

**LAPORAN PRAKTIK KERJA LAPANGAN PADA  
PT HEINT LOGISTIK  
JAKARTA UTARA**

**SHELLA IRAWATI**

**1706617118**



**Laporan Praktik Kerja Lapangan ini ditulis untuk memenuhi salah satu persyaratan mendapatkan Gelar Sarjana pada Fakultas Ekonomi Universitas Negeri Jakarta**

**PROGRAM STUDI AKUNTANSI ALIH PROGRAM (S1)  
FAKULTAS EKONOMI  
UNIVERSITAS NEGERI JAKARTA  
2018**

## LEMBAR EKSEKUTIF

Nama : Shella Irawati  
Nomor Registrasi : 1706617118  
Program Studi : S1 Akuntansi Alih Program 2017  
Judul : Laporan Praktik Kerja Lapangan  
Pada PT Heint Logistik Jakarta Utara

Praktikan melaksanakan kegiatan Praktik Kerja Lapangan (PKL) di PT Heint Logistik yang berlokasi di Jalan Kebon Bawang VIII No. 21, RT/RW 019/001 Kebon Bawang, Tanjung Priok, Jakarta Utara. Praktik Kerja Lapangan (PKL) dilaksanakan selama 46 Hari, yang dimulai pada tanggal 02 Juli 2018 sampai dengan tanggal 05 September 2018. Selama masa Praktik Kerja Lapangan (PKL), praktikan melaksanakan beberapa tugas seperti membuat advance voucher pada sistem logistik yaitu Hebron International, melakukan settlement advance, membuat rekapitulasi pajak masukan dan keluaran, membuat rekapitulasi pph 23, 25, dan 4 ayat 2, melakukan verifikasi payment voucher serta advance secara harian, rekam faktur pajak masukan pada aplikasi e-Faktur dan melakukan penjurnalan memorial pada gaji. Adapun ilmu Pemrograman Komputer, Akuntansi Keuangan, serta Perpajakan yang telah praktikan dapatkan di bangku perkuliahan, dapat praktikan terapkan dalam pelaksanaan kegiatan Praktik Kerja Lapangan (PKL). Praktikan juga mendapatkan ilmu baru dalam pengerjaan tugas seperti mengetahui pengoperasian beberapa aplikasi yaitu e-Faktur, Hebron International System, serta ilmu baru dibidang logistic khususnya jasa forwarding dan Ekspedisi Muatan Kapal Laut (EMKL).

Kata Kunci: PT Heint Logistik, Faktur Pajak Masukan, Faktur Pajak Keluaran, PPh Pasal 23, PPh Pasal 25, PPh Pasal 4 Ayat 2, Payment Voucher, Settlement Advance, Pembayaran




## LEMBAR PENGESAHAN

Koordinator Program Studi S1 Akuntansi Alih Program  
Fakultas Ekonomi Universitas Negeri Jakarta



Dr. IGKA Ulupui, SE, M.Si, Ak, CA

NIP. 19661213 199303 2 003

Nama	Tanda Tangan	Tanggal
Ketua Penguji		
<u>Dr. Rida Prihatni, SE, M.Si, Ak, CA</u> NIP. 19760425 200112 2 002	 .....	14/01/2019 .....
Penguji Ahli,		
<u>Yunika Murdayanti, S.E, M.Si, M.Ak</u> NIP. 19780621 200801 2 011	 .....	14/01/2019 .....
Mengetahui,		
Dosen Pembimbing,		
<u>Dr. IGKA Ulupui, SE, M.Si, Ak, CA</u> NIP. 19661213 199303 2 003	 .....	14/01/2019 .....

## KATA PENGANTAR

Segala puji dan syukur praktikan panjatkan kehadirat Allah SWT karena atas segala rahmat, karunia dan hidayah-Nya praktikan diberi kesehatan dan waktu untuk dapat menyelesaikan Laporan Praktik Kerja Lapangan (PKL) dengan baik. Laporan Praktik Kerja Lapangan (PKL) ini dibuat dalam rangka memenuhi salah satu persyaratan kelulusan untuk memperoleh gelar Sarjana Strata-1 (S1) pada program studi S-1 Akuntansi, Fakultas Ekonomi, Universitas Negeri Jakarta. Laporan Praktik Kerja Lapangan (PKL) ini ditulis berdasarkan hasil kegiatan Praktik Kerja Lapangan (PKL) yang dilakukan pada PT Heint Logistik selama 46 hari kerja.

Selama melaksanakan dan menyusun Laporan Praktik Kerja Lapangan (PKL), praktikan mendapatkan berbagai dukungan dari semua pihak sehingga laporan ini terselesaikan dengan baik. Oleh karena itu, dalam kesempatan ini praktikan mengucapkan terima kasih kepada:

1. Kedua orang tua, mas Rahmat Maulana, kak Vina, Budi yang telah memberikan dukungan baik moril ataupun materi kepada praktikan.
2. Prof. Dr. Dedi Purwana E.S., M.Bus, selaku Dekan Fakultas Ekonomi Universitas Negeri Jakarta.
3. Dr. I Gusti Ketut Agung Ulupui, SE, M.Si, Ak, Ca., Selaku Koordinator Program Studi S-1 Akuntansi Alih Program Fakultas Ekonomi Universitas Negeri Jakarta dan sekaligus dosen pembimbing yang telah meluangkan waktu dan pikiran untuk memberikan arahan dan koreksi dalam penulisan Laporan Praktik Kerja Lapangan (PKL).



4. Seluruh dosen Universitas Negeri Jakarta yang telah banyak membantu dan memberikan ilmu- ilmu yang bermanfaat selama praktikan duduk di bangku kuliah.
5. Keluarga besar PT Heint Logistik, terutama kepada Ibu Dhiny Afriyanti selaku Direktur Forecastle Group, Ibu Tri Susilawati selaku mentor, Ibu Tri Puji Lestari selaku *Human Resources Executive* dan seluruh karyawan di PT Heint Logistik yang telah membimbing dan mengarahkan praktikan selama kegiatan Praktik Kerja Lapangan (PKL) berlangsung.
6. Teman-teman mahasiswa S1 Akuntansi Alih Program 2017 serta semua pihak yang tidak dapat disebutkan satu persatu.

Praktikan menyadari bahwa dalam penulisan Laporan Praktik Kerja Lapangan (PKL) ini masih banyak kekurangan. Oleh karena itu, kritik dan saran yang bersifat membangun sangat praktikan harapkan. Semoga Laporan Praktik Kerja Lapangan (PKL) ini dapat memberikan manfaat dan dampak positif, baik bagi praktikan maupun pembaca sekalian.

Jakarta, Desember 2018

Praktikan

## DAFTAR ISI

Halaman

<b>LEMBAR EKSEKUTIF.....</b>	<b>ii</b>
<b>LEMBAR PERSETUJUAN SEMINAR.....</b>	<b>iii</b>
<b>KATA PENGANTAR.....</b>	<b>iv</b>
<b>DAFTAR ISI.....</b>	<b>vi</b>
<b>DAFTAR TABEL.....</b>	<b>viii</b>
<b>DAFTAR GAMBAR.....</b>	<b>ix</b>
<b>DAFTAR LAMPIRAN.....</b>	<b>x</b>
<b>BAB I PENDAHULUAN</b>	
A. Latar Belakang Praktik Kerja Lapangan.....	1
B. Maksud dan Tujuan Praktik Kerja Lapangan.....	4
C. Kegunaan Praktik Kerja Lapangan.....	6
D. Tempat Praktik Kerja Lapangan.....	8
E. Jadwal Waktu Praktik Kerja Lapangan.....	9
<b>BAB II TINJAUAN UMUM TEMPAT PKL</b>	
A. Sejarah PT Heint Logistik.....	13
B. Struktur Organisasi PT Heint Logistik.....	17
C. Kegiatan Umum PT Heint Logistik.....	24

### **BAB III PELAKSANAAN PRAKTIK KERJA LAPANGAN**

A. Bidang Kerja Praktik Kerja Lapangan.....	34
B. Pelaksanaan Praktik Kerja Lapangan.....	37
C. Kendala Yang Dihadapi.....	56
D. Cara Mengatasi Kendala.....	57

### **BAB IV KESIMPULAN**

A. Kesimpulan.....	59
B. Saran.....	61

### **DAFTAR PUSTAKA**

### **LAMPIRAN-LAMPIRAN**

## DAFTAR TABEL

	Halaman
Tabel I.1 Jadwal Kerja di PT Heint Logistik.....	11
Tabel II.1 Prestasi PT Heint Logistik.....	17
Tabel II.2 Struktur Komisaris dan Direksi PT Heint Logistik.....	18

## DAFTAR GAMBAR

	Halaman
Gambar II.1 Logo PT Heint Logistik.....	13
Gambar II.2 Struktur Organisasi <i>Finance and Accounting</i> pada <i>Forecastle Group</i> .....	21
Gambar II.3 General Cargo Container.....	27
Gambar II.4 Falt Rack Container.....	27
Gambar II.5 Open Top Container.....	28
Gambar II.6 Refrigerated Container.....	28
Gambar II.7 Tank Container.....	29
Gambar II.8 Thermal Container.....	29
Gambar II.9 Car Carries Container.....	30
Gambar II.10 Cattle Container.....	30
Gambar II.11 CNG Container.....	31
Gambar II.12 Pengangkutan Barang Melalui Darat.....	31
Gambar II.13 Pengangkutan Barang Melalui Laut.....	32
Gambar II.14 Pengangkutan Barang ke Tongkang.....	32
Gambar II.15 Pengecekan Muatan Barang di Kontainer dari Barang yang Masuk di Pelabuhan.....	33
Gambar II.16 Pengelompokan Barang.....	33

## DAFTAR LAMPIRAN

	Halaman
Lampiran 1 – Surat Permohonan Pelaksanaan Praktik Kerja Lapangan..	67
Lampiran 2 – Surat Penerimaan Praktik Kerja Lapangan.....	68
Lampiran 3 – Surat Keterangan Pelaksanaan Praktik Kerja Lapangan...	69
Lampiran 4 – Penilaian Praktik Kerja Lapangan.....	70
Lampiran 5 – Daftar Hadir Praktik Kerja Lapangan.....	71
Lampiran 6 – Rincian Kegiatan Praktik Kerja Lapangan.....	75
Lampiran 7 – Struktur Organisasi Umum PT Heint Logistik.....	91
Lampiran 8 – Pembuatan <i>Advance Voucher</i> pada sistem HIS.....	92
Lampiran 9 – Contoh Lengkap Berkas <i>Advance Voucher</i> .....	97
Lampiran 10 – Pembuatan Jurnal Memorial Gaji.....	103
Lampiran 11 – Pembuatan <i>Settlement Advance Voucher</i> .....	108
Lampiran 12 – Rekapitulasi PPN Masukan dan Keluaran.....	112
Lampiran 13 – Rekapitulasi PPh Pasal 23, 25 dan 4 Ayat 2.....	117
Lampiran 14 – Verifikasi data pembayaran harian pada HIS.....	126
Lampiran 15 – Input Lawan Transaksi.....	129
Lampiran 16 – Rekam Faktur Pajak Keluaran dalam Aplikasi <i>e-Faktur</i> ..	131
Lampiran 17 – Lembar Konsultasi Bimbingan.....	143

# **BAB I**

## **PENDAHULUAN**

### **A. Latar Belakang Praktik Kerja Lapangan**

Permasalahan yang sering terjadi di era kemajuan ilmu pengetahuan dan teknologi yang sangat pesat saat ini salah satunya adalah pengangguran. Dikutip dari berita Pikiran Rakyat, Senin (26/3/2018) bahwa “Kementrian Riset, Teknologi dan Pendidikan Tinggi mencatat sekitar 8,8% dari total 7 juta pengangguran di Indonesia adalah sarjana. Kondisi tersebut sangat mengkhawatirkan mengingat persaingan untuk mendapatkan pekerjaan akan semakin ketat dengan datangnya Revolusi Industri 4.0”. Susahnya lulusan perguruan tinggi nasional terserap di dunia kerja terjadi karena adanya ketimpangan tenaga kerja yang sesuai kualifikasi dan terlatih yang dibutuhkan oleh perusahaan dibandingkan dengan jumlah profil sarjana lulusan universitas. Seperti diberitakan oleh Vice, Senin (10/9/2018), Hasil survey dari Willis Towers Watson yang dilakukan sejak 2014 hingga 2016 menyebutkan delapan dari sepuluh perusahaan di Indonesia kesulitan mendapatkan lulusan perguruan tinggi dalam negeri siap pakai. Untuk itu, pengalaman kerja juga dibutuhkan disamping IPK yang didapat dari seorang lulusan perguruan tinggi.

Dari permasalahan tersebut, menuntut praktikan untuk lebih membuka diri dalam menerima perubahan- perubahan yang terjadi dan mempelajari hal baru untuk lebih mengasah berbagai keterampilan diri dalam menghadapi persaingan di dunia kerja, karena di era digital seperti saat ini, para lulusan perguruan tinggi tidak

hanya bersaing dengan Sumber Daya Manusia (SDM) melainkan juga bersaing dengan kecanggihan teknologi. Adapun keterampilan atau *soft skill* yang harus dilatih dan dimiliki oleh seorang lulusan perguruan tinggi yaitu *Agile thinking ability* atau mampu berpikir dengan banyak skenario untuk menghasilkan keputusan, *problem solving* atau mampu memecahkan masalah yang terjadi dalam lingkungan pekerjaan dengan pengambilan keputusan yang paling baik bagi perusahaan, komunikasi yang baik serta mampu mengoperasikan program teknologi dengan baik. Berbagai *Soft skills* tersebut sebagian besar didapat dari kegiatan Praktik Kerja Lapangan.

Universitas mewajibkan untuk memberangkatkan praktikan untuk melaksanakan kegiatan Praktek Kerja Lapangan (PKL). Kegiatan praktik ini dilakukan di berbagai Perusahaan/ Instansi milik Negara maupun Swasta guna untuk melatih keterampilan dan mental seseorang di lapangan.

Praktik Kerja Lapangan adalah penerapan seorang mahasiswa pada dunia kerja nyata yang sesungguhnya, yang bertujuan untuk lebih mengenal, mengetahui, berlatih menganalisis kondisi lingkungan dunia kerja, mengembangkan keterampilan dan etika pekerjaan, serta untuk mendapatkan kesempatan dalam menerapkan ilmu pengetahuan dan keterampilan yang sudah dipelajari pada saat perkuliahan. Selain itu, Praktik Kerja Lapangan juga bermanfaat untuk penerapan *soft skills* yang sudah didapat saat perkuliahan dan interaksi mahasiswa terhadap dunia kerja.

Sebelum mahasiswa benar- benar terjun dan bersaing di dunia kerja, untuk memperoleh gambaran yang jelas mengenai situasi dan kondisi dunia kerja,



Program Studi Strata 1 Akuntansi Alih Program Fakultas Ekonomi Universitas Negeri Jakarta mengadakan Praktik Kerja Lapangan (PKL). Kegiatan Praktik Kerja Lapangan (PKL) dilakukan praktikan di bidang usaha logistik dengan lebih mendalami ilmu pajak, akuntansi dan pemrograman yang diterapkan dalam perusahaan logistik. Praktik Kerja Lapangan (PKL) merupakan bagian kurikulum wajib di program studi Strata 1 Akuntansi Alih Program Universitas Negeri Jakarta yang berbobot 2 SKS.

Dengan melakukan Praktik Kerja Lapangan (PKL) diharapkan dapat memberi kesempatan bagi mahasiswa untuk mengimplementasikan ilmu yang telah didapat di bangku perkuliahan ke dalam dunia pekerjaan dan untuk melatih *soft skills* mahasiswanya, khususnya *communication skills* dan pengoperasian sistem aplikasi. Karena selama kegiatan berlangsung mahasiswa dituntut untuk lebih berorganisasi, lebih aktif serta lebih tanggap terhadap permasalahan dan mampu untuk berkomunikasi dengan baik antar karyawan di perusahaan yang nantinya akan meningkatkan *problem solving skills* dan *communication skills* mahasiswa. Kegiatan ini dapat dijadikan sebagai pengembangan serta peningkatan tenaga kerja bermutu dan berkualitas yang mampu membuat negara Indonesia menjadi maju dan lebih baik dari sekarang. Dari pelaksanaan kegiatan Praktik Kerja Lapangan (PKL) ini, mahasiswa diharapkan mampu mengembangkan potensi yang ada didalam diri praktikan.

Praktikan diharapkan dapat beradaptasi dalam lingkungan perusahaan selama kegiatan Praktik Kerja Lapangan (PKL) berlangsung. Dalam melaksanakan kegiatan ini praktikan dapat menambah pengalaman, mengembangkan cara berpikir

praktikan serta melatih keterampilan yang ada di dalam diri praktikan, sehingga praktikan nantinya akan lebih percaya diri dalam bersaing didunia kerja dengan para lulusan mahasiswa dari berbagai Perguruan Tinggi maupun dengan teknologi yang semakin maju.

Tempat yang praktikan pilih untuk melaksanakan kegiatan Praktik Kerja Lapangan (PKL) adalah salah satu instansi swasta yang bergerak di bidang jasa logistik dengan fokus *freight forwarding* dan Ekspedisi Muatan Kapal Laut (EMKL) yaitu PT Heint Logistik. PT Heint Logistik memberikan jasa pengurusan transportasi berupa pengangkutan dan pengiriman barang barang melalui laut, darat dan udara ataupun melakukan penyimpanan, pergudangan, pengepakan, pendistribusian serta kepabeanan terhadap barang- barang tersebut. PT Heint Logistik beralamat di Jalan Kebon Bawang VIII No. 21, RT/RW. 019/001, Tanjung Priok, Jakarta Utara serta mempunyai kantor cabang yang berada di Surabaya, Jawa Timur. PT Heint Logistik merupakan salah satu anak perusahaan dari Forecastle Group. Dalam Pelaksanaan Praktik Kerja Lapangan (PKL), praktikan di tempatkan pada *Finance Departement* bagian *Junior Finance Account Payable* selama 46 hari kerja.

## **B. Maksud dan Tujuan Praktik Kerja Lapangan**

### **1. Maksud Praktik Kerja Lapangan**

Maksud praktikan dalam melaksanakan kegiatan Praktik Kerja Lapangan (PKL) di PT Heint Logistik, adalah sebagai berikut:

- a. Memberikan gambaran dan perbandingan antara teori yang telah diberikan di bangku perkuliahan dengan praktik sebenarnya dalam dunia

pekerjaan serta untuk menambah pengalaman kerja bagi mahasiswa dalam perusahaan yang bergerak di bidang jasa logistik.

- b. Mengetahui gambaran umum, visi, misi dan struktur organisasi PT Heint Logistik
- c. Mengetahui kegiatan operasional keseharian yang dilakukan oleh PT Heint Logistik
- d. Melatih praktikan untuk disiplin terhadap waktu, integritas, bekerja sama dengan karyawan lain, tanggung jawab dan *problem solving* dari permasalahan yang ada dalam dunia kerja
- e. Melaksanakan Praktik Kerja Lapangan (PKL) terkait dengan sistem perpajakan dan keuangan yang menjadi bidang kerja praktikan di PT Heint Logistik

## **2. Tujuan Praktik Kerja Lapangan**

Tujuan praktikan melaksanakan kegiatan Praktik Kerja Lapangan (PKL) di PT Heint Logistik, adalah sebagai berikut:

- a. Melakukan pekerjaan yang diberikan oleh pembimbing terkait perpajakan dan sistem pembayaran di bidang jasa logistik.
- b. Memperoleh ilmu baru terkait sistem pembayaran yang diterapkan di bidang jasa logistik beserta pengoperasian administrasi pembayaran dalam *Hebron International system* (HIS)
- c. Memperoleh pemahaman antara teori manajemen pajak, pajak lanjutan, praktik pajak yang telah didapatkan saat di bangku perkuliahan dan

penerapannya pada dunia kerjaserta mengetahui pengoperasian aplikasi perpajakan seperti *e-Faktur*.

- d. Memperoleh pendidikan untuk menjadi tenaga kerja yang memiliki keahlian profesional dan handal di bidang akuntansi dan keuangan, khususnya pada perusahaan yang bergerak dalam bidang jasa logistik.
- e. Memantapkan pemahaman mahasiswa mengenai dunia kerja sehingga mahasiswa tidak hanya sebatas mengetahui teorinya saja akan tetapi juga dapat mempraktekkan secara langsung.

### **C. Kegunaan Praktik Kerja Lapangan**

Praktik Kerja Lapangan (PKL) mempunyai kegunaan sangat besar yang dapat dirasakan oleh semua pihak yang terlibat, baik bagi mahasiswa selaku praktikan, Program Studi Strata 1 Akuntansi Fakultas Ekonomi Universitas Negeri Jakarta ataupun bagi PT Heint Logistik. Adapun kegunaan Praktik Kerja Lapangan (PKL) tersebut antara lain:

#### **1. Bagi Mahasiswa (Praktikan)**

- a. Memberikan kesempatan untuk mengimplementasikan ilmu yang telah diperoleh praktikan dalam rangka menyelesaikan masalah yang ditemukan di PT Heint Logistik.
- b. Menambah wawasan dan pengetahuan di dalam dunia kerja, khususnya di bidang akuntansi dan keuangan sektor logistik.
- c. Melatih berfikir kritis antara teori yang telah didapat dengan metode yang digunakan PT Heint Logistik dalam praktiknya.

- d. Meningkatkan kemampuan berkomunikasi yang baik dengan karyawan PT Heint Logistik maupun dengan para *costumer* yang dimiliki oleh PT Heint Logistik.
- e. Melatih rasa tanggung jawab, ketelitian dan kesabaran dalam mengerjakan pekerjaan yang diberikan pembimbing, melatih mentalitas diri, sopan santun, disiplin serta etika yang baik dalam bekerja.

**2. Bagi Program Studi Strata 1 Akuntansi, Fakultas Ekonomi, Universitas Negeri Jakarta**

- a. Mempersiapkan lulusan-lulusan yang kompeten, terlatih dan mampu bersaing di dunia kerja.
- b. Mendapatkan masukan- masukan dari lapangan mengenai kesesuaian isi materi yang telah diberikan di bangku perkuliahan dengan praktiknya pada PT Heint Logistik.
- c. Mengetahui kemampuan mahasiswa dalam mengaplikasikan ilmu-ilmu yang sudah di dapatkan di bangku perkuliahan.
- d. Menjalani kerja sama dan hubungan baik antara Universitas Negeri Jakarta dengan perusahaan atau instansi terkait yaitu PT Heint Logistik yang telah memberikan kesempatan bagi mahasiswa Universitas Negeri Jakarta untuk melaksanakan Praktik Kerja Lapangan (PKL).

### 3. Bagi PT Heint Logistik

- a. Membangun kemitraan antara PT Heint Logistik dengan Universitas Negeri Jakarta untuk dapat saling memberikan keuntungan kepada kedua belah pihak.
- b. Adanya mahasiswa yang melakukan kegiatan Praktik Kerja Lapangan (PKL) dapat membantu karyawan PT Heint Logistik dalam menyelesaikan pekerjaannya, baik yang bersifat tetap maupun tidak tetap, dan yang bersifat rutin maupun tidak rutin.
- c. Membantu mempersiapkan calon tenaga kerja berkualitas yang akan memasuki dunia kerja serta melihat tenaga kerja potensial dikalangan mahasiswa yang dapat direkrut oleh PT Heint Logistik untuk meningkatkan kinerja perusahaan di masa depan.

#### D. Tempat PKL

Praktikan melaksanakan Praktik Kerja Lapangan (PKL) disalah satu perusahaan swasta yang bergerak dalam bidang jasa logistik dan praktikan ditempatkan pada:

Nama Perusahaan : PT. Heint Logistik

Alamat : Jalan Kebon Bawang VIII No. 21, RT/RW. 019/001  
Kel. Kebon Bawang, Kec. Tanjung Priok, Jakarta Utara

Telepon : (021) 43911888

*Faximile* : (021) 43911999

*Website* : [www.heintlogistics.com](http://www.heintlogistics.com)

*E-mail* : [acc.05@heintlogistics.com](mailto:acc.05@heintlogistics.com)

*Bagian* : *Junior Finance Account Payable*

Praktikan memilih PT. Heint Logistik untuk melaksanakan kegiatan Praktik Kerja Lapangan (PKL) karena :

1. Praktikan ingin memperoleh banyak informasi dan pengalaman tentang dunia kerja yang bergerak di bidang jasa logistik seperti PT Heint Logistik.
2. Praktikan ingin mengimplementasikan sekaligus membandingkan teori yang telah didapat saat perkuliahan dengan sistem yang diterapkan dalam kegiatan operasional keseharian terkait sistem perpajakan, sistem akuntansi dan sistem pembayaran pada PT Heint Logistik yang berfokus di bidang jasa logistik.

#### **E. Jadwal Waktu Praktik Kerja Lapangan (PKL)**

Selama melaksanakan Praktik Kerja Lapangan (PKL), praktikan melalui tiga tahapan, yaitu Tahap Persiapan, Tahap Pelaksanaan dan Tahap Pelaporan. Berikut ini merupakan rincian dari tahapan- tahapan tersebut, yaitu:

##### **1. Tahap Persiapan**

Pada tahap persiapan, praktikan mencoba untuk mencari perusahaan melalui situs *Jobstreet* yang dapat menerima mahasiswa untuk melaksanakan kegiatan Praktik Kerja Lapangan (PKL). Saat pencarian perusahaan, praktikan melakukan konfirmasi langsung melalui nomor telepon yang praktikan cari di *google* kepada pihak *Human Resources Departemen* dari perusahaan yang

membuka lowongan magang pada situs *Jobstreet*. Setelah mendapatkan konfirmasi bahwa salah satu perusahaan yaitu PT Forecastle Indonesia menerima mahasiswa untuk melakukan kegiatan Praktik Kerja Lapangan (PKL), maka sesuai dengan hari yang dijanjikan, praktikan melakukan *interview* di Kantor PT Forecastle Indonesia dengan pihak *Human Resources Departemen* dan Direktur perusahaan disertai membawa berkas-berkas terkait yaitu Daftar Riwayat Hidup, Sertifikat dan dokumen lain yang dapat mendukung praktikan dalam proses pengajuan lamaran untuk Praktik Kerja Lapangan (PKL). Setelah praktikan melakukan *interview* dan menyerahkan berkas terkait ke kantor PT Forecastle Indonesia, praktikan dimohon untuk menunggu informasi selanjutnya. Selama praktikan menunggu informasi tersebut, tepatnya pada 5 Mei 2018, praktikan mengurus surat permohonan Praktik Kerja Lapangan (PKL) yang disetujui oleh Program Studi Strata 1 Akuntansi dan diketahui oleh Kasubag bidang akademik yang selanjutnya diajukan ke Biro Akademik, Kemahasiswaan dan Hubungan Masyarakat (BAKHUM) yang ditujukan ke PT Forecastle Indonesia.

Setelah beberapa hari, pihak PT Forecastle Indonesia menghubungi kembali praktikan dan memberikan konfirmasi bahwa praktikan diterima untuk melaksanakan Praktik Kerja Lapangan (PKL) di perusahaan tersebut dengan ditempatkan pada anak perusahaan PT Forecastle Indonesia yaitu PT Heint Logistik dan praktikan menyetujuinya. Setelah surat permohonan selesai dibuat oleh Biro Akademik, Kemahasiswaan dan Hubungan Masyarakat (BAKHUM) yang dapat dilihat pada (Lampiran 1, Hal. 66). Keesokan harinya,



praktikan menyerahkan langsung surat permohonan tersebut kepada Ibu Tri Puji Lestari selaku *Human Resources Executive Forecastle Group*.

## 2. Tahap Pelaksanaan PKL

Pada tahap pelaksanaan, Praktikan melaksanakan Praktik Kerja Lapangan (PKL) di PT Heint Logistik selama dua bulan atau kurang lebih empat puluh enam (46) hari kerja. Dimulai pada tanggal 02 Juli 2018 sampai dengan 05 September 2018. Praktikan melaksanakan Praktik Kerja Lapangan (PKL) selama lima hari kerja dalam satu minggu yang dapat dilihat pada Tabel berikut.

**Tabel I.1 – Jadwal Kerja PT Heint Logistik**

KETERANGAN	WAKTU
Senin – Jum'at	08.00 – 17.00 WIB
Istirahat Senin – Kamis	12.00 – 13.00 WIB
Istirahat Jum'at	11.30 – 13.00 WIB

Sumber: PT Heint Logistik (data diolah oleh penulis)

Di akhir pelaksanaan Praktik Kerja Lapangan, Ibu Tri Puji Lestari selaku *Human Resources Executive* memberikan Surat Balasan Permohonan Praktik Kerja Lapangan (PKL) yang terdapat pada (Lampiran 2, Hal. 67) dan Surat Keterangan Praktik Kerja Lapangan yang terdapat pada (Lampiran 3, Hal. 68). Disisi lain, Ibu Tri Susilawati selaku pembimbing, memberikan nilai Praktik Kerja Lapangan (PKL) yang dapat dilihat pada (Lampiran 4, Hal. 69) dan mendatangi daftar kehadiran praktikan yang dapat dilihat pada (Lampiran 5, Hal. 70).

### **3. Tahap Pelaporan**

Pada tahap pelaporan, Praktikan menyusun Laporan Praktik Kerja Lapangan (PKL) terkait dengan tempat pelaksanaan Praktik Kerja Lapangan (PKL) yaitu di PT Heint Logistik, yang berisi latar belakang, visi dan misi, struktur organisasi, kegiatan umum PT Heint Logistik, bidang kerja, pelaksanaan kerja, kendala yang dihadapi disertai solusi atau cara menghadapi kendala.

Praktikan mempersiapkan Laporan Praktik Kerja Lapangan (PKL) yang dimulai sejak Oktober 2018 dan dapat diselesaikan di bulan Desember 2018 yang nantinya akan disidangkan di awal bulan Januari 2019. Praktikan menyusun Laporan Praktik Kerja Lapangan berdasarkan pada apa yang telah praktikan kerjakan selama melaksanakan Praktik Kerja Lapangan (PKL) di PT Heint Logistik dengan melampirkan log harian kerja yang dapat dilihat pada (Lampiran 6, Hal. 74). Penyusunan laporan ini juga disusun sesuai dengan tata cara dalam buku pedoman penulisan pelaksanaan Praktik Kerja Lapangan (PKL) yang diunduh pada website Fakultas Ekonomi Universitas Negeri Jakarta.

Selama penulisan laporan ini, praktikan juga banyak dibantu oleh Ibu I Gusti Ketut Ulupui, SE, M.Si, Ak, Ca selaku dosen pembimbing yang membantu mengarahkan dan memberikan kritik beserta saran mengenai tata cara penulisan laporan yang baik dan benar.

## BAB II

### TINJAUAN UMUM TEMPAT PKL

#### A. Sejarah PT Heint Logistik



**Gambar II. 1 – Logo PT Heint Logistik**

Sumber: Dokumen, PT Heint Logistik

PT Heint Logistik merupakan salah satu perusahaan dibidang logistik yang menyediakan jasa *freight forwarding* dan Ekspedisi Muatan Kapal Laut (EMKL) yang berada di Indonesia. *Freight forwarding* adalah perusahaan yang memiliki usaha dalam bidang kepengurusan semua kegiatan yang diperlukan bagi terlaksananya pengiriman dan penerimaan barang melalui transportasi baik melalui jalur laut, darat maupun udara. *Freight forwarding* dapat pula berfungsi sebagai Ekspedisi Muatan Kapal Laut (EMKL), pelayaran, jasa kepabeanan atau kepengurusan dokumen ekspor – impor, serta pengiriman *door to door* atau ekspedisi jasa cargo yang melayani pengirim untuk menjemput barang dan mengantar barang sampai ke alamat lokasi yang sudah ditentukan.

Untuk PT Heint Logistik ini sendiri, kegiatan usahanya lebih banyak pada kepengurusan kegiatan pengiriman dan penerimaan melalui transportasi darat, laut maupun udara baik di dalam negeri (*domestic*) maupun di luar negeri

(*international*), *custom clearance* atau proses administrasi yang berhubungan dengan kepabeanan, *warehouse distribution* atau penyimpanan termasuk pada pengepakan, pengelompokan, pengukuran, penimbangan, klaim asuransi atas pengiriman barang atau *container guarantee*, dan lain sebagainya yang bekerja sama dengan *shipping agent* dari dalam negeri maupun luar negeri.

PT Heint Logistik dibentuk setelah PT Forecastle Indonesia berdiri sebagai bagian dari Forecastle Grup dan anak perusahaan dari PT Forecastle Indonesia. Forecastle Grup didirikan oleh beberapa petinggi yaitu Bapak Keneth Tee dan Ibu Dhiny Afriyanti selaku Komisaris dan Direktur pada tahun 2009. Kantor pertama Forecastle Grup berada di Jalan angkasa Blok B-9 Kav. 6, Kota Baru Bandar Kemayoran, Jakarta Pusat dengan perusahaan pertama yaitu PT Forecastle Indonesia yang berfokus pada keagenan kapal, layanan kontainer dan *stevedoring* atau bongkar - muat barang dari kapal ke dermaga/tongkang/truk sampai dengan tersusun dalam palka kapal dengan menggunakan derek kapal atau derek darat. Namun, seiring berkembangnya usaha, PT Forecastle Indonesia mulai membentuk anak perusahaan untuk menunjang aktivitas perusahaan dan menghasilkan lebih banyak keuntungan. Anak perusahaan yang telah berhasil dibuat antara lain, PT Heint Logistik, PT Serasi Cipta Lestari, dan PT Orient Maritiem. Yang mana PT Heint Logistik berfokus pada freight forwarding, PT Serasi Cipta Lestari berfokus pada kegiatan impor barang serta PT Orient Maritiem yang berfokus pada kepengurusan saat kapal sandar ataupun kapal berlayar seperti pembayaran *Delivery Order (DO)* agar barang tidak dikenakan biaya tambahan atas penyimpanan dalam gudang.

