30 มิถุนายน 2566	หน่วย : บาท 30 กันยายน 2565
<b>สินทรัพย์</b>			
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5.1	6,422,752,590.82	8,349,084,145.17
ลูกหนี้การค้า	5.2	869,039,111.80	1,153,626,229.90
ลูกหนี้อื่น		70,900,675.94	29,622,798.31
พัสดุดอกเหลื้อ		58,295,422.20	64,035,272.14
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	5.3	55,211,390.00	121,970,905.97
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	5.4	5,731,956,800.96	4,214,295,697.39
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		<u>13,208,155,991.72</u>	<u>13,932,635,048.88</u>
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>			
ลูกหนี้เงินกู้กองทุนสงเคราะห์พนักงานและคนงาน			
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	5.5	43,187,753.65	47,516,915.40
รายได้ค่าเช่าเรือเรียกเก็บ		16,927,749,837.72	17,188,052,690.44
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	5.6	4,576,726,584.73	4,667,646,923.45
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	5.7	11,299,762,570.10	11,759,539,868.56
สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง	5.8	2,962,468,914.50	2,043,720,696.15
สินทรัพย์สิทธิการใช้		16,415,323.02	21,196,923.91
สินทรัพย์โครงการเคหะชุมชนรอตัดจ่าย		335,854,293.39	332,497,884.09
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	5.9	223,231,321.48	229,074,679.18
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		4,677,468,827.00	4,786,183,339.78
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		<u>41,062,865,425.59</u>	<u>41,075,429,920.96</u>
<b>รวมสินทรัพย์</b>		<u><u>54,271,021,417.31</u></u>	<u><u>55,008,064,969.84</u></u>

56

การทำเรือแห่งประเทศไทย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566

	หมายเหตุ	30 มิถุนายน 2566	หน่วย : บาท
			30 กันยายน 2565
<b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>			
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>			
เจ้าหนี้การค้า		360,943,223.07	1,196,658,947.73
เจ้าหนี้อื่น	5.10	1,566,163,699.40	1,223,004,821.01
รายได้แผ่นดินค้างส่งคลัง	5.11	3,908,107,000.00	4,887,000,000.00
หนี้สินตามสัญญาเช่าส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		10,573,409.32	9,804,591.00
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	5.12	660,310,492.58	702,456,050.70
รวมหนี้สินหมุนเวียน		6,506,097,824.37	8,018,924,410.44
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>			
รายได้สินทรัพย์รับบริจาคการรับรู้		105,618,061.12	123,074,890.44
เงินสะสมและดอกเบี้ยเงินสะสมค้างจ่าย	5.13	271,277,515.17	286,426,271.24
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	5.14	11,538,912,225.20	12,136,579,947.91
ประมาณการหนี้สิน	5.15	67,170,724.65	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า		7,898,996.25	12,379,192.74
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		11,990,877,522.39	12,558,460,302.33
<b>รวมหนี้สิน</b>		18,496,975,346.76	20,577,384,712.77

Sh

การทำเรือแห่งประเทศไทย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566

	หมายเหตุ	หน่วย : บาท	
		30 มิถุนายน 2566	30 กันยายน 2565
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุน		7,234,545,409.65	7,234,545,409.65
กำไรสะสม			
จัดสรรแล้ว			
สำรองเพื่อขยายงานและลงทุน		8,625,662,587.26	8,625,662,587.26
กองทุนประกันภัยทรัพย์สินแบบประกันตนเอง	5.17	2,735,245,894.45	2,718,525,425.21
ยังไม่ได้จัดสรร		17,178,592,179.19	15,851,946,834.95
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		35,774,046,070.55	34,430,680,257.07
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		54,271,021,417.31	55,008,064,969.84



(นายเกรียงไกร ไชยศิริวงศ์สุข)

ผู้อำนวยการการทำเรือแห่งประเทศไทย



(นายวิวัฒน์ ออมริต)

ผู้อำนวยการฝ่ายการเงินและบัญชี

การทำเรือแห่งประเทศไทย  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ  
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566

	หมายเหตุ	2566	2565
หน่วย : บาท			
รายได้			
รายได้เกี่ยวกับเรือ		559,407,373.87	478,412,608.37
รายได้เกี่ยวกับสินค้า		2,698,915,487.68	2,814,107,080.25
รายได้เกี่ยวกับบริการ		194,008,601.68	150,034,617.44
รายได้ค่าเช่าที่ดิน อาคาร และคลังสินค้า		418,543,760.88	416,151,078.00
รายได้ค่าน้ำมันเชื้อเพลิงจำหน่ายให้ผู้ประกอบการ		173,900,747.81	168,462,224.32
รายได้กองทุนสงเคราะห์พนักงานและคนงาน	5.16	1,926,367.80	1,783,326.10
รายได้กองทุนประกันภัยทรัพย์สินแบบประกันตนเอง	5.17	8,793,017.96	5,166,029.22
ดอกเบียรับ		25,692,117.87	5,579,471.91
รายได้อื่น		93,248,420.40	36,689,024.47
<b>รวมรายได้</b>		<b>4,174,435,895.95</b>	<b>4,076,385,460.08</b>
ค่าใช้จ่าย			
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน		786,179,421.62	929,906,384.25
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา		256,320,154.66	271,984,717.43
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพลังงาน		292,123,946.52	233,631,364.07
ค่าน้ำมันเชื้อเพลิงจำหน่ายให้ผู้ประกอบการ		171,265,840.00	165,877,430.00
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย		390,753,819.92	401,371,345.10
ค่าสาธารณูปโภค		20,180,117.83	16,473,980.20
ค่าเครื่องเขียนแบบพิมพ์และค่าหนังสือ		3,851,856.35	4,136,967.23
ค่าใช้จ่ายและอุปกรณ์ความปลอดภัย		907,275.26	983,679.77

54



การทำเรือแห่งประเทศไทย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	2566	2565
ค่าดำเนินงานประชาสัมพันธ์และการตลาด	19,775,399.60	7,456,401.81
ค่าจ้างผู้เชี่ยวชาญและบุคคลภายนอก	104,418,889.22	108,031,461.03
ค่าจ้างเหมาบริการเรือลากจูงเอกชน	57,699,693.92	52,687,908.98
ค่าใช้จ่ายโครงการพัฒนาทางรถไฟฯ และทำเทียบเรือชายฝั่ง	39,864,028.59	43,369,486.55
ค่าใช้จ่ายกองทุนสงเคราะห์พนักงานและคนงาน 5.16	5,677,493.14	3,925,428.44
ค่าใช้จ่ายกองทุนประกันภัยทรัพย์สินแบบประกันตนเอง 5.17	2,911,113.69	787,471.03
ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์	12,870,508.62	8,222,535.73
ค่าใช้จ่ายอื่น 5.18	147,405,128.26	67,519,810.97
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>	<b>2,312,204,687.20</b>	<b>2,316,366,372.59</b>
กำไรสำหรับงวด	1,862,231,208.75	1,760,019,087.49
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:	-	-
<b>กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด</b>	<b>1,862,231,208.75</b>	<b>1,760,019,087.49</b>

