

LAPORAN PELATIHAN SERTIFIKASI ZAHIR ACCOUNTING



ANGKATAN
XI

2025



LAPORAN AKHIR



PROGRAM
SERTIFIKASI ZAHIR ACCOUNTING SOFTWARE
ANGKATAN KE - 11 TAHUN 2025

LEMBAGA PENDIDIKAN DAN
PELATIHAN UNIVERSITAS
INDRAPRASTA PGRI JAKARTA 2025

HALAMAN PENGESAHAN

1. Judul Program : Sertifikasi Zahir Accounting Software Angkatan Ke-11 Tahun 2025
2. Peserta Program : Mahasiswa, Alumni dan Umum
3. Jumlah Peserta : 133 Peserta
4. Lokasi Pelatihan : Gedung LPP Unindra, Kampus C. Sawangan. Depok
5. Waktu Kegiatan : Agustus – September 2025
6. Luaran : Menyelenggarakan Pendidikan dan Pelatihan sebagai penunjang bagi keterampilan yang selalu update dengan perkembangan ilmu pengetahuan dan teknologi dalam bidang software akuntansi yaitu Zahir Accounting Software. Khususnya untuk Angkatan ke-11 Tahun 2025 ini mendapatkan gelar profesi non akademik yaitu Zahir Certified Professional (Zcp) dan dapat digunakan dibelakang nama peserta yang mengikuti program pelatihan ini serta sangat bermanfaat dalam menunjang karir di masa depan para peserta program, sejalan dengan tujuan UNINDRA yaitu memberikan Pendidikan yang professional dan menjadikan SDM Indonesia yang peduli, mandiri, kreatif dan adaptif dengan perubahan global.

Depok, Oktober 2025

Mengetahui,

WP Kepala Lembaga Pendidikan dan Pelatihan
Universitas Indraprasta PGRI



Dr. Anna Nurfarhana, MM., M.Pd
NIDN : 0309056101

Koordinator Program
Sertifikasi Zahir Accounting



Anita Ria, M.Pd
NIDN : 0329088804

DAFTAR ISI

| | |
|---------------------------------------|------|
| Halaman Judul | i |
| Lembar Pengesahan | ii |
| Daftar Isi | iii |
| Daftar Tabel | iv |
| Daftar Gambar | v |
| Ringkasan | vi |
| Prakata | viii |
| Latar Belakang | 1 |
| Nama Kegiatan | 2 |
| Tujuan dan Manfaat Kegiatan | 3 |
| Persyaratan Mengikuti Pelatihan | 3 |
| Tata Tertib Pelatihan | 4 |
| Lama Pelatihan | 4 |
| Penghargaan | 6 |
| Hasil Evaluasi | 6 |
| Susunan Pelaksana Program | 24 |
| Lampiran | 28 |

DAFTAR TABEL

| | |
|---|----|
| Materi dan Alokasi Jam Pelatihan | 5 |
| Tabel Statistik Deskriptif atas Penilaian Pengajar..... | 17 |

DAFTAR GAMBAR

| | |
|---|----|
| Diagram Jumlah Peserta Berdasarkan Jenis Kelamin | 6 |
| Diagram Jumlah Peserta Berdasarkan Usia..... | 7 |
| Diagram Jumlah Peserta Berdasarkan Status Pekerjaan..... | 7 |
| Diagram Mengenai Materi Pelatihan..... | 8 |
| Diagram Mengenai Durasi Pelatihan..... | 8 |
| Diagram Mengenai Peningkatan Kompetensi..... | 9 |
| Diagram Mengenai Waktu Pelaksanaan Pelatihan | 9 |
| Diagram Mengenai Fasilitas Parkir..... | 10 |
| Diagram Mengenai Dining Hall | 10 |
| Diagram Mengenai Fasilitas Toilet dan Air Bersih..... | 11 |
| Diagram Mengenai Ruang Kelas | 11 |
| Diagram Mengenai Fasilitas Internet (Wifi) | 12 |
| Diagram Mengenai Fasilitas Komputer | 13 |
| Diagram Mengenai Fungsi Komputer | 13 |
| Diagram Mengenai Fasilitas Kebersihan | 14 |
| Diagram Mengenai Penerangan Ruang Kelas..... | 14 |
| Diagram Mengenai Pendingin Ruang Kelas..... | 15 |
| Diagram Mengenai Kehadiran Panitia | 15 |
| Diagram Mengenai Pelaksanaan Tugas Oleh Panitia..... | 16 |
| Diagram Mengenai Penampilan Panitia | 16 |
| Diagram Mengenai Pelayanan Panitia..... | 17 |
| Diagram Mengenai Penilaian Pengajar dalam 7 Indikator | 17 |
| Diagram Mengenai Pemahaman Materi dari Pengajar..... | 19 |
| Diagram Mengenai Kemampuan Pengajar dalam Memaparkan Materi..... | 19 |
| Diagram Mengenai Kemampuan Pengalokasian Waktu oleh Pengajar..... | 20 |
| Diagram Mengenai Penggunaan Media oleh Pengajar..... | 21 |
| Diagram Mengenai Kemampuan Pengajar Memberikan Motivasi..... | 21 |
| Diagram Mengenai Kemampuan Pengajar dalam Menjawab Pertanyaan..... | 22 |
| Diagram Mengenai Kemampuan Pengajar Berinteraksi dengan Peserta | 23 |

RINGKASAN

Lembaga Pendidikan dan Pelatihan Universitas Indraprasta PGRI atau yang disingkat dengan LPP UNINDRA, dalam rangka menjalankan Program Pendidikan Keterampilan dan Pelatihan. Lembaga Pendidikan dan Pelatihan (LPP UNINDRA) membentuk Unit Kerjasama yang bekerja khusus menyelenggarakan program-program Pendidikan dan pelatihan. Program Pendidikan Keterampilan dan Pelatihan yang dibuka sebagai berikut: Pelatihan TIK tersertifikasi Kominfo dan LAN, Sertifikasi Zahir Accounting, Public Speaking, Brevet Pajak A dan B, dan BIPA, berdirinya LSP pada tahun 2024 ini serta pelatihan-pelatihan dalam pengembangan SDM.

Sebagai unit lembaga yang bergerak dalam meningkatkan keterampilan dan keahlian bagi pegawai, mahasiswa maupun masyarakat luas kami tergerak untuk ikut serta mensukseskan program Sistem Pendidikan Nasional melalui pendidikan keterampilan dan pelatihan. Sekaligus menjalankan Visi Unindra “Sebagai lembaga pendidikan tinggi yang berperan aktif dalam pembangunan pendidikan nasional melalui pengembangan SDM professional yang berwatak: mandiri, peduli dan kreatif serta adaptif dengan perkembangan global” dan juga Misinya “menyelenggarakan berbagai program pendidikan untuk menghasilkan tenaga yang professional dalam berbagai bidang kependidikan dan non kependidikan yang dilandasi watak kreatif, inovatif, mandiri, peduli dan adaptif”.

Tujuan utamanya adalah menyelenggarakan pendidikan keterampilan dan pelatihan yang selalu update dengan perkembangan ilmu pengetahuan dan teknologi informasi adalah sejalan dengan tujuan Unindra yaitu mendidik berbagai jenis tenaga kependidikan dan non kependidikan yang professional dan menjadikan SDM yang kreatif, inovatif serta mandiri dan peduli. Fokus utama LPP adalah meningkatkan kualitas SDM lulusan Unindra pada khususnya dan masyarakat pada umumnya, dengan Tenaga Pengajar melibatkan dosen-dosen dan praktisi yang ada di Unindra linear dengan materi ajar pendidikan keterampilan dan pelatihan. Kualitas SDM yang baik akan meningkatkan kesempatan bekerja dipasar tenaga kerja dan kemampuan berwirausaha mandiri. Dalam pelaksanaan dilapangan nantinya kami akan senantiasa meningkatkan kualitas lulusan dan tenaga pengajar yang terlibat.

Sedangkan tujuan utama menyelenggarakan Program Sertifikasi Zahir adalah untuk meningkatkan kualitas SDM lulusan Unindra pada khususnya dan masyarakat pada umumnya yang sebelumnya sudah belajar tingkat dasar software Zahir menjadi tingkat ahli

(professional) dan diakui melalui Sertifikasi yang dikeluarkan langsung oleh Perusahaan Zahir Accounting Software (PT. Zahir Internasional). Setiap sertifikasi ini memiliki nomor khusus dan dapat dilihat dalam website zahir sebagai bukti pengakuan Zahir kepada setiap lulusan program sertifikasi zahir.

Pelatihan Program Sertifikasi Zahir yang diselenggarakan mempunyai tujuan dan manfaat. Tujuannya adalah: 1. Menjadikan peserta didik menjadi tenaga yang terampil yang mempunyai pengetahuan dan tanggung jawab dalam membantu operasional perusahaan yang berkaitan dengan penyusunan laporan keuangan. 2. Menjadikan mahasiswa yang memiliki keterampilan khusus, sehingga mampu menempatkan diri sebagai mitra kerja perusahaan, instansi pemerintah dan entitas bisnis lainnya dalam menjalankan aktivitas ekonomi dan meningkatkan kinerja perusahaan ditambah juga peserta memiliki gelar non akademik yang bisa dipakai dibelakang nama yaitu Zahir Certified Professional (Zcp).

Sedangkan manfaatnya adalah: 1. Menghitung, mencatat, memproses dan melaporkan dengan benar dan tanpa kekuatiran akan adanya kekeliruan dalam membuat laporan keuangan. 2. Memberikan saran dalam pemecahan masalah transaksi bisnis perusahaan. 3. Mengurangi ketergantungan terhadap pihak lain bila menemukan masalah yang berkenaan dengan laporan keuangan.

PRAKATA

Puji dan syukur penyusun panjatkan atas kehadiran Allah SWT, Tuhan YME yang telah melimpahkan rahmat sehingga penyelenggara dapat menyelesaikan laporan akhir Kegiatan Pendidikan dan pelatihan yang berjudul **"Program Sertifikasi Zahir Accounting Software Angkatan Ke-11 dan Gelar Profesi Zahir Certified Professional (ZCP) Tahun 2025"**.

Tujuan dari Kegiatan ini adalah menjadikan peserta didik menjadi tenaga yang terampil yang mempunyai pengetahuan dan tanggung jawab dalam membantu operasional perusahaan yang berkaitan dengan penyusunan laporan keuangan serta menjadikan mahasiswa lulusan UNINDRA yang memiliki keterampilan khusus, sehingga mampu menempatkan diri sebagai mitra kerja perusahaan, instansi pemerintah dan entitas bisnis lainnya dalam menjalankan aktivitas ekonomi dan meningkatkan kinerja perusahaan ditambah juga peserta memiliki gelar non akademik yang bisa dipakai dibelakang nama yaitu Zahir Certified Professional (Zcp).

Penyusun ingin memberikan ucapan terima kasih kepada pihak yang telah membantu dalam pelaksanaan dan penyusunan laporan akhir ini, kepada:

1. Bapak Prof. Dr. Sumaryoto selaku Rektor Universitas Indraprasta PGRI
2. PT. Zahir Internasional selaku Perusahaan yang bergerak dalam software Akuntansi dan penyelenggara Sertifikasi Kompetensi
3. Ibu Dr. Anna Nurfarhana selaku Kepala Lembaga Pendidikan dan Pelatihan (LPP) Universitas Indraprasta PGRI.
4. Lembaga Pendidikan dan Pelatihan Universitas Indraprasta PGRI.
5. Bapak/ibu Pengajar program Sertifikasi Zahir Accounting Angkatan ke-11 Tahun 2025

Kami berharap semoga laporan kegiatan ini dapat bermanfaat sebagaimana mestinya dan dapat memenuhi salah satu persyaratan.

Jakarta, Oktober 2025



Koordinator Program

I. LATAR BELAKANG

Pendidikan Keterampilan dan Pelatihan merupakan bagian dari pendidikan nonformal. Dalam Undang - Undang No.20 Tahun 2003 Tentang Sistem Pendidikan Nasional disebutkan pada Pasal 26 ayat 3 :

Pendidikan nonformal meliputi pendidikan kecakapan hidup, pendidikan anak usia dini, pendidikan kepemudaan, pendidikan pemberdayaan perempuan, pendidikan keaksaraan, pendidikan keterampilan dan pelatihan kerja, pendidikan kesetaraan, serta pendidikan lain yang ditujukan untuk mengembangkan kemampuan peserta didik.

Fungsi dari pendidikan non formal dijelaskan pada pasal 26 ayat 2 :

Pendidikan nonformal berfungsi mengembangkan potensi peserta didik dengan penekanan pada penguasaan pengetahuan dan keterampilan fungsional serta pengembangan sikap dan kepribadian profesional.

Tujuan dari pendidikan non formal ada pada pasal 26 ayat 5 :

Pelatihan dan pelatihan diselenggarakan bagi masyarakat yang memerlukan bekal pengetahuan, keterampilan, kecakapan hidup, dan sikap untuk mengembangkan diri, mengembangkan profesi, bekerja, usaha mandiri, dan/atau melanjutkan pendidikan ke jenjang yang lebih tinggi.

Didasari oleh maraknya penggunaan software atau perangkat lunak akuntansi, pengembang software pun berlomba-lomba untuk menyediakan software yang terbaik untuk menunjang operasional perusahaan baik perusahaan besar maupun kecil. Peran vital Software Akuntansi yaitu sebagai sistem informasi yang mampu mencatat dan mengolah transaksi bisnis menjadi laporan keuangan perusahaan dan laporan pendukungnya. Transaksi bisnis berupa pembelian-penjualan, hutang-piutang, pembayaran beban operasional dan lainnya, akan lebih mudah diolah menggunakan teknologi informasi ini. Informasi yang real time dalam system ini membantu operasional bergerak lebih efektif dan efisien.

Zahir Accounting merupakan salah satu software akuntansi keuangan terbaik, penuh inovasi yang sangat berbeda dengan software akuntansi lain. Zahir Accounting Software disebut "*business management software.*" Beberapa keunggulan Zahir Accounting diantaranya :

1. Harga software ini dipasaran terjangkau dan perusahaan-perusahaan di Indonesia yang menjadi pelanggan Zahir mencapai 60.000 perusahaan.
2. Mampu mencatat nilai transaksi perusahaan sampai 15 digit atau setara dengan Rp 920 trilyun.

3. Mudah digunakan oleh non akuntan karena sudah disediakan formulir khusus untuk menginput semua transaksi umum dalam perusahaan seperti transaksi keluar atau masuk kas, pembelian, penjualan, piutang dan sebagainya.
4. Desain *user interface* (tampilan) menarik dan mudah dipahami karena struktur menu dan icon berupa gambar yang sederhana dan digunakan dalam kehidupan sehari-hari.
5. Faktur dan laporan dapat didesain sesuai dengan keinginan dan kebutuhan perusahaan serta disertakan berbagai variabel data dan fungsi matematika yang dapat digunakan langsung.
6. Laporan dapat dikirim via email dan diexport ke berbagai format. Mengirim laporan menggunakan email sangat mudah, cukup membuka laporan yang diinginkan kemudian klik tombol Send Email. Zahir Accounting juga dapat mengexport data dengan tampilan yang sama persis dengan tampilan pada Zahir Accounting.
7. Memudahkan dalam pengambilan keputusan bisnis karena dilengkapi berbagai analisa laporan keuangan perusahaan seperti analisis rasio, *break even point analysis*, berbagai grafik serta laporan interaktif yang menarik dan terintegrasi.

Unindra sejak tahun 2012 sudah mengaplikasikan Zahir Accounting Software dalam kurikulum praktik komputer akuntansi. Kerjasama ini dapat dilanjutkan melalui Pelatihan Program Sertifikasi Zahir Accounting.

1. Untuk melegalkan/mengakui setiap peserta yang sudah belajar program Software Akuntansi Zahir dalam bentuk Sertifikasi Zahir. Sertifikasi ini dapat memberikan *Value Added* (Nilai Tambah) bagi peserta yang lulus dalam program ini.
2. Memenuhi kebutuhan dunia usaha akan SDM yang mampu mengoperasikan Program Zahir yang saat ini masih kurang.
3. Dalam kerjasama ini Zahir akan fokus pengembangan Software Zahir dan memperluas market, Sedangkan unindra dalam hal penyediaan SDM.
4. Zahir juga menyediakan program Grade yang bertujuan untuk memberikan dorongan serta motivasi bagi peserta berupa hadiah dan bagi peserta terbaik akan mendapat rekomendasi langsung zahir kepada perusahaan.

Sedangkan tujuan utama menyelenggarakan Sertifikasi Zahir adalah untuk meningkatkan kualitas SDM lulusan Unindra yang sebelumnya sudah belajar tingkat dasar software zahir menjadi tingkat ahli dan diakui melalui Sertifikasi yang dikeluarkan langsung oleh Perusahaan Zahir Accounting Software. Setiap sertifikasi ini memiliki nomor khusus dan dapat dilihat dalam website zahir sebagai bukti pengakuan Zahir kepada setiap lulusan program sertifikasi zahir.

2. Nama Kegiatan

***PROGRAM SERTIFIKASI ZAHIR ACCOUNTING SOFTWARE ANGKATAN KE-11 DAN
GELAR PROFESI ZAHIR CERTIFIED PROFESSIONAL (ZCP) TAHUN 2025***

3. Tujuan dan Manfaat Kegiatan

Program Sertifikasi Zahir Accounting Software Angkatan ke-11 Tahun 2025 yang diselenggarakan mempunyai tujuan dan manfaat sebagai berikut:

Tujuan :

- a. Untuk melegalkan/mengakui setiap peserta yang sudah belajar program Software Akuntansi Zahir dalam bentuk Sertifikasi Zahir Dan memiliki gelar Profesi Zahir Certified Professional (Zcp). Sertifikasi ini dapat memberikan *Value Added* (Nilai Tambah) bagi peserta yang lulus dalam program ini.
- b. Memenuhi kebutuhan dunia usaha akan SDM yang mampu mengoperasikan Program Zahir yang saat ini masih kurang.
- c. Dalam kerjasama ini Zahir akan fokus pengembangan Software Zahir dan memperluas market, Sedangkan unindra dalam hal penyediaan SDM.
- d. Zahir juga menyediakan program Grade yang bertujuan untuk memberikan dorongan serta motivasi bagi peserta berupa hadiah dan bagi 10 lulusan terbaik akan mendapat rekomendasi langsung zahir kepada perusahaan.

Manfaat :

Setelah mengikuti kegiatan workshop Pelatihan dan Sertifikasi Zahir Accounting ini diharapkan para peserta akan mampu :

- a. Menghitung, mencatat, memproses dan melaporkan dengan benar dan tanpa kekuatiran akan adanya kekeliruan dalam membuat laporan keuangan.
- b. Memberikan saran dalam pemecahan masalah transaksi bisnis perusahaan.
- c. Mengurangi ketergantungan terhadap pihak lain bila menemukan masalah yang berkenaan dengan laporan keuangan.

Persyaratan Mengikuti Pelatihan

- a. Warga Negara Republik Indonesia
- b. Minimal lulusan SMA seluruh jurusan
- c. Melunasi Biaya Pelatihan
- d. Mengumpulkan foto berwarna 3x4

Tata Tertib Peserta Pelatihan

1. Berpakaian rapi atau memakai pakaian kerja dan bersepatu (tidak boleh memakai kaos).
2. Bagi yang terlambat, kebijakan disesuaikan dengan instruktur masing-masing.
3. Tidak diperkenankan merokok dan menghidupkan HP selama pelatihan berlangsung.
4. Mengikuti minimal 70% dari waktu pelatihan yang diselenggarakan (sebagai prasyarat mengikuti ujian).

Jumlah Peserta Angkatan Ke – 11

Yaitu sebanyak 134 peserta diantaranya:

| | |
|--------------------------------|-------------------------|
| Mahasiswa/Alumni/Dosen Unindra | : 119 peserta (88,81 %) |
| Umum | : 6 peserta (4,48 %) |
| Lanjutan Alumni Zahir | : 8 peserta (5,90 %) |
| Peserta Mengundurkan Diri | : 1 peserta (0.07%) |

4. Lama Pelatihan

Sertifikasi Zahir Accounting Angkatan Ke – 11 tahun 2025 ini dilaksanakan pada:

a. Pelaksanaan Pelatihan:

Hari : Minggu
Tanggal : 24 & 31 Agustus, 7 & 14 September 2025
Pukul : 08.00 – 12.00 WIB
Tempat : Laboratorium Komputer, Gedung Diklat Unindra. Sawangan. Depok

b. Pelaksanaan Ujian Sertifikasi:

Hari : Minggu
Tanggal : 21 September 2025
Pukul : 07.30 – 12.30 WIB
Tempat : Laboratorium Komputer, Gedung Diklat Unindra. Sawangan. Depok

Gambaran Umum Pelatihan dan Materi Pelatihan:

1. Pendidikan dan pelatihan Sertifikasi Zahir dilaksanakan dalam 4 kali pelatihan (selama 4 jam).
2. Ujian dilaksanakan selama 5 jam (300 menit)
3. Ujian ulang dilaksanakan tergantung peserta yang mengikuti ujian ulang.
4. Total waktu pelatihan adalah 5 kali pertemuan yang sama dengan 12 jam

Materi dan Alokasi Jam Pelatihan

| No. | Materi Pelatihan | Jumlah Sesi |
|--------------|--|-------------|
| 1. | Akuntansi Perusahaan Jasa dan Dagang (Desktop) | 1 |
| 2. | Akuntansi Perusahaan Jasa dan Dagang (Zahir Online) | 1 |
| 3. | Perusahaan Akuntansi Manufaktur | 1 |
| 4. | Perusahaan Akuntansi Perpajakan | 1 |
| 5. | Ujian Sertifikasi Tatap Muka: 1. Kasus Perusahaan Jasa Dagang 2. Kasus Perusahaan Zahir Online 3. Kasus Perusahaan Manufaktur | 1 1 1 |
| 6. | Ujian Sertifikasi Teori Akuntansi | 1 |
| 7. | Ujian Sertifikasi Take Home | 2 |
| Total | | 10 |

5. Biaya Pelatihan

Biaya pelatihan yang dikenakan sebesar Rp. 575.000,- untuk mahasiswa/ Alumni UNINDRA sedangkan Rp. 360.000,- untuk Alumni Sertifikasi Zahir Angkatan 1-10 yang ingin mengambil gelar Zcp, untuk Umum sebesar Rp.700.000,- biaya tersebut sudah meliputi biaya modul,/ materi pelatihan, paper bag yang berisi ATK, ujian Sertifikasi dan Ujian Online Certified atau susulan.

6. Sistem Penilaian Pelatihan

Pelaksanaan penilaian atau keberhasilan peserta pelatihan ditentukan oleh :

1. Kehadiran peserta dengan bobot penilaian sebesar 10%
2. Tugas yang di berikan instruktur dengan nilai 10%.
3. Nilai Ujian akhir dengan nilai 80%.

7. Penilaian Pelatihan

Nilai akhir yang menunjukkan keberhasilan peserta pelatihan akan dikelompokkan sebagai berikut:

| | |
|--------|------------|
| 80-100 | A Istimewa |
| 60-79 | B Baik |
| 55-65 | C Cukup |
| < 55 | D Kurang |

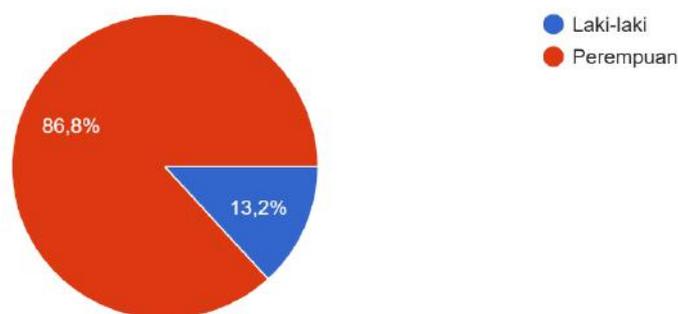
8. Penghargaan

Pada akhir pelatihan akan dipilih peserta terbaik dengan kriteria :

- Peserta lulus dengan nilai terbaik.
- Peserta teraktif menurut penilaian para instruktur atau kordinator pelatihan.

9. Hasil Evaluasi

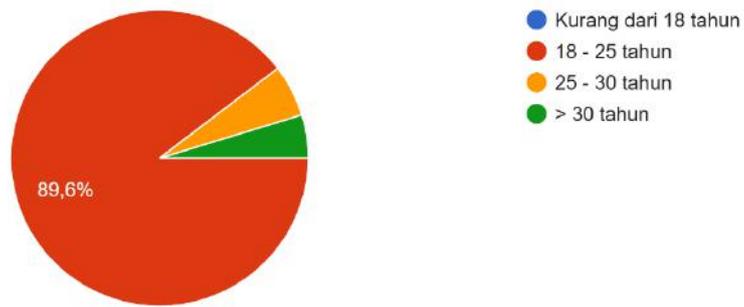
DATA DESKRIPTIF PESERTA



Gambar 1. Diagram Jumlah Peserta Berdasarkan Jenis Kelamin

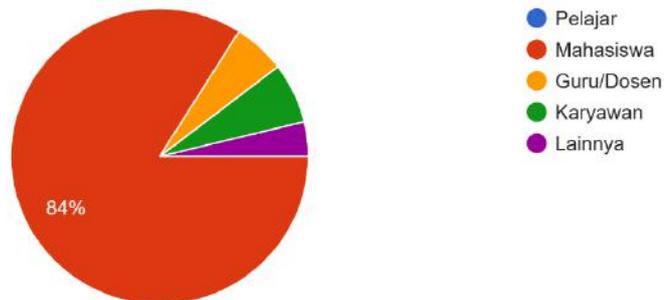
Gambar 1 menunjukkan bahwa jumlah peserta yang mengikuti pelatihan sertifikasi Zahir terdiri dari 92 peserta perempuan (86,8%), dan 14 peserta laki-laki (13,2 %). Hal ini menandakan bahwa berdasarkan gender, peserta pelatihan sertifikasi Zahir didominasi oleh perempuan. Berdasarkan para peserta ini, kemudian dibuat diagram lingkaran untuk menggambarkan hasil evaluasi pelatihan sertifikasi Zahir angkatan 11.

Berikut diagram lingkaran yang dimaksud:



Gambar 2. Diagram Jumlah Peserta Berdasarkan Usia

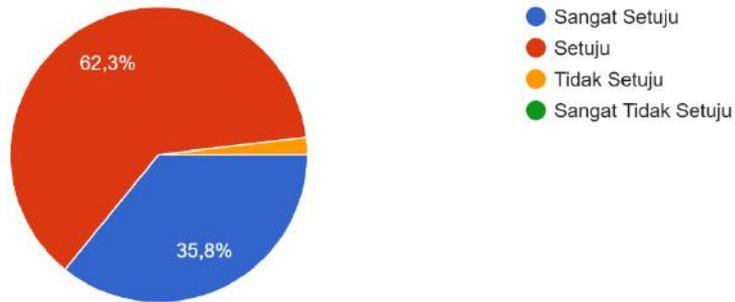
Gambar 2 menunjukkan bahwa terdapat 95 peserta usia 18-25 tahun (89,6%), 6 peserta usia 25-30 (5,7%), dan 5 peserta usia lebih dari 30 tahun (4,7%). Hal ini menandakan bahwa berdasarkan usia peserta pelatihan sertifikasi Zahir didominasi peserta yang berusia 18-25 tahun.



Gambar 3. Diagram Jumlah Peserta Berdasarkan Status Pekerjaan

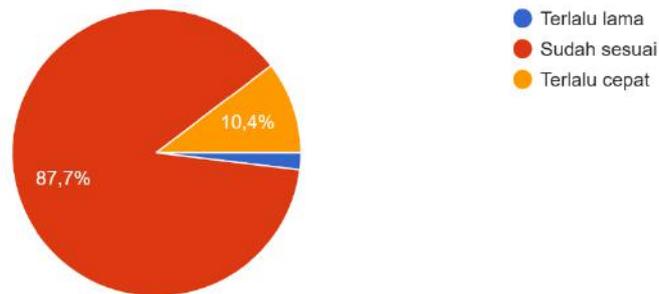
Gambar 3 menunjukkan bahwa peserta Pelatihan Sertifikasi Zahir Accounting Angkatan XI terdiri dari 6 orang guru dan dosen (5,7%), 89 mahasiswa (84%), 7 karyawan (6,6%), dan 4 memiliki pekerjaan lain (3,8%). Berdasarkan data ini Pelatihan Sertifikasi Zahir Accounting Angkatan XI didominasi oleh peserta yang masih berstatus sebagai mahasiswa yang belum memiliki pekerjaan.

Penilaian Program Pelatihan



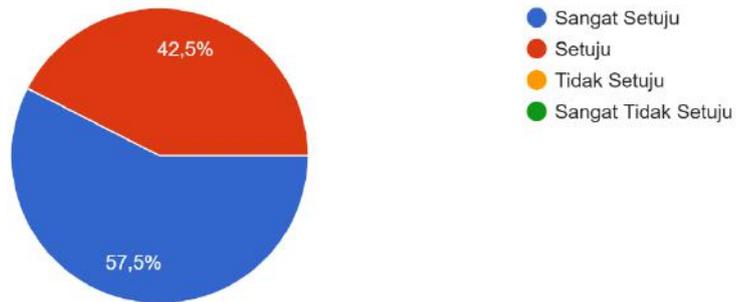
Gambar 4. Diagram Mengenai Materi Pelatihan

Gambar 4 menunjukkan penilaian dari peserta Pelatihan Sertifikasi Zahir Accounting Angkatan XI terkait dengan materi pelatihan. 38 peserta sangat setuju (35,8%), 66 peserta setuju (62,3%), dan 2 peserta tidak setuju (1,9%) bahwa materi pelatihan sesuai harapan. Jadi secara keseluruhan pendapat terkait harapan peserta mengenai materi pelatihan mendapatkan penilaian positif (sangat setuju dan setuju) dengan total persentase 100%.



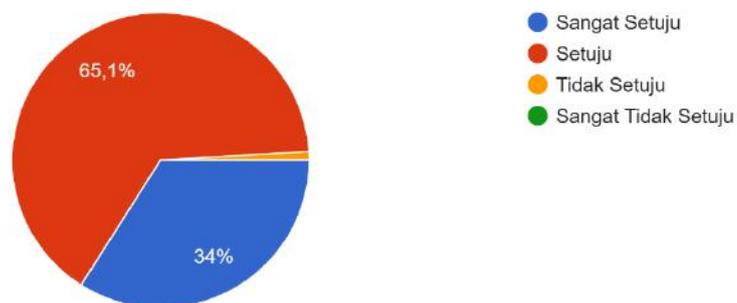
Gambar 5. Diagram Mengenai Durasi Pelatihan

Gambar 5 menunjukkan penilaian dari peserta Pelatihan Sertifikasi Zahir Accounting Angkatan XI terkait durasi pelaksanaan pelatihan. Peserta yang menilai durasi pelaksanaan pelatihan sudah sesuai durasinya sebanyak 93 peserta (87,7%), peserta yang menilai pelatihan terlalu cepat sebanyak 11 peserta (10,4%), sedangkan sisanya 2 peserta (1,9%) menilai durasi pelatihan terlalu lama. Dapat disimpulkan bahwa durasi pelatihan sudah sesuai karna peserta Pelatihan Sertifikasi Zahir Accounting Angkatan XI dominan memilih jawaban durasi pelatihan sudah sesuai.



Gambar 6. Diagram Mengenai Peningkatan Kompetensi

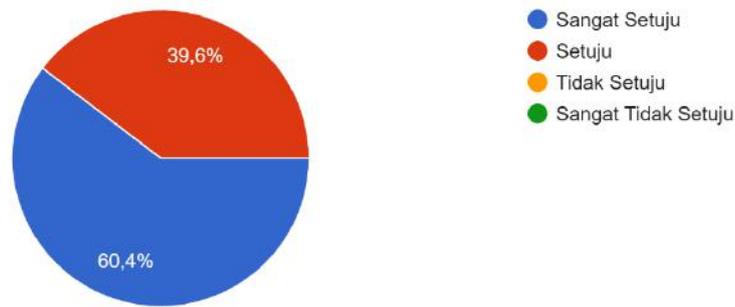
Gambar 6 menunjukkan penilaian dari peserta Pelatihan Sertifikasi Zahir Accounting Angkatan XI terkait keyakinan peserta bahwa pelatihan akan meningkatkan pengetahuan peserta. Terdapat 61 peserta (57,5%) Pelatihan Sertifikasi Zahir Accounting Angkatan XI yang sangat setuju bahwa pelatihan akan meningkatkan pengetahuan mereka. Sedangkan sisanya 45 peserta (42,5%) setuju bahwa pelatihan akan meningkatkan pengetahuan peserta. Jadi berdasarkan data ini dapat disimpulkan bahwa 100% peserta setuju dan sangat setuju bahwa pengetahuan mereka akan meningkat setelah mengikuti pelatihan Zahir Accounting.



Gambar 7. Diagram Mengenai Waktu Pelaksanaan Pelatihan

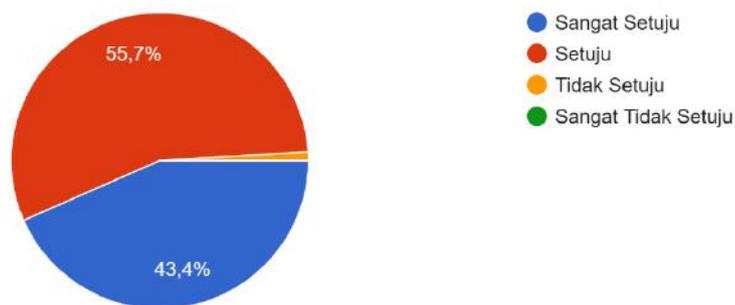
Gambar 7 menunjukkan penilaian dari peserta Pelatihan Sertifikasi Zahir Accounting Angkatan XI terkait kesesuaian jadwal dan ketepatan waktu dalam pelaksanaan kegiatan. 36 peserta (34%) berpendapat sangat setuju, 69 peserta berpendapat setuju (65,1%), sementara 1 peserta tidak setuju (0,9%). Terkait jadwal dan ketepatan waktu secara dominan 99,1% peserta pelatihan menganggap pelatihan dilaksanakan sesuai jadwal dan tepat waktu.

PENILAIAN TERKAIT SARANA DAN PRASARANA



Gambar 8. Diagram Mengenai Fasilitas Parkir

Gambar 8 menunjukkan penilaian dari peserta Pelatihan Sertifikasi Zahir Accounting Angkatan XI terkait fasilitas parkir. 64 peserta menyatakan sangat setuju (60,4%), 42 peserta menyatakan setuju (39,6%). Berdasarkan data ini 100% peserta berpendapat setuju dan sangat setuju bahwa fasilitas parkir cukup memadai dan dekat dengan lokasi.



