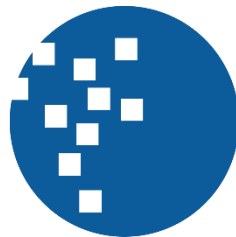


**LAPORAN PELAKSANAAN MAGANG PADA  
BAGIAN AKUNTANSI DAN PERPAJAKAN  
DI PT KOMPAS GRAMEDIA**



**UMN**

UNIVERSITAS  
MULTIMEDIA  
NUSANTARA

**LAPORAN MBKM**

**JOSELYN**

**0000058363**

**PROGRAM STUDI AKUNTANSI  
FAKULTAS BISNIS  
UNIVERSITAS MULTIMEDIA NUSANTARA  
TANGERANG  
2024**

**LAPORAN PELAKSANAAN MAGANG PADA  
BAGIAN AKUNTANSI DAN PERPAJAKAN  
DI PT KOMPAS GRAMEDIA**



**LAPORAN MBKM**

Diajukan Sebagai Salah Satu Syarat untuk Memperoleh

Gelar Sarjana Akuntansi

**JOSELYN**

**00000058363**

**PROGRAM STUDI AKUNTANSI  
FAKULTAS BISNIS  
UNIVERSITAS MULTIMEDIA NUSANTARA  
TANGERANG**

**2024**

**1**

## HALAMAN PERNYATAAN TIDAK PLAGIAT

Dengan ini saya,

Nama : Joselyn  
Nomor Induk Mahasiswa : 00000058363  
Program studi : Akuntansi

Laporan MBKM Penelitian dengan judul:

### LAPORAN PELAKSANAAN MAGANG PADA BAGIAN AKUNTANSI DAN PERPAJAKAN DI PT KOMPAS GRAMEDIA

merupakan hasil karya saya sendiri bukan plagiat dari karya ilmiah yang ditulis oleh orang lain, dan semua sumber baik yang dikutip maupun dirujuk telah saya nyatakan dengan benar serta dicantumkan di Daftar Pustaka.

Jika di kemudian hari terbukti ditemukan kecurangan/ penyimpangan, baik dalam pelaksanaan maupun dalam penulisan laporan MBKM, saya bersedia menerima konsekuensi dinyatakan TIDAK LULUS untuk laporan MBKM yang telah saya tempuh.

Tangerang, 14 Juni 2024



Joselyn

## HALAMAN PENGESAHAN

Laporan MBKM dengan judul  
**LAPORAN PELAKSANAAN MAGANG PADA  
BAGIAN AKUNTANSI DAN PERPAJAKAN  
DI PT KOMPAS GRAMEDIA**

Oleh  
Nama : Joselyn  
NIM : 00000058363  
Program Studi : Akuntansi  
Fakultas : Bisnis

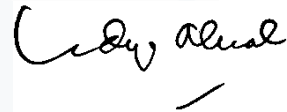
Telah diujikan pada hari Jumat, 14 Juni 2024  
Pukul 15.00 s/d 16.30 dan dinyatakan  
**LULUS**  
Dengan susunan penguji sebagai berikut.

Pembimbing



Stefanus Ariyanto S.E., M.Ak. CPSAK., Ak., CA  
0413086903/058417

Penguji



Ledyak Akmal Syaflet Bandaro S.E., M.M  
0314087404

Ketua Program Studi Akuntansi



Stefanus Ariyanto S.E., M.Ak. CPSAK., Ak., CA

## **HALAMAN PERSETUJUAN PUBLIKASI KARYA ILMIAH UNTUK KEPENTINGAN AKADEMIS**

Sebagai sivitas akademik Universitas Multimedia Nusantara, saya yang bertandatangan di bawah ini:

Nama : Joselyn  
NIM : 00000058363  
Program Studi : Akuntansi  
Fakultas : Bisnis  
JenisKarya : Laporan MBKM

