

**LAPORAN PRAKTIK KERJA LAPANGAN PADA
PT. MITRA SARANA BAROKAH**

**AFIF LUTHFIANSYAH
8335155611**



**Laporan Praktik Kerja Lapangan ini Ditulis untuk Memenuhi Salah Satu
Persyaratan Mendapatkan Gelar Sarjana Ekonomi Pada Fakultas Ekonomi
Universitas Negeri Jakarta.**

**PROGRAM STUDI AKUNTANSI (S1)
JURUSAN AKUNTANSI
FAKULTAS EKONOMI
UNIVERSITAS NEGERI JAKARTA
2016**

LEMBAR EKSEKUTIF

Nama : Afif Luthfiansyah
NomorRegistrasi : 8335155611
Program Studi : S1 Akuntansi– Alih Program
Judul : Laporan Praktik Kerja Lapangan (PKL) pada PT Mitra Sarana Barokah

Praktik Kerja Lapangan (PKL) dilakukan selama dua bulan di PT Mitra Sarana Barokah pada divisi Akuntansi dan Keuangan. Selama melaksanakan PKL, praktikan melaksanakan tugas-tugas yang berhubungan dengan akuntansi dan perpajakan yaitu memasukkan faktur PPN Keluaran dan Masukan di sistem *E-Faktur*, menyiapkan laporan PPh 23 di sistem PPh Masa 23, dan membuat SPT PPh pasal 21. Selama melaksanakan PKL, praktikan mendapatkan banyak ilmu, wawasan, dan pengalaman kerja yang berharga dalam menyelesaikan pekerjaan.

Kata Kunci : PT Mitra Sarana Barokah, akuntansi, perpajakan

LEMBAR PERSETUJUAN SEMINAR PKL

Judul : Laporan Praktik Kerja Lapangan pada PT Mitra Sarana Barokah.
Nama : Afif Luthfiansyah
Nomor Registrasi : 8335155611
Program Studi : S1 Akuntansi Alih Program
Jurusan : Akuntansi

Setuju untuk ujian:

Menyetujui,

Koordinator Program Studi

Pembimbing



Nuramalia Hasanah, SE., M.Ak

NIP. 19770617 200812 2 002



Ratna Anggraini, SE.,Akt., M.Si., CA

NIP. 19740417 200012 2 001

LEMBAR PENGESAHAN

Koordinator Program Studi



Nuramalia Hasanah, SE, M.Ak
NIP.19770617 200812 2 001

Nama	Tanda Tangan	Tanggal
Ketua Penguji		
<u>M. Yasser Arafat, SE.Akt.,MM</u> NIP. 19710413 200112 1 001		<u>17 Februari 2017</u>
Dosen Penguji		
<u>Muhammad Yusuf, SE. MM</u> NIDK. 8895000016		<u>17 Februari 2017</u>
Pembimbing		
<u>Ratna Anggraini, SE..Akt., M.Si., CA</u> NIP. 19740417 200012 2 001		<u>22 Februari 2017</u>

KATA PENGANTAR

Puji syukur praktikan panjatkan atas kehadiran Allah SWT yang telah melimpahkan rahmat-Nya sehingga praktikan dapat melaksanakan serta menyelesaikan Laporan Praktik Kerja Lapangan (PKL) pada PT Pharmasolindo tepat pada waktunya.

Laporan PKL ini dibuat untuk dalam rangka memenuhi sebagian persyaratan kelulusan untuk memperoleh gelar Sarjana Ekonomi pada program studi S1 Akuntansi, Jurusan Akuntansi, Fakultas Ekonomi, Universitas Negeri Jakarta.

Ucapan terima kasih tak pula penulis ucapkan kepada pihak-pihak yang telah membantu penulis sebelum, pada saat, dan sesudah kegiatan PKL ini antara lain, yaitu:

1. Bapak Drs. Dedi Purwana ES, M.Bus. selaku Dekan Fakultas Ekonomi Universitas Negeri Jakarta;
2. Ibu Nuramalia Hasanah, S.E., M.Ak. selaku Koordinator Program Studi S1 Akuntansi Fakultas Ekonomi Universitas Negeri Jakarta;
3. Ibu Ratna Anggraini ZR, S.E., Akt., M.Si. selaku dosen pembimbing yang telah meluangkan waktu untuk membantu praktikan dalam penulisan Laporan Praktik Kerja Lapangan (PKL);
4. Kedua orang tua yang telah memberikan doa serta dukungan moril maupun material;

5. Seluruh Dosen Universitas Negeri Jakarta yang telah banyak membantu dan memberikan ilmu yang bermanfaat selama penulis duduk dibangku perkuliahan;
6. Bapak Iswadi Idris selaku Supervisor Akuntansi yang menjadi pembimbing praktikan selama menjalankan PKL;
7. Teman-teman di kelas Akuntansi Alih Program 2015 yang memberikan motivasi dan saran dalam penulisan Laporan Praktik Kerja Lapangan (PKL).

Praktikan menyadari bahwa dalam penulisan laporan PKL ini tak luput dari kekurangan, untuk itu praktikan mohon maaf. Oleh karena itu, praktikan mengharapkan berbagai masukan yang berkaitan dengan isi laporan agar ke depannya praktikan dapat berbuat yang lebih baik lagi. Semoga laporan PKL ini memberikan manfaat, tak hanya bagi praktikan maupun bagi pihak lain yang membacanya.

Jakarta, 2 Februari 2017

Praktikan

DAFTAR ISI

	Halaman
LEMBAR EKSEKUTIF.....	ii
LEMBAR PERSETUJUAN SEMINAR PKL.....	iii
LEMBAR PENGESAHAN.....	iv
KATA PENGANTAR.....	v
DAFTAR ISI.....	vii
DAFTAR GAMBAR.....	ix
DAFTAR LAMPIRAN.....	x
BAB I PENDAHULUAN	
A. Latar Belakang PKL.....	1
B. Maksud dan Tujuan PKL.....	3
C. Kegunaan PKL.....	5
D. Tempat PKL.....	7
E. Jadwal Waktu PKL.....	7
BAB II TINJAUAN UMUM PT MITRA SARANA BAROKAH	
A. Sejarah PT Mitra Sarana Barokah.....	9
B. Struktur Organisasi PT Mitra Sarana Barokah.....	10
C. Kegiatan Umum PT Mitra Sarana Barokah.....	15
D. Prestasi Perusahaan.....	15

BAB III PELAKSANAAN PRAKTIK KERJA LAPANGAN

A. Bidang kerja..... 17

B. Pelaksanaan Kerja..... 17

C. Kendala Yang Dihadapi..... 27

D. Cara Mengatasi Kendala..... 27

BAB IV KESIMPULAN

A. Kesimpulan..... 28

B. Saran..... 29

DAFTAR PUSTAKA 31

LAMPIRAN-LAMPIRAN 32

DAFTAR GAMBAR

	Halaman
Gambar 2.1 Struktur Organisasi PT Mitra Sarana Barokah.....	10

DAFTAR LAMPIRAN

	Halaman
Lampiran 1 Surat Permohonan Pelaksanaan PKL.....	33
Lampiran 2 Surat Keterangan PKL.....	34
Lampiran 3 Daftar Hadir PKL.....	35
Lampiran 4 Rincian Kegiatan Pelaksanaan PKL.....	38
Lampiran 5 Penilaian PKL.....	39
Lampiran 6 Daftar Pajak Masukan Atas Penyerahan BKP/JKP pada PT Mitra Sarana Barokah.....	40
Lampiran 7 Daftar Pajak Keluaran Atas Penyerahan dalam Negeri pada PT Mitra Sarana Barokah	41
Lampiran 8 Pengisian Faktur Pajak Masukan PT Mitra Sarana Barokah	42
Lampiran 9 Pengisian Pajak Keluaran pada PT Mitra Sarana Barokah.....	43
Lampiran 10 Pembuatan SPT PPh 23 PT Mitra Sarana Barokah.....	44
Lampiran 11 SPT PPh Pasal 23 SPT Induk.....	45
Lampiran 12 SPT PPh Pasal 21 Form 1721.....	46
Lampiran 13 SPT PPh Pasal 21 Form 1721 Induk.....	47
Lampiran 14 Kartu Konsultasi Pembimbing Penulisan PKL	48

BAB I

PENDAHULUAN

A. Latar Belakang PKL

Dewasa ini persaingan untuk mendapatkan pekerjaan sangat ketat karena semakin sempitnya lapangan pekerjaan dan banyaknya perusahaan (negeri maupun swasta) yang menginginkan para karyawannya memiliki kemampuan, keterampilan maupun keahlian yang berkualitas sehingga sebagai mahasiswa dituntut untuk dapat bersaing dalam dunia kerja dengan menjadi karyawan berkualitas yang diinginkan oleh perusahaan.

Sebelum memasuki dunia kerja, mahasiswa perlu dibekali wawasan dan ilmu pengetahuan serta keterampilan yang memadai. Seorang mahasiswa setelah menyelesaikan masa studinya, diharapkan dapat menjadi sumber daya manusia yang berkualitas dan kompetitif sehingga mampu bersaing dalam dunia kerja.

Sangat pentingnya wawasan dan pengalaman dalam dunia kerja karena banyak sekali lulusan sarjana yang menganggur "Angka itu mengalami peningkatan dibanding TPT Februari 2015 sebesar 5,81 persen dan TPT Agustus 2014 sebesar 5,94 persen. Sekitar 600 ribu penganggur terbuka itu lulusan perguruan tinggi baik diploma maupun sarjana,"¹

¹ <http://news.okezone.com/read/2015/12/30/65/1277253/7-5-juta-pengangguran-banyak-bertitel-sarjana> (diakses tanggal 5 Desember 2016, 08:45)

Dalam memperoleh gambaran yang jelas mengenai dunia kerja bagi mahasiswa, Fakultas Ekonomi Universitas Negeri Jakarta (UNJ) memberikan kesempatan bagi para mahasiswanya untuk mengaplikasikan teori-teori yang telah diperoleh selama masa perkuliahan ke dalam praktik kerja di lapangan. Sebab sebuah bidang keilmuan tidak akan berarti tanpa sebuah aplikasi yang dilandasi dengan ilmu pengetahuan dan pengalaman yang diperoleh melalui praktik kerja di lapangan. Hal ini dikarenakan lembaga-lembaga pendidikan tidak dapat sepenuhnya memenuhi tuntutan dan kebutuhan dalam menciptakan sumber daya manusia yang berkualitas tanpa adanya peran serta dari masyarakat khususnya dalam dunia kerja. Oleh karena itu, mahasiswa diharuskan untuk melakukan kegiatan Praktik Kerja Lapangan (PKL) yang disesuaikan dengan kebutuhan program studi masing-masing.

Pada kegiatan PKL ini diharapkan akan terciptanya sumber daya manusia yang berkualitas dan kompetitif sehingga mampu bersaing dalam dunia kerja dengan mengaplikasikan teori-teori yang telah diperoleh selama masa perkuliahan dan pengalaman-pengalaman yang telah didapat selama PKL. Selain itu dengan mengikuti kegiatan PKL ini mahasiswa diharapkan dapat lebih mengenal, mengetahui, berlatih menganalisa kondisi lingkungan dunia kerja, berlatih berinteraksi atau menyesuaikan diri dan menumbuhkan rasa tanggung jawab terhadap pekerjaannya serta meningkatkan kemampuan secara afektif, kognitif, dan psikomotorik di dalam diri mahasiswa sebagai upaya untuk mempersiapkan diri dalam memasuki dunia kerja tersebut. Di

samping itu, PKL yang memiliki bobot 2 (dua) SKS yang dilakukan minimal 2 (dua) bulan dan maksimal 3 (tiga) bulan ini merupakan salah satu syarat mutlak untuk menjadi lulusan Strata I (S1) Akuntansi dan hasil laporannya akan di uji oleh dosen penguji.

Mahasiswa yang mengikuti kegiatan PKL ini disebut sebagai Praktikan. Praktikan melaksanakan PKL di PT. Mitra Sarana Barokah. Dalam pelaksanaan PKL, praktikan wajib memenuhi segala ketentuan yang diberlakukan oleh Fakultas Ekonomi-UNJ dan perusahaan di tempat praktikan melaksanakan PKL. Dalam pelaksanaan PKL, praktikan diharuskan mengisi agenda kegiatan dan setiap praktikan diwajibkan membuat laporan PKL sebagai dasar dalam mengevaluasi pelaksanaan PKL.

Diharapkan dari semua pihak yang terkait dalam proses PKL ini baik praktikan, perusahaan dan Universitas dapat memberikan kontribusi yang positif sehingga tujuan yang telah direncanakan dapat terwujud sesuai dengan yang diharapkan.

B. Maksud dan Tujuan PKL

1. Maksud PKL

Maksud dilaksanakannya Praktik Kerja Lapangan (PKL), ini adalah:

- a. Mengarahkan mahasiswa untuk menemukan permasalahan maupun data yang berguna dalam penulisan Laporan PKL dan Karya Ilmiah.
- b. Membandingkan teori-teori yang praktikan peroleh dari perguruan tinggi dengan praktik kerja secara langsung, sehingga mampu

menganalisis kekurangan dan senantiasa memperbaiki sesuai dengan perubahan lingkungan kerja.

- c. Mendapatkan masukan guna umpan balik dalam usaha penyempurnaan kurikulum yang sesuai dengan tuntutan dunia industri dan masyarakat.
- d. Membina dan meningkatkan kerjasama antara Fakultas Ekonomi-UNJ dengan instansi Pemerintah atau swasta dimana mahasiswa ditempatkan.
- e. Pengabdian kepada masyarakat (Perwujudan Tri Dharma Perguruan Tinggi).