Gambar 9. Diagram Mengenai Dining Hall

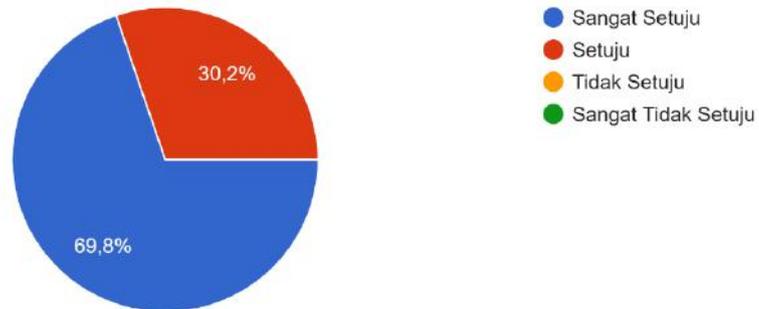
Gambar 9 menunjukkan penilaian dari peserta Pelatihan Sertifikasi Zahir Accounting Angkatan XI terkait dining hall untuk meal time memadai. 46 peserta menyatakan sangat setuju (43,4%), 59 peserta menyatakan setuju (55,7%). Namun 1 berpendapat tidak setuju (0,9%). Berdasarkan data ini 99,1% peserta berpendapat setuju dan sangat setuju bahwa *dining hall* untuk *meal time* memadai.

**Gambar
10.
Diagram**



Mengenai Fasilitas Toilet dan Air Bersih

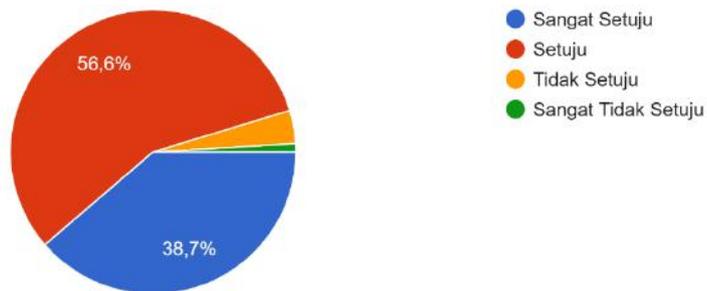
Gambar 10 menunjukkan penilaian dari peserta Pelatihan Sertifikasi Zahir Accounting Angkatan XI terkait fasilitas toilet dan air bersih. 61 peserta menyatakan sangat setuju (57,5%), 45 peserta menyatakan setuju (42,5%). Tidak ada peserta yang memberikan pendapat ragu-ragu dan tidak ada peserta yang memberikan penilaian tidak setuju. Berdasarkan data ini 100% peserta sangat setuju dan setuju bahwa fasilitas toilet dan air bersih di setiap lantai memadai.



Gambar 11.

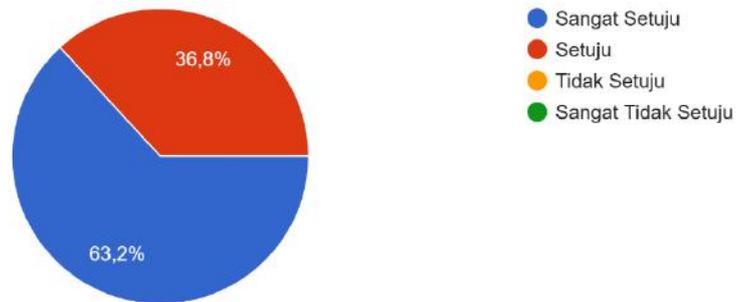
Diagram Mengenai Ruang Kelas

Gambar 11 menunjukkan penilaian dari peserta Pelatihan Sertifikasi Zahir Accounting Angkatan XI terkait ruang kelas bersih dan nyaman untuk dipakai dalam proses belajar. 74 peserta menyatakan sangat setuju (69,8%) dan 32 peserta menyatakan setuju (30,2%). Berdasarkan data ini 100% peserta menyatakan ruang kelas bersih dan nyaman untuk dipakai dalam proses belajar.



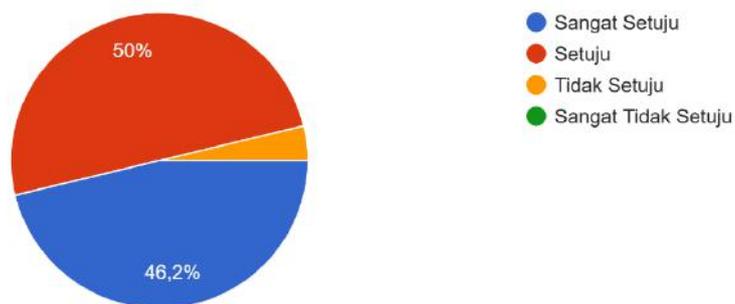
Gambar 12. Diagram Mengena Fasilitas Internet (wifi)

Gambar 4 menunjukkan penilaian dari peserta Pelatihan Sertifikasi Zahir Accounting Angkatan XI terkait dengan fasilitas internet (wifi) yang memadai untuk digunakan selama pelatihan. 41 peserta sangat setuju (38,7%), 60 peserta setuju (56,6%), 4 peserta tidak setuju (3,8%) dan 1 peserta sangat tidak setuju (0,9%). Meskipun terdapat peserta yang tidak setuju, namun 95,3% memberikan penilaian dari yang positif (sangat setuju dan setuju) terkait fasilitas internet selama proses pelatihan.



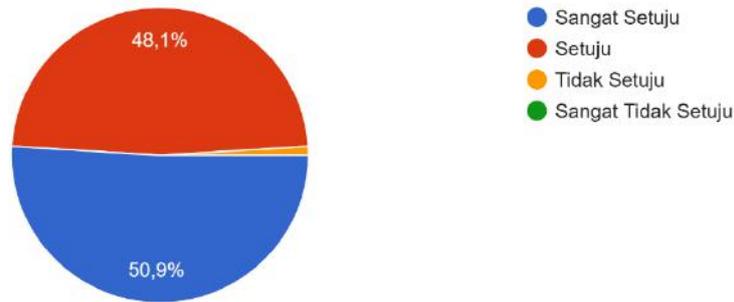
Gambar 13. Diagram Mengenai Fasilitas Komputer

Gambar 13 menunjukkan penilaian dari peserta Pelatihan Sertifikasi Zahir Accounting Angkatan XI terkait fasilitas komputer untuk masing-masing peserta. 67 peserta menyatakan sangat setuju (63,2%) dan 39 peserta menyatakan setuju (36,8%). Berdasarkan data ini 100% peserta menyatakan fasilitas komputer untuk masing-masing peserta tersedia.



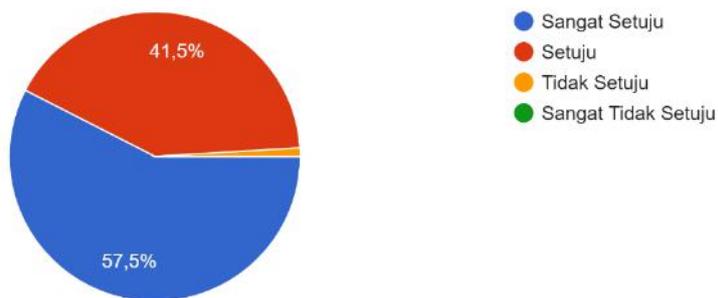
Gambar 14. Diagram Mengenai Fungsi Komputer

Gambar 14 menunjukkan penilaian dari peserta Pelatihan Sertifikasi Zahir Accounting Angkatan XI terkait dengan komputer yang digunakan dapat berfungsi dengan baik. 49 peserta sangat setuju (46,2%), 53 peserta setuju (50%), dan 4 peserta (3,8%) tidak setuju dengan pernyataan bahwa komputer berfungsi dengan baik. Adanya jawaban negatif ini dikarenakan terdapat kendala teknis terkait fungsi komputer dalam pelaksanaan pelatihan. Meskipun begitu, namun penilaian dari lebih dominan pada pernyataan positif. 96,2% peserta tidak mengalami kendala terkait fungsi komputer



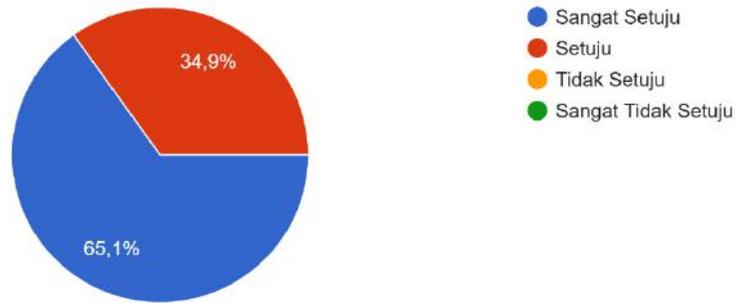
Gambar 15. Diagram Mengenai Fasilitas Kebersihan

Gambar 15 menunjukkan penilaian dari peserta Pelatihan Sertifikasi Zahir Accounting Angkatan XI terkait dengan tempat sampah yang memadai. 54 peserta sangat setuju (50,9%), 51 peserta setuju (48,1%), dan 1 peserta (0,9%) tidak setuju bahwa tempat sampah yang memadai. Meskipun ada beberapa peserta yang menyatakan respon negatif. Namun secara garis besar jawaban peserta pelatihan masih didominasi respon positif (sangat setuju dan setuju) dengan total 99% dari keseluruhan respon.



Gambar 16. Diagram Mengenai Penerangan di Ruang Kelas

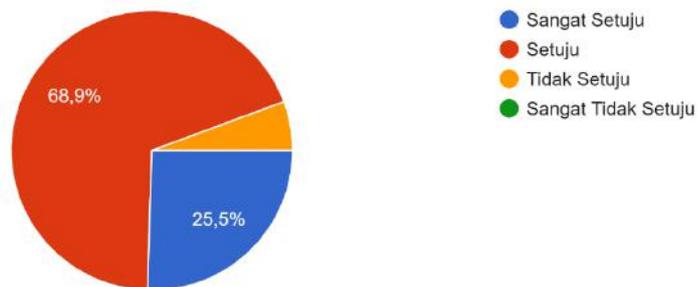
Gambar 16 menunjukkan penilaian dari peserta Pelatihan Sertifikasi Zahir Accounting Angkatan XI terkait dengan penerangan di ruang kelas cukup memadai. 61 peserta sangat setuju (57,5%), 44 peserta setuju (41,5%), dan 1 peserta (0,9%) tidak setuju penerangan di ruang kelas cukup memadai. Meskipun ada beberapa peserta yang menyatakan respon negatif. Namun secara garis besar jawaban peserta pelatihan masih didominasi respon positif (sangat setuju dan setuju) dengan total 99% dari keseluruhan respon.



Gambar 17. Diagram Mengenai Pendingin Ruang Kelas

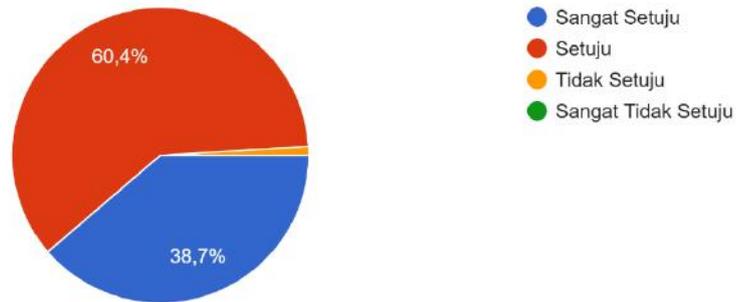
Gambar 17 menunjukkan penilaian dari peserta Pelatihan Sertifikasi Zahir Accounting Angkatan XI terkait pendingin ruangan sangat memadai. 69 peserta menyatakan sangat setuju (65,1%) dan 37 peserta menyatakan setuju (34,9%). Berdasarkan data ini 100% peserta menyatakan pendingin ruangan sangat memadai sehingga tercipta kenyamanan dalam ruang belajar.

PENILAIAN PANITIA KEGIATAN



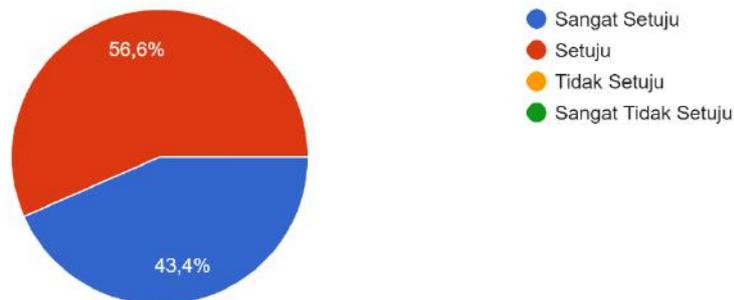
Gambar 18. Diagram Mengenai Kehadiran Panitia

Gambar 18 menunjukkan penilaian dari peserta Pelatihan Sertifikasi Zahir Accounting Angkatan XI terkait dengan ketepatan waktu dan kehadiran panitia. 27 peserta sangat setuju (25,5%), 73 peserta setuju (68,9%), dan 6 peserta tidak setuju (5,7%) panitia hadir tepat waktu. Meskipun ada beberapa peserta yang menyatakan respon negatif. Namun secara garis besar jawaban peserta pelatihan masih didominasi respon positif (sangat setuju dan setuju) dengan total 94,4% dari keseluruhan respon.



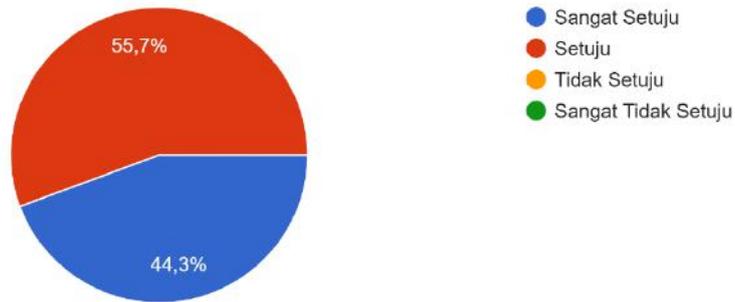
Gambar 19. Diagram Mengenai Pelaksanaan Tugas Panitia

Gambar 19 menunjukkan penilaian dari peserta Pelatihan Sertifikasi Zahir Accounting Angkatan XI terkait kesigapandan daya tanggap panitia dalam pelaksanaan tugasnya. 41 peserta sangat setuju (38,7%), 64 peserta setuju (60,4%), dan 1 peserta (0,9%) tidak setuju panitia melaksanakan tugasnya dengan sigap dan tanggap. Meskipun ada beberapa peserta yang menyatakan respon negatif. Namun secara garis besar jawaban peserta pelatihan masih didominasi respon positif (sangat setuju dan setuju) dengan total 99,1% dari keseluruhan respon.



Gambar 20. Diagram Mengenai Penampilan Panitia

Gambar 20 menunjukkan penilaian dari peserta Pelatihan Sertifikasi Zahir Accounting Angkatan XI terkait berpenampilan rapih selama melaksanakan tugas dalam pelatihan. 46 peserta menyatakan sangat setuju (43,4%) dan 60 peserta menyatakan setuju (56,6%). Berdasarkan data ini 100% peserta menyatakan panitia berpenampilan rapih selama menjalankan tugasnya dalam pelatihan.

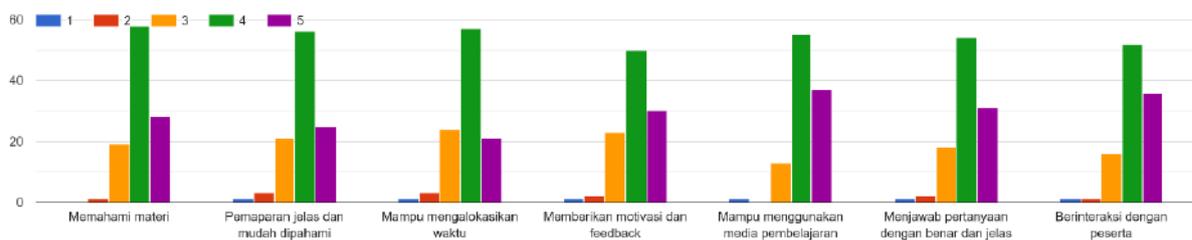


Gambar 21 Diagram Mengenai Pelayanan Panitia

Gambar 21 menunjukkan penilaian peserta Pelatihan Sertifikasi Zahir Accounting Angkatan XI terkait pelayanan yang baik dan ramah. 59 peserta menyatakan sangat setuju (55,7%), 47 peserta menyatakan setuju (44,3%). Berdasarkan data tersebut 100% peserta sepakat bahwa panitia ramah dalam memberikan pelayanan.

Evaluasi Pengajar

Berikan tanggapan anda terhadap keseluruhan pengajar pelatihan yang anda ikuti (1=sangat buruk; 2=buruk; 3=cukup; 4=baik; 5=sangat baik)



Gambar 22. Diagram Mengenai Penilaian Pengajar dalam 7 Indikator

Gambar 22 menunjukkan respon peserta pelatihan sertifikasi Zahir Accounting XI mengenai pengajar pada pelatihan sertifikasi Zahir. Penilaian terdiri dari 7 indikator penilaian yang terdiri dari penilaian mengenai kemampuan pengajar dalam hal pemahaman materi, kemampuan pengajar dalam pemaparan materi yang jelas dan mudah dipahami, kemampuan mengalokasikan waktu, kemampuan memberikan motivasi dan *feedback*, penggunaan media pembelajaran, kemampuan menjawab pertanyaan dengan benar dan jelas, kemampuan berinteraksi dengan peserta.

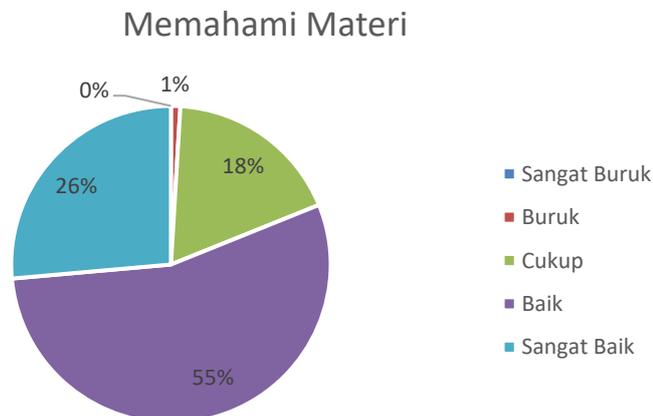
Tabel 1. Tabel Statistik Deskriptif atas Penilaian Pengajar

| Indikator | Sangat Buruk | Buruk | Cukup | Baik | Sangat Baik |
|--|--------------|-------|-------|------|-------------|
| memahami materi | 0 | 1 | 19 | 58 | 28 |
| pemaparan jelas dan mudah dipahami | 1 | 3 | 21 | 56 | 25 |
| mampu mengalokasikan waktu | 1 | 3 | 24 | 57 | 21 |
| memberikan motivasi dan feedback | 1 | 2 | 23 | 50 | 30 |
| menggunakan media pembelajaran | 1 | 0 | 13 | 55 | 37 |
| menjawab pertanyaan dengan benar dan jelas | 1 | 2 | 18 | 54 | 31 |
| berinteraksi dengan peserta | 1 | 1 | 16 | 52 | 36 |

Tabel 1 menampilkan data deskriptif dari respon peserta pelatihan mengenai pengajar pada pelatihan sertifikasi Zahir Accounting XI. Setiap indikator penilaian pengajar dilihat skor tertinggi responden ialah penilaian positif (baik) (sangat baik). Hal ini menandakan bahwa kompetensi pengajar sangat baik. Untuk nilai yang sering muncul (modus) dari 7 indikator memiliki nilai modus 4 dan 5 (baik dan sangat baik). Hal ini menandakan bahwa dilihat dari nilai rata-rata maupun nilai yang sering muncul, respon peserta didominasi oleh skor 4 (setuju) dan skor 5 (sangat setuju). Artinya pengajar sangat baik dalam menyampaikan pemaparan materi selama pelatihan sertifikasi Zahir.

Berikut ini ditampilkan diagram lingkaran dari masing-masing komponen penilaian pengajar:

Pengajar Memahami Materi Yang Diajarkan

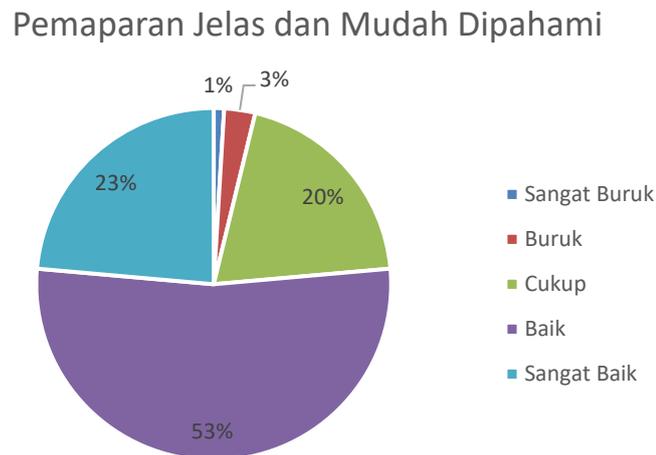


Gambar 23. Diagram Mengenai Pemahaman Materi dari Pengajar

Gambar 23 menampilkan penilaian pengajar terkait pemahaman pengajar mengenai materi yang diajarkan. Peserta memberikan respon sangat baik sebanyak 28 peserta (26%), baik sebanyak 58 peserta (55%), cukup sebanyak 19 peserta (18%), buruk sebanyak 1 peserta (1%) dan sangat buruk

sebanyak 0 peserta (0%). Berdasarkan data ini 81% memberikan respon positif mengenai kompetensi pengajar dalam hal pemahaman materi. Hal ini dapat disimpulkan bahwa kemampuan pengajar terkait pemahaman materi sangat baik.

Pengajar Memaparkan Materi Dengan Jelas dan Mudah Dipahami

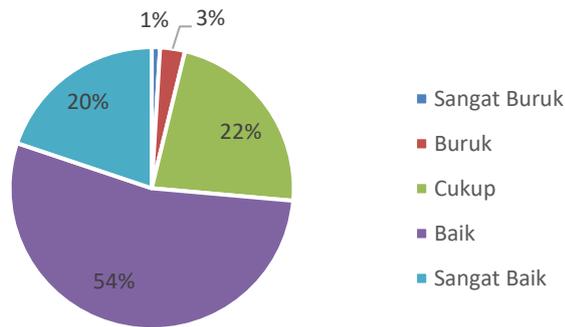


Gambar 24. Diagram Mengenai Kemampuan Pengajar dalam Memaparkan Materi

Gambar 24 menampilkan penilaian pengajar terkait kemampuan pengajar mengenai pemaparan materi yang diajarkan dengan jelas dan mudah dipahami. Peserta memberikan respon sangat baik sebanyak 25 peserta (23%), baik sebanyak 56 peserta (53%), cukup sebanyak 21 peserta (20%), buruk sebanyak 3 peserta (3%) dan sangat buruk sebanyak 1 peserta (1%). Berdasarkan data ini 76% memberikan respon positif mengenai kompetensi pengajar menjelaskan materi dengan jelas mudah dipahami. Hal ini dapat disimpulkan bahwa kemampuan pengajar menjelaskan materi dengan jelas dan mudah adalah baik.

Pengajar Mampu Mengalokasikan Waktu

Mampu Mengalokasikan Waktu

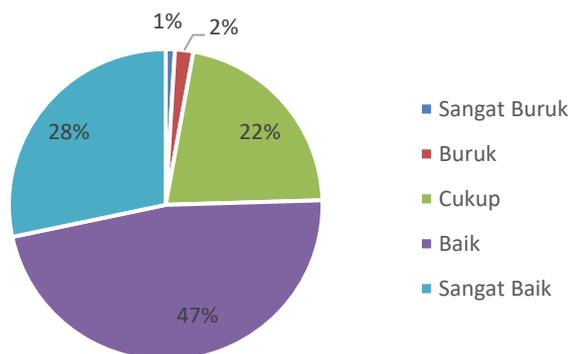


Gambar 25 Diagram Mengenai Kemampuan Pengalokasian Waktu oleh Pengajar

Gambar 25 menampilkan penilaian pengajar terkait kemampuan pengajar dalam mengalokasikan waktu. Peserta memberikan respon sangat baik sebanyak 21 peserta (20%), baik sebanyak 57 peserta (54%), cukup sebanyak 24 peserta (22%), buruk sebanyak 3 peserta (3%) dan sangat buruk sebanyak 1 peserta (1%). Berdasarkan data ini 74% memberikan respon positif mengenai kompetensi pengajar dalam mengalokasikan waktu. Hal ini dapat disimpulkan bahwa kemampuan pengajar mengalokasikan waktu adalah baik.

Pengajar Memberikan Motivasi dan Feedback

Memberikan Motivasi dan Feedback



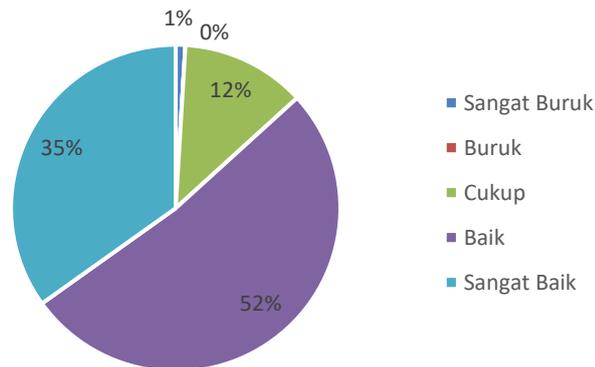
Gambar 26. Diagram Mengenai Kemampuan Pengajar Memberikan Motivasi

Gambar 26 menampilkan penilaian pengajar terkait kemampuan pengajar dalam memberikan motivasi dan *feedback*. Peserta memberikan respon sangat baik sebanyak 30 peserta (28%), baik sebanyak 50 peserta (47%), cukup sebanyak 23 peserta (22%), buruk sebanyak 2 peserta (2%), dan sangat buruk sebanyak 1 peserta (1%). Berdasarkan data ini 80% memberikan respon positif

mengenai kompetensi pengajar dalam memberikan motivasi dan *feedback*. Hal ini dapat disimpulkan bahwa kemampuan pengajar dalam memberikan motivasi dan *feedback* adalah baik.

Pengajar Mampu Menggunakan Media Pembelajaran

Menggunakan Media Pembelajaran

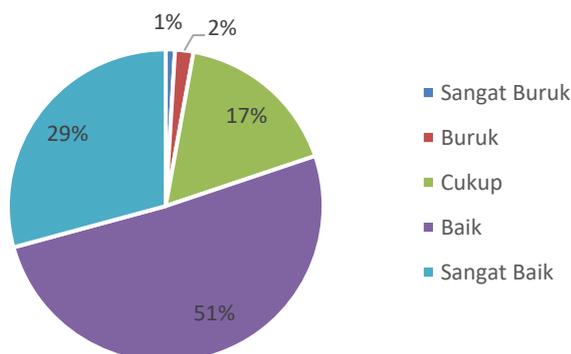


Gambar 27. Diagram Mengenai Penggunaan Media oleh Pengajar

Gambar 27 menampilkan penilaian pengajar terkait kemampuan pengajar dalam menggunakan media pembelajaran. Peserta memberikan respon sangat baik sebanyak 37 peserta (35%), baik sebanyak 55 peserta (52%), cukup sebanyak 13 peserta (12%), dan sangat buruk sebanyak 1 peserta (1%). Berdasarkan data ini 87% memberikan respon positif mengenai kompetensi pengajar dalam menggunakan media belajar. Hal ini dapat disimpulkan bahwa kemampuan pengajar menggunakan media belajar adalah sangat baik.

Pengajar Mampu Menjawab Pertanyaan Dengan Benar dan Jelas

Menjawab Pertanyaan dengan Benar dan Jelas

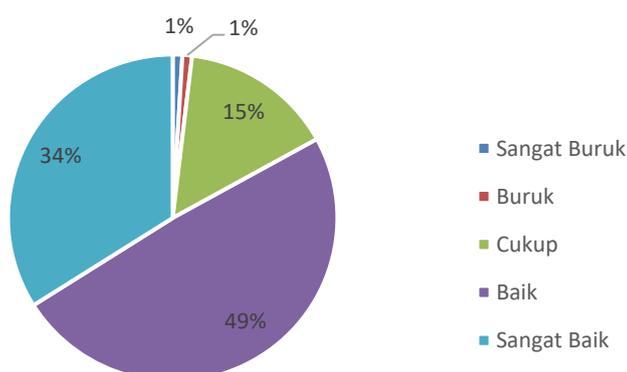


Gambar 28. Diagram Mengenai Kemampuan Pengajar dalam Menjawab Pertanyaan

Gambar 28 menampilkan penilaian pengajar terkait kemampuan pengajar dalam menjawab pertanyaan dengan benar dan jelas. Peserta memberikan respon sangat baik sebanyak 31 peserta (29%), baik sebanyak 54 peserta (51%), cukup sebanyak 18 peserta (17%), buruk sebanyak 2 peserta (2%), dan sangat buruk sebanyak 1 peserta (1%). Berdasarkan data ini 80% memberikan respon positif mengenai kompetensi pengajar dalam hal kemampuan menjawab pertanyaan dengan benar dan jelas. Hal ini dapat disimpulkan bahwa kemampuan pengajar dalam menjawab pertanyaan dengan benar dan jelas adalah sangat baik.

Pengajar Berinteraksi Dengan Peserta

Berinteraksi dengan Peserta



Gambar 29. Diagram Mengenai Kemampuan Pengajar Berinteraksi dengan Peserta

Gambar 29 menampilkan penilaian pengajar terkait kemampuan pengajar dalam berinteraksi dengan peserta. Peserta memberikan respon sangat baik sebanyak 36 peserta (34%), baik

sebanyak 52 peserta (49%), cukup sebanyak 16 peserta (15%), buruk sebanyak 1 peserta (1%) dan sangat buruk sebanyak 1 peserta (1%). Berdasarkan data ini 83% memberikan respon positif mengenai kompetensi pengajar dalam berinteraksi dengan peserta. Hal ini dapat disimpulkan bahwa kemampuan pengajar dalam berinteraksi dengan peserta adalah sangat baik.

