

**LAPORAN PRAKTIK KERJA LAPANGAN PADA
DEPARTEMEN KEUANGAN DAN AKUNTANSI
PT ASRINDA ARTHASANGGA**

CLARA IRDYAN FEBRIANNY

8335152485



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

PROGRAM STUDI S1 AKUNTANSI

FAKULTAS EKONOMI

UNIVERSITAS NEGERI JAKARTA

2018

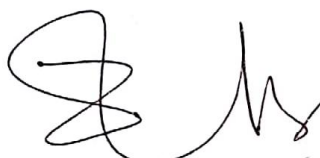


LEMBAR PENGESAHAN

Koordinator Program Studi S1 Akuntansi
Fakultas Ekonomi Universitas Negeri Jakarta



Dr. I Gusti Ketut Agung Ulupui, SE, M.Si, Ak, CA

NIP. 196612131993032003

Nama	Tanda Tangan	Tanggal
Ketua Penguji		
<u>Dr. Ety Gurendrawati, SE, M.Si.</u> NIP. 196803141992032002		15 Jan 2019
Penguji Ahli		
<u>Dr. Mardi, M.Si.</u> NIP. 196003011987031001		15 Jan 2019
Dosen Pembimbing		
<u>Dr. I Gusti Ketut Agung Ulupui, SE, M.Si, Ak, CA</u> NIP. 196612131993032003		15 Jan 2019

KATA PENGANTAR

Puji dan syukur Praktikan panjatkan akan kehadiran Allah SWT yang selalu melimpahkan rahmat dan karunia-Nya sehingga Praktikan dapat menyelesaikan penyusunan Laporan Praktik Kerja Lapangan (PKL) ini. Serta salawat dan salam senantiasa tercurah kepada Nabi Muhammad SAW yang telah membawa kita ke zaman yang kaya akan ilmu pengetahuan.

Laporan PKL ini disusun untuk memenuhi salah satu persyaratan untuk mendapat gelar sarjana ekonomi pada Program Studi S1 Akuntansi, Fakultas Ekonomi, Universitas Negeri Jakarta. Laporan ini disusun berdasarkan hasil praktik yang telah dilakukan oleh Praktikan di PT Asrinda Arthasangga pada tanggal 16 Juli hingga 14 September 2018.

Selama proses pelaksanaan PKL dan penyusunan laporan PKL, Praktikan mendapatkan bimbingan, bantuan, serta dukungan dari berbagai pihak. Oleh karena itu, Praktikan ingin mengucapkan terima kasih kepada:

1. Kedua orang tua Praktikan yang selalu memberikan dukungan moril selama praktikan menjalani dan menyusun laporan PKL ini;
2. I Gusti Ketut Agung Ulupui, SE, M.Si, AK, CA, selaku Koordinator Program Studi S1 Akuntansi FE UNJ serta pembimbing yang telah meluangkan waktu dan tenaganya untuk membimbing dan membantu Praktikan dalam penyusunan laporan PKL ini;

3. Bapak Djunaedi dan Bapak Sony, selaku pembimbing PKL, atas arahan dan dukungannya selama proses PKL dan penyusunan laporan PKL;
4. Bapak Mohammad Noor, selaku Non Technical dan Internal Audit General Manager, Bapak Warkam Wiradinata, selaku Manajer Departemen Keuangan dan Akuntansi, serta Ibu Devi Rulhayati, selaku Asisten Manajer Keuangan dan Akuntansi atas kesempatan yang telah diberikan kepada Praktikan untuk melaksanakan PKL di Departemen Keuangan dan Akuntansi PT Asrinda Arthasangga;
5. Ani Salwa, Faradilla Kusumaningrum, Remadani Soedy, Nadya Cahyaningrum, dan Aprilia Bunga yang selalu memberikan dukungan dan semangat dalam melaksanakan PKL.

Praktikan sadar bahwa dalam proses penulisannya, laporan ini memiliki kekurangan karena keterbatasan ilmu yang Praktikan miliki. Oleh karenanya, Praktikan mengharapkan kritik yang membangun dari pembaca demi perbaikan di masa mendatang. Semoga laporan ini dapat memberikan manfaat dan berdampak positif terhadap masyarakat umumnya.

Jakarta, September 2018

Penulis

DAFTAR ISI

LEMBAR PENGESAHAN	ii
KATA PENGANTAR	iii
DAFTAR ISI	v
DAFTAR TABEL	vii
DAFTAR GAMBAR	viii
DAFTAR LAMPIRAN	ix
BAB I	PENDAHULUAN
A.	Latar Belakang Praktik Kerja Lapangan1
B.	Maksud dan Tujuan Praktik Kerja Lapangan3
C.	Kegunaan Praktik Kerja Lapangan4
D.	Tempat Praktik Kerja Lapangan5
E.	Jadwal Waktu Praktik Kerja Lapangan6
BAB II	TINJAUAN UMUM TEMPAT PRAKTIK KERJA LAPANGAN
A.	Sejarah Perusahaan10
B.	Struktur Organisasi12
C.	Kegiatan Umum Perusahaan16
BAB III	PELAKSANAAN PRAKTIK KERJA LAPANGAN
A.	Bidang Kerja22
B.	Pelaksanaan Kerja24
C.	Kendala yang Dihadapi42

	D. Cara Mengatasi Kendala	43
BAB IV	KESIMPULAN	
	A. Kesimpulan	48
	B. Saran-Saran	49
DAFTAR PUSTAKA		51
LAMPIRAN-LAMPIRAN		52

DAFTAR TABEL

Tabel II.1 - Daftar Klien PT Asrinda Arthasangga	21
--	----

DAFTAR GAMBAR

Gambar II.1 - Struktur Organisasi PT Asrinda Arthasangga	13
Gambar II.2 - Alur Transaksi Asuransi / Reasuransi	17
Gambar III.1 - <i>Voucher</i> Kas Kredit	26
Gambar III.2 - <i>Statement of Account Life</i>	28

DAFTAR LAMPIRAN

Lampiran 1 - Surat Permohonan Izin Praktik Kerja Lapangan	53
Lampiran 2 - Surat Permohonan Izin Praktik Kerja Lapangan	54
Lampiran 3 - Surat Keterangan Praktik Kerja Lapangan	55
Lampiran 4 - Daftar Hadir Praktik Kerja Lapangan	56
Lampiran 5 - Penilaian Praktik Kerja Lapangan	59
Lampiran 6 - Daftar Rincian Kegiatan Praktik Kerja Lapangan	60
Lampiran 7 - Halaman Depan NEO-IAS	67
Lampiran 8 - Menu Utama NEO-IAS	67
Lampiran 9 - Proses Jurnal Transaksi Kas Kredit	68
Lampiran 10 - <i>Output</i> Jurnal Kas Kredit	69
Lampiran 11 - Proses <i>Input Statement of Account Life</i> yang Belum Masuk Produksi	70
Lampiran 12 - Pemeriksaan <i>Statement of Account Life</i> yang Belum Masuk Produksi	70
Lampiran 13 - Proses Menjurnal Transaksi <i>Voucher Receipt</i>	72
Lampiran 14 - <i>Output</i> Jurnal <i>Voucher Receipt</i>	73
Lampiran 15 - Proses <i>Input Statement of Account Treaty</i> yang Belum Masuk Produksi	74
Lampiran 16 - Pemeriksaan <i>Statement of Account Treaty</i> yang Belum Masuk Produksi	75

Lampiran 17 - Data Piutang Jasa Keperantaraan yang Telah Dipisahkan Bulan Jan-Jun 2018	76
Lampiran 18 - Rekap Piutang Jasa Keperantaraan Bulan Jan – Jun 2018	78
Lampiran 19 - <i>Output Form</i> PK05 Piutang Jasa Keperantaraan Bulan Jan-Jun 2018	79
Lampiran 20 - Proses Pembuatan Kontrol Jumlah Seluruh Akun	80
Lampiran 21 - Proses dan <i>Output Posting</i> Buku Besar per Bulan Juli 2018	81
Lampiran 22 - Proses dan <i>Output Posting</i> Buku Besar Gabungan	82
Lampiran 23 - Proses <i>Input Statement of Account Facultative</i>	83
Lampiran 24 - Proses <i>Input</i> Daftar Pembayaran Premi dan Klaim <i>Treaty</i> Askrindo	84
Lampiran 25 - Proses meng- <i>input</i> Nomor Surat Asrinda yang ada pada <i>file</i> Hutang Piutang <i>Treaty</i>	87
Lampiran 26 - Proses meng- <i>input</i> Nomor <i>Credit Note</i> yang ada pada ordner <i>File</i> Produksi	88
Lampiran 27 - <i>Output</i> Daftar Pembayaran Premi dan Klaim <i>Treaty</i> Askrindo bulan Juli-Desember 2017 yang Telah Dilengkapi	89
Lampiran 28 - Perbaikan <i>Double Input</i> Jurnal	89
Lampiran 29 - Sistem untuk Mengubah Nomor Voucher	90
Lampiran 30 - Sistem untuk Menambah Nama <i>Ceding Company</i> dan <i>Reinsurer</i> pada <i>Chart of Account</i>	91
Lampiran 31 - Kartu Konsultasi Pembimbingan Penulisan PKL	91

BAB I

PENDAHULUAN

A. Latar Belakang Praktik Kerja Lapangan

Sejak diterapkannya Masyarakat Ekonomi ASEAN (MEA) awal tahun 2016 di Indonesia, persaingan dalam proses kegiatan ekonomi semakin terbuka. Tidak hanya membuka arus perdagangan barang dan jasa, tetapi pasar tenaga kerja professional pun ikut terkena dampaknya, baik secara positif maupun negatif. Dampak secara langsung yang dihadapi dari persaingan tenaga kerja adalah dihapuskannya pembatasan, terutama dalam sektor tenaga kerja profesional, seperti dokter, pengacara, dan akuntan. Hal tersebut membuka peluang bagi seluruh pekerja sekaligus menjadi penghalang terbesar untuk mendapatkan pekerjaan karena semakin ketatnya persaingan. Apalagi saat ini Indonesia memasuki era revolusi industri 4.0 dimana persaingan semakin ketat, sehingga lulusan perguruan tinggi dituntut untuk memiliki kemampuan berpikir dan keterampilan di luar kegiatan belajar selama proses perkuliahan.

Menurut Menteri Pendidikan dan Kebudayaan, Muhadjir Effendy dalam republika.co.id (Saputro. 2018), bidang pendidikan perlu merevisi kurikulum dengan menambahkan lima kompetensi dalam memasuki era revolusi industri 4.0, yakni diharapkan peserta didik memiliki kemampuan berpikir kritis, diharapkan peserta didik memiliki kreatifitas dan memiliki kemampuan yang inovatif, perlu adanya kemampuan dan keterampilan berkomunikasi yang

dimiliki peserta didik, bekerjasama dan berkolaborasi, serta peserta didik memiliki kepercayaan diri.

Salah satu cara yang dipilih oleh Universitas Negeri Jakarta (UNJ) sebagai salah satu lembaga pendidikan di Indonesia untuk menghasilkan tenaga-tenaga profesional yang siap baik secara keilmuan maupun mental dalam menghadapi era revolusi industri 4.0 adalah dengan mengadakan program kegiatan Praktik Kerja Lapangan (PKL) bagi mahasiswa. Selama melaksanakan kegiatan PKL, Praktikan dapat mengetahui dunia kerja sesungguhnya yang sebelumnya tidak diketahui. Selain itu, Praktikan dapat menambah wawasan, meningkatkan kemampuan dan keterampilan, tanggap dalam menghadapi sebuah permasalahan, menciptakan rasa profesional, serta melatih rasa tanggung jawab.

Sehubungan dengan adanya program PKL yang diadakan Universitas Negeri Jakarta, Praktikan mendapatkan kesempatan untuk melakukan PKL di PT Asrinda Arthasangga. Praktikan memilih perusahaan pialang reasuransi sebagai tempat melaksanakan PKL karena ingin mengetahui bagaimana proses keuangan terutama akuntansi pada perusahaan pialang reasuransi dalam kegiatan operasionalnya. Praktikan ditempatkan di Departemen Keuangan dan Akuntansi yang sesuai dengan bidang ilmu Praktikan. Melalui kesempatan PKL ini, Praktikan berharap agar ilmu yang didapat berguna bagi Praktikan untuk menghadapi dunia kerja yang sesungguhnya setelah lulus nanti.

B. Maksud dan Tujuan Praktik Kerja Lapangan

1. Maksud dari Praktik Kerja Lapangan (PKL)

Adapun maksud dari pelaksanaan PKL adalah:

- a. Memenuhi salah satu persyaratan kelulusan akademik Program Sarjana Akuntansi Fakultas Ekonomi Universitas Negeri Jakarta;
- b. Memperoleh wawasan mengenai perusahaan pialang reasuransi;
- c. Mengetahui struktur dan kegiatan umum pada perusahaan terkait dimana Praktikan melaksanakan PKL;
- d. Mempelajari suatu bidang kerja tertentu yang merupakan bagian dari penerapan ilmu akuntansi; dan
- e. Memberikan kontribusi pada perusahaan terkait dimana Praktikan melaksanakan PKL.

2. Tujuan Praktik Kerja Lapangan (PKL)

Adapun tujuan dari pelaksanaan PKL adalah:

- a. Memberikan pengalaman bagi Praktikan untuk bisa menjadi tenaga kerja yang kompetitif dalam bersaing di dunia kerja;
- b. Mengembangkan kemampuan Praktikan dalam bekerja sama dan berpikir kritis dalam menemukan solusi atas permasalahan yang dihadapi saat melaksanakan PKL;
- c. Menambah relasi dan mengasah keterampilan Praktikan dalam beradaptasi dan bersosialisasi dalam mempersiapkan diri untuk memasuki dunia kerja;

- d. Menambah wawasan dan keterampilan Praktikan dalam mengoordinasikan, memantau, mengevaluasi dan membina penyelenggaraan pialang reasuransi; dan
- e. Mengetahui proses-proses akuntansi yang ada dalam perusahaan pialang reasuransi PT Asrinda Arthasangga.

C. Kegunaan Praktik Kerja Lapangan

Dalam pelaksanaannya, kegiatan Praktik Kerja Lapangan (PKL) diharapkan dapat memberikan manfaat bagi semua pihak yang terlibat, yaitu Praktikan, Perguruan Tinggi, maupun perusahaan tempat Praktikan melaksanakan kegiatan PKL. Manfaat tersebut diantaranya:

1. Bagi Praktikan
 - a. Sarana untuk mengetahui kondisi nyata dunia kerja serta dinamikanya;
 - b. Sarana menciptakan dan mengembangkan rasa tanggung jawab Praktikan dalam melaksanakan kerja di dunia nyata; dan
 - c. Menambah wawasan dan pengalaman di dunia kerja sehingga memiliki keterampilan lebih untuk memasuki dunia kerja.
2. Bagi Perguruan Tinggi (Fakultas Ekonomi Universitas Negeri Jakarta)
 - a. Menjalin kerjasama yang baik dengan perusahaan atau instansi terkait;
 - b. Mendukung kurikulum pendidikan dari Fakultas Ekonomi Universitas Negeri Jakarta khususnya Program Studi Akuntansi; dan

- c. Mendapatkan umpan balik untuk menyempurnakan kurikulum agar sesuai dengan kebutuhan di lingkungan instansi/perusahaan dan tuntutan pembangunan pada umumnya, sehingga FE UNJ dapat mencetak lulusan yang kompeten dan mampu bersaing dalam dunia kerja.

3. Bagi Perusahaan (PT Asrinda Arthasangga)

- a. Menjalin hubungan baik antara perguruan tinggi dengan perusahaan dan menghasilkan kerja sama yang saling menguntungkan;
- b. Perusahaan mendapat kemudahan dalam menyelesaikan pekerjaan operasional karyawan yang terkait; dan
- c. Memperkenalkan dan membuka wawasan kepada mahasiswa tentang bagaimana akuntansi yang dipakai dalam perusahaan pialang reasuransi.

D. Tempat Praktik Kerja Lapangan

Praktikan melaksanakan Praktik Kerja Lapangan (PKL) di perusahaan yang bergerak dalam bidang jasa, yaitu pialang reasuransi. Berikut merupakan informasi mengenai tempat Praktikan melaksanakan PKL:

Nama Perusahaan : PT Asrinda Arthasangga

Alamat : Gedung Sentra Pemuda kav.15-16, Jalan Pemuda
No.61, Jakarta, 13220

Telepon : (021) 47862574

Website : <http://asrinda.co.id/>

Selama kegiatan PKL, Praktikan ditempatkan di Departemen Keuangan dan Akuntansi. Praktikan memilih PT Asrinda Arthasangga sebagai tempat pelaksanaan kegiatan PKL karena Praktikan ditempatkan di bagian yang sesuai dengan bidang ilmu yang didapatkan selama perkuliahan, yaitu Akuntansi. Selain itu, Praktikan ingin mengetahui bagaimana penerapan sistem akuntansi dalam bidang usaha pialang reasuransi.

E. Jadwal Waktu Praktik Kerja Lapangan

Dalam melaksanakan kegiatan Praktik Kerja Lapangan (PKL) di PT Asrinda Arthasangga, Praktikan harus melalui beberapa tahap. Berikut rincian tahapan pelaksanaan PKL yang harus dilalui oleh Praktikan, yaitu:

1. Tahap Persiapan

Pada tahap persiapan PKL, Praktikan mencari informasi mengenai beberapa perusahaan yang menerima praktik magang. Praktikan mencari informasi dengan mendatangi langsung dan menelfon beberapa perusahaan yang direkomendasikan dari berbagai pihak. Namun dari beberapa perusahaan yang telah Praktikan hubungi, ada yang harus mengikuti prosedur antrian dan tidak bisa menempatkan Praktikan pada bagian yang sesuai dengan bidang ilmu yang didapatkan selama perkuliahan.

Pada bulan April, Praktikan mendapatkan informasi bahwa PT Asrinda Arthasangga dapat menerima mahasiswa yang ingin melaksanakan magang di bagian keuangan. Setelah mendapatkan konfirmasi dari PT Asrinda Arthasangga mengenai informasi tersebut,

Praktikan mulai mempersiapkan seluruh dokumen yang diperlukan untuk daftar magang disana.

Praktikan memulai persiapan dokumen dengan mengurus surat pengantar pada Gedung R Fakultas Ekonomi, yang selanjutnya diberikan kepada Koordinator Program Studi S1 Akuntansi untuk ditandatangani. Kemudian Praktikan menyerahkan surat pengantar yang telah ditandatangani kepada Biro Akademik Kemahasiswaan dan Hubungan Masyarakat (BAKHUM) sebagai permohonan pengajuan surat PKL. Dalam surat permohonan, Praktikan mengajukan PKL di perusahaan tersebut pada tanggal 16 Juli sampai dengan 14 September 2018.

Setelah surat permohonan dibuat oleh BAKHUM, Praktikan menyerahkan surat permohonan tersebut kepada Ibu Devi selaku Asisten Manajer Keuangan dan Akuntansi serta Bapak Mohammad Noor selaku Non Technical dan Internal Audit General Manager. Selanjutnya 2 minggu setelah pengajuan, Praktikan dihubungi oleh Ibu Devi bahwa Praktikan diterima untuk melaksanakan praktik kerja di PT Asrinda Arthasangga selama waktu pelaksanaan yang tertera pada surat permohonan.

2. Tahap Pelaksanaan

Pada tahap pelaksanaan PKL, Praktikan melaksanakan PKL di PT Asrinda Arthasangga pada tanggal 16 Juli hingga 14 September 2018 sesuai dengan surat permohonan PKL. Selama rentang waktu tersebut Praktikan telah memeriksa sebelumnya bahwa terdapat tanggal merah

sebanyak 3 (tiga) kali, yaitu pada 17 Agustus dalam rangka HUT RI ke-73, 22 Agustus dalam rangka Hari Raya Idul Adha, dan 11 September dalam rangka tahun baru Islam. Sehingga Praktikan mengajukan permohonan selama 42 hari kerja di luar tanggal merah tersebut.

Jam kerja Praktikan dimulai pada pukul 07.30 hingga 16.30 dengan jam istirahat pada pukul 12.00 hingga 13.00 pada hari Senin hingga Kamis, sedangkan pada hari Jumat, jam istirahat dimulai pukul 11.00 hingga 13.00. Setiap hari Rabu, karyawan PT Asrinda Arthasangga memiliki kegiatan rutin yaitu kelas bahasa Inggris dari pukul 09.00 hingga 10.30. Setiap hari Jumat pukul 07.00, PT Asrinda Arthasangga melaksanakan senam pagi bersama dan setiap awal bulan kegiatan senam pagi diganti dengan pengajian bulanan. Setelah pelaksanaan sholat Jumat, karyawan PT Asrinda Arthasangga memiliki kegiatan untuk belajar tahsin dengan guru yang dipanggil ke kantor.

3. Tahap Pelaporan

Praktikan wajib menyusun laporan kegiatan PKL sebagai bukti telah melaksanakan PKL. Laporan akan dipertanggungjawabkan pada saat sidang PKL, yang merupakan salah satu syarat untuk lulus dalam mata kuliah PKL sekaligus menjadi syarat kelulusan untuk mendapatkan gelar Sarjana pada Fakultas Ekonomi Universitas Negeri Jakarta. Penulisan laporan dimulai setelah Praktikan menyelesaikan PKL. Laporan disusun berdasarkan pedoman PKL yang telah ditetapkan oleh Fakultas Ekonomi,

Universitas Negeri Jakarta. Penyusunan laporan dimulai dengan Praktikan mengumpulkan data yang diperlukan untuk menyusun, melengkapi dan menyempurnakan laporan PKL hingga kemudian menjadi sebuah laporan PKL dengan dibimbing oleh Ibu Dr. I Gusti Ketut Agung Ulupui, SE, M.Si, AK, CA. pada bulan Oktober hingga Desember 2018.

BAB II

TINJAUAN UMUM TEMPAT PRAKTIK KERJA LAPANGAN

A. Sejarah Perusahaan

PT Asrinda Arthasangga adalah salah satu perusahaan pialang reasuransi yang didirikan pada 21 Agustus 1991. PT Asrinda Arthasangga merupakan salah satu perusahaan pialang reasuransi tertua di Indonesia yang memiliki izin usaha tercatat di Otoritas Jasa Keuangan, yaitu sejak tanggal 10 Oktober 1994 dengan nomor izin usaha KEP-502/KM.017/1994. PT Asrinda Arthasangga telah berdiri selama lebih dari 20 tahun dan terus berkembang menjadi perusahaan pialang reasuransi yang paling efisien dan andal dalam pasar nasional hingga internasional dengan didukung pengalaman yang berkualitas melalui layanan dalam desain, struktur, dan implementasi program reasuransi. PT Asrinda Arthasangga dimiliki oleh enam perusahaan asuransi negara dan satu perusahaan reasuransi dengan pembagian kepemilikan sebagai berikut:

1. Reasuransi Indonesia Utama (Indonesia Re) : 23%
2. Askrindo Employee Welfare Fund Foundation : 22 %
3. Jasa Indonesia (JASINDO)-General Insurance : 11 %
4. ASEI Employee Cooperation : 11 %
5. Jasaraharja Pension Fund Foundation : 11 %
6. Jiwasraya Employee Welfare Foundation : 11 %
7. Tabungan Asuransi Pensiun (Taspen) : 11 %

Berdasarkan peraturan Pasal 68 Bab XIV Undang-Undang Usaha Perasuransian Tentang Asosiasi Usaha Perasuransian, Setiap Perusahaan Perasuransian wajib menjadi anggota salah satu asosiasi Usaha Perasuransian yang sesuai dengan jenis usahanya. Asosiasi Usaha Perasuransian sebagaimana dimaksud pada ayat (1) harus mendapat persetujuan tertulis dari Otoritas Jasa Keuangan. Sehingga untuk menjalankan peraturan tersebut, PT Asrinda Arthasangga telah menjadi anggota terdaftar Asosiasi Perusahaan Pialang Asuransi dan Reasuransi Indonesia (APPARINDO) No. 041/1994, AASI No. Reg: D.0004.2015, dan The Federation of Afro-Asian Insurers and Reinsurers, (FAIR) No. 01147/2011.

Visi dan Misi Perusahaan

Setiap organisasi atau perusahaan memerlukan visi dan misi untuk mencapai tujuannya. Menurut Wibisono (2006: 43-46), visi merupakan rangkaian kalimat yang menyatakan cita-cita atau impian sebuah organisasi atau perusahaan yang ingin dicapai di masa depan. Sedangkan misi merupakan rangkaian kalimat yang menyatakan tujuan atau alasan eksistensi organisasi, yang memuat apa yang disediakan oleh perusahaan kepada masyarakat, baik berupa produk ataupun jasa.

Visi diperlukan oleh organisasi atau perusahaan sebagai panduan dalam membentuk strategi organisasi atau perusahaan. Dalam menjalankan visi, organisasi atau perusahaan memerlukan misi sebagai bentuk sasaran yang akan dicapai perusahaan untuk mewujudkan visi yang telah dibentuk. Bagi

perusahaan, perumusan misi berdasarkan visi merupakan realisasi yang akan menjadikan suatu organisasi mampu menghasilkan produk dan jasa berkualitas yang memenuhi kebutuhan, keinginan dan harapan pelanggannya.

Berdasarkan tujuan diatas, PT Asrinda Arthasangga merumuskan visi dan misinya, yang Praktikan peroleh dari website perusahaan, sebagai berikut:

Visi

“Menjadi pialang reasuransi profesional dengan reputasi global.”

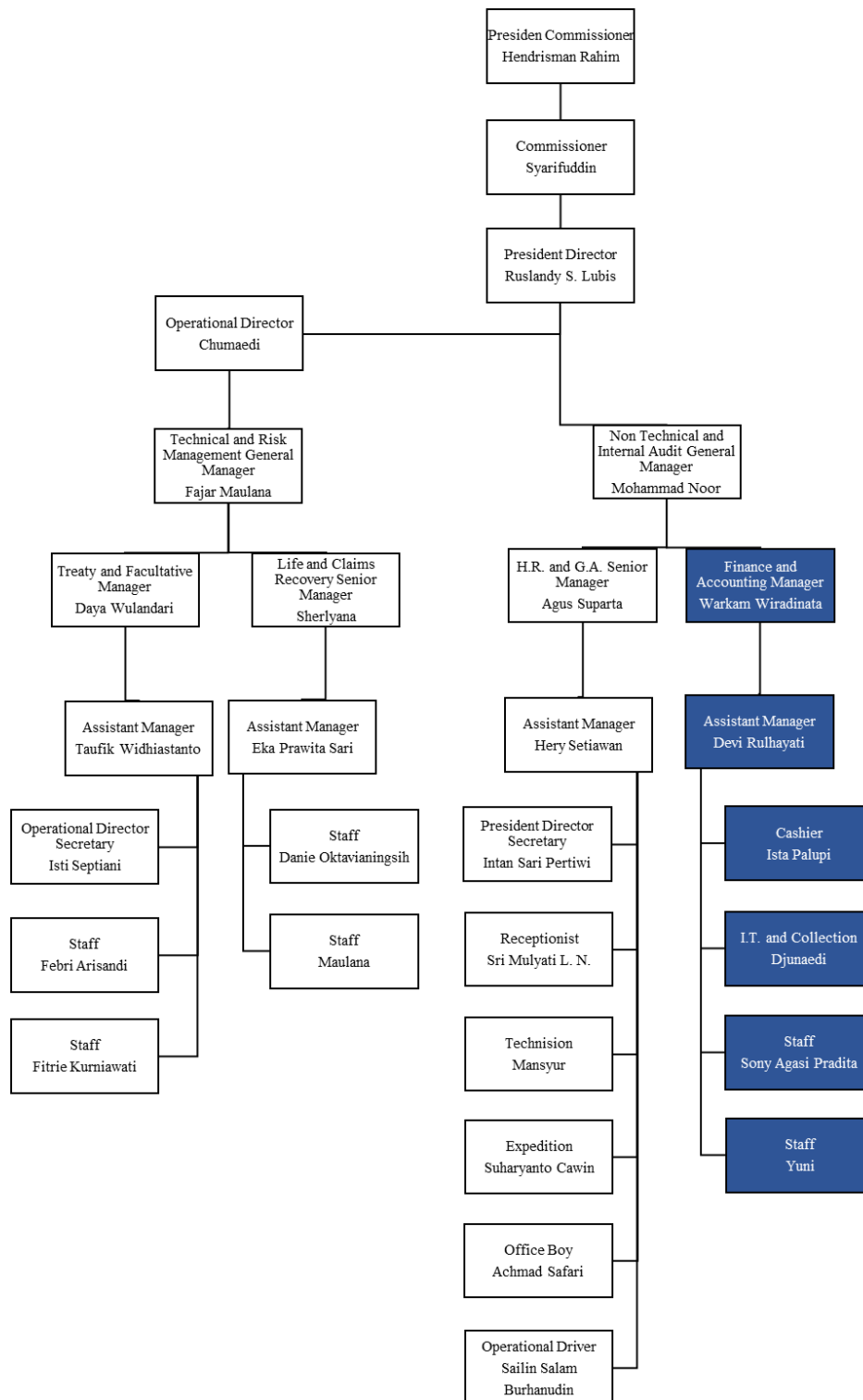
Misi

1. Memberikan layanan prima dari penempatan risiko sampai penyelesaian ganti rugi dalam kepentingan terbaik perusahaan asuransi.
2. Mempertahankan profitabilitas perusahaan dengan tujuan memenuhi harapan para pemangku kepentingan.

Selain visi dan misi, dalam mewujudkan tujuan perusahaan diperlukan struktur organisasi yang akan dibahas pada subbab selanjutnya.

