

BAB III

PELAKSANAAN KERJA MAGANG

3.1 Kedudukan dan Koordinasi

Pelaksanaan kerja magang dilaksanakan di PT Tahoee Pranata Indonesia yang berlokasi di di Green Lake City Rukan CBD N8, Greenlake, Cipondoh, Tangerang, Banten. Praktik kerja magang ini dilaksanakan selama 6 bulan dimulai dari tanggal 6 Januari 2025 sampai 30 Juni 2025 yang ditempatkan di divisi *accounting and finance* dengan posisi sebagai *Accounting Executive*. Selama pelaksanaan praktik kerja magang dikoordinir oleh Bapak Alexander selaku CFO dan dibimbing oleh Ibu Melissa Viriya selaku Supervisor.

3.2 Tugas dan Uraian Kerja Magang

Selama pelaksanaan kerja magang, berikut merupakan tugas-tugas yang dilakukan selaku *accounting executive* di PT Tahoee Pranata Indonesia:

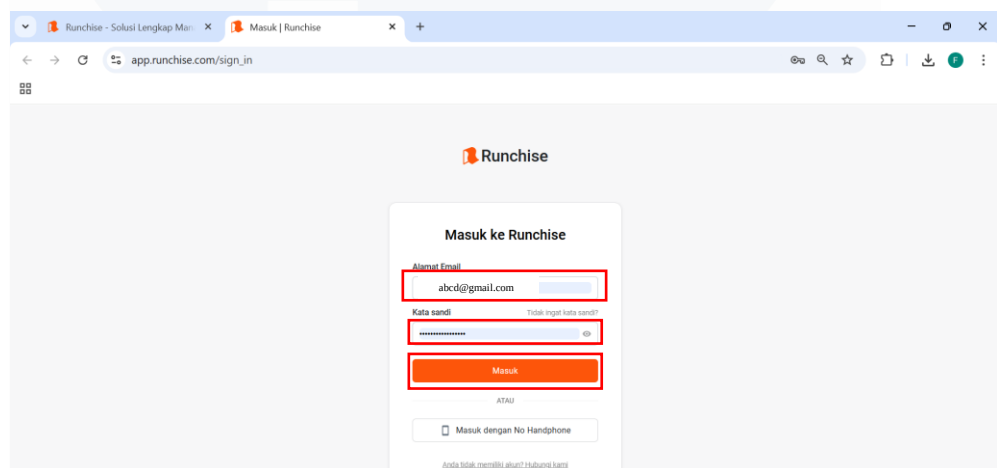
3.2.1 Pencocokan Rekapitulasi Penerimaan QRIS Sistem Runchise Dengan Mutasi Bank

QRIS (*Quick Response Code Indonesian Standard*), merupakan standar nasional untuk pembayaran menggunakan QR Code di Indonesia. Standar ini dikembangkan oleh Bank Indonesia bersama dengan Asosiasi Sistem Pembayaran Indonesia (ASPI) dan diterapkan untuk menyatukan berbagai metode transaksi berbasis QR Code. QR Code adalah serangkaian kode yang memuat data atau informasi AI (*Artificial Intelligence*). Mutasi bank atau mutasi rekening adalah catatan transaksi yang terjadi dalam suatu rekening bank dalam periode waktu tertentu. Tujuan dari pekerjaan ini adalah untuk memastikan bahwa nominal penerimaan QRIS yang tercatat di sistem sesuai dengan dana yang masuk ke rekening perusahaan (mutasi bank), serta menjadi dasar bagi CFO dalam mentransfer dana kepada masing-masing mitra secara akurat dan tepat waktu. Terdapat 7 outlet yang menggunakan QRIS dalam sistem Runchise, yang terdiri dari 2 outlet Kedai Wedang Tahoee dan 5 outlet Ladybee Taiyaki. Periode pelaksanaan pekerjaan ini selama bulan Januari

– Juni 2025 sebanyak 568 transaksi. Dalam pekerjaan ini, dibutuhkan spreadsheet rekapitulasi penerimaan QRIS harian dan screenshot mutasi bank. Penerimaan QRIS akan tercatat pada sistem Runchise dapat diakses melalui website www.runchise.com. QRIS yang tercatat pada sistem Runchise akan ditransfer oleh pihak Runchise yang masuk ke mutasi bank perusahaan pada hari berikutnya. Untuk transaksi QRIS pada sistem Runchise di hari Jumat, Sabtu, dan Minggu akan dicatat pada hari Senin.

Langkah-langkah yang dilakukan dalam mencocokkan QRIS dalam sistem dengan mutasi bank adalah:

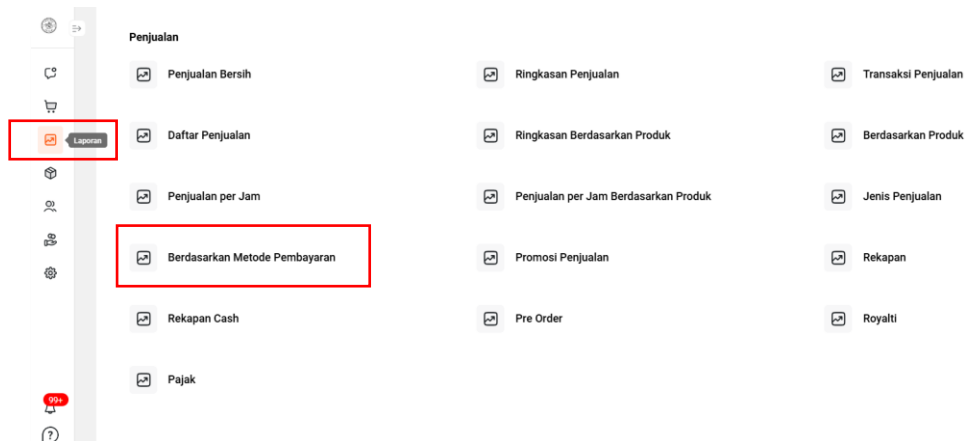
1. Masuk ke sistem Runchise, setelah itu login menggunakan akun yang telah diberikan oleh perusahaan.



Gambar 3.1 Halaman Login Sistem Runchise

Langkah pertama dilakukan dengan membuka situs www.runchise.com, kemudian memasukkan email dan password yang telah diberikan oleh perusahaan. Tampilan halaman login sistem ditunjukkan pada Gambar 3.1.

2. Pilih menu ‘Laporan’. Lalu pilih bagian ‘Penjualan Berdasarkan Metode Pembayaran’. Berikut tampilan awal setelah login sistem Runchise:



Gambar 3.2 Tampilan Awal Menu Penjualan Berdasarkan Metode Pembayaran pada Sistem Runchise

3. Melakukan pemilihan lokasi dan tanggal yang ingin dicocokkan. Berikut tampilan pada sistem Runchise:

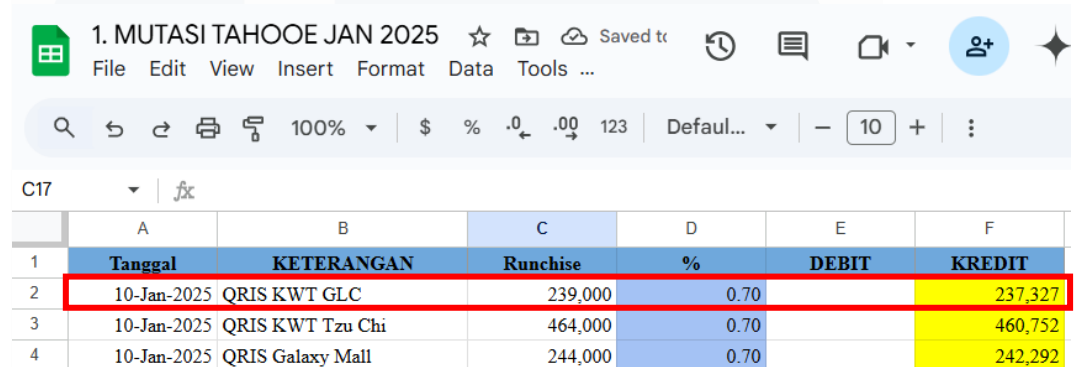
Jenis Pembayaran	Jumlah Penjualan	Jumlah Refund	Jumlah Diterima	TOTAL SUBSIDI PIHAK KETIGA	BIAYA PEMBAYARAN	BERSIH DITERIMA	% PEMBAYARAN
Cash	2	0	90.000	0	0	90.000	18%
Gofood	2	0	170.300	0	0	170.300	18%
Runchise QRIS	7	0	239.000	0	1.673	237.327	64%
TOTAL	11	0	499.300	0	1.673	497.627	100%

Gambar 3.3 Tampilan Pemilihan Lokasi dan Tanggal

Berdasarkan Gambar 3.3 untuk bagian lokasi, pilih salah satu outlet yang akan dicatat penjualan yang menggunakan QRIS, yaitu lokasi Kedai Wedang Tahoee GLC. Untuk tanggal pilih satu hari sebelumnya. Misalkan hari ini adalah tanggal 10 Januari 2025, maka pilih satu hari sebelumnya yaitu tanggal 9 Januari 2025. Hal ini dikarenakan QRIS yang terjadi di hari tersebut (9 Januari 2025) akan *closing* di malam hari dan keesokan harinya baru akan direkap dan dicocokkan. Jadi pada Gambar 3.3, terlihat bahwa untuk outlet Kedai Wedang Tahoee GLC pada tanggal 9 Januari 2025

terdapat transaksi penjualan melalui QRIS sebesar Rp239.000. Nilai ini nantinya akan dicatat dalam spreadsheet rekapitulasi QRIS harian pada kolom “Runchise” sebagai dasar pencocokan dengan mutasi bank.

4. Menginput nominal penjualan dengan QRIS Runchise pada spreadsheet rekapitulasi penerimaan QRIS harian. Berikut tampilan pada spreadsheet:



	A	B	C	D	E	F
	Tanggal	KETERANGAN	Runchise	%	DEBIT	KREDIT
2	10-Jan-2025	QRIS KWT GLC	239,000	0.70		237,327
3	10-Jan-2025	QRIS KWT Tzu Chi	464,000	0.70		460,752
4	10-Jan-2025	QRIS Galaxy Mall	244,000	0.70		242,292

Gambar 3.4 Tampilan Dokumen Rekapitulasi Penerimaan QRIS Harian

Gambar 3.4 adalah spreadsheet untuk rekapitulasi penerimaan QRIS harian. Isi dari template tersebut adalah tanggal, keterangan, Runchise, %, kredit, dan debit. Untuk kolom tanggal diisi sesuai dengan 1 hari setelah tanggal yang tercatat pada sistem Runchise. Bagian keterangan diisi dengan nama masing-masing outlet. Untuk kolom sebelah keterangan diisi dengan saldo QRIS Runchise. Pada gambar 3.3 terlihat bahwa nominal QRIS KWT GLC sebesar Rp239.000, maka saldo Rp239.000 ini dituliskan di kolom Runchise. Pada kolom kredit diisi dengan nominal pada Runchise dikalikan dengan 99,3%. Potongan 0,70% menunjukkan biaya admin yang dipotong untuk Runchise. % ini nantinya akan terisi otomatis jika nominal dalam kolom kredit sudah diisi. Untuk kolom %, harus menunjukkan angka 0,70 setelah kolom kredit terisi. Hal ini karena 0,70 menunjukkan bahwa jumlah yang diterima sudah benar dipotong 0,70%. Nominal pada kolom kredit sebesar Rp237.327 tersebut yang akan dicocokkan pada bukti mutasi bank.

5. Mencocokkan nilai transaksi pada spreadsheet dengan mutasi bank. Berikut adalah mutasi bank untuk tanggal 9 Januari 2025 untuk outlet KWT GLC :

Tgl	Keterangan	Cabang	Jumlah
PEND	TRSF E-BANKING CR 1001/FTSCY/WS95051 772554.00 AiBmpz Disburse f or Ladybee Taiyak SINAR DIGITAL TERD	0000	772,554.00 CR
PEND	TRSF E-BANKING CR 1001/FTSCY/WS95051 90363.00 Ai8Ri8 Disburse f or Ladybee Taiyak SINAR DIGITAL TERD	0000	90,363.00 CR
PEND	TRSF E-BANKING CR 1001/FTSCY/WS95051 237327.00 Ai8JH9 Disburse f or Ladybee Taiyak SINAR DIGITAL TERD	0000	237,327.00 CR
PEND	TRSF E-BANKING CR 1001/FTSCY/WS95051 460752.00 AipCpW Disburse f or Ladybee Taiyak SINAR DIGITAL TERD	0000	460,752.00 CR
PEND	TRSF E-BANKING CR 1001/FTSCY/WS95051 242292.00 AiSYco Disburse f or Ladybee Taiyak SINAR DIGITAL TERD	0000	242,292.00 CR

Gambar 3.5 Bukti Mutasi Bank

Pada Gambar 3.5 terlihat nominal masuk sebesar Rp237.327 pada mutasi bank, sesuai dengan nominal kredit pada rekapitulasi penerimaan QRIS harian pada Gambar 3.4.

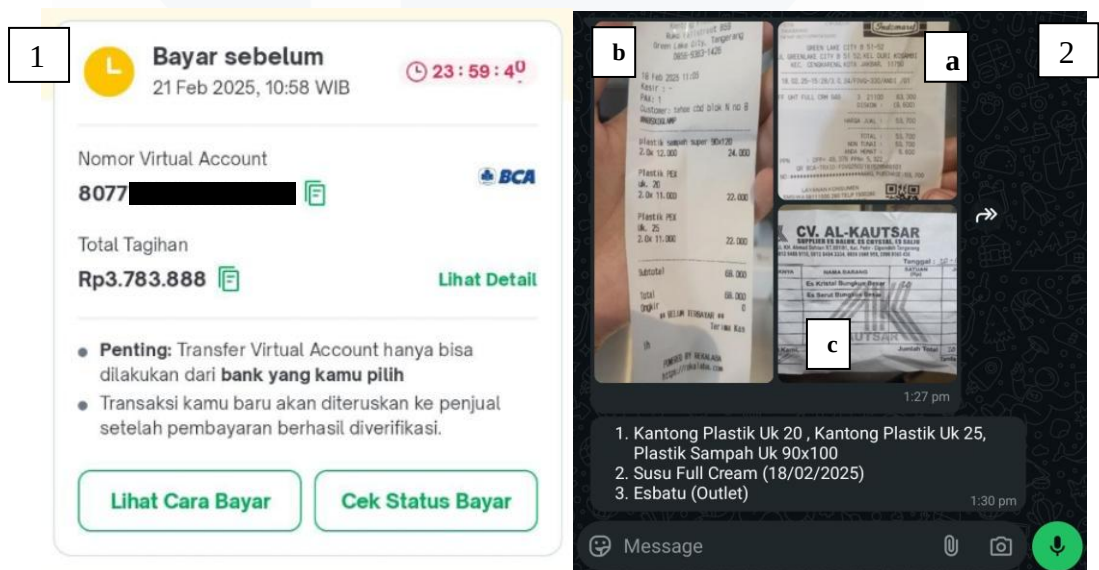
6. Jika seluruh mutasi bank dari setiap outlet telah dicocokkan dengan data sistem (Runchise) dan tidak ditemukan selisih, maka dokumen rekapitulasi penerimaan QRIS harian akan direview oleh CFO. Hasil rekapitulasi tersebut digunakan sebagai dasar untuk proses transfer dana QRIS kepada masing-masing mitra secara akurat.

3.2.2 Penyusunan dan Pengajuan Dokumen Permintaan Pembayaran

Penyusunan dan pengajuan dokumen permintaan pembayaran merupakan proses pencatatan atas berbagai pengeluaran perusahaan seperti tagihan operasional maupun pembelian bahan baku yang telah dibayar maupun belum dibayar, untuk diajukan kepada atasan sebagai dasar pembayaran atau penggantian dana. Selain itu, setiap pengajuan dilakukan secara harian dan dilaporkan bersamaan dengan rekapitulasi penerimaan QRIS dari

sistem Runchise. Pekerjaan ini dimulai dari tanggal 14 Januari 2025 sampai 30 Juni 2025 dengan total 563 item. Tujuan dari pekerjaan ini adalah untuk memastikan seluruh pengeluaran yang dilakukan oleh karyawan atau divisi lain dapat tercatat secara akurat dan diajukan untuk pembayaran atau reimburse oleh CFO. Dokumen yang digunakan dalam pekerjaan ini adalah dokumen permintaan pembayaran dalam Google Docs, bukti tagihan berupa screenshot, serta nota pembelian fisik yang dikirimkan oleh staf melalui WhatsApp. Berikut adalah lngkah-langkah membuat daftar transaksi pembelian dan pengeluaran operasional harian:

1. Mengumpulkan seluruh bukti transaksi pengeluaran perusahaan, baik berupa tagihan yang belum dibayar maupun nota pembelian yang telah dibayar terlebih dahulu, yang diperoleh melalui tangkapan layar atau pengiriman dari staf.



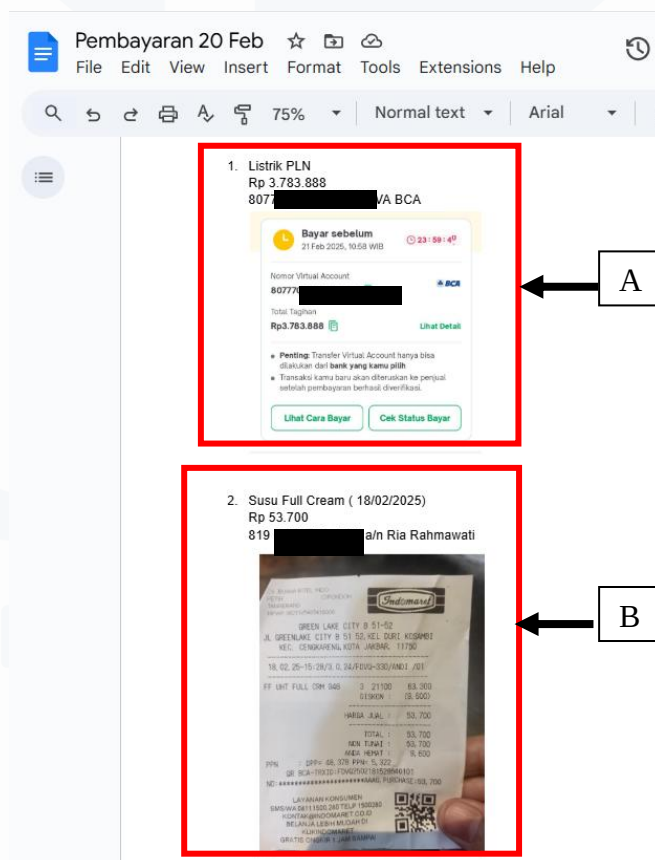
Gambar 3.6 Bukti Tagihan dan Nota Fisik dari Staf

Gambar 3.6 merupakan bukti pengeluaran perusahaan yang digunakan sebagai dasar penyusunan permintaan pembayaran. Terdapat dua jenis bukti pengeluaran yang ditampilkan:

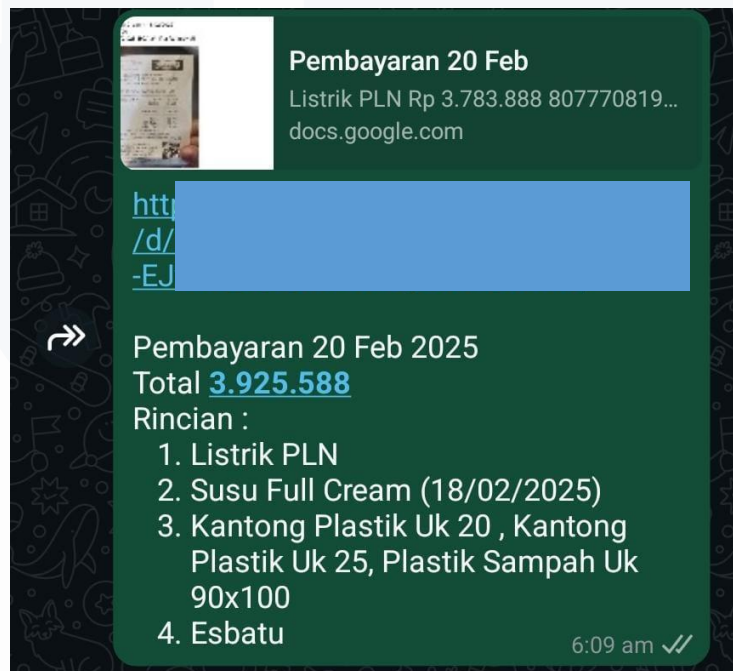
- a. Pada gambar nomor 1 merupakan terlihat tangkapan layar tagihan listrik dari aplikasi Tokopedia sebesar Rp3.783.888 yang belum

dibayarkan. Tagihan ini merupakan salah satu bentuk pengeluaran operasional perusahaan yang akan diajukan dalam dokumen permintaan pembayaran kepada atasan.

- b. Pada gambar nomor 2, ditampilkan bukti pengeluaran berupa foto nota pembelian bahan baku yang dikirimkan oleh staf produksi melalui WhatsApp. Terdapat tiga jenis pembelian, yaitu susu full cream sebesar Rp53.700 yang ditunjukkan pada gambar nomor 2 bagian a, kantong plastik senilai Rp68.000 yang ditunjukkan pada gambar nomor 2 bagian b, dan es batu seharga Rp20.000 yang ditunjukkan pada gambar nomor 2 bagian c. Ketiga pembelian ini telah dibayarkan terlebih dahulu oleh staf dan diajukan untuk proses reimburse.
2. Menginput setiap transaksi ke dalam dokumen permintaan pembayaran pada google docs. Berikut adalah tampilan daftar transaksi pembelian dan pengeluaran disertai gambar bukti transaksi nya:



3. Gambar C merupakan bukti pembelian kantong plastik sebesar Rp68.000. Bukti ini berasal dari Gambar 3.6 nomor 2 bagian b.
4. Gambar D merupakan bukti pembelian es batu sebesar Rp20.000. Bukti ini didapat dari Gambar 3.6 nomor 2 bagian c.
3. Mengajukan dokumen permintaan pembayaran tersebut pada CFO. Berikut pengajuan yang dilakukan :



Gambar 3.8 Pengajuan Dokumen Permintaan Pembayaran 20 Februari 2025

Untuk mengajukan permintaan pembayaran, langkah yang dilakukan adalah dengan mengirimkan link dokumen Google Docs yang berisi daftar pembelian dan pengeluaran ke dalam grup *Accounting and Finance*. Dalam pengajuan tersebut, dicantumkan juga tanggal pengajuan, total nominal pembayaran yang diminta, serta rincian dari masing-masing transaksi.

Pada Gambar 3.8 terlihat bahwa pengajuan dilakukan dengan mencantumkan link dokumen permintaan pembayaran, diikuti dengan keterangan ‘Pembayaran 20 Feb 2025’. Total pembayaran yang diajukan adalah sebesar Rp3.925.588, yang berasal dari akumulasi beberapa transaksi, yaitu:

1. Tagihan listrik PLN sebesar Rp3.783.888

2. Pembelian susu full cream sebesar Rp53.700
3. Pembelian kantong plastik sebesar Rp68.000
4. Pembelian es batu sebesar Rp20.000

Setelah total disebutkan, rincian transaksi disertakan satu per satu untuk memudahkan CFO dalam melakukan pengecekan dan validasi sebelum proses transfer dilakukan.

4. Peninjauan dokumen oleh CFO.

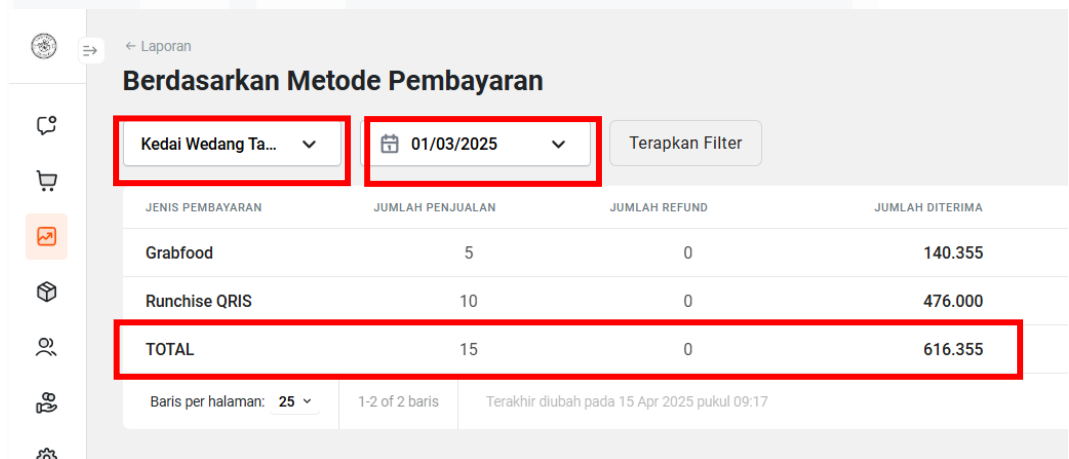
Setelah pengajuan permintaan pembayaran dikirimkan melalui grup *Accounting and Finance*, CFO akan melakukan review terhadap dokumen tersebut, termasuk memeriksa kelengkapan bukti transaksi dan kesesuaian nominal. Apabila seluruh data dianggap valid dan sesuai, maka CFO akan memproses pembayaran atau penggantian dana kepada pihak terkait sesuai dengan rincian yang tercantum dalam dokumen permintaan pembayaran.

3.2.3 Pembuatan ID Billing Pajak Restoran dan Pembayaran Pajak Restoran

ID Billing atau kode billing adalah kode identifikasi yang diterbitkan melalui sistem e-Billing atas suatu jenis pembayaran atau setoran yang dilakukan oleh wajib pajak. Sebelum membuat ID Billing untuk melaporkan pajak maka perusahaan harus menghitung berapa besar omset yang didapatnya untuk bisa dilaporkan. Maka dari itu setiap bulannya dilakukan rekap jumlah penjualan untuk pelaporan pajak restoran ke pajak daerah. Pekerjaan ini dilakukan untuk 1 outlet yaitu Kedai Wedang Tahoe (KWT) dan dilakukan setiap bulannya mulai dari bulan Januari sampai April 2025 dengan total 4 dokumen dan data. Pembuatan ID Billing Pajak Restoran dan pembayaran pajak restoran maksimal dilakukan sebelum tanggal 15 bulan berikutnya. Tujuan dari pembuatan ID Billing untuk memperoleh kode bayar resmi dari sistem DJP Online, yang kemudian digunakan sebagai dasar dalam proses pembayaran pajak, serta memenuhi kewajiban perpajakan atas penjualan makanan dan minuman yang dilakukan oleh perusahaan, khususnya outlet yang dikenakan pajak daerah berdasarkan peraturan pemerintah Kota Tangerang.

Dokumen yang diperlukan untuk pembuatan ID Billing Pajak Restoran adalah format *spreadsheet* rekapitulasi total penjualan Kedai Wedang Tahoee. Pembuatan ID Billing Pajak Restoran dan pembayaran pajak restoran tersebut melalui website pajakonline.tangerangkota.go.id. Berikut langkah-langkah pembuatan ID Billing pajak restoran dan pembayaran pajak restoran:

1. Membuka sistem Runchise untuk melihat total penjualan harian Kedai Wedang Tahoee. Berikut tampilan Runchise yang menampilkan omset KWT:



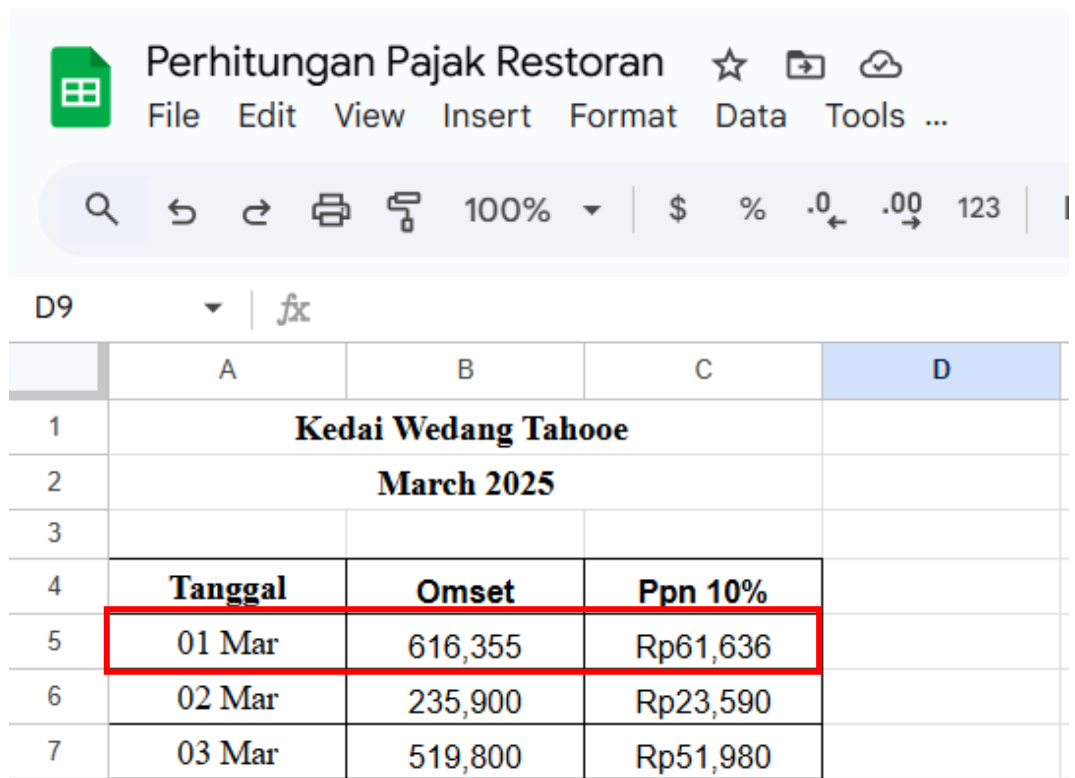
JENIS PEMBAYARAN	JUMLAH PENJUALAN	JUMLAH REFUND	JUMLAH DITERIMA
Grabfood	5	0	140.355
Runchise QRIS	10	0	476.000
TOTAL	15	0	616.355

Baris per halaman: 25 | 1-2 of 2 baris | Terakhir diubah pada 15 Apr 2025 pukul 09:17

Gambar 3.9 Tampilan Runchise Menu Berdasarkan Metode Pembayaran

Nominal yang akan digunakan untuk mengetahui total pendapatan Kedai Wedang Tahoee harian terdapat pada 'TOTAL'. Pada Gambar 3.9 terlihat pada tanggal 1 Maret 2025, total pendapatan untuk Kedai Wedang Tahoee GLC sebesar Rp616.355. Nominal tersebut yang akan diinput ke template *spreadsheet* perhitungan laporan omset outlet Kedai Wedang Tahoee.