Sn

การทำเรือแห่งประเทศไทย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566

	หมายเหตุ	2566	หน่วย : บาท 2565
<b>รายได้</b>			
รายได้เกี่ยวกับเรือ		1,628,337,965.89	1,394,975,748.25
รายได้เกี่ยวกับสินค้า		7,973,732,400.47	8,058,391,151.12
รายได้เกี่ยวกับบริการ		531,656,935.55	398,206,118.04
รายได้ค่าเช่าที่ดิน อาคาร และคลังสินค้า		1,239,576,388.39	1,211,719,460.89
รายได้ค่าน้ำมันเชื้อเพลิงจำหน่ายให้ผู้ประกอบการ		521,448,411.47	472,202,897.11
รายได้กองทุนสงเคราะห์พนักงานและคนงาน	5.16	5,453,928.26	5,688,640.45
รายได้กองทุนประกันภัยทรัพย์สินแบบประกันตนเอง	5.17	21,953,492.62	15,493,648.17
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์		-	6,666,035.27
ดอกเบี้ยรับ		62,693,005.58	23,017,626.74
รายได้อื่น		161,180,335.76	212,824,052.23
<b>รวมรายได้</b>		<b>12,146,032,863.99</b>	<b>11,799,185,378.27</b>
<b>ค่าใช้จ่าย</b>			
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน		2,492,242,077.78	3,047,795,592.93
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา		762,180,628.07	763,681,328.09
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพลังงาน		801,811,774.35	636,432,863.40
ค่าน้ำมันเชื้อเพลิงจำหน่ายให้ผู้ประกอบการ		513,847,100.00	464,510,170.00
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย		1,165,060,229.53	1,208,403,264.50
ค่าสาธารณูปโภค		56,025,087.72	44,741,382.80
ค่าเครื่องเขียนแบบพิมพ์และค่าหนังสือ		9,207,527.70	10,030,115.01
ค่าใช้จ่ายและอุปกรณ์ความปลอดภัย		2,406,686.80	2,193,795.40

94

การทำเรือแห่งประเทศไทย  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)  
สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	2566	2565
ค่าดำเนินงานประชาสัมพันธ์และการตลาด	45,215,096.71	40,818,945.01
ค่าจ้างผู้เชี่ยวชาญและบุคคลภายนอก	286,456,199.93	274,305,381.40
ค่าจ้างเหมาบริการเรือลากจูงเอกชน	193,659,918.57	143,640,703.74
ค่าใช้จ่ายโครงการพัฒนาทางรถไฟฯ และทำเทียบเรือชายฝั่ง	126,124,918.23	91,485,684.25
ค่าใช้จ่ายกองทุนสงเคราะห์พนักงานและคนงาน 5.16	16,924,903.70	17,884,461.11
ค่าใช้จ่ายกองทุนประกันภัยทรัพย์สินแบบประกันตนเอง 5.17	5,233,023.38	1,837,125.23
ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์	11,984,805.54	-
ค่าใช้จ่ายอื่น 5.18	414,180,072.50	304,459,151.34
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>	<b>6,902,560,050.51</b>	<b>7,052,219,964.21</b>
กำไรสำหรับงวด	5,243,472,813.48	4,746,965,414.06
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:	-	-
<b>กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด</b>	<b>5,243,472,813.48</b>	<b>4,746,965,414.06</b>

96

"ยังไม่ได้ตรวจสอบ"

"สอบทานแล้ว"



10

การทำเรือแห่งประเทศไทย  
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้เจ้าของ  
สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	ทุน	กำไรสะสม			รวม
		จัดสรรแล้ว		ยังไม่ได้จัดสรร	
		สำรองเพื่อขยายงานและ ลงทุน	เงินกองทุนประกันภัย ทรัพย์สินแบบประกันตนเอง		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2564	7,234,545,409.65	8,625,662,587.26	2,700,290,990.26	11,227,659,366.66	29,788,158,353.83
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	-	4,746,965,414.06	4,746,965,414.06
สำรองรายได้แผ่นดินนำส่งคลัง - ปี 2564	-	-	-	(226,745,000.00)	(226,745,000.00)
สำรองรายได้แผ่นดินนำส่งคลัง - ปี 2565	-	-	-	(3,678,016,790.00)	(3,678,016,790.00)
จัดสรรเข้ากองทุนประกันภัยฯ	-	-	13,673,022.94	(13,673,022.94)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565	7,234,545,409.65	8,625,662,587.26	2,713,964,013.20	12,056,189,967.78	30,630,361,977.89
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2565	7,234,545,409.65	8,625,662,587.26	2,718,525,425.21	15,851,946,834.95	34,430,680,257.07
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	-	5,243,472,813.48	5,243,472,813.48
สำรองรายได้แผ่นดินนำส่งคลัง - ปี 2565	5.11	-	-	8,000,000.00	8,000,000.00
สำรองรายได้แผ่นดินนำส่งคลัง - ปี 2566	5.11	-	-	(3,908,107,000.00)	(3,908,107,000.00)
จัดสรรเข้ากองทุนประกันภัยฯ	-	-	16,720,469.24	(16,720,469.24)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566	7,234,545,409.65	8,625,662,587.26	2,735,245,894.45	17,178,592,179.19	35,774,046,070.55

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

44

การทำเรือแห่งประเทศไทย

งบกระแสเงินสด

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566

	หน่วย : บาท		
	หมายเหตุ	2566	2565
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไรสำหรับงวด		5,243,472,813.48	4,746,965,414.06
รายการปรับกระทบกำไรสำหรับงวดเป็นเงินสดรับ (จ่าย) สุทธิ จากกิจกรรมดำเนินงาน			
ผลขาดทุนด้านเครดิตของลูกหนี้		61,420,189.92	120,790,026.59
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย		1,165,060,229.53	1,208,403,264.50
สินทรัพย์โครงการเคหะชุมชนตัดจ่าย		138,874.02	725,819.92
ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายสินทรัพย์		12,541,843.89	(6,666,035.27)
ค่าตัดจ่ายรับคืนโครงการ		4,183,432.77	-
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน		316,388,835.00	657,808,776.00
ประมาณการหนี้สิน		67,841,092.83	1,168,187.87
ดอกเบี้ยรับ		(62,693,005.58)	(23,017,626.74)
รายได้กองทุนสงเคราะห์พนักงานและคนงาน		(5,453,920.73)	(5,688,634.59)
ค่าใช้จ่ายกองทุนสงเคราะห์พนักงานและคนงาน		16,916,695.70	17,883,437.11
รายได้กองทุนประกันภัยทรัพย์สินแบบประกันตนเอง		(21,953,492.62)	(15,493,648.17)
รายได้ค่าเช่าเรือเรียกเก็บ		260,302,852.72	3,004,060.71
ค่าใช้จ่ายวัสดุค้ำจำนวน		1,923,522.49	693,429.91
รายได้สินทรัพย์รับบริจาค		(17,456,829.32)	(31,650,737.32)
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์ และหนี้สินดำเนินงาน		7,042,633,134.10	6,674,925,734.58