Demi pengembangan ilmu pengetahuan, menyetujui untuk memberikan kepada Universitas Multimedia Nusantara Hak Bebas Royalti Noneksklusif (Non-exclusive Royalty-Free Right) atas karya ilmiah saya yang berjudul:

### **LAPORAN PELAKSANAAN MAGANG PADA BAGIAN AKUNTANSI DAN PERPAJAKAN DI PT KOMPAS GRAMEDIA**

Beserta perangkat yang ada (jika diperlukan). Dengan Hak Bebas Royalti Non eksklusif ini Universitas Multimedia Nusantara berhak menyimpan, mengalih media / format-kan, mengelola dalam bentuk pangkalan data (database), merawat, dan mempublikasikan tugas akhir saya selama tetap mencantumkan nama saya sebagai penulis / pencipta dan sebagai pemilik Hak Cipta. Demikian pernyataan ini saya buat dengan sebenarnya.

Tangerang, 20 Mei 2024

Yang menyatakan,



Joselyn

## KATA PENGANTAR

Puji Syukur atas selesainya penulisan Laporan Kerja Magang MBKM ini dengan judul: “Laporan Pelaksanaan Magang pada Bagian Akuntansi dan Perpajakan di PT Kompas Gramedia” dilakukan untuk memenuhi salah satu syarat untuk mencapai gelar Strata-1 Jurusan Akuntansi Pada Fakultas Bisnis Universitas Multimedia Nusantara. Saya menyadari bahwa, tanpa bantuan dan bimbingan dari berbagai pihak, dari masa perkuliahan sampai pada penyusunan tugas akhir ini, sangatlah sulit bagi saya untuk menyelesaikan tugas akhir ini. Oleh karena itu, saya mengucapkan terima kasih kepada:

1. Tuhan yang Maha Esa yang telah memberi limpahan rahmat, berkat, kesahatan, kekuatan sehingga penulis dapat menyelesaikan laporan kerja magang ini dengan tepat waktu
2. Orang Tua, Kakak, Adik, dan keluarga terdekat yang telah memberikan bantuan dukungan material dan moral, doa dan dukungan sehingga penulis dapat menyelesaikan laporan MBKM ini.
3. Bapak Stefanus Ariyanto, S.E., M.Ak., CPSAK., Ak., CA., selaku Ketua Program Studi Universitas Multimedia Nusantara dan sebagai Pembimbing yang telah banyak meluangkan waktu untuk memberikan bimbingan, arahan dan motivasi atas terselesainya tesis ini.
4. Bapak Andrew Sutjipto S.E., M.M., *General Manager Accounting, Tax and Financial System Division* yang telah memberikan kesempatan untuk melaksanakan kerja magang di Kompas Gramedia dan sebagai Pembimbing Lapangan yang telah memberikan bimbingan, arahan, dan motivasi atas terselesainya laporan MBKM Penelitian.
5. Ci Meidy, Ci Astrid, Mas Gito, Mas Willy, Mbak Tari selalu rekan kerja dan senior yang selalu memberikan arahan, masukan, bantuan, dan motivasi kepada penulis selama melaksanakan kerja magang.
6. Ka Sophia, Ka Khalishah, Ka Erland, Nicholas, Albert, Jeselyn selaku rekan kerja magang pada divisi *Corporate Comptroller* bagian *Accounting*

*and Tax* yang selalu membantu dan memberi semangat kepada penulis selama pelaksanaan kerja magang.

7. Ramdan, Christine, Gabriella, Maria, Andre, dan teman-teman penulis yang tidak bisa disebutkan satu persatu yang selalu memberikan dukungan dan semangat kepada penulis selama proses kerja magang dan pembuatan laporan magang.

Dengan penuh kesadaran, penulis memahami bahwa laporan kerja magang ini masih memiliki banyak kekurangan dan jauh dari kata sempurna. Hal ini disebabkan oleh keterbatasan dan kemampuan dan pengalaman penulis. Oleh karena itu, penulis sangat terbuka terhadap kritik dan saran yang membangun dari semua pihak untuk membantu penulis menyempurnakan laporan ini. Penulis mengucapkan terima kasih yang sebesar-besarnya kepada semua pihak yang telah membantu dan mendukung penulis dalam menyelesaikan laporan kerja magang ini. Semoga Tuhan Yang Maha Esa selalu memberikan perlindungan dan karunia-Nya kepada kita semua.

