สมัคร/ต่ออายุสมาชิก

เอกสารภาษีอากร หรือ HR magazine

ราคาพิเศษ 1 ปี

1,999.-

จากราคาปกติ เอกสารภาษีอากร **2,640** บาท / HR Society **2,400** บาท

สมัครหรือต่ออายุสมาชิก ภายใน **1 ก.ค.– 31 ส.ค. 68**

*เงื่อนไขเป็นไปตามที่บริษัทฯ กำหนด

SCAN สมัคร/ต่ออายุสมาชิก

ธรรมนิติ
DHARMNITI
www.dst.co.th
www.dst.co.th/facebook

บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด
DHARMNITI SEMINAR AND TRAINING CO.,LTD.
178 อาคารธรรมนิติ ชั้น 4 ซอยเพิ่มทรัพย์ (ประชาชื่น 20) ถ.ประชาชื่น
แขวงบางซื่อ เขตบางซื่อ กรุงเทพฯ 10800 TAX ID 010-553-300-1556

สงวนลิขสิทธิ์ 05073P

CPD	ผู้ทำบัญชี	อื่นๆ 6 ชั่วโมง
	ผู้สอบบัญชี	อื่นๆ 6 ชั่วโมง

e-Tax Invoice & e-Receipt

การจัดทำ ส่งมอบและเก็บรักษา

ใบกำกับภาษีอิเล็กทรอนิกส์ และ ใบรับอิเล็กทรอนิกส์

Update !!

- **Update กฎหมาย e-tax invoice & e-receipt ล่าสุด!!!**
- **ขั้นตอนการจัดทำ ส่งมอบและเก็บรักษา e-tax invoice & e-receipt**
- **รวมประเด็นปัญหาที่เกี่ยวข้อง พร้อมแนวทางแก้ไข**

วิทยากร อาจารย์ศิริมา ทองรื่น

- นักวิชาการสรรพากรชำนาญการพิเศษ
- หัวหน้าส่วนบริการใบรับรองทางอิเล็กทรอนิกส์ (e-Tax Invoice & e-Receipt) กองบริหารการเสียภาษีทางอิเล็กทรอนิกส์ กรมสรรพากร

หลักสูตรนี้ ค่าอบรมสามารถลงรายจ่ายได้ 250%

โดยได้รับการรับรองหลักสูตรจาก กระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม (อว.)
สำนักงานสภานโยบายการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรมแห่งชาติ (สวอช.)
ตามพรฎ.ว่าด้วยการยกเว้นรัษฎากร (ฉบับที่ 778) พ.ศ. 2566
และประกาศอธิบดีกรมสรรพากร เกี่ยวกับภาษีเงินได้ (ฉบับที่ 441) เรื่อง หลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไข เพื่อการยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล
สำหรับการส่งลูกจ้างเข้ารับการศึกษาหรือฝึกอบรมหรือการจัดฝึกอบรมให้แก่ลูกจ้างเพื่อพัฒนาบุคลากรด้าน STEM

กำหนดการอบรม

วันศุกร์ที่ 29 สิงหาคม 2568

(เวลา 09:00 - 16:30 น.)

โรงแรมอินเตอร์คอนติเนนตัล กรุงเทพ

(ฝั่งตึกฮอลิเดย์ อินน์)

(ถ.เพลินจิต) รถไฟฟ้า BTS สถานีชิดลม ทางออกที่ 6

อัตราค่าอบรม

สมาชิก (Tax, HR)

4,500 + VAT 315 = 4,815 บาท

บุคคลทั่วไป

5,200 + VAT 364 = 5,564 บาท

(รวมเอกสาร ชา กาแฟ อาหารว่าง อาหารกลางวัน)
(อาหารกลางวัน ณ ห้องอาหาร Ginger รร.ฮอลิเดย์ อินน์)

หัวข้ออบรม

1. **การใช้ระบบ e-Tax Invoice & e-Receipt ในการออกใบกำกับภาษีอิเล็กทรอนิกส์และใบรับอิเล็กทรอนิกส์**
2. **ใบกำกับภาษีอิเล็กทรอนิกส์ และใบรับอิเล็กทรอนิกส์ มีผลบังคับใช้เมื่อใด**
3. **คุณสมบัติของผู้จัดทำ ส่งมอบ และเก็บรักษาใบกำกับภาษีอิเล็กทรอนิกส์ และใบรับอิเล็กทรอนิกส์ ครอบคลุมถึงผู้ประกอบการใดบ้าง**
   - 3.1 ผู้ประกอบการจดทะเบียนภาษีมูลค่าเพิ่มทุกประเภท/ทุกขนาดหรือไม่ สามารถเลือกไม่เข้าระบบได้หรือไม่
   - 3.2 หน่วยงานของรัฐแห่งใดบ้างที่ต้องเข้าระบบ
4. **กระบวนการยื่นคำขอเป็นผู้จัดทำ ส่งมอบ และเก็บรักษาใบกำกับภาษีอิเล็กทรอนิกส์ และใบรับอิเล็กทรอนิกส์**
   - 4.1 เอกสารในการยื่นคำขอ
   - 4.2 การยื่นแบบ บ.อ.01 ต้องยื่นเป็นเอกสารด้วยมือ หรือยื่นผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์
   - 4.3 การกำหนด e-mail Address
   - 4.4 การกำหนดบัญชีผู้ใช้งาน (User ID) และรหัสผ่าน (Password) โดยสรรพากร
   - 4.5 การสมัครขอใบรับรองอิเล็กทรอนิกส์จากผู้ออกใบรับรองอิเล็กทรอนิกส์ (Certificate Authority)
   - 4.6 การยืนยันตัวตนผ่านใบรับรองอิเล็กทรอนิกส์ (Certificate Authority) ต้องดำเนินการอย่างไร