Kritik dan saran-saran dari peserta pelatihan sertifikasi Zahir

Secara keseluruhan hampir sebagian besar peserta menyatakan bahwa pelaksanaan program pelatihan sertifikasi Zahir sudah sangat baik, dan dianggap sudah berhasil menjawab kebutuhan peserta pelatihan. Namun berdasarkan data yang dikumpulkan dari google form terdapat beberapa kritik dan saran untuk perbaikan program pelatihan sertifikasi Zahir di kemudian hari. Berikut adalah rangkuman kritik dan saran dari peserta pelatihan:

1. Agar memastikan fasilitas perangkat komputer selalu dalam kondisi optimal
2. Stabilitas jaringan internet diperlukan agar mendukung untuk proses pelatihan zahir versi *website (zahir online)*
3. Waktu ujian agar disesuaikan dengan bobot soal dan kemampuan peserta pelatihan
4. Agar info di grup tidak tertimbun chat, agar disiapkan forum komunitas melalui fitur whatsapp.
5. dll

Susunan Panitia dan Pelaksana Program (Terlampir)

Anggaran Kegiatan (Terlampir)

Lampiran – Lampiran

LAMPIRAN - LAMPIRAN



**PROGRAM
SERTIFIKASI ZAHIR ACCOUNTING SOFTWARE
ANGKATAN KE- 11**

**LEMBAGA PENDIDIKAN DAN PELATIHAN
UNIVERSITAS INDRAPRASTA PGRI**

2025

SUSUNAN PELAKSANA
PROGRAM SERTIFIKASI ZAHIR ACCOUNTING
ANGKATAN KE-11

Penasihat : Prof. Dr. H. Sumaryoto (Rektor UNINDRA) Penanggung
Jawab : Anna Nurfarhana, MM, M.Pd (Ka. LPP UNINDRA)
Dr. Hendro Prasetyono, M.Pd (Sekretaris LPP UNINDRA)

Pelaksana Program:

Koordinator : Anita Ria, M.Pd

Wakil Koordinator : Maemunah N. Sari, M.S.Ak

Bidang Pelaksana LPP : Agus Darmawan, M.Kom Staff

Operator Lab. LPP : Lintang Pradana

Instruktur/ Pengajar :

1. Nuramega Setiawati, M.Pd
2. Syamsul Hadi, SE., M.Pd
3. Rita Sugiarti, M.S.Ak
4. Faqih Fauzi, S.Pd. CTT. CPTT

Tim Zahir : 1. Ahdan Sadid, SE

2. Adhi Praditia, M.Pd
3. Ari Wibowo, S.Ak

LAMPIRAN - LAMPIRAN



**PROGRAM
SERTIFIKASI ZAHIR ACCOUNTING SOFTWARE
ANGKATAN KE- 11**

**LEMBAGA PENDIDIKAN DAN
PELATIHAN UNIVERSITAS
INDRAPRASTA PGRI**

2025

DOKUMENTASI KEGIATAN



**PROGRAM
SERTIFIKASI ZAHIR ACCOUNTING SOFTWARE
ANGKATAN KE- 11**

**LEMBAGA PENDIDIKAN DAN PELATIHAN
UNIVERSITAS INDRAPRASTA PGRI**

2025









**BROSUR, DATA PESERTA DAN
PRESENSI PELATIHAN**



**PROGRAM
SERTIFIKASI ZAHIR ACCOUNTING SOFTWARE
ANGKATAN KE- 11**

**LEMBAGA PENDIDIKAN DAN PELATIHAN
UNIVERSITAS INDRAPRASTA PGRI**

2025

POWERED BY:



PELATIHAN ZAHIR SERTIFIKASI

KELAS KHUSUS: ALUMNI ZAHIR 1-10

Raih gelar profesi di belakang nama anda **ZAHIR CERTIFIED PROFESSIONAL ZCP**

PROGRAM KHUSUS ALUMNI PELATIHAN ZAHIR UNTUK MERAH GELAR PROFESI

Tambahan Materi:

- * ZAHIR DEKSTOP UNTUK PERUSAHAAN MANUFAKTUR
- * MATERI AKUNTANSI PERPAJAKAN DALAM APLIKASI ZAHIR

INVESTASI 8

Rp 360.002/peserta
Alumni Zahir 1-10 dari Unindra

Rp 460.002/peserta
Alumni Zahir 1-10 dari Umum

Bank Mandiri Cabang Kebon Sirih
A/n Universitas Indraprasta PGRI
No.Rek. 121.000.440.833.6

BARCODE PENDAFTARAN 8



Scan Barcode Pendaftaran Menggunakan Google Lens Atau Aplikasi Scanner di Device/Smartphonemu

FASILITAS 8

- Software Instalasi Aplikasi Zahir
- Mendapat 3 Sertifikat: Sertifikat Kompetensi Bergelar Profesi (ZCP) bisa digunakan di belakang nama anda, Sertifikat User Yang Dikeluarkan oleh PT Zahir Internasional, Sertifikat Seminar
- Modul Pelatihan
- Tenaga Pengajar Profesional Ber-AC
- Ruang Laboratorium Komputer Nyaman Ber-AC
- Makan Siang/Lunchbreak
- Goody Bag dan ATK
- Reward Bagi Peserta Yang Berprestasi

PENDAFTARAN 8

20 Mei '25 - 3 Ags '25

KULIAH UMUM

Tantangan Rangkaian Kerja Gen Z di Era Digitalisasi dan Generasi Artificial Intelligent (AI)

Opening Speech



PROF. DR. SUMARTOTO



CEO PT ZAHIR

Rektor Unindra

DR. MUHAMMAD ISMAIL, M.COM

REVISED

Raih gelar profesi di belakang nama anda **ZAHIR CERTIFIED ZAHIR PROFESSIONAL**

INVESTASI 8

Rp 575.002/peserta
Mahasiswa & Alumni UNINDRA
Biaya dapat diteliti 2x

Rp 700.002/peserta
Peserta UMUM

Bank Mandiri Cabang Kebon Sirih
A/n Universitas Indraprasta PGRI
No.Rek. 121.000.440.833.6

BARCODE PENDAFTARAN 8



Scan Barcode Pendaftaran Menggunakan Google Lens Atau Aplikasi Scanner di Device/Smartphonemu

PENDAFTARAN 8

20 Mei - 19 Agustus 2025
24. 31 Agustus 2025
& 7. 14 September 2025

UTAN SERTIFIKASI 8

21 September 2025

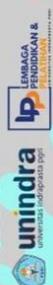


www.diklatunindra.id
zahirunindra@gmail.com

Anita Ria 0856 9522 5639
Maemunah N Sari 0822 6004 6003

SertifikasiZahir_Unindra

POWERED BY:



PELATIHAN ZAHIR SERTIFIKASI

ANGKATAN XI



FASILITAS 8

- Software Instalasi Aplikasi Zahir
- Mendapat 3 Sertifikat: Sertifikat Kompetensi Bergelar Profesi (ZCP) bisa digunakan di belakang nama anda, Sertifikat User Yang Dikeluarkan oleh PT Zahir Internasional, Sertifikat Apresiasi Peserta.
- Modul Pelatihan
- Tenaga Pengajar Profesional Ber-AC
- Ruang Laboratorium Komputer Nyaman Ber-AC
- Makan Siang/Lunchbreak
- Goody Bag dan ATK
- Reward Bagi Peserta Yang Berprestasi

20 Mei - 19 Agustus 2025

24. 31 Agustus 2025
& 7. 14 September 2025

21 September 2025

www.diklatunindra.id
zahirunindra@gmail.com

Anita Ria 0856 9522 5639
Maemunah N Sari 0822 6004 6003

SertifikasiZahir_Unindra

DATA PESERTA PELATIHAN



**PROGRAM
SERTIFIKASI ZAHIR ACCOUNTING SOFTWARE
ANGKATAN KE- 11**

**LEMBAGA PENDIDIKAN DAN PELATIHAN
UNIVERSITAS INDRAPRASTA PGRI**

2025

DAFTAR PESERTA PELATIHAN DAN SERTIFIKASI ZAHIR ANGKATAN XI

| No | Email Address | Nama Lengkap (Tanpa Gelar) | Nomor WA | NPM |
|----|-----------------------------------|-------------------------------|---------------|--------------|
| 1 | p.yustia16@gmail.com | Siti Yustiarahma | 089639956785 | 202214500425 |
| 2 | suhandi.mukhlish@gmail.com | Suhandi Muklis | 0895320594642 | 202214500496 |
| 3 | rohayahusni@gmail.com | Nur Husni Rohayati | 089680754063 | 202114500411 |
| 4 | unarahayu12@gmail.com | Nur Husna Rahayu | 0881024937250 | 202114500412 |
| 5 | edishelling@gmail.com | Gladies Nevinia Helling | 088211857041 | 202214500221 |
| 6 | sudarjaadinda@gmail.com | Adinda Sudarja | 085779190371 | 202214500432 |
| 7 | tiasholi@yahoo.com | Tia Wuri Handayani | 081286440921 | Umum |
| | foodstreetbytia@yahoo.com | | | |
| 8 | zainulrofi169@gmail.com | Zainul Rofi | 089630902005 | 202214501663 |
| 9 | hansiskadesrianis8@gmail.com | Hansiska Desriani S | 085693793468 | 202214501943 |
| 10 | asmahanank@gmail.com | Asma Hanan Kamilah | 088213540629 | 202214501673 |
| 11 | nuruldynti@gmail.com | Nurul Dayanti | 087785906634 | 202214500514 |
| 12 | tiamayasari8@gmail.com | Tia Mayasari | 085888201341 | 202214501587 |
| 13 | shifamld21@gmail.com | Shifa Maulida | 08161484113 | 202214501632 |
| 14 | rismaranjani15@gmail.com | Risma Ranjani | 088289828796 | 202214501804 |
| 15 | trianantanola23@gmail.com | Nola Triananta | 087771653259 | 202214500476 |
| 16 | anrainizafiraramadhanti@gmail.com | Angraini Zafira Ramadhanti | 081617632518 | 202214500414 |
| 17 | blacksensei339@gmail.com | Nur Fitri Yani | 088210191096 | 202214500445 |
| 18 | nisrina17zahra@gmail.com | Nisrina Zahra | 088976046575 | 202214500485 |
| 19 | nurmiintan48@gmail.com | Nurmi Intan | 081218143896 | 202214500463 |
| 20 | kaylaafrasausan@gmail.com | Kayla Afra Sausan | 08986037277 | 202214500126 |
| 21 | dianrurisabila@gmail.com | Dian Ruri Sabila | 082241320393 | 202214501789 |
| 22 | widya12ahniyati@gmail.com | Widya Ahniyati | 083869607603 | 202214501827 |
| 23 | azzahraarul01@gmail.com | Tiara Aulia Azzahra | 081288630976 | 202214501810 |
| 24 | parisaak03@gmail.com | Farisa Fitriyani | 085695741215 | 202214500111 |
| 25 | rismaauliaa229@gmail.com | Risma Aulia Saputri | 081586053245 | 202214500301 |
| 26 | adindaprimesti.ayuning@gmail.com | Adinda Primesti Ayuning Tyas | 081282516153 | 202214500329 |
| 27 | faizmaulanariatril@gmail.com | Faiz Maulana Riatril | 089603109014 | 202214501728 |
| 28 | arifinilham3245@gmail.com | Muhammad Arifin Ilham | 082122337780 | 202214500400 |

| | | | | |
|----|---------------------------------------|------------------------------|---------------|----------------|
| 29 | mutiararahmawati199@gmail.com | Mutiara Rahmahwati | 089699215941 | 202332500028 |
| 30 | rizka.amaliatussholihah27@gmail.com | Rizka Amaliatussholihah | 085607012043 | 202114500361 |
| 31 | nurhabibahmaratussholihah20@gmail.com | Nurhabibah Mar'atus Sholihah | 085717943481 | 202332500027 |
| 32 | dwipuspita230104@gmail.com | Dwi Puspita | 089501753765 | 202214502161 |
| 33 | andinirizki10@gmail.com | Andini Okta Rizki | 085888291203 | 202214501769 |
| 34 | ginaaprianti1304@gmail.com | Gina Salwa Aprianti | 085890028276 | 202214502009 |
| 35 | tyuniart2004@gmail.com | Titi Yuniarti | 085810583872 | Alumni Unindra |
| 36 | agestivina@gmail.com | Vina Agesti Novianti | 0895345599778 | 202214501809 |
| 37 | tantidwi3003@gmail.com | Tanti Dwi Wardiyanti | 082249263192 | 202214501935 |
| 38 | deaadelia2210@gmail.com | Dea Eddys Adelia Oktavia | 0895385063425 | 202214501831 |
| 39 | dwilestariasihrahayu@gmail.com | Dwi Lestari Asih Rahayu | 083171724267 | 202214502162 |
| 40 | adelyaputrinasywa@gmail.com | Nasywa Adelya Putri | 082119648735 | 202214501717 |
| 41 | elfiraaaaahannii@gmail.com | Elfira Dwighani | 081213172731 | 202214501730 |
| 42 | zenisepianingsi30@gmail.com | Zeni Sepia Ningsi | 081387287730 | 202214501835 |
| 43 | septiiaulia09@gmail.com | Septi Aulia Hadi | 089529465408 | 202214500486 |
| 44 | ahmad.firdaus1612@gmail.com | Firdaus | 0895406240419 | 202214501830 |
| 45 | mellyrahmawati678@gmail.com | Melly Rahmawati | 088213488566 | 202214500035 |
| 46 | muhidinalislam123@gmail.com | Muhdin | 082340082048 | Dosen Unindra |
| 47 | agustinacahaya2404@gmail.com | Agustina Cahaya Ningsih | 08986877901 | 202214502208 |
| 48 | wasiah2804@gmail.com | Wasiah | 085777268090 | 202214500462 |
| 49 | juniaaliyanti26@gmail.com | Junia Aliyanti | 083870689424 | 202214500162 |
| 50 | aryajaka706@gmail.com | Arya Jaka Pratama | 08989862229 | 202214500004 |
| 51 | salsarazkia@gmail.com | Salsa Razkia | 081387274099 | 202214500472 |
| 52 | amelpd25@gmail.com | Amelia Putri Dwinata | 081219704476 | 202214501731 |
| 53 | amrosilarnfrk@gmail.com | Amrosila Renfarak | 082227099359 | 202214500416 |
| 54 | rendymardiliansyah26@gmail.com | Rendy Mardiliansyah | 089685398265 | 202214501814 |
| 55 | adityarifqi504@gmail.com | Rifqi Aditya Marwan | 081322211050 | 202214501798 |
| 56 | nurulaini030827@gmail.com | Nurul Aini | 088210332638 | 202214502004 |
| 57 | putrinurhayatiiii@gmail.com | Putri Nurhayati | 081296717349 | 202214501855 |
| 58 | astridwiyanti1311@gmail.com | Astri Dwiyanti | 081284589158 | 202214500527 |
| | astridwiyanti06@gmail.com | | | |

| | | | | |
|----|---------------------------------|---------------------------------|---------------|---------------|
| 59 | putriayuningtyas.3107@gmail.com | Putri Ayu Ningtyas | 089618742306 | 202214500516 |
| | payu3516@gmail.com | | | |
| 60 | evamarshanda19@gmail.com | Eva Marshanda | 085817083782 | 202214501569 |
| 61 | ranimrgt0@gmail.com | Rani Margaretha | 085697582076 | 202214500489 |
| 62 | dittaamanda2405@gmail.com | Ditta Amanda | 0895321069418 | 202214501849 |
| 63 | dheafully.a@gmail.com | Dhea Fully Aflah | 0895411985249 | 202214500354 |
| 64 | hildanurhalida0@gmail.com | Hilda Nurhalida Putri | 085888704858 | 202214500406 |
| 65 | daffaputra842@gmail.com | Daffa Putra Ramadhan | 0895352527274 | 202214501777 |
| 66 | navilahqurrota13@gmail.com | Navilah Qurrota A'yun | 0895326682564 | 202214501755 |
| 67 | lindastepanu@gmail.com | Linda Stepanu Puspitasari Notty | 085892354931 | 202214501942 |
| 68 | ahsanulamal27@gmail.com | Muhammad Ahsanul Amal | 0895336808492 | 202214501705 |
| 69 | litaasyf13@gmail.com | Lita Ainun Asyifa | 08976454342 | 202214501605 |
| 70 | vivibekti01@gmail.com | Vivi Bekti Nuraini | 081292517242 | 202214501648 |
| 71 | rizkap1406@gmail.com | Rizka Putri Susanti | 089618665014 | 202214502016 |
| 72 | nuraini.enny33@gmail.com | Siti Nuraini | 081807861611 | 202214570005 |
| 73 | nurwentaridyah@gmail.com | Nurwentari Dyah Fitriyawardhani | 085819294197 | Dosen Unindra |
| 74 | intanpermata2122@gmail.com | Intan Permatasari | 089502115385 | 202214501996 |
| 75 | liafebriani2003@gmail.com | Lia Febriani | 087898677914 | 202214501963 |
| 76 | triastutimeliaunindra@gmail.com | Triastuti Melia Wati | 081213656903 | 202214502167 |
| 77 | nurizkia3jul@gmail.com | Nur Rizki Amaliyah | 083872929876 | 202214500084 |
| 78 | ningtiasp1@gmail.com | Putri Setyo Ayu Ningtias | 083874095390 | 202214501801 |
| 79 | lailasetyonurqolbi06@gmail.com | Laila Setyo Nur Qolbi | 083891396655 | Umum |
| 80 | tiararegita02@gmail.com | Tiara Regita Chayani | 081394597247 | 202214501821 |
| 81 | emftt14@gmail.com | Ema Afta Trinita | 085697795027 | 202214501646 |
| 82 | dyahpuspita1009@gmail.com | Dyah Puspita Sari | 089657911292 | 202331500656 |
| 83 | poltergeist710@gmail.com | Kukuh Prasetio | 081385147204 | 202414570005 |
| 84 | saraventajosephine@gmail.com | Sara Venta Josephine | 085958974568 | 202214501991 |
| 85 | arsyiandrew@gmail.com | Andrew Arsyi Wijaya | 081807566893 | Umum |
| 86 | dwijanuarirosalya@gmail.com | Rosalya Dwi Januari | 085920642612 | 202214500377 |
| 87 | rahmatrastafara135@gmail.com | Rahmatullah | 085161826783 | 202214501741 |
| 88 | ashillannta@gmail.com | Ashilla Ananta Salma | 089611328893 | 202214501857 |
| 89 | luthvihusnia@gmail.com | Luthvi Husniyati | 082337482980 | 202214501813 |

| | | | | |
|-----|----------------------------------|-----------------------------|---------------|--------------|
| 90 | sitinuriasi18@gmail.com | Siti Nuriasi | 085772311714 | 202214500069 |
| 91 | tinayulianti101203@gmail.com | Tina Yulianti | 081327277756 | 202214501862 |
| 93 | mwildan140803@gmail.com | Muhammad Wildan Setia Putra | 085810282935 | 202214500398 |
| 92 | anandanatasya04@gmail.com | Ananda Natasya | 081413430587 | 202214500391 |
| 94 | rizkanovianti63@gmail.com | Rizka Novianti | 081110106998 | 202214500380 |
| 95 | yyanasxx1228@gmail.com | Yuliyana Sari | 083897934126 | 202214501955 |
| 96 | deaauliasandika1803@gmail.com | Dea Aulia Sandika | 085280570287 | 202214501602 |
| 97 | nadaindah950@gmail.com | Nada Indah | 085938511118 | 202214500358 |
| 98 | nadizirly@gmail.com | Zirly Nadi Annasty | 087874617740 | 202214501965 |
| 99 | akmalazis7@gmail.com | Azis Akmal Bawazir | 082219163969 | 202214500470 |
| 100 | mitafonisela0203@gmail.com | Mita Fonisela | 081282173448 | 202214500014 |
| 101 | zahnis04@gmail.com | Azzahra Khairunisa | 089505038232 | 202214500394 |
| 102 | lillyayusaputri@gmail.com | Lili Ayu Saputri | 085694929272 | 202214501664 |
| 103 | alrazibtataaa@gmail.com | Aditya Yoga Pratama | 089638426592 | 202214502202 |
| 104 | cesajulyav.unindra@gmail.com | Cesa Julyavana | 081310416500 | 202114500821 |
| 105 | novasari8813@gmail.com | Allya Harta Prameswari | 08979885662 | 202214501954 |
| 106 | ribkaberlianiev@gmail.com | Ribka Berliani Evelin | 0895392506794 | 202214502021 |
| 107 | dheatazzahra@gmail.com | Dhea Twizka Azzahra | 085142390703 | 202214502175 |
| 108 | nk0909047@gmail.com | Nurul Khoirunnisa | 08985288326 | 202214502070 |
| 109 | fartamiahji@gmail.com | Fartamiahji | 089503663619 | 202214579007 |
| 110 | itarahmawati1378@gmail.com | Ita Rahmawati | 082111727522 | 20137379118 |
| 111 | abdkoh1276@gmail.com | Abdul Kohar | 082131381161 | 20237379095 |
| 112 | ainunnurfat295@gmail.com | Ainun Nurul Fatimah | 0895351258754 | 202214500440 |
| 113 | iyusdinda68@gmail.com | Iyus Dinda | 082319199650 | 202214500479 |
| 114 | ajengsyairaweninggalih@gmail.com | Ajeng Syaira Wening Galih | 0895401016232 | 202214500333 |
| 115 | lesyaazahra@gmail.com | Annazwa Julesya Azzahra | 08561305840 | 202214501624 |
| 116 | mutdriqah2602@gmail.com | Mutdriqah Muzayanah | 085814570295 | 202214501812 |
| 117 | laticiamose@gmail.com | Wanda Laticia Mosse | 085811635159 | 202214502206 |
| 118 | rosanianf25@gmail.com | Rosania Nurfayza | 0895337731433 | 202214501937 |
| 119 | farhanmaulanasidik1@gmail.com | Farhan Maulana Sidik | 085280469405 | 202214501808 |
| 120 | nadineaureliajoan@gmail.com | Nadine Aurelia Joan | .081239275325 | 202431500200 |
| 121 | nurulinayah133@gmail.com | Nurul Inayyah | 085718945220 | 202214501953 |

| | | | | |
|-----|-----------------------------|------------------------------|---------------|-------------------|
| 122 | dzikraabadillah23@gmail.com | Dzikra Abadillah | 081295369036 | 202214502171 |
| 123 | mithanurwe@gmail.com | Mita Nur Widyawati | 089603636396 | 202214501995 |
| 124 | fadiyah2908@gmail.com | Fadiyah Putri | 085894974712 | 202214502200 |
| 125 | oktavia.s.28okt@gmail.com | Oktavia Suryaningsih | 0895389725113 | 202114501325 |
| 126 | ajengiraa@gmail.com | Ajeng Ira Indarti | 087875920328 | Umum |
| 127 | rahmansafii.indo@gmail.com | Rahman Safi'i | 083879891037 | Umum |
| 128 | najwasusilo1954@gmail.com | Chairunajwa Putri Aji Susilo | 085718433408 | 202114500625 |
| 129 | jebynurhaliza4@gmail.com | Jeby Nurhaliza | 089639278357 | 202114500960 |
| 130 | nurlazizahh@gmail.com | Nurul Azizah Dasaat | 081280725448 | 202114501212 |
| 131 | dianrizki1616@gmail.com | Dian Rizki Oktavia | 081383460448 | Umum |
| 132 | yuni737403@gmail.com | Sri Wahyuni | 081381194297 | 20187279172 |
| 133 | dininiati06@gmail.com | Dini Niati | 085716213698 | Alumni Unindra |

PRESENSI PELATIHAN

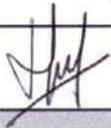
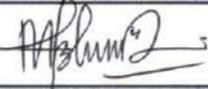
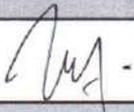
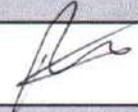
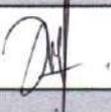
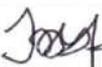


**PROGRAM
SERTIFIKASI ZAHIR ACCOUNTING SOFTWARE
ANGKATAN KE- 11**

**LEMBAGA PENDIDIKAN DAN PELATIHAN
UNIVERSITAS INDRAPRASTA PGRI**

2025

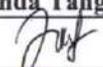
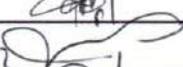
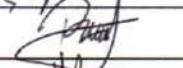
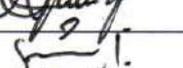
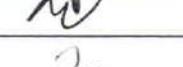
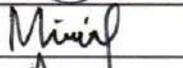
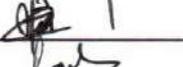
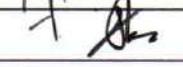
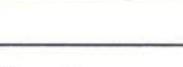
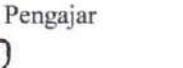
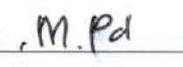
DAFTAR HADIR PANITIA
PELATIHAN SERTIFIKASI ZAHIR ACCOUNTING ANGGKATAN 11 TAHUN 2025
UNIVERSITAS INDRAPRASTA PGRI
Minggu 24 Agustus 2025, Kampus C Unindra, Sawangan. Depok

| No | Nama | Keterangan | Tanda Tangan | |
|----|--------------------------|-------------------------------|--------------|--|
| 1 | Dr. Hendro Prasetyono | Sekretaris LPP Unindra | 1 |  |
| 2 | Anita Ria, M.Pd | Koord Program/ Bid. Perenc | | 2  |
| 3 | Maemunah Sari, M.Sak. | Wakil Koord. Program | 3 |  |
| 4 | Syamsul Hadi, SE. M.Pd | Pengajar Sesi 1 | | 4  |
| 5 | Nuramega Setiawati, M.Pd | Pengajar Sesi 1 | 5 |  |
| 6 | Anita Ria, M.Pd | Pengajar Sesi 1 | | 6  |
| 7 | Agus Darmawan, M.Kom | Fung. Bid. Pelaksana | 7 |  |
| 8 | Syamsul Hadi, SE. M.Pd | Pengajar Sesi 2 | | 8  |
| 9 | Nuramega Setiawati, M.Pd | Pengajar Sesi 2 | 9 |  |
| 10 | Maemunah Sari, M.Sak. | Pengajar Sesi 2 | | 10  |
| 11 | Lintang Pradana | Tim LPP | 11 |  |
| 12 | Royati | SPV Rumah Tangga | | 12  |
| 13 | Dini Niati | Asisten Laboratorium (2 sesi) | 13 |  |
| 14 | Chairunajwa | Asisten Laboratorium (2 sesi) | | 14  |
| 15 | Jeby Nurhaliza | Asisten Laboratorium (2 sesi) | 15 |  |
| 16 | Hardy | Staff Rumah Tangga | | 16  |
| 17 | Riski | Staff Rumah Tangga | 17 |  |
| 18 | A. Yadi | | | 18  |
| 19 | | | 19 | |

**PRESENSI PESERTA
PELATIHAN SERTIFIKASI ZAHIR MINGGU KE-1
RUANG LAB 01 R. 2.2-1**

SESI PAGI - KELAS A

Minggu, 24 Agustus 2025

| No | Nama | NPM | Tanda Tangan |
|----|---------------------------------|--------------|---|
| 1 | Andrew Arsyi Wijaya | - |  |
| 2 | Ema Afta Trinita | 202214501646 |  |
| 3 | Lita Ainun Asyifa | 202214501605 |  |
| 4 | Nurul Dayanti | 202214500514 |  |
| 5 | Suhandi Muklis | 202214500496 |  |
| 6 | Zainul Rofi | 202214501663 |  |
| 7 | Linda Stepanu Puspitasari Notty | 202214501942 |  |
| 8 | Tanti Dwi Wardiyanti | 202214501935 |  |
| 9 | Triastuti Melia Wati | 202214502167 |  |
| 10 | Nur Husna Rahayu | 202114500412 |  x |
| 11 | Nur Husni Rohayati | 202114500411 |  x |
| 12 | Adinda Sudarja | 202214500432 |  |
| 13 | Siti Yustiarahma | 202214500425 |  |
| 14 | Andini Okta Rizki | 202214501769 |  |
| 15 | Sri Wahyuni | 20187279172 |  |
| 16 | Adinda Pramesti Ayuning Tyas | 202214500329 |  |
| 17 | Risma Aulia Saputri | 202214500301 |  |
| 18 | Nurwentari Dyah Fitriyawardhani | - |  |
| 19 | Muhdin | - |  |
| 20 | Tia Wuri Handayani | - |  |
| 21 | Rahman Safi'i | - |  |
| 22 | Ajeng Ira Indarti | - |  |
| 23 | Dian Rizky Oktavia | - |  |
| 24 | | | |

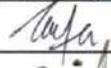
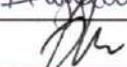
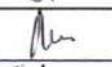
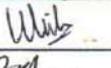
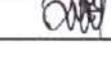
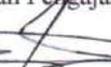
Tanda Tangan Pengajar


(Anita Ria, M.Pd)

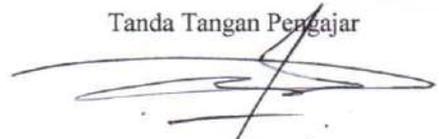
**PRESENSI PESERTA
PELATIHAN SERTIFIKASI ZAHIR MINGGU KE-1
RUANG LAB 02 R. 2.2-3**

SESI PAGI - KELAS B

Minggu, 24 Agustus 2025

| No | Nama | NPM | Tanda Tangan |
|----|-----------------------------|--------------|---|
| 1 | Angraini Zafira Ramadhanti | 202214500414 |  |
| 2 | Nisrina Zahra | 202214500485 |  |
| 3 | Nola Triananta | 202214500476 |  |
| 4 | Nur Fitri Yani | 202214500445 |  |
| 5 | Nurmi Intan | 202214500463 |  |
| 6 | Astri Dwiyanti | 202214500527 |  |
| 7 | Ditta Amanda | 202214501849 |  |
| 8 | Putri Nurhayati | 202214501855 |  |
| 9 | Ananda Natasya | 202214500391 |  |
| 10 | Azzahra Khairunisa | 202214500394 |  |
| 11 | Dhea Fully Aflah | 202214500354 |  |
| 12 | Hilda Nurhalida Putri | 202214500406 |  |
| 13 | Muhammad Arifin Ilham | 202214500400 |  |
| 14 | Muhammad Wildan Setia Putra | 202214500398 |  |
| 15 | Nada Indah | 202214500358 |  |
| 16 | Rizka Novianti | 202214500380 |  |
| 17 | Rosalya Dwi Januari | 202214500377 |  |
| 18 | Septi Aulia Hadi | 202214500486 |  |
| 19 | Aditya Yoga Pratama | 202214502202 |  |
| 20 | Mita Fonisela | 202214500014 | |
| 21 | Arya Jaka Pratama | 202214500004 |  |
| 22 | Siti Nuriasi | 202214500069 |  |
| 23 | Dea Aulia Sandika | 202214501602 |  |
| 24 | | | |

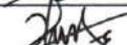
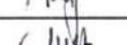
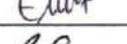
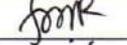
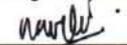
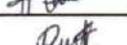
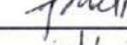
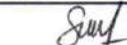
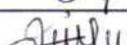
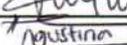
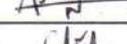
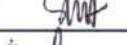
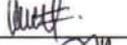
Tanda Tangan Pengajar


(Nur Amega Setiawati)

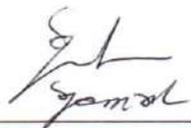
**PRESENSI PESERTA
PELATIHAN SERTIFIKASI ZAHIR MINGGU KE-1
RUANG LAB 03 R. 3.3-1**

SESI PAGI - KELAS C

Minggu, 24 Agustus 2025

| No | Nama | NPM | Tanda Tangan |
|----|-------------------------|--------------|---|
| 1 | M Ahsanul Amal | 202214501705 |  |
| 2 | Junia Aliyanti | 202214500162 |  |
| 3 | Amelia Putri Dwinata | 202214501731 |  |
| 4 | Elfira Dwighani | 202214501730 |  |
| 5 | Nasywa Adelya Putri | 202214501717 |  |
| 6 | Faiz Maulana Riatri | 202214501728 |  |
| 7 | Navilah Qurrota A'yun | 202214501755 |  |
| 8 | Luthvi Husniyati | 202214501813 |  |
| 9 | Mutdriqah Muzayanah | 202214501812 |  |
| 10 | Rosania Nurfayza | 202214501937 |  |
| 11 | Fartamiahji | 202214579007 |  |
| 12 | Nurul Inayyah | 202214501953 |  |
| 13 | Risma Ranjani | 202214501804 |  |
| 14 | Gladies Nevinia Helling | 202214500221 |  |
| 15 | Salsa Razkia | 202214500472 |  |
| 16 | Wasiah | 202214500462 |  |
| 17 | Agustina Cahaya Ningsih | 202214502208 |  |
| 18 | Hansiska Desriani S | 202214501943 |  |
| 19 | Oktavia Suryaningsih | 202114501325 |  |
| 20 | Siti Nuraini | 202214570005 |  |
| 21 | Nur Rizki Amaliyah | 202214500084 |  |
| 22 | Rahmatullah | 202214501741 |  |
| 23 | Dyah Puspita Sari | 202331500656 |  |

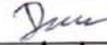
Tanda Tangan Pengajar


(_____)

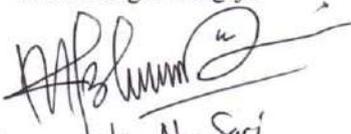
**PRESENSI PESERTA
PELATIHAN SERTIFIKASI ZAHIR MINGGU KE-1
RUANG LAB 01 R. 2.2-1**

SESI SIANG - KELAS D

Minggu, 24 Agustus 2025

| No | Nama | NPM | Tanda Tangan |
|----|--------------------------|--------------|---|
| 1 | Daffa Putra Ramadhan | 202214501777 |  |
| 2 | Dea Eddys Adelia Oktavia | 202214501831 |  |
| 3 | Dian Ruri Sabila | 202214501789 |  |
| 4 | Dwi Lestari Asih Rahayu | 202214502162 |  |
| 5 | Dwi Puspita | 202214502161 |  |
| 6 | Gina Salwa Aprilianti | 202214502009 |  |
| 7 | Laila Setyo Nur Qolbi | - |  |
| 8 | Nurul Aini | 202214502004 |  |
| 9 | Putri Setyo Ayu Ningtias | 202214501801 |  |
| 10 | Rendy Mardiliansyah | 202214501814 |  |
| 11 | Rifqi Aditya Marwan | 202214501798 |  |
| 12 | Tiara Aulia Azzahra | 202214501810 |  |
| 13 | Tiara Regita Chayani | 202214501821 |  |
| 14 | Titi Yuniarti | 202214501816 |  |
| 15 | Vina Agesti Novianti | 202214501809 |  |
| 16 | Widya Ahniyati | 202214501827 |  |
| 17 | Zeni Sepia Ningsi | 202214501835 |  |
| 18 | Nurul Khoirunnisa | 202214502070 |  |
| 19 | Farhan Maulana Sidik | 202214501808 |  |
| 20 | Abdul Kohar | 20237379095 |  |
| 21 | Ita Rahmawati | 20137379118 |  |
| 22 | Nadine Aurelia Joan | 202431500200 |  |
| 23 | Nurul Azizah Dasaat | 202114501212 | |
| 24 | | | |

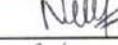
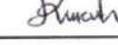
Tanda Tangan Pengajar


(Maemunah N. Sari)

**PRESENSI PESERTA
 PELATIHAN SERTIFIKASI ZAHIR MINGGU KE-1
 RUANG LAB 02 R. 2.2-3**

SESI SIANG - KELAS E

Minggu, 24 Agustus 2025

| No | Nama | NPM | Tanda Tangan |
|----|------------------------------|--------------|---|
| 1 | Ainun Nurul Fatimah | 202214500440 |  |
| 2 | Azis Akmal Bawazir | 202214500470 |  |
| 3 | Allya Harta Prameswari | 202214501954 |  |
| 4 | Dhea Twizka Azzahra | 202214502175 |  |
| 5 | Intan Permatasari | 202214501996 |  |
| 6 | Lia Febriani | 202214501963 |  |
| 7 | Mita Nur Widyawati | 202214501995 |  |
| 8 | Ribka Berliani Evelin | 202214502021 |  |
| 9 | Rizka Putri Susanti | 202214502016 |  |
| 10 | Sara Venta Josephine | 202214501991 |  |
| 11 | Yuliyana Sari | 202214501955 |  |
| 12 | Zirly Nadi Annasty | 202214501965 |  |
| 13 | Firdaus | 202214501830 |  |
| 14 | Melly Rahmawati | 202214500035 |  |
| 15 | Yolanda Thesalonica | 202114500629 | |
| 16 | Kayla Afra Sausan | 202214500126 |  |
| 17 | Ajeng Syaira Wening Galih | 202214500333 |  |
| 18 | Chairunajwa Putri Aji Susilo | 202114500625 |  |
| 19 | Kukuh Prasctio | 202414570005 |  |
| 20 | | | |
| 21 | | | |
| 22 | | | |
| 23 | | | |
| 24 | | | |

Tanda Tangan Pengajar



(Nur Amega)

**PRESENSI PESERTA
PELATIHAN SERTIFIKASI ZAHIR MINGGU KE-1
RUANG LAB 03 R. 3.3-1**

SESI SIANG - KELAS F

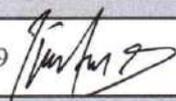
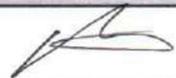
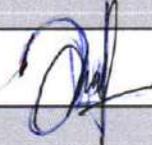
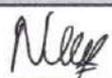
Minggu, 24 Agustus 2025

| No | Nama | NPM | Tanda Tangan |
|----|------------------------------|--------------|--------------|
| 1 | Amrosila Renfarak | 202214500416 | |
| 2 | Wanda Laticia Mosse | 202214502206 | |
| 3 | Annazwa Julesya Azzahra | 202214501624 | |
| 4 | Shifa Maulida | 202214501632 | |
| 5 | Tia Mayasari | 202214501587 | |
| 6 | Farisa Fitriyani | 202214500111 | |
| 7 | Asma Hanan Kamilah | 202214501673 | |
| 8 | Fadiyah Putri | 202214502200 | |
| 9 | Lili Ayu Saputri | 202214501664 | |
| 10 | Vivi Bektı Nuraini | 202214501648 | |
| 11 | Cesa Julyavana | 202114500821 | |
| 12 | Mutiara Rahmahwati | 202332500028 | |
| 13 | Nurhabibah Mar'Atus Sholihah | 202332500027 | |
| 14 | Rizka Amaliatussholihah | 202114500361 | |
| 15 | Tina Yulianti | 202214501862 | |
| 16 | Ashilla Ananta Salma | 202214501857 | |
| 17 | Dzikra Abadillah | 202214502171 | |
| 18 | Iyus Dinda | 202214500479 | |
| 19 | Rani Margaretha | 202214500489 | |
| 20 | Putri Ayu Ningtyas | 202214500516 | |
| 21 | Eva Marshanda | 202214501569 | |
| 22 | Jeby Nurhaliza | 202114500960 | |
| 23 | | | |

Tanda Tangan Pengajar

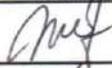
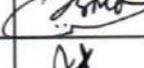
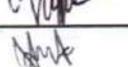
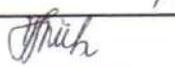
(_____)

