รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีและงบการเงิน

การท่าเรือแห่งประเทศไทย

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

"...เงินแผ่นดินนั้นคือเงินของประชาชนทั้งชาติ..."
พระราชดำรัสของพระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัว

รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชี

เสนอ คณะกรรมการการท่าเรือแห่งประเทศไทย

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้สอบทานงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของทุน และงบกระแสเงินสด สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559 และหมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลแบบย่อของการท่าเรือแห่งประเทศไทย ซึ่งผู้บริหารของการท่าเรือแห่งประเทศไทยเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเหล่านี้ตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล ส่วนสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเป็นผู้รับผิดชอบในการให้ข้อสรุปเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวจากผลการสอบทานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

ขอบเขตการสอบทาน

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติงานสอบทานตามมาตรฐานงานสอบทาน รหัส 2410 "การสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของกิจการ" การสอบทานดังกล่าวประกอบด้วย การใช้วิธีการสอบถามบุคลากรซึ่งส่วนใหญ่เป็นผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชี และการวิเคราะห์เปรียบเทียบและวิธีการสอบทานอื่น การสอบทานนี้มีขอบเขตจำกัดกว่าการตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ทำให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินไม่สามารถได้ความเชื่อมั่นว่าจะพบเรื่องที่มีนัยสำคัญทั้งหมดซึ่งอาจพบได้จากการตรวจสอบ ดังนั้น สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินจึงไม่แสดงความเห็นต่อข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลที่สอบทาน

ข้อสรุป

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล ในสาระสำคัญจากการสอบทานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

(นางเกล็ดนที มโนสันติ์)
ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบการเงินที่ 5

(นางสาวถนอมใจ ตีรวัฒนพงศ์)
ผู้อำนวยการกลุ่ม

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน
วันที่ 27 มิถุนายน 2559

การท่าเรือแห่งประเทศไทย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	31 มีนาคม 2559 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	30 กันยายน 2558 (ตรวจสอบแล้ว)
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5.1	5,014,226,204.96	6,568,751,566.42
เงินลงทุนชั่วคราว	5.2	6,164,116,912.71	5,074,551,384.77
ลูกหนี้การค้า	5.3	814,670,040.58	954,898,965.15
ลูกหนี้อื่น		55,070,078.96	7,707,250.24
พัสดุคงเหลือ		178,077,731.00	173,351,610.72
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	5.4	72,103,548.00	68,410,449.38
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		12,298,264,516.21	12,847,671,226.68
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
ลูกหนี้เงินกู้กองทุนสงเคราะห์พนักงานและคนงานยังไม่ถึงกำหนดชำระ	5.5	229,704,523.74	275,046,751.59
รายได้ค่าเช่ารอเรียกเก็บ		16,233,178,025.81	16,074,154,710.17
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	5.6	6,598,038,848.35	6,771,025,940.52
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	5.7	8,963,440,782.89	9,525,109,321.40
สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง	5.8	943,183,736.62	419,788,163.14
สินทรัพย์โครงการเคหะชุมชนรอตัดจ่าย		335,481,025.18	335,481,025.18
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	5.9	135,792,768.37	156,917,411.99
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		322,433,590.36	171,753,456.33
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		33,761,253,301.32	33,729,276,780.32
รวมสินทรัพย์		**46,059,517,817.53**	**46,576,948,007.00**

