

**LAPORAN PRAKTIK KERJA LAPANGAN PADA BAGIAN
TAX PT ASTRA GRAPHIA TBK**

**Yuniar Rachmayanti
8335163550**



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

**PROGRAM STUDI S1 AKUNTANSI
KONSENTRASI PAJAK
FAKULTAS EKONOMI
UNIVERSITAS NEGERI JAKARTA
2020**

LEMBAR EKSEKUTIF

Nama : Yuniar Rachmayanti
Nomor Registrasi : 8335163550
Program Studi : S1 Akuntansi
Judul : Laporan Praktik Kerja Lapangan Pada Bagian *Tax* PT Astra Graphia Tbk

Kegiatan Praktik Kerja Lapangan (PKL) telah dilaksanakan oleh praktikan selama empat puluh hari kerja, tepatnya pada tanggal 15 Juli hingga 6 September 2019 bertempat di PT. Astragraphia Tbk, Kramat Raya, Jakarta Pusat. PT. Astragraphia Tbk Keramik merupakan perusahaan yang fokus dalam bidang perdagangan maupun jasa.

Praktikan ditempatkan dalam sub divisi Accounting and Tax bagian Tax. Selama melaksanakan PKL praktikan melakukan tugas-tugas yang berhubungan dengan pajak seperti menyiapkan data untuk Restitusi Pajak pada periode 2016-2018, melakukan Rekonsiliasi Fiskal Faktur Pajak dengan SPT yang telah dibayarkan, verifikasi data bukti potong PPh 22 dan 23, Ekualisasi Pos Kredit PPh 23 dan Pengarsipan

Kata Kunci: *PKL, Accounting and Tax, Tax, PT. Astragraphia Tbk*

LEMBAR PENGESAHAN

Koordinator Program Studi S1 Akuntansi
Fakultas Ekonomi Universitas Negeri Jakarta



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

Nama
Ketua Penguji

Tanda Tangan

Tanggal

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



26 Agustus 2020

Penguji Ahli

Diah Armeliza, SE, M. Ak
NIP. 197904292005012001



26 Agustus 2020

Dosen Pembimbing

Tri Hesti Utamingtyas, S.E., M.SA
NIP. 197601072001122001



26 Agustus 2020

KATA PENGANTAR

Alhamdulillah praktikan panjatkan Puji Syukur kepada Allah SWT Yang Maha Esa atas rahmat dan kasih sayang-Nya berupa pengetahuan dan kesempatan mengikuti kegiatan Praktik Kerja Lapangan. Shalawat serta salam semoga selalu tercurahkan kepada Nabi Besar Muhammad SAW, Keluarga, sahabat serta kepada pengikutnya sampai akhir zaman. Alhamdulillah laporan PKL ini terselesaikan dengan tepat waktu sehingga dapat dijadikan acuan penilaian dosen penguji dalam mata kuliah PKL dimana untuk memenuhi salah satu syarat dalam meraih gelar Sarjana Ekonomi, Program Studi S1 Akuntansi, Fakultas Ekonomi Universitas Negeri Jakarta. Penulisan laporan ini didasarkan pada hasil praktik yang telah Praktikan lakukan di Perusahaan PT Astra Graphia Tbk Sub Divisi *Accounting and Tax* bagian *Tax* pada 15 Juli 2019 hingga 6 September 2019.

Pelaksanaan PKL ini sangat dirasakan bermanfaat, dimana praktikan bisa mengimplementasikan secara langsung apa yang dipelajari di kuliah. Praktikan ingin mengucapkan terima kasih kepada semua pihak atas masukan dan inspirasi dalam penyelesaiannya yaitu :

1. Dr. Ari Saptono, S.E., M.P.d selaku Dekan Fakultas Ekonomi Universitas Negeri Jakarta
2. Dr. IGKA Ulupui SE, M.Si, Ak, CA selaku Ketua Jurusan Program Studi S1 Akuntansi

3. Tri Hesti Utamingtyas S.E., M.SA Selaku Dosen Pembimbing dalam menyusun Laporan PKL
4. Kepada kedua Orang tua dan keluarga saya yang senantiasa mendoakan, menyemangati saya ketika praktik dan menyusun laporan
5. PT Astra Graphia Tbk yang sudah memberikan saya kesempatan merasakan praktek kerja secara langsung
6. Kepada Ibu Yulini Brahmana selaku pembimbing saya di PT Astra Graphia Tbk
7. Kepada teman-teman Akuntansi D 2016
8. Kepada adik dan kakak di KOPMA UNJ yang selalu mendukung
9. Serta berbagai pihak yang tidak dapat disebutkan satu persatu

Jakarta, 2019

Praktikan

DAFTAR ISI

	Halaman
LEMBAR EKSEKUTIF	ii
LEMBAR PENGESAHAN SEMINAR	ii
KATA PENGANTAR	iii
DAFTAR ISI.....	vi
DAFTAR GAMBAR	viii
DAFTAR LAMPIRAN.....	ix
BAB I PENDAHULUAN	1
A. Latar Belakang.....	1
B. Manfaat dan Tujuan PKL	3
C. Kegunaan PKL.....	4
D. Tempat PKL.....	5
E. Jadwal Waktu PKL	6
BAB II TINJAUAN UMUM TEMPAT PKL.....	9
A. Sejarah Perusahaan	9
B. Struktur Organisasi Perusahaan	14
C. Kegiatan Umum Perusahaan.....	16
BAB III PELAKSANAAN PRAKTIK KERJA LAPANGAN	21
A. Bidang Kerja	21
B. Pelaksanaan Kerja.....	22
C. Kendala yang dihadapi.....	31

D. Cara Mengatasi Kendala.....	32
BAB IV KESIMPULAN	33
A. Kesimpulan	33
B. Saran	34
DAFTAR PUSTAKA	36
LAMPIRAN–LAMPIRAN	37

DAFTAR GAMBAR

Gambar II. 1 Logo PT Astragraphia Tbk	12
Gambar II. 2 PT Astra Graphia Information Technology (AGIT)	12
Gambar II. 3 PT Astra Graphia Xprins Indonesia.....	12
Gambar II. 4 Struktur Organisasi.....	15

DAFTAR LAMPIRAN

Lampiran 1: Surat Permohonan PKL.....	38
Lampiran 2: Daftar Hadir PKL	40
Lampiran 3: Log Harian PKL	43
Lampiran 4: Format Penilaian PKL	47
Lampiran 5: Surat Keterangan Magang	48
Lampiran 6: Kartu konsultasi.....	49
Lampiran 7: Struktur Organisasi.....	50
Lampiran 8: Arsip dalam Ordner	51
Lampiran 9: printout tabel list Faktur Pajak PPh 22 & 23 periode 2016-2018 ..	53
Lampiran 10: memberikan ceklis pada nominal yang sudah cocok.	54
Lampiran 11: data excel WH-TAX-LGO-JAN-DES-2019 SEWA, WH-TAX-LGO-JAN-DES-2019 BUNGA, dan WH-TAX-LGO-JAN-DES-2019 JASA	55
Lampiran 12: data excel TB WH23 2019 NEW	57
Lampiran 13: membuat form kosong rekonsiliasi	58
Lampiran 14: mengurutkan data bulan Januari 2019- Agustus 2019	59
Lampiran 15: menyandingkan data bulan Januari 19 dengan GL PPh 22 dan 23	60
Lampiran 16: data yang belum cocok pada rekonsiliasi	62
Lampiran 17: rekap rekonsiliasi pajak bulan Januari - Agustus 2019	64
Lampiran 18: printout list PPh 22 dan 23	65

Lampiran 19: faktur pajak pembetulan atau pengganti	66
Lampiran 20: excel ekualisasi pos kredit 22 dan 23	67
Lampiran 21: pengelompokkan PPh 22 dan 23 berdasarkan nama vendor	68

BAB I

PENDAHULUAN

A. Latar Belakang

Dunia saat ini sedang mempersiapkan dan merancang rencana strategi untuk dapat bertahan dalam revolusi industri 4.0. Revolusi industri sendiri adalah tren otomasi dan pertukaran data terkini dalam teknologi pabrik. Industri 4.0 mengeluarkan pabrik cerdas berstruktur moduler, sistem siber-fisik mengawasi proses fisik, menciptakan salinan dunia fisik secara virtual, dan membuat keputusan yang tidak terpusat. Indonesia dalam menghadapi perpindahan ke industri 4.0 memiliki masalah yaitu pada sumber daya manusia (SDM) dan pemerataan, terdapat beberapa sektor industri yang masih belum mampu menerapkan secara utuh industri 4.0.

Dilansir dari liputan6.com pada tahun 2019 terpilihnya Presiden baru untuk periode 2019-2024 yaitu Bapak Joko Widodo dalam pidato pelantikannya di Gedung DPR/MPR beliau mengatakan "*point penting lain yang menjadi masalah Indonesia yaitu persiapan Indonesia tahun 2030-2040 dalam menghadapi bonus demografi*". Banyaknya jumlah penduduk dengan usia produktif berkisar 15-64 tahun, diprediksi mencapai 64% dari jumlah total penduduk yang diperkirakan sebesar 297 juta jiwa. Untuk menjawab tantangan Pemerintah bekerja sama dengan industri saat ini sedang menekankan pembangunan SDM yang harus didukung dengan ekosistem yang kondusif demi mewujudkan SDM yang dinamis terampil dan menguasai ilmu pengetahuan serta teknologi.

Pemerintah mengupayakan pendidikan sebagai pendorong dan tempat belajar dini anak-anak. Pendidikan yang dimaksud adalah Pendidikan Formal dan Non Formal yang disediakan oleh Pemerintah. Pendidikan formal ialah wajib belajar 12 tahun yang sudah diratakan di Indonesia dan adanya Universitas dan Perguruan Tinggi lainnya yang diharapkan dapat meningkatkan SDM pemuda Indonesia. Sedangkan dalam Pendidikan Non Formal pemerintah menyediakan kursus, penataran dan training-training.

Universitas Negeri Jakarta sebagai salah satu institusi yang dimiliki Pemerintah untuk menghasilkan pemuda-pemuda Indonesia yang intelektual yang mampu bersaing dan membawa perubahan Indonesia kedepannya menjawab tantangan yang dihadapkan dunia. Universitas Negeri Jakarta mengadakan program bagi mahasiswanya yaitu Praktik Kerja Lapangan (PKL) dengan memberikan kesempatan kepada mahasiswanya untuk mengaplikasikan teori yang mereka dapatkan selama kuliah dan merasakan praktik di lapangan dapat beradaptasi serta menganalisa kondisi dalam dunia kerja baik di perusahaan maupun di instansi-instansi yang ada di pemerintah. Mahasiswa wajib melaksanakan PKL sesuai dengan kebutuhan dari Program Studi (Prodi) masing-masing.

Tujuan dari Program PKL ini yaitu mahasiswanya dapat mengembangkan potensi-potensi yang mereka miliki selama disana dan menambah wawasan mereka tentang penggunaan teknologi didalam dunia kerja dimana mahasiswanya memiliki mental kuat, aktif, cerdas, inisiatif dan bertanggungjawab atas pekerjaan. Dan juga mahasiswanya dapat berperan aktif di dalam kampus dengan memberikan saran masukan selama melakukan PKL kepada Fakultas Ekonomi tentang kebutuhan

perusahaan atau instansi-instansi pemerintah saat ini serta membangun kerjasama dengan Universitas Negeri Jakarta. Harapan dari Universitas Negeri Jakarta dengan diadakannya PKL ini dapat meningkatkan lulusan Sarjana dan Diploma yang berkualitas. Berkualitas yaitu dapat bersaing dan siap ditempatkan dalam berbagai bentuk sektor industri.

Praktikan memilih PT Astra Graphia yang merupakan perusahaan bidang perdagangan dan jasa. Praktikan berharap dengan melaksanakan PKL di Astra Graphia Tbk yang merupakan anak perusahaan dari perusahaan Astra Internasional ini praktikan bisa mendapatkan ilmu dan mengembangkan diri. Praktikan juga berharap nantinya menjadi gerbang utama bagi praktikan untuk bergabung pada perusahaan ini yang merupakan salah satu perusahaan terbesar di Asia.

B. Manfaat dan Tujuan PKL

Adapun manfaat dilaksanakan PKL ini diantaranya:

1. Mempelajari dan merasakan bagaimana bidang akuntansi di dunia kerja sesungguhnya
2. Mengaplikasikan ilmu yang didapat selama kuliah
3. Penerapan teori-teori akuntansi yang dipelajari selama ini apakah memang dipakai secara mendalam pada dunia kerja
4. Menyiapkan diri menjadi seorang yang kompeten pada bidang akuntansi ketika lulus

Adapun tujuan dilaksanakannya PKL ini diantaranya:

1. Memperoleh wawasan baru dan meningkatkan kompetensi diri sesuai dengan bidang

2. Memberikan pengalaman bekerja sesuai dengan bidang
3. Melatih sikap dan mental mahasiswa dalam menghadapi berbagai situasi dalam bekerja
4. Meningkatkan kualitas diri menjadi pribadi yang dibutuhkan dalam dunia kerja

C. Kegunaan PKL

Program PKL ini dapat memberikan manfaat positif terhadap mahasiswa yang mengikuti kegiatan dan bermanfaat bagi Praktikan, Fakultas Ekonomi dan perusahaan/instansi tempat praktik sebagai berikut:

1. Bagi Praktikan

- a. Sebagai sarana dalam menambah wawasan pengetahuan di bidang akuntansi dalam dunia kerja
- b. Sebagai sarana dalam meningkatkan kualitas diri
- c. Sebagai sarana melatih sikap dan mental dalam menghadapi situasi dunia kerja yang sebenarnya
- d. Sebagai saran untuk menyesuaikan diri dengan lingkungan pekerjaan baik tugas maupun budaya pada perusahaan
- e. Sebagai sarana aktualisasi ilmu yang didapat dalam perkuliahan

2. Bagi Fakultas Ekonomi

- a. Sebagai sarana untuk menciptakan lulusan yang siap dalam dunia kerja
- b. Sebagai sarana penilaian apakah kurikulum yang dipakai sesuai dengan kebutuhan dunia kerja sekarang
- c. Sebagai sarana penilaian apakah mahasiswa mengikuti perkuliahan dengan baik selama ini

- d. Sebagai sarana pendidikan dan pelatihan bagi mahasiswa
- e. Sebagai sarana dalam menjalin hubungan agar lulusan Fakultas Ekonomi nantinya bisa diterima di instansi tempat praktik

3. Bagi Perusahaan/ Instansi

- a. Membantu menyelesaikan permasalahan pada bidang akuntansi di perusahaan tersebut
- b. Memaksimalkan mahasiswa dalam mengerjakan pekerjaan agar lebih efisien
- c. Melihat potensi perekrutan setelah mahasiswa lulus nantinya
- d. Menjalinkan kerjasama dengan Fakultas Ekonomi UNJ dalam peningkatan kualitas lulusannya sesuai dengan kriteria perusahaan

D. Tempat PKL

Praktikan diberi kesempatan melaksanakan PKL di perusahaan yang fokus di bidang dagang maupun jasa. Berikut ini adalah informasi tentang perusahaan tersebut:

nama perusahaan : PT Astragraphia Tbk
nama merk dagang : Fuji Xerox
alamat : Jl. Kramat Raya No. 43, Jakarta Pusat
10450, DKI Jakarta, Indonesia
telepon : (021) 3909190, 2302460
faximile : (021) 3909181
Website : www.astragraphia.co.id

Alasan praktikan menjadikan PT Astragraphia Tbk sebagai tempat praktik kerja lapangan karena merupakan salah satu anak perusahaan Astra International Tbk.

Praktikan berharap dengan PKL disana bisa membuka peluang untuk dapat bekerja di Astra International Tbk. Selain itu lokasi yang dekat dengan kampus, memudahkan praktikan ketika ada keperluan di kampus.

E. Jadwal Waktu PKL

Sebelum melaksanakan PKL, praktikan melalui berbagai tahap untuk keperluan kegiatan PKL dimulai pada tanggal 15 Juli 2019 sampai dengan 6 September 2019 di perusahaan PT Asta Graphia Tbk, Kramat, Jakarta Pusat. Adapun tahapan yang dimaksud adalah sebagai berikut:

1. Tahap Persiapan

Tahap persiapan adalah tahapan pertama yang dilakukan oleh praktikan dalam pelaksanaan PKL. Didalam tahapan ini, praktikan mempersiapkan segala kebutuhan yang dipergunakan untuk mengajukan pelaksanaan PKL diperusahaan PT Astra Graphia sebagai tempat pelaksanaan PKL. Hal yang pertama kali praktikan lakukan dalam menyiapkan kegiatan PKL menyiapkan berkas-berkas surat yang dibutuhkan untuk bertemu dengan *Human Resource and Development* (HRD) PT Astra Graphia.

Adapun berkas yang di siapkan yaitu Surat permohonan PKL (**Lampiran 1, Halaman 38-39**), *curriculum vitae* (CV), Scan KTP dan KTM. Untuk mendapatkan surat Surat permohonan PKL praktikan pergi ke tempat Fakultas Ekonomi yang berada di gedung R untuk meminta dibukakan pada website fakultas dalam mengajukan pembuatan surat permohonan melaksanakan PKL. Setelah itu praktikan mengisi data yang dibutuhkan yaitu data tempat PKL dan waktu pelaksanaan. Kemudian data yang sudah diisi akan diproses ke Biro Akademik

Kemahasiswaan dan Hubungan Masyarakat (BAKHUM) selama dua sampai tiga hari selesai. Setelah surat permohonan izin PKL selesai praktikan dapat mengambil di BAKHUM dan pergi ke perusahaan Astra Graphia untuk memberikan berkas-berkas tersebut kepada HRD.

2. Tahap Pelaksanaan

Pelaksanaan PKL akan dilakukan pada tanggal 15 Juli hingga 5 September 2019.

Adapun ketentuan PKL adalah sebagai berikut:

hari kerja : Senin – Jum'at

masuk kerja : 08.00 WIB

istirahat : 12.00 – 13.00 WIB

pulang kerja : 17.00 WIB

Pada hari pertama praktikan menemui HRD di lantai delapan dan bertemu dengan staf HRD ka Ruli, praktikan diperlihatkan surat permohonan magang perusahaan untuk ditanda tangani dan diberikan kertas *Momerendum of Understanding* (MOU) yang berisi kesepakatan antara perusahaan dengan praktikan untuk mengikuti peraturan selama berkerja di PT Astra Graphia. Setelah selesai praktikan diarahkan ke lantai 3 bagian *Finance and Accounting* (FINA) untuk menemui pembimbing Ibu Yulini Brahmana. Praktikan ditempatkan di *Accounting and Tax* bagian *Tax*. beliau mengenalkan praktikan dengan tim pajak serta sebelumnya diberikan gambaran mengenai tugas-tugas yang akan Praktikan terima. Tugas dan daftar hadir praktikan dapat dilihat pada log harian (**Lampiran 2 dan 3, Halaman 40-42, 43-46**). Selama 40 hari melaksanakan PKL praktikan meminta penilaian *user* (pembimbing) atas pekerjaan yang telah dikerjakan praktikan sesuai dengan format yang sudah diberikan oleh Fakultas Ekonomi yang

tertera pada (**Lampiran 4, Halaman 47**). Selain itu, praktikan juga mendapatkan surat keterangan magang yang terdapat di (**Lampiran 5, Halaman 48**).

3. Tahap Pelaporan

Berakhirnya pelaksanaan PKL, praktikan harus membuat laporan pertanggung jawaban terhadap apa yang sudah dikerjakan selama PKL. Pertanggung jawaban ini menjadi salah satu syarat dari kelulusan Program Studi Strata I Akuntansi Fakultas Ekonomi Universitas Negeri Jakarta. Praktikan telah mengumpulkan data-data yang diperlukan sejak dalam tahap pelaksanaan sehingga pada tahap pelaporan praktikan bisa langsung menyusun data tersebut sesuai pedoman yang sudah ditetapkan.

Praktikan mulai mengerjakan laporan PKL Bab I pada bulan Oktober 2019 yang berisikan latar belakang, maksud dan tujuan, dan kegunaan diadakannya program PKL. Bab II berisikan sejarah, struktur, dan gambaran umum kegiatan perusahaan. Bab III membahas kegiatan yang dilakukan Praktikan pada saat pelaksanaan PKL, kendala yang dialami oleh Praktikan selama masa PKL dan cara mengatasi kendala tersebut. Terakhir, Bab IV berisikan kesimpulan dari pelaksanaan PKL serta saran dari Praktikan dapat selesai pada bulan Februari 2020.

Dalam penyusunannya praktikan dibantu oleh dosen pembimbing. Kartu konsultasi bimbingan penulisan laporan PKL dapat dilihat pada (**Lampiran 6, Halaman 49**).

BAB II

TINJAUAN UMUM TEMPAT PKL

A. Sejarah Perusahaan

Berdasarkan web resminya PT Astra Graphia Tbk merintis bisnisnya sebagai divisi Xerox pada PT Astra Internasional pada tahun 1971 karena mengalami kemajuan pesat mereka memutuskan untuk menjadi badan hukum sendiri pada tahun 1975. PT Astra Graphia Tbk didirikan di Jakarta pada tanggal 31 Oktober 1975 dengan nama **PT Astra Xerox**. Pada tanggal 5 Januari 1976, PT Astra Xerox merubah namanya menjadi **PT Astra Graphia Tbk**. PT Astra Graphia mendapatkan kepercayaan dengan menjadi distributor eksklusif dari perusahaan Jepang Fuji Xerox Co. Ltd., di seluruh Indonesia yang merupakan satu-satunya menyediakan peralatan perangkat kantor dan layanan purna jual (*after-sales-service*) dari perusahaan Jepang tersebut.

Tahun 1989 Astragraphia listing di bursa efek dengan kode ASGR dan menempatkan modal dasar hingga Rp. 250.000.000.000,- terbagi atas 2.500.000.000 saham dengan harga nominal Rp. 100,- per saham. Pada saat ini 76,87% saham Astragraphia dimiliki oleh PT Astra International Tbk, dan sisanya dimiliki oleh publik.