Tangerang, 20 Mei 2024



Joselyn

**LAPORAN PELAKSANAAN MAGANG PADA  
BAGIAN AKUNTANSI DAN PERPAJAKAN  
DI PT KOMPAS GRAMEDIA**

Joselyn

**ABSTRAK**

Laporan ini menjelaskan pelaksanaan magang di PT Kompas Gramedia, khususnya bagian Akuntansi dan Perpajakan. Pemilihan perusahaan ini didasarkan pada reputasi dan pengalaman Kompas Gramedia dalam industry media dan percetakan. Selama magang, tugas utama yang dikerjakan meliputi penginputan bukti potong PPh Pasal 23, PPh Pasal 22, PPh Pasal 4 ayat (2) ke dalam BB Desktop, menginput faktur pajak PPN, serta pembuatan dan pelaporan SPT PPh 21 dan SPT Tahunan Badan.

Selama pelaksanaan kerja magang, terdapat kendala yang dihadapi seperti data yang belum lengkap, kode unit usaha yang tidak ditemukan, dan masalah kompatibilitas perangkat lunak. Namun demikian, kendala-kendala tersebut dapat diatasi dengan cara berkomunikasi dengan pembimbing magang, melakukan pencarian secara manual, serta menggunakan alternatif website atau aplikasi lain yang tersedia. Secara keseluruhan, pelaksanaan magang memberikan pengalaman berharga dalam menerapkan pengetahuan perpajakan dan akuntansi di dunia nyata

**Kata kunci:** Magang, Akuntansi, Perpajakan, Kompas Gramedia, Bukti Potong, Faktur Pajak PPN, SPT PPh 21 , SPT Tahunan Badan



# ***INTERNSHIP REPORT ON ACCOUNTING AND TAX***

## ***DIVISION AT PT KOMPAS GRAMEDIA***

Joselyn

### ***ABSTRACT (English)***

*This report describes the internship experience at PT Kompas Gramedia, specifically in the Accounting and Tax Division. The company was chosen based on its reputation and experience in the media and printing industry. During the internship, the main tasks involved inputting Income Tax Article 23, Article 22, Article 4 Paragraph (2) withholding slips, Value Added Tax (VAT) input invoices, and preparing and reporting Income Tax Return (SPT) article 21 for and the Annual Corporate Tax Return.*

*The is challenges encountered included incompleted data, missing business unit included incomplete data, missing business unit codes, and software compatibility issues. However, there challenges were addressed by communicating with the internship supervisor, conducting manual searches, and utilizing alternative websites or available applications. Overall, the internship provided valuable experience in applying taxation and accoubting knowledge in real-world setting.*

***Keywords:*** *Internship, Accounting, Taxation, Kompas Gramedia, Income Tax Withholding Slips, VAT Input Invoices, Incomes Tax Return Article 21 For , Annual Corporate Tax Return*