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

การท่าเรือแห่งประเทศไทย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	31 มีนาคม 2559 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	30 กันยายน 2558 (ตรวจสอบแล้ว)
หนี้สินและส่วนของทุน			
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้การค้า		129,118,538.42	716,537,029.05
เจ้าหนี้อื่น	5.10	1,067,236,167.40	1,129,458,331.06
รายได้แผ่นดินค้างนำส่งคลัง	5.11	3,574,791,000.00	3,399,560,000.00
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	5.12	567,701,887.11	583,019,927.91
รวมหนี้สินหมุนเวียน		5,338,847,592.93	5,828,575,288.02
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
รายได้สินทรัพย์รับบริจาครอการรับรู้		296,910,171.07	313,096,551.10
เงินสะสมและดอกเบี้ยเงินสะสมค้างจ่าย	5.13	455,617,657.21	460,154,314.81
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	5.14	16,828,058,358.02	16,930,102,360.84
ประมาณการหนี้สิน	5.15	132,251,543.06	341,351,599.46
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		17,712,837,729.36	18,044,704,826.21
รวมหนี้สิน		23,051,685,322.29	23,873,280,114.23
ส่วนของทุน			
ทุน		7,185,159,731.60	7,185,159,731.60
กำไรสะสม			
จัดสรรแล้ว			
สำรองเพื่อขยายงานและลงทุน		8,625,662,587.26	8,625,662,587.26
กองทุนประกันภัยทรัพย์สินแบบประกันตนเอง	5.16	2,194,800,564.01	2,124,112,788.31
ยังไม่ได้จัดสรร		4,952,823,934.32	4,719,347,107.55
องค์ประกอบอื่นของส่วนของทุน		49,385,678.05	49,385,678.05
รวมส่วนของทุน		23,007,832,495.24	22,703,667,892.77
รวมหนี้สินและส่วนของทุน		**46,059,517,817.53**	**46,576,948,007.00**

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

เรือเอก

(สุทธินันท์ หัตถวงษ์)
ผู้อำนวยการการท่าเรือแห่งประเทศไทย

(นายอัครินทร์ รถกิจ)
ผู้อำนวยการฝ่ายการเงินและบัญชี

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ
แต่สอบทานแล้ว)

การท่าเรือแห่งประเทศไทย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	2559	2558
รายได้			
รายได้เกี่ยวกับเรือ		470,846,429.60	409,752,062.23
รายได้เกี่ยวกับสินค้า		2,414,153,610.54	2,537,042,550.99
รายได้เกี่ยวกับบริการ		86,578,692.86	102,144,281.65
รายได้ค่าเช่าที่ดิน อาคาร และคลังสินค้า		259,206,086.01	253,242,484.37
รายได้ค่าน้ำมันเชื้อเพลิงจำหน่ายให้ผู้ประกอบการ		89,494,205.63	118,497,308.53
รายได้กองทุนสงเคราะห์พนักงานและคนงาน		6,058,109.65	6,609,205.35
รายได้กองทุนประกันภัยทรัพย์สินแบบประกันตนเอง		12,282,146.15	13,841,478.82
ดอกเบี้ยรับ		47,901,483.39	52,385,204.18
กำไร (ขาดทุน) จากการจำหน่ายสินทรัพย์		(1,398,789.69)	3,776.53
รายได้อื่น		25,063,610.52	17,529,474.76
รวมรายได้		**3,410,185,584.66**	**3,511,047,827.41**
ค่าใช้จ่าย			
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน		1,053,761,309.59	1,028,401,476.99
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา		138,920,315.18	161,842,027.28
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพลังงาน		162,590,693.50	205,200,627.21
ค่าน้ำมันเชื้อเพลิงจำหน่ายให้ผู้ประกอบการ		87,698,330.00	116,935,390.00
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย		407,783,372.32	404,610,571.99
ค่าสาธารณูปโภค		12,449,263.85	14,537,159.64
ค่าเครื่องเขียนแบบพิมพ์และค่าหนังสือ		4,274,468.38	4,202,333.15
ค่าใช้จ่ายและอุปกรณ์ความปลอดภัย		8,161,883.36	1,910,135.34
ค่าดำเนินงานประชาสัมพันธ์และการตลาด		27,907,790.32	37,665,847.07
ค่าจ้างผู้เชี่ยวชาญและบุคคลภายนอก		65,848,145.42	57,336,048.19
ค่าจ้างเหมาบริการเรือลากจูงเอกชน		39,396,422.37	27,197,022.79
กลับรายการประมาณการหนี้สิน	5.15	(49,269,286.32)	-
ค่าใช้จ่ายกองทุนสงเคราะห์พนักงานและคนงาน	5.17	9,701,180.14	9,140,667.16
ค่าใช้จ่ายกองทุนประกันภัยทรัพย์สินแบบประกันตนเอง		1,874,911.00	292,360.50
ค่าใช้จ่ายอื่น	5.18	80,656,828.70	52,161,171.80
รวมค่าใช้จ่าย		**2,051,755,627.81**	**2,121,432,839.11**
กำไรสำหรับงวด		**1,358,429,956.85**	**1,389,614,988.30**
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น :		-	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด		**1,358,429,956.85**	**1,389,614,988.30**