DAFTAR HADIR PANITIA
PELATIHAN SERTIFIKASI ZAHIR ACCOUNTING ANGKATAN 11 TAHUN 2025
UNIVERSITAS INDRAPRASTA PGRI
Minggu 31 Agustus 2025, Kampus C Unindra, Sawangan. Depok

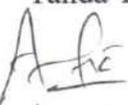
| No | Nama | Keterangan | Tanda Tangan | |
|----|------------------------|-------------------------------|--------------|---|
| 1 | Anita Ria, M.Pd | Koord Program/ Bid. Perenc | 1 |  |
| 2 | Maemunah Sari, M.Sak. | Wakil Koord. Program | 2 |  |
| 3 | Syamsul Hadi, SE. M.Pd | Pengajar Sesi 1 | 3 |  |
| 4 | Anita Ria, M.Pd | Pengajar Sesi 1 | 4 |  |
| 5 | Maemunah Sari, M.Sak. | Pengajar Sesi 1 | 5 |  |
| 6 | Syamsul Hadi, SE. M.Pd | Pengajar Sesi 2 | 6 |  |
| 7 | Anita Ria, M.Pd | Pengajar Sesi 2 | 7 |  |
| 8 | Maemunah Sari, M.Sak. | Pengajar Sesi 2 | 8 |  |
| 9 | Lintang Pradana | Tim LPP | 9 |  |
| 10 | Royati | SPV Rumah Tangga | 10 |  |
| 11 | Dini Niati | Asisten Laboratorium (2 sesi) | 11 |  |
| 12 | Chairunajwa | Asisten Laboratorium (2 sesi) | 12 |  |
| 13 | Jeby Nurhaliza | Asisten Laboratorium (2 sesi) | 13 |  |
| 14 | Iip | Staff Rumah Tangga | 14 |  |
| 15 | Reza | Staff Rumah Tangga | 15 |  |
| 16 | Dawam | Staff Rumah Tangga / satpam | 16 |  |
| 17 | | | 17 | |
| 18 | | | 18 | |
| 19 | | | 19 | |

**DAFTAR PESERTA
PELATIHAN SERTIFIKASI ZAHIR
RUANG LAB 03 R. 3.3-1**

KELAS F

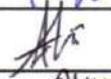
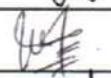
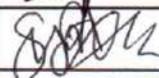
| No | Nama | NPM | Tanda Tangan |
|----|------------------------------|--------------|---|
| 1 | Amrosila Renfarak | 202214500416 |  |
| 2 | Wanda Laticia Mosse | 202214502206 |  |
| 3 | Annazwa Julesya Azzahra | 202214501624 |  |
| 4 | Shifa Maulida | 202214501632 |  |
| 5 | Tia Mayasari | 202214501587 |  |
| 6 | Farisa Fitriyani | 202214500111 |  |
| 7 | Asma Hanan Kamilah | 202214501673 |  |
| 8 | Fadiyah Putri | 202214502200 |  |
| 9 | Lili Ayu Saputri | 202214501664 |  |
| 10 | Vivi Bekti Nuraini | 202214501648 |  |
| ⑪ | Cesa Julyavana | 202114500821 |  X |
| 12 | Mutiara Rahmahwati | 202332500028 |  |
| 13 | Nurhabibah Mar'Atus Sholihah | 202332500027 |  |
| 14 | Rizka Amaliatussholihah | 202114500361 |  |
| 15 | Tina Yulianti | 202214501862 |  |
| 16 | Ashilla Ananta Salma | 202214501857 |  |
| 17 | Dzikra Abadillah | 202214502171 |  |
| 18 | Iyus Dinda | 202214500479 |  |
| 19 | Rani Margaretha | 202214500489 |  |
| 20 | Putri Ayu Ningtyas | 202214500516 |  |
| 21 | Eva Marshanda | 202214501569 |  |
| 22 | Jeby Nurhaliza | 202114500960 |  |
| 23 | | | |

Tanda Tangan Penguji


(Adhi Pradita)

**DAFTAR PESERTA
PELATIHAN SERTIFIKASI ZAHIR
RUANG LAB 02 R. 2.2-3**

KELAS E

| No | Nama | NPM | Tanda Tangan |
|----|------------------------------|--------------|---|
| 1 | Ainun Nurul Fatimah | 202214500440 |  |
| 2 | Azis Akmal Bawazir | 202214500470 |  |
| 3 | Allya Harta Prameswari | 202214501954 |  |
| 4 | Dhea Twizka Azzahra | 202214502175 |  |
| 5 | Intan Permatasari | 202214501996 |  |
| 6 | Lia Febriani | 202214501963 |  |
| 7 | Mita Nur Widyawati | 202214501995 |  |
| 8 | Ribka Berliani Evelin | 202214502021 |  |
| 9 | Rizka Putri Susanti | 202214502016 |  |
| 10 | Sara Venta Josephine | 202214501991 |  |
| 11 | Yuliyana Sari | 202214501955 |  |
| 12 | Zirly Nadi Annasty | 202214501965 |  |
| 13 | Firdaus | 202214501830 |  |
| 14 | Melly Rahmawati | 202214500035 |  Safit |
| 15 | Yolanda Thesalonica | 202114500629 | X |
| 16 | Kayla Afra Sausan | 202214500126 |  |
| 17 | Ajeng Syaira Wening Galih | 202214500333 |  |
| 18 | Dyah Puspita Sari | 202331500656 |  Pasi |
| 19 | Chairunajwa Putri Aji Susilo | 202114500625 |  |
| 20 | Kukuh Prasetio | 202414570005 |  |
| 21 | | | |
| 22 | | | |
| 23 | | | |
| 24 | | | |

Tanda Tangan Penguji

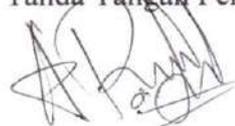

 (_____)

**DAFTAR PESERTA
PELATIHAN SERTIFIKASI ZAHIR
RUANG LAB 01 R. 2.2-1**

KELAS D

| No | Nama | NPM | Tanda Tangan |
|----|--------------------------|--------------|---|
| 1 | Daffa Putra Ramadhan | 202214501777 |  |
| 2 | Dea Eddys Adelia Oktavia | 202214501831 |  |
| 3 | Dian Ruri Sabila | 202214501789 |  |
| 4 | Dwi Lestari Asih Rahayu | 202214502162 |  |
| 5 | Dwi Puspita | 202214502161 |  |
| 6 | Gina Salwa Aprilianti | 202214502009 |  |
| 7 | Laila Setyo Nur Qolbi | - |  |
| 8 | Nurul Aini | 202214502004 |  |
| 9 | Putri Setyo Ayu Ningtias | 202214501801 |  |
| 10 | Rendy Mardiliansyah | 202214501814 |  |
| 11 | Rifqi Aditya Marwan | 202214501798 |  |
| 12 | Tiara Aulia Azzahra | 202214501810 |  |
| 13 | Tiara Regita Chayani | 202214501821 |  |
| 14 | Titi Yuniarti | 202214501816 |  |
| 15 | Vina Agesti Novianti | 202214501809 |  |
| 16 | Widya Ahniyati | 202214501827 |  |
| 17 | Zeni Sepia Ningsi | 202214501835 |  |
| 18 | Nurul Khoirunnisa | 202214502070 |  |
| 19 | Farhan Maulana Sidik | 202214501808 |  |
| 20 | Abdul Kohar | 20237379095 |  |
| 21 | Ita Rahmawati | 20137379118 |  |
| 22 | Nadine Aurelia Joan | 202431500200 |  |
| 23 | Nurul Azizah Dasaat | 202114501212 |  |
| 24 | Dini Niati | Alumni |  |

Tanda Tangan Penguji



Ari Wibawa

PRESENSI PESERTA
UJIAN SERTIFIKASI ZAHIR MINGGU KE-5
RUANG LAB 03 R. 3.3-1

KELAS C

Minggu, 21 September 2025

| No | Nama | NPM | Tanda Tangan | User |
|----|-------------------------|--------------|--------------|-------|
| 1 | M Ahsanul Amal | 202214501705 | | 5 |
| 2 | Junia Aliyanti | 202214500162 | | 9 |
| 3 | Amelia Putri Dwinata | 202214501731 | | 17 |
| 4 | Elfira Dwighani | 202214501730 | | 4 |
| 5 | Nasywa Adelya Putri | 202214501717 | | 6 |
| 6 | Faiz Maulana Riatri | 202214501728 | | 22 |
| 7 | Navilah Qurrota A'yun | 202214501755 | | 18 |
| 8 | Luthvi Husniyati | 202214501813 | | 19 |
| 9 | Mutdriqah Muzayanah | 202214501812 | | 1 |
| 10 | Rosania Nurfayza | 202214501937 | | 7 |
| 11 | Fartamiahji | 202214579007 | | |
| 12 | Nurul Inayyah | 202214501953 | | 11 |
| 13 | Risma Ranjani | 202214501804 | | 20 |
| 14 | Gladies Nevinia Helling | 202214500221 | | 03 |
| 15 | Salsa Razkia | 202214500472 | | 13 |
| 16 | Wasiah | 202214500462 | | 14 |
| 17 | Agustina Cahaya Ningsih | 202214502208 | | 12 |
| 18 | Hansiska Desriani S | 202214501943 | | 2.2.1 |
| 19 | Oktavia Suryaningsih | 202114501325 | | 10 |
| 20 | Siti Nuraini | 202214570005 | | 2 |
| 21 | Nur Rizki Amaliyah | 202214500084 | | 15 |
| 22 | Rahmatullah | 202214501741 | | 01 |
| 23 | Dyah Puspita Sari | 202331900690 | | 8 |

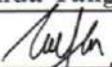
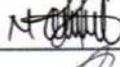
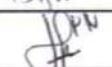
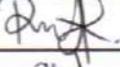
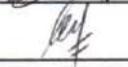
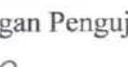
Tanda Tangan Penguji

ADHI PRADITJA

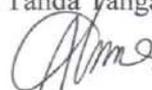
**PRESENSI PESERTA
UJIAN SERTIFIKASI ZAHIR MINGGU KE-5
RUANG LAB 02 R. 2.2-3**

KELAS B

Minggu, 21 September 2025

| No | Nama | NPM | Tanda Tangan |
|----|-----------------------------|--------------|---|
| 1 | Angraini Zafira Ramadhanti | 202214500414 |  |
| 2 | Nisrina Zahra | 202214500485 |  |
| 3 | Nola Triananta | 202214500476 |  |
| 4 | Nur Fitri Yani | 202214500445 |  |
| 5 | Nurmi Intan | 202214500463 |  |
| 6 | Astri Dwiyanti | 202214500527 |  |
| 7 | Ditta Amanda | 202214501849 |  |
| 8 | Putri Nurhayati | 202214501855 |  |
| 9 | Ananda Natasya | 202214500391 |  |
| 10 | Azzahra Khairunisa | 202214500394 |  |
| 11 | Dhea Fully Aflah | 202214500354 |  |
| 12 | Hilda Nurhalida Putri | 202214500406 |  |
| 13 | Muhammad Arifin Ilham | 202214500400 |  |
| 14 | Muhammad Wildan Setia Putra | 202214500398 |  |
| 15 | Nada Indah | 202214500358 |  |
| 16 | Rizka Novianti | 202214500380 |  |
| 17 | Rosalya Dwi Januari | 202214500377 |  |
| 18 | Septi Aulia Hadi | 202214500486 |  |
| 19 | Aditya Yoga Pratama | 202214502202 |  |
| 20 | Mita Fonisela | 202214500014 |  |
| 21 | Arya Jaka Pratama | 202214500004 |  |
| 22 | Siti Nuriasi | 202214500069 |  |
| 23 | Dea Aulia Sandika | 202214501602 |  |
| 24 | | | |

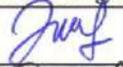
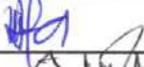
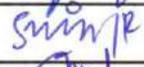
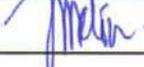
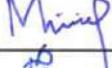
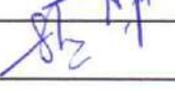
Tanda Tangan Penguji


Ahdan

**PRESENSI PESERTA
UJIAN SERTIFIKASI ZAHIR MINGGU KE-5
RUANG LAB 01 R. 2.2-1**

KELAS A

Minggu, 21 September 2025

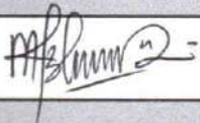
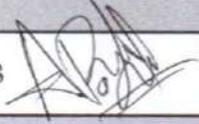
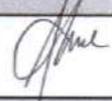
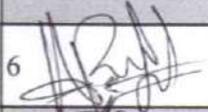
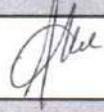
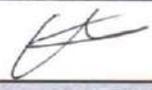
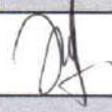
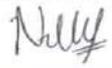
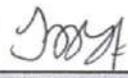
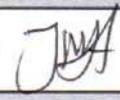
| No | Nama | NPM | Tanda Tangan |
|----|---------------------------------|--------------|---|
| 1 | Andrew Arsyi Wijaya | - |  |
| 2 | Ema Afta Trinita | 202214501646 |  |
| 3 | Lita Ainun Asyifa | 202214501605 |  |
| 4 | Nurul Dayanti | 202214500514 |  |
| 5 | Suhandi Muklis | 202214500496 | |
| 6 | Zainul Rofi | 202214501663 |  |
| 7 | Linda Stepanu Puspitasari Notty | 202214501942 |  |
| 8 | Tanti Dwi Wardiyanti | 202214501935 |  |
| 9 | Triastuti Melia Wati | 202214502167 |  |
| 10 | Nur Husna Rahayu | 202114500412 | |
| 11 | Nur Husni Rohayati | 202114500411 | |
| 12 | Adinda Sudarja | 202214500432 |  |
| 13 | Siti Yustiarahma | 202214500425 |  |
| 14 | Andini Okta Rizki | 202214501769 |  |
| 15 | Sri Wahyuni | 20187279172 | |
| 16 | Adinda Pramesti Ayuning Tyas | 202214500329 |  |
| 17 | Risma Aulia Saputri | 202214500301 |  |
| 18 | Nurwentari Dyah Fitriyawardhani | - |  |
| 19 | Muhdin | - |  |
| 20 | Tia Wuri Handayani | - |  |
| 21 | Rahman Safi'i | - |  |
| 22 | Ajeng Ira Indarti | - | |
| 23 | Dian Rizki Oktavia | - |  |
| 24 | | | |

Tanda Tangan Penguji



Ari Wibowo

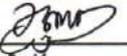
DAFTAR HADIR PANITIA
UJIAN SERTIFIKASI ZAHIR ACCOUNTING ANGGKATAN 11 TAHUN 2025
UNIVERSITAS INDRAPRASTA PGRI
Minggu 21 September 2025, Kampus C Unindra, Sawangan. Depok

| No | Nama | Keterangan | Tanda Tangan | |
|----|-----------------------|-------------------------------|--|--|
| 1 | Anita Ria, M.Pd | Koord Program/ Bid. Perenc | 1  | |
| 2 | Maemunah Sari, M.Sak. | Wakil Koord. Program | | 2  |
| 3 | Ari Wibowo, S.Ak | Penguji Sesi 1 (2.2-1) | 3  | |
| 4 | Ahdan Sadid, SE | Penguji Sesi 1 (2.2-3) | | 4  |
| 5 | Adhi Praditia, M.Pd | Penguji Sesi 1 (3.3-1) | 5  | |
| 6 | Ari Wibowo, S.Ak | Penguji Sesi 2 (2.2-1) | | 6  |
| 7 | Ahdan Sadid, SE | Penguji Sesi 2 (2.2-3) | 7  | |
| 8 | Adhi Praditia, M.Pd | Penguji Sesi 2 (3.3-1) | | 8  |
| 9 | Agus Darmawan, M.Kom | Tim LPP | 9  | |
| 10 | Royati | SPV Rumah Tangga | | 10  |
| 11 | Dini Niati | Asisten Laboratorium (2 sesi) | 11  | |
| 12 | Chairunajwa | Asisten Laboratorium (2 sesi) | | 12  |
| 13 | Jeby Nurhaliza | Asisten Laboratorium (2 sesi) | 13  | |
| 14 | Iip | Staff Rumah Tangga | | 14  |
| 15 | Hardy | Staff Rumah Tangga | 15  | |
| 16 | Erlan | Security | | 16  |
| 17 | | | 17 | |

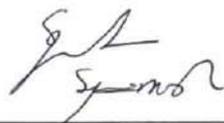
**PRESENSI PESERTA
 PELATIHAN SERTIFIKASI ZAHIR MINGGU KE-4
 RUANG LAB 03 R. 3.3-1**

KELAS F

Minggu, 14 September 2025

| No | Nama | NPM | Tanda Tangan |
|----|------------------------------|--------------|---|
| 1 | Amrosila Renfarak | 202214500416 |  |
| 2 | Wanda Laticia Mosse | 202214502206 |  |
| 3 | Annazwa Julesya Azzahra | 202214501624 |  |
| 4 | Shifa Maulida | 202214501632 |  |
| 5 | Tia Mayasari | 202214501587 |  |
| 6 | Farisa Fitriyani | 202214500111 |  |
| 7 | Asma Hanan Kamilah | 202214501673 |  |
| 8 | Fadiyah Putri | 202214502200 |  |
| 9 | Lili Ayu Saputri | 202214501664 |  |
| 10 | Vivi Bakti Nuraini | 202214501648 |  |
| 11 | Cesa Julyavana | 202114500821 | |
| 12 | Mutiara Rahmahwati | 202332500028 |  |
| 13 | Nurhabibah Mar'Atus Sholihah | 202332500027 |  |
| 14 | Rizka Amaliatussholihah | 202114500361 |  |
| 15 | Tina Yulianti | 202214501862 |  |
| 16 | Ashilla Ananta Salma | 202214501857 |  |
| 17 | Dzikra Abadillah | 202214502171 |  |
| 18 | Iyus Dinda | 202214500479 | |
| 19 | Rani Margaretha | 202214500489 |  |
| 20 | Putri Ayu Ningtyas | 202214500516 |  |
| 21 | Eva Marshanda | 202214501569 |  |
| 22 | DIAN RIZKI OKTAVIA | |  |
| 23 | | | |

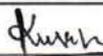
Tanda Tangan Pengajar



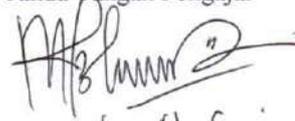
**PRESENSI PESERTA
PELATIHAN SERTIFIKASI ZAHIR MINGGU KE-4
RUANG LAB 02 R. 2.2-3**

KELAS E

Minggu, 14 September 2025

| No | Nama | NPM | Tanda Tangan |
|----|------------------------------|--------------|---|
| 1 | Ainun Nurul Fatimah | 202214500440 |  |
| 2 | Azis Akmal Bawazir | 202214500470 | |
| 3 | Allya Harta Prameswari | 202214501954 | |
| 4 | Dhea Twizka Azzahra | 202214502175 | |
| 5 | Intan Permatasari | 202214501996 |  |
| 6 | Lia Febriani | 202214501963 |  |
| 7 | Mita Nur Widyawati | 202214501995 |  |
| 8 | Ribka Berliani Evelin | 202214502021 | |
| 9 | Rizka Putri Susanti | 202214502016 |  |
| 10 | Sara Venta Josephine | 202214501991 |  |
| 11 | Yuliyana Sari | 202214501955 |  |
| 12 | Zirly Nadi Annasty | 202214501965 |  |
| 13 | Firdaus | 202214501830 | |
| 14 | Melly Rahmawati | 202214500035 | |
| 15 | Yolanda Thesalonica | 202114500629 | |
| 16 | Kayla Afra Sausan | 202214500126 |  |
| 17 | Ajeng Syaira Wening Galih | 202214500333 |  |
| 18 | Dyah Puspita Sari | 202331500656 | |
| 19 | Chairunajwa Putri Aji Susilo | 202114500625 | |
| 20 | Kukuh Prasetio | 202414570005 |  |
| 21 | | | |
| 22 | | | |
| 23 | | | |
| 24 | | | |

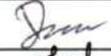
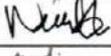
Tanda Tangan Pengajar


Maemunah N. Sari

**PRESENSI PESERTA
PELATIHAN SERTIFIKASI ZAHIR MINGGU KE-4
RUANG LAB 01 R. 2.2-1**

KELAS D

Minggu, 14 September 2025

| No | Nama | NPM | Tanda Tangan |
|----|--------------------------|--------------|---|
| 1 | Daffa Putra Ramadhan | 202214501777 |  |
| 2 | Dea Eddys Adelia Oktavia | 202214501831 |  |
| 3 | Dian Ruri Sabila | 202214501789 |  |
| 4 | Dwi Lestari Asih Rahayu | 202214502162 |  |
| 5 | Dwi Puspita | 202214502161 |  |
| 6 | Gina Salwa Aprilianti | 202214502009 |  |
| 7 | Laila Setyo Nur Qolbi | - |  |
| 8 | Nurul Aini | 202214502004 |  |
| 9 | Putri Setyo Ayu Ningtias | 202214501801 |  |
| 10 | Rendy Mardiliansyah | 202214501814 | |
| 11 | Rifqi Aditya Marwan | 202214501798 |  |
| 12 | Tiara Aulia Azzahra | 202214501810 |  |
| 13 | Tiara Regita Chayani | 202214501821 |  |
| 14 | Titi Yuniarti | 202214501816 |  |
| 15 | Vina Agesti Novianti | 202214501809 |  |
| 16 | Widya Ahniyati | 202214501827 |  |
| 17 | Zeni Sepia Ningsi | 202214501835 |  |
| 18 | Nurul Khoirunnisa | 202214502070 |  |
| 19 | Farhan Maulana Sidik | 202214501808 |  |
| 20 | Abdul Kohar | 20237379095 |  |
| 21 | Ita Rahmawati | 20137379118 |  |
| 22 | Kukuh Prasetyo | 202414570005 | |
| 23 | Nadine Aurelia Joan | 202431500200 |  |
| 24 | Nurul Azizah Dasaat | 202114501212 |  |

Tanda Tangan Pengajar

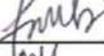
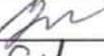
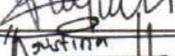
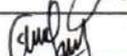


Rita Sugiarti

**PRESENSI PESERTA
PELATIHAN SERTIFIKASI ZAHIR MINGGU KE-4
RUANG LAB 03 R. 3.3-1**

KELAS C

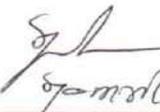
Minggu, 14 September 2025

| No | Nama | NPM | Tanda Tangan |
|----|-------------------------|--------------|---|
| 1 | M Ahsanul Amal | 202214501705 | |
| 2 | Junia Aliyanti | 202214500162 |  |
| 3 | Amelia Putri Dwinata | 202214501731 |  |
| 4 | Elfira Dwighani | 202214501730 |  |
| 5 | Nasywa Adelya Putri | 202214501717 |  |
| 6 | Faiz Maulana Riatri | 202214501728 |  |
| 7 | Navilah Qurrota A'yun | 202214501755 |  |
| 8 | Luthvi Husniyati | 202214501813 |  |
| 9 | Mutdriqah Muzayanah | 202214501812 |  |
| 10 | Rosania Nurhayza | 202214501937 |  |
| 11 | Fartamiahji | 202214579007 |  |
| 12 | Nurul Inayyah | 202214501953 |  |
| 13 | Risma Ranjani | 202214501804 |  |
| 14 | Gladies Nevinia Helling | 202214500221 |  |
| 15 | Salsa Razkia | 202214500472 |  |
| 16 | Wasiah | 202214500462 |  |
| 17 | Agustina Cahaya Ningsih | 202214502208 |  |
| 18 | Hansiska Desriani S | 202214501943 |  |
| 19 | Oktavia Suryaningsih | 202114501325 |  |
| 20 | Siti Nuraini | 202214570005 |  |
| 21 | Nur Rizki Amaliyah | 202214500084 |  |
| 22 | Rahmatullah | 202214501741 |  |
| 23 | Allya Harta Prameswari | 202214501959 |  |

24 Dyah Puspita Sari

202331900656

Tanda Tangan Pengajar


Dyah Puspita Sari

14/9 2025

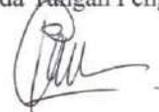
PRESENSI PESERTA
 PELATIHAN SERTIFIKASI ZAHIR MINGGU KE-4
 RUANG LAB 02 R. 2.2-3

KELAS B

Minggu, 14 September 2025

| No | Nama | NPM | Tanda Tangan |
|----|-----------------------------|--------------|---|
| 1 | Angraini Zafira Ramadhanti | 202214500414 |  |
| 2 | Nisrina Zahra | 202214500485 |  |
| 3 | Nola Triananta | 202214500476 |  |
| 4 | Nur Fitri Yani | 202214500445 |  |
| 5 | Nurmi Intan | 202214500463 |  |
| 6 | Astri Dwiyanti | 202214500527 |  |
| 7 | Ditta Amanda | 202214501849 |  |
| 8 | Putri Nurhayati | 202214501855 |  |
| 9 | Ananda Natasya | 202214500391 |  |
| 10 | Azzahra Khairunisa | 202214500394 |  |
| 11 | Dhea Fully Aflah | 202214500354 |  |
| 12 | Hilda Nurhalida Putri | 202214500406 |  |
| 13 | Muhammad Arifin Ilham | 202214500400 |  |
| 14 | Muhammad Wildan Setia Putra | 202214500398 |  |
| 15 | Nada Indah | 202214500358 |  |
| 16 | Rizka Novianti | 202214500380 |  |
| 17 | Rosalya Dwi Januari | 202214500377 |  |
| 18 | Septi Aulia Hadi | 202214500486 |  |
| 19 | Aditya Yoga Pratama | 202214502202 |  |
| 20 | Mita Fonisela | 202214500014 |  |
| 21 | Arya Jaka Pratama | 202214500004 |  |
| 22 | Siti Nuriasi | 202214500069 |  |
| 23 | Dea Aulia Sandika | 202214501602 |  |
| 24 | | | |

Tanda Tangan Pengajar

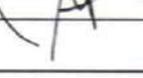
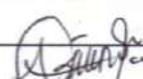
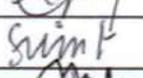
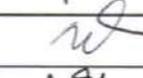
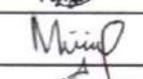
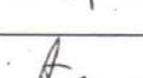
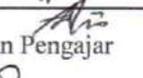
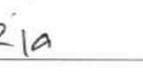
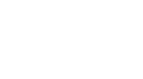


Rita Sugiarti

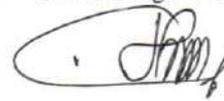
**PRESENSI PESERTA
 PELATIHAN SERTIFIKASI ZAHIR MINGGU KE-4
 RUANG LAB 01 R. 2.2-1**

KELAS A

Minggu, 14 September 2025

| No | Nama | NPM | Tanda Tangan |
|----|---------------------------------|--------------|---|
| 1 | Andrew Arsyi Wijaya | - | |
| 2 | Ema Afta Trinita | 202214501646 |  |
| 3 | Lita Ainun Asyifa | 202214501605 |  |
| 4 | Nurul Dayanti | 202214500514 |  |
| 5 | Suhandi Muklis | 202214500496 |  |
| 6 | Zainul Rofi | 202214501663 |  |
| 7 | Linda Stepanu Puspitasari Notty | 202214501942 |  |
| 8 | Tanti Dwi Wardiyanti | 202214501935 |  |
| 9 | Triastuti Melia Wati | 202214502167 |  |
| 10 | Nur Husna Rahayu | 202114500412 |  |
| 11 | Nur Husni Rohayati | 202114500411 |  |
| 12 | Adinda Sudarja | 202214500432 |  |
| 13 | Siti Yustiarahma | 202214500425 |  |
| 14 | Andini Okta Rizki | 202214501769 |  |
| 15 | Sri Wahyuni | 20187279172 |  |
| 16 | Adinda Pramesti Ayuning Tyas | 202214500329 |  |
| 17 | Risma Aulia Saputri | 202214500301 |  |
| 18 | Nurwentari Dyah Fitriyawardhani | - |  |
| 19 | Muhdin | - |  |
| 20 | Tia Wuri Handayani | - |  |
| 21 | Rahman Safi'i | - |  |
| 22 | Ajeng Ira Indarti | - |  |
| 23 | Dian Rizki Oktavia | - |  |
| 24 | Ribka Burtiani Evelyn | 202214502021 |  |

25. Dhea Twizka Anahra 202214502175 Tanda Tangan Pengajar



Anita Ria



Presented By :



MODUL SERTIFIKASI ZAHIR ACCOUNTING



MODUL SERTIFIKASI ZAHIR ACCOUNTING



Presented By :



**BUKU MODUL SERTIFIKASI ZAHIR ACCOUNTING
EDISI PENDIDIKAN VERSI STANDAR**

Editor : Anita Ria, M.Pd

Cetakan X : Agustus 2025

**Lembaga Pendidikan dan Pelatihan
UNIVERSITAS INDRAPRASTA PGRI**

**Kampus A, Jl. Nangka No. 58 C Tanjung Barat, Jagakarsa, Jakarta Selatan Telp: (021)78835283 –
7818718 Fax: (021) 78835283**

**Kampus B, Jl. Raya Tengah, No. 80 Kelurahan Gedong, Pasar Rebo, Jakarta Timur. Telp: (021)
87797409**

**Kampus C, Jl. Harapan Rangkapan Jaya, Kec. Pancoran Mas, Kota Depok, Jawa Barat 16435
Website : <http://www.unindra.ac.id> E-mail : university@unindra.ac.id**

KATA PENGANTAR

Menurut Standar Akuntansi Keuangan yang dikeluarkan oleh Ikatan Akuntan Indonesia tujuan laporan keuangan adalah Menyediakan informasi yang menyangkut posisi keuangan, kinerja, serta perubahan posisi keuangan suatu perusahaan yang bermanfaat bagi sejumlah besar pemakai dalam pengambilan keputusan.

Pada zaman yang sudah mengalami perkembangan teknologi informasi yang semakin pesat ini, menyediakan informasi keuangan dengan proses yang manual sangatlah tidak praktis dan memerlukan waktu yang sangat lama. Maka dari itu banyak software akuntansi yang ditawarkan untuk membantu pengolahan transaksi sehingga akan menghasilkan laporan keuangan yang akurat dan cepat.

Zahir Accounting merupakan salah satu software akuntansi produk Indonesia yang menjawab kebutuhan tersebut. Zahir Accounting merupakan sebuah software bisnis finansial terbaik dan termudah digunakan, memiliki fasilitas lengkap dan dapat diandalkan, dirancang untuk memenuhi kebutuhan pengusaha, dibuat dari sudut pandang pengusaha, sehingga setiap pengusaha dapat mengelola dan memiliki kendali penuh terhadap usahanya.

Zahir Accounting memiliki kelebihan-kelebihan serta berbagai perangkat yang mudah digunakan sehingga memungkinkan para pengusaha dan manajemen untuk mengambil keputusan bisnis dengan cepat dan tepat. Oleh karena itu Zahir Accounting dikembangkan secara inovatif menggabungkan software akuntansi finansial dengan software manajemen finansial (sebagai *decision support system*).

Panduan ini akan membahas pembuatan laporan keuangan dengan menggunakan Zahir Accounting Standar Versi 6 Kasus-kasus yang disediakan terdiri dari kasus perusahaan jasa dan dagang dengan panduan yang sangat jelas dan mudah dipahami.

Harapan kami agar panduan ini dapat digunakan sebagai acuan dasar dalam mengoperasikan software Zahir Accounting Standar Versi 6 diharapkan panduan dapat bermanfaat. Kritik maupun saran demi penyempurnaan panduan ini akan kami terima dengan senang hati.

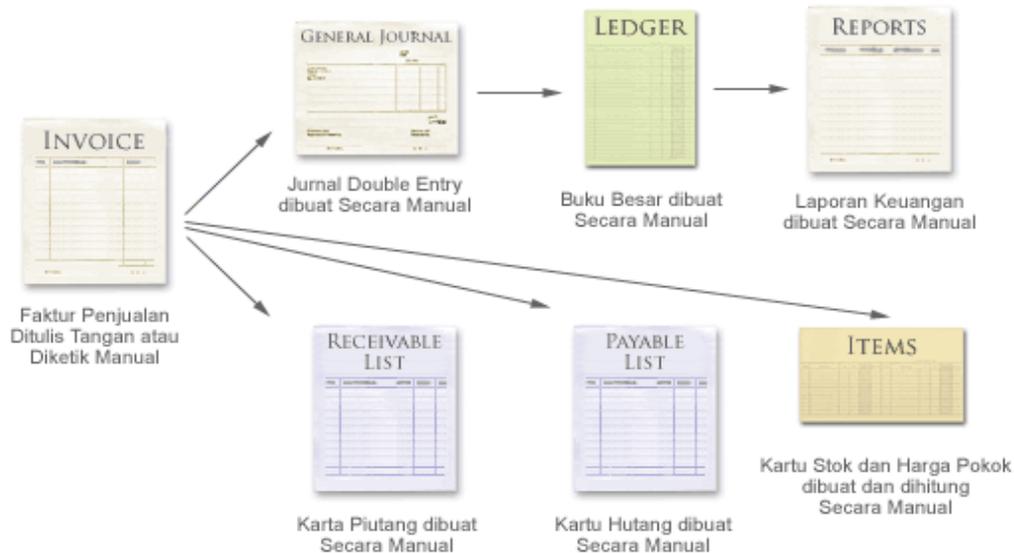
Jakarta, Agustus 2025

Team Training and Certification

APA ITU ZAHIR ACCOUNTING SOFTWARE

Perbedaan Pembuatan Laporan Keuangan Manual dengan Zahir Accounting Versi 6.1

1. Secara Manual tanpa Zahir Accounting



a. Membuat Jurnal Double Entry

Dari transaksi-transaksi yang sudah ada, apakah itu penjualan, pembelian, dan lainnya harus dibuatkan transaksi jurnal double entry (debit – kredit). Si pembuat jurnal transaksi harus mengetahui nomor rekening setiap transaksi, bila tidak dihafal maka melihat pada tabel. Misalkan penjualan jasa A, akan dicatat pada rekening nomor 41100, sebagai penjualan jasa A, kemudian dicatat pula pada rekening piutang usaha misalkan pada rekening 13100.

b. Mencatat Kartu Piutang dan Hutang Usaha

Setiap terjadi penjualan harus dicatat pada kartu piutang usaha, dan tiap terjadi pembelian juga dicatat pada kartu hutang. Tujuan pencatatan ini adalah mengetahui sisa hutang/piutang yang masih harus dibayar dan kapan waktu pembayarannya.

c. Menghitung penyusutan asset

Setiap harta atau asset perusahaan dicatat pada buku tersendiri. Setiap bulan akan dihitung beban penyusutan dan beban amortisasinya. Selanjutnya dibuat jurnal transaksi penyusutan.

d. Menyusun Buku Besar

Dari transaksi-transaksi jurnal yang telah dibuat, disusun dan dikelompokkan berdasarkan nomor rekeningnya masing-masing, ini disebut Buku Besar.