Sc

การทำเรือแห่งประเทศไทย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566

หมายเหตุ	หน่วย : บาท	
	2566	2565
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง		
ลูกหนี้การค้า	223,166,533.17	(64,158,373.18)
ลูกหนี้อื่น	(41,277,482.62)	(27,775,984.21)
พัสดุดังเหลือ	5,739,849.94	2,671,393.71
ลูกหนี้เงินกู้กองทุนสงเคราะห์พนักงานและคนงาน	4,329,161.75	12,125,115.21
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	70,155,980.36	(20,803,870.30)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)		
เจ้าหนี้การค้า	(565,039,849.22)	(327,315,832.27)
เจ้าหนี้อื่น	343,158,878.39	281,080,674.64
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(42,145,558.12)	98,300,060.72
	<u>7,040,720,647.75</u>	<u>6,629,048,918.90</u>
เงินสดรับจากดอกเบี้ย	86,703,954.54	45,426,457.90
เงินสดรับจากพนักงานเป็นเงินสะสม	5,610,479.24	6,922,012.70
เงินสดจ่ายสะสมและดอกเบี้ยเงินสะสม	(37,675,931.01)	(111,931,319.30)
เงินสดจ่ายภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	(914,056,557.71)	(1,172,269,801.42)
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินคดีความ	(670,368.18)	(273,383.00)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	<u>6,180,632,224.63</u>	<u>5,396,922,885.78</u>

9/

การทำเรือแห่งประเทศไทย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566

	หมายเหตุ	หน่วย : บาท	
		2566	2565
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>			
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น (เพิ่มขึ้น)		(1,517,661,103.57)	(46,333.64)
เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์		2,188,541.65	16,008,797.75
เงินสดจ่ายลงทุนในที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน		(144,163,292.96)	(35,171,398.55)
เงินสดจ่ายลงทุนในสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง		(1,561,927,271.55)	(962,857,457.34)
<b>เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน</b>		<b>(3,221,563,126.43)</b>	<b>(982,066,391.78)</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>			
เงินนำส่งคลังเป็นรายได้แผ่นดิน		(4,879,000,000.00)	(2,610,000,000.00)
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า		(6,400,652.55)	(8,066,657.54)
<b>เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน</b>		<b>(4,885,400,652.55)</b>	<b>(2,618,066,657.54)</b>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (ลดลง) เพิ่มขึ้น สุทธิ		(1,926,331,554.35)	1,796,789,836.46
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	5.1	8,349,084,145.17	6,981,569,517.89
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นงวด	5.1	6,422,752,590.82	8,778,359,354.35
<b>ข้อมูลเพิ่มเติมประกอบกระแสเงินสด</b>			
การซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ โดยที่ยังไม่ได้ชำระ		832,180.84	587,833.50
การจัดหาสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง โดยที่ยังไม่ได้ชำระ		16,353,051.18	35,684,671.89
สินทรัพย์สิทธิการใช้เพิ่มขึ้นโดยไม่ได้จ่ายเป็นเงินสด		2,689,274.38	-

๙๒

การทำเรือแห่งประเทศไทย  
หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล  
วันที่ 30 มิถุนายน 2566

- | หมายเหตุ | หัวข้อเรื่อง   |
|----------|--|
| 1.       | ข้อมูลทั่วไป   |
| 2.       | เกณฑ์ในการจัดทำข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล  |
| 3.       | มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ ซึ่ง กทท. นำมาถือปฏิบัติ                              |
| 4.       | นโยบายการบัญชีที่สำคัญ   |
| 5.       | ข้อมูลเพิ่มเติม  |
| 5.1      | เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด   |
| 5.2      | ลูกหนี้การค้า  |
| 5.3      | สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น   |
| 5.4      | สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น   |
| 5.5      | ลูกหนี้เงินกู้กองทุนสงเคราะห์พนักงานและคนงานยังไม่ถึงกำหนดชำระ   |
| 5.6      | อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน   |
| 5.7      | ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์   |
| 5.8      | สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง   |
| 5.9      | สินทรัพย์ไม่มีตัวตน  |
| 5.10     | เจ้าหนี้อื่น   |
| 5.11     | รายได้แผ่นดินค้างนำส่งคลัง   |
| 5.12     | หนี้สินหมุนเวียนอื่น   |
| 5.13     | เงินสะสมและดอกเบียเงินสะสมค้างจ่าย   |
| 5.14     | ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน  |
| 5.15     | ประมาณการหนี้สิน   |
| 5.16     | กองทุนสงเคราะห์พนักงานและคนงาน   |
| 5.17     | กองทุนประกันภัยทรัพย์สินแบบประกันตนเอง   |
| 5.18     | ค่าใช้จ่ายอื่น   |
| 5.19     | หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากคดีฟ้องร้อง  |
| 5.20     | ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น   |
| 6.       | มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ ซึ่ง กทท. ยังไม่ได้นำมาถือปฏิบัติก่อนวันมีผลบังคับใช้ |



การทำเรือแห่งประเทศไทย  
หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล  
วันที่ 30 มิถุนายน 2566

1. ข้อมูลทั่วไป

การทำเรือแห่งประเทศไทย (กทท.) เป็นรัฐวิสาหกิจสาธารณูปการในสังกัดกระทรวงคมนาคม จัดตั้งขึ้นตามพระราชบัญญัติการทำเรือแห่งประเทศไทย พ.ศ. 2494 มีฐานะเป็นนิติบุคคล โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อจัดดำเนินการและนำมาซึ่งความเจริญของกิจการทำเรือ เพื่อประโยชน์แห่งรัฐและประชาชน โดยกระทรวงคมนาคม เป็นหน่วยงานที่ทำหน้าที่ควบคุมนโยบายการบริหารและแผนพัฒนาธุรกิจของ กทท. ให้เป็นไปตามนโยบายของรัฐบาล รวมทั้งทำหน้าที่คัดเลือกคณะกรรมการ กทท. ปัจจุบัน กทท. มีหน้าที่ดูแลรับผิดชอบทำเรือ จำนวน 5 แห่ง ได้แก่ ท่าเรือกรุงเทพ (ทกท.) ท่าเรือแหลมฉบัง (ทลฉ.) และท่าเรือภูมิภาค 3 แห่ง (ท่าเรือพาณิชย์เชียงแสน (ทชส.) ท่าเรือเชียงของ (ทชข.) และท่าเรือระนอง (ทรน.))

