FLOWACCOUNT

ภาษีรายเดือน

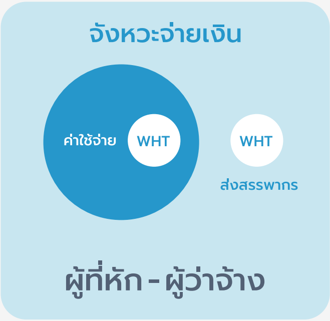
เข้าใจง่าย ที่ใครๆก็ทำได้

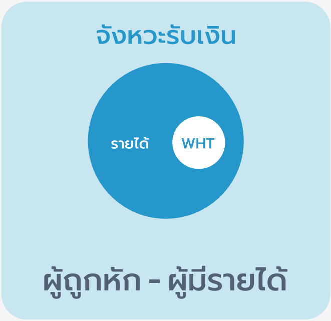
ผู้ประกอบการธุรกิจ SMEs เติบโตได้ไกลขึ้นด้วยโปรแกรมบัญชีออนไลน์

ภาษีหัก ณ ที่จ่าย

แบบภาษีที่ต้องยื่น และความเข้าใจเบื้องต้น

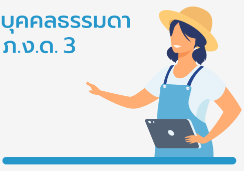
การหักภาษี ณ ที่จ่าย คือการที่ “คนจ่ายเงิน” ที่จดทะเบียนเป็นบริษัท หรือนิติบุคคลหักภาษีบางส่วนออกก่อนจ่ายเงินให้ “ผู้รับเงิน” และนำส่งภาษีที่หักไว้ส่วนนี้ให้กับสรรพากร


จังหวะจ่ายเงิน
ค่าใช้จ่าย
WHT
WHT
ส่งสรรพากร
ผู้ที่หัก - ผู้ว่าจ้าง


จังหวะรับเงิน
รายได้
WHT
ผู้ถูกหัก - ผู้มีรายได้

นิติบุคคล

บุคคลธรรมดา
ภ.ง.ด. 3

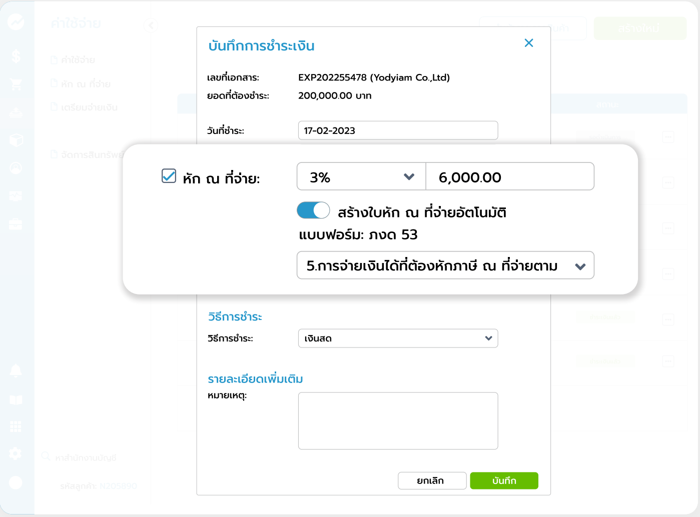


นิติบุคคล
ภ.ง.ด. 53

บันทึกหัก ณ ที่จ่ายบน FlowAccount

วิธีที่ 1 หักภาษี ณ ที่จ่าย ที่เมนู "ค่าใช้จ่าย"

บันทึกยอดหัก ณ ที่จ่าย ที่หักไว้ได้ เมื่อถึงขั้นตอน “บันทึกการชำระเงิน” ที่เมนูค่าใช้จ่าย ยอดหัก ณ ที่จ่าย นี้จะไปบันทึกบัญชีในระบบให้อัตโนมัติ



บันทึกการชำระเงิน

เลขที่เอกสาร: EXP202255478 (Yodyiam Co.,Ltd)
ยอดที่ต้องชำระ: 200,000.00 บาท
วันที่ชำระ: 17-02-2023

