

กรณีรายงาน กท.20ก. ไม่ตรงกับรายงาน สปส.1-10 ในโปรแกรมตรวจสอบอย่างไร

❖ วัตถุประสงค์

เพื่อให้ผู้ใช้งานสามารถตรวจสอบและแก้ไขกรณีพบค่าจ้างในรายงาน กท.20ก. และรายงาน สปส.1-10 ไม่เท่ากันได้โดยตรวจสอบผ่านรายงานแสดงค่าจ้างเพื่อประกอบรายงานตามแบบ กท.20ก.ตามเดือน เทียบกับรายงาน สปส.1-10 ที่ยื่นนำส่งในแต่ละเดือน

❖ สาเหตุที่ทำให้รายงาน กท.20ก. ไม่ตรงกับรายงาน สปส.1-10 ที่เรียกจากโปรแกรม

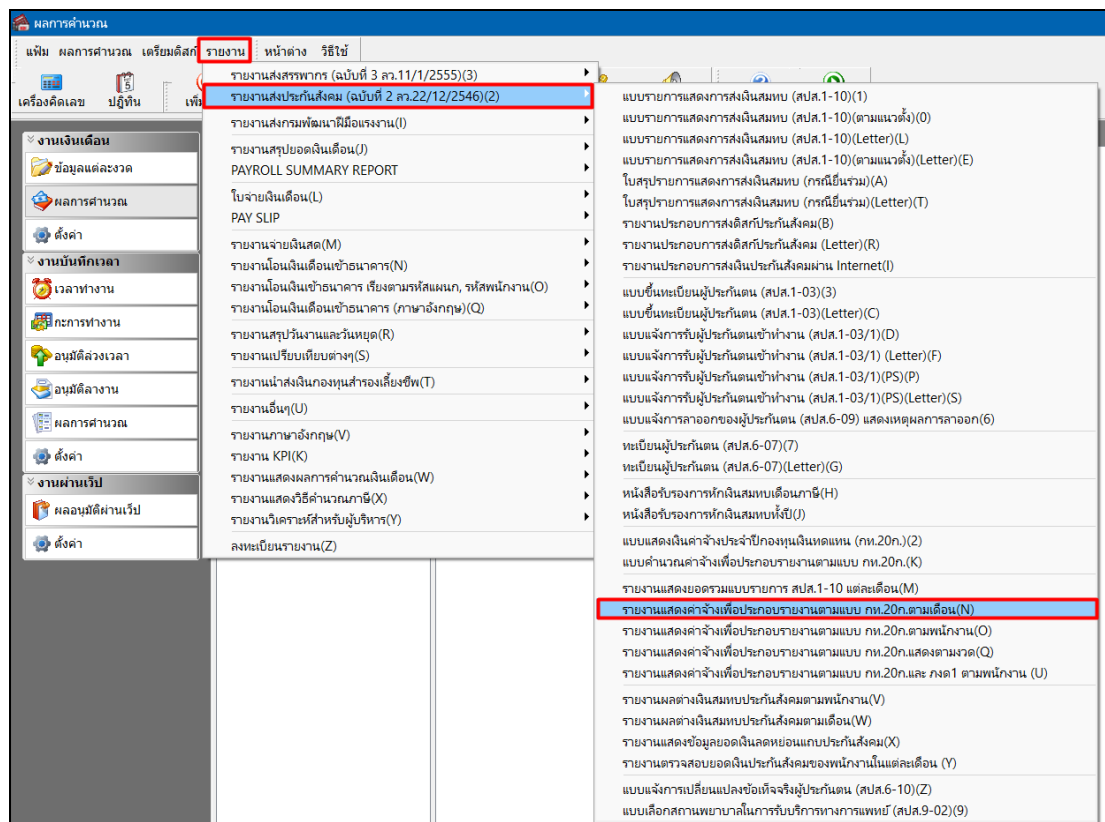
1. มีการแก้ไขการตั้งค่าการคำนวณภาษีจากเหมา 3% เป็นหัก ณ ที่จ่าย หรือแก้ไขจากหัก ณ ที่จ่ายเป็น เหมา 3% โดยใช้ประวัติเดิม
2. มีการแก้ไขการคำนวณประกันสังคมของพนักงานจากจำนวนประกันสังคมเป็นไม่คำนวณประกันสังคม หรือแก้ไขจากไม่คำนวณประกันสังคมเป็นคำนวณประกันสังคม โดยใช้ประวัติเดิม