## DAFTAR ISI

<b>HALAMAN PERNYATAAN TIDAK PLAGIAT</b> Error! Bookmark not defined.	
<b>HALAMAN PENGESAHAN</b> .....	3
<b>HALAMAN PERSETUJUAN PUBLIKASI KARYA ILMIAH UNTUK KEPENTINGAN AKADEMIS</b> .....	4
<b>KATA PENGANTAR</b> .....	5
<b>ABSTRAK</b> .....	7
<b>ABSTRACT (English)</b> .....	8
<b>DAFTAR ISI</b> .....	9
<b>DAFTAR GAMBAR</b> .....	11
<b>DAFTAR LAMPIRAN</b> .....	16
<b>BAB I PENDAHULUAN</b> .....	17
<b>1.1. Latar Belakang</b> .....	17
<b>1.2. Maksud dan Tujuan Kerja Magang</b> .....	39
<b>1.3. Waktu dan Prosedur Pelaksanaan Kerja Magang</b> .....	39
<b>BAB II GAMBARAN UMUM PERUSAHAAN</b> .....	44
<b>2.1 Sejarah Singkat Perusahaan</b> .....	44
<b>2.1.1 Kompas Gramedia</b> .....	44
<b>2.1.2 Unit Usaha Kompas Gramedia</b> .....	48
<b>2.2 Visi, Misi, dan Nilai Perusahaan</b> .....	49
<b>2.2.1 Visi dan Misi Perusahaan</b> .....	49
<b>2.2.2 Nilai Perusahaan</b> .....	50
<b>2.3 Struktur Organisasi Perusahaan</b> .....	51
<b>2.3.1 Struktur Organisasi Kompas Gramedia</b> .....	51
<b>2.3.2 Struktur Organisasi Corporate Comptroller</b> .....	55
<b>BAB III PELAKSANAAN KERJA MAGANG</b> .....	56
<b>3.1 Kedudukan dan Koordinasi</b> .....	56
<b>3.2 Tugas dan Uraian Kerja Magang</b> .....	56
<b>3.3 Kendala yang Ditemukan</b> .....	121
<b>3.4 Solusi atas Kendala yang Ditemukan</b> .....	121
<b>BAB IV SIMPULAN DAN SARAN</b> .....	123

<b>4.1</b>	<b>Simpulan .....</b>	<b>123</b>
<b>4.2</b>	<b>Saran .....</b>	<b>124</b>
	<b>DAFTAR PUSTAKA .....</b>	<b>126</b>
	<b>LAMPIRAN.....</b>	<b>130</b>



## DAFTAR GAMBAR

Gambar 2. 1 Struktur Organisasi Kompas Gramedia Group .....	51
Gambar 2.2 Struktur Organisasi Corporate Comptroller .....	55
Gambar 3.1 Bukti Potong PPh Pasal 23 Setelah Penginputan .....	57
Gambar 3.2 Aplikasi BB-Desktop .....	57
Gambar 3. 3 Pengaturan Bahasa untuk BB-Desktop .....	58
Gambar 3. 4 Tampilan Halaman Logon BB-Desktop.....	58
Gambar 3. 5 Tampilan Menu-menu BB-Desktop .....	58
Gambar 3. 6 Tampilan Menu Pajak Aplikasi BB-Desktop.....	58
Gambar 3. 7 Tampilan Sebelum Penginputan PPh Pasal 23.....	59
Gambar 3. 8 Tampilan Setelah Penginputan PPh Pasal 23 .....	60
Gambar 3. 9 Tampilan Sebelum Add.....	61
Gambar 3. 10 Tampilan Setelah Add.....	61
Gambar 3. 11 Tampilan Nomor ID Pajak .....	61
Gambar 3. 12 Bukti Potong PPh Pasal 23 Setelah Penginputan .....	62
Gambar 3. 13 Bukti Potong PPh Pasal 22 Sebelum Penginputan.....	63
Gambar 3. 14 Aplikasi BB-Desktop Sumber: Dokumen Perusahaan.....	63
Gambar 3. 15 Pengaturan Bahasa untuk BB-Desktop .....	63
Gambar 3. 16 Tampilan Halaman Log On BB-Desktop.....	64
Gambar 3. 17 Tampilan Menu-menu BB-Desktop .....	64
Gambar 3. 18 Tampilan Menu Pajak Aplikasi BB-Desktop.....	64
Gambar 3. 19 Tampilan Sebelum Penginputan PPh Pasal 4 ayat (2) .....	65
Gambar 3. 20 Tampilan Setelah Penginputan PPh Pasal 22 Sumber: Dokumen Perusahaan.....	66
Gambar 3. 21 Tampilan sebelum Add Sumber: Dokumen Perusahaan.....	67
Gambar 3. 22 Tampilan Nomor ID Pajak .....	67
Gambar 3. 23 Tampilan setelah Add Sumber: Dokumen Perusahaan .....	67
Gambar 3. 24 Bukti Potong PPh Pasal 22 Setelah Penginputan Sumber: Dokumen Perusahaan.....	68
Gambar 3. 25 Bukti Potong PPh Pasal 4 ayat (2) Sebelum Penginputan .....	69
Gambar 3. 26 Aplikasi BB-Desktop .....	69
Gambar 3. 27 Pengaturan Bahasa untuk BB-Desktop .....	70
Gambar 3. 28 Tampilan Halaman Log On BB-Desktop.....	70
Gambar 3. 29 Tampilan Menu-menu BB-Desktop .....	70
Gambar 3. 30 Tampilan Menu Pajak Aplikasi BB-Desktop.....	70
Gambar 3. 31 Tampilan Sebelum Penginputan PPh Pasal 4 ayat (2) .....	71
Gambar 3. 32 Tampilan Setelah Penginputan PPh Pasal 4 (2) .....	72
Gambar 3. 33 Tampilan Sebelum Add.....	73
Gambar 3. 34 Tampilan Setelah Add.....	73
Gambar 3. 35 Tampilan Nomor ID Pajak .....	73
Gambar 3. 36 Bukti Potong PPh Pasal 4(2) Setelah Penginputan .....	74

