

**LAPORAN PRAKTIK KERJA LAPANGAN PADA BIRO
KEUANGAN & AKUNTANSI PT WIJAYA KARYA
REKAYASA KONSTRUKSI**

FIRDA LUQYANA TUFFAHATI

8335163172



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

PROGRAM STUDI AKUNTANSI (S1)

FAKULTAS EKONOMI

UNIVERSITAS NEGERI JAKARTA

2019

LEMBAR EKSEKUTIF

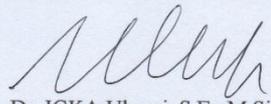
Nama : Firda Luqyana Tuffahati
Nomor Registrasi : 8335163172
Program Studi : S1 Akuntansi
Judul : Laporan Praktik Kerja Lapangan Pada Biro Keuangan &
Akuntansi PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi

Kegiatan Praktik Kerja Lapangan dilakukan oleh praktikan di PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi selama 40 hari dimulai dari tanggal 15 Juli sampai dengan 6 Agustus 2019. Selama melaksanakan kegiatan PKL, praktikan ditempatkan pada bagian akuntansi yang ada di bawah biro keuangan & akuntansi. Pekerjaan yang ditugaskan kepada praktikan antara lain membuat bukti pengeluaran dan penerimaan kas dan bank, melakukan rekapitulasi saldo Biaya Akan Dibayar (BAD), membuat jurnal dari bukti pengeluaran dan penerimaan kas dan bank, melakukan rekapitulasi saldo piutang lain-lain, dan melakukan rekapitulasi saldo hutang kepada pemasok.

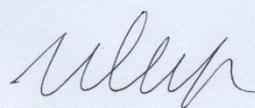
Kata Kunci: PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi, bukti pengeluaran dan penerimaan, Biaya Akan Dibayar (BAD), jurnal, piutang lain-lain, hutang kepada pemasok.

LEMBAR PENGESAHAN

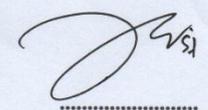
Koordinator Program Studi S1 Akuntansi
Fakultas Ekonomi Universitas Negeri Jakarta


Dr. IGKA Ulupui, S.E., M.Si., Ak., CA
NIP. 196612131993032003

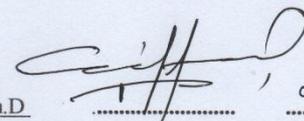
| Nama | Tanda Tangan | Tanggal |
|---------------|--------------|---------|
| Ketua Penguji | | |

| | | |
|---|---|-------------------|
| <u>Dr. IGKA Ulupui, S.E., M.Si., Ak., CA.</u> |  | <u>05-12-2019</u> |
| NIP. 196612131993032003 | | |

Penguji Ahli

| | | |
|--|--|-------------------|
| <u>Hafifah Nasution, S.E., M.S., Ak.</u> |  | <u>02-12-2019</u> |
| NIP. 198803052015042001 | | |

Dosen Pembimbing

| | | |
|--|--|-------------------|
| <u>Unggul Purwohedi, S.E., M.Si., Ph.D</u> |  | <u>06-12-2019</u> |
| NIP. 197908142006041002 | | |

KATA PENGANTAR

Dengan menyebut nama Allah SWT Yang Maha Pengasih lagi Maha Penyayang. Puji dan syukur praktikan panjatkan atas kehadiran-Nya yang telah melimpahkan rahmat dan karunia-Nya sehingga praktikan dapat menyelesaikan laporan Praktik Kerja Lapangan (PKL) dengan baik dan tepat waktu. Laporan ini disusun untuk memenuhi tugas akhir mata kuliah Praktik Kerja Lapangan (PKL).

Laporan ini disusun berdasarkan hasil dari kegiatan praktikan dalam melakukan kegiatan Praktik Kerja Lapangan (PKL) di PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi.

Dalam kesempatan ini penulis mengucapkan terima kasih kepada pihak-pihak yang telah banyak membantu dalam penulisan laporan ini, diantaranya kepada:

1. Orang tua dan Keluarga yang selalu memberikan doa, semangat, dan dukungan kepada praktikan;
2. Dr. IGKA Ulupui, Se.,M.Si., Ak.,Ca, selaku Koordinator Program Studi S1 Akuntansi Fakultas Ekonomi Universitas Negeri Jakarta;
3. Unggul Purwohedi, SE.,M.Akt.,Ph.D selaku dosen pembimbing Praktik Kerja Lapangan (PKL) yang telah membimbing dan memberikan arahan kepada praktikan dalam menyusun laporan ini;

4. Bapak Idhar Abdullah selaku Manajer Keuangan PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi, Ibu Yetti selaku Koordinator Akuntansi PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi dan sebagai pembimbing praktikan, dan juga seluruh karyawan PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi yang telah memberikan pelajaran dan pengalaman yang berharga bagi praktikan;
5. Rekan-rekan dari S1 Akuntansi B 2016 yang telah membantu, mendukung, dan berjuang bersama praktikan dalam menyusun laporan.

Praktikan menyadari penulisan laporan ini masih jauh dari kata sempurna. Oleh karena itu, kritik dan saran yang bersifat membangun sangat praktikan harapkan demi tersempurnanya laporan ini. Semoga laporan ini dapat memberikan informasi dan bermanfaat untuk pengembangan wawasan bagi kita semua.

Jakarta, November 2019

Penyusun

DAFTAR ISI

| | |
|---|-------------|
| LEMBAR EKSEKUTIF | ii |
| LEMBAR PENGESAHAN | iii |
| KATA PENGANTAR..... | iv |
| DAFTAR ISI..... | vi |
| DAFTAR GAMBAR..... | viii |
| DAFTAR LAMPIRAN | ix |
| BAB I PENDAHULUAN..... | 1 |
| A. Latar Belakang PKL..... | 1 |
| B. Maksud dan PKL | 3 |
| C. Kegunaan PKL..... | 4 |
| D. Tempat PKL..... | 5 |
| E. Jadwal Waktu PKL | 6 |
| BAB II TINJAUAN UMUM PT WIJAYA KARYA REKAYASA | |
| KONSTRUKSI..... | 9 |
| A. Sejarah PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi..... | 9 |
| B. Struktur Organisasi PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi..... | 11 |
| C. Kegiatan Umum PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi | 20 |
| BAB III PELAKSANAAN PRAKTIK KERJA LAPANGAN | 22 |
| A. Bidang Kerja | 22 |
| B. Pelaksanaan Kerja | 22 |
| C. Kendala Yang Dihadapi | 36 |

| | |
|---------------------------------|-----------|
| D. Cara Mengatasi Kendala | 37 |
| BAB VI PENUTUP | 38 |
| A. Kesimpulan | 38 |
| B. Saran..... | 39 |
| DAFTAR PUSTAKA | 41 |
| LAMPIRAN-LAMPIRAN | 42 |

DAFTAR GAMBAR

| | |
|--|----|
| Gambar II.1 Struktur Organisasi PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi | 13 |
| Gambar III.2 Struktur Organisasi Biro Keuangan & Akuntansi | 18 |

DAFTAR LAMPIRAN

| | |
|--|----|
| Lampiran 1 Surat Permohonan PKL | 43 |
| Lampiran 2 Surat Keterangan Selesai PKL | 44 |
| Lampiran 3 Daftar Hadir PKL | 45 |
| Lampiran 4 Lembar Penilaian | 48 |
| Lampiran 5 Log Harian PKL | 49 |
| Lampiran 6 Struktur Organisasi PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi | 53 |
| Lampiran 7 Logo PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi | 54 |
| Lampiran 8 Kartu Konsultasi Pembimbingan PKL | 55 |
| Lampiran 9 Bukti Pengeluaran Kas dan Bank | 56 |
| Lampiran 10 Bukti Penerimaan Kas dan Bank | 57 |
| Lampiran 11 Lembar Verifikasi Transaksi Pembayaran Suplier..... | 58 |
| Lampiran 12 Lembar Kendali Anggaran Biaya Sampai Dengan Saat Ini | 59 |
| Lampiran 13 File Jurnal untuk Membuat Bukti Pengeluaran SPT Masa | 60 |
| Lampiran 14 SPT Masa | 61 |
| Lampiran 15 Lembar Daftar Pajak Keluaran atas Penyerahan Dalam Negeri Dengan Faktur Pajak | 62 |
| Lampiran 16 Bukti Pengeluaran SPT Masa | 63 |
| Lampiran 17 File BAD 30 Jun 19 | 64 |
| Lampiran 18 Daftar Rincian Biaya Akan Dibayar (BAD) / <i>Sheet</i> 21411 | 65 |
| Lampiran 19 Saldo Mutasi BAD / <i>Sheet</i> GL 21411 | 66 |
| Lampiran 20 Hasil Pemindahan Saldo Mutasi | 67 |

| | |
|--|----|
| Lampiran 21 Hasil Rekapitulasi BAD / <i>Sheet</i> Rekap BAD | 68 |
| Lampiran 22 Jurnal dari Bukti Pengeluaran dan Penerimaan Kas dan Bank | 69 |
| Lampiran 23 File Piutang Lain-lain | 70 |
| Lampiran 24 Rincian Piutang Lain-Lain / <i>Sheet</i> 11259 | 71 |
| Lampiran 25 Mutasi Piutang Lain-Lain / <i>Sheet</i> GL | 72 |
| Lampiran 26 Hasil Pemindahan Saldo Mutasi Piutang Lain-lain | 73 |
| Lampiran 27 Hasil Rekapitulasi Piutang Lain-lain / File Piutang Lain-lain | 74 |
| Lampiran 28 Daftar Rincian Hutang Kepada Pemasok | 75 |
| Lampiran 29 Hasil Rekapitulasi Hutang Juni 2019 | 76 |
| Lampiran 30 Dokumentasi dengan Bagian Akuntansi dan Pajak | 77 |

BAB I

PENDAHULUAN

A. Latar Belakang PKL

Keadaan di dunia saat ini, dimana pertumbuhan teknologi dan ekonomi berkembang sangat pesat , diperlukan kemampuan-kemampuan yang harus dikuasai oleh setiap individu yang akan dibutuhkan saat seseorang akan memasuki dunia kerja. Dibutuhkan sumber daya manusia yang terampil dan handal untuk memenuhi kebutuhan pemberi kerja atau perusahaan atau instansi.

Dunia kerja saat ini membutuhkan sumber daya manusia yang terampil dalam melakukan pekerjaan yang sesuai dengan bidangnya, bertanggung jawab, jujur, berkualitas, dan berintegritas, karena akan membawa dampak yang besar bagi kemajuan perusahaan tersebut.

Perguruan tinggi merupakan salah satu lembaga pendidikan yang diharapkan mampu menghasilkan lulusan yang terampil, ahli dan siap pakai dalam dunia kerja. Oleh karena itu, perguruan tinggi dituntut untuk selalu menyesuaikan program pendidikan dengan kondisi lapangan, sehingga mahasiswa dapat menjadi anggota masyarakat yang memiliki kemampuan akademik dan mampu menerapkan serta mengembangkan ilmunya di masyarakat.

Sebagai salah satu Perguruan Tinggi Negeri (PTN) di Indonesia, Universitas Negeri Jakarta ikut andil dalam mempersiapkan mahasiswa-

mahasiswa lulusannya agar dapat menjadi sumber daya manusia yang dapat memenuhi kebutuhan masyarakat dan menerapkan ilmu yang dimilikinya khususnya di bidang akuntansi. Salah satu upaya Universitas Negeri Jakarta dalam menghasilkan sumber daya manusia yang terampil adalah dengan mewajibkan para mahasiswanya untuk mengikuti kegiatan Praktik Kerja Lapangan atau PKL.

Praktik Kerja Lapangan adalah suatu kegiatan dimana mahasiswa mencari pengalaman dengan terjun langsung ke dalam dunia kerja yang sesungguhnya dan mencoba menerapkan ilmu yang sudah di dapat selama kegiatan perkuliahan dalam dunia kerja yang sesungguhnya. Kegiatan Praktik Kerja Lapangan ini juga bertujuan untuk menghasilkan lulusan yang dapat bersaing dengan lulusan dari perguruan tinggi lainnya, dan juga bersaing dalam mendapatkan pekerjaan dengan para pencari kerja lainnya dalam lingkup nasional maupun internasional.

Lulusan mahasiswa yang mempunyai kemampuan dan potensi yang berkualitas secara tidak langsung akan turut mengurangi jumlah pengangguran di Indonesia. Dengan menjadi sumber daya manusia yang terampil, tidak akan sulit bagi seseorang untuk mendapatkan pekerjaan.

Diadakannya kegiatan Praktik Kerja Lapangan juga bertujuan agar mahasiswa mengenal dan beradaptasi dengan dunia kerja sehingga nantinya mahasiswa tidak akan merasa canggung saat terjun ke dunia kerja yang sesungguhnya. Tujuan lainnya adalah untuk meningkatkan

kemampuan, keterampilan, tanggung jawab dan profesionalisme mahasiswa dalam mengerjakan suatu pekerjaan yang menjadi tanggung jawabnya.

B. Maksud dan Tujuan PKL

Berdasarkan latar belakang Praktik Kerja Lapangan, maksud dan tujuan dari kegiatan Praktik Kerja Lapangan adalah sebagai berikut:

1. Maksud PKL;
 - a. Melakukan pekerjaan sesuai dengan bidang yang sedang ditekuni oleh praktikan yaitu akuntansi;
 - b. Melakukan penerapan ilmu akuntansi yang sudah dimiliki praktikan dari kegiatan perkuliahan;
 - c. Mencari pengalaman untuk berada pada dunia kerja yang sesungguhnya; dan
 - d. Mempelajari lebih dalam praktik akuntansi pada perusahaan usaha jasa konstruksi;
2. Tujuan PKL
 - a. Memberikan pengetahuan dan wawasan yang lebih luas mengenai ilmu akuntansi dalam dunia kerja yang sesungguhnya;
 - b. Meningkatkan kedisiplinan dan tanggung jawab praktikan terhadap pekerjaan yang menjadi tanggung jawabnya; dan
 - c. Meningkatkan kemampuan praktikan dalam mempersiapkan menghadapi persaingan kerja di bidang akuntansi.
 - d. Memperluas wawasan dan pengetahuan mengenai akuntansi yang berlaku pada perusahaan usaha jasa konstruksi.

C. Kegunaan PKL

1. Bagi Mahasiswa (Praktikan)
 - a. Memenuhi salah satu persyaratan untuk mendapatkan gelar Sarjana Ekonomi di Fakultas Ekonomi Universitas Negeri Jakarta;
 - b. Dapat menerapkan ilmu akuntansi yang sudah di dapat dari kegiatan perkuliahan dalam masyarakat khususnya dunia kerja;
 - c. Mendapatkan wawasan dan pengalaman yang lebih luas mengenai ilmu akuntansi; dan
 - d. Meningkatkan rasa tanggung jawab dan kedisiplinan praktikan dalam melakukan suatu pekerjaan;
2. Bagi Fakultas Ekonomi Universitas Negeri Jakarta
 - a. Membina hubungan baik dengan instansi atau perusahaan tempat praktikan melakukan kegiatan Praktik Kerja Lapangan;
 - b. Mengevaluasi kemampuan mahasiswa terhadap pelajaran yang diterima terhadap penerapannya dalam dunia kerja; dan
 - c. Menerima masukan-masukan untuk melakukan penyempurnaan kurikulum agar menghasilkan tenaga-tenaga terampil yang sesuai dengan kebutuhan instansi atau perusahaan.
3. Bagi PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi
 - a. Membangun hubungan kerja sama yang baik antara antara PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi dengan Fakultas Ekonomi

Universitas Negeri Jakarta khususnya program studi S1 Akuntansi;

- b. Membantu pekerjaan karyawan sehari-hari di PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi; dan
- c. Membuat citra yang baik bagi perusahaan dengan ikut serta dalam mempersiapkan tenaga kerja yang terampil.

D. Tempat PKL

Praktikan melaksanakan kegiatan Praktik Kerja Lapangan di PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi yang merupakan suatu perusahaan yang bergerak di bidang usaha jasa konstruksi mekanikal dan elektrikal serta jasa operasi dan pemeliharaan. Alasan praktikan melaksanakan kegiatan Praktik Kerja Lapangan pada PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi yaitu antara lain:

1. PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi menjadi alternatif ke dua dalam pilihan tempat melaksanakan Praktik Kerja Lapangan karena sebelumnya praktikan tidak lolos dalam tes tulis untuk program *internship* di KPMG.
2. Lokasi PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi strategis bagi praktikan.

Berikut adalah data lembaga tempat pelaksanaan Praktik Kerja Lapangan:

Nama Instansi : PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi

Alamat : Tamansari Hive Office Lt 5 Jl DI Panjaitan Kav 2
Jakarta 13340

No. Telepon : (021) 2268 446-8

Website : www.wikarekon.co.id

Dalam melaksanakan kegiatan Praktik Kerja Lapangan, praktikan ditempatkan pada Bagian Akuntansi dan Pajak yang ada pada Biro Keuangan dan Akuntansi.

E. Jadwal Waktu PKL

Kegiatan Praktik Kerja Lapangan dilaksanakan dengan melewati beberapa tahap. Berikut princiian tahapan-tahapan praktikan dalam melaksanakan kegiatan Praktik Kerja Lapangan:

1. Tahap Persiapan

Tahap persiapan kegiatan Praktik Kerja Lapangan dilakukan praktikan dengan mengunjungi kantor PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi yang berlokasi di Tamansari Hive Office pada bulan April 2019. Praktikan diminta oleh staff bagian *Human Capital* untuk menyerahkan surat permohonan resmi dari kampus. Lalu praktikan membuat surat permohonan PKL mandiri di Biro Akademik Kemahasiswaan dan Hubungan Masyarakat (BAKHUM). Kemudian praktikan membawa surat permohonan PKL tersebut kepada staff bagian *Human Capital* PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi disertai dengan dokumen-dokumen terkait seperti *Curriculum Vitae* (CV), Surat Keterangan Mahasiswa, dan Daftar Hasil Studi. Lalu keesokan

harinya praktikan menghubungi bagian *Human Capital* untuk mengkonfirmasi ketersediaan kesempatan Praktik Kerja Lapangan dan diberi tahu bahwa praktikan diizinkan untuk melakukan kegiatan Praktik Kerja Lapangan di perusahaan tersebut setelah mendapatkan persetujuan dari Manajer Keuangan.

2. Tahap Pelaksanaan

Pelaksanaan kegiatan Praktik Kerja Lapangan dilakukan selama 2 (dua) bulan atau 40 (empat puluh) hari kerja dari tanggal 15 Juli 2019 hingga tanggal 6 September 2019. Berikut adalah jam kerja PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi:

Hari Kerja : Senin s.d. Jumat

Jam Kerja : pukul 08.00-17.00

Jam Istirahat : pukul 12.00-13.00

3. Tahap Pelaporan

Tahap pelaporan dilakukan praktikan setelah selesai melaksanakan kegiatan Praktik Kerja Lapangan dengan tujuan untuk memenuhi tugas untuk persyaratan menyelesaikan mata kuliah Praktik Kerja Lapangan dan sebagai salah satu persyaratan untuk mendapatkan gelar Sarjana Ekonomi di Fakultas Ekonomi Universitas Negeri Jakarta. Laporan ini juga disusun untuk mempertanggungjawabkan kegiatan Praktik Kerja Lapangan yang sudah dilakukan oleh praktikan di PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi. Proses penyusunan laporan Praktik Kerja Lapangan dilakukan mulai dari minggu ke 2 pelaksanaan Praktik Kerja

Lapangan yaitu bulan Juli hingga bulan November 2019. Selama proses penyusunan laporan, praktikan dibimbing oleh Bapak Unggul Purwohedhi selaku dosen pembimbing. Tata cara penyusunan dan penulisan laporan Praktik Kerja Lapangan mengacu pada buku Pedoman Praktik Kerja Lapangan Fakultas Ekonomi Universitas Negeri Jakarta.

BAB II

TINJAUAN UMUM PT WIJAYA KARYA REKAYASA KONSTRUKSI

A. Sejarah Perusahaan

1. Sejarah Perusahaan

PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi merupakan anak perusahaan dari PT Wijaya Karya (Persero) yang merupakan hasil akuisisi saham pada PT Catur Insan Pertiwi pada tanggal 18 November 2008. PT Catur Insan Pertiwi sendiri didirikan pada tahun 1984. Pada saat diakuisisi PT Catur Insan Pertiwi berganti nama menjadi PT Wijaya Karya Insan Pertiwi, lalu pada tanggal 28 November 2013, perusahaan melakukan transformasi lagi untuk menangkap peluang pasar EPC dengan mengganti namanya menjadi PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi (WRK).

PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi menghususkan diri dalam bidang usaha pemasangan proyek-proyek industri listrik mekanikal dan pembangkit listrik. Dengan adanya PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi, pengalaman PT Wijaya Karya dalam konstruksi sipil menjadi lengkap untuk melakukan proyek EPC, proyek industri, serta proyek pembangkit listrik melalui Departemen Utilitas dan Departemen Energi. Baru-baru ini, PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi telah menjadi salah satu perusahaan *Engineering, Procurement, and Construction* (EPC) yang terhormat di wilayah Indonesia dan Asia Tenggara.

Proyek yang sudah dilaksanakan oleh PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi pada tahun 2009 meliputi: Pembangkit Listrik Mesin Batakan Diessel, Pembangkit Listrik Mesin Bontang, Pembangkit Chipper dan Pembangkit Listrik Mesin Diessel Medco Merauke, Konveyor KCM, Konveyor Indominco, Konveyor Asam-Asam, Pabrik Penggilingan Indocement, dan Instalasi Mekanis di ekspansi SPV 4 (*South Pacific Viscouse*).

2. Visi dan Misi Perusahaan

PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi memiliki visi dan misi yang menjadi acuan dalam melakukan kegiatan operasionalnya, visi dan misi tersebut adalah:

Visi

Menjadi Solusi Total Terpadu Terbaik untuk Unit Bisnis Energi di Indonesia dan Asia Tenggara.

Misi

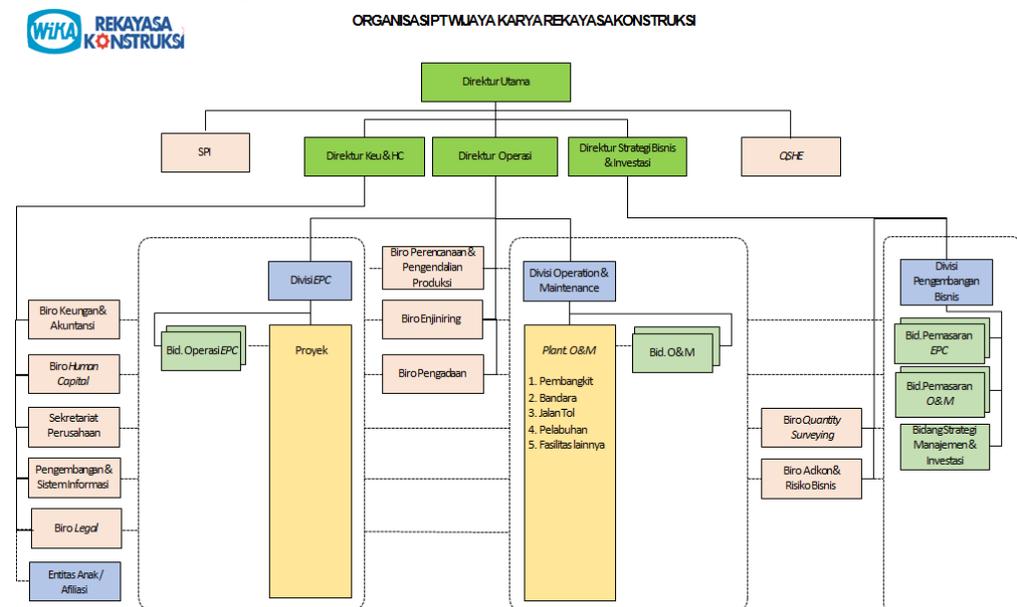
- a. Menerapkan Sistem Manajemen WIKA dan GCG di Semua Kegiatan;
- b. Investasi di Sektor Energi, Menyediakan EPCC, dan Layanan Operasi & Pemeliharaan untuk Menciptakan Laba dan Proses Bisnis Berkelanjutan;
- c. Mengembangkan Kinerja dan Kemampuan Sumber Daya Manusia; dan
- d. Menerapkan Data Terpadu Berbasis IT dalam Manajemen Bisnis.

- e. Mengembangkan Kerjasama Bisnis Terpercaya dengan Mitra Strategis untuk Menciptakan Peluang Berkelanjutan di Indonesia dan Asia Tenggara.

B. Struktur Organisasi Perusahaan

1. Struktur Organisasi Perusahaan

Berikut adalah struktur organisasi terbaru yang sedang berlaku dari PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi:



Gambar II.1 Struktur Organisasi Perusahaan

Sumber: Human Capital PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi

Adapun penjelasan untuk setiap bagian yang ada di dalam struktur organisasi PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi adalah:

1. Direktorat Utama

- a. Satuan Pengawasan Interen (SPI)

Satuan Pengawasan Interen mempunyai fungsi utama untuk mengadakan penilaian atas sistem pengendalian pengelolaan

kegiatan intern perusahaan yang mengacu pada peraturan/perundang-undangan yang berlaku, sistem manajemen perusahaan yang berlaku, etika kerja perusahaan, sistem pemeriksaan keuangan sesuai dengan norma satuan pengawas intern yang berlaku, yang dijadikan standar acuan kerja perusahaan, memberikan saran-saran perbaikan sesuai dengan Peraturan Pemerintah Nomor 12 Tahun 1998, dalam rangka mendukung peningkatan kepatuhan perusahaan terhadap peraturan dan perundang-undangan yang berlaku bagi perusahaan dan kepatuhan para pejabat perusahaan terhadap peraturan, sistem prosedur, dan etika kerja yang telah ditetapkan perusahaan.

b. *Biro Quality, Safety, Health and Environment (QSHE)*

Biro Quality, Safety, Health and Environment (QSHE) mempunyai fungsi utama memastikan terselenggaranya sistem jaminan kualitas, memastikan terselenggaranya perumusan rencana pengembangan dan penerapan *Quality, Safety, Health and Environment (QSHE)* di tingkat Biro dan pemenuhan peraturan yang berlaku serta persyaratan klien.

