

รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
และข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล
การทำเรือแห่งประเทศไทย
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ คณะกรรมการการทำเรือแห่งประเทศไทย

ข้าพเจ้าได้สอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลของการทำเรือแห่งประเทศไทย (กทท.) ซึ่งประกอบด้วย งบฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสด สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และหมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ ซึ่งผู้บริหารของการทำเรือแห่งประเทศไทยเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้ตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการให้ข้อสรุปเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินระหว่างกالدังกล่าวจากผลการสอบทานของข้าพเจ้า

ขอบเขตการสอบทาน

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานสอบทานตามมาตรฐานงานสอบทาน รหัส 2410 “การสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของกิจการ” การสอบทานดังกล่าวประกอบด้วย การใช้วิธีการสอบถามบุคลากรซึ่งส่วนใหญ่เป็นผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชีและการวิเคราะห์เปรียบเทียบและวิธีการสอบทานอื่น การสอบทานนี้มีขอบเขตจำกัดกว่าการตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ทำให้ข้าพเจ้าไม่สามารถได้ความเชื่อมั่นว่าจะพบเรื่องที่มีนัยสำคัญทั้งหมดซึ่งอาจพบได้จากการตรวจสอบ ดังนั้น ข้าพเจ้าจึงไม่อาจแสดงความเห็นต่อข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลที่สอบทานได้

ข้อสรุป

ข้าพเจ้าไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกالدังกล่าวไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล ในสาระสำคัญจากการสอบทานของข้าพเจ้า

ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลข้อ 5.19 เรื่อง หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งอธิบายถึงความไม่แน่นอนเกี่ยวกับผลของคดีที่ กทท. ถูกฟ้องร้องเพื่อชดเชยค่าเสียหาย ทั้งนี้ ข้าพเจ้ามิได้ให้ข้อสรุปอย่างมีเงื่อนไขต่อกรณีนี้แต่อย่างใด



เรื่องอื่น

งบฐานะการเงินของการท่าเรือแห่งประเทศไทย ณ วันที่ 30 กันยายน 2567 ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่น ตามรายงานลงวันที่ 13 มีนาคม 2568 ซึ่งแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขและมีวรรณคดีเรื่องความไม่แน่นอนเกี่ยวกับผลคดีที่ กทท. ถูกฟ้องร้องเพื่อชดใช้ค่าเสียหาย งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสด สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 (ก่อนปรับปรุง) ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบสอบทานโดยผู้สอบบัญชีอื่นดังกล่าวข้างต้น โดยให้ข้อสรุปว่าไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล ในสาระสำคัญ ตามรายงานลงวันที่ 4 มีนาคม 2567 และมีวรรณคดีเรื่องความไม่แน่นอนเกี่ยวกับผลคดีที่ กทท. ถูกฟ้องร้องเพื่อชดใช้ค่าเสียหาย



(นางสาวกุลธิดา ภาสุกุล)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 5946

บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ วันที่ 9 เมษายน 2568

สารบัญ

	หน้า
งบทวนการเงิน	3 - 5
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	6 - 7
งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น	8
งบกระแสเงินสด	9 - 11
หมายเหตุประกอบงบการเงิน	12 - 30

gSar

การทำเรือแห่งประเทศไทย

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

สินทรัพย์	หมายเหตุ	หน่วย : บาท	
		31 ธันวาคม 2567	30 กันยายน 2567
		"ยังไม่ได้ตรวจสอบ"	"ตรวจสอบแล้ว"
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5.1	5,792,947,936.90	5,746,885,504.54
ลูกหนี้การค้า	5.2	1,293,240,293.14	1,203,451,457.08
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น		46,045,307.77	13,404,984.24
พัสดุดังกล่าว		47,316,183.98	53,866,842.32
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	5.3	197,386,689.17	215,679,646.98
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	5.4	2,787,210,711.03	3,787,061,954.86
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		10,164,147,121.99	11,020,350,390.02
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
รายได้ค่าเช่าหรือเรียกเก็บ		16,320,072,777.86	16,483,097,959.99
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	5.6	4,811,846,064.82	4,943,622,171.53
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	5.7	10,727,803,281.11	10,992,002,500.30
สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง	5.8	11,309,050,309.80	9,042,582,317.21
สินทรัพย์สิทธิการใช้		28,552,944.47	18,476,204.58
สินทรัพย์โครงการเคหะชุมชนรอตัดจ่าย		335,578,665.57	335,578,665.57
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	5.9	159,913,107.70	175,750,944.61
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		4,507,579,802.49	4,047,502,810.45
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		48,200,396,953.82	46,038,613,574.24
รวมสินทรัพย์		58,364,544,075.81	57,058,963,964.26

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

gsc

การทำเรือแห่งประเทศไทย
 งบฐานะการเงิน (ต่อ)
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

		หน่วย : บาท	
		31 ธันวาคม 2567	30 กันยายน 2567
		"ยังไม่ได้ตรวจสอบ"	
หมายเหตุ		"สอบทานแล้ว"	"ตรวจสอบแล้ว"
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น			
หนี้สินหมุนเวียน			
		1,511,653,469.07	1,728,357,694.85
	5.10	1,933,340,609.05	1,484,087,665.63
	5.11	3,660,300,000.00	2,453,000,000.00
		8,833,366.20	6,148,247.99
	5.12	2,433,196,258.53	2,560,600,240.53
		<u>9,547,323,702.85</u>	<u>8,232,193,849.00</u>
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
		70,599,100.69	76,395,456.71
	5.14	11,841,131,507.30	12,364,179,462.11
	5.15	76,798,605.36	76,160,649.14
		21,944,324.38	13,070,859.97
		<u>12,010,473,537.73</u>	<u>12,529,806,427.93</u>
		<u>21,557,797,240.58</u>	<u>20,762,000,276.93</u>

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้



การทำเรือแห่งประเทศไทย
 งบฐานะการเงิน (ต่อ)
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

	หมายเหตุ	31 ธันวาคม 2567	หน่วย : บาท
		"ยังไม่ได้ตรวจสอบ"	30 กันยายน 2567
		"สอบทานแล้ว"	"ตรวจสอบแล้ว"
ส่วนของเจ้าของ			
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	2,818,857,201.21	2,802,326,669.12
ยังไม่ได้จัดสรร		18,127,681,637.11	17,634,429,021.30
รวมส่วนของเจ้าของ		36,806,746,835.23	36,296,963,687.33
รวมหนี้สินและส่วนของเจ้าของ		58,364,544,075.81	57,058,963,964.26