วิธีการตรวจสอบ

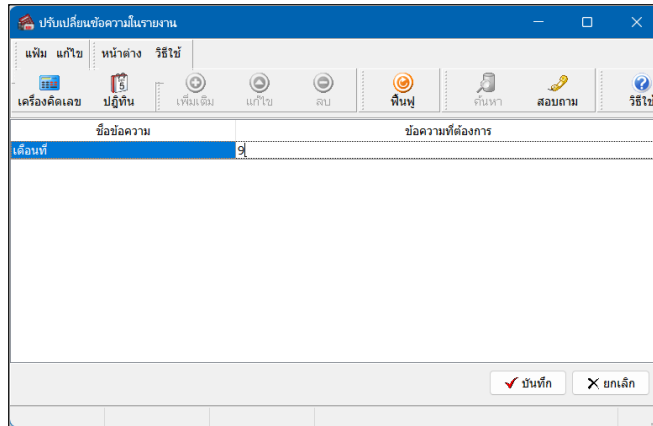
เรียกรายงานแสดงค่าจ้างเพื่อประกอบรายงานตามแบบ กท.20ก.ตามเดือน จาก โปรแกรมเงินเดือน เพื่อนำมาตรวจสอบกับรายงาน สปส.1-10 ที่ยื่นนำส่งในแต่ละเดือน

1. วิธีการเรียกรายงาน สปส.1-10 จากโปรแกรมเงินเดือน

- หมวด งานเงินเดือน -> คลิกที่หน้าจอ ผลการคำนวณ -> เลือกเมนู รายงาน -> คลิก รายงานส่งประกันสังคม (ฉบับที่ 2 สว. 22/12/2546) -> เลือก รายงานค่าจ้างเพื่อประกอบรายงานตามแบบ กท.20ก ตามเดือน -> ระบุ วันที่จ่ายของเดือนที่ต้องการเรียกรายงาน



➤ ระบุเดือนที่ต้องการตรวจสอบ



➤ ตรวจสอบจำนวนคนในรายงาน

บริษัท ตัวอย่างโปรแกรม อี-บิซิเนส พลัส จำกัด

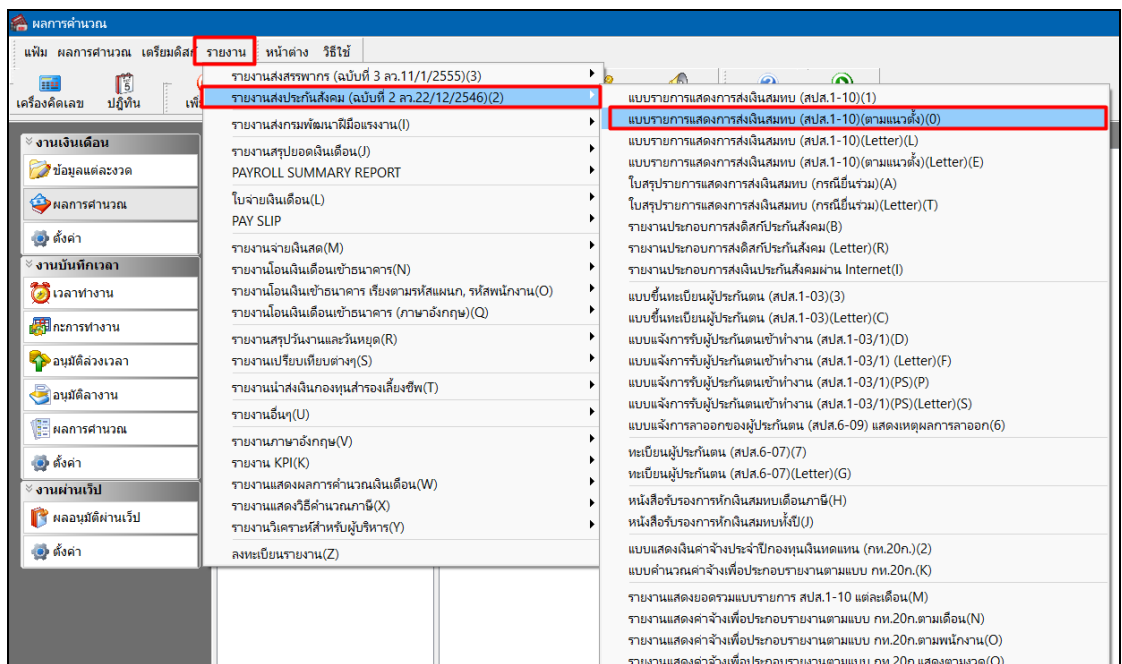
รายงานแสดงค่าจ้างเพื่อประกอบรายงานตามแบบ กท.20ก.ตามเดือน

