

A. IDENTITAS PERUSAHAAN

NAMA PERUSAHAAN : PT GADING KENCANA  
N.P.W.P/N.P.P.K.P : 06.864.767.6-418.000  
TEMPAT USAHA : Jalan Kemang Dalam Selatan XI Kav. EA-8  
021-78893561  
TANGGAL PENGUKUHAN : 20 Mei 2010  
KLU SPT : 52562  
JENIS USAHA : Dagang dan Jasa

B. BIDANG USAHA

PT GADING KENCANA adalah sebuah perusahaan dagang yang didirikan di Jakarta pada tanggal 24 Desember 2009. Perusahaan bergerak di bidang penjualan dan perbaikan pendingin ruangan dengan merek TOSHILA dan PARAMONIC.

C. PEMEGANG SAHAM DAN SUSUNAN PENGURUS

Daftar Pemegang Saham

No	Nama Pemegang Saham	N.P.W.P	Jumlah Lembar
1	Aldianesta	31.159.064.0-403.000	50.000
2	Cinta Almirasyah	06.238.098.1-418.000	30.000
3	Keanu Hasan	25.315.098.1-418.000	20.000
Nominal = Rp 11.200,-/lembar			100.000

Daftar Pengurus

No	Jabatan	N.P.W.P	Nama Pengurus
1	Komisaris	06.010.964.1-412.000	Riza Alamsyah
2	Direktur	78.009.890.1-432.000	Rudi Hermawan
3	Manajer	25.315.098.1-418.000	Rani Subroto

PT GADING KENCANA, Telah diaudit dengan Opini Wajar Tanpa Pengecualian

1	Kantor Akuntan Publik	Nama : NPWP :	Mukmin and paRtner's 68.440.449.4-031.000
2	Nama Akuntan	Nama : NPWP :	Rojali Siahaan, SE, M. Ak 21.068.052.6-215.000
3	Kantor Konsultan Pajak	Nama : NPWP :	Maryamah Tax and Business Advisory 07.543.083.6-921.000
4	Nama Konsultan	Nama : NPWP :	Miriam Budiarjo SE, M. Ak, M. Si 25.773.472.3-604.000

D. KEBIJAKAN AKUNTANSI

1 **Umum**

Sistem berpasangan dengan dasar akrual basis. Periode akuntansi tahunan (1 Januari s.d 31 Desember) dibagi dalam 12 periode bulanan. Mata uang menggunakan Rupiah

2 **Kas Kecil**

Untuk pengeluaran sebesar Rp 1.500.000,00 atau kurang dibayar dengan dana kas kecil dan sistem pencatatannya menggunakan sistem dana tidak tetap (*Fluctuation System*).

### 3 **Kas di Bank**

Untuk pengeluaran dan penerimaan di atas Rp 1.000.000-, dibayar dengan cek. Semua penerimaan kas akan disetor ke bank sesegera mungkin pada hari yang sama dan sedapat mungkin tidak menyimpan dana dalam jumlah besar di dalam brankas perusahaan.

### 4 **Pembelian**

Setiap pembelian diperhitungkan PPN Masukan (Vat In) 10% dari Dasar Pengenaan Pajak dan Faktur Pajak diterima pada tanggal pembeliannya. Setiap retur pembelian akan diperhitungkan pengurangan atas nilai utang dan PPN.

Pembayaran dilakukan dalam periode diskon akan memperoleh diskon dan mengurangi nilai utang dagang yang dibayar. Keterlambatan membayar utang dikenakan denda 1% dari nilai utang tertunggak.

### 5 **Penjualan**

Setiap terjadi transaksi penjualan langsung diterbitkan Faktur Pajak dan diperhitungkan PPN Keluaran (Vat Out) 10% dari Dasar Pengenaan Pajak. Setiap retur penjualan akan diperhitungkan pengurangan atas nilai piutang dan PPN. Pelunasan piutang

dalam diskon akan memperoleh diskon dan mengurangi nilai piutang dagang yang diterima. Keterlambatan membayar piutang dalam hal ini dikenakan denda 1% dari nilai piutang yang tertunggak.

### 6 **Persediaan Barang Dagang**

Persediaan Barang Dagang dinilai berdasarkan prinsip harga perolehan dengan metode rata-rata bergerak (*Average*) dan dicatat dengan metode perpetual.

### 7 **Aset Tetap**

Aset Tetap Berwujud yang dimiliki perusahaan dicatat berdasarkan prinsip harga perolehan dan disusutkan dengan metode garis lurus.

### 8 **Laporan Arus Kas**

Laporan Arus Kas menggunakan metode tidak langsung .

## **RINCIAN PEKERJAAN**

Sebagai staf akuntansi **PT GADING KENCANA**, tugas & tanggung jawab anda adalah menyelesaikan beberapa pekerjaan dibawah ini. Pastikan bahwa Laporan Keuangan yang anda buat harus selesai tepat waktu sesuai dengan kebijakan Direksi.

### **A. KEGIATAN AKUNTANSI MANUAL**

1. Mencatat transaksi kedalam **Jurnal Khusus** secara manual

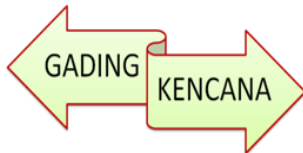
2. Melakukan posting dari neraca awal dan jurnal khusus setiap tanggal transaksi ke dalam buku Pembantu Piutang, Pembantu Utang, dan Kartu Persediaan
3. Melakukan posting dari neraca awal dan jurnal khusus ke dalam akun buku besar pada akhir periode dan menutup akun buku besar
4. Menyusun neraca saldo dan kertas kerja/neraca lajur
5. Mencatat transaksi penyesuaian ke dalam jurnal memorial
6. Melakukan posting dari jurnal penyesuaian ke akun buku besar dan neraca lajur
7. Menyelesaikan kertas kerja/neraca lajur
8. Membuat laporan keuangan komersial: Laporan Laba Rugi, Laporan Perubahan Ekuitas, Laporan Neraca dan Laporan Arus Kas
9. Membuat rekonsiliasi fiskal
10. Mengisi SPT 1111 (SPT Masa PPN), Bukti Potong 1721 A-1, dan SPT 1771 (SPT Tahunan Badan)
11. Membuat jurnal penutup menggunakan jurnal memorial
12. Melakukan posting dari jurnal penutup ke akun buku besar & membuat neraca saldo setelah penutupan

## **B. KEGIATAN AKUNTANSI KOMPUTER**

1. Membuat data baru perusahaan dan persiapan data transaksi
2. Melakukan entri data transaksi ke dalam program MYOB sesuai dengan modul masing-masing
3. Melakukan entri data penyesuaian kedalam program MYOB
4. Mencetak register penjualan, register pembelian, register bank, daftar saldo piutang, daftar saldo hutang, daftar saldo persediaan
5. Mencetak laporan keuangan komersial (Laporan Laba Rugi, Neraca, Laporan Arus Kas)
6. Melakukan back up data transaksi dan proses penutupan bulan transaksi
7. Mencetak neraca saldo setelah penutupan dan penyesuaian kembali