Gambar 3. 37 Faktur Pajak PPN Masukan Manual Sumber: Dokumen Perusahaan	75
Gambar 3. 38 Aplikasi BB-Desktop Sumber: Dokumen Perusahaan	76
Gambar 3. 39 Pengaturan Bahasa untuk BB-Desktop Sumber: Dokumen Perusahaan	76
Gambar 3. 40 Tampilan Halaman Log On BB-Desktop Sumber: Dokumen Perusahaan	76
Gambar 3. 41 Tampilan Menu-Menu BB-Desktop Sumber: Dokumen Perusahaan	76
Gambar 3. 42 Tampilan Menu Pajak Aplikasi BB-Desktop Sumber: Dokumen Perusahaan	77
Gambar 3. 43 Tampilan Sebelum Add Sumber: Dokumen Perusahaan	78
Gambar 3. 44 Tampilan Penginputan Manual PPN Masukan Sumber: Dokumen Perusahaan	78
Gambar 3. 45 Nomor ID Pajak PPN Masukan Manual Sumber: Dokumen Perusahaan	79
Gambar 3. 46 Tampilan Setelah Add Sumber: Dokumen Perusahaan	79
Gambar 3. 47 Tampilan Setelah Penginputan PPN Masukan Manual Sumber: Dokumen Perusahaan	79
Gambar 3. 48 Faktur Pajak PPN Masukan Scan Sumber: Dokumen Perusahaan	80
Gambar 3. 49 Shortcut Aplikasi BB-Desktop Sumber: Dokumen Perusahaan	80
Gambar 3. 50 Shortcut Aplikasi BB-Desktop Sumber: Dokumen Perusahaan	81
Gambar 3. 51 Tampilan Halaman Log On BB-Desktop Sumber: Dokumen Perusahaan	81
Gambar 3. 52 Tampilan Menu Free Tools BB-Desktop Sumber: Dokumen Perusahaan	81
Gambar 3. 53 Tampilan Halaman Scan BB-Desktop Sumber: Dokumen Perusahaan	82
Gambar 3. 54 Tampilan Penginputan PPN Masukan Scan Sumber: Dokumen Perusahaan	83
Gambar 3. 55 Nomor Pajak ID PPN Masukan Scan	83
Gambar 3. 56 Tampilan Setelah Penginputan PPN Masukan Scan Sumber: Dokumen Perusahaan	84
Gambar 3. 57 Data Pendukung Pembuatan SPT PPh 21 Sumber: Dokumen Perusahaan	84
Gambar 3. 58 Aplikasi e-SPT Masa Pajak Penghasilan Pasal 21-26 Sumber: Dokumen Perusahaan	85
Gambar 3. 59 Tampilan Menu Database Sumber: Dokumen Perusahaan	85
Gambar 3. 60 Menu Koneksi Ke Database Sumber: Dokumen Perusahaan	85
Gambar 3. 61 Tampilan Login Database Sumber: Dokumen Perusahaan	86
Gambar 3. 62 Tampilan Login berhasil Sumber: Dokumen Perusahaan	86
Gambar 3. 63 Tampilan Menu Pilih SPT Sumber: Dokumen Perusahaan	86
Gambar 3. 64 Tampilan Membuat SPT Baru Sumber: Dokumen Perusahaan	86