สำหรับเดือน กันยายน 2557 หน้าที่ 1 / 1

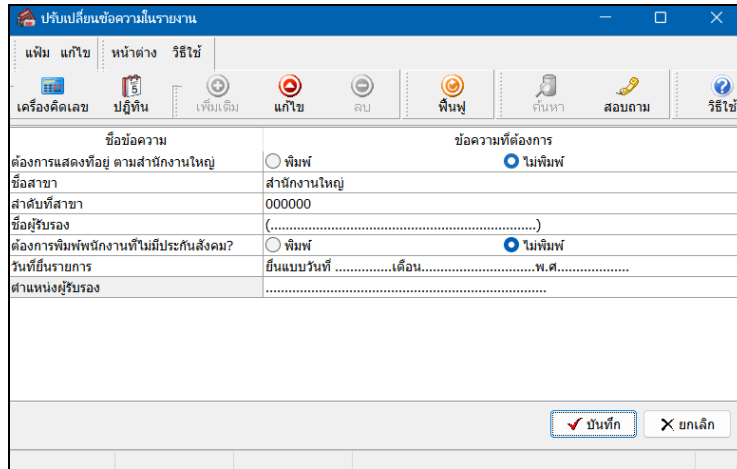
รหัสพนักงาน	ชื่อสกุล	เงินเดือน	ค่าจ้างรายวัน	เงินได้อื่นๆ	รวมค่าจ้าง	ส่วนที่เกิน 20,000 / เดือน	ค่าจ้างสุทธิ ที่ต้องแจ้ง
สาขา 01	สำนักงานใหญ่						
แผนก 01	บัญชี						
001	นายทิวา ทิพย์เน็ชร์	50,000.00	-	0.00	50,000.00	30,000.00	20,000.00
รวมแผนก	บัญชี	50,000.00	-	-	50,000.00	30,000.00	20,000.00
รวมสาขา	สำนักงานใหญ่	50,000.00	0.00	0.00	50,000.00	30,000.00	20,000.00
รวมทั้งหมด		50,000.00	0.00	0.00	50,000.00	30,000.00	20,000.00

2. วิธีการเรียกรายงานแบบรายการแสดงการส่งเงินสมทบ (สปส.1-10) จากโปรแกรมเงินเดือน

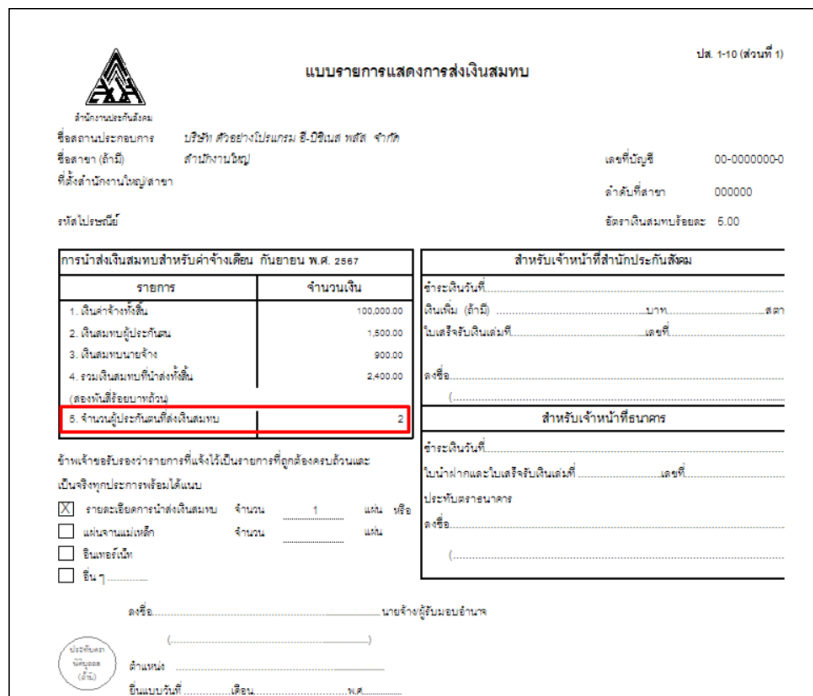
- หมวด งานเงินเดือน -> คลิกที่หน้าจอ ผลการคำนวณ -> เลือกเมนู รายงาน -> คลิก รายงานส่งประกันสังคม (ฉบับที่ 2 ลว. 22/12/2546) -> เลือก แบบรายการแสดงการส่งเงินสมทบ (สปส.1-10)(ตามแนวตั้ง) -> ระบุ วันที่จ่ายของเดือนที่ต้องการเรียกรายงาน