B. Struktur Organisasi

Menurut Robbins dan Coulter (2007: 284), Struktur organisasi dapat diartikan sebagai kerangka kerja formal organisasi yang dengan kerangka kerja itu tugas-tugas pekerjaan dibagi-bagi, dikelompokkan, dan dikoordinasikan. Sehingga untuk mengetahui pembagian tugas pada PT Asrinda Arthasangga, dibentuk struktur organisasi sebagai berikut:



Gambar II.1 Struktur Organisasi PT Asrinda Arthasangga

Sumber: <http://www.asrinda.co.id/>, diakses pada 29 September 2018

Dalam struktur PT Asrinda Arthasangga, Dewan Komisaris yang terdiri atas Presiden Komisaris dan Komisaris membawahi Presiden Direktur, serta Direktur Operasional dan *General Manager*. Pada setiap bagian dalam struktur memiliki peranan dan tugas yang berbeda-beda, antara lain:

1. Dewan Komisaris

Dewan Komisaris PT Asrinda Arthasangga terdiri dari Presiden Komisaris yang membawahi Komisaris. Dewan Komisaris memiliki fungsi sebagai pengawas tertinggi dalam perusahaan yang bertanggung jawab mengawasi kelancaran perusahaan. Dewan Komisaris tidak melibatkan diri dalam kegiatan operasional perusahaan, namun memberikan arahan dan evaluasi bagi kelangsungan perusahaan.

2. Dewan Direksi

Dewan Direksi PT Asrinda Arthasangga terdiri dari Presiden Direktur yang membawahi Direktur Operasional. Dewan Direksi bertanggung jawab untuk mengelola dan mewakili perusahaan di bawah pengarahan dan pengawasan Dewan Komisaris. Dewan Direksi memiliki tanggung jawab terhadap Dewan Komisaris untuk memberikan informasi terkait kelangsungan perusahaan.

3. Departemen Teknik

Departemen Teknik pada PT Asrinda Arthasangga memiliki tugas sebagai berikut:

- a. Mencari dan membuat perencanaan bisnis (*treaty*, *facultative*, dan *life*) dari perusahaan asuransi untuk kemudian menempatkan bisnis tersebut ke perusahaan reasuransi;
 - b. Membuat laporan tentang realisasi pencapaian target produksi/*brokerage* dari masing-masing bisnis (*treaty*, *facultative*, dan *life*);
 - c. Membuat *cover note*, *debit/credit note* dan slip-slip untuk perusahaan asuransi maupun reasuransi;
 - d. Melakukan rekonsiliasi berkala dengan perusahaan asuransi dan reasuransi berkenaan dengan *outstanding* premi dan klaim.
4. Departemen Sumber Daya Manusia dan Urusan Umum

Departemen Sumber Daya Manusia dan Urusan Umum pada PT Asrinda Arthasagga memiliki tugas sebagai berikut:

- a. Membuat rencana kerja dalam rangka pengembangan SDM, sekretariat, dan prasarana;
- b. Melakukan penilaian berkala terhadap kinerja karyawan;
- c. Bertanggung jawab secara keseluruhan atas segala sesuatu yang menjadi lingkup kerja SDM, antara lain absensi, transport dan makan, lembur, BPJS, asuransi kesehatan, cuti, dan sebagainya;
- d. Menjalankan tugas-tugas lain yang dilimpahkan oleh direksi sehubungan dengan kegiatan perusahaan baik internal maupun eksternal;

- e. Melakukan persiapan dan mengkoordinir penyelenggaraan rapat-rapat kerja, RKAP, dan RUPS setiap tahun;
- f. Mengatur dan mengawasi pelaksanaan kerja di bagian prasarana, antara lain kendaraan dinas dan sopir.

5. Departemen Keuangan dan Akuntansi

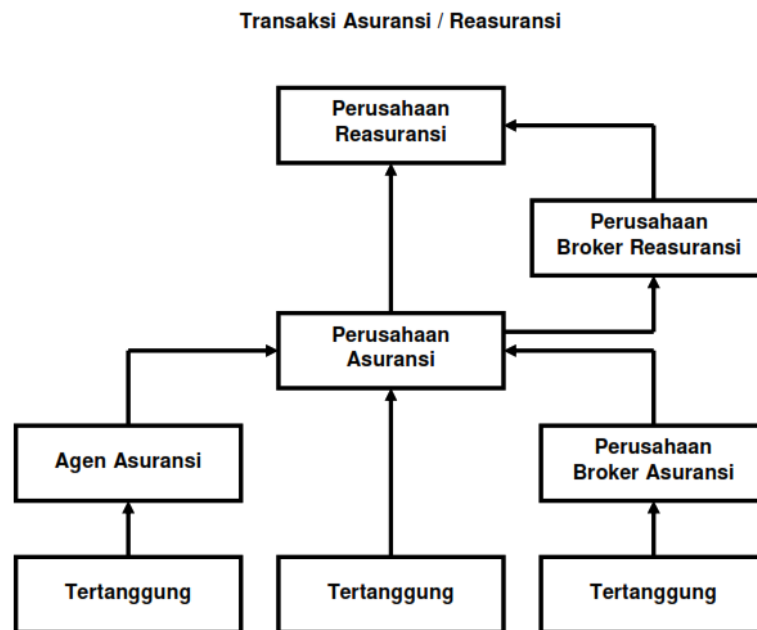
Departemen Keuangan dan Akuntansi yang merupakan bagian dimana Praktikan melaksanakan PKL di PT Asrinda Arthasangga, memiliki tugas sebagai berikut:

- a. Mencatat penerimaan dan pembayaran premi maupun klaim ke pihak yang berkepentingan dalam hal ini perusahaan asuransi dan reasuransi;
- b. Melakukan penagihan premi dan klaim ke pihak perusahaan asuransi maupun reasuransi;
- c. Melakukan rekonsiliasi utang piutang premi dan klaim dengan perusahaan asuransi dan reasuransi;
- d. Melakukan pembayaran premi dan klaim ke pihak perusahaan asuransi dan reasuransi;
- e. Membuat laporan pajak.

C. Kegiatan Umum Perusahaan

PT Asrinda Arthasangga sebagai perusahaan pialang reasuransi bertindak sebagai perantara yang dapat ditunjuk atau bertindak sebagai *underwriting agent* sesuai dengan perjanjian yang telah dibuat dengan perusahaan asuransi dan perusahaan reasuransi. Dalam Gambar II.2, PT Asrinda Arthasangga

berada di antara perusahaan asuransi dan perusahaan reasuransi menjadi perantara antara kedua perusahaan untuk membuat kontrak reasuransi yang sesuai dengan kebutuhan kedua belah pihak sebagai pihak ketiga.



Gambar II.2 Alur Transaksi Asuransi / Reasuransi

Sumber: Tinjauan Yuridis Mengenai Kesehatan Keuangan Perusahaan Asuransi ditinjau dari Peraturan Otoritas Jasa Keuangan Nomor. 14/POJK. 05/2015 tentang Retensi Sendiri dan Dukungan Reasuransi Dalam Negeri

Secara umum, kegiatan yang dijalankan oleh PT Asrinda Arthasangga untuk memperoleh pendapatannya sebagai perantara antara perusahaan asuransi sebagai penanggung pertama (*ceding company*) dan perusahaan reasuransi sebagai penanggung ulang (*reinsurer*) adalah sebagai berikut:

1. Memberikan konsultasi kepada penanggung pertama (*ceding company*) dalam bentuk rancangan dan program reasuransi yang baik;
2. Memberikan informasi tentang situasi pasar secara yang dapat berubah-ubah setiap saat;

3. Memberitahukan kepada penanggung pertama (*ceding company*) mengenai bentuk baru dari jaminan reasuransi yang tersedia;
4. Mencarikan penanggung ulang (*reinsurer*) yang terbaik dan terpercaya bagi penanggung pertama (*ceding company*). Perusahaan pialang reasuransi melakukan penilaian atas kemampuan penanggung ulang (*reinsurer*) dalam menyerap *excess liability* dari segi likuiditas/solvabilitas, pelayanan yang diberikan, dan dari segi lain, misalnya manajemen dan reputasi penanggung ulang (*reinsurer*);
5. Menyusun program reasuransi yang terbaik bagi perusahaan asuransi dengan segala persyaratan yang tepat, sesuai, dan wajar bagi kepentingan penanggung pertama (*ceding company*) dan penanggung ulang (*reinsurer*);
6. Mempersiapkan kontrak reasuransi yang jelas bagi penanggung pertama (*ceding company*) dan penanggung ulang (*reinsurer*) sehingga tidak terjadi penafsiran yang berbeda;
7. Mengatur penandatanganan naskah kontrak reasuransi dan selanjutnya menyampaikannya kepada para pihak yang bersangkutan;
8. Mengatur segala macam dokumen transaksi reasuransi yaitu berkenaan dengan segala arus dokumen untuk kedua belah pihak, memberikan segala pelayanan penyelesaian klaim, dan lain-lain.

Berbagai kontrak reasuransi yang ditangani oleh PT Asrinda Arthasangga diantaranya berupa:

1. Pro Rata: *Quota share, surplus, dan facultative obligatory coverage.*

2. Kelebihan Kerugian: *Risk, catastrophes/cass excess, aggregate, stop loss,* dan *franchise covers*.

Produk yang ditawarkan oleh PT Asrinda Arthasangga sebagai perusahaan pialang reasuransi diantaranya:

1. *Financial Modeling*

Menyediakan layanan manajemen keuangan dan konsultasi kepada klien melalui pendekatan inovatif untuk menilai resiko dari portofolio klien.

2. *Product Analysis*

Memberikan analisis yang sesuai berdasarkan kemampuan dan pengalaman untuk menilai harga, cakupan, dan solusi daya jual yang sesuai dengan kebutuhan klien.

3. *Market Analysis*

Memberikan identifikasi pasar yang paling sesuai dengan mengelola hubungan antara klien dan pasar reasuransi menggunakan strategi pasar yang terintegrasi.

4. *Broking*

Memberikan solusi reasuransi yang memenuhi harapan tertinggi semua pihak.

5. *Claims*

Membuat dan mengelola program manajemen klaim untuk merancang, menerapkan dan memantau program manajemen klaim yang membantu dalam mengendalikan kerugian dan biaya risiko di masa depan.

6. *Product and Services*

Jangkauan produk dan layanan yang dicakup meliputi:

a. Asuransi jiwa

Credit Life, Health, Personal Accident, dan Normal Death.

b. Asuransi *property*

Property all risks, Industrial all risks, Commercial All Risks, dan FLEXAS + Allied Perils.

c. Asuransi Laut

Marine hull dan Marine cargo.

d. Asuransi Penerbangan

Hull all risks, Aircraft spare parts, dan Loss of license.

e. Asuransi Kecelakaan Umum

Personal Accident, Hospitalization, dan Health.

f. Asuransi Teknik

Contractors all risks/Erection all risks, Machinery breakdown, Contractors plant Machinery, Heavy equipment, dan Electronic equipment.

g. *Miscellaneous*

Surety bond, Custom bond, Fidelity guarantee, Cash in transit, Cash in safe, dan Comprehensive general liability.

h. Asuransi Migas

On Shore, Off Shore, dan Land Rig.

Berikut merupakan daftar klien yang ditangani kontrak reasuransi dan dokumen transaksi reasuransinya oleh PT Asrinda Arthasangga:

Tabel II.1 Daftar Klien PT Asrinda Arthasangga

Daftar Klien PT Asrinda Arthasangga			
Nama Perusahaan Asuransi			
1	Hanwha Life Insurance Vietnam	26	PT Asuransi Jiwasraya
2	Malaysian Assurance Alliance Berhad	27	PT Asuransi Korindo
3	Maritime Mutual Insurance Associatiazion (NZ) Ltd.	28	PT Asuransi Kredit Indonesia
4	PT Arig Singapore Branch	29	PT Asuransi Mega Pratama
5	PT Asuransi AIG Indonesia	30	PT Asuransi Mitra Adi Perkasa
6	PT Asuransi Andika Raharja Putera	31	PT Asuransi Mitra Maparya
7	PT Asuransi Asoka Mas	32	PT Asuransi Multi Artha Guna
8	PT Asuransi Bangun Askrida	33	PT Asuransi Pan Pasific
9	PT Asuransi Berdikari	34	PT Asuransi Parolamas
10	PT Asuransi Bina Dana Artha	35	PT Asuransi Pasific Internasional
11	PT Asuransi Binagriya Upakara	36	PT Asuransi Puri Asih
12	PT Asuransi Bosowo Periskop	37	PT Asuransi Purna Arthanugraha
13	PT Asuransi Bringin Sejahtera Artamakmur	38	PT Asuransi Rama Satria Wibawa
14	PT Asuransi Bumiputera Muda	39	PT Asuransi Ramayana
15	PT Asuransi Central Asia	40	PT Asuransi Recapital
16	PT Asuransi Chartis Indonesia	41	PT Asuransi Reliance
17	PT Asuransi Dayin Mitra	42	PT Asuransi Sinar Mas
18	PT Asuransi Ekspor Indonesia	43	PT Asuransi Staco Mandiri
19	PT Asuransi Fadent Mahkota Sahid	44	PT Asuransi Tri Pakarta
20	PT Asuransi Hanjin Korindo	45	PT Asuransi Tugu Hongkong
21	PT Asuransi Intra Asia	46	PT Asuransi Tugu Kresna Pratama
22	PT Asuransi Jasa Indonesia	47	PT Asuransi Tugu Pratama Indonesia
23	PT Asuransi Jasa Raharja Putera	48	PT Asuransi Wahana Tata
24	PT Asuransi Jasa Tania	49	PT MAA Life
25	PT Asuransi Jiwa Syariah Amanah Gita		
Nama Perusahaan Reasuransi			
1	Guy Carpenter Reinsurance	9	PT Reasuransi Indonesia Utama
2	PT Asiare Binajasa	10	PT Reasuransi Mega Jasa
3	PT Best One Asia Reinsurance	11	PT Reasuransi Nasional Indonesia
4	PT Best Reasuransi	12	PT Simas PT Reasuransi
5	PT Maskapai Reasuransi Indonesia	13	PT Tala Re International
6	PT Parare International	14	PT Trinity Re
7	PT Reasuransi Garuda Jasa Pratama	15	PT Tugu Reasuransi Indonesia
8	PT Reasuransi Indonesia		

Sumber: Data diolah oleh Penulis

BAB III

PELAKSANAAN PRAKTIK KERJA LAPANGAN

A. Bidang Kerja

Selama pelaksanaan kegiatan Praktik Kerja Lapangan (PKL), Praktikan ditempatkan pada Departemen Keuangan dan Akuntansi di PT Asrinda Arthasangga. Departemen Keuangan dan Akuntansi PT Asrinda Arthasangga dipimpin oleh Bapak Drs. Warkam Wiradinata selaku Manajer Departemen Keuangan dan Akuntansi. Dalam menjalankan tugasnya, Bapak Warkam dibantu oleh Ibu Devi Rulhayati, S.E. selaku Asisten Manajer Keuangan dan Akuntansi, Ibu Ista Palupi Safinatun Najah, A.md. selaku Kasir Uang, Bapak Djunaedi selaku IT Keuangan dan Akuntansi, Bapak Sony Agasi Pradita, S.E. selaku Staf Keuangan dan Akuntansi, serta Ibu Yuni selaku Staf Keuangan dan Akuntansi.

Departemen Keuangan dan Akuntansi memiliki tugas untuk mencatat penerimaan dan pembayaran premi maupun klaim, melakukan penagihan premi dan klaim ke pihak perusahaan asuransi maupun reasuransi, melakukan rekonsiliasi utang piutang premi dan klaim dengan perusahaan asuransi dan reasuransi, melakukan pembayaran premi dan klaim ke pihak perusahaan asuransi dan reasuransi, serta membuat laporan pajak. Dalam menjalankan tugas-tugasnya, Departemen Keuangan dan Akuntansi saling bekerja sama dengan departemen lainnya, yaitu Departemen Teknik. Hubungan antara Departemen Keuangan dan Akuntansi dan Departemen Teknik diantaranya

untuk memproses data klien dan melakukan pembayaran dan penagihan sesuai dengan SLIP yang dikeluarkan oleh Departemen Teknik.

Sebagai penunjang kegiatan perusahaan, PT Asrinda Arthasangga mulai tahun 2018 menggunakan aplikasi NEO-IAS dari NEOTWING yang telah didesain secara khusus untuk menyesuaikan kegiatan bisnis PT Asrinda Arthasangga. Dengan penggunaan aplikasi ini, kegiatan antar departemen terhubung satu sama lain, salah satunya dalam hal pengeluaran SLIP pembayaran dan penagihan yang sebelumnya dicetak dan diantarkan secara langsung oleh staf Departemen Teknik, kini hanya perlu meng-*input* melalui aplikasi. Selain kegiatan antar departemen, penggunaan aplikasi ini juga digunakan oleh Departemen Keuangan dan Akuntansi untuk meng-*input* jurnal hingga menjadi laporan keuangan yang sebelumnya di-*input* menggunakan Microsoft Excel.

Bidang pekerjaan yang dilakukan Praktikan selama menjalani kegiatan PKL pada Departemen Keuangan dan Akuntansi PT Asrinda Arthasangga adalah sebagai berikut:

1. Menjurnal Kas Kredit
 - a. Bulan Januari – Juli 2018
2. Meng-*input* *Statement of Account Life*
3. Menjurnal *Voucher Receipt*
 - a. Bulan Januari – Juni 2018
 - b. Bulan Januari – Desember 2017
 - c. Bulan Januari – Desember 2016

4. Meng-*input* *Statement of Account Treaty*
5. Membuat *form* PK05 Piutang Jasa Keperantaraan *Facultative, Treaty*, dan *Life*
6. *Posting* ke buku besar
 - a. Per bulan Januari – Juli 2018
 - b. Gabungan Januari – Februari, Januari – Maret, Januari – April, Januari– Mei, Januari – Juni, dan Januari – Juli 2018
7. Meng-*input* *Statement of Account Facultative*
8. Meng-*input* Daftar Pembayaran Premi dan Klaim *Treaty* Askrindo bulan Juli – Desember 2017

B. Pelaksanaan Kerja

Praktikan melaksanakan kegiatan Praktik Kerja Lapangan (PKL) dimulai tanggal 16 Juli sampai dengan 14 September 2018 pada Departemen Keuangan dan Akuntansi di PT Asrinda Arthasangga. Pada hari pertama memulai PKL, Praktikan menemui Ibu Devi selaku Asisten Manajer Keuangan dan Akuntansi untuk perkenalan dengan seluruh karyawan dan pengarahan penggunaan fasilitas yang ada di PT Asrinda Arthasangga. Kemudian Praktikan diperkenalkan dengan pembimbing yang akan membimbing Praktikan selama melaksanakan kegiatan PKL, yaitu Bapak Djunaedi.

Praktikan dibimbing oleh Bapak Djunaedi mengenai tugas-tugas yang akan dikerjakan menggunakan aplikasi NEO-IAS. Praktikan juga diberikan tugas oleh Bapak Sony Agasi Pradita untuk menyelesaikan tugas-tugas yang berhubungan dengan SLIP dari Departemen Teknik dan laporan yang harus

dipersiapkan oleh Departemen Keuangan dan Akuntansi, serta memeriksa dan memperbaiki laporan yang sudah ada tanpa menggunakan aplikasi NEO-IAS, melainkan menggunakan Microsoft Excel. Berikut tugas-tugas yang diberikan kepada Praktikan selama melaksanakan kegiatan PKL:

1. Menjurnal Kas Kredit pada Aplikasi NEO-IAS

Semua transaksi yang ada pada PT Asrinda Arthasangga harus menggunakan satu media, yaitu *voucher* pengeluaran dan *voucher* penerimaan. *Voucher* pengeluaran terbagi atas Kas dan Bank. *Voucher* inilah yang menjadi bukti pengeluaran perusahaan, baik melalui Kas maupun Bank. Jurnal hanya dapat di-*input* berdasarkan *voucher* yang telah dibuat dan diotorisasi. *Voucher* pengeluaran terbagi menjadi dua, yaitu *Voucher Payment* dan Kas Kredit. Pengeluaran melalui Bank memiliki nomor *voucher* VP/Bank/Bulan/Tahun/No.Voucher. Sedangkan pengeluaran melalui Kas memiliki nomor *voucher* KK/PLB/Bulan/Tahun/No. Voucher.

Dalam pelaksanaan PKL ini, Praktikan diberikan tugas untuk menjurnal salah satu *voucher* pengeluaran, yaitu Kas Kredit. Kas Kredit yang harus dijurnal ke dalam aplikasi NEO-IAS dimulai dari bulan Januari 2018 hingga Juli 2018. *Voucher* Kas Kredit yang Praktikan *input* berisi berbagai pengeluaran yang dikeluarkan oleh Kasir melalui kas untuk keperluan perusahaan dalam jumlah yang relatif tidak besar.

KAS KREDIT

Astinda Re-Brokers
 Dibayarkan kepada : Bapak Suharyanto Cawin
 Voucher No. : KK / PLS / w / 18 / 0312
 Uang sejumlah : Sembilan ratus sembilan puluh tujuh ribu lima ratus rupiah

Otorisasi	Flat
2/4/18	10/4/18

Rp. 997,500

Verifikasi	10/4/18
------------	---------

Keterangan
 Biaya pembelian 10 nasi box untuk rapat dengan Jasindo tanggal 9 & 10 April 2018

G/L Code	DEBIT	KREDIT

Jakarta, April 20 18
 Penerima,
 (S. Cawin)

Dibayarkan dengan	Cek / Giro Nomor	Tanggal
Kas / Cek / Giro		

Gambar III.1 Voucher Kas Kredit

Sumber: Dokumen Departemen Keuangan dan Akuntansi PT Asrinda Arthasangga

Adapun langkah-langkah yang Praktikan lakukan dalam menjurnal Kas Kredit di aplikasi NEO-IAS, antara lain:

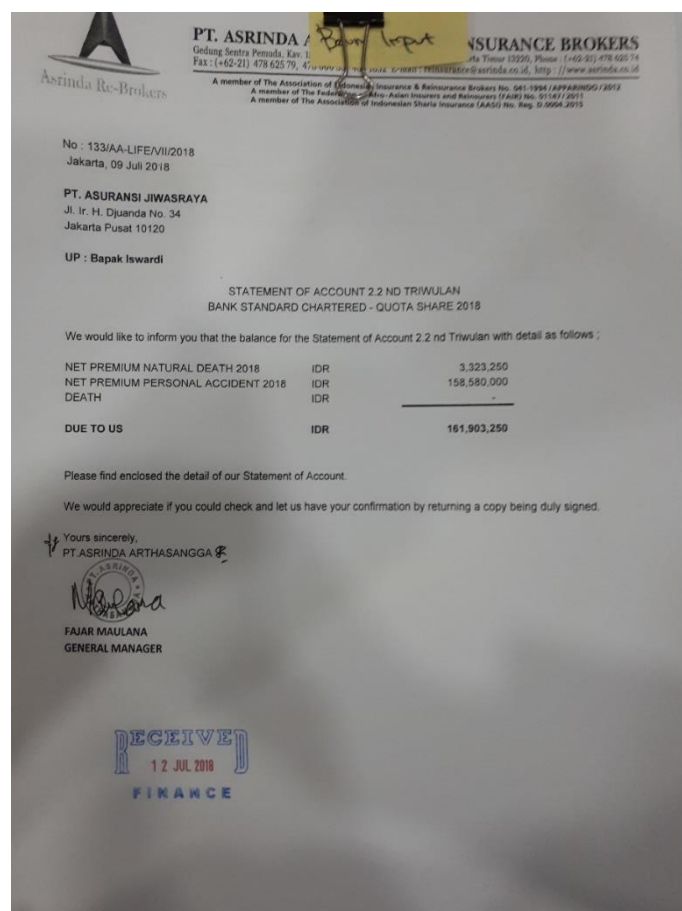
- a. Praktikan membuka dan masuk ke dalam aplikasi NEO-IAS dengan menggunakan akun yang telah dibuatkan untuk Praktikan dalam kegiatan meng-*input* jurnal. (Lampiran 7)
- b. Pada aplikasi tersebut, terdapat berbagai menu yang dibukakan untuk akun Praktikan, diantaranya *Finance, Accounting, Central Report, Admin Configuration*, dan *Tabel Master*. Praktikan memilih sub-menu Jurnal Manual (*Create*) pada menu *Accounting*, kemudian muncul formulir transaksi jurnal pembukuan. (Lampiran 8)

- c. Setelah formulir jurnal pembukuan muncul, Praktikan memasukkan data-data yang terdapat pada *voucher* Kas Kredit hingga lengkap, kemudian klik ikon untuk menyimpan jurnal. (Lampiran 9)
- d. Setelah jurnal disimpan, klik ikon untuk menambah jurnal baru dan mengulangi proses sebelumnya untuk memasukkan data-data yang terdapat pada *voucher* Kas Kredit.
- e. Setelah seluruh jurnal disimpan ke dalam aplikasi, NEO-IAS akan menampilkan hasil penjurnalan secara keseluruhan setiap bulannya yang terdapat pada aplikasi pusat yang dikontrol oleh Bapak Djunaedi. (Lampiran 10)

2. Meng-input *Statement of Account Life* pada Microsoft Excel

Seluruh transaksi yang berhubungan dengan perusahaan *reinsurer* dan *ceding* di PT Asrinda Arthasanga dicatat oleh Departemen Keuangan dan Akuntansi berdasarkan SLIP yang diberikan oleh Departemen Teknik. Pencatatan atas SLIP yang diturunkan oleh Departemen Teknik pun berbeda-beda menurut jenis bisnisnya. Sebagai perusahaan pialang reasuransi, SLIP yang dicatat oleh Departemen Keuangan dan Akuntansi di PT Asrinda Arthasanga tidak hanya SLIP penerimaan atau pembayaran saja. Setiap SLIP yang diturunkan oleh Departemen Teknik terdiri atas SLIP penerimaan dan pembayaran, yang kemudian selisihnya menjadi pendapatan perusahaan (*brokerage fee*).

Dalam pelaksanaan PKL ini, Praktikan diberi kepercayaan untuk meng-*input* beberapa SLIP yang diturunkan oleh Departemen Teknik, salah satunya jenis bisnis *Life*. Perbedaan SLIP berdasarkan jenis bisnisnya, dapat terlihat dari nomor SLIP yang tertera. Jenis bisnis *Life* memiliki nomor SLIP yang tercatat sebagai berikut: Nomor SLIP/AA-LIFE/Bulan/Tahun.



Gambar III.2 Statement of Account Life

Sumber: Dokumen Departemen Keuangan dan Akuntansi PT Asrinda Arthasangga

Dalam proses pencatatan manual bisnis *Life*, SLIP yang turun tidak langsung di-*input* ke dalam *file* Hutang Piutang, melainkan di-*input* ke dalam *file* Master Produksi sebelum terjadi pembayaran atau penagihan. Adapun langkah-langkah yang Praktikan lakukan dalam proses ini, antara lain:

- a. Praktikan membuka *file* Master Produksi yang telah di-*copy* oleh Bapak Sony.
- b. Mengisi kolom *References* berdasarkan nomor SLIP yang terdapat pada *Statement of Account*. Selanjutnya, mengisi tanggal dan bulan produksi berdasarkan tanggal dan bulan pada cap penerimaan SLIP oleh Departemen Keuangan dan Akuntansi. Kemudian mengisi tipe resiko dan nomor SLIP *ceding* dan *reinsurer* berdasarkan jenis bisnis SLIP yang diturunkan, dalam tugas ini *Life*.
- c. Mengisi nama *ceding company*, *closing doc*, jumlah hutang dan piutang, serta perusahaan *reinsurer* berdasarkan keterangan pada *Statement of Account*. (Lampiran 11)
- d. Memeriksa nomor *Statement of Account Life* yang telah di-*input* belum masuk produksi pada *file* Hutang Piutang *Life* dan sama dengan catatan *Statement of Account Life* yang telah dikeluarkan oleh Departemen Teknik. (Lampiran 12)
- e. Setelah mengisi dan memeriksa seluruh data berdasarkan *Statement of Account*, Praktikan menyimpan dan memberikan kembali *file* yang

telah diperbarui kepada Bapak Sony untuk diperiksa dan diproses lebih lanjut untuk melakukan penagihan dan pembayaran.

3. Menjurnal *Voucher Receipt* pada Aplikasi NEO-IAS

Praktikan kemudian diberi tugas untuk menjurnal *voucher* penerimaan melalui Bank. *Voucher* penerimaan (*Voucher Receipt*) ini berisi berbagai penerimaan perusahaan dari piutang premi dan klaim yang telah diterima melalui Departemen Keuangan dan Akuntansi berdasarkan SLIP yang dilampirkan dari Departemen Teknik yang sudah masuk produksi dan telah dilakukan penagihan. *Voucher Receipt* memiliki nomor *voucher* VR/Bank/Bulan/Tahun/No.Voucher.