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ
แต่สอบทานแล้ว)

การท่าเรือแห่งประเทศไทย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	2559	2558
รายได้			
รายได้เกี่ยวกับเรือ		951,937,029.65	830,408,359.37
รายได้เกี่ยวกับสินค้า		4,929,823,819.13	5,102,787,093.48
รายได้เกี่ยวกับบริการ		179,662,302.52	204,180,552.53
รายได้ค่าเช่าที่ดิน อาคาร และคลังสินค้า		527,073,388.14	514,808,038.43
รายได้ค่าน้ำมันเชื้อเพลิงจำหน่ายให้ผู้ประกอบการ		192,470,691.84	258,986,243.28
รายได้กองทุนสงเคราะห์พนักงานและคนงาน		12,271,541.32	13,162,510.83
รายได้กองทุนประกันภัยทรัพย์สินแบบประกันตนเอง		24,659,953.66	26,798,486.68
ดอกเบี้ยรับ		88,966,857.57	106,190,582.54
กำไร (ขาดทุน) จากการจำหน่ายสินทรัพย์		(1,378,972.69)	2,537,730.02
รายได้อื่น		45,405,002.68	42,911,068.04
รวมรายได้		**6,950,891,613.82**	**7,102,770,665.20**
ค่าใช้จ่าย			
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน		2,055,561,009.86	2,004,852,557.77
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา		245,446,572.21	322,378,920.01
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพลังงาน		339,892,189.31	410,121,889.29
ค่าน้ำมันเชื้อเพลิงจำหน่ายให้ผู้ประกอบการ		189,297,550.00	255,046,320.00
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย		821,188,029.40	818,565,099.80
ค่าสาธารณูปโภค		24,349,636.73	24,708,084.56
ค่าเครื่องเขียนแบบพิมพ์และค่าหนังสือ		7,243,416.59	7,445,763.19
ค่าใช้จ่ายและอุปกรณ์ความปลอดภัย		9,120,463.31	2,523,072.05
ค่าดำเนินงานประชาสัมพันธ์และการตลาด		33,239,013.36	48,323,105.40
ค่าจ้างผู้เชี่ยวชาญและบุคคลภายนอก		111,942,414.56	103,044,275.01
ค่าจ้างเหมาบริการเรือลากจูงเอกชน		69,345,300.24	58,228,762.92
กลับรายการประมาณการหนี้สิน	5.15	(49,269,286.32)	-
ค่าใช้จ่ายกองทุนสงเคราะห์พนักงานและคนงาน	5.17	19,445,568.76	18,446,417.76
ค่าใช้จ่ายกองทุนประกันภัยทรัพย์สินแบบประกันตนเอง		1,874,943.00	1,913,963.25
ค่าใช้จ่ายอื่น	5.18	125,448,815.34	94,939,118.93
รวมค่าใช้จ่าย		**4,004,125,636.35**	**4,170,537,349.94**
กำไรสำหรับงวด		**2,946,765,977.47**	**2,932,233,315.26**
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น :		-	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด		**2,946,765,977.47**	**2,932,233,315.26**

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ
แต่สอบทานแล้ว)