PT Heint Logistik dibentuk pada tahun 2013 dengan nama PT Hebron Indonesia. Walaupun terbilang perusahaan baru dan baru dibentuk sekitar 5 tahun yang lalu, namun PT Heint Logistik sudah memiliki beberapa *costumer* ternama seperti Transretail Indonesia, PT Yupi Indo Jelly, dan PT Boma Bisma Indra (Persero). Hal tersebut sejalan dengan komitmen perusahaan yang ingin menjadi perusahaan yang profesional dan berstandar dalam industry pengiriman. Tahun 2015, PT Hebron Indonesia berganti nama menjadi PT Heint Logistik dan saat ini PT Heint Logistik beralamat di Jalan Kebon Bawang VIII No. 21, RT/RW. 019/001, Kelurahan Kebon Bawang, Kecamatan Tanjung Priok, Jakarta Utara. Pindahannya kantor ke tanjung priok bertujuan untuk mempermudah akses ke pelabuhan dan mengefisiensi waktu serta pengeluaran biaya yang dibutuhkan. PT Heint Logistik juga memiliki kantor cabang di Surabaya, Jawa Timur yang berlokasi di Koko Perdana Building untuk menunjang kantor pusat dalam melakukan aktivitas *freight forwarding* di seluruh indonesia maupun luar negeri seperti Macau, China, Turki, Jerman, Belanda, dan masih banyak lagi.

### **1. Visi PT Heint Logistik**

Menjadi mitra pengiriman barang paling disukai dan terpercaya yang beroperasi dengan tim personel dalam rangka mewujudkan keunggulan layanan dan profesionalisme dalam memberikan solusi proaktif serta inovatif kepada semua pelanggan.

### **2. Misi PT Heint Logistik**

- a. Membangun kemitraan jangka panjang dengan para pelanggan berdasarkan kepercayaan dan saling menghormati dengan

memastikan bahwa kami beroperasi pada tingkat efisiensi dan integritas tinggi

- b. Memberikan tautan yang tak ternilai ke rantai pasokan Pelanggan kami melalui pemahaman dan pemenuhan kebutuhan mereka dan memberikan solusi pengiriman yang paling efektif dan inovatif yang mencerminkan pemahaman kami yang intim dan profesional tentang industri ini.
- c. Memberikan keunggulan kompetitif bagi pelanggan yang memungkinkan penguatan dominasi di bidang logistik.

### **3. Nilai- Nilai PT Heint Logistik**

- a. Profesional (*Professionalism*)
- b. Komitmen (*Commitment*)
- c. Integritas (*Integrity*)
- d. Menghormati (*Respect*)

### **4. Maksud dan Tujuan Utama PT Heint Logistik**

Maksud dan tujuan utama PT Heint Logistik dalam menjalankan usahanya antara lain sebagai berikut :

- a. Menyediakan Jasa Ekspedisi Muatan Kapal Laut yang berfokus pada pengiriman dan penerimaan barang melalui darat, laut dan udara termasuk jasa kepengurusan dokumen administrasi dengan tujuan :
  - 1. Mempermudah masyarakat dan pedagang besar dalam melakukan transaksi penjualan barang ke dalam dan keluar negeri.

2. Mendorong peningkatan kegiatan ekonomi Indonesia dengan mudahnya akses pengiriman-penerimaan barang ke luar/dalam daerah ataupun keluar/dalam negeri.
3. Mengusahakan keuntungan agar dapat membiayai pengembangan perusahaan yang akan menjadi keuntungan bagi negara.
4. Merintis kegiatan usaha jasa *freight forwarding* di Indonesia.

**Tabel II.1 – Prestasi Heint Logistik**

<b>Keterangan</b>	<b>Tahun</b>
Pelopor perusahaan Logistik di Indonesia sampai ke Asia tenggara	2009
Penerapan Sistem Manajemen ISO terbaru dalam kebersihan lingkungan, efisiensi kerja, dan sektor lainnya.	2012
Berpengalaman mengantarkan logistik ke berbagai benua di asia dan eropa serta menyelesaikan Jalur merah dengan jangka waktu hanya 2 hari	2009-2018

Sumber: PT Heint Logistik (data diolah oleh penulis)

## **B. Struktur Organisasi PT Heint Logistik**

Struktur organisasi adalah sebuah kerangka pengelompokan tanggung jawab dan pembagian tugas yang dibentuk dan dikoordinasikan secara formal yang bertujuan untuk menjalankan kegiatan – kegiatan inti perusahaan agar tercapai visi

dan misi PT Heint Logistik. Pembentukan struktur organisasi diharapkan dapat mempermudah pembagian tugas dan tanggung jawab pada masing-masing karyawan. Berikut terdapat struktur organisasi umum dan struktur organisasi departemen tempat praktikan bekerja.

### 1. Struktur Organisasi Umum PT Heint Logistik

Struktur organisasi umum PT Heint Logistik terdapat pada (Lampiran 7, Hal. 90). Dalam struktur organisasi umum ini, dikepalai oleh seorang komisaris sekaligus pemilik bisnis yang mengatur perusahaan secara keseluruhan agar kelangsungan kehidupan perusahaan dapat terus maju dan berkembang, memimpin perusahaan dengan membuat kebijakan-kebijakan yang harus dipatuhi oleh seluruh karyawan, memilih, menentukan serta mengawasi pekerjaan karyawan dan menyetujui anggaran mingguan dan tahunan perusahaan serta melaporkan laporan keuangan kepada pemegang saham atau investor. Berikut dapat dilihat tabel susunan komisaris dan direktur pada PT Heint Logistik pada tabel II.2.

**Tabel II.2 – Komisaris dan Direktur**

<b>Komisaris Utama</b>	Tuan Kenneth Tee
<b>Komisaris</b>	Budi Prakoso
<b>Direktur</b>	Dhiny Afriyanti

Sumber: PT Heint Logistik (data diolah oleh penulis)

Komisaris dan presiden direktur dibantu oleh seorang asisten eksekutif yang bertugas membuat jadwal *meeting* dan pertemuan penting terkait bisnis,



membuat notulen rapat, membuat rekap pengeluaran *meeting* dan entertain di dalam negeri maupun luar negeri serta menjadi pihak yang menjembatani antara komisaris dengan para karyawan.

Komisaris membawahi seorang presiden direktur, yaitu yang mengawasi dan merilis *payment* atau pembayaran bank terkait pembayaran kepada pemilik kapal (*principal*) ataupun pembayaran kepabeanan lainnya yang telah dibuat oleh induk perusahaan ataupun anak perusahaan; dan juga membawahi 7 departemen pada PT Heint Logistik, ke- 7 departemen tersebut diantaranya adalah:

a) *Human Resources Departement*

Bertanggung jawab dalam melakukan perekrutan karyawan, mengadakan pelatihan untuk mengembangkan *skill* karyawan serta membuat peraturan dalam lingkungan kantor yang bersumber dari para petinggi perusahaan.

b) *General Affair Departement*

Bertanggung jawab dalam pengadaan dan distribusi ATK atau alat kerja lainnya, membuat rekapitulasi absen untuk disampaikan kepada masing-masing anak perusahaan, serta mengurus penjadwalan pesawat dan penginapan para petinggi, perawatan sarana dan prasarana kantor.

c) *Project Departement*

Bertanggung jawab dalam melakukan koordinasi terkait proyek, mengontrol operasional proyek sehingga dapat berjalan sesuai rencana,

serta mengidentifikasi masalah dan menyelesaikan masalah yang timbul dalam proyek.

d) *Operation Departement*

Bertanggung jawab dalam mengelola dan mengawasi kegiatan operasional, berkomunikasi dengan customer dan vendor, menyelesaikan masalah yang ada dengan cara negosiasi terkait operasional.

e) *Sales and Marketing Departement*

Bertanggung jawab dalam mencari target, melakukan survey harga kepada vendor, melakukan survey container yang disesuaikan dengan barang yang akan dimuat.

f) *Accounting Departement*

Bertanggung jawab dalam membuat laporan keuangan bulanan dan tahunan, melakukan penjurnalan terkait transaksi sehari-hari, membuat laporan laba rugi.

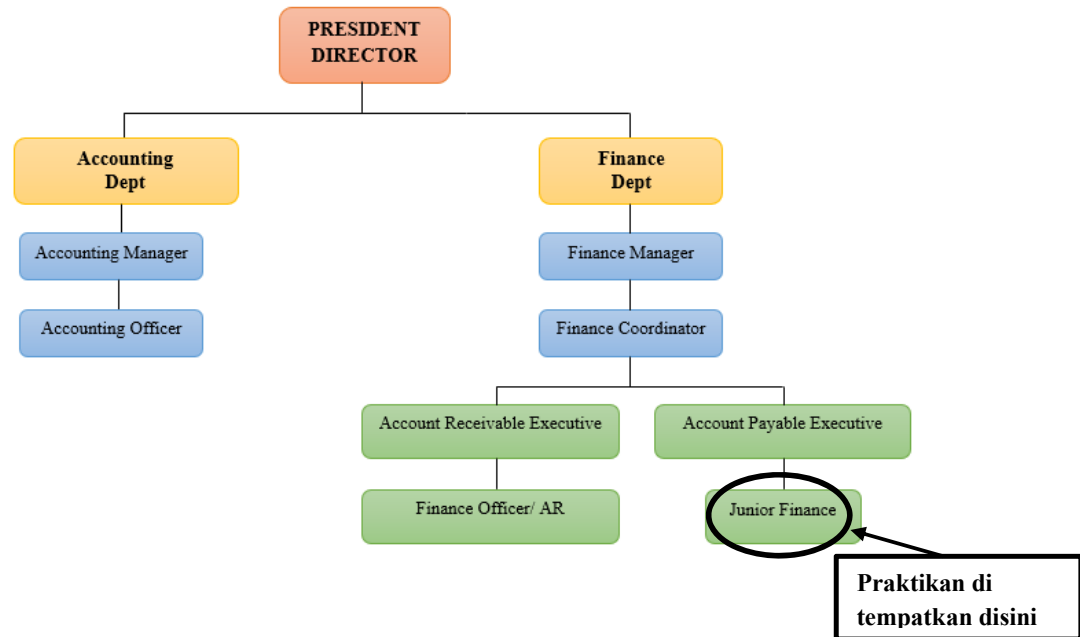
g) *Finance Departement*

Bertanggung jawab dalam membuat *payment* dan membayarkan kepada vendor, mengecek kas kecil dan saldo pada rekening bank, mengelola keuangan perusahaan, melakukan rekonsiliasi bank.

## **2. Struktur Organisasi Departemen Tempat Praktikan Bekerja**

Praktikan melaksanakan Praktik Kerja Lapangan (PKL) pada *Finance Departement*. Berikut untuk Struktur Organisasi departemen yang menjadi

tempat praktikan melakukan Praktik Kerja Lapangan (PKL). Struktur Organisasi tersebut dapat dilihat pada gambar dibawah ini.



**Gambar II. 2 - Struktur Organisasi *Finance Departement* dan *Accounting***

***Departement PT Heint Logistik***

Sumber: PT Heint Logistik (data diolah oleh penulis)

Pada struktur organisasi diatas, *Finance Departement* dan *Accounting Departement* mempunyai posisi yang sejajar dan langsung dikepalai oleh *president director*. Berikut ini merupakan penjelasan tugas dan tanggung jawab masing- masing sub-departemen yang praktikan tempati saat Praktik Kerja Lapangan (PKL) di PT Heint Logistik pada *finance department* terkait pada Gambar II.2.

a. ***Finance Departement***

*Finance department* adalah sebuah departemen yang menangani keuangan sebuah perusahaan. Dalam praktiknya, *Finance departement* tidak terlepas dari keterlibatan *accounting department* dalam menentukan *Cost Of Account (COA)* untuk membuat *voucher* dalam pembayaran. Departemen ini sangat penting dalam mengendalikan serta mengefisiensi pengeluaran biaya dalam keseharian untuk keberlangsungan bisnis. Dalam *finance department*, terdapat beberapa sub departmen antara lain:

1) ***Finance Manager***

Pada bidang kerja sub departemen ini, *finance manager* bertanggung jawab untuk *menghandle* seluruh pengeluaran yang tercatat dalam sistem dan bank, baik dari *operasional departement* maupun dari *general affair departement*. *Finance manager* juga ikut berperan dalam merilis dan memeriksa *payment* beserta kelengkapan dokumennya sebelum *payment* di setujui oleh presiden direktur.

2) ***Finance Coordinator***

Pada bidang kerja sub departemen ini, *finance coordinator* bertanggung jawab untuk mengkoordinasikan pembuatan *payment* , menyeleksi *payment* yang terlebih dahulu harus dibayarkan berdasarkan termin dalam pembayaran kepada sub-sub departemen dibawahnya yaitu *Account Payable Executive* serta *Junior Finance Account Payable*. Hal ini dilakukan agar tidak terjadi telat bayar yang mengakibatkan denda. Tugas lainnya yaitu mengingatkan *Account Receivable Executive*

serta *Account Receivable Officer* dalam menagih piutang kepada customer sesuai dengan termin yang disepakati. Sub-sub departemen yang dibawah oleh *finance coordinator* antara lain:

**a. *Account Receivable Executive***

- a) Membuat *invoice* dan *debit note*.
- b) Membuat *performance* yaitu daftar piutang dari kumpulan *invoice* dan *debit note* yang nantinya akan ditagihkan kepada masing-masing *customer* saat sudah jatuh tempo.
- c) Bertanggung jawab untuk perhitungan Pajak Pertambahan Nilai (PPN) Keluaran, PPh Pasal 23 Prepaid dan PPh Pasal 4 Ayat 2 Prepaid pada *invoice*.

**b. *Account Receivable Officer***

- a) Membuat *Statement Of Account* setiap minggu, setiap bulan dan setiap tahun yang terdiri dari *sales*, *billing cost* serta *nominal invoice* yang nantinya dapat terlihat *profit or loss* yang akan didapatkan.
- b) *Controlling* setiap akun.

**c. *Account Payable Executive***

- a) Membuat *payment voucher* ataupun *advance voucher*.
- b) Membayarkannya *payment* dan *advance* melalui *E-Banking*
- c) Membuat anggaran pengeluaran (*Budgeting*) mingguan setiap hari jum'at.
- d) Mencatat penerimaan dan pembayaran.

- e) *Update Cashflow* harian.
- f) Mengelola anggaran dengan tepat.

**d. Junior Finance**

- a) Membantu *Account Payable Executive* dalam pembuatan *payment voucher* pada *Hebron International system*.
- b) Membuat jurnal memorial gaji
- c) Melakukan *settlement* atas *advance* yang telah dikeluarkan.
- d) Membantu *Account Payable Executive* dalam membuat *report* transaksi harian (Keluar-Masuk) dana keuangan pada bank
- e) Membuat faktur pajak keluaran.
- f) Membuat rekapitulasi PPN dan PPh, menganalisis dan melaporkannya kepada konsultan pajak.
- g) Melakukan *verifikasi Payment Voucher* dan *advance voucher* pada sistem untuk rekonsiliasi pada laporan rekapitulasi PPh dan PPN.

**C. Kegiatan Umum PT Heint Logistik**

PT Heint Logistik adalah sebuah perusahaan jasa logistik yang bergerak di bidang *freight forwarding* dan Ekspedisi Muatan Kapan Laut (EMKL) yaitu kepengurusan penerimaan dan pengantaran barang baik domestik maupun internasional. Berikut kegiatan umum yang dilakukan PT Heint Logistik:

1. Menyediakan jasa pengangkutan barang yang berfokus pada pengiriman dan penerimaan barang melalui darat (Gambar II.12).

2. Menyediakan jasa pengangkutan barang yang berfokus pada pengiriman dan penerimaan barang melalui laut (Gambar II.13), (Gambar II.14).
3. Menyediakan jasa pengangkutan barang yang berfokus pada pengiriman dan penerimaan barang melalui udara.
4. Menyediakan jasa kepengurusan dokumen administrasi pengiriman dan atau pengeluaran barang ke/ dari pelabuhan muat / bongkar yang berhubungan dengan kepabeanan dan administrasi pemerintah
5. Menyediakan jasa:
  1. Penyediaan Container sesuai dengan jenis barang:
    - *General Cargo Container* (Gambar II.3)  
Untuk bahan makanan, pupuk, material bangunan, *sparepart*, mobil, motor, dan sebagainya.
    - *Flat Rack Container* (Gambar II.4)  
Untuk truck, alat berat dan lainnya.
    - *Open Top Container* (Gambar II.5)  
Untuk barang yang memiliki ukuran tinggi lebih dari container, contoh transformator.
    - *Refrigerated Container* (Gambar II.6)  
Untuk sayur-sayuran, buah-buahan, ikan dan daging.
    - *Tank container* (Gambar II.7)  
Untuk mengangkut bahan cair industri biasanya berupa bahan-bahan kimia atau bahan bakar.
    - *Thermal Container* (Gambar II.8)

Untuk barang yang mempunyai perawatan khusus seperti daging dan bahan lainnya yang memerlukan suhu khusus.

- *Car Carriers Container* (Gambar II.9)

Untuk mengangkut muatan berupa mobil.

- *Cattle Container* (Gambar II.10)

Untuk membawa hewan ternak seperti sapi, kerbau, kambing, kuda dan lainnya.

- *CNG Container* (Gambar II.11)

Untuk membawa gas alam yang sudah terkompresi, jenis bahan yang berbahaya, mudah terbakar dan bertekanan tinggi.

2. Penerimaan dan Pengecekan Barang; (Gambar II.15)
3. Penyimpanan;
4. Pengelompokan; (Gambar II.16)
5. Packing;
6. Pengukuran;
7. Penimbangan;
8. Perhitungan biaya angkut;
9. Klaim asuransi pengiriman barang (*container guarantee*); serta
10. Penyelesaian tagihan dan biaya-biaya lainnya berkaitan dengan pengiriman barang-barang tersebut sampai diterimanya oleh pihak pemesan barang.

PT Heint Logistik berkomitmen untuk menjadi solusi dari pengiriman barang yang efisien, cepat, transparan dan profesional kepada pelanggan, baik di dalam



negeri maupun diluar negeri serta menjalin kemitraan jangka panjang yang baik dengan pelanggan dan pihak- pihak yang terkait. Berikut gambar beberapa pekerjaan yang dilakukan oleh PT Heint Logistik:



**Gambar II. 3 – General Cargo Container**

Sumber: Dokumen, PT Heint Logistik



**Gambar II. 4 – Flat Rack Container**

Sumber: Dokumen, PT Heint Logistik



**Gambar II. 5 – Open Top Container**

Sumber: Dokumen, PT Heint Logistik



**Gambar II. 6 – Refrigerated Container**

Sumber: Dokumen, PT Heint Logistik



**Gambar II. 7 – Tank Container**

Sumber: Dokumen, PT Heint Logistik



**Gambar II. 8 – Thermal Container**

Sumber: Dokumen, PT Heint Logistik



**Gambar II. 9 – Car Carriers Container**

Sumber: Dokumen, PT Heint Logistik



**Gambar II. 10 – Cattle Container**

Sumber: Dokumen, PT Heint Logistik



**Gambar II. 11 – CNG Container**

Sumber: Dokumen, PT Heint Logistik



**Gambar II. 12 – Pengangkutan Barang Melalui Darat**

Sumber: Dokumen, PT Heint Logistik





**Gambar II. 13 – Pengangkutan Barang Melalui Laut**

Sumber: Dokumen, PT Heint Logistik



**Gambar II. 14– Pengangkutan Barang ke Tongkang**

Sumber: Dokumen, PT Heint Logistik



**Gambar II. 15– Pengecekan Barang**

Sumber: Dokumen, PT Heint Logistik



**Gambar II. 16 – Pengelompokan Barang**

Sumber: Dokumen, PT Heint Logistik

## BAB III

### PELAKSANAAN PRAKTIK KERJA LAPANGAN

#### A. Bidang Kerja

Bidang kerja yang praktikan lakukan selama kegiatan Praktik Kerja Lapangan (PKL) berlangsung yaitu pekerjaan di bidang perpajakan, keuangan dan akuntansi. Dalam bidang perpajakan, praktikan berikan tanggung jawab untuk rekam faktur pajak keluaran, merekapitulasi Pajak Pertambahan Nilai (PPN) masukan dan keluaran serta merekapitulasi Pajak Penghasilan atas sewa dan angsuran berupa PPh 23, 25 dan 4 ayat 2. Dalam bidang keuangan, praktikan di berikan tanggung jawab untuk membuat *advance voucher* dan melakukan *settlement advance voucher* pada sistem. Sedangkan dalam bidang akuntansi, praktikan ditugaskan untuk menentukan *account* pembayaran dan membuat jurnal memorial gaji. Sehingga, dalam pelaksanaan Praktik Kerja Lapangan (PKL), praktikan ditempatkan pada *Finance Departement* dengan posisi *Junior Finance Account Payable* yang dibimbing oleh Ibu Tri Susilawati selaku *Account Payable Executive*.

PT Heint Logistik menggunakan program aplikasi sistem dalam mencatat pembayaran dan pemasukan kas serta akuntansi dan aplikasi sistem perpajakan untuk melaporkan pajak dari kegiatan usaha. Adapun sistem perpajakan yang digunakan PT Heint Logistik yaitu aplikasi *e-Faktur*, sedangkan pada sistem pencatatan keuangan dan akuntansi perusahaan, PT Heint Logistik menggunakan



*Hebron International System (HIS)*. *Hebron International System (HIS)* merupakan sistem khusus untuk perusahaan logistik yang bergerak dibidang jasa pengangkutan barang dan berbeda dari sistem *accurate* ataupun *SAP*. Perbedaannya adalah pada istilah logistik, tujuan pembayaran serta akun- akunnya berdasarkan jenis usaha logistik yang dijalankan, yang mana pada *Hebron International System (HIS)* terdapat banyak *account payable* untuk jasa pengangkutan barang melalui darat, laut dan udara yang sering digunakan untuk membayar ke agen yang menjadi tempat tujuan dan agen yang menyewakan kapal, truk, ataupun pesawat. Adanya aplikasi tersebut yang berguna untuk menunjang keseharian bisnis, maka selama Praktik Kerja Lapangan (PKL) berlangsung, praktikan mempelajari cara pengoperasian aplikasi yang digunakan pada PT Heint Logistik.

Aplikasi yang praktikan gunakan pertama kali adalah *Hebron International System (HIS)*. *Hebron International System (HIS)* merupakan aplikasi yang khusus dibuat oleh Bapak Dani selaku spesialis pembuatan aplikasi logistik. Praktikan menggunakan aplikasi ini untuk melaksanakan pekerjaan yang diperintahkan oleh pembimbing yang ada di *finance department*.

Aplikasi selanjutnya yang praktikan pelajari dan gunakan selama Praktik Kerja Lapangan (PKL) adalah *e-Faktur*. *E-Faktur* merupakan aplikasi yang disediakan oleh Direktorat Jenderal Pajak (DJP) untuk melaporkan pajak masukan dan keluaran dari kegiatan penjualan dan pembelian dalam bisnis. Pada *e-Faktur*, terdapat lawan transaksi, pada lawan transaksi terdapat data berdasarkan NPWP pelanggan yang PT Heint Logistik miliki.

Aplikasi umum lainnya yang praktikan gunakan yaitu *Microsoft Excel*. Aplikasi ini digunakan praktikan untuk merekap rincian Pajak Pertambahan Nilai (PPN) masukan dan keluaran serta merekap Pajak Penghasilan (PPh) 23, 25 dan 4 ayat 2 untuk dilaporkan setiap bulan kepada konsultan pajak PT Heint Logistik yaitu *Akuntata Prima Consulting (AKUPRIM)* yang selanjutnya konsultan pajak melakukan *teamviewer* melalui aplikasi *teamviewer* untuk mengecek kesesuaian data yang diinput dengan yang dilaporkan.

Adapun rincian tugas yang praktikan kerjakan selama berada di *Finance Departement* terkait tugas *Finance* yaitu:

1. Membuat *Advance Voucher* pada *Hebron International System (HIS)*.
2. Membuat Jurnal Memorial Gaji.
3. Melakukan *Settlement Advance Voucher*.
4. Melakukan Verifikasi data pembayaran harian pada sistem.

Adapun rincian tugas yang praktikan kerjakan selama berada di *Finance Departement* terkait tugas perpajakan yaitu:

1. Membuat Rekapitulasi Pajak Pertambahan Nilai (PPN) masukan dan keluaran.
2. Membuat Rekapitulasi Pajak Penghasilan (PPh) 23, 25 dan 4 Ayat (2).
3. Rekam Faktur Pajak Keluaran pada *e-Faktur*.

## **B. Pelaksanaan Praktik Kerja Lapangan**

Dalam pelaksanaan kegiatan Praktik Kerja Lapangan di PT Heint Logistik, praktikan harus memahami alur kerja yang digunakan dan memahami berkas-berkas terkait pembayaran dan pajak. Praktikan dituntut memiliki ketelitian dan pemahaman yang baik dalam mengerjakan tugas yang diberikan. Selama kegiatan Praktik Kerja Lapangan (PKL) berlangsung, praktikan mengerjakan beberapa tugas seperti yang telah disebutkan praktikan sebelumnya. Praktikan ditempatkan di *Finance Departement* sebagai *Junior Finance Account Payable* selama kurang lebih 46 hari, yang dimulai pada tanggal 02 Juli 2018 sampai dengan 05 September 2018.

Pada hari pertama Praktik Kerja Lapangan (PKL), praktikan menemui Ibu Tri Puji Lestari selaku *Human Resources Executive*, setelah itu praktikan diarahkan oleh Ibu Tri Puji Lestari untuk diperkenalkan kepada seluruh pegawai Forecastle Grup di kantor pusat yang berada di Tanjung Priok, Struktur Organisasi, ruang lingkup pekerjaan serta ruangan-ruangan pada kantor. Selanjutnya, praktikan langsung ditempatkan pada sub-bagian *Junior Finance* dan diberikan arahan oleh Bapak Andrew selaku *Project Manager* pada Forecastle Grup terkait ruang lingkup pekerjaan secara lebih rinci. Kemudian, praktikan dibimbing untuk mengerjakan tugas yang diberikan oleh Ibu Tri selaku *Finance Executive Account Payable*. Penjelasan lebih rinci mengenai pelaksanaan Praktik Kerja Lapangan (PKL) pada PT Heint Logistik yang praktikan laksanakan terkait *Finance* adalah sebagai berikut:

## 1. Membuat *Advance Voucher* pada *Hebron International System (HIS)*

Praktikan diberi tugas untuk membuat *advance voucher* pada Hebron International System (HIS). Dengan melampirkan berkas-berkas terkait seperti *Bill Of Landing*, No Rekening agen kapal, serta *printscreen email* terkait jika ada. *Advance* yang biasa disebut kasbon adalah permintaan sejumlah uang yang dilakukan oleh agen yang ditunjuk *costumer* dalam melakukan pembayaran sewa kapal, truk, ataupun pesawat.<sup>1</sup>

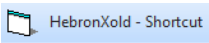


Berikut adalah langkah-langkah dalam penginputan pembayaran *advance* yang terdapat pada (Lampiran 8, Hal. 91) dengan beberapa tahapan yaitu:

### 1. INPUT

Melampirkan dokumen terkait pembayaran sebagai bukti dari permintaan pembayaran yang valid seperti *invoice*, *bill of landing*, *rate sheet* seperti contoh yang dapat dilihat pada (Lampiran 9, Hal 96).


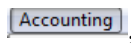
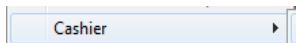
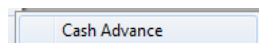

### 2. PROSES

Membuat *advance voucher* pada HIS dengan cara :

1. Membuka aplikasi  pada program. (Lampiran 8, Hal. 92)
2. Mengklik  lalu masukkan *user code* dan *password*. (Lampiran 8, Hal. 92)
3. Klik . (Lampiran 8, Hal. 92)

---

<sup>1</sup> Saragih, Rajaingat. *Mekanisme Pembayaran dalam Transaksi Bisnis dengan Menggunakan Letter Of Credit (L/C)*. Jurnal Elektronik Dading. Vol.1, No.1. 2014

4. Klik  jika saat masuk muncul *emergency list*. (Lampiran 8, Hal. 93)
5. Setelah berhasil *log in*, pada tampilan awal akan muncul menu bar yaitu *file, master, marketing, operation, accounting, report* dan *setting*. Untuk membuat *advance voucher*, klik menu bar , lalu klik  diikuti . (Lampiran 8, Hal. 93)
6. Isikan data-data meliputi (*Payment For*, Jenis Job, No Job, Nama PT, Nominal, Rincian pengeluaran Kas/Bank dengan rincian bank mana yang akan dikeluarkan dananya, tanggal pengeluaran, dan *description*). (Lampiran 8. Hal. 94)
7. Jika data telah sesuai, lalu lakukan  sampai keluar *No. Reference*. (Lampiran 8, Hal. 95)
8. Copy data *Advance Voucher* yang meliputi: No Job, Deskripsi, Nominal, dan tanggal dari *Hebron International System (HIS)* ke dalam *payment schedule* di *microsoft excel* yang akan di rilis melalui *Internet Banking* oleh manajer, dan direktur untuk dibayarkan. (Lampiran 8, Hal. 96)

### 3. OUTPUT

Satukan dengan berkas-berkas terkait pembayaran dan *Payment request*. (Bukti bayar, *Payment Voucher, Payment Request*, Lampiran Terkait pembayaran). Contoh lengkap berkas *advance voucher* dapat dilihat pada (Lampiran 9, Hal. 97).

Contoh kasus jurnal pada *Advance Voucher*:

(D) Uang Muka Payment for inlanding transport, loading, tally

(K) Kas/ Bank

## 2. Membuat Jurnal Memorial Gaji

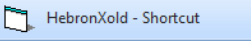
Jurnal memorial gaji merupakan jurnal yang dibuat untuk *accrual* gaji atau hutang gaji yang dibayarkan. <sup>2</sup> Pada pembuatan jurnal memorial gaji, data bersumber dari komisaris yang mengalokasikan gaji pegawai ke dalam iuran – iuran (Iuran Jaminan Pensiun Karyawan) dan potongan (Jaminan Keselamatan Kerja, Jaminan Hari Tua, dan sebagainya). Praktikan ditugaskan untuk membuat jurnal memorial gaji dari data tersebut pada *Hebron International System (HIS)*. Langkah-langkah untuk membuat jurnal memorial gaji akan dijelaskan dibawah ini beserta gambar yang terdapat pada (Lampiran 10, Hal. 103) dengan beberapa tahapan yaitu:

### 1. INPUT

Siapkan data excel berupa jumlah *salary* dan potongan pajak serta iuran yang telah didapat dari komisaris. (Lampiran 10, Hal. 103)

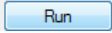


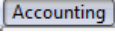
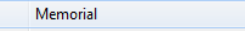
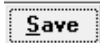
### 2. PROSES

Membuat jurnal memorial pada HIS dengan cara :

- Langkah awal sama seperti saat membuka *advance voucher* yaitu membuka aplikasi  pada program. (Lampiran 8, Hal. 92)

---

<sup>2</sup> Panduan Sistem Operasional *Hebron International System (HIS)*

2. Mengklik  lalu masukkan *user code* dan *password*.  
(Lampiran 8, Hal 92)
3. klik . (Lampiran 8, Hal. 92)
4. Klik  jika saat masuk muncul *emergency list*. (Lampiran 8, Hal. 93)
5. Yang membedakan yaitu setelah berhasil *log ini*, pada tampilan awal akan muncul menu bar yaitu *file, master, marketing, operation, accounting, report* dan *setting*. Untuk membuat jurnal memorial, klik menu bar  lalu klik . (Lampiran 10, Hal 104)
6. Isikan data- data meliputi : (Lampiran 10, Hal. 104)
  - a. Memorial For
  - b. Memorial From
  - c. Costumer
  - d. Date
  - e. Akun debit (akun debit untuk jumlah gaji dan tunjangan yang diberikan)
  - f. Akun kreditnya (akun kredit untuk potongan-potongan iuran dan jaminan)
7. Setelah data sesuai dan *balance*, lalu klik , *print voucher* memorial dan lakukan *verify* agar data muncul pada saat ditarik di *general ledger*. (Lampiran 10, Hal. 105)

### 3. OUTPUT

Hasil akhir yang didapat yaitu voucher memorial berupa jurnal salary yang terlihat pada (Lampiran 10, Hal. 106-107).

Contoh kasus jurnal pada jurnal memorial setiap bulan:

(D) Salary

(D) Jaminan Kesehatan Kerja

(D) Uang Makan

(D) Iuran Jaminan Pensiun

(D) Jaminan Hari Tua

(K) BPJS Kesehatan

(K) BPJS Ketenagakerjaan

(K) PPH 21

(K) Accrual Salary

Pada akhir tahun dicatat :

(D) Total Accrual Salary

(K) Kas/Bank

### 3. Melakukan *Settlement Advance Voucher*

Pada tugas ketiga, praktikan diberikan tugas untuk melakukan *settlement* dari *Advance Voucher* yang sudah di bayarkan. *Settlement advance* berfungsi untuk menyesuaikan dana estimasi berupa uang muka yang telah dibayarkan dengan dana yang telah dikeluarkan secara actual.