Adapun langkah-langkah yang Praktikan lakukan dalam menjurnal *Voucher Receipt* di aplikasi NEO-IAS, antara lain:

- a. Praktikan membuka dan masuk ke dalam aplikasi NEO-IAS dengan menggunakan akun yang telah dibuatkan untuk Praktikan dalam kegiatan meng-*input* jurnal. (Lampiran 7)
- b. Pada aplikasi tersebut, terdapat berbagai menu yang dibukakan untuk akun Praktikan, diantaranya *Finance*, *Accounting*, *Central Report*, *Admin Configuration*, dan *Tabel Master*. Kemudian Praktikan memilih sub-menu Jurnal Manual (*Create*) pada menu *Accounting*, kemudian muncul formulir transaksi jurnal pembukuan. (Lampiran 8)

- c. Setelah formulir jurnal pembukuan muncul, Praktikan memasukkan data-data yang terdapat di *Voucher Receipt* hingga lengkap, kemudian klik ikon untuk menyimpan jurnal. (Lampiran 13)
- d. Setelah jurnal disimpan, klik ikon untuk menambah jurnal baru dan mengulangi proses sebelumnya untuk memasukkan data-data yang terdapat di *Voucher Receipt*.
- e. Setelah menyelesaikan jurnal *Voucher Receipt* bulan Januari hingga Juni 2018, Praktikan diberikan tugas untuk menjurnal *Voucher Receipt* bulan Januari hingga Desember tahun 2016 dan 2017 untuk melengkapi data 2 tahun terakhir pada aplikasi yang baru digunakan tahun ini. Kemudian seluruh jurnal yang telah disimpan ke dalam aplikasi akan ditampilkan hasil penjurnalan secara keseluruhan setiap bulannya yang terdapat pada aplikasi pusat yang dikontrol oleh Bapak Djunaedi. (Lampiran 14)

4. Meng-input *Statement of Account Treaty* pada Microsoft Excel

Praktikan juga diberikan tugas untuk meng-input *SLIP Treaty* yang diturunkan oleh Departemen Teknik. *Treaty* merupakan bentuk reasuransi otomatis, yakni perjanjian reasuransi dimana penanggung pertama (*ceding company*) berkewajiban memberi sesi dan penanggung ulang (*reinsurer*) berkewajiban menerima sesi yang diberikan oleh penanggung pertama (*ceding company*) sebesar bagian tertentu selama sesuai dengan syarat dan kondisi program *treaty* yang disepakati kedua belah pihak. Sama halnya

dengan jenis bisnis *Life*, dalam proses pencatatan manual bisnis *Treaty*, SLIP yang turun tidak langsung di-*input* ke dalam *file* Hutang Piutang. SLIP yang turun akan di-*input* ke dalam *file* Master Produksi, yang kemudian ketika akan terjadi pembayaran atau penagihan, dipindahkan ke *file* Hutang Piutang.

Data yang diperlukan dalam proses meng-*input* SLIP *Treaty* adalah *Statement of Account Treaty* yang diterima dari Departemen Teknik. Perbedaan *Statement of Account Treaty* dan *Life* terletak pada layanan yang masuk ke dalam jenis bisnis tersebut. Jenis bisnis *Life* hanya melayani jenis layanan asuransi jiwa yang tergabung menjadi satu, sedangkan jenis bisnis *Treaty* memiliki berbagai layanan yang diberikan perbedaan pada nomor SLIP yang tercatat. Nomor SLIP yang tercatat pada jenis bisnis *Treaty* adalah sebagai berikut: Nomor SLIP/TTY-Layanan/Bulan/Tahun.

Langkah-langkah yang dilakukan untuk meng-*input* SLIP *Treaty* tidak jauh berbeda dengan langkah-langkah proses meng-*input* SLIP *Life*, karena *file* Master Produksi antara jenis bisnis *Treaty* dan *Life* digabung menjadi satu. Perbedaan dalam pengisian data berdasarkan *Statement of Account Treaty* adalah pada jumlah *reinsurer* yang tercatat pada satu *ceding company*. Adapun langkah-langkah yang Praktikan lakukan dalam proses ini, antara lain (Lampiran 15):

- a. Praktikan membuka *file* Master Produksi yang telah di-*copy* oleh Bapak Sony.

- b. Mengisi kolom *References* berdasarkan nomor SLIP yang terdapat pada *Statement of Account*.
- c. Mengisi tanggal dan bulan produksi berdasarkan tanggal dan bulan pada cap penerimaan SLIP oleh Departemen Keuangan dan Akuntansi. Kemudian mengisi tipe resiko dan nomor SLIP *ceding* dan *reinsurer* berdasarkan jenis bisnis SLIP yang diturunkan, dalam tugas ini *Treaty*.
- d. Lalu mengisi nama *ceding company*, *closing doc*, dan jumlah piutang berdasarkan keterangan pada *Statement of Account*. Selanjutnya mengisi nomor *Debit Note* dan nomor *Credit Note* dan rincian jumlah hutang serta perusahaan *reinsurer* berdasarkan keterangan pada *Credit Note*.
- e. Memeriksa nomor *Statement of Account Treaty* yang telah di-*input* belum masuk produksi pada *file* Hutang Piutang *Treaty* dan sama dengan catatan *Statement of Account Treaty* yang telah dikeluarkan oleh Departemen Teknik. (Lampiran 16)

Dalam *Statement of Account Life*, *reinsurer* yang tercatat setiap *ceding company* hanya terdapat satu *reinsurer*, sedangkan pada satu *Statement of Account Treaty*, terdapat satu atau lebih *reinsurer* yang tercatat setiap *ceding company* dengan nomor surat *ceding company* yang sama. Oleh karena itu terdapat tambahan langkah yang harus diisi dalam master produksi, yaitu Nomor *Debit Note* dan Nomor *Credit Note*. Nomor *Debit Note* merupakan nomor yang terdapat pada *Debit Note* yang berisi

rincian penerimaan yang harus ditagih kepada *ceding company*. Nomor *Credit Note* merupakan nomor yang terdapat pada *Credit Note* yang berisi rincian pembayaran yang harus dilakukan kepada *reinsurer*. Pada jenis bisnis *Treaty*, kebanyakan dari tiap jenis layanan memiliki lebih dari satu *reinsurer*. Sehingga dalam proses pengisian data dalam *file* Master Produksi, dengan satu nomor surat *ceding company* dan satu nomor *Debit Note*, memiliki lebih dari satu nomor *Credit Note* yang harus diisi berdasarkan jumlah masing-masing *reinsurer* yang tergabung dalam satu *Statement of Account*.

5. Membuat *Form* PK05 Piutang Jasa Keperantaraan *Facultative*, *Treaty*, dan *Life* pada Microsoft Excel

Berdasarkan Surat Edaran Otoritas Jasa Keuangan Nomor 3 /SEOJK.05/2018 Tentang Bentuk dan Susunan Laporan Berkala Perusahaan Pialang Asuransi, Perusahaan Pialang Reasuransi, dan Perusahaan Penilai Kerugian Asuransi, laporan berkala perusahaan pialang asuransi dan perusahaan pialang reasuransi terdiri atas laporan semesteran dan laporan tahunan yang berisi aspek keuangan dan aspek manajemen perusahaan. Laporan berkala PT Asrinda Arthasangga dibuat berdasarkan bentuk dan susunan laporan bagi perusahaan pialang reasuransi yang dipaparkan pada lampiran Surat Edaran Otoritas Jasa Keuangan Nomor 3 /SEOJK.05/2018 yang terdiri atas informasi umum, daftar pemegang saham, daftar susunan pengurus, daftar tenaga ahli dan pialang, daftar

kantor selain kantor pusat, daftar perusahaan terafiliasi, laporan posisi keuangan, laporan laba rugi komprehensif, laporan arus kas, laporan perubahan ekuitas, kas dan setara kas, laporan perubahan rekening premi, investasi, piutang premi, piutang jasa keperantaraan, piutang konsultasi dan jasa penanganan klaim, asset tetap, asset lain, hutang premi, hutang klaim, hutang komisi, hutang pajak, hutang lain, pendapatan, 30 besar pendapatan penempatan asuransi, pendapatan lainnya, beban pegawai dan pengurus, beban pendidikan dan pelatihan, beban komisi, beban operasional lainnya, beban non operasional lainnya, polis asuransi indemnitas profesi, 30 besar penanganan klaim, dan perkembangan penanganan klaim.

Dalam pelaksanaan PKL ini, Praktikan diberikan tugas untuk membuat salah satu *form* dalam laporan semesteran, yaitu *Form* PK05 Piutang Jasa Keperantaraan. Data yang diperlukan dalam pembuatan form ini adalah data lengkap dan terbaru piutang jasa keperantaraan setiap jenis bisnis bulan Januari hingga Juni 2018. Untuk jenis bisnis *Treaty* dan *Life*, data diambil dari *file* Hutang Piutang *Treaty* yang telah dilengkapi dengan *aging brokerage fee* oleh Bapak Sony, sedangkan untuk jenis bisnis *Facultative* diambil dari *file* Hutang Piutang *Facultative* yang juga telah dilengkapi dan kemudian digabung oleh Bapak Sony menjadi satu *file* Piutang Jasa Keperantaraan dalam Microsoft Excel.

Adapun langkah-langkah yang Praktikan lakukan dalam pembuatan *Form* PK05 Piutang Jasa Keperantaraan, diantaranya:

- a. Memisahkan data yang telah dilengkapi oleh Bapak Sony dari bulan Januari hingga Juni 2018 berdasarkan jenis bisnis yang akan dikerjakan. (Lampiran 17)
- b. Kemudian Praktikan membuat format berdasarkan Lampiran IB SEOJK 3 Form PK05 Piutang Jasa Keperantaraan. Format yang dibuat dipisahkan menurut jenis bisnisnya serta gabungan dari seluruh jenis bisnis.
- c. Selanjutnya Praktikan mengisi *form* berdasarkan data yang telah dipisahkan sebelumnya menurut jenis bisnisnya. Pengisian diurutkan dari umur piutang jasa keperantaraan, kemudian jumlah piutang dipisahkan menurut *ceding company*. (Lampiran 18)
- d. Setelah mengisi seluruh form menurut jenis bisnisnya, Praktikan mengisi form gabungan berdasarkan *form* yang dipisahkan menurut jenis bisnisnya. Pengisian diurutkan dari umur piutang jasa keperantaraan, kemudian jumlah piutang dipisahkan menurut *ceding company* dan digabungkan dari seluruh jenis bisnis. (Lampiran 19)

6. Posting ke buku besar pada Microsoft Excel

Praktikan diberikan tugas untuk *posting* ke buku besar dari bulan Januari 2018 hingga bulan Juli 2018. Buku besar berfungsi untuk meringkas semua data transaksi yang ada dalam jurnal umum. Buku besar yang dibuat terdiri dari buku besar bulanan dan buku besar gabungan bulan terakhir. Buku besar tersebut akan digunakan sebagai bahan informasi

untuk mengetahui perubahan-perubahan yang terjadi pada masing-masing akun setiap bulannya dan setiap akhir bulan periode berjalan. Buku besar yang telah di-*posting* oleh Praktikan merupakan buku besar yang telah diperbarui menggunakan *Chart of Account* baru yang kemudian dijadikan sebagai informasi akun terbaru oleh Bapak Sony.

Adapun langkah-langkah yang Praktikan lakukan, yaitu:

- a. Memasukkan jumlah saldo awal dan saldo akhir masing-masing akun yang terdapat pada Neraca Lajur dan Laba Rugi ke *sheet* Buku Besar per bulan sebagai pengontrol jumlah masing-masing akun. Untuk *sheet* Buku Besar gabungan bulan terakhir, saldo awal masing-masing akun merupakan saldo awal yang terdapat pada Neraca Lajur dan Laba Rugi bulan Januari, sedangkan saldo akhir diambil dari setiap akhir bulan periode berjalan. Selanjutnya Praktikan membuat pengontrol untuk keseluruhan akun dengan mengambil data jumlah Mutasi per bulan pada Neraca Lajur dan Laba Rugi. Untuk *sheet* Buku Besar gabungan bulan terakhir, jumlah Mutasi dijumlah setiap akhir bulan periode berjalan. (Lampiran 20)
- b. Kemudian Praktikan memindahkan data masing-masing akun dari Jurnal Transaksi Harian setiap bulannya pada *sheet* Buku Besar per bulan. (Lampiran 21)
- c. Setelah memindahkan data Jurnal Transaksi Harian pada *sheet* Buku Besar per bulan, Praktikan membuat Buku Besar Gabungan dengan menambahkan data masing-masing akun dari Buku Besar Gabungan

bulan sebelumnya, dimulai dari bulan Januari 2018 hingga Juli 2018.
(Lampiran 22)

7. Meng-input Statement of Account *Facultative* pada Microsoft Excel

Praktikan selanjutnya diberikan tugas untuk meng-input SLIP *Facultative* yang diturunkan oleh Departemen Teknik. *Facultative* merupakan bentuk reasuransi dimana penanggung pertama (*ceding company*) memiliki kebebasan untuk mensesikan atau tidak risiko ke penanggung ulang (*reinsurer*). Dalam bentuk ini, penanggung pertama (*ceding company*) memberi sesi ke penanggung ulang (*reinsurer*) secara per risiko (*individual risk*) dan penanggung ulang (*reinsurer*) memiliki hak untuk menilai risiko dan memutuskan apakah penanggung ulang (*reinsurer*) akan menerima atau tidak risiko tersebut.

Dalam proses pencatatan manual bisnis *Facultative*, SLIP yang turun langsung di-input ke dalam file Hutang Piutang karena *Facultative* memiliki premi yang harus segera dibayarkan ketika klaim. Data yang diperlukan dalam proses meng-input SLIP *Facultative* adalah *Statement of Account Facultative* yang diterima dari Departemen Teknik. Sama halnya dengan jenis bisnis *Treaty*, jenis bisnis *Facultative* memiliki berbagai layanan yang diberikan perbedaan pada nomor SLIP yang tercatat. Nomor SLIP yang tercatat pada jenis bisnis *Facultative* adalah sebagai berikut:
AA.G.F.Layanan.Nomor Surat.Bulan.Tahun.

Langkah-langkah yang Praktikan lakukan dalam meng-*input* SLIP *Facultative* (Lampiran 23), antara lain:

- a. Praktikan membuka *file* Hutang Piutang *Facultative* yang telah di-*copy* oleh Bapak Sony.
- b. Mengisi kolom *Our References* pertama (piutang) berdasarkan nomor SLIP yang terdapat pada *Statement of Account* dan *Debit Note*. Kemudian mengisi tanggal dan bulan produksi berdasarkan tanggal dan bulan pada cap penerimaan SLIP oleh Departemen Keuangan dan Akuntansi.
- c. Selanjutnya mengisi tipe resiko, nama *ceding company*, nama tertanggung, jatuh tempo, dan periode reasuransi berdasarkan keterangan pada *Statement of Account* serta jumlah piutang berdasarkan *Debit Note*. Lalu mengisi kolom *Ceding References* berdasarkan SLIP yang dikeluarkan oleh *ceding company*.
- d. Mengisi kolom *Our References* kedua (hutang) berdasarkan nomor SLIP yang terdapat pada *Statement of Account* dan *Credit Note*. Kemudian mengisi nama perusahaan *reinsurer* berdasarkan keterangan pada *Statement of Account* serta jumlah hutang berdasarkan *Credit Note*.
- e. Merubah kurs dan menambahkan kurs bulan produksi sesuai dengan kurs yang digunakan pada SLIP.
- f. Setelah mengisi seluruh data berdasarkan *Statement of Account*, Praktikan menyimpan dan memberikan kembali *file* yang telah

diperbarui kepada Bapak Sony untuk diperiksa dan diproses lebih lanjut untuk melakukan penagihan dan pembayaran.

8. Meng-*input* Daftar Pembayaran Premi dan Klaim *Treaty* Askrindo bulan Juli – Desember 2017

Dalam pelaksanaan PKL ini, Praktikan diberikan tugas untuk membuat Daftar Pembayaran Premi dan Klaim *Treaty* Askrindo yang diminta oleh PT Askrindo sebagai informasi seluruh pembayaran yang telah diterima dan dilakukan oleh PT Asrinda Arthasangga. Daftar Pembayaran Premi dan Klaim *Treaty* yang diperlukan adalah daftar pembayaran dari bulan Januari 2017 hingga bulan Desember 2017. Tugas dibagi dua dengan praktikan lain oleh Bapak Sony, sehingga Praktikan diberikan tugas untuk meng-*input* Daftar Pembayaran Premi dan Klaim *Treaty* Askrindo dari bulan Juli 2017 hingga bulan Desember 2017.

Data yang diperlukan dalam meng-*input* Daftar Pembayaran Premi dan Klaim *Treaty* Askrindo adalah *Voucher Payment* serta Surat Permintaan Pembayaran Premi dan Klaim *Treaty* Askrindo. Adapun langkah-langkah dalam meng-*input* Daftar Pembayaran Premi dan Klaim *Treaty* Askrindo (Lampiran 24), antara lain:

- a. Mencari *Voucher Payment* dengan keterangan dibayarkan kepada PT Asuransi Kredit Indonesia dan memiliki uraian Utang Premi *Treaty* bulan Juli 2017 hingga Desember 2017.

- b. Memfotokopi Surat Permintaan Pembayaran Premi dan Klaim *Treaty* Askrindo sebagai lampiran yang akan disimpan dan dilampirkan terpisah bersama Daftar Pembayaran Premi dan Klaim *Treaty* Askrindo.
- c. Meng-*input* Daftar Pembayaran Premi dan Klaim *Treaty* Askrindo berdasarkan Surat Permintaan Pembayaran Premi dan Klaim *Treaty* Askrindo serta Lampiran *Statement of Account Treaty* dan *Credit Note* per tanggal *Voucher Payment*.

Setelah meng-*input* Daftar Pembayaran Premi dan Klaim *Treaty* Askrindo berdasarkan *Voucher Payment*, Praktikan memberikan *file* tersebut kepada Bapak Sony. Kemudian Praktikan diminta untuk melengkapi data yang tidak terdapat pada Surat Permintaan Pembayaran Premi dan Klaim *Treaty* Askrindo serta Lampiran *Statement of Account Treaty* dan *Credit Note*. Hal tersebut dikarenakan beberapa Surat Permintaan Pembayaran tidak dilengkapi dengan Lampiran *Statement of Account Treaty* dan *Credit Note* sehingga kolom Nomor *Credit Note* dan/atau Nomor Surat Asrinda dikosongkan terlebih dahulu.

Langkah-langkah yang dilakukan Praktikan untuk melengkapi data pada Daftar Pembayaran Premi dan Klaim *Treaty* Askrindo, diantaranya:

- a. Meng-*input* Nomor Surat Asrinda yang diperlukan dalam *file* Hutang Piutang *Treaty* berdasarkan nama *Statement of Account*, jenis layanan, dan *cedant*. (Lampiran 26)

- b. Kemudian untuk meng-*input* Nomor *Credit Note* yang diperlukan, Praktikan mencari *Statement of Account Treaty* dan *Credit Note* dengan nomor surat dan nama *Statement of Account* yang sama pada ordner *File* Produksi. (Lampiran 27)
- c. Setelah menemukan *Statement of Account Treaty* dan *Credit Note* dengan nomor surat dan nama *Statement of Account* yang sama pada ordner *File* Produksi, Praktikan meng-*input* Nomor *Credit Note* pada Daftar Pembayaran Premi dan Klaim *Treaty* Askrindo. (Lampiran 28)

C. Kendala yang Dihadapi

Selama melaksanakan Praktik Kerja Lapangan (PKL) di PT Asrinda Arthasangga, Praktikan memiliki berbagai kendala terutama pada saat mengerjakan tugas yang diberikan. Kendala-kendala tersebut diantaranya adalah sebagai berikut:

1. Terjadi kesalahan dalam proses meng-*input* jurnal, salah satunya permasalahan saat terdapat *double input* pada jurnal kas kredit karena aplikasi yang mati dan Praktikan kurang teliti untuk memeriksa jurnal yang di-*input* terakhir sudah tersimpan atau belum.
2. Ketika meng-*input* *Voucher Receipt* terdapat perubahan kode bank pada beberapa slip, namun menu aplikasi yang dibuka untuk akun Praktikan tidak lengkap, serta terdapat beberapa nama *ceding company* dan *reinsurer* yang belum tersedia di aplikasi.
3. Surat Permintaan Pembayaran tidak dilengkapi dengan Lampiran *Statement of Account Treaty* dan *Credit Note*, sehingga harus dicari pada

ordner tahun produksi dan beberapa tidak ada keterangan tahun produksi sehingga data tidak dapat dilengkapi.

4. Aplikasi untuk meng-*input* jurnal belum menyediakan kolom untuk mengganti nilai tukar mata uang asing (kurs).

Kendala-kendala yang dimiliki Praktikan selama melaksanakan PKL menjadi dasar bagi Praktikan untuk berdiskusi dengan karyawan lain dan mencari solusi yang dapat dilakukan. Berbagai cara yang Praktikan lakukan dalam mengatasi kendala-kendala tersebut akan dibahas pada subbab selanjutnya.

D. Cara Mengatasi Kendala

Kendala-kendala yang dimiliki Praktikan selama melaksanakan Pratik Kerja Lapangan (PKL) di PT Asrinda Arthasangga menghambat proses penyelesaian tugas yang diberikan pada Praktikan. Sehingga Praktikan dibantu oleh pembimbing serta seluruh pihak dalam Departemen Keuangan dan Akuntansi di PT Asrinda Arthasangga mengatasi kendala-kendala tersebut dengan cara sebagai berikut:

1. Kesalahan dalam proses peng-*input*-an jurnal

Aplikasi yang sering mengalami *error* menyebabkan kesalahan pada proses peng-*input*-an jurnal menjadi *double input*. Hal tersebut dikarenakan saat aplikasi mati, jurnal terakhir yang di-*input* sudah tersimpan pada *server* pusat namun belum tersimpan pada aplikasi yang Praktikan gunakan. Untuk mengatasi kendala tersebut, Praktikan memberitahukan hal tersebut kepada Bapak Djunaedi, kemudian Praktikan

diberikan data *detail* dan *header* pada Microsoft Excel untuk diubah dan dihapus secara manual dengan mencari jurnal yang salah dan *double*. (Lampiran 29)

Menurut Boynton dan Johnson (2006, 392), berdasarkan COSO, kemungkinan pengendalian yang berhubungan dengan pencapaian tujuan entitas terdiri dari lima komponen yang saling terkait dengan pengendalian internal sebagai berikut: *Control Environment*, *Risk Assessment*, *Control Activities*, *Information and Communication*, serta *Monitoring*. Pada *Control Activities*, terdapat *Information Processing Controls* yang meliputi *General Controls*, *Computer Application Controls*, dan *Controls over the Financial Reporting Process*. Teori mengenai *Computer Application Controls* dianggap tepat karena berhubungan dengan aplikasi sistem informasi akuntansi yang salah satunya adalah *input controls* yang merupakan pengendalian terhadap program yang dirancang untuk mendeteksi atau melaporkan kesalahan dalam input data untuk pengolahan.

2. Tidak bisa mengubah kode bank saat proses peng-*input*-an jurnal dan tidak tersedianya nama *ceding company* dan *reinsurer* pada aplikasi

Perubahan kode bank yang digunakan pada transaksi tidak dapat Praktikan ubah secara langsung saat meng-*input* jurnal transaksi, sehingga Praktikan harus menunggu Bapak Djunaedi untuk mengubah kode bank setiap ada perubahan pada slip. Hal tersebut menghambat proses peng-*input*-an jurnal karena Bapak Djunaedi tidak selalu ada di ruangan untuk

mengganti kode bank tersebut. Oleh karena itu, kendala tersebut diatasi dengan membuka menu untuk penggantian nomor *voucher* pada aplikasi yang Praktikan gunakan sehingga Praktikan dapat mengubah kode bank secara langsung. (Lampiran 30)

Beberapa nama *ceding company* dan *reinsurer* yang belum tersedia menghambat proses peng-*input*-an jurnal karena Praktikan harus meminta Bapak Djunaedi untuk menambahkan nama perusahaan tersebut karena tidak memiliki akses pada menu untuk menambahkan nama perusahaan. Kendala tersebut diatasi dengan membuka menu untuk menambahkan nama *ceding company* dan *reinsurer* yang belum tersedia sehingga Praktikan dapat menambahkan nama perusahaan secara langsung. (Lampiran 31)

Menurut Mathiassen (2000, 18), analisis dan perancangan berorientasi objek dibangun berdasarkan empat prinsip umum, yaitu Pemodelan konteks (*Model the Context*), Penekanan pada Arsitektur (*Emphasize the Architecture*), Penggunaan kembali Pola–Pola (*Reuse Patterns*), dan Penyesuaian Metode (*Tailor the Method*). Cara mengatasi kendala yang sesuai adalah penekanan pada arsitektur dengan memfasilitasi kolaborasi antara desainer dan *programmer* sehingga sistem lebih mudah dimodifikasi dan diperbaiki untuk kelancaran proses peng-*input*-an.

3. Surat Permintaan Pembayaran tidak dilengkapi dengan Lampiran *Statement of Account Treaty* dan *Credit Note*.

Pada saat pembuatan Daftar Pembayaran Premi dan Klaim *Treaty* Askrimdo berdasarkan *Voucher Payment*, beberapa Surat Permintaan Pembayaran tidak dilengkapi dengan Lampiran *Statement of Account Treaty* dan *Credit Note*. Sehingga Praktikan harus mencari *Statement of Account Treaty* dan *Credit Note* pada *ordner* sesuai dengan tahun produksi yang ada pada *file* Hutang Piutang *Treaty*. Hal tersebut berhubungan dengan karakteristik informasi yang berguna menurut Hall (2008, 13-14) adalah *relevance, timeliness, accuracy, completeness* dan *summarization*. Salah satu karakteristik informasi yang berguna untuk pengambilan keputusan adalah *completeness*, dimana informasi yang disajikan untuk pengambilan keputusan harus lengkap, dalam arti tidak ada informasi penting yang terlewatkan atau hilang. Sehingga pengambilan keputusan pun dapat sesuai dengan informasi yang telah dilengkapi.

4. Tidak tersedianya kolom untuk mengganti nilai tukar mata uang asing (kurs)

Kolom kurs yang tersedia dalam aplikasi hanya kurs produksi bulan periode jurnal, sedangkan dalam peng-*input*-an jurnal memerlukan kurs pada saat transaksi berlangsung (kurs *spot*) dan kurs produksi sesungguhnya yaitu kurs produksi sesuai tanggal pembuatan kontrak. Untuk mengatasi kendala tersebut, Praktikan diminta Bapak Djunaedi untuk memberitahukan hal tersebut kepada Bapak Warkam yang selanjutnya ditindaklanjuti dengan mengadakan pertemuan dengan

NEOTWING untuk memperbaiki aplikasi NEO-IAS yang didesain khusus untuk PT Asrinda Arthasangga.

Hal tersebut harus diperbaiki karena berdasarkan PSAK 10 Tentang Pengaruh Perubahan Kurs Valuta Asing yang menyatakan bahwa: “Pada pengakuan awal, transaksi valuta asing dicatat dalam mata uang fungsional. Jumlah valuta asing dihitung ke dalam mata uang fungsional dengan kurs spot antara mata uang fungsional dan valuta asing pada tanggal transaksi.

Pada akhir setiap periode pelaporan:

- a. pos moneter valuta asing dijabarkan menggunakan kurs penutup;
- b. pos nonmoneter yang diukur dalam biaya historis dalam valuta asing dijabarkan menggunakan kurs pada tanggal transaksi; dan
- c. pos nonmoneter yang diukur pada nilai wajar dalam valuta asing dijabarkan menggunakan kurs pada tanggal ketika nilai wajar diukur.

Entitas mengungkapkan:

- a. jumlah selisih kurs yang diakui dalam laba rugi, kecuali untuk selisih kurs yang timbul pada instrumen keuangan yang diukur pada nilai wajar melalui laba rugi sesuai dengan PSAK 55: Instrumen Keuangan: Pengakuan dan Pengukuran; dan
- b. selisih kurs neto yang diakui dalam penghasilan komprehensif lain dan diakumulasikan dalam komponen ekuitas yang terpisah, serta rekonsiliasi selisih kurs tersebut pada awal dan akhir periode.”

BAB IV

KESIMPULAN

A. Kesimpulan

Kegiatan Praktik Kerja Lapangan (PKL) merupakan kegiatan yang sangat bermanfaat dan membantu mahasiswa untuk mengenal dunia kerja yang sesungguhnya, karena selama melaksanakan PKL mahasiswa dituntut untuk menyelesaikan pekerjaan yang diberikan dan menerapkan ilmu-ilmu yang diperoleh selama perkuliahan. Selama menjalani kegiatan PKL, dapat ditarik kesimpulan bahwa dengan kegiatan ini, Praktikan dapat memperoleh pengalaman dan ilmu yang belum tentu bisa didapat di kelas. Praktikan dapat mempelajari lebih jauh mengenai ruang lingkup bisnis pialang reasuransi dan sistem akuntansi pada perusahaan jasa, khususnya perusahaan pialang reasuransi.

Berdasarkan pengalaman selama 42 hari kerja melaksanakan PKL di PT Asrinda Arthasangga, Praktikan juga dapat menyimpulkan bahwa selain yang telah disebutkan diatas, kegiatan PKL ini berguna dimana:

1. Praktikan mengetahui tahapan-tahapan dalam proses menjurnal PT Asrinda Arthasangga menggunakan aplikasi NEO-IAS yang baru dan didesain secara khusus.
2. Praktikan mengetahui bagaimana produksi dalam perusahaan pialang reasuransi dicatat.

3. Praktikan mengetahui laporan berkala apa saja yang harus disiapkan dan dilaporkan pada Otoritas Jasa Keuangan (OJK) oleh perusahaan pialang reasuransi.
4. Praktikan mendapat gambaran mengenai kerja sama dalam tim, etos kerja, dan manajemen organisasi dalam dunia kerja yang sesungguhnya.