การท่าเรือแห่งประเทศไทย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของทุน
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	ทุน	กำไรสะสม			องค์ประกอบอื่นของส่วนของทุน	รวม
			จัดสรรแล้ว		ยังไม่ได้จัดสรร	ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ถาวร	
			สำรองเพื่อขยายงานและลงทุน	เงินกองทุนประกันภัยทรัพย์สินแบบประกันตนเอง			
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2557		7,185,159,731.60	8,625,662,587.26	578,734,817.65	6,175,486,676.53	49,385,678.05	22,614,429,491.09
ผลกระทบจากการจัดประเภทใหม่	7	-	-	1,413,180,073.23	(1,413,180,073.23)	-	-
ยอดคงเหลือปรับปรุงแล้ว		7,185,159,731.60	8,625,662,587.26	1,991,914,890.88	4,762,306,603.30	49,385,678.05	22,614,429,491.09
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด		-	-	-	2,932,233,315.26	-	2,932,233,315.26
จัดสรรเข้ากองทุนประกันภัยฯ		-	-	66,163,012.21	(66,163,012.21)	-	-
สำรองรายได้แผ่นดินนำส่งคลัง - ปี 2558		-	-	-	(2,089,508,000.00)	-	(2,089,508,000.00)
- ปี 2557 เพิ่มขึ้น		-	-	-	(13,000.00)	-	(13,000.00)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2558		7,185,159,731.60	8,625,662,587.26	2,058,077,903.09	5,538,855,906.35	49,385,678.05	23,457,141,806.35
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2558		7,185,159,731.60	8,625,662,587.26	2,124,112,788.31	4,719,347,107.55	49,385,678.05	22,703,667,892.77
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด		-	-	-	2,946,765,977.47	-	2,946,765,977.47
จัดสรรเข้ากองทุนประกันภัยฯ	5.16	-	-	70,687,775.70	(70,687,775.70)	-	-
สำรองรายได้แผ่นดินนำส่งคลัง	5.11	-	-	-	(2,642,601,375.00)	-	(2,642,601,375.00)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559		7,185,159,731.60	8,625,662,587.26	2,194,800,564.01	4,952,823,934.32	49,385,678.05	23,007,832,495.24

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ
แต่สอบทานแล้ว)

การท่าเรือแห่งประเทศไทย
งบกระแสเงินสด
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	2559	2558
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไรสำหรับงวด		2,946,765,977.47	2,932,233,315.26
รายการปรับกระทบกำไรสำหรับงวดเป็นเงินสดรับ (จ่าย)			
จากกิจกรรมดำเนินงาน			
หนี้สูญ		52,740,303.53	-
หนี้สงสัยจะสูญ		(68,907,246.81)	8,108,908.54
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย		821,188,029.40	818,565,099.80
สินทรัพย์โครงการเคหะชุมชนตัดจ่าย		-	2,160,141.66
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์		1,378,972.69	(2,537,730.02)
ภาระผลประโยชน์พนักงาน		462,620,089.12	462,718,501.67
ประมาณการหนี้สิน		5,905,936.27	7,674,663.97
กลับรายการประมาณการหนี้สิน		(49,269,286.32)	-
ดอกเบี้ยรับ		(88,966,857.57)	(106,190,582.54)
รายได้กองทุนสงเคราะห์พนักงานและคนงาน		(12,271,503.56)	(13,137,748.29)
ค่าใช้จ่ายกองทุนสงเคราะห์พนักงานและคนงาน		19,444,600.76	18,445,489.76
รายได้กองทุนประกันภัยทรัพย์สินแบบประกันตนเอง		(24,659,953.66)	(26,798,486.68)
รายได้ค่าเช่ารอเรียกเก็บ		(159,023,315.64)	(188,229,910.04)
ค่าใช้จ่ายพัสดุคุมจำนวนรับบริจาค		117,728.00	-
รายได้สินทรัพย์รับบริจาค		(16,304,108.03)	(15,592,530.37)
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน		3,890,759,365.65	3,897,419,132.72
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น)			
ลูกหนี้การค้า		156,384,207.10	60,999,006.32
ลูกหนี้อื่น		(47,351,167.97)	(38,431,888.60)
พัสดุคงคลัง		(4,726,120.28)	12,201,870.88
ลูกหนี้เงินกู้กองทุนสงเคราะห์พนักงานและคนงาน		45,342,227.85	43,957,503.13
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		10,891,271.62	11,976,698.81
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)			
เจ้าหนี้การค้า		(388,301,575.10)	(366,444,231.99)
เจ้าหนี้อื่น		(62,222,163.66)	(95,680,860.92)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		(15,318,040.80)	(116,869,202.69)
		3,585,458,004.41	3,409,128,027.66
เงินสดรับจากดอกเบี้ย		111,313,944.55	157,833,495.60
เงินสดรับจากพนักงานเป็นเงินสะสม		8,600,377.52	8,563,740.25
เงินสดจ่ายเงินสะสมและดอกเบี้ยเงินสะสม		(32,581,635.88)	(37,939,944.99)
เงินสดจ่ายภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน		(564,664,091.94)	(579,825,420.65)
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินคดีความ		(165,736,706.35)	-
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน		**2,942,389,892.31**	**2,957,759,897.87**