Setelah fondasi yang kuat telah dibentuk, tahun 2015 Astragraphia melakukan penguatan kompetensi dan sumber daya manusia. Langkah-langkah penguatan kompetensi ini dilakukan melalui pendekatan 3W, yaitu *Winning Team*, *Winning Concept* dan *Winning System*.

Sejak pertengahan tahun 2016, hasil keputusan Direksi menetapkan perubahan ruang lingkup bisnis PT Astra Graphia dari “Solusi Dokumen dan Solusi Information & Communication Technology (DICT)” menjadi “*Printing and Digital Services*”. Perubahan ini untuk lebih menyelaraskan rencana strategi bisnis di masa mendatang serta memudahkan pasar memahami ruang lingkup bisnis.

Pada tahun 2017 dalam rangka mewujudkan pertumbuhan bisnis yang berkelanjutan, PT Astra Graphia menyusun fokus pengembangan bisnis dengan *tagline: Print Things Digitize Things*. Melalui tema PT Astra Graphia dengan jelas mendefinisikan arah perusahaan sekaligus mengkomunikasikan cakupan layanan yang dapat diberikan kepada pelanggan.

Setelah menetapkan *tagline* transformasi bisnis pada tahun sebelumnya, tahun 2018 PT Astra Graphia mulai melakukan eksekusi terhadap sejumlah inisiatif strategi terkait transformasi ini, baik dari sisi *Print Things* maupun *Digitize Things*. PT Astra Graphia memiliki dua anak perusahaan, yaitu PT Astra Graphia Information Technology (AGIT) dan Astra Graphia Xprins Indonesia (AXI). AGIT didirikan pada tanggal 7 September 2004 dengan fokus usaha dibidang teknologi informasi dan komunikasi dan AXI didirikan pada tanggal 14 Februari 2014 sebagai perusahaan penyedia daya (*outsourcing*) untuk pencetakan dokumen, penyedia keperluan kantor dan jasa kurir. Transformasi ini dilakukan melalui dua fokus penggarapan, yaitu penguatan terhadap bisnis inti dan pengembangan inisiatif bisnis baru perusahaan.

Penguatan bisnis inti dilakukan melalui transformasi cara kerja, berupa peningkatan operational *excellence* dan implementasi sejumlah internal process

automation dengan pemanfaatan teknologi digital. Transformasi pada bisnis baru dilakukan melalui realisasi sejumlah inisiatif menjadi bisnis baru, mulai dari peluncuran aplikasi *mobile*, pembangunan infrastruktur, pembentukan organisasi baru, hingga pemasaran produk.

Bagi PT Astra Graphia, transformasi bisnis bertujuan menciptakan landasan pertumbuhan bisnis yang kokoh di masa mendatang. Bagi pelanggan, transformasi bertujuan untuk menjaga relevansi layanan yang tinggi terhadap perubahan kebutuhan dan gaya hidup di masyarakat. Seluruh usaha ini dilakukan PT Astra Graphia agar dapat senantiasa menjadi partner pilihan bagi pelanggan.

Dalam melaksanakan kegiatan operasional PT Astra Graphia juga memiliki visi, misi, falsafah dan budaya yang menjadi fondasi PT Astra Graphia.

1. Visi

Mitra pilihan utama pelanggan dalam solusi dan jasa *Printing* dan *Digital*

2. Misi

Memberikan solusi dan jasa yang bernilai kepada pelanggan dalam lingkup *Printing* dan *Digital*

3. Falsafah Perusahaan

- a. Menjadi milik yang Bermanfaat bagi Bangsa dan Negara
- b. Memberikan Pelayanan Terbaik kepada Pelanggan
- c. Menghargai individu dan Membina Kerja Sama
- d. Senantiasa Berusaha Mencapai yang Terbaik

4. Nilai dan Budaya Perusahaan

- a. Bermanfaat bagi Bangsa dan Peri Kehidupan
- b. Berinovasi dan Berkeunggulan Kelas Dunia

- c. Menjadi Partner pilihan Pelanggan
- d. Kerja Sama yang Sinergis

5. Logo PT Astra Graphia Tbk



Gambar II. 1 Logo PT Astragraphia Tbk

Sumber: Annual Report PT Astra Graphia Tbk 2018



Gambar II. 2 PT Astra Graphia Information Technology (AGIT)

Sumber: Annual Report PT Astra Graphia Tbk 2018



Gambar III. 3 PT Astra Graphia Xprins Indonesia

Sumber: Annual Report PT Astra Graphia Tbk 2018

6. Penghargaan Perusahaan

Astragraphia dan anak perusahaan banyak mendapatkan penghargaan saat mulai didirikan dan adapun penghargaan terbaru yang didapatkan pada tahun 2018 yaitu:

Astra Graphia

1. Most Innovative Business Award 2018: Computer Service and Other Devices
2. Economic Review – Indonesia GCG & Indonesia Operational Excellent Award I
3. Peringkat 1 Kategori Jasa Komputer & Perangkat - Emiten Terbaik di Indonesia

Selain penghargaan yang didapatkan PT Astra Graphia adapun penghargaan yang didapatkan dari kedua anak perusahaannya sebagai berikut:

AXI

1. Warta Ekonomi – *The Best Campaign for Innovative Office Solution* Indonesia Corporate PR Award 2018
2. Asosiasi Bisnis Digital – Most Successful Corporate Digital Transformation
3. APC by Schneider Electric – The Valuable Contribution to APC Schneider Electric 2018

AGIT

1. Warta Ekonomi kategori Teknologi Informasi– Indonesia Most Admired Company
2. PT Sistech Kharisma – Best Contributor Nutanix
3. APAC CIO Outlook – Top 25 Cloud Solution Providers 2018
4. Warta Ekonomi – TOP 100 Enterprises
5. PT Synnex Metro Data Indonesia – *Best Growing Partner*

B. Struktur Organisasi Perusahaan

Struktur Organisasi pada PT Astra Graphia Tbk dipimpin oleh Harry Herrijadi. Halim selaku Direktur Utama yang bertanggungjawab atas seluruh kegiatan yang dilakukan oleh Astra Graphia serta kedua anak perusahaan Astra Graphia dan dibantu oleh tiga jajaran Eksekutif perusahaan yaitu Direktur Keuangan dipimpin oleh Halim Wahjana membawahi kegiatan *Finance, Accounting, Corporate Planning & Investor Relations, Business & Strategy Development, dan Supply Chain Management*. Direktur Independen yang dipimpin oleh Mangara Pangaribuan membawahi kegiatan *Business Planning & Marketing, Customer Service & Support, Major Account Business Operation, Business Operations, Graphic Communication Services Business Operations, dan Government Focus Business Operations, Astra Focus Business Operations* oleh. Dan Direktur Operasional yang dipimpin oleh Hendrix Pramana membawahi kegiatan operasional pada unit bisnis Digital Services yang dijalankan melalui entitas anak Struktur tersebut berguna untuk pemisahaan kegiatan pekerjaan satu dengan yang lain dan juga memisahkan wewenang dengan garis koordinasi (**lampiran 7, halaman 50**). Praktikan hanya menjelaskan mengenai Divisi yang praktikan kerjakan selama PKL yaitu Divisi *Accounting* yang dikepalai oleh Ibu Fanny Haryanto yang berfungsi melakukan pengawasan dan pengembangan meliputi perhitungan keuangan dan perpajakan pada perusahaan.



Gambar IV. 4 Struktur Organisasi

Sumber: PT. Astra Graphia Tbk

Untuk mempermudah jalur kordinasi divisi *accounting* terbagi lagi menjadi lebih spesifik yaitu didalam divisi ini terbagi menjadi 3 sub divisi yaitu:

1. *Accounting*

Bagian accounting bertugas untuk mencatat dan melakukan ikhtisar serta pengelompokkan semua transaksi.

2. *Asset Management*

Bagian asset management berfungsi sebagai perencanaan, pengadaan, pembaruan, pengelolaan, pengoperasian, inventaris aset serta penghapusan aset dari seluruh asset yang dimiliki perusahaan.

3. *Tax*

Bagian *Tax* Bertanggungjawab untuk menangani pajak bulanan dan tahunan, menghitung dan melaporkan semua pembayaran pajak perusahaan, dan menyiapkan dan dokumentasi Faktur Pajak.

C. Kegiatan Umum Perusahaan

Dalam Anggaran Dasar (AD) Perusahaan, PT Astra Graphia bergerak dalam beberapa bidang yaitu Sesuai dengan Anggaran Dasar terakhir, PT Astragraphia dapat melakukan kegiatan usaha dalam bidang:

a. Perdagangan umum

Bidang perdagangan umum mencakup kegiatan jual beli peralatan teknologi informasi baik perangkat keras maupun perangkat lunak, bertindak sebagai agen, distributor dari perusahaan atau badan hukum lain, baik di dalam maupun di luar negeri.

b. Jasa konsultasi

Bidang jasa konsultasi didalamnya mencakup jasa konsultasi perencanaan dan implementasi serta konsultasi terkait penyewaan peralatan dalam bidang teknologi informasi, pelayanan dokumen dan telekomunikasi, termasuk jasa pemeliharaan dan perbaikan.

c. Kontraktor peralatan dan mesin kantor, teknologi informasi, telekomunikasi serta sarana pelengkap dan pendukungnya.

Berjalannya waktu pada tahun 2016 PT Astra Graphia melakukan restrukturisasi terhadap konsep portofolio produk yang ditawarkan, yaitu:

1. Enterprise Document Solution
2. Graphic Communication Service
3. Industry Business Solution and Service (IBSS)
4. Printer Channel Business

Agar kegiatan usaha berjalan lancar PT Astragraphia membagi fokus kegiatan usahanya yaitu *Printing* dan *Digital* ke anak perusahaan yaitu AGIT dan AXI.

AGIT fokus terhadap *Printing Service* yaitu memberikan solusi produk pencetakan. Sedangkan AXI fokus kepada *Digital Services* yaitu memberikan solusi digital atau elektronik, termasuk *workflow* melalui eksplorasi solusi digital, melayani jasa layanan perkantoran (*office service*) yang berada dibawah koordinasi anak perusahaan yang lain, dan sebagai mitra terpilih untuk layanan perkantoran terpadu.

Adapun contoh *Printing Service* yang dilakukan melalui media kertas maupun media lainnya, seperti mencetak pada kain, plastik, dan berbagai media lainnya. Selain solusi produk, Astra Graphia juga terus mengembangkan jasa lainnya pada PRINTING dan diversifikasi bisnisnya. Dan *Digital Services* yaitu solusi layanan alih daya dokumen Xprins, solusi kebutuhan perkantoran dengan jaringan pemasaran konvensional dan digital, serta solusi distribusi dan logistik.

Astra Graphia juga tetap melanjutkan bisnis solusi teknologi informasi melalui cara-cara baru dengan orientasi pada *services* dan sumber-sumber pendapatan berulang (*recurring revenue*). Lingkup bisnis Digital Services pada tahun 2016 sudah mulai ditunjukkan dengan kontribusi *services* di AGIT yang terus meningkat, menyediakan solusi teknologi informasi dan komunikasi terintegrasi. Contohnya meliputi penjualan perangkat keras dan lunak, solusi dan jasa pembangunan infrastruktur TI, jasa layanan pengembangan aplikasi TI dan jasa *managed services*, termasuk layanan data center dan cloud dengan berkolaborasi bersama perusahaan TI dunia seperti Dell, HP, IBM, Lenovo, Microsoft, MicroStrategy, Oracle, SAP dan lainnya, AGIT juga mengembangkan produk internal (*Own Solutions*) dengan aplikasi yang beragam antara lain *customer care and billing system*, data

integration, mobile workforce & automation dan payment system dengan peluncuran AXIQoe sebagai *e-commerce* Astragraphia grup, dan OFISKITA sebagai sebuah media komunikasi yang menghubungkan seluruh portofolio bisnis grup Astragraphia dengan pelanggannya.

Adapun produk dari kegiatan usaha yang dijalankan PT Astragraphia:

1. Enterprise Document Solution (EDS)
2. Graphic Communication Service (GCS)
3. Industry Business Solution and Service (IBSS)
4. Printer Channel Business (PCB)

Enterprise Document Solution (EDS)

Memasarkan perangkat multifungsi digital (*Multi-Function Device / MFD*) Fuji Xerox untuk skala perkantoran baik kecil, menengah maupun besar, dengan kecepatan mesin yang bervariasi. Perangkat multifungsi digital (MFD) Fuji Xerox yang terdiri dari seri DocuCentre dan ApeosPort mampu melakukan cetak hitam putih maupun warna dengan kualitas cetak terbaik. Seri DocuCentre memiliki kemampuan MFD dasar, seperti layanan cetak (*print*), *scan*, *fax* dan fotokopi. Sedangkan untuk seri ApeosPort memiliki keunggulan tambahan yang memungkinkan MFD untuk terintegrasi dengan sistem jaringan perusahaan dan sistem manajemen dokumen (*Document Management System*).

Document Management System mendukung pengelolaan dokumen secara digital (elektronik) di lingkungan perkantoran pelanggan. Melalui solusi-solusi dokumen seperti *Print Management*, *Workflow Management*, *Cost Recovery*, dan

solusi berbasis *Cloud*, EDS mendukung peningkatan produktivitas kerja dan efisiensi biaya di pelanggan.

Graphic Communication Services (GCS)

Merupakan portofolio bisnis Astragraphia yang menyediakan solusi produk Fuji Xerox untuk pencetakan dokumen skala produksi. Solusi GCS memiliki karakteristik pencetakan digital berkecepatan tinggi dengan kapasitas pencetakan sangat besar. Mesin *production* Fuji Xerox memiliki kualitas cetak terbaik khususnya pencetakan *Color* (berwarna) maupun *monochrome* (hitam-putih), dengan teknologi laser maupun *inkjet*.

Portofolio GCS menyediakan beragam varian *production printing*. Pada varian *Color* (warna) terdapat produk digital Color Press dengan skala *light production color*, *entry production color* hingga *high production color*. Sedangkan untuk varian *monochrome* (hitam-putih) terdapat produk kategori *high volume, printing system*, hingga *publishing system*.

Selain memasarkan perangkat Fuji Xerox, GCS juga membantu pelanggan dalam memudahkan alur kerja percetakan. Alur kerja percetakan yaitu dilengkapi dengan solusi *software* (perangkat lunak) *Free Flow Digital Workflow Collection*. Solusi ini dibagi menjadi 3 (tiga) bagian yang meliputi: *Business management*, *Process management*, dan *Output management*.

Printer Channel Business (PCB)

fokus memasarkan produk *printer* laser Fuji Xerox dengan kategori *Single Function Printer* dan *Multi-function Printer*, baik *monochrome* (hitam-putih) maupun *color* (berwarna). Tidak hanya produk, PCB juga menyediakan kebutuhan

consumables (bahan pakai) *printer*. Dalam proses pemasaran produk-produk, PCB memiliki dua kategori distribusi, yaitu ***Direct Sales*** dan ***Indirect Channel***.

Direct Sales yaitu melalui kantor cabang Astragraphia yang tersebar di seluruh Indonesia, memudahkan jaringan operasional dalam memasarkan produk yang bersifat *high involvement* dan solusi terintegrasi menjadi lebih mudah. Sedangkan ***Indirect Channel*** yaitu pemasaran melalui *Business Partner* maupun *Reseller* yang banyak memiliki outlet di sentra-sentra TIK serta perusahaan yang melakukan bisnis *online* dengan produk yang bersifat retail. Selain itu, kerja sama juga dilakukan dengan *System Integrator* untuk proyek Teknologi Informasi.

Smart Work Innovation (SWI)

Adanya penambahan berbagai solusi otomatisasi di bidang dokumen. SWI yang sebelumnya dikenal sebagai FXGS adalah portofolio bisnis Astragraphia yang memberikan solusi menyeluruh pengolahan dokumen *end-to-end* suatu perusahaan dengan mengintegrasikan seluruh keahlian yang dimiliki oleh Astragraphia. Dalam memenuhi kebutuhan ruang lingkup solusi yang diminta oleh pelanggan, SWI menerjemahkan kebutuhan solusi tersebut dalam *Statement of Work* (SOW) dan *Service Level Agreement* (SLA) yang telah disepakati bersama pelanggan, Implementasi proyek tersebut dilaksanakan berdasarkan pedoman standar *Global Services Delivery Model*.

BAB III

PELAKSANAAN PRAKTIK KERJA LAPANGAN

A. Bidang Kerja

Praktikan melaksanakan PKL selama 40 hari terhitung mulai tanggal 15 Juli sampai 6 September 2019 di PT Astragraphia Tbk. Dalam menjalankan PKL praktikan mendapatkan bimbingan dari Ibu Yulini Brahmana staf senior bagian *tax*. Praktikan ditempatkan pada sub divisi *Accounting and Tax* khususnya pada bagian *Tax*.

Tugas dari bagian *tax* sendiri yaitu menghitung dan melakukan pembayaran pajak perusahaan, bertanggungjawab untuk menangani pajak perusahaan dengan menggunakan aplikasi e-SPT all taxes, E-Billing dan melaporkan pajak dikantor pajak yang dilakukan paling lama tanggal 20 bulan berikutnya. Menyiapkan dan mendokumentasikan Faktur Pajak (SSP). Dari tugas yang dikerjakan tentunya bagian *tax* berkaitan dengan laporan keuangan perusahaan dimana jika jumlah atas pembayaran pajak terlalu besar maka akan mengurangi jumlah laba yang akan dilaporkan sedangkan jika pajak terlalu kecil maka laba perusahaan yang dilaporkan terlihat besar.

Selama PKL praktikan diberikan tugas untuk membantu bagian *tax*. Berikut ini empat tugas yang praktikan kerjakan selama PKL:

1. Menyiapkan data untuk Restitusi Pajak pada periode 2016-2018.
2. Melakukan Rekonsiliasi Fiskal Faktur Pajak dengan SPT yang telah dibayarkan
3. Verifikasi data bukti potong PPh 22 , 23

4. Ekualisasi Pos Kredit PPh 23 dan Pengarsipan

B. Pelaksanaan Kerja

Praktikan melakukan kegiatan PKL dari tanggal 15 Juli sampai dengan 6 September 2019 dan ditempatkan pada bagian *Tax*. Pada hari pertama sebelum memulai PKL praktikan harus menandatangani *Momerendum of Understanding* (MOU) dan diberikan penjelasan mengenai peraturan perusahaan dengan pihak HRD. Selanjutnya praktikan dipertemukan dengan pembimbing selama PKL di PT Astra Graphia yang nantinya akan mengenalkan praktikan kepada tim bagian *tax* dan pekerjaan yang nantinya akan diberikan kepada praktikan. Berikut adalah tugas-tugas dan pelaksanaan kerja praktikan:

1. Menyiapkan data untuk Restitusi Pajak periode 2016-2018

Pada tahun 2018 Astragraphia melakukan usaha pengajuan Restitusi Pajak secara sederhana, dalam restitusi pajak negara membayarkan kembali atau mengembalikan pajak yang telah dibayar wajib pajak, dan restitusi hanya dilakukan jika jumlah kredit pajak atau jumlah yang dibayar lebih besar daripada jumlah pajak yang terutang atau telah dilakukan pembayaran pajak yang tidak seharusnya terutang, dengan catatan wajib pajak tidak memiliki utang pajak lainnya.

Tujuan praktikan membantu menyiapkan data Restitusi Pajak yaitu perusahaan berharap dengan mengumpulkan syarat-syarat atas restitusi pajak sesuai dengan UU KUP perusahaan dengan secepatnya memperoleh pengembalian atas pembayaran pajak baik PPh dan PPN yang telah dibayarkan kepada negara sebagai pemasukan kembali perusahaan dengan menyerahkan bukti-bukti yang ada kepada Dirjen Pajak melalui Kantor Pelayanan Pajak terdekat.

Berikut ini adalah langkah-langkah yang harus dilakukan praktikan dalam Restitusi Pajak:

a. Input

- 1) Sebelum memulai kerja praktikan diberikan oleh Ibu Yulini beberapa data yang dibutuhkan yaitu beberapa arsip yang tersimpan pada *ordner* yang didalamnya terdapat bukti potong Faktur Pajak PPh 22 dan 23 Periode 2016 sampai dengan 2018 (**Lampiran 8, Halaman 51-52**).
- 2) Kemudian Praktikan juga diberikan *printout* tabel list Faktur Pajak PPh 22 dan 23 periode 2016-2018 yang akan di restitusi (**Lampiran 9, Halaman 53**).

b. Proses

Data-data yang sudah dipegang praktikan nantinya akan diproses.

- 1) Pertama, praktikan membuka *ordner* bukti potong Faktur Pajak PPh 22 dan 23 Periode 2016 sampai dengan 2018.
- 2) praktikan mencocokkan: nama pemotong, NPWP, Nomor dan jumlah bukti potong yang tertera pada Bukti Potong Faktur Pajak PPH 22 dan 23 dengan *printout* tabel list Faktur Pajak.
- 3) kemudian jika saat mencocokkan antara Bukti Potong Faktur Pajak dengan *printout* tabel list Faktur Pajak sudah cocok praktikan akan memberikan tanda ceklis yang bertujuan agar mempermudah praktikan mengetahui sudah sampai mana proses pencocokan (**Lampiran 10, Halaman 54**).
- 4) Setelah bukti Faktur Pajak sudah cocok dan terkumpul, praktikan diminta untuk merangkap dua dan mengurutkannya sesuai dengan urutan pada tabel list Faktur Pajak dan dikelompokkan berdasarkan PPh 22 dan 23.

c. Output

- 1) Selanjutnya praktikan merapihkan semua bukti-bukti yang sudah dirangkap dua dan diurutkan kedalam Map Cokelat.
- 2) Kemudian menyetorkannya map cokelat kepada user (pembimbing) yang nantinya digunakan untuk mengambil nominal pengembalian dari restitusi pajak yang dilakukan PT Astra Graphia.

2. Rekonsiliasi Fiskal Faktur Pajak dengan SPT yang telah dibayarkan

Tentunya dalam menyusun laporan keuangan perusahaan, perusahaan harus menyesuaikan dengan peraturan pajak saat laporan keuangan tersebut dijadikan dasar untuk membuat SPT PPh dan PPN yang akan dilaporkan ke kantor pelayanan pajak. Hal ini harus dilakukan karena laporan keuangan umumnya dibuat berdasarkan standar akuntansi keuangan yang belum tentu sama dan sesuai dengan peraturan/ketentuan perpajakan. Oleh karena itu dibutuhkan koreksi fiskal atau biasa disebut rekonsiliasi fiskal.

