

▶▶▶ เมนูบันทึกจ่ายค่าใช้จ่ายธนาคาร (Bank Charged)

วัตถุประสงค์

เพื่อใช้สำหรับบันทึกรายการจ่ายค่าใช้จ่ายธนาคาร เช่น ค่าธรรมเนียมธนาคาร ค่าดอกเบี้ยจ่าย เป็นต้น โดยจะบันทึกจ่ายค่าใช้จ่ายให้ธนาคารด้วยการหักเงินจากสมุดเงินฝากของบริษัท

คำอธิบาย

หน้าต่างบันทึกจะแบ่งการบันทึกข้อมูลออกเป็น 2 ส่วน คือ

Detail	ใช้สำหรับบันทึกรายละเอียดข้อมูลการจ่ายค่าใช้จ่ายธนาคาร
GL	เป็นการบันทึกการบัญชี เพื่อใช้ Post รายการบันทึกบัญชีการจ่ายค่าใช้จ่ายธนาคารนี้ไปยังระบบบัญชีแยกประเภท (GL)

ลักษณะการบันทึก

การบันทึกค่าใช้จ่ายธนาคาร สามารถบันทึกได้ 2 แบบ คือ

1. บันทึกจ่ายค่าธรรมเนียมธนาคาร
2. บันทึกจ่ายดอกเบี้ยธนาคาร

ขั้นตอนการบันทึก

Detail 

การบันทึกค่าใช้จ่ายธนาคาร มีรายละเอียดดังนี้

เลขที่เอกสาร	ให้บันทึกเลขที่เอกสารการจ่ายค่าใช้จ่ายธนาคารซึ่งโปรแกรมจะ Running เลขที่เอกสารให้อัตโนมัติตามการกำหนดที่ระบบ EM / General Setup / กำหนดเลขที่เอกสาร
วันที่เอกสาร	ให้บันทึกวันที่ ที่ทำรายการจ่ายค่าใช้จ่ายธนาคาร
สมุดเงินฝาก	ให้เลือกรหัสสมุดเงินฝากของบริษัทที่ต้องการบันทึกค่าใช้จ่ายธนาคาร โดยเลือกจากหน้าต่างค้นหา (F4) รหัสสมุดเงินฝาก ซึ่งโปรแกรมจะแสดงรายละเอียดชื่อธนาคาร สาขา เลขที่สมุด เงินฝาก ชื่อบัญชี ให้อัตโนมัติ



จำนวนเงิน

ให้บันทึกจำนวนเงินค่าใช้จ่ายธนาคาร

ประเภทจ่าย

ให้บันทึกประเภทค่าใช้จ่ายธนาคาร ซึ่งมี 2 ประเภท คือ

● **จ่ายค่าธรรมเนียม**

● **จ่ายค่าดอกเบี้ย**

ภาษีหัก ณ ที่จ่าย

ให้บันทึกภาษีหัก ณ ที่จ่ายในหน้าต่างภาษีหัก ณ ที่จ่าย



หมายเหตุ

ให้บันทึกคำอธิบายรายการเพิ่มเติม

ตัวอย่างการบันทึกค่าใช้จ่ายธนาคาร Tab Detail

ภาษีหัก ณ ที่จ่าย (Withholding Tax)

การบันทึกภาษีหัก ณ ที่จ่าย มีวิธีดังนี้

1. ให้ Click ที่ WHT หรือกด (Ctrl+T) ซึ่งโปรแกรมจะแสดงหน้าต่างบันทึกภาษีหัก ณ ที่จ่ายให้
2. ให้บันทึกเลขที่เอกสาร ซึ่งโปรแกรมจะ Running เลขที่เอกสารให้อัตโนมัติตามการกำหนดที่ระบบ EM / General Setup / กำหนดเลขที่เอกสาร
3. ให้บันทึกวันที่ทำการหักภาษี ณ ที่จ่าย จากนั้นโปรแกรมจะแสดง เดือนที่จ่าย ปีที่จ่ายให้อัตโนมัติ