B. Saran-Saran

Berdasarkan apa yang telah Praktikan lakukan dan dapatkan selama melaksanakan Praktik Kerja Lapangan (PKL), Praktikan dapat memberikan saran yang diharapkan dapat berguna bagi pihak-pihak yang bersangkutan, diantaranya:

1. Bagi Praktikan Lain
 - a. Mempersiapkan diri dengan mencari informasi sebanyak-banyaknya mengenai instansi yang akan dijadikan sebagai tempat pelaksanaan PKL.
 - b. Mempersiapkan surat pengantar dari Universitas dari jauh-jauh hari sebelum melaksanakan PKL, sehingga dapat dikomunikasikan dengan lebih baik lagi dengan pihak instansi terkait.
 - c. Menjaga *attitude* dan kesopanan selama melaksanakan PKL untuk tetap menjaga nama baik Universitas.
2. Bagi Fakultas Ekonomi Universitas Negeri Jakarta
 - a. Fakultas Ekonomi terutama Jurusan Akuntansi diharapkan dapat menyediakan informasi terkait pelaksanaan PKL secara lebih

- terperinci, termasuk informasi mengenai tempat pelaksanaan PKL bagi dalam maupun luar negeri.
- b. Fakultas Ekonomi terutama Jurusan Akuntansi diharapkan dapat memberikan waktu pelaksanaan PKL yang cukup untuk mahasiswa agar tidak berdekatan dengan jadwal perkuliahan dimulai.
 - c. Pembagian dosen pembimbing diharapkan dapat dilakukan sebelum waktu pelaksanaan PKL, sehingga mahasiswa dapat diberikan arahan selama mengerjakan PKL.
3. Bagi Departemen Keuangan dan Akuntansi PT Asrinda Arthasangga
- a. PT Asrinda Arthasangga diharapkan dapat memperbaiki aplikasi yang akan digunakan sehingga dapat dipergunakan secara maksimal.

DAFTAR PUSTAKA

Boynton, William C., Raymond N. Johnson. 2006. *“Modern Auditing”*, 8th Edition.

New York: John Willey & Sons Inc.

Hall, James. 2008. *Accounting Information Systems*. Mason: Cengage Learning.

Mathiassen, Lars. 2000. *Object-Oriented Analysis & Design*. Michigan: Marko Publishing.

Salinan Surat Edaran Otoritas Jasa Keuangan Nomor 3 /SEOJK.05/2018 Tentang

Bentuk Dan Susunan Laporan Berkala Perusahaan Pialang Asuransi,

Perusahaan Pialang Reasuransi, Dan Perusahaan Penilai Kerugian Asuransi.

Saputro, Febrianto Adi. 2018. *Mendikbud Ungkap Cara Hadapi Revolusi 4.0 di*

Pendidikan. <https://republika.co.id/berita/pendidikan/eduaction/18/05/02/p8388c430-mendikbud-ungkap-cara-hadapi-revolusi-40-di-pendidikan>.

Diakses 4 Desember 2018

Situmorang, Yonas Lodewijk. 2017. *Tinjauan Yuridis Mengenai Kesehatan*

Keuangan Perusahaan Asuransi ditinjau dari Peraturan Otoritas Jasa

Keuangan Nomor. 14/POJK. 05/2015 tentang Retensi Sendiri dan

Dukungan Reasuransi Dalam Negeri.

Wibisono. 2006. *Apa Itu Visi dan Misi Penjelasan Menurut Para Ahli*.

<https://alihamdan.id/apa-itu-visi-dan-misi/>. Diakses 4 Desember 2018.

<http://asrinda.co.id/> (diakses pada tanggal 29 September 2018).

<http://belajar-asuransi-kerugian.blogspot.com/2010/10/istilahreasuransi.html?m=1>

(diakses pada tanggal 29 September 2018).

<http://iaiglobal.or.id/>. PSAK 10 Tentang Pengaruh Perubahan Kurs Valuta Asing.

LAMPIRAN – LAMPIRAN

Lampiran 1. Surat Permohonan Izin 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/Faximile : Rektor : (021) 4893854, PR I : 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 : 0578/UN39.12/KM/2018
Lamp. : -
Hal : Permohonan Izin Praktek Kerja Lapangan

13 April 2018

Yth. HRD PT. Asrindo Arthasangga Reinsurance Brokers
Rukan Sentra Pemuda Kav.15-16
Jl. Pemuda No.61 Rawamangun
Jakarta Timur 13220

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

Nama : Clara Irdyan Febrianny
Nomor Registrasi : 8335152485
Program Studi : Akuntansi
Fakultas : Ekonomi Universitas Negeri Jakarta
No. Telp/HP : 085718872550

Untuk melaksanakan Praktek Kerja Lapangan pada tanggal 16 Juli s.d. 14 September 2018 dalam rangka memenuhi tugas mata kuliah.

Atas perhatian dan kerjasama Saudara, kami sampaikan terima kasih.

Kepala Biro Akademik, Kemahasiswaan,
dan Hubungan Masyarakat



Woro Sasmito, SH
NIP. 19630403198510 2 001

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

Lampiran 2. Surat Jawaban Permohonan Praktik Kerja Lapangan



PT. ASRINDA ARTHASANGGA REINSURANCE BROKER

Gedung Sentra Pemuda, Kav. 15-16, Jl. Pemuda No. 61, Jakarta-13220, Phone : (+62-21) 478-62574
 Fax : (+62-21) 478-62579, 489-1632 E-mail: reinsurance@asrinda.co.id, http://www.asrinda.co.id

A member of The Association of Indonesian Insurance & Reinsurance Brokers No. 041-1994 / APPARINDO / 2012
 A member of The Federation of Afro-Asian Insurers and Reinsurers (FAIR) No. 01147 / 2011
 A member of The Association of Indonesian Sharia Insurance (AASI) No. Reg. D.0004.2015

Nomor : 050/HRD-AA/VII/2018
 Perihal : Jawaban Permohonan PKL Sdri.Clara Irdyan F

Kepada Yth.
 Kepala Biro Akademik Kemahasiswaan &-
 Hubungan Masyarakat
 Universitas Negeri Jakarta

Dengan Hormat,

Sehubungan dengan surat dari Universitas Negeri Jakarta No: 0578/UN39.12/KM/2018 tanggal 13 April 2018 perihal Permohonan Izin Praktek Kerja Lapangan (PKL) di PT.Asrinda Arthasangga, maka disampaikan bahwa kami dapat menerima mahasiswa tersebut yaitu **Sdri.Clara Irdyan Febrianny** untuk melaksanakan PKL di perusahaan kami mulai tanggal 16 Juli 2018 s.d. 14 September 2018 di Departemen Keuangan & Akuntansi.

Didalam melaksanakan PKL tersebut ada beberapa hal yang perlu diketahui , yaitu :

1. Mematuhi tata tertib dan peraturan perusahaan yang berlaku
2. PT.Asrinda Arthasangga memberikan uang transport dan makan
3. Kesehatan dan keselamatan kerja menjadi menjadi tanggung jawab pihak Perguruan Tinggi.

Demikian untuk menjadi maklum dan dipergunakan sebagaimana mestinya.

Jakarta , 9 Juli 2018

PT ASRINDA ARTHASANGGA

Mohammad Noor
 GM Non Teknik & SPI

Lampiran 3. Surat Keterangan Praktik Kerja Lapangan



PT. ASRINDA ARTHASANGGA REINSURANCE BROKER

Gedung Sentra Pemuda, Kav. 15-16, Jl. Pemuda No. 61, Jakarta-13220, Phone : (+62-21) 478-62574
 Fax: (+62-21) 478-62579, 489-1632 E-mail: reinsurance@asrinda.co.id, http://www.asrinda.co.id

A member of The Association of Indonesian Insurance & Reinsurance Brokers No. 041-1994 / APPARINDO / 2012

A member of The Federation of Afro-Asian Insurers and Reinsurers (FAIR) No. 01147 / 2011

A member of The Association of Indonesian Sharia Insurance (AASI) No. Reg. D.0004.2015

SURAT KETERANGAN PRAKTEK KERJA

NO. 081 / HRD-AA / IX / 2018

Yang bertanda tangan di bawah ini , menerangkan bahwa :

N A M A : Clara Irdyan Febrianny
INSTITUSI PENDIDIKAN : Universitas Negeri Jakarta
N.I.S : 8335152485
PROGRAM STUDI : Akuntansi

Telah melaksanakan Praktek Kerja Lapangan pada Divisi Keuangan & Akuntansii PT. Asrinda Arthasangga Reinsurance Broker selama 2 bulan, terhitung tanggal 16 juli 2018 sampai dengan 14 September 2018.

Demikian Surat Keterangan ini dibuat , untuk dapat dipergunakan sebagaimana mestinya.

Jakarta, 14 September 2018

PT.Asrinda Arthasangga



Mohammad Noor
 GM.Non Teknik & SPI

Lampiran 4. Daftar Hadir Praktik Kerja Lapangan



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

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



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

Nama : Clara Indyan Febrianny
No. Registrasi : 0235152485
Program Studi : S1 Akuntansi
Tempat Praktik : PT Asrianda Arthesa 998
Alamat Praktik/Telp : Jl. Pemuda 61 Rukan Semira
Pemuda / 021 47862574

NO	HARI/TANGGAL	PARAF	KETERANGAN
1.	Senin / 16 Juli 2018	1. <i>[Signature]</i>	
2.	Selasa / 17 Juli 2018	2. <i>[Signature]</i>	
3.	Rabu / 18 Juli 2018	3. <i>[Signature]</i>	
4.	Kamis / 19 Juli 2018	4. <i>[Signature]</i>	
5.	Jumat / 20 Juli 2018	5. <i>[Signature]</i>	
6.	Senin / 23 Juli 2018	6. <i>[Signature]</i>	
7.	Selasa / 24 Juli 2018	7. <i>[Signature]</i>	
8.	Rabu / 25 Juli 2018	8. <i>[Signature]</i>	
9.	Kamis / 26 Juli 2018	9. <i>[Signature]</i>	
10.	Jumat / 27 Juli 2018	10. <i>[Signature]</i>	
11.	Senin / 30 Juli 2018	11. <i>[Signature]</i>	
12.	Selasa / 31 Juli 2018	12. <i>[Signature]</i>	
13.	Rabu / 1 Agustus 2018	13. <i>[Signature]</i>	
14.	Kamis / 2 Agustus 2018	14. <i>[Signature]</i>	
15.	Jumat / 3 Agustus 2018	15. <i>[Signature]</i>	

Jakarta, 6 Agustus 2018
Penilai,

[Signature]
Phuniada

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 : Clara Irdyan Febrianny
No. Registrasi : 8235152485
Program Studi : SI Akuntansi
Tempat Praktik : PT. Asrinda Arthasangga
Alamat Praktik/Telp : Jl. Pemuda 61, Rukan Sentra
Pemuda / 021 478 62574

NO	HARI/TANGGAL	PARAF	KETERANGAN
1.	Senin / 6 Agustus 2018	1. <i>[Signature]</i>	
2.	Selasa / 7 Agustus 2018	2. <i>[Signature]</i>	
3.	Rabu / 8 Agustus 2018	3. <i>[Signature]</i>	
4.	Kamis / 9 Agustus 2018	4. <i>[Signature]</i>	
5.	Jumat / 10 Agustus 2018	5. <i>[Signature]</i>	
6.	Senin / 13 Agustus 2018	6. <i>[Signature]</i>	
7.	Selasa / 14 Agustus 2018	7. <i>[Signature]</i>	
8.	Rabu / 15 Agustus 2018	8. <i>[Signature]</i>	
9.	Kamis / 16 Agustus 2018	9. <i>[Signature]</i>	
10.	Senin / 20 Agustus 2018	10. <i>[Signature]</i>	
11.	Selasa / 21 Agustus 2018	11. <i>[Signature]</i>	
12.	Kamis / 23 Agustus 2018	12. <i>[Signature]</i>	
13.	Jumat / 24 Agustus 2018	13. <i>[Signature]</i>	
14.	Senin / 27 Agustus 2018	14.	Libur
15.	Selasa / 28 Agustus 2018	15.	Libur

Jakarta,

Penilai,

[Signature] 14/9/2018
P. Gunada

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



AKRUI ISO 9001 CERTIFIED COMPANY

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

Nama : Clara Irdyan Febrianny
No. Registrasi : 8335152483
Program Studi : SI Akuntansi
Tempat Praktik : PT Asrinda Arthasangga
Alamat Praktik/Telp : Jl. Pemuda 61, Rukan Sentra
Pemuda / 021 47862574

NO	HARI/TANGGAL	PARAF	KETERANGAN
1.	Rabu / 29 Agustus 2018	1. <i>[Signature]</i>	
2.	Kamis / 30 Agustus 2018	2. <i>[Signature]</i>	
3.	Jumat / 31 Agustus 2018	3. <i>[Signature]</i>	
4.	Senin / 3 September 2018	4. <i>[Signature]</i>	
5.	Selasa / 4 September 2018	5. <i>[Signature]</i>	
6.	Rabu / 5 September 2018	6. <i>[Signature]</i>	
7.	Kamis / 6 September 2018	7. <i>[Signature]</i>	
8.	Jumat / 7 September 2018	8. <i>[Signature]</i>	
9.	Senin / 10 September 2018	9. <i>[Signature]</i>	
10.	Rabu / 12 September 2018	10. <i>[Signature]</i>	
11.	Kamis / 13 September 2018	11. <i>[Signature]</i>	
12.	Jumat / 14 September 2018	12.	izin
13.	13.	
14.	14.	
15.	15.	

Jakarta,


Penilai

[Signature] 14/9/2018
(.....)

Catatan :


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

Lampiran 5. Penilaian Praktik Kerja Lapangan



Building Future Leaders


KEMENTERIAN RISET, TEKNOLOGI, DAN PENDIDIKAN TINGGI
UNIVERSITAS NEGERI JAKARTA
FAKULTAS EKONOMI
Kampus Universitas Negeri Jakarta Gelung R, Jalan Rawamangun Muka, Jakarta 13220
Telepon (021) 4721227/4706285, Fax: (021) 4706285
Laman: www.fe.unj.ac.id



**PENILAIAN PRAKTIK KERJA LAPANGAN
PROGRAM SARJANA (S1)
...2... SKS**

Nama : Clara Irdyan Febranny
No.Registrasi : 8335152485
Program Studi : SI Akuntansi
Tempat Praktik : PT Asrinda Arthasangga
Alamat Praktik/Telp : Jl. Pemuda 61, Rukan Sentra Pemuda
: cni 47362574

NO	ASPEK YANG DINILAI	SKOR 46-100	KETERANGAN				
1	Kehadiran	90	1. Keterangan Penilaian :				
2	Kedisiplinan	90	Skor Nilai Bobot				
3	Sikap dan Kepribadian	80	86-100 A 4				
4	Kemampuan Dasar	90	81-85 A- 3,7				
		90	76-80 B+ 3,3				
5	Ketrampilan Menggunakan Fasilitas	90	71-75 B 3,0				
		90	66-70 B- 2,7				
6	Kemampuan Membaca Situasi dan Mengambil Keputusan	80	61-65 C+ 2,3				
		80	56-60 C 2,0				
7	Partisipasi dan Hubungan Antar Karyawan	80	51-55 C- 1,7				
		80	46-50 D 1				
8	Aktivitas dan Kreativitas	80	2. Alokasi Waktu Praktik :				
9	Kecepatan Waktu Penyelesaian Tugas	85	2 sks : 90-120 jam kerja efektif				
		85	3 sks : 135-175 jam kerja efektif				
10	Hasil Pekerjaan	87	Nilai Rata-rata :				
		87	<table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">$\frac{852}{10 \text{ (sepuluh)}} = 85,2$</td> </tr> </table>	$\frac{852}{10 \text{ (sepuluh)}} = 85,2$			
$\frac{852}{10 \text{ (sepuluh)}} = 85,2$							
Jumlah		852	Nilai Akhir :				
			<table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <tr> <td style="text-align: center;">85</td> <td style="text-align: center;">A-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">Angka bulat</td> <td style="text-align: center;">huruf</td> </tr> </table>	85	A-	Angka bulat	huruf
85	A-						
Angka bulat	huruf						

Jakarta, 14 SEPTEMBER 2018
Penilai,

(P. O. U. N. J. A. K. A. R. T. A.)

Catatan :
Mohon legalitas dengan membubuhi cap Instansi/Perusahaan

Lampiran 6. Daftar Rincian Kegiatan 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



**RINCIAN KEGIATAN
PRAKTIK KERJA LAPANGAN
... SKS**

Nama : Clara Irdyan Febrianny
No. Reg : 8335152485
Program Studi : S1 Akuntansi
Tempat Praktik : PT Asrinda Arthasangga
Alamat Praktik/ Telp : Gedung Sentra Pemuda kav.15-16, Jalan Pemuda No.61,
Jakarta 13220/ (021) 47862574

No	Tanggal	Kegiatan	Pembimbing
1	16 Juli 2018	Perkenalan dengan seluruh staf	Bu Devi
		Pengarahan penggunaan fasilitas dan tugas	
		Pengenalan sistem akuntansi NEO-IAS	Pak Djunaedi
2	17 Juli 2018	Menjurnal kas kredit bulan Januari 2018 No. voucher : 001-100	
		Menjurnal kas kredit bulan Januari 2018 No. voucher : 101-107	Pak Djunaedi
		Menjurnal kas kredit bulan Februari 2018 No. voucher : 108-184	
Menjurnal kas kredit bulan Maret 2018 No. voucher : 185-251			
3	18 Juli 2018	Menjurnal kas kredit bulan Maret 2018 No. voucher : 252-295	Pak Djunaedi
		Menjurnal kas kredit bulan April 2018 No. voucher : 296-365	
		Menjurnal kas kredit bulan Mei 2018 No. voucher : 366-440	
		Menjurnal kas kredit bulan Juni 2018 No. voucher : 441-479	

4	19 Juli 2018	Meng-input Statement of Account Life Nomor : 097-151	Pak Sony
		Memeriksa Statement of Account yang belum masuk produksi di Hutang Piutang Treaty (All) & Life tahun 2017-2018	
		Menjurnal voucher receipt bulan Januari 2018 No. voucher : 001-023	Pak Djunaedi
5	20 Juli 2018	Senam pagi	Pak Djunaedi
		Menjurnal voucher receipt bulan Januari 2018 No. voucher : 024-057	
		Makan siang bersama	
		Menjurnal voucher receipt bulan Februari 2018 No. voucher : 058-075	
6	23 Juli 2018	Menjurnal voucher receipt bulan Februari 2018 No. voucher : 076-104	Pak Djunaedi
		Menjurnal voucher receipt bulan Maret 2018 No. voucher : 105-166	
		Menjurnal voucher receipt bulan April 2018 No. voucher : 167-232	
		Menjurnal voucher receipt bulan Mei 2018 No. voucher : 233-278	
		Menjurnal voucher receipt bulan Juni 2018 No. voucher : 279-311	
7	24 Juli 2018	Meng-input Statement of Account Treaty (Commercial Credit) Nomor : 00697-00717	Pak Sony
		Mengisi form PK05 Piutang Jasa Keperantaraan Facultative, Treaty, dan Life Tahun 2013-2018	
8	25 Juli 2018	Mengisi form PK05 Piutang Jasa Keperantaraan Facultative, Treaty, dan Life Tahun 2018	Pak Sony
		Meng-input Statement of Account Treaty (Consumptive Credit) Nomor : 00718-00756	
9	26 Juli 2018	Meng-input Statement of Account Treaty (Mindep Premium Marine Whole Account Excess of Loss Treaty) Nomor : 00859-00862	Pak Sony
		Meng-input Statement of Account Treaty (Mindep Premium Non Marine Whole Account Excess of	

		Loss Treaty) Nomor : 00863-00866	
		Meng-input Statement of Account Treaty (Credit Insurance Proportional) Nomor : 00867-00869	
10	27 Juli 2018	Senam Pagi Menjurnal voucher receipt bulan Januari 2017 No. voucher : 001-039 Menjurnal voucher receipt bulan Februari 2017 No. voucher : 040-085 Makan siang bersama Menjurnal voucher receipt bulan Maret 2017 No. voucher : 086-100	Pak Djunaedi
11	30 Juli 2018	Menjurnal voucher receipt bulan Maret 2017 No. voucher : 101-135 Menjurnal voucher receipt bulan April 2017 No. voucher : 136-171 Menjurnal voucher receipt bulan Mei 2017 No. voucher : 172-213	Pak Djunaedi
12	31 Juli 2018	Menjurnal voucher receipt bulan Juni 2017 No. voucher : 214-248 Menjurnal voucher receipt bulan Juli 2017 No. voucher : 249-290 Menjurnal voucher receipt bulan Agustus 2017 No. voucher : 291-342 Menjurnal voucher receipt bulan September 2017 No. voucher : 343-392	Pak Djunaedi
13	1 Agustus 2018	Menjurnal voucher receipt bulan Oktober 2017 No. voucher : 393-459 Menjurnal voucher receipt bulan November 2017 No. voucher : 460-548 Menjurnal voucher receipt bulan Desember 2017 No. voucher : 549-603	Pak Djunaedi
14	2 Agustus 2018	Menjurnal voucher receipt bulan Januari 2016 No. voucher : 001-049 Menjurnal voucher receipt bulan Februari 2016	Pak Djunaedi

		No. voucher : 050-064	
15	3 Agustus 2018	Menjurnal voucher receipt bulan Februari 2016 No. voucher : 065-099 Pengajian bulanan Makan siang bersama Menjurnal voucher receipt bulan Maret 2016 No. voucher : 100-140	Pak Djunaedi
16	6 Agustus 2018	Menjurnal voucher receipt bulan April 2016 No. voucher : 141-197 Menjurnal voucher receipt bulan Mei 2016 No. voucher : 198-239 Menjurnal voucher receipt bulan Juni 2016 No. voucher : 240-284 Menjurnal voucher receipt bulan Juli 2016 No. voucher : 285-331	Pak Djunaedi
17	7 Agustus 2018	Menjurnal voucher receipt bulan Agustus 2016 No. voucher : 332-377 Menjurnal voucher receipt bulan September 2016 No. voucher : 378-423 Menjurnal voucher receipt bulan Oktober 2016 No. voucher : 424-478	Pak Djunaedi
18	8 Agustus 2018	Menjurnal voucher receipt bulan November 2016 No. voucher : 479-535 Menjurnal voucher receipt bulan Desember 2016 No. voucher : 536-580	Pak Djunaedi
19	9 Agustus 2018	Posting ke buku besar bulan Februari 2018 Posting ke buku besar bulan Maret 2018 Posting ke buku besar bulan April 2018	Pak Sony
20	10 Agustus 2018	Senam pagi Posting ke buku besar bulan Mei 2018 Makan siang bersama Posting ke buku besar bulan Juni 2018	Pak Sony
21	13 Agustus 2018	Posting ke buku besar gabungan Jan-Feb 2018 Posting ke buku besar gabungan Jan-Mar 2018	Pak Sony
22	14 Agustus 2018	Posting ke buku besar gabungan Jan-Apr 2018	Pak Sony

		Posting ke buku besar gabungan Jan-Mei 2018	
		Posting ke buku besar gabungan Jan-Jun 2018	
23	15 Agustus 2018	Meng-input Statement of Account Treaty (Counter Bank Guarantee) Nomor : 00757-00797	Pak Sony Pak Djunaedi
		Meng-input slip Facultative Reinsurance (Financial Guarantee)	
		Menjurnal kas kredit bulan Juli 2018 No. voucher : 480-582	
24	16 Agustus 2018	Memeriksa Statement of Account Life Nomor : 153-200	Pak Sony
		Meng-input Statement of Account Life Nomor : 153-180	
25	20 Agustus 2018	Memfotokopi Statement of Account Facultative Reinsurance Slip	Pak Sony
		Memeriksa Statement of Account Treaty (All) Nomor : 00802-01087	
		Meng-input Statement of Account Treaty (Engineering Quota Share) Nomor : 00802-00807	
		Meng-input Statement of Account Treaty (Engineering Surplus) Nomor : 00808-00813	
		Meng-input Statement of Account Treaty (Fire Quota Share) Nomor : 00814-00824	
		Meng-input Statement of Account Treaty (Fire Surplus) Nomor : 00825-00835	
		Meng-input Statement of Account Treaty (General Accident Quota Share) Nomor : 00836-00846	
		Meng-input Statement of Account Treaty (Marine Cargo Quota Share) Nomor : 00847-00852	
		Meng-input Statement of Account Treaty (General Insurance) Nomor : 01088-01090	

		Meng-input Statement of Account Treaty (Aviation Quota Share) Nomor : 00870-00875	
		Meng-input Statement of Account Treaty (Credit Quota Share) Nomor : 00876-00877	
26	21 Agustus 2018	Perayaan ulang tahun Asrinda ke-27	Bu Devi
27	23 Agustus 2018	Meng-input Statement of Account Treaty (Health Insurance Quota Share) Nomor : 00921-00932	Pak Sony
		Meng-input Statement of Account Treaty (Liability Insurance Quota Share) Nomor : 00933-00968	
28	24 Agustus 2018	Senam pagi	Pak Sony
		Meng-input Statement of Account Treaty (Personal Accident Quota Share) Nomor : 00853-00858	
		Makan siang bersama	
		Meng-input Statement of Account Treaty (Engineering Quota Share) Nomor : 00878-00905	
29	27 Agustus 2018	Libur perayaan ulang tahun Asrinda ke-27	-
30	28 Agustus 2018	Libur perayaan ulang tahun Asrinda ke-27	-
31	29 Agustus 2018	Posting ke buku besar bulan Juli 2018	Pak Sony
		Posting ke buku besar gabungan bulan Jan-Jul 2018	
32	30 Agustus 2018	Meng-input slip Facultative Reinsurance (Financial Guarantee)	Pak Sony
		Meng-input slip Facultative Reinsurance (Engineering)	
		Meng-input slip Facultative Reinsurance (Surety Bond / Suretyship)	
		Meng-input slip Facultative Reinsurance (Property)	
33	31 Agustus 2018	Senam pagi	Pak Sony
		Makan siang bersama	
		Meng-input Daftar Pembayaran Premi dan Klaim Treaty Askrimdo bulan Juli-September 2017	
34	3 September 2018	Meng-input Daftar Pembayaran Premi dan Klaim Treaty Askrimdo bulan Oktober-Desember 2017	Pak Sony

35	4 September 2018	Memeriksa Balance of Receivable Statement of Account 1st Quarter 2018 Treaty Jasindo	Pak Sony
36	5 September 2018	Melengkapi Nomor Surat dan Nomor Credit / Debit Note pada Daftar Pembayaran Premi dan Klaim Treaty Askrimdo bulan Juli-Desember 2017	Pak Sony
37	6 September 2018	Meng-input slip Facultative Reinsurance (Marine Cargo)	Pak Sony
		Meng-input slip Facultative Reinsurance (Industrial All Risk)	
38	7 September 2018	Memfotokopi Statement of Account Treaty Jasindo mata uang US\$	Pak Sony
39	10 September 2018	Rapat tahunan seluruh karyawan	-
40	12 September 2018	Meng-input slip Facultative Reinsurance (Property)	Pak Sony
		Meng-input slip Facultative Reinsurance (Financial Guarantee)	
41	13 September 2018	Meng-input Statement of Account Treaty	Pak Sony
42	14 September 2018	Izin	-

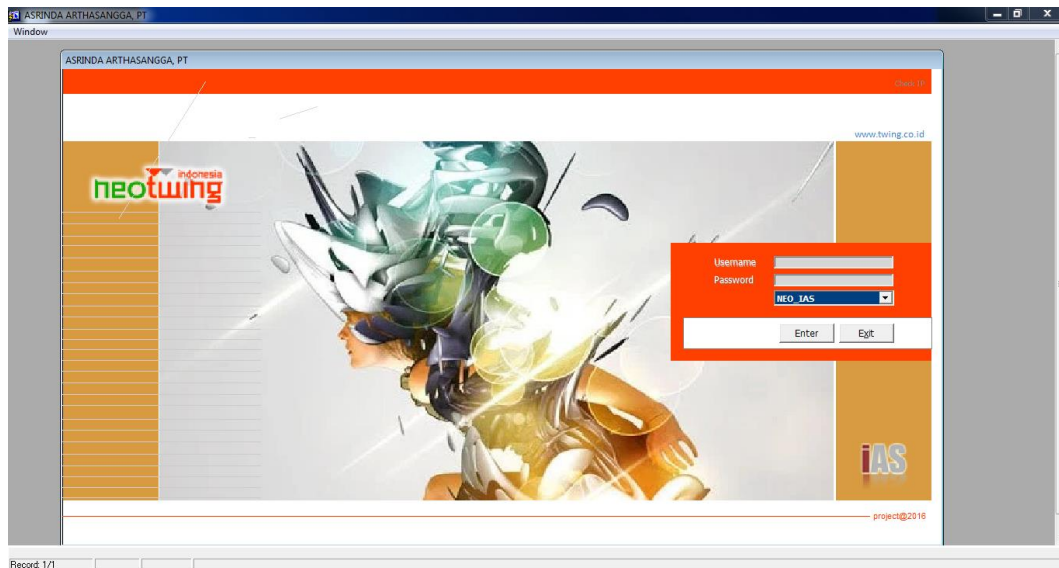
Mengetahui,



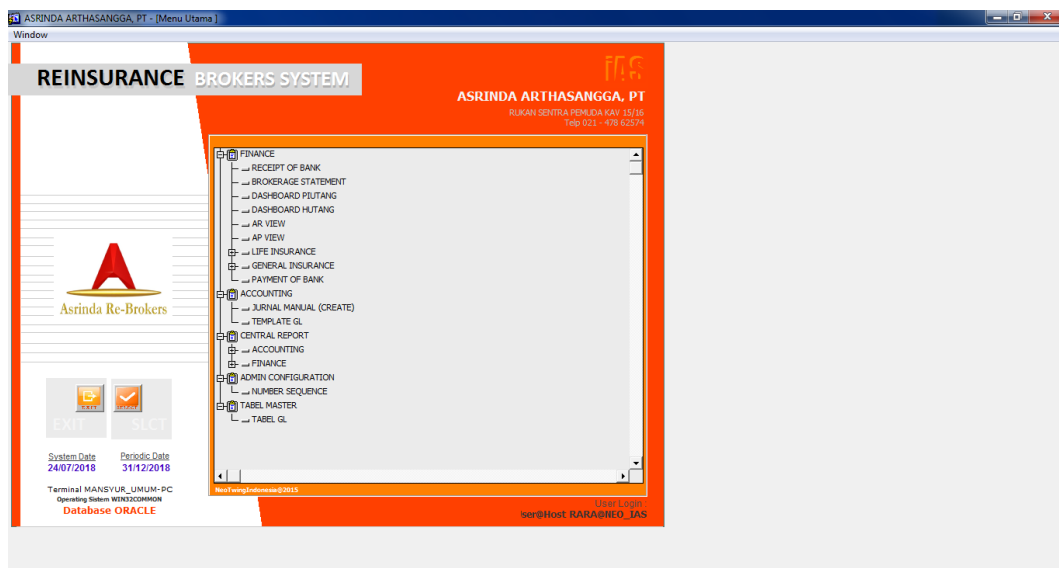
12/9/2018

(.....)