Rekonsiliasi yang dilakukan yaitu melakukan proses penyesuaian atau sinkronisasi antara dua akun mengenai dua hal yang sama pada 2 akun yang berlainan, pencocokan dua saldo dan atau beberapa akun mengenai hal yang sama.

Tahun 2019 PT Astra Graphia mulai melakukan rekonsiliasi fiskal pada faktur pajak pada setiap bulannya karena menghindari *human error* saat proses awal *input* data. Rekonsiliasi juga merupakan bentuk usaha PT Astra Graphia untuk memulihkan perbedaan, menetapkan data-data untuk mencocokkan jumlah saldo.

Tujuan agar pajak yang yang tercatat didalam buku besar (*general ledger*) perusahaan sesuai dengan jumlah pajak yang sudah disetorkan pada pajak atau sesuai dengan SPT yang sudah dibayarkan.

Berikut ini adalah langkah-langkah yang harus dilakukan praktikan dalam melakukan rekonsiliasi fiskal pada faktur pajak ialah:

a. Input

Sebelum memulai kerja praktikan diberikan beberapa data yang dibutuhkan seperti:

- 1) Praktikan diberikan data *microsoft excel* dalam folder Rekonsiliasi WH Tax 2019 yang berisi:
 - a) WH-TAX-LGO-JAN-DES-2019 SEWA
 - b) WH-TAX-LGO-JAN-DES-2019 BUNGA
 - c) WH-TAX-LGO-JAN-DES-2019 JASA (**Lampiran 11, Halaman 55-56**).
- 2) Praktikan juga diberikan data *microsoft excel* TB-WH23-2019-NEW (**Lampiran 12, Halaman 57**).

b. Proses

- 1) Sebelumnya praktikan harus membuat form kosong berisi format untuk membandingkan mutasi menurut *General Ledger* terdiri dari tanggal, saldo akhir, debit, kredit, saldo baru dan mutasi menurut SPT terdiri dari tanggal, debit, kredit, dan saldo baru di *microsoft excel* tertera dalam (**Lampiran 13, Halaman 58**).
- 2) Selanjutnya praktikan harus memindahkan data *general ledger* dari *microsoft excel* TB-WH23-2019-NEW dengan membuka file – klik kanan – pilih *move or copy* – pilih *sheet new book* untuk dipindahkan – ceklis kotak *create a copy* agar data tercopy pada *sheet* baru lakukan berurutan sesuai dengan bulannya masing-masing dan berikan nama 01. Data Bulan

Januari 19, lakukan sampai dengan bulan Agustus 2019 (**Lampiran 14, Halaman 59**)

- 3) Kemudian buka dan *copy* file WH-TAX-LGO-JAN-DES-2019 JASA, WH-TAX-LGO-JAN-DES-2019 SEWA, dan WH-TAX-LGO-JAN-DES-2019 BUNGA yang berisi rekapitulasi bon hijau kas negara bulan Januari sampai dengan Desember ke file 01. Data Bulan Januari 19 pada sebelah kiri data TB-WH23-2019-NEW sesuai bulannya.
- 4) Data yang sudah dikumpulkan ke dalam file 01. Data Bulan Januari 19 selanjutnya digunakan sebagai dasar untuk melakukan rekonsiliasi antara kedua data tersebut dengan cara cocokan data rekapitulasi bon hijau kas negara bulan Januari 19: nomor bon hijau Pembayaran – nama vendor – dan jumlah PPh dengan data pada *General Ledger (GL): amount* – nomor bon hijau Pembayaran – nama vendor yang ada pada kolom *description*.
(Lampiran 15, Halaman 60-61)

c. Output

- 1) Dari menyandingkan ini praktikan dapat menemukan data yang sudah sesuai dan data yang belum cocok
- 2) Data yang belum cocok, dimana terdapat transaksi dalam GL yang belum dibayarkan pajaknya. Untuk transaksi yang belum dibayar nantinya akan dikumpulkan oleh praktikan kedalam lampiran. (**Lampiran 16, Halaman 62-63**)
- 3) Setelah itu praktikan akan merekap keseluruhan rekonsiliasi pajak bulanan yang nantinya akan disetorkan kepada user untuk ditindaklanjuti kepada

bagian pajak untuk melakukan pembayaran sesuai dengan nominal pajak yang masih belum dibayar (**Lampiran 17, Halaman 64**).

3. Verifikasi data bukti potong PPh 22 dan 23

PT Astra Graphia Tbk bergerak dalam bidang jasa dimana PT Astra Graphia Tbk adalah pihak ketiga (perantara) sebagai pemungut pajak dari vendor yang menggunakan jasa. PT Astra Graphia Tbk juga menerima penghasilan atas penyedia barang dagang kepada beberapa BUMN. Dari penghasilan inilah PT Astra Graphia dikenakan pajak atas penghasilan jasa dan perdagangan pada instansi pemerintah yaitu PPh pasal 23 dan 22, maka dibutuhkannya verifikasi atas PPh tersebut

Menurut Peraturan Pemerintah Nomor 74 tahun 2011, verifikasi adalah serangkaian kegiatan pengujian pemenuhan kewajiban subjektif dan objektif atau perhitungan dan pembayaran pajak berdasarkan permohonan wajib pajak atau berdasarkan data dan informasi perpajakan yang dimiliki Dirjen Pajak.

PPh 23 adalah pajak yang dikenakan atas penghasilan berupa modal, penyerahan jasa, hadiah atau penghargaan selain yang telah dipotong oleh PPh 21. Menurut Dirjen Pajak penghasilan ini terjadi ketika adanya transaksi pada dua pihak dimana pihak yang menerima penghasilan atau penjual akan dikenakan PPh 23. Sedangkan PPh 22 adalah pajak penghasilan yang dibebankan pada badan usaha tertentu seperti BUMN, BUMS yang melakukan aktivitas perdagangan terkhusus ekspor dan impor, jadi PT Astra Graphia berperan sebagai pemotong.

Dalam tugas ini praktikan diberikan tugas untuk memasatkan kebenaran data yang terdapat antara *hardcopy* bukti potong Faktur Pajak dan dengan *printout* list PPh 22 dan 23 yang dibuat oleh tim bagian *tax*.

Tujuan diadakannya verifikasi PPh adalah untuk menghindari terjadinya *human error* ketika memasukan nominal pembayaran dan mencegah terjadinya manipulasi data.

Berikut ini adalah langkah-langkah yang harus dilakukan praktikan dalam melakukan rekonsiliasi fiskal pada faktur pajak ialah:

a. Input

- 1) Praktikan diberikan *hardcopy* dari bukti potong Faktur Pajak
- 2) Praktikan juga diberikan *printout* list PPh 22 dan 23 (**Lampiran 18, Halaman 65**).

b. Proses

- 1) Praktikan menyiapkan data yang sudah diberikan: *hardcopy* dari bukti potong Faktur Pajak dan *printout* list PPh 22 dan 23 diatas meja kerja yang akan digunakan untuk verifikasi.
- 2) Praktikan akan melakukan koreksi dengan cara mengecek kesesuaian data apakah sudah benar yang tercantum pada nomor bukti potong Faktur Pajak, PPh yang dipotong tanggal setor, NPWP dan nama pihak pemotong atau terpotong yang tertera didalam bukti potong Faktur Pajak dengan *printout* list PPh 22 dan 23 yang sudah diberikan sebelumnya.

c. Output

Jika hasil dari verifikasi terjadi perbedaan/kesalahan dan tidak dilakukan revisi, maka data akan tidak cocok antara jumlah PPh yang tercatat pada laporan keuangan dengan yang dibayarkan oleh perusahaan maka bagian *tax* akan mengambil langkah untuk melakukan Faktur Pajak Pembetulan/Pengganti atau Batal dengan bukti yang sudah dikoreksi tersebut (**Lampiran 19, Halaman 66**).

4. Ekualisasi Pos Kredit PPh 23 dan Pengarsipan

Bagi perusahaan ekualisasi adalah proses untuk mengecek kembali kesesuaian antara satu jenis pajak dengan jenis pajak yang lainnya pada bagian laporan pajak yaitu SPT. Dan sebagai perusahaan yang sudah *go public* PT Astra Graphia haruslah memiliki administrasi yang baik seperti pengarsipan data yang berhubungan dengan pihak eksternal dan internal. Pengarsipan yang baik pada bagian pajak juga sangatlah penting. Dimana pengarsipan data berkaitan dengan transaksi keuangan seperti penerbitan *invoice* untuk penjualan barang dagang atas penghasilan perusahaan.

Tujuannya perusahaan melakukan ekualisasi adalah untuk memastikan bahwa tidak ada kesalahan yang dilakukan karyawan ketika proses input data dan adanya pengarsipan data yaitu mengikuti peraturan pemerintah dimana pemerintah akan memungut pajak tersebut, dan berguna ketika terdapat inspeksi pemeriksaan pajak atau kebutuhan restitusi pajak dan lainnya serta menghindari terjadinya kerugian akibat *human error*.

Berikut ini adalah langkah-langkah yang harus dilakukan praktikan dalam mengelompokkan dan Mengarsip data PPh:

a. Input

- 1) Praktikan diberikan data Arsip bukti potong dalam *ordner* yang belum dikelompokkan, data dalam bentuk *microsoft Excel* Ekualisasi Pos Kredit PPh 22 dan 23 (**Lampiran 20, Halaman 67**). dan juga *microsoft Excel* PPh 22 dan 23 atas jasa, bunga dan sewa (**Lampiran 11, Halaman 55-56**).

- 2) Setelah itu praktikan diberikan arahan untuk membuat *form* kosong yang berisi format yaitu tabel yang berisikan nomor urut, bon hijau PPh, bon hijau pembayaran PPh, nama vendor, NPWP, jumlah PPh, penghasilan bruto, total pph, nomor bukti potong, nomor *invoice*/nomor Faktur Pajak, jasa, dan alamat.
- 3) Nantinya format yang sudah dibuat ini akan digunakan untuk mengelompokkan dan mengarsipkan data PPh 23 bulan Januari sampai dengan Agustus.

b. Proses

Praktikan harus membuka data *microsoft excel* Pos kredit PPh 22 dan 23 yang diberikan, *form* kosong yang sudah dibuat tadi dan *microsoft Excel* PPh 22 dan 23 atas penghasilan jasa, bunga dan sewa per bulan. Langkah selanjutnya yaitu:

- 1) Praktikan harus memindahkan data *microsoft Excel* PPh 22 dan 23 atas penghasilan jasa, bunga dan sewa dengan cara mengelompokkan nama-nama vendor berdasarkan urutan *alphabet* kedalam *form* kosong dan diisi sesuai dengan nomor urut, bon hijau PPh, bon hijau pembayaran PPh, nama vendor, NPWP, jumlah PPh, penghasilan bruto, total pph, nomor bukti potong, nomor *invoice*/nomor Faktur Pajak, jasa, dan alamat yang tertera pada *ms. Excel* PPh 22 dan 23 atas penghasilan jasa, bunga dan sewa. Dan diberikan judul *sheet* sesuai dengan bulannya. Gunanya pengelompokkan ini adalah untuk memudahkan mencari nama dan jumlah PPh pada masing-masing *vendor* (**Lampiran 21, Halaman 68**).

- 2) Kemudian praktikan melakukan ekualisasi antara *microsoft Excel* pos kredit atas PPh 22 dan 23 dan Bukti potong yang ada pada setiap *ordner* dengan mencocokkan nama pemotong, NPWP, nomor dan tanggal bukti potong, nominal menurut SPT dan nominal pemeriksa (data perusahaan).
- 3) Selanjutnya adalah mengarsipkan data bukti potong tersebut yang sudah diekualisasi kedalam *ordner* kembali dan disusun sesuai bulannya agar rapih

c. Output

Dari hasil ekualisasi terdapat dua kemungkinan yaitu nominal yang tertera pada bukti potong dengan nominal pemeriksa (data perusahaan) sudah sama dan terdapat bukti potong yang tidak terasipkan bukti potongnya sehingga bagian *tax* harus mencari kembali bukti potong tersebut untuk diarsipkan

C. Kendala yang dihadapi

Selama menjalani PKL di PT Astra Graphia praktikan mendapatkan beberapa kendala dalam melaksanakan tugas:

1. Dalam mengumpulkan data yang dibutuhkan untuk restitusi praktikan diberikan waktu yang hanya dua hari dengan data yang diberikan berjumlah banyak *ordner* mulai tahun 2016-2018 dan praktikan harus melakukan pencocokan pada bukti potong dengan data list tabel pada *ms. Excel*. Pekerjaan terlalu rinci maka dibutuhkan ketelitian yang tinggi sehingga sedikit kesulitan untuk dilakukan cepat karena bisa terjadi kesalahan dalam mengerjakan.
2. Dalam melakukan rekonsiliasi pajak praktikan mendapatkan kendala dimana PT Astra Graphia juga masih dalam tahap percobaan dalam pembuatan format

rekonsiliasi dimana ketika pengerjaan harus mengalami beberapa kali perubahan format sampai baik sehingga praktikan juga harus membuat kembali mengikuti format baru setiap kali ada pembaruan, praktikan baru pertama kali melakukan dan harus dibimbing dahulu sebelum dilepas untuk membuat rekonsiliasi bulan-bulan selanjutnya

D. Cara Mengatasi Kendala

Dalam mengalami kendala praktikan memiliki cara untuk mengatasi kendala yang dihadapi yaitu:

1. Adanya kesulitan mengumpulkan data yang dibutuhkan dikarenakan sulit dalam melihat lama layar computer praktikan meminta untuk diberikan data berupa *printout* dimana dapat membantu praktikan agar lebih cepat dan mudah untuk mengumpulkan data yang dibutuhkan.
2. Adanya usaha pada bagian tax dalam membuat format rekonsiliasi dengan melakukan *trial error* sampai ditemukan format yang tepat.

BAB IV

KESIMPULAN

A. Kesimpulan

Dalam menjalani PKL mahasiswa banyak sekali mendapatkan ilmu dan dapat mengimplementasikan secara langsung hasil yang didapatkan selama kuliah. Mahasiswa juga dituntut untuk dapat menyelesaikan masalah dengan cepat dan tepat agar pekerjaan dapat selesai dengan baik. Bukan hanya kecerdasan intelektual saja mahasiswa juga harus memiliki inovasi memberikan yang terbaik agar dapat bersaing kedepannya. *attitude* dalam bersosialisasi juga merupakan perhatian khusus dalam dunia pekerjaan. Hal inilah yang ditanamkan saat masuk kedalam dunia kerja professional.

Dalam pelaksanaan PKL di PT Astra Graphia praktikan mendapatkan banyak ilmu baru serta praktik langsung. Praktikan juga merasakan bagaimana beradaptasi dengan senior maupun sesama anak PKL dan tidak ada perbedaan perlakuan terhadap mahasiswa PKL sesuai dengan budaya yang ditanamkan PT Astra Graphia yaitu memberikan prioritas tinggi terhadap pekerjanya dengan memberikan suasana kerja yang nyaman, waktu kerja yang fleksibel dan jaminan yang dibutuhkan pekerja.

Praktikan juga dapat mengambil kesimpulan selama pelaksanaan PKL di PT Astra Graphia yaitu:

1. Praktikan mendapatkan pelajaran dan bisa merasakan bagaimana bidang akuntansi pada dunia kerja

2. Praktikan bisa mengaplikasikan ilmu yang didapatkan selama kuliah
3. Praktikan mengetahui bagaimana penerapan teori akuntansi dalam dunia kerja
4. Praktikan bisa menyiapkan diri menjadi lulusan yang berkompeten pada bidang akuntansi khususnya

B. Saran

Adapun saran yang diberikan praktikan selama melaksanakan PKL di PT Astra Graphia yaitu:

1. Bagi Praktikan

Bagi Praktikan selanjutnya sebelum melakukan PKL dapat mempelajari lebih dahulu mengenai *tax* untuk mempermudah praktikan mengerjakan tugas yang diberikan oleh pembimbing. Praktikan juga diharapkan dapat mengenali dan beradaptasi dalam lingkungan kerja dengan baik.

Praktikan juga diharapkan berperan aktif dalam bekerja dan berani dalam berkomunikasi, menyampaikan pendapat, dan juga pengetahuan penggunaan perangkat pendukung pekerjaan.

2. Bagi Fakultas Ekonomi Universitas Negeri Jakarta

Sebaiknya Fakultas Ekonomi Universitas Negeri Jakarta khususnya program studi S1 Akuntansi membagikan dosen pembimbing Praktik Kerja Lapangan sebelum kegiatan Praktik Kerja Lapangan sehingga dapat memberikan bimbingan dan konsultasi terkait kesulitan yang dialami selama Praktik Kerja Lapangan, bukan hanya saat menyusun Laporan Praktik Kerja Lapangan saja.

3. Bagi Perusahaan tempat PKL

Banyaknya kesalahan *human error* yang ditemukan oleh praktikan, yaitu terdapat banyak salah dalam memasukan jumlah nominal PPh, kesalahan pengetikan Nomor bukti potong. Hal ini dikarenakan kurangnya personil dalam tim bagian *tax*. Sehingga satu orang harus memegang banyak tugas mengakibatkan kurangnya teliti saat memasukan data dimana PT Astra Graphia untuk mengurangi jumlah pengeluaran, mereka banyak menggunakan tenaga kerja dari mahasiswa yang membutuhkan tempat PKL dan kurangnya tenaga ahli dalam bidangnya. Sebaiknya perusahaan harus memperkerjakan tenaga ahli yang sesuai bidangnya untuk mengurangi terjadinya kesalahan yang merugikan perusahaan.

DAFTAR PUSTAKA

- Ardiyanto, R. (2020, Januari). *Rekonsiliasi Fiskal-makalah, pengertian, jenis, penyebab, contoh*. Retrieved from rumus.co.id:
<https://rumus.co.id/rekonsiliasi-fiskal/>
- Britama. (2012, Mei). *Sejarah dan Profil Singkat ASGR (Astra Graphia Tbk)*. Retrieved from Britama.com: <https://britama.com>
- Jakarta, F. E. (2012). *Pedoman Praktik Kerja Lapangan*. Jakarta: Fakultas Ekonomi Universitas Negeri Jakarta. Retrieved from Fakultas Ekonomi Universitas Negeri Jakarta.
- Tbk, P. A. (2018). *Annual Report*. Jakarta Pusat: PT Astra Graphia Tbk.

LAMPIRAN-LAMPIRAN

Lampiran 1: Surat Permohonan PKL



Nomor : 8135/UN39.12/KM/2019

24 Juni 2019

Lamp. : 1 lembar

Hal : Permohonan Izin Praktek Kerja Lapangan Kelompok

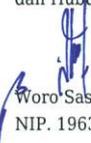
Kepada Yth.
Kepala HRD PT Astra Graphia Tbk Head Office
Jalan Kramat Raya no 43, RT.3/RW.4 Kramat, Kec. Senen
Jakarta Pusat 10450

Sehubungan dengan adanya tugas salah satu mata kuliah, dengan ini kami mohon kesediaan Bapak/Ibu untuk dapat menerima mahasiswa Universitas Negeri Jakarta :

Program Studi : Akuntansi
Fakultas : Ekonomi
Jenjang : S1
Sebanyak : 2 (Yuniar Rachmayanti, dkk) Daftar nama terlampir
Dalam Rangka : Memenuhi Tugas Mata Kuliah "**Praktek Kerja Lapangan**" pada tanggal 15 Juli 2019 sampai dengan tanggal 06 September 2019.
No. Telp/Hp : 081911982297

Atas perhatian dan kerja samanya disampaikan terima kasih.