2. Direktorat Keuangan & Human Capital

a. *Biro Keuangan & Akuntansi*

Biro Keuangan & Akuntansi mempunyai fungsi utama dalam melakukan pengelolaan keuangan dan pengendalian

biaya dengan mengoptimalkan penggunaan dana yang dikeluarkan oleh Perusahaan.

b. Biro Human Capital

Biro Human Capital mempunyai fungsi utama dalam melakukan kegiatan dan pengendalian fungsi perencanaan dan pemenuhan sumber daya manusia, perencanaan karir, optimalisasi penempatan, pembinaan dan pengembangan kompetensi, hubungan industrial, pengembangan sistem pengharkatan, pengukuran *employee engagement*, merumuskan dan mengelola sistem informasi sumberdaya manusia tingkat perusahaan serta pengendalian biaya usaha tingkat biro.

c. Sekretaris Perusahaan

Sekretaris Perusahaan mempunyai fungsi utama dalam melakukan kegiatan pengelolaan hubungan antara pengurus dengan organ pengawasan, pengurus dengan manajemen, dan pengurus dengan organ eksternal, Parameter *Good Corporate Governance*, serta menjalani fungsi-hukum, dokumentasi, umum, hubungan masyarakat serta pengendalian biaya usaha tingkat biro.

d. Biro Pengembangan & Sistem Informasi

Biro Pengembangan & Sistem Informasi mempunyai fungsi utama menyelenggarakan pelayanan informasi terstruktur dan

terkontrol melalui Local Area Network (LAN) dan memberikan bantuan problem solving untuk perangkat computer yang ada di kantor.

e. Biro Legal

Biro Legal mempunyai fungsi utama dalam penanganan fungsi hukum mengenai kepatuhan hukum, pengamanan risiko (meliputi pengamanan terhadap aset perusahaan dan claim terhadap pihak eksternal), menangani kasus-kasus yang dihadapi perusahaan, di dalam pengadilan maupun diluar pengadilan, pelaksanaan hukum perusahaan dan pasar modal.

3. Direktorat Operasi

a. Biro Perencanaan dan Pengendalian Proyek

Biro Perencanaan & Pengendalian Proyek mempunyai fungsi utama mengintegrasikan pengelolaan proyek dan plant dengan kegiatan utama mengendalikan kontrak selama proses produksi, pengendalian produksi, manajemen risiko serta melaksanakan sistem jaminan kualitas tingkat departemen dalam rangka mengupayakan proses produksi yang memperhatikan aspek biaya, mutu dan waktu.

b. Biro Enjiniring

Biro Enjiniring mempunyai fungsi utama memastikan terselenggaranya kajian teknis, pemenuhan teknologi, kajian dan pengembangan desain, perolehan lisensi jika diperlukan

serta merekomendasikan kepada General Manager dalam hal metode implementasi project yang optimal mulai tahap proposal sampai tahap pelaksanaan pekerjaan, dan penanganan fungsi Enjiniring sesuai dengan lingkup tugasnya, dalam rangka peningkatan daya saing Departemen Konstruksi Power.

c. Biro Pengadaan

Biro Pengadaan mempunyai fungsi utama melaksanakan pengadaan barang/jasa yang digunakan di lingkup departemennya secara efektif dan efisien dalam rangka mendukung pencapaian produktivitas dan laba perusahaan lingkup Departemen.

d. Divisi *Engineering Procurement Construction*

Divisi *Engineering Procurement Construction* mempunyai fungsi utama yaitu sebagai penanggung jawab terhadap pengelolaan proyek, pencapaian laba, pencapaian produktivitas dan penjualan, pemasaran yang repetitif, menjamin pelaksanaan metode kerja seluruh proyek dilaksanakan dengan efektif dan efisien serta memperoleh nilai tambah, mengamankan risiko kontrak, pengelolaan arus kas, pencairan piutang dan penggunaan sumberdaya yang efisien.

e. Divisi Operation & Maintenance

Divisi *Operation & Maintenance* mempunyai fungsi utama

yaitu sebagai penanggung jawab pengelolaan usaha-usaha yang diperoleh dengan pola investasi di SBU Investasi Power termasuk melakukan evaluasi, pencapaian laba, pencapaian produktivitas dan penjualan, serta mengamankan risiko kontrak terhadap pengelolaan plant, menjamin pelaksanaan metode kerja seluruh plant dilaksanakan dengan efektif dan efisien serta memperoleh nilai tambah, mengamankan risiko kontrak, pengelolaan arus kas, pencairan piutang dan penggunaan sumberdaya yang efisien.

4. Direktorat Strategi Bisnis & Investasi

a. Divisi Pengembangan Bisnis

Divisi Pengembangan Bisnis memiliki fungsi utama yaitu menyelenggarakan pemasaran secara profesional dalam rangka memperoleh, memelihara, dan mengembangkan hasil Strategic Business Unit (SBU) Power (Kelistrikan) melalui kegiatan investasi termasuk kegiatan feasibility studi pada aspek teknis, operasional, sistem, keuangan, legal dan *environment*.

b. Biro *Quantity Surveying*

Biro *Quantity Survey* mempunyai fungsi utama dalam melakukan kegiatan penanggung jawab terhadap pelaksanaan memperoleh data pendukung untuk mengajukan penawaran berdasarkan dokumen tender yang diperoleh, melakukan perhitungan penawaran, mengikuti tender sampai dengan

proses negoisasi penawaran.

c. Biro Administrasi Kontrak & Risiko Bisnis

Biro Administrasi Kontrak & Risiko Bisnis mempunyai fungsi utama melakukan kegiatan menganalisa dan mengkoordinasi upaya klaim di lingkungan departemennya, melakukan *contract review*, claim dan anti claim, analisis risiko, *administration variation* dan audit fungsi administrasi kontrak, dalam rangka mendukung pencapaian produktivitas dan laba perusahaan.

d. Bidang Operasi *Engineering Procurement Construction*

Bidang Operasi *Engineering Procurement Construction* mempunyai fungsi utama yaitu sebagai penanggung jawab terhadap pengelolaan proyek, pencapaian laba, pencapaian produktivitas dan penjualan, pemasaran yang repetitif, menjamin pelaksanaan metode kerja seluruh proyek dilaksanakan dengan efektif dan efisien serta memperoleh nilai tambah, mengamankan risiko kontrak, pengelolaan arus kas, pencairan piutang dan penggunaan sumberdaya yang efisien.

e. Bidang *Plant Operation & Maintenance*

Bidang *Plant Operation & Maintenance* mempunyai fungsi utama yaitu sebagai penanggung jawab pengelolaan usaha-usaha yang diperoleh dengan pola investasi di SBU Investasi

Power termasuk melakukan evaluasi, pencapaian laba, pencapaian produktivitas dan penjualan, serta mengamankan risiko kontrak terhadap pengelolaan plant, menjamin pelaksanaan metode kerja seluruh plant dilaksanakan dengan efektif dan efisien serta memperoleh nilai tambah, mengamankan risiko kontrak, pengelolaan arus kas, pencairan piutang dan penggunaan sumberdaya yang efisien..

f. Bidang Pemasaran *Engineering Procurement Construction*

Bidang Pemasaran *Engineering Procurement Construction* mempunyai fungsi utama merencanakan, mengendalikan dan mengkoordinir kegiatan pemasaran *Engineering Procurement Construction* bersama staf pemasaran untuk mencapai sasaran perolehan Omset Kontrak (OK) baru, dan mengembangkan pasar secara efektif dan efisien.

g. Bidang Pemasaran *Operation & Maintenance*

Bidang Pemasaran mempunyai fungsi utama merencanakan, mengendalikan dan mengkoordinir kegiatan pemasaran *Operation & Maintenance* bersama staf pemasaran untuk mencapai sasaran perolehan Omset Kontrak (OK) baru, dan mengembangkan pasar secara efektif dan efisien.

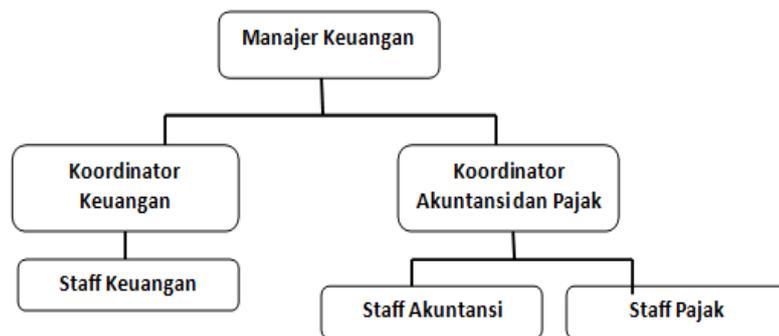
h. Bidang Pemasaran Strategi Manajemen & Investasi

Bidang Pemasaran Strategi Manajemen & Investasi

mempunyai fungsi utama merencanakan, mengendalikan dan mengkoordinir kegiatan pemasaran Strategi Manajemen & Investasi bersama staf pemasaran untuk mencapai sasaran perolehan Omset Kontrak (OK) baru, dan mengembangkan pasar secara efektif dan efisien.

2. Struktur Organisasi Biro Keuangan & Akuntansi

Berikut adalah struktur organisasi Biro Keuangan & Akuntansi PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi:



Gambar II.2 Struktur Organisasi Biro Keuangan & Akuntansi

Biro Keuangan & Akuntansi dibagi lagi menjadi 2 bagian, yaitu Bagian Keuangan dan Bagian Akuntansi dan Pajak yang masing-masing dikepalai oleh seorang koordinator. Selama praktikan melaksanakan kegiatan Praktik Kerja Lapangan, praktikan berada di bawah bimbingan koordinator Akuntansi dan Pajak dan bertugas untuk membantu pekerjaan staff Akuntansi. Berikut adalah penjelasan mengenai tugas-tugas

pokok dari setiap bagian yang ada pada Biro Keuangan & Akuntansi:

A. Bagian Keuangan

Bagian Keuangan mempunyai tugas utama dalam mengatur dana perusahaan baik dalam hal penerimaan maupun pengeluaran

B. Bagian Akuntansi dan Pajak

Bagian Akuntansi mempunyai tugas utama dalam hal pencatatan dan pelaporan keuangan perusahaan. Sedangkan bagian Pajak mempunyai tugas utama dalam hal mengurus perhitungan dan pelaporan pajak yang terjadi atas transaksi perusahaan.

C. Kegiatan Umum Perusahaan

PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi mempunyai beberapa kegiatan umum yang utama, yaitu:

1. *Engineering, Procurement, Construction, and Commissioning (EPCC)*

EPCC merupakan suatu rangkaian kegiatan yang terdiri dari:

a. *Engineering*

Melakukan rekayasa (*engineering*) dari suatu bangunan-bangunan. Dalam pelaksanaannya, banyak sekali yang dilibatkan pada disiplin *Engineering*, mulai dari *Process Engineering, Mechanical Engineering, Piping Engineering,*

Electrical & Instrumentation Engineering, Civil Engineering,
dll;

b. Procurement

Melakukan pembelian (*procure*) barang-barang dan peralatan yang terkait dalam pekerjaan *Engineering*;

c. Construction

Mendirikan atau membangun bangunan atau pabrik; dan

d. Commissioning

Menjalankan bangunan atau pabrik sampai benar-benar berfungsi dengan baik.

2. Operation and Maintenance (O&M)

Kegiatan yang diperlukan untuk mempertahankan (*retaining*) dan mengembalikan (*restoring*) mesin ataupun peralatan kerja ke kondisi yang terbaik sehingga dapat melakukan produksi dengan optimal.

3. Investment

Selain melakukan kegiatan usaha di bidang konstruksi, perusahaan juga melakukan kegiatan investasi pada proyek-proyek yang berpotensi menghasilkan keuntungan bagi perusahaan.

BAB III

PELAKSANAAN PRAKTIK KERJA LAPANGAN

A. Bidang Kerja

Selama melaksanakan kegiatan Praktik Kerja Lapangan di PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi, praktikan ditempatkan pada Bagian Akuntansi dan Pajak yang ada pada Biro Keuangan & Akuntansi yang berada di bawah naungan Direktorat Keuangan dan Human Capital.

Praktikan bertugas untuk membantu mengerjakan tugas staff Akuntansi yang diberikan oleh Koordinator Akuntansi yaitu Ibu Yetti Jamilah.

Adapun tugas-tugas yang diberikan kepada praktikan selama melaksanakan kegiatan Praktik Kerja Lapangan antara lain:

1. Membuat bukti penerimaan dan pengeluaran kas dan bank;
2. Memindahkan dan melakukan rekapitulasi saldo mutasi biaya yang terjadi pada bulan April hingga Juni ke dalam daftar Biaya Akan Dibayar (BAD) 30 Juni 2019;
3. Membuat jurnal dari bukti pengeluaran dan penerimaan;
4. Memindahkan dan melakukan rekapitulasi saldo mutasi piutang lain-lain ke dalam daftar piutang lain-lain 30 Juni 2019;
5. Melakukan rekapitulasi hutang kepada pemasok bulan Juni 2019.

B. Pelaksanaan Kerja

Praktikan melaksanakan kegiatan Praktik Kerja Lapangan di Kantor Pusat PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi yang beralamat di Tamansari Hive Office Lt 5 Jl DI Panjaitan Kav 2, Jakarta Timur. Kegiatan Praktik Kerja Lapangan dilakukan selama kurang lebih 40 hari kerja dimulai dari tanggal 15 Juli 2019 sampai tanggal 6 September 2019. Pada hari pertama pelaksanaan kegiatan Praktik Kerja Lapangan, praktikan diperkenalkan kepada seluruh karyawan dari seluruh divisi yang ada di PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi. Selanjutnya praktikan diberikan tugas oleh Manajer Keuangan yaitu Bapak Idhar Abdullah untuk mempelajari laporan keuangan tahunan PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi tahun buku 2018 untuk lebih memahami tentang prinsip-prinsip akuntansi yang digunakan dalam perusahaan konstruksi dan pos-pos yang ada pada laporan keuangan PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi.

Berikut adalah penjelasan dari tugas-tugas yang diberikan kepada praktikan selama melaksanakan kegiatan Praktik Kerja Lapangan:

1. Membuat bukti penerimaan dan pengeluaran kas dan bank.

Bukti penerimaan dan pengeluaran kas dan bank adalah dokumen yang dibuat oleh PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi untuk membuat bukti dari pertanggung jawaban dana yang dikeluarkan atau digunakan oleh proyek maupun *head office* dan berguna untuk keperluan pengarsipan dokumen. Bukti penerimaan dan pengeluaran kas dan bank dibuat berdasarkan dokumen-dokumen pendukung. Dokumen-dokumen pendukung yang digunakan sebagai dasar pembuatan bukti penerimaan dan

pengeluaran kas dan bank antara lain adalah lembar verifikasi transaksi pembayar *supplier* (**Lampiran 11**) , lembar kendali biaya yang merupakan anggaran biaya yang digunakan pada periode lalu dan sampai dengan saat ini (**Lampiran 12**) , kwitansi, dan dokumen-dokumen pendukung lainnya. Dokumen-dokumen ini berasal dari proyek yang lalu dikirimkan kepada bagian pengadaan, lalu setelah melalui verifikasi kelengkapan dokumen pada bagian komersial dan pajak, barulah dokumen diserahkan ke bagian akuntansi untuk dibuatkan bukti pengeluaran atau penerimannya. Bukti pengeluaran kas dan bank berwarna merah seperti yang ada pada **lampiran 9** dan bukti penerimaan kas dan bank berwarna hitam seperti yang ada pada **lampiran 10**.

Langkah-langkah yang harus dilakukan praktikan dalam mengisi bukti penerimaan dan pengeluaran adalah sebagai berikut:

1. Praktikan menerima dokumen-dokumen pendukung dari staff akuntansi yang akan dibuatkan bukti pengeluaran kas dan bank atau bukti penerimaan kas dan bank dan juga lembar bukti penerimaan kas dan bank atau bukti pengeluaran kas dan bank.
2. Dalam penjelasan ini, praktikan akan membuat bukti penerimaan dan pengeluaran kas dan bank untuk keperluan gaji *overtime*. Untuk jenis keperluan ini, bukti kas dan bank yang harus dibuat adalah bukti pengeluaran untuk

membayar gajinya dan bukti penerimaan untuk memotong PPH.

3. Praktikan mengisi bagian “dibayar kepada” pada bukti pengeluaran atau bagian “diterima dari” pada bukti penerimaan dengan nama supplier yang tertera pada lembar verifikasi. **(Lampiran 11)**
4. Praktikan mengisi kolom “uraian” dengan nama proyek atau tujuan pengeluaran atau penerimaan yang ada pada lembar verifikasi. **(Lampiran 11)**
5. Untuk bukti pengeluaran kas dan bank, praktikan mengisi kolom rupiah sesuai dengan nominal pokok tagihan yang tertera pada lembar verifikasi dan untuk bukti penerimaan kas dan bank, praktikan mengisi kolom rupiah dengan nominal potongan pph pada lembar verifikasi. **(Lampiran 11)**
6. Praktikan mengisi kolom “terbilang” sesuai dengan jumlah dari kolom rupiah.
7. Praktikan menyerahkan bukti pengeluaran dan penerimaan kas dan bank beserta dokumen-dokumen pendukung kepada staff akuntansi.

Bukti penerimaan dan pengeluaran kas dan bank yang sudah diisi oleh bagian Akuntansi selanjutnya akan diberikan kepada bagian keuangan untuk dibuatkan kredit nomor perkiraan

dan debit nomor perkiraan. Pemberian nomor perkiraan ini bertujuan untuk menentukan metode pembayaran yang akan dilakukan yaitu dalam bentuk kas tunai atau kas bank.

Selain ditugaskan untuk membuat bukti pengeluaran untuk pengeluaran-pengeluaran proyek atau *head office*, praktikan juga ditugaskan untuk membuat bukti pengeluaran untuk SPT Masa.

Pada kesempatan ini, jenis SPT Masa yang dibuat oleh praktikan adalah SPT Masa PPN Masukan. PPN Masukan terjadi ketika PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi melakukan transaksi pembelian. PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi wajib membayar tagihan PPN Masukan tersebut untuk selanjutnya dilaporkan dan dibayarkan oleh *supplier*. Pada saat praktikan ditugaskan untuk membuat bukti pengeluaran untuk SPT Masa, langkah-langkah yang dilakukan oleh praktikan adalah:

1. Praktikan menerima *e-mail* dari pembimbing yang berisi *file* jurnal yang akan menjadi dasar untuk pembuatan bukti pengeluaran SPT Masa. *File* tersebut dapat dilihat pada **lampiran 13**.
2. Praktikan juga menerima lembar bukti pengeluaran kas dan bank, dan juga dokumen-dokumen terkait dengan SPT Masa, seperti SPT Masa (**Lampiran 14**) dan Lembar

Daftar Pajak Keluaran atas Penyerahan Dalam Negeri Dengan Faktur Pajak (**Lampiran 15**).

3. Praktikan melakukan *tracking data* dengan mencari nomor faktur yang sudah ditandai pada Daftar Pajak Keluaran atas Penyerahan Dalam Negeri (**Lampiran 15**) pada dokumen pada *file* jurnal yang sebelumnya telah diberikan oleh pembimbing. Untuk mencari dengan mudah, praktikan menggunakan fitur “*filter*” pada Ms Excel untuk mencari nomor faktur yang ditandai.
4. Jika nomor faktur sudah ditemukan, praktikan harus mencocokkan jumlah nominal pajak dan juga nama perusahaan yang ada di Lembar Daftar Pajak Keluaran atas Penyerahan Dalam Negeri Dengan Faktur Pajak dengan yang ada di *file* jurnal.
5. Jika sudah sesuai, praktikan mulai mengisi bukti pengeluaran dengan cara:
 - a. Mengisi bagian “dibayar kepada” dengan nama supplier atau perusahaan yang membayar PPN.
 - b. Mengisi kolom “uraian” dengan SPT MASA, lalu dilanjutkan dengan nomor bukti yang ada pada *file* jurnal, lalu dilanjutkan dengan nomor faktur pajak.

- c. Mengisi kolom “rupiah” dengan nominal pajak yang tertera pada lembar Daftar Pajak Keluaran atas Penyerahan Dalam Negeri Dengan Faktur Pajak.
- d. Mengisi bagian “terbilang” sesuai dengan jumlah yang ada pada kolom rupiah. Contoh bukti pengeluaran untuk SPT Masa dapat dilihat pada **lampiran 16.**

- 6. Praktikan menyerahkan bukti pengeluaran kas dan bank dan dokumen-dokumen pendukung kepada staff akuntansi.

Bukti pengeluaran kas dan bank untuk PPN Masukan ini selanjutnya akan dikirimkan kepada *supplier* sebagai bukti bahwa PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi telah memenuhi kewajiban pajaknya.

2. Memindahkan dan melakukan rekapitulasi saldo mutasi biaya yang terjadi pada bulan April hingga Juni ke dalam daftar Biaya Akan Dibayar (BAD) 30 Juni 2019.

Praktikan ditugaskan oleh Koordinator akuntansi untuk membantu memindahkan saldo transaksi-transaksi Biaya akan Dibayar (BAD) ke dalam daftar rincian Biaya akan Dibayar (BAD). BAD adalah rincian biaya yang yang masih harus dibayar yang dicatat oleh proyek maupun *head office* yang selanjutnya akan diserahkan kepada *head office* untuk dibayarkan dananya

kepada *supplier*. BAD tersebut terdiri dari biaya material, biaya upah, biaya alat, biaya subkon, biaya usaha, biaya pengadaan, biaya pengelolaan, biaya BTL lainnya, biaya lainnya, dan biaya retensi.

Langkah-langkah yang dilakukan praktikan untuk mengerjakan tugas ini adalah:

1. Koordinator Akuntansi mengirimkan *e-mail* kepada praktikan yang berisi file yang harus dikerjakan yaitu file “BAD 30 JUN 19” (**Lampiran 17**). File ini berisi rincian BAD hingga 31 maret 2019 dan mutasi BAD hingga 30 Juni 2019. Tugas praktikan adalah menggabungkan BAD yang ada di kedua periode ini.
2. Seperti yang bisa dilihat pada **lampiran 17**, setiap BAD mempunyai kode perkiraannya masing-masing, kode perkiraan untuk akun BAD atau hutang diawali dengan angka 2 (Contoh: 21411, 21412, 21413, dst)
3. Langkah selanjutnya adalah memindahkan saldo mutasinya, dengan contoh, data yang ada di *sheet* GL 21411 (**Lampiran 19**) akan dipindahkan ke dalam *sheet* 21411 (**Lampiran 18**) sesuai dengan kode proyek atau kode spk nya.
4. Untuk memudahkan dalam memilih transaksi sesuai dengan kode spk nya, langkah yang dilakukan praktikan adalah

memilih menu “*filter*” pada Ms Excel dan memindahkan saldo mutasi tersebut sesuai dengan kode spk nya. Setiap proyek mempunyai kode spk nya masing-masing untuk mempermudah dalam mengelompokkan BAD nya masing-masing. Contoh kode spk adalah B14001 yang berarti proyek Gorontalo. 2 angka pertama pada kode spk adalah tahun awal proyek tersebut dilaksanakan, dan 3 angka selanjutnya merupakan urutan proyek dalam tahun tersebut.

5. Langkah di atas dilakukan berulang untuk memindahkan saldo mutasi yang ada pada *sheet* GL 21412, GL 21413, GL 21415, GL 21416, GL 21417, GL 21418, GL 21419, dan GL 21431.
6. Jika nama proyek atau kode spk yang ada pada *sheet* GL tidak ada dalam daftar rincian biaya, praktikan bisa menambah kolom tersendiri dan memberi nama proyek sesuai dengan kode spknya. Hasil pemindahan saldo mutasi dapat dilihat di **lampiran 20**.
7. Selanjutnya jika semua saldo mutasi sudah dipindahkan, praktikan harus merekap semua saldo akhir dari setiap proyek yang ada di masing-masing biaya.
8. Saldo akhir di setiap proyek pada masing-masing biaya dipindahkan pada *sheet* rekap BAD sesuai dengan biaya dan nama proyeknya masing-masing.

9. Jika proses merekap sudah selesai, praktikan mengirimkan kembali hasil pekerjaan praktikan kepada Koordinator Akuntansi dalam bentuk *soft file excel* melalui *e-mail*. Hasil rekapitulasi BAD dapat dilihat pada **lampiran 21**.

Hasil dari pekerjaan merekapitulasi Biaya Akan Dibayar (BAD) ini selanjutnya akan digunakan untuk keperluan penyusunan laporan keuangan perusahaan.

3. Membuat jurnal dari bukti pengeluaran dan penerimaan.

Proses membuat jurnal dilakukan berdasarkan bukti penerimaan dan pengeluaran yang sudah diisi nomor perkiraannya oleh bagian keuangan. Dalam hal ini, praktikan ditugaskan untuk menginput jurnal menggunakan aplikasi Ms Excel. Pembuatan jurnal ini bertujuan untuk keperluan dalam penyusunan laporan keuangan. Biasanya dalam sekali input, praktikan ditugaskan untuk membuat jurnal dari kurang lebih 50 bukti penerimaan maupun pengeluaran.

Langkah-langkah yang dilakukan praktikan untuk mengerjakan tugas ini adalah:

1. Staff akuntansi mengirimkan *soft file* melalui *e-mail* kepada praktikan yang berisi format untuk membuat jurnal. Kolom-kolom yang terdapat pada format untuk membuat jurnal dapat dilihat pada **lampiran 22**.

2. Selanjutnya, praktikan menginput informasi-informasi yang terdapat pada bukti pengeluaran dan penerimaan. Biasanya yang perlu praktikan isi adalah tanggal, nomor bukti, kode perkiraan, kode spk, kode sumber daya, kode tahap, kode faktur, uraian, DK, dan rupiah. Hasil input jurnal pada aplikasi Excel bisa dilihat pada **lampiran 22**.
3. Setelah praktikan selesai meng input seluruh bukti pengeluaran maupun bukti penerimaan kas dan bank, praktikan menyerahkan pekerjaan jurnal tersebut kepada staff akuntansi dalam bentuk *soft file* melalui *e-mail*.

Jurnal yang sudah diinput menggunakan aplikasi Excel oleh praktikan selanjutnya akan diinput ke dalam aplikasi akuntansi perusahaan yang bernama Sistem Informasi Manajemen Divisi dan digunakan untuk keperluan penyusunan laporan keuangan perusahaan.