2. Tujuan PKL

Adapun tujuan Praktik Kerja Lapangan (PKL), yaitu:

- a. Secara akademik untuk memenuhi salah satu syarat kelulusan dalam menyelesaikan program Strata I (S1) Akuntansi.
- b. Memberikan gambaran dunia kerja sehingga mahasiswa dapat membandingkan dan menerapkan pengetahuan akademis yang telah didapatkan selama masa perkuliahan.
- c. Menambah wawasan dan pengalaman kerja baru, mengembangkan, menyiapkan diri dan memantapkan sikap profesional dengan memiliki pengetahuan, keterampilan serta keahlian sesuai dengan perkembangan pada saat ini untuk menjadi sumber daya manusia

berkualitas yang di perlukan dunia kerja serta memperoleh surat keterangan kerja (referensi) dari instansi.

- d. Memperoleh data dan informasi mengenai PT. Mitra Sarana Barokah untuk dijadikan sebagai bahan dalam pembuatan Laporan PKL.

C. Kegunaan PKL

Praktik Kerja Lapangan (PKL) merupakan kegiatan intrakulikuler yang merupakan bagian internal keseluruhan dalam Fakultas Ekonomi–UNJ sebagai bagian dari integral maka PKL merupakan bagian dari penugasan mahasiswa terhadap kemampuan–kemampuan kurikulum dari program pendidikan. Berikut ini akan diuraikan kegunaan PKL bagi PT. Mitra Sarana Barokah mahasiswa dan FE-UNJ, yaitu:

1. Bagi PT. Mitra Sarana Barokah
 - a. Praktikan dapat membantu pekerjaan di instansi atau perusahaan tempat praktikan melaksanakan praktik kerja lapangan.
 - b. Terjalannya hubungan yang teratur, sehat, dan dinamis antara instansi/perusahaan dengan lembaga perguruan tinggi, serta menumbuhkan hubungan kerjasama yang saling menguntungkan dan bermanfaat.
 - c. Menjaring calon-calon pegawai yang memiliki kualitas lebih awal sebelum lulus.

2. Bagi Praktikan

- a. Menambah pengetahuan bagi praktikan mengenai penerapan teori yang didapat dalam proses perkuliahan dengan praktik langsung di lapangan.
- b. Melatih keterampilan praktikan sesuai dengan pengetahuan yang diperoleh selama mengikuti perkuliahan di Fakultas Ekonomi.
- c. Meningkatkan rasa tanggung jawab dan kedisiplinan bagi praktikan dalam melakukan setiap pekerjaan, serta dapat bersosialisasi dengan dunia kerja nyata.
- d. Mempelajari secara mendalam bagaimana situasi kerja di perusahaan sehingga kita dapat dengan cepat menyesuaikan diri pada saat kita terjun langsung ke dunia industri yang sekarang ini semakin berkembang dan maju pesat.

3. Bagi Fakultas Ekonomi Universitas Negeri Jakarta

- a. Mendapatkan umpan balik untuk menyempurnakan kurikulum yang sesuai dengan kebutuhan di lingkungan instansi / perusahaan dan tuntutan pembangunan pada umumnya. Dengan demikian FE–UNJ dapat mewujudkan konsep *link and match* dalam meningkatkan kualitas layanan pada *stakeholder*.
- b. Mengetahui seberapa besar peran tenaga pengajar dalam memberikan materi perkuliahan untuk mahasiswa sesuai dengan perkembangan yang terjadi di dunia kerja.

D. Tempat PKL

a. Tempat pelaksanaan PKL, yaitu sebagai berikut :

Nama Instansi : PT. Mitra Sarana Barokah

Alamat : Jalan Raya Hankam No 1A RT. 04 RW. 09, Kel. Jati
Warna , Kec Pondok Melati, Bekasi 17415

Telepon : 021-84979704

b. Alasan Melakukan PKL di PT. Mitra Sarana Barokah

Praktikan memilih untuk melakukan PKL di PT. Mitra Sarana Barokah, selain karena sesuai dengan bidang studi yang dapat dikaitkan antara teori dan praktik juga karena perusahaan ini masih berumur tiga tahun, sehingga banyak yang dapat digali dari perusahaan ini, sehingga menambah pengalaman praktikan.

E. Jadwal Waktu PKL

Praktik Kerja Lapangan dilaksanakan selama 2 bulan terhitung mulai tanggal 25 April 2016 sampai dengan 23 Juni 2016, dan praktikan masuk PKL hari senin sampai dengan jumat.

1. Tahapan Persiapan

Tahap persiapan dalam melaksanakan PKL di PT. Mitra Sarana Barokah, praktikan melakukan beberapa persiapan terlebih yaitu

meminta surat keterangan PKL kepada Biro Administrasi Akademik dan Kemahasiswaan (BAAK) dan mengajukan surat tersebut kepada PT. Mitra Sarana Barokah dan khususnya di koordinator bagian SDM.

2. Tahap Pelaksanaan

Praktikan melakukan PKL di PT. Mitra Sarana Barokah dimulai dari tanggal 25 April 2016 sampai dengan tanggal 23 Juni 2016 sejak pukul 08.00-17.00 WIB dari hari senin hingga jumat.

3. Tahap Pelaporan

Praktikan menyelesaikan PKL selama 2 bulan dan praktikan mulai menyusun Laporan PKL untuk salah satu syarat kelulusan Program Studi Strata I Akuntansi, Fakultas Ekonomi Universitas Negeri Jakarta. Praktikan mempersiapkan Laporan PKL dimulai dari bulan September 2016 Sampai dengan bulan Desember 2016.

BAB II

TINJAUAN UMUM TEMPAT PKL

A. Sejarah Perusahaan

PT. Mitra Sarana Barokah didirikan di Bekasi Akta Pendirian Perseroan Terbatas PT. Mitra Sarana Barokah No 2 tanggal 2 Desember 2012 oleh notaris Sinayati Iskandar, S.H. Keputusan Menteri Hukum dan Hak Asasi Manusia Republik Indonesia tentang pengesahan Badan Hukum Perseroan, dengan Daftar Perseroan Nomor AHU-3597738.AH.01.11.Tahun 2012 Tanggal 23 Desember 2012. NPWP PT. Mitra Sarana Barokah No 74.254.538.7-447.000. Tanda Daftar Perusahaan Perseroan Terbatas (TDP) No 102614606704 tanggal 29 Januari 2013. Surat Ijin Usaha Perdagangan (SIUP) Kecil Nomor: 510/PK/255/BPPT.4

1. Visi dan Misi Perusahaan

a. Visi

Menjadi perusahaan dibidang jasa yang mengedepankan profesionalitas yang mengandalkan sumber daya manusia yang berkualitas dan melaksanakan strategi bisnis sebagai faktor sukses untuk mencapai suatu unit bisnis yang menguntungkan.

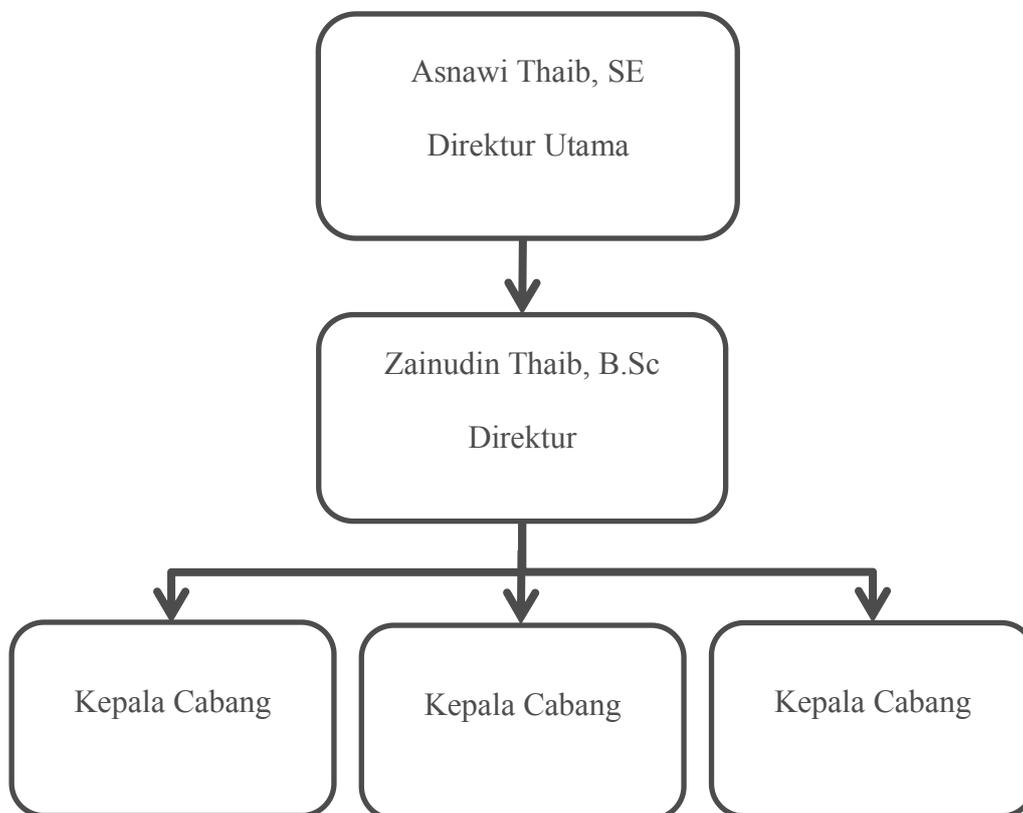
b. Misi

- 1. Memberikan jasa yang mengedepankan kepuasan pelanggan**
- 2. Memiliki staf profesional yang kompeten, integritas tinggi dan komunikatif.**

B. Struktur Organisasi

Struktur organisasi PT. Mitra Sarana Barokah terdiri dari dua orang yaitu Asnawi Thaib SE, yang bertugas sebagai Direktur Utama yang menjabat pula sebagai bagaian keuangan dan pajak, Zainudin Thaib sebagai Direktur yang menjabat juga sebagai manajer

Gambar II.1 Struktur Organisasi PT Mitra Sarana Barokah



Sumber: PT Mitra Sarana Barokah (Tahun 2015)

a. Direktur Utama

Direktur utama merupakan fungsi jabatan tertinggi dalam sebuah perusahaan, seperti Perseroan Terbatas (PT) yang secara garis

besar bertanggungjawab mengatur perusahaan secara keseluruhan. Tugas Direktur Utama Perusahaan adalah sebagai koordinator, komunikator, pengambil keputusan, pemimpin, pengelola dan eksekutor dalam menjalankan dan memimpin perusahaan Perseroan Terbatas (PT).

Ruang lingkup Tugas:

1. Memutuskan dan menentukan peraturan dan kebijakan tertinggi perusahaan
2. Bertanggung jawab dalam memimpin dan menjalankan perusahaan
3. Bertanggung jawab atas kerugian yang dihadapi perusahaan termasuk juga keuntungan perusahaan
4. Merencanakan serta mengembangkan sumber-sumber pendapatan dan pembelanjaan kekayaan perusahaan
5. Bertindak sebagai perwakilan perusahaan dalam hubungannya dengan dunia luar perusahaan
6. Menetapkan strategi-strategi strategis untuk mencapai visi dan misi perusahaan
7. Mengkoordinasikan dan mengawasi semua kegiatan di perusahaan, mulai bidang administrasi, kepegawaian hingga pengadaan barang.
8. Mengangkat dan memberhentikan karyawan perusahaan

Tanggung Jawab Direktur Utama terlihat berat, karena mengatur perusahaan secara keseluruhan untuk kelangsungan kehidupan perusahaan agar dapat terus maju dan berkembang. Tugas dan Tanggung

Jawab Direktur Utama tertuang dalam UU No. 40 Tahun 2007 Tentang Perseroan Terbatas, yaitu

1. Memimpin perusahaan dengan membuat kebijakan-kebijakan perusahaan
2. Memilih, menentukan, mengawasi pekerjaan karyawan
3. Menyetujui anggaran tahunan perusahaan dan melaporkan laporan pada pemegang saham.

b. Direktur

Direktur adalah seseorang yang ditunjuk untuk memimpin Perseroan terbatas (PT). Direktur dapat seseorang yang memiliki perusahaan tersebut atau orang profesional yang ditunjuk oleh pemilik usaha untuk menjalankan dan memimpin perseroan terbatas. Penyebutan direktur dapat bermacam-macam, yaitu dewan manajer, dewan gubernur, atau dewan eksekutif.

Di Indonesia pengaturan terhadap direktur terdapat dalam UU No. 40 Tahun 2007 Tentang Perseroan Terbatas dijabarkan fungsi, wewenang, dan tanggung jawab direksi.

Seorang direktur atau dewan direksi dalam jumlah direktur dalam suatu perusahaan (minimal satu), yang dapat dicalonkan sebagai

direktur, dan cara pemilihan direktur ditetapkan dalam anggaran dasar perusahaan. Pada umumnya direktur memiliki tugas antara lain:

1. memimpin perusahaan dengan menerbitkan kebijakan-kebijakan perusahaan
2. memilih, menetapkan, mengawasi tugas dari karyawan dan kepala bagian (manajer)
3. menyetujui anggaran tahunan perusahaan
4. menyampaikan laporan kepada pemegang saham atas kinerja perusahaan

Tanggung jawab dari direktur kepada pihak ketiga dan hukum ditentukan dari jenis perusahaan yang didirikan (Firma, Persekutuan Komanditer (CV), atau Perseroan Terbatas (PT).

c. Kepala Cabang dan Kepala Bengkel

Melakukan kegiatan pengelolaan cabang dibidang penjualan, administrasi, servis serta mengoptimalkan sumber daya yang ada dalam usaha pencapaian target. Meningkatkan produktivitas atau performa cabang serta kepuasan pelanggan. Membuat perencanaan strategis, kebijakan, arah dan target cabang sesuai dengan guide line dari Pusat.