## DAFTAR ASET TETAP PT GADING KENCANA

KETERANGAN	Vehicle	Equipment
Jenis Harta	Bukan Bangunan	Bukan Bangunan
kelompok Harta	Kelompok 1	Kelompok 1
Tanggal Beli/Tanggal Pemakaian	01-Jan-11	01-Jan-11
Taksiran Umur (Tahun)	4	4
Harga Perolehan	300.000.000	180.000.000
Penyusutan Per Tahun	75.000.000	45.000.000
Penyusutan Per Bulan	6.250.000	3.750.000
Akum. Penyusutan Tahun 2011	75.000.000	45.000.000
Nilai Buku Tahun 2011	225.000.000	135.000.000
Akum. Penyusutan Tahun 2012	150.000.000	90.000.000
Nilai Buku Tahun 2012	150.000.000	90.000.000
Penyusutan Desember 2013	6.250.000	3.750.000
Akum. Penyusutan Tahun 2013	225.000.000	135.000.000
Nilai Buku Tahun 2013	75.000.000	45.000.000



**PT GADING KENCANA**  
 Jalan Kemang Dalam Selatan XI Kav. EA-8  
 06.864.767.6-418.000  
 021-78893561

### Daftar Pelanggan

KODE	NAMA	ORDER	INVOICE	SALES	VAT OUT	TOTAL AMOUNT
C001	PT SEJUK LESTARI Jalan Abadi Raya No 231 Jagakarsa 65.898.987.1-012.000 021-998760	OR-074	01/12/2013 N/30 GK-39	Rp 12.500.000	Rp 1.250.000	Rp 13.750.000
C002	PT ADEM AYEM Jalan Cut Meutia 11 Kuningan 02.914.152.0-017.000 021-6650987	OR-095	01/12/2013 2/10,N/30 GK-52	Rp 85.000.000	Rp 8.500.000	Rp 93.500.000
C003	PT WINTER ARENA Jalan Melati 2 Cilandak 01.823.364.3-027.000 021-4404123	OR-112	01/12/2013 N/30 GK-67	Rp 90.000.000	Rp 9.000.000	Rp 99.000.000
C004	PT JAYA SELALU Jalan Imperial 76 Manggarai 02.238.964.7-042.000 021-4896543	OR-088	01/12/2013 N/30 GK-43	Rp 135.000.000	Rp 13.500.000	Rp 148.500.000
C005	DINAS KEPENDUDUKAN JAKSEL Jalan Bungur Barat 2 Pondok Pinang 00.864.676.4-812.000 021-7986550	-	- - -	Rp -	Rp -	Rp -
<b>TOTAL AMOUNT</b>				<b>Rp 322.500.000</b>	<b>Rp32.250.000</b>	<b>Rp 354.750.000</b>

**Daftar Pemasok**

KODE	NAMA	ORDER	INVOICE	PURCHASE	VAT IN	TOTAL AMOUNT
S001	PT KARIMUN Jalan Nanas Raya No.321 01.435.545.1-017.000 021-4404123	OR-065	01/12/2013 N/30 KR-43	Rp 70.500.000	Rp 7.050.000	Rp 77.550.000
S002	PT PERSADA Jalan Anyelir 6 Kav.21 02.213.665.1-432.000 021-7896543	OR-119	01/12/2013 N/30 PS-89	Rp 67.500.000	Rp 6.750.000	Rp 74.250.000
S003	PT KILLBILL Jalan Gajah Mini 7 01.000.000.2-012.000 021-6650987	OR-124	01/12/2013 2/10,N/30 KB-67	Rp 48.000.000	Rp 4.800.000	Rp 52.800.000
S004	PT NARIBI PERKASA Jalan Kerinci 5 07.823.479.1-432.000 021-7886550	-	- - -	Rp -	Rp -	Rp -
<b>TOTAL AMOUNT</b>				<b>Rp 186.000.000</b>	<b>Rp 18.600.000</b>	<b>Rp 204.600.000</b>

**Daftar Item**

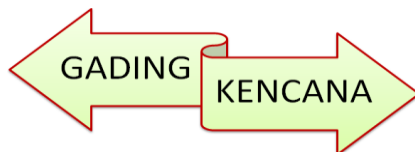
CODE	PRODUCT	Qty	COST OF GOOD SOLD	TOTAL AMOUNT	SALES PRICE
TSL	TOSHILA 2PK	65	Rp 4.887.500	Rp 317.687.500	Rp 5.750.000
PRM	PARAMONIC 2PK	75	Rp 3.600.000	Rp 270.000.000	Rp 4.500.000
<b>TOTAL</b>		<b>140</b>	<b>Rp 8.487.500</b>	<b>Rp 587.687.500</b>	

**Daftar Jasa**

CODE	PRODUCT	PRICE
SV-TSL	SERVIS TOSHILA	Rp 500.000
SV-PRM	SERVIS PARAMONIC	Rp 425.000

Account Number	Account Name	Header	Balance	Account Type
<b>1.0000</b>	<b>ASSET</b>	<b>Header</b>		<b>ASSET</b>
<b>1.1000</b>	<b>CURRENT ASSET</b>	<b>Header</b>		<b>ASSET</b>
1.1100	Bank BNI			Bank
1.1200	Petty Cash			Bank
1.1300	Account Receivable			Accounts Receivable
1.1301	Employee Receivable			Other Current Asset
1.1400	Deposit Paid			Other Current Asset
1.1500	Inventory			Other Current Asset
1.1600	Office Supplies			Other Current Asset
1.1700	Prepaid Rent			Other Current Asset
1.1800	VAT IN			Other Current Asset
1.1901	Prepaid Income Tax Article 22			Other Current Asset
1.1902	Prepaid Income Tax Article 23			Other Current Asset
1.1903	Prepaid Income Tax Article 25			Other Current Asset
<b>1.2000</b>	<b>FIXED ASSETS</b>	<b>Header</b>		<b>ASSET</b>
1.2200	Vehicle			Fixed Asset
1.2201	Vehicle Accumulated Depreciation			Fixed Asset
1.2300	Equipment			Fixed Asset
1.2301	Equipment Accumulated Depreciation			Fixed Asset
<b>2.0000</b>	<b>LIABILITIES</b>	<b>Header</b>		<b>LIABILITY</b>
<b>2.1000</b>	<b>CURRENT LIABILITIES</b>	<b>Header</b>		<b>LIABILITY</b>
2.1100	Account Payable			Accounts Payable
2.1200	Expense Payable			Other Current Liability
2.1300	Customer Deposit			Other Current Liability
2.1400	VAT OUT			Other Current Liability
2.1500	VAT Payable			Other Current Liability
2.1601	Income Tax Article 21 Payable			Other Current Liability
2.1602	Income Tax Article 23 Payable			Other Current Liability
2.1603	Income Tax Article 25/29 Payable			Other Current Liability
2.1700	Retired Payable			Other Current Liability
<b>2.2000</b>	<b>LONG TERM LIABILITY</b>	<b>Header</b>		<b>LIABILITY</b>
2.2100	BNI Loan			Long Term Liability
<b>3.0000</b>	<b>EQUITY</b>	<b>Header</b>		<b>EQUITY</b>
3.1100	Capital Stock			Equity
3.1200	Retained Earning			Equity
3.1300	Current Year Earning			Equity
3.1400	Dividend			Equity
3.9999	Historical Balancing			Equity
<b>4.0000</b>	<b>INCOME</b>	<b>Header</b>		<b>INCOME</b>
4.1100	Sales			Income
4.1200	Sales Discount			Income
4.1300	Sales Return			Income
4.1400	Service Income			Income
<b>5.0000</b>	<b>Cost of Goods Sold</b>	<b>Header</b>		<b>COST OF SALES</b>
5.1100	Cost of Goods Sold			Cost of sales
5.1200	Freight Paid			Cost of sales
5.1300	Purchases Discount			Cost of sales
<b>6.0000</b>	<b>OPERATING EXPENSE</b>	<b>Header</b>		<b>EXPENSE</b>