ยิ่งอบรมมาก ยิ่งเสียภาษีน้อย ค่าอบรมสามารถลงรายจ่ายได้เพิ่มขึ้นถึง 250%

สำรองที่นั่งได้ที่ Tel. 02-555-0700 กด 1,080-251-9946,086-378-8470 Website. www.dst.co.th

สงวนลิขสิทธิ์ 05073P

SCAN เพื่อจองอบรม

5. การจัดทำ รูปแบบ และรายการของใบกำกับภาษีอิเล็กทรอนิกส์ และใบรับอิเล็กทรอนิกส์

5.1 การเตรียมความพร้อมของระบบ Hardware และ Software

5.2 การติดตั้งระบบรักษาความปลอดภัยเพื่อควบคุมการเข้าถึงข้อมูล

- System Flowchart แสดงการทำงานของระบบงาน
- รายงานการแก้ไขรายการ
- ระดับการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ผู้ใช้ระบบ
- การตั้งรหัสผ่านในการเข้าใช้ระบบงาน
- รายงานบันทึกการใช้ระบบงาน
- การควบคุมแฟ้มข้อมูล

5.3 ข้อความสำคัญที่ต้องมีในใบกำกับภาษีอิเล็กทรอนิกส์

5.4 การสร้างลายมือชื่อดิจิทัล (Digital Signature)

- ระบบคู่กุญแจ (Key Pair) กุญแจส่วนตัว(Private Key) และกุญแจสาธารณะ (Public Key) ของผู้ลงลายมือชื่อในข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ มีความเชื่อมโยงกันอย่างไร และสามารถรักษาความลับของข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ได้อย่างไรบ้าง

5.5 โครงสร้างไฟล์ XML และการตรวจสอบโครงสร้างข้อมูล XML

5.6 ผู้ให้บริการ (Service Provider) ใดบ้างที่สามารถเป็นตัวแทนในการจัดทำ ส่งมอบ เก็บรักษาใบกำกับภาษีอิเล็กทรอนิกส์ และใบรับอิเล็กทรอนิกส์ อย่างถูกต้องตามมาตรฐานด้านความมั่นคงปลอดภัยที่สำนักงานพัฒนาธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์กำหนด

6. เงื่อนไขการจัดทำ และยกเลิกเอกสารอิเล็กทรอนิกส์ที่เกี่ยวข้อง

6.1 การจัดทำข้อมูลให้อยู่ในรูปแบบข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ (ใบเสร็จรับเงิน, ใบกำกับภาษี, ใบลดหนี้, ใบเพิ่มหนี้)

6.2 การยกเลิกใบกำกับภาษีอิเล็กทรอนิกส์เดิม แจะจัดทำใบใหม่แทน

7. ขั้นตอนและการส่งมอบใบกำกับภาษีและใบรับอิเล็กทรอนิกส์ให้ลูกค้า ตามหลักเกณฑ์ของกรมสรรพากร

8. เงื่อนไขการส่งข้อมูลให้กรมสรรพากร

8.1 รูปแบบการนำส่งไฟล์ XML ให้กรมสรรพากร (Host to Host, Service Provider, Web Upload)

8.2 ส่งเมื่อใด

8.3 ต้องลงลายมือชื่อดิจิทัลหรือไม่

8.4 ส่งเป็นรายเดือน หรือรายปี

8.5 ขั้นตอนการ Upload

8.6 การจัดเตรียมข้อมูลและรูปแบบไฟล์ที่ได้รับอนุญาตให้สามารถใช้ได้

9. วิธีการเก็บรักษาใบกำกับภาษีอิเล็กทรอนิกส์ และใบรับอิเล็กทรอนิกส์ ของผู้ออกและผู้รับ

10. ผู้ออกใบกำกับภาษีอิเล็กทรอนิกส์ต้องจัดทำรายงานภาษีอย่างไร และกรณีใดบ้างที่ไม่ต้องส่งมอบรายงานภาษีต่อกรมสรรพากร