Wewenang :

1. Memberikan diskon dan komisi sesuai dengan regulasi yang ada.

2. Menetapkan kebijakan tata tertib cabang yang sesuai dengan kondisi cabang.
3. Menegur, mengarahkan, memberikan reward and punishment kepada karyawan bawahannya.
4. Mengusulkan promosi, transfer, demosi, training atau PHK karyawan bawahannya.
5. Mengelola seluruh kegiatan bengkel dalam rangka meningkatkan mutu dan kecepatan pelayanan melalui SOP yang berlaku serta menginformasikan kompetensi jajaran personel bengkel dalam usaha pencapaian target untuk meningkatkan produktibitas dan pencapaian performance bengkel serta kepuasan pelanggan.
6. Membuat perencanaan dan memastikan pencapaian revenue workshop, Unit Entry and Car Return sesuai standar yg ditetapkan.
7. Menjaga dan meningkatkan mutu pelayanan bengkel (dan performance jajaran personel bengkel).
8. Mengontrol stock gudang bengkel (parts) sesuai dengan target service rate.
9. Pembinaan dan pengembangan personel bengkel.
10. Mengevaluasi pelaksanaan sistem dan prosedur bengkel.
11. Memantau pengelolaan limbah padat, cair, & gas di bengkel

C. Kegiatan Umum Perusahaan

1. Kegiatan umum Perusahaan

Kegiatan umum yang dilakukan PT. Mitra Sarana Barokah adalah sebagai berikut:

a. Menyediakan Jasa Perdagangan

Dalam kapasitasnya sebagai perusahaan dagang, PT. Mitra Sarana Barokah melakukan perdagangan suku cadang mobil dengan membeli *franchise* Shop & Drive dari Astra, PT. Mitra Sarana Barokah dapat menyediakan suku cadang berupa oli, Accu Shock Breaker, penggantian filter oli dan mesin bagi pelanggan setia Shop & Drive yang berdomisili di sentul, Jatiwarna dan Summarecon Bekasi.

D. Prestasi Perusahaan

Walaupun Perusahaan PT. Mitra Sarana Barokah adalah perusahaan yang baru berdiri, tetapi PT. Mitra Sarana Barokah memiliki prestasi yang dapat dibanggakan antara lain:

a. Memiliki Tiga Cabang

PT. Mitra Sarana Barokah memiliki cabang Shop n Drive di tiga cabang, pertama adalah Bekasi Jatiwarna, Sentul, dan Summarecon Bekasi, kesemua cabang tersebut berlokasi yang pas, akses yang mudah dan dekat dengan masyarakat, sehingga membuat masyarakat mudah untuk berkunjung atau melakukan servis kendaraannya di cabang milik PT. Mitra Sarana Barokah.

PT. Mitra Sarana Barokah juga sudah mendapatkan kepercayaan dari PT. Astra Motor untuk membuka cabang lagi di daerah Keranggan Jakarta Timur, yang diperkirakan akan mulai dibangun bulan Februari 2017.

b. Nominasi Omset Terbanyak dalam Katagori Cabang Baru

Pada tahun 2015 PT. Mitra Sarana Barokah membuka cabang baru di Summarecon Bekasi, dan pada tahun yang sama PT. Mitra Sarana Barokah masuk nominasi Astra atas Omset Terbanyak selama 2015-2016 dalam Katagori Cabang Baru. Suatu kebanggaan tersendiri bagi PT. Mitra Sarana Barokah karena mendapatkan omset yang besar dua tahun berturut-turut.

BAB III

PELAKSANAAN PRAKTIK KERJA LAPANGAN

A. Bidang Kerja

PT. Mitra Sarana Barokah menempatkan praktikan di bagian perpajakan. Pada bagian ini praktikan ditugaskan untuk mengurus perpajakan PT. Mitra Sarana Barokah. Adapun tugas-tugas yang diberikan kepada praktikan yaitu:

1. Memasukkan PPN (Pajak Pertambahan Nilai) masukan dan keluaran ke e-SPT
2. Membuat SPT PPh 23 milik PT. Mitra Sarana Barokah
3. Membuat SPT PPh 21 milik karyawan PT. Mitra Sarana Barokah

B. Pelaksanaan Kerja

Pada awal pelaksanaan PKL di PT. Mitra Sarana Barokah yang dimulai dari tanggal 25 April 2016, praktikan diperkenalkan terlebih dahulu kepada para pegawai di Bagian Perpajakan. Setelah itu praktikan ditunjukkan tempat duduk serta komputer tempat dimana nantinya praktikan akan melakukan praktik kerja lapangan.

Sebelum melaksanakan PKL, praktikan dijelaskan mengenai apa saja pekerjaan yang dilakukan oleh Bagian perpajakan. Kemudian praktikan diberi pengetahuan dan wawasan mengenai tugas-tugas Bagian perpajakan secara umum serta dibantu untuk dapat memahami tugas praktikan saat

pelaksanaan PKL dengan memberikan bimbingan dan arahan kepada praktikan dalam melaksanakan kegiatan PKL. Sehingga praktikan menjadi tahu dan mengerti apa saja tugas-tugas yang harus dikerjakan praktikan selama melaksanakan kegiatan PKL.

Pada pelaksanaan PKL, praktikan ditempatkan pada bagian perpajakan, sesuai dengan jurusan praktikan yaitu Akuntansi Perpajakan. Adapun kegiatan-kegiatan yang dilakukan oleh praktikan, yaitu:

1. Memasukkan Pajak Pertambahan Nilai (PPN) masukan dan keluaran ke e-SPT

PPN disebut Value Added Tax (VAT) atau Goods and Services Tax (GST). PPN termasuk jenis pajak tidak langsung, maksudnya pajak tersebut disetor oleh pihak lain (pedagang) yang bukan penanggung pajak atau dengan kata lain, penanggung pajak (konsumen akhir) tidak menyetorkan langsung pajak yang ia tanggung.²

Mekanisme pemungutan, penyetoran, dan pelaporan PPN ada pada pihak pedagang atau produsen sehingga muncul istilah Pengusaha Kena Pajak yang disingkat PKP. Dalam perhitungan PPN yang harus disetor oleh PKP, dikenal istilah pajak keluaran dan pajak masukan. Pajak keluaran adalah PPN yang dipungut ketika PKP menjual produknya, sedangkan pajak masukan adalah PPN yang dibayar ketika PKP membeli, memperoleh, atau membuat produknya.

² https://id.wikipedia.org/wiki/Pajak_pertambahan_nilai (diakses tanggal 16 Februari 2017, 20:04)

Menurut Undang-Undang Nomor 8 Tahun 1983 adalah barang hasil pabrikasi namun setelah Undang-Undang Nomor 11 tahun 1994 setelah BKP tidak berwujud masuk objek pajak maka pengertian BKP, yakni sebagaimana disebutkan dalam pasal 1 angka 3 dan 2 UU No. 8 PPN Tahun 1983 BKP dartikan sebagai, “Barang kena pajak adalah barang berwujud yang menurut sifat atau hukumnya dapat berupa barang bergerak maupun barang tidak berwujud yang dikenakan pajak berdasarkan undang-undang ini”.³

Pajak masukan adalah pajak pertambahan nilai (PPN) yang telah dipungut oleh pengusaha kena pajak pada saat pembelian barang kena pajak atau jasa kena pajak dalam masa pajak tertentu. Pajak masukan dijadikan kredit pajak oleh pengusaha kena pajak untuk memperhitungkan sisa pajak yang terutang.

Pajak keluaran adalah PPN yang dipungut ketika PKP menjual produknya, sedangkan pajak masukan adalah PPN yang dibayar ketika PKP membeli, memperoleh, atau membuat produknya. Indonesia menganut sistem tarif tunggal untuk PPN, yaitu sebesar 10 persen.

Adapun proses mengisi PPN masukan dan PPN keluaran yang dilakukan oleh praktikan, yaitu sebagai berikut:

1)Proses Mengisi PPN Masukan

Proses mengisi PPN masukan yaitu dengan:

³ Lukman Hakim Nasution dan Tony Marsyahrul, *Pajak Pertambahan Nilai (PPN)* (Jakarta: Grasindo,____), p. 7

- a. Mengisi nilai (Dasar Pengenaan Pajak) DPP beserta PPN-nya kedalam kolom *input* PPN masukan.
- b. Mengisi jenis transaksi, jika pembelian dalam negeri maka pilih kode 2 (dua), jika impor BKP Barang Kena Pajak dan pemanfaatan BKP tidak berwujud dari luar daerah pabean serta pemanfaatan JKP Jasa Kena Pajak dari luar daerah pabean maka pilih kode 1 (satu).
- c. Mengisi NPWP Nomor Pokok Wajib Pajak lawan transaksi (pembeli) lalu isi nomor dokumen dengan nomor faktur pembeli, isi nilai Dasar DPP Dasar Pengenaan Pajak dan PPN yang tertera pada faktur pembelian lalu simpan faktur yang sudah dimasukkan dan lakukan proses posting.
- d. Produk dari pengisian PPN masukan ini akan keluar menjadi formulir B1 yang dapat di kreditkan atas impor BKP dan atau JKP, B2 yang dapat dikreditkan atas BKP dan atau JKP yang di peroleh dari dalam negeri, dan B3 untuk BKP dan atau JKP yang tidak dapat dikreditkan (proses pengisian PPN masukan lihat di Lampiran 6 dan 8).

2) Proses Mengisi PPN Keluaran

Proses mengisi PPN keluaran hampir sama dengan PPN masukan, langkah-langkah yang praktikan lakukan yaitu:

- a. Mengisi DPP beserta PPN-nya ke dalam kolom *input*, jika penjualan dalam negeri maka pilih kode 5 (lima), jika ekspor BKP Barang Kena Pajak dan penjualan BKP tidak berwujud ke luar daerah pabean serta penjualan JKP Jasa Kena Pajak ke luar daerah pabean maka pilih kode 4 (empat).
- b. Mengisi NPWP Nomor Pokok Wajib Pajak lawan transaksi (pembeli) lalu isi nomor dokumen dengan nomor faktur pembeli, isi nilai Dasar DPP Dasar Pengenaan Pajak dan PPN yang tertera pada faktur pembelian lalu simpan faktur yang sudah diisi dan lakukan proses posting.
- c. Produk dari pengisian PPN keluaran ini akan keluar menjadi formulir A1 daftar pajak keluaran atas penyerahan dalam negeri dengan faktur pajak, A2 daftar pajak keluaran atas penyerahan dalam negeri dengan faktur pajak (proses pengisian PPN keluaran lihat di Lampiran 7 dan 9).

2. Membuat SPT PPh 23 milik PT. Mitra Sarana Barokah

Pajak Penghasilan Pasal 23 (PPh Pasal 23) mengatur mengenai pajak yang dipotong oleh pemungut pajak dari Wajib Pajak atas penghasilan yang diperoleh dari modal (dividen, bunga, royalti dll.), penyerahan jasa, atau penyelenggaraan kegiatan selain yang dipotong dalam Pajak Penghasilan Pasal 21.

PPh Pasal 23 adalah peraturan pajak penghasilan yang diatur dalam Undang-undang Republik Indonesia Tentang Pajak Penghasilan No. 36 Tahun 2008, pasal 23

Ada beberapa kondisi di mana tarif akan dikenakan secara berbeda dari aturan umumnya. Pengecualian ini khusus dikenakan kepada kategori objek pajak hadiah dan penghargaan. Penjelasan lebih lanjut berdasarkan Keputusan Dirjen Pajak No. KEP-395/PJ/2001, adalah sebagai berikut:

- a. Hadiah undian atau lotere dianggap sebagai penghasilan, dan akan dikenakan tarif pajak sebesar 25 %;
- b. Hadiah lainnya dan penghargaan, termasuk penghargaan karier akan dikenakan tarif yang sama seperti halnya tarif pajak yang berlaku menurut PPh Pasal 21;
- c. Jika penerima adalah ekspatriat, dan bukan termasuk Bentuk Usaha Tetap internasional, tarif pajak sebesar 20 % akan diberlakukan;
- d. Jika penerima adalah sebuah organisasi, termasuk Bentuk Usaha Tetap, tarif sebesar 15 % akan diberlakukan.⁴

Adapun proses pembuatan SPT PPh 23 yang dilakukan oleh praktikan, yaitu sebagai berikut:

1) Proses Pembuatan SPT PPh 23

Proses Pembuatan SPT PPh 23 yang dilakukan oleh praktikan yaitu dimulai dari:

⁴ https://id.wikipedia.org/wiki/Pajak_Penghasilan_Pasal_23 (diakses tanggal 16 Februari 2017, 20:32)

- a. Mengumpulkan seluruh faktur pajak yang mengandung PPh 23 dikarenakan tempat praktikan menjalani PKL belum memakai e-SPT, jadi pembuatan SPT dilakukan secara manual menggunakan *Microsoft excel*.
- b. Mengumpulkan faktur pajak yang mengandung PPh 23, praktikan mengelompokkan faktur tersebut dengan perusahaan yang sama, dikarenakan PT. Mitra Sarana Barokah masih tergolong perusahaan kecil maka transaksi yang dilakukan tidaklah banyak,
- c. Isi daftar terlebih dahulu agar mempermudah mengisi bukti potongnya. Pertama, isi nomor NPWP kepada lawan transaksi. Kedua, isi nama lawan transaksi. Ketiga, nomor bukti potong, nomor bukti potong harus selalu berkelanjutan sampai seterusnya. Keempat, tanggal transaksi. Kelima, nilai objek pajaknya. Keenam, PPh yang dipotong. Setelah semuanya diisi lalu dijumlah nominalnya agar mendapatkan jumlah objek pajaknya beserta PPh yang dipotongnya.
- d. Setelah mengisi daftar selanjutnya pengisian bukti potongnya. Bukti potong digunakan untuk mengetahui jumlah dari pph yang dipotong dan pajak yang dikenakan dalam setiap transaksi, untuk PPh pasal 23 WP dipotong pajak 15 (lima belas) persen setelah itu dijumlah agar mendapatkan jumlah PPh yang terpotong.
- e. Setelah mengetahui seluruh jumlah bukti potong yang tertera pada daftar, selanjutnya pengisian SPT induk, di dalam SPT induk

pengerjaannya hanya tinggal mengelompokkan jasa-jasa yang tertera di bukti potong, setelah selesai mengelompokkan akan diketahui jumlahnya sehingga didapatkan angka yang akan dilaporkan ke KPP Kantor Pelayanan Pajak setempat (proses pembuatan SPT PPh 23 lihat di Lampiran 11).