6.1100	Wages and Salaries			Expense
6.1200	Telephone and internet Expense			Expense
6.1300	Electricity Expense			Expense
6.1400	Printing and Postage Expense			Expense
6.1500	Advertising Expense			Expense
6.1600	Rent Expense			Expense
6.1700	Other Operational Expenses			Expense
6.1800	Office Supplies Expense			Expense
6.1901	Vehicle Depreciation Expense			Expense
6.1902	Equipment Depreciation Expense			Expense
8.0000	<b>OTHER INCOME</b>	<b>Header</b>		<b>OTHER INCOME</b>
8.1100	Interest Income			Other Income
8.1200	Freight Collected			Other Income
8.1300	Late Fees Collected			Other Income
9.0000	<b>OTHER EXPENSE</b>	<b>Header</b>		<b>OTHER EXPENSE</b>
9.1100	Bank Service Charge			Other Expense
9.1200	Income Tax Article 4(2)			Other Expense
9.1300	Late Fees Charge			Other Expense
9.1400	Income Tax Expense			Other Expense



**PT GADING KENCANA**


**TRIAL BALANCE  
Per 1 Desember 2013**

No. Account	Account Name	Debit (Rp)	Credit (Rp)
1.1100	Bank BNI	1.737.791.400	
1.1200	Petty Cash	3.250.000	
1.1300	Account Receivable	354.750.000	
1.1301	Employee Receivable	650.000	
1.1400	Deposit Paid	-	
1.1500	Inventory	587.687.500	
1.1600	Office Supplies	3.500.000	
1.1700	Prepaid Rent	12.000.000	
1.1800	VAT IN	-	
1.1901	Prepaid Income Tax Article 22	-	
1.1902	Prepaid Income Tax Article 23	-	
1.1903	Prepaid Income Tax Article 25	30.000.000	
1.2200	Vehicle	300.000.000	
1.2201	Vehicle Accumulated Depreciation	-	218.750.000
1.2300	Equipment	180.000.000	
1.2301	Equipment Accumulated Depreciation		131.250.000
2.1100	Account Payable		204.600.000
2.1200	Expense Payable		30.850.000
2.1300	Customer Deposit		
2.1400	VAT OUT		
2.1500	VAT Payable		23.500.000
2.1601	Income Tax Article 21 Payable		491.400
2.1602	Income Tax Article 23 Payable		

2.1603	Income Tax Article 25/29 Payable		
2.1700	Retired Payable		4.999.500
2.2100	BNI Loan		720.000.000
3.1100	Capital Stock		1.120.000.000
3.1200	Retained Earning		685.000.000
3.1300	Current Year Earning		
3.1400	Dividend	128.500.000	
3.9999	Historical Balancing		
4.1100	Sales		1.448.803.000
4.1200	Sales Discount	30.225.000	
4.1300	Sales Return	33.800.000	
4.1400	Service Income		435.000.000
5.1100	Cost of Goods Sold	1.235.050.000	
5.1200	Freight Paid		
5.1300	Purchases Discount		51.500.000
6.1100	Wages and Salaries	249.975.000	
6.1200	Telephone and internet Expense	21.010.000	
6.1300	Electricity Expense	12.500.000	
6.1400	Printing and Postage Expense	2.250.000	
6.1500	Advertising Expense	3.750.000	
6.1600	Rent Expense	36.000.000	
6.1700	Other Operational Expenses	23.000.000	
6.1800	Office Supplies Expense	3.000.000	
6.1901	Vehicle Depreciation Expense	68.750.000	
6.1902	Equipment Depreciation Expense	41.250.000	
8.1100	Interest Income		31.500.000
8.1200	Freight Collected		
8.1300	Late Fees Collected		
9.1100	Bank Service Charge	1.255.000	
9.1200	Income Tax Article 4(2)	6.300.000	
9.1300	Late Fees Charge		
9.1400	Income Tax Expense		
<b>Total</b>		<b>5.106.243.900</b>	<b>5.106.243.900</b>



**Bukti 1**



## CASH RECEIPT VOUCHER

**PT GADING KENCANA**  
 Jalan Kemang Dalam Selatan XI Kav. EA-8  
 06.864.767.6-418.000

Voucher No : **CRV-01**  
 Date : **02/12/2013**  
 Cheque No.: **BNI 233**  
 Total : Rp **91.630.000**

*Senilai : Sembilan puluh satu juta enam ratus tiga puluh ribu rupiah*

Tanggal	Paid From	Inv.	Total Due	Discount	Amount	Description
01/12/2013	PT ADEM AYEM	GK-52	Rp 93.500.000	Rp 1.870.000	Rp 91.630.000	Dikenakan Potongan Penjualan

Keterangan : Diterima Pelunasan Piutang Melalui BNI Cab Kemang

Disetujui Oleh :

Diterima

Dibuat

Diperiksa

Dibuat oleh


Demy

Susilo

Rahman

Nunu

**Bukti 2**



## CASH DISBURSEMENT VOUCHER

**PT GADING KENCANA**  
 Jalan Kemang Dalam Selatan XI Kav. EA-8  
 06.864.767.6-418.000

Voucher No : **CDV-01**  
 Date : **03/12/2013**  
 Check No : **BNI 433**  
 Total : Rp 77.550.000

*Senilai : Tujuh puluh tujuh juta lima ratus lima puluh ribu rupiah*

Tanggal	Payee To	Inv.	Total Owed	Discount	Amount	Description
01/12/2013	PT KARIMUN	KR-43	Rp 77.550.000	Rp -	Rp 77.550.000	Dibayar Lunas

Keterangan : Dibayar utang melalui BNI Cab Kemang

Disetujui Oleh :