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ
แต่สอบทานแล้ว)

การท่าเรือแห่งประเทศไทย
งบกระแสเงินสด
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	2559	2558
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินลงทุนชั่วคราว (เพิ่มขึ้น)		(1,089,565,527.94)	(2,651,457,356.35)
เงินลงทุนระยะยาว (เพิ่มขึ้น)		-	(67,200,000.00)
เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์		35,359.00	2,680,383.75
เงินสดจ่ายลงทุนในที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		(11,037,661.89)	(9,276,625.55)
เงินสดจ่ายลงทุนในสินทรัพย์ไม่มีตัวตน		-	(227,433.94)
เงินสดจ่ายลงทุนในสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง		(928,977,047.94)	(663,934,105.34)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน		**(2,029,544,878.77)**	**(3,389,415,137.43)**
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
เงินนำส่งคลังเป็นรายได้แผ่นดิน		(2,467,370,375.00)	(2,785,040,000.00)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน		**(2,467,370,375.00)**	**(2,785,040,000.00)**
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงสุทธิ		**(1,554,525,361.46)**	**(3,216,695,239.56)**
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	5.1	**6,568,751,566.42**	**7,689,754,088.16**
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นงวด	5.1	**5,014,226,204.96**	**4,473,058,848.60**

<u>ข้อมูลเพิ่มเติมประกอบกระแสเงินสด</u>

การซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ โดยที่ยังไม่ได้ชำระ	66,800.00	2,403,827.84
การจัดหาสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง โดยที่ยังไม่ได้ชำระ	41,247,101.00	32,223,275.56

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

การท่าเรือแห่งประเทศไทย
หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลแบบย่อ
สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

1. ข้อมูลทั่วไป

การท่าเรือแห่งประเทศไทย (กทท.) เป็นรัฐวิสาหกิจสาธารณูปการในสังกัดกระทรวงคมนาคม จัดตั้งขึ้นตามพระราชบัญญัติการท่าเรือแห่งประเทศไทย พ.ศ. 2494 มีฐานะเป็นนิติบุคคล โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อจัดดำเนินการและนำมาซึ่งความเจริญของกิจการท่าเรือ เพื่อประโยชน์แห่งรัฐและประชาชน โดยกระทรวงคมนาคมเป็นหน่วยงานที่ทำหน้าที่ควบคุมนโยบายการบริหารและแผนพัฒนาธุรกิจของ กทท. ให้เป็นไปตามนโยบายของรัฐบาล รวมทั้งทำหน้าที่คัดเลือกคณะกรรมการบริหารของ กทท. ปัจจุบัน กทท. มีหน้าที่ดูแลรับผิดชอบท่าเรือ 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. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินระหว่างกาล