2. Mengisi template *spreadsheet* perhitungan laporan omset outlet Kedai Wedang Tahoee dengan penjualan harian yang tercatat di Runchise. Berikut tampilan *spreadsheet* perhitungan pajak restoran:



The screenshot shows a Google Sheet titled "Perhitungan Pajak Restoran". The interface includes a menu bar (File, Edit, View, Insert, Format, Data, Tools) and a toolbar with various icons. The active cell is D9. The spreadsheet contains the following data:

	A	B	C	D
1	Kedai Wedang Tahoe			
2	March 2025			
3				
4	Tanggal	Omset	Ppn 10%	
5	01 Mar	616,355	Rp61,636	
6	02 Mar	235,900	Rp23,590	
7	03 Mar	519,800	Rp51,980	

Gambar 3.10 Tampilan *Spreadsheet* Perhitungan Pajak Restoran

Total penjualan di gambar 3.9 dengan jumlah 616.355 dicatat di kolom 'Omset' tanggal 1 Maret 2025 yang terlihat pada Gambar 3.10. PPN menggunakan tarif 10% maka pada kolom PPN 10% menggunakan rumus $10\% \times \text{omset}$ (omset harian), maka dari rumus tersebut menghasilkan angka sebesar Rp61.636. Pengisian omset harian tersebut di isi semua hari selama 1 bulan penuh.

The screenshot shows a Google Sheet titled "Perhitungan Pajak Restoran". The table has four columns: A (Date), B (Revenue), C (Tax), and D (empty). The data covers the month of March from the 18th to the 31st. The final row (row 36) is highlighted with a red border, showing a total revenue of 5,000,000 and a total tax of Rp500,000.

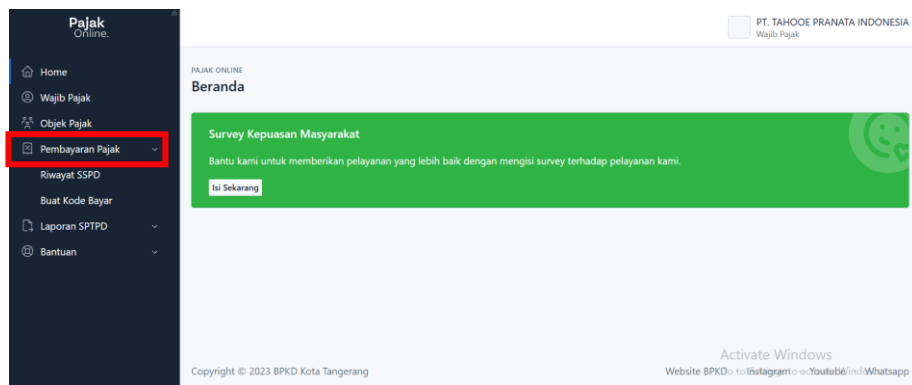
	A	B	C	D
22	18 Mar	126,830	Rp12,683	
23	19 Mar	213,500	Rp21,350	
24	20 Mar	85,250	Rp8,525	
25	21 Mar	0	Rp0	
26	22 Mar	0	Rp0	
27	23 Mar	0	Rp0	
28	24 Mar	0	Rp0	
29	25 Mar	0	Rp0	
30	26 Mar	0	Rp0	
31	27 Mar	0	Rp0	
32	28 Mar	0	Rp0	
33	29 Mar	0	Rp0	
34	30 Mar	0	Rp0	
35	31 Mar	0	Rp0	
36	Jumlah	5,000,000	Rp500,000	
37				
38				

Gambar 3.11 Tampilan Spreadsheet Perhitungan Pajak Restoran

Pada Gambar 3.11 terlihat total atau jumlah omset sebesar 5.000.000 dan pajak restorannya sebesar Rp500.000. Total atau jumlah pada Gambar 3.11 untuk omset dan jumlah setoran pajak pada kolom PPN 10% tersebut yang akan diinput pada pembuatan ID Billing Pajak Restoran.

3. Membuka website pajakonline.tangerangkota.go.id

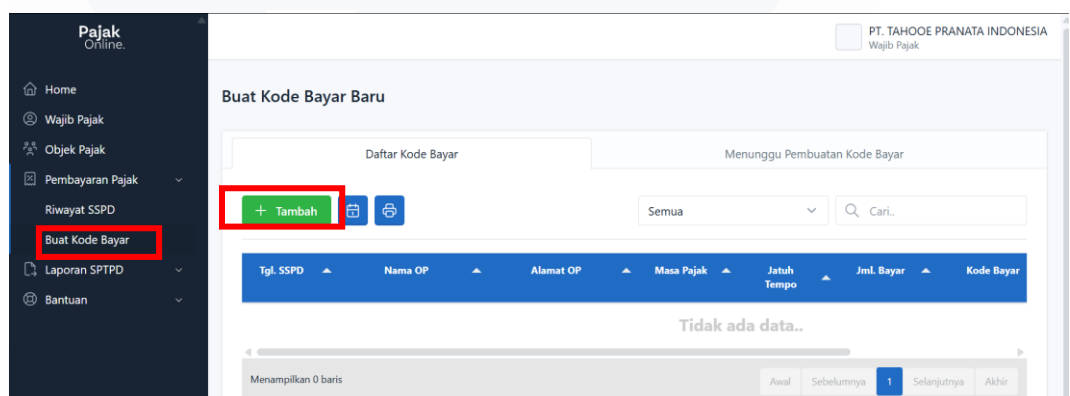
Berikut tampilan *website* pajak online Tangerang:



Gambar 3.12 Tampilan Website Pajak Online Tangerang

Pada gambar 3.12 klik bagian ‘Pembayaran Pajak’ sebagai langkah awal untuk membuat kode bayar.

4. Membuat kode bayar baru. Berikut tampilan awal untuk membuat kode bayar baru:



Gambar 3.13 Tampilan Halaman Buat Kode Bayar Baru

Setelah klik ‘Pembayaran Pajak’ maka klik ‘Buat Kode Bayar’ untuk memunculkan tampilan buat kode bayar baru. Setelah itu klik ‘Tambah’ untuk menambahkan atau membuat kode bayar baru.

5. Pilih ‘Cari’ pada ‘Objek Pajak’ untuk memilih objek pajak. Berikut merupakan tampilan sistem setelah tombol 'Cari' pada kolom objek pajak ditekan:

Buat Kode Bayar Baru

Wajib Pajak

Nama Wajib Pajak: NPWPD
PT. TAHOOE PRANATA INDONESIA
Alamat Wajib Pajak: RUKO CBD BLOK N8, JL. GREEN LAKE CITY BOULEVARD, RT.006/RW.003 KEL. GONDONG, KEC. CIPONDOH, KOTA TANGERANG, BANTEN 15147

Objek Pajak

Nama Objek Pajak: NOPD
Alamat Objek Pajak: -

Data Pembayaran Pajak

Tgl. Terima	Masa Pajak	Omset Usaha	Tarif	Jumlah Setoran Pajak
Activate Windows Go to Settings to activate Windows.				

Gambar 3.14 Tampilan Halaman Buat Kode Bayar Baru

6. Pilih objek pajak Kedai Wedang Tahoe. Berikut merupakan tampilannya:

Objek Pajak

Cari..

NOPD	Nama OP	Alamat OP	Jenis Pajak
2.03	KEDAI WEDANG TAHOOE	RUKO CBD BLOK N8, JL. GREEN LAKE CITY BOULEVARD, RT.006/RW.003 KEL. GONDONG, KEC. CIPONDOH, KOTA TANGERANG, BANTEN 15147	Restoran

Menampilkan 1-1 dari 1 baris

Awal | Sebelumnya | 1 | Selanjutnya | Akhir

Pilih

Gambar 3.15 Tampilan Objek Pajak Pada Tombol Cari

Setelah objek pajak dipilih, sistem secara otomatis akan menampilkan informasi yang berkaitan, seperti nama objek pajak, alamat, NOPD yang akan digunakan untuk membuat kode bayar baru.

7. Mengisi data yang diperlukan untuk membuat kode bayar baru. Berikut tampilan data yang harus diisi:

Buat Kode Bayar Baru

Wajib Pajak

Nama Wajib Pajak: NPWP
PT. TAHOOE PRANATA INDONESIA
Alamat Wajib Pajak: RUKO CBD BLOK N8, JL. GREEN LAKE CITY BOULEVARD, RT.006/RW.003 KEL. GONDONG, KEC. CIPONDOH, KOTA TANGERANG, BANTEN 15147

Objek Pajak

Nama Objek Pajak: NOPD
KEDAI WEDANG TAHOOE
Alamat Objek Pajak: RUKO CBD BLOK N8, JL. GREEN LAKE CITY BOULEVARD, RT.006/RW.003 KEL. GONDONG, KEC. CIPONDOH, KOTA TANGERANG, BANTEN 15147

Data Pembayaran Pajak

Tgl. Terima	Masa Pajak	Omset Usaha	Tarif	Jumlah Setoran Pajak
15 April 2025	Maret 2025	Rp. 5.000.000	10 %	Rp. 500.000

Metode Pembayaran

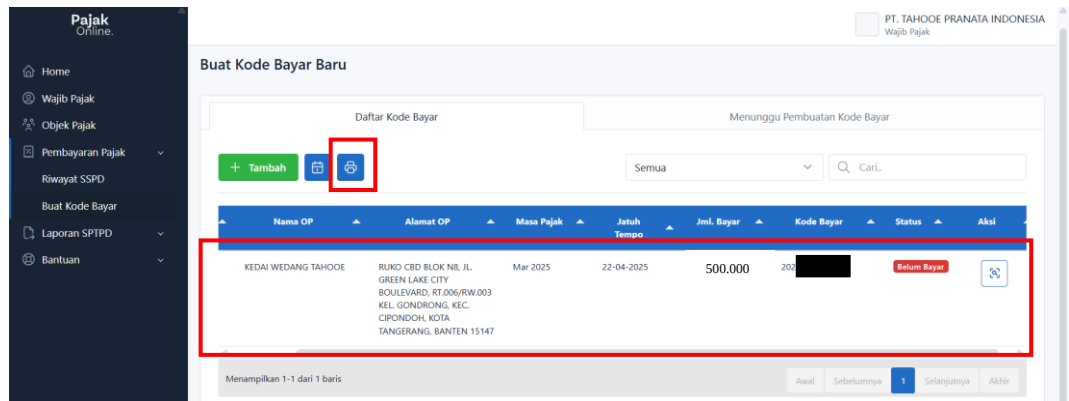
☒ Teller/ATM Bank BJB/BJB Digi/Transfer dari Bank Lain
☐ Virtual Account
☐ GRIS

Simpan

Gambar 3.16 Tampilan Halaman Buat Kode Bayar Baru

Pada gambar 3.16 isi data yang diperlukan. Pada bagian ‘Masa Pajak’ diisi dengan periode pajak yang ingin dilaporkan, yaitu Maret 2025. Bagian omset usaha diisi dengan total omset yang didapatkan dalam sebulan, yaitu Rp5.000.000. Untuk jumlah setoran pajak akan terisi otomatis sesuai dengan yang sudah dipotong PPN 10%, yaitu Rp500.000. Setelah itu pilih metode pembayaran yang akan digunakan, yaitu transfer dari bank lain. Setelah selesai lalu klik ‘Simpan’.

- Pilih data kode bayar yang ingin diunduh untuk pengajuan pembayaran pada atasan. Tekan tombol unduh yang ditandai dengan ikon bergambar printer.



Gambar 3.17 Tampilan Halaman Riwayat SSPD

9. Menampilkan dan Mencetak Dokumen SSPD sebagai Bukti Setoran Pajak

PEMERINTAH KOTA TANGERANG
BADAN PENGELOLA KEUANGAN DAERAH
 Jl. Satria Sudirman No. 1 Tangerang Telp. (021) 29662529, Fax. 29662530
 E-mail : bpkd@tangerangkota.go.id Website : <https://bpkd.tangerangkota.go.id>

SURAT SETORAN PAJAK DAERAH

NPWPD : 2.02 [REDACTED]
 Nama Wajib Pajak : PT. TAHOOE PRANATA INDONESIA
 Alamat Wajib Pajak : RUKO CBD BLOK N8, JL. GREEN LAKE CITY BOULEVARD, RT.006/RW.003 KEL. GONDONG, KEC. CIPONDOH, KOTA TANGERANG, BANTEN 15147

Nama Objek Pajak : KEDAI WEDANG TAHOOE
 Alamat Objek Pajak : RUKO CBD BLOK N8, JL. GREEN LAKE CITY BOULEVARD, RT.006/RW.003 KEL. GONDONG, KEC. CIPONDOH, KOTA TANGERANG, BANTEN 15147

Jenis Pajak : Restoran
 Jenis Dokumen : SELF

Masa Pajak : Mar-2025
 Pokok Pajak : Rp.500.000
 Bunga : Rp.500.000
 Total Pajak : Rp.500.000
 Terbilang : Lima Ratus Ribu Rupiah

Kode Bayar : 2 [REDACTED]
 Metode Pembayaran : Transfer Bank/ATM
 Jatuh Tempo : 22-04-2025
 Status Bayar : Belum Bayar
 Tanggal Bayar : -

Gambar 3.18 Tampilan Dokumen SSPD

Setelah menekan tombol Print pada sistem pajak daerah, akan muncul tampilan dokumen SSPD (Surat Setoran Pajak Daerah) seperti terlihat pada Gambar 3.18. Dokumen ini digunakan sebagai bukti dan referensi atas setoran pajak restoran yang telah dihitung sebelumnya.

10. Konfirmasi Pembayaran Pajak Restoran pada petugas BPKD.



Gambar 3.19 Tampilan Konfirmasi Pembayaran Pada BPKD

Setelah melakukan pembayaran, langkah selanjutnya adalah melakukan konfirmasi pembayaran dengan mengirimkan bukti pembayaran kepada BPKD Kota Tangerang melalui WhatsApp, sebagaimana terlihat pada Gambar 3.19.

11. Menyimpan bukti lunas pembayaran pajak dari pihak BPKD Kota Tangerang.



PEMERINTAH KOTA TANGERANG
BADAN PENGELOLA KEUANGAN DAERAH
Jl. Satria Sudirman No. 1 Tangerang Telp. (021) 29662529, Fax. 29662530
E-mail : bpkd@tangerangkota.go.id Website : <https://bpkd.tangerangkota.go.id>

SURAT SETORAN PAJAK DAERAH

NPWPD : 2 [REDACTED]
Nama Wajib Pajak : PT. TAHOOE PRANATA INDONESIA
Alamat Wajib Pajak : RUKO CBD BLOK N8, JL. GREEN LAKE CITY BOULEVARD, RT.006/RW.003 KEL. GONDONG, KEC. CIPONDOH, KOTA TANGERANG, BANTEN 15147
Nama Objek Pajak : KEDAI WEDANG TAHOOE
Alamat Objek Pajak : RUKO CBD BLOK N8, JL. GREEN LAKE CITY BOULEVARD, RT.006/RW.003 KEL. GONDONG, KEC. CIPONDOH, KOTA TANGERANG, BANTEN 15147
Jenis Pajak : Restoran
Jenis Dokumen : SELF
Masa Pajak : Mar-2025
Pokok Pajak : Rp.500.000
Bunga 0% :
Total Pajak : Rp.500.000
Terbilang : Lima Ratus Ribu Rupiah

	Kode Bayar	: 20 [REDACTED]
	Metode Pembayaran	: Transfer Bank/ATM
	Jatuh Tempo	: 22-04-2025
	Status Bayar	: Sudah Bayar
	Tanggal Bayar	: 22-04-2025

Tanggal pembuatan SSPD: 15-04-2025

Gambar 3.20 Dokumen SSPD dengan Status Sudah Bayar

Setelah pembayaran dikonfirmasi, pihak BPKD akan mengirimkan bukti lunas pembayaran (SSPD dalam bentuk PDF) sebagai konfirmasi bahwa pajak telah dilunasi. Terlihat pada Gambar 3.20 merupakan SSPD dengan status bayar 'Sudah Bayar'. Bukti ini juga akan dijadikan dasar untuk proses pelaporan omset.

12. Lakukan pengecekan kembali pada sistem pajak daerah untuk memastikan status pembayaran telah diperbarui menjadi "Sudah Bayar" oleh pihak BPKD.



Tgl. SSPD	Nama OP	Alamat OP	Masa Pajak	Jumlah Tempo	Jml. Bayar	Kode Bayar	Status
06-03-2025	KEDAI WEDANG TAHOOE	RUKO CBD BLOK NBL JL. GREEN LAKE CITY BOULEVARD RT.006/RW.003 KEL. GONDONG, KEC. CIPONDOKH, KOTA TANGSERANG, BANTEN 15147	Feb 2025	14-03-2025	500.000		Sudah Bayar
16-01-2025	KEDAI WEDANG TAHOOE	RUKO CBD BLOK NBL JL. GREEN LAKE CITY BOULEVARD RT.006/RW.003 KEL. GONDONG, KEC. CIPONDOKH, KOTA TANGSERANG, BANTEN 15147	Des 2024	15-01-2025	500.000		Sudah Bayar
15-04-2025	KEDAI WEDANG TAHOOE	RUKO CBD BLOK NBL JL. GREEN LAKE CITY BOULEVARD RT.006/RW.003 KEL. GONDONG, KEC. CIPONDOKH, KOTA TANGSERANG, BANTEN 15147	Mar 2025	22-04-2025	500.000		Sudah Bayar
06-02-2025	KEDAI WEDANG TAHOOE	RUKO CBD BLOK NBL JL. GREEN LAKE CITY BOULEVARD RT.006/RW.003 KEL. GONDONG, KEC. CIPONDOKH, KOTA TANGSERANG, BANTEN 15147	Jan 2025	14-02-2025	500.000		Sudah Bayar

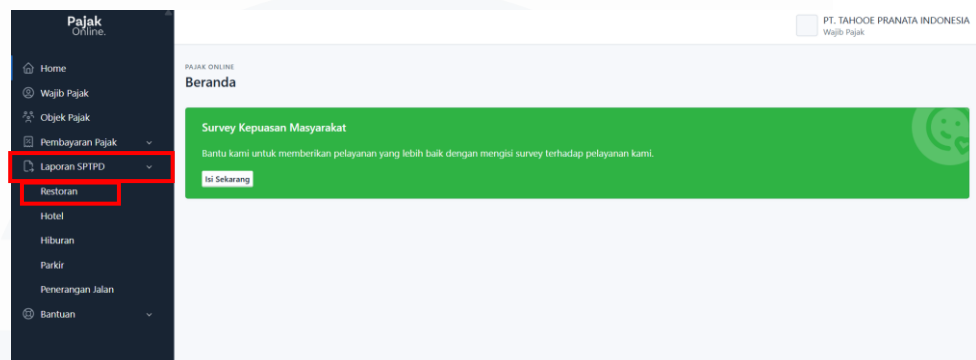
Gambar 3.21 Tampilan Status “Sudah Bayar” pada Website Pajak Daerah

Pada Gambar 3.21, terlihat bahwa status SSPD untuk masa pajak bulan Maret 2025 pada halaman website pajak daerah telah berubah menjadi 'Sudah Bayar', yang menandakan bahwa proses pembayaran pajak restoran telah berhasil dilakukan dan tercatat oleh sistem.

3.2.4 Pelaporan SPTPD

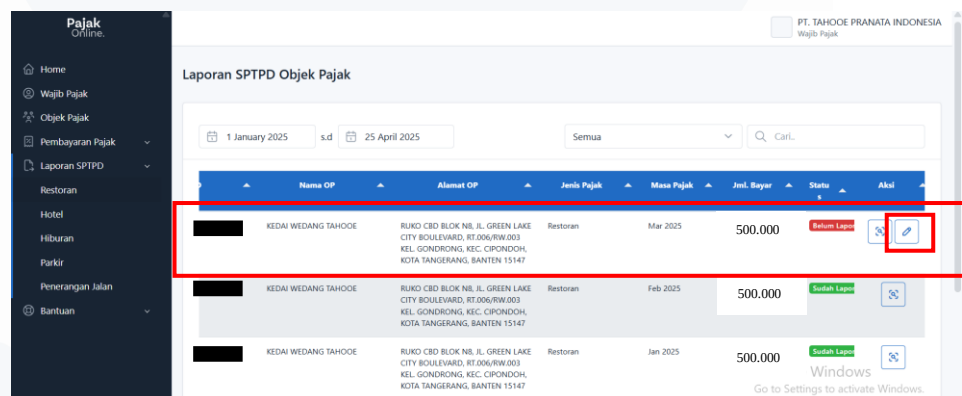
SPTPD (Surat Pemberitahuan Pajak Daerah), adalah surat yang oleh Wajib Pajak digunakan untuk melaporkan penghitungan dan/atau pembayaran pajak, Objek Pajak dan/atau bukan Objek Pajak, dan/atau harta dan kewajiban sesuai dengan ketentuan peraturan perundang-undangan perpajakan daerah. Pelaporan SPTPD bertujuan untuk menyampaikan omset perusahaan kepada otoritas pajak daerah, dalam hal ini Pemerintah Kota Tangerang. Pekerjaan ini dilakukan satu bulan sekali dan untuk 1 outlet yaitu Kedai Wedang Tahoe mulai dari bulan Januari sampai April 2025 dengan total 4 laporan. Dokumen yang diperlukan adalah bukti lunas SSPD dari BPKD Kota Tangerang, *softcopy* laporan omset bulanan. Berikut langkah-langkah pengerjaan pelaporan SPTPD :

1. Membuka *website* pajakonline.tangerangkota.go.id. Login menggunakan akun perusahaan. Setelah login maka pilih menu ‘Laporan SPTPD’ lalu klik ‘Restoran’. Berikut tampilan website setelah login :

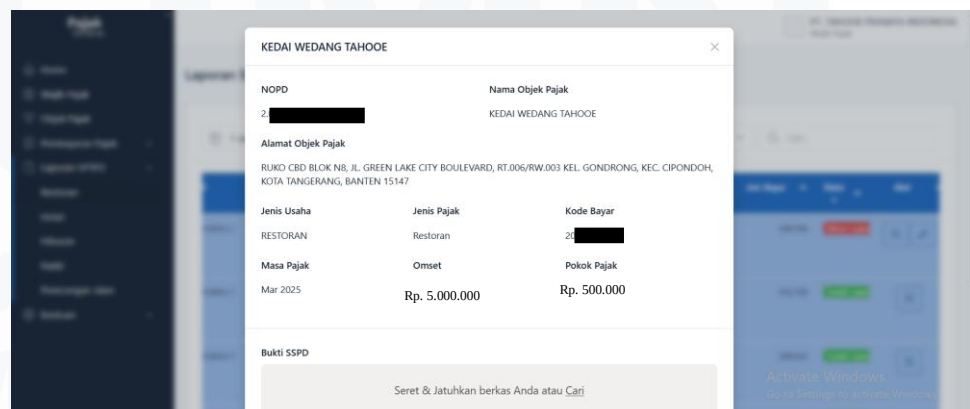


Gambar 3.22 Tampilan Awal Website Pajak Online

2. Pilih SPTPD yang akan di lapor dengan klik ikon pensil pada bagian ‘Aksi’ .

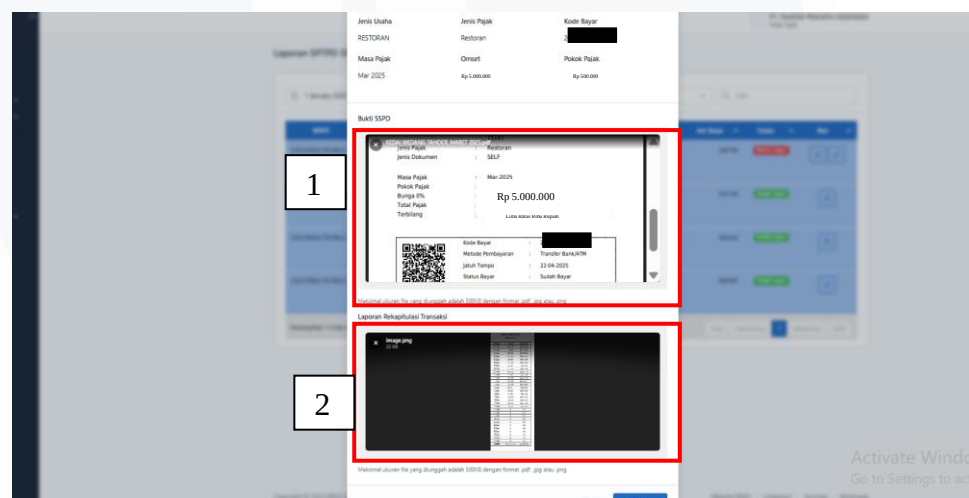


Gambar 3.23 Tampilan Pada Menu Restoran



Gambar 3.24 Tampilan Menu Input Pelaporan SPTPD

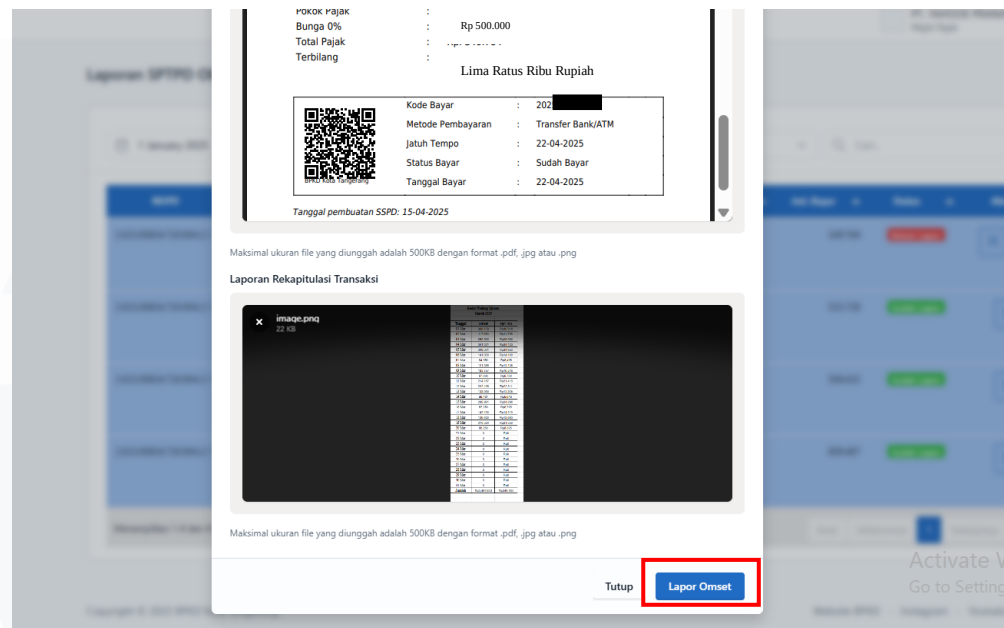
- Setelah menekan ikon pensil seperti yang ditunjukkan pada Gambar 3.23, maka akan muncul tampilan halaman edit pelaporan pajak restoran seperti yang terlihat pada Gambar 3.24. Pada halaman ini, pengguna dapat melakukan pengunggahan dokumen pendukung untuk pelaporan.
3. Mengunggah bukti SSPD dalam format PDF pada bagian 'Bukti SSPD', serta melampirkan tangkapan layar (*screenshot*) perhitungan laporan omset pada 'Laporan Rekapitulasi Transaksi'.