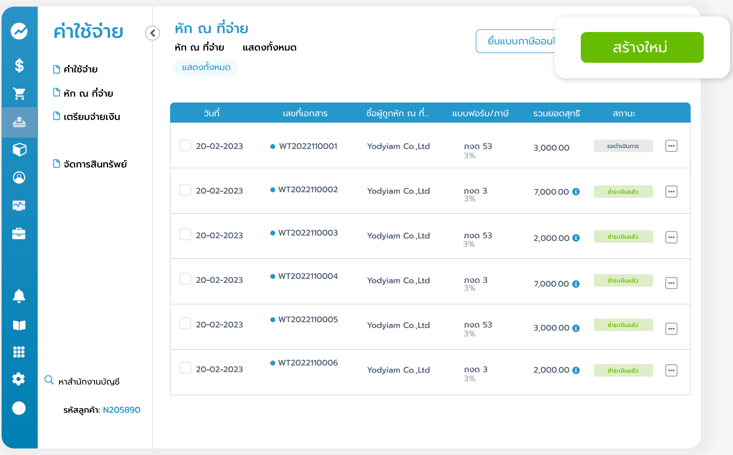
☑ หัก ณ ที่จ่าย: 3% 6,000.00
สร้างใบหัก ณ ที่จ่ายอัตโนมัติ
แบบฟอร์ม: ภงด 53
5.การจ่ายเงินได้ที่ต้องหักภาษี ณ ที่จ่ายตาม

วิธีการชำระ
วิธีการชำระ: เงินสด

รายละเอียดเพิ่มเติม
หมายเหตุ:

วิธีที่ 2 หักภาษี ณ ที่จ่าย ที่เมนู "หัก ณ ที่จ่าย"

คลิก “สร้างใหม่” ที่เมนูหัก ณ ที่จ่าย กรอกรายละเอียด ประเภทเงินได้และอัตราภาษีที่หักได้เลย


ค่าใช้จ่าย
ค่าใช้จ่าย
หัก ณ ที่จ่าย
เตรียมจ่ายเงิน
จัดการสินทรัพย์
หาสำนักงานบัญชี
หัก ณ ที่จ่าย
แสดงทั้งหมด
ยื่นแบบภาษีออนไ
สร้างใหม่

หัก ณ ที่จ่าย

หัก ณ ที่จ่าย แสดงทั้งหมด

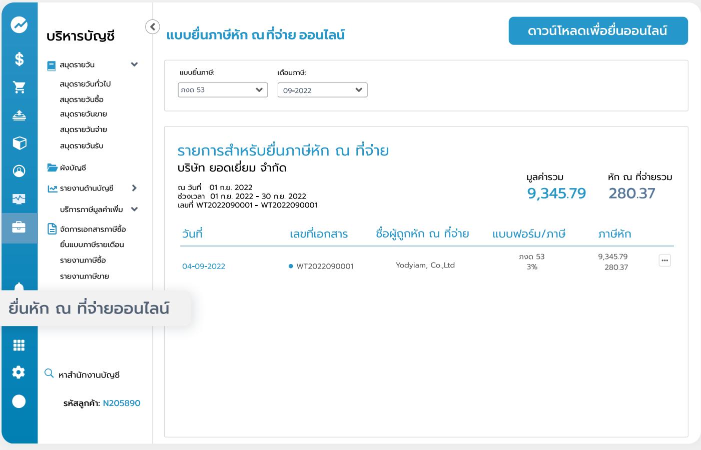
วันที่	เลขที่เอกสาร	ชื่อผู้ถูกหัก ณ ที่...	แบบฟอร์ม/ภาษี	รวมยอดสุทธิ	สถานะ
20-02-2023	WT2022110001	Yodyiam Co.,Ltd	ภงด 53 3%	3,000.00	รอดำเนินการ
20-02-2023	WT2022110002	Yodyiam Co.,Ltd	ภงด 3 3%	7,000.00	ชำระเงินแล้ว
20-02-2023	WT2022110003	Yodyiam Co.,Ltd	ภงด 53 3%	2,000.00	ชำระเงินแล้ว
20-02-2023	WT2022110004	Yodyiam Co.,Ltd	ภงด 3 3%	7,000.00	ชำระเงินแล้ว
20-02-2023	WT2022110005	Yodyiam Co.,Ltd	ภงด 53 3%	3,000.00	ชำระเงินแล้ว
20-02-2023	WT2022110006	Yodyiam Co.,Ltd	ภงด 3 3%	2,000.00	ชำระเงินแล้ว

รหัสลูกค้า: N205890

เมื่อมีการหัก ณ ที่จ่าย ผู้ที่หักต้องออกหนังสือรับรองการหัก ณ ที่จ่าย ให้ผู้ถูกหักทุกครั้ง เอกสารสามารถดาวน์โหลดจาก FlowAccount ได้เลย

ยื่นแบบภาษี หัก ณ ที่จ่ายออนไลน์

หลังจากออกหนังสือรับรองหัก ณ ที่จ่าย ผู้ที่มีหน้าที่หัก ต้องนำส่งภาษีที่หักไว้ ภายในวันที่ 7 ของเดือนถัดไป


บริหารบัญชี
สมุดรายวัน
สมุดรายวันทั่วไป
สมุดรายวันซื้อ
สมุดรายวันขาย
สมุดรายวันจ่าย
สมุดรายวันรับ
ผังบัญชี
รายงานด้านบัญชี
บริการภาษีมูลค่าเพิ่ม
จัดการเอกสารภาษีซื้อ
ยื่นแบบภาษีรายเดือน
รายงานภาษีซื้อ
รายงานภาษีขาย
ยื่นหัก ณ ที่จ่ายออนไลน์
หาสำนักงานบัญชี
ดาวน์โหลดเพื่อยื่นออนไลน์

รหัสลูกค้า: N205890

แบบยื่นภาษีหัก ณ ที่จ่าย ออนไลน์

แบบยื่นภาษี: ภงด 53

เดือนภาษี: 09-2022

รายการสำหรับยื่นภาษีหัก ณ ที่จ่าย

บริษัท ยอดเยี่ยม จำกัด

ณ วันที่ 01 ก.ย. 2022
ช่วงเวลา 01 ก.ย. 2022 - 30 ก.ย. 2022
เลขที่ WT2022090001 - WT2022090001

มูลค่ารวม 9,345.79

หัก ณ ที่จ่ายรวม 280.37

วันที่	เลขที่เอกสาร	ชื่อผู้ถูกหัก ณ ที่จ่าย	แบบฟอร์ม/ภาษี	ภาษีหัก
04-09-2022	● WT2022090001	Yodyiam, Co.,Ltd	ภงด 53 3%	9,345.79 280.37

ดาวน์โหลดเป็น ไฟล์ .txt เพื่ออัพโหลดข้อมูลเข้าโปรแกรมของกรมสรรพากรได้เลย

ขั้นที่ 1 คลิกเมนู "ยื่นหัก ณ ที่จ่ายออนไลน์"

ขั้นที่ 2 เลือกยื่นแบบภาษีว่าเป็น ภ.ง.ด.3 หรือ ภ.ง.ด.53

ขั้นที่ 3 เลือกเดือนภาษีที่ต้องการ

ขั้นที่ 3 กด "แสดงผลรายงาน"

ขั้นที่ 3 คลิก "ดาวน์โหลดไฟล์เพื่อยื่นภาษีออนไลน์"

ภาษีมูลค่าเพิ่ม

แบบภาษีที่ต้องยื่น และความเข้าใจเบื้องต้น

การเก็บภาษีมูลค่าเพิ่มจากการขายสินค้าหรือการให้บริการ เฉพาะ "ผู้ประกอบการจดทะเบียนภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว" เท่านั้น ต้องนำส่งทุกเดือนไม่ว่าจะมีรายการภาษีซื้อขายหรือไม่ก็ตาม

เอกสารที่นำมาคิดรายงานภาษี

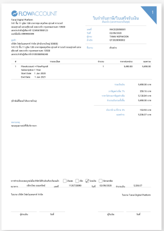
ตรวจเช็ครายงานภาษีรายเดือน ทั้งภาษีซื้อ-ภาษีขาย