ตั้งอยู่ เลขที่ 444 ถนนท่าเรือ แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110

2. เกณฑ์ในการจัดทำข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล

การจัดทำข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้ เพื่อให้ข้อมูลปัจจุบันเพิ่มเติมจากงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565 ดังนั้นข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลจึงเน้นการให้ข้อมูลเกี่ยวกับกิจกรรม เหตุการณ์ และสถานการณ์ใหม่ๆ เพื่อไม่ให้ข้อมูลที่นำเสนอซ้ำซ้อนกับข้อมูลที่ได้รายงานไปแล้ว ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้ จึงควรอ่านควบคู่กับงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565

ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2564) เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล โดยแสดงรายการในงบแสดงฐานะการเงิน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสด เช่นเดียวกับงบการเงินประจำปี ส่วนหมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินจัดทำเป็นแบบย่อ

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ ซึ่ง กทท. นำมาถือปฏิบัติ

กทท. ได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ ที่มีผลบังคับใช้ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มต้นในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 นำมาถือปฏิบัติแล้ว ซึ่งฝ่ายบริหารพิจารณาแล้วว่า ไม่มีผลกระทบที่เป็นสาระสำคัญต่อข้อมูลทางการเงินของ กทท.

สำหรับมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับอื่นๆ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับข้อมูลทางการเงินที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566 เป็นต้นไป กทท. ยังไม่ได้นำมาปฏิบัติก่อนวันที่มีผลบังคับใช้ ซึ่งได้เปิดเผยในหมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล ข้อ 6

#### 4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล กทท. ใช้นโยบายการบัญชีและวิธีการคำนวณเช่นเดียวกับที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565

#### 5. ข้อมูลเพิ่มเติม

##### 5.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	30 มิ.ย. 66	30 ก.ย. 65
เงินสด	96.92	167.91
เงินฝากธนาคารประเภท		
- กระแสรายวัน	(543.62)	(81.21)
- ออมทรัพย์	4,369.43	5,762.36
- ประจำ 3 เดือนไม่มีภาระผูกพัน	2,500.02	2,500.02
รวม	6,422.75	8,349.08

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด จำนวน 6,422.75 ล้านบาท เป็นของ กทท. จำนวน 6,105.60 ล้านบาท กองทุนสงเคราะห์ฯ จำนวน 304.69 ล้านบาท และกองทุนประกันภัยฯ จำนวน 12.46 ล้านบาท

##### 5.2 ลูกหนี้การค้า ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	30 มิ.ย. 66	30 ก.ย. 65
ลูกหนี้การค้า	830.71	871.29
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	449.16	631.75
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต	(410.83)	(349.41)
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	869.04	1,153.63

SL

5. ข้อมูลเพิ่มเติม (ต่อ)

5.2 ลูกหนี้การค้า ประกอบด้วย (ต่อ)

ลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา แยกตามอายุหนี้ได้ดังนี้

อายุหนี้	หน่วย : ล้านบาท	
	30 มิ.ย. 66	30 ก.ย. 65
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	449.16	631.75
ยังไม่ได้ถึงกำหนดชำระ - เกินกำหนด 3 เดือน	409.05	484.49
เกินกว่า 3 เดือน - 6 เดือน	2.20	43.87
เกินกว่า 6 เดือน - 1 ปี	45.26	6.47
เกินกว่า 1 ปี	374.20	336.46
รวม	1,279.87	1,503.04

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตลูกหนี้ จำนวน 410.83 ล้านบาท เป็นของลูกหนี้ค่าภาระ จำนวน 368.14 ล้านบาท ลูกหนี้ค่าเช่าที่ดิน อาคาร ไฟฟ้า และน้ำประปา จำนวน 36.01 ล้านบาท ลูกหนี้ประกัน ค่าภาระเรือ จำนวน 0.40 ล้านบาท และสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา-รายได้ค้างรับ จำนวน 6.28 ล้านบาท

5.3 สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	30 มิ.ย. 66	30 ก.ย. 65
ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคารค้างรับ	14.84	11.44
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	10.83	46.81
เงินมัดจำ	0.52	0.53
ภาษีซื้อรอเครดิต	28.76	62.98
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นๆ	0.26	0.21
รวม	55.21	121.97

CA

5. ข้อมูลเพิ่มเติม (ต่อ)

5.4 สิ้นทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	30 มิ.ย. 66	30 ก.ย. 65
เงินฝากธนาคารประเภทประจำเกิน 3 เดือน		
- มีภาระผูกพัน	0.30	0.30
- ไม่มีภาระผูกพัน		
เกิน 3 เดือน - ไม่เกิน 6 เดือน	2,000.01	1,500.01
12 เดือน	3,731.65	2,713.99
รวม	5,731.96	4,214.30

เงินฝากธนาคารประเภทประจำเกิน 3 เดือน มีภาระผูกพัน จำนวน 0.30 ล้านบาท กทท. ได้นำไปค้ำประกันการใช้ไฟฟ้า จำนวน 0.30 ล้านบาท ส่วนเงินฝากธนาคารประเภทประจำเกิน 3 เดือน ไม่มีภาระผูกพัน จำนวน 5,731.66 ล้านบาท เป็นของ กทท. จำนวน 3,010.50 ล้านบาท และกองทุนประกันภัยฯ จำนวน 2,721.16 ล้านบาท

5.5 ลูกหนี้เงินกู้กองทุนสงเคราะห์พนักงานและคนงานยังไม่ถึงกำหนดชำระ ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	30 มิ.ย. 66	30 ก.ย. 65
ลูกหนี้เงินกู้ทั่วไป	32.69	36.35
ลูกหนี้เงินกู้เพื่อที่อยู่อาศัย	1.74	1.74
ลูกหนี้เงินกู้เพื่อซื้อรถจักรยานยนต์	-	0.01
ลูกหนี้เงินกู้พิเศษ	10.50	11.16
รวม	44.93	49.26
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต	(1.74)	(1.74)
ลูกหนี้เงินกู้กองทุนสงเคราะห์พนักงานและคนงาน ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	43.19	47.52