Gambar 3.25 Tampilan Dokumen SPTPD yang Telah Diunggah

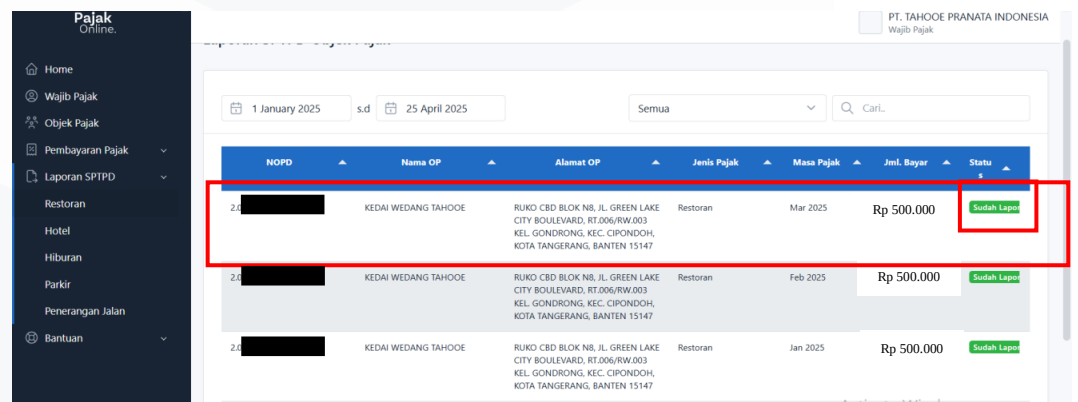
Selanjutnya, dengan melakukan scroll pada halaman yang sama, langkah pertama yang dilakukan adalah mengunggah bukti SSPD dari Gambar 3.20 ke bagian 'Bukti SSPD' yang terlihat pada Gambar 3.25 nomor 1. Setelah itu, dokumen laporan rekapitulasi transaksi yang merupakan hasil perhitungan pajak restoran dari Gambar 3.10 diunggah ke bagian 'Laporan Rekapitulasi Transaksi' yang terlihat pada Gambar 3.25 nomor 2.

4. Jika seluruh data telah diisi dengan lengkap, klik tombol Lapor Omset untuk menyelesaikan proses.



Gambar 3.26 Konfirmasi Data dan Tombol 'Lapor Omset'

5. Cek kembali melalui menu 'Riwayat SPTPD' untuk memastikan pelaporan berhasil dan statusnya 'Sudah Lapor'.



Gambar 3.27 Tampilan Menu Riwayat SPTPD Setelah Pelaporan Berhasil dan Status Terverifikasi

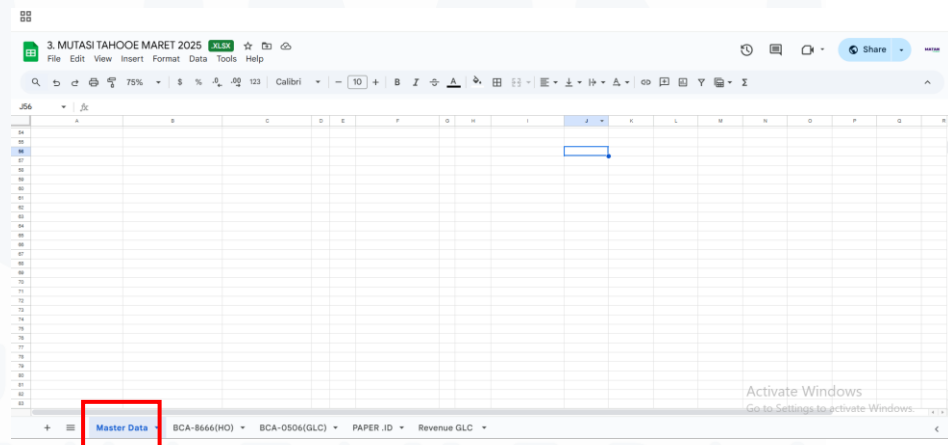
Langkah terakhir yang dilakukan adalah memastikan bahwa proses pelaporan pajak restoran telah berhasil dilakukan. Hal ini dapat dicek melalui menu 'Riwayat SPTPD' pada halaman pelaporan pajak daerah. Pada Gambar 3.27 terlihat bahwa status pelaporan untuk masa pajak bulan Maret 2025 telah berubah menjadi 'Sudah Lapor'. Status ini

menandakan bahwa seluruh rangkaian proses, mulai dari pembuatan ID Billing, pembayaran pajak, hingga pengunggahan dokumen pendukung, telah diterima dan tercatat dengan lengkap di sistem pelaporan pajak daerah.

3.2.5 Pembuatan *Chart of Account* (COA)

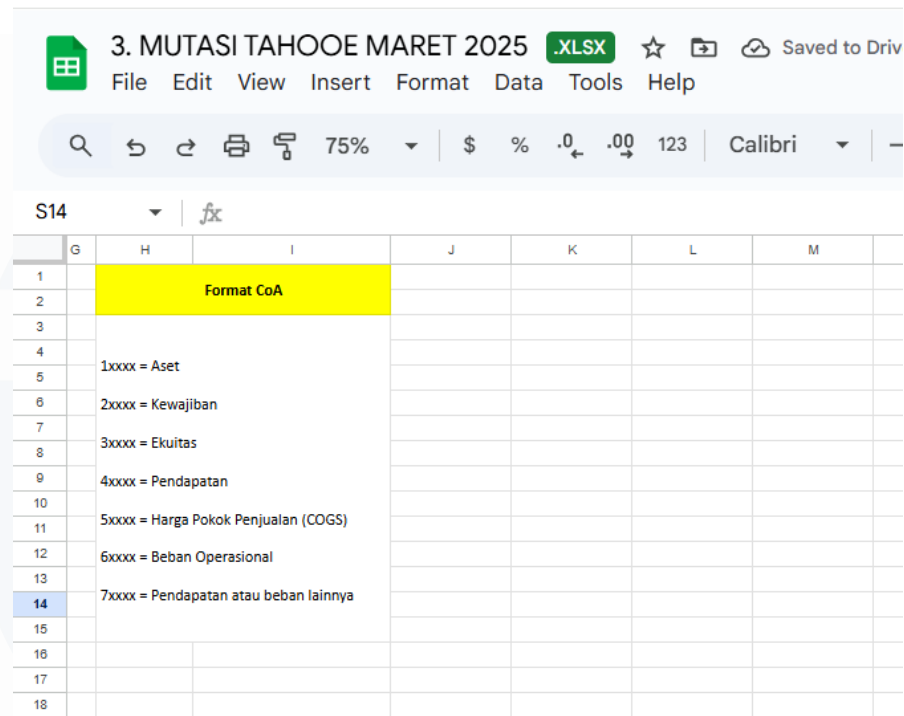
Kode akun akuntansi atau *Chart of Account* (CoA) adalah sebuah daftar dari akun-akun perusahaan yang digunakan untuk mengidentifikasi ataupun memperlancar proses pencatatan transaksi, baik itu pemasukan maupun pengeluaran. Tujuan pembuatan CoA adalah untuk mengorganisir dan mengklasifikasikan transaksi keuangan perusahaan secara sistematis, mempermudah pencatatan, pelaporan, dan pengawasan keuangan. Pekerjaan ini dilakukan satu kali pada bulan Maret 2025 dan digunakan sebagai acuan dalam proses rekonsiliasi bank setiap bulannya. Dokumen yang digunakan dalam pembuatan COA adalah spreadsheet *bank book* bulan Maret 2025, data rekonsiliasi bank bulan Maret 2025. Berikut merupakan langkah-langkah dalam pembuatan CoA :

1. Membuka spreadsheet mutasi bulan Maret 2025. Pilih pada sheet 'Master Data'.



Gambar 3.28 Tampilan Spreadsheet *Bank Books* Bulan Maret 2025

2. Menentukan format kategori akun.



Gambar 3.29 Format CoA

Menentukan kategori utama akun-akun yang diperlukan dalam sistem akuntansi perusahaan, mencakup:

- Aset (1xxxx)
 - Kewajiban (2xxxx)
 - Ekuitas (3xxxx)
 - Pendapatan (4xxxx)
 - Harga Pokok Penjualan (COGS) (5xxxx)
 - Beban Operasional (6xxxx)
 - Pendapatan atau Beban Lainnya (7xxxx)
3. Menentukan urutan penempatan kode akun, nama akun, kategori, dan departemen. Untuk kolom A sebagai Kode Akun, kolom B sebagai Nama Akun, kolom C untuk kategori akun, kolom F untuk departemen.
 4. Membuat daftar akun sesuai kebutuhan transaksi perusahaan. Pembuatan daftar nama akun di isi pada kolom B.

3. MUTASI TAHOOE MARET 2025 .XLSX

File Edit View Insert Format Data Tools Help

75% | \$ % .0 .00 123 | Calibri

E9

	B	C	D	E
1				
2	Inventory			
3	Cash / Bank (HO)			
4	GLC Account			
5	Account Receivable			
6	Prepaid Expenses			
7	Employee Advances			
8	Asset Purchases			
9	Lease Deposit			
10	Tools & Equipment			
11	Accumulated Depreciation - Vehicles			
12				
13	Bank Loan			
14	Liability to Partners			
15	Liability Payment			
16	Salaries Payable			
17	Accounts Payable			
18	Lease Liabilities			
19	Bonds Payable			
20	Long Term - Bank Loan			
21	Intercompany Payables			

Gambar 3.30 Daftar Nama Akun

- Melengkapi kode akun sesuai dengan daftar nama akunnya. Pembuatan nomor akun pada kolom A.

3. MUTASI TAHOOE MARET 2025 .XLSX

File Edit View Insert Format Data Tools

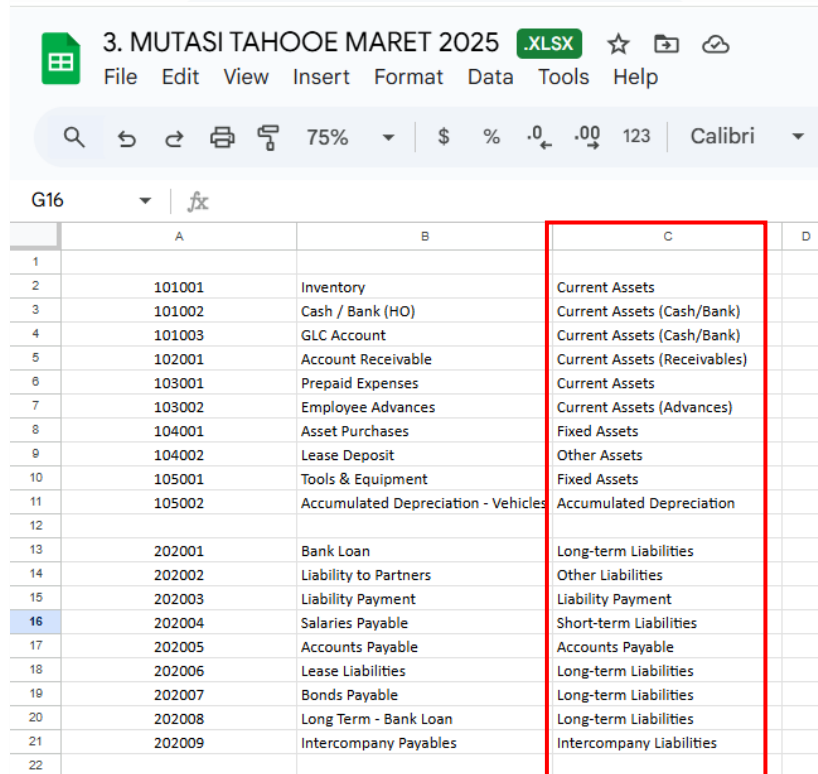
75% | \$ % .0 .00

C12

	A	B
1		
2	101001	Inventory
3	101002	Cash / Bank (HO)
4	101003	GLC Account
5	102001	Account Receivable
6	103001	Prepaid Expenses
7	103002	Employee Advances
8	104001	Asset Purchases
9	104002	Lease Deposit
10	105001	Tools & Equipment
11	105002	Accumulated Depreciation - Vehicles
12		
13	202001	Bank Loan
14	202002	Liability to Partners
15	202003	Liability Payment
16	202004	Salaries Payable
17	202005	Accounts Payable
18	202006	Lease Liabilities
19	202007	Bonds Payable
20	202008	Long Term - Bank Loan
21	202009	Intercompany Payables
22		

Gambar 3.31 Daftar Nomor dan Nama Akun

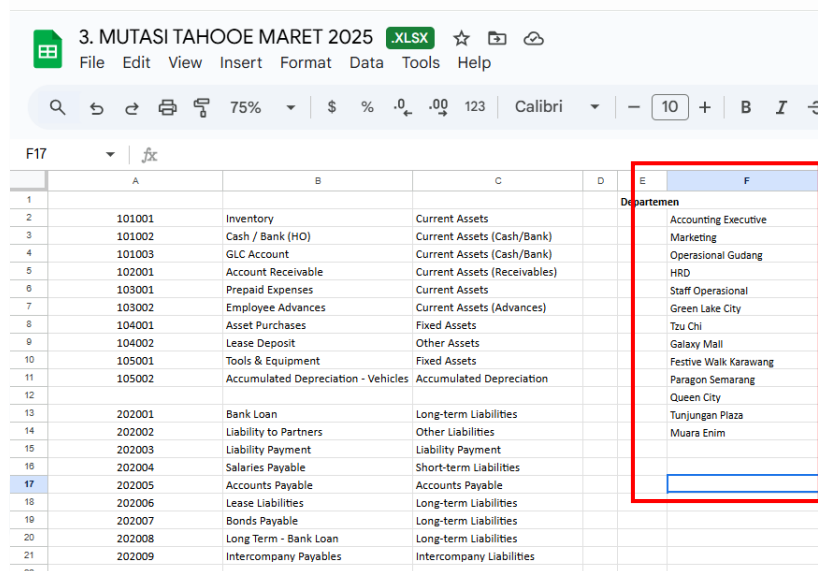
6. Melengkapi kategori akun sesuai dengan nama akunnya. Pembuatan kategori akun dilakukan pada kolom C.



	A	B	C	D
1				
2	101001	Inventory	Current Assets	
3	101002	Cash / Bank (HO)	Current Assets (Cash/Bank)	
4	101003	GLC Account	Current Assets (Cash/Bank)	
5	102001	Account Receivable	Current Assets (Receivables)	
6	103001	Prepaid Expenses	Current Assets	
7	103002	Employee Advances	Current Assets (Advances)	
8	104001	Asset Purchases	Fixed Assets	
9	104002	Lease Deposit	Other Assets	
10	105001	Tools & Equipment	Fixed Assets	
11	105002	Accumulated Depreciation - Vehicles	Accumulated Depreciation	
12				
13	202001	Bank Loan	Long-term Liabilities	
14	202002	Liability to Partners	Other Liabilities	
15	202003	Liability Payment	Liability Payment	
16	202004	Salaries Payable	Short-term Liabilities	
17	202005	Accounts Payable	Accounts Payable	
18	202006	Lease Liabilities	Long-term Liabilities	
19	202007	Bonds Payable	Long-term Liabilities	
20	202008	Long Term - Bank Loan	Long-term Liabilities	
21	202009	Intercompany Payables	Intercompany Liabilities	
22				

Gambar 3.32 Daftar Nomor, Nama, Kategori Akun

7. Membuat daftar departemen pada kolom F.



	A	B	C	D	E	F
1						Departemen
2	101001	Inventory	Current Assets			Accounting Executive
3	101002	Cash / Bank (HO)	Current Assets (Cash/Bank)			Marketing
4	101003	GLC Account	Current Assets (Cash/Bank)			Operasional Gudang
5	102001	Account Receivable	Current Assets (Receivables)			HRD
6	103001	Prepaid Expenses	Current Assets			Staff Operasional
7	103002	Employee Advances	Current Assets (Advances)			Green Lake City
8	104001	Asset Purchases	Fixed Assets			Tzu Chi
9	104002	Lease Deposit	Other Assets			Galaxy Mall
10	105001	Tools & Equipment	Fixed Assets			Festive Walk Karawang
11	105002	Accumulated Depreciation - Vehicles	Accumulated Depreciation			Paragon Semarang
12						Queen City
13	202001	Bank Loan	Long-term Liabilities			Tunjungan Plaza
14	202002	Liability to Partners	Other Liabilities			Muara Enim
15	202003	Liability Payment	Liability Payment			
16	202004	Salaries Payable	Short-term Liabilities			
17	202005	Accounts Payable	Accounts Payable			
18	202006	Lease Liabilities	Long-term Liabilities			
19	202007	Bonds Payable	Long-term Liabilities			
20	202008	Long Term - Bank Loan	Long-term Liabilities			
21	202009	Intercompany Payables	Intercompany Liabilities			
22						

Gambar 3.33 Daftar Nomor, Nama, Kategori Akun, dan Departemen

CoA ini digunakan untuk melengkapi proses rekonsiliasi bank serta sebagai dasar dalam penyusunan laporan laba rugi perusahaan. Pembuatan CoA dilakukan berdasarkan arahan dari supervisor setelah saya menyampaikan adanya beberapa klasifikasi akun pada CoA sebelumnya yang kurang tepat dan menyesuaikan dengan format laporan laba rugi yang saat ini digunakan. Oleh karena itu, saya diberi tugas untuk menyusun daftar COA baru yang lebih sesuai. Pekerjaan ini di *review* oleh supervisor.

3.2.6 Perhitungan dan Penagihan *Management Fee* yang Terutang Oleh Mitra

Management fee merupakan biaya yang dibayarkan oleh *franchisee* kepada *franchisor* dalam periode tertentu. Besaran biaya ini dihitung berdasarkan persentase yang telah ditentukan oleh perusahaan dan dikalikan dengan total pendapatan mitra setiap bulannya. Tujuan dari kegiatan rekapitulasi perhitungan dan penagihan *management fee* ini adalah untuk mengetahui pendapatan perusahaan yang berasal dari kerja sama kemitraan serta memastikan mitra memenuhi kewajiban pembayaran sesuai dengan ketentuan kontrak. Proses ini dilakukan setiap bulan mulai dari Januari hingga Juni 2025 untuk 6 outlet dengan total 36 transaksi penagihan. Dokumen yang digunakan dalam proses ini adalah *spreadsheet* perhitungan *management fee*, total penjualan masing –masing outlet pada Runchise. Berikut merupakan tahapan dalam proses perhitungan dan penagihan *management fee* kepada mitra:

1. Mengakses website Runchise dan pilih berdasarkan metode pembayaran, setelah itu pilih lokasi dan tanggal atau periode perhitungan *management fee*. Berikut tampilan website Runchise :

Berdasarkan Metode Pembayaran

Kedai Wedang Ta... 01/01/2025 - 31/01/2025 Terapkan Filter

JENIS PEMBAYARAN	JUMLAH PENJUALAN	JUMLAH REFUND	JUMLAH DITERIMA	TOTAL SUBSIDI PIHAK KETIGA	BIAYA PEMBAYARAN	BERSIH DITERIMA	% PEMBAYARAN
Gofood	11	0	1.128.600	0	0	1.128.600	2%
Grabfood	35	0	3.307.800	0	0	3.307.800	8%
Runchise QRIS	396	0	12.479.000	0	87.353	12.391.647	90%
TOTAL	442	0	16.915.400	0	87.353	16.828.047	100%

Gambar 3.34 Tampilan Website Runchise

Dari gambar 3.34 lokasi yang dipilih adalah Kedai Wedang Tahoe Tzu Chi dan tanggal yang dipilih adalah dari 1 Januari 2025 sampai 31 Januari 2025 (1 periode). Terlihat total penjualan nya sebesar Rp16.915.400.

- Menyiapkan dan mengisi template spreadsheet penagihan management fee. Berikut tampilan spreadsheet ‘Penagihan *Management Fee* 2025’

Penagihan Management Fee 2025

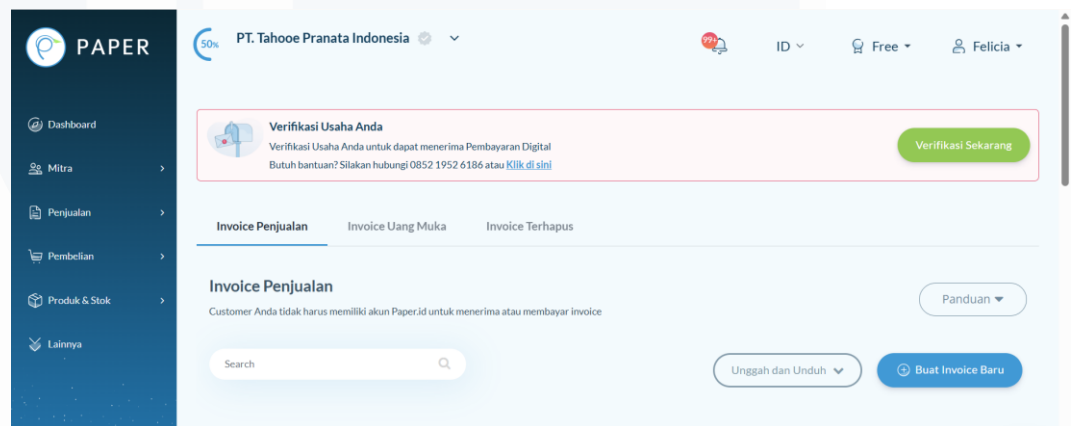
	B	C	D	E	F
1					
2		Mitra		Omset	Total
3	1	Mrs. Susy (Ladybee TP)	3%	Rp50,000,000	Rp1,500,000
4	2	Mr. Subianto (KWT Tzu Chi)	3%	Rp16,915,400	Rp507,462
5	3	Mr. Budi (Galaxy Mall)	3%	Rp15,523,400	Rp465,702
6	4	Mrs. Jap (Queen City)	3%	Rp12,593,700	Rp377,811
7	5	Mrs. Andari (Bukit merapin)	3%	Rp4,593,538	Rp137,806
8	6	Bu Vita (Muara Enim)	3%	Rp5,809,200	Rp174,276
9					
10					
11					

Gambar 3.35 Tampilan spreadsheet perhitungan *management fee*

Dari jumlah pendapatan 1 periode yang tercatat di Runchise dipindahkan ke kolom omset pada spreadsheet. Setelah itu total *management fee* yang harus dibayarkan adalah omset dikalikan dengan

jumlah persenan. Jika omset lebih dari Rp60.000.000 maka persenan yang dikenakan adalah 5%, jika omset kurang dari Rp60.000.000 maka persenan yang dikenakan adalah 3%. Berdasarkan gambar 3.34 maka total pendapatan Kedai Wedang Tahoe Tzu Chi sebesar Rp16.915.400 dipindahkan ke kolom ‘Omset’ dan akan muncul total management fee nya sebesar Rp 507.462 yang terlihat pada Gambar 3.35.

3. Membuka website Paper.id dan pilih invoice penjualan. Berikut tampilan dari Paper.id



Gambar 3.36 Tampilan Website Paper.Id

Setelah mengakses Paper.id pilih bagian ‘Penjualan’ lalu ‘Invoice Penjualan’ dan klik ‘Buat Invoice Baru’.

4. Mengisi data yang diperlukan untuk penagihan *management fee*. Berikut tampilan data yang harus diisikan di Paper.id :



☒ Simpan logo untuk semua dokumen

No. Invoice *

INV/2025/0014

Tgl. Invoice *

3/2/2025

Ref. No ?

Salesperson

Pilih sales person

Tgl. Jatuh Tempo *

10/2/2025

Terhitung: (7 Hari)

Mata Uang

Rupiah (Rp)

Pilih Mitra *

Tn. Subianto

Kontak Person (UP)

No Data Selected

Buat Mitra Baru

Info Perusahaan

PT. Tahoe Pranata Indonesia

Alamat: Jl. Green Lake City Boulevard, Green Lake City Ruko Wallstreet No.29
 Duri Kosambi, Kec. Cengkareng Jakarta Barat
 DKI Jakarta 11750
 Indonesia
 Telp: 082373566088
 Email: info.tahoe@gmail.com

Info Pelanggan

Tn. Subianto

Tzu Chi
 Telp: 087897771515

Produk ?	Deskripsi ?	Kuantitas *	Satuan	Harga *	Diskon	Jumlah
 Management Fee Tzu Chi	Periode Januari 2025	1	bulan	507462	% 0 %	507,462.00

Tambah Baris

Tambah Produk dari Stok

Subtotal	507,462.00
Total Diskon	0.00
Diskon Tambahan	Rp (0)
Biaya Kirim	0
Pajak	0.00
Uang Muka	Tambah Invoice Uang Muka
Invoice uang muka akan dibuat terpisah dan dibayar melalui Paper.id	
Total	507,462.00
Total Terbayar:	507,462.00
Invoice Uang Muka:	0.00
Sisa Tagihan :	507,462.00

Keterangan

Normal Sans Serif B I U

Bank Transfer :
Bank BCA
Acc. Number 8190 998 666
Acc. Name PT. Tahoe Pranata Indonesia

Syarat & Ketentuan

Normal B I U

Termin pembayaran, garansi, dll

Tanda Tangan dan Meterai (Opsional)

3 Feb, 2025

Felicia Estevan Lie

Simpan Invoice

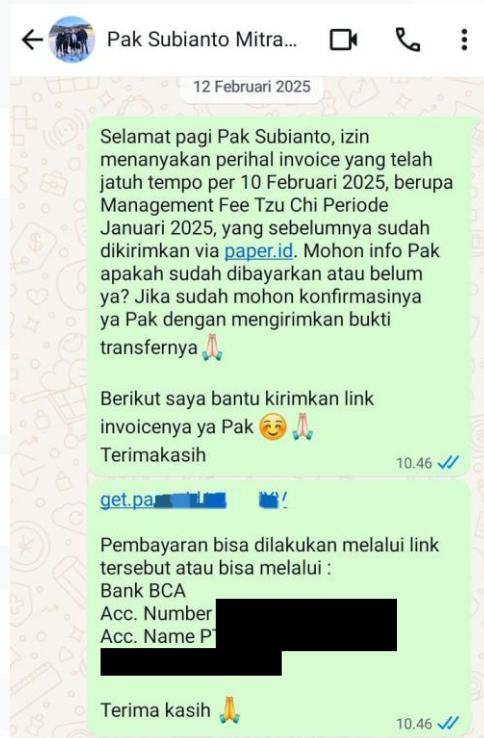
Simpan dan Kirim

Batalkan

Gambar 3.37 Tampilan Website Runchise

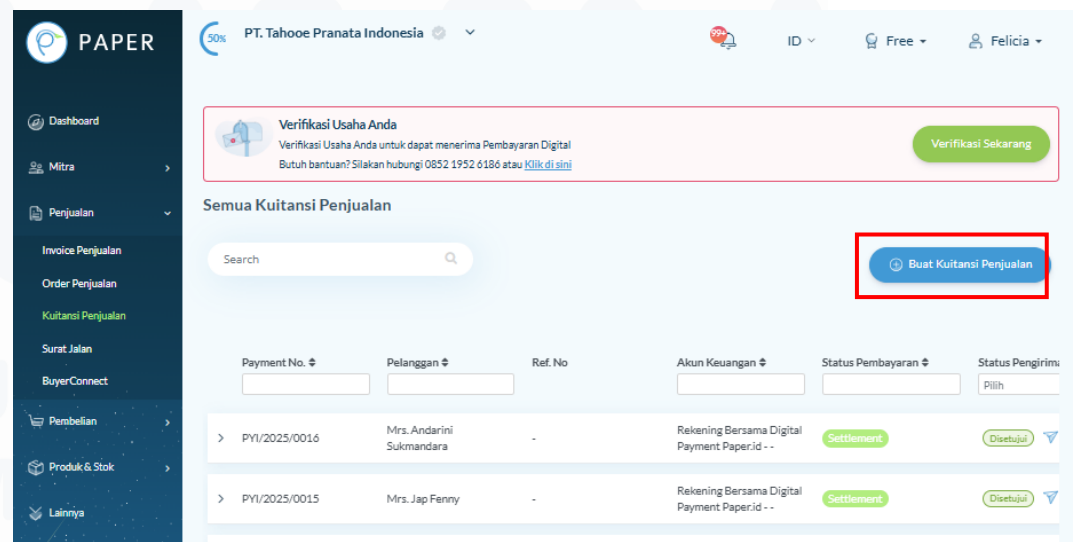
Untuk bagian No.Invoice biasanya akan terisi otomatis dari sistem. Tgl. Invoice diisi dengan tanggal hari penagihan (tanggal dibuatnya invoice) dan dengan tenggat 7 hari. Bagian 'Pilih Mitra' diisi dengan nama mitra yang ingin ditagih, yaitu Tn. Subianto. Pada kolom 'Produk' diisi dengan keterangan Management fee Tzu Chi. Untuk kolom 'Deskripsi' diisi dengan periode dan nama outlet, yaitu Periode Januari 2025. Kolom kuantitas diisi 1. Kolom satuan diisi dengan bulan. Untuk kolom harga diisi dengan jumlah penagihan management fee yang sudah dihitung, yaitu 507.462. Untuk kolom diskon dikosongkan karena tidak ada diskon dan kolom jumlah akan terisi otomatis dengan nominal yang ditulis di kolom harga. Setelah itu klik Simpan dan Kirim invoice.