Lampiran 7. Halaman Depan NEO-IAS



Lampiran 8. Menu Utama NEO-IAS



Lampiran 9. Proses Jurnal Transaksi Kas Kredit

ASRINDA ARTHASANGGA PT

Action Edit Query Block Record Field Window Help

Transaksi Jurnal Pembukuan - ProgID:1

Tanggal: 08/06/2018

Tipe Journal: KKPLB KAS KREDIT PLB

No Voucher: KK/PLB/06/18/0460

Metode: CASH

Jenis: []

Bank: []

Valuta: IDR RUPIAH 1.00

Kepada / Dari: PT ASRINDA ARTHASANGGA

Keterangan: UANG LEMBUR KARYAWAN BULAN MEI 2018
AN: SUHARYANTO CAWIB, MANSUR, AHMAD

Periode: 06/2018

Info: *

Status Posting: OPEN U

Approve Reopen Ppint

No	Dp	No Acc	Nama Perkiraan	Keterangan	Original		Rupiah	
					Debet	Kredit	Debet	Kredit
1	00	511.1005	Biaya Lembur	UANG LEMBUR KARYAWAN BULAN MEI 2018	834,220.00	.00	834,220.00	.00
2	00	111.1000	Kas Besar	UANG LEMBUR KARYAWAN BULAN MEI 2018	.00	834,220.00	.00	834,220.00
Total					834,220.00	834,220.00	834,220.00	834,220.00

Record: 384/?

Lampiran 10. Output Jurnal Kas Kredit

ASRINDA ARTHASANGGA, PT
RUKAN SENTRA PEMUDA KAV 15/16

JURNAL TRANSAKSI DETAIL (UMUM)

PERIODE 01 JANUARI 2018 S/D 01 JANUARI 2018

Hal 1 / 10

NO. AKUN	NAMA AKUN	KETERANGAN	DEBET	KREDIT
KK/PLB/01/18/0002 (OPEN)				
512.1012	BIAYA TRANSPORT	ONGKOS TAKSI KE JIWASRAYA BANCASSURANCE CAB.CIKINI	120,000.00	0.00
111.1000	KAS BESAR	ONGKOS TAKSI KE JIWASRAYA BANCASSURANCE CAB.CIKINI	0.00	120,000.00
		CREATE ON 04/01/2018		
SUB TOTAL			120,000.00	120,000.00
KK/PLB/01/18/0003 (OPEN)				
513.1001	BIAYA IURAN - IURAN	PEMBAYARAN IURAN TA'AWUN PT ASRINDA TAHUN 2018	3,000,000.00	0.00
111.1000	KAS BESAR	PEMBAYARAN IURAN TA'AWUN PT ASRINDA TAHUN 2018	0.00	3,000,000.00
		CREATE ON 08/01/2018		
SUB TOTAL			3,000,000.00	3,000,000.00
KK/PLB/01/18/0078 (OPEN)				
513.1002	BIAYA PEMASARAN	BIAYA ENTERTAIN RELASI JASINDO TGL. 5 JANUARI 2018	3,701,347.00	0.00
111.1000	KAS BESAR	BIAYA ENTERTAIN RELASI JASINDO TGL. 5 JANUARI 2018	0.00	3,701,347.00
		CREATE ON 08/01/2018		
SUB TOTAL			3,701,347.00	3,701,347.00
KK/PLB/01/18/0083 (OPEN)				
513.1002	BIAYA PEMASARAN	MEETING DENGAN PT INTRA ASIA	305,889.00	0.00
111.1000	KAS BESAR	MEETING DENGAN PT INTRA ASIA	0.00	305,889.00
		CREATE ON 08/01/2018		
SUB TOTAL			305,889.00	305,889.00
KK/PLB/01/18/0003 (OPEN)				
512.1001	BIAYA ALAT-ALAT TULIS/BARANG CETAKAN	STEMPEL DOKUMEN, BATERAI, LAMINATING SERTIFIKAT	538,500.00	0.00
111.1000	KAS BESAR	STEMPEL DOKUMEN, BATERAI, LAMINATING SERTIFIKAT	0.00	538,500.00
		CREATE ON 09/01/2018		
SUB TOTAL			538,500.00	538,500.00
KK/PLB/01/18/0004 (OPEN)				
513.1007	BIAYA KONSUMSI PERUSAHAAN	PEMBELIAN SNACK & NASI BOX UNTUK RAPAT BULANAN 3/1	1,217,500.00	0.00
111.1000	KAS BESAR	PEMBELIAN SNACK & NASI BOX UNTUK RAPAT BULANAN 3/1	0.00	1,217,500.00
		CREATE ON 09/01/2018		
SUB TOTAL			1,217,500.00	1,217,500.00
KK/PLB/01/18/0005 (OPEN)				
512.1009	BIAYA BBM/PARKIR/TOLL	BIAYA BBM KENDARAAN OPERASIONAL B 2938 TKX 04/1	200,000.00	0.00
111.1000	KAS BESAR	BIAYA BBM KENDARAAN OPERASIONAL B 2938 TKX 04/1	0.00	200,000.00
		CREATE ON 09/01/2018		
SUB TOTAL			200,000.00	200,000.00
KK/PLB/01/18/0006 (OPEN)				
512.1015	BIAYA LISTRIK/AIR/PAM	PEMBELIAN PULSA LISTRIK UNTUK LANTAI IV 05/1	502,500.00	0.00
111.1000	KAS BESAR	PEMBELIAN PULSA LISTRIK UNTUK LANTAI IV 05/1	0.00	502,500.00
		CREATE ON 09/01/2018		
SUB TOTAL			502,500.00	502,500.00
KK/PLB/01/18/0007 (OPEN)				
512.1008	BIAYA SEKRETARIS & RUPS	PEMBELIAN BUNGA PAPAN SELAMAT & SUKSES	675,000.00	0.00
111.1000	KAS BESAR	PEMBELIAN BUNGA PAPAN SELAMAT & SUKSES	0.00	675,000.00
		CREATE ON 09/01/2018		
SUB TOTAL			675,000.00	675,000.00
KK/PLB/01/18/0008 (OPEN)				
512.1006	BIAYA POS/METERAI/EKPEDISI	PEMBELIAN METERAI @6.000 SEBANYAK 30PCS	180,000.00	0.00
111.1000	KAS BESAR	PEMBELIAN METERAI @6.000 SEBANYAK 30PCS	0.00	180,000.00
		CREATE ON 09/01/2018		
SUB TOTAL			180,000.00	180,000.00
KK/PLB/01/18/0009 (OPEN)				
512.1006	BIAYA POS/METERAI/EKPEDISI	PEMBELIAN METERAI @6.000 SEBANYAK 200PCS	1,200,000.00	0.00
111.1000	KAS BESAR	PEMBELIAN METERAI @6.000 SEBANYAK 200PCS	0.00	1,200,000.00
		CREATE ON 09/01/2018		
SUB TOTAL			1,200,000.00	1,200,000.00

PRINTED BY IIS
06 September 2018 | 02:29:03



INSURANCE APPLICATION SYSTEM

Lampiran 11. Proses *Input Statement of Account Life* yang Belum Masuk Produksi

COD	OUR REFERENCES (SLIP NO)	YEAR	MONTH OF PROD	TYPE OF RISK	REFERENCE OF RECEIVED	CEDING COMPANY (PIUTANG)	INSURED NAME
8321 TTY	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018	2018	Jul-18	LIFE	103.AA.LIFE.VII.2018	JWASRAYA	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018
8322 TTY	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018	2018	Jul-18	LIFE	104.AA.LIFE.VII.2018	JWASRAYA	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018
8323 TTY	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018	2018	Jul-18	LIFE	107.AA.LIFE.VII.2018	JWASRAYA	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018
8324 TTY	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018	2018	Jul-18	LIFE	109.AA.LIFE.VII.2018	JWASRAYA	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018
8325 TTY	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018	2018	Jul-18	LIFE	111.AA.LIFE.VII.2018	JWASRAYA	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018
8326 TTY	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018	2018	Jul-18	LIFE	113.AA.LIFE.VII.2018	JWASRAYA	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018
8327 TTY	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018	2018	Jul-18	LIFE	115.AA.LIFE.VII.2018	JWASRAYA	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018
8328 TTY	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018	2018	Jul-18	LIFE	117.AA.LIFE.VII.2018	JWASRAYA	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018
8329 TTY	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018	2018	Jul-18	LIFE	119.AA.LIFE.VII.2018	JWASRAYA	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018
8330 TTY	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018	2018	Jul-18	LIFE	121.AA.LIFE.VII.2018	JWASRAYA	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018
8331 TTY	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018	2018	Jul-18	LIFE	123.AA.LIFE.VII.2018	JWASRAYA	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018
8332 TTY	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018	2018	Jul-18	LIFE	125.AA.LIFE.VII.2018	JWASRAYA	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018
8333 TTY	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018	2018	Jul-18	LIFE	127.AA.LIFE.VII.2018	JWASRAYA	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018
8334 TTY	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018	2018	Jul-18	LIFE	129.AA.LIFE.VII.2018	JWASRAYA	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018
8335 TTY	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018	2018	Jul-18	LIFE	131.AA.LIFE.VII.2018	JWASRAYA	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018
8336 TTY	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018	2018	Jul-18	LIFE	133.AA.LIFE.VII.2018	JWASRAYA	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018
8337 TTY	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018	2018	Jul-18	LIFE	135.AA.LIFE.VII.2018	JWASRAYA	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018
8338 TTY	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018	2018	Jul-18	LIFE	137.AA.LIFE.VII.2018	JWASRAYA	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018
8339 TTY	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018	2018	Jul-18	LIFE	139.AA.LIFE.VII.2018	JWASRAYA	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018
8340 TTY	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018	2018	Jul-18	LIFE	141.AA.LIFE.VII.2018	JWASRAYA	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018
8341 TTY	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018	2018	Jul-18	LIFE	143.AA.LIFE.VII.2018	JWASRAYA	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018
8342 TTY	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018	2018	Jul-18	LIFE	145.AA.LIFE.VII.2018	JWASRAYA	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018
8343 TTY	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018	2018	Jul-18	LIFE	147.AA.LIFE.VII.2018	JWASRAYA	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018
8344 TTY	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018	2018	Jul-18	LIFE	149.AA.LIFE.VII.2018	JWASRAYA	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018
8345 TTY	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018	2018	Jul-18	LIFE	151.AA.LIFE.VII.2018	JWASRAYA	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018

Lampiran 12. Pemeriksaan *Statement of Account Life* yang Belum Masuk Produksi

OUR REFERENCES	YEAR	MONTH	TYPE OF RISK	REFERENCE OF RECEIVED	CEDING COMPANY	INSURED NAME
STATEMENT OF ACCOUNT QTR IV 2012	2012	Jan 13	LIFE	JWASRAYA	STATEMENT OF ACCOUNT QTR IV 2012	BTN CREDIT
STATEMENT OF ACCOUNT QTR IV 2012	2012	Jan 13	LIFE	JWASRAYA	STATEMENT OF ACCOUNT QTR IV 1, 2012	BTN CREDIT
STATEMENT OF ACCOUNT QTR IV 2012	2012	Jan 13	LIFE	JWASRAYA	STATEMENT OF ACCOUNT QTR IV 1, 2012	BTN CREDIT
STATEMENT OF ACCOUNT QTR IV 2012	2012	Jan 13	LIFE	JWASRAYA	STATEMENT OF ACCOUNT QTR IV 2, 2012	BTN CREDIT
STATEMENT OF ACCOUNT QTR IV 2012	2012	Jan 13	LIFE	JWASRAYA	STATEMENT OF ACCOUNT QTR IV 2, 2012	BTN CREDIT
STATEMENT OF ACCOUNT QTR IV 2012	2012	Jan 13	LIFE	MEGA LIFE	STATEMENT OF ACCOUNT QTR IV 1, 2012	BTN CREDIT
STATEMENT OF ACCOUNT QTR IV 2012	2012	Jan 13	LIFE	MEGA LIFE	STATEMENT OF ACCOUNT QTR IV 1, 2012	BTN CREDIT
STATEMENT OF ACCOUNT QTR IV 2012	2012	Jan 13	LIFE	MEGA LIFE	STATEMENT OF ACCOUNT QTR IV 2, 2012	BTN CREDIT
SOA II 2013 CREDIT LIFE BTN	2013	Jan 13	LIFE	JWASRAYA	SOA II 2013 CREDIT LIFE BTN	BTN CREDIT
SOA II 2013 CREDIT LIFE BTN	2013	Jan 13	LIFE	JWASRAYA	SOA II 2013 CREDIT LIFE BTN	BTN CREDIT
SOA II 2013 CREDIT LIFE BTN	2013	Jan 13	LIFE	JWASRAYA	SOA II 2013 CREDIT LIFE BTN	BTN CREDIT
SOA II 2013 CREDIT LIFE BTN	2013	Jan 13	LIFE	JWASRAYA	SOA II 2013 CREDIT LIFE BTN	BTN CREDIT
SOA QUARTER IIA 2013 BTN CREDIT LIFE	2013	Jan 13	LIFE	MEGA LIFE	SOA QUARTER IIA 2013 BTN CREDIT LIFE	BTN CREDIT
SOA QUARTER IIA 2013 BTN CREDIT LIFE	2013	Jan 13	LIFE	MEGA LIFE	SOA QUARTER IIA 2013 BTN CREDIT LIFE	BTN CREDIT
SOA III 2013	2013	Sep 13	LIFE	MEGA LIFE	SOA III 2013	BTN CREDIT
SOA III 2013	2013	Sep 13	LIFE	MEGA LIFE	SOA III 2013	BTN CREDIT
SOA III 2013	2013	Oct 13	LIFE	MEGA LIFE	SOA III 2013	BTN CREDIT
SOA III 2013	2013	Oct 13	LIFE	MEGA LIFE	SOA III 2013	BTN CREDIT
SOA III 2013	2013	Oct 13	LIFE	JWASRAYA	SOA III 2013	BTN CREDIT
SOA III 2013	2013	Oct 13	LIFE	JWASRAYA	SOA III 2013	BTN CREDIT
SOA IV 2012	2012	Nov 12	LIFE	TUGI RE	SOA IV 2012	SUPER RE
SOA IV 2012	2012	Jan 13	LIFE	MEGA LIFE	SOA IV 2012	BTN CREDIT
SOA IV 2012	2012	Jan 13	LIFE	MEGA LIFE	SOA IV 2012	BTN CREDIT

(Data yang sudah masuk produksi pada *file Hutang Piutang Treaty (All) dan Life*)

COD	OUR REFERENCES (SLIP NO)	YEAR	MONTH OF PROD	TYPE OF RISK	KETERANGAN CLARA	
8321	TTT	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018	2018	Jul-18	LIFE	BELUM MASUK PRODUKSI
8322	TTT	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018	2018	Jul-18	LIFE	BELUM MASUK PRODUKSI
8323	TTT	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018	2018	Jul-18	LIFE	BELUM MASUK PRODUKSI
8324	TTT	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018	2018	Jul-18	LIFE	BELUM MASUK PRODUKSI
8325	TTT	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018	2018	Jul-18	LIFE	BELUM MASUK PRODUKSI
8326	TTT	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018	2018	Jul-18	LIFE	BELUM MASUK PRODUKSI
8327	TTT	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018	2018	Jul-18	LIFE	BELUM MASUK PRODUKSI
8328	TTT	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018	2018	Jul-18	LIFE	BELUM MASUK PRODUKSI
8329	TTT	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018	2018	Jul-18	LIFE	BELUM MASUK PRODUKSI
8330	TTT	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018	2018	Jul-18	LIFE	BELUM MASUK PRODUKSI
8331	TTT	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018	2018	Jul-18	LIFE	BELUM MASUK PRODUKSI
8332	TTT	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018	2018	Jul-18	LIFE	BELUM MASUK PRODUKSI
8333	TTT	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018	2018	Jul-18	LIFE	BELUM MASUK PRODUKSI
8334	TTT	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018	2018	Jul-18	LIFE	BELUM MASUK PRODUKSI
8335	TTT	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018	2018	Jul-18	LIFE	BELUM MASUK PRODUKSI
8336	TTT	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018	2018	Jul-18	LIFE	BELUM MASUK PRODUKSI
8337	TTT	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018	2018	Jul-18	LIFE	BELUM MASUK PRODUKSI
8338	TTT	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018	2018	Jul-18	LIFE	BELUM MASUK PRODUKSI
8339	TTT	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018	2018	Jul-18	LIFE	BELUM MASUK PRODUKSI
8340	TTT	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018	2018	Jul-18	LIFE	BELUM MASUK PRODUKSI
8341	TTT	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018	2018	Jul-18	LIFE	BELUM MASUK PRODUKSI
8342	TTT	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018	2018	Jul-18	LIFE	BELUM MASUK PRODUKSI
8343	TTT	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018	2018	Jul-18	LIFE	BELUM MASUK PRODUKSI
8344	TTT	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018	2018	Jul-18	LIFE	BELUM MASUK PRODUKSI
8345	TTT	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018	2018	Jul-18	LIFE	BELUM MASUK PRODUKSI

(Hasil pemeriksaan data yang belum masuk produksi)

PT. ASRINDA ARTHASANGGA REINSURANCE BROKERS
 Gedung Sate Permai, Km. 12.76, Jl. Pemuda No. 41 Kemuning, Jakarta Barat 10260, Telp: (021) 478 025 14
 Fax: (021) 478 025 15, 478 026 31, 489 332 8, email: info@asrinda.co.id, http://www.asrinda.co.id
 A member of The Association of Indonesian Insurance & Reinsurance Brokers No. 041-1984 (2010/2011/2012)
 A member of The Association of Indonesian Marine Insurance (IAMI) No. 01221-2011
 A member of The Association of Indonesian Marine Insurance (IAMI) No. Reg. 01004-2015

No. 1999AA-LIFE/02018
 Jakarta, 07 Agustus 2018

PT. ASRINDA ARTHASANGGA REINSURANCE BROKERS
 Gedung Menara 105, Lantai 5
 Jl. TB Simatupang Km. 1
 Cilandak Timur, Jakarta 12560

UP : Bapak Ramli

STATEMENT OF ACCOUNT 2ND TRIWULAN
 PIPN DI QUOTA SHARE 2018
 KLIAM AN KATMAN

We would like to inform you that the balance for the Statement of Account 2nd Triwulan with detail as follows:

NET PREMIUM UVY	IDR	13.500.000
DEATH	IDR	
SURRENDER	IDR	
DUE TO YOU	IDR	13.500.000

Please find enclosed the detail of our Statement of Account.

We would appreciate if you could check and let us have your confirmation by returning a copy being duly signed.

Yours sincerely,
PT. ASRINDA ARTHASANGGA REINSURANCE BROKERS

Fauza Maulana
 GENERAL MANAGER

Handwritten Ledger:
 Date: 16/08/18
 Life Department
 1-153/AA-LIFE/VIII/2018 SOA II
 ✓ PIPN III 05.2018 an. PAMALA R
 IDR. 15.000.000
 2-154/AA-LIFE/VIII/2018 SOA II
 ✓ PIPN III 05.2018 an. KATMAN R
 IDR. 15.000.000
 3-155/AA-LIFE/VIII/2018 SOA II
 ✓ PIPN III 05.2018 an. KATMAN R
 IDR. 15.000.000
 4-156/AA-LIFE/VIII/2018 SOA II
 ✓ PIPN III 05.2018 an. PAMALA R
 IDR. 15.000.000
 5-157/AA-LIFE/VIII/2018 SOA II
 ✓ PIPN III 05.2018 an. Divo Feryal
 IDR. 15.000.000
 6-158/AA-LIFE/VIII/2018 SOA II
 ✓ PIPN III 05.2018 an. Divo Feryal
 IDR. 15.000.000
 7-159/AA-LIFE/VIII/2018 SOA II
 ✓ PIPN III 05.2018 an. Divo Feryal
 IDR. 13.500.000
 8-160/AA-LIFE/VIII/2018 SOA II
 ✓ PIPN III 05.2018 an. Divo Feryal
 IDR. 15.000.000
 9-161/AA-LIFE/VIII/2018 SOA II
 ✓ PIPN III 05.2018 an. YANI
 IDR. 15.000.000
 10-162/AA-LIFE/VIII/2018 SOA II
 ✓ PIPN III 05.2018 an. YANI
 IDR. 15.000.000
 11-163/AA-LIFE/VIII/2018 SOA II
 ✓ PIPN III 05.2018 an. YANI
 IDR. 13.500.000
 12-164/AA-LIFE/VIII/2018 SOA II
 ✓ PIPN III 05.2018 an. YANI
 IDR. 13.500.000
 13-165/AA-LIFE/VIII/2018 SOA II
 ✓ PIPN III 05.2018 an. PAMALA R
 IDR. 15.000.000
 14-166/AA-LIFE/VIII/2018 SOA II
 ✓ PIPN III 05.2018 an. PAMALA R
 IDR. 15.000.000
 15-167/AA-LIFE/VIII/2018 SOA II
 ✓ PIPN III 05.2018 an. PAMALA R
 IDR. 13.500.000
 16-168/AA-LIFE/VIII/2018 SOA II
 ✓ PIPN III 05.2018 an. PAMALA R
 IDR. 13.500.000
 17-169/AA-LIFE/VIII/2018 SOA II
 ✓ PIPN III 05.2018 an. PAMALA R
 IDR. 15.000.000
 18-170/AA-LIFE/VIII/2018 SOA II
 ✓ PIPN III 05.2018 an. PAMALA R
 IDR. 15.000.000
 19-171/AA-LIFE/VIII/2018 SOA II
 ✓ PIPN III 05.2018 an. PAMALA R
 IDR. 15.000.000

(Hasil pemeriksaan dengan catatan dari Departemen Teknik)

Lampiran 13. Proses Menjurnal Transaksi *Voucher Receipt*

PT. ASRINDA ARTHASANGGA **VOUCHER RECEIPT** Reg. No. :
 Bank / Cash : Voucher No. : *VR MAN/18/0019*

Receipt From / Payment To
 Terima Dari / Dibayarkan Kepada : *PT. ASURANSI JASA INDONESIA*

Remarks
 Keterangan : *PREMIAN PT. SARANA GLOBAL INDONESIA*

URAIAN DESCRIPTION	G / L CODE	CURR	ORIGINAL CURR	DEBET RP.	CREDIT RP.
BANK MANDIRI	133100	IDR		1,021,229,887.68	
PIUTANG PREMI FACULTATIVE	144100	IDR			1,021,229,887.68
TOTAL				1,021,229,887.68	1,021,229,887.68

AMOUNT / JUMLAH : **IDR 1,021,229,887.68**

DIBUAT	DISETUJUI	DIBUKUKAN	OTORISASI

Payment/Receipt : CASH / CEK / GIRO NO.

Jakarta, *11* JANUARI... 20... 18
 Received by / Diterima Oleh
 (.....)

(Voucher Receipt)

ASRINDA ARTHASANGGA, PT

Action Edit Query Block Record Field Window Help

Transaksi Jurnal Pembukuan - ProgID 1

Tanggal: *11/01/2018* Approve Reopen Print

Tipe Jurnal: *BDMAN* BANK DEBIT MANDIRI Kepada / Dari: *PT ASURANSI JASA INDONESIA*

No Voucher: *VR/MAN/01/18/0019* Keterangan: *PREMI AN PT SARANA GLOBAL INDONESIA (2017.010.082.231.01)*

Metode: *CASH* Periode: *01/2018*

Jenis: Info: ***

Bank: Status Posting: *OPEN* U

Valuta: *IDR* RUPIAH 1.00

No	Dp	No Acc	Nama Perkiraan	Keterangan	Original		Rupiah	
					Debet	Kredit	Debet	Kredit
1	00	112.1000	BANK MANDIRI (RUPIAH)	PREMI AN PT SARANA GLOBAL INDONESIA	1,021,229,887.68	.00	1,021,229,887.68	.00
2	00	115.1001	PIUTANG PREMI FAC ASURANSI J	PREMI AN PT SARANA GLOBAL INDONESIA	.00	1,021,229,887.68	.00	1,021,229,887.68
Total					1,021,229,887.68	1,021,229,887.68	1,021,229,887.68	1,021,229,887.68

Record: 2/841

(Jurnal pada NEO-IAS)

Lampiran 14. *Output Jurnal Voucher Receipt*

ASRINDA ARTHASANGGA, PT
RUKAN SENTRA PEMUDA KAV 15/16

JURNAL TRANSAKSI DETAIL (UMUM)
PERIODE 01 JANUARI 2018 S/D 01 JANUARI 2018

Hal 1 / 5

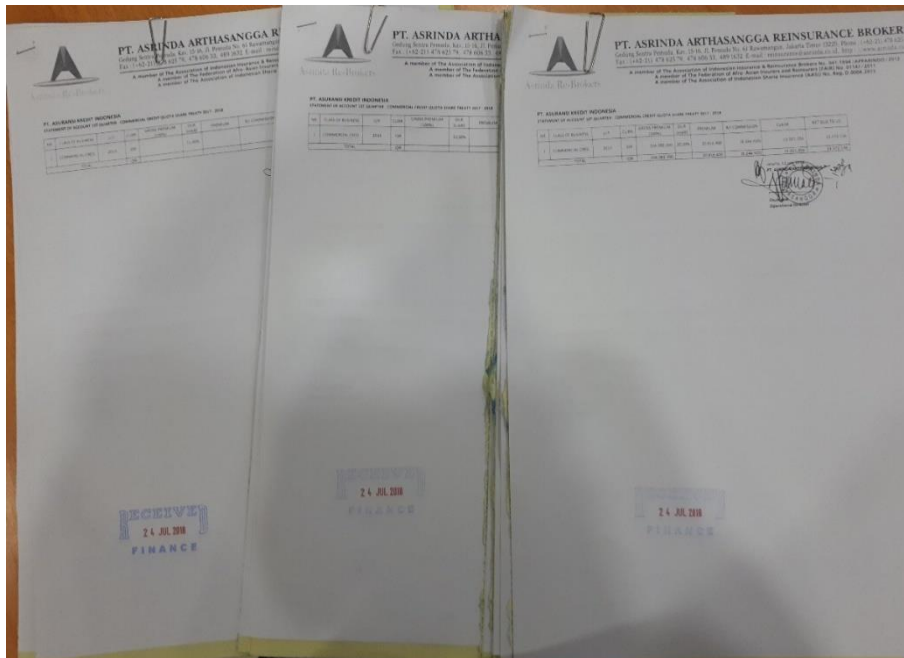
NO. AKUN	NAMA AKUN	KETERANGAN	DEBET	KREDIT
BDMAN - BANK DEBIT MANDIRI				
VR/MAN/01/18/0001 (OPEN)				
112.1000	BANK MANDIRI (RUPIAH)	BUNGA DEPOSITO PT BANK MEGA SYARIAH	1,948,424.66	0.00
611.3000	BUNGA DEPOSITO BANK MEGA SYARIAH	BUNGA DEPOSITO PT BANK MEGA SYARIAH	0.00	1,948,424.66
		CREATE ON 02/01/2018		
			SUB TOTAL	1,948,424.66
VR/MAN/01/18/0002 (OPEN)				
112.1000	BANK MANDIRI (RUPIAH)	KLAIM AN PT DHARMA LAUTAN UTAMA KM. DHARMA KENCANA	1,355,689,360.00	0.00
115.5088	PIUTANG KLAIM PT ASIARE BINAJASA	KLAIM AN PT DHARMA LAUTAN UTAMA KM. DHARMA KENCANA	0.00	1,355,689,360.00
		CREATE ON 02/01/2018		
			SUB TOTAL	1,355,689,360.00
VR/MAN/01/18/0003 (OPEN)				
112.1000	BANK MANDIRI (RUPIAH)	PENCAIRAN DOC PT BANK MANDIRI	9,303,312,328.77	0.00
113.1000	DEPOSITO BANK MANDIRI	PENCAIRAN DOC PT BANK MANDIRI	0.00	9,300,000,000.00
611.1000	BUNGA DEPOSITO BANK MANDIRI	PENCAIRAN DOC PT BANK MANDIRI	0.00	3,312,328.77
		CREATE ON 03/01/2018		
			SUB TOTAL	9,303,312,328.77
VR/MAN/01/18/0004 (OPEN)				
112.1000	BANK MANDIRI (RUPIAH)	PREMI AN PT TELEKOMINKASI SELULER INST 1	2,045,587,500.00	0.00
115.1001	PIUTANG PREMI FAC ASURANSI JASA INDONESIA, PT	PREMI AN PT TELEKOMINKASI SELULER INST 1	0.00	2,045,587,500.00
		CREATE ON 03/01/2018		
			SUB TOTAL	2,045,587,500.00
VR/MAN/01/18/0005 (OPEN)				
112.1000	BANK MANDIRI (RUPIAH)	PENCAIRAN DOC PT BANK BJB	25,013,013,699.00	0.00
113.2000	DEPOSITO BANK BJB	PENCAIRAN DOC PT BANK BJB	0.00	25,000,000,000.00
611.2000	BUNGA DEPOSITO BANK BJB	PENCAIRAN DOC PT BANK BJB	0.00	13,013,699.00
		CREATE ON 03/01/2018		
			SUB TOTAL	25,013,013,699.00
VR/MAN/01/18/0006 (OPEN)				
112.1000	BANK MANDIRI (RUPIAH)	BUNGA DEPOSIT PT BANK MEGA SYARIAH	2,680,719.69	0.00
611.3000	BUNGA DEPOSITO BANK MEGA SYARIAH	BUNGA DEPOSIT PT BANK MEGA SYARIAH	0.00	2,680,719.69
		CREATE ON 04/01/2018		
			SUB TOTAL	2,680,719.69
VR/MAN/01/18/0007 (OPEN)				
112.1000	BANK MANDIRI (RUPIAH)	PESERTA JEMAAH HAJI TAHUN 2017 - REASURANSI JIWA S	6,143,763.00	0.00
115.5087	PIUTANG KLAIM TREATY AJS AMANAH JIWA GIRI ARTHA	PESERTA JEMAAH HAJI TAHUN 2017 - REASURANSI JIWA S	0.00	6,143,763.00
		CREATE ON 04/01/2018		
			SUB TOTAL	6,143,763.00
VR/MAN/01/18/0008 (OPEN)				
112.1000	BANK MANDIRI (RUPIAH)	BUNGA DEPOSITO PT BANK MEGA SYARIAH	3,528,150.69	0.00
611.3000	BUNGA DEPOSITO BANK MEGA SYARIAH	BUNGA DEPOSITO PT BANK MEGA SYARIAH	0.00	3,528,150.69
		CREATE ON 05/01/2018		
			SUB TOTAL	3,528,150.69
VR/MAN/01/18/0009 (OPEN)				
112.1000	BANK MANDIRI (RUPIAH)	BUNGA DEPOSITO PT BANK MEGA SYARIAH	1,167,054.79	0.00
611.3000	BUNGA DEPOSITO BANK MEGA SYARIAH	BUNGA DEPOSITO PT BANK MEGA SYARIAH	0.00	1,167,054.79
		CREATE ON 05/01/2018		
			SUB TOTAL	1,167,054.79
VR/MAN/01/18/0010 (OPEN)				
112.1000	BANK MANDIRI (RUPIAH)	KLAIM AN PT CHAROEN POKHAND INDONESIA GROUP	117,134,248.00	0.00
115.5023	PIUTANG KLAIM TREATY ASURANSI BUMI PUTRA MUDA, PT	KLAIM AN PT CHAROEN POKHAND INDONESIA GROUP	0.00	117,134,248.00
		CREATE ON 05/01/2018		
			SUB TOTAL	117,134,248.00