4. Memindahkan dan melakukan rekapitulasi saldo mutasi piutang lain-lain ke dalam daftar piutang lain-lain 30 Juni 2019.

Piutang adalah hak yang dapat ditagih oleh PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi kepada pihak-pihak yang memiliki kewajiban terhadap perusahaan. Jenis-jenis piutang yang ada pada PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi antara lain adalah Piutang Usaha, Piutang Retensi, dan Piutang Lain-lain. Dalam kesempatan

ini jenis piutang yang dikerjakan oleh praktikan adalah jenis piutang lain-lain atau piutang pihak berelasi. Seperti halnya pada saat mengerjakan tugas untuk memindahkan dan merekap saldo mutasi Biaya Akan Dibayar (BAD), langkah yang sama dilakukan untuk memindahkan dan merekap saldo mutasi piutang lain-lain.

Langkah-langkah yang dilakukan praktikan untuk mengerjakan tugas ini adalah:

1. Koordinator akuntansi mengirimkan *e-mail* kepada praktikan yang berisi *file* yang harus dikerjakan yaitu *file* “PIUTANG LAIN LAIN 19” (**Lampiran 23**). *File* ini berisi rincian Piutang Lain-Lain hingga 31 maret 2019 (**Lampiran 24**) dan mutasi Piutang Lain-lain hingga 30 Juni 2019 (**Lampiran 25**). Tugas praktikan adalah menggabungkan Piutang Lain-lain yang ada di kedua periode ini.
2. Piutang lain-lain memiliki kode perkiraan 11259 yang berarti piutang kepada pihak yang berelasi.
3. Langkah selanjutnya adalah memindahkan saldo mutasinya, dengan contoh, data yang ada di *sheet* GL (**Lampiran 25**) akan dipindahkan ke dalam *sheet* 11259 (**Lampiran 24**) sesuai dengan kode proyek atau kode spk nya.
4. Untuk memudahkan dalam memilih transaksi sesuai dengan kode spk nya, langkah yang dilakukan praktikan adalah

memilih menu “*filter*” pada Ms Excel dan memindahkan saldo mutasi tersebut sesuai dengan kode spk nya.

5. Jika kode spk yang ada pada *sheet* GL tidak ada dalam daftar rincian piutang lain-lain, praktikan bisa menambah kolom tersendiri dan memberi nama proyek sesuai dengan kode spknya. Hasil pemindahan saldo Piutang Lain-lain dapat dilihat di **lampiran 26**.
6. Selanjutnya jika semua saldo mutasi sudah dipindahkan, praktikan harus merekap semua saldo akhir dari setiap proyek yang ada.
7. Saldo akhir piutang di setiap proyek dipindahkan pada *sheet* rekap sesuai dengan nama proyeknya masing-masing.
8. Jika proses merekap sudah selesai, praktikan mengirimkan kembali hasil rekapitulasi kepada Koordinator akuntansi dalam bentuk *soft file excel* melalui *e-mail*. Hasil rekapitulasi Piutang Lain-lain dapat dilihat pada **lampiran 27**.

Hasil dari rekapitulasi piutang lain-lain yang telah dikerjakan oleh praktikan akan digunakan untuk keperluan penyusunan laporan keuangan perusahaan.

5. Melakukan rekapitulasi hutang kepada pemasok bulan Juni 2019.

Hutang merupakan kewajiban yang harus dipenuhi oleh PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi kepada pihak-pihak yang telah memberikan aktiva atau jasa kepada perusahaan. Tidak ada waktu khusus dalam waktu pembyaran hutang, hutang akan segera diproses setelah perusahaan menerima *invoice* atau tagihan dari *supplier*. Praktikan ditugaskan oleh Koordinator akuntansi untuk melakukan rekapitulasi hutang kepada pemasok bulan Juni 2019. Hutang-hutang tersebut ada beberapa jenis dan mempunyai kode perkiraannya masing-masing, berikut adalah kode perkiraan hutang beserta jenis hutangnya:

- a. 21111: Hutang Pemasok
- b. 21112: Hutang Subkon
- c. 21113: Hutang Mandor
- d. 21114: Hutang Kredit Mitra

Langkah-langkah yang dilakukan praktikan untuk mengerjakan tugas ini adalah:

1. Praktikan menerima *file* “Hutang Juni 2019” dari Koordinator akuntansi melalui *e-mail*.
2. Rekapitulasi dilakukan dengan cara memindahkan saldo akhir yang ada pada daftar rincian hutang setiap pemasok pada hutang, subkontraktor , mandor, dan kredit mitra. Daftar rincian hutang dapat dilihat pada **lampiran 28**.

3. Saldo akhir tersebut dipindahkan ke dalam *sheet* “REKAP”. Hasil rekapitulasi dapat dilihat pada **lampiran 28**.
4. Setelah praktikan selesai melakukan rekapitulasi hutang kepada pemasok, praktikan mengirimkan hasil rekapitulasi tersebut kepada Koordinator akuntansi dalam bentuk *soft file* melalui *e-mail*.

Hasil dari rekapitulasi hutang kepada pemasok selanjutnya akan digunakan untuk keperluan penyusunan laporan keuangan perusahaan.

C. Kendala yang Dihadapi

Dalam melaksanakan kegiatan Praktik Kerja Lapangan, Praktikan turut dihadapkan pada beberapa kendala yang dapat jadi penghambat penyelesaian pekerjaan yang harus diselesaikan oleh Praktikan. Beberapa kendala yang muncul saat kegiatan Praktik Kerja Lapangan antara lain adalah:

1. Koneksi internet lambat

Pada saat praktikan berada di kantor, praktikan diberi fasilitas untuk menggunakan *wifi* kantor untuk menunjang penyelesaian tugas-tugas yang diberikan. Akan tetapi koneksi internet menggunakan *wifi* kantor bisa terbilang lambat sehingga proses pengiriman tugas yang sudah dikerjakan kepada pembimbing melalui *e-mail* menjadi sedikit terhambat.

2. Menghadapi perbedaan materi

Dikarenakan praktikan melaksanakan kegiatan Praktik Kerja Lapangan pada sebuah perusahaan konstruksi, praktikan beberapa kali mengalami kesulitan dalam memahami prinsip akuntansi yang berlaku pada perusahaan konstruksi dikarenakan praktikan lebih sering mempelajari tentang akuntansi perusahaan dagang dan jasa pada saat perkuliahan.

D. Cara Mengatasi Kendala

Meskipun dalam pelaksanaak kegiatan Praktik Kerja Lapangan praktikan menemui beberapa kendala yang menghambat penyelesaian tugasnya, praktikan dituntut untuk berfikir kreatif untuk mengatasi kendala-kendala tersebut. Langkah-langkah yang dilakukan praktikan untuk mengatasi kendala yang dihadapi antara lain adalah:

1. Pada saat praktikan mengalami koneksi internet yang lambat pada saat menggunakan fasilitas wifi kantor, praktikan berinisiatif untuk menggunakan hotspot pribadi ketika hendak membuka *e-mail* untuk menerima tugas dan mengirimkan tugas yang sudah dikerjakan kepada pembimbing.
2. Pada saat praktikan dihadapi pada kesulitan mengenai prinsip akuntansi pada perusahaan konstruksi, praktikan berusaha mempelajarinya dengan cara bertanya kepada pembimbing dan juga mempelajari standar jurnal untuk pengakuan pendapatan dan hutang pada PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi

BAB IV

PENUTUP

A. Kesimpulan

Kegiatan Praktik Kerja Lapangan yang merupakan kegiatan yang wajib diikuti oleh seluruh mahasiswa Fakultas Ekonomi Universitas Negeri Jakarta telah memberikan kesempatan kepada praktikan untuk merasakan pengalaman berada di dalam dunia kerja yang sesungguhnya dan juga bertujuan untuk mempersiapkan tenaga kerja yang bermutu yang dapat bersaing di dunia kerja. Dalam kegiatan ini, Praktikan berkesempatan untuk melakukan kegiatan Praktik Kerja Lapangan pada PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi. Selama melakukan kegiatan Praktik Kerja Lapangan, praktikan ditempatkan pada Bagian Akuntansi dan Pajak yang ada pada Biro Keuangan & Akuntansi untuk membantu pekerjaan sehari-hari staff Akuntansi di bawah bimbingan koordinator Akuntansi.

Kesimpulan yang didapat oleh praktikan selama melaksanakan kegiatan Praktik Kerja Lapangan pada PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi adalah:

1. Praktikan dapat mempelajari lebih dalam mengenai prinsip dan proses kerja Akuntansi yang diterapkan pada perusahaan dengan bidang usaha jasa konstruksi. Adapun prinsip yang digunakan oleh perusahaan usaha jasa

konstruksi adalah PSAK 34 yaitu mengenai kontrak konstruksi.

2. Praktikan dapat mengetahui cara membuat bukti transaksi perusahaan seperti bukti pengeluaran kas dan bank, bukti penerimaan kas dan bank dan juga bagaimana alur suatu transaksi dari awal hingga dibuatkan bukti transaksi yang selanjutnya akan dibuat jurnalnya.
3. Praktikan dapat mengetahui tentang rincian biaya yang harus dibayar oleh perusahaan pada saat praktikan ditugaskan untuk melakukan rekapitulasi BAD atau Biaya Akan Dibayar.
4. Praktikan dapat mengetahui tentang rincian piutang lain-lain yang dimiliki oleh perusahaan pada saat praktikan ditugaskan untuk melakukan rekapitulasi piutang lain-lain.
5. Praktikan dapat mengetahui tentang rincian atau jenis-jenis hutang kepada pemasok yang dimiliki oleh perusahaan pada saat praktikan ditugaskan untuk melakukan rekapitulasi hutang kepada pemasok. Jenis-jenis hutang kepada pemasok yang dimiliki oleh perusahaan adalah berupa hutang pemasok, hutang subkon, hutang mandor, dan hutang kredit mitra.

B. Saran

1. Bagi Mahasiswa

- a. Praktikan harus mempelajari kemampuan dalam bidang Akuntansi lebih dalam lagi agar tidak mengalami kesulitan dalam pekerjaan.
- b. Praktikan harus berterima kasih sebanyak-banyaknya kepada pembimbing maupun karyawan yang ada di tempat praktikan melaksanakan kegiatan Praktik Kerja Lapangan karena telah diberi kesempatan untuk menambah pengalaman dalam bekerja di bidang Akuntansi.
- c. Praktikan harus memiliki rasa tanggung jawab atas semua tugas yang diberikan oleh pembimbing Praktik Kerja Lapangan untuk mengerjakannya dengan benar dan tepat waktu.
- d. Akan lebih baik jika praktikan tetap menjaga hubungan baik dengan pembimbing Praktik Kerja Lapangan maupun karyawan lainnya walaupun sudah menyelesaikan kegiatan Praktik Kerja Lapangan.

2. Bagi Fakultas Ekonomi Universitas Negeri Jakarta

- a. Akan lebih baik jika Fakultas Ekonomi bekerja sama dengan perusahaan-perusahaan swasta maupun instansi pemerintah dalam menyalurkan mahasiswa untuk melakukan kegiatan Praktik Kerja Lapangan sehingga tidak ada mahasiswa yang kesulitan untuk mendapatkan tempat Praktik Kerja Lapangan.

- b. Menyusun kurikulum untuk lebih meningkatkan standar kemampuan dan kualitas mahasiswa nya agar siap untuk bersaing dalam dunia kerja saat sudah lulus.

3. Bagi PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi

- a. Diharapkan agar perusahaan dapat berkontribusi untuk menciptakan sumber daya manusia yang bermutu dengan terus memberi kesempatan kepada mahasiswa ataupun siswa untuk melaksanakan kegiatan Praktik Kerja Lapangan di perusahaannya.
- b. Diharapkan agar memperbaiki jaringan internetnya agar tidak menjadi hambatan bagi seseorang dalam menyelesaikan pekerjaannya.
- c. Diharapkan agar dapat terus memberikan bimbingan dan arahan kepada mahasiswa PKL dalam mengerjakan tugasnya

DAFTAR PUSTAKA

FE-UNJ. (2015). *Pedoman Praktik Kerja Lapangan*. Jakarta: Fakultas Ekonomi

Universitas Negeri Jakarta

Company Profile PPT PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi.

PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi. *Company Profile*. 2019.

<https://www.wikarekon.co.id> (Diakses pada tanggal 5 Agustus 2019)

Surat Keputusan Struktur Organisasi (SKSO) PT Wijaya Karya Rekayasa

Konstruksi

LAMPIRAN-LAMPIRAN

Lampiran 1: Surat Permohonan PKL

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|--|------|---------------------------|------------------|--------------|---------------|-------------|----------|-----------|---------|------|-------------|---------------|
|  | <p>KEMENTERIAN RISET, TEKNOLOGI, DAN PENDIDIKAN TINGGI</p> <p>UNIVERSITAS NEGERI JAKARTA</p> <p>BIRO AKADEMIK KEMAHASISWAAN DAN HUBUNGAN MASYARAKAT</p> <p>Kampus Universitas Negeri Jakarta Jl. Rawamangun Muka, Gedung Administrasi Lt. 1, Jakarta 13220 Telp: (021) 4759081, (021) 4893668, email: bakhum.akademik@unj.ac.id</p> |  | | | | | | | | | | | | |
| <p><i>Building Future Leaders</i></p> | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>Nomor : 7876/UN39.12/KM/2019</p> <p>Lamp. : -</p> <p>Hal : Permohonan Izin Praktek Kerja Lapangan Mandiri</p> | | <p>29 Mei 2019</p> | | | | | | | | | | | | |
| <p>Kepada Yth. Manager Human Capital PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi Jl. DI. Panjaitan No.Kav. 2, RT.7/RW.11, Cipinang Cempedak, Kecamatan Jatinegara, Kota Jakarta Timur</p> | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>Kami mohon kesediaan Bapak/Ibu untuk dapat menerima Mahasiswa Universitas Negeri Jakarta :</p> | | | | | | | | | | | | | | |
| <table border="0"> <tr> <td>Nama</td> <td>: Firda Luqyana Tuffahati</td> </tr> <tr> <td>Nomor Registrasi</td> <td>: 8335163172</td> </tr> <tr> <td>Program Studi</td> <td>: Akuntansi</td> </tr> <tr> <td>Fakultas</td> <td>: Ekonomi</td> </tr> <tr> <td>Jenjang</td> <td>: S1</td> </tr> <tr> <td>No. Telp/Hp</td> <td>: 08164841734</td> </tr> </table> | | | Nama | : Firda Luqyana Tuffahati | Nomor Registrasi | : 8335163172 | Program Studi | : Akuntansi | Fakultas | : Ekonomi | Jenjang | : S1 | No. Telp/Hp | : 08164841734 |
| Nama | : Firda Luqyana Tuffahati | | | | | | | | | | | | | |
| Nomor Registrasi | : 8335163172 | | | | | | | | | | | | | |
| Program Studi | : Akuntansi | | | | | | | | | | | | | |
| Fakultas | : Ekonomi | | | | | | | | | | | | | |
| Jenjang | : S1 | | | | | | | | | | | | | |
| No. Telp/Hp | : 08164841734 | | | | | | | | | | | | | |
| <p>Untuk melaksanakan Praktek Kerja Lapangan yang diperlukan dalam rangka memenuhi tugas mata kuliah "Praktik Kerja Lapangan" pada tanggal 15 Juli 2019 sampai dengan tanggal 06 September 2019. Atas perhatian dan kerja samanya disampaikan terima kasih.</p> | | | | | | | | | | | | | | |
| | | <p>Kepala Biro Akademik, Kemahasiswaan dan Hubungan Masyarakat</p>  <p>Woro Sasmoyo, SH NIP. 19630403 198510 2 001</p> | | | | | | | | | | | | |
| <p>Tembusan :</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Dekan Fakultas Ekonomi 2. Koordinator Program Studi Akuntansi | | | | | | | | | | | | | | |

Lampiran 2: Surat Keterangan Selesai PKL



PT WIJAYA KARYA
REKAYASA KONSTRUKSI

Tamansari Hive Office, Floor 5th, Jln. D.I. Panjaitan Kav. 2, Jakarta 13340 - Indonesia, Phone : (021) 2286 4446 - 8; Website : www.wikarekon.co.id

SURAT KETERANGAN MAGANG

No.: TP.O1.01/WRK.HC.014/IX/2019

Kami, **PT WIJAYA KARYA REKAYASA KONSTRUKSI** dengan ini menerangkan bahwa :

Nama : Firda Luqyana Tuffahati
NIM : 8335163172
Perguruan Tinggi : Universitas Negeri Jakarta

Bahwa yang bersangkutan telah melaksanakan kegiatan magang kerja di **PT WIJAYA KARYA REKAYASA KONSTRUKSI**. Magang kerja tersebut telah dilaksanakan selama 2 bulan, yaitu mulai tanggal **15 Juli 2019 s/d 06 September 2019** penempatan di bagian akutansi dan keuangan.

Selama magang di **PT WIJAYA KARYA REKAYASA KONSTRUKSI**, yang bersangkutan telah melaksanakan tugas dan tanggung jawabnya dengan baik.

Demikian Surat Keterangan Kerja Magang ini diberikan agar dapat dipergunakan sebagaimana mestinya dan atas perhatian dan yang berkepentingan dapat memakluminnya.

Jakarta,
PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi




Fadhli Piliano
Manajer Human Capital

Lampiran 3: Daftar Hadir PKL



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.feunj.ac.id



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

Nama : Firda Luyana Tuffahat
No. Registrasi : 8395163172
Program Studi : S1 Akuntansi
Tempat Praktik : PT. Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi
Alamat Praktik/Telp : Jl. Di. Panjaitan, Kav. 2 Jakarta
13240 / 021-2268 4446-8

| NO | HARI/TANGGAL | PARAF | KETERANGAN |
|-----|-----------------------|----------------|------------|
| 1. | Senin, 15 Juli 2019 | 1. <i>Fdt</i> | |
| 2. | Selasa, 16 Juli 2019 | 2. <i>Fdt</i> | |
| 3. | Rabu, 17 Juli 2019 | 3. <i>Fdt</i> | |
| 4. | Kamis, 18 Juli 2019 | 4. <i>Fdt</i> | |
| 5. | Jumat, 19 Juli 2019 | 5. <i>Fdt</i> | |
| 6. | Senin, 22 Juli 2019 | 6. <i>Fdt</i> | |
| 7. | Selasa, 23 Juli 2019 | 7. <i>Fdt</i> | |
| 8. | Rabu, 24 Juli 2019 | 8. <i>Fdt</i> | |
| 9. | Kamis, 25 Juli 2019 | 9. <i>Fdt</i> | |
| 10. | Jumat, 26 Juli 2019 | 10. <i>Fdt</i> | |
| 11. | Senin, 29 Juli 2019 | 11. <i>Fdt</i> | |
| 12. | Selasa, 30 Juli 2019 | 12. <i>Fdt</i> | |
| 13. | Rabu, 31 Juli 2019 | 13. <i>Fdt</i> | |
| 14. | Kamis, 1 Agustus 2019 | 14. <i>Fdt</i> | |
| 15. | Jumat, 2 Agustus 2019 | 15. <i>Fdt</i> | |

Jakarta, 02 Agustus 2019
Penilai,



(..... Yetti Jamilah)

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



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.fekon.jakarta.ac.id



UQAS

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

Nama : Firda Mulyana Tuffahati
No. Registrasi : 8335163172
Program Studi : SI Akuntansi
Tempat Praktik : PT Wijaya Karya ReKayasa Konstruksi
Alamat Praktik/Telp : Jl DI Panjaitan Kav 2, Jakarta
13340 / 021-2268 4446-8

| NO | HARI/TANGGAL | PARAF | KETERANGAN |
|-----|-------------------------|----------|------------|
| 1. | Senin, 5 Agustus 2019 | 1. Felt | |
| 2. | Selasa, 6 Agustus 2019 | 2. Felt | |
| 3. | Rabu, 7 Agustus 2019 | 3. Felt | |
| 4. | Kamis, 8 Agustus 2019 | 4. Felt | |
| 5. | Jumat, 9 Agustus 2019 | 5. Felt | |
| 6. | Senin, 12 Agustus 2019 | 6. Felt | |
| 7. | Selasa, 13 Agustus 2019 | 7. Felt | |
| 8. | Rabu, 14 Agustus 2019 | 8. Felt | |
| 9. | Kamis, 15 Agustus 2019 | 9. Felt | |
| 10. | Jumat, 16 Agustus 2019 | 10. Felt | |
| 11. | Senin, 19 Agustus 2019 | 11. Felt | |
| 12. | Selasa, 20 Agustus 2019 | 12. Felt | |
| 13. | Rabu, 21 Agustus 2019 | 13. Felt | |
| 14. | Kamis, 22 Agustus 2019 | 14. Felt | |
| 15. | Jumat, 23 Agustus 2019 | 15. Felt | |

Jakarta, 23 Agustus 2019
Penilai,

WIKI REKAYASA
KONSTRUKSI

(Yeti Samiah)

Catatan:
Format ini dapat diperbanyak sesuai kebutuhan
Mohon legalitas dengan menubuhi 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 : Firda Luyana Tuffahati
No. Registrasi : 9335163172
Program Studi : S1 Akuntansi
Tempat Praktik : PT. Wijaya Karya REKAYASA KONSTRUKSI
Alamat Praktik/Telp : Jl. Pl. Panjaitan Kav. 2 Jakarta
13340 / 021 - 2268-446-8

| NO | HARI/TANGGAL | PARAF | KETERANGAN |
|-----|--------------------------|----------------|------------|
| 1. | Senin, 26 Agustus 2019 | 1. <u>Elt</u> | |
| 2. | Selasa, 27 Agustus 2019 | 2. <u>Elt</u> | |
| 3. | Rabu, 28 Agustus 2019 | 3. <u>Elt</u> | |
| 4. | Kamis, 29 Agustus 2019 | 4. <u>Elt</u> | |
| 5. | Jumat, 30 Agustus, 2019 | 5. <u>Elt</u> | |
| 6. | Senin, 2 September 2019 | 6. <u>Elt</u> | |
| 7. | Selasa, 3 September 2019 | 7. <u>Elt</u> | |
| 8. | Rabu, 4 September 2019 | 8. <u>Elt</u> | |
| 9. | Kamis, 5 September 2019 | 9. <u>Elt</u> | |
| 10. | Jumat, 6 September 2019 | 10. <u>Elt</u> | |
| 11. | | 11..... | |
| 12. | | 12..... | |
| 13. | | 13..... | |
| 14. | | 14..... | |
| 15. | | 15..... | |

Jakarta, 6 September 2019
Penilai,

WIKA REKAYASA KONSTRUKSI

(..... Yetti Jamilah)

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

Lampiran 4: Lembar Penilaian



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
Telpen (021) 472122/4706285, Fax: (021) 4706285
Laman: www.fe.unj.ac.id



UQAS
UNIVERSITY QUALITY ASSURANCE SCHEME

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

Nama : Firda Luqyana Tuffahati
No Registrasi : 8335163172
Program Studi : S1 AKUNTANSI
Tempat Praktik : PT. Wijaya Karya Rekrayasa Konstruksi
Alamat Praktik/Telp : Jl. P. Mangrove Kav. 2 Jakarta
13340 / 021 - 2768 4446 - 8

| NO | ASPEK YANG DINILAI | SKOR | KETERANGAN | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------|---|------------|---|------|-------|-------------|--------|---|---|-------|----|-----|-------|----|-----|-------|---|-----|-------|----|-----|-------|----|-----|-------|---|-----|-------|----|-----|-------|---|---|
| | | 46-100 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | Kehadiran | 86 | 1. Keterangan Penilaian : <table style="font-size: small;"> <tr><td>Skor</td><td>Nilai</td><td>Bobot</td></tr> <tr><td>86-100</td><td>A</td><td>4</td></tr> <tr><td>81-85</td><td>A-</td><td>3,7</td></tr> <tr><td>76-80</td><td>B+</td><td>3,3</td></tr> <tr><td>71-75</td><td>B</td><td>3,0</td></tr> <tr><td>66-70</td><td>B-</td><td>2,7</td></tr> <tr><td>61-65</td><td>C+</td><td>2,3</td></tr> <tr><td>56-60</td><td>C</td><td>2,0</td></tr> <tr><td>51-55</td><td>C-</td><td>1,7</td></tr> <tr><td>46-50</td><td>D</td><td>1</td></tr> </table> | Skor | Nilai | Bobot | 86-100 | A | 4 | 81-85 | A- | 3,7 | 76-80 | B+ | 3,3 | 71-75 | B | 3,0 | 66-70 | B- | 2,7 | 61-65 | C+ | 2,3 | 56-60 | C | 2,0 | 51-55 | C- | 1,7 | 46-50 | D | 1 |
| Skor | Nilai | Bobot | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 86-100 | A | 4 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 81-85 | A- | 3,7 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 76-80 | B+ | 3,3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 71-75 | B | 3,0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 66-70 | B- | 2,7 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 61-65 | C+ | 2,3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 56-60 | C | 2,0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 51-55 | C- | 1,7 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 46-50 | D | 1 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | Kedisiplinan | 83 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | Sikap dan Kepribadian | 80 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4 | Kemampuan Dasar | 74 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5 | Ketrampilan Menggunakan Fasilitas | 75 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6 | Kemampuan Membaca Situasi dan Mengambil Keputusan | 72 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 7 | Partisipasi dan Hubungan Antar Karyawan | 75 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 8 | Aktivitas dan Kreativitas | 74 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 9 | Kecepatan Waktu Penyelesaian Tugas | 75 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 10 | Hasil Pekerjaan | 78 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Jumlah | | 772 | 2. Alokasi Waktu Praktik : 2 sks : 90-120 jam kerja efektif 3 sks : 135-175 jam kerja efektif Nilai Rata-rata : <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; width: fit-content; margin: 5px auto;"> $\frac{772}{10 \text{ (sepuluh)}} = 77,2$ </div> Nilai Akhir : <table style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <tr> <td style="border: 1px solid black; padding: 5px; text-align: center;">77</td> <td style="border: 1px solid black; padding: 5px; text-align: center;">B+</td> </tr> <tr> <td style="font-size: x-small; text-align: center;">Angka bulat</td> <td style="font-size: x-small; text-align: center;">huruf</td> </tr> </table> | 77 | B+ | Angka bulat | huruf | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 77 | B+ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Angka bulat | huruf | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

Jakarta, 6 September 2019
Penilai,

(.....)