การจัดทำงบการเงินระหว่างกาลนี้ เพื่อให้ข้อมูลปัจจุบันเพิ่มเติมจากงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558 ดังนั้นงบการเงินระหว่างกาลจึงเน้นการให้ข้อมูลเกี่ยวกับกิจกรรม เหตุการณ์และสถานการณ์ใหม่ๆ เพื่อไม่ให้ข้อมูลที่นำเสนอซ้ำซ้อนกับข้อมูลที่ได้รายงานไปแล้ว งบการเงินระหว่างกาลนี้จึงควรใช้ควบคู่กับงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2557) เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล โดยแสดงรายการในงบแสดงฐานะการเงิน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของทุนและงบกระแสเงินสด เช่นเดียวกับงบการเงินประจำปี ส่วนหมายเหตุประกอบงบการเงินแสดงเฉพาะที่มีนัยสำคัญ

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่

มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2558

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน	เรื่อง
กรอบแนวคิดสำหรับการรายงานทางการเงิน (ปรับปรุง 2557)	
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2557)	การนำเสนองบการเงิน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2557)	สินค้าคงเหลือ
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2557)	งบกระแสเงินสด
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2557)	นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2557)	เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2557)	สัญญาก่อสร้าง
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2557)	ภาษีเงินได้
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 16 (ปรับปรุง 2557)	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ (ต่อ)

มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2558 (ต่อ)

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน	เรื่อง
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2557)	สัญญาเช่า
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2557)	รายได้
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2557)	ผลประโยชน์ของพนักงาน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2557)	การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาลและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความช่วยเหลือจากรัฐบาล
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2557)	ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 23 (ปรับปรุง 2557)	ต้นทุนการกู้ยืม
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2557)	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 26 (ปรับปรุง 2557)	การบัญชีและการรายงานโครงการผลประโยชน์เมื่อออกจากงาน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2557)	งบการเงินเฉพาะกิจการ
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2557)	เงินลงทุนในบริษัทร่วม และการร่วมค้า
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2557)	การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 33 (ปรับปรุง 2557)	กำไรต่อหุ้น
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2557)	งบการเงินระหว่างกาล
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2557)	การด้อยค่าของสินทรัพย์
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 37 (ปรับปรุง 2557)	ประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น และสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2557)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 40 (ปรับปรุง 2557)	อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2557)	การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2557)	การรวมธุรกิจ
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2557)	สัญญาประกันภัย
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2557)	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย และการดำเนินงานที่ยกเลิก

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ (ต่อ)

มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2558 (ต่อ)

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน	เรื่อง
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 6 (ปรับปรุง 2557)	การสำรวจและการประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2557)	ส่วนงานดำเนินงาน
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 10	งบการเงินรวม
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 11	การร่วมการงาน
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 12	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียในกิจการอื่น
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13	การวัดมูลค่ายุติธรรม
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2557)	ความช่วยเหลือจากรัฐบาล – กรณีที่ไม่มีความเกี่ยวข้องอย่างเฉพาะเจาะจงกับกิจกรรมดำเนินงาน
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2557)	สัญญาเช่าดำเนินงาน – สิ่งจูงใจที่ให้แก่ผู้เช่า
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 25 (ปรับปรุง 2557)	ภาษีเงินได้ – การเปลี่ยนแปลงสถานภาพทางภาษีของกิจการหรือของผู้ถือหุ้น
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2557)	การประเมินเนื้อหาสัญญาเช่าที่ทำขึ้นตามรูปแบบกฎหมาย
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2557)	การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2557)	รายได้ – รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับบริการโฆษณา
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 32 (ปรับปรุง 2557)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน – ต้นทุนเว็บไซต์
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2557)	การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรื้อถอน การบูรณะ และหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2557)	การประเมินว่า ข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2557)	สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุนการรื้อถอน การบูรณะ และการปรับปรุงสภาพแวดล้อม

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ (ต่อ)

มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2558 (ต่อ)

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน	เรื่อง
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2557)	การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้ มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2557) เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2557)	งบการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2557)	ข้อตกลงสัมปทานบริการ
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2557)	โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 14	ข้อจำกัดสินทรัพย์ตามโครงการผลประโยชน์ ข้อกำหนดเงินทุนขั้นต่ำและปฏิสัมพันธ์ของรายการเหล่านี้ สำหรับมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2557) เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2557)	สัญญาสำหรับการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2557)	การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้เจ้าของ
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2557)	การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 20	ต้นทุนการเปิดหน้าดินในช่วงการผลิตสำหรับเหมืองผิวดิน