3. Membuat SPT PPh 21 milik karyawan PT. Mitra Sarana Barokah

Surat Pemberitahuan Tahunan (SPT) adalah surat yang oleh Wajib pajak digunakan untuk melaporkan penghitungan dan atau pembayaran pajak, objek pajak dan atau bukan objek pajak dan atau harta dan kewajiban, menurut ketentuan peraturan perundang-undangan perpajakan.

Adapun fungsi SPT sendiri adalah :

1) Wajib Pajak PPh

Sebagai sarana WP untuk melaporkan dan mempertanggungjawabkan penghitungan jumlah pajak yang sebenarnya terutang dan untuk melaporkan tentang :

- a. Pembayaran atau pelunasan pajak yang telah dilaksanakan sendiri atau melalui pemotongan atau pemungutan pihak lain dalam satu Tahun Pajak atau Bagian Tahun Pajak;
- b. Penghasilan yang merupakan objek pajak dan atau bukan objek pajak;
- c. Harta dan kewajiban;

d. Pemotongan atau pemungutan pajak orang atau badan lain dalam 1 (satu) Masa Pajak.

2) Pengusaha Kena Pajak

Sebagai sarana untuk melaporkan dan mempertanggungjawabkan penghitungan jumlah PPN dan PPnBM yang sebenarnya terutang dan untuk melaporkan tentang :

- a. Pengkreditan Pajak Masukan terhadap Pajak Keluaran;
- b. Pembayaran atau pelunasan pajak yang telah dilaksanakan sendiri oleh PKP dan atau melalui pihak lain dalam satu masa pajak, yang ditentukan oleh ketentuan peraturan perundang-undangan perpajakan yang berlaku.

3) Pemotong atau Pemungut Pajak

Sebagai sarana untuk melaporkan dan mempertanggungjawabkan pajak yang dipotong atau dipungut dan disetorkan.⁵

Pengertian Pajak Penghasilan (PPh) Pasal 21 berdasarkan Peraturan Direktur Jenderal Pajak Nomor PER-32/PJ/2015 adalah pajak atas penghasilan berupa gaji, upah, honorarium, tunjangan dan pembayaran lain dengan nama dan dalam bentuk apa pun sehubungan dengan pekerjaan atau jabatan, jasa, dan kegiatan yang dilakukan oleh orang pribadi subyek pajak dalam negeri.⁶

⁵ <https://id.wikipedia.org/wiki/SPT> (diakses tanggal 16 Februari 2017, 21:25)

⁶ <https://www.online-pajak.com/id/pph-pajak-penghasilan-pasal-21> (diakses tanggal 16 Februari 2017, 21:49)

Proses Pembuatan SPT PPh 21 milik karyawan PT. Mitra Sarana Barokah yang praktikan lakukan, yaitu:

- a. Pembuatan SPT PPh 21 milik karyawan PT. Mitra Sarana Barokah dimulai dengan mengumpulkan data gaji karyawan PT. Mitra Sarana Barokah yang berpotensi untuk dipotong pajaknya,
- b. Setelah praktikan mengumpulkan data gaji karyawan PT. Mitra Sarana Barokah, praktikan harus menghitung terlebih dahulu, yang harus praktikan lakukan adalah menyetahunkan gaji karyawan yang di dapat perbulan oleh masing-masing karyawan.
- c. Praktikan harus menghitung tunjangan jabatan pada karyawan.
- d. Setelah praktikan mendapatkan hasil hitungan tunjangan jabatan pada gaji karyawan, praktikan harus menghitung PTKP karyawan PT. Mitra Sarana Barokah. Setelah perhitungan PTKP telah dilakukan, kemudian dilakukan pengurangan penghasilan setelah pengurangan tunjangan jabatan, lalu didapatkan data penghasilan kena pajak.
- e. Setelah proses perhitungan penghasilan kena pajak dilakukan maka praktikan harus menghitung perhitungan pajak progresif. Setelah mengetahui pajak progresif yang harus ditetapkan.
- f. Selanjutnya praktikan harus mengurangi jumlah penghasilan kena pajak dengan perhitungan pajak progresif agar dapat mengetahui penghasilan bersih dalam satu tahun (proses pembuatan SPT PPh 21 lihat di Lampiran 12 dan 13).

C. Kendala yang Dihadapi

Dalam pelaksanaan PKL, praktikan mendapat beberapa kendala yang menyebabkan pekerjaan menjadi terhambat dan kurang maksimal. Berikut ini merupakan kendala-kendala yang dihadapi praktikan, yaitu:

1. Dikarenakan Perusahaan tempat praktikan melakukan PKL masih perusahaan kecil, maka tidak banyak data-data yang dimasukkan kedalam SPT.
2. Pembuatan SPT PPh 23 masih menggunakan sistem manual belum menggunakan aplikasi e-SPT sehingga membutuhkan waktu yang lebih lama dalam pengisiannya.

D. Cara Mengatasi Kendala

Cara yang dilakukan praktikan untuk mengatasinya kendala-kendala tersebut, yaitu:

1. Praktikan harus inisiatif mencari data-data sendiri agar data-data yang diambil untuk memasukan ke SPT menjadi akurat.
2. Meminta data PPh 23 dari perusahaan PT. Mitra Sarana Barokah dan mencocokkannya dengan bukti potong.

BAB IV

PENUTUP

A. Kesimpulan

Praktik Kerja Lapangan (PKL) merupakan program Fakultas Ekonomi Universitas Negeri Jakarta (UNJ) yang menjadi salah satu syarat kelulusan dalam menyelesaikan program Strata satu (S1) Akuntansi dan juga untuk memperoleh gambaran yang jelas mengenai dunia kerja bagi mahasiswa. Di samping itu, Fakultas Ekonomi-UNJ memberikan kesempatan untuk menerapkan dan menyelaraskan antara ilmu yang didapat selama perkuliahan dengan yang terjadi di lapangan kerja

Praktikan melaksanakan PKL di PT Mitra Sarana Barokah. Perusahaan tersebut merupakan sebuah perusahaan yang bergerak dalam bidang jasa. Praktikan saat melakukan PKL ditempatkan di Bagian perpajakan yang melakukan pekerjaan yang berkaitan dengan perpajakan di perusahaan tersebut,

Setelah mengikuti Praktik Kerja Lapangan (PKL), ada beberapa hal yang dapat disimpulkan atas hasil dari pelaksanaan PKL. Berikut kesimpulan yang dapat disampaikan:

1. Praktikan dapat menyelaraskan antara ilmu yang diperoleh selama perkuliahan dengan yang diperoleh di lapangan kerja.

2. Praktikan dapat lebih mengenal, mengetahui dan berlatih menganalisa kondisi lingkungan kerja dalam mempersiapkan diri untuk memasuki dunia kerja.
3. Praktikan dapat menambah pengetahuan dan keahlian dalam menyelesaikan pekerjaan yang ada dibagian perpajakan perusahaan, yaitu praktikan dapat mengetahui proses pengisian SPT 1111 PPN, membuat SPT PPh 23.
4. Praktikan dapat menambah keahlian dalam mengatasi permasalahan-permasalahan yang bisa terjadi saat menyelesaikan pekerjaan, yaitu saat melakukan pengisian SPT PPh 23.

Dengan mengikuti kegiatan PKL ini praktikan dapat mengetahui hal-hal apa saja yang harus dipersiapkan ketika kelak terjun langsung di dunia kerja karena praktikan sudah mendapat gambaran mengenai dunia kerja, merasakan lingkungan kerja dan mengetahui bagaimana bekerja di perusahaan secara langsung.

B. Saran

Praktikan memiliki beberapa saran, yang semoga dapat bermanfaat dan berguna. Adapun saran-saran sebagai berikut:

1. Bagi Fakultas Ekonomi-UNJ
 - a. Hendaknya Fakultas dapat menjalin kerjasama dengan perusahaan atau instansi pemerintah untuk menempatkan mahasiswanya dalam

melaksanakan PKL, sehingga mahasiswa tidak merasa kesulitan dalam mencari tempat PKL

- b. Dosen Pembimbing PKL ditentukan sebelum PKL dilaksanakan, supaya mahasiswa dapat dimonitoring oleh dosen pembimbing selama mahasiswa melaksanakan PKL dan memberikan pengarahan serta masukan–masukan kepada praktikan agar praktikan memiliki pola pikir kreatif, inovatif, penuh inisiatif, bertanggung jawab, dan siap memasuki dunia kerja yang sebenarnya.

3. Bagi Mahasiswa

- a. Pengalaman-pengalaman yang didapat dari tempat dilaksanakannya PKL harus digunakan sebagai bekal saat terjun langsung ke dunia kerja, untuk menambah kemampuan sehingga menjadi lebih siap untuk memasuki dunia kerja.
- b. Setelah melaksanakan PKL, praktikan tidak melupakan jasa-jasa pembimbing di tempat praktik, dan dapat terus menjalin hubungan yang baik dengan pegawai-pegawai di tempat praktik dilaksanakan.

DAFTAR PUSTAKA

Buku Pedoman Praktik Kerja Lapangan. Jakarta: Fakultas Ekonomi, 2016

Nasution, Lukman Hakim dan Tony Marsyahrul. *Pajak Pertambahan Nilai (PPN)*

Jakarta: Grasindo._____.

Internet:

https://id.wikipedia.org/wiki/Pajak_pertambahan_nilai (diakses tanggal 16 Februari 2017, 20:04)

https://id.wikipedia.org/wiki/Pajak_Penghasilan_Pasal_23 (diakses tanggal 16 Februari 2017, 20:32)

<https://id.wikipedia.org/wiki/SPT> (diakses tanggal 16 Februari 2017, 21:25)

<http://news.okezone.com/read/2015/12/30/65/1277253/7-5-juta-pengangguran-banyak-bertitel-sarjana> (diakses tanggal 5 Desember 2016, 08:45)

<https://www.online-pajak.com/id/pph-pajak-penghasilan-pasal-21> (diakses tanggal 16 Februari 2017, 21:49)

LAMPIRAN-LAMPIRAN

Lampiran 1 Surat Permohonan Pelaksanaan PKL



*Building
Future
Leaders*

KEMENTERIAN RISET, TEKNOLOGI, DAN PENDIDIKAN TINGGI
UNIVERSITAS NEGERI JAKARTA
 Kampus Universitas Negeri Jakarta, Jalan Rawamangun Muka, Jakarta 13220
 Telepon/Faximile : Rektor : (021)4893854, PR I : 4895130, PR II : 4893918, PR III : 4892926, PR IV : 4893982
 BAUK : 4750930, BAAK : 4759081, BAPSI : 4752180
 Bagian UHTP : Telepon. 4893726, Bagian Keuangan : 4892414, Bagian Kepegawaian : 4890536, Bagian HUMAS : 4898486
 Laman : www.unj.ac.id

Nomor : 3895/UN39.12/KM/2016 2 Juni 2016
 Lamp. : -
 Hal : Permohonan Izin Praktek Kerja Lapangan

Yth. HRD PT. Mitra Sarana Barokah
 Jl. Raya Hankam No.1A, Kel. Jatiwarna,
 Kec. Pondok Melati, Kota Bekasi

Kami mohon kesediaan Saudara untuk dapat menerima Mahasiswa Universitas Negeri Jakarta :

Nama : Afif Luthfiansyah
 Nomor Registrasi : 8335155611
 Program Studi : Akuntansi
 Fakultas : Ekonomi Universitas Negeri Jakarta
 No. Telp/HP : 08978568667

Untuk melaksanakan Praktek Kerja Lapangan yang diperlukan dalam rangka memenuhi tugas mata kuliah pada bulan April s.d. Juni 2016.

Atas perhatian dan kerjasama Saudara, kami sampaikan terima kasih.

Kepala Biro Administrasi
 Akademik dan Kemahasiswaan


 Drs. Syaifullah
 NIP. 195702161984031001

Tembusan :

1. Dekan Fakultas Ekonomi
2. Kaprog Akuntansi

Lampiran 2 Surat Keterangan PKL**PT. MITRA SARANA BAROKAH**

Jl. Raya Hankam No 1A RT. 04 RW. 09, Kel. Jati Warna, Kec Pondok Melati, Bekasi 17415
Telp. 021-8469161, 84979710

SURAT KETERANGAN MAGANG

No. 01/VII/MSB/2017/SKM

Yang bertandatangan dibawah ini,

Nama : **Asnawi Thaib, SE**
Jabatan : **Direktur**
Alamat : **Jl Raya Hankam No. 1A, Kel. Jatiwarna, Kec.
Pondok Melati, Kota Bekasi**

Menerangkan dengan sesungguhnya bahwa

Nama : **Afif Luthfiansyah**
Universitas : **Universitas Negeri Jakarta**
Program : **SI Akuntansi AP**

Benar telah melaksanakan praktek magang pada perusahaan kami sejak tanggal 2 April 2016 sampai dengan 2 Juni 2016. Selama melaksanakan praktek magang di perusahaan kami saudara Afif Luthfiansyah telah melakukan tugas dan tanggung jawab yang baik.