Kepala Biro Akademik, Kemahasiswaan
dan Hubungan Masyarakat


Woro Sasmoyo, SH.
NIP. 19630403 198510 2 001

Tembusan :

1. Dekan Fakultas Ekonomi
2. Koordinator Program Studi Akuntansi



Lamp. : 1 lembar
Nomor : 8135/UN39.12/KM/2019

DAFTAR NAMA MAHASISWA PESERTA PKL KELOMPOK

No.	Nama	Noreg	No. Telp/HP
1.	Yuniar Rachmayanti	8335163550	081911982297
2.	Syarafina Wahyudianti	8335163482	
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			

Ketua Kelompok

Yuniar Rachmayanti
NOREG. 8335163550

✘

Lampiran 2: 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.fc.unj.ac.id



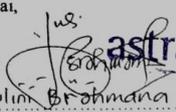
UQAS

an ISO 9001:2015 Certified Company

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

Nama : Yunita Rachmayanti
No. Registrasi : 8335163550
Program Studi : S1 Akuntansi
Tempat Praktik : PT Astragraphia Tbk
Alamat Praktik/Telp : Jl. Niamat Raya No. 43 Rt 01
Rw 004 Kramat, Jakarta 10450

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

Jakarta, 5 Agustus '19
Penilai,

(Yulini Brohmara...)

astragraphia

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.feconj.ac.id



UQAS

DAFTAR HADIR
PRAKTEK KERJA LAPANGAN
..... SKS

Nama : Yuniar Rachmayanti
No. Registrasi : 8335163550
Program Studi : 11 Akuntansi D. 2016
Tempat Praktik : PT. Astragraphics Tbk
Alamat Praktik/Telp : Jl. Kramat Raya No. 43 RT 01 RW
004, Kramat, Jempur, 10950

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

Jakarta,

Penilai

(Signature)
Nimi Brahmana

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



KEMENTERIAN RISET, TEKNOLOGI, DAN PENDIDIKAN TINGGI
UNIVERSITAS NEGERI JAKARTA

FAKULTAS EKONOMI

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



DAFTAR HADIR
PRAKTEK KERJA LAPANGAN
..... SKS

Nama Yuniar Rachmayanti
No. Registrasi 8335163550
Program Studi S1 Akuntansi D 2016
Tempat Praktik PT Astra Grafindra Tbk
Alamat Praktik/Telp Jl. Kramat Raya No. 93 RT. 01
Pw. 004 Kramat, Jakarta 10450

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

Jakarta,
Penilai

Yulini Rahmawati

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

Lampiran 3: Log Harian PKL

Log Harian
Praktik Kerja Lapangan
PT. ASTRAGRAPHIA T.bk

No.	Hari/ Tanggal	Kegiatan	Pembimbing
1.	Senin, 15 Juli 2019	<ul style="list-style-type: none"> • Kontrak MOU PKL Mahasiswa dengan Pihak Perusahaan • Perkenalan dengan karyawan 	Ibu Yulini Brahmana
2.	Selasa, 16 Juli 2019	<ul style="list-style-type: none"> • membuat rekonsiliasi pajak bulan Januari-Maret tahun 2019 • input SPT menggunakan aplikasi E-SPT 	Ibu Yulini Brahmana
3.	Rabu, 17 Juli 2019	<ul style="list-style-type: none"> • membuat rekonsiliasi pajak bulan April-Mei tahun 2019 	Ibu Yulini Brahmana
4.	Kamis, 18 Juli 2019	<ul style="list-style-type: none"> • Sinkronisasi bukti fisik dari bukti potong PPH 23 XPR dengan bukti SPT tahun 2018 	Ibu Yulini Brahmana
5.	Jumat, 19 Juli 2019	<ul style="list-style-type: none"> • Sinkronisasi bukti fisik dari bukti potong PPH 23 XPR dan PPH 22 LGO dengan bukti SPT tahun 2018 	Ibu Yulini Brahmana
6.	Senin, 22 Juli 2019	<ul style="list-style-type: none"> • Mengelompokkan jenis dari bukti potong PPH 23 XPR tahun 2018 • Mengarsipkan bukti fisik sesuai dengan Ekualisasi Pos Kredit PPH 23 tahun 2019 pada perusahaan 	Ibu Yulini Brahmana
7.	Selasa, 23 Juli 2019	<ul style="list-style-type: none"> • Mengelompokkan bukti fisik FP (Faktur Pajak). Batal/Perbaiki LGO berdasarkan bulan penerbitan invoice tahun 2019 	Ibu Yulini Brahmana
8.	Rabu, 24 Juli 2019	<ul style="list-style-type: none"> • Foto copy dan mengarsipkan PPH 22 untuk keperluan pemeriksaan pajak badan tahun 2018 	Ibu Yulini Brahmana
9.	Kamis, 25 Juli 2019	<ul style="list-style-type: none"> • Foto copy dan mengarsipkan PPH 23 untuk keperluan pemeriksaan pajak badan tahun 2018 	Ibu Yulini Brahmana
10.	Jumat, 26 Juli 2019	<ul style="list-style-type: none"> • membuat rekonsiliasi pajak bulan Juni tahun 2019 	Ibu Yulini Brahmana
11.	Senin, 29 Juli 2019	<ul style="list-style-type: none"> • melakukan rekapitulasi /summary dari rekonsiliasi pajak bulan Januari-Juni tahun 2019 	Ibu Yulini Brahmana
12.	Selasa, 30 Juli 2019	<ul style="list-style-type: none"> • Membuat Form BA (Berita Acara) FP (Faktur Pajak) Pembatalan/Perbaikan Bulan Januari-Juni tahun 2019 	Ibu Yulini Brahmana

		<ul style="list-style-type: none"> • Merekap dan mengarsipkan bukti BA (Berita Acara) FP (Faktur Pajak) Pembatalan/Perbaikan Bulan Januari-Juni tahun 2019 	
13.	Rabu, 31 Juli 2019	<ul style="list-style-type: none"> • Membuat Form BA (Berita Acara) FP (Faktur Pajak) Pembatalan/Perbaikan Bulan Januari-Juni tahun 2019 • Merekap dan mengarsipkan bukti BA (Berita Acara) FP (Faktur Pajak) Pembatalan/Perbaikan Bulan Januari-Juni tahun 2019 	Ibu Yulini Brahmana
14.	Kamis, 1 Agustus 2019	<ul style="list-style-type: none"> • Membuat Form BA (Berita Acara) FP (Faktur Pajak) Pembatalan/Perbaikan Bulan Januari-Juni tahun 2019 • Merekap dan mengarsipkan bukti BA (Berita Acara) FP (Faktur Pajak) Pembatalan/Perbaikan Bulan Januari-Juni tahun 2019 	Ibu Yulini Brahmana
15.	Jumat, 2 Agustus 2019	<ul style="list-style-type: none"> • Input E-SPT dan pembayaran pajak PPH dan PPN 	Ibu Yulini Brahmana
16.	Senin, 5 Agustus 2019	<ul style="list-style-type: none"> • Pencocokan hasil rekon wh tax 23 dengan bukti fisik bon hijau bulan Jan-Mei 2019 	Ibu Yulini Brahmana
17.	Selasa, 6 Agustus 2019	<ul style="list-style-type: none"> • membuat rekonsiliasi pajak bulan Juni tahun 2019 • Pencocokan hasil rekon wh tax 23 dengan bukti fisik bon hijau bulan Juni 2019 	Ibu Yulini Brahmana
18.	Rabu, 7 Agustus 2019	<ul style="list-style-type: none"> • membuat rekonsiliasi PPH 23 bulan Juni tahun 2019 • Pencocokan hasil rekon wh tax 23 dengan bukti fisik bon hijau bulan Juni 2019 	Ibu Yulini Brahmana
19.	Kamis, 8 Agustus 2019	<ul style="list-style-type: none"> • Merekap dan melengkapi excel PPH 23 Jasa XPRINS bulan Juli dan Agustus 2019 	Ibu Yulini Brahmana
20.	Jumat, 9 Agustus 2019	<ul style="list-style-type: none"> • Merekap dan melengkapi excel PPH 23 Jasa LGO bulan Juli dan Agustus 2019 • Rekonsiliasi PPH 23 LGO bulan Juli 2019 	Ibu Yulini Brahmana
21.	Senin, 12 Agustus 2019	<ul style="list-style-type: none"> • Membuat dan merekap data PPH 23 bulan Juli dengan excel • Mengurutkan rekapitulasi bukti fisik bon hijau PPH 23 dengan data form tabel bulan juli 	Ibu Yulini Brahmana

22.	Selasa, 13 Agustus 2019	<ul style="list-style-type: none"> • Pencocokan hasil rekon wh tax 23 dengan bukti fisik bon hijau bulan Juli 2019 • membuat rekonsiliasi PPH 23 bulan Agustus tahun 2019 	Ibu Yulini Brahmana
23.	Rabu, 14 Agustus 2019	<ul style="list-style-type: none"> • Input E-SPT dan pembayaran pajak PPH dan PPN bulan Juli 2019 	Ibu Yulini Brahmana
24.	Kamis, 15 Agustus 2019	<ul style="list-style-type: none"> • Rekonsiliasi PPN bulan Januari 2019 • Dan melengkapi data yang diperlukan dalam WH tax XPR dan LGO 	Ibu Yulini Brahmana
25.	Jumat, 16 Agustus 2019	<ul style="list-style-type: none"> • Mengecek kecocokan bukti fisik pph 23, 22 dan PPN dengan form tabel bukti fisik 	Ibu Yulini Brahmana
26.	Senin, 19 Agustus 2019	<ul style="list-style-type: none"> • Mengarsipkan bukpot pph 23 dan 22 serta SSP PPN JAN-JUNI 2019 • Menginput laporan E-spt bulan juli 2019 • Fotocopy pph 23 XPR dan LGO bulan mei 2019 	Ibu Yulini Brahmana
27.	Selasa, 20 Agustus 2019	<ul style="list-style-type: none"> • Input data bon hijau bulan juli -LGO ke folder 	Ibu Yulini Brahmana
28.	Rabu, 21 Agustus 2019	<ul style="list-style-type: none"> • Input data bon hijau bulan agustus –XPR ke folder • Mengurutkan data bon hijau LGO bulan agustus sesuai ALPHABET di excel 	Ibu Yulini Brahmana
29.	Kamis, 22 Agustus 2019	<ul style="list-style-type: none"> • Mengurutkan data bon hijau XPR bulan agustus sesuai ALPHABET di excel 	Ibu Yulini Brahmana
30.	Jumat, 23 Agustus 2019	<ul style="list-style-type: none"> • Mengarsipkan data PPH 22 2018 (yang sudah selesai dibayarkan ditahun 2019) kedalam odner berdasarkan bulan pembayaran 	Ibu Yulini Brahmana
31.	Senin, 26 Agustus 2019	<ul style="list-style-type: none"> • Sinkronisasi bukti fisik PPh 22 dengan data excel dan mengarsipkan • Sinkronisasi bukti fisik PPN dengan data excel dan mengarsipkan 	Ibu Yulini Brahmana
32.	Selasa, 27 Agustus 2019	<ul style="list-style-type: none"> • Rekonsiliasi PPN bulan Februari 2019 • Rekonsiliasi PPN bulan Maret 2019 	Ibu Yulini Brahmana
33.	Rabu, 28 Agustus 2019	<ul style="list-style-type: none"> • Rekonsiliasi PPN bulan April 2019 • Sinkronisasi bukti fisik PPN dengan data excel dan mengarsipkan 	Ibu Yulini Brahmana
34.	Kamis, 29 Agustus 2019	<ul style="list-style-type: none"> • Rekonsiliasi PPN bulan Mei 2019 • Mengurutkan data bon hijau LGO bulan agustus sesuai ALPHABET di excel 	Ibu Yulini Brahmana

35.	Jumat, 30 Agustus 2019	<ul style="list-style-type: none"> • Pencocokan hasil rekon wh tax 23 dengan bukti fisik bon hijau bulan Agustus 2019 	Ibu Yulini Brahmana
36.	Senin, 2 September 2019	<ul style="list-style-type: none"> • melakukan rekapitulasi /summary dari rekonsiliasi pajak bulan Januari-Agustus tahun 2019 	Ibu Yulini Brahmana
37.	Selasa, 3 September 2019	<ul style="list-style-type: none"> • mengecek kelengkapan berita acara pelaksanaan Faktur Pajak Bulan Januari-Maret 2019 • membuat lampiran Faktur Pajak Pengganti/ Pembedulan atau Pembatalan Bulan Januari-Maret 2019 	Ibu Yulini Brahmana
38.	Rabu, 4 September 2019	<ul style="list-style-type: none"> • mengecek kelengkapan berita acara pelaksanaan Faktur Pajak Bulan April-Juni 2019 • membuat lampiran Faktur Pajak Pengganti/ Pembedulan atau Pembatalan Bulan April-Juni 2019 	Ibu Yulini Brahmana
39.	Kamis, 5 September 2019	<ul style="list-style-type: none"> • mengecek kelengkapan berita acara pelaksanaan Faktur Pajak Bulan Juli-Agustus 2019 • membuat lampiran Faktur Pajak Pengganti/ Pembedulan atau Pembatalan Bulan Juli-Agustus 2019 	Ibu Yulini Brahmana
40.	Jumat, 6 September 2019	<ul style="list-style-type: none"> • menemani pembimbing membayarkan pajak bulan Agustus • menyerahkan hasil kerja kepada pembimbing 	Ibu Yulini Brahmana

Lampiran 4: Format Penilaian 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.fe.unj.ac.id



AN ISO 9001:2015 CERTIFIED COMPANY

PENILAIAN PRAKTIK KERJA LAPANGAN PROGRAM SARJANA (S1) SKS

Nama : Yuniar Rachmayanti
No Registrasi : 8335163550
Program Studi : S1 Akuntansi D. 2016
Tempat Praktik : PT. Astragraphia Tbk
Alamat Praktik/Telp : Jl. Kramat Raya No 43 RT
01 Rwooy Kramat, Jktpus 10450

NO	ASPEK YANG DINILAI	SKOR	KETERANGAN																																			
		46-100																																				
1	Kehadiran	85	<p>1. Keterangan Penilaian :</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Skor</th> <th>Nilai</th> <th>Bobot</th> </tr> </thead> <tbody> <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> </tbody> </table> <p>2. Alokasi Waktu Praktik :</p> <p>2 sks : 90-120 jam kerja efektif 3 sks : 135-175 jam kerja efektif</p> <p>Nilai Rata-rata :</p> <table border="1"> <tr> <td>$\frac{830}{10 \text{ (sepuluh)}} = 83$</td> </tr> </table> <p>Nilai Akhir :</p> <table border="1"> <tr> <td>83</td> <td>A-</td> </tr> <tr> <td>Angka bulat</td> <td>huruf</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	$\frac{830}{10 \text{ (sepuluh)}} = 83$	83	A-	Angka bulat	huruf
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																																				
$\frac{830}{10 \text{ (sepuluh)}} = 83$																																						
83	A-																																					
Angka bulat	huruf																																					
2	Kedisiplinan	85																																				
3	Sikap dan Kepribadian	85																																				
4	Kemampuan Dasar	81																																				
5	Ketrampilan Menggunakan Fasilitas	79																																				
6	Kemampuan Membaca Situasi dan Mengambil Keputusan	81																																				
7	Partisipasi dan Hubungan Antar Karyawan	82																																				
8	Aktivitas dan Kreativitas	78																																				
9	Kecepatan Waktu Penyelesaian Tugas	89																																				
10	Hasil Pekerjaan	87																																				
Jumlah		830																																				

Jakarta, 28/10/2019

Penilai,

(Signature)
Yulini Brahmana



Catatan :
Mohon legalitas dengan membubuhi cap Instansi/Perusahaan

Lampiran 5: Surat Keterangan Magang



PT ASTRA GRAPHIA TBK
 Jl. Kramat Raya No. 43
 Jakarta 10450, Indonesia

T +62 (21) 390 9444, 390 9190
 F +62 (21) 390 9181

www.astragraphia.co.id
 www.documentsolution.com

SURAT KETERANGAN

No. : 209-706-X-19

Yang bertanda tangan di bawah ini menerangkan bahwa :

Nama : YUNIAR RACHMAYANTI
 NIM : 8335163550
 Sekolah : UNIVERSITAS NEGERI JAKARTA
 Jln. Rawamangun Muka RT.11/RW.14
 Jakarta Timur – 13220

telah melaksanakan **Praktek Kerja Lapangan** di **Tax Dept** dengan periode **15 Juli 2019** sampai **06 September 2019**.

Demikian Surat Keterangan ini kami buat dengan sebenar-benarnya dan agar dapat dipergunakan dengan sebagaimana mestinya.

Jakarta, 29 Oktober 2019

astragraphia | **Print Things**
 Digitize Things
 Document Solution – HRD

Edward Nelson Suganda
 Human Resources Operation Department Head
 ENS/med

astragraphia
 Document Solution

axi
 ASTRA GRAPHIA
 TBK
 KRAMAT RAYA
 JAKARTA

agit

Lampiran 6: Kartu konsultasi



KEMENTERIAN RISET, TEKNOLOGI DAN PENDIDIKAN TINGGI
 UNIVERSITAS NEGERI JAKARTA
FAKULTAS EKONOMI
 Gedung Universitas Negeri Jakarta Gedung B, Jalan Raya Mampang Mada, Jakarta 12220
 Telp: (021) 421227-270638, Fax: (021) 4706285



UQAS
 AN ISO 9001 CERTIFIED COMPANY

Building Faculty Leaders

KARTU KONSULTASI PEMBIMBINGAN PENULISAN PKL

1. Nama Mahasiswa : Yunior Rachmayanti
 2. No.Registrasi : 8335163552
 3. Program Studi : SI Akuntansi 2016
 4. Dosen Pembimbing : Ti Hesti Hamningtyas
 NIP. 19760107200112201

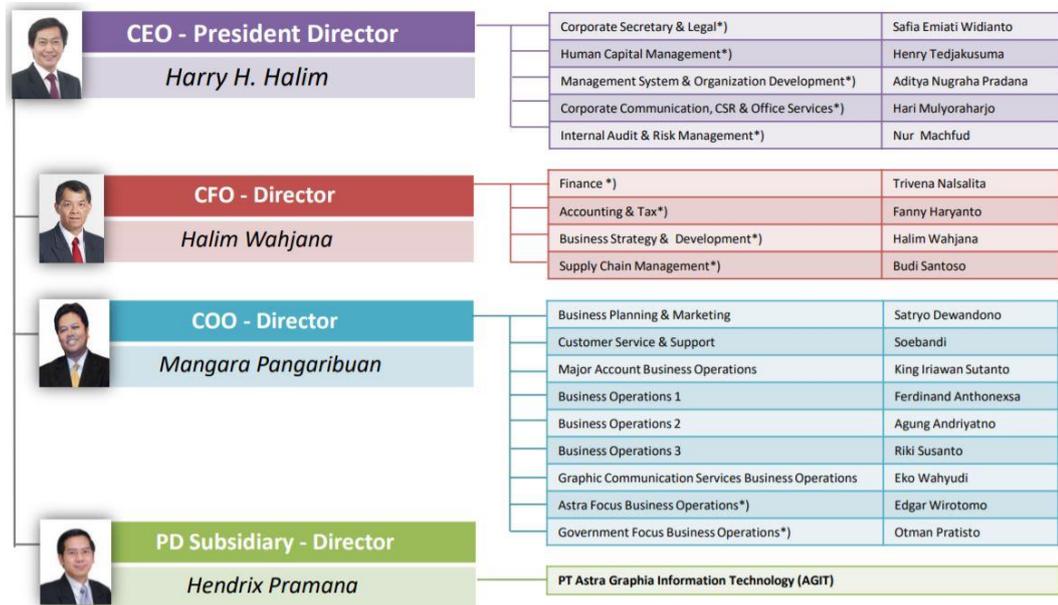
5. Judul PKL : Laporan Perante Kerja
 Lapangan : Sub Divisi Accounting and Tax
 Region : Tan. P.T. Asia Group, Tbk

NO	TGL/BLN/THN	MATERI KONSULTASI	SARAN PEMBIMBING	TANDA TANGAN PEMBIMBING
1	10 Februari 2020	-Perbaiki kata pengantar, latar belakang mengenai PKL, Penjelasan aturan beserta tugas, bidang kerja - Lengkapi lampiran, Penulisan Bab menggunakan rumus - Bagian akhir pelaksanaan tugas, output, proses, dan output dibuat secara berurutan secara grafik	Mempertahatkan laporan sesuai dengan pedoman	
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
11				
12				

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

SETUJU UNTUK UJIAN PKL

Lampiran 7: Struktur Organisasi



DEPARTEMEN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
DIREKTORAT JENDERAL PAJAK
 KANTOR PELAYANAN PAJAK
 Kantor Pelayanan Pajak Wilayah Besi Empat

Nomor dan tanggal : Kantor Pelayanan Pajak
 Lantai 4-3 untuk : Pemotong Pajak

PERIODE MOTONGAN TERDAFTAR
 NOMOR : 0001/2017/0000

NPWP : 0100100510093000
 Nama WP : PT BANK NEGARA INDONESIA
 Alamat : KRAMA MAYA

NO	DESKRIPSI	JUMLAH	TARIF	POTONGAN
1.	Dividen **	0	15,00 %	0
2.	Divide **)	0	15,00 %	0
3.	Repatasi	0	15,00 %	0
4.	Hadiah dan penghargaan	0		0
5.	Sewa dan Penghasilan lain selubungan dengan penggunaan harta ***)	0	2,00 %	0
6.	Jasa Teknik, Jasa Manajemen, Jasa Konsultan dan Jasa Lain sesuai PMK-144/PMK-03/2008	0	2,00 %	0
a.	Jasa Teknik	0	2,00 %	0
b.	Jasa Manajemen	0	2,00 %	0
c.	Jasa Konsultan	0	2,00 %	231.324
d.	Jasa lain	11.566.200	2,00 %	0
1)		0	2,00 %	0
2)		0	2,00 %	0
3)		0	2,00 %	0
4)		0	2,00 %	0
5)		0	2,00 %	0
6)		0	2,00 %	0
****)		11.566.200		231.324
JUMLAH				

Terbilang: Dua Ratus Tiga Puluh Satu Ribu Tiga Ratus Dua Puluh Empat. Rupiah
 Jakarta Pusat, 30 Agustus 2017

Pemotong Pajak,
 NPWP : 0100100510093000
 Nama : PT BANK NEGARA INDONESIA

Perhatian:
 1. Jumlah Pajak Penghasilan Pasal 23 yang dipotong di atas merupakan Angsuran atas pajak. Penghasilan yang terutang untuk tahun pajak yang bersangkutan. Simpanlah bukti pemotongan ini baik-baik untuk diperhitungkan sebagai kredit pajak.
 2. Bukti Pemotongan ini dianggap sah apabila diisi dengan lengkap dan benar.