Catatan :
Mohon legalitas dengan membubuhi cap Instansi/Perusahaan

Lampiran 5: Log Harian PKL

LAPORAN KEGIATAN HARIAN PRAKTIK KERJA LAPANGAN
PADA BIRO KEUANGAN & AKUNTANSI
PT WIJAYA KARYA REKAYASA KONSTRUKSI

| Hari, Tanggal | Kegiatan | Pembimbing |
|----------------------|--|------------|
| Senin, 15 Juli 2019 | -Melakukan wawancara dengan Manajer Keuangan; -Melakukan perkenalan dengan seluruh karyawan; -Mempelajari pos-pos yang ada pada laporan posisi keuangan PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi tahun buku 2018. | Ibu Yetti |
| Selasa, 16 Juli 2019 | -Memeriksa dan menyocokkan bukti penerimaan dan pengeluaran kas dan bank dengan bukti transaksi; -Membuat bukti penerimaan dan pengeluaran kas dan bank; -Memindahkan dan melakukan rekapitulasi saldo mutasi biaya yang terjadi pada bulan April hingga Juni ke dalam daftar Biaya Akan Dibayar (BAD) 30 Juni 2019. | |
| Rabu, 17 Juli 2019 | - Memindahkan dan melakukan rekapitulasi saldo mutasi biaya yang terjadi pada bulan April hingga Juni ke dalam daftar Biaya Akan Dibayar (BAD) 30 Juni 2019; -Mempelajari pos-pos yang ada pada laporan posisi keuangan PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi tahun buku 2018. | |
| Kamis, 18 Juli 2019 | -Menyocokkan saldo yang ada pada laporan posisi keuangan, laporan laba rugi, dan laporan perubahan ekuitas dengan yang ada pada Catatan Atas Laporan Keuangan (CALK) sampai dengan 30 Juni 2019. | |
| Jumat, 19 Juli 2019 | -Membuat jurnal dari bukti pengeluaran dan penerimaan; -Mencari arsip dokumen yang dibutuhkan oleh pembimbing. | |

| Hari, Tanggal | Kegiatan | Pembimbing |
|------------------------|--|------------|
| Senin, 22 Juli 2019 | -Mencari arsip dokumen yang dibutuhkan oleh pembimbing; -Mempelajari tentang siklus akuntansi perusahaan, pengakuan pendapatan konstruksi (PSAK 34), pengakuan hutang, dan perpajakan; -Membuat bukti pengeluaran untuk SPT Masa berdasarkan SPT Masa. | Ibu Yetti |
| Selasa, 23 Juli 2019 | -Membuat bukti pengeluaran untuk SPT Masa berdasarkan SPT Masa. | |
| Rabu, 24 Juli 2019 | - Membuat bukti pengeluaran kas dan bank; - Memindahkan dan melakukan rekapitulasi saldo mutasi Piutang lain-lain ke dalam daftar piutang lain-lain 30 Juni 2019. | |
| Kamis, 25 Juli 2019 | - Membuat bukti pengeluaran kas dan bank. | |
| Jumat, 26 Juli 2019 | -Membuat jurnal dari bukti memorial. | |
| Senin, 29 Juli 2019 | -Mencari arsip dokumen yang dibutuhkan oleh pembimbing; -Membuat bukti pengeluaran kas dan bank. | |
| Selasa, 30 Juli 2019 | -Membuat bukti pengeluaran kas dan bank. | |
| Rabu, 31 Juli 2019 | -Membuat bukti pengeluaran kas dan bank; -Menghapus jurnal double pada BAD Jun 30; -Membantu melakukan rekapitulasi piutang belum tertagih. | |
| Kamis, 1 Agustus 2019 | -Membuat bukti pengeluaran kas dan bank; -Membuat bukti penerimaan kas dan bank; -Menghapus jurnal double pada BAD Jun 30. | |
| Jumat, 2 Agustus 2019 | -Mempelajari tentang standar jurnal pengakuan pendapatan dan pajak pada PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi; -Mempelajari tentang pertanggung jawaban kas kecil (PJ KK). | |
| Senin, 5 Agustus 2019 | -Membuat bukti pengeluaran kas dan bank. | |
| Selasa, 6 Agustus 2019 | -Membuat bukti pengeluaran untuk SPT Masa berdasarkan SPT Masa; -Membuat jurnal dari bukti pengeluaran dan penerimaan. | |

| Hari, Tanggal | Kegiatan | Pembimbing |
|----------------------------|--|------------|
| Rabu, 7 Agustus 2019 | -Membuat jurnal dari bukti pengeluaran dan penerimaan; -Melakukan rekapitulasi progress pembayaran berdasarkan Berita Acara Pembayaran. | Ibu Yetti |
| Kamis, 8 Agustus 2019 | -Melakukan rekapitulasi progress pembayaran piutang berdasarkan Berita Acara Pembayaran. | |
| Jumat, 9 Agustus 2019 | -Membuat bukti pengeluaran kas dan bank. | |
| Senin, 12 Agustus 2019 | -Membuat bukti pengeluaran untuk SPT Masa berdasarkan SPT Masa. | |
| Selasa, 13 Agustus 2019 | -Membuat bukti pengeluaran kas dan bank. | |
| Rabu, 14 Agustus 2019 | -Membuat jurnal dari bukti pengeluaran dan penerimaan; -Membuat bukti pengeluaran untuk SPT Masa berdasarkan SPT Masa. | |
| Kamis, 15 Agustus 2019 | -Membantu mengarsip dokumen pajak sesuai dengan tahunnya. | |
| Jumat, 16 Agustus 2019 | -Membuat bukti pengeluaran kas dan bank. | |
| Senin, 19 Agustus 2019 | -Membuat jurnal dari bukti pengeluaran dan penerimaan; -Melakukan rekapitulasi daftar rincian hutang kepada pemasok bulan Juni 2019. | |
| Selasa, 20 Agustus 2019 | -Membuat bukti pengeluaran kas dan bank. | |
| Rabu, 21 Agustus 2019 | -Melakukan rekapitulasi daftar rincian hutang kepada pemasok bulan Juni 2019 | |
| Kamis, 22 Agustus 2019 | -Membantu memeriksa saldo PPN dan menuliskan nomor invoice. | |
| Jumat, 23 Agustus 2019 | -Membuat bukti pengeluaran untuk SPT Masa berdasarkan SPT Masa; -Membuat jurnal dari bukti pengeluaran dan penerimaan. | |
| Senin, 26 Agustus 2019 | -Membuat bukti memorial. | |
| Selasa, 27 Agustus 2019 | -Membuat bukti pengeluaran dan penerimaan kas. | |
| Rabu, 28 Agustus 2019 | -Membuat bukti pengeluaran dan penerimaan kas. | |

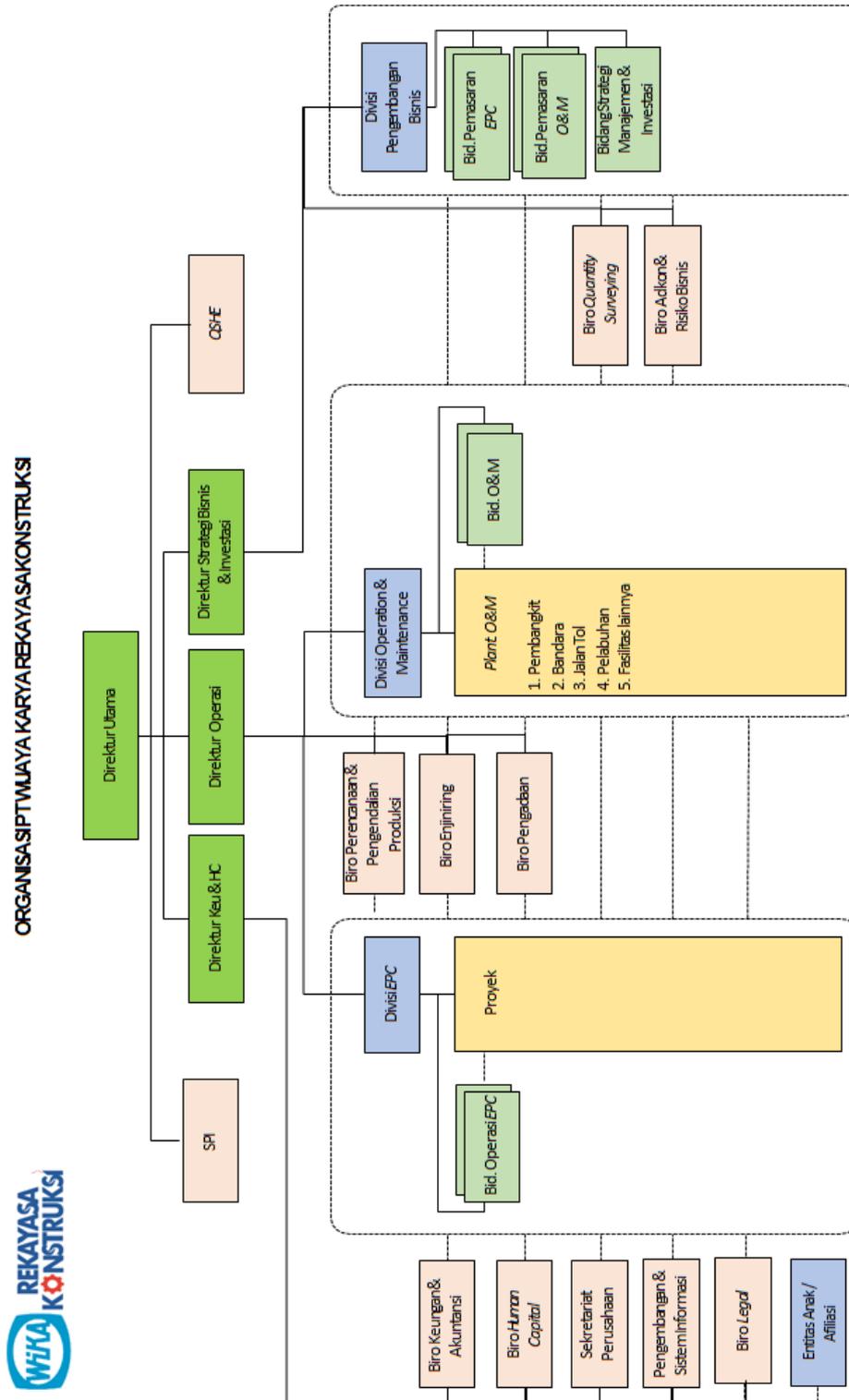
| Hari, Tanggal | Kegiatan | Pembimbing |
|-----------------------------|--|------------|
| Kamis, 29 Agustus 2019 | -Membuat bukti pengeluaran dan penerimaan kas; -Membuat nomor bukti untuk bukti memorial; -Membuat jurnal dari bukti pengeluaran dan penerimaan. | Ibu Yetti |
| Jumat, 30 Agustus 2019 | -Membuat jurnal dari bukti pengeluaran dan penerimaan; -Membuat bukti pengeluaran untuk SPT Masa berdasarkan SPT Masa; | |
| Senin, 2 September 2019 | -Membuat bukti pengeluaran dan penerimaan kas. | |
| Selasa, 3 September 2019 | -Membantu memeriksa RK <i>Joint Operation</i> . | |
| Rabu, 4 September 2019 | -Mencari arsip dokumen yang dibutuhkan oleh pembimbing. | |
| Kamis, 5 September 2019 | -Mencocokkan saldo pada register kas dengan bukti transaksi. | |
| Jumat, 6 September 2019 | -Membuat bukti pengeluaran dan penerimaan kas. | |

Mengetahui,

 REKAYAGA
KONSTRUKSI
yetti samilah,

(Pembimbing)

Lampiran 6: Struktur Organisasi PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi



Lampiran 7: Logo PT Wijaya Karya Rekayasa Konstruksi



Lampiran 8: Kartu Konsultasi Pembimbingan PKL



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


Kampus 1, Universitas Negeri Jakarta Gedung R. Jalan Brawijaya No. 5, Jakarta 13220
 Telp: (021) 472127-4706383, Fax: (021) 4706283

KARTU KONSULTASI PEMBIMBINGAN PENULISAN PKL

1. Nama Mahasiswa : Firda Luthiana Tuffahab
 2. No. Registrasi : 833563172
 3. Program Studi : S1. Akuntansi
 4. Dosen Pembimbing : Unggul Permohedi, S.E., M.Akt., Ph. D.
 NIP. 197909142006041001

5. Judul PKL : LAPORAN PRAKTIK KERJA LAPANGAN PADA BIDANG KEUANGAN DAN AKUNTANSI PT WITATA KARYA PELAYASA KOMPUTERISI

| NO | TGL/BLN/TN | MATERI KONSULTASI | SARAN PEMBIMBING | TANDA LANGGAN PEMBIMBING |
|--------------------------|-----------------|-------------------|--|--------------------------|
| 1 | 13 - Okt - 2019 | Bab 1 dan Bab 2 | Perjelas tugas pokok bagian keuangan dan bagian Akuntansi, perbaikan penulisan pada struktur organisasi. | <i>[Signature]</i> |
| 2 | | | | <i>[Signature]</i> |
| 3 | | | | <i>[Signature]</i> |
| 4 | 1 - nov - 2019 | Bab 2 dan Bab 3 | Perbaiki bahasa pekerjaan dengan jelas | <i>[Signature]</i> |
| 5 | | | | <i>[Signature]</i> |
| 6 | 8 - nov - 2019 | Bab 3 | Perbaikan penulisan pada langkah pekerjaan | <i>[Signature]</i> |
| 7 | | | | <i>[Signature]</i> |
| 8 | 11 - nov - 2019 | Bab 4 | Penyempurnaan Seminar | <i>[Signature]</i> |
| 9 | | | | |
| 10 | | | | |
| 11 | | | | |
| 12 | | | | |
| SETUJUAN UNTUK UJIAN PKL | | | | |

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

Lampiran 11: Lembar Verifikasi Transaksi Pembayaran Suplier

PT. KAYASA KONSTRUKSI
Peak Power Plant 250 MW

INV/SUMBAGUT2/11

**LEMBAR VERIFIKASI
TRANSAKSI PEMBAYARAN SUPLIER**

| | |
|-----------------------|---------------------|
| Suplier | MISDIYANTO |
| Kwitansi/Faktur | 003/KWI-WRK/VI/2019 |
| Pokok Tagihan (A) | 8.640.000 |
| Anggaran Diskonto (B) | - |
| Pokok (C= A+B) | 8.640.000 |
| (D) | - |
| Pokok + PPN (E=C+D) | 8.640.000 |
| Anggaran PPh(F) | 259.200 |
| Anggaran Lain-lain | - |
| Jumlah | 8.380.800 |

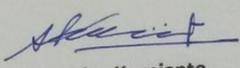
| No. | Persyaratan Dokumen | Checklist | | Dokumen | | KETERANGAN |
|-----|--|-----------|-------|---------|------|--|
| | | Ada | Tidak | Asli | Copy | |
| 1 | SPPM-PMA | | ✓ | | ✓ | OVERTIME OP MANLIFT Z 18 MEI-17 JUNI 2019 |
| 2 | Kontrak/SPB/SP3/SPK/Konfirmasi Pesanan | ✓ | | | | |
| 3 | Surat Jalan (DO) | | ✓ | | | |
| 4 | BAPB/BAST/Time Sheet | ✓ | | ✓ | | |
| 5 | BAP/BAOP | ✓ | | ✓ | | |
| 6 | Faktur Pajak | | ✓ | | | TERIMA PROJECT LENG 01/08/2019 |
| 7 | Surat Permintaan Pembayaran | | ✓ | | | |
| 8 | Kwitansi/Faktur | ✓ | | ✓ | | |
| 9 | Dokumen lain | ✓ | | ✓ | | |

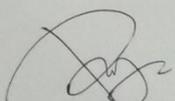
Catatan :

- Dengan ini kami nyatakan bahwa subkon/vendor tersebut telah melaksanakan pekerjaan sebagaimana dipersyaratkan di dalam kontrak/perjanjian yang ada, sehingga "MEMENUHI SYARAT UNTUK DIBAYAR"
- Kebenaran, kelengkapan & keabsahan bukti transaksi telah diverifikasi.

Mengetahui,

Lhokseumawe, 0
Dibuat


Antonius Kurnianto
 Pjs. Manajer Proyek


Oky Prasetya
 Komersial


Santigi A
 Pjs. Kasie Ke

Lampiran 12: Lembar Kendali Anggaran Biaya Sampai Dengan Saat Ini

REKAYASA KONSTRUKSI
P.T. WIJAYA KARYA REKAYASA KONSTRUKSI
PROYEK SUMBAGUT 2 PEAKER POWER PLANT 250 MW

LEMBAR KENDALI BIAYA

| NO | PERKIRAAN | RAB | S/D LALU | SAAT INI | S/D SAAT INI | DEVIASI | | |
|-----|---------------------------|----------------|----------------|-----------|----------------|---------|----------------|-------|
| | | | | | | 8=3-6 | 9=8/3 | 9=8/3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 = 4 + 5 | 7=6/3 | 8=3-6 | 9=8/3 |
| I | BIAYA LANGSUNG | 20,752,588,951 | 10,708,671,310 | 8,640,000 | 10,717,311,310 | 51.6% | 10,035,277,641 | 48.4% |
| | 41111 BIAYA MATERIAL | 1,131,775,899 | 1,003,584,848 | - | 1,003,584,848 | 88.7% | 128,191,051 | 11.3% |
| | 41121 BIAYA UPAH | 8,553,953,437 | 4,541,092,234 | - | 4,541,092,234 | 53.1% | 4,012,861,203 | 46.9% |
| | 41131 BIAYA PERALATAN | 10,441,859,614 | 4,843,592,978 | 8,640,000 | 4,852,232,978 | 46.5% | 5,589,626,637 | 53.5% |
| | 41141 BIAYA SUBKONTRAKTOR | 625,000,000 | 320,401,250 | - | 320,401,250 | - | 304,598,750 | - |
| II | BIAYA TAK LANGSUNG | 3,896,411,049 | 1,806,558,524 | - | 1,806,558,524 | 46.4% | 2,089,852,525 | 53.6% |
| | 04811 PEMASARAN | 132,000,000 | 11,965,295 | - | 11,965,295 | 9.1% | 120,034,705 | 90.9% |
| | 04812 BIAYA SEKRETARIAT | 25,100,000 | 17,260,100 | - | 17,260,100 | 68.8% | 7,839,900 | 31.2% |
| | 04813 FASILITAS KANTOR | 171,755,800 | 87,242,950 | - | 87,242,950 | 50.8% | 84,512,850 | 49.2% |
| | 04814 PERSONALIA | 1,704,185,249 | 787,713,911 | - | 787,713,911 | 46.2% | 916,471,338 | 53.8% |
| | 04815 KEUANGAN | 1,067,860,000 | 485,174,259 | - | 485,174,259 | 45.4% | 582,685,741 | 54.6% |
| | 04816 KENDARAAN | 211,400,000 | 120,281,954 | - | 120,281,954 | 56.9% | 91,118,046 | 43.1% |
| | 04817 PENGUJIAN | 32,000,000 | 10,000,000 | - | 10,000,000 | 31.3% | 22,000,000 | 68.8% |
| | 04819 BIAYA UMUM | 552,110,000 | 286,920,055 | - | 286,920,055 | 52.0% | 265,189,945 | 48.0% |
| III | TOTAL BIAYA | 24,649,000,000 | 12,515,229,834 | 8,640,000 | 12,523,869,834 | 50.8% | 12,125,130,166 | 49.2% |

DIBUAT OLEH,

MENYETUJUI

Lampiran 13: File Jurnal untuk Membuat Bukti Pengeluaran untuk SPT Masa

15 juli 1 - Microsoft Excel

Security Warning Data connections have been disabled Options...

| A | B | C | D | E | F | G | H | I | J | K | L | M | N | O | P | Q | R | S | T | U | V | W | X |
|----------------|---------------------------------|---------------|-----------|----------|------------|-----------|------------|-----------|------------|--------|---------|----|------------|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 |
| Modul Transgal | NomorBukti | KodeEksternal | Eksternal | KodeSisa | KodeDetail | KodeRuang | KodeFaktur | KodeRuang | KodeFaktur | Uraian | VolSisa | Dk | Rupiah | | | | | | | | | | |
| | 010116/09/19 11121 | | 1 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 31/12/2011 010001/12/8/11 11121 | | 10 | | | | | | | BVDR03 | | | 32960300 | | | | | | | | | | |
| | 31/12/2011 010001/12/8/11 11121 | | 2 | | | | | | | BVDR01 | | | 7974843 | | | | | | | | | | |
| | 31/12/2011 010001/12/8/11 11121 | | 5 | | | | | | | BH0101 | | | 921474435 | | | | | | | | | | |
| | 31/12/2011 010001/12/8/11 11121 | | 7 | | | | | | | BH0101 | | | 16864486 | | | | | | | | | | |
| | 31/12/2011 010001/12/8/11 11121 | | 9 | | | | | | | BVDR02 | | | 182851052 | | | | | | | | | | |
| | 31/12/2011 010001/12/8/11 11122 | | 11 | | | | | | | HSC002 | | | 48526440 | | | | | | | | | | |
| | 31/12/2011 010001/12/8/11 11122 | | 3 | | | | | | | BGCA01 | | | 18043869 | | | | | | | | | | |
| | 31/12/2011 010001/12/8/11 11122 | | 4 | | | | | | | BGCA02 | | | 806691688 | | | | | | | | | | |
| | 31/12/2011 010001/12/8/11 11122 | | 6 | | | | | | | BH0101 | | | 348446637 | | | | | | | | | | |
| | 31/12/2011 010001/12/8/11 11122 | | 8 | | | | | | | HSC001 | | | 14696807 | | | | | | | | | | |
| | 31/12/2011 010001/12/8/11 11149 | | 12 | | | | | | | | | | 19508000 | | | | | | | | | | |
| | 31/12/2011 010001/12/8/11 11149 | | 13 | | | | | | | | | | 2F-10 | | | | | | | | | | |
| | 31/12/2011 010001/12/8/11 11111 | | 1 | | | | | | | | | | 5000000000 | | | | | | | | | | |
| | 31/12/2011 010001/12/8/11 11214 | | 14 | | | | | | | | | | 4830003 | | | | | | | | | | |
| | 31/12/2011 010001/12/8/11 11214 | | 15 | | | | | | | | | | 284030000 | | | | | | | | | | |
| | 31/12/2011 010001/12/8/11 11214 | | 16 | | | | | | | | | | 1222838135 | | | | | | | | | | |
| | 31/12/2011 010001/12/8/11 11214 | | 17 | | | | | | | | | | 3915930304 | | | | | | | | | | |
| | 31/12/2011 010001/12/8/11 11214 | | 18 | | | | | | | | | | 2788218198 | | | | | | | | | | |
| | 31/12/2011 010001/12/8/11 11214 | | 19 | | | | | | | | | | 1154482973 | | | | | | | | | | |
| | 31/12/2011 010001/12/8/11 11214 | | 20 | | | | | | | | | | 1417708900 | | | | | | | | | | |
| | 31/12/2011 010001/12/8/11 11214 | | 21 | | | | | | | | | | 4218701176 | | | | | | | | | | |
| | 31/12/2011 010001/12/8/11 11214 | | 22 | | | | | | | | | | 2362200000 | | | | | | | | | | |
| | 31/12/2011 010001/12/8/11 11214 | | 23 | | | | | | | | | | 2891304139 | | | | | | | | | | |
| | 31/12/2011 010001/12/8/11 11214 | | 24 | | | | | | | | | | 2552041535 | | | | | | | | | | |
| | 31/12/2011 010001/12/8/11 11214 | | 25 | | | | | | | | | | 176994283 | | | | | | | | | | |
| | 31/12/2011 010001/12/8/11 11214 | | 26 | | | | | | | | | | 1884857825 | | | | | | | | | | |
| | 31/12/2011 010001/12/8/11 11214 | | 27 | | | | | | | | | | 8477885427 | | | | | | | | | | |
| | 31/12/2011 010001/12/8/11 11214 | | 28 | | | | | | | | | | 57836709 | | | | | | | | | | |
| | 31/12/2011 010001/12/8/11 11215 | | 29 | | | | | | | | | | 585000000 | | | | | | | | | | |
| | 31/12/2011 010001/12/8/11 11215 | | 29 | | | | | | | | | | 707783401 | | | | | | | | | | |

Ready

Lampiran 14: SPT Masa

Surat Pemberitahuan Masa Pajak Pertambahan Nilai (SPT MASA PPN)

FORMULIR 1111

PT SAHABAT ENERGI PERSADA
TOKOPEDIA TOWER (CIPUTRA WORLD2) LT. 20 UNIT 20 C. JL. PROF
DR. SATRIO KAYAT RT 003 RW 009 JAKARTA SELATAN
NPWP : 033187113
Masa : 05 s.d 05 -2019
HP : 082123863955
KLU :
Pembetulan Ke: 0 (nol)
The Buku : 01 s.d 12
Jumlah Lembar SPT (Dimasukkan Lampiran) : 022
Dipilih Pengisian : 000

I. PENYERAHAN BARANG DAN JASA

1. Ekspor

2. Penyerahan yang PPN-nya harus dipungut sendiri

3. Penyerahan yang PPN-nya dipungut oleh Pemungut PPN

4. Penyerahan yang PPN-nya tidak dipungut

5. Penyerahan yang dibebaskan dari pengenaan PPN

| | DPP | PPN |
|---|--------------------|-------------------|
| 1. Ekspor | Rp. 0,00 | Rp. 0,00 |
| 2. Penyerahan yang PPN-nya harus dipungut sendiri | Rp. 168.800.000,00 | Rp. 16.880.000,00 |
| 3. Penyerahan yang PPN-nya dipungut oleh Pemungut PPN | Rp. 0,00 | Rp. 0,00 |
| 4. Penyerahan yang PPN-nya tidak dipungut | Rp. 0,00 | Rp. 0,00 |
| 5. Penyerahan yang dibebaskan dari pengenaan PPN | Rp. 0,00 | Rp. 0,00 |
| Jumlah (I.A.1 + I.A.2 + I.A.3 + I.A.4 + I.A.5) | Rp. 168.800.000,00 | Rp. 16.880.000,00 |

B. Tidak Terutang PPN

C. Jumlah Seluruh Penyerahan (I.A + I.B)

II. PENGHITUNGAN PPN KURANG BAYAR/LEBIH BAYAR

A. Pajak Keluaran yang harus dipungut sendiri (Jumlah PPN pada I.A.2)

B. PPN disetor dimuka dalam Masa Pajak yang sama

C. Pajak Masukan yang dapat diperhitungkan

D. PPN kurang atau (lebih) bayar (II.A - II.B - II.C)

E. PPN kurang atau (lebih) bayar pada SPT yang dibetulkan

F. PPN kurang atau (lebih) bayar karena pembetulan (II.D - II.E)

G. PPN kurang bayar dilunasi tanggal (dd-mm-yyyy) NTPN : _____

H. PPN lebih bayar pada :

1.1 Butir II.D (Diisi dalam hal SPT bukan Pembetulan) 1.2 Butir II.D atau Butir II.F (Diisi dalam hal SPT Pembetulan)

Oleh : 2.1 PKP Pasal 9 ayat (4b) PPN atau 2.2 Selain PKP Pasal 9 ayat (4b) PPN

diminta untuk : 3.1 Dikompensasikan ke Masa Pajak berikutnya atau Dikompensasikan ke Masa Pajak _____ (mm-yyyy)

3.2 Dikembalikan (Restitusi)

Khusus Restitusi untuk PKP :

Pasal 17C KUP dilakukan dengan : Prosedur Biasa atau Pengembalian Pendahuluan

atau Pasal 17D KUP dilakukan dengan : Prosedur Biasa atau Pengembalian Pendahuluan

atau Pasal 9 ayat (4c) PPN dilakukan dengan Pengembalian Pendahuluan

III. PPN TERUTANG ATAS KEGIATAN MEMBANGUN SENDIRI

A. Jumlah Dasar Pengenaan Pajak : Rp. 0,00

B. PPN Terutang : Rp. 0,00

C. Dilunasi Tanggal : (dd-mm-yyyy) NTPN : _____

IV. PEMBAYARAN KEMBALI PAJAK MASUKAN BAGI PKP GAGAL BERPRODUKSI

A. PPN yang wajib dibayar kembali : Rp. 0,00

B. Dilunasi Tanggal : (dd-mm-yyyy) NTPN : _____

V. PAJAK PENJUALAN ATAS BARANG MEWAH

A. PPnBM yang harus dipungut sendiri

B. PPnBM disetor dimuka dalam Masa Pajak yang sama

C. PPnBM kurang atau (lebih) bayar (V.A - V.B)

D. PPnBM kurang atau (lebih) bayar pada SPT yang dibetulkan

E. PPnBM kurang atau (lebih) bayar karena pembetulan (V.C - V.D)

F. PPnBM kurang bayar dilunasi tanggal (dd-mm-yyyy) NTPN : _____

VI. KELENGKAPAN SPT

Formulir 1111 AB Formulir 1111 A2 Formulir 1111 B2 SSP PPN 0 lembar Surat Kuasa Khusus

Formulir 1111 A1 Formulir 1111 B1 Formulir 1111 B3 SSP PPnBM 0 lembar _____, 0

JAKARTA SELATAN 21-06-2019
Pengurus/Kuasa

PATAAN :
MENYADARI SEPENUHNYA AKAN SEGALA AKIBATNYA,
MENYATAKAN BAHWA APA YANG TELAH SAYA
KANDI ATAS BESERTA LAMPIRAN-LAMPIRANNYA
BENAR, LENGKAP, JELAS DAN TIDAK BERSYARAT.