4. โปรแกรมจะแสดงรหัสธนาคาร ให้ทำการเลือกรหัสสาขาของธนาคาร และบันทึกหมายเลขประจำตัวผู้เสียภาษี ประเภทภาษี (นิติบุคคล หรือ บุคคลธรรมดา) ของธนาคารที่ต้องการหักภาษี ณ ที่จ่าย
5. **ประเภทการยื่นภาษี** สามารถเลือกประเภทการยื่นภาษีได้ 2 ประเภทคือ **ยื่นปกติ หรือยื่นเพิ่มเติม** กรณีของการยื่นเพิ่มเติมต้องระบุด้วยว่า เป็นการยื่นเพิ่มเติมครั้งที่เท่าไร
6. **ผู้จ่ายเงิน** สามารถเลือกการจ่ายได้ 4 รูปแบบ ดังนี้
 - หักภาษี ณ ที่จ่าย
 - ออกภาษีให้ครั้งเดียว
 - ออกภาษีให้ตลอดไป
 - อื่นๆ (ระบุ)

ภาษีหัก ณ ที่จ่าย

No.	เลขที่	รหัสธนาคาร	ชื่อธนาคาร
1	BC-4801-025	TFB	กสิกรไทย

เลขที่

BC-4801-025

วันที่

20/01/2548

รหัสธนาคาร

TFB

รหัสสาขา

005

เลขที่บัตรประชาชน

เลขประจำตัวผู้เสียภาษี

1355886594

ประเภท

นิติบุคคล

ผู้จ่ายเงิน

หักภาษี ณ ที่จ่าย

เดือนที่จ่าย

มกราคม

ปีที่จ่าย

2548

วิธีการยื่น

ยื่นปกติ

ครั้งที่

No.	ประเภทเงินได้ที่จ่าย	อัตราภาษี %	จำนวนเงินจ่าย	ภาษีหัก ณ ที่จ่าย
1	ค่าธรรมเนียม	3.00	3,000.00	90.00
2		.00	.00	.00
3		.00	.00	.00
4		.00	.00	.00

3,000.00

90.00

New

Delete

OK

Close

ตัวอย่างการบันทึกภาษีหัก ณ ที่จ่าย (WHT)





GL

ใช้ในการบันทึกการบัญชีของการจ่ายค่าใช้จ่ายธนาคาร เพื่อผ่านรายการ (Posting) ไปยังระบบบัญชีแยกประเภท (General Ledger) ซึ่งการ Post GL นั้นสามารถทำได้ 2 แบบ คือ

1. **Real Time Post** คือ การ Post รายการไปยังระบบบัญชีแยกประเภททันที หลังจากที่มีการบันทึกข้อมูลการจ่ายค่าใช้จ่ายธนาคารแล้ว
2. **Batch Post** คือ การพักการบันทึกบัญชีไว้ที่หน้าบันทึกหลัก ก่อนที่จะมีการ Post ไปยังระบบบัญชีแยกประเภท และเมื่อใดที่ต้องการที่จะ Post รายการ จะต้องไปทำการ Post ที่ระบบ General Ledger / Post GL(Batch)

ขั้นตอนการบันทึก

การบันทึกบัญชีแบบ Real Time สามารถบันทึกได้ โดยมีวิธีการบันทึกดังนี้


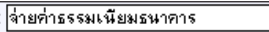

1. Click เครื่องหมายถูกในช่อง Post GL  **Post GL** ซึ่งโปรแกรมจะ Default ให้อัตโนมัติถ้ามีการกำหนดเอกสารเชื่อม GL แบบ Auto Post
2. Click ที่  เพื่อให้โปรแกรมแสดงรายละเอียดของการบันทึกบัญชีให้อัตโนมัติ ได้แก่ รหัสบัญชี ชื่อบัญชี เดบิต เครดิต