Gambar 3. 65 Tampilan Konfirmasi SPT Berhasil Dibuat Sumber: Dokumen Perusahaan.....	87
Gambar 3. 66 Tampilan Menu Pilih SPT Sumber: Dokumen Perusahaan .....	87
Gambar 3. 67 Tampilan Daftar SPT Sumber: Dokumen Perusahaan .....	87
Gambar 3. 68 Tampilan SPT Berhasil Dibuka Sumber: Dokumen Perusahaan ...	88
Gambar 3. 69 Tampilan Menu Isi SPT Sumber: Dokumen Perusahaan.....	88
Gambar 3. 70 Tampilan SPT Induk Berhasil Disimpan Sumber: Dokumen perusahaan.....	89
Gambar 3. 71 Tampilan SPT Induk Pernyataan dan Ttd Pemotong Sumber: Dokumen Perusahaan.....	89
Gambar 3. 72 Tampilan Sebelum Dicitak Sumber: Dokumen Perusahaan.....	89
Gambar 3. 73 Tampilan saat Save Sumber: Dokumen Perusahaan .....	90
Gambar 3. 74 Tampilan Softcopy SPT Induk 1721 Sumber: Dokumen Perusahaan .....	90
Gambar 3. 75 Tampilan Export Completed Sumber: Dokumen Perusahaan.....	91
Gambar 3. 76 Tampilan Menu CSV Sumber: Dokumen Perusahaan .....	91
Gambar 3. 77 Tampilan Pembuatan CSV untuk Pelaporan SPT Sumber: Dokumen Perusahaan.....	91
Gambar 3. 78 Tampilan saat Save Sumber: Dokumen Perusahaan .....	92
Gambar 3. 79 Tampilan File yang Telah diSave Sumber: Dokumen Perusahaan	92
Gambar 3. 80 Tampilan Login pada Website DJP Sumber: Dokumen Perusahaan .....	92
Gambar 3. 81 Tampilan Buat SPT sumber: Dokumen Perusahaan .....	93
Gambar 3. 82 Tampilan setelah Upload File Berhasil Sumber: Dokumen Perusahaan.....	93
Gambar 3. 83 Tampilan saat Upload File .....	93
Gambar 3. 84 Tampilan Proses Upload Selesai Sumber: Dokumen Perusahaan .	94
Gambar 3. 85 Tampilan untuk Mengambil Kode Verifikasi Sumber: Dokumen Perusahaan.....	94
Gambar 3. 86 Tampilan Media Pengiriman Kode Verifikasi Sumber: Sumber Dokumen .....	94
Gambar 3. 87 Tampilan Success Sumber: Dokumen Perusahaan .....	95
Gambar 3. 88 Tampilan Kode Verifikasi pada Email Sumber: Dokumen Perusahaan .....	95
Gambar 3. 89 Tampilan sebelum Kirim SPT Sumber: Dokumen Perusahaan .....	95
Gambar 3. 90 Tampilan Info Sumber: Dokumen Perusahaan .....	96
Gambar 3. 91 Tampilan Bukti Penerimaan Elektronik pada Email Sumber: Sumber Dokumen .....	96
Gambar 3. 92 Data Pendukung Pembuatan SPT Sumber: Dokumen Perusahaan	97
Gambar 3. 93 Tampilan Halaman Login pada Website DJP Sumber: Dokumen Perusahaan.....	97
Gambar 3. 94 Tampilan Menu Website DJP Sumber: Dokumen Perusahaan.....	97