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

F.1.1.33.06

Lampiran 9: printout tabel list Faktor Pajak PPh 22 & 23 periode 2016-2018

No.	Nama Pemotong	N P W P	Bukti Potong		Menurut SPT/WP	Koreksi
			Nomor	Tanggal		
					4675525	4.675.525
422	PT. ASURANSI CIGNA	01.356.905.8-062.000	34/PPH23/CIGNA/DEC17	09/05/2017	4.249.194	4.249.194
292	PT. ASURANSI CIGNA	01.356.905.8-062.000	62/PPH23/CIGNA/NOV17?	27/02/2017	3.427.026	3.427.026
46	PT ASURANSI CIGNA	01.356.905.8-062.000	08/PPH23/CIGNA/OCT17?		2.667.998	2.667.998
150	PT. BANK PERMATA TBK	01.308.464.5-091.000	002370/17/12123/PVO?	31/01/2017	2.667.998	2.667.998
423	PT. BANK PERMATA TBK	01.308.464.5-091.000	002370/17/11/23/PVO?	16/05/2017	2.333.794	2.333.794
293		01.356.905.8-062.000	81/PPH23/CIGNA/NOV 17?	10/03/2017	2.116.410	2.116.410
39	PT ASURANSI CIGNA	01.356.905.8-062.000	60/PPH23/CIGNA/AUG17?		1.854.491	1.854.491
634	PT ASURANSI CIGNA	01.356.905.8-062.000	48/PPH23/CIGNA/JUL17?	31/07/2017	1.854.491	1.854.491
640	PT ASURANSI CIGNA	01.356.905.8-062.000	48/PPH23/CIGNA/JUL17?	08/06/2017	1.020.720	1.020.720
61	KANTOR KESEHATAN PELABUHAN KELAS II	00.010.021.4-922.000	SIV17000006545		729.198	729.198
162	PT BANK QNB INDONESIA	01.100.446.2-054.000	002635/PPH23	08/02/2017	621.731	621.731
62	SUKU BADAN PENGELOLA KEUANGAN KOT.	00.443.415.5-064.000	SIV17000011955		480.360	480.360
267	PT BANK MEGA TBK	01.108.045.4-091.000	001853/BM881/23/06/2017?	01/03/2017	389.409	389.409
421	PT. HOME CREDIT INDONESIA	03.193.870.7-021.000	001638/PPH23-26/X/2017?	01/05/2017	389.288	389.288
521	PT. BANK NEGARA INDONESIA (PERSERO)	01.001.606.1-093.000	000433/PPH23/PFA2/17?	30/06/2017	282.545	282.545
526	PT. BANK NEGARA INDONESIA (PERSERO)	01.001.606.1-093.000	000270/PPH23/PFA2/17?	20/06/2017	236.103	236.103
648	PT BANK NEGARA INDONESIA	01.001.606.1-093.000	000396/PPH23/PFA2/17?	01/07/2017	230.987	230.987
574	PT BANK NEGARA INDONESIA	01.001.606.1-093.000	000396/PPH23/PFA2/17?	30/06/2017	226.827	226.827
586	BNI CABANG CIREBON	01.001.606.1-426.002	000172/PPH23/CRB/2017?	15/06/2017	206.890	206.890
497	PT BANK NEGARA INDONESIA	01.001.606.1-093.000	000087/PPH22/PFA/2017?	31/05/2017	196.887	196.887
602	PT BANK MEGA TBK	01.108.045.4-091.000	000163/BM881/23/01/2017?	03/07/2017	183.600	183.600
964	PT. BANK NEGARA INDONESIA (PERSERO)	01.001.606.1-093.000	000472/PPH23/PFA2/17?	07/09/2017	162.484	162.484
161	PT BANK QNB INDONESIA	01.100.446.2-054.000	002625/PPH23	08/02/2017	157.953	157.953
851	PT. BANK QNB INDONESIA, Tbk	02.110.231.4-007.000	003916 / PPH23	23/08/2017	157.515	157.515
596	PT BANK MEGA TBK	01.108.045.4-091.000	001685/BM881/23/06/2017?	11/07/2017	155.870	155.870
1.055	PT BANK MEGA TBK	01.108.045.4-091.000	001419/BM881/23/05/2017	03/10/2017	155.870	155.870
1.057	PT BANK MEGA TBK	01.108.045.4-091.000	001419 / BM881/23/05	08/10/2017	146.484	146.484
601	PT BANK MEGA TBK	01.108.045.4-091.000	000164/BM881/23/01/2017?	19/06/2017	144.759	144.759
604	PT BANK MEGA TBK	01.108.045.4-091.000	000164/BM881/23/01/2017	03/07/2017	144.739	144.739
652	PT BANK NEGARA INDONESIA	01.001.606.1-093.000	000392/PPH23/PFA2/17?	10/07/2017	139.974	139.974
160	PT BANK QNB INDONESIA	01.100.446.2-054.000	002632/PPH23	08/02/2017		
86	PT BANK NEGARA INDONESIA	01.001.606.1-093.000	000314/PPH23/PFA2/17?			

Lampiran 10: memberikan ceklis pada nominal yang sudah cocok.

No.	Nama Pemotong	N P W P	Bukti Potong		Menurut SPT/WP	Koreksi
			Nomor	Tanggal		
					4675525	4.675.525 ✓
422	PT. ASURANSI CIGNA	01.356.905.8-062.000	34\PPH23\CIGNA\DEC17	09/05/2017	4.249.194	4.249.194 ✓
292	PT. ASURANSI CIGNA	01.356.905.8-062.000	62\PPH23\CIGNA\NOV17?	27/02/2017	3.427.026	3.427.026 ✓
46	PT. ASURANSI CIGNA	01.356.905.8-062.000	08\PPH23\CIGNA\OCT17?		2.667.998	2.667.998 ✓
150	PT. BANK PERMATA TBK	01.308.464.5-091.000	002370/17/11/23/PVO?	31/01/2017	2.667.998	2.667.998 ✓
423	PT. BANK PERMATA TBK	01.308.464.5-091.000	002370/17/11/23/PVO?	16/05/2017	2.333.794	2.333.794 ✓
293		01.356.905.8-062.000	81\PPH23\CIGNA\NOV 17?	10/03/2017	2.116.410	2.116.410 ✓
39	PT ASURANSI CIGNA	01.356.905.8-062.000	60\PPH23\CIGNA\AUG17?		1.854.491	1.854.491 ✓
634	PT ASURANSI CIGNA	01.356.905.8-062.000	48\PPH23\CIGNA\JUL17?	31/07/2017	1.854.491	1.854.491 ✓
640	PT ASURANSI CIGNA	01.356.905.8-062.000	48\PPH23\CIGNA\JUL17?	08/06/2017	1.020.720	1.020.720 ✓
61	KANTOR KESEHATAN PELABUHAN KELAS II	00.010.021.4-922.000	SIV17000006545		729.198	729.198 ✓
162	PT BANK QNB INDONESIA	01.100.446.2-054.000	002635\PPH23	08/02/2017	621.731	621.731 ✓
62	SUKU BADAN PENGELOLA KEUANGAN KOTA	00.443.415.5-064.000	SIV17000001955		480.360	480.360 ✓
267	PT BANK MEGA TBK	01.108.045.4-091.000	001853\BM881/23/06/2017?	01/03/2017	389.409	389.409 ✓
421	PT. HOME CREDIT INDONESIA	03.193.870.7-021.000	001638\PPH23-26/X/2017?	01/05/2017	389.288	389.288 ✓
521	PT. BANK NEGARA INDONESIA (PERSERO)	01.001.606.1-093.000	000433\PPH23\PFA2/17?	30/06/2017	282.545	282.545 ✓
526	PT. BANK NEGARA INDONESIA (PERSERO)	01.001.606.1-093.000	000270\PPH23\PFA2/17?	20/06/2017	236.103	236.103 ✓
648	PT BANK NEGARA INDONESIA	01.001.606.1-093.000	000389\PPH23\PFA2/17?	01/07/2017	230.987	230.987 ✓
574	PT BANK NEGARA INDONESIA	01.001.606.1-093.000	000396\PPH23\PFA2/17?	30/06/2017	226.827	226.827 ✓
586	BNI CABANG CIREBON	01.001.606.1-426.002	000172\PPH23\CRB/2017?	15/06/2017	206.890	206.890 ✓
497	PT BANK NEGARA INDONESIA	01.001.606.1-093.000	000087\PPH23\PFA/2017?	31/05/2017	196.887	196.887 ✓
602	PT BANK MEGA TBK	01.108.045.4-091.000	000163\BM881/23/01/2017?	03/07/2017	183.600	183.600 ✓
964	PT. BANK NEGARA INDONESIA (PERSERO)	01.001.606.1-093.000	000472\PPH23\PFA2/17?	07/09/2017	162.484	162.484 ✓
161	PT BANK QNB INDONESIA	01.100.446.2-054.000	002625\PPH23	08/02/2017	157.953	157.953 ✓
851	PT. BANK QNB INDONESIA, Tbk	02.110.231.4-007.000	003916 / PPH23	23/08/2017	157.515	157.515 ✓
596	PT BANK MEGA TBK	01.108.045.4-091.000	001685\BM881/23/06/2017?	11/07/2017	155.870	155.870 ✓
1.055	PT BANK MEGA TBK	01.108.045.4-091.000	001419\BM881/23/05/2017	03/10/2017	146.484	146.484 ✓
1.057	PT BANK MEGA TBK	01.108.045.4-091.000	001419 / BM881/23/05	08/10/2017	146.484	146.484 ✓
601	PT BANK MEGA TBK	01.108.045.4-091.000	000164\BM881/23/01/2017?	19/06/2017	144.759	144.759 ✓
604	PT BANK MEGA TBK	01.108.045.4-091.000	000164\BM881/23/01/2017	03/07/2017	144.739	144.739 ✓
652	PT BANK NEGARA INDONESIA	01.001.606.1-093.000	000392\PPH23\PFA2/17?	10/07/2017	144.739	144.739 ✓
160	PT BANK QNB INDONESIA	01.100.446.2-054.000	002632\PPH23	08/02/2017	139.974	139.974 ✓
86	PT BANK NEGARA INDONESIA	01.001.606.1-093.000	000314\PPH23\PFA2/17?			

Lampiran 11: data excel WH-TAX-LGO-JAN-DES-2019 SEWA, WH-TAX-LGO-JAN-DES-2019 BUNGA, dan WH-TAX-LGO-JAN-DES-2019 JASA

WH TAX-LGO-JAN-DES-2019-SEWA - Excel (Product Activation Failed)

FILE HOME INSERT PAGE LAYOUT FORMULAS DATA REVIEW VIEW

Clipboard Font Alignment Number Styles Cells Editing

SECURITY WARNING Automatic update of links has been disabled Enable Content

F1

LAYAN GERAK (LGO)														
No	Bon Hiju PPH	BH	Nama Vendor	NPWP	PPH (Rp)	Bruto	TOTAL	NO Bukti Potong	TGL Bukti potong	%	Mata Uang	No. Invoice/No.FP	Jasa	
1	BH 057515		KOPERASI KARYAWAN MADANI	018428474023000	167.346	8.367.300		024/AN/N/2019	26/04/2019	2	IDR		Sowdan Penghasilan lain subsub dgn Harta	Jl. Kramat Raya No. 43 Kramat , Jakarta Pusat
2	BH 057522		KOPERASI KARYAWAN MADANI	018428474023000	116.326	5.816.300		024/AN/N/2019	26/04/2019	2	IDR		Sowdan Penghasilan lain subsub dgn Harta	Jl. Kramat Raya No. 43 Kramat , Jakarta Pusat
3	BH 057510		KOPERASI KARYAWAN MADANI	018428474023000	158.163	7.908.150		024/AN/N/2019	26/04/2019	2	IDR		Sowdan Penghasilan lain subsub dgn Harta	Jl. Kramat Raya No. 43 Kramat , Jakarta Pusat
4	BH 057513		KOPERASI KARYAWAN MADANI	018428474023000	85.714	4.285.700		024/AN/N/2019	26/04/2019	2	IDR		Sowdan Penghasilan lain subsub dgn Harta	Jl. Kramat Raya No. 43 Kramat , Jakarta Pusat
5	BH 057517		KOPERASI KARYAWAN MADANI	018428474023000	79.591	3.979.550		024/AN/N/2019	26/04/2019	2	IDR		Sowdan Penghasilan lain subsub dgn Harta	Jl. Kramat Raya No. 43 Kramat , Jakarta Pusat
6	BH 057519		KOPERASI KARYAWAN MADANI	018428474023000	79.591	3.979.550	686.731	024/AN/N/2019	26/04/2019	2	IDR		Sowdan Penghasilan lain subsub dgn Harta	Jl. Kramat Raya No. 43 Kramat , Jakarta Pusat
7	BH 057579		PT Oasis Water Internasional	013702980431000	4.200	210.000		025/AN/N/2019	26/04/2019	2	IDR		Sowdan Penghasilan lain subsub dgn Harta	Jl. H.M Ashari No.51 Cibinong Bogor
8	BH 057589		PT Oasis Water Internasional	013702980431000	800	40.000		025/AN/N/2019	26/04/2019	2	IDR		Sowdan Penghasilan lain subsub dgn Harta	Jl. H.M Ashari No.51 Cibinong Bogor
9	BH 057522		PT Oasis Water Internasional	013702980431000	700	35.000		025/AN/N/2019	26/04/2019	2	IDR		Sowdan Penghasilan lain subsub dgn Harta	Jl. H.M Ashari No.51 Cibinong Bogor
10	BH 056944		PT Oasis Water Internasional	013702980431000	4.200	210.000		025/AN/N/2019	26/04/2019	2	IDR		Sowdan Penghasilan lain subsub dgn Harta	Jl. H.M Ashari No.51 Cibinong Bogor
11	BH 062809		PT Oasis Water Internasional	013702980431000	4.200	210.000		025/AN/N/2019	26/04/2019	2	IDR		Sowdan Penghasilan lain subsub dgn Harta	Jl. H.M Ashari No.51 Cibinong Bogor
12	BH 061619		PT Oasis Water Internasional	013702980431000	4.200	210.000	18.300	025/AN/N/2019	26/04/2019	2	IDR		Sowdan Penghasilan lain subsub dgn Harta	Jl. H.M Ashari No.51 Cibinong Bogor
21	411124-100		Jumlah PPh.23 Atas Sewa-LGO	Total LGO	705.031	35.251.550								
22						705.031								

411124-100-FEB-19 | 411124-100-MAR-18 | 411124-100-APR-19 | 411124-100-APR-19-new | 411124 ...

WH TAX-LGO-JAN-DES-2019-BUNGA - Excel (Product Activation Failed)

FILE HOME INSERT PAGE LAYOUT FORMULAS DATA REVIEW VIEW

Clipboard Font Alignment Number Styles Cells Editing

SECURITY WARNING Automatic update of links has been disabled Enable Content

G14 =SUM(G10:G13)

LAYAN GERAK (LGO)														
No	Bon Hiju PPH	BH	Nama Vendor	NPWP	PPH (Rp)	Bruto	TOTAL	NO Bukti Potong	TGL Bukti potong	%	Mata Uang	No. Invoice/No.FP	Jenis Penghasilan	Alamat
1	61253		PT Astra Graphia Tbk	013072616054000	18.041.540	120.276.933		026/AN/N/2019	26/04/2019	15	IDR		Bunga	Jl. Kramat Raya No. 43 Kramat , Jakarta Pusat
2	61227	61251	PT Astra Graphia Tbk	013072616054000	46.786.130	311.907.533		026/AN/N/2019	26/04/2019	15	IDR		Bunga	Jl. Kramat Raya No. 43 Kramat , Jakarta Pusat
3	61255	61233	PT Astra Graphia Tbk	013072616054000	3.962.853	26.419.020		026/AN/N/2019	26/04/2019	15	IDR		Bunga	Jl. Kramat Raya No. 43 Kramat , Jakarta Pusat
4	61232	61231	PT Astra Graphia Tbk	013072616054000	13.095.240	80.634.933	81.883.763	026/AN/N/2019	26/04/2019	15	IDR		Bunga	Jl. Kramat Raya No. 43 Kramat , Jakarta Pusat
14	411124-102		Jumlah PPh.23 Atas Bunga		80.885.763	539.238.420	80.885.763							

BANK MANDIRI

ID REFERENSI BANK

411124-102-FEB-19 | 411124-102-MAR-19 | 411124-102-APR-19 | vendor | KOSONG | Sheet1

WH TAX-LGO-JAN-DES-2019-JASA - Excel (Product Activation Failed)

SECURITY WARNING Automatic update of links has been disabled Enable Content

J54 : 26/04/2019

LAYAN GERAI (LGO)													
No	Bon Hijaup Ph	Nama Vendor	NPWP	PPH (Rp)	Bruto	0	TOTAL	NO Bukti Potong	TGL Bukti potong	%	Mata Uang	No. Invoice/No.FP	Jasa
1	BH 050937	PT ADIPURA EXPRESS	025409012008000	95.500	4.775.000			001/AM/N/2019	26/04/2019	2	IDR		RUKO MALL KLENDER BLOK B/1 JL.I
2	BH 050997	PT ADIPURA EXPRESS	025409012008000	54.455	2.722.750			001/AM/N/2019	26/04/2019	2	IDR		RUKO MALL KLENDER BLOK B/1 JL.I
3	BH 050996	PT ADIPURA EXPRESS	025409012008000	132.248	6.627.000		282.503	001/AM/N/2019	26/04/2019	2	IDR		RUKO MALL KLENDER BLOK B/1 JL.I
4	BH 050747	PT BANI KARYA PUTRA	019957744013000	22.254	1.113.200			002/AM/N/2019	26/04/2019	2	IDR		Jl. Veteran Raya No. 31B Jakarta Selatan
5	BH 050250	PT BANI KARYA PUTRA	019957744013000	461.725	23.088.250		481.989	002/AM/N/2019	26/04/2019	2	IDR		Jl. Veteran Raya No. 31B Jakarta Selatan
6	BH 050746	PT. BNP MITRA SINEERGI	833891464000000	58.029	2.901.450			003/AM/N/2019	26/04/2019	2	IDR		Jl. RC VETERAN NO 31B RT 009 RW
7	BH 050251	PT. BNP MITRA SINEERGI	833891464000000	143.788	7.188.300		201.795	003/AM/N/2019	26/04/2019	2	IDR		Jl. RC VETERAN NO 31B RT 009 RW
8	BH 050959	CV. GLOBAL CPTA LOGISTIC	704427715523000	5.110	255.500			004/AM/N/2019	26/04/2019	2	IDR		DUKUH ROBAHAN-KALIREJO NO RT
9	BH 050916	CV. GLOBAL CPTA LOGISTIC	704427715523000	58.355	2.902.750		63.165	004/AM/N/2019	26/04/2019	2	IDR		DUKUH ROBAHAN-KALIREJO NO RT
10	BH 057446	PT CLOUD HOSTING INDONESIA	735993995411000	18.182	909.100			005/AM/N/2019	26/04/2019	2	IDR		PINUS RAYA RENI JAYA AG-1 NO. 1.
11	BH 057441	PT CLOUD HOSTING INDONESIA	735993995411000	24.000	1.200.000			005/AM/N/2019	26/04/2019	2	IDR		PINUS RAYA RENI JAYA AG-1 NO. 1.
12	BH 057502	PT CLOUD HOSTING INDONESIA	735993995411000	24.000	1.200.000			005/AM/N/2019	26/04/2019	2	IDR		PINUS RAYA RENI JAYA AG-1 NO. 1.
13	BH 057448	PT CLOUD HOSTING INDONESIA	735993995411000	24.000	1.200.000			005/AM/N/2019	26/04/2019	2	IDR		PINUS RAYA RENI JAYA AG-1 NO. 1.
14	BH 057447	PT CLOUD HOSTING INDONESIA	735993995411000	24.000	1.200.000			005/AM/N/2019	26/04/2019	2	IDR		PINUS RAYA RENI JAYA AG-1 NO. 1.
15	BH 057443	PT CLOUD HOSTING INDONESIA	735993995411000	24.000	1.200.000		138.182	005/AM/N/2019	26/04/2019	2	IDR		PINUS RAYA RENI JAYA AG-1 NO. 1.
16	BH 057531	PT. KERTAS KERTA YUGATAMA	022665715413000	9.067.345	483.367.300			006/AM/N/2019	26/04/2019	2	IDR		Kawasan Green Land Blok AG 10 Kota
17	BH 057533	PT. KERTAS KERTA YUGATAMA	022665715413000	3.214.285	160.734.250		12.881.631	006/AM/N/2019	26/04/2019	2	IDR		Kawasan Green Land Blok AG 10 Kota
18	BH 050713	CV KIBY KINGDOM	668759616411000	630.000	31.500.000			007/AM/N/2019	26/04/2019	2	IDR		KP PARIGI/NO.52 RT 001 RW.005 PEF

411124-104-FEB-19 | 411124-104-MAR-19 | 411124-104-APR-19 | 411124-104-APR-19-new vendor ...

Lampiran 12: data excel TB WH23 2019 NEW

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R
	Journal	Voucher	Paymen	Date	Lawan	Year cl	Ledger	Account	SO Nur	PO Nur	DO Nur	Invoice	Curren	Amount in transaction currency	Amount	Amount	Posting	
1	JNTR3608	VC-2018	#####	1010000	No		3300030-1	WH Article 23					IDR	4.425,00	4.425,00	0,00	Current	
2	JNTR3608	VC-2018	#####	1010000	No		3300030-1	WH Article 23					IDR	-26.225,00	-26.225,00	0,00	Current	
3	JNTR3608	VC-2018	#####	1010000	No		3300030-1	WH Article 23					IDR	-5.532,00	-5.532,00	0,00	Current	
4	JNTR3608	VC-2018	#####	1010000	No		3300030-1	WH Article 23					IDR	-4.061,00	-4.061,00	0,00	Current	
5	JNTR3608	VC-2018	#####	1010000	No		3300030-1	WH Article 23					IDR	-8.136,00	-8.136,00	0,00	Current	
6	JNTR3608	VC-2018	#####	1010000	No		3300030-1	WH Article 23					IDR	-31.640,00	-31.640,00	0,00	Current	
7	JNTR3608	VC-2018	#####	1010000	No		3300030-1	WH Article 23					IDR	-39.581,00	-39.581,00	0,00	Current	
8	JNTR3608	VC-2018	#####	1010000	No		3300030-1	WH Article 23					IDR	18.819,00	18.819,00	0,00	Current	
9	JNTR3608	VC-2018	#####	1010000	No		3300030-1	WH Article 23					IDR	5.532,00	5.532,00	0,00	Current	
10	JNTR3608	VC-2018	#####	1010000	No		3300030-1	WH Article 23					IDR	-1.819.367,00	-1.819.367,00	0,00	Current	
11	JNTR3608	VC-2018	#####	1010000	No		3300030-1	WH Article 23					IDR	-13.238.773,00	-13.238.773,00	0,00	Current	
12	JNTR3608	VC-2018	#####	1010000	No		3300030-1	WH Article 23					IDR	-97.113,00	-97.113,00	0,00	Current	
13	JNTR3608	VC-2018	#####	1010000	No		3300030-1	WH Article 23					IDR	-35.001,00	-35.001,00	0,00	Current	
14	JNTR3608	VC-2018	#####	1010000	No		3300030-1	WH Article 23					IDR	-17.520,00	-17.520,00	0,00	Current	
15	JNTR3608	VC-2018	#####	1010000	No		3300030-1	WH Article 23					IDR	-9.332.921,00	-9.332.921,00	0,00	Current	
16	JNTR3608	VC-2018	#####	1010000	No		3300030-1	WH Article 23					IDR	-120.216,00	-120.216,00	0,00	Current	
17	JNTR3608	VC-2018	#####	1010000	No		3300030-1	WH Article 23					IDR	-13.275,00	-13.275,00	0,00	Current	
18	JNTR3608	VC-2018	#####	1010000	No		3300030-1	WH Article 23					IDR	8.791.962,00	8.791.962,00	0,00	Current	
19	JNTR3608	VC-2018	#####	1010000	No		3300030-1	WH Article 23					IDR	-14.407.286,00	-14.407.286,00	0,00	Current	
20	JNTR3608	VC-2018	#####	1010000	No		3300030-1	WH Article 23					IDR	-584.078,00	-584.078,00	0,00	Current	
21	JNTR3608	VC-2018	#####	1010000	No		3300030-1	WH Article 23					IDR	-67.585,00	-67.585,00	0,00	Current	
22	JNTR3608	VC-2018	#####	1010000	No		3300030-1	WH Article 23					IDR			0,00	Current	

Lampiran 13: membuat form kosong rekonsiliasi

The screenshot displays an Excel spreadsheet designed as a reconciliation form template. The interface includes the standard Excel ribbon with tabs for FILE, HOME, INSERT, PAGE LAYOUT, FORMULAS, DATA, REVIEW, and VIEW. The spreadsheet is titled "FORM-REKON-KOSONG - Excel (Product Activation Failed)".