PRINTED BY IIS
06 September 2018 | 02:30:37

INSURANCE APPLICATION SYSTEM

Lampiran 15. Proses *Input Statement of Account Treaty* yang Belum Masuk Produksi



(Statement of Account Treaty)

COD	OUR REFERENCES (SLIP NO)	YEAR	MONTH OF PROI	TYPE OF RISK	REFERENCE OF RECEIVED	CEDING COMPANY (PIUTANG)	INSURED NAME
8345	TTV SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018	2018	Jul-18	LIFE	131AA-LIFE VII 2018	JWASRAYA	SOA 2ND TRIWULAN QUOTA SHARE 2018
8346	TTV REASURANSI JIWA SYARIAH	2018	Jan-18	LIFE	021AA-LIFE 2018	AMANAH GITA	REASURANSI JIWA SYARIAH
8347	TTV REASURANSI JIWA SYARIAH	2018	Jan-18	LIFE	021AA-LIFE 2018	AMANAH GITA	REASURANSI JIWA SYARIAH
8348	TTV SOA 1ST QUARTER 2017-2018	2018	Jul-18	TREATY	00697 TTY.COMCRED VII 2018	ASKRINDO	SOA 1ST QUARTER 2017-2018
8349	TTV SOA 1ST QUARTER 2017-2018	2018	Jul-18	TREATY	00697 TTY.COMCRED VII 2018	ASKRINDO	SOA 1ST QUARTER 2017-2018
8350	TTV SOA 1ST QUARTER 2017-2018	2018	Jul-18	TREATY	00697 TTY.COMCRED VII 2018	ASKRINDO	SOA 1ST QUARTER 2017-2018
8351	TTV SOA 1ST QUARTER 2017-2018	2018	Jul-18	TREATY	00697 TTY.COMCRED VII 2018	ASKRINDO	SOA 1ST QUARTER 2017-2018
8352	TTV SOA 1ST QUARTER 2017-2018	2018	Jul-18	TREATY	00697 TTY.COMCRED VII 2018	ASKRINDO	SOA 1ST QUARTER 2017-2018
8353	TTV SOA 1ST QUARTER 2017-2018	2018	Jul-18	TREATY	00697 TTY.COMCRED VII 2018	ASKRINDO	SOA 1ST QUARTER 2017-2018
8354	TTV SOA 1ST QUARTER 2017-2018	2018	Jul-18	TREATY	00704 TTY.COMCRED VII 2018	ASKRINDO	SOA 1ST QUARTER 2017-2018
8355	TTV SOA 1ST QUARTER 2017-2018	2018	Jul-18	TREATY	00704 TTY.COMCRED VII 2018	ASKRINDO	SOA 1ST QUARTER 2017-2018
8356	TTV SOA 1ST QUARTER 2017-2018	2018	Jul-18	TREATY	00704 TTY.COMCRED VII 2018	ASKRINDO	SOA 1ST QUARTER 2017-2018
8357	TTV SOA 1ST QUARTER 2017-2018	2018	Jul-18	TREATY	00704 TTY.COMCRED VII 2018	ASKRINDO	SOA 1ST QUARTER 2017-2018
8358	TTV SOA 1ST QUARTER 2017-2018	2018	Jul-18	TREATY	00704 TTY.COMCRED VII 2018	ASKRINDO	SOA 1ST QUARTER 2017-2018
8359	TTV SOA 1ST QUARTER 2017-2018	2018	Jul-18	TREATY	00710 TTY.COMCRED VII 2018	ASKRINDO	SOA 1ST QUARTER 2017-2018
8360	TTV SOA 1ST QUARTER 2017-2018	2018	Jul-18	TREATY	00710 TTY.COMCRED VII 2018	ASKRINDO	SOA 1ST QUARTER 2017-2018
8361	TTV SOA 1ST QUARTER 2017-2018	2018	Jul-18	TREATY	00710 TTY.COMCRED VII 2018	ASKRINDO	SOA 1ST QUARTER 2017-2018
8362	TTV SOA 1ST QUARTER 2017-2018	2018	Jul-18	TREATY	00710 TTY.COMCRED VII 2018	ASKRINDO	SOA 1ST QUARTER 2017-2018
8363	TTV SOA 1ST QUARTER 2017-2018	2018	Jul-18	TREATY	00710 TTY.COMCRED VII 2018	ASKRINDO	SOA 1ST QUARTER 2017-2018
8364	TTV SOA 1ST QUARTER 2017-2018	2018	Jul-18	TREATY	00710 TTY.COMCRED VII 2018	ASKRINDO	SOA 1ST QUARTER 2017-2018
8365	TTV SOA 1ST QUARTER 2017-2018	2018	Jul-18	TREATY	00710 TTY.COMCRED VII 2018	ASKRINDO	SOA 1ST QUARTER 2017-2018
8366	TTV						
8367	TTV						
8368	TTV						
8369	TTV						

(Hasil *Input* pada Microsoft Excel)

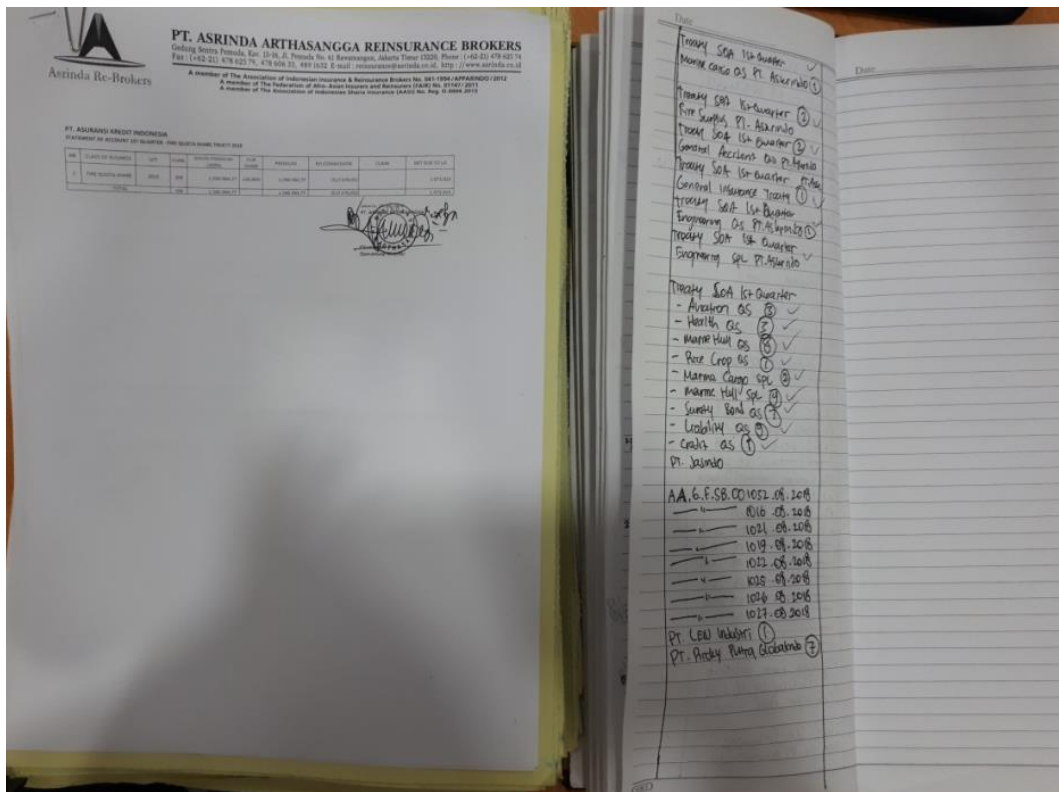
Lampiran 16. Pemeriksaan *Statement of Account Treaty* yang Belum Masuk Produksi

COD	OUR REFERENCES (SLIP NO)	YEAR	MONTH OF PROD	TYPE OF RISK	REFERENCE OF RECEIVED	CEDING COMPANY (PIUTANG)	INSURED NA
4180	SOA 3RD QUARTER 2016	2017	01-2017	TREATY	02127/TTY-SMQS/XII/2016	ASEI	SOA 3RD QUARTE
4181	SOA 1ST QUARTER 2016	2017	01-2017	TREATY		ASEI	SOA 1ST QUARTE
4182	SOA 1ST QUARTER 2016	2017	01-2017	TREATY		ASEI	SOA 1ST QUARTE
4183	SOA 1ST QUARTER 2016	2017	01-2017	TREATY		ASEI	SOA 1ST QUARTE
4184	SOA 1ST QUARTER 2016	2017	01-2017	TREATY		ASEI	SOA 1ST QUARTE
4185	SOA 1ST QUARTER 2016	2017	01-2017	TREATY		ASEI	SOA 1ST QUARTE
4186	SOA 1ST QUARTER 2016	2017	01-2017	TREATY		ASEI	SOA 1ST QUARTE
4187	SOA 3RD QUARTER 2016	2017	01-2017	TREATY	02333/TTY-CREDITQS XII/2016	JASINDO	SOA 3RD QUARTE
4188	SOA 3RD QUARTER 2016	2017	01-2017	TREATY	02245/TTY-RICECROP XII/2016	JASINDO	SOA 3RD QUARTE
4189	SOA 3RD QUARTER 2016	2017	01-2017	TREATY		JASINDO	SOA 3RD QUARTE
4190	SOA 3RD QUARTER 2016	2017	01-2017	TREATY	02235/TTY-PROPERTY SPL XII/2016	JASINDO	SOA 3RD QUARTE
4191	SOA 3RD QUARTER 2016	2017	01-2017	TREATY	02237/TTY-PROPERTY SPL XII/2016	JASINDO	SOA 3RD QUARTE
4192	SOA 3RD QUARTER 2016	2017	01-2017	TREATY	02239/TTY-PROPERTY SPL XII/2016	JASINDO	SOA 3RD QUARTE
4193	SOA 3RD QUARTER 2016	2017	01-2017	TREATY	02243/TTY-PROPERTY SPL XII/2016	JASINDO	SOA 3RD QUARTE
4194	SOA 3RD QUARTER 2016	2017	01-2017	TREATY	02241/TTY-PROPERTY SPL XII/2016	JASINDO	SOA 3RD QUARTE
4195	SOA 3RD QUARTER 2016	2017	01-2017	TREATY	02164/TTY-HEALTHQS XII/2016	JASINDO	SOA 3RD QUARTE
4196	SOA 3RD QUARTER 2016	2017	01-2017	TREATY		JASINDO	SOA 3RD QUARTE
4197	SOA 3RD QUARTER 2016	2017	01-2017	TREATY		JASINDO	SOA 3RD QUARTE
4198	SOA 3RD QUARTER 2016	2017	01-2017	TREATY	02168/TTY-HEALTHQS XII/2016	JASINDO	SOA 3RD QUARTE
4199	SOA 3RD QUARTER 2016	2017	01-2017	TREATY		JASINDO	SOA 3RD QUARTE
4200	SOA 3RD QUARTER 2016	2017	01-2017	TREATY		JASINDO	SOA 3RD QUARTE
4201	SOA 3RD QUARTER 2016	2017	01-2017	TREATY	02172/TTY-HEALTHQS XII/2016	JASINDO	SOA 3RD QUARTE

(Data yang sudah masuk produksi pada *file* Hutang Piutang *Treaty* (All) dan *Life*)

COD	OUR REFERENCES (SLIP NO)	YEAR	MONTH OF PROD	TYPE OF RISK	KETERANGAN CLARA
8617	SOA 1ST QUARTER 2017-2018	2018	Aug-18	TREATY	BELUM MASUK PRODUKSI
8618	SOA 1ST QUARTER 2017-2018	2018	Aug-18	TREATY	BELUM MASUK PRODUKSI
8619	SOA 1ST QUARTER 2017-2018	2018	Aug-18	TREATY	BELUM MASUK PRODUKSI
8620	SOA 1ST QUARTER 2017-2018	2018	Aug-18	TREATY	BELUM MASUK PRODUKSI
8621	SOA 1ST QUARTER 2017-2018	2018	Aug-18	TREATY	BELUM MASUK PRODUKSI
8622	SOA 1ST QUARTER 2017-2018	2018	Aug-18	TREATY	BELUM MASUK PRODUKSI
8623	SOA 1ST QUARTER 2017-2018	2018	Aug-18	TREATY	BELUM MASUK PRODUKSI
8624	SOA 1ST QUARTER 2017-2018	2018	Aug-18	TREATY	BELUM MASUK PRODUKSI
8625	SOA 1ST QUARTER 2017-2018	2018	Aug-18	TREATY	BELUM MASUK PRODUKSI
8626	SOA 1ST QUARTER 2017-2018	2018	Aug-18	TREATY	BELUM MASUK PRODUKSI
8627	SOA 1ST QUARTER 2017-2018	2018	Aug-18	TREATY	BELUM MASUK PRODUKSI
8628	SOA 1ST QUARTER 2017-2018	2018	Aug-18	TREATY	BELUM MASUK PRODUKSI
8629	SOA 1ST QUARTER 2017-2018	2018	Aug-18	TREATY	BELUM MASUK PRODUKSI
8630	SOA 1ST QUARTER 2017-2018	2018	Aug-18	TREATY	BELUM MASUK PRODUKSI
8631	SOA 1ST QUARTER 2017-2018	2018	Aug-18	TREATY	BELUM MASUK PRODUKSI
8632	SOA 1ST QUARTER 2017-2018	2018	Aug-18	TREATY	BELUM MASUK PRODUKSI
8633	SOA 1ST QUARTER 2017-2018	2018	Aug-18	TREATY	BELUM MASUK PRODUKSI
8634	SOA 1ST QUARTER 2017-2018	2018	Aug-18	TREATY	BELUM MASUK PRODUKSI
8635	SOA 1ST QUARTER 2017-2018	2018	Aug-18	TREATY	BELUM MASUK PRODUKSI
8636	SOA 1ST QUARTER 2017-2018	2018	Aug-18	TREATY	BELUM MASUK PRODUKSI
8637	SOA 1ST QUARTER 2017-2018	2018	Aug-18	TREATY	BELUM MASUK PRODUKSI
8638	SOA 1ST QUARTER 2017-2018	2018	Aug-18	TREATY	BELUM MASUK PRODUKSI
8639	SOA 1ST QUARTER 2017-2018	2018	Aug-18	TREATY	BELUM MASUK PRODUKSI
8640	SOA 1ST QUARTER 2017-2018	2018	Aug-18	TREATY	BELUM MASUK PRODUKSI
8641	SOA 1ST QUARTER 2017-2018	2018	Aug-18	TREATY	BELUM MASUK PRODUKSI

(Hasil pemeriksaan data yang belum masuk produksi)



(Hasil pemeriksaan dengan catatan dari Departemen Teknik)

Lampiran 17. Data Piutang Jasa Keperantaraan yang Telah Dipisahkan

OUR REFERENCES (SLIP NO)	MONTH OF PROD.	CEDING COMPANY (PIUTANG)	BROKERAGE (DIRI)	UMUR
AA.G.F.P.000921.05.2018 / AA.DN.01337.05.18	Jun-18	JASINDO	1,198,005.09	< 30 HARI
AA.G.F.P.000921.05.2018 / AA.DN.01337.05.18	Jun-18	JASINDO	1,198,005.09	< 30 HARI
AA.G.F.P.000922.05.2018 / AA.DN.01338.05.18	Jun-18	JASINDO	362,197.92	< 30 HARI
AA.G.F.P.000918.05.2018 / AA.DN.01332.05.18	Jun-18	JASINDO	8,484.38	< 30 HARI
AA.G.F.P.000918.05.2018 / AA.DN.01332.05.18	Jun-18	JASINDO	8,484.38	< 30 HARI
AA.G.F.P.000918.05.2018 / AA.DN.01332.05.18	Jun-18	JASINDO	8,484.38	< 30 HARI
AA.G.F.P.000918.05.2018 / AA.DN.01332.05.18	Jun-18	JASINDO	8,484.38	< 30 HARI
2018.06.084.022 / 2018.06.084.022.01	Jun-18	JASINDO	490,075,348.85	< 30 HARI
2018.06.084.022 / 2018.06.084.022.01	Jun-18	JASINDO	(302,863,098.56)	< 30 HARI
2018.06.084.023 / 2018.06.084.023.01	Jun-18	JASINDO	211,976,044.90	< 30 HARI
2018.06.084.023 / 2018.06.084.023.01	Jun-18	JASINDO	(80,479,039.28)	< 30 HARI
AA.G.F.P.000945.05.2018 / AA.DN.01388.05.18	Jun-18	JASINDO	198,969.80	< 30 HARI
2017.08.012.201 END 03 / 2017.08.012.201 END 03.01	Jun-18	JASINDO	3,096.08	< 30 HARI
2017.08.012.201 END 03 / 2017.08.012.201 END 03.01	Jun-18	JASINDO	3,096.08	< 30 HARI
2017.08.012.201 END 03 / 2017.08.012.201 END 03.01	Jun-18	JASINDO	3,096.08	< 30 HARI
2017.08.012.201 END 03 / 2017.08.012.201 END 03.01	Jun-18	JASINDO	3,096.08	< 30 HARI
2017.08.011.200 END 04 / 2017.08.011.200 END 04.01	Jun-18	JASINDO	5,886.91	< 30 HARI
2017.08.011.200 END 04 / 2017.08.011.200 END 04.01	Jun-18	JASINDO	5,886.91	< 30 HARI
2017.08.011.200 END 04 / 2017.08.011.200 END 04.01	Jun-18	JASINDO	5,886.91	< 30 HARI
2017.08.011.200 END 04 / 2017.08.011.200 END 04.01	Jun-18	JASINDO	5,886.91	< 30 HARI
HREF1			16,370,455	
HREF1			- 1,979,855,050	

(Data Facultative)

OUR REFERENCES (SLIP NO)	MONTH OF PROD	CEDING COMPANY (PUTANG)	A'S SHARE NETTO	BALANCE OF RECEIVABLE	GROSS BROKERAGE (IDR)	UMUR BF
177	Jan-18	ASEI	-	-	(451,460.35)	< 30 HARI
178	Jan-18	ASEI	-	-	(648,974.26)	< 30 HARI
179	Jan-18	ASEI	-	-	(413,838.66)	< 30 HARI
180	Jan-18	ASEI	-	-	(206,919.32)	< 30 HARI
181	Jan-18	ASEI	-	-	(225,730.18)	< 30 HARI
182	Jan-18	ASEI	-	-	(413,838.66)	< 30 HARI
183	Jan-18	ASEI	-	-	(413,838.66)	< 30 HARI
184	Jan-18	ASEI	19.32	19.32	195,395.20	< 30 HARI
185	Jan-18	ASEI	-	-	(29,408.64)	< 30 HARI
186	Jan-18	ASEI	-	-	(12,900.96)	< 30 HARI
187	Jan-18	ASEI	-	-	(12,900.96)	< 30 HARI
188	Jan-18	ASEI	-	-	(21,224.16)	< 30 HARI
189	Jan-18	ASEI	-	-	(7,352.16)	< 30 HARI
190	Jan-18	ASEI	-	-	(14,349.44)	< 30 HARI
191	Jan-18	ASEI	-	-	(20,253.12)	< 30 HARI
192	Jan-18	ASEI	-	-	(12,900.96)	< 30 HARI
193	Jan-18	ASEI	-	-	(6,319.84)	< 30 HARI
194	Jan-18	ASEI	-	-	(7,074.72)	< 30 HARI
195	Jan-18	ASEI	-	-	(12,900.96)	< 30 HARI
196	Jan-18	ASEI	-	-	(12,900.96)	< 30 HARI
197	Jan-18	ASEI	4,941.36	4,941.36	32,145,815.68	< 30 HARI
198	Jan-18	ASEI	-	-	(7,909,259.52)	< 30 HARI
199	Jan-18	ASEI	-	-	(4,640,045.28)	< 30 HARI
200						
201						
202						
203						
204						
205						
206						
207						
208						
209						
210						
211						
212						
213						
214						
215						
216						
217						
218						
219						
220						
221						
222						
223						
224						
225						
226						
227						
228						
229						
230						
231						
232						
233						
234						
235						
236						
237						
238						
239						
240						
241						
242						
243						
244						
245						
246						
247						
248						
249						
250						
251						
252						
253						
254						
255						
256						
257						
258						
259						
260						
261						
262						
263						
264						
265						
266						
267						
268						
269						
270						
271						
272						
273						
274						
275						
276						
277						
278						
279						
280						
281						
282						
283						
284						
285						
286						
287						
288						
289						
290						
291						
292						
293						
294						
295						
296						
297						
298						
299						
300						
301						
302						
303						
304						
305						
306						
307						
308						
309						
310						
311						
312						
313						
314						
315						
316						
317						
318						
319						
320						
321						
322						
323						
324						
325						
326						
327						
328						
329						
330						
331						
332						
333						
334						
335						
336						
337						
338						
339						
340						
341						
342						
343						
344						
345						
346						
347						
348						
349						
350						
351						
352						
353						
354						
355						
356						
357						
358						
359						
360						
361						
362						
363						
364						
365						
366						
367						
368						
369						
370						
371						
372						
373						
374						
375						
376						
377						
378						
379						
380						
381						
382						
383						
384						
385						
386						
387						
388						
389						
390						
391						
392						
393						
394						
395						
396						
397						
398						
399						
400						
401						
402						
403						
404						
405						
406						
407						
408						
409						
410						
411						
412						
413						
414						
415						
416						
417						
418						
419						
420						
421						
422						
423						
424						

Lampiran 18. Rekap Piutang Jasa Keperantaraan Bulan Jan – Jun 2018

The screenshot shows an Excel spreadsheet titled 'Oretan - Piutang Jasa Keperantaraan - Microsoft Excel'. The active cell is Q56 with the formula $=SUM(Q36:Q55)$. The table below is a summary of facultative reinsurance claims.

Facultative						
Nomor Baris	Ceding	Jenis	Aging	Jumlah	Nomor Baris	Ceding
1	ASURANSI JASA INDONESIA, PT.	Langsung	< 30 HARI	324,131,713	1	ASEI REASURANSI INDONESIA, PT.
2	ASURANSI BHAKTI BAYANGKARA, PT.	Langsung	30 - 90 HARI	287,945	2	ASURANSI KREDIT INDONESIA, PT.
3	ASURANSI CENTRAL ASIA, PT.	Langsung	30 - 90 HARI	(600,938,297)	3	ASURANSI JASA INDONESIA, PT.
4	ASURANSI INTRA ASIA, PT.	Langsung	30 - 90 HARI	358,875	4	REASURANSI INDONESIA UTAMA, PT.
5	ASURANSI JASA INDONESIA, PT.	Langsung	30 - 90 HARI	1,987,327,429	5	ASURANSI BHAKTI BAYANGKARA, PT.
6	ASURANSI JASA INDONESIA, PT.	Langsung	> 90 HARI	259,442,154	6	ASURANSI KREDIT INDONESIA, PT.
7	PAN PACIFIC INSURANCE, PT.	Langsung	> 90 HARI	9,245,231	7	FL REINSURANCE BROKERS & CONSULTANT (FLRE BROKE
8					8	ASURANSI JASA INDONESIA, PT.
9					9	
10					10	
11					11	
12					12	
13					13	
14					14	
15					15	
16					16	
17					17	
18					18	
19					19	
20					20	
26				1,979,855,049.94		
27						
28				1,979,855,050		
29		Control		-		

(Form *Facultative*)

The screenshot shows an Excel spreadsheet titled 'Oretan - Piutang Jasa Keperantaraan - Microsoft Excel'. The active cell is M4 with the formula $=Life$. The table below is a summary of treaty reinsurance claims.