PKP Nama Jelas : ABDULLAH RIZA SHAHAB
 Kuasa Jabatan : DIREKTUR UTAMA
Cap Perusahaan :

Lampiran 15: Lembar Daftar Pajak Keluaran atas Penyerahan Dalam Negeri Dengan Faktor Pajak

FORMULIR 1111
(Bila tidak ada transaksi antar perusahaan)

DAFTAR PAJAK KELUARAN ATAS PENYERAHAN DALAM NEGERI DENGAN FAKTOR PAJAK

NAMA PKP : PT SAHABAT ENERGI PERSADA (Masa Pajak) : 05 s.d. 05 (mm-yy-yyyy) : 2019
 NPWP : 033187113 (022) (000) (000) (Pembetulan Ke : 0 nol)

| No. | Nama Pembeli BKP/Perusahaan Manfaat BKP Tidak Berwujud/Peredma JKP | NPWP/Nomor Paspor | Faktur Pajak/Dokumen Tertentu/Nota Retur/Nota Pembelian Kode dan Nomor Seri | Tanggal (dd-mm-yy) | DPP (Rupiah) | PPN (Rupiah) | PPnBM (Rupiah) | Kode dan No. Seri Yang Digunakan |
|---------------|--|-------------------|--|--------------------|----------------|---------------|----------------|----------------------------------|
| | | | | | | | | |
| 1 | PT WIJAYA KARYA | 013662911062000 | 010.004-19.54942601 | 03-05-2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2 | PT WIJAYA KARYA REKAYASA KONSTRUKSI | 013662911062000 | 010.004-19.54942602 <input checked="" type="checkbox"/> | 03-05-2019 | 168.800.000,00 | 16.880.000,00 | 0,00 | Sp-We |
| JUMLAH | | | | | 168.800.000,00 | 16.880.000,00 | 0,00 | |

A2 >

Lampiran 17: File BAD 30 JUN 19

BAD 30 JUN 19 (2) - Microsoft Excel

DAFTAR BIAYA AKAN DIBAYAR USAHA
31 MARET 2019

| No. | SPK | NAMA SPK | MATERIAL | UPAH | ALAT | SUBKON | USAHA | PENGADAAN | PENGELAAN | BTL LAINNYA | LAINNYA | RETENSI | SALDO |
|-----|--------|----------------------------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|-------------|-----------|-------------|-----------|-------------|----------------|
| 1 | B14001 | PROYEG GORONTALO | | | | | | | | 1.000.000 | | | 1.000.000 |
| 2 | B14002 | PLTMG BALI | | | | | | | 2.091.766 | | | | 2.091.766 |
| 3 | B14003 | PROYEG SOLO | 177.857.774 | | | | | | | 119.105.441 | 4.083.988 | | 301.047.203 |
| 4 | B15007 | PROYEG SURALAYA | 368.802.192 | 21.914.492 | 1.430.355 | 455.907.670 | 2.877.730 | | | 300.801.456 | | 2.762.000 | 1.151.618.165 |
| 5 | B16004 | PROYEG BELITUNG | 122.268.193 | | | 400.604.439 | | | | | | | 525.740.362 |
| 6 | B16005 | PROYEG PLTMH PARUA | 1.775.706.934 | 475.733.333 | 1.360.499.673 | 2.927.133.533 | 1.733.981.041 | | | | | 120.117.332 | 8.397.171.746 |
| 7 | B17001 | PROYEG PAKET XIII KENDIRI | 761.526 | 958.826 | 186.473.528 | | | 187.749.852 | | | | | 375.943.732 |
| 8 | B17002 | PROYEG PAKET XIII JAYAPURA | | | 34.222.806 | | | 211.587.617 | | | | | 245.810.423 |
| 9 | B17003 | PROYEG PAKET XII NABIRE | | 603.226.298 | | | | | | | | | 603.226.298 |
| 10 | B17004 | PROYEG PAKET XII TERNATE | | 1.018.947.711 | | | | | | | | | 1.018.947.711 |
| 11 | B17005 | PROYEG PLTA GENEM | | | | 251.856.979 | | | | | | 20.013.697 | 271.870.676 |
| 12 | B18001 | PROYEG SUMBANWA | | | | | 93.035.245 | | | | | | 93.035.245 |
| 13 | B18004 | PROYEG IPAL SUWUNG | 4.500.141.859 | 357.650.000 | 260.366.671 | 9.208.205.831 | 1.431.947.899 | | | | | 501.052.383 | 16.259.364.643 |
| 14 | B18005 | PROYEG PANGKALAN SUSU | | | | | 13.684.730.126 | | | | | | 13.684.730.126 |
| 15 | B18008 | PROYEG CPO BELITUNG | | | | | 677.279.652 | | | | | | 677.279.652 |
| 16 | B19001 | PROYEG PAPIA TERANG | | | 2.273.880.500 | 409.739.963 | 872.238.156 | | | | | | 3.555.858.619 |
| 17 | B19001 | PROYEG SUMBAGUT | 2.038.789.397 | 686.634.535 | | | | | | | | | 2.725.423.932 |
| 18 | | | 8.988.317.875 | 3.165.065.195 | 4.116.873.433 | 13.653.448.415 | 18.496.089.849 | 399.337.469 | 2.091.766 | 420.906.897 | 4.083.988 | 643.945.412 | 49.890.160.299 |
| 19 | B18002 | MEDERAGAWA BELAWAN | | | | | | | | | | | 69.133.703.888 |
| 20 | C13001 | OM SENIPAH | | | | | | | | | | | 444.769.932 |
| 21 | B14004 | PLTU SOLO | | | | | | | | | | | 2.074.608.769 |
| 22 | B15005 | PROYEG DAYUNG | | | | | | | | | | | 403.090.235 |
| 23 | B16001 | PLTP KARAH | 278.947.435 | | | | | | | | | | 2.074.608.769 |
| 24 | | REKAP BAD | | | | | | | | | | | 403.090.235 |

Security Warning Automatic update of links has been disabled Options...

H56

Ready

Lampiran 18: Daftar Rincian Biaya Akan Dibayar (BAD) / Sheet 21411

| RINCIAN BIAYA AKAN DIBAYAR - MATERIAL 30 JUNI 2019 | | | | | | | | |
|---|-----------|----------------|----------------|----------|-----------------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|
| NO | Tanggal | NomorBukti | Kode Perkiraan | Kode Spk | Uraian | PELUNASAN | PENERBITAN | SALDO |
| HEAD OFFICE | | | | | | | | |
| 1 | 30-Nov-16 | 010094/11/M/16 | 21411 | B13005 | PINDAH RK KE SIMDIV BAD KARIMUN | | 215.951.662 | 215.951.662 |
| 2 | 30-Nov-16 | 010098/11/M/16 | 21411 | B15001 | BAD OECUSSE | | 365.805.003 | 581.756.665 |
| 3 | 20-Dec-16 | 630003/12/M/16 | 21411 | B16003 | BAD PP DURI | | 534.631.203 | 1.116.387.868 |
| 4 | 30-Nov-16 | 010100/11/M/16 | 21411 | B15002 | BAD MUNDU | | 296.325.238 | 1.412.713.106 |
| 5 | 31-Dec-16 | 010K16/12/M/16 | 21411 | | BAD PESANGON 2016 | 838.796.407 | | 573.916.699 |
| 6 | 16-Aug-17 | 010027/08/M/17 | 21411 | | INV.754 PENGGANTIAN ALAT PROYEK | 109.304.000 | | 464.612.699 |
| 7 | 24-Aug-17 | 010033/08/M/17 | 21411 | B14001 | 0699/KEU/KOKAR/16 S.ALAT MAR'16 | 23.015.971 | | 441.592.728 |
| 8 | 22-Dec-17 | 010047/12/M/17 | 21411 | B15003 | TENDER PRY SPV | 392.000 | | 441.200.728 |
| 9 | 22-Dec-17 | 010047/12/M/17 | 21411 | B15004 | TENDER PRY IKBB | 6.235.000 | | 434.965.728 |
| 10 | 13-Dec-17 | 010013/12/M/17 | 21411 | B15005 | BALIK JURNAL PRY KE HO | | 44.550.106 | 479.515.834 |
| 11 | 29-Jan-18 | 010162/01/K/18 | 21411 | B15004 | PJ PERSEKOT IKBB RIAU | 59.918.869 | | 419.596.965 |
| 12 | 26-Feb-18 | 010033/02/M/18 | 21411 | B15005 | KOR BY PT ARCA MANDIRI | | 19.500.000 | 439.096.965 |
| 13 | 10-Jan-18 | 010038/01/B/18 | 21411 | | STP TGL TERBIT 21 DESEMBER 2017 | 59.778.562 | | 379.318.403 |
| 14 | 19-Mar-18 | 010042/03/M/18 | 21411 | D02000 | BAD | | 133.385.400 | 512.703.803 |
| 15 | 19-Mar-18 | 010042/03/M/18 | 21411 | D02000 | BY SUBKON | 40.365.100 | | 472.338.703 |
| 16 | 30-Apr-18 | 010046/04/M/18 | 21411 | B15002 | 010100/11/M/16 KOREKSI PIUTANG | 35.000.000 | | 437.338.703 |
| 17 | 30-Sep-18 | 010029/09/M/18 | 21411 | | 010042/03/M/18 BAD | 1.000.000 | | 436.338.703 |
| 18 | 11-Oct-18 | 010030/10/B/18 | 21411 | | KONSUL HUKUM SAMUDRA SEMBRING | 150.000.000 | | 286.338.703 |
| 19 | 30-Jan-19 | 410001/01/M/19 | 21411 | B14001 | 010019/01/B/19 BY LAW FARM BANI | 55.000.000 | | 231.338.703 |
| 20 | 30-Jan-19 | 410001/01/M/19 | 21411 | B14001 | 010181/01/K/19 BY TRANSPOR AHLI | 5.000.000 | | 226.338.703 |
| 19 | 29-Jan-19 | 010164/01/B/19 | 21411 | | DANA PENSIUN | | 2.600.800 | 228.939.503 |
| 20 | 31-Jul-17 | 410001/07/M/17 | 21411 | B14001 | NET OFF AKUN NERACA KEP BANI | | 50.519.802 | 279.459.305 |
| 21 | 31-Jul-17 | 410003/07/M/17 | 21411 | B14001 | BAD KONSUL HUKUM | | 150.000.000 | 429.459.305 |
| 22 | 31-Aug-17 | 410002/08/M/17 | 21411 | B14001 | BY REIMBURS, ARBITER INV99 | | 424.577.000 | 854.036.305 |
| JUMLAH | | | | | | 1.383.809.909 | 2.237.846.214 | 854.036.305 |
| PROYEK BIMA | | | | | | | | |
| 1 | 30-Sep-14 | 430021/09/M/14 | 21411 | B14003 | BAD CV. SURABAYA ASHYARD&COALYA | | 77.830.455 | 77.830.455 |
| 2 | 30-Sep-14 | 430026/09/M/14 | 21411 | B14003 | BAD PERTAMBAHAN SEKAT RUANG | | 4.500.000 | 82.330.455 |
| 3 | 14-Nov-14 | 430001/11/M/14 | 21411 | B14003 | PERTANGGUNGJAWABAN PER 141114 | | 54 | 82.330.509 |
| 4 | 17-Dec-14 | 430003/12/M/14 | 21411 | B14003 | BAD SEWA KOKAR NOPEMBER | | 258.065 | 82.588.574 |
| 5 | 29-Dec-14 | 430009/12/M/14 | 21411 | B14003 | BAD DES I 2014 | | 17.238.239 | 99.826.813 |
| 6 | 6-Jan-15 | 430004/01/M/15 | 21411 | B14003 | PERTANGGUNGJAWABAN PER 060115 | | 1.423.913 | 101.250.726 |
| 7 | 31-Mar-15 | 430012/03/M/15 | 21411 | B14003 | GALIAN COALYARD ILHAM NTORI | 19.700.576 | | 81.550.150 |
| 8 | 30-Apr-15 | 430007/04/M/15 | 21411 | B14003 | 430005/02/M/15 DROP KK | 2.570 | | 81.547.580 |
| 9 | 30-Jun-15 | 430020/06/M/15 | 21411 | B14003 | SEMEN PT INTI NIAGA SUKSES | | 113.272.080 | 194.819.660 |
| 10 | 31-Jan-16 | 430032/01/M/16 | 21411 | B14003 | SEMEN TIGA RODA 150ZAK | | 9.545.400 | 204.365.060 |
| 11 | 22-Feb-16 | 430017/02/M/16 | 21411 | B14003 | 430007/12/M/15 INTAKE WALL II | 236.959 | | 204.128.101 |
| 12 | 22-Feb-16 | 430029/02/M/16 | 21411 | B14003 | 430027/01/M/15 INTAKE WALL VI | 1 | | 204.128.100 |
| 13 | 22-Feb-16 | 430030/02/M/16 | 21411 | B14003 | DEMOLISASI MATERIAL | | 10.300.000 | 214.428.100 |
| 14 | 22-Feb-16 | 430037/02/M/16 | 21411 | B14003 | BAD SEWA ALAT KOKAR | | 153.226 | 214.581.326 |
| 15 | 22-Feb-16 | 430038/02/M/16 | 21411 | B14003 | SEMEN TIGA RODA PT INTI NIAGA | | 57.908.760 | 272.490.086 |
| 16 | 22-Feb-16 | 430038/02/M/16 | 21411 | B14003 | PERIMETER DRAINAGE COALYARD CO | | 29.536.191 | 302.026.277 |
| 17 | 29-Feb-16 | 430048/02/M/16 | 21411 | B14003 | PT SUKSES MAJU CONSUMABLE | 3.600.000 | | 298.426.277 |
| 18 | 30-Mar-16 | 430008/03/M/16 | 21411 | B14003 | SEMEN PT INTI NIAGA | 28.636.362 | | 269.789.915 |
| 19 | 30-Jun-16 | 430004/06/M/16 | 21411 | B14003 | 430007/10/M/15 SEWA ALAT SEPT15 | 20.000.000 | | 249.789.915 |
| 20 | 31-Aug-16 | 430002/08/M/16 | 21411 | B14003 | POT LAIN ILHAM | | 3.615.189 | 253.405.104 |
| 21 | 30-Sep-16 | 430001/09/M/16 | 21411 | B14003 | SEWA ALAT NOV 15 KOKAR | 13.250.000 | | 240.155.104 |
| 22 | 30-Sep-16 | 430001/09/M/16 | 21411 | B14003 | SEWA ALAT DES 15 KOKAR | 13.250.000 | | 226.905.104 |
| 23 | 31-Oct-16 | 430001/10/M/16 | 21411 | B14003 | POT OPNAME MANDOR YUDHA | | 1.860.735 | 228.765.839 |
| 24 | 30-Nov-16 | 430001/11/M/16 | 21411 | B14003 | INV 0221 SW ALAT JAN KOKAR | 13.250.000 | | 215.515.839 |
| 25 | 31-Jan-17 | 430002/01/M/17 | 21411 | B14003 | INV 475 SW ALAT KOKAR FEB | 13.250.000 | | 202.265.839 |
| 26 | 31-Jan-17 | 430004/01/M/17 | 21411 | B14003 | INV007 SW ALAT KOKAR FEB | 508.065 | | 201.757.774 |
| 27 | 31-May-18 | 430001/05/M/18 | 21411 | B14003 | BY TIKET | 7.479.000 | | 194.278.774 |
| 28 | 30-Jun-18 | 430001/06/M/18 | 21411 | B14003 | TIKET CGK-JOG | 7.301.000 | | 186.977.774 |
| 29 | 30-Jun-18 | 430002/06/M/18 | 21411 | B14003 | BY SPD PRAMUSINTO KE BIMA | 1.060.000 | | 185.917.774 |
| 30 | 30-Aug-18 | 430001/08/M/18 | 21411 | B14003 | PERI DINAS P'MARTAWI, SETO, PRAMU | 3.840.000 | | 182.077.774 |
| 31 | 28-Sep-18 | 430001/09/M/18 | 21411 | B14003 | BAD PRY BIMA | 4.220.000 | | 177.857.774 |
| JUMLAH | | | | | | 149.584.533 | 327.442.307 | 177.857.774 |
| PROYEK SURALAYA | | | | | | | | |
| 1 | 30-Apr-16 | 570056/04/M/16 | 21411 | B15007 | BAD MATERIAL CAHAYA PUTRA.M | | 22.527.000 | 22.527.000 |
| 2 | 30-Apr-16 | 570059/04/M/16 | 21411 | B15007 | OPN PERS APR16 BESI POLOS D8 | | 253.590 | 22.780.590 |
| 3 | 21-May-16 | 570021/05/M/16 | 21411 | B15007 | PT BANGUN BETON FC-30 100M3 | | 91.000.000 | 113.780.590 |
| 4 | 29-Jul-16 | 570018/07/M/16 | 21411 | B15007 | CV KOTABARU INV 0012 | | 81.500.000 | 195.280.590 |
| 5 | 31-Aug-16 | 570044/08/M/16 | 21411 | B15007 | CV KBM INV 014 MAT&ALAT BANTU | | 17.670.900 | 212.951.490 |
| 6 | 30-Sep-16 | 570012/09/M/16 | 21411 | B15007 | CV KBM MAT BANTU SEPT 16 | | 16.768.100 | 229.719.590 |
| 7 | 31-Oct-16 | 570049/10/M/16 | 21411 | B15007 | BAD TALI KAPAL CV GADING POWER | | 18.000.000 | 247.719.590 |
| 8 | 31-Oct-16 | 570049/10/M/16 | 21411 | B15007 | BAD THINNER KAPAL CV GADING POW | | 2.250.000 | 249.969.590 |
| 9 | 31-Oct-16 | 570049/10/M/16 | 21411 | B15007 | BAD CAT TEMPLE CV GADING POWER | | 14.070.000 | 264.039.590 |
| 10 | 20-Nov-16 | 570029/11/M/16 | 21411 | B15007 | BAD CV KOTA BARU MANDIRI | | 27.083.000 | 291.122.590 |
| 11 | 20-Nov-16 | 570029/11/M/16 | 21411 | B15007 | BAD CV KOTA BARU MANDIRI | | 20.386.200 | 311.508.790 |
| 12 | 23-Dec-16 | 570026/12/M/16 | 21411 | B15007 | BAD MATERIAL PT CAHAYA MAKMUR | | | 346.095.290 |
| 13 | 11-Jan-17 | 570004/01/M/17 | 21411 | B15007 | 570049/10/M/16 GDNG PWR 81016 | | | 346.095.290 |
| 14 | 3-Apr-17 | 570003/04/M/17 | 21411 | B15007 | REKLAS BAD KOTA BARU | 111.121.630 | | 234.973.660 |
| 15 | 3-Apr-17 | 570003/04/M/17 | 21411 | B15007 | REKLAS BAD MIRANILA | 4.250.000 | | 230.723.660 |
| 16 | 3-Apr-17 | 570003/04/M/17 | 21411 | B15007 | REKLAS BAD RBI | 91.253.590 | | 139.470.070 |
| 17 | 1-May-17 | 570001/05/M/17 | 21411 | B15007 | MANDATORY SPAREPARTS MOTOR | | 52.250.000 | 191.720.070 |
| 18 | 15-May-17 | 570011/05/M/17 | 21411 | B15007 | 010040/05/M/17 SEWA ALAT KOKAR | | 750.000 | 190.970.070 |
| 19 | 30-Jun-17 | 570018/06/M/17 | 21411 | B15007 | AKOM PELAT (24-25 JAN'17) | 1.400.000 | | 189.570.070 |
| 20 | 31-Dec-17 | 570004/12/M/17 | 21411 | B15007 | PEK EPC PENDING ITEM 100% | | 278.693.381 | 468.263.451 |
| 21 | 31-Dec-18 | 570001/12/M/18 | 21411 | B15007 | PTG KAS | 99.461.259 | | 368.802.192 |
| JUMLAH | | | | | | 308.236.479 | 677.038.671 | 368.802.192 |
| PROYEK KARAH BODAS | | | | | | | | |
| 1 | 15-Jan-18 | 610002/01/M/18 | 21411 | | BAD IHL | | 986.181.731 | 986.181.731 |
| 2 | 30-Mar-18 | 610021/03/M/18 | 21411 | B16001 | BAD PERTANGGUNG JAWABAN SOLAR | | 9.210.000 | 995.391.731 |
| 3 | 30-Mar-18 | 610019/03/M/18 | 21411 | B16001 | 610001/01/M/18 PIKK 78 KARAH | | 1.018.055 | 994.373.676 |
| 4 | 15-Apr-18 | 610019/04/M/18 | 21411 | B16001 | 610002/01/M/18 PERSEKOT SOLAR | | 12.700.000 | 981.673.676 |
| 5 | 15-Apr-18 | 610020/04/M/18 | 21411 | B16001 | 610005/09/M/17 PEMBELIAN SOLAR | | 10.026.616 | 971.647.060 |
| 6 | 15-May-18 | 610018/05/M/18 | 21411 | B16001 | DOBEL CATAT BIAYA | | 50.000.000 | 1.021.647.060 |
| 7 | 30-May-18 | 610028/05/M/18 | 21411 | B16001 | BAD | | 164.671.013 | 856.976.047 |
| 7 | 30-Aug-18 | 610013/08/M/18 | 21411 | B16001 | 610012/12/M/17 IHL | | 500.000.000 | 356.976.047 |
| 8 | 30-Oct-18 | 610001/10/M/18 | 21411 | B16001 | BALIK BAD | | 86.778.612 | 270.197.435 |
| 9 | 31-Oct-18 | 610001/10/M/18 | 21411 | B16001 | PENGGANTIAN ALAT KOKAR | | 100.000.000 | 170.197.435 |
| 10 | 31-Dec-18 | 610K11/12/M/18 | 21411 | B16001 | 010K11/11/12/M/18 KOREKSI HTG W | | 108.750.000 | 278.947.435 |
| JUMLAH | | | | | | 875.194.296 | 1.154.141.731 | 278.947.435 |