Diterima

Dibuat

Diperiksa

Dibuat oleh

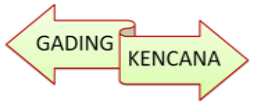
Maya

Arif

Winda

Yuke

**Bukti 3**



## **PETTY CASH VOUCHER**

Paid : High Five Date : 05/12/2013

Amount : Rp 600.000 Voucher No : PC-01  
*(Enam ratus ribu rupiah)*

Description : Pembuatan brosur untuk keperluan iklan

Approved By : Rossa Received By : Lian


Bukti 4

		<h1>ORDER</h1>		<b>PT GADING KENCANA</b> Jalan Kemang Dalam Selatan XI Kav. EA-8 021-78893561 06.864.767.6-418.000	
<b>From :</b> <b>PT SEJUK LESTARI</b> Jalan Abadi Raya No 231 Jagakarsa 65.898.987.1-012.000 021-998760			<b>Order No</b> : OR-117 <b>Terms</b> : 2/10, N/30 <b>Date</b> : 06/12/2013 <b>Ship Via</b> : Kurir		
<b>No</b>	<b>Code</b>	<b>Product</b>	<b>Qty</b>	<b>Unit Price</b>	<b>Amount</b>
1	TSL	TOSHILA 2PK	35	Rp 5.750.000	Rp 201.250.000
2	PRM	PARAMONIC 2PK	40	Rp 4.500.000	Rp 180.000.000
					<b>Subtotal</b> Rp 381.250.000
					<b>Discount</b> Rp -
					<b>PPN 10%</b> Rp 38.125.000
					<b>Total Amount</b> Rp 419.375.000
					<b>Down Payment</b> Rp -
					<b>Balance Due</b> Rp 419.375.000
<b>Note :</b> Penerimaan barang ditutup jam 15.00 kecuali dengan janji khusus					

Bukti 5

		<h2>CASH DISBURSEMENT VOUCHER</h2>	
<b>PT GADING KENCANA</b> Jalan Kemang Dalam Selatan XI Kav. EA-8 06.864.767.6-418.000		Voucher No : CDV-02 Date : 08/12/2013 Check No : BNI 434 Total : <b>Rp 26.991.400</b>	
Payee : Kas Negara			
Description: Pembayaran melalui Bank BNI Cab Kemang			
	Angsuran PPh 25	3.000.000	
	PPh 21	491.400	
	Utang PPN	23.500.000	
Senilai : Dua puluh enam juta sembilan ratus sembilan puluh satu ribu empat ratus rupiah			
Disetujui Oleh :	Diterima	Dibuat	Diperiksa
	Maya	Arif	Winda
			Dibuat oleh
			Yuke

Bukti 6

<h1>INVOICE</h1>				<b>PT GADING KENCANA</b> Jalan Kemang Dalam Selatan XI Kav. EA-8 021-78893561 06.864.767.6-418.000																	
<table border="1"> <tr><td>Order No</td><td>OR-117</td></tr> <tr><td>Tax Invoice</td><td>010.900.13-00000108</td></tr> <tr><td>Terms</td><td>2/10, N/30</td></tr> <tr><td>Invoice No.</td><td>GK-121</td></tr> <tr><td>Date</td><td>09/12/2013</td></tr> <tr><td>FOB</td><td>Shipping Point</td></tr> <tr><td>Ship Date</td><td>09/12/2013</td></tr> <tr><td>Ship Via</td><td>Kurir</td></tr> </table>			Order No	OR-117	Tax Invoice	010.900.13-00000108	Terms	2/10, N/30	Invoice No.	GK-121	Date	09/12/2013	FOB	Shipping Point	Ship Date	09/12/2013	Ship Via	Kurir	TO : <b>PT SEJUK LESTARI</b> Jalan Abadi Raya No 231 Jagakarsa 65.898.987.1-012.000 021-998760		
Order No	OR-117																				
Tax Invoice	010.900.13-00000108																				
Terms	2/10, N/30																				
Invoice No.	GK-121																				
Date	09/12/2013																				
FOB	Shipping Point																				
Ship Date	09/12/2013																				
Ship Via	Kurir																				
<b>No</b>	<b>Code</b>	<b>Product</b>	<b>Qty</b>	<b>Unit/Price</b>	<b>Disc.</b>	<b>Amount</b>															
1	TSL	TOSHILA 2PK	35	5.750.000		201.250.000															
2	PRM	PARAMONIC 2PK	40	4.500.000		180.000.000															
						<b>SUBTOTAL</b> Rp 381.250.000															
						<b>DISCOUNT</b> Rp -															
						<b>PPN 10%</b> Rp 38.125.000															
						<b>TOTAL AMOUNT</b> Rp 419.375.000															
						<b>DOWN PAYMENT</b> Rp -															
						<b>BALANCE DUE</b> Rp 419.375.000															
Say : Empat ratus sembilan belas juta tiga ratus tujuh puluh lima ribu rupiah			<b>Approved By</b> : INKA SARAS <b>Received By</b> : FEMY PRIAHMAN																		

Bukti 7

<b>INVOICE</b>		PT GADING KENCANA				
		Jalan Kemang Dalam Selatan XI Kav. EA-8				
		021-78893561				
		06.864.767.6-418.000				
		COPY				
<b>Order No</b>	OR-119	<b>TO :</b>	<b>PT WINTER ARENA</b>			
<b>Tax Invoice</b>	010.900.13-00000109		<u>Jalan Melati 2 Cilandak</u>			
<b>Terms</b>	N/30		<u>01.823.364.3-027.000</u>			
<b>Invoice No.</b>	GK-122		<u>021-4404123</u>			
<b>Date</b>	11/12/2013					
<b>FOB</b>	Shipping Point					
<b>Ship Date</b>	11/12/2013					
<b>Ship Via</b>	Kurir					
<b>No</b>	<b>Code</b>	<b>Product</b>	<b>Qty</b>	<b>Unit/Price</b>	<b>Disc.</b>	<b>Amount</b>
1	SV-TSL	SERVIS TOSHILA	25	500.000		12.500.000
2	SV-PRM	SERVIS PARAMONIC	30	425.000		12.750.000
<b>SUBTOTAL</b>						Rp 25.250.000
<b>DISCOUNT</b>						Rp -
<b>PPN 10%</b>						Rp 2.525.000
<b>FREIGHT</b>						Rp 500.000
<b>TOTAL AMOUNT</b>						Rp 28.275.000
<b>DOWN PAYMENT</b>						Rp -
<b>BALANCE DUE</b>						Rp 28.275.000
Say : Dua puluh delapan juta dua ratus tujuh puluh lima ribu rupiah						
<b>Approved By</b>		<b>Received By</b>				
INKA SARAS		FEMY PRIAHMAN				

Bukti 8

<b>ORDER</b>		PT GADING KENCANA			
		Jalan Kemang Dalam Selatan XI Kav. EA-8			
		06.864.767.6-418.000			
		021-78893561			
		COPY			
<b>To:</b>	<b>PT NARIBI PERKASA</b>	<b>Order No</b>	: OR-089		
	<u>Jalan Kerinci 5</u>	<b>Check No</b>	: BNI 234		
	<u>07.823.479.1-432.000</u>	<b>Terms</b>	: N/30		
	<u>021-7886550</u>	<b>Date</b>	: 12/12/2013		
		<b>Ship Via</b>	: Kurir		
<b>No</b>	<b>Code</b>	<b>Product</b>	<b>Qty</b>	<b>Unit Price</b>	<b>Amount</b>
1	TSL	TOSHILA 2PK	20	Rp 4.737.500	Rp 94.750.000
2	PRM	PARAMONIC 2PK	25	Rp 3.300.000	Rp 82.500.000
<b>Subtotal</b>					Rp 177.250.000
<b>Discount</b>					Rp -
<b>PPN 10%</b>					Rp 17.725.000
<b>Total Amount</b>					Rp 194.975.000
<b>Down Payment</b>					Rp 20.000.000
<b>Balance Due</b>					Rp 174.975.000
<b>Note :</b>					
Penerimaan barang ditutup jam 15.00 kecuali dengan janji khusus					

