

**LAPORAN KERJA MAGANG PELAKSANAAN JASA
PERPAJAKAN DI KANTOR KONSULTAN
PAJAK PT. MITRA PAJAK PRATAMA**



LAPORAN MAGANG

JUSTINE DAVE MARTAMBUN

00000070213

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

2026

**LAPORAN KERJA MAGANG PELAKSANAAN JASA
PERPAJAKAN DI KANTOR KONSULTAN
PAJAK PT. MITRA PAJAK PRATAMA**



LAPORAN MAGANG

Diajukan Sebagai Salah Satu Syarat untuk Memperoleh

Gelar Sarjana Akuntansi

Justine Dave Martambun

00000070213

**PROGRAM STUDI AKUNTANSI
FAKULTAS BISNIS
UNIVERSITAS MULTIMEDIA NUSANTARA
TANGERANG
2026**

HALAMAN PERNYATAAN TIDAK PLAGIAT

Dengan ini saya,

Nama : Justine Dave Martambun

Nomor Induk Mahasiswa : 00000070213

Program studi : Akuntansi

Laporan MBKM Penelitian dengan judul:

LAPORAN KERJA MAGANG PELAKSANAAN JASA

PERPAJAKAN DI KANTOR KONSULTAN

PAJAK PT. MITRA PAJAK PRATAMA

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

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

Tangerang, 5 Januari 2026



(Justine Dave Martambun)

UNIVERSITAS
MULTIMEDIA
NUSANTARA

HALAMAN PENGESAHAN

Laporan MBKM dengan judul
**LAPORAN KERJA MAGANG PELAKSANAAN JASA
PERPAJAKAN DI KANTOR KONSULTAN
PAJAK PT. MITRA PAJAK PRATAMA**

Oleh

Nama : Justine Dave Martambun
NIM : 00000070213
Program Studi : Akuntansi
Fakultas : Bisnis

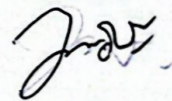
Telah diujikan pada hari Selasa, 20 Januari 2026
Pukul 16.00 s/d 17.00 dan dinyatakan
LULUS
Dengan susunan penguji sebagai berikut.

Pembimbing



Patricia Diana, S.E., M.B.A., CPA.
0327129001/023977

Penguji



Nicolaus Wahana Darato, S.E., M.Ak., CA.
0307126902/100006

Ketua Program Studi Akuntansi

Stefanus
Ariyanto

Digitally signed by
Stefanus Ariyanto
Date: 2026.01.26
20:54:14 +07'00'

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

HALAMAN PERNYATAAN KEABSAHAN PERUSAHAAN

Nama : Justine Dave Martambun
NIM : 00000070213
Program Studi : Akuntansi
Fakultas : Bisnis

menyatakan bahwa saya melaksanakan kegiatan di:

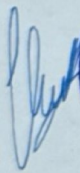
Nama Perusahaan/Organisasi : PT. Mitra Pajak Pratama
Alamat : Synergy Building #15-02, Jl. Jalur Sutra Barat Kav. 17
Tangerang, Banten
Email Perusahaan/Organisasi : kkp@mitra.id

1. Perusahaan/Organisasi tempat saya melakukan kegiatan dapat di validasi keberadaannya.
2. Jika dikemudian hari, terbukti ditemukan kecurangan/penyimpangan data yang tidak valid di perusahaan/organisasi tempat saya melakukan kegiatan, maka:
 - a. Saya bersedia menerima konsekuensi dinyatakan TIDAK LULUS untuk mata kuliah yang telah saya tempuh.
 - b. Saya bersedia menerima semua sanksi yang berlaku sebagaimana ditetapkan dalam peraturan yang berlaku di Universitas Multimedia Nusantara.

Pernyataan ini saya buat dengan sebenar-benarnya dan digunakan sebagaimana mestinya.

Tangerang, 02 Februari 2026

Mengetahui




(Vanie)

Menyatakan



(Justine Dave Martambun)

HALAMAN PERSETUJUAN PUBLIKASI KARYA ILMIAH

Saya yang bertanda tangan di bawah ini:

Nama Lengkap : Justine Dave Martambun
Nomor Induk Mahasiswa : 00000070213
Program Studi : Akuntansi
Jenjang : S1
Jenis Karya : Laporan Magang
Judul Karya Ilmiah :

LAPORAN KERJA MAGANG PELAKSANAAN JASA PERPAJAKAN DI KANTOR KONSULTAN PAJAK PT. MITRA PAJAK PRATAMA

Menyatakan dengan sesungguhnya bahwa saya bersedia* (pilih salah satu):

- ☒ Saya bersedia memberikan izin sepenuhnya kepada Universitas Multimedia Nusantara untuk mempublikasikan hasil karya ilmiah saya ke dalam repositori Knowledge Center sehingga dapat diakses oleh Sivitas Akademika UMN/Publik. Saya menyatakan bahwa karya ilmiah yang saya buat tidak mengandung data yang bersifat konfidensial.
- ☐ Saya tidak bersedia mempublikasikan hasil karya ilmiah ini ke dalam repositori Knowledge Center, dikarenakan: dalam proses pengajuan publikasi ke jurnal/konferensi nasional/internasional (dibuktikan dengan *letter of acceptance*) **.
- ☐ Lainnya, pilih salah satu:
 - ☐ Hanya dapat diakses secara internal Universitas Multimedia Nusantara
 - ☐ Embargo publikasi karya ilmiah dalam kurun waktu 3 tahun.

Tangerang, 5 Januari 2026


(Justine Dave Martambun)

* Pilih salah satu opsi tanpa harus menghapus opsi yang tidak dipilih

** Jika tidak bisa membuktikan LoA jurnal/ HKI, saya bersedia mengizinkan penuh karya ilmiah saya untuk diunggah ke KC UMN dan menjadi hak institusi UMN

KATA PENGANTAR

Puji Syukur atas selesainya penulisan Laporan Magang ini dengan judul: “LAPORAN KERJA MAGANG PELAKSANAAN JASA PERPAJAKAN DI KANTOR KONSULTAN PT. PAJAK MITRA PAJAK PRATAMA” dilakukan untuk memenuhi salah satu syarat untuk mencapai gelar S1 Jurusan Akuntansi Pada Fakultas Bisnis Universitas Multimedia Nusantara. Saya menyadari bahwa, tanpa bantuan dan bimbingan dari berbagai pihak, dari masa perkuliahan sampai pada penyusunan tugas akhir ini, sangatlah sulit bagi saya untuk menyelesaikan tugas akhir ini. Oleh karena itu, saya mengucapkan terima kasih kepada:

1. Tuhan Yang Maha Esa atas berkat dan kasih-Nya yang begitu besar sehingga penulis dapat menyelesaikan laporan magang.
2. Orang tua serta keluarga yang selalu memberikan doa dan dukungan sehingga penulis dapat menyelesaikan laporan magang.
3. Dr. Ir. Andrey Andoko, M.Sc. selaku Rektor Universitas Multimedia Nusantara.
4. Dr. Prio Utomo, S.T, MPC. selaku Dekan Fakultas Universitas Multimedia Nusantara.
5. Bapak Stefanus Aryanto, S.E., M.AK., CPSAK., AK., CA. selaku Ketua Program Studi Akuntansi Universitas Multimedia Nusantara.
6. Patricia Diana, S.E., M.B.A., CPA. sebagai Pembimbing yang telah banyak meluangkan waktu untuk memberikan bimbingan, arahan dan motivasi atas terselesainya laporan ini.
7. Kak Vanie, Kak Sastia, Kak Zahra, Kak Kesya sebagai Pembimbing Lapangan yang telah memberikan bimbingan, arahan, dan motivasi atas terselesainya laporan MBKM Penelitian.
8. KKP Mitra Pajak Pratama yang telah memberikan kesempatan bagi penulis untuk melaksanakan kerja magang.
9. Seluruh pihak yang tidak dapat disebutkan namanya satu-persatu yang telah mendukung penulis selama magang dan membuat laporan MBKM.

Penulis berharap laporan magang ini dapat bermanfaat bagi pembaca sebagai bahan referensi untuk memahami kegiatan kerja di kantor konsultan pajak serta memberikan gambaran dalam mempersiapkan diri menghadapi dunia kerja. Selain itu, pengalaman magang yang diperoleh diharapkan dapat menjadi bekal bagi penulis untuk meningkatkan pengetahuan dan keterampilan di masa mendatang.

Tangerang, 5 Januari 2026



(Justine Dave Martambun)



LAPORAN KERJA MAGANG PELAKSANAAN JASA

PERPAJAKAN DI KANTOR KONSULTAN

PAJAK PT. MITRA PAJAK PRATAMA

(Justine Dave Martambun)

ABSTRAK

Pelaksanaan kegiatan magang dilakukan di Kantor Konsultan Pajak PT Mitra Pajak Pratama dari tanggal 1 Juli 2025 hingga 31 Oktober 2025 sebagai *tax internship* pada divisi perpajakan. Dalam pelaksanaan magang, terdapat 9 klien yang ditangani yaitu PT. XAU, PT. AB, PT. AC, PT. AD, PT. AE, PT. MITA, PT. ANA, PT. UKI, dan PT. WESEL. Tugas yang dikerjakan selama magang adalah rekapitulasi transaksi penjualan untuk pembuatan faktur pajak, menghitung PPh 21 masa karyawan, melakukan review pajak pertambahan nilai, membuat file impor PPh Unifikasi, membuat rekapitulasi pembayaran pajak, melakukan penarikan kode billing PPh 21, PPh Unifikasi, dan PPh 25, membuat bantahan surat uraian banding, rekapitulasi dokumen penjualan, rekapitulasi surat ketetapan pajak, melakukan penyusunan laporan neraca saldo bulanan, rekapitulasi PPh 21, PPh 23, rekapitulasi dokumen pendukung untuk koreksi PPN, melakukan perhitungan PPN.

Selama pelaksanaan magang, terdapat beberapa kendala, salah satunya adalah keterlambatan data yang diberikan oleh klien, sehingga menghambat proses pengerjaan. Solusi dari kendala tersebut adalah menyampaikan kendala tersebut kepada mentor agar dapat dilakukan *follow up* pada klien yang bersangkutan untuk segera mengirimkan data yang belum tersedia, sehingga proses pengerjaan dapat dilanjutkan. Saran yang diberikan kepada PT Mitra Pajak Pratama adalah meningkatkan pengelolaan dokumen klien melalui sistem penyimpanan yang lebih rapi dan terorganisasi agar proses rekapitulasi dan pengecekan data menjadi lebih efektif dan efisien. Selain itu, peningkatan komunikasi dengan klien terkait kelengkapan dokumen.

Kata kunci: Banding, Pajak, Penjualan, Rekapitulasi.

INTERNSHIP REPORT ON THE IMPLEMENTATION OF TAX SERVICES AT PT. MITRA PAJAK PRATAMA TAX CONSULTING FIRM

(Justine Dave Martambun)

ABSTRACT (English)

The internship was conducted at the PT Mitra Pajak Pratama Tax Consultant Office from July 1, 2025 to October 31, 2025 as a tax internship in the taxation division. During the internship, there were 9 clients handled, namely PT. XAU, PT. AB, PT. AC, PT. AD, PT. AE, PT. MITA, PT. ANA, PT. UKI, and PT. WESEL. The tasks performed during the internship were recapitulating sales transactions for tax invoicing, calculating employee income tax (PPh 21), reviewing value added tax, creating unified income tax import files, creating tax payment recapitulation, withdrawing income tax article 21, unified income tax, and income tax article 25 billing codes, creating rebuttal letters for appeals, recapitulating sales documents, recapitulating tax assessment letters, creating monthly trial balance report, recapitulating Income Tax Article 21 and Income Tax Article 23, recapitulating supporting documents for VAT corrections, and calculating VAT.

During the internship, there were several obstacles, one of which was delays in data provided by clients, which hampered the work process. The solution to this obstacle was to convey the obstacle to the mentor so that they could follow up with the client concerned to immediately send the data that was not yet available, so that the work process could continue. The recommendation given to PT Mitra Pajak Pratama is to improve client document management through a more organized and structured storage system so that the data recapitulation and verification process becomes more effective and efficient. In addition, communication with clients regarding document completeness should be improved.

Keywords: Appeal, Recapitulation, Sales, Tax.

DAFTAR ISI

HALAMAN PENGESAHAN.....	iii
HALAMAN PERSETUJUAN PUBLIKASI KARYA ILMIAH	iv
KATA PENGANTAR.....	v
ABSTRAK	vii
<i>ABSTRACT (English)</i>	viii
DAFTAR ISI.....	ix
DAFTAR TABEL	xi
DAFTAR GAMBAR.....	xii
DAFTAR LAMPIRAN	xvi
BAB I PENDAHULUAN.....	1
1.1. Latar Belakang.....	1
1.2. Maksud dan Tujuan Kerja Magang	71
1.3. Waktu dan Prosedur Pelaksanaan Kerja Magang	72
1.3.1 Waktu Pelaksanaan Kerja Magang	72
1.3.2 Prosedur Pelaksanaan Kerja Magang	72
BAB II GAMBARAN UMUM PERUSAHAAN	75
2.1 Sejarah Singkat Perusahaan	75
2.2 Struktur Organisasi Perusahaan.....	78
2.3 Tugas dan Jabatan	78
BAB III PELAKSANAAN KERJA MAGANG	81
3.1 Kedudukan dan Koordinasi.....	81
3.2 Tugas dan Uraian Kerja Magang.....	81
3.2.1 PT. XAU	81
3.2.1.1 Rekapitulasi Transaksi Penjualan untuk Pembuatan Faktur Pajak	81
3.2.2 PT. AB.....	87
3.2.2.1 Menghitung PPh 21 Masa Karyawan.....	87
3.2.2.2 Melakukan Review Pajak Pertambahan Nilai.....	91
3.2.2.3 Membuat File Impor PPh Unifikasi	96
3.2.2.4 Membuat Rekapitulasi Pembayaran Pajak.....	101
3.2.2.5 Melakukan Penarikan Kode Billing PPh 21	107

3.2.2.6	Melakukan Penarikan Kode Billing PPh Unifikasi	114
3.2.2.7	Melakukan Penarikan Kode Billing PPh 25	119
3.2.3	PT. AC	123
3.2.3.1	Membuat Bantahan Surat Uraian Banding	123
3.2.4	PT. AD	127
3.2.4.1	Rekapitulasi Dokumen Penjualan	127
3.2.5	PT. AE	134
3.2.5.1	Rekapitulasi Surat Ketetapan Pajak (SKP)	134
3.2.6	PT. MITA	139
3.2.6.1	Melakukan Penyusunan Neraca Saldo Bulanan.....	139
3.2.7	PT. ANA	148
3.2.7.1	Rekapitulasi PPh 21, PPh 23	148
3.2.8	PT. UKI	154
3.2.8.1	Rekapitulasi Dokumen Pendukung Untuk Koreksi PPN.....	154
3.2.9	PT. WESEL	163
3.2.9.1	Melakukan Perhitungan PPN Untuk Penjualan Shopee	163
3.2.9.2	Melakukan Perhitungan PPN Untuk Penjualan Tiktok	180
3.2.9.3	Melakukan Perhitungan PPN Untuk Penjualan Offline.....	189
BAB IV	SIMPULAN DAN SARAN	194
4.1	Simpulan	194
4.2	Saran	195
DAFTAR PUSTAKA		198
LAMPIRAN		202

DAFTAR TABEL

Tabel 1.1 Sumber Pendapatan Negara	2
---	----------



DAFTAR GAMBAR

Gambar 2.1 Struktur Organisasi PT. Mitra Pajak Pratama	78
Gambar 3.1 Template Rekapitulasi Penjualan Untuk Membuat Faktur Pajak	82
Gambar 3.2 Softcopy Invoice Penjualan	83
Gambar 3.3 Kartu NPWP Pembeli	84
Gambar 3.4 Login Website Coretax	84
Gambar 3.5 Menu e-faktur.....	85
Gambar 3.6 Menu e-Faktur 'Pajak Keluaran' & pilih 'Buat Faktur'	85
Gambar 3.7 Informasi Pelanggan	86
Gambar 3.8 Hasil File Impor Faktur Pajak Keluaran	86
Gambar 3.9 Template Perhitungan PPh 21	87
Gambar 3.10 Softcopy Data Gaji Karyawan	88
Gambar 3.11 Softcopy Data JAMSOSTEK Karyawan	89
Gambar 3.12 Hasil Perhitungan PPh 21 Karyawan	90
Gambar 3.13 Template File Excel Monitoring PPN.....	92
Gambar 3.14 Data Ekspor Formulir B2 SPT Masa PPN	92
Gambar 3.15 Hasil Input Data Ekspor Formulir B2 SPT PPN	93
Gambar 3.16 Data Ekspor PPN Masukan Bulan Juni.....	94
Gambar 3.17 Fitur Sort&Filter	94
Gambar 3.18 Melakukan Filter pada Kolom 'Status Faktur'	95
Gambar 3.19 Data PPN Masukan UNCREDITED.....	95
Gambar 3.20 Lembar Kerja 'FPM Juni 2025'	96
Gambar 3.21 Hasil Review PPN Masukan	96
Gambar 3.22 Template File Impor.....	97
Gambar 3.23 Softcopy Dokumen Referensi (Invoice).....	98
Gambar 3.24 Softcopy Bukti Pembayaran Transaksi	99
Gambar 3.25 Hasil Input Transaksi Ke dalam Template File Impor PPh Unifikasi	99
Gambar 3.26 Lembar Excel 'REF'	100
Gambar 3.27 Template Rekapitulasi Pembayaran Pajak	101
Gambar 3.28 File Perhitungan PPh 21	102
Gambar 3.29 Softcopy Invoice	103
Gambar 3.30 Bukti Bayar Transaksi.....	104
Gambar 3.31 Hasil Input Transaksi Ke dalam Rekapitulasi Pembayaran Pajak	104
Gambar 3.32 Referensi Daftar Kode Bukti Potong	105
Gambar 3.33 Hasil Rekapitulasi Pembayaran Pajak.....	106
Gambar 3.34 Website Coretax	107
Gambar 3.35 Tab Menu Coretax	108
Gambar 3.36 Menu eBupot Bukti Pemotongan Bulanan Pegawai Tetap	108
Gambar 3.37 File Explorer	109
Gambar 3 38 Menerbitkan File Impor PPh 21	109

Gambar 3.39 Pergi ke Menu Surat Pemberitahuan (SPT)	110
Gambar 3.40 Menu Surat Pemberitahuan (SPT)	110
Gambar 3.41 Pembuatan Konsep SPT	110
Gambar 3.42 Pemilihan Periode	111
Gambar 3.43 Pilih Jenis SPT	111
Gambar 3.44 Membuka Konsep SPT	112
Gambar 3.45 Melakukan Posting SPT	112
Gambar 3.46 Menyimpan Konsep SPT	112
Gambar 3.47 Konfirmasi Tanda Tangan Dokumen	113
Gambar 3.48 Kode Billing PPh 21	113
Gambar 3.49 Website Coretax	114
Gambar 3.50 Tab Menu	115
Gambar 3.51 Menu BPPU	115
Gambar 3.52 Submit File Impor PPh Unifikasi	116
Gambar 3.53 Submit File Impor PPh Unifikasi	116
Gambar 3.54 Pergi ke Menu Surat Pemberitahuan (SPT)	116
Gambar 3.55 Menu Surat Pemberitahuan (SPT)	117
Gambar 3.56 Pilih Jenis Pajak	117
Gambar 3.57 Pilih Periode Pelaporan SPT	117
Gambar 3.58 Pilih Jenis SPT	118
Gambar 3.59 Membuka Konsep SPT	118
Gambar 3.60 Memposting Konsep SPT	118
Gambar 3.61 Kode Billing PPh Unifikasi	119
Gambar 3.62 Website Coretax	120
Gambar 3.63 File Rekapitulasi Pembayaran Pajak	120
Gambar 3.64 Menu Pembayaran	121
Gambar 3.65 Verifikasi Identitas Wajib Pajak	121
Gambar 3.66 Memilih Jenis Pajak dan Periode Pajak	121
Gambar 3.67 Jumlah PPh Masa Pasal 25 Wajib Pajak	122
Gambar 3.68 Kode Billing PPh Masa Pasal 25	122
Gambar 3.69 Template Surat Bantahan SUB	123
Gambar 3.70 Softcopy Surat Uraian Banding	124
Gambar 3.71 Softcopy Surat Pengadilan Pajak	125
Gambar 3.72 Hasil Surat Bantahan untuk Surat Uraian Banding	126
Gambar 3.73 Template Rekapitulasi Dokumen Penjualan	128
Gambar 3.74 Softcopy Faktur Pajak	129
Gambar 3.75 Softcopy Invoice	130
Gambar 3.76 Softcopy Kontrak Penjualan	131
Gambar 3.77 Softcopy Bukti Bayar	132
Gambar 3.78 Hasil Rekapitulasi Dokumen Penjualan	132
Gambar 3.79 Template Rekapitulasi SKP	134
Gambar 3.80 Softcopy Surat Ketetapan Pajak	136
Gambar 3.81 Search Engine	137

Gambar 3.82 Hasil Pencarian dari Search Engine	137
Gambar 3.83 Hasil Pencarian Kode Akun Pajak	138
Gambar 3.84 Hasil Rekapitulasi Surat Ketetapan Pajak.....	138
Gambar 3.85 File Template Neraca Saldo Bulanan.....	140
Gambar 3.86 Neraca Saldo Bulan Juli	140
Gambar 3.87 Copy Template Lembar Kerja 'TB Juni'	141
Gambar 3.88 Lembar Kerja 'TB Juli'	142
Gambar 3.89 File Ringkasan Buku Besar Bulan Juli	143
Gambar 3.90 Copy Template Lembar Kerja GL Juni.....	144
Gambar 3.91 Lembar Kerja 'GL Juli'	144
Gambar 3.92 Laporan Laba Rugi Periode Berjalan	145
Gambar 3.93 Lembar Kerja 'PL'	146
Gambar 3.94 Lembar Kerja 'TB Bulanan'	146
Gambar 3.95 Penyesuaian Rumus Pada Bagian Debit	147
Gambar 3.96 Melakukan Penyesuaian Rumus Pada Bagian Credit	147
Gambar 3.97 Hasil Laporan Neraca Saldo.....	148
Gambar 3.98 Template Rekapitulasi PPh 21	149
Gambar 3.99 Template Rekapitulasi PPh 23	149
Gambar 3.100 Softcopy SPT Induk PPh 21.....	150
Gambar 3.101 Softcopy BPPU	151
Gambar 3.102 Softcopy Bukti Penerimaan Elektronik PPh 21	152
Gambar 3.103 Softcopy Bukti Penerimaan Elektronik PPh Unifikasi	152
Gambar 3.104 Hasil Rekapitulasi PPh 21	153
Gambar 3.105 Hasil Rekapitulasi PPh 23	153
Gambar 3.106 Template Rekapitulasi Dokumen Pendukung PPN yang Dikoreksi	154
Gambar 3.107 Google Drive Dokumen Pendukung	156
Gambar 3.108 Folder AKI 2022.01-04.....	156
Gambar 3.109 Folder AKI 2022.04	156
Gambar 3.110 Folder JE	157
Gambar 3.111 Softcopy Invoice	157
Gambar 3.112 Softcopy Faktur Pajak	159
Gambar 3.113 Softcopy Kontrak Jual Beli	160
Gambar 3.114 Softcopy Bukti Pembayaran.....	161
Gambar 3.115 Hasil Rekapitulasi Dokumen Pendukung Untuk Transaksi yang PPN-nya Dikoreksi	162
Gambar 3.116 Template Perhitungan PPN.....	164
Gambar 3.117 Data Income Shopee	164
Gambar 3.118 Filter Kolom 'Order Creation Date'.....	166
Gambar 3.119 Menyalin Seluruh 'Order ID' dan 'Order Creation Date'	166
Gambar 3.120 Salinan 'Order ID' dan 'Order Creation Date'	167
Gambar 3.121 Menyelaraskan Format Tanggal.....	167

Gambar 3.122 Hasil Input Pesanan Periode Sebelumnya Yang Telah Diselesaikan Pada Periode Berjalan	168
Gambar 3.123 Memfilter Pesanan Yang Telah Selesai Pada Periode Berjalan..	171
Gambar 3.124 Menyalin Seluruh 'Order ID' dan 'Order Creation Date'	171
Gambar 3.125 Salinan 'Oder ID' dan 'Order Creation Date'	172
Gambar 3.126 Menyelaraskan Format Tanggal.....	172
Gambar 3.127 Hasil Input Pesanan Yang Dilakukan dan Telah Diselesaikan Pada Periode Berjalan	173
Gambar 3.128 Data Seluruh Pemesanan Shopee Pada Periode Berjalan	176
Gambar 3.129 Memfilter Data	177
Gambar 3.130 Memfilter Data	177
Gambar 3.131 Menyalin Seluruh 'No Pesanan' dan 'Waktu Pesanan Dibuat'.....	178
Gambar 3.132 Hasil Input Pesanan Yang Diselesaikan Pada Periode Berikutnya	178
Gambar 3.133 Template Perhitungan PPN atas Penjualan Tiktok	181
Gambar 3.134 Data Seluruh Pemesanan Titkok Pada Periode Berjalan	181
Gambar 3.135 Filterisasi Data Pada Kolom 'Order Status'	183
Gambar 3.136 'Order ID' Data Pemesanan	184
Gambar 3.137 Hasil Input 'Order ID' ke dalam Lembar Kerja.....	184
Gambar 3.138 Hasil Input Data Pesanan Tiktok Ke dalam Lembar Kerja Perhitungan PPN	185
Gambar 3.139 Template Perhitungan PPN	189
Gambar 3.140 Softcopy Invoice	190
Gambar 3.141 Hasil Perhitungan PPN Penjualan Offline	191



DAFTAR LAMPIRAN

LAMPIRAN 1 Surat Pengantar MBKM – MBKM 01	204
LAMPIRAN 2 Kartu MBKM - MBKM 02	206
LAMPIRAN 3 Daily Task MBKM - MBKM 03	208
LAMPIRAN 4 Lembar Verifikasi Laporan MBKM - MBKM 04	220
LAMPIRAN 5 Surat Penerimaan MBKM (LoA).....	222
LAMPIRAN 6 Melakukan Rekapitulasi Transaksi Penjualan untuk Pembuatan Faktur Pajak PT. XAU	224
LAMPIRAN 7 Menghitung PPh 21 Masa Karyawan PT. AB	229
LAMPIRAN 8 Melakukan Review Pajak Pertambahan Nilai PT. AB.....	234
LAMPIRAN 9 Membuat File Impor PPh Unifikasi PT. AB.....	241
LAMPIRAN 10 Membuat Rekapitulasi Pembayaran Pajak PT. AB.....	247
LAMPIRAN 11 Melakukan Penarikan Kode Billing PPh 21 PT. AB	255
LAMPIRAN 12 Melakukan Penarikan Kode Billing PPh Unifikasi PT. AB ..	259
LAMPIRAN 13 Melakukan Penarikan Kode Billing PPh 25 PT. AB	263
LAMPIRAN 14 Membuat Bantahan Surat Uraian Banding PT. AC	267
LAMPIRAN 15 Melakukan Rekapitulasi Dokumen Penjualan PT. AD.....	272
LAMPIRAN 16 Melakukan Rekapitulasi Surat Ketetapan Pajak PT. AE	279
LAMPIRAN 17 Melakukan Penyusunan Neraca Saldo Bulanan PT. MITA.....	284
LAMPIRAN 18 Rekapitulasi PPh 21, PPh 23 PT. ANA	294
LAMPIRAN 19 Rekapitulasi Dokumen Pendukung Untuk Koreksi PPN PT. UKI	304
LAMPIRAN 20 Melakukan Perhitungan PPN untuk Penjualan Shopee PT. WESEL	311
LAMPIRAN 21 Melakukan Perhitungan PPN untuk Penjualan Tiktok PT. WESEL	320
LAMPIRAN 22 Melakukan Perhitungan PPN untuk Penjualan Offline PT. WESEL	324
LAMPIRAN 23 Lampiran Pengecekan Hasil Turnitin.....	328