The main content area is divided into two primary sections for reconciliation:

- MUTASI MENURUT GL- CR (Left Section):** This section tracks transactions by General Ledger (GL) and Credit (CR). It includes columns for "Tanggal" (Date), "Saldo akhir" (Closing Balance), "Debet" (Debit), "Kredit" (Credit), and "Saldo Baru" (New Balance). A row for "GL-FEB-19-CREDIT" is highlighted in yellow, and a row for "JANUARI 2019" is highlighted in orange.
- MUTASI MENURUT SPT (Right Section):** This section tracks transactions by Statement of Profit and Loss (SPT). It includes columns for "Tanggal" (Date), "Debet" (Debit), "Kredit" (Credit), and "Saldo Baru" (New Balance). A row for "SPT MASA FEB-19" is highlighted in yellow, and a row for "SELISIH" (Difference) is highlighted in green.

At the bottom of the spreadsheet, there is a "TOTAL" row for each section, with corresponding colored cells (yellow, blue, pink, grey, orange) for the debit and credit totals. The status bar at the bottom shows two tabs: "REKON-CR" and "REKON-DR". A watermark for "Activate Windows" is visible in the bottom right corner.

Lampiran 14: mengurutkan data bulan Januari 2019- Agustus 2019

The screenshot shows a Windows File Explorer window with the following details:

- Address Bar:** This PC > USB Drive (G:) > yuni > rekonsiliasi WH TAX > REKON-OK-LGO
- Left Navigation Pane:** Shows various locations including Creative Cloud File, OneDrive, This PC, Desktop, Downloads, Music, Pictures, Videos, Local Disk (C:), USB Drive (D:), DATA (E:), USB Drive (G:), USB Drive (D:), Mendeley Deskt, and PKL 111.
- Main Content Area:** A table listing files with columns for Name, Date modified, Type, and Size.

Name	Date modified	Type	Size
00. REKON-WH TAX23-ALL-LGO	07/08/2019 16.25	Microsoft Excel W...	47 KB
01. DATA BULAN JANUARI 19	07/08/2019 13.11	Microsoft Excel W...	99 KB
01. REKON-WH23-JAN-19-LGO	06/08/2019 20.17	Microsoft Excel W...	49 KB
02. DATA BULAN FEBRUARI 19	01/08/2019 13.43	Microsoft Excel W...	113 KB
02. REKON-WH23-FEB-19-LGO	07/08/2019 10.41	Microsoft Excel W...	66 KB
03. DATA BULAN MARET 19	06/08/2019 20.17	Microsoft Excel W...	137 KB
03. REKON-WH23-MAR-19-LGO	06/08/2019 20.17	Microsoft Excel W...	64 KB
04. DATA BULAN APRIL 19	24/07/2019 10.49	Microsoft Excel W...	94 KB
04. REKON-WH23-APR-19-LGO	07/08/2019 13.11	Microsoft Excel W...	48 KB
05. DATA BULAN MEI 19	24/07/2019 10.57	Microsoft Excel W...	126 KB
05. REKON-WH23-MEI-19-LGO	06/08/2019 20.17	Microsoft Excel W...	66 KB
06. DATA BULAN JUNI 19	24/07/2019 13.59	Microsoft Excel W...	87 KB
06. REKON-WH23-JUNI-19-LGO	06/08/2019 20.17	Microsoft Excel W...	69 KB
07. DATA BULAN JULI-19	06/08/2019 17.23	Microsoft Excel W...	39 KB
07. REKON WH-23-JULI-19-LGO	07/08/2019 14.46	Microsoft Excel W...	48 KB
FORM-REKON-KOSONG	16/07/2019 11.19	Microsoft Excel W...	18 KB
REKON FORM KOSONG	16/07/2019 15.03	Microsoft Excel W...	18 KB
REKON-GL	07/08/2019 16.26	Microsoft Excel W...	460 KB

Lampiran 15: menyandingkan data bulan Januari 19 dengan GL PPh 22 dan 23

PT ASTRA GRAPHIA XPRINS INDONESIA Rekapitulasi Bon Hija Kas Negara				(LGO)	SELUBH	
No	Non Hija Pph	BH, Pembayara	Nama Vendor	PPH (Rp)	Amount	Description
1	BH 05666	BH 05668	PT. KENT TRANSDINO INDONESIA	1.180	1.180	BH 05668 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN PAKET NOV 2018 (EJ1120181190) KENT TRANSDINO REF TO BH 05666
2	BH 05614	BH 05613	PT. EKA MANDIRI SELAHTERA	3.424	3.424	BH 05613 PPH 23 BAYAN APRESIASI TENAGA KERJA (OUTSOURCING) SMARTPOING PERIODE TAHUN 2018, REF TO BH 05691 PT EKA MANDIRI SELAHTERA
3	BH 05629	BH 05628	PT Andini Sukses Mandiri	3.600	3.600	BH 05628 PPH 23 JASA PENEMPATAN TENAGA KERJA (OUTSOURCING) JANUARI 2019 ANDINI SUKSES MANDIRI
4	BH 05673	BH 05672	PT GLOBALINDO DIA SATU EKSPRES	3.664	3.664	BH 05672 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN PAKET - DOKUMEN NOV 2018 (S0118948) ANDALAN DIA SATU REF TO BH 05673
5	BH 04940	BH 04939	PT Panda Global Resourcing	4.596	4.596	BH 04939 PPH 23 BAYAN TENAGA KERJA KURIR JANUARI 2019 INV. 1841/INV/ERA/13/18 PANDA GLOBAL RESOURCING REF TO BH 04940
6	BH 04976	BH 04975	PT. EKAMATRA RIZKI ANUGRAH	5.100	5.100	BH 04975 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. 1442/INV/ERA/13/18 EKAMATRA RIZKI ANUGRAH REF TO BH 04976
7	BH 05612	BH 05611	PT. EKA MANDIRI SELAHTERA	5.729	5.729	BH 05611 PPH 23 BAYAN GAIJ TENAGA KERJA OUTSOURCING SMART PADANG DES 18, REF TO BH 05612
8	BH 04926	BH 04925	PT. EKAMATRA RIZKI ANUGRAH	5.960	5.960	BH 04925 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG KE CABANG SEMANGKUN PT AXI REF TO BH 04926
9	BH 04992	BH 04990	PT PANDU PERMATA AMOSE	6.366	6.366	BH 04990 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. 0200/PPAINV.1/01/2018 PANDU PERMATA REF TO BH 04992
10	BH 04924	BH 04923	PT PANDU PERMATA AMOSE	6.818	6.818	BH 04923 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. 0205/PPAINV.1/01/2018 PANDU PERMATA REF TO BH 04924
11	BH 05020	BH 05019	PT. MANDOTO JAYA MANDIRI	6.840	6.840	BH 05019 PPH 23 JASA PENEMPATAN TENAGA KERJA (OUTSOURCING) JANUARI 2019 MANDOTO JAYA MANDIRI
12	BH 05703	BH 05702	PT. EKAMATRA RIZKI ANUGRAH	7.724	7.724	BH 05702 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. 1442/INV/ERA/13/18 EKAMATRA RIZKI ANUGRAH REF TO BH 05703
13	BH 04932	BH 04931	PT. MEX BARILIAN DIRIGANTARA	8.030	8.030	BH 04931 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. RS730 MEX BARILIAN DIRIGANTARA REF TO BH 04932
14	BH 04940	BH 04939	PT. MEX BARILIAN DIRIGANTARA	8.030	8.030	BH 04939 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. RS716 MEX BARILIAN DIRIGANTARA REF TO BH 04940
15	BH 04934	BH 04933	PT. MEX BARILIAN DIRIGANTARA	8.030	8.030	BH 04933 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. RS725 MEX BARILIAN DIRIGANTARA REF TO BH 04934
16	BH 04938	BH 04937	PT. MEX BARILIAN DIRIGANTARA	8.030	8.030	BH 04937 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. RS717 MEX BARILIAN DIRIGANTARA REF TO BH 04938
17	BH 04936	BH 04935	PT. MEX BARILIAN DIRIGANTARA	8.030	8.030	BH 04935 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. RS730 MEX BARILIAN DIRIGANTARA REF TO BH 04936
18	BH 04942	BH 04941	PT. MEX BARILIAN DIRIGANTARA	8.030	8.030	BH 04941 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. RS729 MEX BARILIAN DIRIGANTARA REF TO BH 04942
19	BH 04928	BH 04927	PT. MEX BARILIAN DIRIGANTARA	8.030	8.030	BH 04927 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. RS727 MEX BARILIAN DIRIGANTARA REF TO BH 04928
20	BH 04938	BH 04937	PT. MEX BARILIAN DIRIGANTARA	8.182	8.182	BH 04937 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV.164/CR/10/2018 CABE RAYA NUSANTARA EXPRESS REF TO BH 04938
21	BH 04984	BH 04983	PT. CABE RAYA NUSANTARA EXPRESS	9.750	9.750	BH 04983 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV.164/CR/10/2018 CABE RAYA NUSANTARA EXPRESS REF TO BH 04984
22	BH 04974	BH 04973	PT. CABE RAYA NUSANTARA EXPRESS	10.500	10.500	BH 04973 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV.026/PPAINV.1/01/2018 PANDU PERMATA REF TO BH 04974
23	BH 04978	BH 04977	PT. GLOBALINDO DIA SATU EKSPRES	10.089	10.089	BH 04977 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG KE CABANG AXI INV. AP. 036840 GLOBALINDO DIA SATU REF TO BH 04978
24	BH 04986	BH 04985	PT. CABE RAYA NUSANTARA EXPRESS	10.909	10.909	BH 04985 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV.164/CR/10/2018 CABE RAYA NUSANTARA EXPRESS REF TO BH 04986
25	BH 04992	BH 04991	PT. PANDU PERMATA AMOSE	10.909	10.909	BH 04991 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. 0205/PPAINV.1/01/2018 PANDU PERMATA REF TO BH 04992
26	BH 04990	BH 04989	PT. PANDU PERMATA AMOSE	11.818	11.818	BH 04989 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. 0204/PPAINV.1/01/2018 PANDU PERMATA REF TO BH 04990
27	BH 04992	BH 04991	PT. PANDU PERMATA AMOSE	11.818	11.818	BH 04991 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. 098/PPAINV.1/01/2018 PANDU PERMATA REF TO BH 04992
28	BH 04990	BH 04989	PT. MEX BARILIAN DIRIGANTARA	11.884	11.884	BH 04989 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. RS728 MEX BARILIAN DIRIGANTARA REF TO BH 04990
29	BH 04982	BH 04981	PT. EKAMATRA RIZKI ANUGRAH	14.108	14.108	BH 04981 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. 1442/INV/ERA/13/18 EKAMATRA RIZKI ANUGRAH REF TO BH 04982
30	BH 04978	BH 04977	PT. CABE RAYA NUSANTARA EXPRESS	16.364	16.364	BH 04977 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV.0004/CR/10/2018 CABE RAYA NUSANTARA REF TO BH 04978
31	BH 04935	BH 04934	PT. PANDU PERMATA AMOSE	16.818	16.818	BH 04934 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. 0203/PPAINV.1/01/2018 PANDU PERMATA REF TO BH 04935
32	BH 04025	BH 04024	PT. ERA M&S INDONESIA	18.000	18.000	BH 04024 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. 06726/EM/REGA/10/2018 ERA M&S INDONESIA REF TO BH 04025
33	BH 04047	BH 04046	PT. ERA M&S INDONESIA	18.000	18.000	BH 04046 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. 066/EM/REGA/10/2018 ERA M&S INDONESIA REF TO BH 04047
34	BH 04982	BH 04981	PT. MEX BARILIAN DIRIGANTARA	20.888	20.888	BH 04981 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. RS646 MEX BARILIAN DIRIGANTARA REF TO BH 04982
35	BH 05395	BH 05397	PT Rimba Rosari	20.988	20.988	BH 05397 PPH 23 BAYAN TENAGA KERJA (OUTSOURCE) JANUARI 2019 RIMBA ROSARI REF TO BH 05395
36	BH 04984	BH 04984	PT. RENDEKINDO PRATAMA EKSPRES	21.600	21.600	BH 04984 PPH 23 PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. 01.1218.223 RENDEKINDO PRATAMA EKSPRES REF TO BH 04984
37	BH 05004	BH 05003	PT. CABE RAYA NUSANTARA EXPRESS	23.500	23.500	BH 05003 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. 02716/INV/ERA/13/18 CABE RAYA NUSANTARA EXPRESS REF TO BH 05004
38	BH 05004	BH 05003	PT. CABE RAYA NUSANTARA EXPRESS	25.000	25.000	BH 05003 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. 01.1218.022 RENDEKINDO PRATAMA EKSPRES REF TO BH 05004
39	BH 05004	BH 05005	PT. RENDEKINDO PRATAMA EKSPRES	25.543	25.543	BH 05005 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. 01.1218.022 RENDEKINDO PRATAMA EKSPRES REF TO BH 05004
40	BH 04984	BH 04983	PT. RENDEKINDO PRATAMA EKSPRES	25.760	25.760	BH 04983 PPH 23 PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. 01.1218.223 RENDEKINDO PRATAMA EKSPRES REF TO BH 04984
41	BH 04996	BH 04995	PT. EKAMATRA RIZKI ANUGRAH	26.577	26.577	BH 04995 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. 03465 REF TO BH 04996
42	BH 04926	BH 04925	PT. PANDU PERMATA AMOSE	27.274	27.274	BH 04925 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. 0207/PPAINV.1/01/2018 PANDU PERMATA REF TO BH 04926
43	BH 04974	BH 04973	PT ADIPURA EXPRESS	30.000	30.000	BH 04973 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG KE CABANG BANDUNG, REF TO BH 04974
44	BH 04956	BH 04955	CV. GLOBAL CIPTA LOGISTIC	30.682	30.682	BH 04955 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. 0215/GC/11/2018 GLOBAL CIPTA LOGISTIC REF TO BH 04956
45	BH 05002	BH 05001	PT. RENDEKINDO PRATAMA EKSPRES	32.756	32.756	BH 05001 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. 01.1118.097 RENDEKINDO PRATAMA EKSPRES REF TO BH 05002
46	BH 04752	BH 04751	ENNY WIDIANI CATERING	38.857	38.857	BH 04751 PPH 23 MAKAN SIANG KARYAWAN LAYAN GERAK PER 24/28 DESEMBER 2018 ENNY CATERING REF TO BH 04752
47	BH 04763	BH 04762	PT ALATAS HASAN SERVISIA ARBISIA	40.476	40.476	BH 04762 PPH 23 MAKAN SIANG KARYAWAN LAYAN GERAK PER 31 DESEMBER 2018 ALATAS HASAN SERVISIA ARBISIA REF TO BH 04763
48	BH 04976	BH 04975	CV. GLOBAL CIPTA LOGISTIC	45.455	45.455	BH 04975 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG KE CABANG AXI INV. 014/GC/10/2018 CV. GLOBAL CIPTA LOGISTIC REF TO BH 04976
49	BH 04978	BH 04977	PT. CABE RAYA NUSANTARA EXPRESS	48.182	48.182	BH 04977 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV.007/CR/1/2018 CABE RAYA NUSANTARA REF TO BH 04978
50	BH 04982	BH 04981	PT. EKAMATRA RIZKI ANUGRAH	48.416	48.416	BH 04981 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. 1440/INV/ERA/13/18 EKAMATRA RIZKI ANUGRAH REF TO BH 04982
51	BH 04986	BH 04985	RETTY CATERING	48.573	48.573	BH 04985 PPH 23 MAKAN SIANG KARYAWAN LAYAN GERAK PER 17/21 DESEMBER 2018 RETTY CATERING REF TO BH 04986
52	BH 04754	BH 04755	RETTY CATERING	51.814	51.814	BH 04755 PPH 23 MAKAN SIANG KARYAWAN LAYAN GERAK PER 17/21 DESEMBER 2018 RETTY CATERING REF TO BH 04754
53	BH 04956	BH 04955	PT NUSANTARA CARD SEMESTA	52.328	52.328	BH 04955 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG KE CABANG PT AXI, REF TO BH 04956
54	BH 04972	BH 04971	PT. TRANSTAMA LOGISTICS EXPRESS	54.364	54.364	BH 04971 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. 026/PPAINV.1/01/2018 CABE RAYA NUSANTARA REF TO BH 04972
55	BH 04996	BH 04995	PT. MEX BARILIAN DIRIGANTARA	61.364	61.364	BH 04995 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. RS644 MEX BARILIAN DIRIGANTARA REF TO BH 04996
56	BH 04996	BH 04995	PT. MEX BARILIAN DIRIGANTARA	61.364	61.364	BH 04995 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. RS644 MEX BARILIAN DIRIGANTARA REF TO BH 04996
57	BH 04996	BH 04995	PT. MEX BARILIAN DIRIGANTARA	61.364	61.364	BH 04995 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. RS644 MEX BARILIAN DIRIGANTARA REF TO BH 04996
58	BH 04996	BH 04995	PT. MEX BARILIAN DIRIGANTARA	61.364	61.364	BH 04995 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. RS644 MEX BARILIAN DIRIGANTARA REF TO BH 04996
59	BH 04996	BH 04995	PT. MEX BARILIAN DIRIGANTARA	61.364	61.364	BH 04995 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. RS644 MEX BARILIAN DIRIGANTARA REF TO BH 04996
60	BH 04731	BH 04730	CV ELHANA CATERING SERVICE	65.918	65.918	BH 04730 PPH 23 MAKAN SIANG KARYAWAN PER 17/21 DESEMBER 2018 CV ELHANA CATERING REF TO BH 04731
61	BH 04978	BH 04977	PT. CABE RAYA NUSANTARA EXPRESS	67.274	67.274	BH 04977 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV.004/CR/10/2018 CABE RAYA NUSANTARA REF TO BH 04978
62	BH 04978	BH 04977	PT. GLOBALINDO DIA SATU EKSPRES	68.160	68.160	BH 04977 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. AP. 036840 GLOBALINDO DIA SATU EXPRESS REF TO BH 04978
63	BH 04984	BH 04983	PT. CABE RAYA NUSANTARA EXPRESS	72.727	72.727	BH 04983 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV.166/CR/10/2018 CABE RAYA NUSANTARA EXPRESS REF TO BH 04984
64	BH 04984	BH 04983	PT. EKAMATRA RIZKI ANUGRAH	74.109	74.109	BH 04983 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. 1440/INV/ERA/13/18 EKAMATRA RIZKI ANUGRAH REF TO BH 04984
65	BH 04936	BH 04935	PT. PANDU PERMATA AMOSE	75.455	75.455	BH 04935 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. 0202/PPAINV.1/01/2018 PANDU PERMATA REF TO BH 04936
66	BH 04826	BH 04826	CV KIBY KINGDOM	75.758	75.758	BH 04826 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. 23/VI/2018 CV KIBY KINGDOM REF TO BH 04826
67	BH 04976	BH 04975	CV. GLOBAL CIPTA LOGISTIC	81.818	81.818	BH 04975 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. 001/GC/10/2018 GLOBAL CIPTA LOGISTIC REF TO BH 04976
68	BH 05096	BH 05095	PT. RENDEKINDO PRATAMA EKSPRES	82.000	82.000	BH 05095 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. 01.1218.022 RENDEKINDO PRATAMA EKSPRES REF TO BH 05096
69	BH 04976	BH 04975	PT. CABE RAYA NUSANTARA EXPRESS	86.364	86.364	BH 04975 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV.007/CR/1/2018 CABE RAYA NUSANTARA REF TO BH 04976
70	BH 04980	BH 04979	PT. CABE RAYA NUSANTARA EXPRESS	88.182	88.182	BH 04979 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV.167/CR/10/2018 CABE RAYA NUSANTARA EXPRESS REF TO BH 04980
71	BH 04970	BH 04969	PT. CABE RAYA NUSANTARA EXPRESS	89.091	89.091	BH 04969 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV.004/CR/10/2018 CABE RAYA NUSANTARA REF TO BH 04970
72	BH 04972	BH 04971	PT. CABE RAYA NUSANTARA EXPRESS	89.091	89.091	BH 04971 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV.004/CR/10/2018 CABE RAYA NUSANTARA REF TO BH 04972
73	BH 04980	BH 04980	PT. TRANSTAMA LOGISTICS EXPRESS	91.076	91.076	BH 04980 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG KE CABANG AXI TRANSTAMA LOGISTICS EXPRESS REF TO BH 04980
74	BH 04992	BH 04991	PT. TRANSTAMA LOGISTICS EXPRESS	97.306	97.306	BH 04991 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG KE CABANG AXI TRANSTAMA LOGISTICS EXPRESS REF TO BH 04992
75	BH 04962	BH 04961	CV. GLOBAL CIPTA LOGISTIC	107.000	107.000	BH 04961 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. 002/06/10/2018 GLOBAL CIPTA LOGISTIC REF TO BH 04962
76	BH 04914	BH 04913	PT. PANDU PERMATA AMOSE	109.091	109.091	BH 04913 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. 0201/PPAINV.1/01/2018 PANDU PERMATA AMOSE REF TO BH 04914
77	BH 05014	BH 05013	PT. TRANSTAMA LOGISTICS EXPRESS	135.090	135.090	BH 05013 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG KE CABANG AXI TRANSTAMA LOGISTICS EXPRESS REF TO BH 05014
78	BH 05281	BH 05279	PT. CABE RAYA NUSANTARA EXPRESS	140.400	140.400	BH 05279 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. R026 MEX BARILIAN DIRIGANTARA REF TO BH 05281
79	BH 04980	BH 04980	PT. MEX BARILIAN DIRIGANTARA	145.455	145.455	BH 04980 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. RS642 MEX BARILIAN DIRIGANTARA REF TO BH 04980
80	BH 04978	BH 04977	PT. EKAMATRA RIZKI ANUGRAH	149.850	149.850	BH 04977 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. 1483/INV/ERA/13/18 EKAMATRA RIZKI ANUGRAH REF TO BH 04978
81	BH 04982	BH 04981	PT. TRANSTAMA LOGISTICS EXPRESS	151.090	151.090	BH 04981 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. 026/PPAINV.1/01/2018 CABE RAYA NUSANTARA REF TO BH 04982
82	BH 04988	BH 04988	PT. EKAMATRA RIZKI ANUGRAH	161.742	161.742	BH 04988 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. 1481/INV/ERA/13/18 EKAMATRA RIZKI ANUGRAH REF TO BH 04988
83	BH 04988	BH 04988	PT. EKAMATRA RIZKI ANUGRAH	163.259	163.259	BH 04988 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. ADX18004921 ADIPURA EXPRESS REF TO BH 04988
84	BH 04978	BH 04977	PT. ERA M&S INDONESIA	166.000	166.000	BH 04977 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. 082/EM/REGA/10/2018 ERA M&S INDONESIA REF TO BH 04978
85	BH 04998	BH 04997	PT. MEX BARILIAN DIRIGANTARA	176.238	176.238	BH 04997 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. RS640 MEX BARILIAN DIRIGANTARA REF TO BH 04998
86	BH 04980	BH 04979	PT. ERA M&S INDONESIA	181.800	181.800	BH 04979 PPH 23 BAYAN PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. 083/EM/REGA/10/2018 ERA M&S INDONESIA REF TO BH 04980
87	BH 04980					