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้



(นายเกรียงไกร ไชยศิริวงศ์สุข)
 ผู้อำนวยการการทำเรือแห่งประเทศไทย



(นางธัญญา วิลัยรัตน์)
 ผู้อำนวยการฝ่ายการเงินและบัญชี

การทำเรือแห่งประเทศไทย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

"ยังไม่ได้ตรวจสอบ"
"สอบทานแล้ว"

		หน่วย : บาท	
	หมายเหตุ	2567	2566
รายได้			
รายได้เกี่ยวกับเรือ		542,152,908.31	556,863,814.85
รายได้เกี่ยวกับสินค้า		2,596,653,561.34	2,612,294,166.84
รายได้เกี่ยวกับบริการ		154,499,962.09	153,575,723.26
รายได้ค่าเช่าที่ดิน อาคาร และคลังสินค้า		449,177,593.77	740,963,695.35
รายได้ค่าน้ำมันเชื้อเพลิงจำหน่ายให้ผู้ประกอบการ		174,859,065.11	158,989,794.21
รายได้กองทุนสงเคราะห์พนักงานและคนงาน	5.16	2,253,168.02	1,931,493.43
รายได้กองทุนประกันภัยทรัพย์สินแบบประกันตนเอง	5.17	17,715,114.72	13,010,483.96
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์		514,706.36	249,996.00
ดอกเบี้ยรับ		24,073,211.63	40,245,200.68
รายได้อื่น		37,478,508.50	97,838,736.44
รวมรายได้		3,999,377,799.85	4,375,963,105.02
ค่าใช้จ่าย			
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน		874,636,233.16	851,411,112.04
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา		245,474,525.28	220,549,715.34
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพลังงาน		224,184,056.28	219,974,153.65
ค่าน้ำมันเชื้อเพลิงจำหน่ายให้ผู้ประกอบการ		172,274,400.00	156,368,640.00
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย		439,600,766.95	385,878,977.43
ค่าสาธารณูปโภค		15,153,884.80	18,210,236.22
ค่าเครื่องเขียนแบบพิมพ์และค่าหนังสือ		3,128,277.66	2,577,387.91
ค่าใช้จ่ายและอุปกรณ์ความปลอดภัย		573,022.06	694,049.29

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

การทำเรือแห่งประเทศไทย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

"ยังไม่ได้ตรวจสอบ"
"สอบทานแล้ว"

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	2567	2566
ค่าดำเนินงานประชาสัมพันธ์และการตลาด	6,982,382.31	9,664,764.22
ค่าจ้างผู้เชี่ยวชาญและบุคคลภายนอก	80,465,750.91	78,423,326.17
ค่าจ้างเหมาบริการเรือลากจูงเอกชน	57,572,071.13	53,076,671.72
ค่าใช้จ่ายโครงการพัฒนาทางรถไฟฯ และท่าเทียบเรือชายฝั่ง	42,539,600.46	35,510,857.43
ค่าใช้จ่ายกองทุนสงเคราะห์พนักงานและคนงาน 5.16	5,614,561.23	5,747,636.60
ค่าใช้จ่ายกองทุนประกันภัยทรัพย์สินแบบประกันตนเอง 5.17	1,184,582.63	6,703,808.73
ค่าใช้จ่ายอื่น 5.18	112,910,537.09	101,857,154.76
รวมค่าใช้จ่าย	2,282,294,651.95	2,146,648,491.51
กำไรสำหรับงวด	1,717,083,147.90	2,229,314,613.51
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:	-	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	1,717,083,147.90	2,229,314,613.51

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้



การทำเรื่องแห่งประเทศไทย

งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

"ยังไม่ได้ตรวจสอบ"

"สอบทานแล้ว"

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	กำไรสะสม				
	จัดสรรแล้ว		กำไรสะสม		
	ทุน	สำรองเพื่อขยาย งานและลงทุน	เงินกองทุน ประกันภัยทรัพย์สิน แบบประกันตนเอง	ยังไม่ได้จัดสรร	รวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2566	7,234,545,409.65	8,625,662,587.26	2,747,276,486.79	17,428,063,778.68	36,035,545,262.38
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	-	2,229,314,613.51	2,229,314,613.51
สำรองรายได้แผ่นดินนำส่งคลัง - ปี 2567	-	-	-	(1,653,514,000.00)	(1,653,518,000.00)
จัดสรรเข้ากองทุนประกันภัยฯ	-	-	6,306,675.23	(6,306,675.23)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	7,234,545,409.65	8,625,662,587.26	2,753,583,162.02	17,997,554,716.96	36,611,341,875.89
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2567	7,234,545,409.65	8,625,662,587.26	2,802,326,669.12	17,634,425,021.30	36,296,963,687.33
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	-	1,717,083,147.90	1,717,083,147.90
สำรองรายได้แผ่นดินนำส่งคลัง - ปี 2568	-	-	-	(1,207,300,000.00)	(1,207,300,000.00)
จัดสรรเข้ากองทุนประกันภัยฯ	-	-	16,530,532.09	(16,530,532.09)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	7,234,545,409.65	8,625,662,587.26	2,818,857,201.21	18,127,681,637.11	36,806,746,835.23

Gar

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

การทำเรื่องแห่งประเทศไทย
งบกระแสเงินสด
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

"ยังไม่ได้ตรวจสอบ"
"สอบทานแล้ว"

	หน่วย : บาท
2567	2566
หมายเหตุ	(ปรับปรุงใหม่)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	
กำไรสำหรับงวด	1,717,083,147.90
รายการปรับกระทบกำไรสำหรับงวดเป็นเงินสดรับ (จ่าย) สุทธิ จากกิจกรรมดำเนินงาน	2,229,314,613.51
ผลขาดทุนด้านเครดิตของลูกหนี้ (กลับรายการ)	(5,758,478.42)
ขาดทุนจากการขายและตัดจำหน่ายพัสดุ	14,611.84
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	439,600,766.95
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์	(514,706.36)
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	109,338,453.00
ประมาณการหนี้สินระยะยาวอื่น	637,956.22
ดอกเบี้ยรับ	(24,073,211.63)
รายได้กองทุนสงเคราะห์พนักงานและคนงาน	(2,253,165.78)
ค่าใช้จ่ายกองทุนสงเคราะห์พนักงานและคนงาน	5,614,249.23
รายได้กองทุนประกันภัยทรัพย์สินแบบประกันตนเอง	(17,715,114.72)
รายได้ค่าเช่าอเรือเรียกเก็บ	163,025,182.13
ค่าใช้จ่ายพัสดุคุมจำนวน	-
รายได้สินทรัพย์รับบริจาค	(5,796,356.02)
กำไรจากการตัดจำหน่ายเจ้าหนี้การค้า	-
กำไรจากการตัดจำหน่ายเจ้าหนี้อื่น	(141,301.04)
กำไรจากการตัดจำหน่ายหนี้สินหมุนเวียนอื่น	(8,877.70)
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์ และหนี้สินดำเนินงาน	2,379,053,155.60
	2,769,071,701.74