Gambar 3. 95 Tampilan Menu Laport pada Website DJP Sumber: Dokumen Perusahaan.....	98
Gambar 3. 96 Tampilan Menu e-Form pada Website DJP Sumber: Dokumen Perusahaan.....	98
Gambar 3. 97 Tampilan Buat SPT pada Website DJP Sumber: Dokumen perusahaan.....	98
Gambar 3. 98 Tampilan Menu Layanan Sumber: Dokumen Perusahaan.....	99
Gambar 3. 99 Tampilan Menu e-cbcr Sumber: Dokumen Perusahaan.....	99
Gambar 3. 100 Tampilan e-Form yang Terunduh Sumber: Dokumen Perusahaan .....	99
Gambar 3. 101 Tampilan Laporan Keuangan Akuntan Publik.....	99
Gambar 3. 102 Lampiran Formulir 1771 Induk Sumber: Dokumen Perusahaan .....	100
Gambar 3. 103 Lampiran Khusus 3A1 2023 .....	100
Gambar 3. 104 Lampiran Khusus 3A1 Pernyataan Transaksi dalam Hubungan Istimewa 2022 Sumber: Dokumen Perusahaan.....	101
Gambar 3. 105 Lampiran Khusus 3A Pernyataan Transaksi dengan Pihak yang Memiliki Hubungan Istimewa 2023 .....	101
Gambar 3. 106 CALK No.6 Saldo & Transaksi dengan Pihak-Pihak Berelasi (Lampiran untuk Bagian II) Sumber: Dokumen Perusahaan .....	102
Gambar 3. 107 CALK No.14 Modal Saham (Lampiran untuk Bagian I).....	102
Gambar 3. 108 CALK No.6 Saldo Transaksi dengan Pihak-Pihak Berelasi (Lampiran untuk Bagian I).....	102
Gambar 3. 109 CALK No. 12 Perpajakan Bagian c. Laba Kini Sumber: Dokumen Perusahaan.....	103
Gambar 3. 110 Lampiran Khusus 2A Perhitungan Kompensasi Kerugian Fiskal 2023.....	103
Gambar 3. 111 CALK No. 7 Aset Tetap (Lampiran untuk Penyusutan Komersial) Sumber: Dokumen Perusahaan .....	104
Gambar 3. 112 Data Impor Aset.csv .....	104
Gambar 3. 113 Lampiran Khusus 1A Daftar Penyusutan dan Amortisasi Fiskal 2023.....	104
Gambar 3. 114 Lampiran V Daftar Pemegang Saham & Daftar Susunan Pengurus dan Komisaris 2023 .....	105
Gambar 3. 115 CALK No. 22 Susunan Dewan Komisaris dan Direksi Perusahaan (Lampiran untuk Bagian B) Sumber: Dokumen Perusahaan .....	106
Gambar 3. 116 CALK No.15 Pembagian Dividen (Lampiran untuk Bagian A (7) .....	106
Gambar 3. 117 CALK No.14 Modal Saham (Lampiran untuk Bagian A (1-6))	106
Gambar 3. 118 Laporan Laba Rugi Sumber: Dokumen Perusahaan .....	107
Gambar 3. 119 Lampiran IV PPh Final dan Penghasilan yang Tidak Termasuk Objek Pajak2023 .....	107