11. ประเด็นปัญหาเกี่ยวกับใบกำกับภาษีอิเล็กทรอนิกส์และใบรับอิเล็กทรอนิกส์

- ผู้ประกอบการที่จัดทำใบกำกับภาษีในรูปแบบ e-tax invoice by e-mail อยู่แล้ว จำเป็นต้องยื่นคำขอเข้าระบบอีกหรือไม่
- ผู้ซื้อสินค้าหรือผู้รับบริการต้องเข้าสู่ระบบอิเล็กทรอนิกส์ด้วยหรือไม่
- หากเลขที่ใบกำกับภาษีอิเล็กทรอนิกส์ไม่เรียงกันจะมีปัญหาหรือไม่
- กรณีระบุชื่อ-ที่อยู่ลูกค้าในใบกำกับภาษีอิเล็กทรอนิกส์ผิดจะแก้ไขอย่างไร
- ผู้ขายสินค้าหรือให้บริการต้องจัดทำสำเนาใบกำกับภาษีใบเพิ่มหนี้ใบลดหนี้ด้วยหรือไม่ อย่างไร
- ผู้ขายสินค้าหรือให้บริการ สามารถออกใบกำกับภาษีทั้งแบบออกจากคอมพิวเตอร์จากโรงพิมพ์และออกจากระบบอิเล็กทรอนิกส์ได้หรือไม่
- ผู้จัดทำใบกำกับภาษีอิเล็กทรอนิกส์สามารถกำหนดให้มีรายการอื่นในใบกำกับภาษีอิเล็กทรอนิกส์นอกจากรายการที่เป็นสาระสำคัญตามมาตรา 86/4 แห่งประมวลรัษฎากรได้หรือไม่
- หากออกใบกำกับภาษีอิเล็กทรอนิกส์ผิด การออกใหม่จะต้องระบุวันที่เดิมหรือวันที่ใหม่ และจะมีผลต่อจุด Tax point หรือไม่
- ผู้จัดทำใบกำกับภาษีอิเล็กทรอนิกส์ส่งมอบให้ผู้รับโดยผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์เพียงอย่างเดียวหรือไม่
- หากผู้ซื้อหรือผู้รับบริการไม่ได้รับใบกำกับภาษีอิเล็กทรอนิกส์จะต้องดำเนินการอย่างไร
- หากผู้ซื้อหรือผู้รับบริการทำใบกำกับภาษีอิเล็กทรอนิกส์สูญหาย ทั้งผู้ออกและผู้รับมีวิธีปฏิบัติอย่างไร
- ผู้ออกและผู้รับใบกำกับภาษีอิเล็กทรอนิกส์ต้องเก็บรักษาเป็นรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์เพียงอย่างเดียวหรือไม่
- กรณีแต่งตั้งตัวแทนในการจัดทำใบกำกับภาษีตัวแทนต้องเป็นผู้นำส่งรายงานภาษีด้วยหรือไม่
- ต้องทำรายงานภาษีอย่างไร หากมีการจัดทำใบกำกับภาษีทั้งแบบเอกสารและแบบอิเล็กทรอนิกส์
- เมื่อมีการยกเลิกใบกำกับภาษีอิเล็กทรอนิกส์ต้องระบุข้อความสำคัญในการออกใบกำกับภาษีอิเล็กทรอนิกส์ใหม่ และระบุหมายเหตุไว้ในรายงานภาษีขายอย่างไร
- หากต้องการยกเลิกการเป็นผู้จัดทำใบกำกับภาษีอิเล็กทรอนิกส์และใบรับอิเล็กทรอนิกส์สามารถทำได้หรือไม่ มีขั้นตอนอย่างไร และจะส่งผลกระทบ กับการออกใบกำกับภาษีอิเล็กทรอนิกส์และใบรับอิเล็กทรอนิกส์ก่อนยกเลิกหรือไม่

ชำระค่าอบรมเป็น **เงินสด** หรือ **เช็ค** สั่งจ่ายในนาม **บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด**
178 อาคารธรรมนิติ ชั้น 4 ซอยเพิ่มทรัพย์ (ประชาชื่น 20) ถ.ประชาชื่น แขวงบางซื่อ เขตบางซื่อ กรุงเทพฯ 10800
เลขประจำตัวผู้เสียภาษี 010-553-300-1556 (สำนักงานใหญ่) (กรณีไม่มีหนังสือรับรองหัก ณ ที่จ่าย ต้องชำระเต็มจำนวน) **งดรับเช็คส่วนตัว**

ยิ่งอบรมมาก ยิ่งเสียภาษีน้อย ค่าอบรมสามารถลงรายจ่ายได้เพิ่มขึ้นถึง 250%

สำรองที่นั่งได้ที่ Tel. 02-555-0700 กด 1,080-251-9946,086-378-8470 Website. www.dst.co.th