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้



การทำเรือแห่งประเทศไทย
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

"ยังไม่ได้ตรวจสอบ"
"สอบทานแล้ว"

	หน่วย : บาท
2567	2566
หมายเหตุ	(ปรับปรุงใหม่)
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง	
ลูกหนี้การค้า	(84,033,249.84) (51,986,558.70)
ลูกหนี้อื่น	(32,637,431.33) (30,132,298.85)
พัสดุดังเหลือ	6,536,046.50 10,483,367.27
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	14,872,259.60 106,561,597.27
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)	
เจ้าหนี้การค้า	(581,514,055.95) (549,436,646.07)
เจ้าหนี้อื่น	449,394,244.46 394,606,644.90
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(127,395,104.30) (22,939,380.61)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน	2,024,275,864.74 2,626,228,426.95
เงินสดรับจากดอกเบี้ย	47,462,190.34 35,894,764.53
เงินสดจ่ายประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียน	
สำหรับผลประโยชน์พนักงาน	(638,000,657.04) (631,296,806.45)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	1,433,737,398.04 2,030,826,385.03

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้



การทำเรือแห่งประเทศไทย
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

"ยังไม่ได้ตรวจสอบ"
"สอบทานแล้ว"

หมายเหตุ	หน่วย : บาท	
	2567	2566 (ปรับปรุงใหม่)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นลดลง (เพิ่มขึ้น)	999,851,243.83	(2,008,340,830.16)
เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์	593,684.76	250,000.00
เงินสดจ่ายลงทุนในที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(29,085,167.68)	(10,420,710.45)
เงินสดจ่ายลงทุนในสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง	(2,358,040,344.25)	(750,850,307.93)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(1,386,680,583.34)	(2,769,361,848.54)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(994,382.34)	(1,461,704.50)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(994,382.34)	(1,461,704.50)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	46,062,432.36	(739,997,168.01)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	5.1 5,746,885,504.54	4,263,076,488.49
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นงวด	5.1 5,792,947,936.90	3,523,079,320.48
ข้อมูลเพิ่มเติมประกอบกระแสเงินสด		
การซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ โดยที่ยังไม่ได้ชำระ	54,803.74	376,933.80
การจัดหาสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง โดยที่ยังไม่ได้ชำระ	1,273,418,210.21	6,314,529.63
สินทรัพย์สิทธิการใช้เพิ่มขึ้น โดยไม่ได้จ่ายเป็นเงินสด	12,552,964.96	-

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

การทำเรื่องแห่งประเทศไทย
หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)(สอบทานแล้ว)

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	เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น
5.11	รายได้แผ่นดินค้างนำส่งคลัง
5.12	หนี้สินหมุนเวียนอื่น
5.13	เงินสะสมและดอกเบี่ยเงินสะสมค้างจ่าย
5.14	ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน
5.15	ประมาณการหนี้สินระยะยาวอื่น
5.16	กองทุนสงเคราะห์พนักงานและคนงาน
5.17	กองทุนประกันภัยทรัพย์สินแบบประกันตนเอง
5.18	ค่าใช้จ่ายอื่น
5.19	หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากคดีฟ้องร้อง
5.20	ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น
6.	มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ ซึ่ง กทท. ยังไม่ได้นำมาถือปฏิบัติก่อนวันมีผลบังคับใช้
7.	การจัดประเภทรายการบัญชีใหม่
8.	การอนุมัติข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล



การทำเรือแห่งประเทศไทย
หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)(สอบทานแล้ว)

1. ข้อมูลทั่วไป

การทำเรือแห่งประเทศไทย (กทท.) เป็นรัฐวิสาหกิจสาธารณูปการในสังกัดกระทรวงคมนาคม จัดตั้งขึ้นตามพระราชบัญญัติการทำเรือแห่งประเทศไทย พ.ศ. 2494 มีฐานะเป็นนิติบุคคล โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อจัดดำเนินการและนํ้าแม่ ซึ่งความเจริญของกิจการที่เรือ เพื่อประโยชน์แห่งรัฐและประชาชน โดยกระทรวงคมนาคม เป็นหน่วยงานที่ทำหน้าที่ควบคุมนโยบายการบริหารและแผนพัฒนาธุรกิจของ กทท. ให้เป็นไปตามนโยบายของรัฐบาล รวมทั้งทำหน้าที่คัดเลือกคณะกรรมการ กทท. ปัจจุบัน กทท. มีหน้าที่ดูแลรับผิดชอบการทำเรือ จำนวน 5 แห่ง ได้แก่ ทำเรือกรุงเทพ (ทกท.) ทำเรือแหลมฉบัง (ทลฉ.) และทำเรือภูมิภาค 3 แห่ง ((ทำเรือพาณิชย์เชียงแสน (ทชส.) ทำเรือเชียงของ (ทชข.) และทำเรือระนอง (ทรน.))

ตั้งอยู่ เลขที่ 444 ถนนท่าเรือ แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110

2. เกณฑ์ในการจัดทำข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล

การจัดทำข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้ เพื่อให้ข้อมูลปัจจุบันเพิ่มเติมจากงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2567 ดังนั้นข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลจึงเน้นการให้ข้อมูลเกี่ยวกับกิจกรรม เหตุการณ์ และสถานการณ์ใหม่ๆ เพื่อไม่ให้ข้อมูลที่นำเสนอซ้ำซ้อนกับข้อมูลที่ได้รายงานไปแล้ว ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้ จึงควรอ่านควบคู่กับงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2567

ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2566) เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล โดยแสดงรายการในงบฐานะการเงิน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสด เช่นเดียวกับงบการเงินประจำปี ส่วนหมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินจัดทำเป็นแบบย่อ

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ ซึ่ง กทท. นำมาถือปฏิบัติ

กทท. ได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ ที่มีผลบังคับใช้ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มต้นในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567 นำมาถือปฏิบัติแล้ว ซึ่งฝ่ายบริหารพิจารณาแล้วว่า ไม่มีผลกระทบที่เป็นสาระสำคัญต่อข้อมูลทางการเงินของ กทท.

สำหรับมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับอื่นๆ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับข้อมูลทางการเงินที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2568 เป็นต้นไป กทท. ยังไม่ได้นำมาปฏิบัติก่อนวันที่มีผลบังคับใช้ ซึ่งได้เปิดเผยในหมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล ข้อ 6



4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล กทท. ใช้นโยบายการบัญชีและวิธีการคำนวณเช่นเดียวกับที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2567

5. ข้อมูลเพิ่มเติม

5.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	31 ธ.ค. 67	30 ก.ย. 67
เงินสด	28.12	10.98
เงินฝากธนาคารประเภท		
- กระแสรายวัน	(0.56)	(1.43)
- ออมทรัพย์	2,708.20	3,702.66
- ประจำ 3 เดือนไม่มีภาระผูกพัน	3,057.19	2,034.67
รวม	5,792.95	5,746.88

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด จำนวน 5,792.95 ล้านบาท เป็นของ กทท. จำนวน 5,765.47 ล้านบาท และกองทุนประกันภัยฯ จำนวน 27.48 ล้านบาท

5.2 ลูกหนี้การค้า ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	31 ธ.ค. 67	30 ก.ย. 67
ลูกหนี้การค้า	763.95	768.98
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	930.41	841.34
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(401.12)	(406.87)
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	1,293.24	1,203.45

5. ข้อมูลเพิ่มเติม (ต่อ)

5.2 ลูกหนี้การค้า ประกอบด้วย (ต่อ)

ลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา แยกตามอายุหนี้ได้ดังนี้

อายุหนี้	หน่วย : ล้านบาท	
	31 ธ.ค. 67	30 ก.ย. 67
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	930.41	841.34
ยังไม่ได้ถึงกำหนดชำระ - เกินกำหนด 3 เดือน	350.97	351.44
เกินกว่า 3 เดือน - 6 เดือน	5.69	14.95
เกินกว่า 6 เดือน - 1 ปี	12.07	2.87
เกินกว่า 1 ปี	395.22	399.72
รวม	1,694.36	1,610.32

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้ จำนวน 401.12 ล้านบาท เป็นของลูกหนี้ค่าภาระ จำนวน 358.71 ล้านบาท ลูกหนี้ค่าเช่าที่ดิน อาคาร ไฟฟ้า และน้ำประปา จำนวน 35.78 ล้านบาท ลูกหนี้ประกันค่าภาระเรือ จำนวน 0.35 ล้านบาท และสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา-รายได้ค้างรับ จำนวน 6.28 ล้านบาท

5.3 สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	31 ธ.ค. 67	30 ก.ย. 67
ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคารค้างรับ	23.70	27.13
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	3.50	68.35
เงินมัดจำ	0.53	0.52
ภาษีซื้อรอเครดิต	169.66	119.68
รวม	197.39	215.68

gcm

5. ข้อมูลเพิ่มเติม (ต่อ)

5.4 สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	31 ธ.ค. 67	30 ก.ย. 67
เงินฝากธนาคารประเภทประจำเกิน 3 เดือน		
- มีภาระผูกพัน	0.30	0.30
- ไม่มีภาระผูกพัน		
เกิน 3 เดือน - ไม่เกิน 6 เดือน	1,248.35	2,248.34
12 เดือน	1,538.56	1,538.42
รวม	2,787.21	3,787.06

เงินฝากธนาคารประเภทประจำเกิน 3 เดือน มีภาระผูกพัน จำนวน 0.30 ล้านบาท กทท. ได้นำไปค้ำประกันการใช้ไฟฟ้า จำนวน 0.30 ล้านบาท ส่วนเงินฝากธนาคารประเภทประจำเกิน 3 เดือน ไม่มีภาระผูกพัน จำนวน 2,786.91 ล้านบาท เป็นของ ทกท. จำนวน 10.75 ล้านบาท และกองทุนประกันภัยฯ จำนวน 2,776.16 ล้านบาท

5.5 ลูกหนี้เงินกู้กองทุนสงเคราะห์พนักงานและคนงานยังไม่ถึงกำหนดชำระ ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	31 ธ.ค. 67	30 ก.ย. 67
ลูกหนี้เงินกู้ทั่วไป	27.95	31.71
ลูกหนี้เงินกู้เพื่อที่อยู่อาศัย	1.74	1.74
ลูกหนี้เงินกู้พิเศษ	9.91	10.36
รวม	39.60	43.81
<u>หัก</u> ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(1.74)	(1.74)
ลูกหนี้เงินกู้กองทุนสงเคราะห์พนักงานและคนงาน		
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	37.86	42.07
<u>หัก</u> นำไปแสดงสุทธิภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน		
โครงการกองทุนสงเคราะห์	(37.86)	(42.07)
สุทธิ	-	-

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ลูกหนี้เงินกู้กองทุนสงเคราะห์พนักงานและคนงาน มีค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด จำนวน 1.74 ล้านบาท



5. ข้อมูลเพิ่มเติม (ต่อ)

5.6 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ประกอบด้วย

หน่วย : ล้านบาท

	อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน			
	ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง	สินทรัพย์ตาม สัญญาให้เช่า	รวม
ราคาทุน				
ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2567	297.22	14,522.75	311.00	15,130.97
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	297.22	14,522.75	311.00	15,130.97
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2567	-	10,103.65	83.70	10,187.35
บวก ค่าเสื่อมราคาสำหรับงวด				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	-	92.54	39.23	131.77
	-	10,196.19	122.93	10,319.12
ราคาตามบัญชี - สุทธิ				
ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2567	297.22	4,419.10	227.30	4,943.62
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	297.22	4,326.56	188.07	4,811.85

ค่าเสื่อมราคาอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนประจำงวด จำนวน 131.77 ล้านบาท เป็นค่าเสื่อมราคาของกลุ่มสินทรัพย์จากการบริจาด จำนวน 4.39 ล้านบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 กทท. มีอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

	หน่วย : ล้านบาท		
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน			
ที่ดิน - ที่ กทท. ถือเพื่อประโยชน์จากรายได้ค่าเช่า	35,752.12		
ที่ดิน - ที่ดินว่างเปล่า ทลฉ.	610.27		
อาคารพาณิชย์และแฟลตชุมชนฯ อาคารสำนักงาน และอาคารคลังสินค้า กทท.		1,687.34	
กลุ่มสินทรัพย์ประเภทสิ่งปลูกสร้างภายใต้สัญญาเช่าประกอบการ ท่าเทียบเรือ และอยู่อยให้เช่า ณ ทลฉ.			71,255.10



5. ข้อมูลเพิ่มเติม (ต่อ)

5.7 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ประกอบด้วย

	ที่ดิน	สิ่งปลูกสร้าง	สินทรัพย์ ลอยน้ำ	เครื่องมือ ยกขนสินค้า	การทำเรือฯ	สินทรัพย์อื่น			รวม
						การท่าเรือฯ	กองทุน สงเคราะห์ฯ	กองทุน ประกันภัยฯ	
ราคาทุน									
ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2567	73.28	10,423.59	8,080.54	10,689.27	4,854.77	0.06	0.04		34,121.55
ซื้อ	-	-	19.15	-	6.24	-	-	-	25.39
จำหน่าย	-	-	(5.39)	-	(14.49)	-	-	-	(19.88)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	73.28	10,423.59	8,094.30	10,689.27	4,846.52	0.06	0.04		34,127.06
ค่าเสื่อมราคาสะสม									
ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2567	-	6,110.62	4,965.13	8,244.84	3,808.84	0.06	0.04		23,129.53
ค่าเสื่อมราคาสำหรับงวด	-	78.61	79.03	85.11	46.76	-	-	-	289.51
จำหน่าย	-	-	(5.39)	-	(14.41)	-	-	-	(19.80)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	-	6,189.23	5,038.77	8,329.95	3,841.19	0.06	0.04		23,399.24