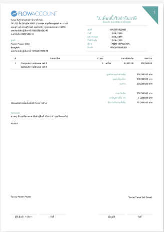
รายงานภาษีขาย บน FlowAccount

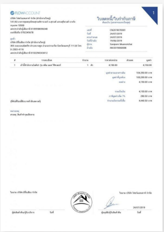
- ใบกำกับภาษี INV,INV/RE
- ใบกำกับภาษีอย่างย่อ CA
- ใบลดหนี้ CN
- ใบเพิ่มหนี้ DN

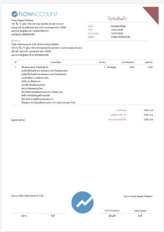
รายงานภาษีซื้อ บน FlowAccount

- ใบรับสินค้า RI
- ค่าใช้จ่าย EXP







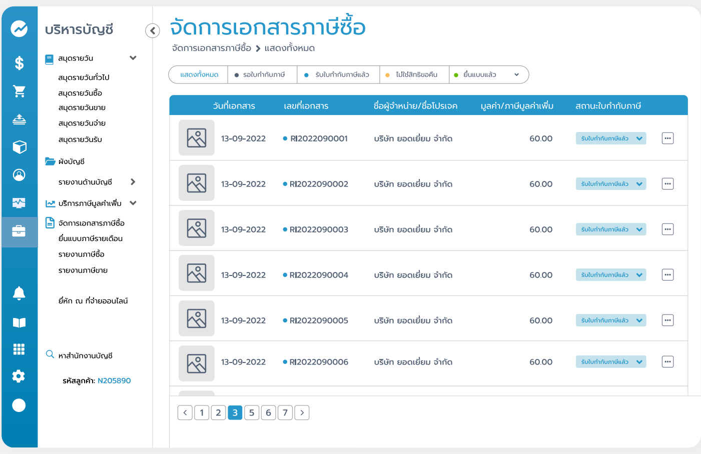


จัดการภาษีมูลค่าเพิ่ม บน FlowAccount

ขั้นที่ 1 จัดการภาษีซื้อเมื่อได้รับเอกสารใบกำกับภาษีเต็มรูปเท่านั้น เพิ่ม “ข้อมูลใบกำกับภาษี” ก่อนนำไปสร้างแบบยื่น ได้ 2 ที่

วิธีที่ 1 คลิกเมนู "จัดการเอกสารภาษีซื้อ"

เพิ่มที่ บริหารภาษีมูลค่าเพิ่ม > จัดการเอกสารภาษีซื้อ > เปลี่ยนสถานะใบกำกับภาษี


บริหารบัญชี
สมุดรายวัน
สมุดรายวันทั่วไป
สมุดรายวันซื้อ
สมุดรายวันขาย
สมุดรายวันจ่าย
สมุดรายวันรับ
ผังบัญชี
รายงานด้านบัญชี
บริการภาษีมูลค่าเพิ่ม
จัดการเอกสารภาษีซื้อ
ยื่นแบบภาษีรายเดือน
รายงานภาษีซื้อ
รายงานภาษีขาย
ยื่หัก ณ ที่จ่ายออนไลน์
หาสำนักงานบัญชี
แสดงทั้งหมด
● รอใบกำกับภาษี
● รับใบกำกับภาษีแล้ว
● ไม่ใช่สิทธิขอคืน
● ยื่นแบบแล้ว
1 2 3 5 6 7

