

หลักสูตรพิเศษ! เข้าอบรมหลักสูตรนี้...

ห้ามพลาด!!

ฟรีสมาชิกวารสาร!!

ทุกที่นั่ง.. ราคา 4,900 บาท (ยังไม่รวม VAT)

1 ปี

“เอกสารภาษีอากร”

หรือ “HR Society Magazine”

Working & Checking

เทคนิคการ Cross Check...

การทำงานบัญชี-ภาษี

อย่างมืออาชีพ

- ◆ หลักสูตรที่สอนเทคนิคการทำงานบัญชี ภาษีแบบ Working&checking เพื่อช่วยลดปัญหาและข้อผิดพลาด
 - ◆ 12 จุดควรระวัง!! ความแตกต่างระหว่างหลักการบัญชีกับภาษีอากร
 - ◆ การตรวจสอบรายได้-รายจ่าย ที่ต้องระวังเป็นพิเศษ
- และการเตรียมความพร้อมเอกสาร, รายงานที่อาจถูกตรวจสอบ



กำหนดการอบรม

วันอังคารที่ 15 พฤศจิกายน 2565

(เวลา 09.00 - 16.30 น.)

ณ โรงแรมแกรนด์ เซ็นเตอร์พอยท์ เฟลีนิจ

BTS สถานีเฟลีนิจ ทางออกที่ 5 (เข้า ถ.วิชัย)

เดินจากสถานีรถไฟฟ้าประมาณ 200 เมตร

SCAN เพื่อจองที่นั่ง



วิทยากร

อาจารย์สุเทพ พงษ์พิทักษ์

วิทยากรผู้เชี่ยวชาญกฎหมายภาษีอากร

อดีตสรรพากรภาค 4 กรมสรรพากร

1. การทำงานแบบ Working & Checking เพื่อลดปัญหาและข้อผิดพลาด
2. เตรียมความพร้อมเอกสารและรายงานที่อาจถูกตรวจสอบ
 - งบการเงิน - ก.จ.ด.50, ก.พ.30 - รายงานภาษีมูลค่าเพิ่ม
 - รายงานบัญชีและการเงินที่กระทบงบการเงิน - จุดบ่งชี้ความผิดปกติของงบการเงิน
3. รายละเอียดประกอบงบการเงินที่ต้องระมัดระวัง
 - ทะเบียนทรัพย์สิน - รายงานสินค้าและวัตถุดิบ
 - รายละเอียดลูกหนี้, เจ้าหนี้ - รายได้-รายจ่าย
4. การตรวจสอบรายได้-รายจ่ายที่ต้องระมัดระวังเป็นพิเศษ
 - รายได้ค้างรับ - เงินรับล่วงหน้า
 - ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย - จ่ายล่วงหน้า
 - รายได้-รายจ่ายล่วงหน้าหรือข้ามรอบระยะเวลาบัญชีเสียภาษีเงินได้นิติบุคคลกับภาษีมูลค่าเพิ่มอย่างไรให้ถูกต้อง
 - รายละเอียดเช็ครับ-จ่าย - เอกสารแนบรายได้-รายจ่าย - Checking ไม่กำกับภาษี
5. การกระทบยอดบัญชี กับ Bank Statement ที่มีเกินประเด็นถูกประเมิน
6. งบกระทบยอดบัญชีพิเศษ ภาษีหัก ณ ที่จ่ายและการนำส่งภาษี
 - ก.จ.ด.1, 1ก - ก.จ.ด.3 - ก.จ.ด.53
 - ก.จ.ด.54 - ก.พ.36 - บัญชีพิเศษอื่น
7. การจ่ายค่าที่ปรึกษา, ค่าการบริหารจัดการ ค่าตอบแทนกรรมการ กับจุดตรวจสอบ
 - การคำนวณภาษีหัก ณ ที่จ่าย - ประเภทของเงินได้พึงประเมิน
 - ภาระภาษีมูลค่าเพิ่ม - เอกสารประกอบการจ่ายเงิน
8. การประมาณการกำไรสุทธิเพื่อเสียภาษีกลางปีและผลกระทบต่อในช่วงสิ้นปี
9. การคำนวณภาษีนิติบุคคลและการบวกกลับทางภาษี
10. **12 จุด** ควรระวังความแตกต่างระหว่างหลักการบัญชีกับภาษีอากร
 - รายได้ที่ปรากฏทางบัญชี แต่ไม่ได้นำมาเสียภาษี - รายได้จากการขายอสังหาริมทรัพย์
 - รายได้เงินปันผลหรือเงินส่วนแบ่งกำไร - รายได้จากการขายทรัพย์สิน
 - การรับรู้รายได้ตามราคาตลาดกรณีการโอนทรัพย์สินหรือสินค้า การให้บริการและการให้กู้ยืมเงิน
 - การหักค่าเสื่อมค่าสึกหรอราคาทรัพย์สิน
 - การตราคาสินค้าคงเหลือ และกรณีสินค้าชำรุด เสียหายและสูญหาย
 - ทรัพย์สิน หนี้สินและทุน (Asset, Liabilities, & Capital)
 - ค่ารับรองหรือค่าบริการและรายจ่ายต้องห้าม
 - รายจ่ายที่เกี่ยวข้องกับรถยนต์นั่ง และรถยนต์โดยสารที่นั่งไม่เกิน 10 คน
 - การตราคากฎทรัพย์สิน
 - หนี้สูญและค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ
 - การตราการเงินตรา ทรัพย์สิน และหนี้สินที่มีค่าหรือราคาเป็นเงินตราต่างประเทศ
 - การตราคากฎทรัพย์สิน ณ วันเลิกกิจการ ควบกิจการ หรือโอนกิจการ
11. ความแตกต่างของรายได้ตาม ก.จ.ด.50 กับรายได้ ตามก.พ.30 ที่ Cross Check แล้วไม่ตรงกัน

“ฟรีสมาชิกวารสาร”

ทุกที่นั่ง...! ราคา **4,900 + VAT 343 = 5,243 บาท**

1 ปี

“เอกสารภาษีอากร”

หรือ “HR Society Magazine”

สมาชิกวารสาร “เอกสารภาษีอากร” : มอบสมาชิกวารสาร HR Society Magazine ให้ 1 ปี
 สมาชิกวารสาร HR Society Magazine : มอบสมาชิกวารสารเอกสารภาษีอากร ให้ 1 ปี
 กรณีเป็นสมาชิกทั้ง 2 วารสารข้างต้น : ต่ออายุสมาชิกวารสาร HR Society Magazine หรือ เอกสารภาษีอากร ให้ 1 ปี