5. ข้อมูลเพิ่มเติม (ต่อ)

5.7 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ประกอบด้วย (ต่อ)

ที่ดิน	สิ่งปลูกสร้าง	สินทรัพย์ ลอยน้ำ	เครื่องมือ ยกขนสินค้า	สินทรัพย์อื่น			รวม
				กองทุน สงเคราะห์	กองทุน ประกันภัย	การทำเรือฯ	
ค่าเผื่อการตัดยค่า ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2567	-	-	-	-	-	0.02	0.02
ค่าเผื่อการตัดยค่าสำหรับงวด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	-	-	-	-	-	-	-
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	-	-	-	-	-	0.02	0.02
ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2567	73.28	3,115.41	2,444.43	-	-	1,045.91	10,992.00
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	73.28	3,055.53	2,359.32	-	-	1,005.31	10,727.80

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 กทท. มีค่าเสื่อมราคาประจำงวด จำนวน 289.51 ล้านบาท เป็นค่าเสื่อมราคาของกลุ่มสินทรัพย์จากการ
บริจาด จำนวน 1.97 ล้านบาท



5. ข้อมูลเพิ่มเติม (ต่อ)

5.8 สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง ประกอบด้วย

หน่วย : ล้านบาท

	31 ธ.ค. 67			
	ยอดยกมา	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอดยกไป
	1 ตุลาคม 2567			31 ธันวาคม 2567
งานระหว่างก่อสร้าง	8,827.65	2,266.47	-	11,094.12
สินทรัพย์ระหว่างสั่งซื้อ	212.03	-	-	212.03
งานซ่อมบำรุงระหว่างดำเนินการ	2.90	-	-	2.90
รวม	9,042.58	2,266.47	-	11,309.05

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 กทท. มีงานที่เพิ่มขึ้น จำนวน 2,266.47 ล้านบาท

5.9 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ประกอบด้วย

หน่วย : ล้านบาท

	โครงการพัฒนา ระบบบัญชีและ ระบบวางแผน ทรัพยากรบุคคล	ลิขสิทธิ์ ซอฟต์แวร์ โปรแกรม สำเร็จรูปอื่นๆ	รวม
ราคาทุน			
ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2567	82.98	836.92	919.90
จำหน่าย	-	(46.56)	(46.56)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	82.98	790.36	873.34
ค่าเสื่อมราคาสะสม			
ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2567	82.98	661.17	744.15
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับงวด	-	15.84	15.84
จำหน่าย	-	(46.56)	(46.56)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	82.98	630.45	713.43
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ			
ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2567	-	175.75	175.75
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	-	159.91	159.91

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 กทท. มีค่าตัดจำหน่าย จำนวน 15.84 ล้านบาท
เป็นค่าตัดจำหน่ายของกลุ่มสินทรัพย์จากการบริจาคน จำนวน 0.16 ล้านบาท



5. ข้อมูลเพิ่มเติม (ต่อ)

5.10 เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	31 ธ.ค. 67	30 ก.ย. 67
ค่าใช้จ่ายค้ำจ่ายเบี้ยขยัน	57.08	-
ค่าแรง และค่าล่วงเวลา ค้ำจ่าย	14.49	170.52
โบนัสกรรมการและพนักงานค้ำจ่าย	863.42	723.16
ค่าใช้จ่ายค้ำจ่ายและอื่น ๆ	446.57	51.22
ค่าเช่าที่ดิน อาคารและคลังสินค้า	17.78	21.54
ค่าตอบแทนจากการให้เอกชนเข้าร่วมดำเนินการ (Fixed Fee) และประโยชน์ตอบแทนเพิ่มเติม (Additional Fee)	533.96	517.61
ค่าผ่านทางอัตโนมัติ	0.04	0.04
รวม	1,933.34	1,484.09

5.11 รายได้แผ่นดินค้ำส่งคลัง ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	31 ธ.ค. 67 (งวดสามเดือน)	30 ก.ย. 67 (งวดปี)
รายได้แผ่นดินค้ำส่งคลัง		
ณ วันต้นงวด	2,453.00	2,702.87
<u>บวก</u> สำรองรายได้แผ่นดินค้ำส่งคลัง		
- จากกำไรสำหรับปี 2566	-	0.13
- จากกำไรสำหรับปี 2567	-	5,605.00
- จากกำไรสำหรับปี 2568	1,207.30	-
รวม	3,660.30	8,308.00
<u>หัก</u> นำส่งกระทรวงการคลัง	-	(5,855.00)
ณ วันสิ้นงวด	3,660.30	2,453.00

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 กทท. ได้สำรองรายได้แผ่นดินค้ำส่งคลังจากกำไรสำหรับงวดนี้ ในอัตราร้อยละ 65 ของกำไรสุทธิสำหรับงวดก่อนค่าใช้จ่ายสำรองโบนัสเป็นจำนวน 1,207.30 ล้านบาท



5. ข้อมูลเพิ่มเติม (ต่อ)

5.12 หนี้สินหมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	31 ธ.ค. 67	30 ก.ย. 67
เจ้าหนี้กรรมสรรพากร	1.03	53.54
เงินมัดจำและเงินประกัน	957.92	706.19
เงินฝากเพื่อถอนคืน	1,400.74	1,400.98
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย	1.48	5.09
ภาษีขายรอการชำระ	42.99	43.57
ภาษีเงินได้นิติบุคคลหัก ณ ที่จ่าย	8.54	5.44
เจ้าหนี้บริษัทผู้ประกอบการท่าเรือ	4.77	3.35
เช็คจ่ายระหว่างทาง	0.14	324.66
เงินรับฝากค่าภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	0.08	0.06
หนี้สินหมุนเวียนอื่นๆ	15.51	17.72
รวม	2,433.20	2,560.60

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 เงินฝากเพื่อถอนคืนประกอบด้วยรายการหนี้สินจากค่าปรับงานระหว่างก่อสร้างล่าช้าเพื่อรอจ่ายคืนเงินแก่ผู้รับเหมาตามประกาศของกรมบัญชีกลางคงเหลือจำนวน 1,384.20 ล้านบาท