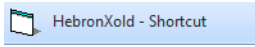
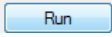

Ada beberapa langkah yang harus praktikan lakukan dalam melakukan *settlement advance voucher* dapat dilihat dalam (Lampiran 11, Hal. 108) dengan beberapa tahapan yaitu :


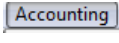
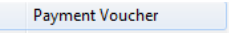

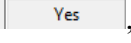



## 1. INPUT


1. Siapkan *advance voucher* yang telah dibuat pada daily di *excel* terkait No Job yang akan *disettle* berdasarkan *invoice costumer* asli yang telah diberikan oleh *Operation Departement*. seperti yang terlampir pada (Lampiran 8, Hal. 95).
2. Melampirkan Salinan *advance voucher* berwarna merah pada invoice asli yang telah diberikan oleh operation, jika sudah sesuai, lanjutkan ke tahap *settlement*. Namun, jika belum sesuai, lakukan koreksi pada operation berdasarkan berkas fisik.


## 2. PROSES

Jika data sudah sesuai, langkah yang harus praktikan lakukan dalam sistem yaitu :

- 1) Langkah awal sama seperti saat membuka *advance voucher* dan jurnal memorial yaitu membuka aplikasi  pada program. (Lampiran 8, Hal. 92)
- 2) Mengklik  lalu masukkan *user code* dan *password*. (Lampiran 8, Hal. 92)
- 3) klik . (Lampiran 8, Hal 92)

- 4) Klik  jika saat masuk muncul *emergency list*. (Lampiran 8, Hal 93)
- 5) Yang membedakan yaitu setelah berhasil *log ini*, pada tampilan awal akan muncul menu bar yaitu *file, master, marketing, operation, accounting, report* dan *setting*. Untuk membuat *settlement*, klik menu bar  lalu klik  agar dibuatkan Voucher pengeluaran actual. (Lampiran 11, Hal. 108)
- 6) Isikan data data meliputi (Nama PT, Bank dan Tanggal serta cari no job dengan mengklik icon , setelah itu akan muncul komentar “Do You Want To Refer To Cost Seet?” dan klik tombol , lalu akan terlihat kumpulan cost seet dengan berbagai job dan nominal. (Lampiran 11, Hal. 108)
- 7) Cari dan samakan job description serta nominal pada cash advance dengan data actual invoice, jika sudah sama klik 2x pada kolom tab paling kiri sehingga muncul tanda . (Lampiran 11, Hal 109)
- 8) Lalu klik . (Lampiran 11, Hal. 109)
- 9) Selanjutnya, klik *Cash Advance Deduction* untuk lihat akun *Cash Advance* dan kesesuaian nominal yang telah dikeluarkan. (Lampiran 11, Hal 110)
- 10) Jika sudah, klik . (Lampiran 11, Hal. 110)

11) Terakhir, klik  sehingga muncul *No. Reference*. (Lampiran 11, Hal. 110)

12) Klik icon  untuk memprint *voucher advance* yang telah menjadi *payment voucher* dan lampirkan pada invoice asli beserta dengan salinan *advance voucher* berwarna merah. (Lampiran 11, Hal. 111)

### 3. OUTPUT

Hasil akhir yang didapat yaitu *voucher settlement* yang terlihat pada (Lampiran 11, Hal. 111).

Contoh kasus jurnal pada *Settlement* :

(D) Kas/Bank

(K) Penyelesaian

### 4. Melakukan Verifikasi data *Payment* harian pada sistem


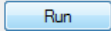


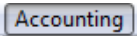
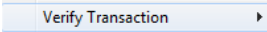
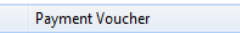
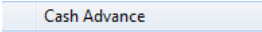


Praktikan diberikan tugas untuk melakukan verifikasi atas *voucher* yang telah di bayarkan setiap harinya, baik *advance voucher* maupun *payment voucher*. Verifikasi diperlukan agar data yang telah dibuat muncul pada saat ditarik dan laporan rekonsiliasi maupun pajak tidak selisih. Langkah- langkah untuk melakukan verifikasi dapat dilihat pada (Lampiran 14, Hal. 126) dan dirincikan dalam tahapan dibawah ini:

#### 1. INPUT

Siapkan daily harian berisi *no voucher*, keterangan dan saldo *voucher* yang akan *diverify*. (Lampiran 14, Hal. 126)

## 2. PROSES

Langkah yang harus praktikan lakukan dalam sistem yaitu :

1. Langkah awal yaitu membuka aplikasi  pada program. (Lampiran 8, Hal. 92)
2. Mengklik  lalu masukkan *user code* dan *password*. (Lampiran 8, Hal. 92)
3. Klik . (Lampiran 8. Hal. 92)
4. Klik  jika saat masuk muncul *emergency list*. (Lampiran 8, Hal. 93)
5. Klik  diikuti dengan meng-klik , lalu pilih  untuk melakukan *verify Payment Voucher* atau pilih  untuk melakukan *verify advance voucher* sesuai dengan berkas yang akan *diverify*. (Lampiran 14, Hal. 126)
6. Selanjutnya, atur *transaction date* berupa *range* tanggal dari *payment* yang dikeluarkan dan atur *verify date* sesuai dengan tanggal uang dikeluarkan dari bank. (Lampiran 14, Hal. 127)
7. Klik  sehingga muncul list dari *payment voucher*. (Lampiran 14, Hal. 127)
8. Pilih nomor *voucher* yang disesuaikan dengan pengeluaran harian dan klik 2 kali pada kolom samping kiri sehingga muncul tanda , hal

ini dapat dilakukan berulang kali untuk *payment voucher* lainnya sebelum meng-klik tombol . (Lampiran 14, Hal. 127)

9. Setelah itu, klik tombol  dan akan muncul kata- kata “*Some Payment Voucher will be Verified?*”, lalu klik  (Lampiran 14, Hal. 127)

Maka kolom tanggal *verify* akan muncul sesuai dengan tanggal *verify* yang dipilih dan rincian *voucher* akan muncul pada *general ledger* sesuai dengan *Chart Of Account* (COA) yang dimasukkan. (Lampiran 14, Hal. 128).

### 3. OUTPUT

Hasil akhir yang didapat yaitu *voucher payment* dan *advance* yang dapat dilihat pada *general ledger* dan terlihat pada (Lampiran 14, Hal. 128).

Penjelasan lebih rinci mengenai pelaksanaan Praktik Kerja Lapangan (PKL) pada PT Heint Logistik yang praktikan laksanakan terkait perpajakan adalah sebagai berikut:

#### 1. Membuat Rekapitulasi Pajak Pertambahan Nilai (PPN) masukan dan keluaran.

Pajak Pertambahan Nilai (PPN) masukan atau pajak masukan adalah pajak yang dikenakan ketika Pengusaha Kena Pajak (PKP) melakukan pembelian terhadap barang atau jasa kena pajak (BKP/JKP).<sup>3</sup>

---

<sup>3</sup> [www.ketentuan.pajak.go.id](http://www.ketentuan.pajak.go.id)

PKP diharuskan melakukan pengkreditan PPN masukan dengan PPN keluaran, untuk mengetahui apakah PKP tersebut mengalami lebih bayar atau kurang bayar PPN.

Dasar hukum kegiatan pengkreditan PPN masukan ini adalah Undang-Undang Nomor 42 Tahun 2009 tentang PPN dan Pajak Penjualan atas Barang Mewah (PPnBM) atau biasa disebut juga UU PPN dan PPnBM.

Dasar hukum utama yang melandasi pengkreditan PPN masukan adalah Pasal 9 Ayat (2), yang menyebutkan bahwa PPN masukan dalam suatu masa pajak dikreditkan dengan PPN keluaran pada masa pajak yang sama. Sedangkan batas waktu pengkreditan pajak masukan yaitu 3 bulan setelah berakhirnya masa pajak. Hal ini diatur dalam Pasal 9 ayat (9) UU PPN dan PPnBM.

Sedangkan, pajak keluaran merupakan pajak yang wajib dipungut oleh Pengusaha Kena Pajak (PKP) yang melakukan penjualan barang atau jasa kena pajak di dalam negeri. Faktur pajak keluaran harus segera di buat saat terjadi penyerahan Barang/ Jasa Kena Pajak (BKP/JKP) agar pembeli dapat segera membuat faktur pajak masukan.

Dalam melaporkan Pajak Masukan dan keluarannya, Forecastle Grup memiliki Konsultan pajak bernama *Akuntata Prima Consulting* yang dapat disingkat menjadi AKUPRIM. AKUPRIM bertanggung jawab dalam melaporkan Pajak Pertambahan Nilai (PPN) baik masukan dan keluaran serta Pajak Penghasilan (PPh) setiap bulannya. Tugas lain dari AKUPRIM yaitu melakukan *review* pajak tahunan dari PT Heint Logistik dan PT

Forecastle Indonesia. Sebelum AKUPRIM melaporkan Pajak Pertambahan Nilai (PPN) masukan dan keluaran pada akhir bulan tanggal 31. Langkah-langkah yang harus dilakukan oleh praktikan dalam membuat rekapitulasi Pajak Pertambahan Nilai (PPN) masukan dan keluaran akan dijelaskan sebagai berikut dan rinciannya dapat dilihat pada (Lampiran 12, Hal. 112) dengan beberapa tahapan yaitu :

### **1. INPUT**

1. Membuat laporan rekapitulasi pada format *excel* yang sudah disediakan oleh pihak konsultan berdasarkan data dari tarikan *General Ledger* pada akun Pajak Pertambahan Nilai (PPN) Masukan dan keluaran. (Lampiran 12, Hal. 112)
2. Cek kembali *general ledger* berdasarkan *No Voucher*. Apakah terdapat kesalahan akun atau tidak. Jika tidak, kirim rekapitulasi kepada AKUPRIM melalui *e-mail* dengan melampirkan laporan dengan format *excel* beserta *general ledger* (Lampiran 12, Hal. 112)

### **2. PROSES**

Setelah beberapa hari, pihak konsultan akan melakukan *teamviewer* melalui aplikasi *teamviewer* pada layar komputer terkait laporan rekapitulasi Pajak Pertambahan Nilai (PPN) yang sudah dikirimkan. Pihak konsultan akan melakukan pengecekan Pajak Pertambahan Nilai (PPN) keluaran pada rekapitulasi dan *e-Faktur*, dan juga membuat Pajak Pertambahan Nilai (PPN) masukan pada sistem *e-Faktur* saat melakukan *teamviewer*. Pada PT Heint logistik Pajak Pertambahan Nilai (PPN)

mengalami lebih bayar dari bulan- bulan sebelumnya, sehingga PT Heint Logistik tidak melakukan pembayaran Pajak Pertambahan Nilai.

### 3. OUTPUT

Beberapa hari kemudian, pihak AKUPRIM mengirimkan *hardcopy* Bukti Pembayaran Elektronik (BPE) dan Surat Pemberitahuan Masa (SPT) Induk dan Lampiran dari Pajak Pertambahan Nilai PT Heint Logistik kepada praktikan, yang nantinya akan praktikan *filling* bersama dengan *print out* rekapitulasi Pajak Pertambahan Nilai (PPN) masukan dan keluaran yang telah dibuat dalam format excel, *general ledger*, serta faktur pajak keluaran beserta invoice. (Lampiran 12, Hal. 113)

Contoh jurnal Kasus pada PPN:

(D) PPN keluaran

(K) Kas/ Bank

## 2. Membuat Rekapitulasi Pajak Penghasilan (PPh) Pasal 23, 25 dan 4 Ayat (2)

Pajak Penghasilan Pasal 23 adalah pajak yang dikenakan pada penghasilan atas modal, penyerahan jasa, atau hadiah penghargaan selain yang telah dipotong PPh Pasal 21<sup>4</sup>. Untuk PT Heint Logistik, Pajak Penghasilan Pasal 23 dikenakan atas sewa *trucking* dengan tarif 2% dari jumlah bruto atas sewa, yang diatur dalam Peraturan Menteri Keuangan No. 141/PMK.03/2015.

---

<sup>4</sup> <https://www.online-pajak.com/pph-pajak-penghasilan-pasal-23>



Pajak Penghasilan Pasal 25 adalah pembayaran pajak penghasilan secara angsuran yang bertujuan meringankan beban wajib pajak<sup>5</sup>. PT Heint Logistik membayar Pajak Penghasilan Pasal 25 setiap bulannya yang digabung dengan pembayaran Pajak Penghasilan Pasal 23 dan 4 ayat 2.

Pajak Penghasilan Pasal 4 Ayat 2 atau disebut juga pph final adalah pajak yang dikenakan pada wajib pajak badan maupun wajib pajak pribadi atas beberapa jenis penghasilan<sup>6</sup>. PT Heint Logistik dikenakan pajak atas sewa tanah bangunan kantor cabang yang berada disurabaya dengan tarif 10% dari jumlah bruto yang diatur dalam Peraturan Pemerintah No. 29 Thn 1996 jo PP No.05 thn 2002.

Untuk pelaporan dan pembayaran Pajak Penghasilan (PPh) Pasal 23, 25 dan 4 ayat 2 dilakukan sebelum tanggal 10 bulan berikutnya, PT Heint Logistik juga dibantu oleh konsultan pajak AKUPRIM. Langkah-langkah pembuatan rekapitulasi Pajak Penghasilan (PPh) Pasal 23, 25 dan 4 ayat 2 tidak jauh berbeda dengan pembuatan rekapitulasi Pajak Pertambahan Nilai (PPN) masukan dan keluaran. . Langkah- langkah yang harus dilakukan oleh praktikan dalam membuat rekapitulasi Pajak Penghasilan (PPh) Pasal 23, 25 dan 4 ayat 2 akan dijelaskan sebagai berikut dan rinciannya dapat dilihat pada (Lampiran 13, Hal. 117) dengan beberapa tahapan dibawah ini yaitu :

---

<sup>5</sup> <https://www.online-pajak.com/pph-pajak-penghasilan-pasal-25>

<sup>6</sup> <https://www.online-pajak.com/pajak-penghasilan-pph-pasal-4-ayat-2-tarif>

### 1. INPUT

1. Membuat laporan rekapitulasi pada format *excel* yang sudah disediakan oleh pihak konsultan berdasarkan data dari tarikan *General Ledger* pada akun Pajak Penghasilan (PPh) Pasal 23 dan 4 ayat 2. (Lampiran 13, Hal. 117)
2. Cek kembali *general ledger* berdasarkan *No Voucher*. Apakah terdapat kesalahan akun atau tidak. Jika tidak, kirim rekapitulasi kepada AKUPRIM melalui *e-mail* dengan melampirkan laporan dengan format *excel* beserta *general ledger*. (Lampiran 13, Hal.117)

### 2. PROSES

Beberapa hari kemudian, pihak AKUPRIM mengirimkan Surat Setoran Elektronik (SSE) yang nantinya akan digunakan untuk melakukan pembayaran pajak serta data dalam format *excel* berupa rincian Pajak Penghasilan (PPh) yang sudah diolah oleh pihak AKUPRIM. Pada Pajak Penghasilan (PPh), pajak yang dibayarkan adalah PPh pasal 21 yang mana praktikan hanya mendapatkan data dari pihak AKUPRIM berupa nominal yang harus dibayarkan, PPh pasal 23, PPh pasal 25 serta PPh pasal 4 ayat 2. (Lampiran 13, Hal. 119)

### 3. OUTPUT

1. Setelah Surat Setoran Elektronik diterima, praktikan membuat *Payment Request* yang diajukan ke bagian *Account Payable Executive* untuk dibuatkan *payment voucher* dengan melampirkan dokumen terkait seperti *print out General ledger* dari akun terkait, *print out*

rincian data versi pihak konsultan pajak AKUPRIM, *print out* rincian data versi PT Heint serta Surat Setoran Elektronik (SSE) yang nantinya akan dibayarkan dan di rilis oleh direktur dan manager selaku atasan berwenang. Selanjutnya, Bukti pembayaran dikirimkan ke pihak AKUPRIM melalui *e-mail*. (Lampiran 13, Hal. 120)

2. Selanjutnya AKUPRIM mengirimkan Print Out Bukti Penerimaan Negara (BPN) dan Surat Pemberitahuan Masa (SPT) Pajak Penghasilan PT Heint Logistik kepada praktikan, yang nantinya akan praktikan *filling* bersama dengan *print out* rekapitulasi Pajak Penghasilan (PPh) Pasal 23, 25 dan 4 ayat 2 yang telah dibuat dalam format excel, *general ledger*, Surat Setoran Elektronik (SSE) serta bukti potong. (Lampiran 13, Hal. 123)
3. Bukti potong dikirimkan kepada vendor setiap akhir bulan disertai tanda tangan dan cap basah PT Heint Logistik. (Lampiran 13, Hal. 124)

### **3. Rekam Faktur Pajak Keluaran pada *e-Faktur***

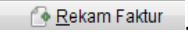
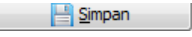
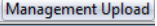
PT Heint Logistik bergerak dibidang jasa logistik untuk mendapatkan keuntungan bisnis seperti jasa sewa *trucking*, sewa pesawat dan sewa kapal yang mana truck, pesawat dan kapal didapatkan dari pihak ketiga, jasa *Handling In-Out, Lift In-Out, Custom Clearance, Document Turn Over*, dan lain sebagainya. Yang mana pelayanan jasa tersebut dikenakan pajak keluaran yang dibebankan kepada *costumer* sehingga dibuatkan faktur pajak


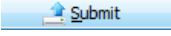


keluaran setiap terjadinya transaksi yang menyebabkan penambahan nilai dari jasa tersebut. Praktikan ditugaskan untuk membuat faktur pajak keluaran pada sistem *e-Faktur*. Adapun tahapan prosesnya yang akan dijelaskan sebagai berikut:

## 1. INPUT

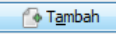
Siapkan NPWP lawan transaksi serta invoice yang akan dibuatkan Faktur Pajak seperti terdapat dalam (Lampiran 15, Hal. 129).

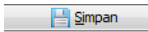
## 2. PROSES

1. Masuk ke Aplikasi *E-Tax*. (Lampiran 16, Hal. 131)
2. Pilih *local database* dan klik *connect*. (Lampiran 16, Hal. 131)
3. Masukkan Nama *User* dan *Password*, lalu klik *Login*. (Lampiran 16, Hal. 131)
4. Klik faktur, diikuti pajak keluaran dan administrasi faktur. (Lampiran 16, Hal. 131)
5. Klik . (Lampiran 16, Hal.132)
6. Isikan Kode terkait Pajak apakah 10% (010), 1% (040), (030) kepada BUMN atau lainnya. (Lampiran 16, Hal.132)
7. Isikan Tanggal, No *Invoice*, Nama PT, Nama Barang, jumlah barang dan Nominal sesuai dengan *invoice*. (Lampiran 16, Hal.132)
8. Jika sudah sesuai dengan *invoice*, klik . (Lampiran 16, Hal. 136)
9. Setelah Faktur dibuat, terbitkan faktur dengan Klik tab . (Lampiran 16, Hal. 138)

10. Lalu klik . (Lampiran 16, Hal. 138)
11. Masukkan *kode captcha* dan *Password*. (Lampiran 16, Hal. 139)
12. Klik  diikuti klik  agar *upload* berjalan. (Lampiran 16, Hal. 140)
13. Langkah terakhir, klik  pada Faktur dan klik  untuk *download* pdf dari faktur pajak. (Lampiran 16, Hal. 141-142)

Jika faktur pajak belum memiliki lawan transaksi saat proses dibuatkan faktur pajak dengan ditandai kosongnya lawan transaksi saat dilakukan pencarian NPWP, maka praktikan membuat terlebih dahulu lawan transaksinya. Proses pembuatan lawan transaksi dijelaskan pada tahapan dibawah ini yang secara lebih lanjut dapat dilihat pada (Lampiran 15, Hal.129 ) dengan tahapan dibawah ini:

1. Klik referensi, diikuti klik lawan transaksi dan administrasi lawan transaksi. (Lampiran 15, Hal. 129)
2. Klik . (Lampiran 15, Hal. 129)
3. Isikan data sesuai dengan Kartu NPWP meliputi: (Lampiran 15, Hal. 130)
  - a. No NPWP
  - b. Nama Perusahaan
  - c. Alamat
  - d. Nomor telepon.

- e. Klik  jika data sudah sesuai dengan kartu NPWP.  
(Lampiran 15, Hal. 130)

### 3. OUTPUT

Hasil akhir yang didapat yaitu faktur pajak keluaran dalam bentuk pdf yang dapat dicetak seperti terlihat pada (Lampiran 16, Hal. 142)

### C. Kendala yang Dihadapi

Selama praktikan melaksanakan Praktik Kerja Lapangan (PKL) di PT Heint Logistik, praktikan selalu berusaha untuk menyelesaikan tugas- tugas yang diberikan oleh pembimbing dengan sebaik mungkin. Namun ada kalanya praktikan tidak terlepas dari kendala- kendala yang dapat menghambat pekerjaan yang diberikan. Adapun beberapa kendala yang praktikan rasakan selama kegiatan Praktik Kerja Lapangan (PKL) berlangsung yaitu:

1. Aplikasi pada *Hebron International System (HIS)* akan *log out* dengan sendirinya, apabila terlalu lama tidak digunakan. Sehingga praktikan harus meminta bantuan pembimbing untuk *log in* kembali dan hal tersebut cukup mengganggu praktikan dan mengulur waktu dalam menyelesaikan tugas yang diberikan.
2. Terkadang aplikasi *e-Faktur* mengalami eror dikarenakan jaringan yang sedang *error* atau *loading* yang lama dalam mengupload faktur pajak keluaran dikarenakan banyaknya pengguna aplikasi *e-Faktur* yang sedang menggunakannya diwaktu yang bersamaan dengan praktikan.

3. Praktikan sedikit kesulitan untuk memahami istilah- istilah logistik yang digunakan dalam penacatatan di sistem dalam keseharian bisnis
4. Saat melakukan penjurnalan memorial gaji, praktikan dihadapkan pada selisih nominal antara debit dan kredit sehingga jurnal memorial tidak dapat dibuat sebelum akun *balance*.
5. Ketika membuat rekapitulasi Pajak Pertambahan Nilai (PPN) dan Pajak Penghasilan (PPH) berdasarkan pembayaran harian, terjadi kerancuan data yang tercatat pada sistem dengan data sebenarnya dikarenakan kesalahan pemilihan *Chart Of Account (COA)*.

#### **D. Cara Mengatasi Kendala**

Kendala yang praktikan hadapi selama kegiatan Praktik Kerja Lapangan (PKL) berlangsung, membuat praktikan merasa terganggu, sehingga usaha yang praktikan lakukan untuk mengatasi kendala tersebut yaitu:

1. Praktikan harus memaksimalkan penggunaan aplikasi *Hebron International System (HIS)* dengan baik dan tidak membiarkan aplikasi terlalu lama tidak digunakan.
2. Praktikan memastikan bahwa koneksi internet pada komputer tersambung dengan baik dan meminta bantuan pihak IT untuk melakukan pengecekan apabila *error* terus terjadi.
3. Praktikan mencari tahu istilah- istilah logistik tersebut dengan bertanya kepada pembimbing ataupun melakukan *browsing* di internet, sehingga praktikan dapat mengetahui dan memahami dengan jelas istilah logistik

tersebut agar kedepannya pekerjaan menjadi lebih mudah dilakukan jika praktikan di tempatkan kembali pada perusahaan logistik.

4. Praktikan menelusuri kembali jumlah dari jurnal debit dan kredit serta rincian akunnya.
5. Praktikan melakukan pengecekan kembali dari rekapitulasi pajak yang dibuat berdasarkan dokumen pembayaran dan berdasarkan sistem sehingga dapat diketahui kesalahannya.



## BAB IV

### KESIMPULAN

#### A. Kesimpulan

Adanya kegiatan Praktik Kerja Lapangan (PKL) melatih praktikan untuk bersikap tanggung jawab, disiplin, tepat waktu, responsif terhadap masalah dan inisiatif dalam menjalankan tugas. Selain itu, praktikan juga dapat mengetahui cara kerja perusahaan yang bergerak dibidang jasa logistik *freight forwarding* seperti PT Heint Logistik.

Selama melaksanakan Praktik Kerja Lapangan (PKL) di PT Heint Logistik yang berwilayah di Tanjung Priok, praktikan dapat mengambil kesimpulan dari berbagai tugas yang diberikan kepada praktikan, antara lain :

1. Praktikan telah mengetahui dan dapat mengoperasikan sistem aplikasi *Hebron International System (HIS)* yang digunakan dalam mengolah data pada perusahaan logistik dalam *finance department* di PT Heint Logistik yang sebelumnya tidak diketahui oleh praktikan
2. Faktur Pajak keluaran dibuat saat terjadinya transaksi penjualan jasa dan penerbitan invoice, sedangkan Faktur Pajak masukan dicatat pada e-faktur saat terjadinya pembelian baik barang ataupun jasa. Faktur Pajak masukan dan keluaran dilaporkan kepada konsultan pajak setiap tanggal 25.

3. Pph 23, 4 ayat (2) dan 25 dibuat dan dilaporkan praktikan kepada konsultan pajak setiap tanggal 8. Untuk Pph tersebut dikenakan saat terjadinya transaksi penjualan atau pembelian yang dikenakan pajak penghasilan. Contohnya : Pph 23 dikenakan saat terjadinya transaksi sewa kendaraan truck, Pph 4 ayat (2) dikenakan saat terjadinya transaksi sewa tempat atau warehouse, dan Pph 25 dikenakan setiap bulan seperti angsuran dalam rangka meringankan pajak tahunan.
4. Verifikasi pada HIS dilakukan agar data paymen ataupun dana masuk tercatat dalam buku besar (*General Ledger*) yang nantinya diperlukan untuk pembuatan laporan keuangan, Penarikan data PPh atau PPN, Penarikan data untuk Rekonsiliasi ataupun Laporan Laba Rugi.
5. Pembuatan *advance voucher* atau uang muka dilakukan agar tidak terjadi telat bayar pada *consignee* yang menyebabkan denda lebih besar dan berakibat kerugian pada operasional perusahaan.
6. *Settlement* dilakukan agar nominal uang muka pada *advance* sesuai dengan dana realisasi yang dikeluarkan. Agar dikemudian hari tidak terjadi selisih pada uang masuk dan keluar saat dilakukan rekonsiliasi.
7. pembuatan jurnal memorial pada *accrual salary* dilakukan agar dapat menyesuaikan antara dana yang dikeluarkan untuk pembayaran gaji dengan dana estimasi yang akan dikeluarkan.

## **B. Saran- Saran**

Terdapat beberapa saran yang akan praktikan berikan setelah praktikan melaksanakan Praktik Kerja Lapangan (PKL) di PT Heint Logistik. Saran tersebut diharapkan bermanfaat untuk kemajuan pihak-pihak terkait di kemudian hari.

### **1. Bagi Praktikan**

- a. Praktikan harus mempersiapkan diri dengan baik dari segi akademik maupun keterampilan dan mental agar dapat mendukung pelaksanaan Praktik Kerja Lapangan.
- b. Praktikan hendaknya memanfaatkan ilmu-ilmu yang sudah diperoleh selama proses Praktik Kerja Lapangan (PKL) berlangsung untuk penyelesaian masalah dalam dunia kerja dikemudian hari.
- c. Praktikan harus bersikap sabar dan memiliki kemampuan bekerja sama, komunikasi, serta *problem solving* yang baik satu sama lain dalam organisasi untuk menjalankan dan menyelesaikan tugas sebaik mungkin.

### **2. Bagi Program Studi Strata - 1 Akuntansi, Fakultas Ekonomi, Universitas Negeri Jakarta**

- a. Memberikan gambaran awal atau sosialisasi terlebih dahulu tentang alur kegiatan sebelum melaksanakan Praktik Kerja Lapangan (PKL) agar para calon praktikan mengerti apa yang akan mereka kerjakan serta data apa saja yang dibutuhkan nantinya untuk menyiapkan laporan Praktik Kerja Lapangan (PKL)

- b. Menjalin hubungan yang baik dengan instansi pemerintahan maupun swasta agar dapat membantu mahasiswa melaksanakan kegiatan Praktik Kerja Lapangan (PKL).
- c. Hendaknya Universitas Negeri Jakarta, khususnya Program Studi Strata 1 Akuntansi Alih Program bersikap komunikatif dalam menyampaikan program Praktik Kerja Lapangan (PKL) kepada mahasiswa.

### **3. Bagi PT Heint Logistik**

- a. Melakukan pengarsipan dokumen secara baik dan sistematis agar lebih mendukung produktifitas bekerja.
- b. Melakukan sosialisasi atas pembagian tugas dan tanggung jawab pada masing- masing departemen agar meminimalisir kesalahan dalam pekerjaan dikemudian hari
- c. Memberikan pengarahan sebaik mungkin kepada praktikan berupa langkah-langkah yang terstruktur untuk menyelesaikan tugas-tugas yang diberikan.
- d. Hendaknya dilakukan penyesuaian sistem dan pelatihan sistem secara intensif dikantor pusat dan kantor cabang agar pegawai mengetahui secara benar pemakaian sistem seperti dapat membedakan tujuan dari pembuatan *advance* dan *payment request* sehingga kedepannya kesalahan dapat di minimalisir dan meminimalisir penyusuran *back date* yang dapat menghambat kerja pegawai.

- e. Melakukan uji coba sistem sebaik dan semaksimal mungkin sebelum melakukan penggantian sistem agar meminimalisir kegagalan dalam perpindahan sistem.

## DAFTAR PUSTAKA

### 1) Buku

Hajat, Nurahma, *Dedi Purwana. Pedoman Praktik Kerja Lapangan Fakultas Ekonomi Universitas Negeri Jakarta*. Jakarta: Fakultas Ekonomi Universitas Negeri Jakarta, 2012.

Sahar, Siti, *dkk. Keterampilan Berbahasa Indonesia*. Jakarta: FITK UIN, 2009.

Saragih, Rajaingat. *Mekanisme Pembayaran dalam Transaksi Bisnis dengan Menggunakan Letter Of Credit (L/C)*. Jurnal Elektronik Dading. Vol.1, No.1. 2014

### 2) Internet

<http://www.heintlogistics.com> (Diakses tanggal 29 Okt 2018, Pukul 20:00 WIB)

<https://www.pikiran-rakyat.com/pendidikan/2018/03/26/630000-orang-sarjana-masih-menganggur-421873> (Diakses tanggal 24 Des 2018, Pukul 15:53 WIB)

[https://www.vice.com/id\\_id/article/xwpqkn/melacak-penyebab-ribuan-sarjana-menganggur-di-indonesia-tak-kunjung-dilirik-perusahaan](https://www.vice.com/id_id/article/xwpqkn/melacak-penyebab-ribuan-sarjana-menganggur-di-indonesia-tak-kunjung-dilirik-perusahaan) (Diakses tanggal 24 Des 2018, Pukul 14:00 WIB)

<http://supercargopros.net/profiles/blogs/pt-heint-logistics-indonesia> (Diakses tanggal 24 Des 2018, Pukul 14:50 WIB)

<http://ketentuan.pajak.go.id/index.php?r=aturan/rinci&idcrypt=oJifpKE%3D> (Diakses tanggal 24 Des 2018, Pukul 16:00 WIB)

<https://www.online-pajak.com/pph-pajak-penghasilan-pasal-23> (Diakses tanggal 23 Des 2018, Pukul 15:00)

<https://www.online-pajak.com/ppn-masukan> (Diakses tanggal 23 Des 2018, Pukul 14:00)

<https://www.online-pajak.com/ppn-keluaran> (Diakses tanggal 23 Des 2018, Pukul 18.00)

<https://www.online-pajak.com/pajak-penghasilan-pph-pasal-4-ayat-2-tarif>  
(Diakses 20 Des 2018, Pukul 20.00 WIB)

**LAMPIRAN – LAMPIRAN**



## Lampiran 1 – Surat Permohonan Pelaksanaan Praktik Kerja Lapangan



*Building  
Future  
Leaders*

### KEMENTERIAN RISET, TEKNOLOGI, DAN PENDIDIKAN TINGGI UNIVERSITAS NEGERI JAKARTA

Kampus Universitas Negeri Jakarta, Jalan Rawamangun Muka, Jakarta 13220  
Telepon/Faksimile : Rektor : (021) 4893854, PRI : 4895130, PR II : 4893918, PR III : 4892926, PR IV : 4893982  
BUK : 4750930, BAKHUM : 4759081, BK : 4752180  
Bagian UHT : Telepon, 4893726, Bagian Keuangan : 4892414, Bagian Kepegawaian : 4890536, Bagian Humas : 4898486  
Laman : www.unj.ac.id

Nomor : 0830/UN39.12/KM/2018  
Lamp. : -  
Hal : Permohonan Izin Praktek Kerja Lapangan

9 Mei 2018

Yth. HRD PT. Forcastle Indonesia  
Jl. Kebon Bawang VIII No.21 Tanjung Priok  
Jakarta 14340

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

Nama : Shella Irawati  
Nomor Registrasi : 1706617118  
Program Studi : Akuntansi  
Fakultas : Ekonomi Universitas Negeri Jakarta  
No. Telp/HP : 083806699077

Untuk melaksanakan Praktek Kerja Lapangan dalam rangka memenuhi tugas mata kuliah.

Atas perhatian dan kerjasama Saudara, kami sampaikan terima kasih.



Kepala Biro Akademik, Kemahasiswaan,  
dan Hubungan Masyarakat

Woro Sasmoyo, SH  
NIP. 19630403 198510 2 001

Tembusan :  
1. Dekan Fakultas Ekonomi  
2. Koordinator Prodi Akuntansi

## Lampiran 2 – Surat Penerimaan Praktik Kerja Lapangan



Nomor : 02/HR/FC/VII/2018  
 Perihal : Jawaban Permohonan Praktek  
 Kerja Lapangan

Kepada  
 Yth. Kepala Biro Administrasi  
 Akademik dan Kemahasiswaan  
 Universitas Negeri Jakarta  
 Di- Jakarta

Sehubungan dengan Surat dari UNIVERSITAS NEGERI JAKARTA Nomor : 0830/UN39.12/KM/2018 tanggal 02 Juli 2018 perihal izin melaksanakan PKL, maka dengan ini disampaikan bahwa kami dapat menerima mahasiswa tersebut yaitu :

NAMA	NIM	JURUSAN
SHELLA IRAWATI	1706617118	S1 AKUNTANSI ALIH PROGRAM

Untuk melaksanakan PKL pada perusahaan kami mulai tanggal 02 Juli 2018 s.d 05 September 2018 dalam rangka memberi kesempatan kepada mahasiswa yang bersangkutan untuk menambah pengetahuan di perusahaan dengan catatan sebagai berikut :

- Mematuhi tata tertib dan peraturan perusahaan yang berlaku.
- Keselamatan & kesehatan kerja menjadi tanggung jawab pihak perguruan tinggi/ sekolah.
- Selama melaksanakan PKL agar menggunakan atribut/ jaket almamater

Sebagai nara sumber dari PT FORECASTLE INDONESIA adalah :

Jabatan : DIREKTUR PT FORECASTLE INDONESIA  
 PT HEINT LOGISTICS (ANAK PERUSAHAAN PT FORECASTLE INDONESIA)

Demikian untuk menjadi maklum dan dipergunakan seperlunya.

Jakarta, 02 Juli 2018  
 PT. Forecastle Indonesia

**Tri Puji Lestari**  
 HR Executive

Tembusan:

- Direktur PT. Forecastle Indonesia
- Mahasiswa Ybs.

### Lampiran 3 – Surat Keterangan Pelaksanaan Praktik Kerja Lapangan



Yang bertanda tangan dibawah ini :

Nama : Dhiny Afriyanti  
 Jabatan : Direktur  
 Alamat : Jl. Gadang Terusan No. 14 RT 010/ RW 003,  
 Kel. Sungai Bambu, Kec. Tanjung Priok, Jakarta Timur

Dengan ini menerangkan bahwa :

Nama : Shella Irawati  
 Univ. : Universitas Negeri Jakarta  
 NIM : 1706617118  
 Jurusan : S1 Alih Program Akuntansi 2017

Bahwa nama yang tersebut diatas telah melakukan aktivitas magang dan Praktik Kerja Lapangan di perusahaan kami PT Heint Logistics selama 2 (dua) bulan terhitung dari tanggal 02 Juli 2018 sampai dengan 05 September 2018.

Saudari Shella Irawati telah melaksanakan tugas dan tanggung jawabnya dengan baik selama magang kerja diperusahaan kami. Yang bersangkutan juga aktif mempelajari dan mengikuti kegiatan administrasi yang berlangsung diperusahaan kami.

Demikian surat keterangan diberikan dan agar dipergunakan sebagaimana mestinya.

Jakarta, 10 September 2018

PT. Heint Logistics

**Dhiny Afriyanti**  
 Direktur

PT. Heint Logistik [www.heintlogistics.com](http://www.heintlogistics.com)

## Lampiran 4 – Penilaian Praktik Kerja Lapangan



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.fe.unj.ac.id



AN ISO 9001:2015 CERTIFIED COMPANY

### PENILAIAN PRAKTIK KERJA LAPANGAN PROGRAM SARJANA (S1) ..... SKS

Nama : SHELLA IRAWATI  
No.Registrasi : 1706617118  
Program Studi : S1 AKUNTANSI AP 2017  
Tempat Praktik : PT. HEINT LOGISTIK  
Alamat Praktik/Telp : Jl. Kebon Bawang VIII No. 21  
Tg. Priok, Jak-Ut. 1021-43911888

NO	ASPEK YANG DINILAI	SKOR	KETERANGAN
		46-100	
1	Kehadiran	90	1. Keterangan Penilaian :
2	Kedisiplinan	90	Skor Nilai Bobot
3	Sikap dan Kepribadian	90	86-100 A 4
4	Kemampuan Dasar	90	81-85 A- 3,7
5	Ketrampilan Menggunakan Fasilitas	93	76-80 B+ 3,3
6	Kemampuan Membaca Situasi dan Mengambil Keputusan	90	71-75 B 3,0
7	Partisipasi dan Hubungan Antar Karyawan	94	66-70 B- 2,7
8	Aktivitas dan Kreativitas	94	61-65 C+ 2,3
9	Kecepatan Waktu Penyelesaian Tugas	93	56-60 C 2,0
10	Hasil Pekerjaan	95	51-55 C- 1,7
			46-50 D 1
			2. Alokasi Waktu Praktik :
			2 sks : 90-120 jam kerja efektif
			3 sks : 135-175 jam kerja efektif
			Nilai Rata-rata :
			$\frac{919}{10 \text{ (sepuluh)}} = 91,9$
			Nilai Akhir :
			92
			sembilan puluh dua
			Angka bulat huruf
	Jumlah	919	

Jakarta, 06 September 2018

Penilai:  
PT. HEINT LOGISTIK  
TH. SUSILAWATI  
Finance AP Executive

Catatan :  
Mohon legalitas dengan membubuhi cap Instansi/Perusahaan

## Lampiran 5 – Daftar Hadir Praktik Kerja Lapangan



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.fe.unj.ac.id



PT. HEINT LOGISTIK COMPANY

### DAFTAR HADIR PRAKTEK KERJA LAPANGAN ...2... SKS

Nama : SHELLA IRAWATI .....  
No. Registrasi : 1706617118 .....  
Program Studi : SI AKUNTANSI AP 2017 .....  
Tempat Praktik : PT. HEINT LOGISTIK .....  
Alamat Praktik/Telp : Jl. Kebon Bawang VIII No. 21 .....  
Tg. Priok, Jak - Ut 1021 - 43911888

NO	HARI/TANGGAL	PARAF	KETERANGAN
1.	Senin, 2 Juli 2018	1. <i>Shella</i>	
2.	Selasa, 3 Juli 2018	2. <i>Shella</i>	
3.	Rabu, 4 Juli 2018	3. <i>Shella</i>	
4.	Kamis, 5 Juli 2018	4. <i>Shella</i>	
5.	Jumat, 6 Juli 2018	5. <i>Shella</i>	
6.	Senin, 9 Juli 2018	6. <i>Shella</i>	
7.	Selasa, 10 Juli 2018	7. <i>Shella</i>	
8.	Rabu, 11 Juli 2018	8. <i>Shella</i>	
9.	Kamis, 12 Juli 2018	9. <i>Shella</i>	
10.	Jumat, 13 Juli 2018	10. <i>Shella</i>	
11.	Senin, 16 Juli 2018	11. <i>Shella</i>	
12.	Selasa, 17 Juli 2018	12. <i>Shella</i>	
13.	Rabu, 18 Juli 2018	13. <i>Shella</i>	
14.	Kamis, 19 Juli 2018	14. <i>Shella</i>	
15.	Jumat, 20 Juli 2018	15. <i>Shella</i>	

Jakarta, 6 September 2018  
Penilai,

*PT. HEINT LOGISTIK*  
Tg. Priok, Jakarta

(F. M. S. C. AP Executive)

**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.fe.unj.ac.id



DAFTAR HADIR  
PRAKTEK KERJA LAPANGAN  
...2... SKS

Nama : SHELLA IRAWATI  
No. Registrasi : 1706617118  
Program Studi : SI AKUNTANSI AP 2017  
Tempat Praktik : PT. HEINT LOGISTIK  
Alamat Praktik/Telp : Jl. Kebon Bawang VIII No. 21  
Tg. Priok, Jak-Ut / 021-43911888

NO	HARI/TANGGAL	PARAF	KETERANGAN
1.	Senin, 23 Juli 2018	1. <u>Shella</u>	
2.	Selasa, 24 Juli 2018	2. <u>Shella</u>	
3.	Rabu, 25 Juli 2018	3. <u>Shella</u>	
4.	Kamis, 26 Juli 2018	4. <u>Shella</u>	
5.	Jumat, 27 Juli 2018	5. <u>Shella</u>	
6.	Senin, 30 Juli 2018	6. <u>Shella</u>	
7.	Selasa, 31 Juli 2018	7. <u>Shella</u>	
8.	Rabu, 1 Agustus 2018	8. <u>Shella</u>	
9.	Kamis, 2 Agustus 2018	9. <u>Shella</u>	
10.	Jumat, 3 Agustus 2018	10. <u>Shella</u>	
11.	Senin, 6 Agustus 2018	11. <u>Shella</u>	
12.	Selasa, 7 Agustus 2018	12. <u>Shella</u>	
13.	Rabu, 8 Agustus 2018	13. <u>Shella</u>	
14.	Kamis, 9 Agustus 2018	14. <u>Shella</u>	
15.	Jumat, 10 Agustus 2018	15. <u>Shella</u>	

Jakarta, 6 September 2018  
Penilai,

PT. HEINT LOGISTIK  
Tri Silawati  
Finance AP Executive

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.fe.unj.ac.id



AKRIS PROGRAM LITERASI COMPANY

DAFTAR HADIR  
PRAKTEK KERJA LAPANGAN  
...2... SKS

Nama : SHELLA IRAWATI  
No. Registrasi : 1706617118  
Program Studi : SI AKUNTANSI AP 2017  
Tempat Praktik : PT. HEINT LOGISTIK  
Alamat Praktik/Telp : Jl. Kebon Bawang VIII No.21  
Tg. Priak, Jak-ut 1021-43911888

NO	HARI/TANGGAL	PARAF	KETERANGAN
1.	Senin, 13 Agustus 2018	1. <u>Shella</u>	
2.	Selasa, 14 Agustus 2018	2. <u>Shella</u>	
3.	Rabu, 15 Agustus 2018	3. <u>Shella</u>	
4.	Kamis, 16 Agustus 2018	4. <u>Shella</u>	
5.	Jumat, 17 Agustus 2018	5. -	Libur Hari Kemerdekaan
6.	Senin, 20 Agustus 2018	6. <u>Shella</u>	
7.	Selasa, 21 Agustus 2018	7. <u>Shella</u>	
8.	Rabu, 22 Agustus 2018	8. -	Libur Idul Adha 1439 H
9.	Kamis, 23 Agustus 2018	9. <u>Shella</u>	
10.	Jumat, 24 Agustus 2018	10. <u>Shella</u>	
11.	Senin, 27 Agustus 2018	11. <u>Shella</u>	
12.	Selasa, 28 Agustus 2018	12. <u>Shella</u>	
13.	Rabu, 29 Agustus 2018	13. <u>Shella</u>	
14.	Kamis, 30 Agustus 2018	14. <u>Shella</u>	
15.	Jumat, 31 Agustus 2018	15. <u>Shella</u>	

Jakarta, 6 September 2018  
Penilai,

PT. HEINT LOGISTIK  
TNI. Suci Irawati  
(Franz AP executive)

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.fc.unj.ac.id



DAFTAR HADIR  
PRAKTEK KERJA LAPANGAN  
2 SKS

Nama : SHELLA IRAWATI  
No. Registrasi : 1706617118  
Program Studi : SI AKUNTANSI AP 2017  
Tempat Praktik : PT. HEINT LOGISTIK  
Alamat Praktik/Telp : Jl. Kebon Bawang VIII No.21  
Tg. Priok, Jak-Ut 1021-43911888

NO	HARI/TANGGAL	PARAF	KETERANGAN
1.	Senin, 3 September 2018	1. <i>Shella</i>	
2.	Selasa, 4 September 2018	2. <i>Shella</i>	
3.	Rabu, 5 September 2018	3. <i>Shella</i>	
4.	.....	4.....	
5.	.....	5.....	
6.	.....	6.....	
7.	.....	7.....	
8.	.....	8.....	
9.	.....	9.....	
10.	.....	10.....	
11.	.....	11.....	
12.	.....	12.....	
13.	.....	13.....	
14.	.....	14.....	
15.	.....	15.....	

Jakarta, 6 September 2018  
Penilai,

*PT HEINT LOGISTIK*  
TH. Irawati **HEINT**

(Finance AP Executive)

**Catatan :**

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



**Lampiran 6 – Rincian Kegiatan Praktik Kerja Lapangan**

<b>NO</b>	<b>TANGGAL</b>	<b>KEGIATAN</b>	<b>PEMBIMBING</b>
1.	Senin, 2 Juli 2018	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Membuat E-Faktur untuk Bulan Juni 2018</li> <li>2. Membuat Payment Voucher</li> <li>3. Melakukan Rekap dan Upload di E-Faktur</li> <li>4. Membuat Rekap PPH 23, 25 dan 4(2) BULAN JUNI untuk dikirim ke konsultan</li> </ol>	Tri Susilawati
2.	Selasa, 3 Juli 2018	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Membuat E-Faktur untuk Bulan Juni 2018</li> <li>2. Membuat Payment Voucher</li> <li>3. Melakukan Rekap dan Upload di E-Faktur</li> <li>4. Membuat Rekap PPH 23, 25 dan 4(2) BULAN JUNI untuk dikirim ke konsultan</li> </ol>	Tri Susilawati,
3.	Rabu, 4 Juli 2018	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Melakukan Rekap dan Upload di E-Faktur bulan juni dan juli 2018</li> <li>2. Membuat Rekap PPH 23, 25 dan 4(2) bulan juni untuk dikirim ke konsultan</li> </ol>	Tri Susilawati
4.	Kamis, 5 Juli 2018	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Mencari berkas di folder daily sesuai No. Job untuk dilakukan settlement</li> <li>2. Melakukan settlement</li> <li>3. Membuat Faktur Pajak Juli 2018</li> </ol>	Tri Susilawati
5.	Jumat, 6 Juli 2018	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Membuat Faktur Pajak Juli untuk PT Serasi Cipta Lestari</li> </ol>	Tri Susilawati,

		<ol style="list-style-type: none"> <li>2. Membuat Payment Request</li> <li>3. Membuat Payment Voucher untuk pembayaran pph 23, 25, 21 dan 4 (2)</li> <li>4. Melakukan settlement</li> </ol>	
6.	Senin, 9 Juli 2018	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Melakukan verify Payment voucher yang sudah dibayar berdasarkan Daily Bulan Juni 2018 agar dapat ditarik pada sistem</li> <li>2. Membuat Payment Voucher</li> </ol>	Tri Susilawati
7.	Selasa, 10 Juli 2018	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Membuat E-Faktur VAT 1% untuk Transretail berdasarkan invoice INVJKT-1806031</li> <li>2. Melakukan verify Payment voucher yang sudah dibayar berdasarkan Daily Bulan Juni 2018 agar dapat ditarik pada sistem</li> <li>3. Membuat E-Faktur VAT 10% untuk PT Jatimulia berdasarkan Inv INVJKT-1807011</li> <li>4. Menyiapkan berkas bukti potong pph untuk dikirim kepada Costumer</li> </ol>	Tri Susilawati
8.	Rabu, 11 Juli 2018	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Pembuatan Faktur Pengganti karena kesalahan pencatatan Nomor Invoice</li> <li>2. Pembuatan E-Faktur Untuk PT Jatimulia INVJKT-1807011</li> </ol>	Tri Susilawati

		<ol style="list-style-type: none"> <li>3. Melakukan verify payment voucher dan advance voucher atas transaksi pembayaran</li> <li>4. Membuat Payment Request Bank Charge untuk Daily Bulan Juni Branch Surabaya</li> </ol>	
9.	Kamis, 12 Juli 2018	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Membuat E-Faktur Vat Out</li> <li>2. Melakukan pemberkasan advance request dan advance payment dengan invoice yang akan disettlement</li> <li>3. Melakukan settlement untuk Perusahaan (Evergreen, Cosco Shipping, Tempura Mas) pada sysfreight</li> </ol>	Tri Susilawati
10.	Jumat, 13 Juli 2018	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Membuat Payment Request Manual untuk pembayaran BPJS Ketenagakerjaan bulan Juni 2018</li> <li>2. Membuat E-Faktur Vat Out Invoice INVJKT-1807012 (PT Pro Mechanic Indonesia), INVJKT-1807020 &amp; INVJKT-1807021 (PT Sagawa Express Indonesia)</li> <li>3. Melakukan settlement untuk Perusahaan (Evergreen, Cosco Shipping, Tempura Mas)</li> </ol>	Tri Susilawati,

11.	Senin, 16 Juli 2018	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Melakukan settlement yang sudah dibayarkan dari pihak operasional</li> <li>2. Membuat E-Faktur</li> <li>3. Membuat Payment Request dan daily harian</li> </ol>	Tri Susilawati
12.	Selasa, 17 Juli 2018	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Membuat Payment Schedule dan Payment Request harian yang akan dibayarkan (Cash, Cek, Bank UOB)</li> <li>2. Mengurus pembuatan E-Fin untuk pelaporan pph pada PT Heint logistik cabang surabaya</li> <li>3. Merekap PPN Vat Out dan Vat In untuk dikirimkan kepada konsultan Pajak AKUPRIM</li> </ol>	Tri susilawati
13.	Rabu, 18 Juli 2018	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Mengurus pembuatan E-Fin untuk pelaporan pph pada PT Heint logistik cabang surabaya</li> <li>2. Membuat E-Faktur dan mengupload di E-Tax untuk PT Hogy Indonesia (INVJKT-1807022)</li> <li>3. Membuat Laporan PPN Vat In dan Out masa juni 2018 untuk dikirim kepada Akuprim</li> <li>4. Membuat Payment Request untuk pembayaran jasa supervisi konsultan Pajak</li> </ol>	Tri Susilawati

		Juni 2018 untuk PT Akuntata pada sysfreight dan PR untuk PT Spasi untuk Jasa Payroll Juni 2018	
14.	Kamis, 19 Juli 2018	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Membuat Laporan PPN Vat In dan Out masa juni 2018 untuk dikirim kepada Akuprim</li> <li>2. Membuat Payment Request Manual dan system Untuk Pembelian Materai</li> <li>3. Membuat Payment Voucher untuk membayar sewa dan service gedung di heint cabang surabaya</li> <li>4. Mengurus pembuatan E-Fin untuk pelaporan pph pada PT Heint logistik cabang Surabaya</li> </ol>	Tri Susilawati
15	Jumat, 20 Juli 2018	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Membuat Rekap PPN Vat in dan Vat Out bulan Juni 2018</li> <li>2. Mengurus pembuatan E-Fin untuk pelaporan pph pada PT Heint logistik cabang surabaya</li> <li>3. Membuat E-Faktur dan mengupload di E-Tax</li> </ol>	Tri Susilawati
16.	Senin, 23 Juli 2018	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Membuat E-Faktur dan mengupload di E-Tax untuk Heint surabaya INVSUB-1807006 PT PITAMAS INDONESIA</li> </ol>	Tri susilawati

		<ol style="list-style-type: none"> <li>2. Membuat Payment Request Manual untuk pembayaran payment harian</li> <li>3. Merekap pph yang akan dikirimkan kepada costumer dan mengirimkan ke costumer</li> </ol>	
17.	Selasa, 24 Juli 2018	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Melakukan settlement payment yang sudah dibayarkan</li> <li>2. Membuat E-Faktur dan mengupload di E-Tax</li> </ol>	Tri susilawati
18	Rabu, 25 Juli 2018	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Melakukan Rekap Settlement dari bulan April-Juli 2018 Invoice job yang telah dibayarkan</li> <li>2. Rekap Cek dan bilyet Giro</li> </ol>	Tri Susilawati
19.	Kamis, 26 Juli 2018	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Membuat Payment Request Surabaya di Sistem HIS</li> <li>2. Membuat Faktur pajak</li> </ol>	Tri Susilawati
20.	Jumat, 27 Juli 2018	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Membuat Budgeting mingguan</li> <li>2. Membuat Faktur Pajak</li> <li>3. Membuat Payment Schedule harian</li> <li>4. membuat payment voucher yang akan dibayarkan</li> </ol>	Tri Susilawati, Julia Maharani
21.	Senin, 30 Juli 2018	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Membuat Faktur Pajak PT Citra Harapan Dinamika</li> <li>2. Membuat Rekap PPh 23 dan 4(2) pada excel Masa Juli 2018</li> </ol>	Tri Susilawati

		3. Membuat Payment Voucher dan Daily Senin 30 juli 2018	
22.	Selasa, 31 Juli 2018	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Membuat Faktur Pajak Keluaran</li> <li>2. Membuat Rekap PPh 23 dan 4(2) pada excel Masa Juli 2018</li> <li>3. Membuat Payment Voucer dan Daily Selasa 31 juli 2018</li> </ol>	Tri Susilawati
23.	Rabu, 1 Agustus 2018	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Membuat Payment Schedule harian</li> <li>2. membuat payment voucher yang akan dibayarkan</li> <li>3. Melakukan transfer pembayaran terhadap Payment Voucer yang akan dibayarkan</li> <li>4. Membuat Rekap PPh 23 dan 4(2) pada excel Masa Juli 2018</li> </ol>	Tri Susilawati
24.	Kamis, 2 Agustus 2018	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Membuat Payment Schedule harian</li> <li>2. membuat payment voucher yang akan dibayarkan</li> <li>3. Melakukan transfer pembayaran terhadap Payment Voucer yang akan dibayarkan</li> <li>4. Membuat Rekap PPh 23 dan 4(2) pada excel Masa Juli 2018</li> </ol>	Tri Susilawati

		5. Melampirkan file-file yang dibutuhkan untuk realese payment (bukti Transfer, PV, PR, bukti Operasional)	
25.	Jumat, 3 Agustus 2018	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Membuat Payment Voucher pembayaran</li> <li>2. Membuat Daily pengeluaran-pemasukan harian Jumat 03 Agustus 2018</li> <li>3. Membuat Receipt Voucer atas Uang masuk dari Invoice yang telah dibayarkan oleh shipper</li> <li>4. Melakukan check rekening Koran dari Bank UOB dan Maybank atas uang yang telah dikeluarkan atau uang masuk dan menghandle pengeluaran</li> <li>5. Membuat Faktur Pajak Keluaran dari Invoice INVHI-JKT/18/0430-00 atas PT YUPI INDO JELLY GUM dan mengupload pada E-Faktur</li> <li>6. Mengirimkan Report Daily Kepada Direktur melalui email</li> </ol>	Tri Susilawati
26.	Senin, 6 Agustus 2018	1. Membuat Faktur Pajak Tech Link Storage Engineering INVHI-JKT/18/0431-00 & INVHI- JKT/18/0432-00	Tri Susilawati



		2. Merekap PPH 23 Prepaid PT Heint Logisics	
27.	Selasa, 7 Agustus 2018	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Membuat Daily pengeluaran-pemasukan harian Selasa 07 Agustus 2018</li> <li>2. Membuat Receipt Voucher atas Uang masuk dari Invoice yang telah dibayarkan oleh shipper</li> <li>3. Melakukan check rekening Koran dari Bank UOB dan Maybank atas uang yang telah dikeluarkan atau uang masuk dan menghandle pengeluaran</li> <li>4. Membuat Faktur Pajak Keluaran atas PT Transretail dan mengupload pada E-Faktur</li> </ol>	Tri Susilawati
28.	Rabu, 8 Agustus 2018	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Membuat Faktur Pajak Ocean Centra</li> <li>2. Merekap PPH 23 Prepaid PT Heint Logisics dan melakukan penagihan bukti potong</li> </ol>	Tri Susilawati
29.	Kamis, 9 Agustus 2018	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Merekap PPH 23 Prepaid PT Heint Logistik dari Jan- Juli By daily dan system untuk ditagihkan kepada costumer</li> <li>2. Melakukan penagihan bukti potong untuk dilaporkan diakhir tahun</li> </ol>	Tri Susilawati

		<ul style="list-style-type: none"> <li>3. Membuat Faktur Pajak PT Esmalglass</li> <li>4. Melakukan pengecekan pembayaran transport untuk driver dan membuat Payment Voucher pada system HIS</li> </ul>	
30.	Jumat, 10 Agustus 2018	<ul style="list-style-type: none"> <li>1. Membuat Payment Voucher pada HIS</li> <li>2. Membuat Faktur Pajak Keluaran dan Faktur Pengganti dari PT Citra Harapan Dinamika</li> <li>3. Tarik data Payment dan Advance pada HIS bulan Juli 2018</li> </ul>	Tri Susilawati
31.	Senin, 13 Agustus 2018	<ul style="list-style-type: none"> <li>1. Membuat Faktur Pajak Citra Harapan Dinamika &amp; mengupload pada E-Faktur</li> <li>2. Membuat Payment Voucher Daily</li> </ul>	Tri Susilawati, Julia Maharani
32.	Selasa, 14 Agustus 2018	<ul style="list-style-type: none"> <li>1. Membuat Faktur Pajak Agustus pada E-Faktur</li> <li>2. Merekap PPN Vat Out dan PPN Vat In Masa Juli 2018 Heint Logistik untuk dikirim pada Konsultan Pajak Akuprim</li> <li>3. Membuat Payment Voucher Daily</li> </ul>	Tri Susilawati, Julia Maharani
33.	Rabu, 15 Agustus 2018	<ul style="list-style-type: none"> <li>1. Membuat Payment Voucher Daily</li> <li>2. Melakukan settlement Bulan Juli- Agustus 2018 pada HIS</li> </ul>	Tri Susilawati, Julia Maharani

34.	Kamis, 16 Agustus 2018	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Membuat Faktur Pajak Agustus pada E-Faktur CV. Mitra Alam Sejahtera dan PT Global Way Indonesia</li> <li>2. Merekap PPN Vat Out dan PPN Vat In Masa Juli 2018 Heint Logistics untuk dikirim pada Konsultan Pajak Akuprim</li> <li>3. Melakukan settlement Bulan Juli- Agustus 2018 pada HIS</li> <li>4. Menagihkan Bukti Potong kepada Costumer atas PPh 23 yang telah dipotong</li> </ol>	Tri Susilawati, Julia Maharani
35.	Senin, 20 Agustus 2018	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Merekap PPN Vat Out dan PPN Vat In Masa Juli 2018 Heint Logistik untuk dikirim pada Konsultan Pajak Akuprim</li> <li>2. Melakukan settlement Bulan Juli- Agustus 2018 pada HIS</li> <li>3. Menagihkan Bukti Potong kepada Costumer atas PPh 23 yang telah dipotong</li> </ol>	Tri Susilawati
36.	Selasa, 21 Agustus 2018	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Merekap PPN Vat Out dan PPN Vat In Masa Juli 2018 Heint Logistik untuk dikirim pada Konsultan Pajak Akuprim</li> <li>2. Melakukan settlement Bulan Juli- Agustus 2018 pada HIS</li> </ol>	Tri Susilawati

		3. Menagihkan Bukti Potong kepada Costumer atas PPh 23 yang telah dipotong	
37.	Kamis, 23 Agustus 2018	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Menagihkan Bukti Potong kepada Costumer atas PPh 23 yang telah dipotong</li> <li>2. Melakukan pembuatan Payment Voucher</li> <li>3. Membuat Daily Heint Surabaya pada HIS</li> <li>4. Membuat E-Faktur untuk CV Berliana Jaya</li> <li>5. Membuat Settlement Voucher Bulan Agustus pada system HIS</li> </ol>	Tri Susilawati
38.	Jumat, 24 Agustus 2018	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Membuat E-Faktur Bulan Agustus (Dylan Zhang, PT Boma Bisma Indra)</li> <li>2. Membuat Settlement Voucher Bulan Agustus pada system HIS</li> <li>3. Menagihkan Bukti Potong kepada Costumer atas PPh 23 yang telah dipotong (Jan-Agustus 2018)</li> <li>4. Membuat Payment Voucher Untuk pembayaran jasa supervise konsultan Pajak</li> </ol>	Tri Susilawati
39.	Senin, 27 Agustus 2018	1. Membuat E-Faktur atas nama costumer Citra Harapan Dinamika	Tri Susilawati

		<ol style="list-style-type: none"> <li>2. Membuat Settlement Voucher Bulan Juni, Juli, Agustus pada system HIS</li> <li>3. Menagihkan Bukti Potong kepada Costumer atas PPh 23 yang telah dipotong (Jan-Agustus 2018)</li> <li>4. Membuat Payment Voucher daily</li> </ol>	
40.	Selasa, 28 Agustus 2018	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Membuat Settlement Voucher Bulan Juni, Juli, Agustus pada system HIS</li> <li>2. Melakukan Verify atas Payment Voucher bulan Mei dan Juni yang telah dibayarkan</li> <li>3. Menagihkan Bukti Potong kepada Costumer atas PPh 23 yang telah dipotong (Jan-Agustus 2018)</li> <li>4. Membuat Faktur Pengganti karena kesalahan nominal invoice</li> </ol>	Tri Susilawati
41.	Rabu, 29 Agustus 2018	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Membuat Settlement Voucher Bulan Juni, Juli, Agustus pada system HIS</li> <li>2. Melakukan Verify atas Payment Voucher bulan Mei dan Juni yang telah dibayarkan</li> <li>3. Menagihkan Bukti Potong kepada Costumer atas PPh</li> </ol>	Tri Susilawati

		<p>23 yang telah dipotong (Jan-Agustus 2018)</p> <p>4. Membuat E-Faktur Bulan Agustus (Trans retail, CV Berliana Jaya, PT Kencana Sumber Intan)</p>	
42.	Kamis, 30 Agustus 2018	<p>1. Membuat Settlement Voucher Bulan Agustus pada system HIS</p> <p>2. Membuat Daily Untuk Heint Sub bulan Juni</p> <p>3. Menagihkan Bukti Potong kepada Costumer atas PPh 23 yang telah dipotong (Jan-Agustus 2018)</p> <p>4. Membuat E-Faktur Bulan Agustus (Belcindo, Dylan Zhang, Taner,)</p> <p>5. Review PPN Vat In dan Vat Out melalui Teamviewer bersama Konsultan Pajak Akuprim</p>	Tri Susilawati
43.	Jumat, 31 Agustus 2018	<p>1. Membuat Settlement Voucher Bulan Agustus pada system HIS</p> <p>2. Membuat Daily Untuk Heint Sub bulan Juni</p> <p>3. Menagihkan Bukti Potong kepada Costumer atas PPh 23 yang telah dipotong (Jan-Agustus 2018)</p>	Tri Susilawati

		4. Review PPN Vat In dan Vat Out melalui Teamviewer bersama Konsultan Pajak Akuprim	
44.	Senin, 3 September 2018	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Membuat Settlement Voucher Bulan Agustus pada system HIS</li> <li>2. Membuat Rekap PPH masa Agustus PPH 23, PPH 25 dan PPH 4 Ayat 2 tahun 2018 untuk dikirimkan kepada konsultan Pajak</li> <li>3. Membuat Payment Voucher pada HIS untuk Daily Surabaya Mei- Agustus</li> </ol>	Tri Susilawati
45.	Selasa, 4 September 2018	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Membuat Rekap PPH masa Agustus PPH 23, PPH 25 dan PPH 4 Ayat 2 tahun 2018 untuk dikirimkan kepada konsultan Pajak</li> <li>2. Membuat Payment Voucher pada HIS untuk Daily Surabaya Mei- Agustus</li> <li>3. Membuat E-Faktur masa Agustus dan September untuk Pindo deli Pulp and Paper</li> </ol>	Tri Susilawati
46.	Rabu, 5 September 2018	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Membuat Daily pengeluaran-pemasukan harian Rabu 05 September 2018</li> <li>2. Melakukan check rekening Koran dari Bank UOB dan Maybank atas uang yang</li> </ol>	Tri Susilawati

		<p>telah dikeluarkan atau uang masuk dan menghandle pengeluaran</p> <p>3. Membuat Faktur Pajak Keluaran atas PT Transretail, Gunung Raja Paksi, Dylan Zhang dan mengupload pada E-Faktur</p>	
--	--	--	--