Bekasi, 23 April 2016
Hormat kami,

PT. MITRA SARANA BAROKAH

Asnawi Thaib, SE
Direktur

Lampiran 3 Daftar Hadir PKL



KEMENTERIAN RISET, TEKNOLOGI, DAN PENDIDIKAN TINGGI
UNIVERSITAS NEGERI JAKARTA
FAKULTAS EKONOMI

Kampus Universitas Negeri Jakarta Gedung R, Jalan Rawamangun Muka, Jakarta 13220
 Telepon (021) 4721227/ 4706285, Fax: (021) 4706285
 Laman: www.unj.ac.id/fe



DAFTAR HADIR
PRAKTEK KERJA LAPANGAN
 SKS

Nama : AEIF. WHP. IMSYAH

No. Registrasi : B33155611

Program Studi : SI AKUNTANSI AP

Tempat Praktik : PT. MITRA SARANA BAROKAH

Alamat Praktik/Telp :

NO	HARI/TANGGAL	PARAF	KETERANGAN
1.	4. April 2016	1. <u>[Signature]</u>	
2.	5. April 2016	2. <u>[Signature]</u>	
3.	6. April 2016	3. <u>[Signature]</u>	
4.	7. April 2016	4. <u>[Signature]</u>	
5.	8. April 2016	5. <u>[Signature]</u>	
6.	11. April 2016	6. <u>[Signature]</u>	
7.	12. April 2016	7. <u>[Signature]</u>	
8.	13. April 2016	8. <u>[Signature]</u>	
9.	14. April 2016	9. <u>[Signature]</u>	
10.	15. April 2016	10. <u>[Signature]</u>	
11.	18. April 2016	11. <u>[Signature]</u>	
12.	19. April 2016	12. <u>[Signature]</u>	
13.	20. April 2016	13. <u>[Signature]</u>	
14.	21. April 2016	14. <u>[Signature]</u>	
15.	22. April 2016	15. <u>[Signature]</u>	

Catatan :

Format ini dapat diperbanyak sesuai kebutuhan

Mohon legalitas dengan membubuhi cap Instansi/Perusahaan

Jakarta, 01. Februari 2017

Penilai, [Signature]

PT. MITRA SARANA BAROKAH

(..... NIKH MUMI)



Building
Future
Leaders

KEMENTERIAN RISET, TEKNOLOGI, DAN PENDIDIKAN TINGGI
UNIVERSITAS NEGERI JAKARTA
FAKULTAS EKONOMI

Kampus Universitas Negeri Jakarta Gedung R, Jalan Rawamangun Muka, Jakarta 13220
Telepon (021) 4721227/ 4706285, Fax: (021) 4706285
Laman: www.unj.ac.id/fe



ISO 9001:2008 CERTIFIED
CERTIFICATE NO:
IAS/TA/3640

DAFTAR HADIR
PRAKTEK KERJA LAPANGAN
..... SKS

Nama : A.F.F. LUTHFIANSYAH
No. Registrasi : 820155611
Program Studi : S1 AKUNTANSI A.S
Tempat Praktik : PT. MITRA SARANA BAROKAH
Alamat Praktik/Telp :

NO	HARI/TANGGAL	PARAF	KETERANGAN
1.	25 April 2016	1. <i>[Signature]</i>	
2.	26 April 2016	2. <i>[Signature]</i>	
3.	27 April 2016	3. <i>[Signature]</i>	
4.	28 April 2016	4. <i>[Signature]</i>	
5.	29 April 2016	5. <i>[Signature]</i>	
6.	2 Mei 2016	6. <i>[Signature]</i>	
7.	3 Mei 2016	7. <i>[Signature]</i>	
8.	4 Mei 2016	8. <i>[Signature]</i>	
9.	9 Mei 2016	9. <i>[Signature]</i>	
10.	16 Mei 2016	10. <i>[Signature]</i>	
11.	11 Mei 2016	11. <i>[Signature]</i>	
12.	12 Mei 2016	12. <i>[Signature]</i>	
13.	13 Mei 2016	13. <i>[Signature]</i>	
14.	16 Mei 2016	14. <i>[Signature]</i>	
15.	17 Mei 2016	15. <i>[Signature]</i>	

Jakarta, 01 Februari 2017

Penilai
PT. MITRA SARANA BAROKAH

(..... NIZAR MUBDI)

Catatan :

Format ini dapat diperbanyak sesuai kebutuhan
Mohon legalitas dengan membubuhi cap Instansi/Perusahaan



**KEMENTERIAN RISET, TEKNOLOGI, DAN PENDIDIKAN TINGGI
UNIVERSITAS NEGERI JAKARTA
FAKULTAS EKONOMI**

Kampus Universitas Negeri Jakarta Gedung R, Jalan Rawamangun Muka, Jakarta 13220
Telepon (021) 4721227/ 4706285, Fax: (021) 4706285
Laman: www.unj.ac.id/fe



**DAFTAR HADIR
PRAKTEK KERJA LAPANGAN
..... SKS**

Nama : AFIE LUTHFIANSYAH.....
No. Registrasi : 835155611.....
Program Studi : SA AKUNTANSI AP.....
Tempat Praktik : PT. MITRA SABANA BAROKAH.....
Alamat Praktik/Telp :

NO	HARI/TANGGAL	PARAF	KETERANGAN
1.	18 Mei 2016	1. <i>[Signature]</i>	
2.	19 Mei 2016	2. <i>[Signature]</i>	
3.	20 Mei 2016	3. <i>[Signature]</i>	
4.	23 Mei 2016	4. <i>[Signature]</i>	
5.	24 Mei 2016	5. <i>[Signature]</i>	
6.	25 Mei 2016	6. <i>[Signature]</i>	
7.	26 Mei 2016	7. <i>[Signature]</i>	
8.	27 Mei 2016	8. <i>[Signature]</i>	
9.	30 Mei 2016	9. <i>[Signature]</i>	
10.	31 Mei 2016	10. <i>[Signature]</i>	
11.	1 Juni 2016	11. <i>[Signature]</i>	
12.	2 Juni 2016	12. <i>[Signature]</i>	
13.	3 Juni 2016	13. <i>[Signature]</i>	
14.	.....	14. <i>[Signature]</i>	
15.	.....	15. <i>[Signature]</i>	

Jakarta, 01 Februari 2017

Penilai
PT. MITRA SABANA BAROKAH
[Signature]
MITRA SABANA BAROKAH

Catatan :
Format ini dapat diperbanyak sesuai kebutuhan
Mohon legalitas dengan membubuhi cap Instansi/Perusahaan

Lampiran 4 Rincian Kegiatan Pelaksanaan PKL

Hari/ tanggal	kegiatan	Pembimbing	Hari/ tanggal	kegiatan	Pembimbing
4-Apr-2016	membuat PPN	Bpk Nizar	11-May-2016	membuat SPT Pph 21	Bpk Nizar
5-Apr-2016	membuat PPN	Bpk Nizar	12-May-2016	membuat SPT Pph 21	Bpk Nizar
6-Apr-2016	membuat PPN	Bpk Nizar	13-May-2016	membuat SPT Pph 21	Bpk Nizar
7-Apr-2016	membuat PPN	Bpk Nizar	14-May-2016	membuat SPT Pph 21	Bpk Nizar
8-Apr-2016	membuat e-faktur	Bpk Nizar	15-May-2016	membuat SPT Pph 21	Bpk Nizar
11-Apr-2016	membuat e-faktur	Bpk Nizar	16-May-2016	input data penjualan	Bpk Nizar
12-Apr-2016	membuat e-faktur	Bpk Nizar	17-May-2016	input data penjualan	Bpk Nizar
13-Apr-2016	membuat e-faktur	Bpk Nizar	18-May-2016	input data penjualan	Bpk Nizar
14-Apr-2016	membuat e-faktur	Bpk Nizar	19-May-2016	input data penjualan	Bpk Nizar
15-Apr-2016	membuat e-faktur	Bpk Nizar	20-May-2016	input data penjualan	Bpk Nizar
16-Apr-2016	membuat e-faktur	Bpk Nizar	23-May-2016	input data penjualan	Bpk Nizar
17-Apr-2016	membuat e-faktur	Bpk Nizar	24-May-2016	input data penjualan	Bpk Nizar
18-Apr-2016	membuat e-faktur	Bpk Nizar	25-May-2016	input data penjualan	Bpk Nizar
19-Apr-2016	membuat e-faktur	Bpk Nizar	26-May-2016	input data penjualan	Bpk Nizar
20-Apr-2016	membuat e-faktur	Bpk Nizar	27-May-2016	input data penjualan	Bpk Nizar
21-Apr-2016	membuat e-faktur	Bpk Nizar	30-May-2016	input data penjualan	Bpk Nizar
22-Apr-2016	membuat e-faktur	Bpk Nizar	31-May-2016	input data penjualan	Bpk Nizar
23-Apr-2016	membuat e-faktur	Bpk Nizar	1-Jun-2016	input data penjualan	Bpk Nizar
24-Apr-2016	membuat e-faktur	Bpk Nizar	2-Jun-2016	input data penjualan	Bpk Nizar
25-Apr-2016	membuat e-faktur	Bpk Nizar	3-Jun-2016	input data penjualan	Bpk Nizar
26-Apr-2016	membuat e-faktur	Bpk Nizar			
27-Apr-2016	membuat e-faktur	Bpk Nizar			

PT. MITRA SAWANA BAROKAH

NIZAR MUNAJI

Lampiran 5 Penilaian PKL



KEMENTERIAN RISET, TEKNOLOGI, DAN PENDIDIKAN TINGGI
UNIVERSITAS NEGERI JAKARTA
FAKULTAS EKONOMI

Kampus Universitas Negeri Jakarta Gedung R, Jalan Rawamangun Muka, Jakarta 13220
 Telepon (021) 4721227/ 4706285, Fax: (021) 4706285
 Laman: www.unj.ac.id/fe



PENILAIAN PRAKTIK KERJA LAPANGAN
PROGRAM SARJANA (S1)
 SKS

Nama : AFIF LUTHFIANSYAH
 No.Registrasi : 833515.611
 Program Studi : S1 AKUNTANSI AP
 Tempat Praktik : PT MITRA SARANA BAROKAH
 Alamat Praktik/Telp : Jl. PATA HANKAM NO 1A KOTA BEKASI

NO	ASPEK YANG DINILAI	SKOR 50-100	KETERANGAN				
1	Kehadiran	90	1. Keterangan Penilaian : Skor Nilai Predikat 80-100 A Sangat baik 70-79 B Baik 60-69 C Cukup 55-59 D Kurang				
2	Kedisiplinan	90					
3	Sikap dan Kepribadian	100					
4	Kemampuan Dasar	100					
5	Ketrampilan Menggunakan Fasilitas	100	2. Alokasi Waktu Praktik : 2 sks : 90-120 jam kerja efektif 3 sks : 135-175 jam kerja efektif				
6	Kemampuan Membaca Situasi dan Mengambil Keputusan	95					
7	Partisipasi dan Hubungan Antar Karyawan	95	Nilai Rata-rata : <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; width: fit-content; margin: 5px auto;"> $\frac{955}{10 \text{ (sepuluh)}} = 95.5$ </div>				
8	Aktivitas dan Kreativitas	95					
9	Kecepatan Waktu Penyelesaian Tugas	95	Nilai Akhir : <table border="1" style="margin: 5px auto; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding: 5px;">96</td> <td style="padding: 5px;">A</td> </tr> <tr> <td style="padding: 5px; font-size: small;">Angka bulat</td> <td style="padding: 5px; font-size: small;">huruf</td> </tr> </table>	96	A	Angka bulat	huruf
96	A						
Angka bulat	huruf						
10	Hasil Pekerjaan	95					
Jumlah		955					

Jakarta, 1 Juni 2016
 Penilai,

 (.....)