5.13 เงินสะสมและดอกเบียเงินสะสมค้างจ่าย ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท			
	31 ธ.ค. 67			30 ก.ย. 67
	เงินสะสม ค้างจ่าย	ดอกเบียเงิน สะสมค้างจ่าย	รวม	รวม
ยอดยกมา	95.38	187.23	282.61	278.93
บวก เพิ่มระหว่างงวด	1.74	5.61	7.35	30.35
รวม	97.12	192.84	289.96	309.28
หัก จ่ายระหว่างงวด	(11.48)	(24.43)	(35.91)	(26.67)
ยอดคงเหลือ	85.64	168.41	254.05	282.61
หัก นำไปแสดงสุทธิภาระผูกพัน ผลประโยชน์พนักงานโครงการ กองทุนสงเคราะห์	(85.64)	(168.41)	(254.05)	(282.61)
สุทธิ	-	-	-	-

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 เงินสะสมและดอกเบียเงินสะสมค้างจ่าย จำนวน 254.05 ล้านบาท กทท. จ่ายให้เมื่อพนักงานออกจากราชการหรือพ้นสภาพการเป็นพนักงาน

9507

5. ข้อมูลเพิ่มเติม (ต่อ)

5.14 ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

จำนวนที่รับรู้ในงบฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 30 กันยายน 2567 มีดังต่อไปนี้

	หน่วย : ล้านบาท	
	31 ธ.ค. 67	30 ก.ย. 67
1. ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน		
1.1 โครงการวันลาหยุดพักผ่อนประจำปีสะสม	64.70	69.30
รวม ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน	64.70	69.30
2. ผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน		
ภาระผูกพันโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน		
2.1 โครงการเงินชดเชยเกษียณอายุ	873.02	944.16
2.2 โครงการกองทุนสงเคราะห์	7,239.99	7,658.48
2.3 โครงการค่ารักษาพยาบาลหลังออกจากงาน	3,220.31	3,258.88
2.4 โครงการสวัสดิการถึงแก่กรรมเนื่องจากการทำงาน	409.47	400.41
รวม ภาระผูกพันโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน	11,742.79	12,261.93
3. ภาระผูกพันโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่น		
3.1 โครงการผลตอบแทนการทำงานระยะยาว	33.64	32.95
รวม ภาระผูกพันโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	33.64	32.95
รวม ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	11,841.13	12,364.18

การเปลี่ยนแปลงของประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2567 มีดังนี้

	หน่วย : ล้านบาท	
	31 ธ.ค. 67	30 ก.ย. 67
	(งวดสามเดือน)	(งวดปี)
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน ณ วันต้นงวด	12,364.18	11,318.72
ต้นทุนบริการในอดีต	-	4.15
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	36.33	154.96
ต้นทุนดอกเบี้ย	73.01	303.43
รายการที่เกิดขึ้นจริง	(373.05)	(1,160.56)
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	1,784.84
<u>หัก</u> การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์สุทธิจากกองทุนสงเคราะห์		
พนักงานและคนงาน	(259.34)	(41.36)
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน ณ วันสิ้นสุดงวด	11,841.13	12,364.18



5. ข้อมูลเพิ่มเติม (ต่อ)

5.14 ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน (ต่อ)

ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังนี้

	หน่วย : ล้านบาท	
	สำหรับงวดสามเดือน	
	สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2567	2566
โครงการวันลาหยุดพักผ่อนประจำปีสะสม	1.37	1.27
โครงการเงินชดเชยเกษียณอายุ	19.32	17.80
โครงการกองทุนสงเคราะห์	52.21	49.44
โครงการค่ารักษาพยาบาลหลังออกจากงาน	26.11	23.28
โครงการตอบแทนการทำงานระยะยาว	0.68	0.77
โครงการสวัสดิการถึงแก่กรรมเนื่องจากการทำงาน	9.65	8.60
รวม ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	109.34	101.16

ข้อสมมติฐานหลักในการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัยมีดังนี้

	31 ธ.ค. 67	30 ก.ย. 67
	ร้อยละ	ร้อยละ
อัตราคิดลด		
โครงการวันลาหยุดพักผ่อนประจำปีสะสม	3.44	3.44
โครงการเงินชดเชยเกษียณอายุ	3.44 และ 3.55	3.44 และ 3.55
โครงการกองทุนสงเคราะห์	2.84 และ 3.06	2.84 และ 3.06
โครงการค่ารักษาพยาบาลหลังออกจากงาน	2.76 และ 3.33	2.76 และ 3.33
โครงการผลตอบแทนการทำงานระยะยาว	3.44	3.44
โครงการสวัสดิการถึงแก่กรรมเนื่องจากการทำงาน	3.33 และ 3.24	3.33 และ 3.24
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต (เฉลี่ย)	5.50	5.50
อัตราเงินเฟ้อระยะยาว	3.00	3.00
อัตราการเติบโตของค่ารักษาพยาบาล	9.00	9.00

5. ข้อมูลเพิ่มเติม (ต่อ)

5.14 ประเมินการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน (ต่อ)

ข้อสมมติฐานหลักในการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัยมีดังนี้ (ต่อ)

	31 ธ.ค. 67	30 ก.ย. 67
	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 ประเมินการหนี้สินระยะยาวอื่น ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท
	การฟ้องร้อง
	คดีอื่น ๆ
ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2566	76.16
ประมาณการหนี้สินเพิ่ม	0.64
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	76.80

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 กทพ. ได้รับรู้ประมาณการหนี้สินจากการถูกฟ้องร้องดำเนินคดีเพิ่มขึ้นจำนวนเงิน 0.64 ล้านบาท เกิดจากการบันทึกบัญชีดอกเบี้ยตามคำพิพากษาศาลของคดี จำนวน 1 คดี

5. ข้อมูลเพิ่มเติม (ต่อ)

5.16 กองทุนสงเคราะห์พนักงานและคนงาน ประกอบด้วย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และวันที่ 30 กันยายน 2567 สิ้นทรัพย์และหนี้สินของกองทุนฯ มีรายละเอียดดังนี้

	หน่วย : ล้านบาท	
	31 ธ.ค. 67	30 ก.ย. 67
สิ้นทรัพย์		
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	484.41	250.55
สิ้นทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	100.00	100.00
รายการระหว่างกัน - ลูกหนี้ กทท. ภาระผูกพัน	7,239.99	7,658.48
สิ้นทรัพย์หมุนเวียนอื่น	2.34	2.16
ลูกหนี้เงินกู้กองทุนสงเคราะห์ไม่ถึงกำหนดชำระ	37.86	42.06
รวม	7,864.60	8,053.25
หนี้สิน		
เจ้าหนี้อื่น	8.59	10.14
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	4.29	3.67
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	7,597.67	7,756.83
เงินสะสมและดอกเบี้ยเงินสะสมค้างจ่าย	254.05	282.61
รวม	7,864.60	8,053.25

การเปลี่ยนแปลงของสิ้นทรัพย์สุทธิของกองทุนฯ นำไปแสดงเป็นส่วนหนึ่งของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานของ กทท.