Lampiran 19: Saldo Mutasi BAD / Sheet GL 21411

| Tanggal | NomorBukti | KodePerkiraan | KodeSpk | Uraian | d | k | Rupiah |
|-----------|----------------|---------------|---------|---------------------------------|-------------|-------------|---------------|
| 30-Apr-19 | 410001/04/M/19 | 21411 | B14001 | MLG-HLP GORONTALO | 5.888.000 | | 5.888.000 |
| 21-May-19 | 410001/05/M/19 | 21411 | B14001 | PINDAH RK PROY SIMDIV | 799.384.472 | | 799.384.472 |
| 02-May-19 | 010008/05/B/19 | 21411 | B15006 | JASA HUKUM | 135.000.000 | | 135.000.000 |
| 21-May-19 | 570001/05/M/19 | 21411 | B15007 | PINDAH RK KE SIMDIV | 368.802.192 | | 368.802.192 |
| 09-Apr-19 | 650007/04/M/19 | 21411 | B16005 | ANGKUTAN IL 25-30 MAR'19 PT TII | | 35.000.000 | (35.000.000) |
| 09-Apr-19 | 650008/04/M/19 | 21411 | B16005 | SOLAR IL 1-6 APR'19 PT TII | | 56.599.998 | (56.599.998) |
| 26-Apr-19 | 650009/04/M/19 | 21411 | B16005 | TERMIN 1 SERVICE SUPERVISI BNE | | 378.696.844 | (378.696.844) |
| 26-Apr-19 | 650010/04/M/19 | 21411 | B16005 | TERMIN 2 SERVICE SUPERVISI BNE | | 252.464.563 | (252.464.563) |
| 26-Apr-19 | 650011/04/M/19 | 21411 | B16005 | PENDAMPINGAN SUPERVISI 100% BNE | | 295.000.000 | (295.000.000) |
| 29-May-19 | 650009/05/M/19 | 21411 | B16005 | 650033/02/M/19 ASDAR SEMEN | 600.000.000 | | 600.000.000 |
| 29-May-19 | 650010/05/M/19 | 21411 | B16005 | 650029/01/M/19 ASTON INV.2 | 170.649.920 | | 170.649.920 |
| 29-May-19 | 650040/05/M/19 | 21411 | B16005 | 650028/01/M/19 MATERIAL ASTON | 194.822.580 | | 194.822.580 |
| 29-May-19 | 650040/05/M/19 | 21411 | B16005 | 650009/04/M/19 TERMIN I SUPERVI | 378.696.844 | | 378.696.844 |
| 26-Jun-19 | 650004/06/M/19 | 21411 | B16005 | ANGKUT IL MEI 2019 TII | | 35.000.000 | (35.000.000) |
| 10-Apr-19 | 840001/04/M/19 | 21411 | B18004 | INVOICE AJB 124 | | 82.490.000 | (82.490.000) |
| 10-Apr-19 | 840002/04/M/19 | 21411 | B18004 | PJ KK 9 BAD MATERIAL | | 17.295.901 | (17.295.901) |
| 30-Apr-19 | 840010/04/M/19 | 21411 | B18004 | 840013/02/M/19 BALIK BAD PJKK6 | 121.093.786 | | 121.093.786 |
| 30-Apr-19 | 840010/04/M/19 | 21411 | B18004 | 840030/01/M/19 LISA 1202 | 245.855.750 | | 245.855.750 |
| 30-Apr-19 | 840013/04/M/19 | 21411 | B18004 | 840020/03/M/19 PPN SIKADUR | 22.000 | | 22.000 |
| 30-Apr-19 | 840015/04/M/19 | 21411 | B18004 | 840005/03/M/19 INV LISA CONCRET | 154.789.750 | | 154.789.750 |
| 30-Apr-19 | 840016/04/M/19 | 21411 | B18004 | 840004/03/M/19 MATERIAL LISA | 158.720.750 | | 158.720.750 |
| 30-Apr-19 | 840016/04/M/19 | 21411 | B18004 | 840003/03/M/19 MATERIAL LISA | 239.199.727 | | 239.199.727 |
| 30-Apr-19 | 840016/04/M/19 | 21411 | B18004 | 840007/03/M/19 MATERIAL LISA | 8.473.000 | | 8.473.000 |
| 30-Apr-19 | 840016/04/M/19 | 21411 | B18004 | 840008/03/M/19 MATERIAL LISA | 26.251.500 | | 26.251.500 |
| 30-Apr-19 | 840017/04/M/19 | 21411 | B18004 | INV AJB 0085 | 3.667.000 | | 3.667.000 |
| 30-Apr-19 | 840018/04/M/19 | 21411 | B18004 | INV AJB 0038 | 67.800.000 | | 67.800.000 |
| 31-May-19 | 840010/05/M/19 | 21411 | B18004 | 840020/03/M/19 | 106.991.410 | | 106.991.410 |
| 17-Jun-19 | 840005/06/M/19 | 21411 | B18004 | INVOICE AJB 0210 | | 9.040.000 | (9.040.000) |
| 17-Jun-19 | 840006/06/M/19 | 21411 | B18004 | PJ KK 10 BAD MATERIAL | | 27.408.000 | (27.408.000) |
| 30-Jun-19 | 840008/06/M/19 | 21411 | B18004 | 840002/04/M/19 BALIK BAD PJ KK | 17.295.901 | | 17.295.901 |
| 30-Jun-19 | 840010/06/M/19 | 21411 | B18004 | 840001/04/M/19 AJB INV 0124 | 82.490.000 | | 82.490.000 |
| 30-Jun-19 | 840010/06/M/19 | 21411 | B18004 | 840005/06/M/19 AJB INV 0210 | 9.040.000 | | 9.040.000 |
| 30-Jun-19 | 840011/06/M/19 | 21411 | B18004 | PJ KK 11 BAD MATERIAL | | 22.380.200 | (22.380.200) |
| 15-Apr-19 | 910001/04/M/19 | 21411 | B19001 | 910018/03/M/19 CONTAINER SITE | 33.000.000 | | 33.000.000 |
| 15-Apr-19 | 910001/04/M/19 | 21411 | B19001 | PJKK 1 | | 81.237.900 | (81.237.900) |
| 15-Apr-19 | 910002/04/M/19 | 21411 | B19001 | 910009/03/M/19 SAFETY SOES | 1.420.000 | | 1.420.000 |
| 15-Apr-19 | 910002/04/M/19 | 21411 | B19001 | 910031/03/M/19 WRENCH SQ 1 | 2.600.000 | | 2.600.000 |
| 15-Apr-19 | 910002/04/M/19 | 21411 | B19001 | PJKK 2 | | 75.128.341 | (75.128.341) |
| 15-Apr-19 | 910003/04/M/19 | 21411 | B19001 | PJKK 3 | | 60.054.919 | (60.054.919) |
| 20-Apr-19 | 910004/04/M/19 | 21411 | B19001 | BAD SEWA RUMAH LMAN | | 12.800.000 | (12.800.000) |
| 20-Apr-19 | 910005/04/M/19 | 21411 | B19001 | 910028/03/M/19 CV HARUM MANIS | 54.316.900 | | 54.316.900 |
| 20-Apr-19 | 910006/04/M/19 | 21411 | B19001 | 910029/03/M/19 CV HARUM MANIS | 85.453.500 | | 85.453.500 |
| 20-Apr-19 | 910007/04/M/19 | 21411 | B19001 | CV HARUM MANIS 2 | | 77.685.000 | (77.685.000) |
| 20-Apr-19 | 910008/04/M/19 | 21411 | B19001 | SEWA KEND 18/03-18/04 2019 | | 6.500.000 | (6.500.000) |
| 20-Apr-19 | 910009/04/M/19 | 21411 | B19001 | 910015/03/M/19 PT WIDY CRANE | 130.000.000 | | 130.000.000 |
| 20-Apr-19 | 910010/04/M/19 | 21411 | B19001 | BAD PT WIDY CRANE 45 T 1 | | 115.000.000 | (115.000.000) |
| 20-Apr-19 | 910011/04/M/19 | 21411 | B19001 | BAD PT WIDY CRANE 45 T 2 | | 115.000.000 | (115.000.000) |
| 22-Apr-19 | 910012/04/M/19 | 21411 | B19001 | 910032/03/M/19 CV PIRANHA AMA | 86.000.000 | | 86.000.000 |
| 22-Apr-19 | 910012/04/M/19 | 21411 | B19001 | 910033/03/M/19 CV PIRANHA AMA | 38.000.000 | | 38.000.000 |
| 22-Apr-19 | 910013/04/M/19 | 21411 | B19001 | CV PIRANHA AMAZON | | 51.299.900 | (51.299.900) |
| 22-Apr-19 | 910014/04/M/19 | 21411 | B19001 | CV PIRANHA AMAZON | | 52.426.000 | (52.426.000) |
| 30-Apr-19 | 910017/04/M/19 | 21411 | B19001 | 910030/03/M/19 PT IKS | 49.379.000 | | 49.379.000 |
| 30-Apr-19 | 910018/04/M/19 | 21411 | B19001 | PT INTEGRITAS KARYA SELARAS | | 44.890.000 | (44.890.000) |
| 30-Apr-19 | 910019/04/M/19 | 21411 | B19001 | PT INTEGRITAS KARYA SELARAS | | 9.000.000 | (9.000.000) |
| 30-Apr-19 | 910020/04/M/19 | 21411 | B19001 | 910020/03/M/19 PT ALBERA SEWA | 45.560.000 | | 45.560.000 |

Lampiran 20: Hasil Pemindahan Saldo Mutasi

RINCIAN BIAYA AKAN DIBAYAR - MATERIAL 30 JUNI 2019

(1.044.397.841)

| NO | Tanggal | NomorBukti | Kode Perkiraan | Kode Spk | Uraian | PELUNASAN | PENERBITAN | SALDO |
|------------------------|-----------|----------------|----------------|----------|-----------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| HEAD OFFICE | | | | | | | | |
| 1 | 30-Nov-16 | 010094/11/M/16 | 21411 | B13005 | PINDAH RK KE SIMDIV BAD KARIMUN | | 215.951.662 | 215.951.662 |
| 2 | 30-Nov-16 | 010098/11/M/16 | 21411 | B15001 | BAD OECUSSE | | 365.805.003 | 581.756.665 |
| 3 | 30-Nov-16 | 010100/11/M/16 | 21411 | B15002 | BAD MUNDU | | 296.325.238 | 878.081.903 |
| 4 | 20-Dec-16 | 630003/12/M/16 | 21411 | B16003 | BAD PP DURI | | 534.631.203 | 1.412.713.106 |
| 5 | 31-Dec-16 | 010K16/12/M/16 | 21411 | | BAD PESANGON 2016 | 838.796.407 | - | 573.916.699 |
| 6 | 31-Jul-17 | 410001/07/M/17 | 21411 | B14001 | NET OFF AKUN NERACA KEP BANI | | 50.519.802 | 624.436.501 |
| 7 | 31-Jul-17 | 410003/07/M/17 | 21411 | B14001 | BAD KONSUL HUKUM | | 150.000.000 | 774.436.501 |
| 8 | 16-Aug-17 | 010027/08/M/17 | 21411 | | INV_754 PENGANTIAN ALAT PROYEK | 109.304.000 | | 665.132.501 |
| 9 | 24-Aug-17 | 010033/08/M/17 | 21411 | B14001 | 0699/KEU/KOKAR/16 S.ALAT MAR'16 | 23.019.971 | | 642.112.530 |
| 10 | 31-Aug-17 | 410002/08/M/17 | 21411 | B14001 | BY REIMBURS, ARBITER INV99 | | 424.577.000 | 1.066.689.530 |
| 11 | 13-Dec-17 | 010013/12/M/17 | 21411 | B15005 | BALIK JURNAL PRY KE HO | | 44.550.106 | 1.111.239.636 |
| 12 | 22-Dec-17 | 010047/12/M/17 | 21411 | B15003 | TENDER PRY SPV | 392.000 | | 1.110.847.636 |
| 13 | 22-Dec-17 | 010047/12/M/17 | 21411 | B15004 | TENDER PRY KBB | 6.235.000 | | 1.104.612.636 |
| 14 | 10-Jan-18 | 010038/01/B/18 | 21411 | | STP TGL TERBIT 21 DESEMBER 2017 | 59.778.562 | | 1.044.834.074 |
| 15 | 29-Jan-18 | 010162/01/K/18 | 21411 | B15004 | PJ PERSEKOT KBB RIAU | 59.918.869 | | 984.915.205 |
| 16 | 26-Feb-18 | 010033/02/M/18 | 21411 | B15005 | KOR BY PT ARCA MANDIRI | | 19.500.000 | 1.004.415.205 |
| 17 | 19-Mar-18 | 010042/03/M/18 | 21411 | D02000 | BAD | | 133.385.400 | 1.137.800.605 |
| 18 | 19-Mar-18 | 010042/03/M/18 | 21411 | D02000 | BY SUBKON | 40.365.100 | | 1.097.435.505 |
| 19 | 30-Apr-18 | 010046/04/M/18 | 21411 | B15002 | 010100/11/M/16 KOREKSI PIUTANG | 35.000.000 | | 1.062.435.505 |
| 20 | 30-Sep-18 | 010029/09/M/18 | 21411 | | 010042/03/M/18 BAD | 1.000.000 | | 1.061.435.505 |
| 21 | 11-Oct-18 | 010030/10/B/18 | 21411 | | KONSUL HUKUM SAMUDRA SEMBRING | 150.000.000 | | 911.435.505 |
| 22 | 29-Jan-19 | 010164/01/B/19 | 21411 | | DANA PENSIUN | - | 2.600.800 | 914.036.305 |
| 23 | 30-Jan-19 | 410001/01/M/19 | 21411 | B14001 | 010019/01/B/19 BY LAW FARM BANI | 55.000.000 | | 859.036.305 |
| 24 | 30-Jan-19 | 410001/01/M/19 | 21411 | B14001 | 010181/01/K/19 BY TRANSPOR AHLI | 5.000.000 | | 854.036.305 |
| 25 | 30-Apr-19 | 410001/04/M/19 | 21411 | B14001 | MLG-HLP GORONTALO | 5.888.000 | | 848.148.305 |
| 26 | 02-May-19 | 010008/05/B/19 | 21411 | B15006 | JASA HUKUM | 135.000.000 | | 713.148.305 |
| 27 | 21-May-19 | 410001/05/M/19 | 21411 | B14001 | PINDAH RK PROY SIMDIV | 799.384.472 | | (86.236.167) |
| 28 | 20-Jun-19 | 920001/06/M/19 | 21411 | B19002 | PJ PERS ANGGA BAD MATERIAL | | 23.847.000 | (62.389.167) |
| JUMLAH | | | | | | 2.324.082.381 | 2.261.693.214 | (62.389.167) |
| PROYEK BIMA | | | | | | | | |
| 1 | 30-Sep-14 | 430021/09/M/14 | 21411 | B14003 | BAD CV. SURABAYA ASHYARD&COALYA | - | 77.830.455 | 77.830.455 |
| 2 | 30-Sep-14 | 430026/09/M/14 | 21411 | B14003 | BAD PERTAMBAHAN SEKAT RUANG | - | 4.500.000 | 82.330.455 |
| 3 | 14-Nov-14 | 430001/11/M/14 | 21411 | B14003 | PERTANGGUNGJAWABAN PER 141114 | - | 54 | 82.330.509 |
| 4 | 17-Dec-14 | 430003/12/M/14 | 21411 | B14003 | BAD SEWA KOKAR NOPEMBER | - | 258.065 | 82.588.574 |
| 5 | 29-Dec-14 | 430009/12/M/14 | 21411 | B14003 | BAD DES 1 2014 | - | 17.238.239 | 99.826.813 |
| 6 | 6-Jan-15 | 430004/01/M/15 | 21411 | B14003 | PERTANGGUNGJAWABAN PER 060115 | - | 1.423.913 | 101.250.726 |
| 7 | 31-Mar-15 | 430012/03/M/15 | 21411 | B14003 | GALIAN COALYARD ILHAM NTORI | 19.700.576 | | 81.550.150 |
| 8 | 30-Apr-15 | 430007/04/M/15 | 21411 | B14003 | 430005/02/M/15 DROP KK | 2.570 | | 81.547.580 |
| 9 | 30-Jun-15 | 430020/06/M/15 | 21411 | B14003 | SEMEN PT INTINIAGA SUKSES | - | 113.272.800 | 194.819.660 |
| 10 | 31-Jan-16 | 430032/01/M/16 | 21411 | B14003 | SEMEN TIGA RODA150ZAK | - | 9.545.400 | 204.365.060 |
| 11 | 22-Feb-16 | 430017/02/M/16 | 21411 | B14003 | 430007/12/M/15 INTAKE WALL II | 236.959 | | 204.128.101 |
| 12 | 22-Feb-16 | 430029/02/M/16 | 21411 | B14003 | 430027/01/M/16 INTAKE WALL VI | 1 | | 204.128.100 |
| 13 | 22-Feb-16 | 430030/02/M/16 | 21411 | B14003 | DEMABILISASI MATERIAL | - | 10.300.000 | 214.428.100 |
| 14 | 22-Feb-16 | 430037/02/M/16 | 21411 | B14003 | BAD SEWA ALAT KOKAR | - | 153.226 | 214.581.326 |
| 15 | 22-Feb-16 | 430038/02/M/16 | 21411 | B14003 | SEMEN TIGA RODA PT INTI NIAGA | - | 57.908.760 | 272.490.086 |
| 16 | 22-Feb-16 | 430038/02/M/16 | 21411 | B14003 | PERIMETER DRAINAGE COAL YARD CO | - | 29.536.191 | 302.026.277 |
| 17 | 29-Feb-16 | 430048/02/M/16 | 21411 | B14003 | PT SUKSES MAJU CONSUMABLE | 3.600.000 | | 298.426.277 |
| 18 | 30-Mar-16 | 430008/03/M/16 | 21411 | B14003 | SEMEN PT INTI NIAGA | 28.636.362 | | 269.789.915 |
| 19 | 30-Jun-16 | 430004/06/M/16 | 21411 | B14003 | 430007/10/M/15 SEWA ALAT SEPT15 | 20.000.000 | | 249.789.915 |
| 20 | 31-Aug-16 | 430002/08/M/16 | 21411 | B14003 | POT LAIN ILHAM | - | 3.615.189 | 253.405.104 |
| 21 | 30-Sep-16 | 430001/09/M/16 | 21411 | B14003 | SEWA ALAT NOV 15 KOKAR | 13.250.000 | | 240.155.104 |
| 22 | 30-Sep-16 | 430001/09/M/16 | 21411 | B14003 | SEWA ALAT DES 15 KOKAR | 13.250.000 | | 226.905.104 |
| 23 | 31-Oct-16 | 430001/10/M/16 | 21411 | B14003 | POT OPNAME MANDOR YUDHA | - | 1.860.735 | 228.765.839 |
| 24 | 30-Nov-16 | 430001/11/M/16 | 21411 | B14003 | INV 0221 SW ALAT JAN KOKAR | 13.250.000 | | 215.515.839 |
| 25 | 31-Jan-17 | 430002/01/M/17 | 21411 | B14003 | INV 475 SW ALAT KOKAR FEB | 13.250.000 | | 202.265.839 |
| 26 | 31-Jan-17 | 430004/01/M/17 | 21411 | B14003 | INV007 SW ALAT KOKAR FEB | 508.065 | | 201.757.774 |
| 27 | 31-May-18 | 430001/05/M/18 | 21411 | B14003 | BY TIKET | 7.479.000 | | 194.278.774 |
| 28 | 30-Jun-18 | 430001/06/M/18 | 21411 | B14003 | TIKET CGK-JOG | 7.301.000 | | 186.977.774 |
| 29 | 30-Jun-18 | 430002/06/M/18 | 21411 | B14003 | BY SPD PRAMUSINTO KE BIMA | 1.060.000 | | 185.917.774 |
| 30 | 30-Aug-18 | 430001/08/M/18 | 21411 | B14003 | PERU DINAS P'MARTAWI, SETO, PRAMU | 3.840.000 | | 182.077.774 |
| 31 | 28-Sep-18 | 430001/09/M/18 | 21411 | B14003 | BAD PRY BIMA | 4.220.000 | | 177.857.774 |
| JUMLAH | | | | | | 149.584.533 | 327.442.307 | 177.857.774 |
| PROYEK SURALAYA | | | | | | | | |
| 1 | 30-Apr-16 | 570056/04/M/16 | 21411 | B15007 | BAD MATERIAL CAHAYA PUTRA.M | | 22.527.000 | 22.527.000 |
| 2 | 30-Apr-16 | 570059/04/M/16 | 21411 | B15007 | OPN PERS APR16 BESI POLOS D8 | | 253.590 | 22.780.590 |
| 3 | 21-May-16 | 570021/05/M/16 | 21411 | B15007 | PT BANGUN BETON FC-30 100M3 | | 91.000.000 | 113.780.590 |
| 4 | 29-Jul-16 | 570018/07/M/16 | 21411 | B15007 | CV KOTABARU INV 0012 | | 81.500.000 | 195.280.590 |
| 5 | 31-Aug-16 | 570044/08/M/16 | 21411 | B15007 | CV KBM INV 014 MAT&ALAT BANTU | | 17.670.900 | 212.951.490 |
| 6 | 30-Sep-16 | 570012/09/M/16 | 21411 | B15007 | CV KBM MAT BANTU SEPT 16 | | 16.768.100 | 229.719.590 |
| 7 | 31-Oct-16 | 570049/10/M/16 | 21411 | B15007 | BAD TALI KAPAL CV GADING POWER | - | 18.000.000 | 247.719.590 |
| 8 | 31-Oct-16 | 570049/10/M/16 | 21411 | B15007 | BAD THINNER KAPAL CV GADING POW | - | 2.250.000 | 249.969.590 |
| 9 | 31-Oct-16 | 570049/10/M/16 | 21411 | B15007 | BAD CAT TEMPLE CV GADING POWER | - | 14.070.000 | 264.039.590 |
| 10 | 20-Nov-16 | 570029/11/M/16 | 21411 | B15007 | BAD CV KOTA BARU MANDIRI | - | 27.083.000 | 291.122.590 |
| 11 | 20-Nov-16 | 570029/11/M/16 | 21411 | B15007 | BAD CV KOTA BARU MANDIRI | - | 20.386.200 | 311.508.790 |
| 12 | 23-Dec-16 | 570026/12/M/16 | 21411 | B15007 | BAD MATERIAL PT CAHAYA MAKMUR | - | 34.586.500 | 346.095.290 |
| 13 | 11-Jan-17 | 570004/01/M/17 | 21411 | B15007 | 570049/10/M/16 GDNG PWR 81016 | | | 346.095.290 |
| 14 | 3-Apr-17 | 570003/04/M/17 | 21411 | B15007 | REKLAS BAD KOTA BARU | 111.121.630 | | 234.973.660 |
| 15 | 3-Apr-17 | 570003/04/M/17 | 21411 | B15007 | REKLAS BAD MIRANILA | 4.250.000 | | 230.723.660 |
| 16 | 3-Apr-17 | 570003/04/M/17 | 21411 | B15007 | REKLAS BAD BBI | 91.253.590 | | 139.470.070 |
| 17 | 1-May-17 | 570001/05/M/17 | 21411 | B15007 | MANDATORY SPAREPARTS MOTOR | | 52.250.000 | 191.720.070 |
| 18 | 15-May-17 | 570011/05/M/17 | 21411 | B15007 | 010040/05/M/17 SEWA ALAT KOKAR | 750.000 | | 190.970.070 |
| 19 | 30-Jun-17 | 570018/06/M/17 | 21411 | B15007 | AKOM PELAT (24-25 JAN'17) | 1.400.000 | | 189.570.070 |
| 20 | 31-Dec-17 | 570004/12/M/17 | 21411 | B15007 | PEK EPC PENDING ITEM 100% | | 278.693.381 | 468.263.451 |
| 21 | 31-Dec-18 | 570001/12/M/18 | 21411 | B15007 | PTG KAS | 99.461.259 | | 368.802.192 |
| 22 | 21-May-19 | 570001/05/M/19 | 21411 | B15007 | PINDAH RK KE SIMDIV | 368.802.192 | | - |
| JUMLAH | | | | | | 677.038.671 | 677.038.671 | - |

Lampiran 21: Hasil Rekapitulasi BAD / Sheet Rekap BAD

| DAFTAR BIAYA AKAN DIBAYAR USAHA 31 MARET 2019 | | | | | | | | | | | | | |
|--|--------|----------------------------|---------------|---------------|---------------|----------------|-----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------|-----------------|
| No. | SPK | NAMA SPK | MATERIAL | UPAH | ALAT | SUBKON | USAHA | PENGADAAN | PENGELOLAAN | BTL LAINNYA | LAINNYA | RETENSI | SALDO |
| 1 | B14001 | PROYEK GORONTALO | | | | | 1.055.864.617 | | | | | | 1.055.864.617 |
| 2 | B14002 | PLTMG BALI | | | | | | 2.091.766 | | | | | 2.091.766 |
| 3 | B14003 | PROYEK BINMA | 177.857.774 | | | | 1.280.150.074 | | | 119.105.441 | 4.083.988 | | 301.047.203 |
| 4 | B15007 | PROYEK SURALAYA | | | 1.430.355 | | 403.482.169 | | | 245.196.104 | | | 1.526.776.533 |
| 5 | B16004 | PROYEK BELITUNG | 122.258.193 | | | | | | | | | | 525.740.362 |
| 6 | B16005 | PROYEK PLTMH PAPUA | 1.488.298.995 | 592.733.333 | 1.360.499.573 | 2.255.133.533 | 701.643.043 | | | | | 120.117.332 | 6.518.425.809 |
| 7 | B17001 | PROYEK PAKET XIII KENDARI | 761.526 | 958.826 | 186.473.528 | | | 187.749.852 | | | | | 375.943.732 |
| 8 | B17002 | PROYEK PAKET XIII JAYAPURA | | | 34.222.806 | | | 211.587.617 | | | | | 245.810.423 |
| 9 | B17003 | PROYEK PAKET XII NABIRE | | 603.226.298 | | | | | | | | | 603.226.298 |
| 10 | B17004 | PROYEK PAKET XII TERNATE | | 980.619.687 | | | | | | | | | 980.619.687 |
| 11 | B17005 | PROYEK PLTA GENYEM | | 47.500.000 | | | 50.000.000 | | | | | 22.513.697 | 270.174.246 |
| 12 | B18001 | PROYEK SUMBAWA | | | | 250.160.549 | 71.063.531 | | | | | 583.928.743 | 654.992.274 |
| 12 | B18004 | PROYEK IPAL SUWUNG | 3.417.065.386 | 17.251.000 | 260.366.671 | 11.140.516.319 | 741.371.228 | | | | | | 15.576.570.604 |
| 12 | B18005 | PROYEK PANGKALAN SUSU | | | | | 14.187.773.045 | | | | | 6777.676.652 | 14.865.449.697 |
| 13 | B18006 | PROYEK CPO BELITUNG | | | | 585.000.000 | 442.382.725 | | | | | | 1.027.382.725 |
| 14 | B18008 | PROYEK PAPUA TERANG | | 1.534.925.465 | 2.273.880.500 | 83.530.661 | 449.191.284 | | | | | | 4.341.527.930 |
| | B19001 | PROYEK SUMBAGUT | 3.654.103.632 | | | | | | | | | | 3.654.103.632 |
| | B19002 | LAIN-LAIN | | 5.360.771.978 | | 103.221.353 | 220.180.676 | | | | | | |
| | | | | 9.137.986.587 | 4.116.873.433 | 46.050.452.124 | 19.503.102.392 | 399.337.469 | 2.091.766 | 364.301.545 | 4.083.988 | 1.404.236.424 | 52.525.747.538 |
| 1 | B18002 | ME DERWAGA BELAWAN | | | | | 92.475.718.465 | | | | | | 92.475.339.337 |
| 2 | C13001 | OM SENIPAH | | | | | 444.769.932 | | | | | 249.620.872 | 444.769.932 |
| 3 | B14004 | PLTU SOLO | | | | | 2.074.608.769 | | | | | | 2.074.608.769 |
| 2,3 | B15005 | PROYEK DAYUNG | | | | | | | | | 403.090.235 | | 403.090.235 |
| 4 | B16001 | PLTP KARAH | 278.947.435 | | | | | | | | | | 278.947.435 |
| 5 | | HEAD OFFICE | (62.389.167) | | 177.269.707 | | 1.678.556.937 | | | 1.000.000 | | | 1.794.437.477 |
| 6 | J17001 | PAKET 3 JASPROD | | | | | | | | | | | |
| | | | 216.558.268 | | 177.269.707 | | 96.673.654.103 | | | 1.000.000 | 403.090.235 | 249.620.872 | 97.721.193.185 |
| | | | 9.076.903.774 | 9.137.986.587 | 4.294.143.140 | 46.050.452.124 | 116.176.756.495 | 399.337.469 | 2.091.766 | 365.301.545 | 407.174.223 | 1.653.857.296 | 150.246.940.723 |