Contoh :

| Tanggal | Buku Besar | Piutang Usaha |
|---------------------|------------------|----------------|
| 1/1/2023 | Penjualan PT ABC | Rp 1.500.000,- |
| 3/1/2023 | Penjualan PT XYZ | Rp 4.000.000,- |
| 5/1/2023 | Penjualan PT XYZ | Rp 2.350.000,- |
| 2/1/2023 | Penjualan PT ABC | Rp 150.000,- |
| Total Piutang Usaha | | Rp 9.500.000,- |

e. Membuat Worksheet atau Neraca Lajur

Total nilai per masing-masing buku besar seluruh rekening yang ada dikumpulkan dalam worksheet. Kemudian disusun pada kolom-kolom apakah pada posisi debet atau kredit, dicari saldo awalnya dan dihitung saldo akhirnya.

f. Menyusun Laporan Necara dan Laba Rugi

Dari Worksheet atau neraca lajur tersebut dapat disusun neraca percobaan, atau langsung dibuat laporan neraca dan laporan laba rugi. Laporan neraca dan laba rugi ditampilkan dalam bentuk yang terstruktur sesuai klasifikasi per masing-masing rekening.

g. Menyusun Laporan Aliran Kas

Pembuatan laporan aliran kas jauh lebih rumit daripada laporan Neraca dan Laba Rugi. Dimana harus diketahui necara bulan sebelumnya, menghitung perubahannya, menghitung nilai penyusutan dan menyusunnya menjadi laporan sesuai aturan akuntansi yang berlaku.

h. Membuat analisa rasio dan grafik-grafik

Dari laporan keuangan yang sudah dibuat dapat dihitung rasio-rasio bisnis berdasarkan formula-formula yang baku. Serta dibuat pula dalam format grafik untuk memudahkan manajemen dalam menganalisa kinerja perusahaan.



1.2 Menggunakan Zahir Accounting

a. Input transaksi pada fasilitas yang disediakan.

b. Klik Laporan untuk menampilkan seluruh laporan keuangan dan klik Analisa Bisnis untuk menampilkan grafik dan analisa keuangan.

Seluruh proses pembuatan jurnal double entry, pencatatan kartu hutang dan piutang usaha, mencatat pemakaian barang dan menghitung harga pokok barang, serta perhitungan penyusutan

dan pembuatan laporan, grafik dan analisa keuangan dilakukan secara otomatis. Seluruh data yang telah diisi akan disimpan dan dapat digunakan kembali pada transaksi - transaksi yang lain.

Seperti data pelanggan dan pemasok, cukup dibuat satu kali selanjutnya tinggal digunakan. Dengan cara ini histori transaksi pelanggan dan pemasok dapat dianalisa dengan baik. Bahkan ada fasilitas rekam ulang untuk merekam transaksi berulang, yang berguna untuk menginput transaksi secara otomatis untuk transaksi yang pernah terjadi sebelumnya.(opsi ini ada pada edisi tertentu dan dapat ditambahkan bila perlu).

1.3 Pengenalan Zahir Accounting Versi 6.1

Zahir Accounting dirancang untuk dapat digunakan meskipun Anda tidak mendalami teori akuntansi, namun akan lebih baik jika Anda mempelajari prinsip-prinsip dasar ini dengan baik. Dengan menguasai teori akuntansi dengan baik Anda dapat memanfaatkan laporan-laporan yang dihasilkan oleh Zahir Accounting untuk mengambil keputusan bisnis dengan lebih tepat.

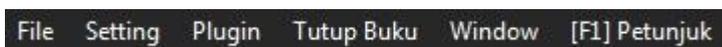
Dalam sistem pencatatan akuntansi manual, setiap jurnal transaksi dibuat ke dalam bentuk jurnal umum berdasarkan formulir transaksi (seperti faktur penjualan). Dalam Zahir Accounting Anda akan lebih banyak bekerja dengan mengisi formulir transaksi seperti keadaan sebenarnya, tanpa perlu mengetahui cara membuat jurnalnya.

Setiap kali Anda membuat jurnal transaksi dengan mengisi formulir transaksi, program akan membuatkan jurnal umumnya secara otomatis. Jurnal yang dibuat secara otomatis tersebut dapat berjumlah lebih dari satu, misalnya jurnal penjualan kredit akan dibuatkan tiga jurnal yaitu jurnal penjualan, jurnal pembayaran uang muka dan jurnal pencadangan penghapusan piutang, demikian juga untuk jurnal-jurnal lainnya.

Dengan desain program dan struktur data yang sistematis, tetap stabil walaupun volume transaksi sangat tinggi, ditunjang fasilitas maintenance data yang akurat, feature yang ada di Zahir Accounting terbilang sangat lengkap dan professional.

1.4 Fasilitas Zahir Accounting Versi 6.1

Dalam aplikasi Zahir Accounting terdapat perbedaan antara fasilitas Menu Aplikasi dan Modul Aplikasi



1. Fasilitas Menu

- a. Klik menu File jika ingin membuat data keuangan baru, atau kembali ke menu utama,

membackup data, menjalankan alat bantu, membuat password dan hak akses, dan lain sebagainya.

- b. Melalui menu Setting Anda dapat mensetup klasifikasi rekening perkiraan, mengisi saldo awal rekening perkiraan, mengisi saldo awal piutang dan hutang usaha, saldo awal persediaan, mengatur bahasa, mengatur konfigurasi Point of Sales, dan mengatur konfigurasi program (*Application Setting*).
- c. Melalui menu Tutup Buku ini Anda dapat melakukan proses Tutup Buku Akhir Bulan dan Tutup Buku Akhir Tahun.
- d. Melalui menu Window Anda dapat menutup semua jendela/form yang terbuka. Menampilkan/Menyembunyikan Panel Samping.
- e. Anda dapat menampilkan panduan penggunaan program, video training, mendownload update terbaru, mengirim email kritik, saran dan pertanyaan kepada pihak PT. Zahir Internasional dan melakukan registrasi program pada menu Petunjuk.

Fasilitas Modul



a. Dashboard

Modul Dashboard bisa digunakan untuk melihat tampilan grafik diantaranya neraca / laba rugi, analisa rasio keuangan dan bisa melihat juga reminder piutang / hutang yang sudah jatuh tempo

b. Data – Data

Modul Data-data ini digunakan untuk membuat data master disuatu data kerja di Zahir Accounting.

c. Buku Besar

Modul Buku besar ini digunakan untuk melakukan transaksi jurnal umum, membuat daftar akun, membuka buku besar per akun.

Jurnal Umum : untuk menginput transaksi keuangan yang tidak memiliki jurnal tersendiri, seperti transaksi *adjusting*.

d. Modul Penjualan

Beberapa fasilitas yang ada di Modul Penjualan :

- II. Jurnal Penjualan : untuk menginput transaksi penjualan yang terjadi, baik transaksi dengan pembayaran kredit maupun tunai.
- III. Jurnal Pembayaran Piutang Usaha : untuk menginput transaksi pemasukan kas yang berasal dari pembayaran piutang usaha dari pelanggan.
- IV. Jurnal Pengembalian Kelebihan Pembayaran Piutang Usaha : untuk menginput transaksi pengembalian kelebihan pembayaran piutang usaha.
- V. Jurnal Penghapusan Piutang Usaha : digunakan untuk membuat jurnal penghapusan piutang usaha yang tidak tertagih, barang kembali (return) atau atas terjadinya pembatalan pesanan

Catatan :

- 1. Jangan menginput transaksi penjualan pada modul lain, seperti di kas masuk atau jurnal umum walaupun jurnalnya tidak masalah, namun laporan penjualan dan kartu piutang usaha tidak akan terbentuk.
- 2. Jangan menginput transaksi pembayaran piutang pada modul lain, seperti di kas masuk atau jurnal umum walaupun jurnalnya tidak masalah, namun laporan yang ada pada bagian piutang usaha tidak akan terbentuk.

e. Modul Pembelian

Beberapa fasilitas yang ada di Modul Pembelian :

- 1. Jurnal Pembelian : untuk menginput transaksi pembelian yang terjadi, baik transaksi dengan pembayaran kredit maupun tunai.
- 2. Jurnal Pembayaran Hutang Usaha : untuk menginput transaksi pengeluaran kas yang digunakan untuk membayar hutang usaha kepada supplier.
- 3. Jurnal Penerimaan Kelebihan Pembayaran Hutang Usaha : untuk menginput transaksi penerimaan kelebihan pembayaran hutang usaha yang telah dibayarkan kepada supplier.
- 4. Jurnal Penghapusan Hutang Usaha : digunakan untuk membuat jurnal penghapusan hutang usaha atas terjadinya pembatalan pesanan atau barang kembali (return).

Catatan :

- 1. Jangan menginput transaksi pembelian pada modul lain, seperti di kas masuk atau jurnal umum walaupun jurnalnya tidak masalah, namun laporan pembelian dan kartu hutang usaha tidak akan terbentuk.

2. Jangan menginput transaksi pembayaran hutang pada modul lain, seperti di kas masuk atau jurnal umum walaupun jurnalnya tidak masalah, namun laporan yang ada pada bagian hutang usaha tidak akan terbentuk.

f. Modul Kas dan Bank

Modul ini digunakan untuk mencatat segala transaksi yang terjadi akibat dari kegiatan operasional perusahaan.

Beberapa fasilitas yang ada di Modul Kas & Bank :

- Transfer Kas : Digunakan untuk melakukan pemindahbukuan saldo dari kas ke bank atau sebaliknya
- Kas Masuk : Digunakan untuk mencatat kelebihan uang akibat dari pengeluaran operasional. Atau untuk mencatat pengembalian pinjaman karyawan. Selain itu, modul ini dapat digunakan untuk mencatat penerimaan modal pemilik usaha
- Kas Keluar : Digunakan untuk mencatat pengeluaran uang untuk kegiatan operasional seperti; biaya listrik, parkir, pinjaman karyawan dll
- Rekonsiliasi Bank : Digunakan untuk mencocokkan saldo antara pencatatan pada buku perusahaan (data di komputer) dengan buku bank.

g. Persediaan

Persediaan digunakan untuk mengelola persediaan sebagai aktiva perusahaan, dimodul ini dapat dibuat data barang, barang keluar diluar penjualan, pembuatan proses produksi, stock opname dan penentuan harga jual.

Beberapa fasilitas yang ada di Modul Persediaan :

- Jurnal Penyesuaian Persediaan : untuk menginput transaksi penyesuaian persediaan, seperti penggunaan bahan baku menjadi harga pokok penjualan, dll (khusus edisi standar).
- Jurnal Pemindahan Barang : untuk menginput transaksi proses produksi, seperti proses bahan baku menjadi barang setengah jadi atau dari bahan baku menjadi barang jadi.
- Stock Opname : digunakan untuk mencocokkan saldo barang antara buku perusahaan (data di komputer) dengan fisik barang yang ada ditempat penyimpanan/gudang.
- Penentuan Harga Jual : digunakan untuk menentukan harga jual barang. Pada fasilitas ini terdapat opsi perhitungan harga jual secara otomatis.

Proses persediaan ini juga berkaitan dengan penerimaan barang yang ada dimodul pembelian dan pengiriman barang yang ada dimodul penjualan, setiap ada penjualan yang akan

menyebabkan barang keluar secara otomatis Zahir Accounting akan membentuk jurnal penyesuaian persediaan dengan berdasarkan metode yang digunakan

h. Laporan

Modul ini digunakan untuk melihat semua laporan hasil penginputan di modul – modul sebelumnya. Laporan di Zahir Accounting tersedia dalam ratusan bentuk, tidak hanya laporan keuangan yang utama tetapi juga laporan yang berhubungan dengan manajemen, terutama laporan grafik, analisa rasio dan laporan lainnya.

h. Search

Fasilitas ini berguna untuk tracking atau pencarian data yang diketik. Berikutnya software akan melakukan pencarian kepada seluruh database data kerja dari mulai data master sampai ke transaksi.



URS is a member of Registrar of Standards (Holdings) Ltd.
ISO 9001:2008 CERTIFICATE NO: 38373/A/0001/UK/EN

LATIHAN SOAL

KASUS PERUSAHAAN PERDAGANGAN UMUM PT. MAJU BERSAMA

I. Informasi Umum

A. Informasi Perusahaan

Nama Perusahaan : PT. MAJU BERSAMA

Alamat Perusahaan : Jln. Kemang Selatan No. 20 Kebayoran Baru - Jakarta Selatan 12730 No.

Telp : 021-7196677

Periode : Januari – Desember 2025

Jenis Usaha : Perdagangan Umum

PT. MAJU BERSAMA adalah perusahaan yang bergerak dalam bidang usaha perdagangan umum. Perusahaan ini membeli barang dagang secara kredit dari beberapa vendor dan menjualnya kredit/tunai ke beberapa toko dan pelanggan lainnya di seluruh Indonesia.

B. Kebijakan Akuntansi

Kebijakan akuntansi yang diambil PT. MAJU BERSAMA adalah sebagai berikut :

2. Umum

- a. Sistem berpasangan, dengan dasar akrual basis
- b. Periode akuntansi tahunan (1 Januari s/d 31 Desember 2025)
- c. Mata uang menggunakan rupiah
- d. Menggunakan special journal dan general journal untuk mencatat transaksi

3. Pembelian

- a. Setiap pembelian akan diperhitungkan PPN (VAT) 11% dari nilai pembelian.
- b. Setiap retur pembelian akan diperhitungkan pengurang atas nilai utang & PPN
- c. Termin pembayaran 2/10, N/30, pembayaran dilakukan dalam periode diskon akan memperoleh diskon dan mengurangi nilai utang dagang yang dibayar.
- d. Keterlambatan pembayaran utang dikenakan denda 0% dari nilai utang tertunggak
- e. untuk pembelian yang dikenakan PPN diasumsikan sudah dilampiri faktur pajak
- f. Harga-harga item yang tertulis dalam faktur pembelian belum termasuk PPN.

4. Pengeluaran Kas

- a. Untuk pengeluaran sebesar Rp 1.000.000,00 atau kurang dibayar dengan Kas
- b. Pengeluaran diatas Rp 1.000.000,00 dibayar dengan Bank BCA atau cek (Bank BCA) dan didukung bukti kas keluar.

5. Penjualan

- a. Setiap penjualan barang atau jasa akan diperhitungkan PPN (VAT) 11% dari nilai penjualan
- b. Setiap retur Penjualan akan diperhitungkan pengurang atas nilai piutang & PPN
- c. Termin pembayaran 2/10, N/30, pembayaran dilakukan dalam periode diskon akan memperoleh diskon dan mengurangi nilai piutang dagang yang dibayar.

- d. Keterlambatan pembayaran piutang dikenakan denda 0% dari nilai piutang tertunggak
 - e. untuk penjualan yang dikenakan PPN diasumsikan sudah dilampiri faktur pajak
 - f. Harga-harga item yang tertulis dalam faktur penjualan belum termasuk PPN.
6. Penerimaan Kas
 - a. Setiap penerimaan kas akan disetor kebank sesegera mungkin pada hari yang sama dan sedapat mungkin tidak menyimpan dana dalam jumlah besar didalam berangkas perusahaan.
 - b. Dana perusahaan disimpan dalam rekening giro nomor 0010-11-12345 BCA, cab. Kebayoran Baru.
 7. Penilaian Persediaan Barang
 - a. Sistem pencatatan menggunakan sistem perpetual
 - b. Metode yang digunakan adalah metode FIFO.
 8. Pengakuan pendapatan dan beban menggunakan prinsip accrual basis
 9. Penyusutan asset tetap
 - a. Penyusutan aset tetap dihitung dengan metode garis lurus
 - b. Perhitungan dan pencatatan beban penyusutan dilakukan pada setiap bulan.

C. Instruksi

Pekerjaan Anda adalah staf pembukuan PT. MAJU BERSAMA, tugasnya adalah :

1. Membuat database perusahaan baru
2. Membuat data master persiapan transaksi
3. Menginput semua transaksi, pembelian, penjualan, penerimaan kas, pengeluaran kas dan penyesuaian.

3. Data-data

PT. Maju Bersama berdiri 1 Januari 2025 dan bergerak dalam usaha penjualan barang-barang Perdagangan Umum. Berikut ini data-data yang disajikan untuk PT. Maju Bersama pada periode Januari 2025 sebagai berikut:

Saldo Awal PT. Maju Bersama

NERACA

1 Januari 2025

| Harta | Saldo IDR |
|-------------------|-----------------------|
| Kas | |
| 110-10 Kas Kecil | 5,000,000.00 |
| 110-20 Kas | <u>50,000,000.00</u> |
| Total Kas | 55,000,000.00 |
| Bank | |
| 120-10 Bank BCA | 100,000,000.00 |
| Total Bank | 100,000,000.00 |

| | | |
|-----------------------------------|--------------------------------|-----------------------|
| Piutang Usaha | | |
| 130-10 | Piutang Dagang | <u>5,500,000.00</u> |
| Total Piutang Usaha | | 5,500,000.00 |
| Persediaan | | |
| 140-10 | Persediaan Furniture | 18,100,000.00 |
| 140-20 | Persediaan Cleaning Aid | <u>465,000.00</u> |
| Total Persediaan | | 18,565,000.00 |
| Biaya Dibayar Dimuka | | |
| 150-10 | Asuransi Dibayar di Muka | <u>4,435,000.00</u> |
| Total Biaya Dibayar Dimuka | | 4,435,000.00 |
| Harta Tetap Berwujud | | |
| 170-30 | Peralatan | 6,000,000.00 |
| 170-31 | Akumulasi Penyusutan Peralatan | -1,375,000.00 |
| 170-50 | Kendaraan | 150,000,000.00 |
| 170-51 | Akumulasi Penyusutan Kendaraan | <u>-18,750,000.00</u> |
| Total Harta Tetap Berwujud | | 135,875,000.00 |
| Total Harta | | 319,375,000.00 |
| Kewajiban | | |
| Hutang Usaha | | |
| 210-10 | Hutang Dagang | <u>10,000,000.00</u> |
| Total Hutang Usaha | | 10,000,000.00 |
| Hutang Non Usaha | | |
| 215-10 | Hutang Deviden | 8,000,000.00 |
| 215-40 | Hutang Komisi Penjualan | 12,500,000.00 |
| 215-50 | Hutang Gaji | <u>19,875,000.00</u> |
| Total Hutang Non Usaha | | 40,375,000.00 |
| Total Kewajiban | | 50,375,000.00 |
| Modal | | |
| Modal | | |
| 310-10 | Modal Disetor | <u>180,000,000.00</u> |
| Total Modal | | 180,000,000.00 |
| Laba | | |
| 320-10 | Laba ditahan | 89,000,000.00 |
| 320-99 | Historical Balancing | <u>0.00</u> |
| Total Laba | | 89,000,000.00 |
| Total Modal | | 269,000,000.00 |
| Total Kewajiban dan Modal | | 319,375,000.00 |

Saldo Piutang :

| Nama Pelanggan | No Inv | Tgl Inv | Jumlah Rp |
|----------------------|--------|--------------|------------------|
| PT. Raya Power | INV-01 | 5. Des. 2024 | 2.500.000 |
| PT. Hampanan Indah | INV-02 | 31 Nov. 2024 | 1.450.000 |
| CV. Jaya Lestari | INV-03 | 25 Des. 2024 | 1.550.000 |
| Total Piutang | | | 5.500.000 |

Saldo Hutang :

| Nama Supplier | No Inv | Tgl Inv | Jumlah Rp |
|---------------------|--------|--------------|-------------------|
| PT. Multi Graha | INV-01 | 8. Des. 2024 | 5.000.000 |
| PT. Cahaya Arva | INV-02 | 10 Nov. 2024 | 3.500.000 |
| CV. Karya Energi | INV-03 | 15 Des. 2024 | 1.500.000 |
| Total Hutang | | | 10.000.000 |

Saldo Persediaan :

| Kode | Nama Barang | Satuan | HPP | Qty | Kelompok Barang | Total |
|-------------------------|-------------|--------|---------------|-----|-----------------|-----------------------|
| B01 | Bangku Sofa | Unit | Rp. 1.800.000 | 2 | Furniture | Rp. 3.600.000 |
| B02 | Lemari | Unit | Rp. 1.500.000 | 4 | Furniture | Rp. 6.000.000 |
| B03 | Kasur | Unit | Rp. 1.700.000 | 5 | Furniture | Rp. 8.500.000 |
| B04 | Super Pel | Unit | Rp. 4.000 | 10 | Cleaning Aid | Rp. 40.000 |
| B05 | Sapu | Unit | Rp. 7.000 | 5 | Cleaning Aid | Rp. 35.000 |
| B06 | Kemoceng | Unit | Rp. 15.000 | 14 | Cleaning Aid | Rp. 210.000 |
| B07 | Kain Pel | Unit | Rp. 12.000 | 15 | Cleaning Aid | Rp. 180.000 |
| Total Persediaan | | | | | | Rp. 18.565.000 |

Data Harta Tetap

1. Kendaraan

Kendaraan operasional 1 Mobil Daihatsu Xenia dengan harga beli Rp 150.000.000, nilai residu Rp 0.- dibeli pada tanggal 5 Januari 2024 dengan masa manfaat 8 tahun. (metode garis lurus)

2. Peralatan

1 Buah LED TV, harga perolehan Rp. 6.000.000, beli tanggal 1 Februari 2024, nilai residu Rp. 0, umur ekonomis 4 tahun.

Selama bulan Januari 2025 telah terjadi beberapa transaksi yang dinyatakan dalam buku transaksi berikut :

1. Biaya Operasional – Administrasi Kantor

| | | |
|---|-------------------------|---|
|  | PT. Maju Bersama | No cek : CD000001 Tanggal : 1 Januari 2025 |
| BUKTI KAS KELUAR | | |
| Dibayar kepada : PT. Kriya Utama (Othr-001) Alamat : Jl. Senayan Raya No. 23 Kebayoran Baru-Jakarta Selatan (021) 7197667 Jumlah : Rp 550.000 Keterangan : Pembayaran Administrasi kantor melalui Kas | | |
| Dibayarkan | Disetujui | Dibukukan |
| | | |
| | | Diterima |
| | | |

• **Pembayaran Piutang Sebagian**

| | | |
|---|-------------------------|---|
|  | PT. Maju Bersama | No : CR000001 Tanggal : 2 Januari 2025 |
| INVOICE | | |
| Diterima dari : CV. Jaya Lestari Alamat : Jl. Cirendeudeu No. 12 Ciputat-Tangerang Selatan Jumlah : Rp. 950.000,- Keterangan : Pembayaran Piutang sebagian atas faktur INV-003 tertanggal 25-Des-2024, melalui kas | | |
| Diterima oleh : | Diketahui oleh : | Dibayar oleh : |
| | | |
| | | Dibukukan oleh : |
| | | |

3. Biaya Operasional – Pengambilan Sampah



PT. Maju Bersama

No cek : CD000002
Tanggal : 08 Januari 2025

BUKTI KAS KELUAR

Dibayar kepada : Pengurus RT (Othr-002)
Alamat :
Jumlah : Rp 91.000
Keterangan : Pembayaran iuran Pengambilan Sampah menggunakan kas

Dibayarkan Disetujui Dibukukan Diterima

4. Penjualan kredit dengan uang muka



PT. Maju Bersama

No. Faktur : 00000001
Tanggal : 5 Januari 2025
Termin : 2/10, n/30

Customer :
PT. Raya Power
Jl. Berkicau No. 77 Jagakarsa-Jakarta Selatan
Tanggal : 5 Januari 2025
Marketing : Rina

FAKTUR PENJUALAN

| No. Barang | Deskripsi Barang | Di kirim | Harga | Total | VAT |
|------------|------------------|----------|---------------|---------------|-----|
| B03 | Kasur | 2 | Rp. 2.200.000 | Rp. 4.400.000 | 11% |
| B02 | Lemari | 1 | Rp. 2.000.000 | Rp. 2.000.000 | 11% |

Dikenakan uang muka sebesar Rp. 2.040.000

Marketing Manajer Marketing

5. Pembelian kredit dengan biaya pengiriman

PT. Maju Bersama

No. Invoice : 00000001
Tanggal : 06 Januari 2025
Termin : 2/10, n/30

Vendor : **PT. Global Daya**

No. :
Tanggal :
Marketing :

INVOICE

| No. Barang | Deskripsi Barang | Di kirim | Harga | Total | VAT |
|------------|------------------|----------|-----------|------------|------|
| B01 | Bangku Sofa | 2 | 1.600.000 | 3.200.000 | 11%. |
| B05 | Sapu | 10 | Rp. 6.000 | Rp. 60.000 | 11%. |
| B04 | Super Pel | 5 | Rp. 5.000 | Rp. 25.000 | 11%. |

Dari transaksi tersebut dikenakan biaya pengiriman sebesar Rp. 200.000

Marketing Manajer Marketing

6. Pembayaran Hutang dengan discount tambahan

| INVOICE | | | | |
|--|----------|-----------|------------------|---------------------------|
| PT. MAJU BERSAMA | | | No : CD000003 | Tanggal : 13 Januari 2025 |
| Diterima dari : PT. Cahaya Arva | | | | |
| Alamat : | | | | |
| Keterangan : Pembayaran atas faktur INV-02, dibayar melalui bank | | | | |
| No. Faktur | Tanggal | Saldo | Disc. | Jumlah Dibayar |
| INV-02 | 11/05/24 | 3.500.000 | Rp. 200.000 | 3.000.000 |
| Sub Total | | | | 3.000.000 |
| Biaya Lainnya | | | | 0 |
| Total | | | | 3.000.000 |
| PT. Cahaya Arva | | | PT. Maju Bersama | |
| | | | | |

7. Penyesuaian barang rusak di gudang

Tanggal 15 Januari 2025, ditemukan 1 Unit Lemari dalam keadaan rusak. Dialokasikan biayanya ke Akun Kerusakan dan Kegagalan Material.

8. Penjualan tunai

|  | PT. Maju Bersama | No. Faktur : 00000002 | Tanggal : 19 Januari 2025 | Termin : Tunai | |
|---|-------------------------|--|---------------------------|-------------------|-----|
| | | Customer : PT. Mitra Niaga Jl. Elang No. 17 Pulo Gadung-Jakarta Timur | | | |
| No. SO : | | | | | |
| Tanggal : | | | | | |
| Marketing : Budi | | | | | |
| FAKTUR PENJUALAN | | | | | |
| No. Barang | Deskripsi Barang | Di kirim | Harga | Total | VAT |
| B07 | Kain Pel | 5 | Rp. 18.000 | Rp. 90.000 | 11% |
| B05 | Sapu | 5 | Rp. 10.000 | Rp. 50.000 | 11% |
| B06 | Kemoceng | 5 | Rp. 20.000 | Rp. 100.000 | 11% |
| B04 | Super Pel | 5 | Rp. 8.000 | Rp. 40.000 | 11% |
| Marketing | | | | Manajer Marketing | |
| | | | | | |

9. Pembayaran Piutang dengan Giro Mundur

Tanggal 21 Januari 2025, PT. Hambaran Indah membayarkan piutangnya kepada PT Maju Bersama sebesar Rp. 1.450.000,- melalui giro dengan nomor giro BG000033 yang jatuh tempo tanggal 28 Januari 2025.

10. Transfer kas ke bank

| Bank BCA | | BUKTI SETOR | | | | | | | | | | | | | |
|--|------------------------------------|---|-------------------|-------------------|---------------|------|---------------|-----------|--|--|----------------------|--|--|--|--|
| Validasi | : 19478649 8689868790 12257 548898 | Tanggal | : 26 Januari 2025 | | | | | | | | | | | | |
| Jenis Rekening : <input type="checkbox"/> Tahapan <input type="checkbox"/> Tapres <input type="checkbox"/> Giro <input type="checkbox"/> Lainnya | | | | | | | | | | | | | | | |
| No. Rekening/Customer | : 7520167887 | <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>Tunai/ No. Warkat</th> <th>Jumlah Valas</th> <th>Kurs</th> <th>Jumlah Rupiah</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">2,500,000</td> <td></td> <td></td> <td style="text-align: right;">2,500,000</td> </tr> <tr> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> </tbody> </table> | | Tunai/ No. Warkat | Jumlah Valas | Kurs | Jumlah Rupiah | 2,500,000 | | | 2,500,000 | | | | |
| Tunai/ No. Warkat | Jumlah Valas | | | Kurs | Jumlah Rupiah | | | | | | | | | | |
| 2,500,000 | | | | | 2,500,000 | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| Nama Pemilik Rekening | : PT. Maju Bersama | | | | | | | | | | | | | | |
| Keterangan | : Transfer kas ke bank BCA | | | | | | | | | | | | | | |
| Nama Penyetor | : Cindy | <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td rowspan="3" style="width: 15%;">Diisi oleh Bank</td> <td style="width: 15%;">Biaya</td> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 15%;"></td> </tr> <tr> <td>Komisi</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Jumlah yang dikredit</td> <td></td> <td></td> </tr> </table> | | Diisi oleh Bank | Biaya | | | Komisi | | | Jumlah yang dikredit | | | | |
| Diisi oleh Bank | Biaya | | | | | | | | | | | | | | |
| | Komisi | | | | | | | | | | | | | | |
| | Jumlah yang dikredit | | | | | | | | | | | | | | |
| Alamat Penyetor | : Kemang | Teller | Penyetor | | | | | | | | | | | | |
| Informasi Penyetor | : | | | | | | | | | | | | | | |

11. Pembelian Tunai

| | | | | | |
|---|----------------------------------|----------|------------|------------|------|
| PT. Maju Bersama | No. Invoice : 00000002 | | | | |
| | Tanggal : 27 Januari 2025 | | | | |
| | Termin : Cash | | | | |
| | Vendor : PT. Sumber Usaha | | | | |
| No. : | | | | | |
| Tanggal : | | | | | |
| Marketing : | | | | | |
| INVOICE | | | | | |
| No. Barang | Deskripsi Barang | Di kirim | Harga | Total | VAT |
| B03 | Kasur | 1 | 1.700.000 | 1.700.000 | 11%. |
| B06 | Kemoceng | 2 | Rp. 15.000 | Rp. 30.000 | 11%. |
| B02 | Lemari | 1 | 1.500.000 | 1.500.000 | 11%. |
| Dari transaksi tersebut dikenakan biaya pengantaran sebesar Rp. 200.000 | | | | | |
| Marketing | Manajer Marketing | | | | |
| | | | | | |

12. Pencairan Giro – Giro Keluar

Tanggal 28 Januari 2025 ditemukan pencarian giro pembayaran piutang yang telah terjadi dari transaksi yang terjadi pada tanggal 21 Januari 2025.

Good Luck



URS is a member of Registrar of Standards (Holdings) Ltd.
ISO 9001:2008 CERTIFICATE NO. 38373/A/0001/UK/EN

LATIHAN SOAL

KASUS PERUSAHAAN DAGANG DAN JASA PT. MITRA JAYA

I. Informasi Umum

A. Informasi Perusahaan

Nama Perusahaan : PT. MITRA JAYA

Alamat Perusahaan : Jln. Kemang Selatan No. 20 Kebayoran Baru - Jakarta Selatan 12730 No.

Telp : 021-7196677

Periode : Januari – Desember 2025

Jenis Usaha : Perdagangan Umum

PT. MITRA JAYA adalah perusahaan yang bergerak dalam bidang usaha perdagangan Umum. Perusahaan ini membeli barang dagang secara kredit dari beberapa vendor dan menjualnya kredit/tunai ke beberapa toko dan pelanggan lainnya di seluruh Indonesia, selain itu perusahaan ini menyediakan jasa pengepakan atau pembungkusan makanan dan minuman.

B. Kebijakan Akuntansi

Kebijakan akuntansi yang diambil PT. MITRA JAYA adalah sebagai berikut :

1. Umum
 - a. Sistem berpasangan, dengan dasar akrual basis
 - b. Periode akuntansi tahunan (1 Januari s/d 31 Desember 2025)
 - c. Mata uang menggunakan rupiah
 - d. Menggunakan special journal dan general journal untuk mencatat transaksi
2. Pembelian
 - a. Setiap pembelian akan diperhitungkan PPN (VAT) 11% dari nilai pembelian.
 - b. Setiap retur pembelian akan diperhitungkan pengurang atas nilai utang & PPN
 - c. Termin pembayaran 2/10, N/30, pembayaran dilakukan dalam periode diskon akan memperoleh diskon dan mengurangi nilai utang dagang yang dibayar.
 - d. Keterlambatan pembayaran utang dikenakan denda 0% dari nilai utang tertunggak
 - e. untuk pembelian yang dikenakan PPN diasumsikan sudah dilampiri faktur pajak
 - f. Harga-harga item yang tertulis dalam faktur pembelian belum termasuk PPN.
3. Pengeluaran Kas
 - a. Untuk pengeluaran sebesar Rp 1.000.000,00 atau kurang dibayar dengan Kas
 - b. Pengeluaran diatas Rp 1.000.000,00 dibayar dengan Bank BCA atau cek (Bank BCA) dan didukung bukti kas keluar.
4. Penjualan
 - a. Setiap penjualan barang atau jasa akan diperhitungkan PPN (VAT) 11% dari nilai penjualan
 - b. Setiap retur Penjualan akan diperhitungkan pengurang atas nilai piutang & PPN
 - c. Termin pembayaran 2/10, N/30, pembayaran dilakukan dalam periode diskon akan

- memperoleh diskon dan mengurangi nilai piutang dagang yang dibayar.
 - d. Keterlambatan pembayaran piutang dikenakan denda 0% dari nilai piutang tertunggak
 - e. untuk penjualan yang dikenakan PPN diasumsikan sudah dilampiri faktur pajak
 - f. Harga-harga item yang tertulis dalam faktur penjualan belum termasuk PPN.
5. Penerimaan Kas
 - a. Setiap penerimaan kas akan disetor kebank sesegera mungkin pada hari yang sama dan sedapat mungkin tidak menyimpan dana dalam jumlah besar didalam berangkasperusahaan.
 - b. Dana perusahaan disimpan dalam rekening giro nomor 0010-11-12345 BCA, cab. Kebayoran Baru.
 6. Penilaian Persediaan Barang
 - a. Sistem pencatatan menggunakan sistem perpetual
 - b. Metode yang digunakan adalah metode FIFO.
 7. Pengakuan pendapatan dan beban menggunakan prinsip accrual basis
 8. Penyusutan asset tetap
 - a. Penyusutan aset tetap dihitung dengan metode garis lurus
 - b. Perhitungan dan pencatatan beban penyusutan dilakukan pada setiap bulan.

C. Instruksi

Pekerjaan Anda adalah staf pembukuan PT. Mitra Jaya, tugasnya adalah :

1. Membuat database perusahaan baru
2. Membuat data master persiapan transaksi
3. Menginput semua transaksi, pembelian, penjualan, penerimaan kas, pengeluaran kas dan penyesuaian.