➤ ระบุข้อความที่หน้าจอปรับเปลี่ยนข้อความในรายงาน



➤ ตรวจสอบจำนวนคนในรายงาน



3. กรณีจำนวนคนในรายงานไม่เท่ากัน

- กรณีที่จำนวนคนในรายงานไม่เท่ากัน ให้ทำการตรวจสอบจากหน้าใบรายละเอียดของแต่ละคน ว่าพนักงานท่านไหนที่หายไป เพื่อทำการแก้ไขการตั้งค่าการคำนวณภาษีประกันสังคมในประวัติของพนักงานท่านนั้นให้ถูกต้อง

รายละเอียดการนำส่งเงินสมทบ				
สำหรับค่าจ้างเดือน กันยายน พ.ศ. 2567				
ชื่อสถานประกอบการ บริษัท ศิวอย่างโปรแกรม อี-บีซิเนส พลัส จำกัด		เลขที่บัญชี	ลำดับที่สาขา	อัตราเงินสมทบร้อยละ
1	2	3	4	5
ลำดับที่	เลขประจำตัวประชาชน	ค่านำหน้านาม-ชื่อ-ชื่อสกุลผู้ประกันตน	ค่าจ้างที่จ่ายจริง	เงินสมทบผู้ประกันตน
1	1-2345-67893-33-3	นายทิวา พิพัฒน์พงษ์	50,000.00	750.00
2	0-1234-56789-12-3	นายสิระ ชาดิษฐ์	50,000.00	750.00

บริษัท ตัวอย่างโปรแกรม อี-บิซิเนส พลัส จำกัด

รายงานแสดงค่าจ้างเพื่อประกอบรายงานตามแบบ กท.20ก.ตามเดือน

สำหรับเดือน กันยายน 2557 หน้าที่ 1 / 1

รหัสพนักงาน	ชื่อสกุล	เงินเดือน	ค่าจ้างรายวัน	เงินได้อื่นๆ	รวมค่าจ้าง	ส่วนที่เกิน 20,000 / เดือน	ค่าจ้างสุทธิ ที่ต้องแจ้ง
สาขา 01	สำนักงานใหญ่						
แผนก 01	บัญชี						
001	นายทิวา ทิพัฒน์พงษ์	50,000.00	-	0.00	50,000.00	30,000.00	20,000.00
รวมแผนก	บัญชี	1 คน	50,000.00	-	-	50,000.00	30,000.00
รวมสาขา	สำนักงานใหญ่	1 คน	50,000.00	0.00	0.00	50,000.00	30,000.00
รวมทั้งหมด		1 คน	50,000.00	0.00	0.00	50,000.00	30,000.00

- จากตัวอย่างพบว่านายศิริ เป็นพนักงานที่ทำให้ยอดรายงาน ไม่ตรง เมื่อเข้าไปตรวจสอบที่ประวัติของนายศิริ พบว่ามีการตั้งค่าวิธีคำนวณภาษีเป็นเหมา 3% แต่มีการตั้งค่าให้หักประกันสังคมด้วย กรณีให้ทำการแก้ไขวิธีการคิดภาษี หรือ วิธีการหักประกันสังคมให้ถูกต้อง แล้วตรวจสอบรายงานใหม่อีกครั้ง