Catatan :
 Mohon legalitas dengan membubuhi cap Instansi/Perusahaan

Lampiran 6 Daftar Pajak Masukan Atas Penyerahan BKP/JKP pada PT

Mitra Sarana Barokah

E-Faktur Pajak Direktorat Jenderal Pajak

File Faktur Dokumen Lain SPT Referensi Management Upload Help

Daftar Faktur Pajak Masukan

[F3] Kolom [F4] Filter [F5] Perbaharui

NPWP	Nama	Nomor...	Tangga...	Masa	Tahun	Status F...	Dapat ...	DPP	PPN	PPhBM	Status...	Tangga...	Ketera...	User Pe...	Tangga...	User Pe...
01.345.2...	PT. AST...	010.000...	01/04/20...	4	2016	Normal	1	4.626.849	462.685	0	Approva...	07/04/20...	Approva...	Asnawi...	10/05/20...	Asnawi...
01.345.2...	PT. AST...	010.000...	04/04/20...	4	2016	Normal	1	646.318	64.691	0	Approva...	07/04/20...	Approva...	Asnawi...	10/05/20...	Asnawi...
01.345.2...	PT. AST...	010.000...	06/04/20...	4	2016	Normal	1	5.264.272	526.427	0	Approva...	07/04/20...	Approva...	Asnawi...	10/05/20...	Asnawi...
01.345.2...	PT. AST...	010.000...	08/04/20...	4	2016	Normal	1	23.501.827	2.350.182	0	Approva...	11/04/20...	Approva...	Asnawi...	10/05/20...	Asnawi...
01.345.2...	PT. AST...	010.000...	11/04/20...	4	2016	Normal	1	764.455	76.445	0	Approva...	12/04/20...	Approva...	Asnawi...	10/05/20...	Asnawi...
01.345.2...	PT. AST...	010.000...	14/04/20...	4	2016	Normal	1	1.643.640	164.364	0	Approva...	15/04/20...	Approva...	Asnawi...	10/05/20...	Asnawi...
01.345.2...	PT. AST...	010.000...	15/04/20...	4	2016	Normal	1	137.209.650	3.720.965	0	Approva...	18/04/20...	Approva...	Asnawi...	10/05/20...	Asnawi...
01.345.2...	PT. AST...	010.000...	18/04/20...	4	2016	Normal	1	176.910	17.691	0	Approva...	20/04/20...	Approva...	Asnawi...	10/05/20...	Asnawi...
01.345.2...	PT. AST...	010.000...	23/04/20...	4	2016	Normal	1	12.993.573	1.299.357	0	Approva...	26/04/20...	Approva...	Asnawi...	10/05/20...	Asnawi...
01.345.2...	PT. AST...	010.000...	25/04/20...	4	2016	Normal	1	277.135	27.713	0	Approva...	28/04/20...	Approva...	Asnawi...	10/05/20...	Asnawi...
01.345.2...	PT. AST...	010.000...	26/04/20...	4	2016	Normal	1	4.711.778	471.177	0	Approva...	28/04/20...	Approva...	Asnawi...	10/05/20...	Asnawi...
01.345.2...	PT. AST...	010.000...	29/04/20...	4	2016	Normal	1	6.340.089	634.008	0	Approva...	01/05/20...	Approva...	Asnawi...	10/05/20...	Asnawi...
01.345.2...	PT. AST...	010.000...	02/05/20...	5	2016	Normal	1	4.637.608	463.761	0	Approva...	04/05/20...	Approva...	Asnawi...	09/06/20...	Asnawi...
01.345.2...	PT. AST...	010.000...	03/05/20...	5	2016	Normal	1	147.133.352	4.713.335	0	Approva...	09/05/20...	Approva...	Asnawi...	09/06/20...	Asnawi...
01.345.2...	PT. AST...	010.000...	04/05/20...	5	2016	Normal	1	498.964	49.896	0	Approva...	09/05/20...	Approva...	Asnawi...	09/06/20...	Asnawi...
01.345.2...	PT. AST...	010.000...	10/05/20...	5	2016	Normal	1	8.014.207	801.420	0	Approva...	11/05/20...	Approva...	Asnawi...	09/06/20...	Asnawi...
01.345.2...	PT. AST...	010.000...	11/05/20...	5	2016	Normal	1	189.210	18.921	0	Approva...	17/05/20...	Approva...	Asnawi...	09/06/20...	Asnawi...
01.345.2...	PT. AST...	010.000...	16/05/20...	5	2016	Normal	1	37.358.567	3.735.856	0	Approva...	17/05/20...	Approva...	Asnawi...	09/06/20...	Asnawi...
01.345.2...	PT. AST...	010.000...	18/05/20...	5	2016	Normal	1	246.048	24.604	0	Approva...	20/05/20...	Approva...	Asnawi...	09/06/20...	Asnawi...
01.345.2...	PT. AST...	010.031...	25/05/20...	5	2016	Normal	1	378.598	37.859	0	Approva...	27/05/20...	Approva...	Asnawi...	09/06/20...	Asnawi...
01.345.2...	PT. AST...	010.031...	29/05/20...	5	2016	Normal	1	115.752.530	1.575.253	0	Approva...	31/05/20...	Approva...	Asnawi...	09/06/20...	Asnawi...
01.345.2...	PT. AST...	010.031...	31/05/20...	5	2016	Normal	1	127.860.512	2.786.051	0	Approva...	01/06/20...	Approva...	Asnawi...	09/06/20...	Asnawi...
01.345.2...	PT. AST...	010.031...	01/06/20...	6	2016	Normal	1	4.242.976	424.298	0	Approva...	06/06/20...	Approva...	Asnawi...	13/07/20...	Asnawi...
01.345.2...	PT. AST...	010.031...	04/06/20...	6	2016	Normal	1	74.999.774	7.499.977	0	Approva...	06/06/20...	Approva...	Asnawi...	13/07/20...	Asnawi...
01.345.2...	PT. AST...	010.031...	04/06/20...	6	2016	Normal	1	323.731	32.373	0	Approva...	06/06/20...	Approva...	Asnawi...	13/07/20...	Asnawi...
01.345.2...	PT. AST...	010.031...	06/06/20...	6	2016	Normal	1	265.312	26.531	0	Approva...	09/06/20...	Approva...	Asnawi...	13/07/20...	Asnawi...
01.345.2...	PT. AST...	010.031...	11/06/20...	6	2016	Normal	1	406.911	40.691	0	Approva...	14/06/20...	Approva...	Asnawi...	13/07/20...	Asnawi...

Total Record: Hitung Total Record

100 Per Halaman << 2 >>

Bekam Faktur Upload Faktur Ubah Faktur Lihat Detail Hapus Faktur Ubah Pengkreditan Pajak Masukan

Daftar Faktur Pajak Keluaran Daftar Faktur Pajak Masukan

Lampiran 7 Daftar Pajak Keluaran Atas Penyerahan dalam Negeri pada PT

Mitra Sarana Barokah

E-Faktur Pajak Direktorat Jenderal Pajak

File Faktur Dokumen Lain SPT Referensi Management Upload Help

Daftar Faktur Pajak Keluaran

[F3] Kolom [F4] Filter [F5] Perbaharu

NPWP	Nama	Nomor...	Tangga...	Masa	Tahun	Status F...	DPP	PPN	PPnBM	Status...	Tangga...	Ketera...	Penand...	Referensi	User Pe...	Tangga...	Us
01.589.0...	PT. ARIS...	010.001-...	29/12/20...	12	2015	Normal	794.545	79.455	0	Approva...	29/12/20...	Upload F...	Asnawi...		Asnawi...	29/12/20...	Asr
66.451.1...	PT. GEN...	010.003-...	21/01/20...	1	2016	Normal	373.364	37.336	0	Approva...	21/01/20...	Upload F...	Asnawi...		Asnawi...	21/01/20...	Asr
02.816.4...	PT. SINA...	010.003-...	30/01/20...	1	2016	Normal	404.091	40.409	0	Approva...	30/01/20...	Upload F...	Asnawi...		Asnawi...	30/01/20...	Asr
02.103.9...	PT. INDO...	010.003-...	30/03/20...	3	2016	Normal	623.031	62.303	0	Approva...	31/03/20...	Upload F...	Asnawi...		Asnawi...	31/03/20...	Asr
02.187.9...	PT. INDO...	010.003-...	19/04/20...	4	2016	Normal	1.026.364	102.636	0	Approva...	19/04/20...	Upload F...	Asnawi...		Asnawi...	19/04/20...	Asr
02.187.9...	PT. INDO...	010.003-...	24/06/20...	6	2016	Normal	1.026.364	102.636	0	Approva...	25/06/20...	Upload F...	Asnawi...		Asnawi...	25/06/20...	Asr
01.627.0...	PT. CAH...	010.003-...	16/07/20...	7	2016	Normal	850.000	85.000	0	Approva...	16/07/20...	Upload F...	Asnawi...		Asnawi...	16/07/20...	Asr
02.187.9...	PT. INDO...	010.003-...	23/09/20...	9	2016	Normal	629.091	62.909	0	Approva...	26/09/20...	Faktur s...	Asnawi...		Asnawi...	26/09/20...	Asr
01.551.0...	PT. TIRTA...	010.003-...	01/12/20...	12	2016	Normal	2.590.909	259.091	0	Approva...	01/12/20...	Upload F...	Asnawi...		Asnawi...	01/12/20...	Asr
01.507.8...	PT. SERA...	010.003-...	24/11/20...	11	2016	Normal	794.545	79.455	0	Approva...	01/12/20...	Upload F...	Asnawi...		Asnawi...	01/12/20...	Asr

Total Record: Hitung Total Record

100 Per Halaman << < 1 > >>

Rekam Faktur Hapus Lihat Detail Preview

Daftar Faktur Pajak Keluaran Daftar Faktur Pajak Masukan

Lampiran 8 Pengisian Faktur Pajak Masukan PT Mitra Sarana Barokah

Rekam Faktur Pajak Masukan

File Faktur Dokumen Lain SPT Referensi Management Upload Help

Daftar Faktur Pajak Masukan

[F3] Kolom [F4] Filter

NPWP	Nama	Nomor...	Tangga...	Masa	Tahun	Status F...	Dapat...	DPP	PPN	PPnBM	Status...	Tangga...	Ketera...	User Pe...	Tangga...	User Pe...
01.345.2...	PT. AST...	010.000...	01/04/20...	4	2							07/04/20...	Approva...	Asnawi...	10/05/20...	Asnawi...
01.345.2...	PT. AST...	010.000...	04/04/20...	4	2							07/04/20...	Approva...	Asnawi...	10/05/20...	Asnawi...
01.345.2...	PT. AST...	010.000...	06/04/20...	4	2							07/04/20...	Approva...	Asnawi...	10/05/20...	Asnawi...
01.345.2...	PT. AST...	010.000...	08/04/20...	4	2							11/04/20...	Approva...	Asnawi...	10/05/20...	Asnawi...
01.345.2...	PT. AST...	010.000...	11/04/20...	4	2							12/04/20...	Approva...	Asnawi...	10/05/20...	Asnawi...
01.345.2...	PT. AST...	010.000...	14/04/20...	4	2							15/04/20...	Approva...	Asnawi...	10/05/20...	Asnawi...
01.345.2...	PT. AST...	010.000...	15/04/20...	4	2							18/04/20...	Approva...	Asnawi...	10/05/20...	Asnawi...
01.345.2...	PT. AST...	010.000...	18/04/20...	4	2							20/04/20...	Approva...	Asnawi...	10/05/20...	Asnawi...
01.345.2...	PT. AST...	010.000...	23/04/20...	4	2							26/04/20...	Approva...	Asnawi...	10/05/20...	Asnawi...
01.345.2...	PT. AST...	010.000...	25/04/20...	4	2							28/04/20...	Approva...	Asnawi...	10/05/20...	Asnawi...
01.345.2...	PT. AST...	010.000...	26/04/20...	4	2							28/04/20...	Approva...	Asnawi...	10/05/20...	Asnawi...
01.345.2...	PT. AST...	010.000...	29/04/20...	4	2							01/05/20...	Approva...	Asnawi...	10/05/20...	Asnawi...
01.345.2...	PT. AST...	010.000...	02/05/20...	5	2							04/05/20...	Approva...	Asnawi...	09/06/20...	Asnawi...
01.345.2...	PT. AST...	010.000...	03/05/20...	5	2							09/05/20...	Approva...	Asnawi...	09/06/20...	Asnawi...
01.345.2...	PT. AST...	010.000...	04/05/20...	5	2							09/05/20...	Approva...	Asnawi...	09/06/20...	Asnawi...
01.345.2...	PT. AST...	010.000...	10/05/20...	5	2							11/05/20...	Approva...	Asnawi...	09/06/20...	Asnawi...
01.345.2...	PT. AST...	010.000...	11/05/20...	5	2							17/05/20...	Approva...	Asnawi...	09/06/20...	Asnawi...
01.345.2...	PT. AST...	010.000...	16/05/20...	5	2							17/05/20...	Approva...	Asnawi...	09/06/20...	Asnawi...
01.345.2...	PT. AST...	010.000...	18/05/20...	5	2							20/05/20...	Approva...	Asnawi...	09/06/20...	Asnawi...
01.345.2...	PT. AST...	010.031...	25/05/20...	5	2							27/05/20...	Approva...	Asnawi...	09/06/20...	Asnawi...
01.345.2...	PT. AST...	010.031...	29/05/20...	5	2							31/05/20...	Approva...	Asnawi...	09/06/20...	Asnawi...
01.345.2...	PT. AST...	010.031...	31/05/20...	5	2							01/06/20...	Approva...	Asnawi...	09/06/20...	Asnawi...
01.345.2...	PT. AST...	010.031...	01/06/20...	6	2							06/06/20...	Approva...	Asnawi...	13/07/20...	Asnawi...
01.345.2...	PT. AST...	010.031...	04/06/20...	6	2							06/06/20...	Approva...	Asnawi...	13/07/20...	Asnawi...
01.345.2...	PT. AST...	010.031...	04/06/20...	6	2							06/06/20...	Approva...	Asnawi...	13/07/20...	Asnawi...
01.345.2...	PT. AST...	010.031...	06/06/20...	6	2							09/06/20...	Approva...	Asnawi...	13/07/20...	Asnawi...
01.345.2...	PT. AST...	010.031...	11/06/20...	6	2							14/06/20...	Approva...	Asnawi...	13/07/20...	Asnawi...

Total Record: 100 Hitung Total Record

Per Halaman: 100

Rekam Faktur Retur Faktur Batalkan Faktur Lihat Detail Ubah Pengkreditan Pajak Masukan

Daftar Faktur Pajak Keluaran Daftar Faktur Pajak Masukan

Rekam Faktur Pajak Masukan

Nomor Faktur: 010.000-16.67536739

NPWP Lawan Transaksi: 01.345.243.8-054.000

Masukan NPWP dan tekan enter untuk melanjutkan

Nama Lawan Transaksi: PT. ASTRA OTOPARTS Tbk.

Tanggal Faktur: 01/04/2016 dd/mm/yyyy

Pelaporan SPT

Masa Pelaporan Faktur Pajak Masukan

Masa Pajak: 04 Tahun Pajak: 2016

Apakah Faktur Pajak Masukan ini dapat dikreditkan?