Treaty						
Nomor Baris	Ceding	Jenis	Aging	Jumlah	Nomor Baris	Ceding
1	ASEI REASURANSI INDONESIA, PT.	Langsung	< 30 HARI	10,663,949	1	AIS AMANAHIWA GIRI ARTHA, PT.
2	ASURANSI KREDIT INDONESIA, PT.	Langsung	< 30 HARI	3,997,927	2	ASURANSI RELIANCE INDONESIA, PT.
3	ASURANSI JASA INDONESIA, PT.	Langsung	< 30 HARI	1,213,712	3	ASURANSI RELIANCE INDONESIA, PT.
4	REASURANSI INDONESIA UTAMA, PT.	Langsung	< 30 HARI	1,008,008,165	4	ASURANSI JIWASRAYA, PT.
5	ASURANSI BHAKTI BAYANGKARA, PT.	Langsung	> 90 HARI	71,500	5	
6	ASURANSI KREDIT INDONESIA, PT.	Langsung	> 90 HARI	2,561,869,193	6	
7	FL REINSURANCE BROKERS & CONSULTANT (FLRE BROKER)	Langsung	> 90 HARI	17,157,707	7	
8	ASURANSI JASA INDONESIA, PT.	Langsung	> 90 HARI	(39,521,339)	8	
9					9	
10					10	
11					11	
12					12	
13					13	
14					14	
15					15	
16					16	
17					17	
18					18	
19					19	
20					20	
26				3,563,460,815.15		
27						
28				3,563,460,815		
29		Control		-		

(Form *Treaty*)

Nomor Baris	Ceding	Jenis	Aging	Jumlah
1	AIS AMANAHUIWA GIRI ARTHA, PT.	Langsung	< 30 HARI	6,035,771
2	ASURANSI RELIANCE INDONESIA, PT.	Langsung	< 30 HARI	19,781,998
3	ASURANSI RELIANCE INDONESIA, PT.	Langsung	30 - 90 HARI	17,687,954
4	ASURANSI JIWASRAYA, PT.	Langsung	> 90 HARI	1,886,371,212
5				
6				
7				
8				
9				
10				
11				
12				
13				
14				
15				
16				
17				
18				
19				
20				
				1,929,876,935.00
				1,929,876,935

(Form *Life*)

Lampiran 19. Output Form PK05 Piutang Jasa Keperantaraan Bulan Jan-Jun 2018

Nomor Baris	Ceding	Jenis	Aging	Jumlah
1	ASURANSI JASA INDONESIA, PT.	Langsung	< 30 HARI	325,345,425
2	ASEI REASURANSI INDONESIA, PT.	Langsung	< 30 HARI	10,663,949
3	ASURANSI KREDIT INDONESIA, PT.	Langsung	< 30 HARI	3,997,927
4	REASURANSI INDONESIA UTAMA, PT.	Langsung	< 30 HARI	1,008,008,105
5	AIS AMANAHUIWA GIRI ARTHA, PT.	Langsung	< 30 HARI	6,035,771
6	ASURANSI RELIANCE INDONESIA, PT.	Langsung	< 30 HARI	19,781,998
7	ASURANSI BHAKTI BAYANGKARA, PT.	Langsung	30 - 90 HARI	287,945
8	ASURANSI CENTRAL ASIA, PT.	Langsung	30 - 90 HARI	(600,938,297)
9	ASURANSI INTRA ASIA, PT.	Langsung	30 - 90 HARI	358,875
10	ASURANSI JASA INDONESIA, PT.	Langsung	30 - 90 HARI	1,987,327,429
11	ASURANSI RELIANCE INDONESIA, PT.	Langsung	30 - 90 HARI	17,687,954
12	ASURANSI JASA INDONESIA, PT.	Langsung	> 90 HARI	219,920,815
13	PAN PACIFIC INSURANCE, PT.	Langsung	> 90 HARI	9,245,251
14	ASURANSI BHAKTI BAYANGKARA, PT.	Langsung	> 90 HARI	71,500
15	ASURANSI KREDIT INDONESIA, PT.	Langsung	> 90 HARI	2,561,869,193
16	FL REINSURANCE BROKERS & CONSULTANT (FLRE BROKER)	Langsung	> 90 HARI	17,157,707
17	ASURANSI JIWASRAYA, PT.	Langsung	> 90 HARI	1,886,371,212
18				
19				
20				
				7,473,192,800.09

Lampiran 20. Proses Pembuatan Kontrol Jumlah Seluruh Akun

NO. ACC	NAMA PERKORANAN	NERACA AWAL		MUTASI DL. JULI 2018		NERACA SALDO		LABA RUGI		NERACA AKHIR	
		DEBIT	KREDIT	DEBIT	KREDIT	DEBIT	KREDIT	DEBIT	KREDIT	DEBIT	KREDIT
196	111.0000	BUNGA DEPOSITO BANK DBS	-	-	-	-	-	-	-	-	-
197	111.0000	HASIL INVESTASI LAINNYA	-	-	26.895.900	-	26.895.900	-	-	26.895.900	-
198	111.7000	HASIL SAHIB PUNJ JAWABRAYA	-	-	-	-	-	26.895.900	-	-	-
199	111.8000	BUNGA DEPOSITO BANK CIMB MEGA SYBWH	-	-	-	-	-	-	-	-	-
200	912.0000	PENDAPATAN JASA GIRO	-	-	-	-	-	-	-	-	-
201	112.1000	JASA GIRO BANK MANDIRI (RUPIAH)	-	-	9.481.325	47.406.623	-	-	-	-	-
202	112.2000	JASA GIRO BANK MANDIRI (US DOLLAR)	-	-	-	-	-	-	37.925.299	-	37.925.299
203	112.3000	JASA GIRO BANK MANDIRI SYBWH	-	-	-	-	-	-	-	-	-
204	112.4000	JASA GIRO BANK MEGA SYBWH	-	-	-	-	-	-	-	-	-
205	112.5000	JASA GIRO BANK DBS (RUPIAH)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
206	112.6000	JASA GIRO BANK DBS (US DOLLAR)	-	-	67.165	335.535	-	-	-	-	-
207	112.7000	JASA GIRO BANK BCA	-	-	-	-	-	-	268.370	-	268.370
208	112.8000	JASA GIRO BANK CIMB	-	-	-	-	-	-	-	-	-
209	112.8000	JASA GIRO BANK BRI	-	-	-	-	-	-	-	-	-
210	913.0000	BIAYA/PENDAPATAN LAIN-LAIN	-	-	6.541.159	4.942.894	2.118.295	-	-	2.118.295	-
211	113.1000	HIBAH HIBIS	-	-	7	3	-	-	-	-	-
212	113.2000	LAIN - LAIN PEMBELANTAN	-	-	-	-	-	-	-	4	-
213	113.3000	REFUND PELEMBARAN	-	-	-	-	-	-	-	-	-
214	113.4000	PEMBAYARAN LAIN-LAIN	-	-	-	-	-	-	-	-	-
215	113.5000	PUTANG TAK TERTAGIH	-	-	-	-	-	-	-	-	-
216	700.0000	PENGHASILAN (DEBAN) PAJAK TANGGULHAN	-	-	-	-	-	-	-	-	-
217			289.337.589,893	289.337.589,893	353.495.252,948	353.495.252,948	292.248.326,789	292.248.326,789	1.327.620,538	1.480.853,976	290.921.306,251
218			(Rp)	(Rp)			(Rp)	(Rp)			
219			3083730454,63	138553423835,08	353.495.252.947,52	353.495.252.947,52	0,25				
220											
221			2.850.770.320,49								
222									LESIS PPh Pt 25		(133.633.437,92)
223									Tanggihan		
224									LABA BERSIH		
225											
226											

(Saldo awal dan saldo akhir pada Neraca Lajur dan Laba Rugi)

TANGGAL	BULAN	VOUCHER NO	CODE GL	DEBIT	CREDIT	DEBIT USD	CREDIT USD	ACC.OFFICER	COMPANY	KETERANGAN
1952										
1953	NO. PERKIRAAN :	113.5000	PUTANG TAK TERTAGIH		353.495.252.948					
1954										
1955	2-Jul-18									SALDO AWAL
1956										
1957										
1958										SALDO AKHIR
1959										
1960	NO. PERKIRAAN :	700.0000	PENGHASILAN (DEBAN) PAJAK TANGGULHAN		353.495.252.948					
1961										
1962	2-Jul-18									SALDO AWAL
1963										
1964										
1965										SALDO AKHIR
1966										
1967										
1968										
1969										
1970			Total	353.495.252.948	353.495.252.948					
1971			TB	353.495.252.948	353.495.252.948					
1972			Selanj	0,00	0,00					
1973										
1974										
1975										
1976				353.495.252.948	353.495.252.948					
1977										
1978										
1979										

(Kontrol pada Buku Besar per bulan Juli 2018)

TANGGAL	BULAN	VOUCHER NO	CODE GL	DEBIT	CREDIT	DEBIT USD	CREDIT USD	ACC.OFFICER	COMPANY	KETERAM
Total				2.558.847.703,053	2.558.847.703,053					
TB				2.558.847.703,053,25	2.558.847.703,053,25					
Salah										
Januari				487.583.253.538,19	487.583.253.538,19					
Februari				488.952.779.452,54	488.952.779.452,54					
Maret				493.356.052.630,88	493.356.052.630,88					
April				428.483.969.786,81	428.483.969.786,81					
Mei				120.936.986.097,49	120.936.986.097,49					
Juni				206.199.487.988,82	206.199.487.988,82					
Juli				353.495.252.947,52	353.495.252.947,52					
Total				2.558.847.703,053	2.558.847.703,053					

(Kontrol pada Buku Besar Gabungan bulan Jan – Juli 2018)

Lampiran 21. Proses dan *Output Posting* Buku Besar per Bulan Juli 2018

TANGGAL	BULAN	VOUCHER NO	CODE GL	DEBIT	CREDIT	DEBIT USD	CREDIT USD	ACC.OFFICER	COMPANY	KETERANGAN
Total				81.147.700	87.444.171					
12-Jul-18	Jul-18	MMFACV/180120	1111000	297.700					ASINDA	BISA DANA ACARA BUKA PLUS BERSAMA DA
27-Jul-18	Jul-18	MMFACV/180121	1111000	800.000					ASINDA	PEMBAYARAN USA KOREA AN HERY SETAH
3-Jul-18	Jul-18	VPMANV/180519	209	30.000.000					ASINDA	TAMBAHAN KAS BULAN JULI 2018
12-Jul-18	Jul-18	VPMANV/180557	314	1111000					ASINDA	TAMBAHAN KAS BULAN JULI 2018
20-Jul-18	Jul-18	VPMANV/180563	378	1111000					ASINDA	TAMBAHAN KAS BULAN JULI 2018
4-Jul-18	Jul-18	KKPLB/180480	538	1111000	1.002.920				DAYA WULANDAR	BIAYA PEMBELAN BINGKAIAN KELAHIRAN BA
4-Jul-18	Jul-18	KKPLB/180481	538	1111000	498.000				FAJAR MALALANA	BIAYA PEMBELAN PIZZA HUT DELIVERY UNTU
4-Jul-18	Jul-18	KKPLB/180482	540	1111000	345.000				DAYA WULANDAR	BIAYA PEMBELAN KUE ULANG TAHUN UNTU
4-Jul-18	Jul-18	KKPLB/180483	542	1111000	1.888.000				DAYA WULANDAR	BIAYA MAKAN SIANG DENGAN ASRINDO TGL
5-Jul-18	Jul-18	KKPLB/180484	544	1111000	427.250				DAYA WULANDAR	BIAYA ENTERTAIN DENGAN INDO EMBOKAN
5-Jul-18	Jul-18	KKPLB/180485	546	1111000	2.208.955				DAYA WULANDAR	BIAYA ENTERTAIN DENGAN JASINDO BECON
5-Jul-18	Jul-18	KKPLB/180486	548	1111000	407.000				FAJAR MALALANA	BIAYA ENTERTAIN DENGAN JASINDO DAI JR
5-Jul-18	Jul-18	KKPLB/180487	550	1111000	818.310				DAYA WULANDAR	BIAYA ENTERTAIN DENGAN INDONESIA RE B
6-Jul-18	Jul-18	KKPLB/180488	552	1111000	470.400				DAYA WULANDAR	BIAYA ENTERTAIN DENGAN BPAK ARI BURY
12-Jul-18	Jul-18	KKPLB/180489	554	1111000	1.254.000				SHERLYNNA	BIAYA PEMBIYARAN RELASIS DENGAN RELIANC
16-Jul-18	Jul-18	KKPLB/180490	558	1111000	1.000.000				SHERLYNNA	BIAYA APRESIASI UNTUK IBU PUTI HANIKH C
16-Jul-18	Jul-18	KKPLB/180491	556	1111000	2.228.752				DAYA WULANDAR	BIAYA ENTERTAIN DENGAN JASINDO DAI INE
16-Jul-18	Jul-18	KKPLB/180492	560	1111000	678.450				DAYA WULANDAR	BIAYA ENTERTAIN DENGAN ASRINDO TGL 1
20-Jul-18	Jul-18	KKPLB/180493	562	1111000	230.500				FAJAR MALALANA	BIAYA ENTERTAIN DENGAN ASRINDO - DIVE
20-Jul-18	Jul-18	KKPLB/180494	564	1111000	532.000				DAYA WULANDAR	BIAYA ENTERTAIN DENGAN JASINDO YANISE
20-Jul-18	Jul-18	KKPLB/180495	566	1111000	464.304				DAYA WULANDAR	BIAYA ENTERTAIN DENGAN JASINDO TGL 16
20-Jul-18	Jul-18	KKPLB/180496	568	1111000	1.025.109				FAJAR MALALANA	BIAYA ENTERTAIN DENGAN BPAK STARBUCK
20-Jul-18	Jul-18	KKPLB/180497	570	1111000	8.744.570				FAJAR MALALANA	BIAYA ENTERTAIN DENGAN BPAK BODEBANA
23-Jul-18	Jul-18	KKPLB/180498	572	1111000	11.109.700				FAJAR MALALANA	BIAYA ENTERTAIN GOLF DENGAN JASINDO J
23-Jul-18	Jul-18	KKPLB/180499	574	1111000	387.200				DAYA WULANDAR	BIAYA ENTERTAIN DENGAN ASRINDO - IBU I
25-Jul-18	Jul-18	KKPLB/180500	576	1111000	3.000.000				M HOOR	BIAYA KONDISI TABI DENGAN NOTARIS DALAM
25-Jul-18	Jul-18	KKPLB/180501	578	1111000	2.500.000				MOHAMMAD HOOR	BIAYA UNDAHANG GOLF DENGAN BROSHERI
25-Jul-18	Jul-18	KKPLB/180502	580	1111000	1.500.000				FAJAR MALALANA	BIAYA AKOMODASI GOLF PGAH TGL 25 JULI 20
25-Jul-18	Jul-18	KKPLB/180503	582	1111000	2.500.000				MOHAMMAD HOOR	BIAYA BANTUAN UNTUK PGAH BPAK KESTIO
25-Jul-18	Jul-18	KKPLB/180504	584	1111000	545.000				SHERLYNNA & DIA	BIAYA PEMBIYARAN RELASIS DENGAN JASINDO

(Jurnal transaksi harian bulan Juli 2018)

TANGGAL	BULAN	VOUCHER NO	CODE GL	DEBIT	KREDIT	DEBIT USD	KREDIT USD	ACC.OFFICER	COMPANY	KETERANGAN
2 Jul-18							16.464.864			SALDO AWAL
10 Jul-18	Jul-18	MIFACV/18/0120	1111000	297.700					ASRINDA	SISA DANA ACARA BUKA PUSAKA BERSAMA DAN SANTUNAN ANAK PEMBAYARAN VISIA KOREA AN HERRY SETIAWAN
11 Jul-18	Jul-18	VP/MAH/18/0619	1111000	30.000.000					ASRINDA	TAMBAHAN KAS BULAN JULI 2018
12 Jul-18	Jul-18	VP/MAH/18/0657	1111000	30.000.000					ASRINDA	TAMBAHAN KAS BULAN JULI 2018
13 Jul-18	Jul-18	VP/MAH/18/0663	1111000	30.000.000					ASRINDA	TAMBAHAN KAS BULAN JULI 2018
14 Jul-18	Jul-18	KK/PLB/18/0480	1111000		1.002.920				DAYA WULANDARI	BIAYA PEMBELIAN BINGKOSAN KELAHIRAN BAYI UNTUK BAPAK HJ FAJAR MAULANA
15 Jul-18	Jul-18	KK/PLB/18/0481	1111000		469.000				DAYA WULANDARI	BIAYA PEMBELIAN PIZZA HUT DELIVERY UNTUK ASRINDO TGL 2 J
16 Jul-18	Jul-18	KK/PLB/18/0482	1111000		345.000				DAYA WULANDARI	BIAYA PEMBELIAN KUE ULANG TAHUN UNTUK PT ASURANSI BHAKTI
17 Jul-18	Jul-18	KK/PLB/18/0483	1111000		1.686.000				DAYA WULANDARI	BIAYA MAKAN SANGGAM ASRINDO TGL 2 JULI 2018
18 Jul-18	Jul-18	KK/PLB/18/0484	1111000		427.350				DAYA WULANDARI	BIAYA ENTERTAIN DENGAN INDO EXHIBANK TGL 3 JULI 2018
19 Jul-18	Jul-18	KK/PLB/18/0485	1111000		1.208.555				DAYA WULANDARI	BIAYA ENTERTAIN DENGAN JASINDO INDONESIA RE. TUGU RE DAN
20 Jul-18	Jul-18	KK/PLB/18/0486	1111000		497.000				FAJAR MAULANA	BIAYA ENTERTAIN DENGAN JASINDO DAN JRP TGL 2 JULI 2018
21 Jul-18	Jul-18	KK/PLB/18/0487	1111000		618.310				DAYA WULANDARI	BIAYA ENTERTAIN DENGAN INDONESIA RE BAKAL EDY WYESA D
22 Jul-18	Jul-18	KK/PLB/18/0488	1111000		470.400				DAYA WULANDARI	BIAYA ENTERTAIN DENGAN BAPAK ARI BURYA (INDONESIA RE) TGL
23 Jul-18	Jul-18	KK/PLB/18/0489	1111000		1.254.000				SHERLYA	BIAYA PEMBELIAN RELASI DENGAN RELANJE DAN JASINDO TGL 2
24 Jul-18	Jul-18	KK/PLB/18/0490	1111000		1.000.000				SHERLYA	BIAYA KRESNAS UNTUK BU PUTI (MAMAH OTIM)
25 Jul-18	Jul-18	KK/PLB/18/0491	1111000		1.228.752				DAYA WULANDARI	BIAYA ENTERTAIN DENGAN JASINDO DAN INDONESIA RE TGL 2 JULI
26 Jul-18	Jul-18	KK/PLB/18/0492	1111000		676.450				DAYA WULANDARI	BIAYA ENTERTAIN DENGAN ASRINDO TGL 11 JULI 2018
27 Jul-18	Jul-18	KK/PLB/18/0493	1111000		230.500				FAJAR MAULANA	BIAYA ENTERTAIN DENGAN ASRINDO - DIVISI REASURANSI TGL 16
28 Jul-18	Jul-18	KK/PLB/18/0494	1111000		632.000				DAYA WULANDARI	BIAYA ENTERTAIN DENGAN JASINDO NASRE DAN ASRINDO TGL 1
29 Jul-18	Jul-18	KK/PLB/18/0495	1111000		464.304				DAYA WULANDARI	BIAYA ENTERTAIN DENGAN JASINDO TGL 16 JULI 2018
30 Jul-18	Jul-18	KK/PLB/18/0496	1111000		1.025.109				FAJAR MAULANA	BIAYA ENTERTAIN DENGAN BAPAK SYARFUDIN - KOMSARIS ASRI
31 Jul-18	Jul-18	KK/PLB/18/0497	1111000		6.744.570				FAJAR MAULANA	BIAYA ENTERTAIN DENGAN BAPAK SUCICAHARTO - DRIT ASRINDO
23 Jul-18	Jul-18	KK/PLB/18/0498	1111000		11.106.700				FAJAR MAULANA	BIAYA ENTERTAIN GOLF DENGAN JASINDO ASKED DI EMBRALDIA G

(Output posting Buku Besar per bulan Juli 2018)

Lampiran 22. Proses dan Output Posting Buku Besar Gabungan

TANGGAL	BULAN	VOUCHER NO	CODE GL	DEBIT	KREDIT	DEBIT USD	KREDIT USD	ACC.OFFICER	COMPANY	KETERANGAN
1-Jan-18							8.987.191			SALDO AWAL
9 Jan-18	Jan-18	VP/MAH/18/0002	1111000	30.000.000,00					ASRINDA	TAMBAHAN KAS BULAN JANUARI
10 Jan-18	Jan-18	KK/PLB/18/0001	1111000		3.000.000,00				AASI	BIAYA URUTAN TA'AWUN PT. ASE
11 Jan-18	Jan-18	KK/PLB/18/0002	1111000		120.000,00				EKA	BIAYA ONGKOS TAKSI KE JAWA
12 Jan-18	Jan-18	KK/PLB/18/0078	1111000		3.701.347,00				RUSLANDY	BIAYA ENTERTAIN RELASI PT. A
13 Jan-18	Jan-18	VP/MAH/18/0016	1111000	20.000.000,00					ASRINDA	TAMBAHAN KAS BULAN JANUARI
14 Jan-18	Jan-18	KK/PLB/18/0003	1111000		538.500,00				MANSUR	BIAYA PEMBUATAN STEMPLER D
15 Jan-18	Jan-18	KK/PLB/18/0004	1111000		1.217.500,00				SUHYARYANTO CAWM	BIAYA PEMBELIAN SNACK DAN
16 Jan-18	Jan-18	KK/PLB/18/0005	1111000		200.000,00				MANSUR	BIAYA BMI KENDARAAN OPER
17 Jan-18	Jan-18	KK/PLB/18/0006	1111000		502.500,00				MANSUR	BIAYA PEMBELIAN PULSA LISTR
18 Jan-18	Jan-18	KK/PLB/18/0007	1111000		675.000,00				JASMINE FLORIST	BIAYA PEMBELIAN BUNGA PAPA
19 Jan-18	Jan-18	KK/PLB/18/0008	1111000		180.000,00				ISTA	BIAYA PEMBELIAN METERA @G
20 Jan-18	Jan-18	KK/PLB/18/0009	1111000		1.200.000,00				ISTA	BIAYA PEMBELIAN METERA @G
21 Jan-18	Jan-18	KK/PLB/18/0010	1111000		336.000,00				TRITA INVESTAMA	BIAYA BERLANGGANAN AQUA
22 Jan-18	Jan-18	KK/PLB/18/0011	1111000		368.000,00				SUHYARYANTO CAWM	BIAYA BMI DAN PARKIR KENDI
23 Jan-18	Jan-18	KK/PLB/18/0012	1111000		200.000,00				SALIR SALAM	BIAYA BMI DAN TAMBAH BAH
24 Jan-18	Jan-18	KK/PLB/18/0013	1111000		1.735.000,00				ASRINDA	BIAYA PENGAJIAN RUTU BULI
25 Jan-18	Jan-18	KK/PLB/18/0014	1111000		3.000.000,00				ASRINDA	BIAYA TRANSPORT JALAMAAH M
26 Jan-18	Jan-18	KK/PLB/18/0015	1111000		349.500,00				ACHMAD SAFARI	BIAYA FOTO COPY DAN JILD D
27 Jan-18	Jan-18	KK/PLB/18/0016	1111000		534.000,00				MANSUR	BIAYA BMI DAN PARKIR KENDI
28 Jan-18	Jan-18	KK/PLB/18/0017	1111000		185.000,00				HERY SETIAWAN	BIAYA PEMBELIAN TRITA BERW
29 Jan-18	Jan-18	KK/PLB/18/0019	1111000		675.000,00				JASMINE FLORIST	BIAYA PEMBELIAN BUNGA PAPA

(Buku Besar Gabungan bulan Jan – Jul 2018)

The screenshot shows an Excel spreadsheet titled '7_GLJULI 2018 (full) - Excel'. The main data area contains a table with columns: TANGGAL, BULAN, VOUCHER NO, CODE GL, DEBIT, CREDIT, DEBIT USD, CREDIT USD, ACC.OFFICER, COMPANY, and KETERANGAN. The data covers the period from January 1, 2018, to July 31, 2018. Key entries include 'SALDO AWAL' on Jan 1, 2018, and various expense entries such as 'BIAYA URUS TAWANAN', 'BIAYA ONGKOS TAKSI', and 'BIAYA PERBELANAN'. The total debit and credit amounts are 2,295,352,456.196 and 2,295,352,456.196 respectively.

(Output posting Buku Besar Gabungan bulan Jan – Juli 2018)

Lampiran 23. Proses Input Statement of Account Facultative

The image shows two documents. The left document is a 'FACULTATIVE REINSURANCE SLIP' issued by PT. ASRINDA ARTHASANGGA. It details the reinsurance arrangement for a policy with PT. ASURANSI JASA INDONESIA. The right document is a 'REINSURANCE BROKER SLIP (RWARD)' from PT. ASRINDA ARTHASANGGA REINSURANCE BROKERS. It provides details about the reinsurance transaction, including the policy number, dates, and financial guarantees. Both documents include company logos and contact information.

(Statement of Account Facultative)

The screenshot shows an Excel spreadsheet titled 'HUTANG PIUTANG FACT 2014 - 2018'. The data is organized into columns: A (OUR REFERENCES (SLIP NO)), B (YEAR), C (MONTH OF PROC), D (STATUS OF RECEIVABLE), E (BALANCE OF RECEIVABLE), F (OUR REFERENCES (SLIP NO)), and G (NAME OF REINSURER (HUTANG)). The table lists various transactions from 2018, including slip numbers and reinsurer names like MAREIN, NASRE, and REINDO.

(Hasil *Input* pada Microsoft Excel)

Lampiran 24. Proses *Input* Daftar Pembayaran Premi dan Klaim *Treaty* Askrindo

The image shows two documents. The left document is a 'VOUCHER PAYMENT' from PT. ASRINDA ARTHASANGGA, dated 14 July 2017. It details a payment of IDR 20,295,111.00 to PT. ASURANSI KREDIT INDONESIA for 'SOA 1ST QUARTER 2017 SURETYSHIP QUOTA SHARE'. The table below shows the breakdown of the payment:

URAIAN DESCRIPTION	GL CODE	CURR	ORIGINAL CURR	DEBIT Rp.	KREDIT Rp.
UTANG PREMI-TREATY	3102000	IDR		20,278,419.03	
BANK MANDIRI	1331000	IDR			20,295,111.00
	5310000			16,691.97	
TOTAL				20,295,111.00	20,295,111.00

The right document is a 'SURAT PERMINTAAN PEMBAYARAN' (payment request letter) from PT. ASRINDA ARTHASANGGA, dated 14 July 2017. It requests payment for 'SOA 1ST QUARTER 2017 SURETYSHIP QUOTA SHARE' and includes a table of payment details:

URAIAN PEMBAYARAN	CUR	JUMLAH BAYAR	ORIGINAL
SOA 1ST QUARTER 2017 SURETYSHIP QUOTA SHARE & SPECIAL SURETY (ASSET)	IDR	21,409.07	
SOA 1ST QUARTER 2017 SURETYSHIP QUOTA SHARE & SPECIAL SURETY (ASSET)	IDR	13,360.00	
SOA 1ST QUARTER 2017 SURETYSHIP QUOTA SHARE & SPECIAL SURETY (ASSET)	IDR	12,284,588.93	
SOA 1ST QUARTER 2017 SURETYSHIP QUOTA SHARE & SPECIAL SURETY (ASSET)	IDR	1,446,901.84	1,446,901.84
SOA 1ST QUARTER 2017 SURETYSHIP QUOTA SHARE & SPECIAL SURETY (ASSET)	IDR	17,275,011.62	
SOA 1ST QUARTER 2017 SURETYSHIP QUOTA SHARE & SPECIAL SURETY (ASSET)	IDR	10,078.74	10,078.74
SOA 1ST QUARTER 2017 SURETYSHIP QUOTA SHARE & SPECIAL SURETY (ASSET)	IDR	1,571,478.84	1,571,478.84

(*Voucher Payment* dan *Surat Permintaan Pembayaran* Premi dan Klaim *Treaty* Askrindo)

NO	NAMA TERTANGGUNG	NOMOR KREDIT NOTE ASKRINDO	NOMOR SURAT ASKRINDO	COB	CURR	JUMLAH	CEDANT	TANGGAL
-	SOA 1ST QUARTER 2017	2017.06.01.01034.02	01034/TTV-MHQ1/VI/2017	MARINE HULL QUOTA SHARE	USD	(24.34)	JASINDO	9/14/2017
-	SOA 1ST QUARTER 2017	2017.06.01.01046.02	01046/TTV-MHQ1/VI/2017	MARINE HULL QUOTA SHARE	USD	982.38	JASINDO	9/14/2017
-	SOA 1ST QUARTER 2017	2017.06.01.01085.02	01085/TTV-MHPL/VI/2017	MARINE HULL SURPLUS (REVHS)	USD	(90.36)	JASINDO	9/14/2017
-	SOA 1ST QUARTER 2017	2017.06.01.01093.02	01093/TTV-MHPL/VI/2017	MARINE HULL SURPLUS	USD	7,694.77	JASINDO	9/14/2017
-	SOA 1ST QUARTER 2017	2017.06.01.01026.02	01026/TTV-MCSP/VI/2017	MARINE CARGO SURPLUS	USD	2,013.12	JASINDO	9/14/2017
-	SOA 1ST QUARTER 2017	2017.06.01.00959.02	00959/TTV-ENQ1/VI/2017	ENGINEERING QUOTA SHARE	USD	(674.55)	JASINDO	9/14/2017
-	SOA 1ST QUARTER 2017	2017.06.01.00965.02	00965/TTV-ENQ1/VI/2017	ENGINEERING QUOTA SHARE	USD	(1,332.63)	JASINDO	9/14/2017
-	SOA 1ST QUARTER 2017	2017.06.01.00971.02	00971/TTV-ENQ1/VI/2017	ENGINEERING QUOTA SHARE	USD	135.61	JASINDO	9/14/2017

(Output Daftar Pembayaran Premi Askrindo)

PT. ASRINDA ARTHASANGGA
Jalan Sunda Raya No. 113, Jember, Jawa Timur 61219

SURAT PERMINTAAN PEMBAYARAN

NO: _____

JENJAS BAYAR: _____

AMBIJUAL: _____

NO	JENJAS BAYAR	AMBIJUAL
1	1000000000	1000000000
2	1000000000	1000000000
3	1000000000	1000000000
4	1000000000	1000000000
5	1000000000	1000000000
6	1000000000	1000000000
7	1000000000	1000000000
8	1000000000	1000000000
9	1000000000	1000000000
10	1000000000	1000000000
11	1000000000	1000000000
12	1000000000	1000000000
13	1000000000	1000000000
14	1000000000	1000000000
15	1000000000	1000000000
16	1000000000	1000000000
17	1000000000	1000000000
18	1000000000	1000000000
19	1000000000	1000000000
20	1000000000	1000000000

Tanggal: 21/10/18

Disetujui Oleh: _____
Dibayar Oleh: _____

(Surat Permintaan Pembayaran Klaim Treaty Askrindo)

RINCIAN PEMBAYARAN KLAIM PT. ASURANSI KREDIT INDONESIA
TGL 30 OKTOBER 2017

PT. ASURANSI RAMAYANA

NAMA SOA	COB	U/Y	PREMIUM	RI COMM	RECOVERY	CLAIM	TOTAL	BF
SOA 1ST QUARTER 2017	COUNTER BANK GUARANTEE	2014	938.00	(128.00)	-	-	810.00	(123.00)
SOA 1ST QUARTER 2017	COUNTER BANK GUARANTEE	2015	1,558,872.00	(545,625.00)	-	-	1,013,247.00	(38,972.00)
SOA 1ST QUARTER 2017	COUNTER BANK GUARANTEE	2016	34,418,088.00	(12,046,331.00)	1,346,977.00	(3,088,711.00)	(2,075,444.00)	(38,972.00)
SOA 2ND QUARTER 2017	COUNTER BANK GUARANTEE	2014	236,397.00	(82,739.00)	-	(129,377,767.00)	(105,659,033.00)	(860,452.00)
SOA 2ND QUARTER 2017	COUNTER BANK GUARANTEE	2015	3,464,273.00	(1,212,495.00)	-	-	153,858.00	(5,910.00)
SOA 2ND QUARTER 2017	COUNTER BANK GUARANTEE	2016	11,078,045.00	(3,877,316.00)	-	(20,197,239.00)	(17,946,461.00)	(86,407.00)
TOTAL			50,796,613.00	(17,764,814.00)	364,999.00	(63,884,336.00)	(56,318,528.00)	(278,951.00)

PT. REASURANSI NASIONAL INDONESIA

NAMA SOA	COB	U/Y	PREMIUM	RI COMM	RECOVERY	CLAIM	TOTAL	BF
SOA 1ST QUARTER 2017	CONSUMPTIVE CREDIT INSURANCE	2012	-	-	-	(340,609,982.00)	(340,609,982.00)	-
SOA 1ST QUARTER 2017	CONSUMPTIVE CREDIT INSURANCE	2013	10,972,978.00	(3,840,542.00)	-	(760,644,107.00)	(760,644,107.00)	(1,097,298.00)
SOA 1ST QUARTER 2017	COMMERCIAL CREDIT INSURANCE	2013	-	-	-	(38,025,138.00)	(38,025,138.00)	-
SOA 2ND QUARTER 2017	CONSUMPTIVE CREDIT INSURANCE	2013	57,376.00	(20,082.00)	-	(116,598,174.00)	(116,560,880.00)	(5,738.00)
SOA 2ND QUARTER 2017	CONSUMPTIVE CREDIT INSURANCE	2013	75,057,817.00	(26,270,236.00)	-	(404,825,233.00)	(356,037,652.00)	(7,505,782.00)
SOA 2ND QUARTER 2017	COMMERCIAL CREDIT INSURANCE	2013	-	-	-	(20,547,471.00)	(20,547,471.00)	-
TOTAL			86,088,171.00	(30,130,860.00)	-	(1,690,250,105.00)	(1,634,252,794.00)	(8,608,818.00)