D. Data-data

Data Pelanggan (Customer)

| ID | NAMA CUSTOMER | ALAMAT |
|-------|-----------------|---|
| C-001 | TOKO BUANA | Jl. Kecapi No. 12 Pondok Cabe-Tangerang Selatan |
| C-002 | WARUNG TAJIMA | Jl. Mawar No. 145 Jakarta Selatan |
| C-003 | INDAH SAFARINA | Jl. Melati No. 25 Pulo Gadung Jakarta Timur |
| C-004 | MEDIA NUSANTARA | Jl. Krakatau No. 08 Slipi Jakarta Barat |

3. Data Pemasok (Vendor)

| ID | NAMA VENDOR | ALAMAT |
|-------|--------------------|---|
| V-001 | PT. GUDANG SEMBAKO | Jl. Cinere No. 90 Depok |
| V-002 | PT. ORANGTUA GROUP | Jl. Garuda No. 89 Cakung- Jakarta Timur |
| V-003 | PT. BANGUN MAKMUR | Jl. Mangun No. 12 Cilandak Jakarta Selatan |
| V-004 | PT. PERSADA JAYA | Jl. Pemuda No. 04 Rawamangun Jakarta Timur |
| V-005 | PT. MEDIA UTAMA | Jl. Jatinegara No. 18 Pondok Kopi Jakarta Timur |

4. Data Persediaan (Inventory)

| No. | Kode | Deskripsi Barang | Kelompok |
|-----|---------|--------------------|----------|
| 1 | BM-001 | WAFER TANGO VANILA | MAKANAN |
| 2 | BM-002 | OOPS WAFER COKELAT | MAKANAN |
| 3 | BM-003 | KLOP BISKUIT | MAKANAN |
| 4 | BM-004 | BISKUIT ROMA | MAKANAN |
| 5 | BM-005 | ROTI COKLAT | MAKANAN |
| 6 | BMN-001 | TEH GELAS | MINUMAN |
| 7 | BMN-002 | VITA JELLY DRINK | MINUMAN |
| 8 | BMN-003 | VIT BOTOL 330 ML | MINUMAN |
| 9 | BMN-004 | COCA COLA | MINUMAN |
| 10 | BMN-005 | FANTA | MINUMAN |

2. Data Harta Tetap

Kendaraan operasional 1 Mobil Toyota Avanza dengan harga beli Rp 150.000.000, nilai residu Rp 0.- dibeli pada tanggal 3 Januari 2024 dengan masa manfaat 8 tahun. (metode garis lurus)

VI. Saldo Awal

Saldo Awal Neraca

PT. MITRA JAYA

Neraca Januari 2025

| Harta | | Saldo IDR |
|------------------|-----------|---------------------|
| Kas | | |
| 110-10 | Kas Kecil | 0.00 |
| 110-20 | Kas | <u>8,500,000.00</u> |
| Total Kas | | 8,500,000.00 |

| | | |
|---|--|-----------------------|
| Bank | | |
| 120-10 | Bank BCA | 250,000,000.00 |
| Total Bank | | 250,000,000.00 |
| Piutang Usaha | | |
| 130-10 | Piutang Dagang | 19,500,000.00 |
| 130-25 | Piutang Giro | 0.00 |
| 130-30 | Cadangan Kerugian Piutang | 0.00 |
| Total Piutang Usaha | | 19,500,000.00 |
| Piutang Non Usaha | | |
| 135-10 | Piutang Karyawan | 0.00 |
| 135-20 | Piutang Lainnya | 0.00 |
| Total Piutang Non Usaha | | 0.00 |
| Persediaan | | |
| 140-10 | Persediaan Makanan | 18,000,000.00 |
| 140-20 | Persediaan Minuman | 25,000,000.00 |
| Total Persediaan | | 43,000,000.00 |
| Biaya Dibayar Dimuka | | |
| 150-10 | Asuransi Dibayar di Muka | 3,325,000.00 |
| 150-20 | Sewa Dibayar Dimuka | 0.00 |
| Total Biaya Dibayar Dimuka | | 3,325,000.00 |
| Pajak Dibayar Dimuka | | |
| 155-10 | PPn Dibayar Dimuka | 0.00 |
| 155-20 | PPh 21 Dibayar Dimuka | 0.00 |
| Total Pajak Dibayar Dimuka | | 0.00 |
| Investasi Jangka Panjang | | |
| 160-10 | Investasi Saham | 0.00 |
| Total Investasi Jangka Panjang | | 0.00 |
| Harta Tetap Berwujud | | |
| 170-50 | Kendaraan | 150,000,000.00 |
| 170-51 | Akumulasi Penyusutan Kendaraan | -15,000,000.00 |
| 170-60 | Harta Lainnya | 0.0 |
| Harta Tetap Berwujud | | |
| 170-61 | Akumulasi Penyusutan Harta Lainnya | 0.00 |
| Total Harta Tetap Berwujud | | 135,000,000.00 |
| Harta Tetap Tidak Berwujud | | |
| 180-10 | Harta Tetap Tidak Berwujud | 0.00 |
| Total Harta Tetap Tidak Berwujud | | 0.00 |
| Harta Lainnya | | |
| 190-10 | Biaya Pra Operasi dan Operasi | 0.00 |
| 190-11 | Akumulasi Amortisasi Pra Operasi dan Operasi | 0.00 |
| Total Harta Lainnya | | 0.00 |
| Total Harta | | 459,325,000.00 |
| Kewajiban | | |
| Hutang Usaha | | |
| 210-10 | Hutang Usaha | 66,000,000.00 |
| 210-30 | Hutang Giro | 0.00 |
| 210-35 | Uang Muka Penjualan | 0.00 |
| Total Hutang Usaha | | 66,000,000.00 |
| Hutang Non Usaha | | |
| 215-10 | Hutang Deviden | 0.00 |
| 215-40 | Hutang Komisi Penjualan | 0.00 |
| 215-50 | Hutang Gaji | 10,350,000.00 |
| Total Hutang Non Usaha | | 10,350,000.00 |

| | | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Pendapatan yang diterima di muka | | |
| 230-10 | Sewa Diterima di Muka | <u>0.00</u> |
| Total Pendapatan yang diterima di muka | | 0.00 |
| Hutang Jangka Panjang | | |
| 240-10 | Hutang Bank | <u>60,000,000.00</u> |
| Total Hutang Jangka Panjang | | 60,000,000.00 |
| Hutang Lain | | |
| 250-10 | Hutang Lain | <u>0.00</u> |
| Total Hutang Lain | | 0.00 |
| Total Kewajiban | | 136,350,000.00 |
| Modal | | |
| Modal | | |
| 310-10 | Modal Disetor | 230,000,000.00 |
| 310-20 | Saham | <u>0.00</u> |
| Total Modal | | 230,000,000.00 |
| Laba | | |
| 320-10 | Laba ditahan | 92,975,000.00 |
| 320-20 | Laba Tahun Berjalan | 0.00 |
| 320-30 | Deviden | 0.00 |
| 320-99 | Historical Balancing | <u>0.00</u> |
| Total Laba | | 92,975,000.00 |
| Total Modal | | 322,975,000.00 |
| Total Kewajiban dan Modal | | 459,325,000.00 |

B. Saldo Awal Piutang

| ID | NAMA CUSTOMER | Invoice | Tanggal | Termin | Piutang |
|-------|-----------------|---------|-------------|-----------|-----------|
| C-001 | TOKO BUANA | INV-01 | 27 Des 2024 | 2/10,n/30 | 5.000.000 |
| C-002 | WARUNG TAJIMA | INV-02 | 30 Des 2024 | 2/10,n/30 | 3.500.000 |
| C-001 | TOKO BUANA | INV-03 | 31 Des 2024 | 2/10,n/30 | 2.500.000 |
| C-003 | INDAH SAFARINA | INV-04 | 01 Des 2024 | 2/10,n/30 | 4.500.000 |
| C-004 | MEDIA NUSANTARA | INV-05 | 30 Nov 2024 | 2/10,n/30 | 4.000.000 |

C. Saldo Awal Hutang

| ID | NAMA VENDOR | Invoice | Tanggal | Termin | Hutang |
|-------|---------------------|---------|-------------|-----------|------------|
| V-001 | PT. GUDANG SEMBAKO | INV-01 | 20 Des 2024 | 2/10,n/30 | 30.000.000 |
| V-002 | PT. ORANG TUA GROUP | INV-02 | 30 Des 2024 | 2/10,n/30 | 25.000.000 |
| V-003 | PT. BANGUN MAKMUR | INV-03 | 15 Nov 2024 | 2/10,n/30 | 2.000.000 |
| V-004 | PT. PERSADA JAYA | INV-04 | 30 Nov 2024 | 2/10,n/30 | 5.000.000 |
| V-005 | PT. MEDIA UTAMA | INV-05 | 01 Des 2024 | 2/10,n/30 | 4.000.000 |

D. Saldo Awal Persediaan

Mengisi Saldo Awal Persediaan

| | | | Alias | Gudang | Cari | Filter |
|-------------|--------------------|--------------|--------|-------------|------------------|--------|
| Kode Barang | Nama Barang | Gudang | Jumlah | Harga Pokok | Total Nilai | |
| BM-001 | WAFER TANGO VANILA | Head Quarter | 1,000 | 8,000 | Rp 8,000,000.00 | |
| BM-002 | OOPS WAFER COKELAT | Head Quarter | 10,000 | 500 | Rp 5,000,000.00 | |
| BM-003 | KLOP BISKUIT | Head Quarter | 10,000 | 500 | Rp 5,000,000.00 | |
| BMN-001 | TEH GELAS | Head Quarter | 5,000 | 1,000 | Rp 5,000,000.00 | |
| BMN-002 | VITA JELLY DRINK | Head Quarter | 5,000 | 1,500 | Rp 7,500,000.00 | |
| BMN-003 | VIT BOTOL 330 ML | Head Quarter | 5,000 | 2,500 | Rp 12,500,000.00 | |
| Total : | | | | | Rp 43,000,000.00 | |

III. Transaksi yang Terjadi Selama Januari 2025

Dokumen Transaksi No. 1 (Sewa dibayar dimuka)

| | | | |
|---|---|-----------|----------|
| PT. MITRA JAYA Jln. Kemang Selatan No. 20 Kebayoran Baru - Jakarta Selatan Tlp : 021-7198778 | No cek : CD000001 Tanggal : 1 Januari 2025 | | |
| BUKTI KAS KELUAR | | | |
| Dibayar kepada : Indah Property, PT (O-001) Alamat : Jl. Kemang Raya No. 23 Kebayoran Baru-Jakarta Selatan (021) 7197667 Jumlah : Rp 30.000.000 Keterangan : Pembayaran dimuka untuk Sewa gedung kantor masa 2 Januari 2025 s/d 2 Januari 2026 dari BCA | | | |
| Dibayarkan | Disetujui | Dibukukan | Diterima |
| | | | |

Dokumen Transaksi No. 2 (Pembelian Aktiva Tetap)

| PT. MITRA JAYA | No. Invoice : 00000001 Tanggal : 2 Januari 2025 Termin : Cash | | | | |
|-----------------------------------|---|-----------|-------------------|--------------|-----|
| Vendor : PT. FARSEKA UTAMA | | | | | |
| No. : Tanggal : Marketing : | | | | | |
| INVOICE | | | | | |
| No. Barang | Deskripsi Barang | Di terima | Harga | Total | VAT |
| | Printer HP Inkjet | 1 | Rp 500.000 | Rp 500.000 | 11% |
| | Laptop Acer | 1 | Rp 3.000.000 | Rp 3.000.000 | 11% |
| | AC 1/2 PK | 1 | Rp. 1.500.000 | Rp 1.500.000 | 11% |
| Marketing | | | Manajer Marketing | | |

Dokumen Transaksi No. 3 (Pembelian Inventory)

| PT. MITRA JAYA | | No. Invoice : 00000002 | | | |
|-------------------------------------|--------------------|---------------------------|-----------|-------------------|------|
| | | Tanggal : 05 Januari 2025 | | | |
| | | Termin : 2/10, n/30 | | | |
| Vendor : PT. ORANG TUA GROUP | | | | | |
| No. : | | | | | |
| Tanggal : | | | | | |
| Marketing : | | | | | |
| INVOICE | | | | | |
| No. Barang | Deskripsi Barang | Di terima | Harga | Total | VAT |
| BM-001 | WAFER TANGO VANILA | 500 | Rp. 8.000 | Rp 4,000,000 | 11% |
| BM-004 | BISKUIT ROMA | 600 | Rp. 5.000 | Rp. 3.000.000 | 11%. |
| BMN-005 | FANTA | 700 | Rp. 5.000 | Rp. 3.500.000 | 11%. |
| BM-005 | ROTI COKLAT | 400 | Rp. 5.000 | Rp. 2.000.000 | 11%. |
| BMN-004 | COCA COLA | 500 | Rp. 6.000 | Rp. 3.000.000 | 11%. |
| Biaya Pengantaran | | | | Rp100.000 | |
| Uang Muka | | | | Rp. 2.050.000 | |
| Marketing | | | | Manajer Marketing | |
| | | | | | |

Dokumen Transaksi No. 4 (Pembayaran Piutang)

| | | | |
|---|--|---------------------------|--|
| PT. MITRA JAYA | | No Ref. : CR000001 | |
| Jln. Kemang Selatan No. 20 Kebayoran Baru - Jakarta Selatan | | Tanggal : 07 Januari 2025 | |
| Tlp : 021-7198778 | | | |
| INVOICE | | | |
| Diterima dari : TOKO BUANA | | | |
| Alamat : Jl. Kecapi No. 12 Pondok Cabe, Tangerang Selatan | | | |
| Jumlah : Rp 1.000.000.00 | | | |
| Keterangan : Pelunasan fakur INV-001 tertanggal 27-Des-2024 | | | |
| Diterima oleh : | | Dibayar oleh : | |
| Diketahui oleh : | | Dibukukan oleh : | |
| | | | |

Dokumen Transaksi No. 5 (Pendapatan Jasa Pembungkusan)

|  | PT. MITRA JAYA | | No. Faktur : 00000004 | | |
|---|---|----------|---------------------------|----------|-----|
| | Jln. Kemang Selatan No. 20 Kebayoran Baru - Jakarta Selatan | | Tanggal : 07 Januari 2025 | | |
| | Tlp : 021-7198778 | | Termin : Cash | | |
| Customer : ABADI TEleshop | | | | | |
| No. SO : | | | | | |
| Tanggal : | | | | | |
| Marketing : Ahdan | | | | | |
| FAKTUR PENJUALAN | | | | | |
| No. Barang | Deskripsi Pesanan | Di kirim | Harga | Total | VAT |
| | Pendapatan Jasa Pembungkusan | 5 | 100.000. | 500.000. | 11% |
| | | | | | |

Dokumen Transaksi No. 6 (Pembayaran hutang)

| INVOICE | | | | | |
|--|-------------|------------|---------------------------|----------------|--|
| PT . GUDANG SEMBAKO | | | No : CD000002 | | |
| | | | Tanggal : 08 Januari 2025 | | |
| Diterima dari : PT. MITRA JAYA | | | | | |
| Alamat : Jln. Kemang Selatan No. 20 Kebayoran Baru - Jakarta Selatan | | | | | |
| Keterangan : Pembayaran atas faktur INV-001 | | | | | |
| No. Faktur | Tanggal | Saldo | Disc. | Jumlah Dibayar | |
| INV-01 | 20 Des 2023 | 30.000.000 | 0 | 20.000.000 | |
| Total | | | | 20.000.000 | |
| PT . GUDANG SEMBAKO | | | PT. MITRA JAYA | | |
| | | | | | |

Transaksi No. 7 (Penerimaan Pendapatan Bunga Bank)

Tanggal 10 Januari 2025 menerima pendapatan bunga bank dari Bank BCA (O-002) sebesar Rp 3.100.000

Dokumen Transaksi No. 08 (Penjualan Barang Secara kredit)

| PT. MITRA JAYA | | | | No. Faktur : 00000002 | | | |
|---|--------------------|----------|-----------|---------------------------|-----|--|--|
| Jln. Kemang Selatan No. 20 Kebayoran Baru - Jakarta Selatan | | | | Tanggal : 15 Januari 2025 | | | |
| Tlp : 021-7198778 | | | | Termin : 2/10, n/30 | | | |
| Customer : TOKO BUANA (Jl. Kecapi no 12, Pondok Cabe, Tangsel) | | | | | | | |
| Marketing : Ahdan (E-001) | | | | | | | |
| FAKTUR PENJUALAN | | | | | | | |
| No. Barang | Deskripsi Barang | Di kirim | Harga | Total | VAT | | |
| BM-001 | Wafer Tango Vanila | 500 | Rp 10,000 | Rp 5,000,000 | 11% | | |
| BM-002 | Oops Wafer Cokelat | 5000 | Rp 750 | Rp 3,750,000 | 11% | | |
| BMM-003 | Vit Botol 330 ML | 1000 | Rp 2,750 | Rp 2,750,000 | 11% | | |
| Biaya Pengantaran | | | | Rp. 350,000 | | | |
| Uang Muka | | | | Rp. 3,000,000 | | | |

Dokumen transaksi No. 09 (Biaya bensin, parkir & tol)

| PT. MITRA JAYA | | | No cek : CD000003 | | |
|---|-----------|-----------|---------------------------|--|--|
| Jln. Kemang Selatan No. 20 Kebayoran Baru - Jakarta Selatan | | | Tanggal : 16 Januari 2025 | | |
| Tlp : 021-7198778 | | | | | |
| BUKTI KAS KELUAR | | | | | |
| Dibayar kepada : Rian (E-002) | | | | | |
| Alamat : | | | | | |
| Jumlah : Rp 500.000 | | | | | |
| Keterangan : Uang Bensin, parkir dan tol | | | | | |
| Dibayarkan | Disetujui | Dibukukan | | | |
| | | | Diterima | | |
| | | | | | |

Dokumen transaksi No. 10 (Penjualan Kredit)

| | | | | | |
|---|------------------|---------------------------------|-------------------|----------------------|-----|
| PT. MITRA JAYA | | No. Faktur : 00000003 | | | |
| Jln. Kemang Selatan No. 20 Kebayoran Baru - Jakarta Selatan | | Tanggal : 19 Januari 2025 | | | |
| Tlp : 021-7198778 | | Termin : 2/10, n/30 | | | |
| Marketing : Ahdan | | Customer : WARUNG TAJIMA | | | |
| FAKTUR PENJUALAN | | | | | |
| No. Barang | Deskripsi Barang | Di kirim | Harga | Total | VAT |
| BM-003 | Klop Biskuit | 5000 | Rp 750 | Rp 3,750,000 | 11% |
| BMN-001 | Teh Gelas | 1000 | Rp 1200 | Rp 1,200,000 | 11% |
| Uang Muka | | | | Rp. 2,445,000 | |
| Marketing | | | Manajer Marketing | | |
| | | | | | |

Transaksi No. 11 (Penambahan Modal Dari Pemilik)

| | | | |
|---|---|---------------------------|----------|
| PT. MITRA JAYA | | No cek : CR000004 | |
| Jln. Kemang Selatan No. 20 Kebayoran Baru - Jakarta Selatan | | Tanggal : 16 Januari 2025 | |
| Tlp : 021-7198778 | | | |
| BUKTI KAS MASUK | | | |
| Dari | : Bapak Tio (E-003) | | |
| Alamat | : | | |
| Jumlah | : Rp 100.000.000 | | |
| Keterangan | : Setoran Modal Pemilik masuk ke Bank BCA | | |
| Dibayarkan | Disetujui | Dibukukan | Diterima |
| | | | |

Dokumen Transaksi No. 12 (Penyesuain Barang Rusak)

Tanggal 29 Januari 2025, ditemukan 10 Klop Biskuit dalam keadaan rusak. Dialokasikan biayanya ke Akun Kerusakan dan Kegagalan Material.

Dokumen Transaksi No. 13 (Alokasi Sewa Perbulan)

| | | | |
|--|-----------|---------------------------|----------|
| PT. MITRA JAYA | | No : GJ000002 | |
| | | Tanggal : 31 Januari 2025 | |
| BUKTI MEMORIAL | | | |
| Penjelasan Transaksi : Pembebanan biaya sewa kantor sebesar Rp 2.500.000 untuk bulan Januari 2025, yang telah dibayar pada 1 jan. 2026 untuk 12 bulan pada Indah Properti, PT. | | | |
| Dibayarkan | Disetujui | Dibukukan | Diterima |
| | | | |

Good Luck

Ruang Lingkup Perusahaan Manufaktur

Pengertian Perusahaan Manufaktur

Perusahaan Manufaktur adalah perusahaan yang mengubah barang mentah menjadi produk jadi melalui proses produksi kemudian dijual kepada pelanggan.

Karakteristik Perusahaan Manufaktur

Perusahaan Manufaktur memiliki karakteristik sebagai berikut :

1. Produk yang dihasilkan bisa dilihat secara kasat mata atau memiliki wujud.
2. Konsumen tidak memiliki peran dalam proses produksi sebuah perusahaan manufaktur, konsumen hanya akan menikmati hasil produksi saja.
3. Konsumen bisa menilai suatu produk saat belum menggunakan produk tersebut atau juga setelah menggunakan produk tersebut
4. Adanya ketergantungan konsumen untuk mencari produk yang ada. Sehingga, produsen memiliki kewenangan mutlak untuk menyediakan jumlah barang di pasaran. Hal ini berdampak pada harga jual sebuah produk. Karena makin sedikit barang yang tersedia, makin tinggi harga produk tersebut jika permintaan tidak berkurang.
5. Memiliki perhitungan harga pokok penjualan

Akun-akun Perusahaan Manufaktur

Perusahaan Manufaktur memiliki akun-akun yang tidak dijumpai pada jenis perusahaan lain, yaitu sebagai berikut :

1. Akun persediaan barang dagang. Akun ini digunakan untuk mencatat jumlah persediaan barang dagang
2. Akun HPP. Akun ini digunakan untuk mencatat semua biaya pembelian barang yang timbul akibat dari adanya penjualan
3. Akun Retur Pembelian/Penjualan. Akun ini digunakan untuk mencatat semua transaksi pengembalian barang dagang yang telah dibeli/dijual.
4. Akun Potongan Pembelian/Penjualan. Akun ini digunakan untuk mencatat transaksi potongan pembelian/penjualan
5. Akun Biaya Atas Pengiriman. Akun ini digunakan untuk mencatat seluruh transaksi biaya pengiriman barang yang dibeli/dijual
6. Akun Penjualan. Akun ini digunakan untuk mencatat semua transaksi penjualan barang dagang
7. Akun Persediaan Bahan Baku. Akun ini digunakan untuk mencatat pembelian dan pemakaian bahan baku.

5. Akun Biaya Overhead Pabrik (BOP). Akun ini untuk mencatat biaya selain biaya bahan baku dan biaya tenaga kerja langsung (mencatat biaya produksi tidak langsung).
6. Akun Barang Dalam Proses. Akun ini untuk mencatat biaya produksi dalam suatu periode dapat dirinci menjadi BDP-Biaya Bahan Baku/BBB, BDP-Biaya Tenaga Kerja/BTK, BDP-BOP
7. Akun Persediaan Produk Jadi. Akun ini untuk mencatat harga pokok produk yang selesai di proses.
8. Akun Persediaan Barang Dalam Proses. Akun ini untuk mencatat harga pokok produk yang belum selesai diproses.

Syarat Pembayaran

Transaksi yang dilakukan oleh perusahaan manufaktur adakalanya dilakukan secara kredit. Oleh karena itu perlu diperhatikan hal-hal mengenai syarat pembayaran berikut :

1. Pembayaran dimuka, artinya pembeli membayar terlebih dahulu sebelum barang diterima
2. *Cash On Delivery*, artinya pembeli membayar barang pada saat barang tersebut dikirimkan ke tempat pembeli/diterima ditempat pembeli
3. Pembelian kontan/tunai, artinya pembeli langsung membayar barang pada saat barang diterima.
4. Pembayaran sesudah barang diterima, artinya pembeli membayar dalam jangka waktu tertentu sesudah barang diterima. Dalam sistem pembayaran ini, biasanya dijumpai syarat-syarat berikut ini :
 - a. **2/10, n/30**, artinya pembayaran dilakukan paling lambat 30 hari setelah tanggal faktur. Tetapi apabila dibayar dalam jangka waktu 10 hari, akan memperoleh potongan sebesar 2%.
 - b. **n/30**, artinya pembayaran harus dilakukan paling lambat 30 hari setelah tanggal faktur
 - c. **End Of Month (EOM)**, artinya pembayaran harus dilakukan paling lambat akhir bulan
 - d. **2/10, EOM**, artinya pembayaran hari dilakukan paling lambat 10 hari setelah akhir bulan dan tidak ada potongan.
 - e. **Received Of Goods (ROG)**, artinya pembayaran dilakukan setelah barang diterima atau pembayaran dihitung dari tanggal penerimaan barang.

Syarat-syarat Penyerahan Barang

Syarat-syarat penyerahan barang adalah syarat yang menjelaskan tentang pihak yang menanggung biaya angkut dan resiko atas barang dagang tersebut, mulai dari gudang penjual sampai dengan gudang pembeli. Syarat penyerahan barang yang biasa kita jumpai adalah :

1. *Free On Board Shipping Point (FOB Shipping Point)*

Dalam syarat ini, semua beban dan resiko ditanggung oleh pihak pembeli sejak barang keluar dari

gudang penjual

2. *Free On Board Destination (FOB Destination) atau Cosh and Freight*

Dalam syarat ini, semua beban dan resiko ditanggung oleh pihak penjual sampai barang tersebut tiba di gudang pembeli.

Sumber Penyusun Laporan Keuangan

Sumber penyusunan laporan keuangan perusahaan manufaktur pada dasarnya sama, hanya saja ditambah dengan proses produksinya yaitu :

- **Jurnal**
Tempat mencatat berbagai jenis transaksi yang terjadi dalam satu periode.
- **Buku Besar**
Buku yang berisi akun-akun. Buku besar memiliki bermacam-macam bentuk, salah satunya bentuk 4 kolom
- **Buku Besar Pembantu**
Buku yang memuat rincian dari buku besar. Bentuk buku besar pembantu sama dengan buku besar.
- **Neraca Saldo**
Daftar yang memuat saldo dari akun-akun yang terdapat dalam buku besar. Perusahaan yang menggunakan bentuk buku besar tiga kolom atau empat kolom, akan termudahkan dalam penyusunan neraca saldonya, karena saldo telah teridentifikasi. Sedangkan perusahaan yang menggunakan bentuk T sederhana, maka saldonya dihitung terlebih dahulu.
- **Jurnal Penyesuaian**
Jurnal yang disusun untuk mengubah sedemikian rupa nilai akun. Dengan adanya jurnal penyesuaian, maka neraca saldo akan memperhatikan saldo sebenarnya dari harta, utang dan modal perusahaan.
- **Neraca Lajur**
Neraca lajur disusun dengan maksud sebagai berikut :
 1. Memperkecil kemungkinan kesalahan penyusunan laporan keuangan
 2. Seluruh data laporan keuangan dapat dibaca sekaligus
 3. Memungkinkan satuan angka laporan keuangan terlihat secara logis.

Contoh Kasus Perusahaan Manufaktur

PT. Abadi Jaya berdiri pada tanggal 1 Januari 2024 dan bergerak pada usaha produksi pembuatan Roti dan Kue.

PT. ABADI JAYA

NERACA

1 JANUARI 2025

| Aktiva | | Kewajiban dan Modal | |
|---|--------------------|-----------------------------------|--------------------|
| Kas | 25.000.000 | Utang Dagang | 16.875.000 |
| Bank BCA | 100.000.000 | Utang Komisi Penjualan | 9.300.000 |
| Piutang Dagang | 4.550.000 | Utang Gaji | 2.115.000 |
| Persediaan Bahan Baku | 12.350.000 | Utang Ppn | 4.300.000 |
| Persediaan Bahan Penolong | 13.000.000 | Utang Bank | 81.375.000 |
| Persediaan Barang Dalam Proses | - | Modal Disetor | 120.176.250 |
| Persediaan Barang Jadi | - | Laba Ditahan | 30.362.500 |
| Pph 21 Dibayar Dimuka | 3.035.000 | | |
| Asuransi Dibayar Dimuka | 2.300.000 | | |
| Kendaraan | 100.000.000 | | |
| Akumulasi Penyusutan Kendaraan | (5.075.000) | | |
| Mesin Produksi | 9.500.000 | | |
| Akumulasi Penyusutan Mesin Produksi (156.250) | | | |
| Total Aktiva | 264.503.750 | Total Hutang dan Kewajiban | 264.503.750 |

Saldo Piutang :

| Nama Pelanggan | No Inv | Tgl Inv | Jumlah Rp |
|----------------------|--------|----------------|------------------|
| King Bakery | INV-01 | 1. Des. 2024 | 1,250,000 |
| Star Bakery | INV-02 | 11. Nov.. 2024 | 2,450,000 |
| Berkah Bakery | INV-03 | 25. Nov..2024 | 850,000 |
| Total Piutang | | | 4,550,000 |

Saldo Hutang :

| Nama Supplier | No Inv | Tgl Inv | Jumlah Rp |
|---------------------|--------|---------------|-------------------|
| PT. Sinar Terang | INV-01 | 4. Des. 2024 | 10,000,000 |
| CV. Selaras | INV-02 | 05. Nov..2024 | 6,025,000 |
| CV. Mandiri | INV-03 | 25 Nov..2024 | 850,000 |
| Total Hutang | | | 16,875,000 |

Saldo Persediaan :

| Kode | Nama Barang | Satuan | HPP | Jumlah | Total | Kelompok |
|-------------------------|-----------------|--------|---------|--------|-------------------|-----------------|
| P-001 | Telur | Pcs | Rp. 500 | 3.000 | 1.500.000 | Bahan Baku |
| P-002 | Terigu | Gr | Rp. 300 | 9.000 | 2.700.000 | Bahan Baku |
| P-003 | Gula | Gr | Rp. 400 | 8.000 | 3.200.000 | Bahan baku |
| P-004 | Mentega | Gr | Rp. 825 | 6.000 | 4.950.000 | Bahan Baku |
| P-005 | Tali Pembungkus | Cm | Rp. 100 | 50.000 | 5.000.000 | Barang Penolong |
| P-006 | Plastik | Pcs | Rp. 100 | 80.000 | 8.000.000 | Barang Penolong |
| Total Persediaan | | | | | 25.350.000 | |

Saldo Awal Aktiva Per 31 Desember 2024, Menggunakan Periode Garis Lurus.

Kendaraan

- 1. Mobil pickup, harga perolehan Rp.40.000.000, beli tanggal 2 Januari 2024 nilai residu Rp.8.000.000, umur ekonomis 10 tahun.
- 2. Mobil sedan, harga perolehan Rp. 60.000.000 beli tanggal 5 Agustus 2024, nilai residu Rp.15.000.000, umur ekonomis 10 tahun.

Total aktiva kendaraan Rp. 100.000.000

Mesin Produksi

- 1. Mesin Produksi, harga perolehan Rp. 9.500.000, beli tanggal 1 November 2024, nilai residu Rp.2.000.000, umur ekonomis 8 tahun.

Total aktiva Mesin Produksi Rp. 9.500.000

Tekan Menu Data-Data → Data Harta Tetap.

Selama bulan Januari 2025 telah terjadi beberapa transaksi yang dinyatakan dalam buku transaksi berikut:

1. Biaya Operasional – Alat Tulis Kantor

| | | |
|--|-----------------------|--------------------------|
|  | PT. Abadi Jaya | No cek : CD000001 |
| | | Tanggal : 1 Januari 2025 |
| BUKTI KAS KELUAR | | |
| Dibayar kepada : CV. Tri Megah (OTHR-1) | | |
| Alamat : Jl. Kemang Raya No. 23 Kebayoran Baru-Jakarta Selatan (021) 7197766 | | |
| Jumlah : Rp 2.500.000 | | |
| Dikeluarkan : Dept Produksi | | |
| Keterangan : Pembayaran perlengkapan produksi melalui Bank BCA | | |
| Dibayarkan | Disetujui | Dibukukan |
| | | Diterima |

2. Pembayaran Piutang Sebagian

| | | |
|--|-----------------------|--------------------------|
|  | PT. Abadi Jaya | No : CR000001 |
| | | Tanggal : 2 Januari 2025 |
| INVOICE | | |
| Diterima dari : King Bakery | | |
| Alamat : Jl. Kemuning No. 12 Pamulang-Tangerang Selatan | | |
| Jumlah : Rp. 1.000.000,- | | |
| Pencatatan : Dept. Finance | | |
| Keterangan : Pelunasan fakur INV-001 tertanggal 1-Des-2024 diterima melalui Bank BCA | | |
| Diterima oleh : | Diketahui oleh : | Dibukukan oleh : |
| | | |
| | | Dibayar oleh : |
| | | |

● **Membuat Multi Gudang (Gudang Bahan Baku, Gudang Produksi dan Gudang Siap Jual)**

Pada tanggal 5 Januari 2025 Dibuat multi gudang (Warehouse) untuk penempatan bahan baku, bahan produksi dan barang yang siap dijual, agar pemilik atau staf perusahaan bisa membedakan gudang yang akan disimpan atau dijual saat terjadi proses produksi atau terjadi transaksi pembelian atau transaksi penjualan.