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 ลูกหนี้เงินกู้กองทุนสงเคราะห์พนักงานและคนงาน มีค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะอาจเกิดความเสียหาย เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด จำนวน 1.74 ล้านบาท

5. ข้อมูลเพิ่มเติม (ต่อ)

5.6 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ประกอบด้วย

หน่วย : ล้านบาท

	อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน		
	ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง	รวม
<b>ราคาทุน</b>			
ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2565	296.73	13,737.34	14,034.07
<u>บวก</u> โอนจากงานก่อสร้าง	-	140.38	140.38
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566	296.73	13,877.72	14,174.45
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>			
ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2565	-	9,366.43	9,366.43
<u>บวก</u> ค่าเสื่อมราคาสำหรับงวด	-	231.29	231.29
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566	-	9,597.72	9,597.72
<b>ราคาตามบัญชี - สุทธิ</b>			
ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2565	296.73	4,370.91	4,667.64
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566	296.73	4,280.00	4,576.73

ค่าเสื่อมราคาอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนประจำงวด จำนวน 231.29 ล้านบาท เป็นค่าเสื่อมราคาของกลุ่มสินทรัพย์จากการบริจาคน จำนวน 12.03 ล้านบาท

5. ข้อมูลเพิ่มเติม (ต่อ)

5.7 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ประกอบด้วย

หน่วย : ล้านบาท

	ที่ดิน	สิ่งปลูกสร้าง	สินทรัพย์ ลอยน้ำ	เครื่องมือ ยกขนสินค้า	สินทรัพย์อื่น		รวม	
					การทำเรือฯ	กองทุน สงเคราะห์ฯ		กองทุน ประกันภัยฯ
ราคาทุน								
ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2565	73.77	10,385.74	7,904.58	10,597.70	4,722.44	0.06	0.04	33,684.33
ซื้อ	-	4.60	44.81	29.52	63.49	-	-	142.42
โอนมาจากสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง	-	48.11	94.39	55.22	81.37	-	-	279.09
จำหน่าย	-	(3.63)	(68.17)	(254.95)	(178.59)	-	-	(505.34)
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566	73.77	10,434.82	7,975.61	10,427.49	4,688.71	0.06	0.04	33,600.50
ค่าเสื่อมราคาสะสม								
ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2565	-	5,537.01	4,527.85	8,256.09	3,603.72	0.06	0.04	21,924.77
ค่าเสื่อมราคาสำหรับงวด	-	240.92	209.10	271.18	145.92	-	-	867.12
จำหน่าย	-	(3.50)	(55.45)	(254.46)	(177.76)	-	-	(491.17)
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566	-	5,774.43	4,681.50	8,272.81	3,571.88	0.06	0.04	22,300.72

SH

"ยังไม่ได้ตรวจสอบ"

"สอบทานแล้ว"

ธรรมาภิบาล  
DHARMNITI

21

5. ข้อมูลเพิ่มเติม (ต่อ)

5.7 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ประกอบด้วย (ต่อ)

หน่วย : ล้านบาท

ที่ดิน	สิ่งปลูกสร้าง	สินทรัพย์ ลอยน้ำ	เครื่องมือ ยกขนสินค้า	สินทรัพย์อื่น			รวม
				การทำเรือฯ	กองทุน สงเคราะห์ฯ	กองทุน ประกันภัยฯ	
ค่าเผื่อการด้อยค่า							
ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2565	-	-	-	0.02	-	-	0.02
ค่าเผื่อการด้อยค่าสำหรับงวด	-	-	-	-	-	-	-
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566	-	-	-	0.02	-	-	0.02
ราคาตามบัญชี - สุทธิ							
ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2565	73.77	4,848.73	3,376.73	2,341.61	1,118.70	-	11,759.54
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566	73.77	4,660.39	3,294.11	2,154.68	1,116.81	-	11,299.76

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566 กทท. มีค่าเสื่อมราคาประจำงวด จำนวน 867.12 ล้านบาท เป็นค่าเสื่อมราคาของกลุ่มสินทรัพย์จากการบริการ  
จำนวน 6.48 ล้านบาท

Sh

5. ข้อมูลเพิ่มเติม (ต่อ)

5.8 สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท			
	งานระหว่าง ก่อสร้าง	สินทรัพย์ระหว่าง สั่งซื้อ	งานซ่อมบำรุง ระหว่าง ดำเนินการ	รวม
ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2565	1,590.97	157.10	295.65	2,043.72
เพิ่มขึ้น	1,066.17	79.35	253.66	1,399.18
ลดลง	(201.26)	(178.14)	(101.03)	(480.43)
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566	2,455.88	58.31	448.28	2,962.47

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566 กทท. มีงานที่เพิ่มขึ้น จำนวน 1,399.18 ล้านบาท ลดลงจำนวน 480.43 ล้านบาท จากการโอนไปเป็นที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ จำนวน 279.09 ล้านบาท อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน จำนวน 140.38 ล้านบาท โอนไปสินทรัพย์ไม่มีตัวตน จำนวน 51.36 ล้านบาท โอนเข้าเป็นค่าใช้จ่ายพิสดุคมจำนวน จำนวน 1.92 ล้านบาท โอนไปโครงการเคหะชุมชนรอตัดจ่าย จำนวน 3.49 ล้านบาท และจำหน่ายเข้าเป็นค่าใช้จ่ายในการบริการ จำนวน 4.19 ล้านบาท

5.9 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท		
	โครงการพัฒนาระบบ บัญชีและ ระบบวางแผน ทรัพยากรบุคคล	ลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ โปรแกรมสำเร็จรูป อื่นๆ	รวม
ราคาทุน			
ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2565	82.98	786.13	869.11
ซื้อ	-	2.53	2.53
จำหน่ายสินทรัพย์	-	(42.80)	(42.80)
โอนมาจากสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง	-	51.36	51.36
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566	82.98	797.22	880.20
ค่าเสื่อมราคาสะสม			
ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2565	82.98	557.06	640.04
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับงวด	-	59.18	59.18
จำหน่ายสินทรัพย์	-	(42.25)	(42.25)
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566	82.98	573.99	656.97
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ			
ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2565	-	229.07	229.07
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566	-	223.23	223.23

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566 กทท. มีค่าตัดจำหน่าย จำนวน 59.18 ล้านบาท เป็นค่าตัดจำหน่ายของกลุ่มสินทรัพย์จากการบริจาค จำนวน 0.73 ล้านบาท



5. ข้อมูลเพิ่มเติม (ต่อ)

