



รูปแบบการนำส่งข้อมูลภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายยื่นด้วยสื่อบันทึกข้อมูลในระบบคอมพิวเตอร์ หรืออินเทอร์เน็ต

### รูปแบบข้อมูล (FORMAT กลาง) ภ.ง.ด.2 และ ภ.ง.ด.2ก

ลำดับที่	รายการ	Data Type	Field name	Length /Decimal	* M/O	ยื่นด้วยสื่อฯ	อินเทอร์เน็ต	ตัวอย่างข้อมูล	คำอธิบาย	
ส่วนที่ 1 : HEADER ส่วนข้อมูลแบบยื่นรายการ										
1	HEADER	C	HEADER	1		M	M	M	H	ต้องระบุเป็น H (ตัวพิมพ์ใหญ่)
2	รหัสผู้นำส่ง	C	SENDER_ID	4		M	M	M	0000 หรือ 0006	รหัสธนาคาร หรือรหัสที่ได้รับจากกรมสรรพากร /กรณียื่นสื่อฯ ให้ระบุ 0000
3	เลขประจำตัวผู้เสียภาษีอากรผู้นำส่ง	C	SENDER_NID	13		M	M	M	1234567890123	เลขประจำตัวผู้เสียภาษีอากร 13 หลัก
4	สาขาที่ผู้นำส่ง	C	SENDER_BRANCH	6		M	M	O	000000	สาขาตาม VAT หรือ SBT ถ้ามีทั้งสองให้ยึด VAT (สาขาที่ 1 ระบุ 000001) กรณีไม่มีสาขา ระบุเป็นสำนักงานใหญ่ 000000
5	ประเภทการนำส่ง (ในฐานะ)	C	SENDER_ROLE	1		M	M	M	1 (1 ถึง 4)	1=ผู้หักภาษี ณ ที่จ่าย 2=ตัวแทน 3=ตัวกลาง 4=ยื่นรวม
6	ประเภทแบบภาษี	C	TAX_TYPE	8		M	M	M	PND2 หรือ PND2A	PND2=ภ.ง.ด.2 PND2A=ภ.ง.ด.2ก
7	เลขประจำตัวผู้เสียภาษีอากรผู้มีหน้าที่หักภาษี	C	NID	13		M	M	M	1234567890	เลขประจำตัวผู้เสียภาษีอากร 13 หลัก
8	สาขาที่ผู้มีหน้าที่หักภาษี	C	BRANCH_NO	6		M	M	O	000000	สาขาตาม VAT หรือ SBT ถ้ามีทั้งสองให้ยึด VAT (สาขาที่ 1 ระบุ 000001) กรณีไม่มีสาขา ระบุเป็นสำนักงานใหญ่ 000000
9	ชื่อ แผนก/ส่วน/ฝ่าย	C	DEPT_NAME	80		M	M	O	สำนักงานใหญ่/แผนกบัญชี	ระบุชื่อแผนก/ส่วน/ฝ่ายที่นำส่ง หรือสำนักงานใหญ่ กรณีไม่แยกนำส่งเป็นแผนก
10	สถานะผู้ประกอบการรายใหญ่ (LTO)	C	LTO	1		M	O	M	1 หรือ 0	0=ไม่เป็น 1=เป็น
11	เดือนภาษี	C	TAX_MONTH	2		M	M	M	00 หรือ 01 หรือ 12	01 = มกราคม 12 = ธันวาคม 00 = ภ.ง.ด.2ก
12	ปีภาษี	C	TAX_YEAR	4		M	M	M	2557	ระบุ ปี พ.ศ. 4 หลัก
13	ประเภทสาขา	C	BRANCH_TYPE	1		M	O	M	V	V=สาขาภาษีมูลค่าเพิ่ม(VAT)



รูปแบบการนำส่งข้อมูลภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายยื่นด้วยสื่อบันทึกข้อมูลในระบบคอมพิวเตอร์ หรืออินเทอร์เน็ต