Dibuat 3 gudang dengan perincian sebagai berikut

Kode Head Quarter = Gudang Bahan Baku

Kode 001 = Gudang Produksi

Kode 002 = Gudang Siap Jual

Data Gudang

Kode Gudang : Berupa Container

Nama Gudang :

Alamat :

Kota : Kode Pos :

Negara :

Keterangan :

Gudang Standar (Default)
 Tidak Aktif

Pembelian Bahan baku

Tanggal 6 Januari 2025, dilakukan pembelian bahan baku secara kredit dengan biaya pengiriman sebesar Rp. 195.000, kepada PT. Sinar Terang sekaligus dilakukan pembayaran uang muka sebesar Rp. 6.000.000

| PT. Abadi Jaya | | No. Invoice : 00000001 | | | | |
|-----------------------|------------------|----------------------------------|-------|--------|----------|-----|
| Januari 2025 | | Tanggal : 06 | | | | |
| | | Termin : 2/10, n/30 | | | | |
| | | Vendor : Sinar Terang, PT | | | | |
| No. : | | | | | | |
| Tanggal : | | | | | | |
| Marketing : | | | | | | |
| INVOICE | | | | | | |
| No. Barang | Deskripsi Barang | Di terima | Harga | Satuan | Total | VAT |
| P-001 | Telur | 80 | 500 | Lusin | 480,000, | - |

| | | | | | | |
|-------|-----------------|------|-----|------------|-----------|---|
| P-002 | Terigu | 20 | 300 | Kg | 6.000.000 | - |
| P-003 | Gula | 10 | 400 | Kg | 4.000.000 | - |
| P-004 | Mentega | 5000 | 825 | 5.000 Gram | 4.125.000 | - |
| P-005 | Tali Pembungkus | 5000 | 100 | 5.000 Cm | 500.000. | - |
| P-006 | Plastik | 5000 | 100 | 5.000 Pcs | 500.000. | - |
| P-007 | Cokelat | 2000 | 100 | 2.000 Gram | 200.000 | - |

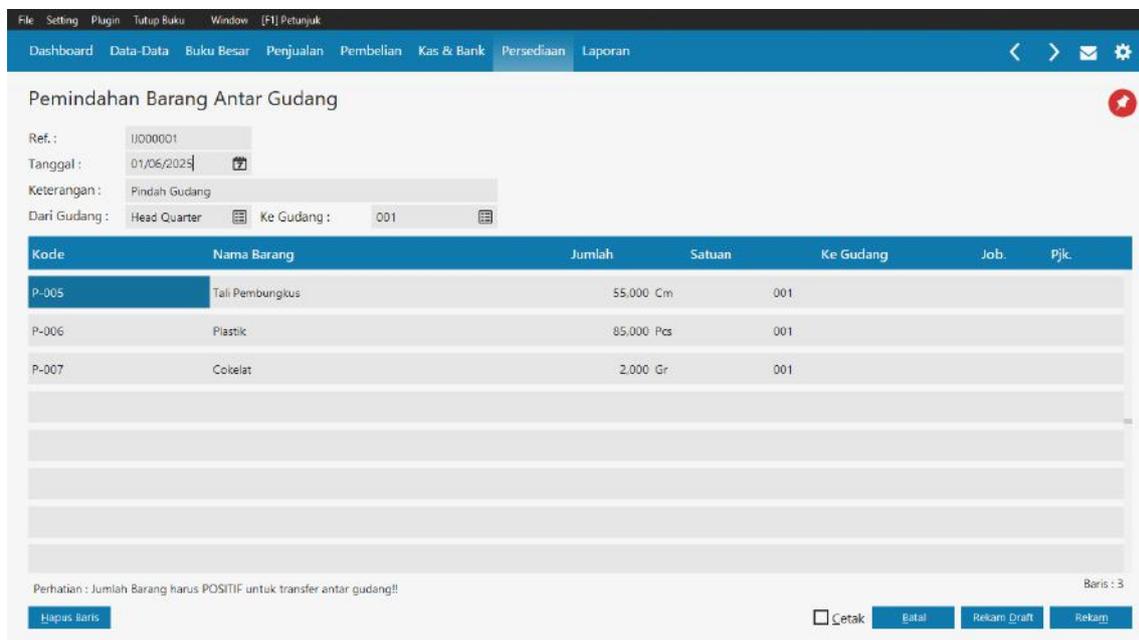
| | |
|---------------------|---------------|
| Biaya-Biaya Lain | Rp 195.000 |
| Total Pajak | |
| Total Setelah Pajak | Rp 16.000.000 |
| Uang Muka | Rp 6.000.000 |

Marketing
.....
Manajer Marketing
.....

✚ Melakukan Pemindahan Barang Antar Gudang Dari Gudang Bahan Baku ke Gudang Produksi

Dalam transaksi pembelian tanggal 6 Januari 2025, terdapat bahan penolong maka kita harus memindahkan stok bahan penolong dari Gudang Bahan Baku ke Gudang Produksi.

Untuk mencatat transaksi diatas, tekan Persediaan > Transfer Barang Antar Gudang



✚ Membuat Formula Perakitan (Auto Build) dari Bahan Baku menjadi Barang setengah Jadi

Transaksi perakitan sama halnya dengan transaksi pemindahan, yaitu proses produksi barang jadi dari bahan-bahan penyusunnya. Tapi untuk transaksi perakitan, diharuskan menentukan formula penyusun produk otomatis pada data barang yang akan di produksi. Jadi untuk menentukan formula penyusun produk otomatis.

Maka hasil produksinya akan dimasukkan ke gudang produksi

Perakitan

Ref.: I000002
Tanggal: 01/12/2025
Keterangan: Pembuatan BDP-001-20
Dari Gudang: Head Quarter Ke Gudang: 001

| Kode | Nama Barang | Jumlah | Satuan | Harga Satuan | Total | Dari Gudang | Item Jadi | Job |
|-------|-------------|--------|--------|--------------|------------|--------------|-----------|-----|
| P-001 | Telur | -100 | Pcs | 500,00 | -50.000 | Head Quarter | | 9 |
| P-002 | Tenggu | -4.000 | Gr | 300,00 | -1.200.000 | Head Quarter | | 9 |
| P-003 | Gula | -2.000 | Gr | 400,00 | -800.000 | Head Quarter | | 9 |
| P-004 | Mentega | -100 | Gr | 825,00 | -82.500 | Head Quarter | | 9 |

Total Pemakaian Persediaan: -2.132.500,00
Selisih: 0,00
Pembobotan: Standar
Baris: 4

Buttons: Hapus Baris, Update Hpp, Hitung Produksi, Cetak, Batal, Rekam Draft, Rekam

Perakitan dari barang dalam proses ditambah WIP menjadi barang jadi

Pada tanggal 14 Januari 2025 dilakukan produksi roti coklat sebanyak 10 pcs dengan melanjutkan proses produksi barang dalam proses menjadi barang jadi dengan perinciannya sebagai berikut : Roti (10 Pcs), Coklat (20 Gr), tali pembungkus (300 cm) dan plastik (10 Pcs). Selanjutnya ada tambahan Biaya produksi atau WIP (Work In process) dengan rincian sebagai berikut : biaya produksinya ada biaya listrik dan biaya tenaga kerja. Masing masing 5.000 dan 15.000

Produksi dilakukan digudang produksi dan hasil produksi masuk ke gudang siap jual

Untuk mencatat transaksi diatas, tekan Menu Persediaan > Produksi

Produksi

Ref.: I000003
Tanggal: 01/14/2025
Keterangan: Produksi Roti Cokelat
Dari Gudang: 001 Ke Gudang: 002

| Kode | Nama Barang | Jumlah | Satuan | Harga Satuan | Total | Dari Gudang | Item Jadi | Job |
|---------|-----------------|--------|--------|--------------|------------|-------------|-----------|-----|
| BDP-001 | Roti | -10 | Pcs | 106.625,00 | -1.066.250 | 001 | | |
| P-005 | Tali Pembungkus | -300 | Cm | 100,00 | -30.000 | 001 | | |
| P-006 | Plastik | -10 | Pcs | 100,00 | -1.000 | 001 | | |
| P-007 | Cokelat | -20 | Gr | 100,00 | -2.000 | 001 | | |

Total Pemakaian Persediaan: -1.099.250,00
Selisih: 0,00
Pembobotan: Standar
Baris: 4

Buttons: Hapus Baris, Update Hpp, Hitung Produksi, Cetak, Batal, Rekam Draft, Rekam

File Setting Plugin Tutup Buku Window [F1] Petunjuk

Dashboard Data-Data Buku Besar Penjualan Pembelian Kas & Bank **Persediaan** Laporan

Produksi

Ref.: IJ000003
 Tanggal: 01/14/2025
 Keterangan: Produksi Roti Cokelat
 Dari Gudang: 001 Ke Gudang: 002

| Kode Rekening | Nama Rekening | Jumlah | Harga Satuan | Total | Item Jadi | Job |
|---------------|-------------------|--------|--------------|---------|-----------|-----|
| 62000-0032 | Beban Listrik | -1 | 5.000,00 | -5.000 | | |
| 62000-0010 | Beban Gaji & Upah | -1 | 15.000,00 | -15.000 | | |

Persediaan **Biaya Produksi** Hasil Produksi

Biaya Produksi: -20.000,00
 Selisih: 0,00
 Pembobotan: Standar
 Baris: 2

Hapus Baris Update Hpp Hitung Produksi Cetak Batal Rekam Draft Rekam

File Setting Plugin Tutup Buku Window [F1] Petunjuk

Dashboard Data-Data Buku Besar Penjualan Pembelian Kas & Bank **Persediaan** Laporan

Produksi

Ref.: IJ000003
 Tanggal: 01/14/2025
 Keterangan: Produksi Roti Cokelat
 Dari Gudang: 001 Ke Gudang: 002

| Kode | Nama Barang | Jumlah | Satuan | Harga Satuan | Total | Bobot | Ke Gudang | Job |
|--------|--------------|--------|--------|--------------|-----------|-------|-----------|-----|
| BJ-001 | Roti Cokelat | 10 | Pcs | 111.925,00 | 1.119.250 | 1 | 002 | |

Persediaan Biaya Produksi **Hasil Produksi**

Total Pemakaian Persediaan + Biaya Produksi: 1.119.250,00
 Selisih: 0,00
 Pembobotan: Standar
 Baris: 1

Hapus Baris Update Hpp Hitung Produksi Cetak Batal Rekam Draft Rekam

Menentukan harga jual dengan berdasarkan mark up % dari harga pembelian

Pada tanggal 15 januari 2025 PT. Abadi Jaya menentukan harga jual untuk roti coklat berdasarkan mark up % dari harga pembelian

Untuk mencatat transaksi diatas, tekan Menu Persediaan > Penentuan Harga Jual

Penentuan Harga Jual

Sistem Perhitungan

Persentase Margin Laba (%)

Persentase Mark Up (%) :

Laba Kotor :

Setting Nilai

Pembulatan : ▼

Satuan Terkecil :

Dasar Perhitungan : ▼

Masukkan pajak pembelian ke dalam harga pokok

Hanya yang Telah Ierpilih

🚦 Penjualan Barang Secara tunai

Pada tanggal 20 Januari 2025 PT. Abadi Jaya melakukan penjualan tunai roti coklat sebanyak 2 pcs kepada Berkah Bakery dengan harga satuan @Rp. 140.000

Untuk mencatat transaksi diatas, tekan Menu Penjualan > Invoice Penjualan > Tunai

File Setting Plugin Tutup Buku Window [F1] Petunjuk
Dashboard Data-Data Buku Besar **Penjualan** Pembelian Kas & Bank Persediaan Laporan

Penjualan

Nama Pelanggan : Berkah Bakery No. Faktur : 00000001 Nomor SO. : Tanggal Faktur : 01/20/2025 Mata Uang : IDR

Keluar dari Gudang : Gudang Siap Jual Keterangan : Penjualan, Berkah Bakery

Inclusive Tax DO
 Jasa
 Tunai

| No. Barang | Deskripsi Barang | Di Kirim | Di Order | Satuan | Harga | Disc (%) | Total | Pjk | Job |
|------------|------------------|----------|----------|--------|------------|----------|------------|-----|-----|
| BJ-001 | Roti Cokelat | 2 | 0 | Pcs | 140,000.00 | 0 | 280,000.00 | . | |

Baris : 1

Biaya - Biaya Lain :

Tgl. Pengiriman : 02/14/2025 Salesman : N/A

Total Pajak :
Total Setelah Pajak :

Cetak

✚ Penjualan Barang Jadi Secara Kredit

Pada tanggal 21 Januari 2025 PT. Abadi Jaya melakukan penjualan kredit dengan uang sebuat roti coklat sebanyak 5 pcs kepada Lezat Bakery dengan harga satuan @Rp.145.000

Untuk mencatat transaksi diatas, tekan Menu Penjualan > Invoice Penjualan

✚ Penyesuaian barang rusak di gudang

Tanggal 22 Januari 2025, ditemukan 1 Pcs Roti” dalam keadaan rusak. Dialokasikan biayanya ke Kerusakan dan Kegagalan Material

Untuk mencatat transaksi diatas, tekan Menu Persediaan > Pemakaian/Penyesuaian Barang

✚ Perusahaan melakukan stock opname dengan informasi ada roti yang ditemukan dalam keadaan rusak. Dialokasikan biayanya ke Penyesuaian Persediaan

Tanggal 25 Januari 2025, perusahaan melakukan stock opname dan ternyata ditemukan 5 Pcs Roti, 4.700 Cm tali pembungkus, 4.990 plastik dalam keadaan rusak. Dialokasikan biayanya ke Penyesuaian Persediaan.

Untuk mencatat transaksi diatas, tekan Menu Persediaan > Stok Opname

| Kode | Deskripsi | Satuan | Tersedia (Buku) | Tersedia (Fisik) | Selisih |
|-------|-----------------|--------|-----------------|------------------|-----------|
| P-008 | Roti | Pcs | 10 | 5 | -5,00 |
| P-005 | Tali Pembungkus | Cm | 54,700 | 50,000 | -4,700,00 |
| P-006 | Plastik | Pcs | 84,990 | 80,000 | -4,990,00 |
| P-007 | Cokelat | Gr | 1,980 | 1,980 | |

Koreksi Persediaan

Tentukan Kode Akun untuk transaksi penyesuaian persediaan ini !! (Misalnya akun kerusakan dan kegagalan material)

Kode:

Nama Akun : Penyesuaian Persediaan

File Setting Plugin Tutup Buku Window [F1] Petunjuk

Dashboard Data-Data Buku Besar Penjualan Pembelian Kas & Bank Persediaan Laporan

Penyesuaian Persediaan

Ref.: 1000004
Tanggal: 01/25/2025
Keterangan: Stock Opname
Dari Gudang: 001 Ke Gudang: 001

| Kode | Nama Barang | Jumlah | Satuan | Akun | Job. | Dept. |
|---------|-----------------|--------|--------|------------|------|-------|
| BDP-001 | Roti | -5 | Pcs | 51000-0040 | | 0 |
| P-005 | Tali Pembungkus | -4.700 | Cm | 51000-0040 | | 0 |
| P-006 | Plastik | -4.990 | Pcs | 51000-0040 | | 0 |

Perhatian : Jumlah Barang harus NEGATIF jika dikeluarkan !!

Baris : 3

Cetak Batal Rekam Draft Rekam

15. Pembayaran Hutang dengan discount tambahan

| INVOICE | | | | | |
|--|--|---------------|-----------|---------|-------------------|
| CV. SELARAS | No : CD000003 Tanggal : 26 Januari 2025 | | | | |
| Diterima dari : PT. Abadi Jaya Alamat : Keterangan : Pembayaran atas faktur INV-02, dibayar melalui bank | | | | | |
| | No. Faktur | Tanggal | Saldo | Disc. | Jumlah Dibayar |
| | INV-02 | 05. Nov..2024 | 6,025,000 | 275.000 | 2.250.000 |
| Sub Total | | | | | 2.250.000 |
| Biaya Lainnya | | | | | 0 |
| Total | | | | | 2.250.000 |
| CV. Selaras | | | | | PT. Sumber Rejeki |

16. Biaya Operasional – Biaya Tenaga Kerja

| | | |
|---|-----------------------|--|
|  | PT. Abadi Jaya | No cek : CD000004 Tanggal : 27 Januari 2025 |
| BUKTI KAS KELUAR | | |
| Dibayar kepada : Rahmat Alamat : Jumlah : Rp 2.500.000 Keterangan : Pembayaran biaya tenaga kerja menggunakan Bank BCA | | |
| Dibayarkan | Disetujui | Dibukukan |
| | | |
| | | Diterima |
| | | |

17. Pemasukan – Pendapatan Bunga Bank

| | | |
|---|-----------------------|--|
|  | PT. Abadi Jaya | No cek : CD000002 Tanggal : 28 Januari 2025 |
| BUKTI KAS MASUK | | |
| Diterima dari : Bank BCA Alamat : Jumlah : Rp 250.000 Keterangan : Pendapatan Bunga Bank | | |
| Dibukukan | | Diterima |

18. Transfer Bank ke Kas

| Bank ABC | | BUKTI SETOR | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|-----------------------------------|--|---------------------------|-------------------|--------------|------|---------------|-----------------|--------|--|-----------|--|----------------------|--|--|--|--|--|--|
| Validasi | :19478649 8689868790 12257 548898 | | Tanggal : 29 Januari 2025 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Jenis Rekening : <input type="checkbox"/> Tahapan <input type="checkbox"/> Tapres <input type="checkbox"/> Giro <input type="checkbox"/> Lainnya | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| No. Rekening/Customer : 7520167887 Nama Pemilik Rekening : PT. Abadi Jaya Keterangan : Transfer Bank BCA ke Kas | | <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 25%;">Tunai/ No. Warkat</th> <th style="width: 25%;">Jumlah Valas</th> <th style="width: 25%;">Kurs</th> <th style="width: 25%;">Jumlah Rupiah</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">1.280.000</td> <td></td> <td></td> <td style="text-align: right;">1.280.000</td> </tr> <tr> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> <tr> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> </tbody> </table> | | Tunai/ No. Warkat | Jumlah Valas | Kurs | Jumlah Rupiah | 1.280.000 | | | 1.280.000 | | | | | | | | |
| Tunai/ No. Warkat | Jumlah Valas | Kurs | Jumlah Rupiah | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.280.000 | | | 1.280.000 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Nama Penyetor : Yunita Alamat Penyetor : Kemang Informasi Penyetor : | | <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 15%;">Biaya</td> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 15%;"></td> </tr> <tr> <td>Diisi oleh Bank</td> <td>Komisi</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>Jumlah yang dikredit</td> <td></td> <td></td> </tr> </table> | | | Biaya | | | Diisi oleh Bank | Komisi | | | | Jumlah yang dikredit | | | | | | |
| | Biaya | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Diisi oleh Bank | Komisi | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Jumlah yang dikredit | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Teller | | Penyetor | | | | | | | | | | | | | | | | | |

19. Tutup Buku Akhir Bulan Januari

Pada tanggal 31 Januari 2024 PT Abadi Jaya menerbitkan Memo internal untuk melakukan tutup buku bulan januari agar terbentuk jurnal penyusutan untuk aset tetap dan membuat laporan akhir januari 2024.

PENYELESAIAN CONTOH KASUS PERUSAHAAN MANUFAKTUR

Kasus Perusahaan Manufaktur

Nama Perusahaan : PT Abadi Jaya adalah unit manufaktur yang telah berjalan

Alamat : Jl. Kemang Selatan 1C No. 20 Jakarta selatan

Kode pos : 12345

Jenis Usaha : Industri Roti dan Kue

Berdiri : 1 Januari 2024

Menggunakan Zahir : 1 Januari 2025

Periode Akuntansi: Januari – Desember 2025

Untuk dapat menggunakan Zahir Accounting terlebih dahulu Anda harus menginstalnya di komputer PC atau Notebook berbasis Windows (98 / 2000 / XP / 7 / Vista). Installer Zahir tersedia dalam paket program berupa CD atau Anda dapat mendownload versi demonya dari www.zahiraccounting.com

Installasi

1. Tutup semua program yang terbuka.
2. Masukkan CD Installer ke Drive CD.
3. Selanjutnya akan ditampilkan form instalasi (jika form instalasi tidak otomatis terbuka, maka jalankan program Setup secara manual melalui Window Explorer, Klik Start > My Computer > Pilih Drive CD > jalankan Setup.exe.
4. Ikuti petunjuk yang tertera pada form instalasi, klik tombol Next untuk melanjutkan, dan isilah nama user dan nama perusahaan Anda, pilih opsi typical, selanjutnya klik Next hingga tombol Finish tampil.

Membuat Data Baru



Keterangan :

Help

- Panduan Penggunaan (Online Help) : Untuk menampilkan panduan penggunaan program
- Bantuan Jarak Jauh (Remote Acces Support) : Mendapat bantuan online langsung dari team support PT. Zahir Internasional. Fasilitas ini dapat berfungsi jika terdapat koneksi internet pada komputer Anda
- Register : Untuk melakukan registrasi program

Menu Utama

- Buka Data Sebelumnya (Open previous data) : Klik tombol ini untuk membuka data keuangan yang terakhir kali pernah Anda buka.
- Membuat Data Baru (Create new data) : Untuk membuat data keuangan baru
- Buka Data (Open data) : untuk membuka data keuangan yang pernah Anda buat sebelumnya. File data keuangan di Zahir Accounting akan selalu menggunakan format *.gdb
- Buka File Backup (Open backup file) : untuk membuka file backup yang sebelumnya pernah dibuat melalui fasilitas backup. File backup menggunakan format *.gbk
- Keluar (Exit) : Keluar dari program (mengakhiri aplikasi Zahir Accounting)

Ini merupakan tampilan awal Zahir Accounting Software, untuk menggunakan Zahir Accounting Software kita harus membuat data perusahaan terlebih dahulu seperti contoh kasus yang telah disediakan, dengan cara :

- Klik Membuat Data Baru
- Masukkan nama informasi perusahaan seperti yang tertera pada contoh kasus
- Klik lanjutkan

Informasi Perusahaan

Nama Perusahaan : PT. Abadi Jaya

Alamat Perusahaan : Jalan Kemang Selatan 1C No. 20
Kemang Jakarta Selatan

Kota : Jakarta

Negara : Indonesia

Kode Pos : 12730

Telp. / Fax : 0217197766

Email :

Website :

[Petunjuk](#)
[< Kembali](#)
[Lanjutkan >](#)
[Batal](#)

Periode akuntansi

- Sesuaikan periode akuntansi dimulai pada bulan Januari dan tutup buku bulan Desember seperti pada contoh kasus di atas
- Klik Lanjutkan

Informasi Perusahaan

Periode Akuntansi

Isilah periode akuntansi dimana Anda akan mulai menggunakan program ini untuk menginput transaksi, misalkan bulan Maret 2007.

Bulan : January

Tahun : 2025

Tutup Buku Akhir Tahun : December

Lokasi dan Nama File : C:\Data Zahir\PT. Abadi Jaya 3.gdb\1\Data 1.gdb

[Petunjuk](#)
[< Kembali](#)
[Lanjutkan >](#)
[Batal](#)

Konfirmasi Akhir

Buat Data Baru

Konfirmasi Akhir

Nama Perusahaan : PT. Abadi Jaya
 Alamat Perusahaan : Jl. Kemang Selatan 1C No. 20
 Jakarta Selatan
 Kota : Jakarta
 Negara : Indonesia
 Kode Pos : 12345
 Periode Akuntansi : January
 Tahun : 2025
 Lokasi dan Nama File : C:\Data Zahir\PT. Abadi Jaya.gdb

Petunjuk < Kembali Lanjutkan > Proses...

Ini merupakan konfirmasi akhir dari informasi perusahaan, jika sudah sesuai, maka klik Proses

Jenis Usaha

Pada langkah ini, Anda akan diminta untuk menentukan bidang usaha agar program Zahir Accounting secara otomatis akan membuat daftar rekening yang sesuai dengan bidang usaha Anda.

Jenis Usaha

Silahkan pilih bidang usaha yang Anda inginkan, selanjutnya Zahir secara otomatis akan membuat daftar rekening yang sesuai dengan bidang usaha yang telah Anda pilih.

Bidang Usaha : Manufaktur

Keterangan :
 Maaf, Tidak ada keterangan

- Perdagangan Umum
- Jasa Umum
- Manufaktur**
- Konsultan / Jasa Akuntansi, Aud
- Lembaga Pendidikan
- Koperasi
- Yayasan Sosial
- Layanan Kesehatan dan Kecant

Petunjuk Lihat Daftar Rekening Lanjutkan > Batal

- Tentukan jenis usaha (Manufaktur)
- Klik Lanjutkan

Mata Uang Fungsional

Pada saat proses pembuatan data baru selesai, Anda akan diminta untuk menentukan Mata Uang yang berlaku di negara Anda atau mata uang yang akan Anda jadikan sebagai mata uang baku untuk data keuangan ini.

Setup Data

Mata Uang Fungsional
Tentukan Mata Uang yang berlaku di negara Anda atau mata uang yang akan Anda jadikan sebagai mata uang baku untuk data keuangan ini.

Kode Mata Uang :

Nama Mata Uang :

Simbol :

Setelah Mata Uang Fungsional ini ditentukan, Anda tidak dapat merubahnya kembali.

[Petunjuk](#) [< Kembali](#) [Lanjutkan >](#) [Batal](#)

- Pilih mata uang yang akan digunakan (klik tanda mouse)
- Klik Lanjutkan

Membuat Data Baru Selesai

Setup Data

Selesai !
Tekan tombol Selesai untuk menyimpan informasi Mata Uang ini.

[Petunjuk](#) [< Kembali](#) [Lanjutkan >](#) [Selesai](#)

- Semua data perusahaan telah berhasil terinput, klik Selesai

| Kode | Nama Akun | Subklasifikasi | Klasifikasi | Ch. |
|----------|---------------|----------------|-------------|-----|
| 11000010 | Kas Kecil | Kas | Harta | ✓ |
| 11000020 | Kas | Kas | Harta | ✓ |
| 11000030 | Kas (USD) | Bank | Harta | ✓ |
| 12000010 | Bank | Bank | Harta | ✓ |
| 12000020 | Bank (USD) | Bank | Harta | ✓ |
| 13000010 | Piutang Giro | Piutang Dagang | Harta | |
| 13000020 | Piutang Usaha | Piutang Dagang | Harta | |
| 13000021 | | Piutang Dagang | Harta | |
| 13000030 | | Piutang Dagang | Harta | |

- Klik kanan pilih edit
- Klik rekam

🔗 Setelah nama akun telah disesuaikan, maka kita bisa langsung input saldo awal akun

- Klik menu setting
- Klik saldo awal
- Saldo Awal Akun

Mengisi Saldo Awal Akun

Isilah saldo awal akun per tanggal 31 Desember 2020
 Dalam mata uang sebenarnya, setiap nilai harus positif, kecuali memang benar-benar bernilai negatif

| Kode | Nama Akun | Mata Uang | Saldo Awal (Valas) |
|-------------|---------------|-----------|--------------------|
| 2300-00-012 | Utang PPN | | 4,300,000.00 |
| 2500-00-010 | Utang Bank | | 81,375,000.00 |
| 3100-00-010 | Modal Disetor | | 120,176,250.00 |
| 3200-00-010 | Laba ditahan | | 30,362,500.00 |

Nilai sebesar Rp 0.00 akan dialokasikan pada Akun sementara

- Maka akan muncul tampilan seperti pada gambar diatas, lalu selanjutnya input saldonya sesuai dengan nama akunya. Jika telah semua terinput, pastikan nilai historical balancing dan nilai sebesar adalah Rp. 0, jika tidak Rp. 0 maka penginputan saldo awal akun masih belum tepat dan silahkan dikoreksi kembali.
- Jika sudah selesai klik rekam

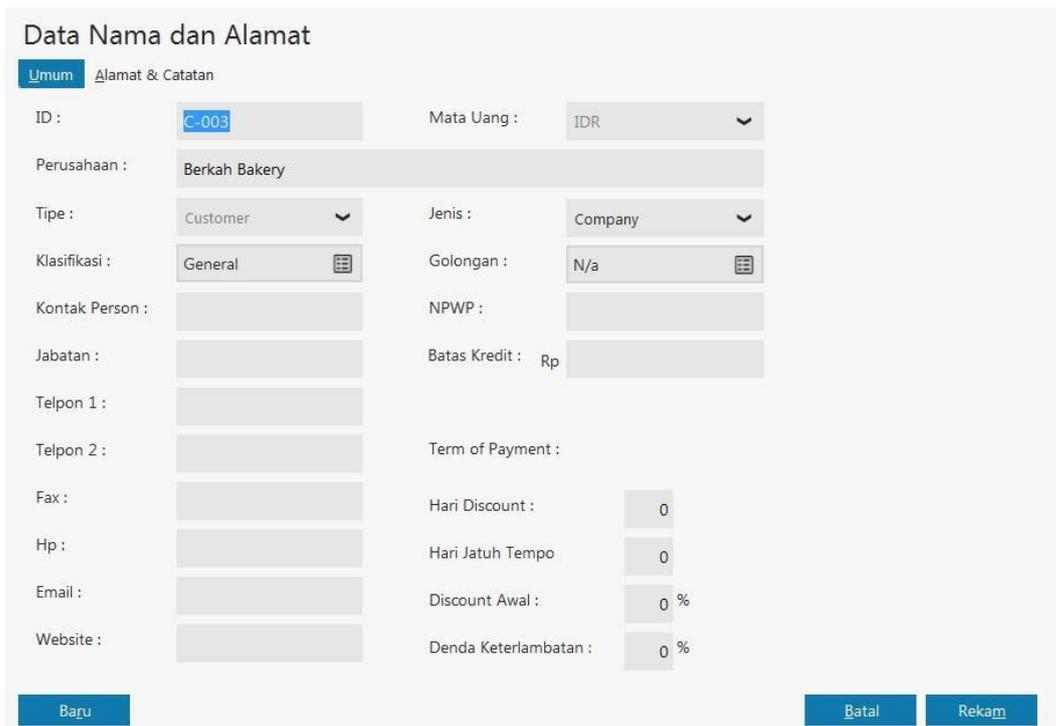
Saldo Piutang :

| Nama Pelanggan | No Inv | Tgl Inv | Jumlah Rp |
|----------------------|--------|----------|------------------|
| King Bakery | INV-01 | 01/12/24 | 1,250,000 |
| Star Bakery | INV-02 | 01/11/24 | 2,450,000 |
| Berkah Bakery | INV-03 | 25/11/24 | 850,000 |
| Total Piutang | | | 4,550,000 |

 Membuat data nama alamat untuk customer

Pada proses selanjutnya adalah input saldo awal piutang usaha, akan tetapi sebelum itu kita harus membuat data customer terlebih dahulu, langkah-langkahnya adalah :

- Klik data-data
- Klik nama alamat



Data Nama dan Alamat

Umum | Alamat & Catatan

ID : C-003 Mata Uang : IDR

Perusahaan : Berkah Bakery

Tipe : Customer Jenis : Company

Klasifikasi : General Golongan : N/a

Kontak Person : NPWP : Batas Kredit : Rp

Jabatan : Term of Payment :

Telpon 1 : Hari Discount : 0

Telpon 2 : Hp : Hari Jatuh Tempo : 0

Fax : Email : Discount Awal : 0 %

Website : Denda Keterlambatan : 0 %

Baru Batal Rekam

- Klik baru
- Input ID
- Input nama perusahaan
- Type Customer
- Klik rekam

Input Saldo Awal Piutang Usaha

Setelah nama customer telah kita buat, maka selanjutnya kita bisa langsung input saldo awal piutang usaha dengan cara :

- Klik menu setting
- Klik saldo awal
- Klik saldo awal piutang usaha
- Klik baru

Mengisi Saldo Awal Piutang Usaha

Nama Pelanggan :

Tanggal :

No. Invoice :

No. Sales Order (SO) :

Mata Uang :

Nilai Piutang :

Akun Piutang Usaha :

[Term Pembayaran >](#) [Batal](#) [Rekam](#)

- Input nama pelanggan (klik tanda mouse disebelah kanan)
- Sesuaikan tanggal
- Input no invoice
- Input nilai piutang
- Klik rekam
- Lanjutkan hingga semua saldo awal piutang

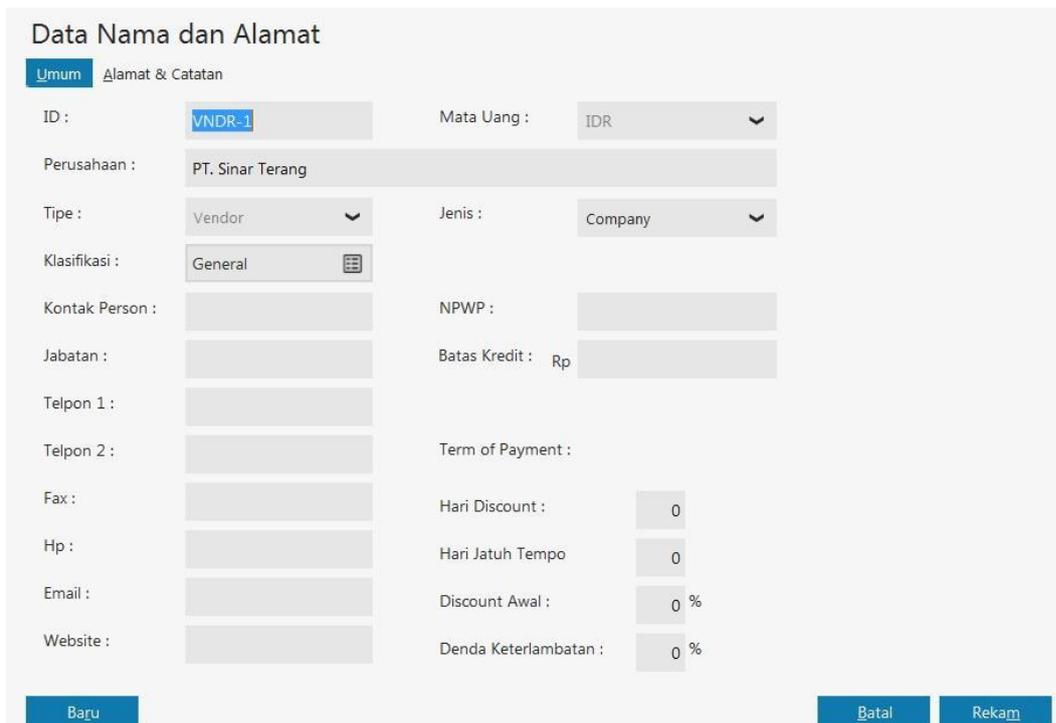
Saldo Utang :

| Nama Supplier | No Inv | Tgl Inv | Jumlah Rp |
|---------------------|--------|----------|-------------------|
| PT. Sinar Terang | INV-01 | 04/12/24 | 10,000,000 |
| CV. Selaras | INV-02 | 05/11/24 | 6,025,000 |
| CV. Mandiri | INV-03 | 25/11/24 | 850,000 |
| Total Hutang | | | 16,875,000 |

Membuat data nama alamat untuk vendor

Berikut ini adalah cara membuat data untuk nama vendor, hal ini perlu dilakukan sebelum kita input saldo awal hutang usaha.