5. Menagih management fee kepada mitra. Berikut tampilan chat kepada mitra:



Gambar 3.38 Tampilan Chat Kepada Mitra

6. Membuat kuitansi penjualan di Paper.id. Berikut tampilan pembuatan kuitansi :



Gambar 3.39 Tampilan Menu Kuitansi Penjualan

Berdasarkan gambar 3.39, untuk membuat kuitansi penjualan, klik bagian ‘Buat Kuitansi Penjualan’ pada mitra yang ingin dibuat kuitansinya, yaitu Tn. Subianto.

Terima Pembayaran untuk Invoice

Pembayaran Dari: Tn. Subianto

Nomor Pembayaran: PYI/2025/0017

Tanggal: 12/2/2025

Metode Pembayaran: Bank Transfer

Ke Akun Keuangan: Bank Central Asia

Catatan: Pembayaran Management Fee Tzu Chi Periode Januari 2025

Ref. No:

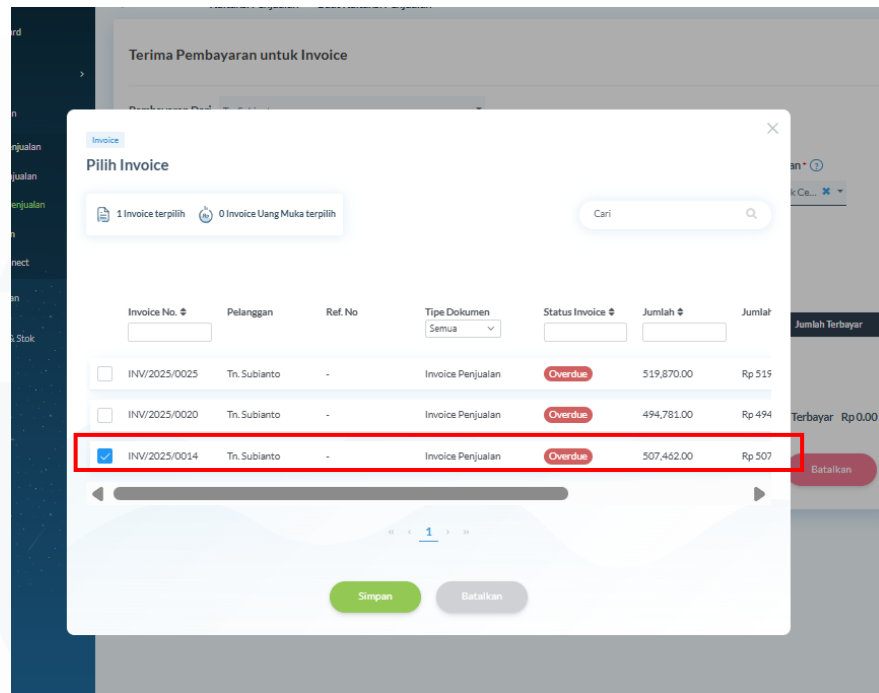
No. Invoice	Pelanggan	Tanggal / Tgl. Jatuh Tempo	Total Jumlah	Jumlah Tertagih	Jumlah Terbayar
Pilih Invoice Penjualan					

Total Jumlah Terbayar Rp 0.00

Simpan Pembayaran Masuk **Batalan**

Gambar 3.40 Tampilan Pembuatan Kuitansi Penjualan

Pada Gambar 3.40 isi ‘Tanggal’ dengan tanggal diterimanya pembayaran yaitu 12 Februari 2025. ‘Metode pembayaran’ diisi dengan Bank Transfer, ‘Ke Akun Keuangan’ pilih Bank Central Asia (BCA) TAHOOE PRANATA INDONESIA. Untuk ‘Catatan’ diisi dengan ‘Pembayaran Management Fee Tzu Chi Periode Januari 2025’. Untuk invoice pilih ‘Pilih Invoice Penjualan’.



Gambar 3.41 Tampilan Pilih Invoice Penjualan

Terlihat pada Gambar 3.41 pilih invoice nya yaitu Invoice dengan total 507.462.

Terima Pembayaran untuk Invoice

Pembayaran Dari: Tn. Subianto

Nomor Pembayaran: PYI/2025/0017, Tanggal: 12/2/2025, Metode Pembayaran: Bank Transfer, Ke Akun Keuangan: Bank Ce...

Catatan: Pembayaran Management Fee Tzu CHI Periode Januari 2025

Ref. No:

Kepada Invoice:

No. Invoice	Pelanggan	Tanggal / Tgl. Jatuh Tempo	Total Jumlah	Jumlah Tertagih	Jumlah Terbayar
INV/2025/0014	Tn. Subianto	2025-02-03 / 2025-02-10	Rp 507,462.00	Rp 507,462.00	507,462

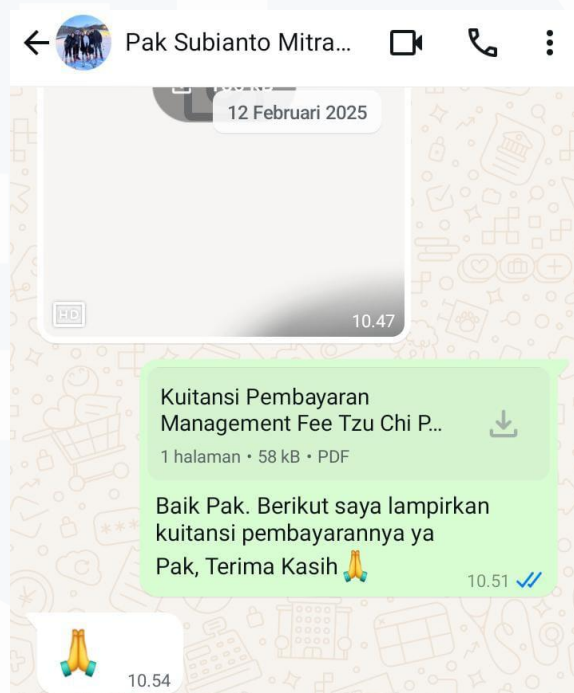
Total Jumlah Terbayar: Rp 507,462.00

Buttons: Simpan Pembayaran Masuk, Batal, Simpan dan Kirim, **Simpan dan Konfirmasi**

Gambar 3.42 Tampilan Terima Pembayaran untuk Invoice

Maka akan muncul tampilan seperti pada Gambar 3.42. Setelah itu klik ‘Simpan dan Konfirmasi’.

7. Mengirimkan kuitansi kepada mitra. Berikut tampilan chat pengiriman kuitansi kepada mitra



Gambar 3.43 Tampilan Chat Pengiriman Kuitansi kepada Mitra

3.2.7 Rekonsiliasi Bank

Rekonsiliasi bank adalah proses pencocokan antara catatan transaksi keuangan yang dimiliki perusahaan dengan laporan mutasi rekening bank untuk memastikan bahwa seluruh transaksi telah tercatat dengan benar dan tidak ada selisih antara saldo menurut pembukuan perusahaan dan saldo menurut bank. Pekerjaan ini bertujuan untuk mencocokkan data transaksi antara mutasi rekening bank dengan pencatatan perusahaan. Proses rekonsiliasi ini dilakukan untuk memastikan akurasi data keuangan dan menyesuaikan saldo akhir yang akan digunakan dalam laporan keuangan. Pekerjaan ini dilakukan satu bulan sekali setiap tutup buku mulai dari Januari hingga Juni 2025 dengan total 1.749 transaksi. Periode pembukuan perusahaan dilakukan dari tanggal 26 bulan sebelumnya - tanggal 25 bulan

saat ini. Dokumen yang diperlukan dalam rekonsiliasi bank adalah pdf/csv mutasi bank *home office* dan *spreadsheet* buku bank. Berikut adalah langkah-langkah yang dilakukan dalam proses rekonsiliasi bank:

1. Membuka soft copy mutasi bank yang sudah dikirimkan. Berikut tampilan mutasi bank dalam bentuk pdf:

TANGGAL	KETERANGAN	CBG	MUTASI	SALDO
25/02	TRSF E-BANKING CR 2502/FTSCY/W595271 1757000.00 Bayar bahan tgl 25 /2 SUBIANTO		1,757,000.00	3,967,792.01
25/02	TRSF E-BANKING CR 2502/FTSCY/W595051 603744.00 BMG4r Disburse f or Ladybee Talyak SINAR DIGITAL TERD		603,744.00	
25/02	TRSF E-BANKING CR 2502/FTSCY/W595051 575940.00 BME3lg Disburse f or Ladybee Talyak SINAR DIGITAL TERD		575,940.00	
25/02	TRSF E-BANKING CR 2502/FTSCY/W595051 176754.00 BMG3P Disburse f or Ladybee Talyak SINAR DIGITAL TERD		176,754.00	5,324,230.01
26/02	TRSF E-BANKING CR 2602/FTSCY/W595051 678219.00 BOIQ21 Disburse f or Ladybee Talyak SINAR DIGITAL TERD		678,219.00	
26/02	TRSF E-BANKING CR 2602/FTSCY/W595051 322725.00 BOIQ2d Disburse f or Ladybee Talyak SINAR DIGITAL TERD		322,725.00	
26/02	TRSF E-BANKING CR 2602/FTSCY/W595051 126706.00 BOIRPp Disburse f or Ladybee Talyak SINAR DIGITAL TERD		126,706.00	
26/02	TRSF E-BANKING CR 2602/FTSCY/W595051 615660.00 BOSCNt Disburse f or Ladybee Talyak SINAR DIGITAL TERD		615,660.00	7,067,540.01

Gambar 3.44 Tampilan Mutasi Bank

2. Membuka spreadsheet Mutasi bulan Maret 2025. Lalu mencocokkan serta melengkapi transaksi sesuai dengan pencatatan harian perusahaan.

3. MUTASI TAHOOE MARET 2025 .xlsx

	B	C	D	E	F
		KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
1					
2	26-Feb-2025	Saldo Awal			5,324,230.01
3	26-Feb-2025	QRIS KWT GLC masuk 322.725		322,725	5,646,955.01
4	26-Feb-2025	QRIS KWT Tzu Chi		678,219	6,325,174.01
5	26-Feb-2025	QRIS Queen City 25-26 Feb 126.706		126,706	6,451,880.01
6	26-Feb-2025	QRIS Tunjungan Plaza		615,660	7,067,540.01
7	26-Feb-2025	2602/FTSCY/WS95051 603744.00 QRIS Tzu Chi 24 Februari	603,744		6,463,796.01
8	26-Feb-2025	2602/FTSCY/WS95051 575940.00 QRIS Tunjungan Pla 24	575,940		5,887,856.01
9	26-Feb-2025	2602/FTSCY/WS95051 678219.00 QRIS Tzu Chi 25 Februari	678,219		5,209,637.01
10	26-Feb-2025	BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	126,706		5,082,931.01
11	26-Feb-2025	BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	2,500		5,080,431.01
12	26-Feb-2025	2602/FTSCY/WS95051 615660.00 QRIS Tunjungan Pla 25	615,660		4,464,771.01
13	27-Feb-2025	QRIS KWT GLC		145,971	4,610,742.01
14	27-Feb-2025	QRIS KWT Tzu Chi		425,004	5,035,746.01
15	27-Feb-2025	QRIS Queen City160.567		160,567	5,196,313.01
16	27-Feb-2025	QRIS Tunjungan Plaza		1,390,200	6,586,513.01

Gambar 3.45 Tampilan Buku Bank Bulan Maret 2025 Berdasarkan gambar 3.44 pada kolom ‘Mutasi’ terdapat angka 678.219. Angka pada kolom ‘Jumlah’ tersebut dicocokkan dengan pencatatan sesuai tanggal nya yaitu 26 Februari 2025 pada gambar 3.45. Untuk pengisian tanggal disesuaikan dengan tanggal transaksi, keterangan diisikan sesuai dengan keterangan transaksi. Untuk saldo awal tanggal 26 Februari 2025 diisi dengan saldo akhir pada tanggal 25 Feb 2025. Hasil pada kolom saldo didapat dengan cara Saldo awal + Kredit – Debit.

- Setelah mencocokkan sampai akhir tanggal pembukuan, isi untuk CoA masing-masing transaksi serta departemennya.

3. MUTASI TAHOOE MARET 2025 .xlsx

	B	C	D	E	F	G	H	I	J
		KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO	KODE COA	NAMA AKUN	KATEGORI	DEPERTEMEN
1									
2	26-Feb-2025	Saldo Awal			5,324,230.01				
3	26-Feb-2025	QRIS KWT GLC masuk 322.725		322,725	5,646,955.01	401001	KWT GLC Revenue	Operating Revenue	Green Lake City
4	26-Feb-2025	QRIS KWT Tzu Chi		678,219	6,325,174.01	202002	Liability to Partners	Other Liabilities	Tzu Chi
5	26-Feb-2025	QRIS Queen City 25-26 Feb 126.706		126,706	6,451,880.01	202002	Liability to Partners	Other Liabilities	Queen City
6	26-Feb-2025	QRIS Tunjungan Plaza		615,660	7,067,540.01	202002	Liability to Partners	Other Liabilities	Tunjungan Plaza
7	26-Feb-2025	2602/FTSCY/WS95051 603744.00 QRIS Tzu Chi 24 Februari	603,744		6,463,796.01	202003	Liability Payment	Liability Payment	Tzu Chi
8	26-Feb-2025	2602/FTSCY/WS95051 575940.00 QRIS Tunjungan Pla 24	575,940		5,887,856.01	202003	Liability Payment	Liability Payment	Tunjungan Plaza
9	26-Feb-2025	2602/FTSCY/WS95051 678219.00 QRIS Tzu Chi 25 Februari	678,219		5,209,637.01	202003	Liability Payment	Liability Payment	Tzu Chi
10	26-Feb-2025	BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	126,706		5,082,931.01	202003	Liability Payment	Liability Payment	Queen City
11	26-Feb-2025	BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	2,500		5,080,431.01	701002	Bank charges	Bank Administrative Expenses	Queen City
12	26-Feb-2025	2602/FTSCY/WS95051 615660.00 QRIS Tunjungan Pla 25	615,660		4,464,771.01	202003	Liability Payment	Liability Payment	Tunjungan Plaza
13	27-Feb-2025	QRIS KWT GLC		145,971	4,610,742.01	401001	KWT GLC Revenue	Operating Revenue	Green Lake City
14	27-Feb-2025	QRIS KWT Tzu Chi		425,004	5,035,746.01	202002	Liability to Partners	Other Liabilities	Tzu Chi
15	27-Feb-2025	QRIS Queen City160.567		160,567	5,196,313.01	202002	Liability to Partners	Other Liabilities	Queen City
16	27-Feb-2025	QRIS Tunjungan Plaza		1,390,200	6,586,513.01	202002	Liability to Partners	Other Liabilities	Tunjungan Plaza
17	28-Feb-2025	QRIS KWT GLC		145,971	6,732,503.01	401001	KWT GLC Revenue	Operating Revenue	Green Lake City

Gambar 3.46 Tampilan Buku Bank Bulan Maret 2025

Untuk transaksi yang tidak diketahui, maka akan dilengkapi oleh CFO saya. Dengan mengisi nama akun pada masing-masing transaksi, maka kode dan kategori akan otomatis terisi. Setelah semua tanggal terisi dan cocok dengan saldo akhir perusahaan, maka data tersebut yang selanjutnya akan digunakan untuk penyusunan laporan laba rugi perusahaan.

4. Setelah seluruh tanggal pada dokumen telah terisi dengan lengkap dan saldo akhir yang tercantum telah sesuai dengan saldo akhir perusahaan, maka dokumen tersebut akan direview oleh CFO. Dokumen ini kemudian digunakan sebagai dasar dalam penyusunan laporan laba rugi perusahaan.

3.2.8 Rekapitulasi Monthly Stock

Rekapitulasi *monthly stock* merupakan proses pencatatan dan pengecekan jumlah persediaan barang yang tersedia, masuk, dan keluar selama satu bulan. Tujuannya adalah untuk memastikan kesesuaian antara stok fisik dan catatan sistem, serta sebagai dasar dalam evaluasi stok akhir bulan. Proses ini membantu perusahaan dalam mengontrol persediaan, mencegah kekurangan atau kelebihan stok, dan menjaga keakuratan laporan keuangan. Pekerjaan ini dilakukan setiap akhir bulan saat tutup buku untuk 1 outlet dari Januari sampai Maret dengan total 3 dokumen. Dokumen yang diperlukan untuk rekapitulasi *monthly stock* adalah spreadsheet *weekly stock*. Langkah langkah yang dilakukan sebagai berikut:

1. Membuka template *weekly stock* Kedai Wedang Tahoe GLC. Berikut tampilan spreadsheet untuk minggu pertama sampai keempat.

1 Weekly Stock GLC

File Edit View Insert Format Data Tools Extensions Help

90% \$ % 0.00 123 Times ... - 10 + B

A1:D1 OUTLET : GLC

OUTLET : GLC		TANGGAL : 26 Januari - 02 Februari 2025							
No	BAHAN BAKU TAHOOF	AWAL	MASUK	AKHIR	KELUAR				
1	Half Baked Cakwe	18,5	pcs	10	pcs	pcs	5,5	pcs	23
2	Half Baked Roti Bantal	45	pcs	0	pcs	pcs	39	pcs	6
3	Roti Kacang Half Baked	0	pcs	0	pcs	pcs	0	pcs	0
4	Bumbu Balado	609	gr	0	gr	gr	582	gr	27
5	Bumbu Kari	1626	gr	0	gr	gr	1588	gr	38
6	Premix Crispy	1755	gr	0	gr	gr	1755	gr	0
7	Premix Ronde	2668	gr	0	gr	gr	1722	gr	946
8	Brown Sugar	2861	gr	0	gr	gr	1882	gr	979
9	Syrup Pandan	0	gr	0	gr	gr	0	gr	0
10	Simple Syrup	3294	ml	0	pcs	pcs	2225	ml	1069
11	Topping Kacang Merah	800	gr	0	gr	gr	716	gr	84
12	Tahu Putih	0	pcs	0	pcs	pcs	0	pcs	0
13	Tahu (Half baked)	6	pcs	0	pcs	pcs	1	pcs	4
14	Ronde	12,5	pcs	16	pack	pcs	5	pcs	23,5
15	Beras	520	gr	0	gr	gr	520	gr	0
16	Edamame	251	pcs	0	pcs	pcs	251	pcs	0
17	Bakso Ayam	19	pcs	0	pcs	pcs	19	pcs	0
18	Minyak Wijen	351	pcs	0	pcs	pcs	351	pcs	0
19	Kaldu Jamur (Totole)	120	pcs	0	pcs	pcs	120	pcs	0
20	Beancurd Powder	215	gr	0	pcs	pcs	200	gr	15

Weekly 1 Februari Weekly 2 Februari Weekly 3 Februari Week

2 Weekly Stock GLC

File Edit View Insert Format Data Tools Extensions Help

90% \$ % 0.00 123 Times ... - 10 + B

A1:D1 OUTLET : GLC

OUTLET : GLC		TANGGAL : 02 Februari - 09 Februari 2025							
No	BAHAN BAKU TAHOOF	AWAL	MASUK	AKHIR	KELUAR				
1	Half Baked Cakwe	5,5	pcs	40	pcs	pcs	7,5	pcs	38
2	Half Baked Roti Bantal	39	pcs	0	pcs	pcs	18	pcs	21
3	Roti Kacang Half Baked	0	pcs	0	pcs	pcs	0	pcs	0
4	Bumbu Balado	582	gr	0	gr	gr	469	gr	113
5	Bumbu Kari	1588	gr	0	gr	gr	1578	gr	10
6	Premix Crispy	1755	gr	0	gr	gr	1358	gr	397
7	Premix Ronde	1722	gr	2000	gr	gr	2264	gr	1458
8	Brown Sugar	1882	gr	1000	gr	gr	1391	gr	1491
9	Syrup Pandan	0	gr	0	gr	gr	0	gr	0
10	Simple Syrup	2225	ml	2000	pcs	pcs	3026	ml	1199
11	Topping Kacang Merah	716	gr	0	gr	gr	431	gr	285
12	Tahu Putih	0	pcs	5	pcs	pcs	0	pcs	5
13	Tahu (Half baked)	1	pcs	11	pcs	pcs	11	pcs	4
14	Ronde	5	pcs	38	pack	pcs	5	pcs	38
15	Beras	520	gr	0	gr	gr	520	gr	0
16	Edamame	251	pcs	0	pcs	pcs	251	pcs	0
17	Bakso Ayam	19	pcs	0	pcs	pcs	19	pcs	0
18	Minyak Wijen	351	pcs	0	pcs	pcs	351	pcs	0
19	Kaldu Jamur (Totole)	120	pcs	0	pcs	pcs	120	pcs	0
20	Beancurd Powder	200	gr	0	pcs	pcs	170	gr	30

Weekly 1 Februari Weekly 2 Februari Weekly 3 Februari Week

3 Weekly Stock GLC

File Edit View Insert Format Data Tools Extensions Help

90% \$ % 0.00 123 Times ... - 10 + B

A1:D1 OUTLET : GLC

OUTLET : GLC		TANGGAL : 10 Februari - 16 Februari 2025							
No	BAHAN BAKU TAHOOF	AWAL	MASUK	AKHIR	KELUAR				
1	Half Baked Cakwe	7,5	pcs	50	pcs	pcs	21	pcs	36,5
2	Half Baked Roti Bantal	18	pcs	20	pcs	pcs	21	pcs	17
3	Roti Kacang Half Baked	0	pcs	0	pcs	pcs	0	pcs	0
4	Bumbu Balado	469	gr	0	gr	gr	299	gr	170
5	Bumbu Kari	1578	gr	0	gr	gr	1550	gr	28
6	Premix Crispy	1358	gr	0	gr	gr	1358	gr	0
7	Premix Ronde	2264	gr	0	gr	gr	1131	gr	1133
8	Brown Sugar	1391	gr	2000	gr	gr	1866	gr	1525
9	Syrup Pandan	0	gr	0	gr	gr	0	gr	0
10	Simple Syrup	3026	ml	0	pcs	pcs	1255	ml	1771
11	Topping Kacang Merah	431	gr	0	gr	gr	171	gr	260
12	Tahu Putih	0	pcs	0	pcs	pcs	0	pcs	0
13	Tahu (Half baked)	11	pcs	0	pcs	pcs	9	pcs	4
14	Ronde	5	pcs	25	pack	pcs	8	pcs	22
15	Beras	520	gr	0	gr	gr	520	gr	0
16	Edamame	251	pcs	0	pcs	pcs	251	pcs	0
17	Bakso Ayam	19	pcs	0	pcs	pcs	19	pcs	0
18	Minyak Wijen	351	pcs	0	pcs	pcs	351	pcs	0
19	Kaldu Jamur (Totole)	120	pcs	0	pcs	pcs	120	pcs	0
20	Beancurd Powder	170	gr	0	pcs	pcs	141	gr	29

Weekly 1 Februari Weekly 2 Februari Weekly 3 Februari Week

4 Weekly Stock GLC

File Edit View Insert Format Data Tools Extensions Help

90% \$ % 0.00 123 Times ... - 10 + B

A1:D1 OUTLET : GLC

OUTLET : GLC		TANGGAL : 17 Februari - 25 Februari 2025							
No	BAHAN BAKU TAHOOF	AWAL	MASUK	AKHIR	KELUAR				
1	Half Baked Cakwe	21	pcs	40	pcs	pcs	7,5	pcs	53,5
2	Half Baked Roti Bantal	21	pcs	10	pcs	pcs	9	pcs	22
3	Roti Kacang Half Baked	0	pcs	0	pcs	pcs	0	pcs	0
4	Bumbu Balado	299	gr	0	gr	gr	220	gr	79
5	Bumbu Kari	1550	gr	0	gr	gr	1512	gr	38
6	Premix Crispy	1358	gr	0	gr	gr	1358	gr	0
7	Premix Ronde	1131	gr	0	gr	gr	0	gr	1131
8	Brown Sugar	1866	gr	1000	gr	gr	1000	gr	1866
9	Syrup Pandan	0	gr	0	gr	gr	0	gr	0
10	Simple Syrup	1255	ml	2000	pcs	pcs	1475	ml	1780
11	Topping Kacang Merah	171	gr	1000	gr	gr	858	gr	313
12	Tahu Putih	0	pcs	0	pcs	pcs	0	pcs	0
13	Tahu (Half baked)	9	pcs	0	pcs	pcs	6	pcs	4
14	Ronde	8	pcs	25,5	pack	pcs	8	pcs	25,5
15	Beras	520	gr	0	gr	gr	0	gr	520
16	Edamame	251	pcs	0	pcs	pcs	0	pcs	251
17	Bakso Ayam	19	pcs	0	pcs	pcs	0	pcs	19
18	Minyak Wijen	351	pcs	0	pcs	pcs	0	pcs	351
19	Kaldu Jamur (Totole)	120	pcs	0	pcs	pcs	0	pcs	120
20	Beancurd Powder	141	gr	0	pcs	pcs	121	gr	20

Weekly 1 Februari Weekly 2 Februari Weekly 3 Februari Week

Gambar 3.47 Tampilan *Weekly Stock* Minggu ke 1 sampai ke 4

- Membuka sheet baru untuk merekap stok menjadi stok satu bulan. Berikut tampilan sheet baru untuk stok bulan Februari 2025:

Weekly Stock GLC

File Edit View Insert Format Data Tools Extensions ...

90%

\$ % .00 .00 123

Defaul...

- 10 + :

L14

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
OUTLET : GLC				TANGGAL : 26 Januari - 25 Februari 2025							
NAMA BARANG		AWAL	MASUK	AKHIR	KELUAR						
No	BAHAN BAKU TAHOOE										
1	Half Baked Cakwe	18,5	pcs	140	pcs	7,5	pcs	151	pcs		
2	Half Baked Roti Bantal	45	pcs	30	pcs	9	pcs	66	pcs		
3	Roti Kacang Half Baked	0	pcs	0	pcs	0	pcs	0	pcs		
4	Bumbu Balado	609	gr	0	gr	220	gr	389	gr		
5	Bumbu Kari	1626	gr	0	gr	1512	gr	114	gr		
6	Premix Crispy	1755	gr	0	gr	1358	gr	397	gr		
7	Premix Ronde	2668	gr	2000	gr	0	gr	4668	gr		
8	Brown Sugar	2861	ml	4000	ml	1000	ml	5861	ml		
9	Syrup Pandan	0	ml	0	ml	0	ml	0	ml		
10	Simple Syrup	3294	ml	4000	ml	1475	ml	5819	ml		
11	Topping Kacang Merah	800	gr	1000	gr	858	gr	942	gr		
12	Tahu Putih	0	pcs	5	pcs	0	pcs	5	pcs		
13	Tahu (Half baked)	6	pcs	11	pcs	1	pcs	16	pcs		
14	Ronde	12,5	pcs	104,5	pcs	8	pcs	109	pcs		
15	Beras	520	gr	0	gr	0	gr	520	gr		
16	Edamame	251	pcs	0	pcs	0	pcs	251	pcs		
17	Bakso Ayam	19	pcs	0	pcs	0	pcs	19	pcs		
18	Minyak Wijen	351	ml	0	ml	0	ml	351	ml		
19	Kaldu Jamur (Totole)	120	gr	0	gr	0	gr	120	gr		
20	Beancurd Powder	215	gr	0	gr	121	gr	94	gr		
21	Kacang Kedelai	25500	gr	0	gr	809	gr	24691	gr		
22	Gula Pasir	608	gr	0	gr	262	gr	346	gr		
23	Jabe	2191	gr	0	gr	547	gr	1644	gr		

Weekly 3 Februari Weekly 4 Februari Monthly Februari

Gambar 3.48 Tampilan Sheet Rekap Stok untuk Bulan Februari

Langkah selanjutnya adalah membuat sheet baru untuk merekap stok 4 minggu menjadi satu bulan. Untuk merekap stock dalam satu bulan, stock awal diambil dari stock awal pada week pertama. Untuk stock masuk didapat dari penjumlahan stock masuk dari 4 week, stock akhir didapat dari stock akhir pada week keempat., dan stock keluar didapat dengan stock Awal + stock masuk – stock akhir. Berikut penjelasan untuk Gambar 3.48 :

1. Berdasarkan Gambar 3.48, stok awal produk ‘Half Baked Cakwe’ sebesar 18,5 pcs diperoleh dari stok awal minggu pertama pada Gambar 3.47 nomor 1a.
2. Total stok masuk selama satu bulan sebesar 140 pcs, yang merupakan hasil penjumlahan stok masuk di minggu pertama sebesar 10 pcs (Gambar 3.47 nomor 1b), minggu kedua sebesar 40 pcs (Gambar 3.47 nomor 2b), minggu ketiga sebesar 50 pcs (Gambar 3.47 nomor 3b), dan minggu keempat sebesar 40 pcs (Gambar 3.47 nomor 4b).
3. Stok akhir sebesar 7,5 pcs diambil dari minggu keempat pada Gambar 3.47 nomor 4c.
4. Dengan demikian, stok keluar selama satu bulan adalah $18,5 + 140 - 7,5 = 151$ pcs.

Hasil rekapitulasi *monthly stock* ini akan digunakan untuk menghitung COGS Kedai Wedang Tahoe GLC.