Bukti 9

<b>PT NARIBI PERKASA</b>		<b>INVOICE</b>				
Jalan Kerinci 5						
07.823.479.1-432.000						
021-7886550						
<b>Order No</b>	OR-089	<b>TO :</b>	<b>PT GADING KENCANA</b>			
<b>Tax Invoice</b>	010.900.13-00000222		<u>Jalan Kemang Dalam Selatan XI Kav. EA-8</u>			
<b>Terms</b>	N/30		<u>06.864.767.6-418.000</u>			
<b>Invoice No.</b>	NRP-83		<u>021-78893561</u>			
<b>Date</b>	13/12/2013					
<b>FOB</b>	Shipping Point					
<b>Ship Date</b>	13/12/2013					
<b>Ship Via</b>	Kurir					
<b>No</b>	<b>Code</b>	<b>Product</b>	<b>Qty</b>	<b>Unit/Price</b>	<b>Disc.</b>	<b>Amount</b>
1	TSL	TOSHILA 2PK	20	4.737.500		94.750.000
2	PRM	PARAMONIC 2PK	25	3.300.000		82.500.000
<b>SUBTOTAL</b>						Rp 177.250.000
<b>DISCOUNT</b>						Rp -
<b>PPN 10%</b>						Rp 17.725.000
<b>FREIGHT</b>						Rp -
<b>TOTAL AMOUNT</b>						Rp 194.975.000
<b>DOWN PAYMENT</b>						Rp 20.000.000
<b>BALANCE DUE</b>						Rp 174.975.000
Say : Seratus tujuh puluh empat juta sembilan ratus tujuh puluh lima ribu rupiah						
<b>Approved By</b>		<b>Received By</b>				
ARDI		WARMAN				

## Bukti 10

GADING KENCANA		<b><u>CASH RECEIPT VOUCHER</u></b>				
PT GADING KENCANA Jalan Kemang Dalam Selatan XI Kav. EA-8 06.864.767.6-418.000		Voucher No : CRV-02		Date : 14/12/2013		
		Cheque No.: BNI 235		Total : Rp 84.000.000		
<b>Senilai : Delapan puluh empat juta rupiah</b>						
Tanggal	Paid From	Inv.	Total Due	Discount	Amount	Description
01/12/2013	PT WINTER ARENA	GK-67	Rp 99.000.000	Rp -	Rp 84.000.000	Tidak Dibayar Lunas
Keterangan : Diterima Pelunasan Piutang Melalui BNI Cab Kemang						
Disetujui Oleh :		Diterima	Dibuat	Diperiksa	Dibuat oleh	
		Demy	Susilo	Rahman	Nunu	

## Bukti 11

GADING KENCANA		<b><u>CASH DISBURSEMENT VOUCHER</u></b>				
PT GADING KENCANA Jalan Kemang Dalam Selatan XI Kav. EA-8 06.864.767.6-418.000		Voucher No : CDV-03		Date : 15/12/2013		
		Check No : BNI 435		Total : <u>Rp 28.579.100</u>		
Payee : Karyawan, PLN & TELKOM, dan CV Cerdas Berbudhi						
Description:						
1. Pembellian alat-alat tulis		Rp 4.500.000				
2. Pembayaran listrik, telepon dan internet untuk bulan November sebesar		Rp2.300.000				
dan pembayaran Gaji Karyawan bulan November (sudang dipotong PPh 21 dan iuran jaminan hari tua karyawan) sebesar		Rp21.779.100				
<b>Senilai : Dua puluh delapan juta lima ratus tujuh puluh sembilan ribu seratus rupiah</b>						
Disetujui Oleh :		Diterima	Dibuat	Diperiksa	Dibuat oleh	
		Maya	Arif	Winda	Yuke	

## Bukti 12

GADING KENCANA		<b><u>PETTY CASH VOUCHER</u></b>			
Paid	: Romeo	Date	:	16/12/2013	
Amount	: Rp 475.000	Voucher No	:	PC-02	
<i>(Empat ratus tujuh puluh lima ribu rupiah)</i>					
Description	: Pengecatan ruang tamu kantor (Masukan ke <i>Other Operatinal Exp</i> )				
Approved By	: Rossa	Received By	:	Lian	


Bukti 13

<b>INVOICE</b>		COPY		<b>PT GADING KENCANA</b> Jalan Kemang Dalam Selatan XI Kav. EA-8 021-78893561 06.864.767.6-418.000																		
<table border="1"> <tr><td>Order No</td><td>OR-120</td></tr> <tr><td>Tax Invoice</td><td>020.900.13-00000110</td></tr> <tr><td>Terms</td><td>2/10.N/30</td></tr> <tr><td>Invoice No.</td><td>GK-123</td></tr> <tr><td>Date</td><td>18/12/2013</td></tr> <tr><td>FOB</td><td>Shipping Point</td></tr> <tr><td>Ship Date</td><td>18/12/2013</td></tr> <tr><td>Ship Via</td><td>Kurir</td></tr> </table>		Order No	OR-120	Tax Invoice	020.900.13-00000110	Terms	2/10.N/30	Invoice No.	GK-123	Date	18/12/2013	FOB	Shipping Point	Ship Date	18/12/2013	Ship Via	Kurir	<b>TO :</b> <b>DINAS KEPENDUDUKAN JAKSEL</b> Jalan Bungur Barat 2 Pondok Pinang 00.864.676.4-812.000 021-7986550				
Order No	OR-120																					
Tax Invoice	020.900.13-00000110																					
Terms	2/10.N/30																					
Invoice No.	GK-123																					
Date	18/12/2013																					
FOB	Shipping Point																					
Ship Date	18/12/2013																					
Ship Via	Kurir																					
<b>No</b>	<b>Code</b>	<b>Product</b>	<b>Qty</b>	<b>Unit/Price</b>	<b>Disc.</b>	<b>Amount</b>																
1	TSL	TOSHILA 2PK	30	5.750.000		172.500.000																
2	PRM	PARAMONIC 2PK	40	4.500.000		180.000.000																
<b>SUBTOTAL</b>						<b>Rp 352.500.000</b>																
<b>DISCOUNT</b>						<b>Rp -</b>																
<b>PPN 10%</b>						<b>Rp 35.250.000</b>																
<b>FREIGHT</b>						<b>Rp -</b>																
<b>TOTAL AMOUNT</b>						<b>Rp 387.750.000</b>																
<b>DOWN PAYMENT</b>						<b>Rp -</b>																
<b>BALANCE DUE</b>						<b>Rp 387.750.000</b>																
Say : Tiga ratus delapan puluh tujuh juta tujuh ratus lima puluh ribu rupiah Approved By : _____ Received By : _____ INKA SARAS FEMY PRIAHMAN																						