5.10 เจ้าหนี้อื่น ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	30 มิ.ย. 66	30 ก.ย. 65
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายเบี่ยชยัน	170.59	-
ค่าแรง และค่าล่วงเวลาค้างจ่าย	9.17	23.16
โบนัสกรรมการและพนักงานค้างจ่าย	404.92	620.90
เงินบำนาญและเงินบำเหน็จตกทอดค้างจ่าย	13.76	9.99
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายและอื่น ๆ	409.13	82.88
ค่าเช่าที่ดิน อาคารและคลังสินค้า	30.46	17.11
ค่าตอบแทนจากการให้เอกชนเข้าร่วมดำเนินการ (Fixed Fee) และประโยชน์ตอบแทนเพิ่มเติม (Additional Fee)	528.09	468.92
ค่าผ่านท่าอัตโนมัติ	0.04	0.04
รวม	1,566.16	1,223.00

5.11 รายได้แผ่นดินค้ำนำส่งคลัง ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	30 มิ.ย. 66	30 ก.ย. 65
รายได้แผ่นดินค้ำนำส่งคลัง ณ วันต้นงวด	4,887.00	2,383.25
<u>บวก</u> สำรองรายได้แผ่นดินนำส่งคลัง		
- จากกำไรสำหรับปี 2564	-	226.75
- จากกำไรสำหรับปี 2565	(8.00)	4,887.00
- จากกำไรสำหรับปี 2566	3,908.11	-
รวม	8,787.11	7,497.00
<u>หัก</u> นำส่งกระทรวงการคลัง	(4,879.00)	(2,610.00)
ณ วันสิ้นงวด	3,908.11	4,887.00

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566 กทท. ได้สำรองรายได้แผ่นดินนำส่งคลัง จากกำไรสำหรับงวดนี้ ในอัตราร้อยละ 70 ของกำไรสุทธิสำหรับงวดก่อนค่าใช้จ่ายสำรองโบนัส จำนวน 3,908.11 ล้านบาท

5. ข้อมูลเพิ่มเติม (ต่อ)

5.12 หนี้สินหมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	30 มิ.ย. 66	30 ก.ย. 65
เจ้าหนี้กรรมสรรพากร	56.79	59.04
เงินมัดจำและเงินประกัน	425.29	399.86
เงินฝากเพื่อถอนคืน	18.44	18.80
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย	1.26	5.26
ภาษีขายรอการชำระ	48.55	51.98
ภาษีเงินได้นิติบุคคลหัก ณ ที่จ่าย	3.48	3.85
เจ้าหนี้บริษัทผู้ประกอบการท่าเรือ	9.81	1.07
เช็คจ่ายระหว่างทาง	2.55	161.63
ค่าภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างค้างจ่าย	88.57	0.04
หนี้สินหมุนเวียนอื่นๆ	5.57	0.93
รวม	660.31	702.46

5.13 เงินสะสมและดอกเบียเงินสะสมค้างจ่าย ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท			
	30 มิ.ย. 66		30 ก.ย. 65	
	เงินสะสม ค้างจ่าย	ดอกเบียเงิน สะสมค้างจ่าย	รวม	รวม
ยอดยกมา	102.30	184.12	286.42	364.76
บวก เพิ่มระหว่างงวด	5.61	16.92	22.53	34.71
รวม	107.91	201.04	308.95	399.47
หัก จ่ายระหว่างงวด	(12.88)	(24.79)	(37.67)	(113.05)
ยอดคงเหลือ	95.03	176.25	271.28	286.42

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 เงินสะสมและดอกเบียเงินสะสมค้างจ่าย จำนวน 271.28 ล้านบาท กทท. จ่ายให้เมื่อพนักงานออกจากงานหรือพ้นสภาพการเป็นพนักงาน

5. ข้อมูลเพิ่มเติม (ต่อ)

5.14 ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

จำนวนที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 และ 30 กันยายน 2565 มีดังต่อไปนี้

	หน่วย : ล้านบาท	
	30 มิ.ย. 66	30 ก.ย. 65
<b>1. ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน</b>		
1.1 โครงการวันลาหยุดพักผ่อนประจำปีสะสม	66.30	67.56
รวม ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน	66.30	67.56
<b>2. ผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน</b>		
ภาระผูกพันโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน		
2.1 โครงการเงินชดเชยเกษียณอายุ	906.56	928.01
2.2 โครงการกองทุนสงเคราะห์	7,295.34	7,802.25
2.3 โครงการค่ารักษาพยาบาลหลังออกจากงาน	2,881.22	2,974.10
2.4 โครงการสวัสดิการถึงแก่กรรมเนื่องจากการทำงาน	359.89	334.87
รวม ภาระผูกพันโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน	11,443.01	12,039.23
<b>3. ภาระผูกพันโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่น</b>		
3.1 โครงการผลตอบแทนการทำงานระยะยาว	29.60	29.79
รวม ภาระผูกพันโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	29.60	29.79
<b>รวม ภาระผูกพันโครงการผลประโยชน์พนักงาน</b>	<b>11,538.91</b>	<b>12,136.58</b>

การเปลี่ยนแปลงของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566 และสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565 มีดังนี้

	หน่วย : ล้านบาท	
	30 มิ.ย. 66 (งวดเก้าเดือน)	30 ก.ย. 65 (งวดปี)
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ วันต้นงวด	12,136.58	16,163.63
ต้นทุนบริการในอดีต	-	43.30
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	111.09	415.66
ต้นทุนดอกเบี้ย	205.30	435.34
รายการที่เกิดขึ้นจริง	(914.06)	(1,442.95)
กำไรขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	(3,478.40)
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ วันสิ้นงวด	11,538.91	12,136.58

5. ข้อมูลเพิ่มเติม (ต่อ)

5.14 ภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงาน (ต่อ)

ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566 และ 2565 มีดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

	สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน		สำหรับงวดเก้าเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน	
	2566	2565	2566	2565
โครงการวันลาหยุดพักผ่อนประจำปีสะสม	1.31	-	3.94	-
โครงการเงินชดเชยเกษียณอายุ	18.33	25.80	54.98	77.38
โครงการกองทุนสงเคราะห์	51.97	92.08	155.90	276.25
โครงการค่ารักษาพยาบาลหลังออกจากงาน	24.14	46.18	72.43	138.54
โครงการตอบแทนการทำงานระยะยาว	0.77	0.39	2.32	1.17
โครงการสวัสดิการถึงแก่กรรมเนื่องจากการทำงาน	8.94	1.41	26.82	4.23
โครงการผลตอบแทนพิเศษก่อนเกษียณอายุ	-	-	-	160.24
รวม ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	105.46	165.86	316.39	657.81

ข้อสมมติฐานหลักในการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัยมีดังนี้