### รูปแบบข้อมูล (FORMAT กลาง) ภ.ง.ด.2 และ ภ.ง.ด.2ก

ลำดับที่	รายการ	Data Type	Field name	Length /Decimal	* M/O	ยื่นด้วยสื่อ	อินเทอร์เน็ต	ตัวอย่างข้อมูล	คำอธิบาย
									S=สาขาภาษีธุรกิจเฉพาะ (SBT) /กรณีเป็นทั้งสอง ระบุ "V"เป็นสาขา VAT ถ้าไม่มีค่าให้ระบุเป็น Null หรือ Pipe " " ติดกัน
14	ประเภทการยื่นแบบ	C	FORM_TYPE	2	M	M	M	00 หรือ 01	00=ยื่นปกติ 01=ยื่นเพิ่มเติมครั้งที่ 1..
15	รวมจำนวนราย	N	TOT_NUM	7	M	M	M	100	รวมจำนวนรายขอใบแนบ
16	รวมจำนวนเงินได้ทั้งสิ้น	N	TOT_AMT	15	2	M	M	5000.00 / -500.00	ถ้าไม่มีข้อมูลให้บันทึก 0.00
17	รวมจำนวนเงินภาษีนำส่งทั้งสิ้น	N	TOT_TAX	15	2	M	M	1500.00 / -500.00	ถ้าไม่มีข้อมูลให้บันทึก 0.00
18	จำนวนเงินเพิ่ม	N	SUR_AMT	15	2	M	M	1000.00 / -500.00	ถ้าไม่มีข้อมูลให้บันทึก 0.00
19	จำนวนเงินรวมยอดภาษีนำส่งทั้งสิ้นและเงินเพิ่ม	N	GTOT_TAX	15	2	M	M	2000.00 / -500.00	ถ้าไม่มีข้อมูลให้บันทึก 0.00
20	จำนวนเงินโอนผ่านธนาคาร	N	TRANS_AMT	15	2	M	O	5000.00	ถ้าไม่มีข้อมูลให้บันทึก 0.00
21	รหัสลงทะเบียน	C	USER_ID	20	M	M	M	99999999 90000 หรือ 25570100 60000000 0020 (สื่อ)	ยื่นอินเทอร์เน็ต=รหัสเข้าสู่ระบบ ยื่นด้วยสื่อ=เลขอ้างอิงการลงทะเบียน
22	ช่องทางการยื่นแบบ	C	FORM_FLAG	1	M	M	M	1	1=ยื่นสื่อฝากไฟล์ 2=ยื่นแบบผ่านอินเทอร์เน็ต
<b>ส่วนที่ 2 : DETAIL ส่วนข้อมูลใบแนบรายการ</b>									
1	DETAIL	C	DETAIL	1	M	M	M	D	ต้องระบุเป็น D (ตัวพิมพ์ใหญ่)
2	ลำดับที่	N	SEQ_NO	10	M	M	M	1	ลำดับที่ระบุตามใบแนบ
3	สาขาผู้หักภาษี	C	BRANCH_NO	6	M	M	M	000000	ต้องระบุสาขาตรงกับสาขาของผู้จ่ายเงินได้
4	เลขประจำตัวประชาชนผู้มีเงินได้	C	PIN	13	M	M	M	011235 478914 5	เลขประจำตัวประชาชนผู้มีเงินได้ หรือเลขประจำตัวผู้เสียภาษีอากร 13 หลัก กรณียื่นด้วยสื่อ



รูปแบบการนำเสนอข้อมูลภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายยื่นด้วยสื่อบันทึกข้อมูลในระบบคอมพิวเตอร์ หรืออินเทอร์เน็ต