3.2.9 Perhitungan COGS Kedai Wedang Tahoe GLC

COGS (*Cost of Goods Sold*) atau Harga Pokok Penjualan (HPP) adalah total biaya yang dikeluarkan untuk memproduksi barang atau jasa yang dijual oleh perusahaan dalam periode tertentu. Tujuan dari perhitungan COGS dilakukan yaitu untuk mengetahui biaya bahan baku yang digunakan dalam proses produksi dan penjualan produk setiap bulan. Pekerjaan ini dilakukan setiap bulan setelah selesai rekapitulasi *monthly stock* untuk 1 outlet per bulan dari bulan Januari sampai Maret dengan total untuk 3 dokumen. Dokumen yang diperlukan untuk perhitungan COGS adalah spreadsheet rekapitulasi *monthly stock*, daftar harga pembelian bahan baku. Langkah langkah yang dilakukan sebagai berikut:

1. Membuka spreadsheet *weekly stock* GLC lalu pilih sheet *monthly* sesuai bulan yang akan dihitung COGS nya.

1	OUTLET : GLC									
2	NAMA BARANG									
3	No	BAHAN BAKU TAHOOE	AWAL	MASUK	AKHIR	KELUAR				
4	1	Half Baked Cakwe	33	pcs	110	pcs	18,5	pcs	124,5	pcs
5	2	Half Baked Roti Bantal	14	pcs	80	pcs	45	pcs	49	pcs
6	3	Roti Kacang Half Baked		pcs	0	pcs	0	pcs	0	pcs
7	4	Bumbu Balado	848	gr	0	gr	609	gr	239	gr
8	5	Bumbu Kari	1796	gr	0	gr	1626	gr	170	gr
9	6	Premix Crispy	2152	gr	0	gr	1755	gr	397	gr
10	7	Premix Ronde	7154	gr	0	gr	2668	gr	4486	gr
11	8	Brown Sugar	4374	ml	4000	ml	2861	ml	5513	ml
12	9	Syrup Pandan	72	ml	0	ml	0	ml	72	ml
13	10	Simple Syrup	3558	ml	6000	ml	3294	ml	6264	ml
14	11	Topping Kacang Merah	1556	gr	1000	gr	800	gr	1756	gr
15	12	Tahu Putih		pcs	5	pcs	0	pcs	5	pcs
16	13	Tahu (Half baked)	17	pcs	8	pcs	6	pcs	19	pcs
17	14	Ronde	0,5	pcs	86	pcs	12,5	pcs	74	pcs
18	15	Beras	520	gr	0	gr	520	gr	0	gr
19	16	Edamame	251	pcs	0	pcs	251	pcs	0	pcs
20	17	Bakso Ayam	19	pcs	0	pcs	19	pcs	0	pcs
21	18	Minyak Wijen	351	ml	0	ml	351	ml	0	ml
22	19	Kaldo Jamur (Totole)	120	gr	0	gr	120	gr	0	gr
23	20	Beancurd Powder	306	gr	0	gr	215	gr	91	gr
24	21	Kacang Kedelai	36685	gr	0	gr	25500	gr	11185	gr
25	22	Gula Pasir	880	gr	0	gr	608	gr	272	gr
26	23	Jaga	2577	gr	2000	gr	2191	gr	2386	gr

Gambar 3.49 Tampilan Sheet Monthly Stock Bulan Januari

Pada Gambar 3.49 pilih sheet Monthly Januari, terlihat rekap bulanan dari seluruh bahan baku, yang mencakup kolom nama bahan baku tahooe, stock awal, masuk, akhir, dan keluar.

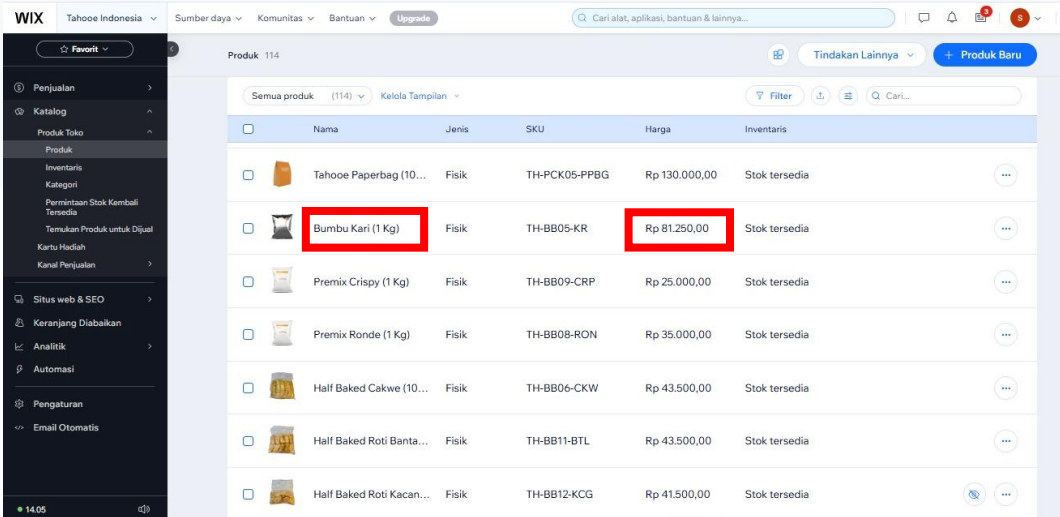
2. Menambahkan kolom 'Harga/Unit' dan COGS.

1	OUTLET : GLC									
2	NAMA BARANG									
3	No	BAHAN BAKU TAHOOE	AWAL	MASUK	AKHIR	KELUAR	Harga/Unit	COGS		
4	1	Half Baked Cakwe	33	pcs	110	pcs	18,5	pcs	124,5	pcs
5	2	Half Baked Roti Bantal	14	pcs	80	pcs	45	pcs	49	pcs
6	3	Roti Kacang Half Baked		pcs	0	pcs	0	pcs	0	pcs
7	4	Bumbu Balado	848	gr	0	gr	609	gr	239	gr
8	5	Bumbu Kari	1796	gr	0	gr	1626	gr	170	gr
9	6	Premix Crispy	2152	gr	0	gr	1755	gr	397	gr
10	7	Premix Ronde	7154	gr	0	gr	2668	gr	4486	gr
11	8	Brown Sugar	4374	ml	4000	ml	2861	ml	5513	ml
12	9	Syrup Pandan	72	ml	0	ml	0	ml	72	ml

Gambar 3.50 Tampilan Penambahan kolom Harga/Unit dan COGS

Pada Gambar 3.50 terlihat ‘Harga/Unit’ terletak di sebelah kanan kolom ‘Keluar’ yaitu pada kolom K, dan setelah kolom ‘Harga/Unit’ diisi dengan ‘COGS’ yaitu pada kolom L.

3. Mengumpulkan informasi harga satuan seperti dari nota pembelian, *history* pembelian bahan dari marketplace, dan daftar harga bahan baku dari staf operasional.



	Nama	Jenis	SKU	Harga	Inventaris
☐	Tahoe Paperbag (10...	Fisik	TH-PCK05-PPBG	Rp 130.000,00	Stok tersedia
☐	Bumbu Kari (1 Kg)	Fisik	TH-BB05-KR	Rp 81.250,00	Stok tersedia
☐	Premix Crispy (1 Kg)	Fisik	TH-BB09-CRP	Rp 25.000,00	Stok tersedia
☐	Premix Ronde (1 Kg)	Fisik	TH-BB08-RON	Rp 35.000,00	Stok tersedia
☐	Half Baked Cakwe (10...	Fisik	TH-BB06-CKW	Rp 43.500,00	Stok tersedia
☐	Half Baked Roti Banta...	Fisik	TH-BB11-BTL	Rp 43.500,00	Stok tersedia
☐	Half Baked Roti Kacan...	Fisik	TH-BB12-KCG	Rp 41.500,00	Stok tersedia

Gambar 3.51 Tampilan Daftar Harga Bahan Baku

Pada Gambar 3.51 terlihat ‘Bumbu Kari (1 Kg)’ dengan harga Rp81.250,00.

4. Menghitung harga/unit pada sheet ‘Monthly Januari’ berdasarkan bahan bakunya.

Weekly Stock GLC

Saved to Drive

File

Edit

View

Insert

Format

Data

Tools

Extensions ...

90%

\$

%

.0

.00

123

Times ...

-

9

+

:

I19

Gambar 3.52 Tampilan Penyesuaian Harga/unit Berdasarkan Penggunaan

Pada Gambar 3.51 terlihat 'Bumbu Kari (1 Kg)' dengan harga Rp81.250,00, karena penggunaan bahan baku tersebut dalam gram maka hitung harga bumbu kari per gramnya. Hitung 'Harga/unit' pada kolom K dengan rumus $=81.250/1000$ maka akan didapat Rp81,25 per gram nya terlihat pada gambar 3.52. Isi semua 'Harga/unit' pada masing-masing bahan baku yang masih digunakan.

5. Menghitung COGS atau *Cost of Goods Sold*.

<

Gambar 3.53 Tampilan Penyesuaian Harga/unit Berdasarkan Penggunaan

Setelah harga per unit diperoleh, menghitung COGS pada kolom L pada Gambar 3.53 dengan rumus harga/unit pada K8 dikalikan dengan bahan baku yang keluar pada I8 yaitu $=81,25 \times 170$ maka akan didapat COGS sebesar Rp13.813.

3.2.10 Penyusunan dan Pelaporan Laporan Laba Rugi (*Profit and Loss*)

Laporan *Profit and Loss* atau Laba Rugi merupakan laporan keuangan yang menunjukkan pendapatan, biaya, dan keuntungan (atau kerugian) suatu usaha dalam periode tertentu. Tujuannya adalah untuk mengetahui apakah perusahaan berada dalam kondisi untung atau rugi, serta menganalisis efisiensi operasional. Pekerjaan ini dilakukan setiap akhir bulan, dari bulan Februari hingga Juni dengan total 5 dokumen, sebagai bagian dari pelaporan rutin bulanan. Dokumen yang diperlukan untuk perhitungan COGS adalah rekapitulasi *monthly stock*, rekapitulasi mutasi bulanan, data penjualan bahan baku mitra, data management fee, data revenue GLC, data utang, template spreadsheet *financial report*, file *report* bulan sebelumnya. Langkah langkah yang dilakukan sebagai berikut:

1. Membuka template spreadsheet *financial report*

	Mar 2025	% to Rev	Jan-25	Feb-25	Mar-25	Apr-25	May-25	Jun-25	Jul-25	Aug-25	Sep-25	Oct
KWT GLC Revenue												
Consulting Revenue												
HO Revenue (Franchise Fee, Mgmt Fee, Bahan Baku Mitra)												
Franchise Fee												
Management Fee												
Sales of Raw Material												
Total Revenue												
COGS KWT GLC												
COGS - Sales of Raw Material												
Total COGS												
Gross Profit												
Marketing fee												
Advertising												
Online food delivery charges												
QRIS fee charges												
Supplies												
Total Selling expense												

Gambar 3.54 Template Spreadsheet *Financial Report*

Pada Gambar 3.54 menunjukkan tampilan awal template yang terdiri dari 7 sheet yaitu New P&L, *General Ledger* Mar, Bahan Baku Mitra, Management Fee, Revenue GLC, Utang, COGS. Ubah nama file sesuai

dengan bulannya yaitu dengan format tahun – bulan PT TAHOOE PRANATA – *Financial Report* terlihat pada gambar 3.54 nama file nya yaitu 2025-03 PT TAHOOE PRANATA – Financial Report.

2. Untuk sheet ‘Bahan Baku Mitra’ akan di lengkapi oleh *Supervisor*.

Period	Mar	Invoice No	Date	Status	Remarks(1)	Remarks(2)	Client	Harga Jual	Amount	Down Payment	Paid	Amount Due
7	Yes	INV/2025/0052	28-02-2025	unpaid	Mitra	TP	PT. Tahoe Pranata Indonesia	2,279,000	1,928,600	-	-	1,928,600
8	Yes	INV/2025/0053	28-02-2025	unpaid	Mitra	Queen City	PT. Tahoe Pranata Indonesia	1,480,000	1,230,000	-	-	1,230,000
9	Yes	INV/2025/0054	04-03-2025	overdue	Mitra	Tzi Chi	PT. Tahoe Pranata Indonesia	1,175,000	990,000	-	-	990,000
10	Yes	INV/2025/0055	05-03-2025	overdue	Mitra	Tzi Chi	PT. Tahoe Pranata Indonesia	786,000	677,000	-	-	677,000
11	Yes	INV/2025/0056	11-03-2025	overdue	Mitra	Tzi Chi	PT. Tahoe Pranata Indonesia	1,296,500	1,077,000	-	-	1,077,000
12	Yes	INV/2025/0057	18-03-2025	unpaid	Mitra	Tzi Chi	PT. Tahoe Pranata Indonesia	1,441,000	1,237,250	-	-	1,237,250
13	Yes	INV/2025/0058	20-03-2025	unpaid	Mitra	Queen City	PT. Tahoe Pranata Indonesia	1,480,000	1,230,000	-	-	1,230,000
14	Yes	INV/2025/0059	20-03-2025	unpaid	Mitra	Tzi Chi	PT. Tahoe Pranata Indonesia	1,357,500	1,174,000	-	-	1,174,000
15	Yes	INV/2025/0060	25-03-2025	unpaid	Mitra	Tzi Chi	PT. Tahoe Pranata Indonesia	2,288,000	1,849,562	-	-	1,849,562
								19,509,000	11,399,412			

Gambar 3.55 Tampilan Sheet Bahan Baku Mitra yang telah dilengkapi Terlihat pada gambar 3.55 merupakan tampilan sheet Bahan Baku Mitra yang telah dilengkapi oleh supervisor. Data yang akan digunakan yaitu total dari harga jual dan Amount atau COGS nya.

3. Membuka data *management fee* yang ditagih bulan tersebut pada Paper.id dan melengkapi sheet ‘*Management Fee*’ pada spreadsheet report.

Pelanggan	Ref. No.	Status Dokumen	Status Pembayaran	Jumlah	Jumlah Terutang	Chat Terbaru	Tgl. Invoice	Tgl. Jatuh Tempo
Mrs. Susy Tristiana	-	Terkirim	Bayar	Rp 371.315,00	Rp 371.315,00	Tidak ada chat	06-03-2025	13-03-2025
Mrs. Novita Sari	-	Terkirim	Bayar	Rp 108.777,00	Rp 0,00	Tidak ada chat	06-03-2025	13-03-2025
Mrs. Andarini Sukmandara	-	Terkirim	Bayar	Rp 61.378,00	Rp 0,00	Tidak ada chat	06-03-2025	13-03-2025
Mrs. Jap Fenny	-	Terkirim	Bayar	Rp 317.508,00	Rp 0,00	Tidak ada chat	06-03-2025	13-03-2025
Tzu Subianto	-	Terkirim	Bayar	Rp 494.781,00	Rp 0,00	Tidak ada chat	06-03-2025	13-03-2025
Mrs. Susy Tristiana	-	Terkirim	Bayar	Rp 1.001.979,00	Rp 0,00	Tidak ada chat	04-02-2025	11-02-2025
Mrs. Novita Sari	-	Terkirim	Bayar	Rp 174.276,00	Rp 0,00	Tidak ada chat	03-02-2025	10-02-2025
Mrs. Andarini Sukmandara	-	Terkirim	Bayar	Rp 137.806,00	Rp 0,00	Tidak ada chat	03-02-2025	10-02-2025

Gambar 3.56 Tampilan Paper.Id Menu Invoice Penjualan Terlihat pada Gambar 3.56 untuk *Management Fee* Mrs Andarini Sukmandara sebesar Rp61.378 yang jatuh tempo di tanggal 13 Maret 2025.

4. Salin dan masukkan ke sheet '*Management Fee*'.

Date	Description	Amount	Outlet
13-Mar-25	Management Fee Mrs. Susy/Gatot (Ladybee TP)	371,315	Tunjungan Plaza
13-Mar-25	Management Fee Mr. Subianto (KWT Tzu Chi)	494,781	Tzu Chi
13-Mar-25	Management Fee Mrs. Jap Fenny (Queen City)	317,508	Queen City
13-Mar-25	Management Fee Mrs. Andarini Sukmandara (Bukit merapin)	61,378	Pangkal Pinang / Bukit Merapin
13-Mar-25	Management Fee Bu Vita (Muara Enim)	108,777	Muara Enim
Total :		1,353,759	

Gambar 3.57 Sheet *Management Fee* yang telah dilengkapi

Lalu isi pada sheet ‘*Management Fee*’ *Financial Report* terlihat di gambar 3.57. Pada kolom A diisi ‘Date’ yaitu 13 Mar 2025, kolom B diisi dengan ‘Description’ yaitu Management Fee Pemilik Outlet (Nama Outlet), untuk kolom C diisi ‘Amount’ atau jumlah management fee masing-masing nya, kolom D diisi ‘Outlet’ atau lokasi outlet tersebut. Setelah semua terisi ditotal yaitu dengan rumus =SUM(C6:C10) maka didapat total *Management Fee* yang jatuh tempo pada bulan Maret sebesar Rp1.353.759

5. Melengkapi sheet ‘*Revenue GLC*’, dengan mengambil data pada sistem Runchise.

JUMLAH REFUND	JUMLAH DITERIMA	TOTAL SUBSIDI PIHAK KETIGA
0	190.000	
0	763.100	
0	377.000	
0	1.543.029	
0	5.364.000	
0	8.237.129	

Gambar 3.58 Menu Laporan Berdasarkan Metode Pembayaran Runchise

Membuka sistem Runchise lalu pilih Outlet Kedai Wedang Tahooe GLC dan pilih tanggal nya yaitu 26 Februari 2025 sampai 25 Maret 2025 lalu tekan ‘Terapkan Filter’ Berikut tampilan setelahnya :

← Laporan

Berdasarkan Metode Pembayaran

Kedai Wedang Ta... 26/02/2025 - 25/03/2025 Terapkan Filter

JENIS PEMBAYARAN	JUMLAH PENJUALAN	JUMLAH REFUND	JUMLAH DITERIMA	TOTAL SUBSIDI PIHAK KETIGA
Cash	5	0	190.000	
Gofood	10	0	763.100	
GrabFood Integrasi	5	0	377.000	
Grabfood	45	0	1.543.029	
Runchise QRIS	145	0	5.364.000	
TOTAL	210	0	8.237.129	

Baris per halaman: 25 1-5 of 5 baris Terakhir diubah pada 2 Jun 2025 pukul 04:18 1 dari 1 h

Gambar 3.59 Menu Laporan Berdasarkan Metode Pembayaran Runchise

Terlihat pada Gambar 3.59 beberapa jenis pembayaran seperti Cash, Gofood, Grabfood Integrasi, Grabfood, Runchise QRIS, TOTAL, beserta jumlah yang diterima.

- Input pada spreadsheet *Financial Report* pada sheet *Revenue GLC*.

PT TAHOOE PRANATA INDONESIA		
Pendapatan Outlet Green Lake City - Maret 2025		
Source : Runchise (POS)		
KWT GLC 26 FEB- 25 MAR 25		
Payment Method	Nilai	
CASH	190,000.00	
GOFOOD	763,100.00	
GRABFOOD	1,920,029.00	
QRIS	5,364,000.00	
TOTAL	8,237,129.00	
FEE OJEK ONLINE	536,625.80	20.00%
FEE QRIS	16,092.00	0.30%
NET PROFIT	7,684,411.20	

Gambar 3.60 Sheet *Revenue GLC*

Terlihat pada gambar 3.60, isi masing-masing sesuai dengan data pada gambar 3.60. Untuk Grabfood diisi dengan grabfood integrasi+Grabfood, setekah itu totalkan dengan $=\text{SUM}(B7:B10)$ maka didapat total sebesar 8.237.129. Untuk Fee ojek online sebesar 20% yang terdiri dari Gofood dan Grabfood maka perhitungannya dengan rumus $=(B8+B9)*C13$. Untuk fee QRIS sebesar 0,3% maka perhitungannya $=B10*C14$. Setelah itu didapat *Net Profit* dengan rumus $\text{Total} - \text{fee ojek online} - \text{fee QRIS}$ maka didapat 7.684.411,2.

7. Membuka data *Monthly Stock* untuk melengkapi sheet *COGS*.

Weekly Stock GLC

File

Edit

View

Insert

Format

Data

Tools

Extensions

Help

🕒

🗨

🏠

👤

Shu

🔍

Menu

🔍

🔍

🔍

100%

\$

%

🔍

123

Defaul...

-

10

+

B

I

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

🔍

<

Gambar 3.61 Tampilan Spreadsheet Data untuk *Monthly Stock*

Pada Gambar 3.61

8. Input data monthly stock ke sheet *COGS* Financial Report.

No	Bahan Baku	Awal	Satuan	Masuk	Satuan	Akhir	Satuan	Keluar	Satuan	Harga/Unit (Rp)	COGS periode 26 Feb - 25 Mar (Rp)
1	Half Baked Cake	7,50	pcs	110,00	pcs	0,00	pcs	117,50	pcs	4,350.00	511,125.00
2	Half Baked Roti Bantal	9,00	pcs	30,00	pcs	0,00	pcs	39,00	pcs	4,350.00	169,650.00
3	Roti Kacang Half Baked	0,00	pcs	0,00	pcs	0,00	pcs	0,00	pcs		
4	Bumbu Balado	220,00	gr	119,00	gr	0,00	gr	339,00	gr	95,00	32,205.00
5	Bumbu Kari	1,512.00	gr	0,00	gr	0,00	gr	1,512.00	gr	81,25	122,850.00
6	Premix Crispy	1,358.00	gr	0,00	gr	0,00	gr	1,358.00	gr	81,25	110,337.50
7	Premix Ronde	0,00	gr	5,000.00	gr	0,00	gr	5,000.00	gr	35,00	175,000.00
8	Brown Sugar	1,000.00	ml	3,000.00	ml	0,00	ml	4,000.00	ml	65,00	260,000.00
9	Syrup Pandan	0,00	ml	0,00	ml	0,00	ml	0,00	ml	166,67	
10	Simple Syrup	1,475.00	ml	4,000.00	ml	0,00	ml	5,475.00	ml	18,50	101,287.50
11	Topping Kacang Merah	858,00	gr	0,00	gr	0,00	gr	858,00	gr	89,00	76,362.00
12	Tahu Putih	0,00	pcs	0,00	pcs	0,00	pcs	0,00	pcs	5,000.00	
13	Tahu (Half baked)	6,00	pcs	10,00	pcs	0,00	pcs	16,00	pcs		
14	Ronde	8,00	pcs	48,00	pcs	0,00	pcs	56,00	pcs	142,00	7,952.00
15	Beras	0,00	gr	0,00	gr	0,00	gr	0,00	gr		
16	Edamame 500 gr 1 pack	0,00	pcs	0,00	pcs	0,00	pcs	0,00	pcs	25,000.00	
17	Bakso Ayam 480 gr 1 pack	0,00	pcs	0,00	pcs	0,00	pcs	0,00	pcs	21,250.00	
18	Minyak Wijen	0,00	ml	0,00	ml	0,00	ml	0,00	ml	346,67	
19	Kaldus Jamur (Totole)	0,00	gr	0,00	gr	0,00	gr	0,00	gr	165,00	
20	Bawang Putih	171,00	gr	0,00	gr	0,00	gr	171,00	gr	776,00	133,492.00

Gambar 3.62 Tampilan Sheet *COGS*

Isi data dari sheet *Monthly Stock* pada spreadsheet sheet COGS sesuai pada format tabelnya. Jika sudah pada kolom L5 meruokan total dari COGS tersebut. Terlihat pada Gambar 3.62 Total COGS tersebut sebesar 5.015.841.

9. Membuka file mutasi untuk melengkapi sheet *General Ledger*

	B	C	D	E	F	G	H	I	J
		KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO BANK	KODE COA	NAMA AKUN	KATEGORI	DEPERTEMEN
2	26-Feb-2025	Saldo Awal			5,324,230.01				
3	26-Feb-2025	QRIS KWT GLC masuk 322.725		322,725	5,646,955.01	401001	KWT GLC Revenue	Operating Revenue	Green Lake City
4	26-Feb-2025	QRIS KWT Tzu Chi		678,219	6,325,174.01	202002	Liability to Partners	Other Liabilities	Tzu Chi
5	26-Feb-2025	QRIS Queen City 25-26 Feb 126.706		126,706	6,451,880.01	202002	Liability to Partners	Other Liabilities	Queen City
6	26-Feb-2025	QRIS Tunjungan Plaza		615,660	7,067,540.01	202002	Liability to Partners	Other Liabilities	Tunjungan Plaza
7	26-Feb-2025	2602FTSCY/WS95051 603744.00 QRIS Tzu Chi 24 Februari	603,744		6,463,796.01	202003	Liability Payment	Liability Payment	Tzu Chi
8	26-Feb-2025	2602FTSCY/WS95051 575940.00 QRIS Tunjungan Pla 24	575,940		5,887,856.01	202003	Liability Payment	Liability Payment	Tunjungan Plaza
9	26-Feb-2025	2602FTSCY/WS95051 678219.00 QRIS Tzu Chi 25 Februari	678,219		5,209,637.01	202003	Liability Payment	Liability Payment	Tzu Chi
10	26-Feb-2025	BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	126,706		5,082,931.01	202003	Liability Payment	Liability Payment	Queen City
11	26-Feb-2025	BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	2,500		5,080,431.01	701002	Bank charges	Bank Administrative Expenses	Queen City
12	26-Feb-2025	2602FTSCY/WS95051 615660.00 QRIS Tunjungan Pla 25	615,660		4,464,771.01	202003	Liability Payment	Liability Payment	Tunjungan Plaza
13	27-Feb-2025	QRIS KWT GLC		145,971	4,610,742.01	401001	KWT GLC Revenue	Operating Revenue	Green Lake City
14	27-Feb-2025	QRIS KWT Tzu Chi		425,004	5,035,746.01	202002	Liability to Partners	Other Liabilities	Tzu Chi
15	27-Feb-2025	QRIS Queen City 160.567		160,567	5,196,313.01	202002	Liability to Partners	Other Liabilities	Queen City
16	27-Feb-2025	QRIS Tunjungan Plaza		1,390,200	6,586,513.01	202002	Liability to Partners	Other Liabilities	Tunjungan Plaza
17	28-Feb-2025	QRIS KWT GLC		158,880	6,745,393.01	401001	KWT GLC Revenue	Operating Revenue	Green Lake City
18	28-Feb-2025	QRIS KWT Tzu Chi		237,327	6,982,720.01	202002	Liability to Partners	Other Liabilities	Tzu Chi
19	28-Feb-2025	QRIS Queen City 174.765		174,765	7,157,485.01	202002	Liability to Partners	Other Liabilities	Queen City
20	28-Feb-2025	QRIS Tunjungan Plaza		1,649,373	8,806,858.01	202002	Liability to Partners	Other Liabilities	Tunjungan Plaza
21	28-Feb-2025	Pendapatan Bahan baku apk		2,274,560.00	11,081,418.01	401003	HO & Franchise Revenue	Operating Revenue	Tahoe
22	28-Feb-2025	2802FTSCY/WS95031 700000.00 Top up saldo bhn b aku lokal		700,000.000	11,781,418.01	401003	HO & Franchise Revenue	Operating Revenue	Tunjungan Plaza
23	28-Feb-2025	BIAYA ADM	30,000		11,751,418.01	701002	Bank charges	Bank Administrative Expenses	Tunjungan Plaza
24	01-Mar-2025	Saldo Awal			11,751,418.01				

Gambar 3.63 File Mutasi Bulan Maret

Pada Gambar 3.63 terlihat tampilan mutasi bulan Maret yang sudah di rekap.

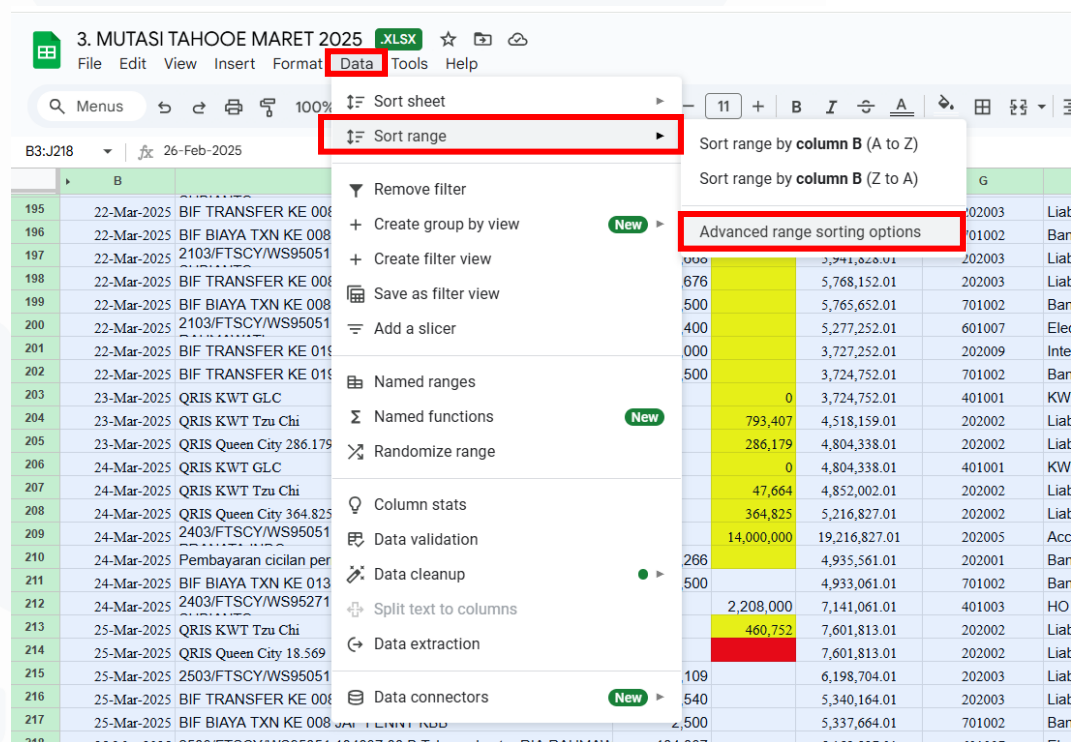
10. Selanjutnya urutkan transaksi tersebut berdasarkan nama akun dan keterangannya. Dengan cara blok kolom dari B3 sampai J218.

