

ระบบ Value Added Tax

- รายงานหนังสือรับรองการหักภาษี ณ ที่จ่าย ในกรณีที่มีการบันทึก WHT เป็นยอดหัก 0% ให้แสดงภาษีที่หักและนำส่งไว้เป็น 0.00

1.บันทึกข้อมูลภาษีหัก ณ ที่จ่าย > WHT ตามหน้าจอที่ต้องการหักภาษี ณ ที่จ่าย แล้วบันทึกภาษีเป็น 0%

รายงานรายวัน

Journal Entry

รหัสสมุดรายวัน: PI | สมุดรายวันชื่อ: | เลขที่เอกสาร: PI230403-001 | วันที่เอกสาร: 03/04/2023

รหัสพนักงาน: | เลขที่เอกสารอ้างอิง: | วันที่เอกสารอ้างอิง: / /

คำอธิบาย: ชื่อเชื้อจากบริษัทจิ้งเรือ จำกัด | รหัสรูปแบบ: |

คำอธิบาย(Eng): | From Menu: | From Revs No.: |

No.	รหัสบัญชี	ชื่อบัญชี	แผนก	เดบิต	เครดิต	Job
1	51400-01	ซื้อสินค้า		5,000.00	.00	
2	11640-03	ภาษีซื้อ		350.00	.00	
3	21200-01	เจ้าหน้าที่การค้าในประเทศ		.00	5,350.00	
4				.00	.00	
5				.00	.00	
6				.00	.00	
7				.00	.00	
8				.00	.00	
9				.00	.00	
10				.00	.00	

5,350.00 5,350.00

Detail VAT CQ Receive CQ Pay Transfer In Transfer Out Auto Reverse

Nav Save Delete Find Copy Prepay WHT WHT CQ CQ Pay Print CQ Templat Close

Withholding Tax

No.	เลขที่	รหัสเจ้าหนี้	ชื่อเจ้าหนี้
1	VTWH2304-00001	จ-0002	EITO & THAI CME CO.,LTD.

เลขที่: VTWH2304-00001

วันที่: 03/04/2023 | เดือนที่จ่าย: เมษายน | ปีที่จ่าย: 2023

รหัสเจ้าหนี้: จ-0002 | EITO & THAI CME CO.,LTD.

สาขา: | ที่อยู่: 29/4 อาคารสยามคอนโดมิเนียม ถ.พระราม 9

แขวง/ตำบล: แขวงหัวหมาก | เขต/อำเภอ: เขตหัวหมาก

จังหวัด: จ.กรุงเทพฯ | รหัสไปรษณีย์: 10310

โทรศัพท์: 0-2246-2197-8,246-2314-5 ต่อ | แฟกซ์: 0-2246-2309

E-mail: | HomePage: | ประเภทการยื่น: ยื่นปกติ | ครั้งที่: |

No.	ประเภทเงินได้ที่จ่าย	ระบุมูลฐาน	อัตราภาษี %	จำนวนเงินจ่าย	ภาษีหัก ณ ที่จ่าย
1	ค่าบริการ	การจ่ายเงินได้ที่ต้องหักภาษี ณ ที่จ่าย ตาม	.00	5,350.00	.00
2			.00	.00	.00
3			.00	.00	.00

5,350.00 .00

New Delete OK Close

2. เรียกรายงานที่ระบบ Value Added Tax > VT Withholding Tax Report > หนังสือรับรองการหักภาษี ณ ที่จ่าย
 ในส่วนของภาษีที่หักและนำส่งไว้จะแสดงเป็น 0.00