Jakarta, 06 September 2018

Penilai,

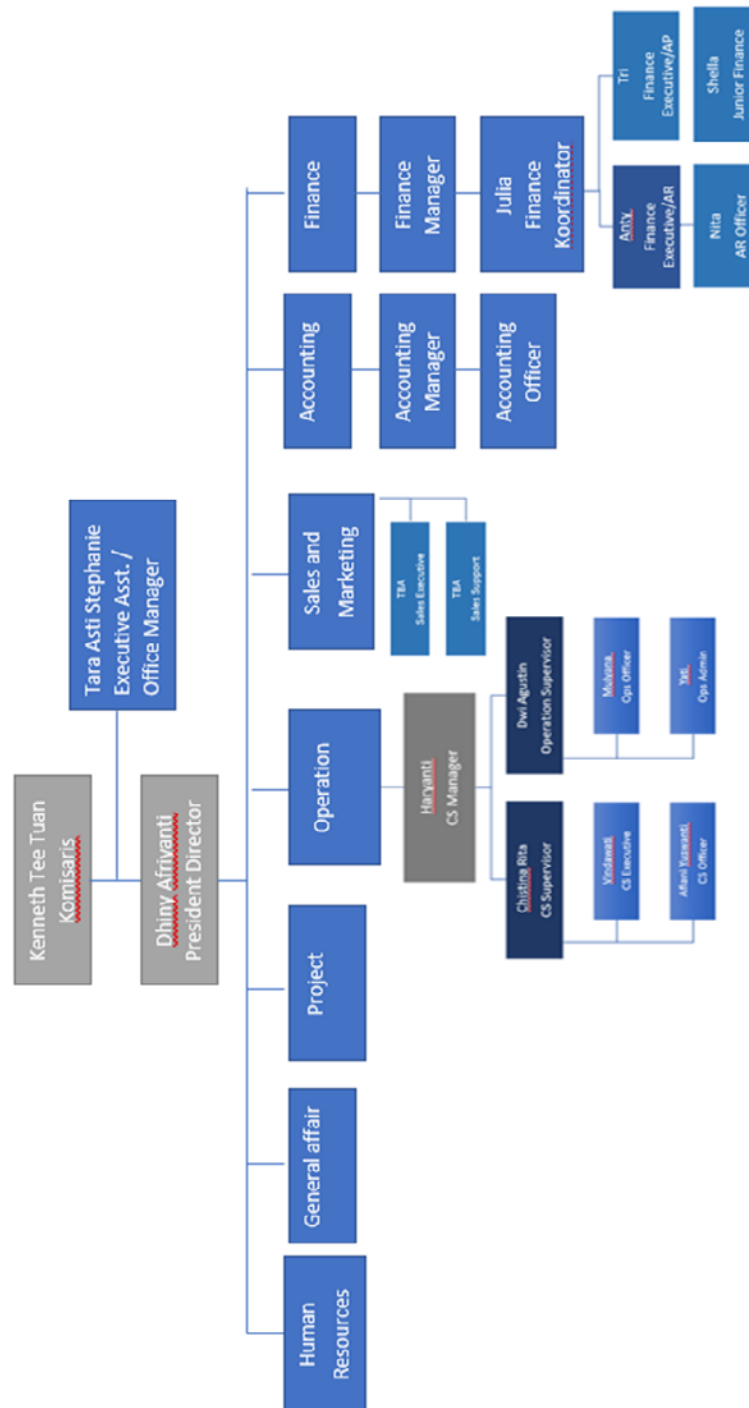
**PT. HEINT LOGISTIK**  
**HEINT**

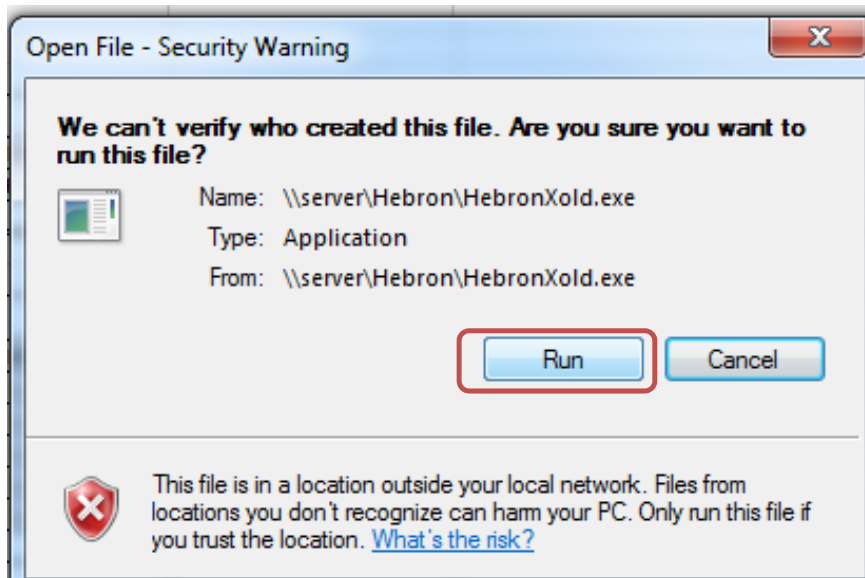
TRI. susilawati

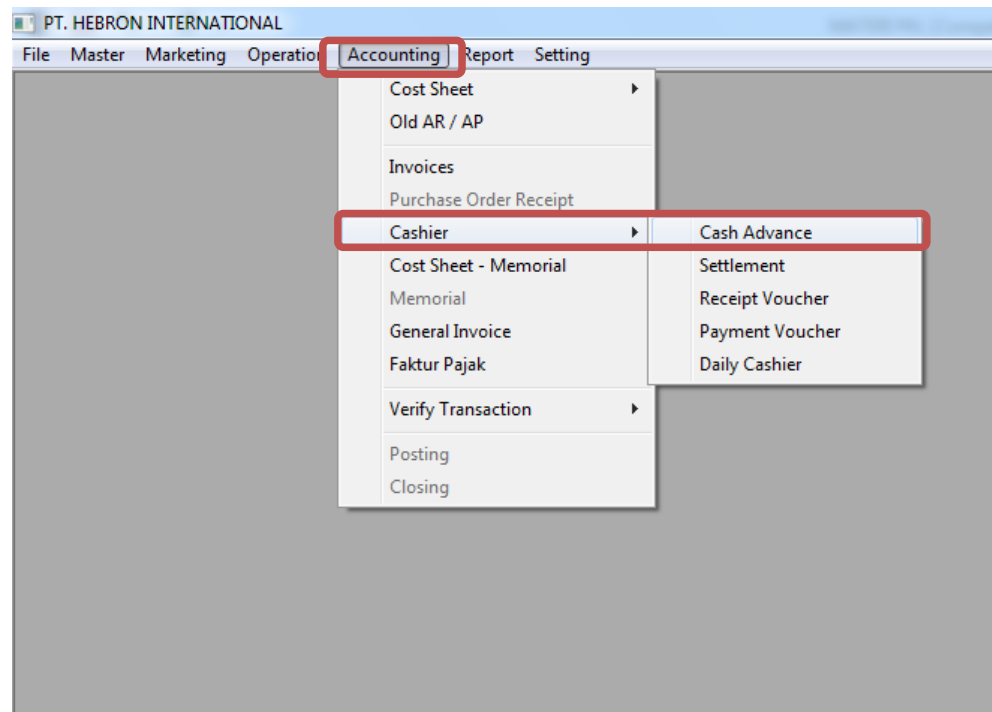
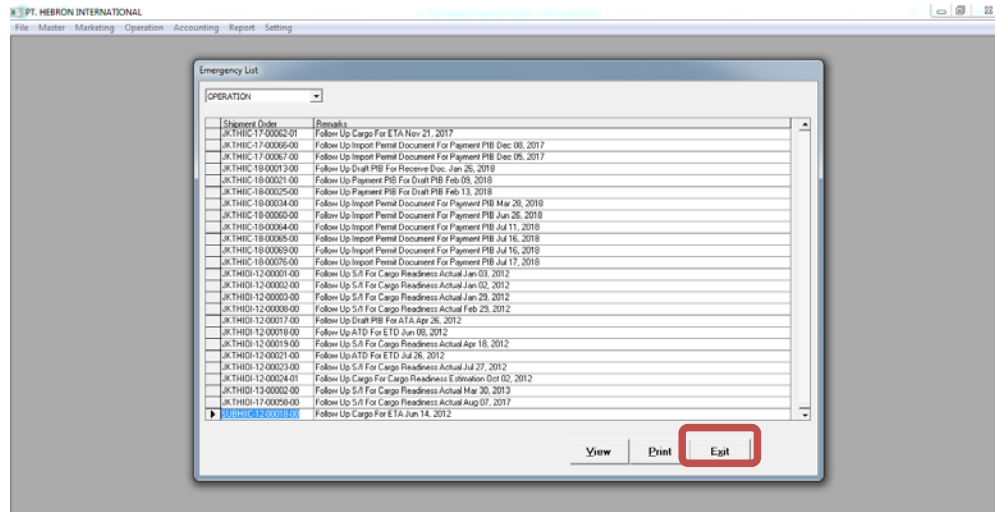
(Finance AP Executive)



Lampiran 7 – Struktur Organisasi Umum PT Heint Logistik



**Lampiran 8 – Pembuatan *Advance Voucher* pada *Hebron International System***



Cash Advance

Reference No.  Company JKT - PT. HEBRON INTERNATIONAL - JAKARTA

Payment For GENERAL Payment By BANK

Job NONE Bank

Pay To NONE Employee

Date 02/08/2018 Rate 13,454.00

Description	Amount USD	Amount IDR

Detail

PR Ref.

Description  Amount USD 0.00 Balance USD 0.00

Amount IDR 0.00 Balance IDR 0.00

Print Date  Settlement  Total Payment USD 0.00 IDR 0.00

Verify  P/V  Balance Settlement USD 0.00 IDR 0.00

Save New Exit

Find Print

Remarks

Cash Advance

Reference No.  Company JKT - PT. HEBRON INTERNATIONAL - JAKARTA

Payment For PAYMENT REQUEST Payment By BANK

Job DOMESTIC LAND JKTHILD-18-00039-00 Bank BII BII IDR

Pay To CUSTOM BROKER Employee

01281 PT. Sarana Tata Indoraya Date 02/08/2018 Rate 13,454.00

Description	Amount USD	Amount IDR
PAYMENT FOR INLANDING TRANSPORT, LOADING, TALLY		33,100,000.00

Detail

PR Ref. PRHIJKT/18/00947

Description PAYMENT FOR INLANDING TRANSPORT, LOADING, TALLY Amount USD 0.00 Balance USD 0.00

Amount IDR 33,100,000.00 Balance IDR 33,100,000.00

Print Date  Settlement  Total Payment USD 0.00 IDR 33,100,000.00

Verify  P/V  Balance Settlement USD 0.00 IDR 0.00

Save New Exit

Find Print

Remarks

Cash Advance

**Reference No.** **BCA-BII-JKT/18/0254**      Company: JKT - PT. HEBRON INTERNATIONAL - JAKARTA

Payment For: PAYMENT REQUEST      Payment By: BANK

Job: DOMESTIC LAND      JKTHILD-18-00039-00      Bank: BII      BII IDR

Pay To: CUSTOM BROKER      Employee:      Date: 02/08/2018      Rate: 13.454.00

01281      PT. Sarana Tata Indoraya

**Payment Detail**

Description	Amount USD	Amount IDR
PAYMENT FOR INLANDING TRANSPORT, LOADING, TALLY		33,100,000.00

**Detail**

PR Ref: PRHIJKT/18/00947

Description: PAYMENT FOR INLANDING TRANSPORT, LOADING, TALLY

Amount USD: 0.00      Balance USD: 0.00  
 Amount IDR: 33,100,000.00      Balance IDR: 33,100,000.00

Print Date:      Settlement:      Total Payment USD: 0.00      IDR: 33,100,000.00  
 Verify:      P/V:      Balance Settlement USD: 0.00      IDR: 0.00

Buttons: Save, New, End, Print, Exit

Remarks:

Print Preview 0

100%      1 of 1

**HINT Logistics**      **CASH ADVANCE**

PAY TO : PT. Sarana Tata Indoraya      CA NO. : BCA-BII-JKT/18/0254  
 JOB NO. : JKTHILD-18-00039-00      DATE : 02 August 2018  
 PAYMENT FOR : PAYMENT REQUEST

DESCRIPTION	AMOUNT
PAYMENT FOR INLANDING TRANSPORT, LOADING, TALLY	IDR 33,100,000.00
<b>TOTAL</b>	<b>IDR 33,100,000.00</b>

SAY : THIRTY THREE MILLION ONE HUNDRED THOUSAND POINT ZERO RUPIAH ONLY

Prepared/ Cashier	Verified	Approved
OP		
AC		

Paid By	Received by

PAYMENT SCHEDULE ON : Thu 02 Aug 13									
DIRECT PAYMENT FROM AGENCY CASE									
NO	PLANNING PAY DATE	REQUERED BY	FAVEI / VENDOR	PAYMENT NUMBER	DESCRIPTION	AMOUNT	DISC	TOTAL	INFO
NO	PAY DATE	REQ BY	FAVEI / VENDOR	PAYMENT NUMBER	DESCRIPTION	USD	DISC	USD	INFO
1	02-AUG-13	VATI	MIL/AVIA	CPAS-H01721302105	TRUCKING BOX FOR DOW URSU	210,000.00	0%	210,000.00	100,000.00
DIRECT PAYMENT FROM METRETT HARBOUR BANK									
NO	PLANNING PAY DATE	REQUERED BY	FAVEI / VENDOR	PAYMENT NUMBER	DESCRIPTION	AMOUNT	DISC	TOTAL	INFO
NO	PAY DATE	REQ BY	FAVEI / VENDOR	PAYMENT NUMBER	DESCRIPTION	USD	DISC	USD	INFO
1	02-AUG-13	RITA	PT FELICIANA PELAYAN KUSINIPAN PANJ	B-A-BUJIT BUN20	PAYMENT FOR DOMESTIC FIGHT TICKET	2,150,000.00	0%	2,150,000.00	
2	02-AUG-13	WINDA	CH/CI/NE	B-A-BUJIT BUN21	FOR THE MANAGEMENT FEE CARBOVALIFE CARBOVALIFE	2,499,500.00	0%	2,499,500.00	
3	02-AUG-13	WINDA	MIL/AVIA	B-A-BUJIT BUN22	PAYMENT FOR EXTRA HANDLING	4,000,000.00	0%	4,000,000.00	
4	02-AUG-13	RITA	PT SUDIRTA BUN23	B-A-BUJIT BUN24	PAYMENT FOR EXTRA HANDLING	33,000,000.00	0%	33,000,000.00	
DIRECT PAYMENT FROM METRETT HARBOUR BANK									
NO	PLANNING PAY DATE	REQUERED BY	FAVEI / VENDOR	PAYMENT NUMBER	DESCRIPTION	AMOUNT	DISC	TOTAL	INFO
NO	PAY DATE	REQ BY	FAVEI / VENDOR	PAYMENT NUMBER	DESCRIPTION	USD	DISC	USD	INFO
1	02-AUG-13	VATI	MIL/AVIA	CPAS-H01721302105	TRUCKING BOX FOR DOW URSU	210,000.00	0%	210,000.00	100,000.00

## Lampiran 9 – Contoh Lengkap Berkas *Advance Voucher*

7/9/2018		BIBPlus - Open Reporting	
<b>Event Details</b>			
Group ID:	FORECA2054		
Product Code:	LLG		
Type:	New		
BIB Ref:	FT18070001116828		
Transaction ID:	18070908133714		
Issuing Bank Name:	PT BANK UOB INDONESIA		
Fund Transfer Amount:	IDR 3,000,000		
<b>General Details</b>			
Company ID:	HEINTLOGIBBP	Bank:	PT BANK UOB INDONESIA
Transfer From:	IDR 4173004790 Giro 88 - Corporate	BIB Ref:	FT18070001116828
Payment Type:	LLG	Application Date:	09/07/2018 (dd/mm/yyyy)
<b>Transfer To Details</b>			
Name:	PT SINCRON INTIM PRATAMA	Bank/City Codes:	CENAIDJA5300
Account:	0290300525	Bank Name:	PT. BANK CENTRAL ASIA Tbk.
		City Name:	PONTIANAK
Beneficiary Customer Type:	02-Corporate		
Beneficiary Residence Status:	Resident		
Beneficiary Citizenship Status:	Citizen		
<b>Transaction Details</b>			
Amount:	IDR 3,000,000	Transfer Date:	09/07/2018 (dd/mm/yyyy)
		Transaction Code:	50-Transfer between customers
<b>Balance of Payments Details</b>			
Purpose Code and Description:			
Transactor Relationship:	N - Not Affiliated		
Beneficiary Category:	E0 - Company		
<b>Beneficiary Advice Details</b>			
<b>Destination Details</b>			
Delivery Mode:			
Email:	acc.02@heintlogistics.com		
Advice Content			
Free Formatted Message:	PAYMENT FOR TRUCKING		
Remarks for Approver (for internal use only)			
PAYMENT FOR TRUCKING			
<a href="https://bibplus.uob.co.id/BIB/portal/screen/ReportingPopup?option=FULL&amp;titlecode=INFO_MSG_PREVIEW_UNCONTROLLED&amp;referenceid=FT1807...">https://bibplus.uob.co.id/BIB/portal/screen/ReportingPopup?option=FULL&amp;titlecode=INFO_MSG_PREVIEW_UNCONTROLLED&amp;referenceid=FT1807...</a> 1/2			

No. 644 /SIP-PTK/M/2018

Sudah terima dari PT. HEINT LOGISTIK

Banyaknya uang == TIGA JUTA RUPIAH==

KM. TITANIUM VOY. 20/18  
TA PNK : 05-06-2018 / SANDAR : 06-06-2018  
PONTIANAK PORT

PEMBAYARAN JASA ANGKUTAN SEBAGAI BERIKUT :  
PARTY KERTAS UJ/ PT. LIMKET PAPER : 3 x 20' FL @ Rp 1.000.000 = Rp 3.000.000

JUMLAH . . . Rp 3.000.000

CONT. NO : SPNU 292512-3 / SPNU 300588-1 / SPNU 298122-0

PEMBAYARAN DAPAT DI TRANSFER KE REKENING:  
BCA CABANG PONTIANAK  
AN. PT. SINCRON INTIM PRATAMA  
A/C NO. 029-0300525

06 JUNI 2018



Jumlah Rp. 3.000.000

Jl. Teuku Umar, Kompleks Pontianak Mall Blok B No. 36.  
Telp : (0561) 766207 (Hunting)  
Fax : (0561) 741809



**PT. SINCRO INTIM PRATAMA**

PT. SINCRO INTIM PRATAMA



## Faktur Pajak

Kode dan Nomor Seri Faktur Pajak : 040.000-18.26442822		
Pengusaha Kena Pajak		
Nama : PT SINCRON INTIM PRATAMA Alamat : JL. TEUKU UMAR KOMP. PONTIANAK MALL NO B-36 RT 003 RW 007 , PONTIANAK NPWP : 02.942.568.3-701.000		
Pembeli Barang Kena Pajak / Penerima Jasa Kena Pajak		
Nama : PT. HEINT LOGISTIK Alamat : JL. KEBON BAWANG Blok VIII No.21 RT.019 RW.001 Kel.TANJUNG PRIOK Kec.KEBON BAWANG Kota/Kab.JAKARTA UTARA DKI JAKARTA NPWP : 21.057.279.8-042.000		
No.	Nama Barang Kena Pajak / Jasa Kena Pajak	Harga Jual/Penggantian/Uang Muka/Termin
1	JASA PENGURUSAN TRANSPORTASI Rp 2.970.297,03 x 1	2.970.297,03
Harga Jual / Penggantian		2.970.297,00
Dikurangi Potongan Harga		0,00
Dikurangi Uang Muka		0,00
Dasar Pengenaan Pajak		297.030,00
PPN = 10% x Dasar Pengenaan Pajak		29.703,00
Total PPnBM (Pajak Penjualan Barang Mewah)		0,00

Sesuai dengan ketentuan yang berlaku, Direktorat Jenderal Pajak mengatur bahwa Faktur Pajak ini telah ditandatangani secara elektronik sehingga tidak diperlukan tanda tangan basah pada Faktur Pajak ini.



PONTIANAK, 06 Juni 2018

GIOVANY ELVIYANNA LIU

*JUTHILD -18-00269.*

Pengirim  
**PT. ANUGRAH KERTAS UTAMA**  
 PKL KERINCI, KEC. PKL, KERINCI  
 KAB. PELLALAWAN - RIAU  
 PO BOX 1000 PEKANBARU  
 NPWP : 01.740.0268.092.000

Penerima  
**PT. LIMEKT PAPER - KOTA PONTIANAK**

Plhak yang Membawakan

Pre-Pengangkutan oleh Tempat Penerimaan

Kapal Laut No. Pelayaran  
**KM.TELUK FLAMINGGO** 27/2018 Pelabuhan Muat  
BUKITA, INDONESIA

Pelabuhan Pengirim Tempat Pengiriman  
**PONTIANAK, INDONESIA**

No. B/L 2518184805VLE



**PT. SALAM PACIFIC INDONESIA LINES**

**KONOSÉMEN**  
*(Bill of Lading)*

Mata ditanda oleh Pengirim dan penerima barang yang tertera tertera dan dalam  
 konosemen yang dibuat dalam bentuk surat dengan ditanda di yang ditanda sesuai dengan  
 syarat dan ketentuan yang tertera di halaman dalam dan belakang konosemen ini oleh kapal  
 yang membawa konosemen dalam konosemen ini atau pengangkutan barang di kapal  
 ditanda oleh konosemen ini dan surat pernyataan atau Pelituan Muat. In Pelituan  
 Muat atau surat pernyataan yang ditanda di konosemen ini dan surat pernyataan  
 harus ditanda oleh pihak dengan barang atau Surat Pernyataan (Shutty Order).  
 Dengan menanda konosemen ini surat pernyataan barang tertera untuk surat pada  
 belakang konosemen ini, baik secara tertulis, lisan, ataupun secara elektronik atau lain  
 sebagainya atau tertera, konosemen tertera di konosemen ini dan surat pernyataan atau lain  
 sebagainya tertera dengan ditanda di dan surat pernyataan atau lain sebagainya atau lain  
 sebagainya untuk dan yang tertera dengan pengangkutan barang ini dapat ditanda oleh  
 konosemen ini.

Keuntungan yang tertera tertera atau nama PT. Salam Pacific Indonesia Lines, Niboda  
 dan profil kapal akan tertera tertera sebagai konosemen sebagaimana ditanda di  
 halaman ini, dengan tertera dan tertera di, Mata salah satu di antara mata ditanda mata yang tertera  
 mata tertera.

Pembayaran selanjutnya dari konosemen ini tertera di halaman belakang konosemen  
 ini.

Tijuan akhir (untuk referensi Pedagang)

**KETERANGAN YANG DILENGKAPI OLEH PENGIRIM**

No. Kontainer No. Segel Tanda dan Nomor	Tipe Kontainer	Keterangan barang yang dimuat	Berat Kotor (KGS)	Ukuran (CBM)
SPNLD25123 / 18009850	20 DC	1 LHR Crt-PAPER		
SPNLD25123 / 18018440	20 DC	1 LHR Crt-PAPER	18,144	
SPNLD25081 / 17021738	20 DC	1 LHR Crt-PAPER	18,466	
<b>PONTIANAK, INDONESIA</b>			<b>3 LHR / 0 Crt-PAPER</b>	<b>38,144</b>

Shipper load and count  
 Freight Prepaid by ANUGRAH KERTAS UTAMA, PT

Subject to transit and/or transshipment in JKT PORT upon SPIL's right of vessel nomination

Untuk Pengangkutan Multi moda atau Pengiriman dari godang ke godang.

Pedagang wajib mengasuransikan muatannya secara penuh sesuai dengan nilai barang dengan asuransi marine cargo ICC A - kondisi dari godang ke godang

Jumlah Keseluruhan Kontainer (berdasarkan)

Ongkos dan Biaya Angkutan	Revenue Ton	Per	Pembayaran Uang Muka	Dibayar
Ex. tara	Dibayar di muka di	Dibayar di PKL BY ANUGRAH KERTAS		Tempat dan tanggal diterbitkan BUKITA, INDONESIA, 25-05-2018, Sebagai wakil Niboda saja
	Total yang dibayar di muka dengan mata uang setempat	Jumlah B/L asli 2(One) halaman 1/2		

Tanggal Dimuat di atas kapal 25-05-2018  
 ASLI (ORIGINAL)

Kode Verifikasi: FK4G 4VIP

T Hanum 20 / 2  
 eta 5/25 Pontianak  
 5/25/18

**RATE SHEET**

**LOJIPAINI: HEINI LOGISTICS**

SHIPPER : PT. ANGGAN KERTAS UTAMA  
 JL. TELUK BETUNG NO 31  
 JAMBUA

CONSIGNEE : PT. UNIKERT PAPER  
 AL 23 OCTOBER WOOD RT 601, RW 013  
 PONTIANAK

BILL TO PARTY : JPP. ANGGAN KERTAS UTAMA  
 JL. TELUK BETUNG NO 31  
 JAMBUA

SCOPE OF SERVICE : DOMESTIC SHIPMENT  
 SERVICE TYPE : FREIGHT  
 INCOTERMS : -

GOODS DESCRIPTION : 3 x 20 of PAPER  
 PO. / POD : MEAWANG/PONTIANAK

JOB NO. : EUR.GS136903-00  
 MBL / HBL NO. : TELUKFLAVING021ETA-05-06-2018  
 EQUIPMENT : [REDACTED]  
 CARRIER : SPL/PT. SINCROW  
 Quotation No. :  
 TERMS OF PAYMENT : PREPAID

Date : 3-Jul-18

CHARGE No.	CHARGE CODE	CHARGE DESCRIPTION	VOLUME	CURRENCY	SELLING /UNIT	GROSS REVENUE		TOTAL IDR	VOLUME	BUYING /UNIT	COST		TOTAL IDR	NET REVENUE					
						TOTAL USD	TOTAL IDR				TOTAL USD	TOTAL IDR							
1		TRUCKING PONTIANAK	3,000	IDR	1,500,000.00	4,500,000.00	4,500,000.00	3,000	TRUCKING	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	1,500,000.00						
2																			
TOTAL GROSS REVENUE													0.00	4,500,000.00	4,500,000.00	0.00	3,000,000.00	3,000,000.00	1,500,000.00

Prepared By: RINA  
 Date : 8-Jul-18

Review by: [REDACTED]  
 Date :

Approved by: [REDACTED]  
 Date :

atom

**JOB SHEET**

CONSIGNEE : PT. ANUGRAH KERTAS UTAMA  
 BILL OF PARTY : PT. LIMBEX PAPER  
 : PT. ANUGRAH KERTAS UTAMA  
 : JL. TELUK BETUNG NO.31, KEBON MELATI  
 : TANAH ABANG, JAKARTA PUSAT-10230  
 SCOPE OF SERVICE :  
 SERVICE TYPE : DOMESTIC LAND  
 INCOTERMS :  
 GOOD DESCRIPTION : RELEASE PAPER  
 POL/POD : PEKAN BARU/PONTIANAK

**JOB NO SUBGS1806003-00**

PRINT DATE : 04/01/2018  
 BIL. NO. : 251818405VLE  
 EQUIPMENT :  
 CARRIER : PT. SALAM PACIFIC INDONESIA  
 QUOTATION NO :  
 TERM OF PAYMENT :

No. Code	Charge Description	SELLING			COST			NET REVENUE				
		Volume	Estimate	Actual	Volume	Estimate	Actual	Estimate	USD	IDR		
		CURR	USD	IDR	CURR	USD	IDR	USD	USD	IDR		
TRNG	TRUCKING	3.00 IDR	4,800,000.00	0.00	4,800,000.00	3.00 IDR	3,000,000.00	0.00	0.00	1,800,000.00	0.00	4,800,000.00
<b>TOTAL NET REVENUE</b>			<b>0.00</b>	<b>4,800,000.00</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>4,800,000.00</b>	

PREPARED BY	RECEIVED BY	CHECKED BY	APPROVED BY	CASHIER
RINA				

ations  
 fciar

### Lampiran 10 – Pembuatan Jurnal Memorial Gaji

	Overtime	Other Allowance	Honorarium	Bonus	Transport Allowance	Back Pay	Annual Leave	Meal Allowance	Leave Pay	Salary Rapel	Accommodation Allowance
Total Jakarta	538.750	-	-	-	5.280.000	-	-	7.233.334	-	-	-
Total Surabaya	-	-	-	-	2.400.000	-	-	2.666.666	-	-	-
<b>Total</b>	<b>538.750</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7.680.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>9.900.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

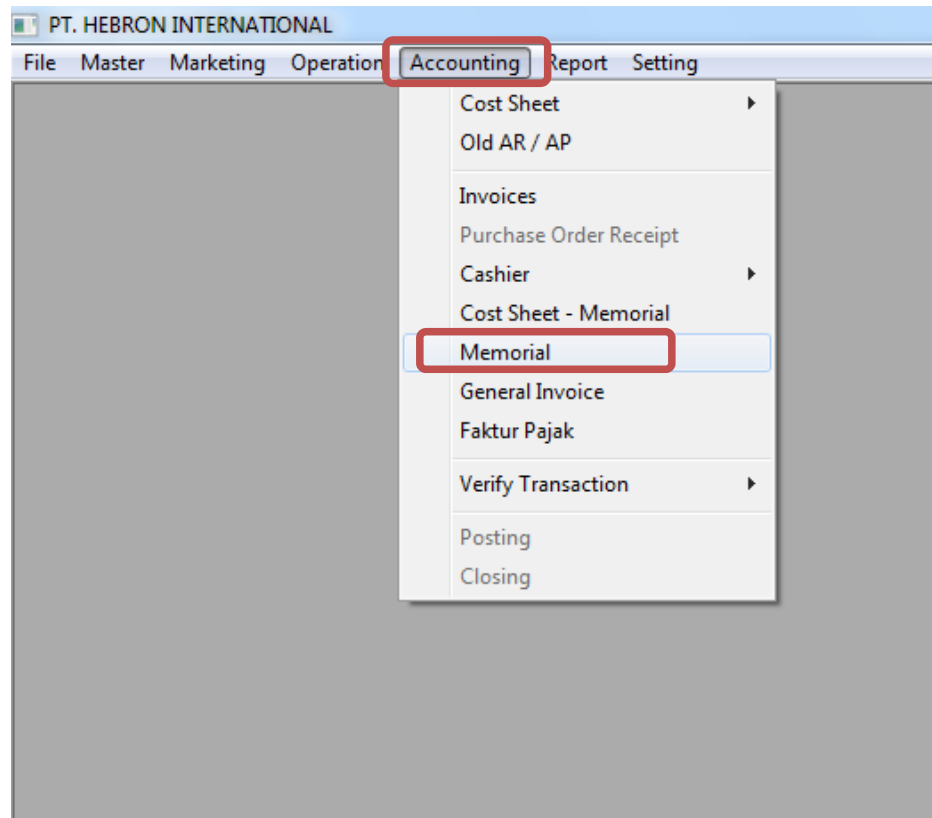
  

Branch	Basic Salary	Unpaid Leave	Salary to be recorded	Over-paid Salary	Final Salar record
Jakarta	117.416.250,00	-	117.416.250,00	1.500.000,00	115.916.250,00
Surabaya	15.841.667,00	-	15.841.667,00	-	15.841.667,00
<b>Total</b>	<b>133.257.917,00</b>	<b>-</b>	<b>133.257.917,00</b>	<b>1.500.000,00</b>	<b>131.757.917,00</b>

Loan Deduction	Amount	Notes
Dhinia Afriyanti	15.000.000,00	
Overpaid Salary	1.500.000,00	record over-paid salary to be deduct from overall salary paid-out.
<b>Total</b>	<b>16.500.000,00</b>	

AC	AD	AE	AF	AG	AH	AI	AJ	AK	AL	AM	AN	AO	AP	AQ	AR
Allowance Deduction	Loan Deduction	Unpaid Leave	JJK Deduction	JKM Deduction	JHT Deduction	IJP Deduction	Iuran Jaminan Pensiun Karyawan	JHT Employee	Tas Deduction	JKN Employee	JKN Deduction	Total Potongan	Total		
5.838.750	16.500.000	-	1.054.809	355.552	4.385.145	1.517.872	758.933	2.370.352	8.536.876	269.440	931.844	42.499.573	96.213.983		
2.400.000	-	-	63.782	21.500	265.166	143.332	71.666	143.332	-	72.960	291.844	3.473.382	18.220.375		
<b>8.238.750</b>	<b>16.500.000,00</b>	<b>-</b>	<b>1.118.591</b>	<b>377.052</b>	<b>4.650.311</b>	<b>1.661.204</b>	<b>830.599</b>	<b>2.513.684</b>	<b>8.536.876</b>	<b>342.400</b>	<b>1.223.688</b>	<b>45.973.155</b>	<b>114.434.358</b>		



Memorial Transaction

Memorial No.  Company: JKT - PT. HEBRON INTERNATIONAL - JAKARTA

Memorial For: GENERAL Memorial From: NONE Shipment: NONE

Customer:  Date: 09/10/2018 Rate: 13,454.00

Remarks:

COA	Description	D/C	Amount USD	Amount IDR

Debit  Credit

Chart Account:  Rate:

Description:  Amount USD: 0.00

Amount IDR: 0.00

Print:  Total Debit USD: 0.00 IDR: 0.00 in IDR: 0.00

Verify:  Total Credit USD: 0.00 IDR: 0.00 in IDR: 0.00

Save New Exit

Find Print

Memorial Transaction

**Memorial No.** MO-JKT/18/0113 Company: JKT - PT. HEBRON INTERNATIONAL - JAKARTA

Memorial For: GENERAL Memorial From: NONE Shipment: NONE

Customer: HEINT LOGISTIK, PT Date: 30/06/2018 Rate: 13,454.00

JURNAL SALARY JUNI 2018 Remarks:

---

Memorial Detail

COA	Description	D/C	Amount USD	Amount IDR
8210101	SALARY WAGES JUNI 2018 JKT	D		117,416,250.00
8210101	SALARY WAGES JUNI 2018 SBY	D		15,841,667.00
8210109	JKK JUNI 2018 JKT	D		1,054,809.00
8210109	JKK JUNI 2018 SBY	D		63,782.00
8210109	JKM JUNI 2018 JKT	D		355,552.00
8210109	JKM JUNI 2018 SBY	D		21,500.00
8210106	MEAL ALLOWANCE JUNI 2018 JKT	D		7,233,334.00
8210106	MEAL ALLOWANCE JUNI 2018 SBY	D		2,666,666.00
8210117	LUP JUNI 2018 JKT	D		1,517,872.00
8210117	LUP JUNI 2018 SBY	D		143,332.00

Detail:  Debit  Credit

Chart Account: 8210101 | SALARY\_WAGES Rate: 13,454.00

Description: SALARY WAGES JUNI 2018 JKT Amount USD: 0.00

Amount IDR: 117,416,250.00

Print:  Total Debit USD: 0.00 IDR: 152,188,763.00 in IDR: 152,188,763.00

Verify:  Total Credit USD: 0.00 IDR: 152,188,763.00 in IDR: 152,188,763.00

Memorial Transaction

**Memorial No.** MO-JKT/18/0113 Company: JKT - PT. HEBRON INTERNATIONAL - JAKARTA

Memorial For: GENERAL Memorial From: NONE Shipment: NONE

Customer: HEINT LOGISTIK, PT Date: 30/06/2018 Rate: 13,454.00

JURNAL SALARY JUNI 2018 Remarks:

---

Memorial Detail

COA	Description	D/C	Amount USD	Amount IDR
8210117	LUP JUNI 2018 JKT	D		1,517,872.00
8210117	LUP JUNI 2018 SBY	D		143,332.00
8210118	JKN JUNI 2018 JKT	D		931,844.00
8210118	JKN JUNI 2018 SBY	D		291,844.00
8210110	JHT JUNI 2018 JKT	D		4,395,145.00
8210110	JHT JUNI 2018 SBY	D		265,166.00
3610107	BPJS JUNI 2018 JKT	C		8,165,858.00
3610107	BPJS JUNI 2018 SBY	C		493,780.00
3610108	MPK JUNI 2018 JKT	C		2,276,805.00
3610108	MPK JUNI 2018 SBY	C		714,998.00

Detail:  Debit  Credit

Chart Account: 8210101 | SALARY\_WAGES Rate: 13,454.00

Description: SALARY WAGES JUNI 2018 JKT Amount USD: 0.00

Amount IDR: 117,416,250.00

Print:  Total Debit USD: 0.00 IDR: 152,188,763.00 in IDR: 152,188,763.00

Verify:  Total Credit USD: 0.00 IDR: 152,188,763.00 in IDR: 152,188,763.00

**MEMORIAL**

**Memorial For** GENERAL  
**Customer** HEINT LOGISTIK, PT  
 JURNAL SALARY JUNI 2018

**Memorial No.** MO-JKT/18/0113  
**Date** 30 June 2018  
**Job No.**

Account	Description	D/C	Amount USD	Amount IDR
8210101	SALARY WAGES JUNI 2018 JKT	D		117,416,250.00
8210101	SALARY WAGES JUNI 2018 SBY	D		15,841,667.00
8210109	JKK JUNI 2018 JKT	D		1,054,809.00
8210109	JKK JUNI 2018 SBY	D		63,782.00
8210109	JKM JUNI 2018 JKT	D		355,552.00
8210109	JKM JUNI 2018 SBY	D		21,500.00
8210106	MEAL ALLOWANCE JUNI 2018 JKT	D		7,233,334.00
8210106	MEAL ALLOWANCE JUNI 2018 SBY	D		2,666,666.00

PREPARED BY	VERIFIED BY

**TOTAL** DB 152,188,763.00  
 CD 152,188,763.00

**MEMORIAL**

**Memorial For** GENERAL  
**Customer** HEINT LOGISTIK, PT  
 JURNAL SALARY JUNI 2018

**Memorial No.** MO-JKT/18/0113  
**Date** 30 June 2018  
**Job No.**

Account	Description	D/C	Amount USD	Amount IDR
8210117	IJP JUNI 2018 JKT	D		1,517,872.00
8210117	IJP JUNI 2018 SBY	D		143,332.00
8210118	JKN JUNI 2018 JKT	D		931,844.00
8210118	JKN JUNI 2018 SBY	D		291,844.00
8210110	JHT JUNI 2018 JKT	D		4,385,145.00
8210110	JHT JUNI 2018 SBY	D		265,166.00
3610107	BPJS JUNI 2018 JKT	C		8,165,858.00
3610107	BPJS JUNI 2018 SBY	C		493,780.00

PREPARED BY	VERIFIED BY

**TOTAL** DB 152,188,763.00  
 CD 152,188,763.00



**MEMORIAL**

**Memorial For** GENERAL  
**Customer** HEINT LOGISTIK, PT  
 JURNAL SALARY JUNI 2018

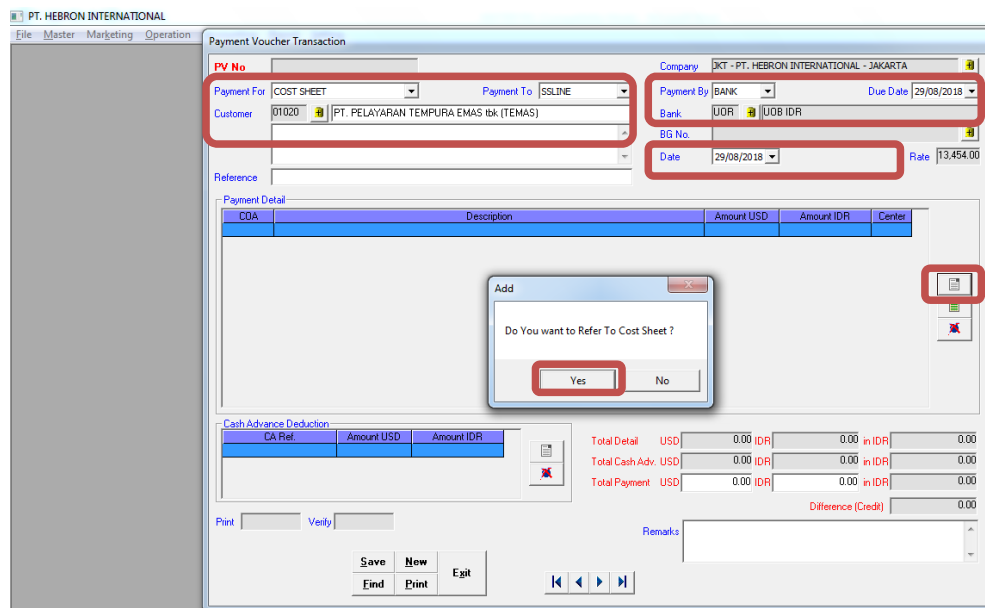
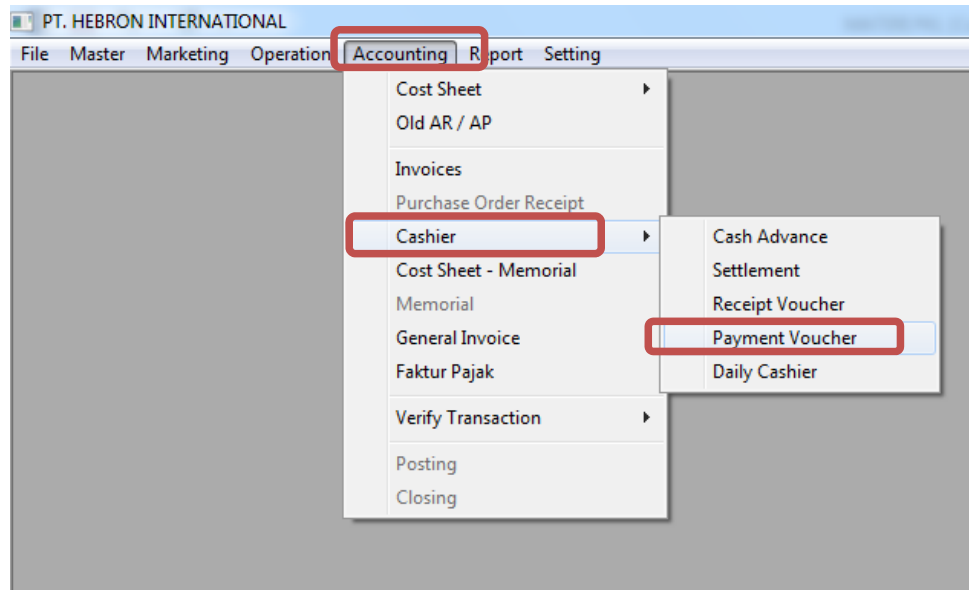
**Memorial No.** MO-JKT/18/0113  
**Date** 30 June 2018  
**Job No.**

Account	Description	D/C	Amount USD	Amount IDR
3610108	IJK JUNI 2018 JKT	C		2,276,805.00
3610108	IJK JUNI 2018 SBY	C		214,998.00
3610109	BPJS KESEHATAN JUNI 2018 JKT	C		1,201,284.00
3610109	BPJS KESEHATAN JUNI 2018 SBY	C		364,804.00
3610101	PPH 21 JUNI 2018	C		8,536,876.00
1620101	AR KARYAWAN IBU DHINY JUNI 2018	C		15,000,000.00
1620101	AR KARYAWAN JUNI 2018	C		1,500,000.00
8210116	ACCRUAL SALARY JUNI 2018	C		114,434,358.00

PREPARED BY	VERIFIED BY

**TOTAL** DB 152,188,763.00  
 CD 152,188,763.00

## Lampiran 11 – Pembuatan *Settlement Advance Voucher*



Cost Sheet for SSSLine PT. PELAYARAN TEMPURA EMAS Tbk (TEMAS)

Description	Date	Amount USD	Amount IDR	Job No.	ETD(A)
THC+LOLO	May 25, 2018	0.00	1,900,000.00	JK.THIOD-18-00133-00	May 25, 2018
OCEAN FREIGHT	May 30, 2018	0.00	20,000,000.00	JK.THIOD-18-00134-00	May 30, 2018
DOCUMENT FEE	May 30, 2018	0.00	150,000.00	JK.THIOD-18-00134-00	May 30, 2018
THC+LOLO	May 30, 2018	0.00	19,000,000.00	JK.THIOD-18-00134-00	May 30, 2018
THC DESTINATION	May 30, 2018	0.00	8,000,000.00	JK.THIOD-18-00134-00	May 30, 2018
THC	Jun 30, 2018	0.00	5,970,000.00	JK.THIOD-18-00136-00	Jun 01, 2018
OCEAN FREIGHT	Jun 30, 2018	0.00	9,000,000.00	JK.THIOD-18-00136-00	Jun 01, 2018
DOCUMENT FEE	Jun 30, 2018	0.00	150,000.00	JK.THIOD-18-00136-00	Jun 01, 2018
OCEAN FREIGHT	Jun 30, 2018	0.00	13,500,000.00	JK.THIOD-18-00138-00	Jun 06, 2018
DOCUMENT FEE	Jun 30, 2018	0.00	150,000.00	JK.THIOD-18-00138-00	Jun 06, 2018
THC+LOLO	Jun 30, 2018	0.00	8,955,000.00	JK.THIOD-18-00138-00	Jun 06, 2018
OCEAN FREIGHT	Jun 29, 2018	0.00	4,500,000.00	JK.THIOD-18-00141-00	Jun 29, 2018
DOCUMENT FEE	Jun 29, 2018	0.00	150,000.00	JK.THIOD-18-00141-00	Jun 29, 2018
THC+LOLO	Jun 29, 2018	0.00	2,985,000.00	JK.THIOD-18-00141-00	Jun 29, 2018
OCEAN FREIGHT	Aug 11, 2018	0.00	9,000,000.00	JK.THIOD-18-00143-00	Aug 11, 2018
DOCUMENT FEE	Aug 11, 2018	0.00	150,000.00	JK.THIOD-18-00143-00	Aug 11, 2018
THC+LOLO	Aug 11, 2018	0.00	5,970,000.00	JK.THIOD-18-00143-00	Aug 11, 2018
THC + LOLO	Aug 14, 2018	0.00	7,600,000.00	JK.THIOD-18-00145-00	Aug 14, 2018
THC DEST	Aug 14, 2018	0.00	3,200,000.00	JK.THIOD-18-00145-00	Aug 14, 2018
DOMESTIC FREIGHT	Aug 14, 2018	0.00	7,020,000.00	JK.THIOD-18-00146-00	Aug 14, 2018
DOCUMENT FEE	Aug 14, 2018	0.00	150,000.00	JK.THIOD-18-00146-00	Aug 14, 2018
THC + LOLO	Aug 14, 2018	0.00	2,985,000.00	JK.THIOD-18-00146-00	Aug 14, 2018
THC + LOLO	Aug 14, 2018	0.00	5,970,000.00	JK.THIOD-18-00147-00	Aug 13, 2018
DOMESTIC FREIGHT	Aug 21, 2018	0.00	9,000,000.00	JK.THIOD-18-00149-00	Aug 18, 2018
DOCUMENT FEE	Aug 21, 2018	0.00	150,000.00	JK.THIOD-18-00149-00	Aug 18, 2018
DOMESTIC FREIGHT	Aug 27, 2018	0.00	9,000,000.00	JK.THIOD-18-00151-00	Aug 27, 2018
DOCUMENT FEE	Aug 27, 2018	0.00	150,000.00	JK.THIOD-18-00151-00	Aug 27, 2018
THC+LOLO	Aug 27, 2018	0.00	5,970,000.00	JK.THIOD-18-00151-00	Aug 27, 2018
OCEAN FREIGHT	Aug 28, 2018	0.00	12,500,000.00	JK.THIOD-18-00152-00	Aug 27, 2018
DOCUMENT FEE	Aug 28, 2018	0.00	150,000.00	JK.THIOD-18-00152-00	Aug 27, 2018

Save Exit

Payment Voucher Transaction

PV No: [ ] Company: JKT - PT. HEBRON INTERNATIONAL - JAKARTA

Payment For: COST SHEET Payment To: SSSLINE Payment By: BANK Due Date: 29/08/2018

Customer: 01020 PT. PELAYARAN TEMPURA EMAS Tbk (TEMAS) Bank: UOR UOB IDR

Reference: [ ] BG No: [ ] Date: 29/08/2018 Rate: 13,454.00

COA	Description	Amount IDR	Center
3310101	DOMESTIC FREIGHT	9,000,000.00	JOB
3310101	DOCUMENT FEE	150,000.00	JOB

Cash Advance Deduction

CA Ref	Amount USD	Total Detail USD	Total Detail IDR
		9,150,000.00	in IDR 9,150,000.00
		Total Cash Adv. USD 0.00	in IDR 0.00
		Total Payment USD 0.00	in IDR (9,150,000.00)
			Difference (Credit) 0.00

Print Verify

Save New Find Print Exit

Remarks: [ ]

Payment Voucher Transaction

PV No:

Company: JKT - PT. HEBRON INTERNATIONAL - JAKARTA

Payment For: COST SHEET      Payment To: SSLINE      Payment By: BANK      Due Date: 29/08/2018

Customer: 01020 | PT. PELAYARAN TEMPURA EMAS Tbk (TEMAS)

Bank: UOR | UOB IDR

BG No:

Date: 29/08/2018      Rate: 13,454.00

Reference:

Payment Detail

COA	Description	Amount USD	Amount IDR	Center
3310101	DOMESTIC FREIGHT		9,000,000.00	JOB
3310101	DOCUMENT FEE		150,000.00	JOB

Cash Advance Deduction

CA Ref	Amount USD	Amount IDR
BCA-UOR-JKT/18/0451		9,150,000.00

Total Detail    USD    0.00    IDR    9,150,000.00    in IDR    9,150,000.00

Total Cash Adv.    USD    0.00    IDR    9,150,000.00    in IDR    9,150,000.00

Total Payment    USD    0.00    IDR    0.00    in IDR    0.00

Difference (Credit)    0.00

Print    Verify    **Save**    New    Exit

Find    Print       

Remarks:

Payment Voucher Transaction

PV No: **BPV-UOR-JKT/18/0501**

Company: JKT - PT. HEBRON INTERNATIONAL - JAKARTA

Payment For: COST SHEET      Payment To: SSLINE      Payment By: BANK      Due Date: 29/08/2018

Customer: 01020 | PT. PELAYARAN TEMPURA EMAS Tbk (TEMAS)

Bank: UOR | UOB IDR

BG No:

Date: 29/08/2018      Rate: 13,454.00

Reference:

Payment Detail

COA	Description	Amount USD	Amount IDR	Center
3310101	DOMESTIC FREIGHT		9,000,000.00	JOB
3310101	DOCUMENT FEE		150,000.00	JOB

Cash Advance Deduction

CA Ref	Amount USD	Amount IDR
BCA-UOR-JKT/18/0451		9,150,000.00

Total Detail    USD    0.00    IDR    9,150,000.00    in IDR    9,150,000.00

Total Cash Adv.    USD    0.00    IDR    9,150,000.00    in IDR    9,150,000.00

Total Payment    USD    0.00    IDR    0.00    in IDR    0.00

Difference (Credit)    0.00

Print    Verify    **Save**    New    Exit

Find    **Print**       

Remarks:



**PAYMENT VOUCHER**

**PAY TO** : PT. PELAYARAN TEMPURA EMAS tbk (TEMAS)  
**PAY BY** : UOB IDR  
**PAYMENT FOR** : COST SHEET

**PV NO.** : BPV-UOR-JKT/18/0501  
**DATE** : 29 August 2018  
**DUE DATE** : 29 August 2018

JOB	DESCRIPTION	AMOUNT	
		USD	IDR
JKTHIOD-18-00149-0 331010	DOMESTIC FREIGHT		9,000,000.00
JKTHIOD-18-00149-0 331010	DOCUMENT FEE		150,000.00

AccPV\_tbc.Description (String)

<b>TOTAL</b>	0.00	9,150,000.00
<b>CASH ADVANCE</b>	0.00	9,150,000.00
<b>BALANCE</b>	0.00	0.00

**SAV :** ONLY

	Prepared/ Cashier	Verified	Approved
<b>OP</b>			
<b>AC</b>			

Paid By	Received by

## Lampiran 12 – Rekapitulasi Pajak Pertambahan Nilai (PPN) Masukan dan Keluaran

### GENERAL LEDGER

Print Date : 11/21/2018 2:41:09PM  
Page 2 of 2

PERIOD DATE: Sep 01, 2018 - Sep 30, 2018


No	Description	Trans Date	Reference	Rate	Transaction In USD			Transaction In IDR			TOTAL Transaction In IDR		
					Debit	Credit	Balance	Debit	Credit	Balance	Debit	Credit	Balance
37	VAT 10% PT PELAYARAN SAMUDERA SELAT	09/20/18	CPV-CSI-JKT18043	13,454			10,000		13,343,434	10,000.00		13,343,434.00	
38	PPN 10% PT SPASI INDONESIA- AUG 18	09/27/18	BPV-BIS-JKT180933	13,454			142,000		15,485,934	142,000.00		15,485,934.00	
39	PPN 10% PT SPASI INDONESIA- AUG 18	09/27/18	BPV-BIS-JKT180933	13,454			47,000		15,533,434	47,000.00		15,533,434.00	
40	VAT 10% MERATUS	09/28/18	BPV-BIS-JKT180936	13,454			106,818		15,640,252	106,818.00		15,640,252.00	
<b>Total</b>							0.00	0.00	15,640,252	0		15,640,252.00	

PT HEINT LOGISTIK REKAPITULASI PPN MASUKAN 2018							53.270.922	5.327.092	58.598.014
NO	Kode FP G	NAMA PEMASOK	TANGGAL FAKTUR PAJAK	NOMOR FAKTUR PAJAK	NPWP	DPP	PPN	TOTAL	
17	17	PT MERATUS LINE	25/09/2018	010.003-18.92734660	01.108.202.1-631.000	-	-	- €	
18	18	PT MERATUS LINE	26/09/2018	010.003-18.92734717	01.108.202.1-631.000	1.068.182	106.818	1.175.000 €	
19	19	PT SUPRA PRIMATAMA NUSANTARA	18/09/2018	20180913/1754/20108120	01.967.024.9-073.000	1.680.000	168.000	1.848.000 €	
20	20	PT TELEKOMUNIKASI INDONESIA	18/09/2018	098-015901625963	01.000.013.1-093.000	195.000	19.500	214.500 €	
21	21	PT TELEKOMUNIKASI INDONESIA	18/09/2018	098-014101514905	01.000.013.1-093.000	197.610	19.761	217.371 €	
22	22	PT TELEKOMUNIKASI INDONESIA	18/09/2018	098-019601559821	01.000.013.1-093.000	218.420	21.842	240.262 €	
<b>JUMLAH</b>							<b>53.270.922</b>	<b>5.327.092</b>	<b>58.598.014</b>
							55.839.104	5.583.910	61.423.014
							(2.568.182)	(256.818)	(2.825.000)

PT HEINT LOGISTIK REKAPITULASI PPN KELUARAN 2018							2.689.134.057	35.200.918		
NO	NAMA CUSTOMER	NPWP	INVOICE	TANGGAL FAKTUR PAJAK	KETERANGAN	NOMOR FAKTUR PAJAK	DPP	PPN	TOTAL	
69	PT MUKTI JAYA TRANSINDO	02.245.295.7-003.000	INVHK-JKT18/0635-00	26/09/2018		040.004-18.32431482	1.910.700	19.107	1.929.807	
70	PT MUKTI JAYA TRANSINDO	02.245.295.7-003.000	INVHK-JKT18/0637-00	27/09/2018		040.004-18.32431484	81.576.000	8.157.760	82.391.760	
71	PT MUKTI JAYA TRANSINDO	02.245.295.7-003.000	INVHK-JKT18/0938-00	27/09/2018		040.004-18.32431485	173.844.000	17.384.440	175.582.440	
72	PT MUKTI JAYA TRANSINDO	02.245.295.7-003.000	INVHK-JKT18/0940-00	28/09/2018		040.004-18.32431487	229.878.000	22.987.800	232.175.780	
73	PT MUKTI JAYA TRANSINDO	02.245.295.7-003.000	INVHK-JKT18/0941-00	28/09/2018		040.004-18.32431488	3.960.000	396.000	3.999.000	
74	PT MUKTI JAYA TRANSINDO	02.245.295.7-003.000	INVHK-JKT18/0942-00	28/09/2018		040.004-18.32431489	29.997.000	2.999.700	30.296.700	
75	PT MUKTI JAYA TRANSINDO	02.245.295.7-003.000	INVHK-JKT18/0943-00	28/09/2018		040.004-18.32431490	29.700.000	2.970.000	29.997.000	
<b>TOTAL</b>							<b>2.689.134.057</b>	<b>35.200.918</b>	<b>2.724.334.976</b>	
<b>Rekapitulasi:</b>							<b>TOTAL VAT 10%</b>	92.328.669	9.232.866	101.561.536
<b>KETERANGAN</b>							<b>TOTAL VAT 1%</b>	2.596.805.388	25.968.052	2.622.773.440
<b>PPN OUT (TIDAK DIGUNGGUNG)</b>							<b>TOTAL VAT</b>	2.689.134.057	35.200.918	2.724.334.976
							2.689.134.057	35.200.918		

PT HEINT LOGISTIK REKAPITULASI PPN KELUARAN 2018				
NO	NAMA CUSTOMER	NPWP	INVOICE	TANGGAL FAKTUR PAJAK
TOTAL				
Rekapitulasi:				
KETERANGAN				
			DPP	PPN
PPN OUT (TIDAK DIGUNGGUNG)			2.689.134.057	35.200.918
PPN OUT (DIGUNGGUNG)			-	-
PPN Out WAPU			-	-
PPN OUT			2.689.134.057	35.200.918
PPN IN LOKAL			53.270.922	5.327.092
PPN IN TIDAK BISA DIKREDITKAN			-	-
PPN IN IMPORT			-	-
PPN IN			53.270.922	5.327.092
PPN LB Sebelumnya				(111.662.498)
PPN KB/LB				(81.788.672)

	<b>PT. MITRA PAJAKKU</b> MITRA RESMI DIREKTORAT JENDERAL PAJAK - SK KEP NO.217/PJ/2015	
<b>BUKTI PENERIMAAN ELEKTRONIK</b>		
NPWP	:	2 1 0 5 7 2 7 9 8 0 4 2 0 0 0
NAMA WAJIB PAJAK	:	HEINT LOGISTIK
ALAMAT WAJIB PAJAK	:	JL. KEBON BAWANG VIII NO 21 RT 019 RW 001
JENIS PAJAK	:	SPT PPN dan PPhBM 1111
MASA / TAHUN PAJAK	:	/ 2018
KODE PEMBETULAN	:	0
STATUS SPT	:	Lebih Bayar (Rp. 81.788.672,00)
KODE ASP	:	002
Tanggal Pengiriman (DD/MM/YYYY)	Nomor Transaksi Pengiriman	Nomor Tanda Terima Elektronik
31/10/2018 02:27:32	0021810311427606	72798013101113718123

AREA STAPLES		AREA STAPLES		AREA STAPLES		AREA STAPLES		AREA STAPLES		AREA STAPLES		AREA STAPLES		AREA STAPLES		AREA STAPLES		AREA STAPLES	
 <b>KEMENTERIAN KEUANGAN RI</b> <b>DIREKTORAT JENDERAL PAJAK</b>		<b>Surat Pemberitahuan Masa Pajak Pertambahan Nilai</b> <b>(SPT MASA PPN)</b>										<b>FORMULIR 1111</b>		Jumlah Lembar SPT (Termasuk Lampiran) Diisi oleh Petugas					
		Basalah terlebih dahulu Buku Petunjuk Pengisian SPT Masa PPN. Beri tanda X dalam <input type="checkbox"/> yang sesuai																	
NAMA PKP : PT HEINT LOGISTIK		NPWP : 210572798				- 042		000											
ALAMAT : JL. KEBON BAWANG VIII NO 21 RT 019 RW 001 , JAKARTA UTARA		MASA : -2018				(mm-mm-yyyy)		Thin Buku : 01				s.d 12							
TELEPON : 021-43911888		HP : 0		KLU :		Pembetulan Ke: 0		( not )				<input type="checkbox"/> <b>Wajib PpBM</b>							
call diubah terakhir dengan UU Nomor 16 Tahun 2009, apabila SPT Masa yang Saudara Sampaikan in, maka SPT Saudara dianggap tidak disampaikan.		<b>I. PENYERAHAN BARANG DAN JASA</b>										<b>DPP</b>		<b>PPN</b>					
		A. Tentang PPN:										Rp. 0,00							
		1. Ekspor <input type="checkbox"/>										Rp. 352.009.207,00		Rp. 35.200.918,00					
		2. Penyerahan yang PPN-nya harus dipungut sendiri <input checked="" type="checkbox"/>										Rp. 0,00		Rp. 0,00					
		3. Penyerahan yang PPN-nya dipungut oleh Pemungut PPN <input checked="" type="checkbox"/>										Rp. 0,00		Rp. 0,00					
		4. Penyerahan yang PPN-nya tidak dipungut <input checked="" type="checkbox"/>										Rp. 0,00		Rp. 0,00					
		5. Penyerahan yang dibebaskan dari pengenaan PPN <input checked="" type="checkbox"/>										Rp. 352.009.207,00		Rp. 35.200.918,00					
		Jumlah (I.A.1 + I.A.2 + I.A.3 + I.A.4 + I.A.5)										Rp. 0,00		Rp. 0,00					
		B. Tidak Tentang PPN										Rp. 352.009.207,00							
		C. Jumlah Seluruh Penyerahan (I.A + I.B)																	
<b>II. PENGHITUNGAN PPN KURANG BAYAR/LEBIH BAYAR</b>																			
A. Pajak Keluaran yang harus dipungut sendiri (Jumlah PPN pada I.A.2)										<input checked="" type="checkbox"/> Rp. 35.200.918,00									
B. PPN disetor dimuka dalam Masa Pajak yang sama										Rp. 0,00									
C. Pajak Masukan yang dapat diperhitungkan										<input checked="" type="checkbox"/> Rp. 116.989.590,00									
D. PPN kurang atau (lebih) bayar (II.A - II.B - II.C)										Rp. -81.788.672,00									
E. PPN kurang atau (lebih) bayar pada SPT yang dibetulkan										Rp. 0,00									
F. PPN kurang atau (lebih) bayar karena pembetulan (II.D - II.E)										Rp. 0,00									
G. PPN kurang bayar dilunasi tanggal ____ (dd-mm-yyyy)										NTPN :									
H. PPN lebih bayar pada :																			
1.1 <input checked="" type="checkbox"/> Butir II.D (Diisi dalam hal SPT bukan Pembetulan)										1.2 <input type="checkbox"/> Butir II.D atau									
2.1 <input checked="" type="checkbox"/> PKP Pasal 9 ayat (4b) PPN										atau									
2.2 <input type="checkbox"/> Selain PKP Pasal 9 ayat (4b) PPN										atau									
diminta untuk : 3.1 <input checked="" type="checkbox"/> Dikompensasikan ke Masa Pajak berikutnya										atau		<input type="checkbox"/> Dikompensasikan ke Masa Pajak ____ (mm-yyyy)							



<b>REKAPITULASI PENYERAHAN DAN PEROLEHAN</b>				<b>FORMULIR 1111 AB</b> <small>(Bila tidak ada transaksi tidak perlu diisi)</small>
NAMA/NP : PT HEINT LOGISTIK NPWP : 210572798		MASA Pembetulan Ke : 0 ( nol )		2018 (mm-ttmm-yyyy)
<b>URAIAN</b>		DPP (Rupiah)	PPN (Rupiah)	PPnBM (Rupiah)
<b>I. Rekapitulasi Penyerahan</b>				
<b>A. Ekspor BKP Berwujud/BKP Tidak Berwujud/JKP</b>		A.1	0,00	
<b>B. Penyerahan Dalam Negeri</b>				
1. Penyerahan Dalam Negeri dengan Faktor Pajak yang Tidak Digunggung		A.2	352.009.207,00	35.200.918,00
2. Penyerahan Dalam Negeri dengan Faktor Pajak yang Digunggung			0,00	0,00
<b>C. Rincian Penyerahan Dalam Negeri</b>				
1. Penyerahan yang PPN atau PPN dan PPnBM-nya harus dipungut sendiri <small>(Lembar 1B.1 dengan Faktor Pajak Kode 01 atau 06 dan 09 ditambah 1B.2)</small>		1	352.009.207,00	35.200.918,00
2. Penyerahan yang PPN atau PPN dan PPnBM-nya dipungut oleh Pemungut PPN <small>(Lembar 1B.1 dengan Faktor Pajak Kode 02 dan 03)</small>		2	0,00	0,00
3. Penyerahan yang PPN atau PPN dan PPnBM-nya tidak dipungut <small>(Lembar 1B.1 dengan Faktor Pajak Kode 07)</small>		3	0,00	0,00
4. Penyerahan yang dibebaskan dari pengenaan PPN atau PPN dan PPnBM <small>(Lembar 1B.1 dengan Faktor Pajak Kode 05)</small>		4	0,00	0,00
<b>II. Rekapitulasi Perolehan</b>				
<b>A. Impor BKP</b> <small>(Pembelian BKP Tidak Berwujud dari Luar Daerah Pabean, dan Pembelian JKP dari Luar Daerah Pabean yang PM-nya Dapat Dikreditkan)</small>		B.1	0,00	0,00
<b>B. Perolehan BKP/JKP dari Dalam Negeri</b> <small>(Yang PM-nya Dapat Dikreditkan)</small>		B.2	53.270.921,00	5.327.092,00
<b>C. Impor atau Perolehan yang PM-nya Tidak Dapat Dikreditkan dan/atau Impor atau Perolehan yang Mendapat Fasilitas</b>		B.3	0,00	0,00
<b>D. Jumlah Perolehan (II.A + II.B + II.C)</b>			53.270.921,00	5.327.092,00
<b>III. Penghitungan PM Yang Dapat Dikreditkan</b>				
<b>A. Pajak Masukan atas Perolehan yang Dapat Dikreditkan ( II.A + II.B )</b>				5.327.092,00
<b>B. Pajak Masukan Lainnya</b>				
1. Kompensasi kelebihan PPN Masa Pajak sebelumnya				0,00
2. Kompensasi kelebihan PPN karena pembelian SPT PPN Masa Pajak 08 - 2018 <small>(mm-yyyy)</small>				111.662.498,00
3. Hasil Penghitungan Kembali Pajak Masukan yang telah dikreditkan sebagai penambah (pengurang) Pajak Masukan				0,00
<b>4. Jumlah (III.B.1 + III.B.2 + III.B.3)</b>				111.662.498,00
<b>C. Jumlah Pajak Masukan yang Dapat Diperhitungkan (III.A + III.B.4)</b>		5		116.989.590,00

D.1.2.32.07

**DAFTAR PAJAK KELUARAN ATAS PENYERAHAN DALAM NEGERI DENGAN FAKTUR PAJAK**

**FORMULIR 1111 A2**  
(Bila tidak ada transaksi tidak perlu dilampirkan)

NAMA PKP : PT HEINT LOGISTIK  
 NPWP : 210572798 - 042 - 000  
 MASA Pembetulan Ke : 0 ( nol ) - 2018 ( nm-ym-yyyy )

No.	Nama Pembeli BKP/Penerima Manfaat BKP/ Tokoh Benda/Juc/Penerima JKP	NPWP/Nomor Paspor	Kode dan Nomor Seri	Tanggal (mm-yyyy)	DPP (Rupiah)	PPN (Rupiah)	PPnBM (Rupiah)	Kode dan No. Seri Faktor Pajak Yang Diganti/Diretur
1	PT CITRA HARAPAN DHAAMIKA	70256686044000	010.004-18-32431359	03-09-2018	255.000,00	25.500,00	0,00	
2	PT CITRA HARAPAN DHAAMIKA	70256686044000	010.004-18-32431400	03-09-2018	0,00	0,00	0,00	
3	PT TECH LINK STORAGE ENGINEERING	316739945013000	010.004-18-32431402	05-09-2018	0,00	0,00	0,00	
4	PT TECH LINK STORAGE ENGINEERING	316739945013000	040.004-18-32431403	05-09-2018	3.303.675,00	330.367,00	0,00	
5	PT BOMA BISMA INDRRA	010000297051000	040.004-18-32431406	07-09-2018	1.475.000,00	147.500,00	0,00	
6	PT. GUNJUNG RAJA PAKSI	015092246431000	010.004-18-32431401	04-09-2018	1.509.100,00	150.910,00	0,00	
7	NIKI/NAMA#DYLAN ZHUANG	0000000000000000	010.004-18-32431404	05-09-2018	9.875.000,00	987.500,00	0,00	
8	NIKI/NAMA#DYLAN ZHUANG	0000000000000000	040.004-18-32431405	05-09-2018	325.000,00	32.500,00	0,00	
9	PT INDO TAL-CHEN TEXTILE INDUSTRY	010619377057000	010.004-18-32431407	12-09-2018	1.515.900,00	151.590,00	0,00	
10	PT TECH LINK STORAGE ENGINEERING	316739945013000	011.004-18-32431402	05-09-2018	6.317.924,00	631.792,00	0,00	010.004-18-32431402
11	PT. PETROCONAS	021344756721000	010.004-18-32431408	05-09-2018	1.578.800,00	157.880,00	0,00	
12	PT KLOPMAN ARGO INTERNATIONAL	316901826416000	010.004-18-32431427	12-09-2018	1.819.080,00	181.908,00	0,00	
13	PT PERTAMINA LUBRICANTS	022653236051000	010.004-18-32431430	14-09-2018	2.122.260,00	212.226,00	0,00	
14	PT ARTA MINA JAYA PT PERTAMINA LUBRICANTS	028310027041000 022653236051000	010.004-18-32431443	17-09-2018	1.518.300,00	151.830,00	0,00	
15	PT. ANUGRAH KERTAS UTAMA	019823506073000	010.004-18-32431431	14-09-2018	2.122.260,00	212.226,00	0,00	
16	PT. ANUGRAH KERTAS UTAMA	019823506073000	040.004-18-32431436	14-09-2018	480.000,00	48.000,00	0,00	
17	PT. ANUGRAH KERTAS UTAMA	019823506073000	040.004-18-32431437	14-09-2018	1.440.000,00	144.000,00	0,00	
18	PT. ANUGRAH KERTAS UTAMA	019823506073000	040.004-18-32431438	14-09-2018	2.400.000,00	240.000,00	0,00	