รหัสบัญชี / ชื่อบัญชี

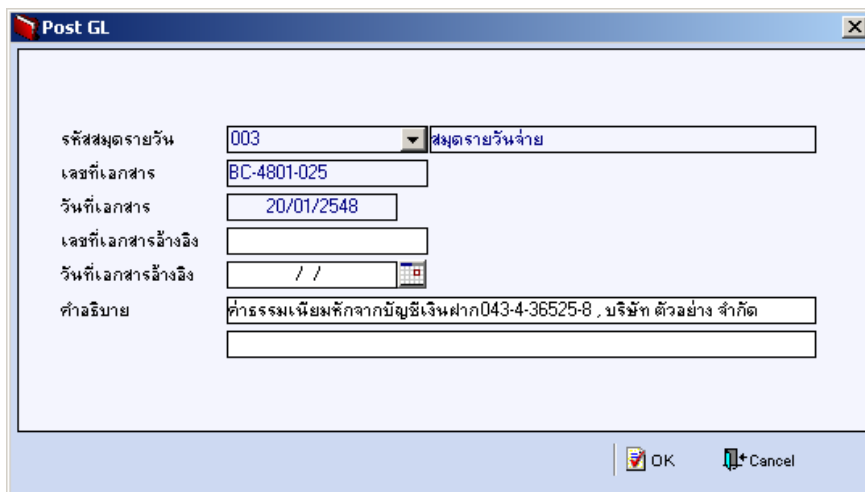
จะแสดงตามที่ได้กำหนดไว้ในเอกสารเชื่อม GL

จำนวนเงิน เดบิต / เครดิต

จะดึงข้อมูลมาจาก Tab Detail ที่ได้รับจำนวนเงินไว้

3. การเลือกรูปแบบการ Post GL  รูปแบบการ Post  **จ่ายค่าธรรมเนียมธนาคาร** (กรณีต้องการเลือกรูปแบบ) โดยสามารถเลือกได้จากหน้าต่างค้นหา (F4) ตามการกำหนดรูปแบบการ Post GL ไว้ที่การกำหนดเอกสารเชื่อม GL
4. รายละเอียดการ Post GL  โปรแกรมจะแสดงรายละเอียดของการ Post GL เกี่ยวกับ

- สมุดรายวันที่ใช้ในการบันทึกบัญชี
- เลขที่เอกสาร และวันที่เอกสาร ที่ใช้ในการบันทึกบัญชี
- เลขที่เอกสาร และวันที่เอกสารอ้างอิง (ถ้ามี)
- คำอธิบายรายการในการบันทึกบัญชี เพื่อ Posting รายการไประบบบัญชีแยกประเภท



Post GL

รหัสสมุดรายวัน: 003 สมุดรายวันจ่าย

เลขที่เอกสาร: BC-4801-025

วันที่เอกสาร: 20/01/2548

เลขที่เอกสารอ้างอิง:

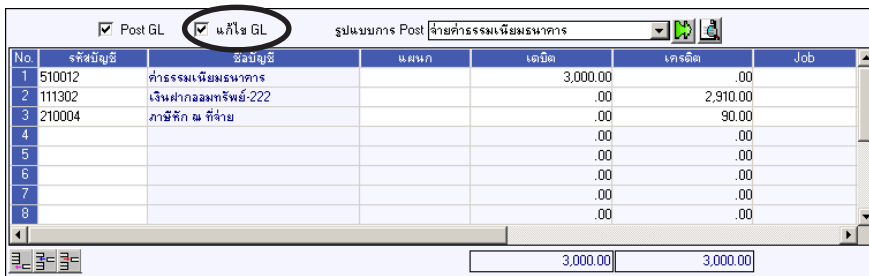
วันที่เอกสารอ้างอิง: / /

คำอธิบาย: ค่าธรรมเนียมหักจากบัญชีเงินฝาก043-4-36525-8 , บริษัท ตัวอย่าง จำกัด

OK Cancel

ตัวอย่างแสดงรายละเอียดการ Post GL

- ผู้ใช้งานสามารถแก้ไขข้อมูลการบันทึกบัญชีใหม่ หรือแก้ไขคำอธิบายรายการบัญชีได้ด้วยการClick ในช่อง แก้ไข GL



☒ Post GL ☒ แก้ไข GL รูปแบบการ Post: จ่ายค่าธรรมเนียมธนาคาร

No.	รหัสบัญชี	ชื่อบัญชี	แผนก	เดบิต	เครดิต	Job
1	510012	ค่าธรรมเนียมธนาคาร		3,000.00	.00	
2	111302	เงินฝากออมทรัพย์-222		.00	2,910.00	
3	210004	ภาษีหัก ณ ที่จ่าย		.00	90.00	
4				.00	.00	
5				.00	.00	
6				.00	.00	
7				.00	.00	
8				.00	.00	
				3,000.00	3,000.00	

ตัวอย่างการบันทึกค่าใช้จ่ายธนาคาร Tab GL