	30 มิ.ย. 66	30 ก.ย. 65
	ร้อยละ	ร้อยละ
อัตราคิดลด		
โครงการวันลาหยุดพักผ่อนประจำปีสะสม	3.28	3.28
โครงการเงินชดเชยเกษียณอายุ	3.28 และ 3.41	3.28 และ 3.41
โครงการกองทุนสงเคราะห์	2.49 และ 2.78	2.49 และ 2.78
โครงการค่ารักษาพยาบาลหลังออกจากงาน	2.49 และ 3.15	2.49 และ 3.15
โครงการผลตอบแทนการทำงานระยะยาว	3.41	3.41
โครงการสวัสดิการถึงแก่กรรมเนื่องจากการทำงาน	3.28 และ 3.15	3.28 และ 3.15
อัตรการเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต (เฉลี่ย)	5.50	5.50
อัตรการเติบโตของค่ารักษาพยาบาล	8.00	8.00

SK

5. ข้อมูลเพิ่มเติม (ต่อ)

5.14 ภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงาน (ต่อ)

ข้อสมมติฐานหลักในการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัยมีดังนี้ (ต่อ)

	30 มิ.ย. 66	30 ก.ย. 65
	ร้อยละ	ร้อยละ
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน		
อายุ < 25	1.15	1.15
อายุ 25 - 29	0.86	0.86
อายุ 30 - 34	0.57	0.57
อายุ 35 - 39	0.38	0.38
อายุ 40 - 44	0.29	0.29
อายุ 45 - 49	0.19	0.19
อายุ 50 - 60	0.10	0.10

ข้อสมมติฐานที่เกี่ยวกับการมรณะ อ้างอิงตามตารางมรณะ พ.ศ. 2560 ในอัตราร้อยละ 105 ซึ่งเป็นข้อมูลทางสถิติที่เผยแพร่ทั่วไป ตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย

5.15 ประมาณการหนี้สิน ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท
	การฟ้องร้อง
	คดีอื่น ๆ
ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2565	-
ประมาณการหนี้สินเพิ่ม	67.84
จ่ายชำระประมาณการหนี้สิน	(0.67)
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566	67.17

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 กทท. ได้รับรู้ประมาณการหนี้สินจากการถูกฟ้องร้องดำเนินคดีเพิ่มขึ้น จำนวน 3 คดี จำนวนเงิน 67.17 ล้านบาท

Sh

5. ข้อมูลเพิ่มเติม (ต่อ)

5.16 กองทุนสงเคราะห์พนักงานและคนงาน ประกอบด้วย

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 และวันที่ 30 กันยายน 2565 สิ้นทรัพย์และหนี้สินของ กองทุนฯ มีรายละเอียดดังนี้

	หน่วย : ล้านบาท	
	30 มิ.ย. 66	30 ก.ย. 65
<b>สินทรัพย์</b>		
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	304.70	267.82
รายการระหว่างกัน - ลูกหนี้ กทท. ภาระผูกพัน	7,236.75	7,787.31
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	0.26	0.36
ลูกหนี้เงินกู้กองทุนสงเคราะห์ไม่ถึงกำหนดชำระ	43.19	47.52
<b>รวม</b>	<b>7,584.90</b>	<b>8,103.01</b>
<b>หนี้สิน</b>		
เจ้าหนี้การค้า	0.68	-
เจ้าหนี้อื่น	13.76	10.00
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	3.84	4.33
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	7,295.34	7,802.25
เงินสะสมและดอกเบียเงินสะสมค้างจ่าย	271.28	286.43
<b>รวม</b>	<b>7,584.90</b>	<b>8,103.01</b>

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566 และ 2565 รายได้และ ค่าใช้จ่ายกองทุนฯ มีรายละเอียดดังนี้

	หน่วย : ล้านบาท			
	สำหรับงวดสามเดือน		สำหรับงวดเก้าเดือน	
	สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566	2565	สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566	2565
<b>รายได้</b>				
ดอกเบียเงินฝากธนาคาร	0.44	0.14	0.90	0.53
ดอกเบียเงินกู้กองทุนสงเคราะห์พนักงานและคนงาน	1.49	1.64	4.55	5.16
<b>รวม</b>	<b>1.93</b>	<b>1.78</b>	<b>5.45</b>	<b>5.69</b>
<b>ค่าใช้จ่าย</b>				
ดอกเบียเงินสะสม	5.68	3.93	16.91	17.88
ค่าธรรมเนียม	-	-	0.01	-
<b>รวม</b>	<b>5.68</b>	<b>3.93</b>	<b>16.92</b>	<b>17.88</b>

SK

5. ข้อมูลเพิ่มเติม (ต่อ)

5.17 กองทุนประกันภัยทรัพย์สินแบบประกันตนเอง ประกอบด้วย

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 และวันที่ 30 กันยายน 2565 สินทรัพย์และหนี้สินของ กองทุนฯ มีรายละเอียดดังนี้

	หน่วย : ล้านบาท	
	30 มิ.ย. 66	30 ก.ย. 65
สินทรัพย์		
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	12.46	12.94
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	2,721.16	2,703.54
ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคารค้างรับ	1.62	2.04
รวม	<u>2,735.24</u>	<u>2,718.52</u>
หนี้สินและกองทุน		
กองทุน	2,718.52	2,700.29
จัดสรรระหว่างงวด	16.72	18.23
รวม	<u>2,735.24</u>	<u>2,718.52</u>

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566 และ 2565 รายได้และ ค่าใช้จ่ายกองทุนฯ มีรายละเอียดดังนี้

	หน่วย : ล้านบาท			
	สำหรับงวดสามเดือน		สำหรับงวดเก้าเดือน	
	สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566	สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565	สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566	สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565
รายได้				
รายได้ดอกเบี้ย	8.79	5.17	21.95	15.49
รวม	<u>8.79</u>	<u>5.17</u>	<u>21.95</u>	<u>15.49</u>
ค่าใช้จ่าย				
ค่าสินไหมทดแทน	2.91	0.79	5.23	1.84
รวม	<u>2.91</u>	<u>0.79</u>	<u>5.23</u>	<u>1.84</u>

กองทุนประกันภัยทรัพย์สินแบบประกันตนเอง (กปภ.) จัดตั้งขึ้นในปี พ.ศ. 2528 โดยอาศัย อำนาจในมาตรา 29 (1) แห่งพระราชบัญญัติการทำเรือแห่งประเทศไทย พ.ศ. 2494 เป็นกองทุนที่ รับประกันภัยทรัพย์สินของ กทท. เสมือนหนึ่งทำประกันภัยกับบริษัทประกันภัย กทท. จะจัดสรร กำไรสุทธิที่ได้จากผลการดำเนินงานในแต่ละงวดเข้ากองทุนประกันภัยทรัพย์สินแบบประกันตนเอง