## Lampiran 13 – Rekapitulasi PPh 23, 25 dan 4 Ayat 2

### GENERAL LEDGER

Print Date : 11/21/2018 2:24:18PM  
Page 3 of 3

PERIOD DATE: Sep 01, 2018 - Sep 30, 2018

No	Description	Trans Date	Reference	Rate	Transaction In USD			Transaction In IDR			TOTAL Transaction In IDR		
					Debit	Credit	Balance	Debit	Credit	Balance	Debit	Credit	Balance
71	JCTHDD-17-0012-02	09/26/18	INVHR-CKT18.0627-00	13,454				194,547	(24,480,273)		194,546.88	(24,480,273.32)	
74	JCTHDD-17-0014-02	09/26/18	INVHR-CKT18.0628-00	13,454				385,110	(24,968,383)		385,110.00	(24,968,383.32)	
75	JCTHDD-17-0014-03	09/26/18	INVHR-CKT18.0629-00	13,454				28,661	(24,994,044)		28,660.50	(24,994,043.82)	
		09/26/18	INVHR-CKT18.0630-00	13,454				770,220	(25,664,264)		770,220.00	(25,664,263.82)	
77	JCTHDE-18-00077-00	09/26/18	INVHR-CKT18.0631-00	13,454				129,250	(25,793,514)		129,250.00	(25,793,513.82)	
78	JCTHDD-17-0015-01	09/27/18	INVHR-CKT18.0633-00	13,454				590,940	(26,384,454)		590,940.00	(26,384,453.82)	
79	JCTHDD-17-0015-02	09/27/18	INVHR-CKT18.0634-00	13,454				290,070	(26,674,524)		290,070.00	(26,674,523.82)	
80	JCTHDD-17-0015-01	09/27/18	INVHR-CKT18.0635-00	13,454				19,107	(26,702,631)		19,107.00	(26,702,630.82)	
81	JCTHDD-17-0015-01	09/27/18	INVHR-CKT18.0637-00	13,454				815,760	(27,518,391)		815,760.00	(27,518,390.82)	
82	JCTHDD-17-0013-01	09/27/18	INVHR-CKT18.0638-00	13,454				1,738,440	(29,256,831)		1,738,440.00	(29,256,830.82)	
83	JCTHDD-18-00153-00	09/27/18	INVHR-CKT18.0639-00	13,454				204,500	(29,461,331)		204,500.00	(29,461,330.82)	
84	JCTHDD-18-00155-00	09/27/18	INVHR-CKT18.0685-00	13,454				129,500	(29,590,831)		129,500.00	(29,590,830.82)	
85	JCTHDD-18-00154-00	09/27/18	INVHR-CKT18.0686-00	13,454				362,750	(29,953,581)		362,750.00	(29,953,580.82)	
86	JCTHDD-18-00158-00	09/27/18	INVHR-CKT18.0687-00	13,454				383,500	(30,337,081)		383,500.00	(30,337,080.82)	
87	JCTHDD-18-00162-00	09/27/18	INVHR-CKT18.0688-00	13,454				1,975,500	(32,312,581)		1,975,500.00	(32,312,580.82)	
88	JCTHDD-18-00163-00	09/27/18	INVHR-CKT18.0689-00	13,454				204,500	(32,517,081)		204,500.00	(32,517,080.82)	
89	JCTHDD-18-00164-00	09/27/18	INVHR-CKT18.0690-00	13,454				270,000	(32,787,081)		270,000.00	(32,787,080.82)	
90	JCTHDD-18-00165-00	09/27/18	INVHR-CKT18.0691-00	13,454				490,500	(33,277,581)		490,500.00	(33,277,580.82)	
91	JCTHDD-18-00166-00	09/27/18	INVHR-CKT18.0790-00	13,454				187,750	(33,465,331)		187,750.00	(33,465,330.82)	
92	JCTHDD-17-00143-02	09/28/18	INVHR-CKT18.0640-00	13,454				2,298,780	(35,764,111)		2,298,780.00	(35,764,110.82)	
93	JCTHDD-17-00153-02	09/28/18	INVHR-CKT18.0641-00	13,454				39,600	(35,803,711)		39,600.00	(35,803,710.82)	
94	JCTHDD-17-00158-01	09/28/18	INVHR-CKT18.0642-00	13,454				299,970	(36,103,681)		299,970.00	(36,103,680.82)	
95	JCTHDD-17-00141-01	09/28/18	INVHR-CKT18.0643-00	13,454				297,000	(36,400,681)		297,000.00	(36,400,680.82)	
96	JCTHDD-18-00110-00	09/28/18	INVHR-CKT18.0644-00	13,454				817,500	(37,218,181)		817,500.00	(37,218,180.82)	
97	JCTHDD-18-00115-00	09/28/18	INVHR-CKT18.0645-00	13,454				817,500	(38,035,681)		817,500.00	(38,035,680.82)	
98	JCTHDD-18-00108-00	09/28/18	INVHR-CKT18.0646-00	13,454				1,227,844	(39,263,525)		1,227,844.00	(39,263,524.82)	
99	JCTHDD-18-00108-00	09/28/18	INVHR-CKT18.0647-00	13,454				5,396	(39,268,921)		5,396.00	(39,268,920.82)	
Total					0.00	0.00		0	39,268,923		0.00	39,268,920.82	

### PT HEINT LOGISTIK REKAPITULASI PPH MASA TERUTANG MASA JUNI 2018

#### PPH PASAL 21

No	Keterangan	NPWP	Tanggal Bayar	DPP Atas Gaji	PPh 21 Teutang	Tarif %	Keterangan
1	Pegawai Tetap	Terlampir	Jun-18	Rp 154,095,998	Rp 8,536,876	Terlampir	Biaya Gaji Juni '18
2	Pesangan	Terlampir	Jun-18	-	-	-	Tidak ada transaksi
3	Tenaga Kerja Lepas	Terlampir	Jun-18	-	-	-	Tidak ada transaksi
4	Bukan Pegawai	Terlampir	Jun-18	-	-	-	Tidak ada transaksi

TOTAL

Rp 154,095,998 Rp 8,536,876

KODE SSP PPH PASAL 21 ATAS GAJI (JAKARTA)	411121	100	Rp 8,536,876
KODE SSP PPH PASAL 21 ATAS GAJI (SURABAYA)	411121	100	Rp (719,204)

#### PPH PASAL 23

No	Jenis Jasa	NPWP	Tanggal Bukti Potong	DPP	PPh 23 Terutang (AKP)	Pencatatan PPh Terutang di Rekap	Selisih	Tarif
1	Sewa dan Penghasilan Lain Sehubungan dengan Penggunaan Harta	Terlampir	Terlampir	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	2%
2	Jasa Logistik	Terlampir	Terlampir	Rp 31,310,000	Rp 626,200	Rp 626,200	Rp -	2%
3	Jasa Freight Forwarding	Terlampir	Terlampir	Rp 459,675	Rp 9,194	Rp 9,194	Rp -	2%
4	Jasa Konsultan	Terlampir	Terlampir	Rp 2,185,000	Rp 43,700	Rp 43,700	Rp -	2%
5	Jasa internet termasuk sambungannya	Terlampir	Terlampir	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	2%
6	Jasa Pengurusan Dokumen	Terlampir	Terlampir	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	2%
7	Jasa Teknik	Terlampir	Terlampir	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	2%
8	Jasa pengangkutan/ekspedisi	Terlampir	Terlampir	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	2%
9	Jasa Penenjemahan	Terlampir	Terlampir	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	2%
10	Jasa Sertifikasi	Terlampir	Terlampir	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	2%
11	Jasa perawatan/perbaikan/pemeliharaan mesin, peralatan, listrik, telepon, air, gas, AC,	Terlampir	Terlampir	Rp 3,960,396	Rp 79,208	Rp 79,208	Rp -	2%
12	Jasa Sehubungan Dengan Software atau Hardware atau Sistem Komputer, Termasuk Perawatan, Pemeliharaan dan Perbaikan	Terlampir	Terlampir	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	2%
TOTAL PPh Pasal 23				Rp 37,915,711	Rp 758,301	Rp 758,301	Rp -	

KODE SSP PPH PASAL 23 SEWA	411124	100	Rp -
KODE SSP PPH PASAL 23 JASA	411124	104	Rp 758,301

## PPH FINAL PASAL 4(2)

NO	NAMA	Kode SSP	NPWP	TANGGAL BAYAR	Dasar Pengenaan Pajak	PPH Final Pasal 4 (2)	TARIF %
1	Sewa Tanah & Bangunan	411128-403	Terlampir	Jun-18	Rp 13,950,000	Rp 1,395,000	10%
2	Jasa Konstruksi	411128-409	Terlampir	Jun-18	Rp	Rp	3%
					Rp 13,950,00	Rp 1,395,000	

KODE SSP PPH PASAL 4(2) ATAS SEWA TANAH & BANGUNAN	411128	403	Rp	1,395,000
KODE SSP PPH PASAL 4(2) ATAS JASA KONSTRUKSI	411128	409	Rp	-

## PPh PASAL 25

No	Keterangan	NPWP	Masa	PPh Terutang
1	Angsuran PPh Pasal 25 Badan	21.057.279-8.042.000	Jun-18	Rp 7,512,850

KODE SSP MASA PPH PASAL 25 BADAN	411126	100	Rp	7,512,850
----------------------------------	--------	-----	----	-----------

## PPh Terutang masa Juni 2018

PPh Pasal 21	Rp	8,536,876
PPh Pasal 23	Rp	758,301
PPh 4 ayat 2	Rp	1,395,000
PPh Pasal 25	Rp	7,512,850

**Total PPh Terutang mas Juni 2018 :**

**Rp 18,203,027**



KEMENTERIAN KEUANGAN R.I.  
DIREKTORAT JENDERAL PAJAK

CETAKAN KODE  
BILLING

TX No : A18250832297  
NPWP : 21.057.279.8-042.000  
NAMA : HEINT LOGISTIK  
ALAMAT : JL. KEBON BAWANG VIII NO 21 RT 019 RW 001  
  
KOTA : JAKARTA UTARA  
NOP : -  
JENIS PAJAK : 411121 - PPh Pasal 21  
JENIS SETORAN : 100 - Masa PPh Pasal 21  
MASA PAJAK : 0606  
TAHUN PAJAK : 2018  
NOMOR KETETAPAN :  
JUMLAH SETOR : Rp. 8.536.876  
TERBILANG : Delapan Juta Lima Ratus Tiga Puluh Enam Ribu Delapan Ratus Tujuh Puluh Enam Rupiah  
  
URAIAN : -  
  
NAMA PENYETOR : HEINT LOGISTIK  
NPWP : 21.057.279.8-042.000  
  
GUNAKAN KODE BILLING DI BAWAH INI UNTUK MELAKUKAN PEMBAYARAN.  
ID BILLING : 018071241592152  
MASA AKTIF : 05/08/2018 11:30:02

Catatan : Apabila ada kesalahan dalam isian Kode Billing atau masa berlakunya berakhir, Kode Billing dapat dibuat kembali. Tanggung jawab isian Kode Billing ada pada Wajib Pajak yang namanya tercantum di dalamnya.



KEMENTERIAN KEUANGAN R.I.  
DIREKTORAT JENDERAL PAJAK

CETAKAN KODE  
BILLING

TX No : A18260750075  
NPWP : 21.057.279.8-042.000  
NAMA : HEINT LOGISTIK  
ALAMAT : JL. KEBON BAWANG VIII NO 21 RT 019 RW 001  
  
KOTA : JAKARTA UTARA  
NOP : -  
JENIS PAJAK : 411124 - PPh Pasal 23  
JENIS SETORAN : 104 - Jasa  
MASA PAJAK : 0606  
TAHUN PAJAK : 2018  
NOMOR KETETAPAN :  
JUMLAH SETOR : Rp. 758.301  
TERBILANG : Tujuh Ratus Lima Puluh Delapan Ribu Tiga Ratus Satu Rupiah  
  
URAIAN : -  
  
NAMA PENYETOR : HEINT LOGISTIK  
NPWP : 21.057.279.8-042.000  
  
GUNAKAN KODE BILLING DI BAWAH INI UNTUK MELAKUKAN PEMBAYARAN.  
ID BILLING : 018071150529139  
MASA AKTIF : 05/08/2018 09:01:12

Catatan : Apabila ada kesalahan dalam isian Kode Billing atau masa berlakunya berakhir, Kode Billing dapat dibuat kembali. Tanggung jawab isian Kode Billing ada pada Wajib Pajak yang namanya tercantum di dalamnya.



KEMENTERIAN KEUANGAN R.I.  
DIREKTORAT JENDERAL PAJAK

CETAKAN KODE  
BILLING

TX No : A18250757838  
NPWP : 21.057.279.8-042.000  
NAMA : HEINT LOGISTIK  
ALAMAT : JL. KEBON BAWANG VIII NO 21 RT 019 RW 001  
  
KOTA : JAKARTA UTARA  
NOP : -  
JENIS PAJAK : 411126 - PPh Ps1 25/29 Badan  
JENIS SETORAN : 100 - Masa  
MASA PAJAK : 0606  
TAHUN PAJAK : 2018  
NOMOR KETETAPAN : -  
JUMLAH SETOR : Rp. 7.512.850  
TERBILANG : Tujuh Juta Lima Ratus Dua Belas Ribu Delapan Ratus Lima Puluh Rupiah

URAIAN : -

NAMA PENYETOR : HEINT LOGISTIK  
NPWP : 21.057.279.8-042.000

GUNAKAN KODE BILLING DI BAWAH INI UNTUK MELAKUKAN PEMBAYARAN.

ID BILLING : 018071159797887  
MASA AKTIF : 05/08/2018 09:15:37

Catatan : Apabila ada kesalahan dalam isian Kode Billing atau masa berlakunya berakhir, Kode Billing dapat dibuat kembali. Tanggung jawab isian Kode Billing ada pada Wajib Pajak yang namanya tercantum di dalamnya.



KEMENTERIAN KEUANGAN R.I.  
DIREKTORAT JENDERAL PAJAK

CETAKAN KODE  
BILLING

TX No : A18250757348  
NPWP : 21.057.279.8-042.000  
NAMA : HEINT LOGISTIK  
ALAMAT : JL. KEBON BAWANG VIII NO 21 RT 019 RW 001  
  
KOTA : JAKARTA UTARA  
NOP : -  
JENIS PAJAK : 411128 - PPh Final  
JENIS SETORAN : 403 - Persewaan Tanah dan Bangunan  
MASA PAJAK : 0606  
TAHUN PAJAK : 2018  
NOMOR KETETAPAN :  
JUMLAH SETOR : Rp. 1.395.000  
TERBILANG : Satu Juta Tiga Ratus Sembilan Puluh Lima Ribu Rupiah  
  
URAIAN : -  
  
NAMA PENYETOR : HEINT LOGISTIK  
NPWP : 21.057.279.8-042.000  
  
GUNAKAN KODE BILLING DI BAWAH INI UNTUK MELAKUKAN PEMBAYARAN.  
ID BILLING : 018071158846129  
MASA AKTIF : 05/08/2018 09:14:12

Catatan : Apabila ada kesalahan dalam isian Kode Billing atau masa berlakunya berakhir, Kode Billing dapat dibuat kembali. Tanggung jawab isian Kode Billing ada pada Wajib Pajak yang namanya tercantum di dalamnya.



**Part 1 Payment Request****COMPAN :** HEINT LOGISTIKPAYEE : PT AKUNTATA PRIMA CONSULTING REQUEST DATE : 6-Jul-18DUE DATE : 9-Jul-18REQUEST BY : SHELLAPURPOSE : PPH MASA JUNI 2018DEPT : FINANCESPECIFY :  CASH TRANSFERRED TO :RECEIPIENT NAME : PT AKUNTATA PRIMA CONSULTINGBANK NAME : CIMB NIAGA PUSAT, JKTBANK ACCOUNT NO. : 800051420100

SN.	ITEM DESCRIPTION	AMOUNT
1	PPH 23 MASA JUNI 2018	758,301
2	PPH 21 MASA JUNI 2018 (BY EMAIL SPASI)	8,536,876
3	PPH 25 MASA JUNI 2018	7,512,850
4	PPH 4 AYAT 2 MASA JUNI 2018	1,395,000
TOTAL		18,203,027

**REQUESTED BY****APPROVED BY****RECEIVED BY****Part 2 Payment Processing**

PREPARED BY	CHECKED BY	AUTHORIZED BY
----------------	------------	---------------

PV No. : \_\_\_\_\_

PAYMENT DA : \_\_\_\_\_

AMOUNT : \_\_\_\_\_

**CIMB NIAGA**  
BUKTI PENERIMAAN NEGARA

Nama Bank	PT. Bank CIMB Niaga, Tbk	Penerimaan Pajak	Kementerian Keuangan
-----------	--------------------------	------------------	----------------------


Data Pembayaran:	Tanggal dan Jam Bayar : 09/10/2018 16:55:40	NTB : 000158843617	
	Tanggal Buku : 10/10/2018	NTPN : EEE197FOKT802DUU	
	Kode Cabang Bank : 047007 - Internet Banking	STAN : 742375	

Data Setoran:	Kode Billing : 018100933241113		
	NPWP : 210572798042000		
	Nama Wajib Pajak : HEINT LOGISTIK		
	Alamat : JL. KEBON BAWANG VIII NO 21 RT 019 R, JAKARTA UTARA		
	Nomor Objek Pajak :		
	Mata Anggaran : 411128		
	Jenis Setoran : 403		
	Masa Pajak : 09092018		
	Nomor Ketetapan : 0000000000000000		
	Jumlah Setoran : 1,395,000.00		
	Terbilang : Satu Juta Tiga Ratus Sembilan Puluh Lima Ribu		

Mata Uang : IDR

*This is a computer generated message and requires no signature*  
Informasi ini hasil cetakan komputer dan tidak memerlukan tanda tangan

	DEPARTEMEN KEUANGAN R.I.  DIREKTORAT JENDERAL PAJAK	<b>SURAT PEMBERITAHUAN (SPT) MASA PAJAK PENGHASILAN FINAL PASAL 4 AYAT (2)</b>	<input checked="" type="checkbox"/> SPT Normal <input type="checkbox"/> SPT Pembetulan Ke - <u>    </u>
		Formulir ini digunakan untuk melaporkan Pemotongan/Pemungutan Pajak Penghasilan Final Pasal 4 Ayat (2)	Masa Pajak <b>09 / 2018</b>

**BAGIAN A. IDENTITAS PEMOTONG PAJAK/WAJIB PAJAK**

1. NPWP	:	210572798042000
2. Nama WP	:	HEINT LOGISTIK
3. Alamat	:	JL. KEBON BAWANG VIII NO 21 RT 019 R

**BAGIAN B. OBJEK PAJAK**

Uraian (1)	KAP/KJS (2)	Nilai Obyek Pajak (Rp) (3)	Tarif (%) (4)	PPH yang Dipotong/ Dipungut/Di setor Sendiri (Rp) (5)
1. Bunga Deposito/Tabungan, Diskonto SBI dan Jasa Giro				
a. Bunga Deposito/Tabungan				
1) Yang ditempatkan di Dalam Negeri	411128/404			
2) Yang ditempatkan di Luar Negeri	411128/404			
b. Diskonto Sertifikat Bank Indonesia	411128/404			
c. Jasa Giro	411128/404			
2. Transaksi Penjualan Saham				
a. Saham Pendiri	411128/407			
b. Bukan Saham Pendiri	411128/406			
3. Bunga/Diskonto Obligasi	411128/401			
4. Hadiah Undian	411128/405			
5. Persewaan Tanah dan/atau Bangunan				
a. Penyewa sebagai Pemotong Pajak	411128/403	13.950.000	10,00	1.395.000
b. Orang Pribadi/Badan yang Menyeter Sendiri PPh	411128/403			
6. Jasa Konstruksi				
a. Perencana Konstruksi				
1) Pengguna Jasa sebagai Pemotong PPh	411128/409			
2) Penyedia Jasa yang Menyeter Sendiri PPh	411128/409			
b. Pelaksana Konstruksi				
1) Pengguna Jasa sebagai Pemotong PPh	411128/409			
2) Penyedia Jasa yang Menyeter Sendiri PPh	411128/409			
c. Pengawas Konstruksi				
1) Pengguna Jasa sebagai Pemotong PPh	411128/409			
2) Penyedia Jasa yang Menyeter Sendiri PPh	411128/409			
7. Wajib Pajak yang Melakukan Pengalihan Hak atas Tanah/Bangunan	411128/402			
8. Bunga Simpanan yang Dibayarkan oleh Koperasi kepada Anggota Wajib Pajak Orang Pribadi	411128/417			
9. Transaksi Derivatif Berupa Kontrak Berjangka yang Diperdagangkan di Bursa	411128/418			
10. Dividen yang Diterima/Diperoleh Wajib Pajak Orang Pribadi Dalam Negeri	411128/419			
11. Penghasilan Tertentu Lainnya				
a. ....				
b. ....				
c. ....				



DEPARTEMEN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA  
DIREKTORAT JENDERAL PAJAK  
KANTOR PELAYANAN PAJAK  
KPP PRATAMA JAKARTA TANJUNG PRIOK

BUKTI PEMOTONGAN PPh FINAL PASAL 4 AYAT (2)  
ATAS PENGHASILAN DARI PERSEWAAN TANAH  
DAN/ATAU BANGUNAN

Nomor : 000001/PPH4A2/IX/2018

NPWP : 0 1 - 4 5 1 - 8 5 7 - 5 - 6 3 1 - 0 0 1  
 Nama : P T W A H A N A O P T I M A P E R M A I  
 Alamat : G E D U N G B U M I M A N D I R I S U R A B A Y A .  
 Lokasi Tanah dan : J L . J E N D R A L B A S U K I R A C H M A D N O  
 atau Bangunan : 1 0 5 - 1 0 7 R T 0 0 1 R W 0 0 3 . S U R

Jumlah Bruto Nilai Sewa (Rp)	Tarif (%)	PPh yang Dipotong (Rp)
(1)	(2)	(3)
13.950.000	10%	1.395.000
Terbilang : Satu Juta Tiga Ratus Sembilan Puluh Lima Ribu Rupiah		

JAKARTA UTARA, 12 September 2018

Pemotong Pajak

NPWP : 2 1 - 0 5 7 - 2 7 9 - 8 - 0 4 2 - 0 0 0  
 Nama : P T . H E I N T L O G I S T I K

Tanda Tangan, Nama dan Cap

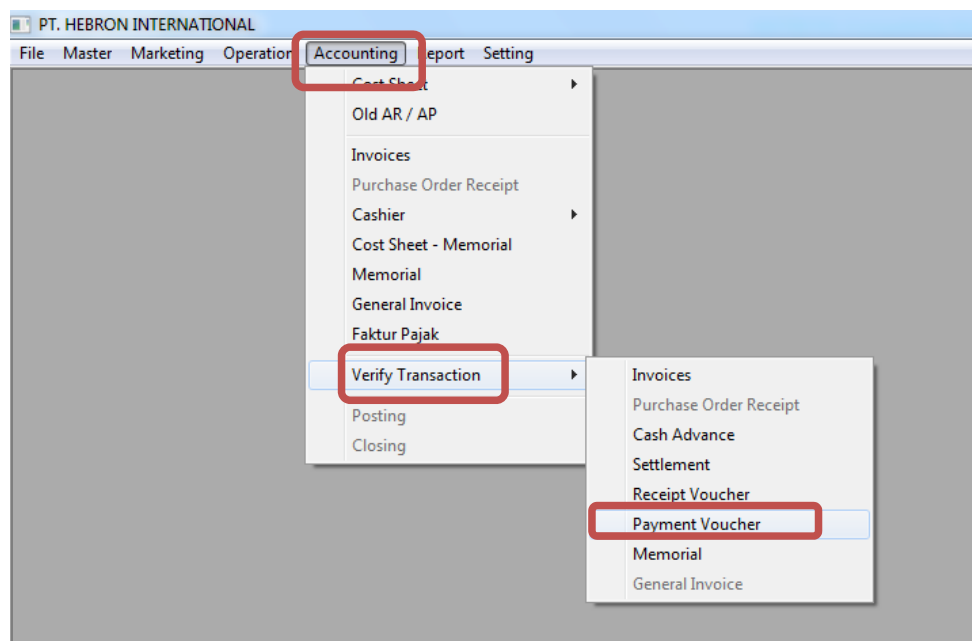
Perhatian:

- Jumlah Pajak Penghasilan atas Persewaan Tanah dan/ atau Bangunan yang dipotong di atas bukan merupakan kredit pajak dalam Surat Pemberitahuan (SPT) Tahunan PPh.
- Bukti Pemotongan ini dianggap sah apabila diisi dengan lengkap dan benar.

**DHINY AFRIYANTI**  
DIREKTUR

## Lampiran 14 – Verifikasi Payment Voucher dan Advance pada HIS

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L		
05-Sep-18	<b>BANK IN</b>												
	BRV-UOR-JKT7/18/0056		FOCUS GLOBAL TECHNOLOGY	JKTHIC18-00047-00		RECEIVE FROM INVOICES DNH-UJT7/18/0304-00	467.50						
	BRV-UOR-JKT7/18/0254		CV NAKULA SADEWA	JKTHIC18-00066-00		RECEIVE FROM INVOICES DNH-UJT7/18/0259-00, INVH-UJT7/18/0465-00				2,496,804.00			
	BRV-UOR-JKT7/18/0255		KAS NEGARA			TITIPAN UNTUK PAYMENT DUTY AND TAX				16,677,000.00			
05-Sep-18	<b>BANK OUT</b>												
	BPV-UOR-JKT7/18/0548		MCC TRANSPORT	JKTHIC18-00107-00		PAYMENT FOR CLEANING FEE, DOC FEE, EQUIPMENT FEE, ADM FEE, THC				8,146,434.00			
	BPV-UOR-JKT7/18/0548		MCC TRANSPORT	JKTHIC18-00106-00		PAYMENT FOR CLEANING FEE, DOC FEE, EQUIPMENT FEE, ADM FEE, THC				8,370,665.00			
	BCA-UOR-JKT7/18/0498		MULYANA	JKTHIC18-00107-00		PAYMENT FOR REDLINE BEHANDLE, TRUCKING, LOLO, STORAGE				8,300,000.00			
	BCA-UOR-JKT7/18/0503		MULYANA	JKTHIC18-00101-00		PAYMENT FOR STORAGE 01, 05 SEPT				2,500,000.00			
	BCA-UOR-JKT7/18/0498		ARFENI PRATAMA OCEAN LINETBK., PT	JKTHIC18-00070-00		PAYMENT FOR DOC FEE, OCEAN FREIGHT, SEAL FEE				1620,500.00			
	BCA-UOR-JKT7/18/0500		PT. PELAYARAN TEMPURA EMAS tsb (TEMAS)	JKTHIC18-00155-00		PAYMENT FOR THC, LOLO				13,500,000.00			
	BCA-UOR-JKT7/18/0504		PT. PELAYARAN TEMPURA EMAS tsb (TEMAS)	JKTHIC18-00154-00		PAYMENT FOR THC, LOLO				15,970,000.00			
	BCA-UOR-JKT7/18/0502		PT. BINTANG SAMPURNA MAS	JKTHIC18-00155-00		PAYMENT FOR TRUCKING TALLY FEE, USTUFFING, OVERTIME, HANDLING FEE				14,500,000.00			
	BCA-UOR-JKT7/18/0506		PT. LINTAS KUMALA ABADI	JKTHIC18-00153-00		PAYMENT FOR THC, LOLO, SEAL FEE				9,226,000.00			
	BCA-UOR-JKT7/18/0507		PT. LINTAS KUMALA ABADI	JKTHIC18-00153-00		PAYMENT FOR DOMESTIC FREIGHT, DOC FEE				17,890,000.00			
	BCA-UOR-JKT7/18/0508		Vertikal Logistics Indonesia, Cv.,	JKTHIC18-00154-00		PAYMENT FOR TRUCKING TALLY FEE, USTUFFING, OVERTIME, HANDLING FEE				14,930,098.00			
	BCA-UOR-JKT7/18/0496	CEK 000015	SITC CONTAINER LINES CO., LTD	JKTHIC18-00101-00		PAYMENT FOR ADM FEE, EXTEND DO				150,000.00			
	BCA-UOR-JKT7/18/0497	CEK 000015	SITC CONTAINER LINES CO., LTD	JKTHIC18-00101-00		PAYMENT FOR DEMURRAGE FR 02 - 09 SEPT 2018				9,513,000.00			
	BPV-UOR-JKT7/18/0584		UOB	JKTHIC18-00101-00		BANK CHARGE				126,000.00			
										<b>18,550.97</b>	<b>293,921,864.23</b>		
Total (Cash Available)										\$	19,038.15	Rp	325,160,172.94
GRAND TOTAL CASH & BANK AVAILABLE										\$	19,038.15	Rp	325,160,172.94



Verify Payment Voucher

Transaction Date: 29/08/2018 to 29/08/2018 Company: JKT - PT. HEBRON INTERNATIONAL - JAKARTA

Verify Date: 29/08/2018

Buttons: Verify, Refresh, UnVerify, Exit

	Verify	PV No.	Date	Payment For	Payment To	Customer	Total USD	Total IDR
	V	BPV-UOR-JKT/18/0500	Aug 29, 2018	General	Others	PETTY CASH - IDR	0.00	-5,904.00
		BPV-UOR-JKT/18/0501	Aug 29, 2018	Cost Sheet	SSLine	PT. PELAYARAN TEMPURA EMAS Tbk (TE)	0.00	
		CPV-CSH-JKT/18/0366	Aug 29, 2018	General	Others	ANTOK BUDI (DRIVER)	0.00	-277.00

Verify Payment Voucher

Transaction Date: 29/08/2018 to 29/08/2018 Company: JKT - PT. HEBRON INTERNATIONAL - JAKARTA

Verify Date: 29/08/2018

Buttons: Verify, Refresh, UnVerify, Exit

	Verify	PV No.	Date	Payment For	Payment To	Customer	Total USD	Total IDR
	V	BPV-UOR-JKT/18/0500	Aug 29, 2018	General	Others	PETTY CASH - IDR	0.00	-5,904.00
		BPV-UOR-JKT/18/0501	Aug 29, 2018	Cost Sheet	SSLine	PT. PELAYARAN TEMPURA EMAS Tbk (TE)	0.00	
		CPV-CSH-JKT/18/0366	Aug 29, 2018	General	Others	ANTOK BUDI (DRIVER)	0.00	-277.00

Confirmation dialog box:

Confirmation

Some Payment Voucher will be Verified ?

Buttons: Yes, No

Verify Payment Voucher

Transaction Date: 29/08/2018 to 29/08/2018 Company: JKT - PT. HEBRON INTERNATIONAL - JAKARTA

Verify Date: 29/08/2018

Buttons: Verify, Refresh, UnVerify, Exit

Verify	PV No.	Date	Payment For	Payment To	Customer	Total USD	Total IDR
	BPV-UOR-JKT/18/0500	Aug 29, 2018	General	Others	PETTY CASH - IDR	0.00	-5,904,.
V	BPV-UOR-JKT/18/0501	Aug 29, 2018	Cost Sheet	SSLine	PT. PELAYARAN TEMPURA EMAS Tbk (TEP	0.00	
	CPV-CSH-JKT/18/0366	Aug 29, 2018	General	Others	ANTOK BUDI (DRIVER)	0.00	-277,.

Verify

Verify Success!