Lampiran 22: Jurnal dari Bukti Pengeluaran dan Penerimaan Kas dan Bank

| kodedi | tanggal | nomorbukti | kodeperk | ekstrakey | kodespk | kodenasaba | kodesdaya | kodeharta | kodetahap | kodefaktur | uraian | volsdaya | dk | rupiah |
|--------|------------|----------------|----------|-----------|---------|------------|-----------|-----------|-----------|---------------------|---|----------|----|-------------|
| O | 16/07/2019 | 010087/07/K/19 | | | | | | | | | HO - SEMINAR | | K | 2.000.000 |
| O | 16/07/2019 | 010087/07/K/19 | | | | | | | | | HO - SEMINAR | | D | 2.000.000 |
| O | 18/07/2019 | 010099/07/B/19 | | | | | | | BMDR01 | | 880022/03/M/19 MAKAN KARYAWAN 16-28 FEBRUARI 2019 | | K | 64.116.000 |
| O | 18/07/2019 | 010099/07/B/19 | | | | | | | | | 880022/03/M/19 MAKAN KARYAWAN 16-28 FEBRUARI 2019 | | D | 64.116.000 |
| O | 15/07/2019 | 010081/07/K/19 | | | B18008 | | | | | | 010.002.19.13872160 SPT MASA MAR19 | | K | 6.170.400 |
| O | 15/07/2019 | 010081/07/K/19 | | | | | | | | | 010.002.19.13872160 SPT MASA MAR19 | | D | 6.170.400 |
| O | 18/07/2019 | 010099/07/B/19 | | | | | | | BMDR01 | | TIKET SORONG - MERAUKE DAWAI 11 | | K | 123.852.700 |
| O | 18/07/2019 | 010099/07/B/19 | | | B18008 | | | | | | TIKET SORONG - MERAUKE DAWAI 11 | | D | 123.852.700 |
| O | 18/07/2019 | 010100/07/B/19 | | | | | | | BMDR01 | | 880021/03/M/19 LIANG MAKAN 1-15 FEB 2019 | | K | 73.980.000 |
| O | 18/07/2019 | 010100/07/B/19 | | | | | | | | | 880021/03/M/19 LIANG MAKAN 1-15 FEB 2019 | | D | 73.980.000 |
| O | 15/07/2019 | 010086/07/B/19 | | | B18008 | | | | BMDR01 | | IURAN JUNI 2019 DAPEN WIKA | | K | 53.726.684 |
| O | 15/07/2019 | 010086/07/B/19 | | | | | | | | | 010095/06/B/19 IURAN DIREKSI | | D | 2.600.800 |
| O | 15/07/2019 | 010086/07/B/19 | | | | | | | | | 010097/06/B/19 IURAN KARYAWAN | | D | 8.498.515 |
| O | 15/07/2019 | 010086/07/B/19 | | | | | | | | | IURAN PERUSAHAAN | | D | 34.415.003 |
| O | 15/07/2019 | 010086/07/B/19 | | | J17001 | | | | | | PAKET 3 | | D | 2.763.446 |
| O | 15/07/2019 | 010086/07/B/19 | | | B18006 | | | | | | CPO BELITUNG | | D | 2.763.446 |
| O | 15/07/2019 | 010086/07/B/19 | | | B18004 | | | | | | IPAL | | D | 2.685.474 |
| O | 15/07/2019 | 010084/07/B/19 | | | | | | | BMDR01 | | PREMI JULI 2019 BPJS KESEHATAN | | K | 34.823.097 |
| O | 15/07/2019 | 010084/07/B/19 | | | | | | | | | HO | | D | 20.711.023 |
| O | 15/07/2019 | 010084/07/B/19 | | | C13001 | | | | | | OM SENIPAH | | D | 1.589.522 |
| O | 15/07/2019 | 010084/07/B/19 | | | B16005 | | | | | | PLTMH PAPUA | | D | 592.227 |
| O | 15/07/2019 | 010084/07/B/19 | | | J17001 | | | | | | PAKET 3 | | D | 8.589.633 |
| O | 15/07/2019 | 010084/07/B/19 | | | W09001 | | | | | | WORKSHOP | | D | 608.549 |
| O | 15/07/2019 | 010084/07/B/19 | | | C16001 | | | | | | OM BANDARA | | D | 644.818 |
| O | 15/07/2019 | 010084/07/B/19 | | | B18008 | | | | | | SORONG & MERAUKE | | D | 789.636 |
| O | 15/07/2019 | 010084/07/B/19 | | | B18002 | | | | | | BELAWAN | | D | 895.640 |
| O | 15/07/2019 | 010084/07/B/19 | | | B19001 | | | | | | SUMBAGUT | | D | 402.049 |
| O | 15/07/2019 | 010085/07/B/19 | | | | | | | BMDR01 | | DAPEN PPIP JUNI 2019 | | K | 44.580.957 |
| O | 15/07/2019 | 010085/07/B/19 | | | | | | | | | 010097/06/B/19 IURAN PESERTA | | D | 12.735.702 |
| O | 15/07/2019 | 010085/07/B/19 | | | | | | | | | HO | | D | 20.610.230 |
| O | 15/07/2019 | 010085/07/B/19 | | | B18006 | | | | | | BELITUNG | | D | 621.675 |
| O | 15/07/2019 | 010085/07/B/19 | | | C16001 | | | | | | OM BANDARA | | D | 1.126.125 |
| O | 15/07/2019 | 010085/07/B/19 | | | J17001 | | | | | | PAKET 3 | | D | 9.487.225 |
| O | 16/07/2019 | 010088/07/B/19 | | | | | | | | | FOTOCOPY ASTRAGRAFIA MEI19 | | K | 11.330.719 |
| O | 16/07/2019 | 010088/07/B/19 | | | | | | | | | FOTOCOPY C2265 (UMUM) | | D | 5.435.745 |
| O | 16/07/2019 | 010088/07/B/19 | | | | | | | | 010.004.19.15950883 | PPN 10% FOTOCOPY C2265 (UMUM) | | D | 542.574 |
| O | 16/07/2019 | 010088/07/B/19 | | | | | | | | | FOTOCOPY C3375 (MARKETING) | | D | 4.866.000 |
| O | 16/07/2019 | 010088/07/B/19 | | | | | | | | 010.004.19.15950884 | PPN 10% FOTOCOPY C3375 (MARKETING) | | D | 486.000 |
| O | 16/07/2019 | 010089/07/K/19 | | | | | | | | | PPH 21 FOTOCOPY ASTRAGRAFIA | | D | 205.794 |
| O | 16/07/2019 | 010089/07/K/19 | | | | | | | | | PPH 21 FOTOCOPY C2265 | | K | 108.594 |
| O | 16/07/2019 | 010089/07/K/19 | | | | | | | | | PPH 21 FOTOCOPY C3375 | | K | 97.200 |
| O | 18/07/2019 | 010097/07/B/19 | | | | | | | BMDR01 | | OVERTIME OPERATOR | | D | 2.407.000 |
| O | 18/07/2019 | 010097/07/B/19 | | | | | | | | | OVERTIME OPERATOR | | K | 2.407.000 |
| O | 18/07/2019 | 010096/07/B/19 | | | | | | | BMDR01 | | OVERTIME OPERATOR PERIODE 1-28 FEB 2019 | | K | 80.240.000 |
| O | 18/07/2019 | 010096/07/B/19 | | | B18008 | | | | | | OVERTIME OPERATOR PERIODE 1-28 FEB 2019 | | D | 80.240.000 |
| O | 18/07/2019 | 010095/07/B/19 | | | | | | | BMDR01 | | PJ KK 19 | | K | 59.078.379 |
| O | 18/07/2019 | 010095/07/B/19 | | | B18008 | | | | | | PJ KK 19 | | D | 59.078.379 |
| O | 18/07/2019 | 010093/07/B/19 | | | | | | | BMDR01 | | PERSEKOT UNTUK SITE OFFICE | | K | 120.000.000 |
| O | 18/07/2019 | 010093/07/B/19 | | | | 0385 | | | | | PERSEKOT UNTUK SITE OFFICE | | D | 120.000.000 |
| O | 17/07/2019 | 010091/07/K/19 | | | | | | | | | HO | | K | 5.132.321 |
| O | 17/07/2019 | 010091/07/K/19 | | | | | | | | | OPERASIONAL KENDARAAN UMUM | | D | 2.102.321 |
| O | 17/07/2019 | 010091/07/K/19 | | | | | | | | | PEMELIHARAAN KENDARAAN UMUM | | D | 1.130.000 |
| O | 17/07/2019 | 010091/07/K/19 | | | | | | | | | ATK | | D | 1.500.000 |
| O | 17/07/2019 | 010090/07/K/19 | | | | | | | | | PEMELIHARAAN GEDUNG | | D | 400.000 |
| O | 17/07/2019 | 010090/07/K/19 | | | | | | | | | HO | | K | 14.285.570 |
| O | 17/07/2019 | 010090/07/K/19 | | | | | | | | | OPERASIONAL KENDARAAN DIREKSI | | D | 4.254.670 |
| O | 17/07/2019 | 010090/07/K/19 | | | | | | | | | PEMELIHARAAN KENDARAAN DIREKSI | | D | 291.100 |
| O | 17/07/2019 | 010090/07/K/19 | | | | | | | | | KONSUMSI | | D | 4.172.300 |
| O | 17/07/2019 | 010090/07/K/19 | | | | | | | | | ATK | | D | 581.500 |
| O | 17/07/2019 | 010090/07/K/19 | | | | | | | | | BIAYA PENGIRIMAN DOKUMEN (HO) | | D | 35.000 |
| O | 17/07/2019 | 010090/07/K/19 | | | B18005 | | | | | | BIAYA PENGIRIMAN DOKUMEN (PANGSO) | | D | 63.000 |
| O | 17/07/2019 | 010090/07/K/19 | | | | | | | | | SUMBANGAN PERNIKAHAN | | D | 2.000.000 |
| O | 17/07/2019 | 010090/07/K/19 | | | | | | | | | PENGALIAN JUMAT | | D | 800.000 |
| O | 17/07/2019 | 010090/07/K/19 | | | | | | | | | KARANGAN BUNGA PERNIKAHAN | | D | 810.000 |
| O | 17/07/2019 | 010090/07/K/19 | | | | | | | | | MAKAN LEMBUR | | D | 1.279.000 |

Lampiran 23: File Piutang Lain-lain

PIUTANG LAIN2 JUNI 19 (1) - Microsoft Excel

Security Warning Automatic update of links has been disabled

Options...

F31

PT WIJAYA KARYA REKAYASA KONSTRUKSI

11

DAFTAR PIUTANG LAIN-LAIN
31 MARET 2019

[BACK](#)

| NO. | SPK | NAMA PEMBERI KERJA | NAMA SPK | JUMLAH |
|-----|--------|-----------------------|--------------------|--------------------|
| | | <u>PIHAK BERELASI</u> | | |
| 1 | B16005 | MANDOR | PLTMH PAPUA | 305.132.704 |
| 2 | B16005 | PT WIKA-DIP | PLTMH PAPUA | 360.024 |
| 3 | B18004 | PT WIKA | PROYEK IPAL SUWUNG | 278.493.721 |
| 4 | W09001 | LISTRIK WORKSHOP | WIKI GEDUNG | 1.382.660 |
| | | JUMLAH | | 585.369.109 |

Activate Windows
Go to PC settings to activate Windows.

REKAP 11259 GL 100%

Lampiran 24: Rincian Piutang Lain-Lain / Sheet 11259

RINCIAN PIUTANG LAIN-LAIN 31 MARET 2019

| NO | TANGGAL | NOMOR BUKTI | KODE PERKIRAAN | KODE SPK | NASABAH | URAIAN | DEBET | KREDIT | SALDO |
|-----------------------------|-----------|----------------|----------------|----------|---------|---------------------------------|----------------------|--------------------|--------------------|
| MANDOR - PLTMH PAPUA | | | | | | | | | |
| 1 | 30-Jun-17 | 650031/06/M/17 | 11259 | B16005 | | PINJ BATU KE MANDOR | 132.000.000 | | 132.000.000 |
| 2 | 26-Oct-17 | 650010/10/M/17 | 11259 | B16005 | | 010015/10/B/17 MAT KUSNADI | 95.000.000 | | 227.000.000 |
| 3 | 26-Oct-17 | 650013/10/M/17 | 11259 | B16005 | | MATERIAL KUSNADI | 85.000.000 | | 312.000.000 |
| 4 | 20-Apr-18 | 650004/04/B/18 | 11259 | B16005 | | MAT BATU PENSTOCK KUS IL | 83.000.000 | | 395.000.000 |
| 9 | 10-Aug-18 | 650009/08/B/18 | 11259 | B16005 | | MATERIAL MANDOR AGUS | 200.000.000 | | 595.000.000 |
| 10 | 23-Aug-18 | 650011/08/B/18 | 11259 | B16005 | | MATERIAL MANDOR AGUS | 100.000.000 | | 695.000.000 |
| 11 | 28-Aug-18 | 650013/08/B/18 | 11259 | B16005 | | MATERIAL OKSIBIL AGUS | 50.000.000 | | 745.000.000 |
| 12 | 31-Aug-18 | 650019/08/B/18 | 11259 | B16005 | | MATERIAL OKSIBIL AGUS | 70.000.000 | | 815.000.000 |
| 13 | 31-Aug-18 | 650020/08/B/18 | 11259 | B16005 | | MATERIAL ILAGA | 100.000.000 | | 915.000.000 |
| 15 | 8-Aug-18 | 650010/08/M/18 | 11259 | B16005 | | 650001/02/B/18 OPN SAYAP BENDUN | | 28.000.000 | 887.000.000 |
| 16 | 8-Aug-18 | 650011/08/M/18 | 11259 | B16005 | | 650001/02/B/18 OPN HEADPOND KUS | | 77.000.000 | 810.000.000 |
| 17 | 8-Aug-18 | 650012/08/M/18 | 11259 | B16005 | | 650001/02/B/18 OPN PONDASI PH K | | 29.000.000 | 781.000.000 |
| 18 | 8-Aug-18 | 650013/08/M/18 | 11259 | B16005 | | 650001/02/B/18 OPN WATERWAY KUS | | 50.000.000 | 731.000.000 |
| 19 | 3-Oct-18 | 650004/10/B/18 | 11259 | B16005 | | PINJAMAN MDR KUSMAN | 20.000.000 | | 751.000.000 |
| 20 | 24-Oct-18 | 650035/10/B/18 | 11259 | B16005 | | PINJAMAN HEKSA | 223.648.000 | | 974.648.000 |
| 21 | 17-Dec-18 | 650036/12/M/18 | 11259 | B16005 | | 650010/10/M/18 PIUTANG LAIN AGS | | 458.515.296 | 516.132.704 |
| 22 | 14-Jan-19 | 650018/01/M/19 | 11259 | B16005 | | 650018/01/M/19 POT PKRJAAN BRON | | 33.000.000 | 483.132.704 |
| 23 | 14-Jan-19 | 650020/01/M/19 | 11259 | B16005 | | 650017/08/M/17 SAYAP BNDUNG KUS | | 46.000.000 | 437.132.704 |
| 24 | 14-Jan-19 | 650021/01/M/18 | 11259 | B16005 | | 650017/08/M/17 PONDASI TURBIN K | | 33.000.000 | 404.132.704 |
| 25 | 14-Jan-19 | 650022/01/M/19 | 11259 | B16005 | | 650022/01/M/19 KUSNADI POTONGAN | | 33.000.000 | 371.132.704 |
| 26 | 14-Jan-19 | 650023/01/M/18 | 11259 | B16005 | | 650007/08/M/18 WW KUSNADI ILAGA | | 33.000.000 | 338.132.704 |
| 27 | 14-Jan-19 | 650024/01/M/19 | 11259 | B16005 | | 650024/01/M/19 POTONGAN KUSNADI | | 33.000.000 | 305.132.704 |
| | | | | | | JUMLAH | 1.158.648.000 | 853.515.296 | 305.132.704 |
| PT WIKA | | | | | | | | | |
| PROYEK IPAL SUWUNG | | | | | | | | | |
| 1 | 31-Dec-18 | 840022/12/M/18 | 11259 | B18004 | | PIUTANG BUNGA SCF | 67.111.106 | | 67.111.106 |
| 2 | 31-Dec-18 | 840038/12/M/18 | 11259 | B18004 | | PENCAIRAN PROGRESS 2 | 30.060.021 | | 97.171.127 |
| 3 | 28-Feb-19 | 840017/02/M/19 | 11259 | B18004 | | POTONGAN BUNGA SCF INV PROG 3 | 181.322.594 | | 278.493.721 |
| | | | | | | JUMLAH | 278.493.721 | - | 278.493.721 |
| Workshop | | | | | | | | | |
| 1 | 16-May-18 | 010087/05/B/18 | 11259 | W09001 | | TELEPON WORKSHOP WIKA GEDUNG | 459.220 | | 459.220 |
| 2 | 7-Jun-18 | 010049/06/B/18 | 11259 | W09001 | | TELEPON JUNI | 459.220 | | 918.440 |
| 3 | 20-Jul-18 | 010139/07/K/18 | 11259 | W09001 | | BY TELP WORKSHOP JULI'18 | 464.220 | | 1.382.660 |
| | | | | | | JUMLAH | 1.382.660 | - | 1.382.660 |
| LAIN-LAIN | | | | | | | | | |
| 1 | 11-Jan-19 | 010089/01/B/19 | 11259 | 0 | | LEBIH TRF PAPUA JAN19 | 360.024 | | 360.024 |
| | | | | | | JUMLAH | 360.024 | - | 360.024 |
| | | | | | | GRAND TOTAL | 1.438.884.405 | 853.515.296 | 585.369.109 |

Lampiran 25: Mutasi Piutang Lain-Lain / Sheet GL

| KodeDivisi | Tanggal | NomorBul | KodePerk | ExtraKey | KodeSpk | KodeNasa | KodeSday | KodeHart | KodeTaha | KodeFakt | Uraian | VoIsdaya | DK | d | k | Rupiah |
|------------|-----------|-----------|----------|----------|---------|----------|----------|----------|----------|----------|---------------------------------|----------|---------------|---------|---------------|---------------|
| O | 11-Apr-19 | 010046/04 | 11259 | 38 | | | | | | | KELEBIHAN TF 010089/01/B/19 | 0 K | | | 360.024 | (360.024) |
| O | 12-Apr-19 | 860001/04 | 11259 | 1 | B18006 | | | | | | BELEBIHAN VE PJ KK 03 MAR'1 | 0 D | 16.151.472 | | 16.151.472 | 16.151.472 |
| O | 26-Apr-19 | 010112/04 | 11259 | 20 | | | | | | | PURNABAKTI | 0 K | | 200.000 | | (200.000) |
| O | 29-Apr-19 | 010130/04 | 11259 | 16 | | | | | | | 010112/04/B/19 PURNABAKTI | 0 D | 200.000 | | 200.000 | 200.000 |
| O | 30-Apr-19 | 840011/04 | 11259 | 3 | B18004 | | | | | | PENCAIRAN INVOICE 4 | 0 D | 62.143.361 | | 62.143.361 | 62.143.361 |
| O | 08-May-19 | 010036/05 | 11259 | 1 | | | | | | | PARKIR MEMBER MEI 19 MKU | 0 D | 320.000 | | 320.000 | 320.000 |
| O | 22-May-19 | 840007/05 | 11259 | 3 | B18004 | | | | | | PENCAIRAN INVOICE 5 | 0 D | 126.599.861 | | 126.599.861 | 126.599.861 |
| O | 27-May-19 | 010147/05 | 11259 | 4 | | | | | | | PURNABAKTI MEI 19 | 0 D | 200.000 | | 200.000 | 200.000 |
| O | 27-May-19 | 010120/05 | 11259 | 1 | | | | | | | PURNABAKTI | 0 K | | 200.000 | | (200.000) |
| O | 12-Jun-19 | 860001/06 | 11259 | 1 | B18006 | | | | | | MATERIAL VE PJ KK 04 | 0 D | 3.933.000 | | 3.933.000 | 3.933.000 |
| O | 20-Jun-19 | 010039/06 | 11259 | 1 | | | | | | | PT KCIC INV.056/VI/2019 | 0 D | 512.668.480 | | 512.668.480 | 512.668.480 |
| O | 21-Jun-19 | 010015/06 | 11259 | 1 | | | | | | | PEND.SEWA MTH 010219-010221 | 0 D | 1.194.240.000 | | 1.194.240.000 | 1.194.240.000 |
| O | 25-Jun-19 | 010042/06 | 11259 | 3 | | | | | | | INV 60/VI/19 20APR 19MEI KSO MI | 0 D | 18.757.100 | | 18.757.100 | 18.757.100 |
| O | 25-Jun-19 | 010042/06 | 11259 | 7 | | | | | | | INV 59/VI/19 20MAR 19APR KSO MI | 0 D | 18.757.100 | | 18.757.100 | 18.757.100 |
| O | 25-Jun-19 | 010042/06 | 11259 | 11 | | | | | | | INV 58/VI/19 20FEB 19MAR KSO MI | 0 D | 18.757.100 | | 18.757.100 | 18.757.100 |
| O | 28-Jun-19 | 010132/06 | 11259 | 24 | | | | | | | PURNABAKTI DIREKSI | 0 D | 200.000 | | 200.000 | 200.000 |
| O | 28-Jun-19 | 010095/06 | 11259 | 10 | | | | | | | PURNABAKTI DIREKSI | 0 K | | 200.000 | | (200.000) |
| O | 30-Jun-19 | 010043/06 | 11259 | 1 | | | | | | | INV 45 DPPU JAN | 0 D | 266.230.981 | | 266.230.981 | 266.230.981 |
| O | 30-Jun-19 | 010043/06 | 11259 | 2 | | | | | | | INV 46 DPPU FEB | 0 D | 266.230.981 | | 266.230.981 | 266.230.981 |
| O | 30-Jun-19 | 010043/06 | 11259 | 3 | | | | | | | INV 47 DPPU MAR | 0 D | 193.082.136 | | 193.082.136 | 193.082.136 |
| O | 30-Jun-19 | 010043/06 | 11259 | 4 | | | | | | | INV 48 DPPU APR | 0 D | 157.972.650 | | 157.972.650 | 157.972.650 |
| O | 30-Jun-19 | 010043/06 | 11259 | 6 | | | | | | | INV 14 WIKA ENERGI | 0 D | 223.884.454 | | 223.884.454 | 223.884.454 |
| O | 30-Jun-19 | 010043/06 | 11259 | 8 | | | | | | | INV REMBES MOBIL BORANG | 0 D | 1.472.881.379 | | 1.472.881.379 | 1.472.881.379 |