PT. ASURANSI JASINDO

NAMA SOA	COB	U/Y	PREMIUM	RI COMM	RECOVERY	CLAIM	TOTAL	BF
SOA 1ST QUARTER 2017	CONSUMPTIVE CREDIT INSURANCE	2012	-	-	-	(58,121,996.00)	(58,121,996.00)	-
SOA 1ST QUARTER 2017	CONSUMPTIVE CREDIT INSURANCE	2013	1,567,568.00	(548,649.00)	-	(109,949,158.00)	(108,930,239.00)	(38,189.00)
SOA 1ST QUARTER 2017	CONSUMPTIVE CREDIT INSURANCE	2014	2,149,091.00	(644,727.00)	-	(240,851,600.00)	(239,347,236.00)	(107,455.00)
SOA 1ST QUARTER 2017	CONSUMPTIVE CREDIT INSURANCE	2015	4,271,832.00	(1,281,550.00)	-	(426,155,867.00)	(423,165,585.00)	(233,592.00)
SOA 1ST QUARTER 2017	CONSUMPTIVE CREDIT INSURANCE	2016	639,501,958.00	(191,850,587.00)	-	(56,106,143.00)	(11,407,542.00)	(31,975,098.00)
SOA 1ST QUARTER 2017	COMMERCIAL CREDIT INSURANCE	2013	-	-	-	(11,407,542.00)	(11,407,542.00)	-
SOA 1ST QUARTER 2017	COMMERCIAL CREDIT INSURANCE	2014	1,085,900.00	(325,770.00)	-	(15,033,267.00)	(14,273,137.00)	(54,295.00)
SOA 1ST QUARTER 2017	COMMERCIAL CREDIT INSURANCE	2015	3,727,583.00	(1,118,275.00)	-	(36,857,758.00)	(34,248,450.00)	(186,379.00)
SOA 1ST QUARTER 2017	COUNTER BANK GUARANTEE	2014	7,438.00	(853.00)	-	-	1,585.00	(122.00)
SOA 1ST QUARTER 2017	COUNTER BANK GUARANTEE	2015	10,132,669.00	(3,546,434.00)	-	(20,076,622.00)	(13,490,387.00)	(506,633.00)
SOA 1ST QUARTER 2017	TRADE CREDIT INSURANCE	2015	2,599,291.00	(900,752.00)	-	-	1,039,408.00	(159,918.00)
SOA 1ST QUARTER 2017	TRADE CREDIT INSURANCE	2016	1,599,183.00	(559,714.00)	-	-	1,889,539.00	(259,929.00)
TOTAL			866,637,513.00	(200,786,311.00)	-	(1,494,619,953.00)	(1,628,768,753.00)	(33,502,610.00)

GRAND TOTAL PEMBAYARAN KLAIM KE ASKRINDO (2,844,905,823.00)

(Rincian Pembayaran Klaim Treaty Askrindo)

Copy of RINCIAN PEMBAYARAN PREMI ASKRINDO 26 JULI 2018 (5) - Microsoft Excel

NO	NAMA TERTANGGUNG	NOMOR KREDIT NOTE ASKRINDO	NOMOR SURAT ASKRINDO	COB	CURR	JUMLAH	REAL	TANGGAL	
74	DAFTAR PEMBAYARAN KLAIM (31 OKTOBER 2017)								
75	PT. ASURANSI KREDIT INDONESIA								
76	(IDR)								
77									
78									
79									
80	-	SOA 1ST QUARTER 2017	U/Y 2012	0165/TTV-COINCRD/VI/2017	CONSUMPTIVE CREDIT	IDR	408,731,978.00	NAJRE & JAINDO	10/31/2017
81									
82	-	SOA 1ST QUARTER 2017	U/Y 2013	0170/TTV-COINCRD/VI/2017	CONSUMPTIVE CREDIT	IDR	871,441,910.00	NAJRE & JAINDO	10/31/2017
83									
84	-	SOA 1ST QUARTER 2017	U/Y 2014	0178/TTV-COINCRD/VI/2017	CONSUMPTIVE CREDIT	IDR	239,247,236.00	JASINDO	10/31/2017
85									
86	-	SOA 1ST QUARTER 2017	U/Y 2015	0193/TTV-COINCRD/VI/2017	CONSUMPTIVE CREDIT	IDR	422,165,585.00	JASINDO	10/31/2017
87									
88	-	SOA 1ST QUARTER 2017	U/Y 2016	01200/TTV-COINCRD/VI/2017	CONSUMPTIVE CREDIT	IDR	118,514,772.00	JASINDO	10/31/2017
89									
90	-	SOA 1ST QUARTER 2017	U/Y 2013	01209/TTV-COINCRD/VI/2017	COMMERCIAL CREDIT	IDR	49,432,650.00	NAJRE & JAINDO	10/31/2017
91									
92	-	SOA 1ST QUARTER 2017	U/Y 2014	01216/TTV-COINCRD/VI/2017	COMMERCIAL CREDIT	IDR	14,273,137.00	JASINDO	10/31/2017
93									
94									
95									
96									
97									
98									
99									
100									
101									

(Output Daftar Pembayaran Klaim Treaty Askrindo)

Lampiran 25. Proses meng-*input* Nomor Surat Asrinda yang ada pada *file* Hutang Piutang *Treaty*

COD	OUR REFERENCES (SLIP NO)	YEAR MONTH OF PROD	TYPE OF RISK	REFERENCE OF RECEIVED	CEDING COMPANY (PIUTANG)	INSURED NAME
4853 TTY	SOA 4TH QUARTER 2016	2017 May 17	TREATY	00608 TTY-SURETYSHIPQS V/2017	ASEI	SOA 4TH QUARTER 2016
4854 TTY	SOA 4TH QUARTER 2016	2017 May 17	TREATY		ASEI	SOA 4TH QUARTER 2016
4855 TTY	SOA 4TH QUARTER 2016	2017 May 17	TREATY		ASEI	SOA 4TH QUARTER 2016
4856 TTY	SOA 4TH QUARTER 2016	2017 May 17	TREATY		ASEI	SOA 4TH QUARTER 2016
4857 TTY	SOA 4TH QUARTER 2016	2017 May 17	TREATY		ASEI	SOA 4TH QUARTER 2016
4858 TTY	SOA 4TH QUARTER 2016	2017 May 17	TREATY		ASEI	SOA 4TH QUARTER 2016
4859 TTY	SOA 4TH QUARTER 2016	2017 May 17	TREATY		ASEI	SOA 4TH QUARTER 2016
4860 TTY	SOA 4TH QUARTER 2016	2017 May 17	TREATY		ASEI	SOA 4TH QUARTER 2016
4861 TTY	SOA 4TH QUARTER 2016	2017 May 17	TREATY		ASEI	SOA 4TH QUARTER 2016
4862 TTY	SOA 4TH QUARTER 2016	2017 May 17	TREATY		ASEI	SOA 4TH QUARTER 2016
4863 TTY	SOA 4TH QUARTER 2016	2017 May 17	TREATY		ASEI	SOA 4TH QUARTER 2016
4864 TTY	SOA 4TH QUARTER 2016	2017 May 17	TREATY		ASEI	SOA 4TH QUARTER 2016
4865 TTY	SOA 4TH QUARTER 2016	2017 May 17	TREATY		ASEI	SOA 4TH QUARTER 2016
4866 TTY	SOA 4TH QUARTER 2016	2017 May 17	TREATY		ASEI	SOA 4TH QUARTER 2016
4867 TTY	SOA 4TH QUARTER 2016	2017 May 17	TREATY	00623 TTY-SURETYSHIPQS V/2017	ASEI	SOA 4TH QUARTER 2016
4868 TTY	SOA 4TH QUARTER 2016	2017 May 17	TREATY		ASEI	SOA 4TH QUARTER 2016
4869 TTY	SOA 4TH QUARTER 2016	2017 May 17	TREATY		ASEI	SOA 4TH QUARTER 2016
4870 TTY	SOA 4TH QUARTER 2016	2017 May 17	TREATY		ASEI	SOA 4TH QUARTER 2016
4871 TTY	SOA 4TH QUARTER 2016	2017 May 17	TREATY		ASEI	SOA 4TH QUARTER 2016
4872 TTY	SOA 4TH QUARTER 2016	2017 May 17	TREATY		ASEI	SOA 4TH QUARTER 2016
4873 TTY	SOA 4TH QUARTER 2016	2017 May 17	TREATY		ASEI	SOA 4TH QUARTER 2016
4874 TTY	SOA 4TH QUARTER 2016	2017 May 17	TREATY		ASEI	SOA 4TH QUARTER 2016
4875 TTY	SOA 4TH QUARTER 2016	2017 May 17	TREATY		ASEI	SOA 4TH QUARTER 2016
4876 TTY	SOA 4TH QUARTER 2016	2017 May 17	TREATY		ASEI	SOA 4TH QUARTER 2016
4877 TTY	SOA 4TH QUARTER 2016	2017 May 17	TREATY		ASEI	SOA 4TH QUARTER 2016
4878 TTY	SOA 4TH QUARTER 2016	2017 May 17	TREATY		ASEI	SOA 4TH QUARTER 2016

(Daftar Hutang Piutang *Treaty* yang sudah masuk produksi)

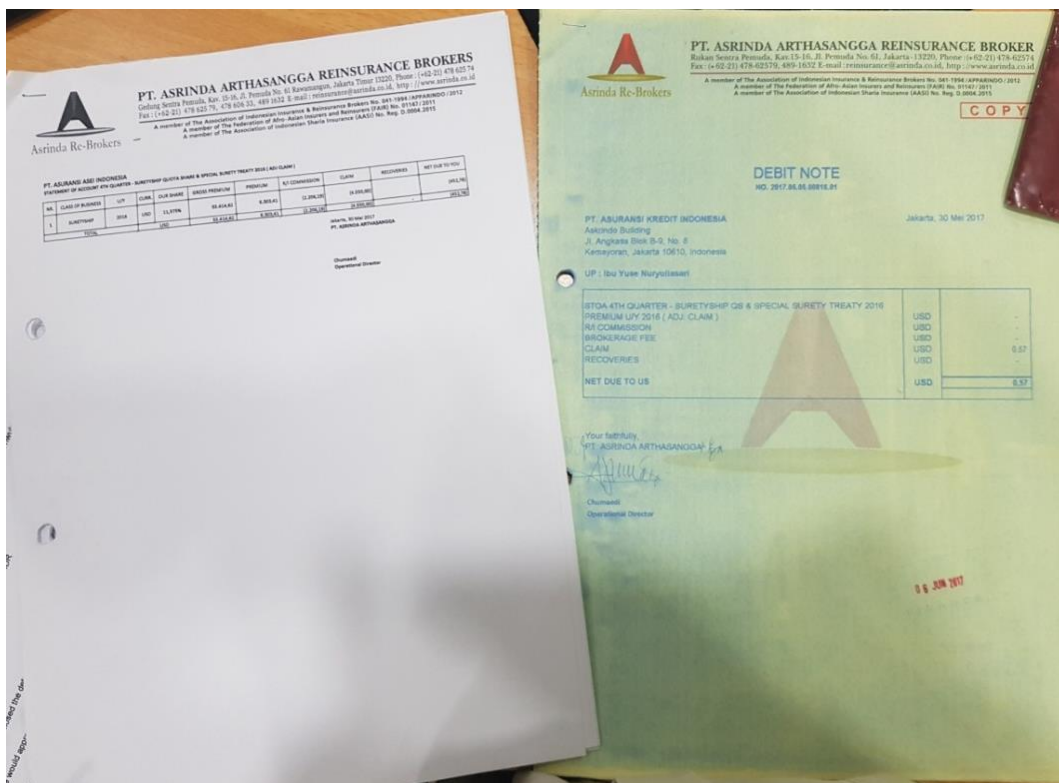
NO	NAMA TERTANGGUNG	NOMOR KREDIT NOTE AIRINDA	NOMOR SURAT AIRINDA	COB	CURR	JUMLAH	CEDANT	TANGGAL
14	SOA 1ST QUARTER 2017	2017.06.03.00830.02	00830/TTY-SURETYSHIPQ1/VI/2017	SURETYSHIP QUOTA SHARE & SPECIAL SURETY	IDR	33.438,57	ASEI	14/07/2017
15	SOA 1ST QUARTER 2017	2017.06.03.00845.02	00845/TTY-SURETYSHIPQ1/VI/2017	SURETYSHIP QUOTA SHARE & SPECIAL SURETY	IDR	55.000,00	ASEI	14/07/2017
17	SOA 1ST QUARTER 2017	2017.06.03.00860.02	00860/TTY-SURETYSHIPQ1/VI/2017	SURETYSHIP QUOTA SHARE & SPECIAL SURETY	IDR	(31.684.548,50)	ASEI	14/07/2017
18	SOA 1ST QUARTER 2017	2017.06.03.00874.02	00874/TTY-SURETYSHIPQ1/VI/2017	SURETYSHIP QUOTA SHARE & SPECIAL SURETY	IDR	1.646.001,94	ASEI	14/07/2017
21	SOA 1ST QUARTER 2017	2017.06.03.00888.02	00888/TTY-SURETYSHIPQ1/VI/2017	SURETYSHIP QUOTA SHARE & SPECIAL SURETY	IDR	47.370.481,92	ASEI	14/07/2017
23	SOA 1ST QUARTER 2017	2017.06.03.00996.02	00996/TTY-SURETYSHIPQ1/VI/2017	SURETYSHIP QUOTA SHARE & SPECIAL SURETY	IDR	100.078,74	ASEI	14/07/2017
25	SOA 1ST QUARTER 2017	2017.06.03.00992.02	00992/TTY-SURETYSHIPQ1/VI/2017	SURETYSHIP QUOTA SHARE & SPECIAL SURETY	IDR	2.575.478,88	ASEI	14/07/2017
				TOTAL	IDR	20.295.411,45		

(Output melengkapi nomor surat Asrinda berdasarkan Daftar Hutang Piutang *Treaty*)

Lampiran 26. Proses meng-input Nomor *Credit Note* yang ada pada ordner *File Produksi*



(Ordner *File Produksi* untuk mencari *Statement of Account Treaty* dan *Credit Note*)



(*Statement of Account* serta *Debit Note* dan *Credit Note* pada ordner *File Produksi*)

Lampiran 27. *Output* Daftar Pembayaran Premi dan Klaim *Treaty* Askrindo bulan Juli-Desember 2017 yang Telah Dilengkapi

NO	NAMA TERTANGGUNG	NOMOR KREDIT NOTE AIRINDA	NOMOR SURAT AIRINDA	COB	CURR	JUMLAH	CEDANT	TANGGAL
-	SOA 3RD QUARTER 2016	2016.12.01.02179.02	02334/TTV-CREDIT/01/XII/2016	MIKRO CREDIT INSURANCE	IDR	(1,840,372.00)	IASINDO	8/23/2017
-	SOA 3RD QUARTER 2016	2016.12.01.02191.02	02246/TTV-RICECROP/XII/2016	RICE CROP	IDR	1,737,626,042.00	IASINDO	8/23/2017
-	SOA 3RD QUARTER 2016	2016.12.01.02211.02	02167/TTV-HEALTHQ1/XII/2016	HEALTH INSURANCE	IDR	(737,387.00)	IASINDO	8/23/2017
-	SOA 3RD QUARTER 2016	2016.12.01.02115.02	02171/TTV-HEALTHQ1/XII/2016	HEALTH INSURANCE	IDR	(93,332,051.00)	IASINDO	8/23/2017
-	SOA 3RD QUARTER 2016	2016.12.01.02119.02	02175/TTV-HEALTHQ1/XII/2016	HEALTH INSURANCE	IDR	(13,333,228.00)	IASINDO	8/23/2017
-	SOA 3RD QUARTER 2016	2016.12.01.02145.02	02201/TTV-MHQ1/XII/2016	MARINE HULL QUOTA SHARE	IDR	(7,857,025.00)	IASINDO	8/23/2017
-	SOA 3RD QUARTER 2016	2016.12.01.02164.02	02232/TTV-MHPL/XII/2016	MARINE HULL SURPLUS	IDR	(297,518,436.00)	IASINDO	8/23/2017
-	SOA 3RD QUARTER 2016	2016.12.01.02097.02	02143/TTV-ENGQ1/XII/2016	ENGINEERING QUOTA SHARE	IDR	(6,096,836.00)	IASINDO	8/23/2017
-	SOA 3RD QUARTER 2016	2016.12.01.02094.02	02150/TTV-ENGQ1/XII/2016	ENGINEERING QUOTA SHARE	IDR	(29,873,895.00)	IASINDO	8/23/2017
TOTAL						IDR	1,285,136,812.00	

Lampiran 28. Perbaikan *Double Input* Jurnal

NO	NOVOUCHER	TGLTRAN	NOURI	KDGL	KDC	KDTOK	KDDEL	NOACC	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	FLA	USER	INSEF	DA
2	KK/PLB/01/18/0013	01/09/2018 00:00:00	2	001	00	000	00	111.1000	BIAYA PENGAJIAN RUTIN BULANAN 5 JAN 2018	0	1,000,000		RARA	07	
3	KK/PLB/01/18/0013	01/09/2018 00:00:00	4	001	00	000	00	111.1000	BIAYA PENGAJIAN RUTIN BULANAN 5 JAN 2018	0	735,000		RARA	07	
4	KK/PLB/01/18/0013	01/09/2018 00:00:00	1	001	00	000	00	513.1005	BIAYA PENGAJIAN RUTIN BULANAN 5 JAN 2018	1,000,000	0		RARA	07	
5	KK/PLB/01/18/0013	01/09/2018 00:00:00	3	001	00	000	00	513.1007	BIAYA PENGAJIAN RUTIN BULANAN 5 JAN 2018	735,000	0		RARA	07	
6	KK/PLB/01/18/0014	01/09/2018 00:00:00	2	001	00	000	00	111.1000	BIAYA TRANSPORT JAMAAH MENGHADIRI PENGAJIAN RUTIN	0	3,000,000		RARA	07	
7	KK/PLB/01/18/0014	01/09/2018 00:00:00	1	001	00	000	00	512.1012	BIAYA TRANSPORT JAMAAH MENGHADIRI PENGAJIAN RUTIN	3,000,000	0		RARA	07	
8	KK/PLB/01/18/0015	01/09/2018 00:00:00	2	001	00	000	00	111.1000	FOTOCOPY & JILID DOKUMEN PENDUKUNG SURETY BOND	0	349,500		RARA	07	
9	KK/PLB/01/18/0015	01/09/2018 00:00:00	1	001	00	000	00	512.1001	FOTOCOPY & JILID DOKUMEN PENDUKUNG SURETY BOND	349,500	0		RARA	07	
10	KK/PLB/01/18/0016	01/09/2018 00:00:00	2	001	00	000	00	111.1000	BIAYA BBM + PARKIR	0	584,000		RARA	07	
11	KK/PLB/01/18/0016	01/09/2018 00:00:00	1	001	00	000	00	512.1009	BIAYA BBM + PARKIR	584,000	0		RARA	07	
12	KK/PLB/01/18/0017	01/09/2018 00:00:00	2	001	00	000	00	111.1000	PEMBELIAN TINTA COLOUR DAN LAMINATING KALENDER	0	185,000		RARA	07	
13	KK/PLB/01/18/0017	01/09/2018 00:00:00	1	001	00	000	00	512.1001	PEMBELIAN TINTA COLOUR DAN LAMINATING KALENDER	185,000	0		RARA	07	
14	KK/PLB/01/18/0018	01/10/2018 00:00:00	2	001	00	000	00	111.1000	PEMBELIAN ADAPTOR LAMPU 2 BUAH & COLOKAN LISTRIK	0	395,000		RARA	07	
15	KK/PLB/01/18/0018	01/10/2018 00:00:00	1	001	00	000	00	512.1014	PEMBELIAN ADAPTOR LAMPU 2 BUAH & COLOKAN LISTRIK	395,000	0		RARA	07	
16	KK/PLB/01/18/0019	01/10/2018 00:00:00	2	001	00	000	00	111.1000	BIAYA BBM KEND. OPERASIONAL B 2938 TKX 09/1	0	200,000		RARA	07	
17	KK/PLB/01/18/0019	01/10/2018 00:00:00	1	001	00	000	00	512.1009	BIAYA BBM KEND. OPERASIONAL B 2938 TKX 09/1	200,000	0		RARA	07	
18	KK/PLB/01/18/0020	01/10/2018 00:00:00	2	001	00	000	00	111.1000	BIAYA BERLANGGANAN PAM BULAN DES 2017	0	49,429		RARA	07	
19	KK/PLB/01/18/0020	01/10/2018 00:00:00	1	001	00	000	00	512.1015	BIAYA BERLANGGANAN PAM BULAN DES 2017	49,429	0		RARA	07	
20	KK/PLB/01/18/0021	01/11/2018 00:00:00	2	001	00	000	00	111.1000	PEMBELIAN E-MONEY UNTUK OPERASIONAL KANTOR	0	76,000		RARA	07	
21	KK/PLB/01/18/0021	01/11/2018 00:00:00	1	001	00	000	00	512.1009	PEMBELIAN E-MONEY UNTUK OPERASIONAL KANTOR	76,000	0		RARA	07	
22	KK/PLB/01/18/0022	01/11/2018 00:00:00	2	001	00	000	00	111.1000	PEMBELIAN BUAH UNTUK MANAGERIAL MEETING 10/1	0	285,000		RARA	07	
23	KK/PLB/01/18/0022	01/11/2018 00:00:00	1	001	00	000	00	513.1007	PEMBELIAN BUAH UNTUK MANAGERIAL MEETING 10/1	285,000	0		RARA	07	
24	KK/PLB/01/18/0023	01/11/2018 00:00:00	2	001	00	000	00	111.1000	PEMBELIAN LAMPU LED, KARBON KERTAS, CAT, GERGAJI	0	442,000		RARA	07	
25	KK/PLB/01/18/0023	01/11/2018 00:00:00	1	001	00	000	00	512.1014	PEMBELIAN LAMPU LED, KARBON KERTAS, CAT, GERGAJI	442,000	0		RARA	07	
26	KK/PLB/01/18/0024	01/11/2018 00:00:00	2	001	00	000	00	111.1000	BIAYA BANTUAN DANA UNTUK ACARA PERINGATAN MAULID	0	1,000,000		RARA	07	
27	KK/PLB/01/18/0024	01/11/2018 00:00:00	1	001	00	000	00	513.1009	BIAYA BANTUAN DANA UNTUK ACARA PERINGATAN MAULID	1,000,000	0		RARA	07	
28	KK/PLB/01/18/0025	01/18/2018 00:00:00	2	001	00	000	00	111.1000	BIAYA BANTUAN DANA UNTUK ACARA PERINGATAN MAULID	0	135,000		RARA	07	
29	KK/PLB/01/18/0025	01/18/2018 00:00:00	1	001	00	000	00	513.1007	BIAYA BANTUAN DANA UNTUK ACARA PERINGATAN MAULID	135,000	0		RARA	07	
30	KK/PLB/01/18/0026	01/11/2018 00:00:00	2	001	00	000	00	111.1000	BIAYA PEMBELIAN LAMPU LED 4 BUAH DAN ADAPTOR LAMPU	0	540,000		RARA	07	

(Data *Detail* pada Microsoft Excel)

The screenshot shows a Microsoft Excel spreadsheet with the following columns: A (NOVOUCHER), B (TGLTRAN), C (MIDTRJ), D (KOUSAI), E (KOBAL), F (NOBUH), G (DEBE1), H (KRED1), I (FLJ), J (FILJ), K (KDGU1), L (USER_INSEI), M (DATE_INSERT), N (USER_UPDA), O (DATE_UPDATE), and P (PERIOD). The data rows contain transaction details for various dates in 2018, including amounts and user information.

(Data Header pada Microsoft Excel)

Lampiran 29. Sistem untuk Mengubah Nomor Voucher


The screenshot shows a software window titled 'ASRINDA ARTHASANGGA, PT' with a menu bar (Action, Edit, Query, Block, Record, Field, Window, Help) and a toolbar. The main area displays a table with the following columns: Auto Number, ID, Name, Format, Increment, and Last Number. The table lists various voucher types such as 'VOUCHER KAS KREDIT', 'VOUCHER MEMO INTERN', 'BANK DEBIT DBS', etc., with their respective formats and last numbers.

Auto Number	ID	Name	Format	Increment	Last Number
	KKPLB	VOUCHER KAS KREDIT	KK/PLB/06/YY####	1	479
	MINO	VOUCHER MEMO INTERN	MM/MM/YY####	1	0
	VRDBS	BANK DEBIT DBS	VR/DBS/06/YY####	1	311
	VRMAN	BANK DEBIT MANDIRI	VR/MAN/06/YY####	1	310
	VPODS	BANK CREDIT DBS	VP/DBS/06/YY####	1	613
	VPMAN	BANK CREDIT MANDIRI	VP/MAN/06/YY####	1	612
	CLIENT	CLIENT LIFE	####LMM.YY	1	12
	TC	TERM CONDITION LIFE	####	1	4
	CV	COVER NOTE LIFE	####	1	5
	PREMIUM	PREMIUM LIST LIFE	####	1	6
	MEMBER	ASRINDA CODE MEMBER LIFE	#####	1	816,626
	FACUL	FACULTATIVE LIFE	####	1	0
	QUO	QUOTATION LIFE	####	1	2
	CDNOTE	FORMAT CD NOTE NUMBER	####	1	3
	SLSDRD	CREDIT NOTE	#####	1	1,442
	DEBINTV	DEBIT NOTE	#####	1	2,636
	CLAIM	CLAIM LIFE	#####	1	0
	NOTICE	NOC LIFE	#####	1	0
	MEMBERFAC	MEMBER FACULTATIVE LIFE	#####	1	0
	OFFERING	FORMAT OFFERING NON LIFE	#####	1	0
	CLIENTNON	CLIENT NON LIFE	####.G.MM.YY	1	422
	SCHEDULE	SCHEDULE NON LIFE	####	1	0
	SOP	PLACEMENT NON LIFE	#####	1	0
	SLIP	CLOSING SLIP NON LIFE	#####	1	1,001
	COVERNOTE	COVERNOTE NON LIFE	#####	1	71

Lampiran 30. Sistem untuk Menambah Nama *Ceding Company* dan *Reinsurer* pada *Chart of Account*


No	Perkiraan	Keterangan	Tipe	Gol	Subgol	B/S	P/L	SOE	C/F
111.000	KAS BESAR		ASSET	11	111				
111.2000	KAS PEMASARAN		ASSET	11	111				
112.1000	BANK MANDIRI (RUPIAH)		ASSET	11	111				
112.2000	BANK MANDIRI (US DOLLAR)		ASSET	11	111				
112.3000	BANK MANDIRI SYARIAH		ASSET	11	111				
112.4000	BANK MEGA SYARIAH		ASSET	11	111				
112.5000	BANK DBS (RUPIAH)		ASSET	11	111				
112.6000	BANK DBS (US DOLLAR)		ASSET	11	111				
112.7000	BANK BCA		ASSET	11	111				
112.8000	BANK DKI		ASSET	11	111				
112.9000	BANK BRI		ASSET	11	111				
113.0000	DEPOSITO		ASSET	11	113				
113.1000	DEPOSITO BANK MANDIRI		ASSET	11	113				
113.2000	DEPOSITO BANK BJB		ASSET	11	113				
113.3000	DEPOSITO BANK MEGA SYARIAH		ASSET	11	113				
113.4000	DEPOSITO BANK BTPN SYARIAH		ASSET	11	113				
113.5000	DEPOSITO BANK DBS		ASSET	11	113				
113.6000	DEPOSITO BANK SAUDARA		ASSET	11	113				
113.7000	SAVING PLAN IJWASRAYA		ASSET	11	113				
113.8000	DEPOSITO BANK CIMB NIAGA SYARIAH		ASSET	11	113				
113.9000	DEPOSITO LAINNYA		ASSET	11	113				
114.0000	OBLIGASI		ASSET	11	114				
114.1000	DISKONTO OBLIGASI		ASSET	11	114				
114.2000	INVESTASI LAIN-SIMPANAN BERLANGKA		ASSET	11	114				
114.3000	INVESTASI LAIN-OBLIGASI		ASSET	11	114				

Lampiran 31. Kartu Konsultasi Pembimbingan Penulisan PKL



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

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



KARTU KONSULTASI PEMBIMBINGAN PENULISAN PKL

1. Nama Mahasiswa : CLARA IRDIAN FEBRIANNY

2. No.Registrasi : 8335152485

3. Program Studi : S1 Akuntansi

4. Dosen Pembimbing : Dr. J EUSUF KETOT AGUNG ULUPUI, S.C., M.Si., AK. CA.
NIP. 196612131993032003

5. Judul PKL : LAPORAN PRAKTIK KERJA
LABORAN PADA DEPARTEMEN KEUANGAN
DAN AKUNTANSI PT ASRINDA ARTHASANGGA

NO	TGL/BLN/THN	MATERI KONSULTASI	SARAN PEMBIMBING	TANDA TANGAN PEMBIMBING
1	8 / 10 / 2018	Bab 1		<i>[Signature]</i>
2	5 / 12 / 2018	Bab 2		<i>[Signature]</i>
3	12 / 12 / 2018	Bab 3		<i>[Signature]</i>
4	21 / 12 / 2018	Bab 4		<i>[Signature]</i>
5				
6				
7				
8				
9				
10				
11				
12				

SETUJU UNTUK UJIAN PKL *[Signature]*

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