

ตัวอย่างรายละเอียดการวางฎีกาถอนคืนเงินรายรับเพื่อจ่ายเงินภาษีมูลค่าเพิ่ม และข้อมูลบัญชีเงินฝากธนาคารเพื่อการจ่ายเงินภาษีที่ 1 (มูลค่าเพิ่ม) ของสำนักงานสรรพากรพื้นที่สาขา ในสังกัดสำนักงานสรรพากรพื้นที่ กขคง

รายละเอียดการวางฎีกาถอนคืนเงินรายรับเพื่อจ่ายเงินภาษีมูลค่าเพิ่ม

ตามทะเบียนแจ้งคืนเงินภาษีมูลค่าเพิ่ม ค.23 (ส่วนกรรมวิธีและคืนภาษี งานกรรมวิธี)				ตามระบบ New GFMS Thai (ส่วนบริหารงานทั่วไป งานการเงิน)			
รายการ	เดือน/ปี			รายการ	เดือน/ปี		
งานกรรมวิธีส่งวางฎีกาถอนคืนเงินภาษีมูลค่าเพิ่มประกอบด้วย	มิถุนายน 2567	กรกฎาคม 2567	สิงหาคม 2567	งานการเงินวางฎีกาถอนคืนเงินภาษีมูลค่าเพิ่มประกอบด้วย	มิถุนายน 2567	กรกฎาคม 2567	สิงหาคม 2567
- รายได้ VAT จ่ายคืน (102)	235,250,964.65	153,057,976.67	235,250,964.65	- รายได้ vat จ่ายคืน (102)	235,250,964.65	153,057,976.67	235,250,964.65
- เงิน อบจ. เพื่อรอจ่ายคืน (10936)	12,381,629.73	8,055,682.97	12,381,629.73	- เงิน อบจ. เพื่อรอจ่ายคืน (10936) (เงินรับฝากอื่น)	10,856.45	303,322.25	10,856.45
- ภพ.รพ.ร. (10911)	27,514,732.64	17,901,517.72	27,514,732.64	- ภพ.รพ.ร. (10911) (เจ้าหน้าที่ อปท.)	1,162,392.51	645,327.00	1,162,392.51
รวม	275,147,327.02	179,015,177.36	275,147,327.02	- เงินสำรองเพื่อการจ่ายคืน (10908)	38,723,113.41	25,008,551.44	38,723,113.41
	(1)	(8)	(14)	รวม	275,147,327.02	179,015,177.36	275,147,327.02
					(1)	(8)	(14)

รายละเอียดการโอนเงินจ่ายเงินภาษีมูลค่าเพิ่ม ราย Non LTO จาก สท. โอนให้ สส. ตาม Statement (ส่วนบริหารงานทั่วไป งานการเงิน)

มิถุนายน 2567	สส. ก	สส. ข	สส. ค	สส. ง	สส. จ	สส. ฉ	สส. ช	สส.	รวม
งานกรรมวิธีส่งงานการเงินวางฎีกาถอนคืนเงินรายรับ	2,609,688.42	21,256,696.01	74,139,241.82	116,355.79	38,517,271.75	10,408,881.75	128,099,181.48	-	(1) 275,147,317.02
พ.ค. โอน มิ.ย.	3,236,009.21	3,730,056.64	20,259,914.21	3,756,113.98	591,711.68	-	1,538,801.21	-	(2) 33,112,606.93
มิ.ย. โอน มิ.ย.	2,368,443.91	21,256,696.01	51,206,014.27	-	38,517,271.75	10,408,881.75	126,019,889.99	-	(3) 249,777,197.68
มิ.ย. โอน ก.ค.	241,244.51	-	22,933,227.55	116,355.79	-	-	2,079,291.49	-	(4) 25,370,119.34

(1) - (4)

กรกฎาคม 2567	สส. ก	สส. ข	สส. ค	สส. ง	สส. จ	สส. ฉ	สส. ช	สส.	รวม
งานกรรมวิธีส่งงานการเงินวางฎีกาถอนคืนเงินรายรับ	8,602,438.80	2,800.00	33,389,685.29	47,542,300.36	32,827,449.76	35,331,528.12	8,762,316.44	12,556,658.59	(8) 179,015,177.36
มิ.ย. โอน ก.ค.	241,257.51	-	-	22,933,227.55	116,355.79	-	-	2,079,291.49	(4) 25,370,132.34
ก.ค. โอน ก.ค.	8,602,438.80	2,800.00	33,389,685.29	36,557,110.98	32,827,449.76	35,331,528.12	8,762,316.44	12,107,148.24	(9) 167,580,477.63
ก.ค. โอน ส.ค.	-	-	-	10,985,189.38	-	-	-	449,510.35	(10) 11,434,699.73

(8) - (10)