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 รายได้และค่าใช้จ่ายกองทุนฯ มีรายละเอียดดังนี้

	หน่วย : ล้านบาท	
	สำหรับงวดสามเดือน	
	สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2567	2566
รายได้		
ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร	1.00	0.58
ดอกเบี้ยเงินกู้กองทุนสงเคราะห์พนักงานและคนงาน	1.25	1.35
รวม	2.25	1.93
ค่าใช้จ่าย		
ดอกเบี้ยเงินสะสม	5.61	5.75
รวม	5.61	5.75

9/Jan

5. ข้อมูลเพิ่มเติม (ต่อ)

5.17 กองทุนประกันภัยทรัพย์สินแบบประกันตนเอง ประกอบด้วย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และวันที่ 30 กันยายน 2567 สินทรัพย์และหนี้สินของกองทุนฯ มีรายละเอียดดังนี้

	หน่วย : ล้านบาท	
	31 ธ.ค. 67	30 ก.ย. 67
สินทรัพย์		
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	27.48	18.25
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	2,776.16	2,776.16
ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคารค้างรับ	15.22	7.92
รวม	2,818.86	2,802.33
หนี้สินและกองทุน		
กองทุน	2,802.33	2,747.28
จัดสรรระหว่างงวด	16.53	55.05
รวม	2,818.86	2,802.33

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 รายได้และค่าใช้จ่ายกองทุนฯ มีรายละเอียดดังนี้

	หน่วย : ล้านบาท	
	สำหรับงวดสามเดือน	
	สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2567	2566
รายได้		
รายได้ดอกเบี้ย	17.71	13.01
รวม	17.71	13.01
ค่าใช้จ่าย		
ค่าสินไหมทดแทน	1.18	6.70
รวม	1.18	6.70

กองทุนประกันภัยทรัพย์สินแบบประกันตนเอง (กปภ.) จัดตั้งขึ้นในปี พ.ศ. 2528 โดยอาศัยอำนาจในมาตรา 29 (1) แห่งพระราชบัญญัติการทำเรือแห่งประเทศไทย พ.ศ. 2494 เป็นกองทุนที่รับประกันภัยทรัพย์สินของ กทท. เสมือนหนึ่งทำประกันภัยกับบริษัทประกันภัย กทท. จะจัดสรรกำไรสุทธิที่ได้จากผลการดำเนินงานในแต่ละงวดเข้ากองทุนประกันภัยทรัพย์สินแบบประกันตนเอง



5. ข้อมูลเพิ่มเติม (ต่อ)

5.18 ค่าใช้จ่ายอื่น ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	สำหรับงวดสามเดือน	
	สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2567	2566
ค่าใช้จ่ายเดินทาง - ภายในประเทศ	0.71	0.25
ค่าใช้จ่ายเดินทาง - ต่างประเทศ	0.54	0.51
ค่าอุปกรณ์และเครื่องมือเครื่องใช้	0.67	2.14
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับระบบคอมพิวเตอร์	4.96	5.59
ค่าใช้จ่ายพัสดุคุมจำนวน	2.14	1.03
ค่าใช้จ่ายในการวิจัยและพัฒนาสิ่งแวดล้อม	0.66	0.82
ค่าเช่าเครื่องและค่าถ่ายเอกสาร	0.26	0.30
ค่าสอบบัญชี	0.76	0.80
ค่าบริการเรือรับ - ส่งเจ้าพนักงานนำร่องในบริเวณ ทลฉ.	8.75	8.29
ค่าใช้จ่ายการกีฬาของพนักงาน	1.69	0.82
ค่าเช่ารถอื่น ๆ	3.61	2.39
ค่าธรรมเนียม	0.76	0.74
ค่าเบี้ยประกันภัย	1.29	1.17
ค่ารับรอง	1.98	2.14
ค่าบำรุงสมาคมและเงินอุดหนุน	6.10	0.05
เงินบริจาค	9.78	6.87
ค่าใช้จ่ายสถานการณ์ฉุกเฉิน - น้ำท่วม, ไฟไหม้ ฯลฯ	1.59	1.54
ผลขาดทุนด้านเครดิต (กลับรายการ)	(5.76)	(5.97)
เงินชดเชยค่าเสียหาย	0.66	14.71
ค่าภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	65.70	55.94
ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด	0.32	0.30
อื่น ๆ	5.74	1.43
รวม	112.91	101.86



5. ข้อมูลเพิ่มเติม (ต่อ)

5.19หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากคดีฟ้องร้อง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 กทท. มีคดีที่ถูกฟ้องร้องดำเนินคดีรวมทั้งสิ้น จำนวน 40 คดี
ทุนทรัพย์รวม 19,397.16 ล้านบาท มีรายละเอียดดังนี้

5.19.1 กทท. ถูกฟ้องร้องดำเนินคดี จำนวน 38 คดี ทุนทรัพย์จำนวน 2,076.42 ล้านบาท ประกอบด้วย

1) คดีทั่วไป จำนวน 8 คดี โดยโจทก์ฟ้องร้องให้ กทท. ชดใช้ค่าเสียหายรวมเป็นเงินประมาณ
1,994.14 ล้านบาท (ไม่รวมดอกเบี้ย)

โดย กทท. มีเรื่องที่คณะอนุญาโตตุลาการ มีคำชี้ขาดให้ กทท. ชดใช้ค่าเสียหาย จำนวน
1 คดี เป็นจำนวนเงิน 161.00 ล้านบาท หลังทราบผลคำชี้ขาด กทท. ได้มีมติ
คณะกรรมการฝ่ายบริหารให้มีหนังสือถึงสำนักงานอัยการสูงสุดเพื่อแต่งตั้งพนักงาน
อัยการดำเนินการยื่นเพิกถอนคำชี้ขาดของคณะอนุญาโตตุลาการต่อศาลปกครอง
ปัจจุบันอยู่ระหว่างดำเนินการ

2) คดีเงินชดเชยกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ จำนวน 30 คดี โดยโจทก์ฟ้องร้องให้ กทท. ชดใช้
ค่าเสียหายรวมเป็นเงินประมาณ 82.28 ล้านบาท (ไม่รวมดอกเบี้ย) เรื่องอยู่ระหว่างการ
พิจารณาของศาล และคดียังไม่ถึงที่สุด