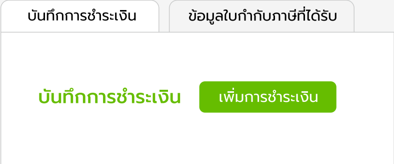
รหัสลูกค้า: N205890

จัดการเอกสารภาษีซื้อ

จัดการเอกสารภาษีซื้อ > แสดงทั้งหมด

วันที่เอกสาร	เลขที่เอกสาร	ชื่อผู้จำหน่าย/ชื่อโปรเจค	มูลค่า/ภาษีมูลค่าเพิ่ม	สถานะใบกำกับภาษี
13-09-2022	● RI2022090001	บริษัท ยอดเยี่ยม จำกัด	60.00	รับใบกำกับภาษีแล้ว
13-09-2022	● RI2022090002	บริษัท ยอดเยี่ยม จำกัด	60.00	รับใบกำกับภาษีแล้ว
13-09-2022	● RI2022090003	บริษัท ยอดเยี่ยม จำกัด	60.00	รับใบกำกับภาษีแล้ว
13-09-2022	● RI2022090004	บริษัท ยอดเยี่ยม จำกัด	60.00	รับใบกำกับภาษีแล้ว
13-09-2022	● RI2022090005	บริษัท ยอดเยี่ยม จำกัด	60.00	รับใบกำกับภาษีแล้ว
13-09-2022	● RI2022090006	บริษัท ยอดเยี่ยม จำกัด	60.00	รับใบกำกับภาษีแล้ว

วิธีที่ 2 เพิ่มข้อมูลใบกำกับภาษี บริเวณท้ายเอกสาร ของ ใบรับสินค้า (RI) / ค่าใช้จ่าย (EXP)


บันทึกการชำระเงิน
ข้อมูลใบกำกับภาษีที่ได้รับ
บันทึกการชำระเงิน
เพิ่มการชำระเงิน

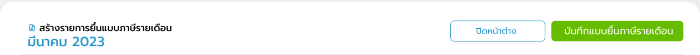
*หากมีไฟล์ใบกำกับภาษีสามารถแนบไฟล์ไว้ได้

กรอกข้อมูลให้ครบ ทั้ง 5 รายการ

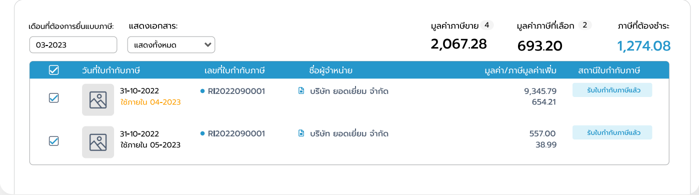
- เลขที่ใบกำกับภาษี
- วันที่ใบกำกับภาษี
- ชื่อผู้จำหน่าย
- เลขประจำตัวผู้เสียภาษี
- สำนักงาน/สาขา

ขั้นที่ 2 สร้างรายการยื่นแบบภาษีรายเดือน

กดสร้างแบบยื่นภาษีรายเดือน > เลือกเดือนที่ต้องการยื่น > เลือกเอกสารภาษีซื้อที่ต้องการใช้


สร้างรายการยื่นแบบภาษีรายเดือน
ปิดหน้าต่าง
บันทึกแบบยื่นภาษีรายเดือน

มีนาคม 2023



เดือนที่ต้องการยื่นแบบภาษี: 03-2023

แสดงเอกสาร: แสดงทั้งหมด

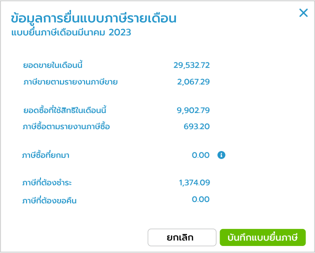
มูลค่าภาษีขาย 4: 2,067.28

มูลค่าภาษีที่เลือก 2: 693.20

ภาษีที่ต้องชำระ: 1,274.08

☑	วันที่ใบกำกับภาษี	เลขที่ใบกำกับภาษี	ชื่อผู้จำหน่าย	มูลค่า/ภาษีมูลค่าเพิ่ม	สถานีใบกำกับภาษี
☑	31-10-2022 ใช้ภายใน 04-2023	● RI2022090001	บริษัท ยอดเยี่ยม จำกัด	9,345.79 654.21	รับใบกำกับภาษีแล้ว
☑	31-10-2022 ใช้ภายใน 05-2023	● RI2022090001	บริษัท ยอดเยี่ยม จำกัด	557.00 38.99	รับใบกำกับภาษีแล้ว