SK

5. ข้อมูลเพิ่มเติม (ต่อ)

5.18 ค่าใช้จ่ายอื่น ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท			
	สำหรับงวดสามเดือน		สำหรับงวดเก้าเดือน	
	สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน	สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน	สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน	สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน
	2566	2565	2566	2565
ค่าใช้จ่ายเดินทาง - ภายในประเทศ	1.00	0.81	2.09	2.13
ค่าใช้จ่ายเดินทาง - ต่างประเทศ	0.63	-	1.01	-
ค่าอุปกรณ์และเครื่องมือเครื่องใช้	0.71	0.63	4.05	3.58
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับระบบคอมพิวเตอร์	5.65	5.51	16.59	15.84
ค่าใช้จ่ายพัสดุคุมจำนวน	2.51	9.55	6.35	23.08
ค่าใช้จ่ายในการวิจัยและพัฒนาสิ่งแวดล้อม	1.28	2.48	2.47	4.62
ค่าเช่าเครื่องและค่าถ่ายเอกสาร	0.22	0.23	0.76	0.94
ค่าสอบบัญชี	0.80	0.80	2.40	2.40
ค่าบริการเรือรับ - ส่งเจ้าพนักงานนำร่องในบริเวณ ทลฉ.	9.07	8.05	27.24	23.32
ค่าใช้จ่ายการกีฬาของพนักงาน	5.38	0.96	7.10	3.15
ค่าเช่ารถอื่น ๆ	1.62	3.01	8.95	9.12
ค่าธรรมเนียม	1.27	1.47	3.67	3.31
ค่าเบี้ยประกันภัย	1.13	1.07	3.51	3.13
ค่ารับรอง	2.62	2.53	7.39	7.22
ค่าบำรุงสมาคมและเงินอุดหนุน	15.72	0.17	16.59	9.43
เงินบริจาค	5.26	5.87	22.57	19.72
ค่าใช้จ่ายสถานการณ์ฉุกเฉิน - น้ำท่วม, ไฟไหม้ ฯลฯ	1.44	1.76	4.81	4.36
ผลขาดทุนด้านเครดิตของลูกค้าหนี้	47.11	12.08	61.42	120.79
เงินชดใช้ค่าเสียหาย	5.60	0.86	67.21	1.55
ค่าภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	31.66	4.45	132.29	13.81
ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด	0.27	0.34	4.30	0.96
อื่นๆ	6.46	4.89	11.41	32.00
รวม	147.41	67.52	414.18	304.46

ck



## 5. ข้อมูลเพิ่มเติม (ต่อ)

### 5.19 หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากคดีฟ้องร้อง

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 กทท. มีคดีที่ถูกฟ้องร้องดำเนินคดีรวมทั้งสิ้น จำนวน 424 คดี ทุนทรัพย์รวม 19,869.64 ล้านบาท มีรายละเอียดดังนี้

5.19.1 กทท. ถูกฟ้องร้องดำเนินคดี จำนวน 423 คดี ทุนทรัพย์จำนวน 2,548.90 ล้านบาท ประกอบด้วย

- 1) คดีทั่วไป จำนวน 19 คดี โดยโจทก์ฟ้องร้องให้ กทท. ชดใช้ค่าเสียหายรวมเป็นเงิน ประมาณ 1,846.72 ล้านบาท (ไม่รวมดอกเบี้ย)
- 2) คดีเกี่ยวกับค่าล่วงเวลา จำนวน 384 คดี ทุนทรัพย์ จำนวน 635.75 ล้านบาท (ไม่รวมดอกเบี้ย) โดยในปี 2548 - 2562 มีพนักงาน กทท. ฟ้อง กทท. ในคดีจ่ายค่าทำงาน ค่าล่วงเวลาค่าทำงานในวันหยุด และค่าล่วงเวลาในวันหยุดไม่ชอบด้วยกฎหมายแรงงาน
- 3) คดีเงินชดเชยกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ จำนวน 20 คดี โดยโจทก์ฟ้องร้องให้ กทท. ชดใช้ค่าเสียหายรวมเป็นเงินประมาณ 66.43 ล้านบาท (ไม่รวมดอกเบี้ย) เรื่องอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาล และคดียังไม่ถึงที่สุด

5.19.2 กทท. มีเรื่องที่คณะอนุญาโตตุลาการ มีคำชี้ขาดให้ กทท. ชดใช้ค่าเสียหาย จำนวน 1 คดี เป็นจำนวนเงิน 1,033.59 ล้านบาท (ไม่รวมดอกเบี้ย) และต่อมาคู่พิพาทได้ยื่นฟ้องต่อศาลปกครองให้ กทท. ชดใช้ค่าเสียหายเพิ่มเติมจากที่คณะอนุญาโตตุลาการมีคำชี้ขาดอีกจำนวน 16,287.15 ล้านบาท รวมเป็นจำนวนเงิน 17,320.74 ล้านบาท (ไม่รวมดอกเบี้ย) หลังจากทราบผลคำชี้ขาด กทท. ได้ยื่นคำร้องต่อศาลปกครองขอให้เพิกถอนคำชี้ขาดของคณะอนุญาโตตุลาการแล้ว ปัจจุบันอยู่ระหว่างการพิจารณาคดีของศาลปกครอง

### 5.20 ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 กทท. มีภาระผูกพันที่ต้องจ่ายตามสัญญาที่มีสาระสำคัญ ดังนี้

- 1) โครงการพัฒนาท่าเรือแหลมฉบังระยะที่ 3 จำนวน 3 สัญญา ที่ต้องจ่ายตามสัญญา ค่าก่อสร้าง สัญญาจ้างควบคุมงาน และสัญญาจ้างเหมาตรวจสอบผลกระทบสิ่งแวดล้อม เป็นจำนวนเงินประมาณ 19,457.28 ล้านบาท
- 2) งานสัญญาจ้างเหมาและงานจ้างบริการอื่นๆ จำนวนเงินประมาณ 761.62 ล้านบาท

## 6. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ ซึ่ง กทท. ยังไม่ได้นำมาถือปฏิบัติก่อนวันมีผลบังคับใช้

มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ และได้ลงประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้ว ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้ปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินบางฉบับมีการให้ข้อผ่อนปรนในทางปฏิบัติหรือข้อยกเว้นชั่วคราวกับผู้ใช้มาตรฐาน

ผู้บริหารของ กทท. ประเมินแล้วเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้ จะไม่มีผลกระทบต่ออย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินในปีที่เริ่มนำมามาตรฐานดังกล่าวมาถือปฏิบัติ