OK

Verify Payment Voucher

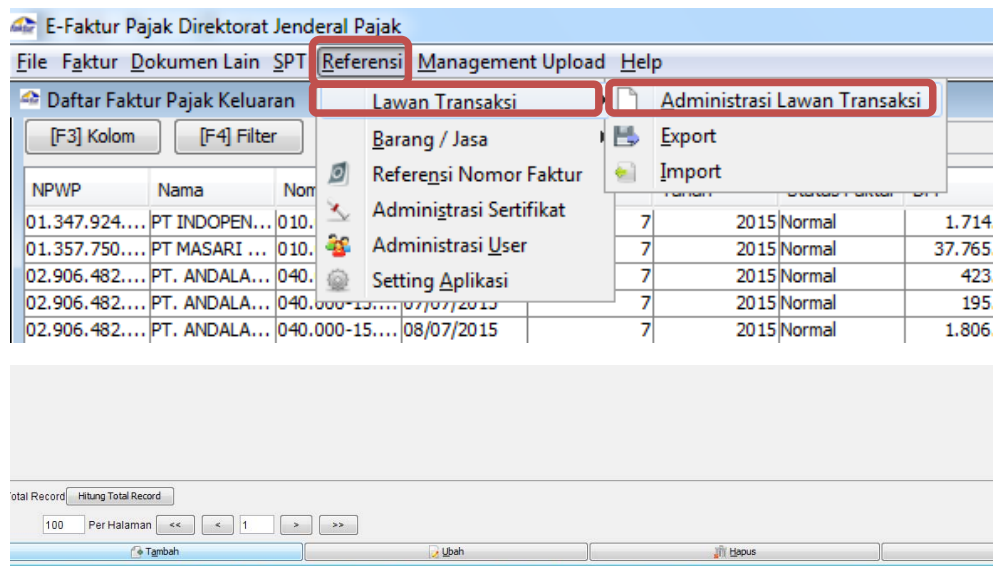
Transaction Date: 29/08/2018 to 29/08/2018 Company: JKT - PT. HEBRON INTERNATIONAL - JAKARTA

Verify Date: 29/08/2018

Buttons: Verify, Refresh, UnVerify, Exit

Verify	PV No.	Date	Payment For	Payment To	Customer	Total USD	Total IDR
	BPV-UOR-JKT/18/0500	Aug 29, 2018	General	Others	PETTY CASH - IDR	0.00	-5,904,.
	BPV-UOR-JKT/18/0501	Aug 29, 2018	Cost Sheet	SSLine	PT. PELAYARAN TEMPURA EMAS Tbk (TEP	0.00	
	CPV-CSH-JKT/18/0366	Aug 29, 2018	General	Others	ANTOK BUDI (DRIVER)	0.00	-277,.

### Lampiran 15 – Input Lawan Transaksi



Referensi Lawan Transaksi

NPWP

Nama

Alamat

Jalan

Blok  Nomor  RT  RW

Kelurahan  Kecamatan

Kabupaten/Kota  Propinsi

Kode Pos

Nomor Telepon

E-Faktur Pajak Direktorat Jenderal Pajak

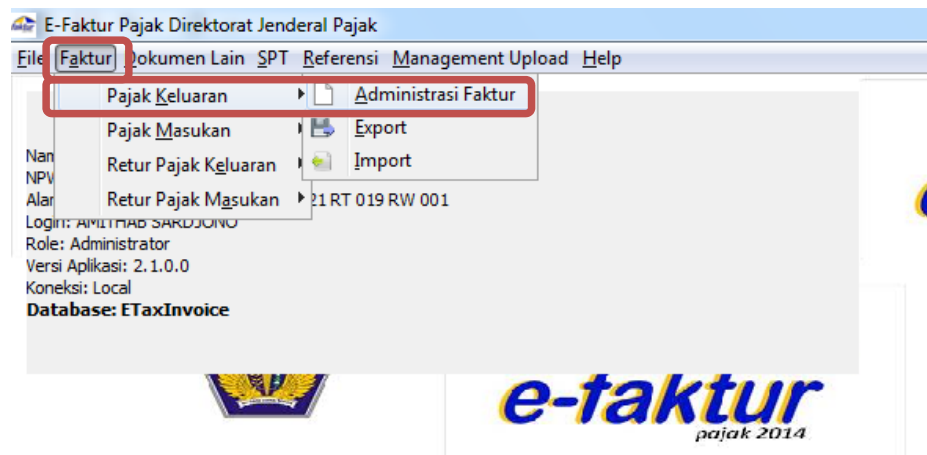
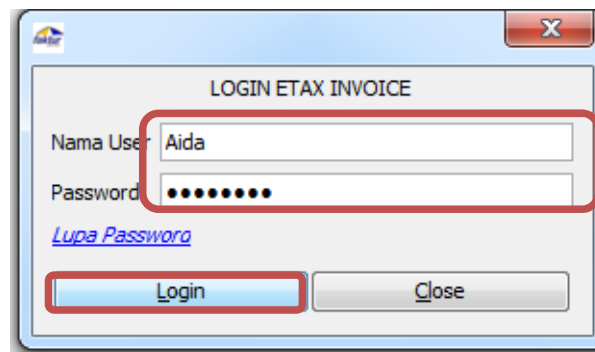
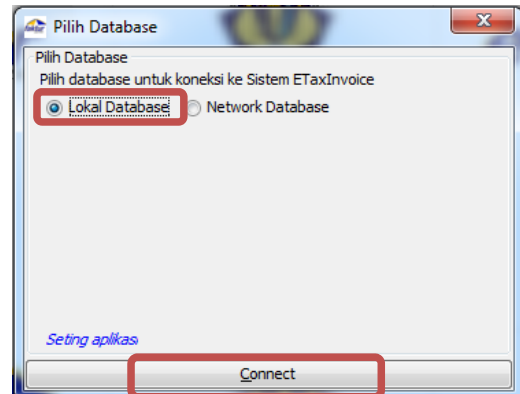
File Faktur Dokumen Lain SPT Referensi Management Upload Help

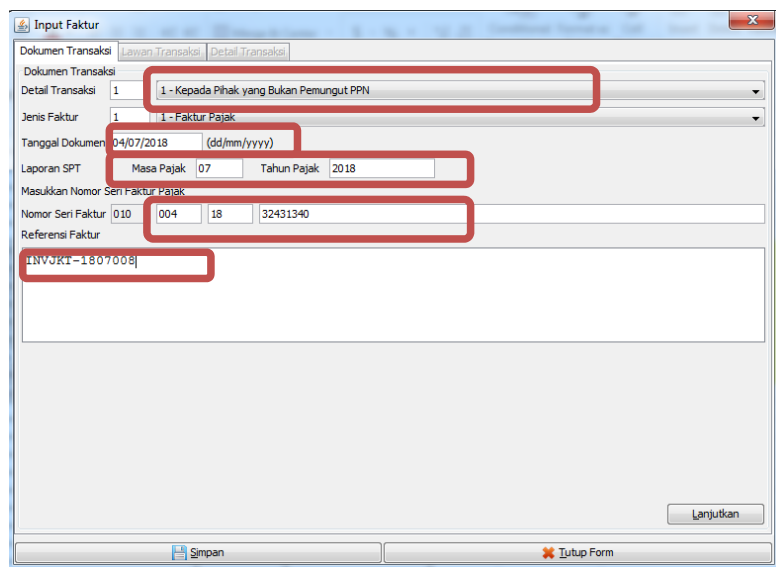
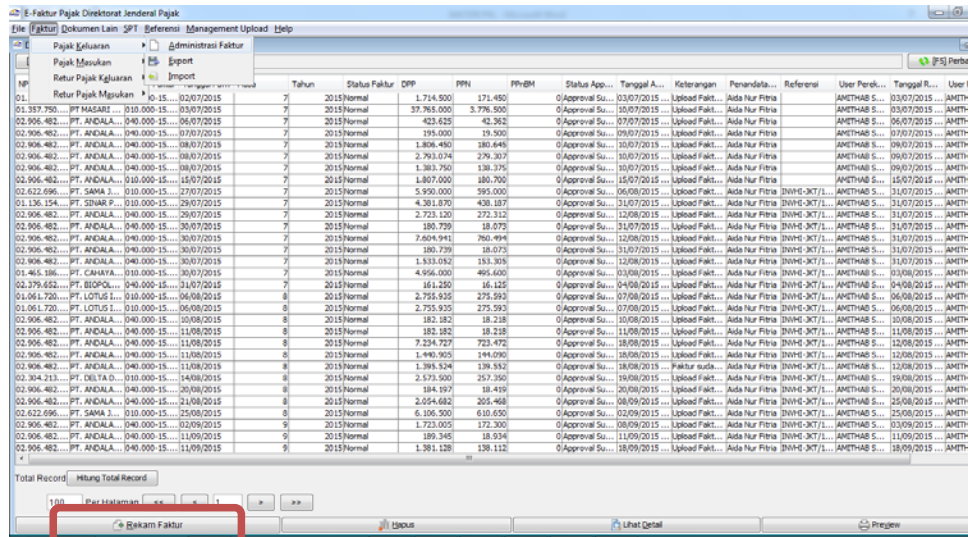
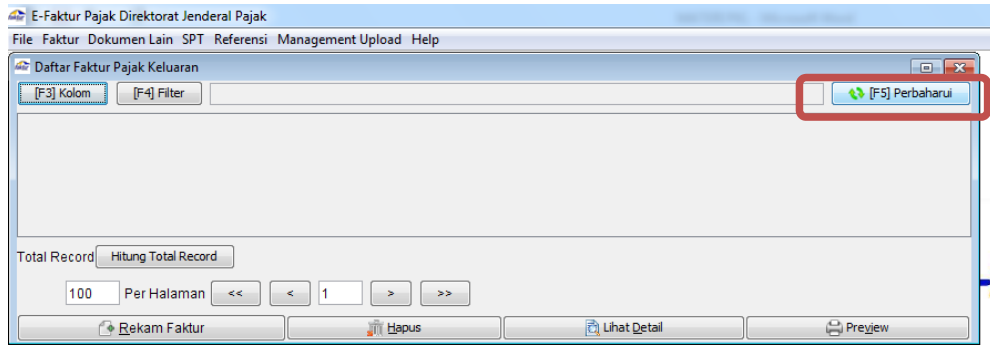
Referensi Lawan Transaksi

[F3] Kolom [F4] Filter

NPWP	Nama	Alamat	Telepon	User Perek...	Tanggal R...	User Peng...	Tanggal U...
02.681.744....	PT. GARUDA TASCO INTERNATIONAL	JEMBATAN ...		AMITHAB S...	11/04/2018 ...		
02.115.694....	PT. PIJAR SUKMA	KECAPI JU...		AMITHAB S...	12/04/2018 ...		
35.768.471....	MUHAMMAD TAUFIK / UD. OITA	JL. PALEM S...		AMITHAB S...	12/04/2018 ...		
03.318.485....	PT. BUCKMAN INDONESIA	GD. DBS BA...		AMITHAB S...	02/05/2018 ...		
03.203.481....	PT. OKI PULP & PAPER MILLS	GEDUNG RA...		AMITHAB S...	18/05/2018 ...		
03.203.481....	PT. OKI PULP & PAPER MILLS	DESA BUKIT...		AMITHAB S...	25/05/2018 ...		
01.740.026....	PT. RIAU ANDALAN KERTAS	JL. TELUK B...		AMITHAB S...	25/05/2018 ...		
01.070.727....	PT. POU CHEN INDONESIA	KP. GARDU ...		AMITHAB S...	28/05/2018 ...		
21.007.963....	PT GLOSTAR INDONESIA	PELABUHA...		AMITHAB S...	28/05/2018 ...		
02.278.965....	PT OCEAN CENTRA FURNINDO	SOEKARNO...		AMITHAB S...	28/05/2018 ...		
73.993.607....	PT. SHANDONG LICUN POWER PLANT TECHN...	JENDRAL G...		AMITHAB S...	28/05/2018 ...		
71.300.932....	PT. TRANSWORLD GLS INDONESIA	BOULEVARD...		AMITHAB S...	05/06/2018 ...		
01.132.229....	SANGO CERAMICS INDONESIA	GEDUNG SE...		AMITHAB S...	08/06/2018 ...		
01.638.611....	PT. ELANG PERDANA TYRE INDUSTRY	JL. ELANG BI...		AMITHAB S...	08/06/2018 ...		
31.537.259....	PT FLEXTITECH EVOLUSINDO	PURI CILEU...		AMITHAB S...	02/07/2018 ...		
01.061.937....	PT. INDO TAI-CHEN TEXTILE INDUSTRY	GATOT SUB...		AMITHAB S...	06/07/2018 ...		06/07/2018 ...



**Lampiran 16 – Rekam Faktur Pajak Keluaran dalam Aplikasi *e-Faktur***



**Input Faktur**

Dokumen Transaksi | Lawan Transaksi | Detail Transaksi

Lawan Transaksi

NPWP  [F3] Cari NPWP

Masukan NPWP dan tekan Enter untuk mencari Lawan Transaksi

NIK / Paspor

Masukan NIK/Paspor jika lawan transaksi tidak memiliki NPWP

Nama

Alamat

**Referensi Lawan Transaksi**

Filter: NPWP Kata Kunci  [F3] Cari

Masukan NPWP

Masukan Nama

Total Record  Hitung Total Record

100 Per Halaman << < 1 > >>

Kembali Lanjutkan

Simpan Tutup Form

**Input Faktur**

Dokumen Transaksi | Lawan Transaksi | Detail Transaksi

Lawan Transaksi

NPWP  [F3] Cari NPWP

Masukan NPWP dan tekan Enter untuk mencari Lawan Transaksi

NIK / Paspor

Masukan NIK/Paspor jika lawan transaksi tidak memiliki NPWP

Nama

Alamat

Kembali Lanjutkan

Simpan Tutup Form

**Input Faktur**

Dokumen Transaksi | Lawan Transaksi | Detail Transaksi

Detail Transaksi

**Rekam Transaksi** | Ubah Transaksi | Hapus

Filter: Nama Barang | Kata Kunci | Filter

Nama	Jumlah Bar...	DPP	PPN	PPnBM
------	---------------	-----	-----	-------

Total Record: 0 | Hitung Total Record

100 Per Halaman | << < 1 > >>

Uang Muka |  Pelunasan

Dasar Pengenaan Pajak (DPP)	0
Pajak Pertambahan Nilai (PPN)	0
Pajak Penjualan atas Barang Mewah (PPnBM)	0

Kembali | Lanjutkan

Simpan | Tutup Form

**Input Faktur**

Dokumen Transaksi | Lawan Transaksi | Detail Transaksi

Detail Transaksi

**Rekam Transaksi** | Ubah Transaksi | Hapus

Filter: Nama Barang | Kata Kunci | Filter

Nama	Jumlah Bar...	DPP	PPN	PPnBM
------	---------------	-----	-----	-------

Total Record: 0 | Hitung Total Record

100 Per Halaman | << < 1 > >>

Uang Muka |  Pelunasan

Dasar Pengenaan Pajak (DPP)	0
Pajak Pertambahan Nilai (PPN)	0
Pajak Penjualan Atas Barang Mewah (PPnBM)	0

Kembali | Lanjutkan

Simpan | Tutup Form

**Detail Penyerahan Barang/Jasa**

Nomor Dokumen Transaksi

Detail Barang/Jasa

Kode: [F3] Cari Barang/Jasa

Nama:

Harga Satuan (Rp): 0

Jumlah Barang: 0

Harga Total (Rp): 0

Diskon (Rp): 0

PPN

Dasar Pengenaan Pajak (DPP): 0

Pajak Pertambahan Nilai (PPN): 0

Tarif PPnBM: 0 %

Pajak Penjualan Atas Barang Mewah (PPnBM): 0

Simpan | Bersihkan Form | Tutup

Input Faktur

Dokumen Transaksi Lawan Transaksi

Detail Transaksi

Rekam Transaksi

Filter Nama Barang

Total Record 0 Hitung Total Record

100 Per Halaman

Uang Muka

DPP

PPN

PPnBM

Detail Penyerahan Barang/Jasa

Nomor Dokumen Transaksi

Detail Barang/Jasa

Kode

[F3] Cari

Referensi Barang / Jasa

Filter Kode Barang Kata Kunci

[F3] Cari

Masukkan nama barang yang akan dicari

Total Record Hitung Total Record

100 Per Halaman << < 1 > >>

Simpan Bersihkan Form Tutup

Input Faktur

Dokumen Transaksi Lawan Transaksi

Detail Transaksi

Rekam Transaksi

Filter Nama Barang

Total Record 0 Hitung Total Record

100 Per Halaman

Uang Muka

DPP

PPN

PPnBM

Detail Penyerahan Barang/Jasa

Nomor Dokumen Transaksi

Detail Barang/Jasa

Kode

[F3] Cari

Referensi Barang / Jasa

Filter Nama Kata Kunci DOCUMENT

[F3] Cari

Masukkan nama barang yang akan dicari

Kode	Nama	Harga Sat...
035	DOCUMENT FEE	500.000
067	IMPORTATION LEGAL DOCUMENT APPLICATION	9.500.000
131	DOCUMENT FEE AT SHA	1.044.525
200	DOCUMENT TURN OVER FEE	1.425.600

Total Record 5 Hitung Total Record

100 Per Halaman << < 1 > >>

Simpan Bersihkan Form Tutup

Input Faktur

Dokumen Transaksi | Lawan T

Detail Transaksi

Rekam Transaksi

Filter Nama Barang

Nama Jumlah Bar...

Total Record 0 Hitung Tot

100 Per Hal

Uang Muka

DPP

PPN

PPnBM

Detail Penyerahan Barang/Jasa

Nomor Dokumen Transaksi

Detail Barang/Jasa

Kode 200 [F3] Cari Barang/Jasa

Nama DOCUMENT TURN OVER FEE Filter

Harga Satuan (Rp) 1.465.300

Jumlah Barang 1

Harga Total (Rp) 1.465.300

Diskon (Rp) 0

PPN

Dasar Pengenaan Pajak (DPP) 1.465.300

Pajak Pertambahan Nilai (PPN) 146.530

Tarif PPNBM 0 %

Pajak Penjualan Atas Barang Mewah (PPnBM) 0 0 0

Lanjutkan

Simpan Bersihkan Form Tutup

Input Faktur

Dokumen Transaksi | Lawan T

Detail Transaksi

Rekam Transaksi

Filter Nama Barang

Nama Jumlah Bar...

Total Record 0 Hitung Tot

100 Per Hal

Uang Muka

DPP

PPN

PPnBM

Detail Penyerahan Barang/Jasa

Nomor Dokumen Transaksi

Detail Barang/Jasa

Kode 200 [F3] Cari Barang/Jasa

Nama DOCUMENT TURN OVER FEE Filter

Harga Satuan (Rp) 1.465.300

Jumlah Barang 1

Harga Total (Rp) 1.465.300

Diskon (Rp) 0

PPN

Dasar Pengenaan Pajak (DPP) 1.465.300

Pajak Pertambahan Nilai (PPN) 146.530

Tarif PPNBM 0 %

Pajak Penjualan Atas Barang Mewah (PPnBM) 0 0 0

Lanjutkan

Simpan Bersihkan Form Tutup

Simpan Lawan Transaksi

Apakah anda ingin mendefinisikan detail transaksi baru?

Yes No

Jika ingin membuat daftar barang lagi sesuai dengan invoice

**Input Faktur**

Dokumen Transaksi | Lawan Transaksi | Detail Transaksi

Detail Transaksi

Rekam Transaksi | Ubah Transaksi | Hapus

Filter Nama Barang Kata Kunci Filter

Nama	Jumlah Bar...	DPP	PPN	PPnBM
DOCUMENT ...	1	1.465.300	146.530	0

**Simpan Faktur**

Informasi: Dokumen Faktur berhasil disimpan.  
Apakah anda ingin membuat Dokumen Faktur baru?

Yes No

Total Record 1 Hitung Total Record

100 Per Halaman << < 1 > >>

Uang Muka  Pelunasan

Dasar Pengenaan Pajak (DPP) 1.465.300  
 Pajak Pertambahan Nilai (PPN) 146.530  
 Pajak Penjualan atas Barang Mewah (PPnBM) 0

Kembali Lanjutkan

Simpan Tutup Form

E-Faktur Pajak Direktorat Jenderal Pajak

File Faktur Dokumen Lain SPT Referensi Management Upload Help

Daftar Faktur Pajak Keluaran

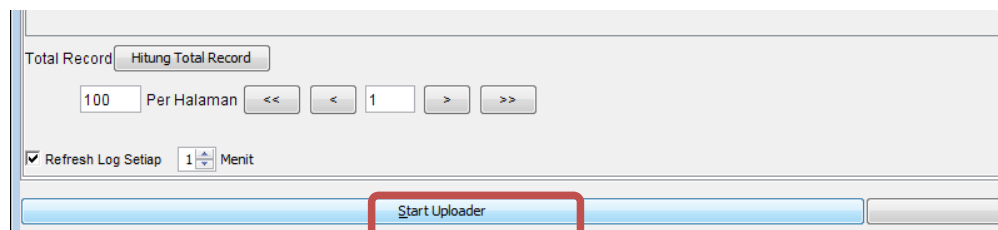
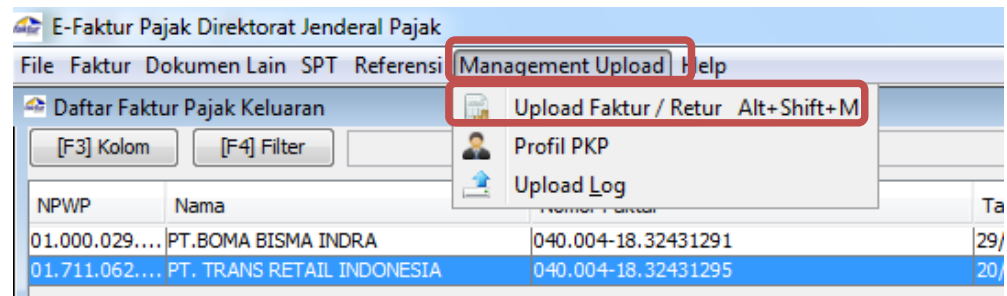
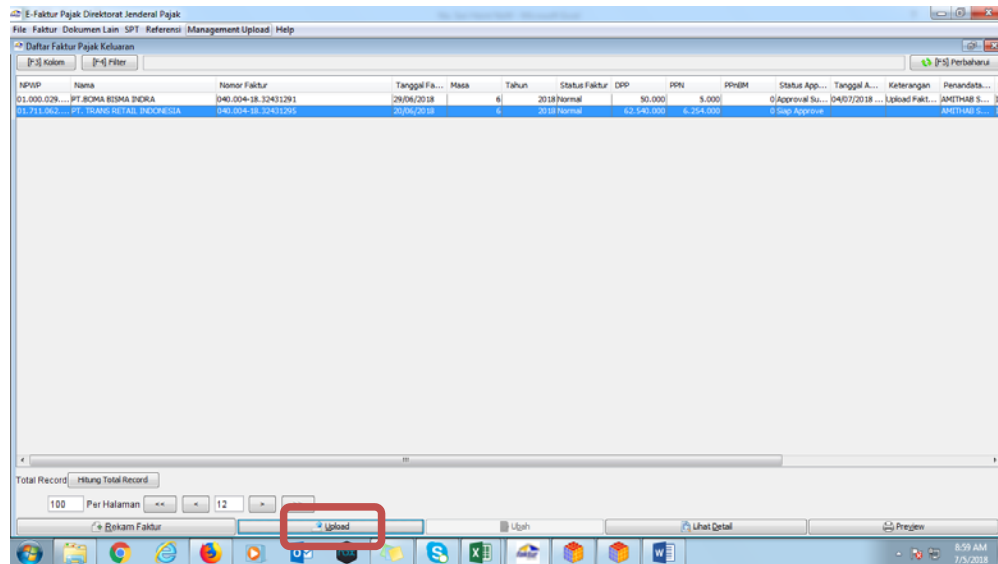
[P-3] Kolom [P-6] Filter

NPWP	Nama	Nomor Faktur	Tanggal Fa...	Masa	Tahun	Status Faktur	DPP	PPN	PPnBM	Status App...	Tanggal A...	Keterangan	Penandata...	Referensi	User Per
01.000.029...	PT. SOMA BISMIA INDIRA	040.004-18.32431291	29/06/2018	6	2018	Normal	50.000	5.000		Approval Su...	04/07/2018	Upload Fakt...	AMETHAB S...	INV018-180...	AMETHAB
01.711.062...	PT. TRANS RETAIL INDONESIA	040.004-18.32431293	20/06/2018	6	2018	Normal	62.340.000	6.234.000		Approval Su...	04/07/2018	Upload Fakt...	AMETHAB S...	INV018-180...	AMETHAB
02.026.433...	PT. ESPARULUS INDONESIA	010.004-18.32431324	03/07/2018	7	2018	Normal	1.446.800	144.680		Approval Su...	05/07/2018	Upload Fakt...	AMETHAB S...	INV018-180...	AMETHAB
03.246.189...	CV. MITRA ALAM SELANTERA	040.004-18.32431330	04/07/2018	7	2018	Normal	10.446.667	1.044.667		Approval Su...	05/07/2018	Upload Fakt...	AMETHAB S...	INV018-180...	AMETHAB
71.245.455...	PT. CANADIAN SOLAR INDO...	010.004-18.32431296	07/06/2018	6	2018	Normal	1.000.720	100.072		Approval Su...	05/07/2018	Upload Fakt...	AMETHAB S...	INV018-180...	AMETHAB
71.245.455...	PT. CANADIAN SOLAR INDO...	010.004-18.32431297	07/06/2018	6	2018	Normal	1.014.790	101.479		Approval Su...	05/07/2018	Upload Fakt...	AMETHAB S...	INV018-180...	AMETHAB
71.245.455...	PT. CANADIAN SOLAR INDO...	010.004-18.32431298	07/06/2018	6	2018	Normal	1.014.790	101.479		Approval Su...	05/07/2018	Upload Fakt...	AMETHAB S...	INV018-180...	AMETHAB
71.245.455...	PT. CANADIAN SOLAR INDO...	010.004-18.32431299	07/06/2018	6	2018	Normal	1.014.790	101.479		Approval Su...	05/07/2018	Upload Fakt...	AMETHAB S...	INV018-180...	AMETHAB
71.245.455...	PT. CANADIAN SOLAR INDO...	010.004-18.32431300	07/06/2018	6	2018	Normal	1.014.790	101.479		Approval Su...	05/07/2018	Upload Fakt...	AMETHAB S...	INV018-180...	AMETHAB
01.068.937...	PT. INDO TALKEN TEXTILE	010.004-18.32431346	04/07/2018	7	2018	Normal	1.465.300	146.530		0 Belum Approve			AMETHAB S...	INV018-180...	AMETHAB

Total Record 1 Hitung Total Record

100 Per Halaman << < 12 > >>


Daftar Faktur | Lihat Detail | Preview





Login User PKP

Session Captcha



Refresh Captcha


Captcha BZRVGT

Password ●●●●●●●●

Masukan Captcha dan Password User E-Nofa anda untuk mengakses Web Service

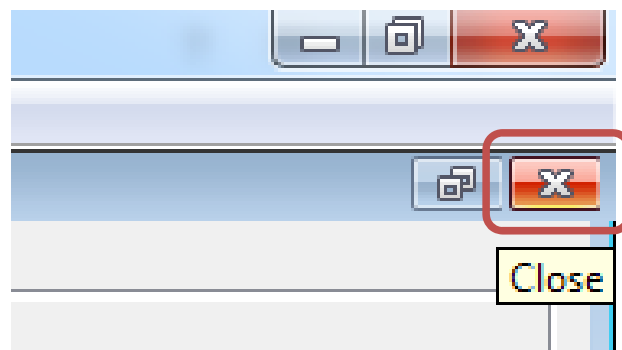
Submit

Informasi



Uploader Berjalan

OK



Status App...	Tanggal A...	Keterangan	Penandata...
0 Approval Su...	04/07/2018 ...	Upload Fakt...	AMITHAB S...
0 Siap Approve			AMITHAB S...

Upload Faktur

Anda memilih untuk mengupload 1 Faktur Pajak Keluaran Faktur yang sudah siap diupload tidak dapat diubah lagi.  
Anda yakin ingin mengupload faktur ?

Yes No

Total Record:  Hitung Total Record

Per Halaman:  << >>

Upload

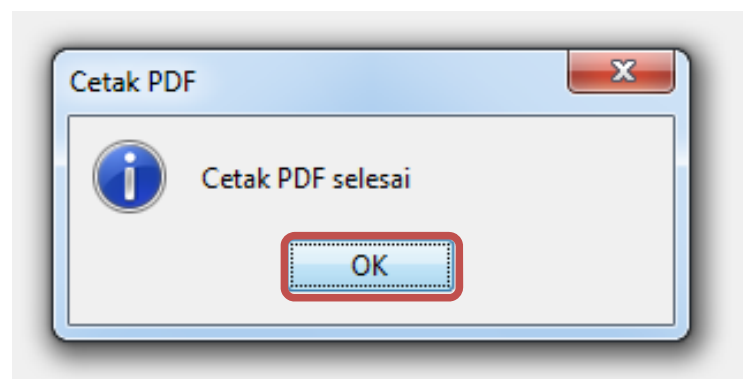
Siap Upload

0 Faktur Pajak Keluaran siap diproses oleh Uploader.  
Pastikan Uploader Faktur Pajak Keluaran dijalankan agar proses Upload dapat berlangsung.

OK

NPWP	Nama	Nomor Faktur	Tanggal Fa...	Masa	Tahun	Status Faktur	DPP	PPN	PPhBM	Status App...	Tanggal A...	Keterangan	Penanda...
01.711.062...	PT. TRANS RETAIL INDONESIA	040.004-18.32431291	20/06/2018	6	2018	normal	62.540.000	6.254.000		Approval Su...	06/07/2018	Upload Fakt...	AMTHAB S...

NPWP	Nama	Nomor Faktur	Tanggal Fa...	Masa	Tahun	Status Faktur	DPP	PPN	PPhBM	Status App...	Tanggal A...	Keterangan	Penanda...
01.000.029...	PT.BOMA BISHA INDIRA	040.004-18.32431291	29/06/2018	6	2018	normal	50.000	5.000		Approval Su...	04/07/2018	Upload Fakt...	AMTHAB S...



## Faktur Pajak

Kode dan Nomor Seri Faktur Pajak : 010.004-18.32431340		
Pengusaha Kena Pajak		
Nama : PT HEINT LOGISTIK Alamat : JL. KEBON BAWANG VIII NO 21 RT 019 RW 001 , JAKARTA UTARA NPWP : 21.057.279.8-042.000		
Pembeli Barang Kena Pajak / Penerima Jasa Kena Pajak		
Nama : PT. INDO TAI-CHEN TEXTILE INDUSTRY Alamat : JALAN GATOT SUBROTO KM. 3 JALAN KALISABI Blok - No.- RT:000 RW:000 Kel.UWUNGJAYA Kec.CIBODAS Kota/Kab.TANGERANG BANTEN 15138 NPWP : 01.061.937.7-057.000		
No.	Nama Barang Kena Pajak / Jasa Kena Pajak	Harga Jual/Penggantian/Uang Muka/Termin
1	DOCUMENT TURN OVER FEE Rp 1.465.300 x 1	1.465.300,00
Harga Jual / Penggantian		1.465.300,00
Dikurangi Potongan Harga		0,00
Dikurangi Uang Muka		0,00
Dasar Pengenaan Pajak		1.465.300,00
PPN = 10% x Dasar Pengenaan Pajak		146.530,00
Total PPnBM (Pajak Penjualan Barang Mewah)		0,00

Sesuai dengan ketentuan yang berlaku, Direktorat Jenderal Pajak mengatur bahwa Faktur Pajak ini telah ditandatangani secara elektronik sehingga tidak diperlukan tanda tangan basah pada Faktur Pajak ini.

JAKARTA UTARA, 04 Juli 2018



AMITHAB SARDJONO

INVJKT-1807008

PEMBERITAHUAN: Faktur Pajak ini telah dilaporkan ke Direktorat Jenderal Pajak dan telah memperoleh persetujuan sesuai dengan ketentuan peraturan perpajakan yang berlaku. PERINGATAN: PKP yang menerbitkan Faktur Pajak yang tidak sesuai dengan keadaan yang sebenarnya dari/atau sesungguhnya sebagaimana dimaksud Pasal 13 ayat (9) UU PPN dikonal sanksi sesuai dengan Pasal 14 ayat (4) UU KUP

1 dari

1

Lampiran 17 – Lembar Konsultasi Bimbingan



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



Kampus Universitas Negeri Jakarta Gedung R, Jalan Rawamangun Muka, Jakarta 13220  
 Telp: (021) 4721227/4706385, Fax: (021) 4706385  
 Email: www.unj.ac.id

*Buana  
 Fakultas  
 Leaders*

KARTU KONSULTASI PEMBIMBINGAN PENULISAN PKL

1. Nama Mahasiswa : SHELLA IRAWATI  
 2. No. Registrasi : 1706617118  
 3. Program Studi : SI AKUNTANSI ALIH PROGRAM 2017  
 4. Dosen Pembimbing : Dr. Irena Ulupui, S.E., M.Si., Ak., CA  
 NIP. 19661211993032003  
 5. Judul PKL : LAPORAN PRAKTIK KERJA LAPANGAN PADA PT HEINT LOGISTICS (ANAK PERUSAHAAN PT. FORECASTLE INDONESIA)

NO	TGL/BLN/THN	MATERI KONSULTASI	SARAN PEMBIMBING	TANDA TANGAN PEMBIMBING
1	29 / Okt / 2018	Konsultasi Penulisan Laporan PKL BAB I	Laporan PKL mengikuti format Penulisan	<i>[Signature]</i>
2	08 / Nov / 2018	Konsultasi Penulisan Laporan PKL BAB II	Tambahkan kalimat Pengantar Pada Kegiatan Umum	<i>[Signature]</i>
3	23 / Nov / 2018	Konsultasi Penulisan Laporan PKL BAB III	Buat Langkah Kerja menjadi Point - Point	<i>[Signature]</i>
4	11 / Des / 2018	Konsultasi Penulisan Laporan PKL Bab I - IV	Kesimpulan disesuaikan dengan bidang Kerja	<i>[Signature]</i>
5				
6				
7				
8				
9				
10				
11				
12				
SETUJU UNTUK UJIAN PKL				<i>[Signature]</i>

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