5.19.2 กทท. มีเรื่องที่คณะอนุญาโตตุลาการ มีคำชี้ขาดให้ กทท. ชดใช้ค่าเสียหาย จำนวน 1 คดี
เป็นจำนวนเงิน 1,033.59 ล้านบาท (ไม่รวมดอกเบี้ย) และต่อมาคู่พิพาทได้ยื่นฟ้องต่อ
ศาลปกครองให้ กทท. ชดใช้ค่าเสียหายเพิ่มเติมจากที่คณะอนุญาโตตุลาการมีคำชี้ขาดอีก
จำนวนเงิน 16,287.15 ล้านบาท รวมเป็นจำนวนเงิน 17,320.74 ล้านบาท (ไม่รวมดอกเบี้ย)
หลังจากทราบผลคำชี้ขาด กทท. ได้ยื่นคำร้องต่อศาลปกครองขอให้เพิกถอนคำชี้ขาดของ
คณะอนุญาโตตุลาการ เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2567 ศาลปกครองกลางพิพากษาเพิกถอน
คำชี้ขาดของคณะอนุญาโตตุลาการ ในส่วนที่ให้ กทท. ชดใช้ค่าเสียหายตามคำขอ และ
ยกคำร้องของคู่พิพาทคืนค่าธรรมเนียมศาลทั้งหมดให้แก่ กทท. และคู่พิพาท เมื่อวันที่
28 มีนาคม 2567 คู่พิพาทมีการยื่นอุทธรณ์ต่อศาลปกครองสูงสุด และเมื่อวันที่
20 สิงหาคม 2567 กทท. มีการยื่นแก้คำอุทธรณ์ ปัจจุบันคดีอยู่ระหว่างการพิจารณาของ
ศาลปกครองกลาง

ฝ่ายบริหารและฝ่ายกฎหมายของ กทท. ไม่สามารถประเมินผลของคดีได้จนกว่าศาลจะมี
คำพิพากษาในอนาคต

5.20 ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 กทท. มีภาระผูกพันที่ต้องจ่ายตามสัญญาที่มีสาระสำคัญ ดังนี้

1) โครงการพัฒนาท่าเรือแหลมฉบังระยะที่ 3 จำนวน 4 สัญญา ที่ต้องจ่ายตามสัญญางานจ้าง
ก่อสร้างงานทางทะเล สัญญาจ้างควบคุมงานก่อสร้าง สัญญาจ้างตรวจสอบผลกระทบ
สิ่งแวดล้อม และสัญญาจ้างก่อสร้างอาคารท่าเทียบเรือ ถนนและระบบสาธารณูปโภคเป็น
จำนวนเงินประมาณ 18,166.73 ล้านบาท

2) งานสัญญาจ้างเหมาและงานจ้างบริการอื่นๆ เป็นจำนวนเงินประมาณ 630.09 ล้านบาท

9501

5. ข้อมูลเพิ่มเติม (ต่อ)

5.20 ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น (ต่อ)

3) คณะรัฐมนตรีได้มีมติเมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2528 อนุมัติให้กรมธนารักษ์อนุญาตให้ กทท. ใช้ประโยชน์ในที่ดินราชพัสดุ เนื้อที่ประมาณ 1,941-2-15 ไร่ เพื่อประโยชน์ในการก่อสร้างท่าเรือน้ำลึกแหลมฉบัง

กทท.ได้ชำระเงินให้แก่กระทรวงการคลังเป็นเงินจำนองหน้าค่าที่ดิน จำนวน 1,456-0-83 ไร่ เป็นจำนวนเงิน 2,660.49 ล้านบาท แสดงอยู่ในสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น โดยปัจจุบัน กรมธนารักษ์อยู่ระหว่างการหาหรือขอให้กรมที่ดินพิจารณาซื้อกฎหมายเพื่อดำเนินการโอนกรรมสิทธิ์ที่ดินให้กทท.

ส่วนพื้นที่ที่เหลืออีกจำนวน 485-1-32 ไร่ อยู่ระหว่างดำเนินการกำหนดแนวทางในการถอนสภาพฯ เนื่องจากมีราษฎรโต้แย้งสิทธิในที่ดินดังกล่าว

6. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ ซึ่ง กทท. ยังไม่ได้นำมาถือปฏิบัติก่อนวันมีผลบังคับใช้

มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2568

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ และได้ลงประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้ว ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2568 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้ปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน ดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 1 เรื่อง การนำเสนองบการเงิน

ฉบับที่ 7 เรื่อง งบกระแสเงินสด

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 7 เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน

ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ที่มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2568 ได้แก่ มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 17 เรื่อง สัญญาประกันภัย

ผู้บริหารของ กทท. ประเมินแล้วเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีความกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญ ต่องบการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานดังกล่าวมาถือปฏิบัติ



7. การจัดประเภทรายการบัญชีใหม่

การทำเรือแห่งประเทศไทย ได้มีการจัดประเภทการแสดงผลการสินทรัพย์และหนี้สินของกองทุน สงเคราะห์พนักงานและคนงานใหม่ ดังนั้นจึงจัดประเภทรายการในรายงานการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เพื่อให้สอดคล้องกับการแสดงผลการในรายงานการเงินงวดปัจจุบัน ไม่มีผลกระทบต่อกำไร (ขาดทุน) สุทธิ หรือส่วนของเจ้าของตามที่รายงานไปแล้ว โดยมีผลกระทบต่อกระแสเงินสดตามที่ได้รายงานไว้ ดังนี้

หน่วย : บาท

	ตามที่แสดงไว้เดิม	รายการจัดประเภท	จัดประเภทใหม่
<u>งบกระแสเงินสด</u>			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566			
<u>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</u>			
ลูกหนี้เงินกู้กองทุนสงเคราะห์			
พนักงานและคนงาน	2,900,251.51	(2,900,251.51)	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	106,539,582.93	22,014.34	106,561,597.27
เจ้าหนี้อื่น	394,820,843.70	(214,198.80)	394,606,644.90
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(22,423,050.03)	(516,330.58)	(22,939,380.61)
เงินสดรับจากดอกเบี้ย	36,130,214.97	(235,450.44)	35,894,764.53
เงินสดรับจากพนักงานเป็นเงินสะสม	1,835,038.88	(1,835,038.88)	-
เงินสดจ่ายสะสมและดอกเบี้ยเงินสะสม	(26,674,746.15)	26,674,746.15	-
เงินสดจ่ายประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียน			
สำหรับผลประโยชน์พนักงาน	(371,756,644.95)	(259,540,161.50)	(631,296,806.45)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	4,569,754,797.57	(306,678,309.08)	4,263,076,488.49
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นงวด	4,068,302,300.78	(545,222,980.30)	3,523,079,320.48

8. การอนุมัติข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล

ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้ ได้รับอนุมัติเมื่อวันที่ 9 เมษายน 2568 โดยผู้อำนวยการ กทท. ที่ได้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการ กทท.