PT ASTRAGRAPHIA XPRINS INDONESIA

Rekapitulasi Bon Hiba Kas Negara

Bulan - Januari - 2019		(LGO)		SELISIH
No	BH	BH	PPH (R)	
Bon Hiba PPH	Pembayara	Nama Vendor	PPH (R)	
1	BH 056669	PT. KENT TRANSINDO INDONESIA	1.180	0
2	BH 056914	BH 056913 PT. EKA MANDIRI SELAJHTERA	3.424	0
3	BH 056929	BH 056928 PT. Andini Sukses Mandiri	3.600	0
4	BH 056673	BH 056672 PT.GLOBALINDO DUA SATU EKSPRES	3.664	0
5	BH 049460	BH 049459 PT Panda Global Resourcing	4.595	0
6	BH 050876	BH 050875 PT. EKAMATRA RIZZO ANUGRAH	5.100	0
7	BH 056912	BH 056911 PT. EKA MANDIRI SELAJHTERA	5.759	0
8	BH 049508	BH 049505 PT. EKAMATRA RIZZO ANUGRAH	5.960	0
9	BH 049910	BH 049909 PT PANDU PERMATA AMOSE	6.364	0
10	BH 049934	BH 049932 PT PANDU PERMATA AMOSE	6.838	0
11	BH 056926	BH 056928 PT. MAABITO JAYA MANDIRI	6.840	0
12	BH 057015	BH 056950 CV Persada Jaya Mandiri	7.724	0
13	BH 049932	BH 049931 PT. MEX Barlian Digrantara	8.030	0
14	BH 049940	BH 049939 PT. MEX Barlian Digrantara	8.030	0
15	BH 049934	BH 049933 PT. MEX Barlian Digrantara	8.030	0
16	BH 049938	BH 049937 PT. MEX Barlian Digrantara	8.030	0
17	BH 049936	BH 049935 PT. MEX Barlian Digrantara	8.030	0
18	BH 049942	BH 049941 PT. MEX Barlian Digrantara	8.030	0
19	BH 049928	BH 049927 PT. MEX Barlian Digrantara	8.030	0
20	BH 049838	BH 049837 PT CABE RAYA NUSANTARA EXPRESS	8.182	0
21	BH 049934	BH 049933 PT CABE RAYA NUSANTARA EXPRESS	8.182	0
22	BH 049874	BH 049873 PT. EKAMATRA RIZZO ANUGRAH	10.080	0
23	BH 049748	BH 049747 PT.GLOBALINDO DUA SATU EKSPRES	10.089	0
24	BH 049836	BH 049835 PT CABE RAYA NUSANTARA EXPRESS	10.909	0
25	BH 049922	BH 049921 PT. MEX Barlian Digrantara	10.909	0
26	BH 049920	BH 049919 PT PANDU PERMATA AMOSE	11.818	0
27	BH 049912	BH 049911 PT PANDU PERMATA AMOSE	11.818	0
28	BH 049930	BH 049929 PT. MEX Barlian Digrantara	11.881	0
29	BH 049872	BH 049871 PT. EKAMATRA RIZZO ANUGRAH	14.108	0
30	BH 049784	BH 049783 PT CABE RAYA NUSANTARA EXPRESS	16.364	0
31	BH 049918	BH 049917 PT PANDU PERMATA AMOSE	16.818	0
32	BH 049428	BH 049427 PT. ERA MAS INDONESIA	18.000	0
33	BH 049424	BH 049423 PT. ERA MAS INDONESIA	18.000	0
34	BH 040427	BH 040426 PT. ERA MAS INDONESIA	18.000	0
35	BH 049852	BH 049851 PT. MEX Barlian Digrantara	19.800	0
36	BH 050938	BH 050937 PT. RIMBA ROSAR REF	20.988	0
37	BH 049842	BH 049841 PT. RENDENKINDO PRATAMA EKSPRES	21.600	0
38	BH 049840	BH 049839 PT CABE RAYA NUSANTARA EXPRESS	23.640	0
39	BH 050004	BH 050003 PT. RENDENKINDO PRATAMA EKSPRES	25.000	0
40	BH 050026	BH 050025 PT. RENDENKINDO PRATAMA EKSPRES	25.560	0
41	BH 049844	BH 049843 PT. RENDENKINDO PRATAMA EKSPRES	25.760	0
42	BH 049434	BH 049433 PT. EKAMATRA RIZZO ANUGRAH	26.487	0
43	BH 049926	BH 049925 PT PANDU PERMATA AMOSE	27.273	0
44	BH 049794	BH 049793 PT ADIPURA EXPRESS	30.000	0
45	BH 049454	BH 049453 GL. GLOBAL CIPITA LOGISTIC	30.082	0
46	BH 050002	BH 050001 PT. RENDENKINDO PRATAMA EKSPRES	32.756	0
47	BH 049757	BH 049756 ENVY WILGINTI CATERING	38.857	0
48	BH 049761	BH 049760 PT. ALIATAS INKENSIO, ARBINSIA	38.857	0
49	BH 049746	BH 049745 PT. EKAMATRA RIZZO ANUGRAH	45.455	0
50	BH 049782	BH 049781 PT CABE RAYA NUSANTARA EXPRESS	48.182	0
51	BH 049816	BH 049815 PT. EKAMATRA RIZZO ANUGRAH	48.416	0
52	BH 049754	BH 049753 HETTY CATERING	48.571	0
53	BH 049456	BH 049455 PT. Nusantara Card Semesta	51.814	0
54	BH 049792	BH 049791 PT. TRANSSTAMA LOGISTICS EXPRESS	52.328	0
55	BH 049774	BH 049773 PT. MEX Barlian Digrantara	56.364	0
56	BH 049946	BH 049945 PT. MEX Barlian Digrantara	61.364	0
57	BH 049948	BH 049947 PT. MEX Barlian Digrantara	61.364	0
58	BH 049950	BH 049949 PT. MEX Barlian Digrantara	61.364	0
59	BH 050008	BH 050007 PT. RENDENKINDO PRATAMA EKSPRES	61.700	0
60	BH 049751	BH 049750 CV Elihana Catering Service	65.918	1
61	BH 049780	BH 049779 PT CABE RAYA NUSANTARA EXPRESS	67.273	0
62	BH 049878	BH 049877 PT.GLOBALINDO DUA SATU EKSPRES	69.160	0
63	BH 049832	BH 049831 PT CABE RAYA NUSANTARA EXPRESS	72.327	0
64	BH 049814	BH 049813 PT. EKAMATRA RIZZO ANUGRAH	74.109	0
65	BH 049914	BH 049913 PT. PANDU PERMATA AMOSE	75.455	0
66	BH 049830	BH 049829 PT. KIRY KINGDOM	78.758	0
67	BH 049750	BH 049749 CV. GLOBAL CIPITA LOGISTIC	81.818	0
68	BH 050098	BH 050097 PT. RENDENKINDO PRATAMA EKSPRES	84.000	0
69	BH 049786	BH 049785 PT CABE RAYA NUSANTARA EXPRESS	86.364	0
70	BH 049826	BH 049825 PT. EKAMATRA RIZZO ANUGRAH	88.180	0
71	BH 049770	BH 049769 PT CABE RAYA NUSANTARA EXPRESS	89.091	0
72	BH 049772	BH 049771 PT. TRANSSTAMA LOGISTICS EXPRESS	89.091	0
73	BH 049808	BH 049807 PT. TRANSSTAMA LOGISTICS EXPRESS	91.876	0
74	BH 049892	BH 049891 PT. TRANSSTAMA LOGISTICS EXPRESS	92.156	0
75	BH 049462	BH 049461 CV. GLOBAL CIPITA LOGISTIC	107.909	0
76	BH 049914	BH 049913 PT. PANDU PERMATA AMOSE	109.091	0
77	BH 050014	BH 050013 PT. TRANSSTAMA LOGISTICS EXPRESS	135.000	0
78	BH 050020	BH 050019 PT. MEX Barlian Digrantara	135.000	0
79	BH 049860	BH 049859 PT. MEX Barlian Digrantara	145.455	0
80	BH 049878	BH 049877 PT. EKAMATRA RIZZO ANUGRAH	149.850	0
81	BH 049820	BH 049819 PT. EKAMATRA RIZZO ANUGRAH	151.091	0
82	BH 049884	BH 049883 PT. EKAMATRA RIZZO ANUGRAH	161.742	0
1	BH 049886	BH 049885 PT ADIPURA EXPRESS	163.259	0
2	BH 049678	BH 049677 PT. ERA MAS INDONESIA	166.000	0
3	BH 050959	BH 050958 PT. ERA MAS INDONESIA	178.218	0
4	BH 049680	BH 049679 PT. ERA MAS INDONESIA	181.800	0
5	BH 049620	BH 049619 PT. TRANSSTAMA LOGISTICS EXPRESS	182.474	0
6	BH 057088	BH 057087 PT. BKP MITRA SINERGI	238.094	0
7	BH 049877	BH 049876 PT. EKAMATRA RIZZO ANUGRAH	259.200	0
8	BH 049974	BH 049973 PT. MEX Barlian Digrantara	289.000	0
9	BH 050118	BH 050117 PT ADIPURA EXPRESS	291.700	0
10	BH 050028	BH 050027 PT. EKAMATRA RIZZO ANUGRAH	301.023	0
11	BH 050036	BH 050035 PT. EKAMATRA RIZZO ANUGRAH	300.063	0
12	BH 049880	BH 049879 PT. EKAMATRA RIZZO ANUGRAH	322.237	0
13	BH 049826	BH 049825 PT. EKAMATRA RIZZO ANUGRAH	323.185	0
14	BH 050033	BH 050032 PT. EKAMATRA RIZZO ANUGRAH	325.433	0
15	BH 057091	BH 057090 PT. EKAMATRA RIZZO ANUGRAH	338.904	0
16	BH 050224	BH 050203 CV KIRY KINGDOM	346.182	0
17	BH 049776	BH 049775 PT CABE RAYA NUSANTARA EXPRESS	363.636	0
18	BH 049882	BH 049881 PT. EKAMATRA RIZZO ANUGRAH	364.207	0
19	BH 050648	BH 050647 PT ADIPURA EXPRESS	399.420	0
20	BH 049846	BH 049845 PT. RENDENKINDO PRATAMA EKSPRES	441.818	0
21	BH 049870	BH 049869 PT CABE RAYA NUSANTARA EXPRESS	452.727	0
22	BH 049828	BH 049827 PT. EKAMATRA RIZZO ANUGRAH	469.467	0
23	BH 056726	BH 056725 PT.Astra Graphia Information Technology	489.917	0
24	BH 049952	BH 049950 PT. ERA MAS INDONESIA	492.000	0
25	BH 049828	BH 049827 PT. ERA MAS INDONESIA	500.000	0
26	BH 049671	BH 049670 PT. ERA MAS INDONESIA	526.000	0
27	BH 049888	BH 049887 PT ADIPURA EXPRESS	574.903	0
28	BH 050026	BH 050025 PT. EKAMATRA RIZZO ANUGRAH	601.417	0
29	BH 049944	BH 049943 PT. MEX Barlian Digrantara	626.364	0
30	BH 050676	BH 050675 PT CABE RAYA NUSANTARA EXPRESS	660.257	0
31	BH 049978	BH 049977 PT. MEX Barlian Digrantara	811.881	0
32	BH 050100	BH 050099 PT. RENDENKINDO PRATAMA EKSPRES	872.727	0
33	BH 056773	BH 056772 PT.Astra Graphia Information Technology	1.063.293	0
34	BH 058831	BH 058830 PT ADVJO KARYA BANGSA	1.500.000	0
35	BH 049972	BH 049971 PT. MEX Barlian Digrantara	1.566.600	0
36	BH 049980	BH 049979 PT. MEX Barlian Digrantara	1.566.000	0
37	BH 049351	BH 049350 PT.Astra Graphia Information Technology	1.904.029	0
38	BH 057068	BH 055335 PT. KERTAS KERTAS YUGATAMA	3.214.286	0
39	BH 049988	BH 049987 PT CABE RAYA NUSANTARA EXPRESS	3.473.891	0
40	BH 049976	BH 049975 PT. MEX Barlian Digrantara	9.178.139	0
41	BH 050626	BH 050625 PT. KERTAS KERTAS YUGATAMA	9.667.347	0
411124 104			49.662.589	3

Amount	Description
1.180	BH 056668 PPH 23 BIAYA PENGIRIMAN PAKET NOV 2018 (E1120811590) KENT TRANSINDO REF TO BH 056669
3.424	BH 056912 PPH 23 BIAYA APRESIASI TENAGA KERJA OUTSOURCING SMARTPOING PERIODE TAHUN 2018. REF TO: BH 056914 PT EKA MANDIRI SELAJHTERA
3.600	BH 056928 PPH 23 JASA PENEMPATAN TENAGA KERJA (OUTSOURCING) JANUARI 2019 ANDINI SUKSES MAJUM
3.664	BH 056672 PPH 23 BIAYA PENGIRIMAN PAKET + DOKUMEN NOV 2018 (S018848) ANDALAN DUA SATU REF TO BH 056673
4.595	BH 049459 PPH 23 BIAYA TENAGA KERJA KURIR JANUARI 2019 104/INV/PGRAM/7/19 PANDA GLOBAL RESOURCING REF TO BH 049460
5.100	BH 050875 PPH 23 BIAYA PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. 1482/INV/ERA/XII/18 EKAMATRA RIZZO ANUGRAH REF TO BH 050876
5.759	BH 056911 PPH 23 BIAYA GAJI TENAGA KERJA OUTSOURCING SMART PANG DES 18. REF TO BH 056912
5.960	BH 049507 BIAYA PENGIRIMAN BARANG KE CABANG SEMARANG PT AXI REF TO BH 049508
6.364	BH 049909 PPH 23 BIAYA PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. 0103/PAINV.1/XII/2018 PANDU PERMATA REF TO BH 049910
6.838	BH 049932 PPH 23 BIAYA PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. 0105/PAINV.1/XII/2018 PANDU PERMATA REF TO BH 049934
6.840	BH 056925 PPH 23 JASA PENEMPATAN TENAGA KERJA (OUTSOURCING) JANUARI 2019 MAROTO JAYA MANDIRI
7.724	BH 056950 PPH 23 BIAYA PENEMPATAN TENAGA KERJA (OUTSOURCING) JANUARI 2019 REF TO BH 057015 CV PERSADA JAYA MANDIRI
8.030	BH 049931 PPH 23 BIAYA PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. 85730 MEX BARLIAN DIGANTARA REF TO BH 049932
8.030	BH 049939 PPH 23 BIAYA PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. 85716 MEX BARLIAN DIGANTARA REF TO BH 049940
8.030	BH 049933 PPH 23 BIAYA PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. 85725 MEX BARLIAN DIGANTARA REF TO BH 049934
8.030	BH 049937 PPH 23 BIAYA PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. 85717 MEX BARLIAN DIGANTARA REF TO BH 049938
8.030	BH 049935 PPH 23 BIAYA PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. 85720 MEX BARLIAN DIGANTARA REF TO BH 049936
8.030	BH 049941 PPH 23 BIAYA PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. 85729 MEX BARLIAN DIGANTARA REF TO BH 049942
8.030	BH 049927 PPH 23 BIAYA PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. 85727 MEX BARLIAN DIGANTARA REF TO BH 049928
8.182	BH PPH 23 049873 BIAYA PENGIRIMAN BARANG LKPP INV.164/CR/XII/2018 CABE RAYA NUSANTARA EXPRESS REF TO BH 049838
8.182	BH 049833 PPH 23 BIAYA PENGIRIMAN BARANG LKPP INV.165/CR/XII/2018 CABE RAYA NUSANTARA EXPRESS REF TO BH 049836
10.080	BH 049873 PPH 23 BIAYA PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. 1468/INV/ERA/XII/18 REVISI EKAMATRA RIZZO ANUGRAH REF TO BH 049874
10.089	BH 049747 PPH 23 BIAYA PENGIRIMAN BARANG KE CABANG AXI INV. AP.0036840 GLOBALINDO DUA SATU REF TO BH 049748
10.909	BH 049835 B PPH 23 BIAYA PENGIRIMAN BARANG LKPP INV.165/CR/XII/2018 CABE RAYA NUSANTARA EXPRESS REF TO BH 049836
10.909	BH 049921 PPH 23 BIAYA PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. 0105/PAINV.1/XII/2018 PANDU PERMATA REF TO BH 049922
11.818	BH 049919 PPH 23 BIAYA PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. 0104/PAINV.1/XII/2018 PANDU PERMATA REF TO BH 049920
11.818	BH 049911 PPH 23 BIAYA PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. 098/PAINV.1/XII/2018 PANDU PERMATA REF TO BH 049912
11.881	BH 049929 PPH 23 BIAYA PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. 85728 MEX BARLIAN DIGANTARA REF TO BH 049930
14.108	BH 049783 PPH 23 BIAYA PENGIRIMAN BARANG KE CABANG BARANG. REF TO BH 049784
16.364	BH 049783 PPH 23 BIAYA PENGIRIMAN BARANG LKPP INV008/CR/7/2019 CABE RAYA NUSANTARA REF TO BH 049784
16.818	BH 049917 PPH 23 BIAYA PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. 0103/PAINV.1/XII/2018 PANDU PERMATA REF TO BH 049918
18.000	BH 049426 PPH 23 BIAYA PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. 067/EM/REGA/XII/2018 ERA MAS INDONESIA REF TO BH 049428
18.000	BH 049428 PPH 23 BIAYA PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. 068/EM/REGA/XII/2018 ERA MAS INDONESIA REF TO BH 049424
18.000	BH 040426 PPH 23 BIAYA PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. 066/EM/REGA/XII/2018 ERA MAS INDONESIA REF TO BH 040427
18.800	BH 049851 PPH 23 BIAYA PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. 85464 MEX BARLIAN DIGANTARA REF TO BH 049852
20.988	BH 050937 PPH 23 BIAYA PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. 0103/PAINV.1/JANUARI 2019 RIMBA ROSAR REF TO BH 050938
21.600	BH 049841 PPH 23 PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. 01.1218.223 RENDENKINDO PRATAMA EKSPRES REF TO BH 049842
23.640	BH 049839 PPH 23 BIAYA PENGIRIMAN BARANG LKPP INV.165/CR/XII/2018 CABE RAYA NUSANTARA EXPRESS REF TO BH 049840
25.000	BH 050003 PPH 23 BIAYA PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. 01.1218.021 RENDENKINDO PRATAMA EKSPRES REF TO BH 050004
25.560	BH 050025 PPH 23 BIAYA PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. 01.12

Lampiran 16: data yang belum cocok pada rekonsiliasi

01. REKON-WH23-JAN-19-LGO - Excel (Product A)

BULAN	DR	CR
JANUARI	78.776.255	94.306.375
FEBRUARI	50.450.589	120.333.050

REKONSILIASI W/H TAX 23 - AXI - LGO				JANUARI			2019			
MUTASI MENURUT GL- CR				MUTASI MENURUT SPT						
Tanggal	Saldo akhir	Debet	Kredit	Tanggal	Debet	Kredit				
GL-JAN-19-CREDIT	94.306.375			SPT MASA JAN-19		49.662.589				
				JASA	49.662.589					
				BUNGA						
				SEWA						
KETERANGAN				D		K		SELISIH		
SELISIH ANTARA GL = SPT				44.643.789		K		KETERANGAN		
								TERLAMPIR LIST DI BAWAH		
SPT	GL									
49.662.589	49.662.586	3								
TOTAL				TOTAL		TOTAL		TOTAL		
		3	-	44.643.789		-				
94.306.375		3	-	49.662.589		44.643.789	-			
TOTAL				TOTAL		TOTAL		TOTAL		
		94.306.378				94.306.378				
SELISIH										