### รูปแบบข้อมูล (FORMAT กลาง) ภ.ง.ด.2 และ ภ.ง.ด.2ก

ลำดับที่	รายการ	Data Type	Field name	Length /Decimal	* M/O	ยื่นด้วยสื่อ	อินเทอร์เน็ต	ตัวอย่างข้อมูล	คำอธิบาย
									เฉพาะการจ่ายดอกเบี้ยเงินฝาก หากไม่มีให้ระบุ "000000000000" (13 หลัก)
5	เลขประจำตัวผู้เสียภาษีอากรผู้มีเงินได้ (๑๐ หลัก)	C	TIN	10	M	M	M	1112457896	เลขประจำตัวผู้เสียภาษีอากรผู้มีเงินได้ 10 หลัก ถ้าไม่มีให้ระบุ "0000000000" (10 หลัก)
6	เลขที่บัญชีเงินฝาก	C	ACC_NO	15	O	O	O		กรณี มีเงินได้ตาม มาตรา 40(4) (ก) ดอกเบี้ยเงินฝาก และตาม มาตรา 40(4) (ข) ให้ระบุเลขที่บัญชีเงินฝาก
7	คำนำหน้าชื่อ	C	TITLE_NAME	100	M	M	M	นาย	ให้ระบุคำนำหน้าชื่อ กรณีไม่มีให้ใส่ขีด "-"
8	ชื่อผู้มีเงินได้	C	FNAME	100	M	M	M	สมชาย	ระบุเฉพาะชื่อผู้มีเงินได้ หรือชื่อคนละบุคคล
9	ชื่อสกุลผู้มีเงินได้	C	SNAME	80	O	O	O	จันทร์ โทก	กรณีมีชื่อกลาง ให้ระบุชื่อกลาง+1 ช่องว่าง+นามสกุล กรณีเป็นคนละบุคคล ไม่มีนามสกุล ให้ใส่จุด "."
10	วันเดือนปีที่จ่าย	C	PAID_DATE	8	M	M	M	01012557	ระบุวันที่เป็น วดตปปปป ระบุเป็นปี พ.ศ. (กรณี ภ.ง.ด. 2ก ให้ระบุวันที่สิ้นปีภาษี)
11	อัตรากาซี	N	TAX_RATE	42	M	M	M	10.00	ระบุตามอัตรากาซีเงินได้ ถ้าไม่มีให้ระบุ 0.00
12	จำนวนเงินที่จ่าย	N	PAID_AMOUNT	152	M	M	M	100.00	ถ้าไม่มีข้อมูลให้บันทึก 0.00
13	จำนวนเงินกาซี	N	TAX_AMOUNT	152	M	M	M	10.00	ถ้าไม่มีข้อมูลให้บันทึก 0.00
14	ประเภทเงินได้	C	INCOME_PND	1	M	M	M	ระบุตัวเลข (1 - 5)	1: =มาตรา 40(3) ค่าแห่งสิทธิ์ ค่าแห่งกวีวัลล์ ฯลฯ 2: =มาตรา 40(4)(ก) ดอกเบี้ยเงินฝาก ดอกเบี้ยพันธบัตร ดอกเบี้ยตั๋วเงิน ฯลฯ 3: =มาตรา 40(4)(ข) เงินปันผล ฯลฯ 4: =มาตรา 40(4)(ข) ผลประโยชน์ที่ได้จากการโอนหุ้น ฯลฯ 5: =มาตรา 40(4) อื่นๆ



รูปแบบการนำส่งข้อมูลภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายยื่นด้วยสื่อบันทึกข้อมูลในระบบคอมพิวเตอร์ หรืออินเทอร์เน็ต

### รูปแบบข้อมูล (FORMAT กลาง) ภ.ง.ด.2 และ ภ.ง.ด.2ก

ลำดับที่	รายการ	Data Type	Field name	Length /Decimal	* M/O	ยื่นด้วยสื่อ	อินเทอร์เน็ต	ตัวอย่างข้อมูล	คำอธิบาย
15	เงื่อนไขการหักภาษี	C	PAY_CO N	1	M	M	M	1 ระบุเลข (1-3)	1=หัก ณ ที่จ่าย, 2=ออกให้ตลอดไป, 3=ออกให้ครั้งเดียว
16	ชื่ออาคาร	C	BUILD_N AME	40	O	O	O		กรณีไม่มีให้ระบุ Pipe “ ” ติดกัน
17	ห้องเลขที่	C	ROOM_N O	20	O	O	O	เลขที่ 1	กรณีไม่มีให้ระบุ Pipe “ ” ติดกัน
18	ชั้นที่	C	FLOOR_ NO	20	O	O	O	1	กรณีไม่มีให้ระบุ Pipe “ ” ติดกัน
19	หมู่บ้าน	C	VILLAGE_ NAME	10 0	O	O	O		กรณีไม่มีให้ระบุ Pipe “ ” ติดกัน
20	เลขที่	C	ADD_NO	20	O	O	O	12	กรณีไม่มีให้ระบุ Pipe “ ” ติดกัน
21	หมู่ที่	C	MOO_N O	20	O	O	O	3	กรณีไม่มีให้ระบุ Pipe “ ” ติดกัน
22	ตรอก/ซอย	C	SOI	10 0	O	O	O		กรณีไม่มีให้ระบุ Pipe “ ” ติดกัน
23	ถนน	C	STREET_ NAME	10 0	O	O	O	พหลโยธิน	กรณีไม่มีให้ระบุ Pipe “ ” ติดกัน
24	ตำบล/แขวง	C	TAMBON	50	O	O	O	พญาไท	กรณีไม่มีให้ระบุ Pipe “ ” ติดกัน
25	อำเภอ/เขต	C	AMPHUR	50	O	O	O	ราชเทวี	กรณี ภ.ง.ด.2ก ต้องระบุ
26	จังหวัด	C	PROVINC E	50	O	O	O	กรุงเทพมหานคร	กรณี ภ.ง.ด.2ก ต้องระบุ
27	รหัสไปรษณีย์	C	POSTAL_ CODE	5	O	O	O	10120	กรณี ภ.ง.ด.2ก ต้องระบุ

#### หมายเหตุ

\* M = Mandatory จำเป็นต้องมีข้อมูล O = Optional มีหรือไม่มีข้อมูล C = Character N=Numeric