สรุปข้อมูลการยื่นแบบภาษีรายเดือน



ข้อมูลการยื่นแบบภาษีรายเดือน

แบบยื่นภาษีเดือนมีนาคม 2023

ยอดขายในเดือนนี้	29,532.72
ภาษีขายตามรายงานภาษีขาย	2,067.29
ยอดซื้อที่ใช้สิทธิในเดือนนี้	9,902.79
ภาษีซื้อตามรายงานภาษีซื้อ	693.20
ภาษีซื้อที่ยกมา	0.00
ภาษีที่ต้องชำระ	1,374.09
ภาษีที่ต้องขอคืน	0.00

ยกเลิก
บันทึกแบบยื่นภาษี

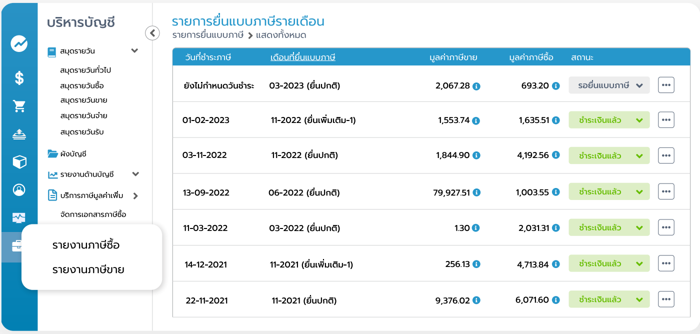
ระบบจะสรุปยอดภาษีขายและภาษีซื้อในเดือนนั้นๆไว้ให้ ผู้ประกอบการนำ " ข้อมูลการยื่น แบบภาษีรายเดือน " ใช้ยื่น ภ.พ.30 บนระบบออนไลน์ หรือแบบเอกสารกับกรมสรรพากรได้เลย

รายงานภาษีซื้อ ภาษีขาย

ขั้นที่ 1 **มีข้อมูลใบกำกับภาษี ครบถ้วนแล้ว**

ขั้นที่ 2 **ทำรายการยื่นแบบภาษีรายเดือนแล้ว**

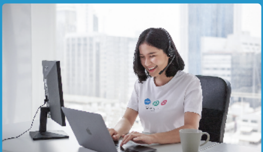
กดแสดงผลรายงานได้ ต้องทำครบขั้นตอนก่อน จึงเรียกรายงานได้นะคะ


บริหารบัญชี
สมุดรายวัน
สมุดรายวันทั่วไป
สมุดรายวันซื้อ
สมุดรายวันขาย
สมุดรายวันจ่าย
สมุดรายวันรับ
ผังบัญชี
รายงานด้านบัญชี
บริการภาษีมูลค่าเพิ่ม
จัดการเอกสารภาษีซื้อ
รายงานภาษีซื้อ
รายงานภาษีขาย

รายการยื่นแบบภาษีรายเดือน

รายการยื่นแบบภาษี > แสดงทั้งหมด

วันที่ชำระภาษี	เดือนที่ยื่นแบบภาษี	มูลค่าภาษีขาย	มูลค่าภาษีซื้อ	สถานะ
ยังไม่กำหนดวันชำระ	03-2023 (ยื่นปกติ)	2,067.28	693.20	รอยื่นแบบภาษี
01-02-2023	11-2022 (ยื่นเพิ่มเติม-1)	1,553.74	1,635.51	ชำระเงินแล้ว
03-11-2022	11-2022 (ยื่นปกติ)	1,844.90	4,192.56	ชำระเงินแล้ว
13-09-2022	06-2022 (ยื่นปกติ)	79,927.51	1,003.55	ชำระเงินแล้ว
11-03-2022	03-2022 (ยื่นปกติ)	1.30	2,031.31	ชำระเงินแล้ว
14-12-2021	11-2021 (ยื่นเพิ่มเติม-1)	256.13	4,713.84	ชำระเงินแล้ว
22-11-2021	11-2021 (ยื่นปกติ)	9,376.02	6,071.60	ชำระเงินแล้ว



ติดต่อ-สอบถาม

หากต้องการคำแนะนำการใช้งาน FlowAccount
มีทีมงานนักบัญชีคอยให้คำปรึกษาตลอด 365 วัน
ติดต่อ : 02-026-8989