How to practice **e-Tax Invoice, e-Receipt**

แนวปฏิบัติ
ใบกำกับภาษีอิเล็กทรอนิกส์ ใบรับอิเล็กทรอนิกส์

www.nidapro.com / **Line : @nidapro** / E-Mail : nidaprofes@gmail.com / **Tel. : 097-096-2584**

ทำรายงานภาษีขาย ภาษีซื้อ สินค้าและวัตถุดิบ
ใบกำกับภาษี ใบเพิ่มหนี้ ใบลดหนี้ ใบแทนใบกำกับภาษี

หัวข้อสัมมนา

ใบกำกับภาษีอิเล็กทรอนิกส์ ใบรับอิเล็กทรอนิกส์ (e-Tax Invoice, e-Receipt)

1. ระบบ e-Tax Invoice by Email **คืออะไร** ?
2. **อะไรคือ** e-Tax Invoice, e-Tax Invoice, Debit Note, Credit Note
3. **รูปแบบการจัดทำ** e-Tax Invoice, e-Receipt
4. **ผู้มีสิทธิออก** e-Tax Invoice **และ** e-Receipt
5. **การขออนุมัติจัดทำ การแจ้งเปลี่ยนแปลง** e-Tax Invoice, e-Receipt
6. **ผู้ประกอบการที่มีสิทธิขอจัดทำ** e-Tax Invoice **ด้วยระบบ** e-Tax Invoice by Email
7. **หน้าที่ของผู้ออก** e-Tax Invoice, e-Receipt
8. **กระบวนการจัดทำ ส่งมอบ และเก็บรักษา** e-Tax Invoice **ผ่านระบบ** e-Tax Invoice by Email
   - การเก็บรักษาและการตรวจสอบการประทับเวลา (Time Stamp)
   - การจัดทำและส่งมอบ e-Tax Invoice
   - การจัดทำรายงานภาษีซื้อ-รายงานภาษีขาย
   - กฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง
9. **ปัญหาจากการใช้** e-Tax Invoice
   - การส่งมอบ e-Tax Invoice ให้ผู้ซื้อ ผู้รับบริการ
   - ออก e-Tax Invoice ระหว่างสำนักงานใหญ่กับสาขา
   - การขอคืนภาษีสำหรับผู้รับ e-Tax Invoice
   - เปลี่ยน e-Tax Invoice อย่างย่อ เป็น e-Tax Invoice เต็มรูป
   - การตรวจสอบ ยืนยันการรับ-การส่ง e-Tax Invoice
   - การเก็บต้นฉบับ e-Tax Invoice
   - การแก้ไข การยกเลิก การส่ง e-Tax Invoice ล่าช้า
   - ยกเลิก Tax Invoice และออก e-Tax Invoice หรือสลับกัน

แนวปฏิบัติ...ใบกำกับภาษี ใบเพิ่มหนี้ ใบลดหนี้ ใบแทนใบกำกับภาษี (แบบกระดาษ)

10. **เงื่อนไขที่ต้องทราบและจุดรับผิดที่ต้องทำใบกำกับภาษี**
11. **รายการในใบกำกับภาษีเต็มรูป ใบกำกับภาษีอย่างย่อ ใบกำกับภาษีออกเป็นชุด**
12. **ประเด็นต้องห้ามในการออกใบกำกับภาษี**
13. **เทคนิคการตรวจใบกำกับภาษี ที่ครบถ้วน ถูกต้อง**
14. **ปัญหาและแนวปฏิบัติในการออก ใบกำกับภาษี ใบแทนใบกำกับภาษี ใบเพิ่มหนี้ ใบลดหนี้**
    - ใบเสร็จรับเงินที่กรมสรรพากร กรมศุลกากร กรมสรรพสามิต ออกให้
    - เงินจอง เงินมัดจำ การคืนเงิน การจ่ายเพิ่ม ของแถม
    - ชำระหรือรับชำระด้วยเงินตราต่างประเทศ
    - การระบุวันที่ในใบกำกับภาษี กรณี เช็ค หรือ ใบโอนเงิน (Pay-in)

เทคนิค...การจัดทำรายงานและเก็บรักษาหลักฐาน เอกสารที่รัดกุม

18. **ทำรายงานภาษีขาย ภาษีซื้อ สินค้าและวัตถุดิบ สำหรับผู้ประกอบการ** ที่ออกทั้ง Tax Invoice และ e-Tax Invoice
19. **ทำรายงานภาษีขาย ภาษีซื้อ สินค้าและวัตถุดิบ สำหรับ สำนักงานใหญ่ สาขา** กรณีที่ออก e-Tax Invoice
20. **การเก็บรักษารายงาน ใบกำกับภาษีเอกสารอื่น** ทั้งกรณี Tax Invoice และ e-Tax Invoice

Lecturer
นิติกรผู้ชำนาญการพิเศษ
สำนักกฎหมาย กรมสรรพากร
อาจารย์พิเศษและที่ปรึกษา
ภาคเอกชนและรัฐวิสาหกิจ

ห้ามบันทึกวีดีโอและเสียงทุกกรณี

Training rates for ZOOM
2,400+VAT168 = 2,568 (ภาษีหัก ณ ที่จ่าย 72 บาท)

ยิ่งอบรมมาก ยิ่งเสียภาษีน้อย ค่าอบรมสามารถลงรายจ่ายได้เพิ่มขึ้นถึง 200%