Bukti 14

<b>PURCHASE RETURN</b>		<b>PT SEJUK LESTARI</b> Jalan Abadi Raya No 231 Jagakarsa 021-998760 65.898.987.1-012.000																
<table border="1"> <tr><td>Return No.</td><td>RE12-88</td></tr> <tr><td>Terms</td><td>2/10.N/30</td></tr> <tr><td>For Invoice No.</td><td>GK-121</td></tr> <tr><td>Date</td><td>19/12/2013</td></tr> <tr><td>FOB</td><td>Shipping Point</td></tr> <tr><td>Salesman</td><td>Rudi</td></tr> </table>		Return No.	RE12-88	Terms	2/10.N/30	For Invoice No.	GK-121	Date	19/12/2013	FOB	Shipping Point	Salesman	Rudi	<b>TO :</b> <b>PT GADING KENCANA</b> Jalan Kemang Dalam Selatan XI Kav. EA-8 06.864.767.6-418.000 021-78893561				
Return No.	RE12-88																	
Terms	2/10.N/30																	
For Invoice No.	GK-121																	
Date	19/12/2013																	
FOB	Shipping Point																	
Salesman	Rudi																	
<b>No</b>	<b>Code</b>	<b>Product</b>	<b>Qty</b>	<b>Unit/Price</b>	<b>Disc.</b>	<b>Amount</b>												
1	TSL	TOSHILA 2PK	3	5.750.000		17.250.000												
2	PRM	PARAMONIC 2PK	5	4.500.000		22.500.000												
<b>SUBTOTAL</b>						<b>Rp 39.750.000</b>												
<b>DISCOUNT</b>						<b>Rp -</b>												
<b>PPN 10%</b>						<b>Rp 3.975.000</b>												
<b>FREIGHT</b>						<b>Rp -</b>												
<b>TOTAL AMOUNT</b>						<b>Rp 43.725.000</b>												
<b>DOWN PAYMENT</b>						<b>Rp -</b>												
<b>BALANCE DUE</b>						<b>Rp 43.725.000</b>												
Say : Empat puluh tiga juta tujuh ratus dua puluh lima ribu rupiah Desc : Barang tergores Approved By : _____ Received By : _____ INKA SARAS FEMY PRIAHMAN																		

Bukti 15

<b>CASH RECEIPT VOUCHER</b>			
			
PT GADING KENCANA Jalan Kemang Dalam Selatan XI Kav. EA-8 06.864.767.6-418.000	Voucher No : CRV-03 Date : 20/12/2013 Cheque No.: BNI 236 Total : <u>Rp 450.000</u>		
Received from : Wisnu Description: <table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td>Penerimaan Pelunasan Piutang Karyawan tertanggal 20 Nopember 2013</td> <td style="text-align: right;">Rp 450.000</td> </tr> </table> Senilai : Empat ratus lima puluh ribu rupiah		Penerimaan Pelunasan Piutang Karyawan tertanggal 20 Nopember 2013	Rp 450.000
Penerimaan Pelunasan Piutang Karyawan tertanggal 20 Nopember 2013	Rp 450.000		
Disetujui Oleh : _____ Maya	Diterima : _____ Arif		
Dibuat : _____ Arif	Diperiksa : _____ Winda		
Dibuat oleh : _____ Yuke			

Bukti 16

Tanggal	Rec. From	Inv.	Total Due	Discount	Amount	Description
18/12/2013	DINAS KEPENDUD UKAN JAKSEL	GK-123	Rp 387.750.000	Rp 7.755.000	Rp 339.457.500	Dipungut PPh 22 (1,5%) sebesar Rp 5.287.500 No Bukti 244/Disduk/2013 dan pajak keluaran langsung disetor sebesar Rp 35.250.000 ,00

**Senilai : Tiga ratus tiga puluh sembilan juta empat ratus lima puluh tujuh ribu lima ratus rupiah**

**Keterangan : Diterima Pelunasan Piutang Melalui BNI Cab Kemang**

Disetujui Oleh : **Diterima** **Dibuat** **Diperiksa** **Dibuat oleh**  
**Demy** **Susilo** **Rahman** **Nunu**

Bukti 17

No	Code	Product	Qty	Unit/Price	Disc.	Amount
1	TSL	TOSHILA 2PK	23	4.762.500		109.537.500
2	PRM	PARAMONIC 2PK	20	3.250.000		65.000.000
<b>SUBTOTAL</b>						Rp 174.537.500
<b>DISCOUNT</b>						Rp -
<b>PPN 10%</b>						Rp 17.453.750
<b>FREIGHT</b>						Rp -
<b>TOTAL AMOUNT</b>						Rp 191.991.250
<b>PAYMENT</b>						Rp -
<b>BALANCE DUE</b>						Rp 191.991.250

**Order No** ORW-102  
**Tax Invoice** 010.900.13-00000312  
**Terms** N/30  
**Invoice No.** KB-75  
**Date** 22/12/2013  
**FOB** Shipping Point  
**Ship Date** 22/12/2013  
**Cheque No** BNI 436

**TO :**  
**PT GADING KENCANA**  
 Jalan Kemang Dalam Selatan XI Kav. EA-8  
 06.864.767.6-418.000  
 021-78893561

Say : Seratus sembilan puluh satu juta sembilan ratus sembilan puluh satu ribu dua ratus lima puluh rupiah

**Approved By** **Received By**  
**ARDI** **WARMAN**

Bukti 18

No	Code	Product	Qty	Unit/Price	Disc.	Amount
1	TSL	TOSHILA 2PK	6	4.762.500		28.575.000
2	PRM	PARAMONIC 2PK	5	3.250.000		16.250.000
<b>SUBTOTAL</b>						Rp 44.825.000
<b>DISCOUNT</b>						Rp -
<b>PPN 10%</b>						Rp 4.482.500
<b>FREIGHT</b>						Rp -
<b>TOTAL AMOUNT</b>						Rp 49.307.500
<b>DOWN PAYMENT</b>						Rp -
<b>BALANCE DUE</b>						Rp 49.307.500

**Return No.** RE12-99  
**For Order No.** OR 0117  
**For Invoice No.** KB-75  
**Date/Ship Date** 23/12/2013  
**FOB** Shipping Point  
**Terms** N/30

**TO :**  
**PT KILLBILL**  
 Jalan Gajah Mini 7  
 01.000.000.2-012.000  
 021-6650987

Say : Empat puluh sembilan juta tiga ratus tujuh ribu lima ratus rupiah  
 Desc : Cat AC terkelupas