Gambar 3. 120 CALK No.12 Perpajakan Bagian C. Pajak Kini Sumber: Dokumen Perusahaan.....	108
Gambar 3. 121 Lampiran III Kredit Pajak Dalam Negeri 2023.....	108
Gambar 3. 122 Lampiran II Perincian HPP, Biaya Usaha Lainnya dan Biaya dari Luar Usaha secara Komersial 2023.....	109
Gambar 3. 123 Rician Akun y.....	109
Gambar 3. 124 Beban Pokok Pendapatan (Lampiran untuk Harga Pokok Penjualan).....	109
Gambar 3. 125 Lampiran 1771-11 Biaya Lainnya Sumber: Dokumen Perusahaan .....	110
Gambar 3. 126 Beban Operasional (Lampiran untuk Biaya Usaha Lainnya)....	110
Gambar 3. 127 Lampiran I Perhitungan Penghasilan Neto Fiskal.....	111
Gambar 3. 128 CALK No.12 Perpajakan Bagian c. Pajak Kini (Lampiran untuk 5k dan 8) Sumber: Dokumen Perusahaan .....	112
Gambar 3. 129 Laporan Laba Rugi dan Pendapatan Komprehensif Lain (Lampiran untuk 1a, 1e dan 4) .....	112
Gambar 3. 130 Lampiran Induk Lanjutan 2023 .....	113
Gambar 3. 131 Lampiran 8A-6 Non-Kualifikasi Bagian I .....	114
Gambar 3. 132 Lampiran Perhitungan PPh Pasal 25 Sumber: Dokumen Perusahaan.....	114
Gambar 3. 133 Laporan Posisi Keuangan 2023 .....	115
Gambar 3. 134 Laporan Laba Rugi dan Pendapatan Komprehensif Lain (Lampiran untuk Bagian II) Sumber: Dokumen Perusahaan .....	116
Gambar 3. 135 Lampiran 8A-6 Non Kualifikasi Bagian II dan III.....	116
Gambar 3. 136 Catatan Atas Laporan Keuangan (Lampiran untuk bagian III) Sumber: Dokumen Perusahaan .....	117
Gambar 3. 137 Lampiran Induk 2023 .....	117
Gambar 3. 138 Bukti Penerimaan Negara (Lampiran untuk Kolom 1d No.12) Sumber: Dokumen Perusahaan .....	118
Gambar 3. 139 CALK No.12 Perpajakan Bagian c.Pajak Kini (Lampiran untuk 10a).....	118
Gambar 3. 140 Tampilan Menu Kirim Pada Induk Lanjutan Sumber: Dokumen Perusahaan.....	119
Gambar 3. 141 Tampilan Menu Kirim.....	119
Gambar 3. 142 Kode Verifikasi Sumber: Dokumen Perusahaan.....	120
Gambar 3. 143 Bukti Penerimaan Negara.....	120
Gambar 3. 144 Bukti Penerimaan Elektronik Sumber: Dokumen Perusahaan..	120



## DAFTAR LAMPIRAN

<b>Lampiran 1</b> Surat Pengantar MBKM .....	130
<b>Lampiran 2</b> Surat Pengantar Kerja Magang .....	131
<b>Lampiran 3</b> Surat Tanggapan Kerja Magang .....	132
<b>Lampiran 4</b> Surat Perjanjian Kerja Magang .....	133
<b>Lampiran 5</b> Daily Task .....	134
<b>Lampiran 6</b> <i>Verification Form of Internship Report</i> .....	151
<b>Lampiran 7</b> Form Bimbingan <i>Internship Report</i> .....	152
<b>Lampiran 8</b> Curriculum Vitae .....	153
<b>Lampiran 9</b> Bukti Potong Wajib Bayar PPh Pasal 23 .....	154
<b>Lampiran 10</b> Bukti Potong Wajib Bayar PPh Pasal 22 .....	155
<b>Lampiran 11</b> Bukti Potong Wajib Bayar PPh Pasal 4 ayat (2) .....	156
<b>Lampiran 12</b> Faktur Pajak PPN Masukan Manual .....	157
<b>Lampiran 13</b> SPT PPh Pasal 21 Masa Desember 2023 .....	158
<b>Lampiran 14</b> SPT Tahunan Badan .....	159
<b>Lampiran 15</b> Hasil Turnitin .....	160