กทท. ได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ข้างต้น มาถือปฏิบัติตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2558 โดยไม่กระทบต่องบการเงินของ กทท. ส่วนมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับอื่น ๆ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559 เป็นต้นไป ไม่ได้มีการนำมาใช้สำหรับการจัดทำงบการเงินนี้ ซึ่งได้เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 6

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินระหว่างกาลนี้ จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีและวิธีการคำนวณเช่นเดียวกับที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558

5. ข้อมูลเพิ่มเติม

5.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย

หน่วย : ล้านบาท

	31 มี.ค. 59	30 ก.ย. 58
เงินสด	93.33	96.55
เงินฝากธนาคารประเภท		
- กระแสรายวัน	(11.46)	(8.62)
- ออมทรัพย์	915.83	3,704.90
- ประจำ 3 เดือนไม่มีภาระผูกพัน	4,016.53	2,775.92
รวม	5,014.23	6,568.75

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด จำนวน 5,014.23 ล้านบาท เป็นของ กทท. จำนวน 4,879.57 ล้านบาท กองทุนสงเคราะห์ฯ จำนวน 119.43 ล้านบาท และกองทุนประกันภัยฯ จำนวน 15.23 ล้านบาท

5.2 เงินลงทุนชั่วคราว ประกอบด้วย

หน่วย : ล้านบาท

	31 มี.ค. 59	30 ก.ย. 58
เงินฝากธนาคารประเภทประจำเกิน 3 เดือน		
- มีภาระผูกพัน	10.00	9.68
- ไม่มีภาระผูกพัน	6,154.12	5,064.87
รวม	6,164.12	5,074.55

เงินฝากธนาคารประเภทประจำเกิน 3 เดือน มีภาระผูกพัน จำนวน 10.00 ล้านบาท กทท. ได้นำไปค้ำประกันการใช้ไฟฟ้า จำนวน 0.30 ล้านบาท และค้ำประกันเงินกู้เพื่อที่อยู่อาศัยของโครงการพัฒนาเคหะชุมชนคลองเตยระยะที่ 3 จำนวน 9.70 ล้านบาท ส่วนเงินฝากธนาคารประเภทประจำเกิน 3 เดือน ไม่มีภาระผูกพัน จำนวน 6,154.12 ล้านบาท เป็นของ กทท. จำนวน 4,005.33 ล้านบาท และกองทุนประกันภัยฯ จำนวน 2,148.79 ล้านบาท

5. ข้อมูลเพิ่มเติม (ต่อ)

5.3 ลูกหนี้การค้า ประกอบด้วย

หน่วย : ล้านบาท

	31 มี.ค. 59	30 ก.ย. 58
ลูกหนี้การค้า	903.73	1,109.94
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(89.06)	(155.04)
ลูกหนี้การค้า – สุทธิ	814.67	954.90

ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ จำนวน 89.06 ล้านบาท เป็นของลูกหนี้ค่าภาระ จำนวน 2.28 ล้านบาท ลูกหนี้ค่าเช่าที่ดิน อาคาร ไฟฟ้า และน้ำประปา จำนวน 86.33 ล้านบาท และลูกหนี้ประกันค่าภาระเรือ จำนวน 0.45 ล้านบาท

5.4 สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

หน่วย : ล้านบาท

	31 มี.ค. 59	30 ก.ย. 58
ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคารค้างรับ	48.02	33.43
รายได้ค้างรับ	0.03	0.04
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	2.80	0.53
เงินมัดจำ	0.53	0.53
ภาษีซื้อรอเครดิต	20.56	33.73
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นๆ	0.16	0.15
รวม	72.10	68.41

5. ข้อมูลเพิ่มเติม (ต่อ)

5.5 ลูกหนี้เงินกู้กองทุนสงเคราะห์พนักงานและคนงาน ประกอบด้วย