

เจาะประเด็นร้อนทาง...

ภาษี 2565 สำหรับ

นักบัญชีมืออาชีพ

- รู้ทัน รู้ใช้ กฎหมายใหม่ปี 2565
- ตรวจ ภ.พ.30 กระบยอดกับ ภ.ง.ด.50 และ ภ.ง.ด.53
- เทคนิคการคำนวณกำไรสุทธิเพื่อเสียภาษีเงินได้นิติบุคคล ภ.ง.ด.50
- ประเด็นรายจ่ายต้องห้ามที่นักบัญชีต้องทราบ
- เทคนิคแก้ไขปัญหาภาษีซื้อ โดยไม่ถูกสรรพากรตรวจสอบ
- ปัญหาการหักภาษี ณ ที่จ่ายที่ถูกตรวจสอบมากที่สุดในทางปฏิบัติ!!

SCAN เพื่อจองสัมมนา



กำหนดการสัมมนา

วันพฤหัสบดีที่ 30 มิถุนายน 2565
(เวลา 09.00 - 16.30 น.)

ณ โรงแรมแกรนด์ ฟอรั่ม กรุงเทพมหานคร
(ถ.รัชดา สีแยกพระราม 9) รถไฟฟ้าใต้ดิน
สถานีพระราม 9 ทางออกอาคารฟอรั่มทาวเวอร์

อัตราค่าสัมมนา

สมาชิก (Tax, HR)
 $4,000 + \text{VAT } 280 = 4,280$ บาท
บุคคลทั่วไป
 $4,700 + \text{VAT } 329 = 5,029$ บาท
(รวมเอกสาร อาหารว่าง ชา กาแฟ อาหารกลางวัน)

วิทยากร

อาจารย์ชุมพร เสนไสย
อดีตนิติกรเชี่ยวชาญ
กองกฎหมาย กรมสรรพากร
วิทยากรผู้เชี่ยวชาญด้านกฎหมายภาษีอากร

หัวข้อสัมมนา

1. รู้ทัน รู้ใช้ กฎหมายใหม่ปี 2565

- Update มาตราการภาษีใหม่เพื่อกระตุ้นเศรษฐกิจ 2565
- Update คำลดหย่อน ค่าใช้จ่ายทางภาษีของบุคคลธรรมดาที่ต้องยื่นภาษี ในปี 2565
- Update การเปลี่ยนแปลงหลักเกณฑ์การหักภาษี ณ ที่จ่าย ที่ต้องปฏิบัติ 2565
- การวางระบบบัญชีให้สอดคล้อง กับ “ระบบ e” ของกรมสรรพากร
- สิทธิประโยชน์ทางภาษีจากการใช้ระบบ e-Withholding และ “ระบบ e” อื่นๆ
- Update ภาษีที่เกี่ยวข้องกับกฎหมาย e-Service ภาระภาษีจากการค้าขายระหว่างประเทศ
- การวางแผนใช้รายจ่าย 1.5, 2, 3 เท่า ให้ถูกต้อง พร้อมเอกสารหลักฐานถ้าสรรพากรขอตรวจ

2. เทคนิคการคำนวณกำไรสุทธิเพื่อเสียภาษีเงินได้นิติบุคคล

- จุดที่ต้องปรับปรุงในการคำนวณกำไรสุทธิและมักเป็นข้อผิดพลาดที่ถูกระงับ
- งบการเงินกับ ภ.ง.ด.50 ต้องเป็นตัวเลขเดียวกันหรือไม่ - ภาษีหัก ณ ที่จ่ายที่เหลืออยู่จะต้องคืนหรือไม่
- วิธีการตรวจสอบ ภ.ง.ด.50 ของเจ้าพนักงานประเมิน - รายจ่ายต้องห้ามทางภาษีที่ต้องระวังเป็นพิเศษ

3. ความแตกต่างในการบันทึกบัญชีกับการเสียภาษีของสรรพากร

- กำไรขาดทุนจากการจำหน่ายทรัพย์สิน ประเด็นที่สรรพากรตรวจสอบ
- รายจ่ายเกี่ยวกับการเช่าซื้อ ผ่อนชำระ ลิขสิทธิ์ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบกิจการ
- การ Write off ทรัพย์สินให้สรรพากรยอมรับ - ดอกเบี้ยเงินกู้, ดอกเบี้ยผิดนัด
- รายจ่ายที่เกี่ยวข้องกับรถยนต์นั่ง - รายจ่ายต้องห้ามที่เกิดขึ้นในการที่ต้องบันทึกบัญชีหรือไม่

4. การตรวจสอบ Cross Check การสอบยัน ผลกระทบที่จะเกิดขึ้น

- ตรวจสอบผู้ซื้อ กระทั่งถึง ผู้ขาย - ตรวจสอบผู้ขาย กระทั่งถึง ผู้ซื้อ
- ตรวจสอบผู้รับเงินได้ กับรายจ่ายของผู้จ่ายเงิน - เอกสารด้านใบกำกับภาษี
- ตรวจสอบ ภ.ง.ด. 53 ของผู้จ่ายเงินได้กับ ภ.พ.30 และ ภ.ง.ด.50 ของผู้รับเงินได้
- ตรวจสอบ ภ.พ.30 กระทั่งยอดกับ ภ.ง.ด.50 และ ภ.ง.ด.53 - เอกสารการจ่าย/ รับเงิน
- การตรวจเอกสารรายรับ-รายจ่ายเพื่อลดปัญหาทางด้านภาษี - ใบเสร็จรับเงิน/ บิลเงินสด
- ตรวจสอบหนังสือรับรองการหักภาษี ณ ที่จ่ายว่านำส่งถูกต้องหรือไม่

5. ประเด็นรายจ่ายต้องห้ามที่นักบัญชีต้องทราบ

6. รายจ่ายบวกกลับไม่ตรงกับรายจ่ายในงบการเงิน

7. รายจ่ายที่สรรพากรให้บวกกลับเกินจริงนักบัญชีจะอย่างไร

8. ทำไมรายจ่ายที่มีหลักฐาน แต่สรรพากรให้บวกกลับ และทางบัญชีต้องทำอะไร

9. รวมประเด็นปัญหาภาษีมูลค่าเพิ่มที่สรรพากรใช้ประเมินผู้เสียภาษี

10. เทคนิคแก้ไขปัญหาภาษีซื้อ โดยไม่ถูกระงับตรวจสอบ

11. ปัญหาการหักภาษี ณ ที่จ่ายที่สรรพากรตรวจสอบพบ และถูกประเมินมากที่สุดในทางปฏิบัติ

12. 3 ภาษี ที่มีผลกระทบแบบ Domino สิ่งที่น่าบัญชีมองข้ามไม่ได้

13. คุณธรรม จริยธรรม และจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี