

## แก้ไขกรณีรายงาน ภงด.1ก ยอดเงินไม่ตรง เนื่องจากประวัติพนักงาน บางเดือนไม่ได้คิดภาษี และ บางเดือนคิดภาษี

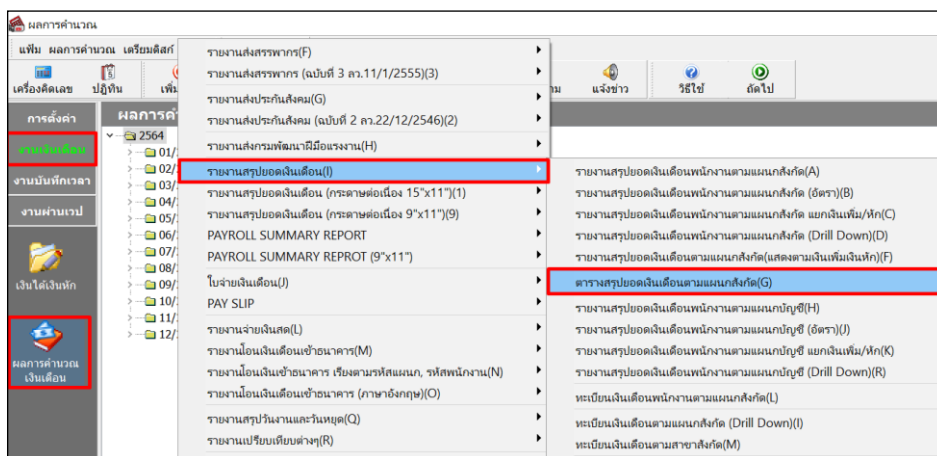
กรณีที่ทำการตรวจสอบรายงานสิ้นปีแล้วพบว่ารายงานนำส่งสรรพากร เช่น ภงด.1ก ยอดเงิน ไม่ถูกต้อง โดยสาเหตุเกิดจากประวัติพนักงานมีการเปลี่ยนแปลงวิธีคำนวณภาษีของพนักงานระหว่างปี ดังนี้

**ตัวอย่าง** นายศิริะ ชาติพจน์ ในเดือน ม.ค. ถึง เม.ย. ไม่ได้คำนวณภาษี แต่ในเดือน พฤษภาคม ตั้งค่าให้หัก ภาษีเป็นแบบหัก ณ ที่จ่าย โดยเป็นการเข้าไปเปลี่ยนวิธีการคิดภาษีในประวัติพนักงาน จึงทำให้รายงาน ภงด.1ก แสดงยอดไม่ตรง เพราะว่าเอา ยอดเงินได้ในเดือนที่ไม่คิดภาษีไปแสดงรวมกันในรายงานด้วย

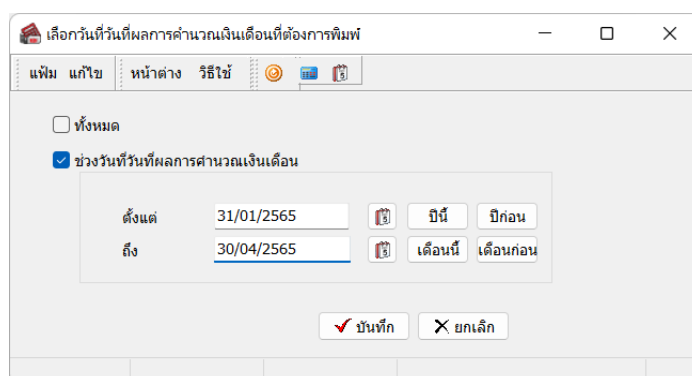
หากต้องการจะให้รายงาน ภงด.1ก แสดงเฉพาะยอดเงิน ได้เฉพาะในเดือนที่คิดภาษี แนะนำให้ท่านทำการแก้ไข ตามขั้นตอน ดังนี้

1. สำเนาข้อมูลไว้ก่อนดำเนินการ แนะนำทำตามคู่มือใน Link : <https://bit.ly/3macdmd>
2. เรียกรายงานแสดงยอดเงินเดือนของพนักงาน ไว้ก่อน เนื่องจากจะต้องแก้ไขยอดเงินให้เรียกรายงาน ได้ และ กลับมาแก้ไขให้เป็นแบบเดิมอีกครั้ง โดยให้เรียกรายงานในเดือนที่จะต้องแก้ไข ตามตัวอย่าง คือ ม.ค. ถึง เม.ย. (หากท่านต้องการแก้ไขเดือนอื่น แนะนำให้เรียกรายงานเฉพาะในเดือนนั้น) ตามขั้นตอน ดังนี้

➤ เลือก หน้าจองานเงินเดือน -> เลือก หน้าจอผลคำนวณเงินเดือน -> เลือก เมนูรายงาน -> เลือก รายงานสรุปยอดเงินเดือน -> เลือก ตารางสรุปยอดเงินเดือนพนักงานตามแผนก



➤ ระบุวันที่จ่ายของงวดที่ต้องการตรวจสอบ เช่น ต้องการ งวดเดือน ม.ค. ถึง เม.ย. ให้ระบุวันที่จ่าย ตามรูป



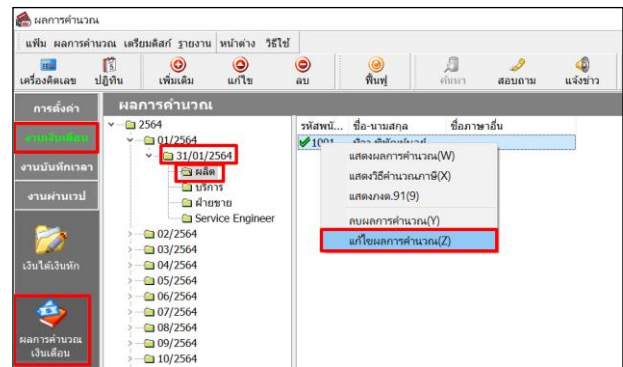
- จะปรากฏหน้ารายงานสรุปยอดเงินเดือน ซึ่งจะแสดงรายละเอียดยอดเงินตามเดือนที่ต้องการ

บริษัท ตัวอย่างโปรแกรม อี-บิซิเนส พลัส จำกัด														
ทะเบียนเงินเดือนพนักงานตามแผนกสังกัด														
เดือนที่ 31/01/2564 ถึง 30/04/2564														
วันที่	ชื่อพนักงาน	เงินเดือน	ค่าล่วงเวลา	เงินโบนัส	สวัสดิการ	เงินรางวัล	เงินโบนัส	เงินพิเศษ	เงินพิเศษ	เงินพิเศษ	เงินพิเศษ	เงินพิเศษ	เงินพิเศษ	
<b>แผนก 02 ผลิต</b>														
1002 นายพิชา นารถาพร														
31/01/2564		31.00	25,000.00	0.00	0.00	1,500.00	12,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	600.00	750.00	37,400.00
28/02/2564		28.00	25,000.00	0.00	0.00	1,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	486.00	750.00	34,314.00
31/03/2564		31.00	25,000.00	0.00	0.00	1,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	406.00	750.00	32,794.00
30/04/2564		30.00	25,000.00	0.00	0.00	1,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	481.00	750.00	34,219.00
		รวม	120,000.00	0.00	0.00	6,000.00	12,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,973.00	3,000.00	136,727.00
รวมแผนก		1 คน	120,000.00	0.00	0.00	6,000.00	12,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,973.00	3,000.00	136,727.00
<b>แผนก 0003 ฝ่ายขาย</b>														
0008 นางอรุณรัตน์ วิชาสมิทธิ์														
31/01/2564		31.00	19,000.00	0.00	0.00	1,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,391.00	950.00	89,309.00
28/02/2564		28.00	19,000.00	0.00	0.00	1,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,971.00	950.00	62,329.00
31/03/2564		31.00	19,000.00	0.00	0.00	1,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,481.00	950.00	44,219.00
30/04/2564		30.00	19,000.00	0.00	0.00	1,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,021.00	950.00	71,779.00
		รวม	76,000.00	0.00	0.00	4,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,864.00	3,800.00	267,636.00
รวมแผนก		1 คน	76,000.00	0.00	0.00	4,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,864.00	3,800.00	267,636.00
<b>แผนก 0003</b>														
2 คน														
รวมสาขา		2 คน	176,000.00	0.00	0.00	10,000.00	12,000.00	93,000.00	0.00	0.00	0.00	13,837.00	6,800.00	406,363.00

รายงานทะเบียนเงินเดือนพนักงานตามแผนกสังกัด โดยเรียกดูข้อมูลตั้งแต่เดือน ม.ค. ถึง เม.ย.