หนังสือรับรองการหักภาษี ณ ที่จ่าย		เล่มที่													
ตามมาตรา 50 ทวิ แห่งประมวลรัษฎากร		เลขที่ VTWH2304-00001													
ผู้มีหน้าที่หักภาษี ณ ที่จ่าย : เลขประจำตัวผู้เสียภาษีอากร (13 หลัก) = <table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse; text-align: center;"><tr><td>1</td><td>2</td><td>3</td><td>4</td><td>5</td><td>6</td><td>7</td><td>8</td><td>9</td><td>0</td><td>1</td><td>2</td><td>3</td></tr></table>			1	2	3	4	5	6	7	8	9	0	1	2	3
1	2	3	4	5	6	7	8	9	0	1	2	3			
ชื่อ บริษัท ตัวอย่าง จำกัด เลขประจำตัวผู้เสียภาษีอากร <table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse; text-align: center;"><tr><td>3</td><td>1</td><td>5</td><td>2</td><td>3</td><td>6</td><td>1</td><td>1</td><td>0</td><td>0</td></tr></table>			3	1	5	2	3	6	1	1	0	0			
3	1	5	2	3	6	1	1	0	0						
ที่อยู่ 257/1 ถนนรามคำแหง แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร 10240 <small>(ให้ระบุชื่ออาคารหมู่บ้าน ห้องเลขที่ ชั้นที่ ตระกูลซอย หมู่ที่ ถนน ตำบลแขวง อำเภอ/เขต จังหวัด)</small>															
ผู้ถูกหักภาษี ณ ที่จ่าย : เลขประจำตัวผู้เสียภาษีอากร (13 หลัก) = <table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse; text-align: center;"><tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr></table>															
ชื่อ EITO & THAI CME CO. LTD. เลขประจำตัวผู้เสียภาษีอากร <table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse; text-align: center;"><tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr></table>															
ที่อยู่ 29/4 อาคารสยามคอนโดมิเนียม ถ.พระราม 9 แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง จ.กรุงเทพฯ 10310 <small>(ให้ระบุชื่ออาคารหมู่บ้าน ห้องเลขที่ ชั้นที่ ตระกูลซอย หมู่ที่ ถนน ตำบลแขวง อำเภอ/เขต จังหวัด)</small>															
สำทับที่ <table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse; text-align: center;"><tr><td> </td></tr></table> ในแบบ <input type="checkbox"/> (1) ภ.ง.ด. 1 ก <input type="checkbox"/> (2) ภ.ง.ด. 1ก ทีเศษ <input type="checkbox"/> (3) ภ.ง.ด. 2 <input type="checkbox"/> (4) ภ.ง.ด. 3 <small>(ให้สามารถอ้างอิงหรือสอบย้อนคืนได้ระหว่างวันที่ตามหนังสือรับรองฯ กับแบบยื่นรายการภาษีหักที่จ่าย)</small> <input type="checkbox"/> (5) ภ.ง.ด. 2 ก <input type="checkbox"/> (6) ภ.ง.ด. 3 ก <input checked="" type="checkbox"/> (7) ภ.ง.ด. 53															
ประเภทเงินได้ที่พึงประเมินที่จ่าย	วัน เดือน หรือ ปีภาษี ที่จ่าย	จำนวนเงินที่จ่าย	ภาษีที่หักและนำส่งไว้												
1. เงินเดือน ค่าจ้าง เบี้ยเลี้ยง โบนัส ฯลฯ ตามมาตรา 40 (1)															
2. ค่าธรรมเนียม ค่าขายหน้า ฯลฯ ตามมาตรา 40 (2)															
3. ค่าเช่าสิ่งอสังหาริมทรัพย์ ฯลฯ ตามมาตรา 40 (3)															
4. (ก) ดอกเบี้ย ฯลฯ ตามมาตรา 40 (4) (ก)															
(ข) เงินปันผล เงินส่วนแบ่งกำไร ฯลฯ ตามมาตรา 40 (4) (ข)															
(1) กรณีผู้ได้รับเงินปันผลได้รับเครดิตภาษี โดยจ่ายจาก ค่าไร้อากัของกิจการที่ถือเสียภาษีเงินได้นิติบุคคลในอัตราดังนี้															
(1.1) อัตราร้อยละ 30 ของค่าไร้อากั															
(1.2) อัตราร้อยละ 25 ของค่าไร้อากั															
(1.3) อัตราร้อยละ 20 ของค่าไร้อากั															
(1.4) อัตราอื่น ๆ (ระบุ) ร้อยละ _____ ของค่าไร้อากั															
(2) กรณีผู้ได้รับเงินปันผลไม่ได้รับเครดิตภาษี เนื่องจากจ่ายจาก															
(2.1) ค่าไร้อากัของกิจการที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล															
(2.2) เงินปันผลหรือเงินส่วนแบ่งกำไรที่ได้รับยกเว้นไม่ต้องนำมารวมคำนวณ เป็นรายได้เพื่อเสียภาษีเงินได้นิติบุคคล															
(2.3) ค่าไร้อากัส่วนที่ได้หักผลขาดทุนสุทธิออกมาไม่เกิน 5 ปี ก่อนรอบระยะเวลา บัญชีปัจจุบัน															
(2.4) ค่าไร้อากัที่รับบัญชีโดยวิธีส่วนได้เสีย (equity method)															
(2.5) อื่นๆ (ระบุ)															
5. การจ่ายเงินได้ที่ต้องหักภาษี ณ ที่จ่าย ตามคำสั่งกรมสรรพากรที่ออกตาม มาตรา 3 เศษ (72%) คำบวกรีด เช่น รางวัล ส่วนลดหรือประโยชน์ใด ๆ เนื่องจาก การส่งเสริมการขาย รางวัลในการประกวด การแข่งขัน การชิงโชค ค่าแสดงของนักแสดงสาธารณะ ค่าจ้างทำของ ค่าโฆษณา ค่าเช่า ค่าขนส่ง ค่าบริการ ค่าเบี่ยงประโยชน์ ฯลฯ	03/04/2023	5,350.00	0.00												