ผลงานพิเศษ | ความคิดและโทษ

ชื่อ-สกุล | เงินเดือน | **ภาษีเงินได้** | ประกันสังคม | กองทุนสำรองฯ | เงินค่าประกัน-คู่-พ่อน | บุคคลค่าประกัน | เบี้ยชยัน | สิทธิการลา | ต่างชาติ | คู่สมรส

วิธีคำนวณ: หักลดหย่อน

* วิธีคำนวณภาษี: **เหมา 3%**

วิธียื่นแบบงด.91: **ฟอร์มภงด.91**

หักเงินสนับสนุนการศึกษาและเงินบริจาค

เงินสนับสนุนเพื่อการศึกษา: 0.00

เงินบริจาค: 0.00

หักภาษีเงินได้ที่ได้รับยกเว้นจากการซื้อสิ่งหรือทรัพย์สิน

หักภาษีเงินได้ที่ได้รับยกเว้น: 0.00

มูลค่าของสิ่งหรือทรัพย์สิน: 0.00

รายการเงินได้ที่ได้รับยกเว้น

กองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ: 0.00

กองทุนสงเคราะห์ครูโรงเรียนเอกชน: 0.00

เงินสะสมกองทุนการออมแห่งชาติ: 0.00

ผู้มีเงินได้อายุตั้งแต่ 65 ปี: 0.00

คู่สมรสอายุตั้งแต่ 65 ปี: 0.00

เงินค่าชดเชยที่ได้รับตามกฎหมายแรงงาน: 0.00

เฉพาะกรณีไม่ได้เป็นพนักงานตั้งแต่ต้นปี

จำนวนเดือนที่ต้องจ่ายภาษี(ต่อปี): 12

เงินได้ก่อนเข้าเป็นพนักงาน: 0.00

ภาษีที่ถูกหักก่อนเข้าเป็นพนักงาน: 0.00

เฉพาะกรณีที่ไม่ได้ใช้โปรแกรมคำนวณตั้งแต่ต้นปี

ปีที่เริ่มคำนวณโดยโปรแกรม: 2567

เงินได้ก่อนใช้โปรแกรม: 0.00

ภาษีที่ถูกหักก่อนใช้โปรแกรม: 0.00

ภาษีที่บริษัทหักก่อนใช้โปรแกรม: 0.00

เฉพาะกรณีต้องการแก้ไขภาษีนำส่งเอง

งวดระหว่างปี

ต้องการแก้ไข:

ต้องการนำส่งไม่เกิน: 0.00

งวดปลายปี

ต้องการแก้ไข:

ต้องการนำส่งไม่เกิน: 0.00

ผลงานพิเศษ | ความคิดและโทษ

ชื่อ-สกุล | เงินเดือน | **ภาษีเงินได้** | **ประกันสังคม** | กองทุนสำรองฯ | เงินค่าประกัน-คู่-พ่อน | บุคคลค่าประกัน | เบี้ยชยัน | สิทธิการลา | ต่างชาติ

รายละเอียดประกันสังคม

* หักประกันสังคม:

วิธีหัก: พนักงานจ่ายเอง

วันที่สมัคร: 22/01/2550

เลขที่บัตรประกันสังคม: 0123456789123

สำเนาหน้าชื่อ: นาย

รหัสสถานพยาบาลที่พ้อง.ต้องการ

ชื่อสถานพยาบาลปัจจุบัน: -

ต้องการเลือก ลำดับที่ 1

ลำดับที่ 2

ลำดับที่ 3

เฉพาะกรณีพนักงานและบริษัทสมทบอัตราต่างกัน

อัตราพนักงานหักเข้ากองทุนประกันสังคม: 0.00%

อัตราบริษัทสมทบกองทุนประกันสังคม: 0.00%

เฉพาะกรณีไม่ได้เป็นพนักงานตั้งแต่ต้นปี

ยอดเงินประกันสังคมถูกหักก่อนเป็นพนักงาน: 0.00

เฉพาะกรณีที่ไม่ได้ใช้โปรแกรมคำนวณเงินเดือนตั้งแต่ต้นปี

ค่าจ้างก่อนใช้โปรแกรม: 0.00

ยอดเงินประกันสังคมถูกหักก่อนใช้โปรแกรม: 0.00

ยอดเงินประกันสังคมบริษัทสมทบก่อนใช้โปรแกรม: 0.00