ยื่นด้วยสื่อฯ = ยื่นแบบด้วยสื่อบันทึกในระบบคอมพิวเตอร์

ยื่นอินเทอร์เน็ต = ยื่นแบบผ่านอินเทอร์เน็ต



## รูปแบบข้อมูล (FORMAT กลาง) ภ.ง.ด.2 และ ภ.ง.ด.2ก

### ข้อกำหนด

1. ใช้เพื่อยื่นแบบยื่นรายการด้วยสื่อบันทึกในระบบคอมพิวเตอร์ หรืออินเทอร์เน็ต ของกรมสรรพากร
2. ต้องมีรูปแบบข้อมูลตาม Format กลาง ที่กรมสรรพากรกำหนด
3. กำหนดชื่อแฟ้มข้อมูลเป็น TAX\_TYPE (ประเภทแบบภาษี) + \_ + NID (เลขประจำตัวผู้เสียภาษีอากร 13 หลัก) + \_ + BRANCH\_NO (6)(เลขที่สาขา) + \_ + TAX\_YEAR(4)(ปีภาษี) + \_ + TAX\_MONTH(2) (เดือนภาษี) + \_ + FORM\_TYPE (2)(ประเภทการยื่นแบบ) + \_ +ครั้งที่ส่ง(00-99).txt
4. ข้อมูลจะประกอบด้วย 2 ส่วน
  - 4.1 ส่วนที่ 1: Header ส่วนข้อมูลแบบยื่นรายการ เป็นแถวแรกของข้อมูล จำนวน 1 แถว
  - 4.2 ส่วนที่ 2: Detail ส่วนข้อมูลใบแนบรายการ เป็นข้อมูลแถวถัดไป
5. กรณีการยื่นแบบด้วยสื่อฯ หรืออินเทอร์เน็ต จะต้องมีข้อมูลครบตามที่ระบุค่าเป็น M ของแต่ละวิธีการยื่นแบบกำหนด
6. ชนิดไฟล์ข้อมูล UNICODE จะต้องกำหนดเป็น UTF8
7. ข้อมูลแต่ละรายการ (FIELD) ต้องคั่นด้วยเครื่องหมาย Pipe “|” ไม่ต้องระบุ Pipe “|” ปิดหัวและท้ายข้อมูลแต่ละ record
8. ขึ้นบรรทัดใหม่ด้วย Carriage Return/Linefeed (CR/LF)
9. รายการข้อมูลที่กำหนดชนิดข้อมูลเป็น N (Numeric) และมีทศนิยม 2 หลัก (15,2) หมายถึงรายการที่มีความยาวทั้งหมด 18 หลัก โดยนับรวมจุดทศนิยมด้วย ถ้าไม่มีข้อมูลในรายการให้บันทึกเป็น 0.00
10. กรณีมีการปิดเศษทศนิยมให้ยึดตามหลักสากล (หลักที่สามมีค่าตั้งแต่ห้าปัดขึ้น)
11. ข้อมูลจะต้องไม่ประกอบด้วยอักขระพิเศษ ( \* + / \ ! \$ % # & @) คำสงวน Reserve Word หรือเครื่องหมายคอมม่า “,” เครื่องหมาย Single quote ‘ ’ และ Double quote “ ”
12. รายการข้อมูลที่มี M/O เป็น M จำเป็นจะต้องมีข้อมูลตามคำอธิบาย
13. รายการข้อมูลที่มี M/O เป็น O จะมีข้อมูลหรือไม่ก็ได้
14. ถ้าไม่มีข้อมูล กรณีข้อมูลเป็นตัวเงินให้ระบุ 0.00 กรณีข้อมูลเป็นข้อความ (C) ให้เป็นค่าว่าง หรือ Null
15. รายการ (FIELD) ใดไม่มีข้อมูล ให้ใส่ pipe “|” ติดกัน (หมายถึง FIELD นั้นเป็นค่าว่าง)
16. การกำหนดขนาดข้อมูลต้องไม่เกินความยาวที่กำหนดในแต่ละฟิลด์ กรณีมีข้อมูลไม่ครบตามขนาดของฟิลด์ที่กำหนด สามารถระบุข้อมูลตามจริงโดยไม่ต้องนับหรือเพิ่มช่องว่างหรือเพิ่มศูนย์ให้ครบตามที่กำหนดเช่น ชื่อผู้มีเงินได้ ขนาด 100 ข้อมูลเป็น “สมศักดิ์” ให้ระบุเป็น |สมศักดิ์|
17. กรณี ภ.ง.ด.2ก จะต้องระบุที่อยู่ของผู้มีเงินได้ ตามรูปแบบที่กำหนด