**Approved By** **Received By**  
**INKA SARAS** **FEMY PRIAHMAN**

Bukti 19

INVOICE		PT GADING KENCANA																																																																						
		Jalan Kemang Dalam Selatan XI Kav. EA-8																																																																						
		021-78893561																																																																						
		06.864.767.6-418.000																																																																						
<table border="1"> <tr> <td>Order No</td> <td>OR-122</td> </tr> <tr> <td>Tax Invoice</td> <td>010.900.13-00000112</td> </tr> <tr> <td>Terms</td> <td>COD</td> </tr> <tr> <td>Invoice No.</td> <td>GK-124</td> </tr> <tr> <td>Date/Ship Date</td> <td>24/12/2013</td> </tr> <tr> <td>FOB</td> <td>Shipping Point</td> </tr> <tr> <td>Cheque No</td> <td>BNI 238</td> </tr> <tr> <td>Ship Via</td> <td>Kurir</td> </tr> </table>		Order No	OR-122	Tax Invoice	010.900.13-00000112	Terms	COD	Invoice No.	GK-124	Date/Ship Date	24/12/2013	FOB	Shipping Point	Cheque No	BNI 238	Ship Via	Kurir	<b>TO :</b> <b>PT JAYA SELALU</b> Jalan Imperial 76 Manggarai 02.238.964.7-042.000 021-4896543																																																						
Order No	OR-122																																																																							
Tax Invoice	010.900.13-00000112																																																																							
Terms	COD																																																																							
Invoice No.	GK-124																																																																							
Date/Ship Date	24/12/2013																																																																							
FOB	Shipping Point																																																																							
Cheque No	BNI 238																																																																							
Ship Via	Kurir																																																																							
<table border="1"> <thead> <tr> <th>No</th> <th>Code</th> <th>Product</th> <th>Qty</th> <th>Unit/Price</th> <th>Disc.</th> <th>Amount</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>TSL</td> <td>TOSHILA 2PK</td> <td>12</td> <td>5.750.000</td> <td></td> <td>69.000.000</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>PRH</td> <td>PARAMONIC 2PK</td> <td>8</td> <td>4.500.000</td> <td></td> <td>36.000.000</td> </tr> <tr> <td colspan="6"><b>SUBTOTAL</b></td> <td><b>Rp 105.000.000</b></td> </tr> <tr> <td colspan="6"><b>DISCOUNT</b></td> <td><b>Rp -</b></td> </tr> <tr> <td colspan="6"><b>PPN 10%</b></td> <td><b>Rp 10.500.000</b></td> </tr> <tr> <td colspan="6"><b>FREIGHT</b></td> <td><b>Rp -</b></td> </tr> <tr> <td colspan="6"><b>TOTAL AMOUNT</b></td> <td><b>Rp 115.500.000</b></td> </tr> <tr> <td colspan="6"><b>PAYMENT</b></td> <td><b>Rp 115.500.000</b></td> </tr> <tr> <td colspan="6"><b>BALANCE DUE</b></td> <td><b>Rp -</b></td> </tr> </tbody> </table>	No	Code	Product	Qty	Unit/Price	Disc.	Amount	1	TSL	TOSHILA 2PK	12	5.750.000		69.000.000	2	PRH	PARAMONIC 2PK	8	4.500.000		36.000.000	<b>SUBTOTAL</b>						<b>Rp 105.000.000</b>	<b>DISCOUNT</b>						<b>Rp -</b>	<b>PPN 10%</b>						<b>Rp 10.500.000</b>	<b>FREIGHT</b>						<b>Rp -</b>	<b>TOTAL AMOUNT</b>						<b>Rp 115.500.000</b>	<b>PAYMENT</b>						<b>Rp 115.500.000</b>	<b>BALANCE DUE</b>						<b>Rp -</b>	Say : Seratus lima belas juta lima ratus ribu rupiah  Approved By : <b>INKA SARAS</b> Received By : <b>FEMY PRIAHMAN</b>	
No	Code	Product	Qty	Unit/Price	Disc.	Amount																																																																		
1	TSL	TOSHILA 2PK	12	5.750.000		69.000.000																																																																		
2	PRH	PARAMONIC 2PK	8	4.500.000		36.000.000																																																																		
<b>SUBTOTAL</b>						<b>Rp 105.000.000</b>																																																																		
<b>DISCOUNT</b>						<b>Rp -</b>																																																																		
<b>PPN 10%</b>						<b>Rp 10.500.000</b>																																																																		
<b>FREIGHT</b>						<b>Rp -</b>																																																																		
<b>TOTAL AMOUNT</b>						<b>Rp 115.500.000</b>																																																																		
<b>PAYMENT</b>						<b>Rp 115.500.000</b>																																																																		
<b>BALANCE DUE</b>						<b>Rp -</b>																																																																		

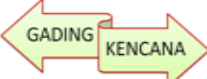
Bukti 20

GADING KENCANA		CASH DISBURSEMENT VOUCHER				
PT GADING KENCANA Jalan Kemang Dalam Selatan XI Kav. EA-8 06.864.767.6-418.000		Voucher No : CDV-04 Date : 25/12/2013 Check No : BNI 436 Total : <b>Rp 13.750.000</b>				
Senilai : Tiga belas juta tujuh ratus lima puluh ribu rupiah						
Tanggal	Payee To	Inv.	Total Owed	Discount	Amount	Description
01/12/2013	PT PERSADA	PS-89	Rp 74.250.000	Rp -	Rp 13.750.000	Tidak Dibayar Lunas
Keterangan : Dibayar utang melalui BNI Cab Kemang						
Disetujui Oleh :		Diterima	Dibuat	Diperiksa	Dibuat oleh	
		Maya	Arif	Winda	Yuke	

Bukti 21

GADING KENCANA		PETTY CASH VOUCHER	
Paid	: CV Happy Family	Date	: 26/12/2013
Amount	: Rp 775.000	Voucher No	: PC-03
(Tujuh ratus tujuh puluh lima ribu rupiah)			
Description	: Pembelian materai dan biaya pos		
Approved By	: Rossa	Received By	: Lian

## Bukti 22



## CASH DISBURSEMENT VOUCHER

**PT GADING KENCANA**  
 Jalan Kemang Dalam Selatan XI Kav. EA-8  
 06.864.767.6-418.000

Voucher No : CDV-05  
 Date : 29/12/2013  
 Check No : BNI 437  
 Total : Rp 7.560.000

*Senilai : Tujuh juta lima ratus enam puluh ribu rupiah*


Tanggal	Payee To	Inv.	Total Owed	Discount	Amount	Description
29/12/2013	PT BARUNA	BR45	Rp 7.700.000	Rp -	Rp 7.560.000	Jasa sewa mesin pembersih AC sebesar Rp 7.000.000, memotong PPh 23 Rp 140.000 dan harga sewa belum termasuk PPN

Keterangan : Pembayaran dilakukan melalui BNI Cab. Kemang

Disetujui Oleh : *Diterima*      *Dibuat*      *Diperiksa*      *Dibuat oleh*

Maya      Arif      Winda      Yuke

## Bukti 23



## CASH RECEIPT VOUCHER

**PT GADING KENCANA**  
 Jalan Kemang Dalam Selatan XI Kav. EA-8  
 06.864.767.6-418.000

Voucher No : CRV-05  
 Date : 30/12/2013  
 Check No : BNI 239  
 Total : Rp 27.770.000

*Senilai : Dua puluh tujuh juta tujuh ratus tujuh puluh ribu rupiah*


Tanggal	Paid From	Inv.	Total Due	Discount	Amount	Description
11/12/2013	PT WINTER ARENA	GK-122	Rp 28.275.000	Rp -	Rp 27.770.000	Dipotong PPh 23 (2%) sebesar Rp 505.000 No Bukti 245/WTA/2013