Lampiran 26: Hasil Pemindahan Saldo Mutasi Piutang Lain-lain

RINCIAN PIUTANG LAIN-LAIN
31 MARET 2019

| NO | TANGGAL | NOMOR BUKTI | KODE PERKIRAAN | KODE SPK | NASABAH | URAIAN | DEBET | KREDIT | SALDO |
|-------------------------------|-----------|----------------|----------------|----------|---------|---------------------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| MANDOR - PLTMH PAPUA | | | | | | | | | |
| 1 | 30-Jun-17 | 650031/06/M/17 | 11259 | B16005 | | PINJ BATU KE MANDOR | 132.000.000 | | 132.000.000 |
| 2 | 26-Oct-17 | 650010/10/M/17 | 11259 | B16005 | | 010015/10/B/17 MAT KUSNADI | 95.000.000 | | 227.000.000 |
| 3 | 26-Oct-17 | 650013/10/M/17 | 11259 | B16005 | | MATERIAL KUSNADI | 85.000.000 | | 312.000.000 |
| 4 | 20-Apr-18 | 650004/04/B/18 | 11259 | B16005 | | MAT BATU PENSTOCK KUS IL | 83.000.000 | | 395.000.000 |
| 9 | 10-Aug-18 | 650009/08/B/18 | 11259 | B16005 | | MATERIAL MANDOR AGUS | 200.000.000 | | 595.000.000 |
| 10 | 23-Aug-18 | 650011/08/B/18 | 11259 | B16005 | | MATERIAL MANDOR AGUS | 100.000.000 | | 695.000.000 |
| 11 | 28-Aug-18 | 650013/08/B/18 | 11259 | B16005 | | MATERIAL OKSIBIL AGUS | 50.000.000 | | 745.000.000 |
| 12 | 31-Aug-18 | 650019/08/B/18 | 11259 | B16005 | | MATERIAL OKSIBIL AGUS | 70.000.000 | | 815.000.000 |
| 13 | 31-Aug-18 | 650020/08/B/18 | 11259 | B16005 | | MATERIAL ILAGA | 100.000.000 | | 915.000.000 |
| 15 | 8-Aug-18 | 650010/08/M/18 | 11259 | B16005 | | 650001/02/B/18 OPN SAYAP BENDUN | | 28.000.000 | 887.000.000 |
| 16 | 8-Aug-18 | 650011/08/M/18 | 11259 | B16005 | | 650001/02/B/18 OPN HEADPOND KUS | | 77.000.000 | 810.000.000 |
| 17 | 8-Aug-18 | 650012/08/M/18 | 11259 | B16005 | | 650001/02/B/18 OPN PONDASI PH K | | 29.000.000 | 781.000.000 |
| 18 | 8-Aug-18 | 650013/08/M/18 | 11259 | B16005 | | 650001/02/B/18 OPN WATERWAY KUS | | 50.000.000 | 731.000.000 |
| 19 | 3-Oct-18 | 650004/10/B/18 | 11259 | B16005 | | PINJAMAN MDR KUSMAN | 20.000.000 | | 751.000.000 |
| 20 | 24-Oct-18 | 650035/10/B/18 | 11259 | B16005 | | PINJAMAN HEKSA | 223.648.000 | | 974.648.000 |
| 21 | 17-Dec-18 | 650036/12/M/18 | 11259 | B16005 | | 650010/10/M/18 PIUTANG LAIN AGS | | 458.515.296 | 516.132.704 |
| 22 | 14-Jan-19 | 650018/01/M/19 | 11259 | B16005 | | 650018/01/M/19 POT PKRJAAN BRON | | 33.000.000 | 483.132.704 |
| 23 | 14-Jan-19 | 650020/01/M/19 | 11259 | B16005 | | 650017/08/M/19 SAYAP BNDUNG KUS | | 46.000.000 | 437.132.704 |
| 24 | 14-Jan-19 | 650021/01/M/18 | 11259 | B16005 | | 650017/08/M/19 PONDASI TURBIN K | | 33.000.000 | 404.132.704 |
| 25 | 14-Jan-19 | 650022/01/M/19 | 11259 | B16005 | | 650022/01/M/19 KUSNADI POTONGAN | | 33.000.000 | 371.132.704 |
| 26 | 14-Jan-19 | 650023/01/M/18 | 11259 | B16005 | | 650007/08/M/18 WW KUSNADI ILAGA | | 33.000.000 | 338.132.704 |
| 27 | 14-Jan-19 | 650024/01/M/19 | 11259 | B16005 | | 650024/01/M/19 POTONGAN KUSNADI | | 33.000.000 | 305.132.704 |
| | | | | | | JUMLAH | 1.158.648.000 | 853.515.296 | 305.132.704 |
| PT WIKA | | | | | | | | | |
| PROYEK IPAL SUWUNG | | | | | | | | | |
| 1 | 31-Dec-18 | 840022/12/M/18 | 11259 | B18004 | | PIUTANG BUNGA SCF | 67.111.106 | | 67.111.106 |
| 2 | 31-Dec-18 | 840038/12/M/18 | 11259 | B18004 | | PENCANAIRAN PROGRESS 2 | 30.060.021 | | 97.171.127 |
| 3 | 28-Feb-19 | 840017/02/M/19 | 11259 | B18004 | | POTONGAN BUNGA SCF INV PROG 3 | 181.322.594 | | 278.493.721 |
| | | | | | | JUMLAH | 278.493.721 | - | 278.493.721 |
| Workshop | | | | | | | | | |
| 1 | 16-May-18 | 010087/05/B/18 | 11259 | W09001 | | TELEPON WORKSHOP WIKA GEDUNG | 459.220 | | 459.220 |
| 2 | 7-Jun-18 | 010049/06/B/18 | 11259 | W09001 | | TELEPON JUNI | 459.220 | | 918.440 |
| 3 | 20-Jul-18 | 010139/07/K/18 | 11259 | W09001 | | BY TELP WORKSHOP JULI'18 | 464.220 | | 1.382.660 |
| | | | | | | JUMLAH | 1.382.660 | - | 1.382.660 |
| LAIN-LAIN | | | | | | | | | |
| 1 | 11-Jan-19 | 010089/01/B/19 | 11259 | 0 | | LEBIH TRF PAPUA JAN19 | 360.024 | | 360.024 |
| 2 | 11-Apr-19 | 010046/04/B/19 | 11259 | | | KELEBIHAN TF 010089/01/B/19 | | 360.024 | - |
| 3 | 26-Apr-19 | 010112/04/B/19 | 11259 | | | PURNABAKTI | | 200.000 | (200.000) |
| 4 | 29-Apr-19 | 010130/04/K/19 | 11259 | | | 010112/04/B/19 PURNABAKTI | 200.000 | | - |
| 5 | 08-May-19 | 010036/05/K/19 | 11259 | | | PARKIR MEMBER MEI 19 MKU | 320.000 | | 320.000 |
| 6 | 27-May-19 | 010147/05/K/19 | 11259 | | | PURNABAKTI MEI 19 | 200.000 | | 520.000 |
| 7 | 27-May-19 | 010120/05/B/19 | 11259 | | | PURNABAKTI | | 200.000 | 320.000 |
| 8 | 28-Jun-19 | 010132/06/K/19 | 11259 | | | PURNABAKTI DIREKSI | 200.000 | | 520.000 |
| 9 | 28-Jun-19 | 010095/06/B/19 | 11259 | | | PURNABAKTI DIREKSI | | 200.000 | 320.000 |
| 10 | 30-Apr-19 | 840011/04/M/19 | 11259 | B18004 | | PENCANAIRAN INVOICE 4 | 62.143.361 | | 62.463.361 |
| 11 | 22-May-19 | 840007/05/M/19 | 11259 | B18004 | | PENCANAIRAN INVOICE 5 | 126.599.861 | | 189.063.222 |
| 12 | 12-Apr-19 | 860001/04/M/19 | 11259 | B18006 | | BELI MATERIAL VE PJ KK 03 MAR'1 | 16.151.472 | | 205.214.694 |
| 13 | 12-Jun-19 | 860001/06/M/19 | 11259 | B18006 | | MATERIAL VE PJ KK 04 | 3.933.000 | | 209.147.694 |
| | | | | | | JUMLAH | 210.107.718 | 960.024 | 209.147.694 |
| KSO Wika - Navigat | | | | | | | | | |
| 1 | 25-Jun-19 | 010042/06/M/19 | 11259 | | | INV 60/VI/19 20APR 19MEI KSO MI | 18.757.100 | | 18.757.100 |
| 2 | 25-Jun-19 | 010042/06/M/19 | 11259 | | | INV 59/VI/19 20MAR 19APR KSO MI | 18.757.100 | | 37.514.200 |
| 3 | 25-Jun-19 | 010042/06/M/19 | 11259 | | | INV 58/VI/19 20FEB 19MAR KSO MI | 18.757.100 | | 56.271.300 |
| 4 | 30-Jun-19 | 010043/06/M/19 | 11259 | | | INV REMBES MOBIL BORANG | 1.472.881.379 | | 1.529.152.679 |
| | | | | | | JUMLAH | 1.529.152.679 | - | 1.529.152.679 |
| EN Industri (Perseero) | | | | | | | | | |
| 1 | 21-Jun-19 | 010015/06/M/19 | 11259 | | | PEND.SEWA MTH 010219-010221 | 1.194.240.000 | | 1.194.240.000 |
| | | | | | | JUMLAH | 1.194.240.000 | - | 1,194,240,000 |
| PT Wika - DPPU | | | | | | | | | |
| 1 | 30-Jun-19 | 010043/06/M/19 | 11259 | | | INV 45 DPPU JAN | 266.230.981 | | 266.230.981 |
| 2 | 30-Jun-19 | 010043/06/M/19 | 11259 | | | INV 46 DPPU FEB | 266.230.981 | | 532.461.962 |
| 3 | 30-Jun-19 | 010043/06/M/19 | 11259 | | | INV 47 DPPU MAR | 193.082.136 | | 725.544.098 |
| 4 | 30-Jun-19 | 010043/06/M/19 | 11259 | | | INV 48 DPPU APR | 157.972.650 | | 883.516.748 |
| | | | | | | JUMLAH | 883.516.748 | - | 883.516.748 |
| PT Wika Energi | | | | | | | | | |
| 1 | 30-Jun-19 | 010043/06/M/19 | 11259 | | | INV 14 WIKA ENERGI | 223.884.454 | | 223.884.454 |
| | | | | | | JUMLAH | 223.884.454 | - | 223.884.454 |
| PT KCIC | | | | | | | | | |
| 1 | 20-Jun-19 | 010039/06/M/19 | 11259 | | | PT KCIC INV.056/VI/2019 | 512.668.480 | | 512.668.480 |
| | | | | | | JUMLAH | 512.668.480 | - | 512.668.480 |
| | | | | | | GRAND TOTAL | 5.992.094.460 | 854.475.320 | 5.137.619.140 |

Lampiran 27: Hasil Rekapitulasi Piutang Lain-lain / File Piutang Lain-lain

**DAFTAR PIUTANG LAIN-LAIN
31 MARET 2019**

| NO. | SPK | NAMA PEMBERI KERJA | NAMA SPK | JUMLAH |
|------------|------------|---------------------------------|--------------------|----------------------|
| | | <u>PIHAK BERELASI</u> | | |
| 1 | B16005 | MANDOR | PLTMH PAPUA | 305.132.704 |
| 2 | B18004 | PT WIKA | PROYEK IPAL SUWUNG | 278.493.721 |
| 3 | W09001 | LISTRIK WORKSHOP | WIKA GEDUNG | 1.382.660 |
| 4 | | LAIN-LAIN | | 209.147.694 |
| 5 | | KSO Wika - Navigat | | 1.529.152.679 |
| 6 | | PT LEN Industri (Persero) | | 1.194.240.000 |
| 7 | | PT Wika - DPPU | | 883.516.748 |
| 8 | | PT Wika Energi | | 223.884.454 |
| 9 | | PT Kereta Cepat Indonesia China | | 512.668.480 |
| | | JUMLAH | | 5.137.619.140 |

Lampiran 28: Daftar Rincian Hutang Kepada Pemasok

| No | Tanggal | NomorBukti | Kode Perkiraan | Kode Spk | Kode Nasabah | Uraian | Pelunasan | Penerbitan | Saldo | 30/06/2019 | | | | | |
|-------------------------------------|-----------|-----------------|----------------|----------|--------------|---------------------------------|-----------|------------|------------|----------------|-----------|-------------|-------------|---------------|------------|
| | | | | | | | | | | UMUR HUTANG | <=1 Bulan | 1 - 3 Bulan | 3 - 6 Bulan | 7 Bln - 1 Thn | > 1 Tahun |
| PT WIJAYA KARYA REKAYASA KONSTRUKSI | | | | | | | | | | 10.844.839.037 | | | | | |
| RINCIAN HUTANG KEPADA PEMASOK | | | | | | | | | | 10.844.839.037 | | | | | |
| 30 JUNI 2019 | | | | | | | | | | 1 | | | | | |
| 1 | 28-Sep-12 | 010074/09/AM/12 | 2111 | B12003 | K004 | A/P KOKAR (SEWA ALAT) | - | 1.141.483 | 1.141.483 | 2.466 | - | - | - | - | 1.141.483 |
| 2 | 30-Nov-12 | 010079/11/AM/12 | 2111 | K004 | K004 | A/P KOKAR SEWA CAR DIROP DIRKEU | - | 32.193.898 | 32.193.898 | 2.463 | - | - | - | - | 32.193.898 |
| 3 | 8-Jan-13 | 010023/01/AM/13 | 2111 | K004 | K004 | A/P KOKAR (HO) | - | 2.424.500 | 2.424.500 | 2.364 | - | - | - | - | 2.424.500 |
| 4 | 13-Feb-13 | 010016/02/AM/13 | 2111 | K004 | K004 | A/P KOKAR ATK JAN 13 | - | 6.239.500 | 6.239.500 | 2.328 | - | - | - | - | 6.239.500 |
| 5 | 26-Apr-13 | 010054/04/AM/13 | 2111 | B12004 | K004 | A/P SEWA ALAT FEB 13 | - | 30.583.857 | 30.583.857 | 2.256 | - | - | - | - | 30.583.857 |
| 6 | 28-Jan-14 | 010013/01/AM/14 | 2111 | K004 | K004 | A/P KOKAR | - | 484.700 | 484.700 | 1.979 | - | - | - | - | 484.700 |
| 7 | 13-Feb-14 | 010029/02/AM/14 | 2111 | B16000 | K004 | SEWA ALAT PELU KUPANG | - | 14.700.000 | 14.700.000 | 1.963 | - | - | - | - | 14.700.000 |
| 8 | 24-Mar-14 | 010024/03/AM/14 | 2111 | K004 | K004 | TAG KANTIN FEB 14 KOKAR INV 515 | - | 24.512.500 | 24.512.500 | 1.924 | - | - | - | - | 24.512.500 |
| 9 | 15-Oct-14 | 010089/10/AM/14 | 2111 | B13005 | K004 | AP KOKAR INV.3949 ATK SEPT 14 | - | 14.177.000 | 14.177.000 | 1.729 | - | - | - | - | 14.177.000 |
| 10 | 28-Sep-14 | 010029/09/AM/14 | 2111 | D02000 | K004 | SEWA ALAT KOKAR AGUSTUS 14 | - | 33.216.000 | 33.216.000 | 1.706 | - | - | - | - | 33.216.000 |
| 11 | 27-Mar-15 | 010025/03/AM/15 | 2111 | D02000 | K004 | HUT KOKAR INV 0256 | - | 2.090.000 | 2.090.000 | 1.556 | - | - | - | - | 2.090.000 |
| 12 | 30-Mar-15 | 010015/03/AM/15 | 2111 | B13005 | K004 | HUT KOKAR INV 0256 | - | 2.090.000 | 2.090.000 | 1.553 | - | - | - | - | 2.090.000 |
| 13 | 7-May-15 | 010137/05/AM/15 | 2111 | B13005 | K004 | 010019/01/AM/15 SW ALAT DES 14 | - | 34.600.000 | 34.600.000 | 1.515 | - | - | - | - | 34.600.000 |
| 14 | 11-May-15 | 350028/05/AM/15 | 2111 | B13005 | K004 | 350065/10/AM/14 SEWA ALAT KOKAR | - | 34.600.000 | 34.600.000 | 1.511 | - | - | - | - | 34.600.000 |
| 15 | 11-May-15 | 350028/05/AM/15 | 2111 | B13005 | K004 | KOKAR NOV 2014 | - | 44.763.438 | 44.763.438 | 1.511 | - | - | - | - | 44.763.438 |
| 16 | 30-Jun-15 | 430006/06/AM/15 | 2111 | B14003 | K004 | HUTANG ALAT MEI 2015 KOKAR | - | 13.596.774 | 13.596.774 | 1.461 | - | - | - | - | 13.596.774 |
| 17 | 29-Jul-15 | 350028/07/AM/15 | 2111 | B13005 | K004 | SEWA KOKAR JANUARI 2015 | - | 23.760.212 | 23.760.212 | 1.432 | - | - | - | - | 23.760.212 |
| 18 | 29-Jul-15 | 350028/07/AM/15 | 2111 | B13005 | K004 | SEWA KOKAR FEB 2015 | - | 10.839.789 | 10.839.789 | 1.432 | - | - | - | - | 10.839.789 |
| 19 | 30-Jul-15 | 010297/07/AM/15 | 2111 | B15001 | K004 | HUTANG KOKAR ALAT JUNI 2015 | - | 1.340.000 | 1.340.000 | 1.431 | - | - | - | - | 1.340.000 |
| 20 | 30-Jul-15 | 430003/07/AM/15 | 2111 | B14003 | K004 | HUTANG KOKAR ALAT JUNI 2015 | - | 20.000.000 | 20.000.000 | 1.431 | - | - | - | - | 20.000.000 |
| 21 | 4-Sep-15 | 350004/09/AM/15 | 2111 | D02000 | K004 | 030029/03/AM/15 KOKAR INV 0593 | - | 7.820.212 | 7.820.212 | 1.395 | - | - | - | - | 7.820.212 |
| 22 | 30-Sep-15 | 010013/09/AM/15 | 2111 | D02000 | K004 | NASI BOX AGST 2015 | - | 26.779.789 | 26.779.789 | 1.369 | - | - | - | - | 26.779.789 |
| 23 | 26-Jan-16 | 010006/01/AM/16 | 2111 | K004 | K004 | HUT.KPD PEMASOK | - | 6.075.000 | 6.075.000 | 1.369 | - | - | - | - | 6.075.000 |
| 24 | 26-Jan-16 | 010007/01/AM/16 | 2111 | K004 | K004 | HUTANG KPD PEMASOK INV.1615 | - | 6.532.500 | 6.532.500 | 1.251 | - | - | - | - | 6.532.500 |
| 25 | 12-Feb-16 | 010004/02/AM/16 | 2111 | K004 | K004 | HUTANG BK * | - | 4.619.000 | 4.619.000 | 1.251 | - | - | - | - | 4.619.000 |
| 26 | 26-Feb-16 | 010018/02/AM/16 | 2111 | K004 | K004 | PAKAIAN DINAS SAFETY JANI'16 | - | 10.501.269 | 10.501.269 | 1.234 | - | - | - | - | 10.501.269 |
| 27 | 29-Apr-16 | 010036/04/AM/16 | 2111 | B14002 | K004 | 010041/10/AM/15 REKLAS HUTANG | - | 81.612.833 | 81.612.833 | 1.157 | - | - | - | - | 81.612.833 |
| 28 | 10-May-16 | 570013/05/AM/16 | 2111 | B15007 | K004 | KOKAR WKA INV 0963 | - | 35.250.000 | 35.250.000 | 1.146 | - | - | - | - | 35.250.000 |
| 29 | 30-Oct-16 | 010049/10/AM/16 | 2111 | B16004 | K004 | SW ALAT SURVEY 23AGST-22SEPT | - | 6.000.000 | 6.000.000 | 979 | - | - | - | - | 6.000.000 |
| 30 | 24-Oct-16 | 010044/10/AM/16 | 2111 | B16004 | K004 | SW ALAT SURVEY 23SEPT-22OKT | - | 6.000.000 | 6.000.000 | 979 | - | - | - | - | 6.000.000 |
| 31 | 1-Jan-17 | 550004/01/AM/17 | 2111 | B15005 | K004 | PERALATAN KOKAR | - | 6.000.000 | 6.000.000 | 900 | - | - | - | - | 6.000.000 |
| 32 | 11-Jan-17 | 010152/01/AM/17 | 2111 | B16005 | K004 | 010049/10/AM/15 REKLAS HUTANG | - | 774.194 | 774.194 | 900 | - | - | - | - | 774.194 |
| 33 | 8-Mar-17 | 010011/03/AM/17 | 2111 | B16005 | K004 | INV239 KOKAR TAG PERLENGKAPAN | - | 10.500.000 | 10.500.000 | 844 | - | - | - | - | 10.500.000 |
| 34 | 22-Mar-17 | 010214/03/AM/17 | 2111 | B14004 | K004 | PPN SW.ALAT.MEI.16 KOKAR WKA | - | 6.750.000 | 6.750.000 | 830 | - | - | - | - | 6.750.000 |
| 35 | 22-Mar-17 | 550006/04/AM/17 | 2111 | B15005 | K004 | 010055/06/AM/16 SW.ALAT.MEI.16 | - | 6.750.000 | 6.750.000 | 830 | - | - | - | - | 6.750.000 |
| 36 | 27-Apr-17 | 550006/04/AM/17 | 2111 | B15005 | K004 | SEWA ALAT KOKAR | - | 6.750.000 | 6.750.000 | 794 | - | - | - | - | 6.750.000 |
| 37 | 27-Apr-17 | 010226/04/AM/17 | 2111 | B14004 | K004 | 010043/07/AM/16 KOKAR L548 | - | 64.831.546 | 64.831.546 | 789 | - | - | - | - | 64.831.546 |
| 38 | 2-May-17 | 010002/05/AM/17 | 2111 | K004 | K004 | INV950 PAKET 3 KALIBRASI ALAT S | - | 825.000 | 825.000 | 789 | - | - | - | - | 825.000 |

BACK

Lampiran 29: Hasil Rekapitulasi Hutang Juni 2019

| NO | NAMA MASABAH | PEMASOK | SUBKON | MANDOR | KREDIT MITRA | PPN | TOTAL | <= 1 Bulan | 1 - 3 Bulan | 3 - 6 Bulan | 7 Bln - 1 Thn | > 1 Tahun |
|----|---------------------------------|---------------|--------|--------|---------------|-----|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
| 1 | SCHNEIDER | | | | 6.480.000.000 | | 6.480.000.000 | - | 6.480.000.000 | - | - | - |
| 2 | CV MITRA BARU | | | | 5.933.000.000 | | 5.933.000.000 | - | - | 5.933.000.000 | - | - |
| 3 | PT CAHAYA LAZUARDI | | | | 4.046.200.000 | | 4.046.200.000 | 3.641.580.000 | - | 404.620.000 | - | - |
| 4 | MANDOR JUJUK | | | | 4.479.099.772 | | 4.479.099.772 | 451.322.500 | 383.997.843 | 3.643.779.429 | - | - |
| 5 | PT DINAMIKA PERKASA | | | | 2.876.600.000 | | 2.876.600.000 | - | - | 2.876.600.000 | - | - |
| 6 | PT SURYA PERDANA | 2.445.317.500 | | | 181.000.000 | | 2.626.317.500 | - | 2.445.317.500 | 181.000.000 | - | - |
| 7 | KOKAR WIKA | 498.345.328 | | | 2.055.060.952 | | 2.553.406.280 | 1.195.836.457 | 1.093.298.020 | 187.704.380 | 21.603.348 | 54.964.100 |
| 8 | PT TRANS INDO INVESTAMA | | | | 1.850.683.359 | | 1.850.683.359 | (399.656.000) | (578.608.292) | 2.828.947.651 | - | - |
| 9 | PT HAFIS | 408.862.000 | | | 1.440.705.000 | | 1.849.567.000 | 232.150.000 | 959.707.000 | 657.710.000 | - | - |
| 10 | PT KHARISMA GUNA MAKMUR | | | | 1.766.046.374 | | 1.766.046.374 | (578.478.413) | 1.035.298.487 | 1.309.226.300 | - | - |
| 12 | SUMBER REZEKI | | | | 1.035.550.600 | | 1.035.550.600 | 273.005.000 | - | 762.545.600 | - | - |
| 13 | PT KMI WIRE | | | | 1.034.300.000 | | 1.034.300.000 | - | - | 1.034.300.000 | - | - |
| 14 | PT SUKSES MAJU SEJAHTERA | 1.019.960.900 | | | 996.293.265 | | 1.019.960.900 | 22.130.500 | 997.830.400 | - | - | - |
| 15 | PT LISA CONCRETE INDONESIA | | | | 862.502.580 | | 862.502.580 | (221.992.875) | 833.299.477 | 162.993.788 | 221.992.875 | - |
| 16 | PT VARIA INDOITAMA | | | | 846.632.400 | | 846.632.400 | - | 194.822.580 | 667.680.000 | - | - |
| 17 | PT WIKA BETON | | | | 448.991.100 | | 448.991.100 | - | - | 846.632.400 | - | - |
| 18 | PT ALBERA | 314.500.600 | | | 763.491.700 | | 763.491.700 | 164.836.900 | 598.654.800 | - | - | - |
| 19 | PT ENERGI DIAN RAYA | 754.427.955 | | | 754.427.955 | | 754.427.955 | - | - | - | - | 754.427.955 |
| 20 | MANDOR ROSNITA | | | | 725.000.000 | | 725.000.000 | - | 725.000.000 | - | - | - |
| 21 | PT SINLEE PERKASA | | | | 672.000.000 | | 672.000.000 | 672.000.000 | - | - | - | - |
| 22 | PT INTEGRITAS KARYA SELARAS | | | | 35.877.000 | | 35.877.000 | - | 35.877.000 | - | - | - |
| 23 | ADIWARNA ANUGRAH | 618.228.963 | | | 618.228.963 | | 618.228.963 | - | 618.228.963 | - | - | - |
| 24 | ASDAR | | | | 600.000.000 | | 600.000.000 | - | 600.000.000 | - | - | - |
| 25 | PT VENTURINDO ENGINEERING | | | | 570.413.040 | | 570.413.040 | - | 35.877.000 | - | 628.000.000 | - |
| 26 | PT WIDY KENCANA J | 508.476.774 | | | 230.000.000 | | 738.476.774 | 200.000.000 | 538.476.774 | 570.413.040 | - | - |
| 27 | PT SUPRABAKTI MANDIRI | | | | 482.291.250 | | 482.291.250 | - | - | - | - | - |
| 28 | PT BANGUN NUSANTARA ENGINEERING | | | | 478.696.843 | | 478.696.843 | - | 304.605.000 | 177.686.250 | - | - |
| 29 | CV WIRA | | | | 475.000.000 | | 475.000.000 | - | 475.000.000 | 100.000.000 | - | - |
| 30 | PT LEON | | | | 448.992.494 | | 448.992.494 | - | 338.590.994 | 111.401.500 | - | - |
| 31 | PT MULTISKINDO | | | | 425.900.000 | | 425.900.000 | 43.150.000 | 382.750.000 | - | - | - |
| 32 | PT MULTITEKNIK | | | | 419.900.203 | | 419.900.203 | 419.900.203 | - | - | - | - |
| 33 | PT AMANAH NUSANTARA SEJAHTERA | | | | 395.600.000 | | 395.600.000 | - | - | 395.600.000 | - | - |
| 34 | PT ADIJAYA BETON | | | | 346.792.500 | | 346.792.500 | 91.530.000 | 71.467.000 | 188.795.500 | - | - |
| 35 | TOKO SINAR ABADI | | | | 326.484.500 | | 326.484.500 | - | 233.379.500 | 93.105.000 | - | - |
| 36 | PT TRUBA | | | | 316.170.000 | | 316.170.000 | - | 160.762.500 | 155.407.500 | - | - |
| 37 | PT PANTJA | | | | 222.300.000 | | 222.300.000 | 74.100.000 | 222.300.000 | - | - | - |
| 38 | PT ENERGI LINGKAR TIFAMA | 74.100.000 | | | 270.000.000 | | 270.000.000 | - | - | 270.000.000 | - | - |
| 39 | PT TRIPIPTA DINAMIKA | 260.392.720 | | | 260.392.720 | | 260.392.720 | - | 260.392.720 | - | - | - |
| 40 | MANDOR HERMAN | | | | 257.093.750 | | 257.093.750 | - | - | 257.093.750 | - | - |

PT WIJAYA KARYA REKAYASA KONSTRUKSI

RINCIAN HUTANG KEPADA PEMASOK
31 DESEMBER 2018

Lampiran 30: Dokumentasi dengan Bagian Akuntansi dan Pajak