Ya Tidak

Nilai Faktur Pajak

Jumlah DPP: 4.626.849

Jumlah PPN: 462.685

Jumlah PPnBM: 0

Tutup

Lampiran 9 Pengisian Pajak Keluaran pada PT Mitra Sarana Barokah

E-Faktur Pajak Direktorat Jenderal Pajak

File Faktur Dokumen Lain SPT Referensi Management Upload Help

Daftar Faktur Pajak Keluaran

[F3] Kolom [F4] Filter [F5] Perbaharui

Nomor...	Tanggal Faktur	Mas...	User Pe...	Tangga...	User Pe...	Tangga...
H...	010.000...	03/08/2015	Asnawi ...	03/08/20...	Asnawi ...	
JA...	010.000...	06/08/2015	Asnawi ...	06/08/20...	Asnawi ...	06/08/2...
PA...	010.003...	17/09/2015	Asnawi ...	17/09/20...	Asnawi ...	
H...	010.003...	17/09/2015	Asnawi ...	17/09/20...	Asnawi ...	
H...	010.003...	17/09/2015	Asnawi ...	17/09/20...	Asnawi ...	
PA...	010.003...	18/09/2015	Asnawi ...	18/09/20...	Asnawi ...	
H...	010.003...	23/12/2015	Asnawi ...	23/12/20...	Asnawi ...	
H...	010.001...	08/01/2016	Asnawi ...	08/01/20...	Asnawi ...	
KA...	010.001...	13/01/2016	Asnawi ...	13/01/20...	Asnawi ...	
KA...	010.001...	13/01/2016	Asnawi ...	13/01/20...	Asnawi ...	
M...	010.001...	13/01/2016	Asnawi ...	13/01/20...	Asnawi ...	
H...	010.001...	01/03/2016	Asnawi ...	17/03/20...	Asnawi ...	
H...	010.001...	15/03/2016	Asnawi ...	17/03/20...	Asnawi ...	17/03/2...
M...	010.001...	14/03/2016	Asnawi ...	08/04/20...	Asnawi ...	
M...	010.001...	31/03/2016	Asnawi ...	08/04/20...	Asnawi ...	
M...	010.001...	31/03/2016	Asnawi ...	08/04/20...	Asnawi ...	
H...	010.001...	03/05/2016	Asnawi ...	04/05/20...	Asnawi ...	
IBL...	010.001...	30/05/2016	Asnawi ...	01/06/20...	Asnawi ...	
SA...	010.001...	21/07/2016	Asnawi ...	16/08/20...	Asnawi ...	

Input Faktur

Dokumen Transaksi **Lawan Transaksi** Detail Transaksi

Lawan Transaksi

NPWP 02.066.330.8-085.000

Masukan NPWP dan tekan Enter untuk mencari Lawan Transaksi

Nama PT.NUSANTARA CORPINDO NASIONAL GD. INBISCO NIAGA

Alamat JL. DAAN MOGOT KM. 18 KELURAHAN KALIDERES KECAMATAN KALIDERES JAKARTA BARAT DKI JAKARTA RAYA - 11840

Kembali Lanjutkan

Total Record Hitung Total Record

100 Per Halaman << >>

Bekam Faktur Pengganti Retur Batalkan Faktur Lihat Detail PDF Preyiew

Daftar Faktur Pajak Masukan Daftar Faktur Pajak Keluaran

Input Form

Lampiran 10 Pembuatan SPT PPh 23 PT Mitra Sarana Barokah

DIREKTORAT JENDERAL PAJAK
KANTOR PELAYANAN PAJAK
(1)

BUKTI PEMOTONGAN PPh PASAL 23
NOMOR : 005/SMC/V/23/2016..... (2)

NPWP : 01 | 345 | 243 | 8 - 054 | 000 (3)

Nama Wajib Pajak : PT. ASTRA OTOPARTS TBK

Alamat : JL. RAYA PEGANGSAAN DUA KM 2,2 JAKARTA UTARA 14250

No.	Jenis Penghasilan	Jumlah Penghasilan Bruto (3)	Tarif Lebih Tinggi 100% (Tdk ber-NPWP) (4)	Tarif (5)	PPh yang dipotong (6)
1.	Dividen			15 %	
2.	Bunga *)			15 %	
3.	Royalti	Rp. 2.779.276		15 %	Rp. 416.891
4.	Hadiah dan penghargaan			15 %	
5.	Sewa dan Penghasilan lain sehubungan dengan penggunaan harta ***)			2 %	
6.	Jasa Teknik, Jasa Manajemen, Jasa Konsultansi dan Jasa Lain sesuai PMK-244/PMK.03/2008:				
a.	Jasa Teknik			2 %	
b.	Jasa Manajemen	Rp. 2.779.276		2 %	Rp. 55.586
c.	Jasa Konsultan			2 %	
d.	Jasa Lain :				
1)	.....			2 %	
2)	.....			2 %	
3)	.....			2 %	
4)	.....			2 %	
5)	.....			2 %	
6)	.....			2 %	
***)					
JUMLAH		5.558.552			Rp. 472.477

Terbilang : EMPAT RATUS TUJUH PULUH DUA RIBU EMPAT RATUS TUJUH PULUH TUJUH RUPIAH

Perhatian :

1. Jumlah Pajak Penghasilan Pasal 23 yang dipotong di atas merupakan Angsuran atas Pajak Penghasilan yang terutang untuk tahun pajak yang bersangkutan. Simpanlah bukti pemotongan ini baik-baik untuk diperhitungkan sebagai kredit pajak dalam Surat Pemberitahuan (SPT) Tahunan PPh.

2. Bukti Pemotongan ini dianggap sah apabila diisi dengan lengkap dan benar.

BEKASI, 03 MEI 2016 (4)

Pemotong Pajak (5)

NPWP : 31 - 432 - 878 - 2 - 407 - 001

Nama : PT. MITRA SARANA BAROKAH

Tanda tangan, nama dan cap

PT. MITRA SARANA BAROKAH

ASNAWI THAIB

*) Tidak termasuk dividen kepada WP Orang Pribadi dalam negeri
**) Tidak termasuk bunga simpanan yang dibayarkan oleh koperasi kepada anggota WP Orang Pribadi
***) Kecuali sewa tanah dan bangunan
****) Apabila kurang harap diisi sendiri.

Sumber : PT Mitra Sarana Barokah

Lampiran 11 SPT PPh Pasal 23 SPT Induk

DEPARTEMEN KEUANGAN R.I. DIREKTORAT JENDERAL PAJAK	SURAT PEMBERITAHUAN (SPT) MASA PAJAK PENGHASILAN PASAL 23 DAN/ATAU PASAL 26 Formulir ini digunakan untuk melaporkan Pemotongan Pajak Penghasilan Pasal 23 dan/atau Pasal 26	<input checked="" type="checkbox"/> SPT Normal <input type="checkbox"/> SPT Pembetulan Ke- _____ Masa Pajak 0 5 / 2 0 1 6																																																																										
IDENTITAS PEMOTONG PAJAK/WAJIB PAJAK NPWP : 3 1 4 3 2 8 7 8 2 . 4 0 7 0 0 1 2. NAMA : P T M I T R A S A R A N A B A R O K A H 3. ALAMAT : J L P E R J U A N G A N N O 1 6 R T 0 1 R W O 9 B K S																																																																												
BAGIAN B. OBJEK PAJAK 1. PPh Pasal 23 yang telah Dipotong																																																																												
<table border="1" style="width:100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width:50%;">Uraian (1)</th> <th style="width:10%;">KAP/KJS (2)</th> <th style="width:20%;">Jumlah Penghasilan Bruto (Rp) (3)</th> <th style="width:20%;">PPh yang Dipotong (Rp) (4)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td>1. Dividen *)</td><td>411124/101</td><td></td><td></td></tr> <tr><td>2. Bunga **)</td><td>411124/102</td><td></td><td></td></tr> <tr><td>3. Royalti</td><td>411124/103</td><td style="text-align: right;">2.779.276</td><td style="text-align: right;">416.891</td></tr> <tr><td>4. Hadiah dan penghargaan</td><td>411124/100</td><td></td><td></td></tr> <tr><td>5. Sewa dan Penghasilan lain sehubungan dengan penggunaan harta ***)</td><td>411124/100</td><td></td><td></td></tr> <tr><td>6. Jasa Teknik, Jasa Manajemen, Jasa Konsultansi dan jasa lain sesuai dengan PMK-244/PMK.03/2008 :</td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td> a. Jasa Teknik</td><td>411124/104</td><td></td><td></td></tr> <tr><td> b. Jasa Manajemen</td><td>411124/104</td><td style="text-align: right;">2.779.276</td><td style="text-align: right;">55.586</td></tr> <tr><td> c. Jasa Konsultansi</td><td>411124/104</td><td></td><td></td></tr> <tr><td> d. Jasa lain :****)</td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td> 1)</td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td> 2)</td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td> 3)</td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td>7. JUMLAH</td><td></td><td style="text-align: right;">5.558.552</td><td style="text-align: right;">472.477</td></tr> </tbody> </table>	Uraian (1)	KAP/KJS (2)	Jumlah Penghasilan Bruto (Rp) (3)	PPh yang Dipotong (Rp) (4)	1. Dividen *)	411124/101			2. Bunga **)	411124/102			3. Royalti	411124/103	2.779.276	416.891	4. Hadiah dan penghargaan	411124/100			5. Sewa dan Penghasilan lain sehubungan dengan penggunaan harta ***)	411124/100			6. Jasa Teknik, Jasa Manajemen, Jasa Konsultansi dan jasa lain sesuai dengan PMK-244/PMK.03/2008 :				a. Jasa Teknik	411124/104			b. Jasa Manajemen	411124/104	2.779.276	55.586	c. Jasa Konsultansi	411124/104			d. Jasa lain :****)				1)				2)				3)				7. JUMLAH		5.558.552	472.477	Terbilang # EMPAT RATUS TUJUH PULUH DUA RIBU EMPAT RATUS TUJUH PULUH TUJUH RUPIAH #															
Uraian (1)	KAP/KJS (2)	Jumlah Penghasilan Bruto (Rp) (3)	PPh yang Dipotong (Rp) (4)																																																																									
1. Dividen *)	411124/101																																																																											
2. Bunga **)	411124/102																																																																											
3. Royalti	411124/103	2.779.276	416.891																																																																									
4. Hadiah dan penghargaan	411124/100																																																																											
5. Sewa dan Penghasilan lain sehubungan dengan penggunaan harta ***)	411124/100																																																																											
6. Jasa Teknik, Jasa Manajemen, Jasa Konsultansi dan jasa lain sesuai dengan PMK-244/PMK.03/2008 :																																																																												
a. Jasa Teknik	411124/104																																																																											
b. Jasa Manajemen	411124/104	2.779.276	55.586																																																																									
c. Jasa Konsultansi	411124/104																																																																											
d. Jasa lain :****)																																																																												
1)																																																																												
2)																																																																												
3)																																																																												
7. JUMLAH		5.558.552	472.477																																																																									
2. PPh Pasal 26 yang telah Dipotong																																																																												
<table border="1" style="width:100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width:50%;">Uraian (1)</th> <th style="width:10%;">KAP/KJS (2)</th> <th style="width:20%;">Jumlah Penghasilan Bruto (3)</th> <th style="width:10%;">Perkiraan Penghasilan Neto (%) (4)</th> <th style="width:10%;">PPh yang Dipotong (Rp) (5)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td>1. Dividen *)</td><td>411127/101</td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td>2. Bunga **)</td><td>411127/102</td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td>3. Royalti</td><td>411127/103</td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td>4. Sewa dan Penghasilan lain sehubungan penggunaan harta</td><td>411127/100</td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td>5. Imbalan sehubungan dengan jasa, pekerjaan dan kegiatan</td><td>411127/104</td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td>6. Hadiah dan penghargaan</td><td>411127/100</td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td>7. Pensiun dan pembayaran berkala</td><td>411127/100</td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td>8. Premi swap dan transaksi lindung nilai</td><td>411127/102</td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td>9. Keuntungan karena pembebasan utang</td><td>411127/100</td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td>10. Penjualan harta di Indonesia</td><td>411127/100</td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td>11. Premi asuransi/reasuransi</td><td>411127/100</td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td>12. Penghasilan dari pengalihan saham</td><td>411127/100</td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td>13. Penghasilan Kena Pajak BUT setelah pajak</td><td>411127/105</td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td>JUMLAH</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> </tbody> </table>	Uraian (1)	KAP/KJS (2)	Jumlah Penghasilan Bruto (3)	Perkiraan Penghasilan Neto (%) (4)	PPh yang Dipotong (Rp) (5)	1. Dividen *)	411127/101				2. Bunga **)	411127/102				3. Royalti	411127/103				4. Sewa dan Penghasilan lain sehubungan penggunaan harta	411127/100				5. Imbalan sehubungan dengan jasa, pekerjaan dan kegiatan	411127/104				6. Hadiah dan penghargaan	411127/100				7. Pensiun dan pembayaran berkala	411127/100				8. Premi swap dan transaksi lindung nilai	411127/102				9. Keuntungan karena pembebasan utang	411127/100				10. Penjualan harta di Indonesia	411127/100				11. Premi asuransi/reasuransi	411127/100				12. Penghasilan dari pengalihan saham	411127/100				13. Penghasilan Kena Pajak BUT setelah pajak	411127/105				JUMLAH					Terbilang
Uraian (1)	KAP/KJS (2)	Jumlah Penghasilan Bruto (3)	Perkiraan Penghasilan Neto (%) (4)	PPh yang Dipotong (Rp) (5)																																																																								
1. Dividen *)	411127/101																																																																											
2. Bunga **)	411127/102																																																																											
3. Royalti	411127/103																																																																											
4. Sewa dan Penghasilan lain sehubungan penggunaan harta	411127/100																																																																											
5. Imbalan sehubungan dengan jasa, pekerjaan dan kegiatan	411127/104																																																																											
6. Hadiah dan penghargaan	411127/100																																																																											
7. Pensiun dan pembayaran berkala	411127/100																																																																											
8. Premi swap dan transaksi lindung nilai	411127/102																																																																											
9. Keuntungan karena pembebasan utang	411127/100																																																																											
10. Penjualan harta di Indonesia	411127/100																																																																											
11. Premi asuransi/reasuransi	411127/100																																																																											
12. Penghasilan dari pengalihan saham	411127/100																																																																											
13. Penghasilan Kena Pajak BUT setelah pajak	411127/105																																																																											
JUMLAH																																																																												
*) Tidak termasuk dividen kepada WP Orang Pribadi Dalam Negeri. **) Tidak termasuk bunga simpanan yang dibayarkan oleh koperasi kepada WP OP. ***) Kecuali sewa tanah dan bangunan. ****) Apabila kurang harap dibuat lampiran tersendiri.																																																																												
BAGIAN C. LAMPIRAN 1. <input checked="" type="checkbox"/> Surat Setoran Pajak : 2 lembar. 2. <input checked="" type="checkbox"/> Daftar Bukti Pemotongan PPh Pasal 23 dan/atau Pasal 26. 3. <input checked="" type="checkbox"/> Bukti Pemotongan PPh Pasal 23 dan/atau Pasal 26 : 1 lembar. 4. <input type="checkbox"/> Surat Kuasa Khusus. 5. <input type="checkbox"/> Legalisasi fotocopy Surat Keterangan Domisili yang masih berlaku, dalam hal PPh Pasal 26 dihitung berdasarkan tarif Perjanjian Penghindaran Pajak Berganda (P3B).																																																																												
BAGIAN D. PERNYATAAN DAN TANDA TANGAN Dengan menyadari sepenuhnya akan segala akibatnya termasuk sanksi-sanksi sesuai dengan ketentuan perundang-undangan yang berlaku, saya menyatakan bahwa apa yang telah saya beritahukan di atas beserta lampiran-lampirannya adalah benar, lengkap dan jelas.																																																																												
<input checked="" type="checkbox"/> PEMOTONG PAJAK/PIMPINAN Nama : A S N A W I T H A B NPWP : 2 4 2 4 7 8 1 9 6 - 4 3 2 0 0 0 Tanda Tangan & Cap PT. MITRA SARANA BAROKAH	<input type="checkbox"/> KUASA WAJIB PAJAK Tanggal 1 4 0 6 2 0 1 6 tanggal : tahun :																																																																											
Diisi Oleh Petugas SPT Masa Diterima: <input type="checkbox"/> Langsung dari WP <input type="checkbox"/> Melalui Pos Tanggal : Tanda Tangan																																																																												