3. ทำการแก้ไขผลคำนวณเงินเดือน ในเดือน ม.ค. ถึง เม.ย. โดยแก้ไขยอดเงินทุกบรรทัดให้เป็น 0 เพื่อให้รายงานนำยอดเงินไปแสดงในรายงาน กงค.1ก ตามขั้นตอน ดังนี้

- เลือก หน้าจอรายงานเงินเดือน -> เลือก หน้าจอผลคำนวณเงินเดือน -> เลือก กวดเงินเดือนที่ต้องการแก้ไข -> คลิกขวาเลือก ชื่อพนักงาน -> เลือก แก้ไขผลการคำนวณเงินเดือน



- จะปรากฏรายละเอียดผลคำนวณเงินเดือนของพนักงาน (แนะนำให้เลือก Capture หรือ ถ่ายรูปเก็บไว้ก่อนแก้ไขอีกครั้ง) -> เมื่อแสดงหน้าจอเรียบร้อยแล้ว แนะนำให้แก้ไขยอดเงินทุกบรรทัดให้เป็น 0 ทั้งหมด เพื่อให้ไม่ให้อยอดเงินแสดงในรายงาน

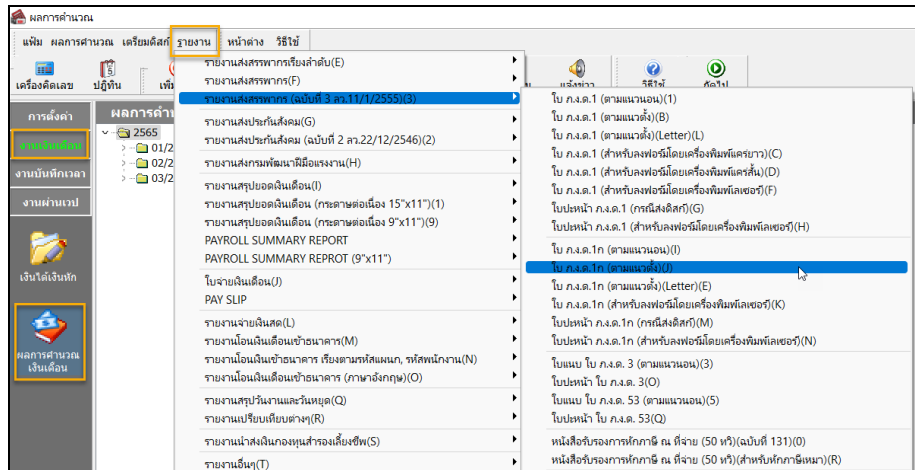
ชื่อพนักงาน	จำนวน	ยอดเงิน	หักค่าจ้าง	ลวงบัญชีสาขา	ลวงบัญชีแผนก	ลวงบัญชีหน่วยงาน	ลวงบัญชีส่วน
เงินเดือน	31.00	15,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ค่าล่วงเวลา	2,500.00	2,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ค่าจ้าง/โบนัส	1,000.00	1,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ค่าเบี้ยประกัน	1,000.00	1,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
โบนัส	10,000.00	10,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ค่ารางวัลอื่น	22.00	1,100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ค่าอื่น	5,000.00	5,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
หักค่าประกันสังคม	01.00	750.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
หักค่าประกันสุขภาพ	01.00	750.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
เงินสะสมเข้ากองทุนสำรอง	01.00	450.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
เงินหักภาษีเงินได้	01.00	750.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
เงินที่หักภาษีเงินได้	01.00	35,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

ผลการคำนวณเงินเดือนของพนักงาน

ชื่อพนักงาน	จำนวน	ยอดเงิน	หักค่าจ้าง	ลวงบัญชีสาขา	ลวงบัญชีแผนก	ลวงบัญชีหน่วยงาน	ลวงบัญชีส่วน
เงินเดือน	00.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ค่าล่วงเวลา	00.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ค่าจ้าง/โบนัส	00.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ค่าเบี้ยประกัน	00.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
โบนัส	00.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ค่ารางวัลอื่น	00.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ค่าอื่น	00.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
หักค่าประกันสังคม	00.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
หักค่าประกันสุขภาพ	00.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
เงินสะสมเข้ากองทุนสำรอง	00.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
เงินหักภาษีเงินได้	00.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
เงินที่หักภาษีเงินได้	00.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

ทำการแก้ไขยอดเงินให้เป็น 0 บาททุกบรรทัด

4. เมื่อแก้ไขเรียบร้อยแล้ว ให้ทำการเรียกรายงาน ภงด.1ก อีกครั้ง โดยรายงานจะแสดงยอดเงินได้และยอดภาษี เฉพาะในเดือน พ.ค. ถึง ธ.ค. เท่านั้น ตามขั้นตอน ดังนี้
- เลือก หน้าจองานเงินเดือน -> เลือก หน้าจอผลคำนวณเงินเดือน -> เลือก เมนูรายงาน -> เลือก รายงานส่งสรรพากร (ฉบับที่ 3 ลว. 11/1/2555) -> เลือก ไปภก.จ.ด. 1ก (ตามแนวดิ่ง)



5. เมื่อเรียกรายงานเรียบร้อยแล้ว ให้ทำการแก้ไขยอดเงินในเดือน ม.ค. ถึง เม.ย. ให้เป็นตามเดิม เพื่อจะได้ตรวจสอบยอดเงินย้อนหลังได้

ชื่อเงินเพิ่ม/หัก	จำนวน	ยอดเงิน	หักค่าใช้จ่าย	ลดยูนิลีสมาก	ลดยูนิลีสมาก	ลดยูนิลีสมาก	ลดยูนิลีสมาก
เงินเดือน	31.00	15,000.00	0.00 บาท	ผลดี	ไม่มีลดหย่อน	ไม่มีลด	
ค่าจ้างชีพ	2,500.00	2,500.00	0.00 บาท	ผลดี	ไม่มีลดหย่อน	ไม่มีลด	
ค่าจ้าง/ค่าโทรศัพท์	1,000.00	1,000.00	0.00 บาท	ผลดี	ไม่มีลดหย่อน	ไม่มีลด	
ค่าเบี้ยประกัน	1,000.00	1,000.00	0.00 บาท	ผลดี	ไม่มีลดหย่อน	ไม่มีลด	
โบนัส	10,000.00	10,000.00	0.00 บาท	ผลดี	ไม่มีลดหย่อน	ไม่มีลด	
ค่าความผิด	22.00	1,100.00	0.00 บาท	ผลดี	ไม่มีลดหย่อน	ไม่มีลด	
ค่าอื่น	22.00	1,100.00	0.00 บาท	ผลดี	ไม่มีลดหย่อน	ไม่มีลด	
ค่า Q, เครื่องมือ	5,000.00	5,000.00	0.00 บาท	ผลดี	ไม่มีลดหย่อน	ไม่มีลด	
ค่ารถจักรยานยนต์	01.00	750.00	0.00 บาท	ผลดี	ไม่มีลดหย่อน	ไม่มีลด	
ประกันอุบัติเหตุชีวิต	01.00	750.00	0.00 บาท	ผลดี	ไม่มีลดหย่อน	ไม่มีลด	
เงินสมทบเข้ากองทุนสำรอง	01.00	450.00	0.00 บาท	ผลดี	ไม่มีลดหย่อน	ไม่มีลด	
เงินที่หักสมทบไปให้คนอื่น	01.00	750.00	0.00 บาท	ผลดี	ไม่มีลดหย่อน	ไม่มีลด	
เงินที่หักภาษีเงิน	01.00	35,500.00	0.00 บาท	ผลดี	ไม่มีลดหย่อน	ไม่มีลด	

ผลการคำนวณเงินเดือนที่มีการแก้ไขยอดเงินเป็น 0

ชื่อเงินเพิ่ม/หัก	จำนวน	ยอดเงิน	หักค่าใช้จ่าย	ลดยูนิลีสมาก	ลดยูนิลีสมาก	ลดยูนิลีสมาก	ลดยูนิลีสมาก
เงินเดือน	00.00	0.00	0.00 บาท	ผลดี	ไม่มีลดหย่อน	ไม่มีลด	
ค่าจ้างชีพ	00.00	0.00	0.00 บาท	ผลดี	ไม่มีลดหย่อน	ไม่มีลด	
ค่าจ้าง/ค่าโทรศัพท์	00.00	0.00	0.00 บาท	ผลดี	ไม่มีลดหย่อน	ไม่มีลด	
ค่าเบี้ยประกัน	00.00	0.00	0.00 บาท	ผลดี	ไม่มีลดหย่อน	ไม่มีลด	
โบนัส	00.00	0.00	0.00 บาท	ผลดี	ไม่มีลดหย่อน	ไม่มีลด	
ค่าความผิด	00.00	0.00	0.00 บาท	ผลดี	ไม่มีลดหย่อน	ไม่มีลด	
ค่าอื่น	00.00	0.00	0.00 บาท	ผลดี	ไม่มีลดหย่อน	ไม่มีลด	
ค่า Q, เครื่องมือ	00.00	0.00	0.00 บาท	ผลดี	ไม่มีลดหย่อน	ไม่มีลด	
ค่ารถจักรยานยนต์	00.00	0.00	0.00 บาท	ผลดี	ไม่มีลดหย่อน	ไม่มีลด	
ประกันอุบัติเหตุชีวิต	00.00	0.00	0.00 บาท	ผลดี	ไม่มีลดหย่อน	ไม่มีลด	
เงินสมทบเข้ากองทุนสำรอง	00.00	0.00	0.00 บาท	ผลดี	ไม่มีลดหย่อน	ไม่มีลด	
เงินที่หักสมทบไปให้คนอื่น	00.00	0.00	0.00 บาท	ผลดี	ไม่มีลดหย่อน	ไม่มีลด	
เงินที่หักภาษีเงิน	00.00	0.00	0.00 บาท	ผลดี	ไม่มีลดหย่อน	ไม่มีลด	

ทำการแก้ไขยอดเงินให้เป็นตามเดิม