Keterangan : Diterima Pelunasan Piutang Melalui BNI Cab Kemang

Disetujui Oleh : *Diterima*      *Dibuat*      *Diperiksa*      *Dibuat oleh*

Demy      Susilo      Rahman      Nunu

## Bukti 24



## CASH RECEIPT VOUCHER

**PT GADING KENCANA**  
 Jalan Kemang Dalam Selatan XI Kav. EA-8  
 06.864.767.6-418.000

Voucher No : CRV-06  
 Date : 31/12/2013  
 Check No : BNI 240  
 Total : Rp 149.985.000

*Senilai : Seratus empat puluh sembilan juta sembilan ratus delapan puluh lima ribu rupiah*

Tanggal	Paid From	Inv.	Total Due	Discount	Amount	Description
01/12/2013	PT JAYA SELALU	GK-43	Rp 148.500.000	Rp -	Rp 149.985.000	Denda Keterlambatan Rp 1.485.000,00

Keterangan : Diterima Pelunasan Piutang Melalui BNI Cab Kemang

Disetujui Oleh : *Diterima*      *Dibuat*      *Diperiksa*      *Dibuat oleh*

Demy      Susilo      Rahman      Nunu



**Memo 1**

<b>PT GADING KENCANA</b> Jalan Kemang Dalam Selatan XI Kav. EA-8 06.864.767.6-418.000 021-78893561	<b>MEMO</b>	From : Kep. Bagian Akuntansi To : Bagian Akuntansi Memo No : MGK-01 Date : 31/12/2013 Desc : AJP 01
Telah diterima Rekening Koran dari Bank BNI KC Kemang Per Tanggal 31 Des 2013, menunjukkan informasi sebagai berikut :		
1 Interest Income	Rp 16.000.000	
2 Bank Service Charge	Rp 350.000	
3 Income Tax Article 4(2)	Rp 3.200.000	
Disetujui oleh		
Hanifah		

**Memo 2**

<b>PT GADING KENCANA</b> Jalan Kemang Dalam Selatan XI Kav. EA-8 06.864.767.6-418.000 021-78893561	<b>MEMO</b>	From : Kep. Bagian Akuntansi To : Bagian Akuntansi Memo No : MGK-02 Date : 31/12/2013 Desc : AJP 02
1. Beban Sewa sebesar Rp 4.000.000 Sewa dibayar di muka pada tanggal 1 Maret 2013 untuk jangka waktu satu tahun		
2. Angsuran PPh 25 sebesar Rp 3.000.000		
3. Persediaan akhir office supplies dinilai Rp 3.950.000		
4. Listrik sebesar Rp 1.100.000 , Telepon dan Internet sebesar Rp 1.700.000		
Disetujui oleh		
Hanifah		

**Memo 3**

<b>PT GADING KENCANA</b> Jalan Kemang Dalam Selatan XI Kav. EA-8 06.864.767.6-418.000 021-78893561	<b>MEMO</b>	From : Kep. Bagian Akuntansi To : Bagian Akuntansi Memo No : MGK-03 Date : 31/12/2013 Desc : AJP 03
Harap diisi SPT Masa PPN 1111 dan direkonsiliasikan. Kekurangan pembayaran PPN dialokasikan ke dalam akun utang PPN		
VAT IN	Rp 31.396.250	
VAT OUT	Rp 47.175.000	
Disetujui oleh		
Hanifah		

**Memo 4**

<p><b>PT GADING KENCANA</b>                  Jalan Kemang Dalam Selatan XI Kav. EA-8                  06.864.767.6-418.000                  021-78893561</p>	<p>From : Kep. Bagian Akuntansi                  To : Bagian Akuntansi                  Memo No : MGK-04                  Date : 31/12/2013                  Desc : AJP 04</p>
MEMO	
<p>Penyusutan Aset Tetap yaitu vehicle dan equipment untuk bulan Desember dapat dilihat pada tabel Aset Tetap</p> <hr/> <hr/> <hr/>	
<p>Disetujui oleh</p> <p>Hanifah</p>	

**Memo 5**

<p><b>PT GADING KENCANA</b>                  Jalan Kemang Dalam Selatan XI Kav. EA-8                  06.864.767.6-418.000                  021-78893561</p>	<p>From : Kep. Bagian Akuntansi                  To : Bagian Akuntansi                  Memo No : MGK-05                  Date : 31/12/2013                  Desc : AJP 05</p>
MEMO	
<p>Disetujui</p> <p>Hanifah</p>	

No	Nama	NPWP	Jabatan	Gaji	BIAYA JABATAN	JHT	NETO	NETO 1 TAHUN	PTKP	PKP	TERUTANG	DIPOTONG	KURANG	KET
				DES										
1	Raden	69.885.033.6-407.000	MANAJER	6.825.000	341.250	136.500	6.347.250	76.167.000	30.375.000	45.792.000	2.289.600	2.098.800	190.800	K/2
2	Jumadi	58.101.200.2-412.000	STAF	6.825.000	341.250	136.500	6.347.250	76.167.000	30.375.000	45.792.000	2.289.600	2.098.800	190.800	K/2
3	Nurdin	44.960.795.1-017.000	STAF	3.475.000	173.750	69.500	3.231.750	38.781.000	26.325.000	12.456.000	622.800	570.900	51.900	K/0
4	Saldi	44.365.769.7-412.000	STAF	2.800.000	140.000	56.000	2.604.000	31.248.000	24.300.000	6.948.000	347.400	318.450	28.950	TK
5	Nita	87.215.274.9-001.000	STAF	2.800.000	140.000	56.000	2.604.000	31.248.000	24.300.000	6.948.000	347.400	318.450	28.950	TK
				22.725.000	1.136.250	454.500	21.134.250	253.611.000			5.896.800	5.405.400	491.400	

## Memo 6

PT GADING KENCANA

Jalan Kemang Dalam Selatan XI Kav. EA-8

06.864.767.6-418.000

021-78893561

**MEMO**

From : Kep. Bagian Akuntansi

To : Bagian Akuntansi

Memo No : MGK-06

Date : 31/12/2013

Desc : AJP 06

1. Berikut data untuk rekonsiliasi fiskal :

Koreksi Positif :

a. sumbangan untuk korban bencana alam ( <i>Other Operational Exp</i> )	Rp	3.500.000
---	----	-----------

b. sanksi administrasi ( <i>Other Operational Expense</i> )	Rp	200.000
---	----	---------

c. beban potongan pph pasal 4 (2) / <i>Income Tax Article 4(2)</i>	Rp	6.300.000
--	----	-----------

Koreksi Negatif:

a. Interest Income termasuk ke dalam pendapatan final	Rp	31.500.000
---	----	------------

4. Hitung Pajak Penghasilan (PPh) Badan dengan ketentuan :

Dasar pengenaan pajak adalah tarif tunggal yaitu sebesar 25%.

(tanpa menggunakan Pasal 31E UU No.36 Tahun 2008) dan perusahaan mendapat

Harap Diisi SPT Tahunan Badan 1771.

Disetujui oleh

Hanifah