	B	C	D	E	F	G	H	I	J
		KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO BANK	KODE COA	NAMA AKUN	KATEGORI	DEPERTEMEN
2	26-Feb-2025	Saldo Awal			5,324,230.01				
3	26-Feb-2025	QRIS KWT GLC masuk 322.725		322,725	5,646,955.01	401001	KWT GLC Revenue	Operating Revenue	Green Lake City
4	26-Feb-2025	QRIS KWT Tzu Chi		678,219	6,325,174.01	202002	Liability to Partners	Other Liabilities	Tzu Chi
5	26-Feb-2025	QRIS Queen City 25-26 Feb 126.706		126,706	6,451,880.01	202002	Liability to Partners	Other Liabilities	Queen City
6	26-Feb-2025	QRIS Tunjungan Plaza		615,660	7,067,540.01	202002	Liability to Partners	Other Liabilities	Tunjungan Plaza
7	26-Feb-2025	2602FTSCY/WS95051 603744.00 QRIS Tzu Chi 24 Februari	603,744		6,463,796.01	202003	Liability Payment	Liability Payment	Tzu Chi
8	26-Feb-2025	2602FTSCY/WS95051 575940.00 QRIS Tunjungan Pla 24	575,940		5,887,856.01	202003	Liability Payment	Liability Payment	Tunjungan Plaza
9	26-Feb-2025	2602FTSCY/WS95051 678219.00 QRIS Tzu Chi 25 Februari	678,219		5,209,637.01	202003	Liability Payment	Liability Payment	Tzu Chi
10	26-Feb-2025	BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	126,706		5,082,931.01	202003	Liability Payment	Liability Payment	Queen City
11	26-Feb-2025	BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	2,500		5,080,431.01	701002	Bank charges	Bank Administrative Expenses	Queen City
12	26-Feb-2025	2602FTSCY/WS95051 615660.00 QRIS Tunjungan Pla 25	615,660		4,464,771.01	202003	Liability Payment	Liability Payment	Tunjungan Plaza
13	27-Feb-2025	QRIS KWT GLC		145,971	4,610,742.01	401001	KWT GLC Revenue	Operating Revenue	Green Lake City
14	27-Feb-2025	QRIS KWT Tzu Chi		425,004	5,035,746.01	202002	Liability to Partners	Other Liabilities	Tzu Chi
15	27-Feb-2025	QRIS Queen City 160.567		160,567	5,196,313.01	202002	Liability to Partners	Other Liabilities	Queen City
16	27-Feb-2025	QRIS Tunjungan Plaza		1,390,200	6,586,513.01	202002	Liability to Partners	Other Liabilities	Tunjungan Plaza
17	28-Feb-2025	QRIS KWT GLC		158,880	6,745,393.01	401001	KWT GLC Revenue	Operating Revenue	Green Lake City
18	28-Feb-2025	QRIS KWT Tzu Chi		237,327	6,982,720.01	202002	Liability to Partners	Other Liabilities	Tzu Chi
19	28-Feb-2025	QRIS Queen City 174.765		174,765	7,157,485.01	202002	Liability to Partners	Other Liabilities	Queen City
20	28-Feb-2025	QRIS Tunjungan Plaza		1,649,373	8,806,858.01	202002	Liability to Partners	Other Liabilities	Tunjungan Plaza
21	28-Feb-2025	Pendapatan Bahan baku apk		2,274,560.00	11,081,418.01	401003	HO & Franchise Revenue	Operating Revenue	Tahoe
22	28-Feb-2025	2802FTSCY/WS95031 700000.00 Top up saldo bhn b aku lokal		700,000.000	11,781,418.01	401003	HO & Franchise Revenue	Operating Revenue	Tunjungan Plaza
23	28-Feb-2025	BIAYA ADM	30,000		11,751,418.01	701002	Bank charges	Bank Administrative Expenses	Tunjungan Plaza
24	01-Mar-2025	Saldo Awal			11,751,418.01				

	B	C	D	E	F	G	H	I	J
195	22-Mar-2025	BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	163,845		6,416,996.01	202003	Liability Payment	Liability Payment	Queen City
196	22-Mar-2025	BIF BIAYA TXN KE 008 JAP FENNY KBB	2,500		6,414,496.01	701002	Bank charges	Bank Administrative Expenses	Queen City
197	22-Mar-2025	2103/FTSCY/WS95051 472968.00 QRIS Tzu Chi 20 Maret	472,968		5,941,528.01	202003	Liability Payment	Liability Payment	Tzu Chi
198	22-Mar-2025	BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	173,676		5,768,152.01	202003	Liability Payment	Liability Payment	Queen City
199	22-Mar-2025	BIF BIAYA TXN KE 008 JAP FENNY KBB	2,500		5,765,652.01	701002	Bank charges	Bank Administrative Expenses	Queen City
200	22-Mar-2025	2103/FTSCY/WS95051 488400.00 B Internet Tahooe RIA	488,400		5,277,252.01	601007	Electricity, water, telephone	General & Administrative Expenses	Tahooe
201	22-Mar-2025	BIF TRANSFER KE 019 RED PINE INDONESIA KBB	1,550,000		3,727,252.01	202009	Intercompany Payables	Intercompany Liabilities	Red Pine Indonesia
202	22-Mar-2025	BIF TRANSFER KE 019 RED PINE INDONESIA KBB	2,500		3,724,752.01	701002	Bank charges	Bank Administrative Expenses	Red Pine Indonesia
203	23-Mar-2025	QRIS KWT GLC		0	3,724,752.01	401001	KWT GLC Revenue	Operating Revenue	Green Lake City
204	23-Mar-2025	QRIS KWT Tzu Chi		793,407	4,518,159.01	202002	Liability to Partners	Other Liabilities	Tzu Chi
205	23-Mar-2025	QRIS Queen City 286.179		286,179	4,804,338.01	202002	Liability to Partners	Other Liabilities	Queen City
206	24-Mar-2025	QRIS KWT GLC		0	4,804,338.01	401001	KWT GLC Revenue	Operating Revenue	Green Lake City
207	24-Mar-2025	QRIS KWT Tzu Chi		47,664	4,852,002.01	202002	Liability to Partners	Other Liabilities	Tzu Chi
208	24-Mar-2025	QRIS Queen City 364.825		364,825	5,216,827.01	202002	Liability to Partners	Other Liabilities	Queen City
209	24-Mar-2025	2403/FTSCY/WS95051 14000000.00 Piutang Tahooe GENKI		14,000,000	19,216,827.01	202005	Accounts Payable	Accounts Payable	Genki Academy
210	24-Mar-2025	Pembayaran cicilan pertama	14,281,266		4,935,561.01	202001	Bank Loan	Long-term Liabilities	Bank Permata
211	24-Mar-2025	BIF BIAYA TXN KE 013 PT TAHOOE PRANATA KBB	2,500		4,933,061.01	701002	Bank charges	Bank Administrative Expenses	Tahooe
212	24-Mar-2025	2403/FTSCY/WS95271 2208000.00 Beli bahan tgl 24/ 3		2,208,000	7,141,061.01	401003	HO & Franchise Revenue	Operating Revenue	Tzu Chi
213	25-Mar-2025	QRIS KWT Tzu Chi		460,752	7,601,813.01	202002	Liability to Partners	Other Liabilities	Tzu Chi
214	25-Mar-2025	QRIS Queen City 18.569			7,601,813.01	202002	Liability to Partners	Other Liabilities	Queen City
215	25-Mar-2025	2503/FTSCY/WS95051 1403109.00 QRIS Tzu Chi 21-23 Maret SU	1,403,109		6,198,704.01	202003	Liability Payment	Liability Payment	Tzu Chi
216	25-Mar-2025	BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	858,540		5,340,164.01	202003	Liability Payment	Liability Payment	Queen City
217	25-Mar-2025	BIF BIAYA TXN KE 008 JAP FENNY KBB	2,500		5,337,664.01	701002	Bank charges	Bank Administrative Expenses	Queen City
218	25-Mar-2025	2503/FTSCY/WS95051 184837.00 B Telepon kantor RIA RAHMAW	184,837		5,152,827.01	601007	Electricity, water, telephone	General & Administrative Expenses	Tahooe

Gambar 3.64 Tampilan Blok kolom B3 sampai J218

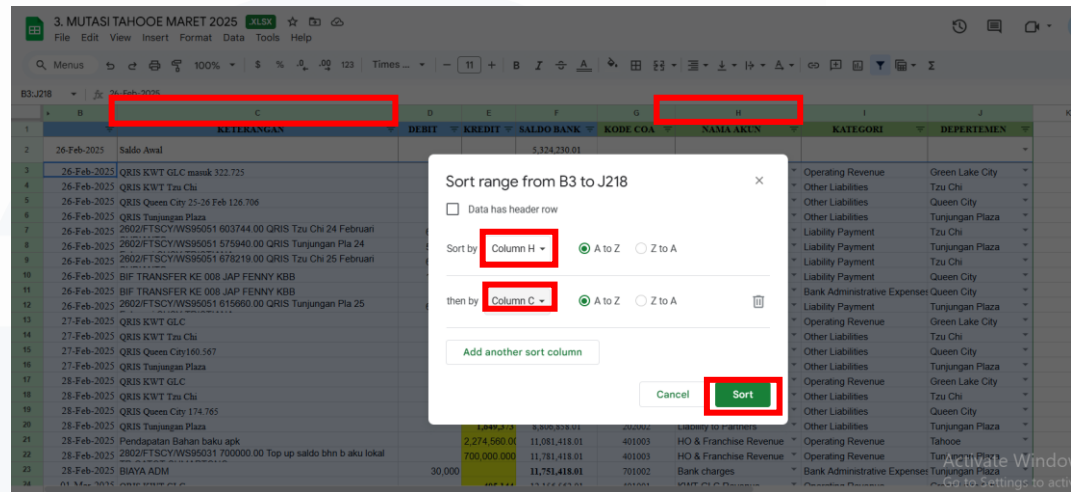
11. Pilih ‘Data’ lalu ‘Sort range’ ‘Advanced range sorting options’



Gambar 3.65 Tampilan Menu Data

Pilih ‘Data’ lalu ‘Sort range’ ‘Advanced range sorting options’ yang ditunjukkan pada gambar 3.65.

12. Pilih Sort by kolom H dan C



Gambar 3.66 Tampilan *Advanced Range Sorting Options*

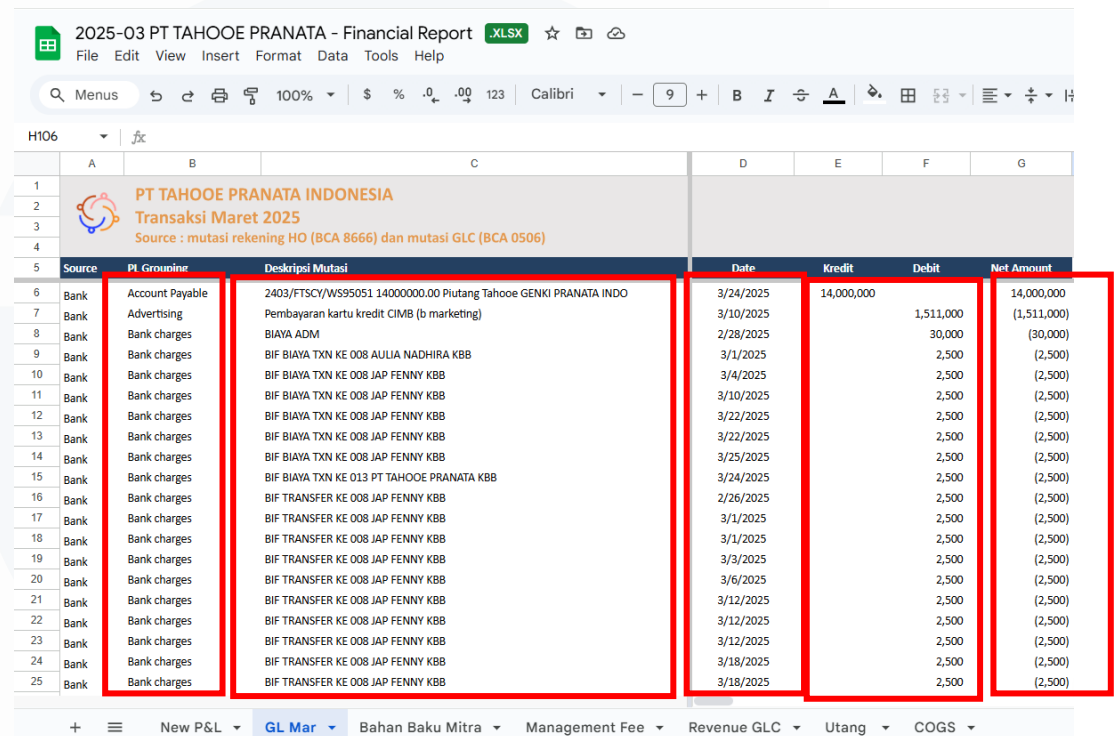
Pada Gambar 3.66 terlihat tampilan yang muncul setelah klik ‘*Advanced Range Sorting Options*’, urutkan pada kolom mana yang akan diurutkan. Urutkan kolom ‘Nama Akun’ yang terletak di kolom H dan ‘Keterangan’ yang terletak pada kolom C lalu pilih ‘Sort’. Berikut tampilan setelah di urutkan.

	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO BANK	KODE COA	NAMA AKUN	KATEGORI	DEPERTEMEN
1	26-Feb-2025 Saldo Awal			5,324,230.01				
3	24-Mar-2025 2403/FTSCY/WS95051 14000000.00 Piutang Tahoe GENKI		14,000,000	19,324,230.01	202905	Accounts Payable	Accounts Payable	Genki Academy
4	10-Mar-2025 Pembayaran kartu kredit CIMB (b marketing)	1,511,000		17,813,230.01	601010	Advertising	Marketing Expenses	Tahoe
5	28-Feb-2025 BIAYA ADM	30,000		17,783,230.01	701002	Bank charges	Bank Administrative Expenses	Tunjungan Plaza
6	01-Mar-2025 BIF BIAYA TXN KE 008 AULIA NADHIRA KBB	2,500		17,780,730.01	701002	Bank charges	Bank Administrative Expenses	Tahoe
7	04-Mar-2025 BIF BIAYA TXN KE 008 JAP FENNY KBB	2,500		17,778,230.01	701002	Bank charges	Bank Administrative Expenses	Queen City
8	10-Mar-2025 BIF BIAYA TXN KE 008 JAP FENNY KBB	2,500		17,775,730.01	701002	Bank charges	Bank Administrative Expenses	Queen City
9	22-Mar-2025 BIF BIAYA TXN KE 008 JAP FENNY KBB	2,500		17,773,230.01	701002	Bank charges	Bank Administrative Expenses	Queen City
10	22-Mar-2025 BIF BIAYA TXN KE 008 JAP FENNY KBB	2,500		17,770,730.01	701002	Bank charges	Bank Administrative Expenses	Queen City
11	25-Mar-2025 BIF BIAYA TXN KE 008 JAP FENNY KBB	2,500		17,768,230.01	701002	Bank charges	Bank Administrative Expenses	Queen City
12	24-Mar-2025 BIF BIAYA TXN KE 013 PT TAHOOE PRANATA KBB	2,500		17,765,730.01	701002	Bank charges	Bank Administrative Expenses	Tahoe
13	26-Feb-2025 BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	2,500		17,763,230.01	701002	Bank charges	Bank Administrative Expenses	Queen City
14	01-Mar-2025 BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	2,500		17,760,730.01	701002	Bank charges	Bank Administrative Expenses	Queen City
15	01-Mar-2025 BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	2,500		17,758,230.01	701002	Bank charges	Bank Administrative Expenses	Queen City
16	03-Mar-2025 BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	2,500		17,755,730.01	701002	Bank charges	Bank Administrative Expenses	Queen City
17	06-Mar-2025 BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	2,500		17,753,230.01	701002	Bank charges	Bank Administrative Expenses	Queen City
18	12-Mar-2025 BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	2,500		17,750,730.01	701002	Bank charges	Bank Administrative Expenses	Queen City
19	12-Mar-2025 BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	2,500		17,748,230.01	701002	Bank charges	Bank Administrative Expenses	Queen City
20	12-Mar-2025 BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	2,500		17,745,730.01	701002	Bank charges	Bank Administrative Expenses	Queen City
21	18-Mar-2025 BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	2,500		17,743,230.01	701002	Bank charges	Bank Administrative Expenses	Queen City
22	18-Mar-2025 BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	2,500		17,740,730.01	701002	Bank charges	Bank Administrative Expenses	Queen City
23	20-Mar-2025 BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	2,500		17,738,230.01	701002	Bank charges	Bank Administrative Expenses	Queen City
24	20-Mar-2025 BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	2,500		17,735,730.01	701002	Bank charges	Bank Administrative Expenses	Queen City

Gambar 3.67 Tampilan Mutasi yang sudah diurutkan

Data dari mutasi tersebut digunakan untuk melengkapi spreadsheet *Financial Report* pada sheet GL Mar.

13. Isi pada sheet 'GL Mar' pada spreadsheet *Financial Report*.



Source	PL Grouping	Deskripsi Mutasi	Date	Kredit	Debit	Net Amount
Bank	Account Payable	2403/FTSCY/WS95051 14000000.00 Piutang Tahoe GENKI PRANATA INDO	3/24/2025	14,000,000		14,000,000
Bank	Advertising	Pembayaran kartu kredit CIMB (b marketing)	3/10/2025		1,511,000	(1,511,000)
Bank	Bank charges	BIAYA ADM	2/28/2025		30,000	(30,000)
Bank	Bank charges	BIF BIAYA TXN KE 008 AULIA NADHIRA KBB	3/1/2025		2,500	(2,500)
Bank	Bank charges	BIF BIAYA TXN KE 008 JAP FENNY KBB	3/4/2025		2,500	(2,500)
Bank	Bank charges	BIF BIAYA TXN KE 008 JAP FENNY KBB	3/10/2025		2,500	(2,500)
Bank	Bank charges	BIF BIAYA TXN KE 008 JAP FENNY KBB	3/22/2025		2,500	(2,500)
Bank	Bank charges	BIF BIAYA TXN KE 008 JAP FENNY KBB	3/22/2025		2,500	(2,500)
Bank	Bank charges	BIF BIAYA TXN KE 008 JAP FENNY KBB	3/25/2025		2,500	(2,500)
Bank	Bank charges	BIF BIAYA TXN KE 013 PT TAHOOE PRANATA KBB	3/24/2025		2,500	(2,500)
Bank	Bank charges	BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	2/26/2025		2,500	(2,500)
Bank	Bank charges	BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	3/1/2025		2,500	(2,500)
Bank	Bank charges	BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	3/1/2025		2,500	(2,500)
Bank	Bank charges	BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	3/3/2025		2,500	(2,500)
Bank	Bank charges	BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	3/6/2025		2,500	(2,500)
Bank	Bank charges	BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	3/12/2025		2,500	(2,500)
Bank	Bank charges	BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	3/12/2025		2,500	(2,500)
Bank	Bank charges	BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	3/12/2025		2,500	(2,500)
Bank	Bank charges	BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	3/18/2025		2,500	(2,500)
Bank	Bank charges	BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	3/18/2025		2,500	(2,500)

Gambar 3.68 Tampilan GL Maret yang sudah dilengkapi

Terlihat pada gambar 3.68, untuk kolom 'Source' diisi dengan dari mana data itu berasal yaitu Bank. Copy data dari Mutasi Maret dan paste sesuai formatnya pada spreadsheet Financial Report Maret pada sheet GL Mar. Untuk 'PL Grouping' diisi dengan 'Nama Akun' dari data mutasi Maret pada gambar 3.64. Untuk 'Deskripsi Mutasi' diisi dengan 'Keterangan' dari mutasi Maret, untuk 'Date', 'Kredit', 'Debit' diisi sesuai keterangannya dari data mutasi Maret. Untuk 'Net Amount', diisi dengan kredit-debit.

14. Input data lainnya pada sheet 'GL Mar'

2025-03 PT TAHOOE PRANATA - Financial Report .XLSX

File Edit View Insert Format Data Tools Help

Menus 100% \$ % .0 .00 123 Calibri 9 B I A

J263 fx

	A	B	C	D	E	F	G
1		PT TAHOOE PRANATA INDONESIA					
2		Transaksi Maret 2025					
3		Source : mutasi rekening HO (BCA 8666) dan mutasi GLC (BCA 0506)					
4							
5	Source	PL Grouping	Deskripsi Mutasi	Date	Kredit	Debit	Net Amount
252	Bank	OVO		3/19/2025	72,527		72,527
253	Bank	OVO		3/20/2025	32,800		32,800
254	Bank	OVO		3/21/2025	24,400		24,400
255	Bank	PINDAH REK		3/14/2025		5,000,000	(5,000,000)
256	Bank	SETORAN TUNAI		2/26/2025	30,000		30,000
257	Bank	SETORAN TUNAI		3/4/2025	48,000		48,000
258	Bank	SETORAN TUNAI		3/10/2025	18,000		18,000
259	Bank	SETORAN TUNAI		3/13/2025	52,000		52,000
260	Bank	SETORAN TUNAI		3/21/2025	20,000		20,000
261	Entry	COGS - Sales of Raw Material		3/25/2025		11,393,412	(11,393,412)
262	Entry	COGS KWT GLC		3/25/2025		5,015,841	(5,015,841)
263	Entry	Franchise Fee		3/25/2025			-
264	Entry	KWT GLC Revenue		3/25/2025	8,237,129		8,237,129
265	Entry	Management Fee		3/25/2025	1,353,759		1,353,759
266	Entry	Online food delivery charges		3/25/2025		536,626	(536,626)
267	Entry	QRIS Fee Charges		3/25/2025		16,092	(16,092)
268	Entry	Rent		3/25/2025			-
269	Entry	Sales of Raw Material		3/25/2025	13,503,000		13,503,000

Gambar 3.69 Tampilan Input Data Lainnya

Setelah itu input beberapa data lainnya pada sheet GL Mar tersebut, yaitu diantaranya ‘COGS – Sales of Raw Material’, ‘COGS KWT GLC’, ‘Franchise Fee’, ‘KWT GLC Revenue’, ‘Management Fee’, ‘Online food delivery charges’, ‘QRIS Fee charges’, ‘Rent’, ‘Sales of raw material’. Untuk ‘Source’ isi dengan ‘Entry’, ‘Date’ isi dengan akhir pembukuan perusahaan yaitu 25 Maret 2025. Untuk ‘COGS – Sales of Raw Material’ dan ‘Sales of Raw Material’ angkanya didapat dari sheet bahan baku mitra, ‘COGS KWT GLC’ diisi dari sheet ‘COGS’, untuk ‘Franchise Fee’ dan ‘Rent’ dikosongkan karena tidak ada, ‘KWT GLC Revenue’, ‘Online food delivery charges’, ‘QRIS Fee charges’ diisi dari sheet ‘Revenue GLC’, untuk ‘Management Fee’ diisi dari sheet ‘Management Fee’.

Remarks(2)	Client	Harga Jual	Amount	Down Payment
TP	PT. Tahoe Pranata Indonesia	2,279,000	1,928,600	-
Queen City	PT. Tahoe Pranata Indonesia	1,480,000	1,230,000	-
Tzi Chi	PT. Tahoe Pranata Indonesia	1,175,000	990,000	-
Tzi Chi	PT. Tahoe Pranata Indonesia	786,000	677,000	-
Tzi Chi	PT. Tahoe Pranata Indonesia	1,296,500	1,077,000	-
Tzi Chi	PT. Tahoe Pranata Indonesia	1,441,000	1,237,250	-
Queen City	PT. Tahoe Pranata Indonesia	1,480,000	1,230,000	-
Tzi Chi	PT. Tahoe Pranata Indonesia	1,357,500	1,174,000	-
Tzi Chi	PT. Tahoe Pranata Indonesia	2,208,000	1,849,562	-

Gambar 3.70 Sheet Bahan Baku Mitra

Source	PL Grouping	Deskripsi Mutasi	Date	Kredit	Debit	Net Amount
Bank	PINDAH REK		3/14/2025		5,000,000	(5,000,000)
Bank	SETORAN TUNAI		2/26/2025	30,000		30,000
Bank	SETORAN TUNAI		3/4/2025	48,000		48,000
Bank	SETORAN TUNAI		3/10/2025	18,000		18,000
Bank	SETORAN TUNAI		3/13/2025	52,000		52,000
Bank	SETORAN TUNAI		3/21/2025	20,000		20,000
Entry	COGS - Sales of Raw Material		3/25/2025		11,393,412	(11,393,412)
Entry	COGS KWT GLC		3/25/2025		5,015,841	(5,015,841)
Entry	Franchise Fee		3/25/2025			
Entry	KWT GLC Revenue		3/25/2025	8,237,129		8,237,129
Entry	Management Fee		3/25/2025	1,353,759		1,353,759
Entry	Online food delivery charges		3/25/2025		536,626	(536,626)
Entry	QRIS Fee Charges		3/25/2025		16,092	(16,092)
Entry	Rent		3/25/2025			-
Entry	Sales of Raw Material		3/25/2025	13,503,000		13,503,000

Gambar 3.71 Penginputan COGS-Sales of raw material dan Sales of Raw Material

Pada Gambar 3.70, nominal 13.503.000 dimasukkan pada sebagai ‘Sales of Raw Material’ dibagian kredit yang didapat dari Gambar 3.70

, nominal 11.393.412 dari gambar 3.70 sebagai ‘COGS-Sales of Raw Material’ dibagian debit yang terlihat pada gambar 3.71 .

Date	Description	Amount	Outlet
13-Mar-25	Management Fee Mrs. Susy/Gatot (Ladybee TP)	371,315	Tunjungan Plaza
13-Mar-25	Management Fee Mr. Subianto (KWT Tzu Chi)	494,781	Tzu Chi
13-Mar-25	Management Fee Mrs. Jap Fenny (Queen City)	317,508	Queen City
13-Mar-25	Management Fee Mrs. Andarini Sukmandara (Bukit merapin)	61,378	Pangkal Pinang / Bukit Merapin
13-Mar-25	Management Fee Bu Vita (Muara Enim)	108,777	Muara Enim
Total :		1,353,759	

Gambar 3.72 Sheet *Management Fee*

Source	PL Grouping	Deskripsi Mutasi	Date	Kredit	Debit	Net Amount
Bank	PINDAH REK		3/14/2025		5,000,000	(5,000,000)
Bank	SETORAN TUNAI		2/26/2025	30,000		30,000
Bank	SETORAN TUNAI		3/4/2025	48,000		48,000
Bank	SETORAN TUNAI		3/10/2025	18,000		18,000
Bank	SETORAN TUNAI		3/13/2025	52,000		52,000
Bank	SETORAN TUNAI		3/21/2025	20,000		20,000
Entry	COGS - Sales of Raw Material		3/25/2025		11,393,412	(11,393,412)
Entry	COGS KWT GLC		3/25/2025		5,015,841	(5,015,841)
Entry	Franchise Fee		3/25/2025			-
Entry	KWT GLC Revenue		3/25/2025	8,237,129		8,237,129
Entry	Management Fee		3/25/2025	1,353,759		1,353,759
Entry	Online food delivery charges		3/25/2025		536,626	(536,626)
Entry	QRIS Fee Charges		3/25/2025		16,092	(16,092)
Entry	Rent		3/25/2025			
Entry	Sales of Raw Material		3/25/2025	13,503,000		13,503,000

Gambar 3.73 Penginputan *Management Fee* pada GL Mar

Pada gambar 3.72, total dari *management fee* diinput sebagai ‘*Management Fee*’ pada GL Mar yaitu sebesar 1.353.759 yang diisi pada GL Mar bagian ‘*Management Fee*’ kredit terlihat pada Gambar 3.73.

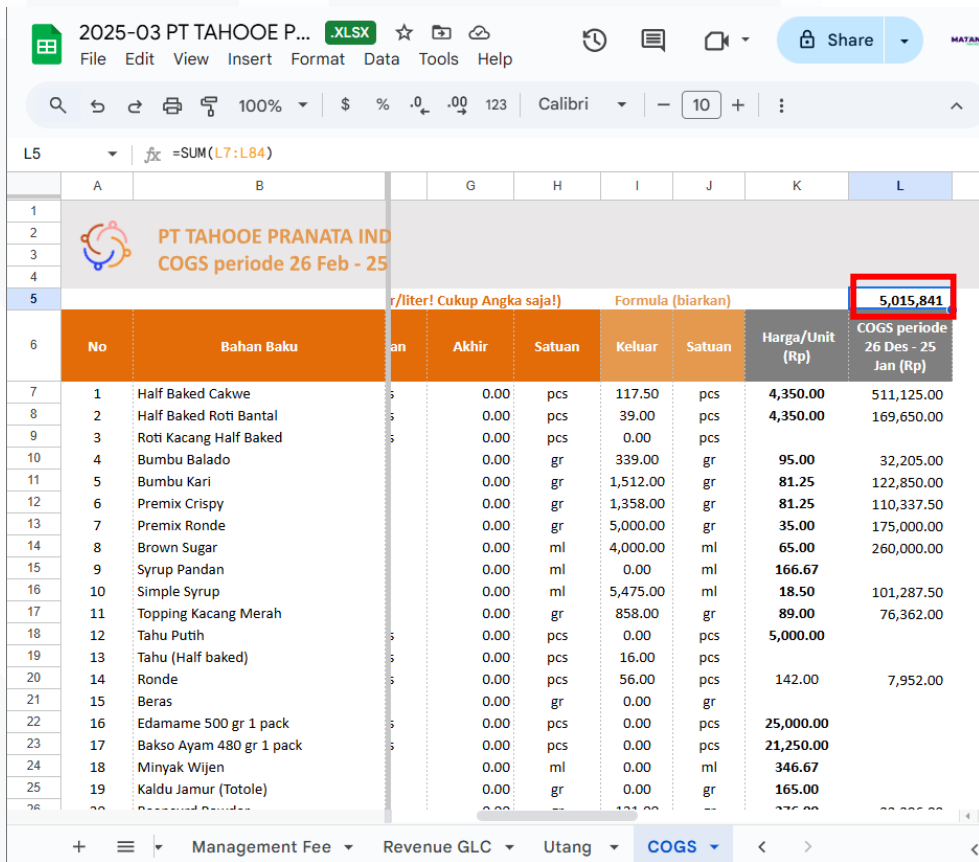
PT TAHOOE PRANATA INDONESIA		
Pendapatan Outlet Green Lake City - Maret 2025		
Source : Runchise (POS)		
KWT GLC 26 FEB- 25 MAR 25		
Payment Method	Nilai	
CASH	190,000.00	
GOFOOD	763,100.00	
GRABFOOD	1,920,029.00	
QRIS	5,364,000.00	
TOTAL	8,237,129.00	
FEE OJEK ONLINE	536,625.80	20.00%
FEE QRIS	16,092.00	0.30%
NET PROFIT	7,684,411.20	

Gambar 3.74 Sheet Revenue GLC

Source	PL Grouping	Deskripsi Mutasi	Date	Kredit	Debit	Net Amount
Bank	PINDAH REK		3/14/2025		5,000,000	(5,000,000)
Bank	SETORAN TUNAI		2/26/2025	30,000		30,000
Bank	SETORAN TUNAI		3/4/2025	48,000		48,000
Bank	SETORAN TUNAI		3/10/2025	18,000		18,000
Bank	SETORAN TUNAI		3/13/2025	52,000		52,000
Bank	SETORAN TUNAI		3/21/2025	20,000		20,000
Entry	COGS - Sales of Raw Material		3/25/2025		11,393,412	(11,393,412)
Entry	COGS KWT GLC		3/25/2025		5,015,841	(5,015,841)
Entry	Franchise Fee		3/25/2025			-
Entry	KWT GLC Revenue		3/25/2025	8,237,129		8,237,129
Entry	Management Fee		3/25/2025	1,353,759		1,353,759
Entry	Online food delivery charges		3/25/2025		536,626	(536,626)
Entry	QRIS Fee Charges		3/25/2025		16,092	(16,092)
Entry	Rent		3/25/2025			
Entry	Sales of Raw Material		3/25/2025	13,503,000		13,503,000

Gambar 3.75 Penginputan Revenue GLC pada GL Mar

Pada gambar 3.74, 8.237.129 sebagai ‘KWT GLC Revenue’ di bagian kredit, 536.625,8 dibulatkan menjadi 536.626 diinput pada ‘Online food delivery charges’ di bagian debit dan 16.092 sebagai ‘QRIS Fee Charges’ di bagian debit yang terlihat pada Gambar 3.75.



2025-03 PT TAHOOE P... .XLSX

File Edit View Insert Format Data Tools Help

100% \$ % 123 Calibri 10

L5 =SUM(L7:L84)

PT TAHOOE PRANATA IND		COGS periode 26 Feb - 25		r/liter! Cukup Angka saja!		Formula (biarkan)		5,015,841	
No	Bahan Baku	an	Akhir	Satuan	Keluar	Satuan	Harga/Unit (Rp)	COGS periode 26 Des - 25 Jan (Rp)	
1	Half Baked Cakwe		0.00	pcs	117.50	pcs	4,350.00	511,125.00	
2	Half Baked Roti Bantal		0.00	pcs	39.00	pcs	4,350.00	169,650.00	
3	Roti Kacang Half Baked		0.00	pcs	0.00	pcs			
4	Bumbu Balado		0.00	gr	339.00	gr	95.00	32,205.00	
5	Bumbu Kari		0.00	gr	1,512.00	gr	81.25	122,850.00	
6	Premix Crispy		0.00	gr	1,358.00	gr	81.25	110,337.50	
7	Premix Ronde		0.00	gr	5,000.00	gr	35.00	175,000.00	
8	Brown Sugar		0.00	ml	4,000.00	ml	65.00	260,000.00	
9	Syrup Pandan		0.00	ml	0.00	ml	166.67		
10	Simple Syrup		0.00	ml	5,475.00	ml	18.50	101,287.50	
11	Topping Kacang Merah		0.00	gr	858.00	gr	89.00	76,362.00	
12	Tahu Putih		0.00	pcs	0.00	pcs	5,000.00		
13	Tahu (Half baked)		0.00	pcs	16.00	pcs			
14	Ronde		0.00	pcs	56.00	pcs	142.00	7,952.00	
15	Beras		0.00	gr	0.00	gr			
16	Edamame 500 gr 1 pack		0.00	pcs	0.00	pcs	25,000.00		
17	Bakso Ayam 480 gr 1 pack		0.00	pcs	0.00	pcs	21,250.00		
18	Minyak Wijen		0.00	ml	0.00	ml	346.67		
19	Kaldu Jamur (Totole)		0.00	gr	0.00	gr	165.00		

Management Fee Revenue GLC Utang COGS

Gambar 3.76 Sheet COGS

2025-03 PT TAHOOE PRANATA - Financial Report .XLSX

File Edit View Insert Format Data Tools Help

Q Menu

125%

\$ % 0.00 123 Calibri

9

B I A

1265

A B C D E F G

1 PT TAHOOE PRANATA INDONESIA

2 Transaksi Maret 2025

3 Source : mutasi rekening HO (BCA 8666) dan mutasi GLC (BCA 0506)

4

Source	PL Grouping	Deskripsi Mutasi	Date	Kredit	Debit	Net Amount
255	Bank	PINDAH REK	3/14/2025		5,000,000	(5,000,000)
256	Bank	SETORAN TUNAI	2/26/2025	30,000		30,000
257	Bank	SETORAN TUNAI	3/4/2025	48,000		48,000
258	Bank	SETORAN TUNAI	3/10/2025	18,000		18,000
259	Bank	SETORAN TUNAI	3/13/2025	52,000		52,000
260	Bank	SETORAN TUNAI	3/21/2025	20,000		20,000
261	Entry	COGS - Sales of Raw Material	3/25/2025		11,393,412	(11,393,412)
262	Entry	COGS KWT GLC	3/25/2025		5,015,841	(5,015,841)
263	Entry	Franchise Fee	3/25/2025			-
264	Entry	KWT GLC Revenue	3/25/2025	8,237,129		8,237,129
265	Entry	Management Fee	3/25/2025	1,353,759		1,353,759
266	Entry	Online food delivery charges	3/25/2025		536,626	(536,626)
267	Entry	QRIS Fee Charges	3/25/2025		16,092	(16,092)
268	Entry	Rent	3/25/2025			
269	Entry	Sales of Raw Material	3/25/2025	13,503,000		13,503,000
270						
271						

New P&L GL Mar Bahan Baku Mitra Management Fee Revenue GLC Utang COGS

Gambar 3.77 Penginputan COGS pada GL Mar

Pada Gambar 3.73, angka 5.015.841 dimasukkan untuk angka ‘COGS KWT GLC’ yang terlihat pada gambar 3.74 di bagian debit.

15. Blok kolom pada sheet GL Mar.

Setelah itu blok kolom pada sheet GL Mar dari kolom A5 sampai G269.

Berikut tampilannya:

2025-03 PT TAHOOE PRANATA - Financial Report .XLSX

File Edit View Insert Format Data Tools Help

Q Menu

90%

\$ % 0.00 123 Calibri

9

B I A

A5:G269

A B C D E F G

1 PT TAHOOE PRANATA INDONESIA

2 Transaksi Maret 2025

3 Source : mutasi rekening HO (BCA 8666) dan mutasi GLC (BCA 0506)

4

Source	PL Grouping	Deskripsi Mutasi	Date	Kredit	Debit	Net Amount
6	Bank	Account Payable	3/24/2025	14,000,000		14,000,000
7	Bank	Advertising	3/10/2025		1,511,000	(1,511,000)
8	Bank	Bank charges	2/28/2025		30,000	(30,000)
9	Bank	Bank charges	3/1/2025		2,500	(2,500)
10	Bank	Bank charges	3/4/2025		2,500	(2,500)
11	Bank	Bank charges	3/10/2025		2,500	(2,500)
12	Bank	Bank charges	3/23/2025		2,500	(2,500)
13	Bank	Bank charges	3/22/2025		2,500	(2,500)
14	Bank	Bank charges	3/25/2025		2,500	(2,500)
15	Bank	Bank charges	3/24/2025		2,500	(2,500)
16	Bank	Bank charges	2/26/2025		2,500	(2,500)
17	Bank	Bank charges	3/1/2025		2,500	(2,500)
18	Bank	Bank charges	3/1/2025		2,500	(2,500)
19	Bank	Bank charges	3/3/2025		2,500	(2,500)
20	Bank	Bank charges	3/6/2025		2,500	(2,500)
21	Bank	Bank charges	3/12/2025		2,500	(2,500)
22	Bank	Bank charges	3/12/2025		2,500	(2,500)
23	Bank	Bank charges	3/12/2025		2,500	(2,500)
24	Bank	Bank charges	3/18/2025		2,500	(2,500)
25	Bank	Bank charges	3/18/2025		2,500	(2,500)
26	Bank	Bank charges	3/20/2025		2,500	(2,500)
27	Bank	Bank charges	3/20/2025		2,500	(2,500)
28	Bank	Bank charges	3/22/2025		2,500	(2,500)
29	Bank	Bank Loan	3/24/2025		8,897,933	(8,897,933)

New P&L GL Mar Bahan Baku Mitra Management Fee Revenue GLC Utang COGS

2025-03 PT TAHOOE PRANATA - Financial Report .XLSX

File Edit View Insert Format Data Tools Help

90% 123 Calibri 9 B I A

A5:G269 Source

	A	B	C	D	E	F	G	H
1								
2								
3								
4								
5	Source	PL Grouping	Deskripsi Mutasi	Date	Kredit	Debit	Net Amount	
244	Bank	OVO		3/8/2025	31,120		31,120	
245	Bank	OVO		3/9/2025	60,572		60,572	
246	Bank	OVO		3/10/2025	86,011		86,011	
247	Bank	OVO		3/12/2025	41,419		41,419	
248	Bank	OVO		3/13/2025	129,772		129,772	
249	Bank	OVO		3/14/2025	51,280		51,280	
250	Bank	OVO		3/15/2025	19,169		19,169	
251	Bank	OVO		3/16/2025	100,737		100,737	
252	Bank	OVO		3/19/2025	72,527		72,527	
253	Bank	OVO		3/20/2025	32,800		32,800	
254	Bank	OVO		3/21/2025	24,400		24,400	
255	Bank	PINDAH REK		3/14/2025		5,000,000	(5,000,000)	
256	Bank	SETORAN TUNAI		2/26/2025	30,000		30,000	
257	Bank	SETORAN TUNAI		3/4/2025	48,000		48,000	
258	Bank	SETORAN TUNAI		3/10/2025	18,000		18,000	
259	Bank	SETORAN TUNAI		3/13/2025	52,000		52,000	
260	Bank	SETORAN TUNAI		3/21/2025	20,000		20,000	
261	Entry	COGS - Sales of Raw Material		3/25/2025		11,393,412	(11,393,412)	
262	Entry	COGS KWT GLC		3/25/2025		5,015,841	(5,015,841)	
263	Entry	Franchise Fee		3/25/2025				
264	Entry	KWT GLC Revenue		3/25/2025	8,237,129		8,237,129	
265	Entry	Management Fee		3/25/2025	1,353,759		1,353,759	
266	Entry	Online food delivery charges		3/25/2025		536,626	(536,626)	
267	Entry	QRIS Fee Charges		3/25/2025		16,092	(16,092)	
268	Entry	Rent		3/25/2025				
269	Entry	Sales of Raw Material		3/25/2025	13,503,000		13,503,000	

New P&L GL Mar Bahan Baku Mitra Management Fee Revenue GLC Utang COGS

Gambar 3.78 Tampilan Blok Kolom pada GL Mar

16. Pilih Menu Insert lalu Pivot Table.

2025-03 PT TAHOOE PRANATA - Financial Report .XLSX

File Edit View **Insert** Format Data Tools Help

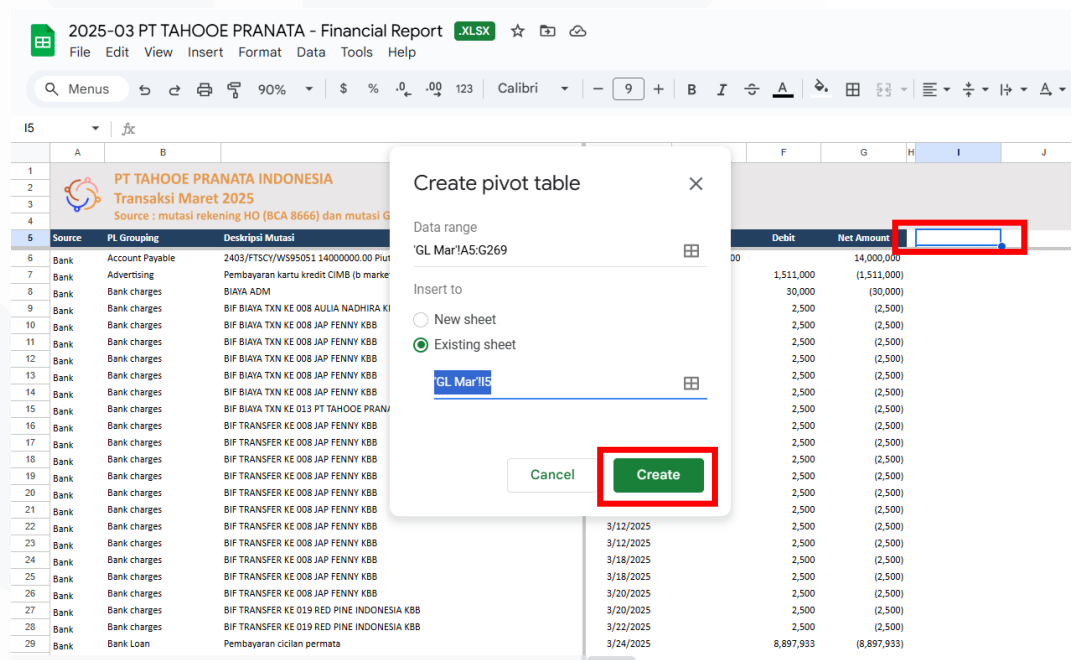
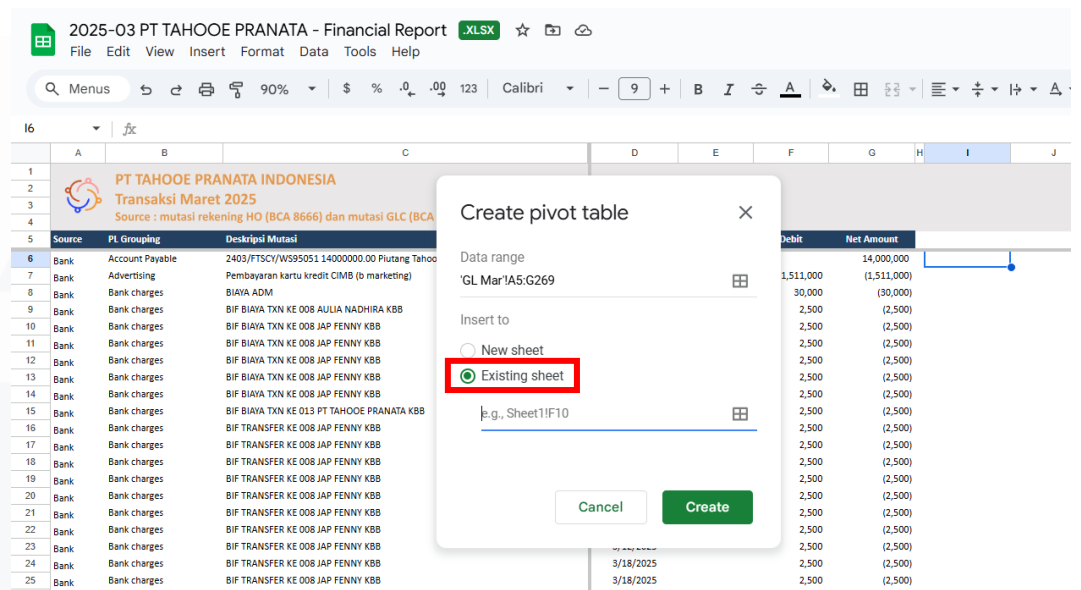
Calibri 9 B I A

A5:G269 Source

	A	B	C	D	E	F	G	H
1								
2								
3								
4								
5	Source	PL Grouping	Deskripsi Mutasi	Date	Kredit	Debit	Net Amount	
244	Bank	OVO		3/8/2025	31,120		31,120	
245	Bank	OVO		3/9/2025	60,572		60,572	
246	Bank	OVO		3/10/2025	86,011		86,011	
247	Bank	OVO		3/12/2025	41,419		41,419	
248	Bank	OVO		3/13/2025	129,772		129,772	
249	Bank	OVO		3/14/2025	51,280		51,280	
250	Bank	OVO		3/15/2025	19,169		19,169	
251	Bank	OVO		3/16/2025	100,737		100,737	
252	Bank	OVO		3/19/2025	72,527		72,527	
253	Bank	OVO		3/20/2025	32,800		32,800	
254	Bank	OVO		3/21/2025	24,400		24,400	
255	Bank	PINDAH REK		3/14/2025		5,000,000	(5,000,000)	
256	Bank	SETORAN TUNAI		2/26/2025	30,000		30,000	
257	Bank	SETORAN TUNAI		3/4/2025	48,000		48,000	
258	Bank	SETORAN TUNAI		3/10/2025	18,000		18,000	
259	Bank	SETORAN TUNAI		3/13/2025	52,000		52,000	
260	Bank	SETORAN TUNAI		3/21/2025	20,000		20,000	
261	Entry	COGS - Sales of R		3/25/2025		11,393,412	(11,393,412)	
262	Entry	COGS KWT GLC		3/25/2025		5,015,841	(5,015,841)	
263	Entry	Franchise Fee		3/25/2025				
264	Entry	KWT GLC Revenue		3/25/2025	8,237,129		8,237,129	
265	Entry	Management Fee		3/25/2025	1,353,759		1,353,759	
266	Entry	Online food deliv		3/25/2025		536,626	(536,626)	
267	Entry	QRIS Fee Charges		3/25/2025		16,092	(16,092)	
268	Entry	Rent		3/25/2025				
269	Entry	Sales of Raw Mat		3/25/2025	13,503,000		13,503,000	

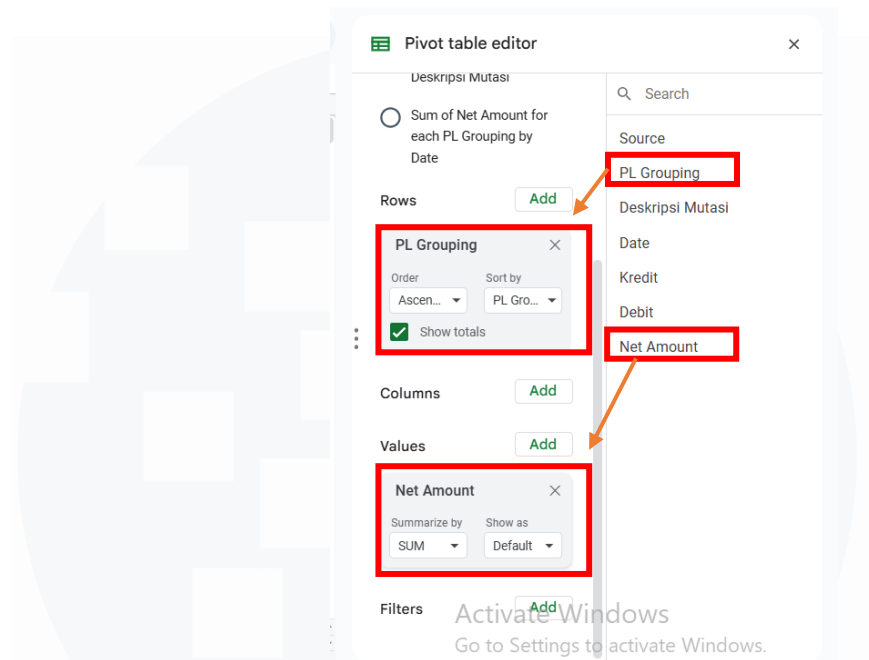
New P&L GL Mar Bahan Baku Mitra Management Fee Revenue GLC Utang COGS

Gambar 3.79 Tampilan Menu Insert



Gambar 3.80 Tampilan Menu Pivot Table

Pilih 'Existing sheet' Lalu pilih kolom dimana pivot table akan dibuat pada gambar 3.80, lalu pilih kolom I5. Maka akan muncul Pivot Table editor pada gambar berikut :



Gambar 3.81 Tampilan Pivot Table Editor

Tarik 'PL Grouping' pada bagian 'Rows' dan 'Net Amount' pada bagian 'Values'. Berikut tampilan setelahnya akan muncul Pivot Table nya :

2025-03 PT TAHOOE PRANATA - Financial Report .xlsx

File Edit View Insert Format Data Tools Help

Search Menus 90% 123 Calibri 9 B I A

15 PL Grouping

	A	B	C	F	G	H	I	J	K
1		PT TAHOOE PRANATA INDONESIA							
2		Transaksi Maret 2025							
3		Source : mutasi rekening HO (BCA 8566) dan mutasi GLC (BCA 0506)							
4									
5	Source	PL Grouping	Deskripsi Mutasi	Debit	Net Amount		PL Grouping	SUM of Net Amount	
6	Bank	Account Payable	2403/FTSCV/WS95051 14000000.00 Piutang Tahoe GENKI PRANATA INDO		14,000,000		Account Payable	14,000,000	
7	Bank	Advertising	Pembayaran kartu kredit CIMB (to marketing)	1,511,000	(1,511,000)		Advertising	(1,511,000)	
8	Bank	Bank charges	BIAYA ADM	30,000	(30,000)		Bank charges	(97,000)	
9	Bank	Bank charges	BIF BIAVA TIN KE 008 AULIA NADHIRA KBB	2,500	(2,500)		Bank Loan	(8,897,933)	
10	Bank	Bank charges	BIF BIAVA TIN KE 008 JAP FENNY KBB	2,500	(2,500)		COGS - Sales of Raw	(11,393,412)	
11	Bank	Bank charges	BIF BIAVA TIN KE 008 JAP FENNY KBB	2,500	(2,500)		COGS KWT GLC	(5,414,546)	
12	Bank	Bank charges	BIF BIAVA TIN KE 008 JAP FENNY KBB	2,500	(2,500)		Consulting Revenue	1,000,000	
13	Bank	Bank charges	BIF BIAVA TIN KE 008 JAP FENNY KBB	2,500	(2,500)		Electricity, water, te	(3,666,687)	
14	Bank	Bank charges	BIF BIAVA TIN KE 008 JAP FENNY KBB	2,500	(2,500)		Employee benefit - i	(3,040,000)	
15	Bank	Bank charges	BIF BIAVA TIN KE 013 PT TAHOOE PRANATA KBB	2,500	(2,500)		Entertainment	(140,000)	
16	Bank	Bank charges	BIF BIAVA TIN KE 008 JAP FENNY KBB	2,500	(2,500)		Franchise Fee	-	
17	Bank	Bank charges	BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	2,500	(2,500)		GOPAY	610,480	
18	Bank	Bank charges	BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	2,500	(2,500)		HO & Franchise Rev	12,598,126	
19	Bank	Bank charges	BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	2,500	(2,500)		Intercompany Payat	(2,090,000)	
20	Bank	Bank charges	BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	2,500	(2,500)		Interest expense	(5,383,333)	
21	Bank	Bank charges	BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	2,500	(2,500)		KWT GLC Revenue	13,904,180	
22	Bank	Bank charges	BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	2,500	(2,500)		Liability Payment	(38,423,973)	
23	Bank	Bank charges	BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	2,500	(2,500)		Liability to Partners	38,924,513	
24	Bank	Bank charges	BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	2,500	(2,500)		Long term - Bank Lo	4,356,193	
25	Bank	Bank charges	BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	2,500	(2,500)		Management Fee	1,353,759	
26	Bank	Bank charges	BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	2,500	(2,500)		Online food delivery	(536,626)	
27	Bank	Bank charges	BIF TRANSFER KE 019 RED PINE INDONESIA KBB	2,500	(2,500)		Other expenses	(79,500)	
28	Bank	Bank charges	BIF TRANSFER KE 019 RED PINE INDONESIA KBB	2,500	(2,500)		OVO	1,536,019	
29	Bank	Bank Loan	Pembayaran cicilan pertama	8,897,933	(8,897,933)		IAH REK	(5,000,000)	

Gambar 3.82 Tampilan Pivot Table

Pada Gambar 3.82 terbentuk pivot table dengan PL Grouping di kolom I dan SUM Of Net Amount pada kolom J.