Sumber : PT Mitra Sarana Barokah

Lampiran 12 SPT PPh Pasal 21 Form 1721

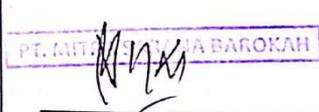
PEMOTONG : R.00		31.432.878.2		- 407 . 001	
<input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>					
FORMULIR 1721					
OBJEK PAJAK FINAL					
NO	PENERIMA PENGHASILAN	KODE OBJEK PAJAK	JUMLAH PENERIMA PENGHASILAN	JUMLAH PENGHASILAN BRUTO (Rp)	JUMLAH PAJAK DIPOTONG (Rp)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
1.	PENERIMA UANG PESANGON YANG DIBAYARKAN SEKALIGUS	21-401-01	0	0	0
2.	PENERIMA UANG MANFAAT PENSJUN, TURUNGAN HARI TUA ATAU JAMINAN HARI TUA DAN PEMBAYARAN SEJENIS YANG DIBAYARKAN SEKALIGUS	21-401-02	0	0	0
3.	PEJABAT NEGARA, PEGAWAI NEGERI SIPIL, ANGGOTA TNI/POLRI DAN PENSUNAN YANG MENERIMA HONORARIUM DAN IMBALAN LAIN YANG DIBEBAHKAN KEPADA KEUANGAN NEGARADAERAH	21-402-01	0	0	0
4.	PENERIMA PENGHASILAN YANG DIPOTONG PPh PASAL 21 FINAL LAINNYA	21-499-99	0	0	0
5.	JUMLAH BAGIAN C (PENJUMLAHAN ANGKA 1 S D 5)		0	0	0

D. LAMPIRAN

<input checked="" type="checkbox"/> 1. FORMULIR 1721 - I D.01 (Untuk Satu Masa Pajak) D.02 1 LEMBAR	<input checked="" type="checkbox"/> 5. Formlir 1721 - IV D.09 1 LEMBAR
<input type="checkbox"/> 2. FORMULIR 1721 - I D.03 (Untuk Satu Tahun Pajak) D.04 LEMBAR	<input type="checkbox"/> 6. Formlir 1721 - V D.11 LEMBAR
<input checked="" type="checkbox"/> 3. FORMULIR 1721 - II D.05 1 LEMBAR	<input type="checkbox"/> 7. SURAT SETORAN PAJAK (SSP) DAN/ATAU D.12 LEMBAR
<input type="checkbox"/> 4. FORMULIR 1721 - III D.07 1 LEMBAR	<input type="checkbox"/> 8. SURAT KUASA KHUSUS D.14 LEMBAR

E. PERNYATAAN DAN TANDA TANGAN PEMOTONG

Dengan menyadari sepenuhnya atas segala akibatnya termasuk sanksi-sanksi sesuai dengan ketentuan yang berlaku, saya menyatakan bahwa apa yang telah saya beritahukan di atas beserta lampiran-lampirannya adalah benar, lengkap dan jelas.

1. <input checked="" type="checkbox"/> E.01 PEMOTONG <input type="checkbox"/> E.02 KUASA	6. TANDA TANGAN :
2. NPWP : E.03 24.247.819.6 - 432 . 000	
3. NAMA : E.04 ASNAWI THAIB	
4. TANGGAL : E.05 14 - 6 - 2016 (dd - mm - yyyy)	
5. TEMPAT : E.06 BEKASI	

Sumber : PT Mitra Sarana Barokah

Lampiran 13 SPT PPh Pasal 21 Form 1721 Induk

 KEMENTERIAN KEUANGAN RI DIREKTORAT JENDERAL PAJAK		SURAT PEMBERITAHUAN (SPT) MASA PAJAK PENGHASILAN PASAL 21 DAN/ATAU PASAL 26		FORMULIR 1721	
		Formulir ini digunakan untuk melaporkan Pemotongan Pajak Penghasilan Pasal 21 dan/atau Pasal 26		area barcode	
MASA PAJAK : [mm - yyyy] H.01 <u>5</u> - <u>2016</u>		Bacalah petunjuk pengisian sebelum mengisi formulir ini		JUMLAH LEMBAR SPT TERMASUK LAMPIRAN: (ORIS OLEH PETUGAS) H.05 H.06	
		H.02 <input checked="" type="checkbox"/> SPT NORMAL		H.03 <input type="checkbox"/> SPT PEMBETULAN KE-	
A. IDENTITAS PEMOTONG					
1. NPWP	: A 01	31.432.878.2 - 407 . 001			
2. NAMA	: A 02	PT MITRA SARANA BAROKAH			
3. ALAMAT	: A 03	JL. PERJUANGAN NO 16 RT 001 RW 009, MARGA MULYA, BEKASI UTARA			
4. NO. TELEPON	: A 04	021-88966245	5. EMAIL	: A 05	
B. OBJEK PAJAK					
No	PENERIMA PENGHASILAN	KODE OBJEK PAJAK	JUMLAH PENERIMA PENGHASILAN	JUMLAH PENGHASILAN BRUTO (Rp)	JUMLAH PAJAK DIPOTONG (Rp)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
1.	PEGAWAI TETAP	21-100-01	8	16.850.000	0
	PENERIMA PENSUN BERKALA	21-100-02			
3.	PEGAWAI TIDAK TETAP ATAU TENAGA KERJA LEPAS	21-100-03			
4.	BUKAN PEGAWAI				
	4a. DISTRIBUTOR MULTILEVEL MARKETING (MLM)	21-100-04			
	4b. PETUGAS DINAS LUAR ASURANSI	21-100-05			
	4c. PENJAJA BARANG DAGANGAN	21-100-06			
	4d. TENAGA AHLI	21-100-07			
	4e. BUKAN PEGAWAI YANG MENERIMA IMBALAN YANG BERSIFAT BERKESINAMBUNGAN	21-100-08			
	4f. BUKAN PEGAWAI YANG MENERIMA IMBALAN YANG TIDAK BERSIFAT BERKESINAMBUNGAN	21-100-09			
5.	ANGGOTA DEWAN KOMISARIS ATAU DEWAN PENGAWAS YANG TIDAK MERANGKAP SEBAGAI PEGAWAI TETAP	21-100-10			
6.	MANTAN PEGAWAI YANG MENERIMA JASA PRODUKSI, TANJEM, BOKSI ATAU IMBALAN LAIN	21-100-11			
7.	PEGAWAI YANG MELAKUKAN PENARIKAN DANA PENSUN	21-100-12			
8.	PESERTA KEGIATAN	21-100-13			
9.	PENERIMA PENGHASILAN YANG DIPOTONG PPh PASAL 21 TIDAK FINAL LAINNYA	21-100-99			
	PEGAWAI/PEMBERI JASA/PESERTA KEGIATAN/PENERIMA PENSUN BERKALA SEBAGAI WAJIB PAJAK LUAR NEGERI	27-100-99			
11.	JUMLAH (PENJUMLAHAN ANGKA 1 S.D.10)		8	16.850.000	0
PENGHITUNGAN PPh PASAL 21 DAN/ATAU PASAL 26 YANG KURANG (LEBIH) DISETOR					JUMLAH (Rp)
12.	STP PPh PASAL 21 DAN/ATAU PASAL 26 (HANYA POKOK PAJAK)			B 01	0
KELEBIHAN PENYETORAN PPh PASAL 21 DAN/ATAU PASAL 26 DARI :					
13.	MASA PAJAK: <input type="checkbox"/> 01 <input type="checkbox"/> 02 <input type="checkbox"/> 03 <input type="checkbox"/> 04 <input type="checkbox"/> 05 <input type="checkbox"/> 06 <input type="checkbox"/> 07 <input type="checkbox"/> 08 <input type="checkbox"/> 09 <input type="checkbox"/> 10 <input type="checkbox"/> 11 <input type="checkbox"/> 12			B 02	B 03
				TAHUN KALENDER (yyyy)	
14.	JUMLAH (ANGKA 12 + ANGKA 13)			B 04	0
15.	PPh PASAL 21 DAN/ATAU PASAL 26 YANG KURANG (LEBIH) DISETOR (ANGKA 11 KOLOM 6 - ANGKA 14)			B 05	0
LANJUTKAN PENGISIAN PADA ANGKA 16 & 17 APABILA SPT PEMBETULAN DAN/ATAU PADA ANGKA 18 APABILA PPh LEBIH DISETOR					
16.	PPh PASAL 21 DAN/ATAU PASAL 26 YANG KURANG (LEBIH) DISETOR PADA SPT YANG DIBETULKAN (PINDAHAN DARI BAGIAN B ANGKA 15 DARI SPT YANG DIBETULKAN)			B 06	0
17.	PPh PASAL 21 DAN/ATAU PASAL 26 YANG KURANG (LEBIH) DISETOR KARENA PEMBETULAN (ANGKA 15 - ANGKA 16)			B 07	0
18.	KELEBIHAN SETOR PADA ANGKA 15 ATAU ANGKA 17 AKAN DIKOMPENSASIKAN KE MASA PAJAK (mm - yyyy)			B 08	-

HALAMAN 1

Sumber : PT Mitra Sarana Barokah

Lampiran 14 Kartu Konsultasi Pembimbing Penulisan PKL



KEMENTERIAN RISET, TEKNOLOGI, DAN PENDIDIKAN TINGGI
 UNIVERSITAS NEGERI JAKARTA
 FAKULTAS EKONOMI
 Kampus Universitas Negeri Jakarta Gedung H, Jalan Pajadaraman Makin, Jakarta 13220
 Telepon (021) 472122/104360287, Fax: (021) 4766285
 E-mail: www.fe.unj.ac.id



KARTU KONSULTASI PEMBIMBINGAN PENULISAN PKL

1. Nama Mahasiswa : AFILIA L. I. H. 5. Judul PKL : Protokol Kerja Lapangan di PT
 2. No. Registrasi : 8350150611 MITEA SARANA BAROKAH
 3. Program Studi : 2.2 Akuntansi
 4. Dosen Pembimbing : Ratna Anugraha, S.E., Ak. M.Si, CA

NO	TGL/BLN/THN	MATERI KONSULTASI	SARAN PEMBIMBING	TANDA TANGAN PEMBIMBING
1	13 Desember 2016	Bab 1		
2	16 Januari 2017	Bab 2	Tambahkan artikel	
3	29 Januari 2017	Bab 3	Tambahkan bagian & prestasi, foto	
4	02 Februari 2017	Bab 4	Diganti bahasa Indonesia	
5				
6				
7				
8				
9				
10				
11				
12				

SETUJU UNTUK UJIAN PKL

Catatan :

1. Kartu ini dibawa dan ditandatangani oleh Pembimbing pada saat konsultasi
2. Kartu ini dibawa pada saat ujian PKL, apabila diperlukan dapat dipergunakan sebagai bukti pembimbingan