สิงหาคม 2567	สส. ก	สส. ข	สส. ค	สส. ง	สส. จ	สส. ฉ	สส. ช	สส.	รวม
งานกรรมวิธีส่งงานการเงินวางฎีกาถอนคืนเงินรายรับ	2,609,688.42	21,256,696.01	74,139,241.82	116,355.79	38,517,271.75	10,408,881.75	128,099,181.48	-	(14) 275,147,317.02
ก.ค. โอน ส.ค.	-	-	-	10,985,189.38	-	-	-	449,510.35	(10) 11,434,699.73
ส.ค. โอน ส.ค.	2,368,443.91	21,256,696.01	51,206,014.27	-	38,517,271.75	10,408,881.75	126,019,889.99	-	(15) 249,777,197.68
ส.ค. โอน ก.ย.	241,244.51	-	22,933,227.55	11,101,545.17	-	-	2,079,291.49	449,510.35	(16) 36,804,819.07

(14) - (16)

รายละเอียดการโอนเงินจ่ายเงินภาษีมูลค่าเพิ่ม ราย LTO จาก สท. โอนให้ สส. (รับโอนเงินจาก บร.) ตาม Statement (ส่วนบริหารงานทั่วไป งานการเงิน)

หน่วยงาน/เดือน ปี	สส. ก	สส. ข	สส. ค	สส. ง	สส. จ	สส. ฉ	สส. ช	สส.	รวม
มิถุนายน 2567	94,234,167.92	12,072,302.41	250,180,412.03	103,628,515.06	-	-	379,100.87	-	(6) 460,115,397.42
กรกฎาคม 2567	85,333,601.57		10,445,547.41	-	-	-	3,860,500.42	-	(12) 99,639,649.40
สิงหาคม 2567	94,234,167.92	12,072,302.41	250,180,412.03	103,628,515.06	-	-	379,100.87	-	(18) 460,494,498.29

วางฎีกาเดือน มิ.ย. 2567	275,147,327.02 (1)	วางฎีกาเดือน ก.ค. 2567	179,015,177.36 (8)	วางฎีกาเดือน ส.ค. 2567	275,147,327.02 (14)
บวก ยอดระหว่างทางเดือน พ.ค. 2567	33,112,606.93 (2)	บวก ยอดระหว่างทางเดือน มิ.ย. 2567	25,370,132.34 (4)	บวก ยอดระหว่างทางเดือน ก.ค. 2567	11,434,699.73 (10)
หัก ยอดระหว่างทางสิ้นเดือน มิ.ย. 2567	- 25,370,129.34 (4)	หัก ยอดระหว่างทางสิ้นเดือน ก.ค. 2567	- 167,580,477.63 (10)	หัก ยอดระหว่างทางสิ้นเดือน ส.ค. 2567	- 36,804,819.07 (16)
สท. โอนไป สส. เดือน มิ.ย. 2567 (Non LTO)	282,889,804.61 (5)	สท. โอนไป สส. เดือน ก.ค. 2567 (Non LTO)	192,950,609.97 (11)	สท. โอนไป สส. เดือน ส.ค. 2567 (Non LTO)	323,386,845.82 (17)
สท. โอนไป สส. เดือน มิ.ย. 2567 (LTO)	460,494,498.29 (6)	สท. โอนไป สส. เดือน ก.ค. 2567 (LTO)	99,639,649.40 (12)	สท. โอนไป สส. เดือน ส.ค. 2567 (LTO)	460,494,498.29 (18)
รวม สท. โอนไป สส. เดือน มิ.ย. 2567	743,384,302.90 (7) = (5) + (6)	รวม สท. โอนไป สส. เดือน ก.ค. 2567	292,590,259.37 (13) = (11) + (12)	รวม สท. โอนไป สส. เดือน ส.ค. 2567	783,881,344.11 (19) = (17) + (18)

ตัวอย่างรายละเอียดการวางฎีกาถอนคืนเงินรายรับเพื่อจ่ายคืนเงินภาษีมูลค่าเพิ่ม และข้อมูลบัญชีเงินฝากธนาคารเพื่อการจ่ายคืนภาษีที่ 1 (มูลค่าเพิ่ม) ของสำนักงานสรรพากรพื้นที่สาขา ในสังกัดสำนักงานสรรพากรพื้นที่ ก ข คง

รายละเอียดการบันทึกรับโอนและจ่ายคืนภาษีมูลค่าเพิ่ม (บ.ข.14) จากระบบ ACCNEW Online (ส่วนวางแผนและประเมินผล)