17. Melengkapi sheet Utang

Source	PL Grouping	Deskripsi Mutasi	Date	Kredit	Debit	Net Amount	PL Grouping	SUM of Net Amount
Bank	Account Payable	2403/FTSCY/WS95051 14000000.00 Piutang Tahoee GENKI PRANATA INDO	3/24/2025	14,000,000		14,000,000	Account Payable	14,000,000
Bank	Advertising	Pembayaran kartu kredit CIMB (b marketing)	3/10/2025		1,511,000	(1,511,000)	Advertising	(1,511,000)
Bank	Bank charges	BIAYA ADM	2/28/2025		30,000	(30,000)	Bank charges	(97,000)
Bank	Bank charges	BIF BIAVA TXN KE 008 AULIA NADHIRA KBB	3/1/2025		2,500	(2,500)	Bank Loan	(8,897,933)
Bank	Bank charges	BIF BIAVA TXN KE 008 JAP FENNY KBB	3/4/2025		2,500	(2,500)	COGS - Sales of Raw	(11,393,412)
Bank	Bank charges	BIF BIAVA TXN KE 008 JAP FENNY KBB	3/10/2025		2,500	(2,500)	COGS KWT GLC	(5,414,546)
Bank	Bank charges	BIF BIAVA TXN KE 008 JAP FENNY KBB	3/22/2025		2,500	(2,500)	Consulting Revenue	1,000,000
Bank	Bank charges	BIF BIAVA TXN KE 008 JAP FENNY KBB	3/22/2025		2,500	(2,500)	Electricity, water, te	(3,666,687)
Bank	Bank charges	BIF BIAVA TXN KE 008 JAP FENNY KBB	3/25/2025		2,500	(2,500)	Employee benefit - i	(3,040,000)
Bank	Bank charges	BIF BIAVA TXN KE 013 PT Tahoee PRANATA KBB	3/24/2025		2,500	(2,500)	Entertainment	(140,000)
Bank	Bank charges	BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	2/26/2025		2,500	(2,500)	Franchise fee	-
Bank	Bank charges	BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	3/1/2025		2,500	(2,500)	GOPAY	610,480
Bank	Bank charges	BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	3/1/2025		2,500	(2,500)	HO & Franchise Rev	12,598,126
Bank	Bank charges	BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	3/3/2025		2,500	(2,500)	Intercompany Payat	(2,090,000)
Bank	Bank charges	BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	3/6/2025		2,500	(2,500)	Interest expense	(5,383,333)
Bank	Bank charges	BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	3/12/2025		2,500	(2,500)	KWT GLC Revenue	13,904,180
Bank	Bank charges	BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	3/12/2025		2,500	(2,500)	Liability Payment	(38,423,973)
Bank	Bank charges	BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	3/12/2025		2,500	(2,500)	Liability to Partners	38,924,513
Bank	Bank charges	BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	3/18/2025		2,500	(2,500)	Long term - Bank Lo	4,356,193
Bank	Bank charges	BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	3/18/2025		2,500	(2,500)	Management fee	1,353,759
Bank	Bank charges	BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	3/20/2025		2,500	(2,500)	Online food delivery	(536,626)
Bank	Bank charges	BIF TRANSFER KE 019 RED PINE INDONESIA KBB	3/20/2025		2,500	(2,500)	Other expenses	(79,500)
Bank	Bank charges	BIF TRANSFER KE 019 RED PINE INDONESIA KBB	3/22/2025		2,500	(2,500)	OVO	1,536,019
Bank	Bank Loan	Pembayaran cicilan pertama	3/24/2025		8,897,933	(8,897,933)	SAH REK	(5,000,000)

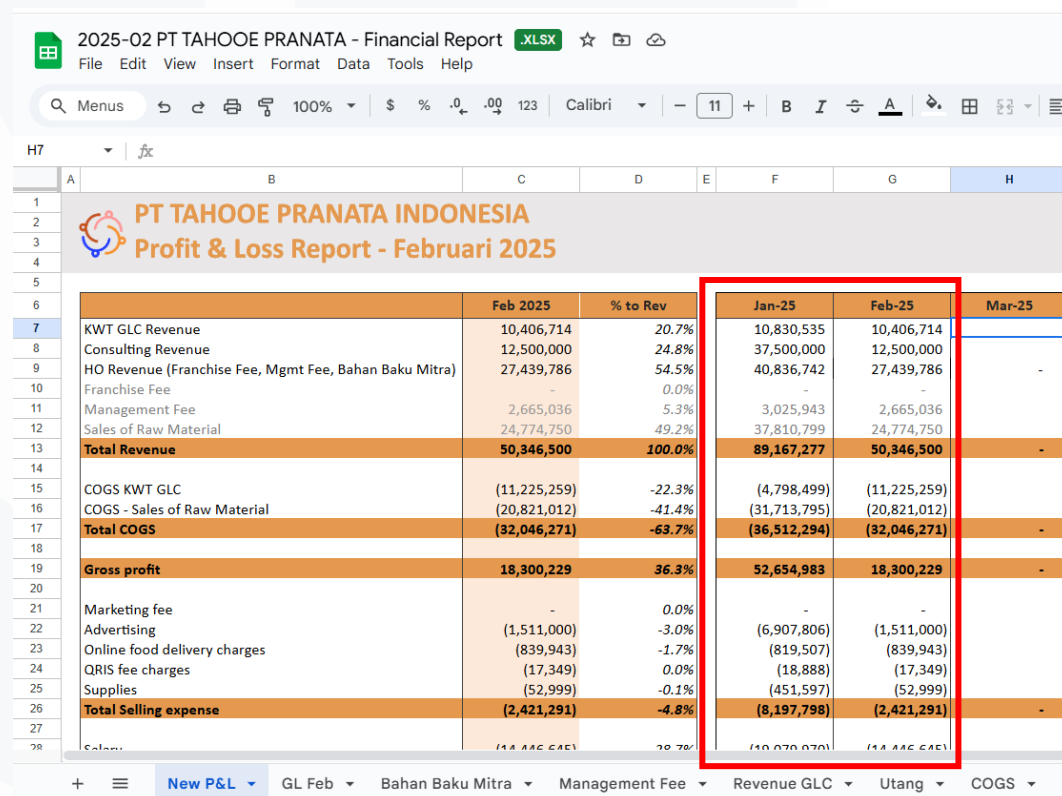
Gambar 3.83 Tampilan GLMar

Periode	Jumlah	Saldo
Saldo Awal		
Penambahan Utang	3-Jan-2025	6,000,000
Penambahan Utang	21-Jan-2025	4,000,000
Penambahan Utang	28-Jan-2025	2,000,000
Penambahan Utang	30-Jan-2025	3,600,000
Penambahan Utang	18-Feb-2025	2,000,000
Penambahan Utang	3-Feb-2025	3,500,000
Penambahan Utang	13-Feb-2025	2,000,000
Penambahan Utang	20-Feb-2025	3,000,000
Penambahan Utang	20-Mar-25	2,300,000
Penambahan Utang	22-Mar-25	1,550,000
Saldo Akhir		29,950,000
Saldo Awal	Jul & Aug 2024	100,000,000
Penambahan Utang	15-Jan-25	20,000,000
Pembayaran Utang	31-Jan-25	(2,500,000)
Penambahan Utang	3-Feb-25	1,500,000
Penambahan Utang	21-Feb-25	5,000,000
Penambahan Utang	24-Mar-25	14,000,000
Saldo Akhir		138,000,000

Gambar 3.84 Tampilan Sheet Utang

Pada Gambar 3.83, terlihat adanya utang PT Tahoee kepada PT Genki Pranata Indoneisa sebesar 14.000.000. Lalu update pada sheet ‘Utang’ yang terlihat pada Gambar 3.84 dengan ‘Penambahan Utang’ ke pihak Genki Pranata Indonesia. Kolom ‘Periode’ diisi dengan 14-Mar-25, ‘Jumlah’ 14.000.000, dan ‘Saldo’ diisi dengan menjumlahkan 124.000.000 (saldo terakhir) dan 14.000.000 (penambahan utang) jadi didapat saldo menjadi 138.000.000.

18. Buka file *Financial Report* bulan sebelumnya dan lengkapi sheet untuk P&L bulan saat ini.



	Feb 2025	% to Rev	Jan-25	Feb-25	Mar-25
KWT GLC Revenue	10,406,714	20.7%	10,830,535	10,406,714	
Consulting Revenue	12,500,000	24.8%	37,500,000	12,500,000	
HO Revenue (Franchise Fee, Mgmt Fee, Bahan Baku Mitra)	27,439,786	54.5%	40,836,742	27,439,786	-
Franchise Fee	-	0.0%	-	-	
Management Fee	2,665,036	5.3%	3,025,943	2,665,036	
Sales of Raw Material	24,774,750	49.2%	37,810,799	24,774,750	
Total Revenue	50,346,500	100.0%	89,167,277	50,346,500	-
COGS KWT GLC	(11,225,259)	-22.3%	(4,798,499)	(11,225,259)	
COGS - Sales of Raw Material	(20,821,012)	-41.4%	(31,713,795)	(20,821,012)	
Total COGS	(32,046,271)	-63.7%	(36,512,294)	(32,046,271)	-
Gross profit	18,300,229	36.3%	52,654,983	18,300,229	-
Marketing fee	-	0.0%	-	-	
Advertising	(1,511,000)	-3.0%	(6,907,806)	(1,511,000)	
Online food delivery charges	(839,943)	-1.7%	(819,507)	(839,943)	
QRIS fee charges	(17,349)	0.0%	(18,888)	(17,349)	
Supplies	(52,999)	-0.1%	(451,597)	(52,999)	
Total Selling expense	(2,421,291)	-4.8%	(8,197,798)	(2,421,291)	-

Gambar 3.85 *Financial Report* Februari 2025

Copy dua kolom tersebut dan paste pada spreadsheet *Financial Report* bulan Maret 2025.

2025-03 PT TAHOOE PRANATA - Financial Report .XLSX

File Edit View Insert Format Data Tools Help

PT TAHOOE PRANATA INDONESIA
Profit & Loss Report - Maret 2025

	Mar 2025	% to Rev	Jan-25	Feb-25	Mar-25
KWT GLC Revenue			10,830,535	10,406,714	
Consulting Revenue			37,500,000	12,500,000	
HO Revenue (Franchise Fee, Mgmt Fee, Bahan Baku Mitra)			40,836,742	27,439,786	
Franchise Fee			-	-	
Management Fee			3,025,943	2,665,036	
Sales of Raw Material			37,810,799	24,774,750	
Total Revenue			89,167,277	50,346,500	
COGS KWT GLC			(4,798,499)	(11,225,259)	
COGS - Sales of Raw Material			(31,713,795)	(20,821,012)	
Total COGS			(36,512,294)	(32,046,271)	
Gross profit			52,654,983	18,300,229	
Marketing fee			-	-	
Advertising			(6,907,806)	(1,511,000)	
Online food delivery charges			(819,507)	(839,943)	
QRIS fee charges			(18,888)	(17,349)	
Supplies			(451,597)	(52,999)	
Total Selling expense			(8,197,798)	(2,421,291)	
Salaries			(19,079,970)	(14,446,645)	

New P&L GL Mar Bahan Baku Mitra Management Fee Revenue GLC Utang COGS

Gambar 3.86 Copy data ke *Financial Report* Maret 2025

19. Mengisi angka pada *Profit and Loss Report*

2025-03 PT TAHOOE PRANATA -XLSX

File Edit View Insert Format Data Tools Help

PT TAHOOE PRANATA INDONESIA
Profit & Loss Report - Maret 2025

	Mar 2025	% to Rev	Jan-25	Feb-25
KWT GLC Revenue	13,904,180	46.7%	10,830,535	10,406,714
Consulting Revenue	1,000,000	3.4%	37,500,000	12,500,000
HO Revenue (Franchise Fee, Mgmt Fee, Bahan Baku Mitra)	14,856,759	49.9%	40,836,742	27,439,786
Franchise Fee	-	0.0%	-	-
Management Fee	1,353,759	4.5%	3,025,943	2,665,036
Sales of Raw Material	13,503,000	45.4%	37,810,799	24,774,750
Total Revenue	29,760,939	100.0%	89,167,277	50,346,500
COGS KWT GLC	(5,414,546)	-18.2%	(4,798,499)	(11,225,259)
COGS - Sales of Raw Material	(11,393,412)	-38.3%	(31,713,795)	(20,821,012)
Total COGS	(16,807,958)	-56.5%	(36,512,294)	(32,046,271)
Gross profit	12,952,981	43.5%	52,654,983	18,300,229
Marketing fee	-	0.0%	-	-
Advertising	(1,511,000)	-5.1%	(6,907,806)	(1,511,000)
Online food delivery charges	(536,626)	-1.8%	(819,507)	(839,943)
QRIS fee charges	(16,092)	-0.1%	(18,888)	(17,349)
Supplies	(113,600)	-0.4%	(451,597)	(52,999)
Total Selling expense	(2,177,318)	-7.3%	(8,197,798)	(2,421,291)
Salary	(12,152,327)	-40.8%	(19,079,970)	(14,446,645)
Employee benefit - meals	(3,040,000)	-10.2%	(3,140,000)	(3,000,000)
Entertainment	(140,000)	-0.5%	-	-
Travel & accommodation	(100,000)	-0.3%	-	-

New P&L GL Mar Bahan Baku Mitra Management Fee

Gambar 3.87 Sheet New P&L Maret 2025

2025-03 PT TAHOOE PRANATA - Financial Report .XLSX

File Edit View Insert Format Data Tools Help

Menu 90% \$ % 0.00 123 Calibri 9 B I U A

L16

Source	PL Grouping	Deskripsi Mutasi	Date	Kredit	Debit	Net Amount	PL Grouping	JM of Net Amount
Bank	Account Payable	2403/PTSCY/WS95051 14000000.00 Piutang Tahoe GENKI PRANATA INDO	3/24/2025	14,000,000		14,000,000	Account Payable	14,000,000
Bank	Advertising	Pembayaran kartu kredit CIMB (b marketing)	3/10/2025		1,511,000	(1,511,000)	Advertising	(1,511,000)
Bank	Bank charges	BIAYA ADM	2/28/2025		30,000	(30,000)	Bank charges	(97,000)
Bank	Bank charges	BIF BIAVA TON KE 008 AULIA NADHIRA KBB	3/1/2025		2,500	(2,500)	Bank Loan	(10,500,410)
Bank	Bank charges	BIF BIAVA TON KE 008 JAP FENNY KBB	3/4/2025		2,500	(2,500)	COGS - Sales of Raw Ma	(11,393,412)
Bank	Bank charges	BIF BIAVA TON KE 008 JAP FENNY KBB	3/10/2025		2,500	(2,500)	COGS KWT GLC	(5,414,546)
Bank	Bank charges	BIF BIAVA TON KE 008 JAP FENNY KBB	3/22/2025		2,500	(2,500)	Consulting Revenue	1,000,000
Bank	Bank charges	BIF BIAVA TON KE 008 JAP FENNY KBB	3/22/2025		2,500	(2,500)	Electricity, water, telep	(3,666,687)
Bank	Bank charges	BIF BIAVA TON KE 008 JAP FENNY KBB	3/25/2025		2,500	(2,500)	Employee benefit - mes	(3,040,000)
Bank	Bank charges	BIF BIAVA TON KE 013 PT TAHOOE PRANATA KBB	3/24/2025		2,500	(2,500)	Entertainment	(140,000)
Bank	Bank charges	BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	2/26/2025		2,500	(2,500)	Franchise Fee	-
Bank	Bank charges	BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	3/1/2025		2,500	(2,500)	GOPAW	610,480
Bank	Bank charges	BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	3/1/2025		2,500	(2,500)	HO & Franchise Revenue	12,598,126
Bank	Bank charges	BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	3/3/2025		2,500	(2,500)	Intercompany Payables	(2,090,000)
Bank	Bank charges	BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	3/6/2025		2,500	(2,500)	Interest expense	(3,780,856)
Bank	Bank charges	BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	3/12/2025		2,500	(2,500)	KWT GLC Revenue	13,904,180
Bank	Bank charges	BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	3/12/2025		2,500	(2,500)	Liability Payment	(38,423,973)
Bank	Bank charges	BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	3/12/2025		2,500	(2,500)	Liability to Partners	38,924,513
Bank	Bank charges	BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	3/18/2025		2,500	(2,500)	Long term - Bank Loan	4,356,193
Bank	Bank charges	BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	3/18/2025		2,500	(2,500)	Management Fee	1,353,759
Bank	Bank charges	BIF TRANSFER KE 008 JAP FENNY KBB	3/20/2025		2,500	(2,500)	Online food delivery ch	(536,626)
Bank	Bank charges	BIF TRANSFER KE 019 RED PINE INDONESIA KBB	3/20/2025		2,500	(2,500)	Other expenses	(79,500)
Bank	Bank charges	BIF TRANSFER KE 019 RED PINE INDONESIA KBB	3/22/2025		2,500	(2,500)	OVO	1,536,019
Bank	Bank Loan	Pembayaran cicilan pertama	3/24/2025		10,500,410	(10,500,410)	PINDAH REK	(5,000,000)

+ ≡ New P&L GL Mar Bahan Baku Mitra Management Fee Revenue GLC Utang COGS

Gambar 3.88 Sheet GL Mar

Pada Gambar 3.87 bagian 1 nominal 13.904.180 didapat dari data pivot table sheet 'GL Mar' pada Gambar 3.88. Bagian 1 pada Gambar 3.87 didapat dengan menggunakan rumus =XLOOKUP(B7, 'GL Mar'!I:I, 'GL Mar'!J:J, "-"). Untuk bagian 2 pada Gambar 3.87 merupakan persentase terhadap total *revenue*, yang dihitung dengan cara =13.904.180/29.760.939. Maka akan didapat 0,467 atau 46,7% untuk % to revenue pada akun 'KWT GLC Revenue' yang terlihat pada Gambar 3.87 bagian 2. Berikut untuk penjelasan mengenai nominal akun lain dalam Laporan Laba Rugi:

2025-03 PT TAHOOE PRANATA - Financial Report		.XLSX	☆	📁	🔍	
File Edit View Insert Format Data Tools Help						
🔍 Menus ↶ ↷ 🖨 📄 60% ▾ \$ % 0.00 123 Calibri ▾						
F8 ▾		fx 37500000				
Profit & Loss Report - Maret 2025						
		Mar 2025	% to Rev	Jan-25	Feb-25	Mar-25
1	KWT GLC Revenue	13,904,180	46.7%	10,830,535	10,406,714	13,904,180
	Consulting Revenue	1,000,000	3.4%	37,500,000	12,500,000	1,000,000
	HO Revenue (Franchise Fee, Mgmt Fee, Bahan Baku Mitra)	14,856,759	49.9%	40,836,742	27,439,786	14,856,759
	Franchise Fee	-	0.0%	-	-	-
2	Management Fee	1,353,759	4.5%	3,025,943	2,665,036	1,353,759
	Sales of Raw Material	13,503,000	45.4%	37,810,799	24,774,750	13,503,000
	Total Revenue	29,760,939	100.0%	89,167,277	50,346,500	29,760,939
3	COGS KWT GLC	(5,414,546)	-18.2%	(4,798,499)	(11,225,259)	(5,414,546)
	COGS - Sales of Raw Material	(11,393,412)	-38.3%	(31,713,795)	(20,821,012)	(11,393,412)
	Total COGS	(16,807,958)	-56.5%	(36,512,294)	(32,046,271)	(16,807,958)
	Gross profit	12,952,981	43.5%	52,654,983	18,300,229	12,952,981
4	Marketing fee	-	0.0%	-	-	-
	Advertising	(1,511,000)	-5.1%	(6,907,806)	(1,511,000)	(1,511,000)
	Online food delivery charges	(536,626)	-1.8%	(819,507)	(839,943)	(536,626)
	QRIS fee charges	(16,092)	-0.1%	(18,888)	(17,349)	(16,092)
5	Supplies	(113,600)	-0.4%	(451,597)	(52,999)	(113,600)
	Total Selling expense	(2,177,318)	-7.3%	(8,197,798)	(2,421,291)	(2,177,318)
	Salary	(12,152,327)	-40.8%	(19,079,970)	(14,446,645)	(12,152,327)
	Employee benefit - meals	(3,040,000)	-10.2%	(3,140,000)	(3,000,000)	(3,040,000)
	Entertainment	(140,000)	-0.5%	-	-	(140,000)
	Travel & accommodation	(200,000)	-0.7%	-	-	(200,000)
	Tools & equipment	-	0.0%	(4,975,000)	-	-
	Electricity, water, telephone	(3,666,687)	-12.3%	(6,832,914)	(4,584,862)	(3,666,687)
	Research & development	-	0.0%	-	-	-
	Rent	-	0.0%	(9,583,334)	(9,583,334)	-
	Post & delivery	-	0.0%	-	-	-
	Bank charges	(97,000)	-0.3%	(335,000)	(114,500)	(97,000)
	Survey	-	0.0%	-	-	-
	Other expenses	(79,500)	-0.3%	-	(295,000)	(79,500)
6	Bad debt expenses	-	0.0%	-	-	-
	Total Operating expense	(19,375,514)	-65.1%	(43,946,218)	(32,024,341)	(19,375,514)
7	Earning Before Interest & Tax (EBIT)	(8,599,851)	-28.9%	510,968	(16,145,403)	(8,599,851)
	Interest expense	(3,780,856)	-12.7%	(31,989,600)	(5,383,333)	(3,780,856)
8	Tax expenses	(500,000)	-1.7%	(615,987)	(514,932)	(500,000)
	Company Net Profit	(12,880,707)	-43.3%	(32,094,619)	(22,043,668)	(12,880,707)
+ ≡		New P&L ▾	GL Mar ▾	Bahan Baku Mitra ▾	Management	

Gambar 3.89 Sheet New P&L

Pada Gambar 3.89 bagian yang diberi kurung merah menggunakan rumus yang sama yaitu =XLOOKUP(kolom keterangan pada kolom

B , 'GL Mar'!I:I, 'GL Mar'!J:J, "-") data dari sheet GL Mar bagian pivot tablenya, untuk bagian 2 merupakan persentase terhadap total revenue dengan rumus =IFERROR(C7/C\$13,0). Selanjutnya perhitungan lainnya sebagai berikut :

1. 'HO Revenue' dihitung dengan menjumlahkan 'Franchise Fee', 'Management Fee', 'Sales of Raw Material'.
2. 'Total Revenue' dihitung dengan menjumlahkan 'KWT GLC Revenue', 'Consulting Revenue', dan 'HO Revenue'.
3. 'Total COGS' dihitung dengan menjumlahkan 'COGS KWT GLC' dengan 'COGS – Sales of Raw Material'.
4. 'Gross Profit' dihitung dengan 'Total Revenue' dikurangi dengan 'Total COGS'.
5. 'Total Selling expense' dihitung dengan menjumlahkan 'Marketing fee', 'Advertising', 'Online food delivery charges', 'QRIS fee charges', dan 'Supplies'.
6. 'Total Operating expense' dihitung dengan menjumlahkan 'Salary', 'Employee benefit – meals', 'Entertainment', 'Travel & Accomodation', 'Tools and equipment', 'Electricity, water, telephone', 'Research & development', 'Rent', 'Post & delivery', 'Bank charges', 'Survey', 'Other expenses', 'Bad debt expenses'.
7. 'Earning before interest & Tax (EBIT)' dihitung dengan 'Gross Profit' dikurang dengan 'Total selling expense' dan 'Total Operating expense'.
8. 'Company Net Profit' dihitung dengan 'EBIT' dikurangi 'Interest Expense' dan 'Tax Expenses'.

20. Setelah semua terisi, update pada kolom H

2025-03 PT TAHOOE PRANATA - Financial Report **XLSX** ☆ 📁 ☁

File Edit View Insert Format Data Tools Help

Search Menus 100% \$ % 123 Calibri 11 B I A

U32

PT TAHOOE PRANATA INDONESIA Profit & Loss Report - Maret 2025						
	Mar 2025	% to Rev	Jan-25	Feb-25	Mar-25	Apr
KWT GLC Revenue	13,904,180	46.7%	10,830,535	10,406,714	13,904,180	
Consulting Revenue	1,000,000	3.4%	37,500,000	12,500,000	1,000,000	
HO Revenue (Franchise Fee, Mgmt Fee, Bahan Baku Mitra)	14,856,759	49.9%	40,836,742	27,439,786	14,856,759	
Franchise Fee		0.0%				
Management Fee	1,353,759	4.5%	3,025,943	2,665,036	1,353,759	
Sales of Raw Material	13,503,000	45.4%	37,810,799	24,774,750	13,503,000	
Total Revenue	29,760,939	100.0%	89,167,277	50,346,500	29,760,939	
COGS KWT GLC	(5,414,546)	-18.2%	(4,798,499)	(11,225,259)	(5,414,546)	
COGS - Sales of Raw Material	(11,393,412)	-38.3%	(31,713,795)	(20,821,012)	(11,393,412)	
Total COGS	(16,807,958)	-56.5%	(36,512,294)	(32,046,271)	(16,807,958)	
Gross profit	12,952,981	43.5%	52,654,983	18,300,229	12,952,981	
Marketing fee	-	0.0%	-	-	-	
Advertising	(1,511,000)	-5.1%	(6,907,806)	(1,511,000)	(1,511,000)	
Online food delivery charges	(536,626)	-1.8%	(819,507)	(839,943)	(536,626)	
QRIS fee charges	(16,092)	-0.1%	(18,888)	(17,349)	(16,092)	
Supplies	(113,600)	-0.4%	(451,597)	(52,999)	(113,600)	
Total Selling expense	(2,177,318)	-7.3%	(8,197,798)	(2,421,291)	(2,177,318)	
Salaries	(12,153,373)	40.8%	(10,070,070)	(14,446,645)	(12,153,373)	

+ ≡ New P&L GL Mar Bahan Baku Mitra Management Fee Revenue GLC Utang COGS

Gambar 3.90 Tampilan Update kolom H Sheet New P&L

Setelah selesai, pekerjaan akan di review supervisor saya.

21. Setelah selesai di review dan revisi dari supervisor, mengirim report kepada CEO dan CFO melalui email. Berikut tampilannya :

Compose

Inbox

Starred

Snoozed

Sent

Drafts

More

Labels

Upgrade →

Search mail

PT Tahoe Pranata Indonesia - Financial Report - Mar 2025 Inbox x

Accounting IMF to [REDACTED]

Dear Pak Trio & Pak Alex,

Terlampir laporan laba rugi untuk PT Tahoe Pranata Indonesia periode Maret 2025.

Berikut key-highlightnya:

- Total Revenue 26 Feb s/d 25 Mar **29.7** juta yang terdiri dari:
 - Revenue consulting service ke PT Genki 1 juta
 - Management Fee 1.3 juta
 - Penjualan bahan baku 13.5 juta
 - Revenue outlet GLC 13.9 juta
- Total COGS **16.8** juta.
- Biaya gaji 12.1 juta atau 40.8% dari pendapatan. (Biasanya biaya gaji yang baik adalah antara 15% - 30%)
- Net Profit **-14.5** juta, bulan lalu adalah **-22** juta.
- Saldo bank per 25 Mar 2025 : 5.1 juta (BCA HO) dan 1.4 jt (BCA GLC)

PT TAHOOE PRANATA INDONESIA
Profit & Loss Report - Maret 2025

	Mar 2025	% to Rev	Jan-25	Feb-25	Mar-25	Apr
KWT GLC Revenue	13,904,180	46.7%	10,830,535	10,406,714	13,904,180	
Consulting Revenue	1,000,000	3.4%	37,500,000	12,500,000	1,000,000	
HO Revenue (Franchise Fee, Mgmt Fee, Bahan Baku Mitra)	14,856,759	49.9%	40,836,742	27,439,786	14,856,759	
Franchise Fee		0.0%				
Management Fee	1,353,759	4.5%	3,025,943	2,665,036	1,353,759	
Sales of Raw Material	13,503,000	45.4%	37,810,799	24,774,750	13,503,000	
Total Revenue	29,760,939	100.0%	89,167,277	50,346,500	29,760,939	
COGS KWT GLC	(5,414,546)	-18.2%	(4,798,499)	(11,225,259)	(5,414,546)	
COGS - Sales of Raw Material	(11,393,412)	-38.3%	(31,713,795)	(20,821,012)	(11,393,412)	
Total COGS	(16,807,958)	-56.5%	(36,512,294)	(32,046,271)	(16,807,958)	
Gross profit	12,952,981	43.5%	52,654,983	18,300,229	12,952,981	
Marketing fee	-	0.0%	-	-	-	
Advertising	(1,511,000)	-5.1%	(6,907,806)	(1,511,000)	(1,511,000)	
Online food delivery charges	(536,626)	-1.8%	(819,507)	(839,943)	(536,626)	
QRIS fee charges	(16,092)	-0.1%	(18,888)	(17,349)	(16,092)	
Supplies	(113,600)	-0.4%	(451,597)	(52,999)	(113,600)	
Total Selling expense	(2,177,318)	-7.3%	(8,197,798)	(2,421,291)	(2,177,318)	
Salaries	(12,153,373)	40.8%	(10,070,070)	(14,446,645)	(12,153,373)	

Gambar 3.91 Tampilan Email pada CEO dan CFO

3.3 Kendala yang Ditemukan

Kendala dan kesulitan yang saya temukan selama proses kerja magang ini adalah :

1. Gangguan pada jaringan Wi-Fi kantor

Kendala yang dihadapi adalah seringnya jaringan Wi-Fi kantor mengalami gangguan atau tidak terkoneksi. Kondisi ini menghambat kelancaran pekerjaan karena komputer yang digunakan tidak dapat mengakses spreadsheet, website, maupun aplikasi yang dibutuhkan untuk menyelesaikan pekerjaan.

2. Ketidaklengkapan data keuangan pada utang untuk laporan laba rugi.

Kendala yang ditemukan selanjutnya adalah terkait data keuangan pada bagian utang yang belum sepenuhnya tersedia (nilai pokok dan bunga belum dipisahkan) saat proses penyusunan laporan laba rugi, sehingga laporan yang telah disusun perlu diperbarui setelah seluruh data diterima.

3. Ketidaksesuaian data rekap stok mingguan

Selama pelaksanaan magang, penulis menemukan bahwa terdapat ketidaksesuaian pada data rekap mingguan yang menjadi dasar rekapitulasi stok bulanan. Hal ini terjadi karena proses penghitungan pada rekap mingguan dilakukan secara manual tanpa dukungan rumus otomatis, sehingga berpotensi menimbulkan kesalahan penjumlahan.

3.4 Solusi atas Kendala yang Ditemukan

Solusi atas kendala yang saya temukan selama proses kerja magang :

1. Memanfaatkan hotspot pribadi

Sebagai solusi atas kendala koneksi Wi-Fi kantor yang tidak stabil, digunakan hotspot pribadi dari perangkat seluler untuk memastikan pekerjaan tetap dapat diselesaikan dengan lancar dan tanpa penundaan.

2. Memperbarui Laporan Laba Rugi Berdasarkan Data Utang Terbaru

Melakukan pembaruan laporan laba rugi pada bagian *interest expense* sehingga nilai *interest expense* yang sebelumnya berdasarkan nilai pokok

dan beban bunga nya, menjadi nilai dari beban bunganya saja. Revisi dilakukan dari laporan laba rugi bulan Januari hingga Mei dengan menyesuaikan data utang terbaru yang telah diterima, agar laporan mencerminkan kondisi keuangan yang sebenarnya dan akurat.

3. Melakukan pengecekan ulang dan perbaikan data

Penulis melakukan pengecekan ulang terhadap data rekap mingguan yang diterima, serta melakukan penyesuaian atau perbaikan bila ditemukan kekeliruan, agar laporan bulanan tetap akurat dan sesuai dengan kebutuhan pelaporan keuangan.