01. REKON-WH23-JAN-19-LGO - Excel (Product Activ...

FILE HOME INSERT PAGE LAYOUT FORMULAS DATA REVIEW VIEW

Cut Copy Paste Format Painter

Clipboard Font Alignment Number

D52

D	K	KETERANGAN
7.208		BH 056667 PEMBAYARAN PPH 23 REF TO: BH 056667 PT ANDALAN DUA SATU EXPRESS
24.504		REVERSE BH 048059 PEMBAYARAN PPH 23 INV: 093 REF TO: BH 048058 PT ERA MAS INDONESIA
42.747		REVERSE BH 050187 PEMBAYARAN PPH 23 REF TO: BH 050186 PT PANDA GLOBAL RESOURCING
47.273		BH 05017480 PEMBAYARAN PPH 23 INV: 1455 REF TO: BH 050173 PT EKAMATRA RIZQI ANUGRAH
49.041		REVERSE BH 050320 PEMBAYARAN PPH 23 INV: 0090 REF TO: BH 050319 PT PANDU PERMATA AMOSE
943.329		REVERSE BH 050384 PEMBAYARAN PPH 23 INV: 0061 REF TO: BH 050383 PT PANDU PERMATA AMOSE
		BH 050342 PPH 23 BIAYA PENGIRIMAN BARANG LKPP INV. 1078/XII/MaTics/2018
990.550		WAHANA SINAR MAJAPAHIT REF TO BH 050343
2.281.182		REVERSE BH 050065 PEMBAYARAN PPH 23 INV: R6282 REF TO: BH 050065 PT MEX BARLIAN DIRGANTARA
40.257.955		BH 054905 PPH LISENSI PEMBELIAN STOCK TRADE
TOTAL	44.643.789	

REKON-CR-JAN-19 JAN-CR-19 REKON-DR JAN-FEB-DR-19

Lampiran 17: rekap rekonsiliasi pajak bulan Januari - Agustus 2019

00. REKON-WH TAX23-ALL-LGO - Excel (Product Activation Failed)

FILE HOME INSERT PAGE LAYOUT FORMULAS DATA REVIEW VIEW

Clipboard Font Alignment Number Styles

SECURITY WARNING Automatic update of links has been disabled Enable Content

L23

MUTASI MENURUT GL				MUTASI MENURUT GL			
Tanggal	Saldo akhir	Debit	Kredit	Saldo Baru	Tanggal	Debit	Kredit
GL JIAN - DES 2019				GL JIAN - DES 2019			
BULAN	DEBIT	CREDIT		BULAN	SPT	DEBIT	CREDIT
JAN	78.776.255	94.306.375		JAN-CR	94.306.375	49.662.589	44.643.786
FEB	50.450.589	120.333.050		FEB-DR	50.450.589	49.662.589	788.000
MAR	119.664.812	149.148.230		FEB-CR	120.333.050	105.704.036	14.629.014
APR	314.996.725	728.206.931		MAR-DR	119.664.812	105.704.036	13.960.776
MAY	425.272.434	389.591.884		MAR-CR	149.148.230	114.046.360	35.101.870
JUNI	344.245.367	237.455.057		APR-DR	314.996.725	114.046.360	200.950.365
JULI	396.082.576	148.033.666		APR-CR	728.206.931	115.551.475	612.655.456
AGUSTUS				MEI-DR	425.272.434	115.551.475	309.720.959
SEPTEMBER				MEI-CR	389.591.884	151.278.427	238.313.457
OKTOBER				JUNI-DR	344.245.367	151.278.427	192.966.940
NOVEMBER				JUNI-CR	237.455.057	132.028.201	105.426.856
DESEMBER				JULI-DR	396.082.576	132.028.201	264.054.375
				JULI-CR	148.033.666	71.576.496	76.394.350
				AGUSTUS-DR			
				AGUSTUS-CR			
				SEPTEMBER-DR			
				SEPTEMBER-CR			
				OKTOBER-DR			
				OKTOBER-CR			
				NOVEMBER-DR			
				NOVEMBER-CR			
				DESEMBER-DR			
				DESEMBER-CR			
				JANUARI-DR			
TOTAL	1.729.488.758	1.729.488.758					

REKAP-REKON TIDAK ADA REKAP-REKON (2) 411124-104-JAN-FEB-19-DR 411124-104-JAN-...

Lampiran 18: printout list PPh 22 dan 23

LIST PPH22 - JANUARI 2019

No.	No Bukti Potong/Pungut	PPh yang dipotong	No. Voucher	Tanggal Setor NPWP pemotong	Nama pemotong/pemungut	Alamat pemotong/pemungut
451	18301130001226	136.364	ARPP000052382	6/12/2018	003482760013026	BEND. PENDELUARAN SEKRETARIAT KPU KAB. SUMBAWA
452	18301130001226	136.364	ARPP000052382	6/12/2018	003482760013026	BENDAHARA SDN KALIWUNGU 02
453	18301130001225	130.840	ARPP000052385	6/12/2018	003482760013000	BEND. PENDELUARAN SEKRETARIAT KPU KAB. SUMBAWA
454	18301130001147	99.529	ARPP000052385	27/11/2018	003482760013000	BEND. PENDELUARAN SEKRETARIAT KPU KAB. SUMBAWA
455	0451F5CC0VOPML0	136.364	ARPP000052386	7/1/2019	003516260501000	PR. HD. SDN. BALAPULANG KLUNGUNG 01
456	18301130001302	898.791	ARPP000052385	14/12/2018	003482760013000	BEND. PENDELUARAN SEKRETARIAT KPU KAB. SUMBAWA
457	60E6DE4VZKSDOKL0	136.364	ARPP000052388	7/1/2019	200423010501000	BENDAHARA SDN KARANGMANGU 02
458	0587B1E1CCG11E	409.091	ARPP000052387	18/12/2018	716352093416000	BENDAHARA BLUD UPT PUSKESMAS PORIS PELAWAD
459	06E04D07KTSK10	136.364	ARPP000052386	7/1/2019	003482760013000	BENDAHARA SD NEGERI PESARAN 01
460	06D013D0C2ZMFL0	83.182	ARPP000052390	7/1/2019	069581100950000	BENDAHARA SDN TRAYEMAN 03
461	029146P0K0NPSL0	136.364	ARPP000052395	7/1/2019	005887617501000	BENDAHARA SDN BALARADIN 01
462	0521D18150JAA01	131.605	ARPP000052392	20/12/2018	000882620907000	BEND. SMA NEGERI 1 KLUNGUNG
463	AS4AS6511IGZ0L0	83.182	ARPP000052393	7/1/2019	003464575501000	BEND. SD N SIGEDONG 01
464	6305164G3F9MFL0	136.364	ARPP000052396	7/1/2019	004645883501000	BENDAHARA SDN BOJONG 03
465	FC04F428K8RVL0	83.182	ARPP000052399	7/1/2019	002477974501000	BENDAHARA SMP NEGERI 3 BUMIJAWA
466	08AC68G0UCQ0L0	136.364	ARPP000052397	7/1/2019	200425437501000	BENDAHARA SDN KARANGMULYA 05
467	1A82FC6R9V75LZ0	83.182	ARPP000052400	11/1/2019	006887485010000	BENDAHARA SDN HARJOWANGLUN 02
468	180F6P051FQ0Q0	136.364	ARPP000052403	7/1/2019	200424762501000	BENDAHARA SDN KARANGWULUH 02
469	0503451U7106H0	83.182	ARPP000052407	7/1/2019	006524557501000	BENDAHARA SD NEGERI KREMAN 01
470	0132F464879LZ0	136.364	ARPP000052409	7/1/2019	006526362501000	BENDAHARA SD NEGERI PESARAN 03
471	944D43MG5FK08F5	18.704	ARPP000052411	26/12/2018	732796319411000	BENDAHARA DANJA KAPITAS JKN FKTP PUSKESMAS PONDOK PULUNG
472	7D06A5SG0RG0L0	136.364	ARPP000052412	7/1/2019	003174948501000	BENDAHARA SDN SUMINGKIR 02
473	7E5M51U9F4HGL0	83.182	ARPP000052414	7/1/2019	003516978501000	BEND. SDN JATIARABA 04
474	84F246K8RF0D0L0	136.364	ARPP000052422	7/1/2019	005885486501000	BENDAHARA SDN SUMBAGA 01
475	80S33A330AQ0L0	83.182	ARPP000052425	7/1/2019	301200093501000	BENDAHARA SDN TEMBONGWAH 02
476	0F8A88K6E2TIAL0	136.364	ARPP000052427	7/1/2019	006525766501000	BENDAHARA SD NEGERI MUNGUNGAGUNG 01
477	70F7351URPHMUL0	83.182	ARPP000052428	7/1/2019	005887401501000	BENDAHARA SDN DUKUHWARU 02
478	058B742AUSG0L0	219.545	ARPP000052440	7/1/2019	005887545010000	BENDAHARA SDN YAMANSARI 04
479	FC18BAPATK40FL0	83.182	ARPP000052442	7/1/2019	005887413501000	BENDAHARA SDN CANGKRING 02
480	FE2P8K1C5L1Q0L0	219.545	ARPP000052447	7/1/2019	000051508501000	RUTIN/PROJEK SMP NEGERI LEBASU
481	814851H97BM130	136.364	ARPP000052452	7/1/2019	005851882501000	BENDAHARA SD NEGERI PEGIRIKAN 01
482	004065W6SPANL0	219.545	ARPP000052454	7/1/2019	005857285010000	BENDAHARA SDN GUNUNG AGUNG 01
483	0448E4F450NQL0	83.182	ARPP000052468	7/1/2019	005888524501000	BEND. SD NEGERI SUMARSH
484	1348150RPP0R2L0	83.182	ARPP000052469	7/1/2019	004846543501000	BENDAHARA SDN MINDAKA 01
485	62CF0EHD77EFL0	219.545	ARPP000052500	7/1/2019	313876338901000	BENDAHARA SD NEGERI DUKUHWARU
486	805040H0URBANL0	136.364	ARPP000052503	7/1/2019	003464777501000	BEND. SD N BATUAGUNG 01
487	11183ERL0H7EGL0	136.364	ARPP000052508	7/1/2019	005887559010000	BENDAHARA SDN JATIMULYA 01
488	909CC3P8HRRSL0	136.364	ARPP000052509	7/1/2019	300484425501000	BENDAHARA SD NEGERI BANJARANAYAR 02
489	AC1FF4T9L8R8ZDL0	136.364	ARPP000052522	7/1/2019	005885306501000	BENDAHARA SD NEGERI BANJARANAYAR 02
490	CE14255JUNHRML0	136.364	ARPP000052524	7/1/2019	005888706501000	BENDAHARA SDN KARANGDAWA 01
491	507450R0A15FKTL0	86.656.091	ARPP000052014	18/10/2018	000883650803000	DKIP/DPPARMUDORA LUTUNG
492	AC0C3KRV0M428B8	275.727.727	ARPP000052040	18/12/2018	000143818490000	LIN SUNAN GUNUNG JATI
493	EC3418E1S70K39I	243.404	ARPP000052140	11/6/2018	001524321654000	BENDAHARA PENGULIHAN PSDJ KANUJURHAN KEPANEN
494	PKR_00R021/WPP_29/KP_0303/20	4.241.777	ARPP000052211	12/10/2018	005803839713000	DINAS PENDIDIKAN PROV KALITING BIDANG PEMBINAAN SMK
495	TKCC22A1381PFA	7.504.731	ARPP000052433	7/1/2018	000100819220000	PEMANGKAS KAS APRI DIN. P. DAN K. PROP. NTT
496	7CC000U548DFNKI	20.831.585	ARPP000052463	7/1/2018	000100081922000	PEMANGKAS KAS APRI DIN. P. DAN K. PROP. NTT
497	7AD65FC7C7HFL0	83.182	ARPP000052702	7/1/2019	005885926501000	BENDAHARA SDN DUKUHTURI 01
498	0018F01D431LJK0	136.364	ARPP000052742	7/1/2019	006526974501000	BENDAHARA SDN MARGA AYU
499	0262973P4L5400867/2018	178.364	ARPP000053018	27/12/2018	000940384120000	UPN VETERAN CAB. JAYAKARTA
500	05984704DPTM51	353.193	ARPP000054196	26/12/2018	0029563623000	BEND. RUTIN/GAL SILP NEGERI 21
501	03BC37ASNH189JUI	51.764	ARPP000054236	7/1/2018	727269705430000	BENDAHARA JKN PUSKESMAS SUKAMANAH
502	08973DVG0GDTTC	780.699	ARPP000054238	7/9/2018	003893948104000	BEND. INSPEKTORAT KAB ACEH TENGAH
503	84C230VJN7G0LTC	130.023	ARPP000054239	7/9/2018	003893948104000	BEND. INSPEKTORAT KAB ACEH TENGAH
504	1285019H4M84699	14.211.269	ARPP000054241	6/12/2018	0033968640000	PEMANGKAS KAS DINAS PENDIDIKAN PROP. BANTEN

Lampiran 19: faktur pajak pembetulan atau pengganti

5

TANGGAL (ddmm/yyyy) : 21-Jun-19
 KEPADA : PT Astragraphia Xprins Indonesia - Tax Group
 DARI : *Pengantar*
 HAL : *Pembetulan-Faktur Pajak* ✓

axi
 ASTRAGRAPHIA
 XPRINS INDONESIA
 MEMBER OF AXI

NO. PELANGGAN : C017598
 NAMA : BEND. DINAS TANAMAN PANGAN DAN HOLTIKULTURA

MOHON DIADAKAN KOREKSI ATAS FAKTUR / FAKTUR PAJAK TERLAMPIR

NO. FAKTUR TAGIHAN	NOMOR FAKTUR PAJAK	PEMBAYARAN = LUNAS, SEBAGIAN, BELUM BAYAR
SIV19000007127	020.004-19.39195772	BELUM BAYAR

ALASAN KOREKSI FAKTUR / FAKTUR PAJAK :
 KOREKSI LAIN LAIN

LAMPIRAN PENDUKUNG KOREKSI :
 SURAT PERSETUJUAN PEMBATALAN PELANGGAN / NOTA RETUR
 PENJELASAN LAIN-LAIN :

SEHARUSNYA / PERHITUNGAN INVOICE SEBAGAI BERIKUT :
 KOREKSI SEHARUSNYA :

INVOICE DI PECAH MENJADI 4 (SESUAI MASING MASING SP)

PEMOHON

[Signature]
 (Coll/Bil/Sales)

[Signature]
 (FINA Manager - AXI)

[Signature]
 (Operation Manager - AXI)

MENYETUJUI

[Signature]
 (Tax Group)

Return AX 25/6-19
[Signature]

Lampiran 20: excel ekualisasi pos kredit 22 dan 23

EKUALISASI-POS KREDIT PAJAK-PSL 23 - Excel (Product Activation Failed)

No.	Nama Pemotong	N P W P	Bukti Potong	Tanggal	Menurut SPT/WP	Menurut Pemeriksa	Koreksi	yg ada bukti potong	yg tidak ada
39	PT ASURANSI CIGNA	01.356.905.8-062.000	03/PPH23/CIGNA/ALU17?		2.116.410	-	2.116.410	-	2.116.410
46	PT ASURANSI CIGNA	01.356.905.8-062.000	08/PPH23/CIGNA/OCT17?		3.427.026	-	3.427.026	-	3.427.026
48	RUTIN KANTOR PELAYANAN PAJAK PAREPARE	00.209.214.6-802.000	SIV17000002931		51.964	-	51.964	-	51.964
49	RUTIN KANTOR PELAYANAN PAJAK PAREPARE	00.209.214.6-802.000	SIV17000003646		24.000	-	24.000	-	24.000
51	KANTOR KESEHATAN PELABUHAN KELAS III KUPANG	00.010.021.4-922.000	SIV17000006545		1.020.720	-	1.020.720	-	1.020.720
62	ADMINISTRASI JA	00.443.415.5-064.000	SIV17000011955		621.731	-	621.731	-	621.731
85	PT BANK GNB INDONESIA	01.100.446.2-054.000	003327/PPH23		23.628	-	23.628	-	23.628
86	PT BANK NEGARA INDONESIA	01.001.806.1-093.000	000313/PPH23/PPFA2/17?		135.027	-	135.027	-	135.027
87	PT BANK NEGARA INDONESIA	01.001.806.1-093.000	000313/PPH23/PPFA2/17?		102.243	-	102.243	-	102.243
88	PT BANK NEGARA INDONESIA	01.001.806.1-093.000	000314/PPH23/PPFA2/17?		74.338	-	74.338	-	74.338
89	PT BANK NEGARA INDONESIA	01.001.806.1-093.000	000315/PPH23/PPFA2/17?		139.974	-	139.974	-	139.974
152	PT BANK PERMATA TBK	01.308.484.5-091.000	002370/17/12/23/PPV?	31/01/2017	2.867.968	-	2.867.968	-	2.867.968
153	PT ASURANSI CIGNA	01.356.905.8-062.000	02/23/CIGNA/NOV17-AC	22/02/2017	38.501	-	38.501	-	38.501
154	PT ASURANSI CIGNA	01.356.905.8-062.000	81/23/CIGNA/NOV 17-AC	31/01/2017	32.429	-	32.429	-	32.429
160	PT BANK GNB INDONESIA	01.100.446.2-054.000	002632/PPH23	08/02/2017	144.739	-	144.739	-	144.739
161	PT BANK GNB INDONESIA	01.100.446.2-054.000	002625/PPH23	08/02/2017	162.484	-	162.484	-	162.484
162	PT BANK GNB INDONESIA	01.100.446.2-054.000	002635/PPH23	08/02/2017	729.196	-	729.196	-	729.196
269	PT BANK MEGA TBK	01.108.045.4-091.000	001853/BM881/23/06/2017?	31/03/2017	480.360	-	480.360	-	480.360
273	PT BANK MEGA TBK	01.108.045.4-091.000	000692/BM881/23/03/2017	06/03/2017	58.409	-	58.409	-	58.409
288	PT PRUDENTIAL LIFE	01.343.965.8-073.000	00475/PPH23/5/17	07/03/2017	2.582	-	2.582	-	2.582
294	PT ASURANSI CIGNA	01.356.905.8-062.000	62/PPH23/CIGNA/NOV17?	27/02/2017	4.249.194	-	4.249.194	-	4.249.194
295	PT ASURANSI CIGNA	01.356.905.8-062.000	81/PPH23/CIGNA/NOV 17?	10/03/2017	2.333.794	-	2.333.794	-	2.333.794
333	PT AIA FINANCIAL	01.158.469.3-056.000	153/PPH23/12/12/AIA-486?	17/04/2017	40.000	-	40.000	-	40.000
356	PT BANK MEGA TBK	01.108.045.4-091.000	000692 / BM 881/23/03	01/04/2017	58.409	-	58.409	-	58.409
359	PT BANK MEGA TBK	01.108.045.4-091.000	000693/BM881/23/03/2017?	28/04/2017	101.539	-	101.539	-	101.539
367	PT BANK MEGA TBK	01.108.045.4-091.000	001418 / BM881/23/05	17/04/2017	16.880	-	16.880	-	16.880
368	PT BANK MEGA TBK	01.108.045.4-091.000	001481/BM881/23/05/2017	15/04/2017	16.880	-	16.880	-	16.880
423	PT HOME CREDIT INDONESIA	03.193.870.7-021.000	001638/PPH23-28/6/2017?	01/05/2017	389.409	-	389.409	-	389.409

NEW-POS KREDIT PAJAK PSL 22 - Excel (Product Activation Failed)

Bukti Fungsi	Nomor	Tanggal	Menurut SPT/WP	Menurut Pemeriksa	Koreksi	Keterangan	yg sdh ada bukti potongnya	yg BLM ada bukti potongnya	
000028/PPH22	285.273		285.273	-	285.273			2	ASLI-ODNER-1
PBK-1083/WWPJ.16/KP	PBK		750.000	-	750.000	sudah diberikan	750.000	1	LGO
PBK-1085/WWPJ.16/KP	PBK		1.159.091	-	1.159.091	sudah diberikan	1.159.091	1	LGO
PBK-1086/WWPJ.16/KP	PBK		1.090.909	-	1.090.909			2	LGO
000033/PPH22/KMP/2017	SLIP BUKPOT		218.925	-	218.925		218.925	2	LGO
DE0520888T/PRUF/6PS			426.630	-	426.630			2	LGO
000024/PPH22	SLIP BUKPOT		188.973	-	188.973		188.973	2	LGO
000056/PPH22/KMP/2017	SLIP BUKPOT		216.925	-	216.925		216.925	2	LGO
99A0A03NKCTU/SVF1	NTPN		54.792	-	54.792		54.792	2	LGO
17000005508	SSP		403.756	-	403.756		403.756	2	LGO
SIV17000005493	SSP		841.863	-	841.863		841.863	2	LGO
SIV17000009067	SSP		287.303	-	287.303		287.303	2	LGO
000007/PPH22/LMC1/2017	SLIP BUKPOT		177.136	-	177.136		177.136	2	LGO
000030/PPH22/FM2/2017	SLIP BUKPOT		82.841	-	82.841		82.841	2	LGO
420/6218-2	SPM/SPD2/SURAT		15.294.789	-	15.294.789	sudah diberikan	15.294.789	1	LGO
420/6218-1	SPM/SPD2/SURAT		9.840.682	-	9.840.682	sudah diberikan	9.840.682	1	LGO
001WAR/NAV-PUSAT/PPH22/18	SLIP BUKPOT		5.144.667	-	5.144.667		5.144.667	2	LGO
000074/PPH22/KMP/2017	SLIP BUKPOT		240.075	-	240.075		240.075	2	LGO
000025/PPH22/KMP/2017	SLIP BUKPOT		240.075	-	240.075		240.075	2	LGO
000024/PPH22/KMP/2017	SLIP BUKPOT		240.075	-	240.075		240.075	2	LGO
000038/PPH22/KMP/2017	SLIP BUKPOT		240.075	-	240.075		240.075	2	LGO
SIV17000014431	SSP		3.205.255	-	3.205.255	sudah diberikan	3.205.255	1	LGO
000014/PPH22	SLIP BUKPOT		368.250	-	368.250		368.250	2	LGO
1837/1.03.01.1.02.05	SPM/SPD2/SURAT		759.003	-	759.003	sudah diberikan	759.003	1	LGO
000014/PPH22/KMP/2017	SLIP BUKPOT		180.000	-	180.000		180.000	2	LGO