มิถุนายน 2567	สส. ก	สส. ข	สส. ค	สส. ง	สส. จ	สส. ฉ	สส. ช	สส.	รวม
ยกมา (ค้างจ่าย)	2,951,659.66	1,708,720.94	6,271,704.90	9,261,049.18	14,305,316.41	-	2,070,683.50	-	36,569,134.59
บันทึกรับโอน (บ.ข.14)	99,838,621.04	37,059,055.06	358,435,582.92	107,384,629.04	39,108,983.43	10,408,881.75	128,040,481.20	-	780,276,234.44
บันทึกจ่ายคืน (บ.ข.14)	100,456,881.22	38,767,776.00	364,707,287.82	116,645,678.22	14,899,437.86	10,408,881.75	57,190,971.68	-	703,076,914.55
ค้างจ่ายยกไป	2,333,399.48	-	-	-	38,514,861.98	-	72,920,193.02	-	113,768,454.48
กรกฎาคม 2567									
ยกมา (ค้างจ่าย)	2,333,399.48	-	-	-	38,514,861.98	-	72,920,193.02	-	113,768,454.48
บันทึกรับโอน (บ.ข.14)	94,177,294.88	43,835,232.70	59,490,338.53	32,943,805.55	35,331,528.12	8,762,316.44	18,046,940.15	-	292,587,456.37
บันทึกจ่ายคืน (บ.ข.14)	96,223,469.90	33,389,685.29	59,490,338.53	32,122,678.95	73,846,390.10	8,762,316.44	90,967,133.17	-	394,802,012.38
ค้างจ่ายยกไป	287,224.46	10,445,547.41	-	821,126.60	-	-	-	-	11,553,898.47
สิงหาคม 2567									
ยกมา (ค้างจ่าย)	287,224.46	10,445,547.41	-	821,126.60	-	-	-	-	11,553,898.47
บันทึกรับโอน (บ.ข.14)	99,838,621.04	37,059,055.06	358,435,582.92	107,384,629.04	39,108,983.43	10,408,881.75	128,040,481.20	-	780,276,234.44
บันทึกจ่ายคืน (บ.ข.14)	90,456,881.22	38,767,776.00	358,435,582.92	108,205,755.64	24,899,437.86	10,408,881.75	79,190,971.68	-	710,365,287.07
ค้างจ่ายยกไป	9,668,964.28	8,736,826.47	-	-	14,209,545.57	-	48,849,509.52	-	81,464,845.84

หมายเหตุ : เมนู 3.14 ทะเบียนเงินออกงบประมาณ (ฎีกาถอนคืน) > ประเภทภาษีมูลค่าเพิ่ม

ข้อมูลบัญชีเงินฝากธนาคารเพื่อจ่ายคืนภาษีที่ 1 (มูลค่าเพิ่ม) และการกระทบยอดคงเหลือของบัญชีเงินฝากธนาคารเพื่อจ่ายคืนภาษีกับรายงานเงินและสดมภ์คงเหลือ (แบบ 407) ของสำนักงานสรรพากรพื้นที่สาขา (ส่วนวางแผนและประเมินผล)

มิถุนายน 2567	สส. ก	สส. ข	สส. ค	สส. ง	สส. จ	สส. ฉ	สส. ช	สส.
ยอดคงเหลือตาม Statement ณ วันที่ 28 มิ.ย. 2567	2,333,399.48	-	-	-	38,514,861.98	-	72,920,193.02	-
หัก เชื้อระหว่างทาง (ผู้ขอคืนยังไม่นำไปขึ้นเงิน)	-	-	-	-	-	-	-	-
หัก เงินที่ได้รับโอนเพื่อการจ่ายคืนจาก สท. / สก.	-	-	-	-	-	-	-	-
ยอดคงเหลือตามแบบ 407 ณ วันที่ 28 มิ.ย. 2567	2,333,399.48	-	-	-	38,514,861.98	-	72,920,193.02	-
ผลต่าง	-	-	-	-	-	-	-	-
กรกฎาคม 2567								
ยอดคงเหลือตาม Statement ณ วันที่ 31 ก.ค. 2567	287,224.46	10,445,547.41	-	821,126.60	-	-	-	-
หัก เชื้อระหว่างทาง (ผู้ขอคืนยังไม่นำไปขึ้นเงิน)	-	-	-	-	-	-	-	-
หัก เงินที่ได้รับโอนเพื่อการจ่ายคืนจาก สท. / สก.	-	-	-	-	-	-	-	-
ยอดคงเหลือตามแบบ 407 ณ วันที่ 31 ก.ค. 2567	287,224.46	10,445,547.41	-	821,126.60	-	-	-	-
ผลต่าง	-	-	-	-	-	-	-	-
สิงหาคม 2567								
ยอดคงเหลือตาม Statement ณ วันที่ 30 ส.ค. 2567	10,668,964.28	8,736,826.47	-	-	14,209,545.57	-	48,849,509.52	-
หัก เชื้อระหว่างทาง (ผู้ขอคืนยังไม่นำไปขึ้นเงิน)	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-
หัก เงินที่ได้รับโอนเพื่อการจ่ายคืนจาก สท. / สก.	-	-	-	-	-	-	-	-
ยอดคงเหลือตามแบบ 407 ณ วันที่ 30 ส.ค. 2567	9,668,964.28	8,736,826.47	-	-	14,209,545.57	-	48,849,509.52	-
ผลต่าง	-	-	-	-	-	-	-	-