- Klik data-data
- Klik nama alamat
- Klik baru



Data Nama dan Alamat

Umum Alamat & Catatan

ID : VNDR-1 Mata Uang : IDR

Perusahaan : PT. Sinar Terang

Tipe : Vendor Jenis : Company

Klasifikasi : General

Kontak Person : NPWP :

Jabatan : Batas Kredit : Rp

Telpon 1 : Term of Payment :

Telpon 2 : Hari Discount : 0

Fax : Hari Jatuh Tempo : 0

Hp : Discount Awal : 0 %

Email : Denda Keterlambatan : 0 %

Website :

Baru Batal Rekam

- Input ID
- Input nama perusahaan
- Type Vendor
- Klik rekam

Input Saldo Awal Hutang Usaha

- Klik menu setting
- Klik saldo awal
- Klik saldo awal hutang usaha
- Selanjutnya akan muncul lembar kerja untuk menginput saldo awal hutang
- Klik baru
- Input nama pemasok (klik tanda mouse disebelah kanan)

Mengisi Saldo Awal Hutang Usaha

Nama Pemasok : PT. Sinar Terang

Tanggal : Thursday, Decembe 17

No. Invoice : INV-01

No. Purchase Order (PO) :

Mata Uang : IDR

Nilai Hutang : Rp 10.000.000.00

Akun Hutang Usaha : 210000010 - Hutang Dagang

[Term Pembayaran >](#) [Batal](#) [Rekam](#)

- Sesuaikan tanggal
- Input no invoice
- Input nilai hutang
- Klik rekam
- Lanjutkan hingga semua saldo awal utang

Saldo Persediaan :

| Kode | Nama Barang | Satuan | HPP | Jumlah | Total | Kelompok |
|-------------------------|-----------------|--------|---------|--------|-------------------|-----------------|
| P-001 | Telur | Pcs | Rp. 500 | 3.000 | 1.500.000 | Bahan Baku |
| P-002 | Terigu | Gr | Rp. 300 | 9.000 | 2.700.000 | Bahan Baku |
| P-003 | Gula | Gr | Rp. 400 | 8.000 | 3.200.000 | Bahan baku |
| P-004 | Mentega | Gr | Rp. 825 | 6.000 | 4.950.000 | Bahan Baku |
| P-005 | Tali Pembungkus | Cm | Rp. 100 | 50.000 | 5.000.000 | Barang Penolong |
| P-006 | Plastik | Pcs | Rp. 100 | 80.000 | 8.000.000 | Barang Penolong |
| Total Persediaan | | | | | 25.350.000 | |

Sebelum menginput saldo awal persediaan, ada beberapa hal yang harus di persiapkan yaitu membuat satuan pengukuran untuk produk – produk yang akan kita perjual-belikan. Langkah-langkahnya adalah :

Membuat satuan dasar

- Klik modul data-data
- Klik satuan pengukuran

Data Satuan Pengukuran

Data Satuan | Konversi Satuan

Kode Satuan : Gr Unit Dasar

Nama Satuan : Gram

Keterangan :

Baru Batal Rekam

- Klik baru
- Input satuan dasar yang akan kita buat yaitu (Cm, Gr), lalu ceklis Unit Dasar
- Klik rekam

Setelah membuat satuan dasar, selanjutnya membuat satuan terbesar agar bisa di konversi menjadi satuan dasar, langkahnya sama, hanya saja tidak di ceklis sebagai Unit Dasar, silahkan buat satuan terbesarnya yaitu Kg, Lusin, Pack, dan Meter.

- Klik modul data-data
- Klik satuan pengukuran
- Klik baru

Data Satuan Pengukuran

Data Satuan | Konversi Satuan

Kode Satuan : Pack Unit Dasar

Nama Satuan : Pack

Keterangan : 1 Pack = 50 Pcs

Baru Batal Rekam

- Input satuan terbesarnya yang akan kita buat
- Klik Konversi Satuan, lalu klik Baru

Konversi Unit

1 Pack : 50 pieces

Tidak Tergantung Dimensi

Dikali Dimensi

Dibagi Dimensi

Batal Rekam

- Klik Rekam, maka akan muncul ke daftar konversi satuan

Data Satuan Pengukuran

Data Satuan **Konversi Satuan**

| Satuan | Satuan Dasar | Keterangan |
|--------|--------------|------------|
| 1 Pack | 50 pieces | |
| | | |
| | | |
| | | |

Baru Edit Hapus

Baru Batal Rekam

- Lalu, Klik Rekam, silahkan buat baru lagi, untuk konversi satuan yang lain

Selanjutnya kita akan membuat dan mengelompokan dari jenis-jenis produk yang akan PT. Abadi Jaya perjual-belikan. Pastikan pilih satuan dasarnya ke satuan dasarnya. Langkah-langkahnya adalah :

- Klik modul data-data
- Klik data produk
- Klik baru

Data Barang / Persediaan

Kode Barang : Satuan Dasar : Pakai No Serial

Deskripsi : Pakai Lot

Kelompok Barang : Satuan Laporan : Konsinyasi

Kode Alias : Nama Alias : Tidak Aktif

Produk Musiman

Dalam Stok : Harga Beli Satuan : Pjk :

Telah dipesan ke Supplier : Harga Jual Satuan : Pjk :

Telah dipesan Pelanggan : Harga Pokok Satuan : Departemen :

Stok Minimal : Gudang Utama :

Minimal Pemesanan : Supplier Utama :

Proyeksi Penjualan : Waktu Pengiriman (Hari) :

Informasi Stock Kode Akun dan HPP Info Lain Gambar

Baru Auto Build Batal Rekam

- Input kode barang
- Input deskripsi atau nama produk
- Tentukan satuan dasarnya
- Tentukan kelompok barangnya (klik tanda mouse)
- Klik rekam
- Lanjutkan hingga semua data produk terinput

Jika data produk telah selesai di input, maka kita bisa langsung untuk menginput saldo awal persediaan. Langkah-langkahnya adalah :

- Klik menu setting
- Klik saldo awal
- Klik saldo awal persediaan
- Klik baru

Mengisi Saldo Awal Persediaan

Gudang : Head Quarter

Kode Barang : P-001

Stock Awal : 3.000.00

Harga Pokok Satuan : 500.00 IDR

Nomor Seri Nomor Lot

Batal Rekam

- Tentukan kode barang atau nama produknya
- Input stock awal
- Input harga pokok satuan
- Klik rekam
- Lanjutkan hingga semua saldo awal persediaan terinput

➤ Data harta tetap

Fasilitas harta tetap (Fixed Asset) ini bermanfaat bagi anda dalam penghitungan beban penyusutan per bulan, akumulasi beban dan nilai buku. Untuk membuat rincian harta tetap yaitu

- Klik data-data
- Klik Harta Tetap
- Lalu pilih kelompok harta tetap

| Harta Tetap (Fixed Asset) | | | |
|---------------------------|----------------|-----------------------|------------|
| Nama : | Mesin Produksi | No. # : | |
| Kelompok : | Mesin Produksi | Departemen : | |
| Tanggal Beli : | 11/01/2024 | Akumulasi Beban : | 156.250 |
| Harga Beli : | 9.500.000 | Beban Per Tahun Ini : | 156.250 |
| Nilai Residu : | 2.000.000 | Terhitung Tanggal : | 12/31/2023 |
| Umur Ekonomis : | 8 Tahun | Nilai Buku : | 9.343.750 |
| Lokasi : | | Beban Perbulan : | 78.125 |

- Silahkan isi nama aset
- Lalu pilih kelompok harta tetap
- Tanggal beli
- Harga beli
- Dan umur ekonomis
- Lalu rekam
- Silahkan klik baru (plus) lagi untuk input nama aset yang lain

Selama bulan Januari 2025 telah terjadi beberapa transaksi yang dinyatakan dalam buku transaksi berikut :

Biaya Operasional – Alat Tulis Kantor

Tanggal 1 Januari 2025, dibayar Alat Tulis Kantor sebesar Rp. 2.500.000,- kepada CV. Tri Megah secara tunai melalui Bank BCA.

Untuk mencatat transaksi diatas, tekan modul **Kas & Bank > Kas Keluar**

Input Transaksi Biaya Operasional (Alat Tulis Kantor)

- Klik kas dan bank
- Kas keluar

- Masukkan nama vendor, jika belum ada bisa langsung dibuat baru
- Sesuaikan tanggalnya

Kas Keluar

Akun Kas : BCA

Penerima : CV Tri Megah
Dua Juta Lima Ratus Ribu Rupiah

Cek No. : CD000001
Tanggal : 01/01/2025
Sebesar : Rp 2,500,000.00

Memo : Pengeluaran untuk beli ATK kpd CV Tri Megah

Alokasi Dana:

| Kode | Nama Akun | Dept. | Nilai (Dr) | Job. |
|-------------|--------------------|-------|-----------------|------|
| 6200-00-040 | Beban Perlengkapan | 0 | Rp 2,500,000.00 | |

Hapus Baris Rekam Ulang Buka Ulang Cetak Batal Rekam Draft Rekam

- Input kode akun dengan cara double klik kode, pilih akunnnya
- Input nilainya
- Klik rekam

Pembayaran Piutang Sebagian

Tanggal 2 Januari 2025, diterima pembayaran dari King Bakery atas piutang yang lalu sebesar Rp.1.000.000,- secara tunai melalui Bank BCA

Untuk mencatat transaksi diatas, tekan modul **Penjualan > Pembayaran Piutang**

Input Transaksi Pembayaran Piutang Sebagian

Pembayaran Piutang

Akun Kas : BCA

Dari : King Bakery
Satu Juta Rupiah

Cek No. : CR000001
Tanggal : 01/02/2025
Sebesar : Rp 1,000,000.00

Memo : Penerimaan dari King Bakery untuk inv-001

Alokasi Dana:

| No Invoice | Tanggal | Saldo | Discount | Jumlah Dibayar |
|------------|------------|---------------|----------|----------------|
| INV-01 | 12/01/2023 | Rp 250,000.00 | 0.00 | 1,000,000 |

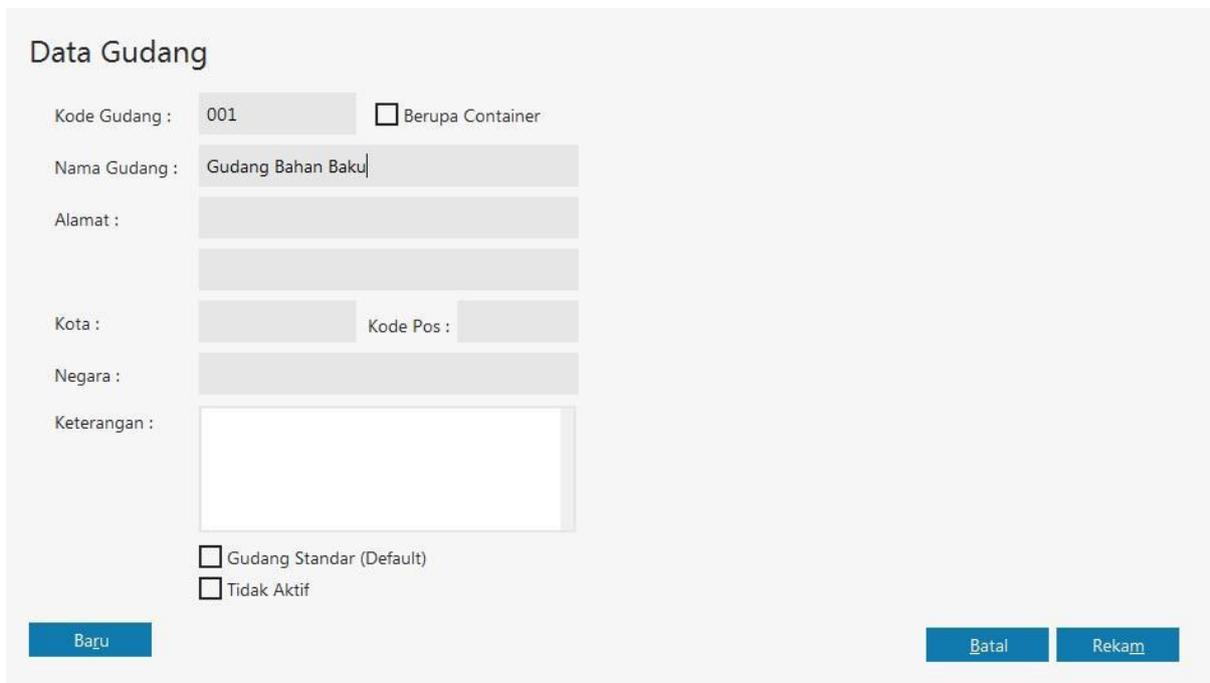
Hapus Baris Cetak Batal Rekam Draft Rekam

- Klik modul Penjualan
- Klik pembayaran piutang usaha
- Tentukan akun kas = BCA
- Input nama perusahaan
- Sesuaikan tanggal transaksi
- Input no invoice (double klik no invoice)
- Input jumlah dibayar
- Klik di Sebesar
- Klik rekam

Membuat Multi Gudang

Pada tanggal 5 Januari 2025 Dibuat multi gudang (Warehouse) untuk penempatan bahan baku, bahan produksi dan barang yang siap dijual, agar pemilik atau staf perusahaan bisa membedakan gudang yang akan disimpan atau dijual saat terjadi proses produksi atau terjadi transaksi pembelian atau transaksi penjualan.

Untuk mencatat multi gudang, tekan modul data-data > data gudang



Data Gudang

Kode Gudang : 001 Berupa Container

Nama Gudang : Gudang Bahan Baku

Alamat :

Kota : Kode Pos :

Negara :

Keterangan :

Gudang Standar (Default)
 Tidak Aktif

Baru Batal Rekam

Input data gudang baru caranya sebagai berikut

- Klik Modul data-data
- Klik Data Gudang

- Klik baru
- Isi kode gudang
- Isi Nama Gudang

Pembelian Bahan Baku

Tanggal 6 Januari 2025, dilakukan pembelian bahan baku secara kredit dengan biaya pengiriman sebesar Rp. 195.000, kepada PT. Sumber Rezeki sekaligus dilakukan pembayaran uang muka sebesar Rp. 6.000.000, dengan rincian sebagai berikut :

| No. Barang | Deskripsi Barang | Di terima | Harga | Satuan | Total | VAT |
|------------|------------------|-----------|-------|----------------------------|-----------|-----|
| P-001 | Telur | 80 | 500 | Lusin (1 Lusin = 12 Buah) | 480,000, | - |
| P-002 | Terigu | 20 | 300 | Kg (1 Kg = 1000 gram) | 6.000.000 | - |
| P-003 | Gula | 10 | 400 | Kg (1 Kg = 1000 gram) | 4.000.000 | - |
| P-004 | Mentega | 5000 | 825 | 5.000 Gram | 4.125.000 | - |
| P-005 | Tali Pembungkus | 5000 | 100 | 5.000 Cm | 500.000. | - |
| P-006 | Plastik | 5000 | 100 | 5.000 Pcs | 500.000. | - |
| P-007 | Cokelat | 2000 | 100 | 2.000 Gram | 200.000 | - |

Untuk menginput pembelian secara **kredit atau non tunai** berupa bahan baku kepada suplier, tekan **Modul**

Pembelian > Input Penerimaan Barang Kredit dengan Uang Muka

- Klik modul pembelian
- Klik Tambah data Penerimaan Barang
- Input nama vendor (klik tanda Kotak disebelahnya)
- Pilih default Gudang yang akan dimasukkan barangnya
- Sesuaikan tanggal transaksi
- Input nama barang (double klik no barang)
- Input jumlah, pilih satuan dan masukan harganya
- Input Nominal Biaya-biaya lain (jika ada, biasanya biaya pengantaran)
- Pilih nilai uang muka yang sudah dibuat sebelumnya (klik uang muka)
- Klik rekam

File Setting Plugin Tutup Buku Window [F1] Petunjuk

Dashboard Data-Data Buku Besar Penjualan **Pembelian** Kas & Bank Persediaan Laporan

Penerimaan Barang

Nama Pemasok : PT. Sinar Terang No. Pembelian : 00000001 Nomor PO. : 01/06/2025 Tanggal Faktur : Mata Uang : IDR

Masuk ke Gudang : Gudang Bahan Baku Keterangan : Pembelian, PT. Sinar Terang

Inclusive Tax DDO Jasa Tunai

| No. Barang | Deskripsi Barang | Di Terima | Di Order | Satuan | Harga | Disc (%) | Total | Pjk | Job |
|------------|------------------|-----------|----------|--------|------------|----------|--------------|-----|-----|
| P-001 | Telur | 80 | 0 | Lusin | 6.000.00 | 0 | 480.000.00 | . | |
| P-002 | Terigu | 20 | 0 | Kg | 300.000.00 | 0 | 6.000.000.00 | . | |
| P-003 | Gula | 10 | 0 | Kg | 400.000.00 | 0 | 4.000.000.00 | . | |

Baris :

Biaya - Biaya Lain : 195.000.00

Tgl. Pengiriman : 02/14/2025 Bag. Pembelian : N/A

Term Pembayaran : 2% 10 Net 30 Credit/Debit Memo :

Total Pajak : 0.00
 Total Setelah Pajak : 0.00
 Dibayar / Uang Muka : 6.000.000.00
 Saldo Terhutang : 0.00

Hapus Baris Rekam Ulang Buka Ulang Stgck List Cetak Batal Rekam Draft Rekam

Melakukan Pemindahan Barang atas barang penolong dari gudang Bahan Baku ke Gudang Produksi

Dalam transaksi pembelian tanggal 6 Januari 2025, terdapat bahan penolong maka kita harus memindahkan stok bahan penolong dari Gudang Bahan Baku ke Gudang Produksi.

Silahkan ke menu Persediaan>Transfer Barang Antar Gudang

- Klik Baru

File Setting Plugin Tutup Buku Window [F1] Petunjuk

Dashboard Data-Data Buku Besar Penjualan Pembelian Kas & Bank **Persediaan** Laporan

Pemindahan Barang Antar Gudang

Ref. : 00000001

Tanggal : 01/06/2025

Keterangan : Pindah Gudang

Dari Gudang : Head Quarter Ke Gudang : 001

| Kode | Nama Barang | Jumlah | Satuan | Ke Gudang | Job. | Pjk. |
|-------|-----------------|--------|--------|-----------|------|------|
| P-005 | Tali Pembungkus | 55.000 | Cm | 001 | | |
| P-006 | Plastik | 85.000 | Pcs | 001 | | |
| P-007 | Cokelat | 2.000 | Gr | 001 | | |

Perhatian : Jumlah Barang harus POSITIF untuk transfer antar gudang!!

Baris : 3

Hapus Baris Cetak Batal Rekam Draft Rekam

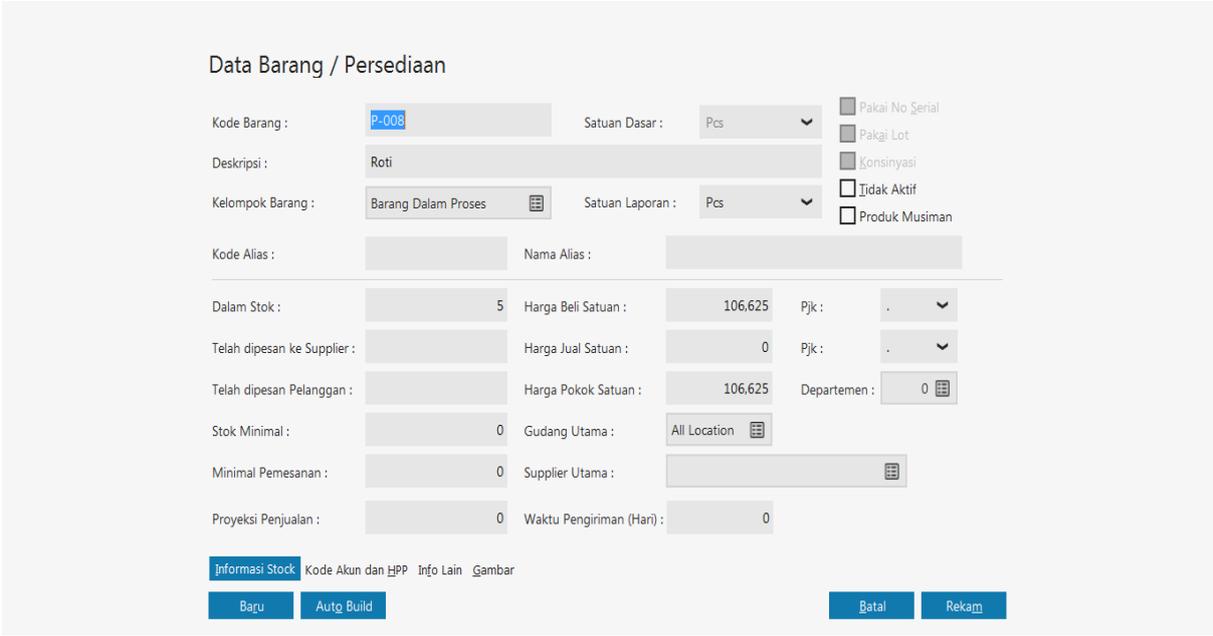
- Sesuaikan tanggal
- Pilih dari gudang bahan baku ke gudang produksi
- Pilih barang penolongnya, yaitu Tali pembungkus, plastik, dan cokelat
- Masukkan stok yang akan dipindahkan (seluruh stok)
- Klik rekam

Membuat Formula Perakitan (Auto Build) dari Bahan Baku menjadi Barang setengah Jadi

Transaksi perakitan sama halnya dengan transaksi pemindahan, yaitu proses produksi barang jadi dari bahan-bahan penyusunnya. Tapi untuk transaksi perakitan, diharuskan menentukan formula penyusun produk otomatis pada data barang yang akan di produksi. Jadi untuk menentukan formula penyusun produk otomatis. Buat dahulu Barang yang akan diproduksi yaitu Roti

Silahkan ke menu data-data>data Produk

- Klik Baru
- Input kode barang produksinya yaitu P-008 = Roti



Data Barang / Persediaan

Kode Barang : Satuan Dasar : Pakai No Serial
 Pakai Lot
 Konsinyasi

Deskripsi : Tidak Aktif
 Produk Musiman

Kelompok Barang : Satuan Laporan :

Kode Alias : Nama Alias :

Dalam Stok : Harga Beli Satuan : Pjk :
 Telah dipesan ke Supplier : Harga Jual Satuan : Pjk :
 Telah dipesan Pelanggan : Harga Pokok Satuan : Departemen :

Stok Minimal : Gudang Utama :
 Minimal Pemesanan : Supplier Utama :
 Proyeksi Penjualan : Waktu Pengiriman (Har) :

[Informasi Stock](#) [Kode Akun dan HPP](#) [Info Lain](#) [Gambar](#)

- Lalu klik Auto Build

File Setting Plugin Tutup Baku Window [F1] Petunjuk

Dashboard Data-Data Buku Besar Penjualan Pembelian Kas & Bank **Persediaan** Laporan

Perakitan

Ref.: U000002

Tanggal: 01/12/2025

Keterangan: Pembuatan.BDP-001-20

Dari Gudang: Head Quarter Ke Gudang: 001

| Kode | Nama Barang | Jumlah | Satuan | Harga Satuan | Total | Bobot | Ke Gudang | Job |
|---------|-------------|--------|--------|--------------|-----------|-------|-----------|-----|
| BDP-001 | Roti | 20 | Pcs | 106.625.00 | 2.132.500 | 1 | 001 | |

Persediaan Biaya Produksi Hasil Produksi

Total Pemakaian Persediaan + Biaya Produksi: 2.132.500.00

Selisih: 0.00

Pembobotan: Standar Baris: 1

Hapus Baris Update Hpp Hitung Produksi Cetak Batal Rekam Draft Rekam

Proses Perakitan Finalisasi dari Barang Setengah jadi menjadi Barang Jadi

Tanggal 14 Januari 2025, terjadi proses perakitan finalisasi dari barang setengah jadi menjadi barang jadi dari roti, yang digabungkan dengan tali pembungkus, cokelat dan plastik menjadi roti coklat

Untuk mencatat transaksi diatas, tekan modul Persediaan > Produksi

- Klik modul persediaan
- Klik Produksi
- Klik Baru
- Sesuaikan Tanggal transaksinya
- Isi keterangannya jika diperlukan
- Edit default dari gudang produksi ke gudang siap jual
- Input Kode barang dan nama barang yang dijadikan barang setengah jadi dan barang penolong menjadi barang jadi sebuah roti coklat.
- Isi jumlah quantity yang dijadikan barang jadi

File Setting Plugin Tutup Buku Window [F1] Petunjuk

Dashboard Data-Data Buku Besar Penjualan Pembelian Kas & Bank **Persediaan** Laporan

Produksi

Ref.: U000003
 Tanggal: 31/14/2025
 Keterangan: Produksi Roti Cokelat
 Dari Gudang: 001 Ke Gudang: 002

| Kode | Nama Barang | Jumlah | Satuan | Harga Satuan | Total | Dari Gudang | Item Jadi | Job |
|---------|-----------------|--------|--------|--------------|------------|-------------|-----------|-----|
| BDP-001 | Roti | -10 | Pes | 106,625.00 | -1,066,250 | 001 | | |
| P-005 | Tali Pembungkus | -300 | Cm | 100.00 | -30,000 | 001 | | |
| P-006 | Plastik | -10 | Pes | 100.00 | -1,000 | 001 | | |
| P-007 | Cokelat | -20 | Gr | 100.00 | -2,000 | 001 | | |

Bersedia Biaya Produksi Hasil Produksi

Total Pemakaian Persediaan: -1,099,250.00
 Selisih: 0.00
 Pembobotan: Standar
 Baris: 4

Hapus Baris Update Hpp Hitung Produksi Cetak Batal Rekam Draft Rekam

- selanjutnya Klik Biaya produksi

File Setting Plugin Tutup Buku Window [F1] Petunjuk

Dashboard Data-Data Buku Besar Penjualan Pembelian Kas & Bank **Persediaan** Laporan

Produksi

Ref.: U000003
 Tanggal: 31/14/2025
 Keterangan: Produksi Roti Cokelat
 Dari Gudang: 001 Ke Gudang: 002

| Kode Rekening | Nama Rekening | Jumlah | Harga Satuan | Total | Item Jadi | Job |
|---------------|-------------------|--------|--------------|---------|-----------|-----|
| 62000-0032 | Beban Listrik | -1 | 5,000.00 | -5,000 | | |
| 62000-0010 | Beban Gaji & Upah | -1 | 15,000.00 | -15,000 | | |

Bersedia Biaya Produksi Hasil Produksi

Biaya Produksi: -20,000.00
 Selisih: 0.00
 Pembobotan: Standar
 Baris: 2

Hapus Baris Update Hpp Hitung Produksi Cetak Batal Rekam Draft Rekam

- silahkan dimasukkan beberapa biaya-biaya yang dijadikan bahan penolongnya
- input beberapa biaya yang termasuk bahan penolong menjadi barang jadi
- input jumlah quantity biayanya
- input harga biayanya
- selanjutnya Klik Hasil produksi

File Setting Plugin Tutup Buku Window [F1] Petunjuk

Dashboard Data-Data Buku Besar Penjualan Pembelian Kas & Bank **Persediaan** Laporan

Produksi

Ref.: U000003

Tanggal: 01/14/2025

Keterangan: Produksi Roti Cokelat

Dari Gudang: 001 Ke Gudang: 002

| Kode | Nama Barang | Jumlah | Satuan | Harga Satuan | Total | Bobot | Ke Gudang | Job |
|--------|--------------|--------|--------|--------------|-----------|-------|-----------|-----|
| BJ-001 | Roti Cokelat | 10 | Pcs | 111.925.00 | 1.119.250 | 1 | 002 | |

Persediaan Biaya Produksi Hasil Produksi

Total Pemakaian Persediaan + Biaya Produksi: 1.119.250.00

Selisih: 0.00

Pembobotan: Standar

Baris: 1

Hapus Baris Update Hpp Hitung Produksi Cetak Batal Rekam Draft Rekam

- input kode barang dan nama barang yang nama barangnya menjadi barang jadi
- input quantity jumlah barang jadinya
- program zahir akan menghitung total seluruh harga dari bahan baku dan biaya (bahan penolong) yang menjadi hpp barang jadi
- klik rekam

Penentuan Harga Jual

Tanggal 15 Januari 2025, bagian produksi menentukan harga jual yang akan diberlakukan kepada customer.

Untuk mencatat transaksi diatas, tekan modul **Persediaan > Penentuan Harga Jual**

- Klik Persediaan
- Klik Penentuan Harga Jual
- Klik Daftar Data
- Klik Data barang jadi yang akan ditentukan harga jualnya
- Klik harga jual otomatis
- klik hitung harga jual

File Setting Plugin Tutup Buku Window [F1] Petunjuk

Dashboard Data-Data Buku Besar Penjualan Pembelian Kas & Bank **Persediaan** Laporan

Daftar Harga Jual Standar

Search Update Filter

| Kode Barang | Nama Barang | Satuan | Mata Uang | Harga Pokok | Harga Beli | Harga Jual |
|-------------|-----------------|------------|-----------|---------------|---------------|------------|
| P-001 | Telur | pieces | IDR | Rp 500.00 | Rp 500.00 | Rp 0.00 |
| P-002 | Terigu | Gram | IDR | Rp 300.00 | Rp 300.00 | Rp 0.00 |
| P-003 | Gula | Gram | IDR | Rp 400.00 | Rp 400.00 | Rp 0.00 |
| P-004 | Mentega | Gram | IDR | Rp 825.00 | Rp 825.00 | Rp 0.00 |
| P-005 | Tali Pembungkus | Centimeter | IDR | Rp 100.00 | Rp 100.00 | Rp 0.00 |
| P-006 | Plastik | pieces | IDR | Rp 100.00 | Rp 100.00 | Rp 0.00 |
| P-007 | Cokelat | Gram | IDR | Rp 100.00 | Rp 100.00 | Rp 0.00 |
| P-008 | Roti | pieces | IDR | Rp 106,625.00 | Rp 106,625.00 | Rp 0.00 |
| P-009 | Roti Cokelat | pieces | IDR | Rp 111,925.00 | Rp 111,925.00 | Rp 0.00 |

Harga Jual Standar Harga Jual Per Golongan Pelanggan Harga Jual Otomatis

Tutup

- klik persentase mark up (%)
- klik tanpa pembulatan
- tentukan persentase mark up nya (boleh 10%)
- tentukan dasar perhitungan (ex : harga beli terakhir)
- jika ada pajak yang dimasukkan pada harga pembelian, silahkan di ceklist
- klik proses

Penentuan Harga Jual

Sistem Perhitungan

Persentase Margin Laba (%)

Persentase Mark Up (%) : 10

Laba Kotor :

Setting Nilai

Pembulatan : Tanpa Pembulatan

Satuan Terkecil : 10

Dasar Perhitungan : Harga Beli Terakhir

Masukkan pajak pembelian ke dalam harga pokok

Hanya yang Telah Terpilih

Batal Proses

Penjualan tunai dengan salesman

Pada tanggal 20 Januari 2025 PT. Abadi Jaya melakukan penjualan tunai roti coklat sebanyak 2 pcs kepada Berkah Bakery dengan harga satuan @Rp. 140.000

| Kode Barang | Nama Barang | Satuan(Pcs) | Harga Satuan (Rp) | Harga Total(Rp) |
|-------------|-------------|-------------|-------------------|-----------------|
| P – 009 | Roti Coklat | 2 | Rp. 140.000, | Rp. 240.000, |

Untuk mencatat transaksi diatas, tekan modul **Penjualan > Input Penjualan>Tunai**

Input Transaksi Penjualan Tunai

- Klik modul penjualan
- Klik pengiriman barang
- Input nama pelanggan
- Sesuaikan tanggal transaksi
- tentukan default keluar dari gudangnya (siap jual)
- Ceklis tunai
- Input nama barang (double klik)
- tentukan quantity barangnya
- Rekam

The screenshot shows the 'Penjualan' (Sales) module interface. The top navigation bar includes 'Dashboard', 'Data-Data', 'Buku Besar', 'Penjualan', 'Pembelian', 'Kas & Bank', 'Persediaan', and 'Laporan'. The 'Penjualan' module is active, displaying a form for recording a transaction. The form includes fields for 'Nama Pelanggan' (Berkah Bakery), 'No. Faktur' (00000001), 'Nomor SO.', 'Tanggal Faktur' (01/20/2025), and 'Mata Uang' (IDR). There are checkboxes for 'Inclusive Tax', 'DO', 'Jasa', and 'Tunai' (checked). The 'Keluar dari Gudang' (Warehouse) is set to 'Penjualan, Berkah Bakery'. A table below shows the transaction details:

| No. Barang | Deskripsi Barang | Di Kirim | Di Order | Satuan | Harga | Disc (%) | Total | Pjk | Job |
|------------|------------------|----------|----------|--------|------------|----------|------------|-----|-----|
| BJ-001 | Roti Cokelat | 2 | 0 Pcs | | 140,000.00 | 0 | 280,000.00 | | |

At the bottom, there are fields for 'Tgl. Pengiriman' (02/14/2025) and 'Salesman' (N/A). The 'Total Pajak' is 0.00, and the 'Total Setelah Pajak' is 280,000.00. Buttons for 'Hapus Baris', 'Rekam Ulang', 'Buka Ulang', and 'Stock List' are visible at the bottom left. At the bottom right, there are buttons for 'Cetak', 'Batal', 'Rekam Draft', and 'Rekam'.

Penjualan kredit dengan uang muka

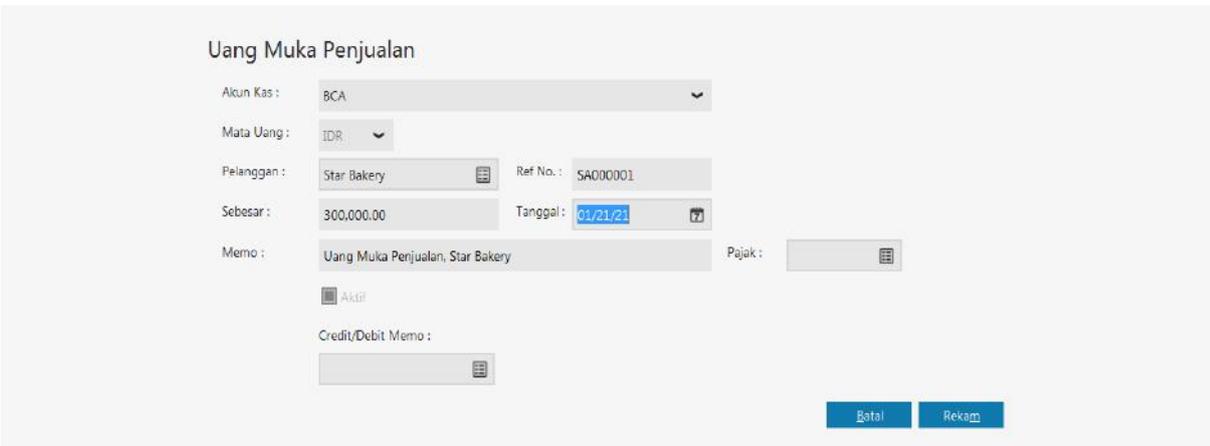
Pada tanggal 21 Januari 2025 PT. Abadi Jaya melakukan penjualan kredit dengan uang sebuat roti coklat sebanyak 5 pcs kepada Star Bakery dengan harga satuan @Rp.145.000, dikenakan pajak dan uang muka sebesar Rp 300.000

| Kode Barang | Nama Barang | Jumlah Satuan (Pcs) | Harga Satuan (Rp) | Harga Total (Rp) |
|-------------|-------------|------------------------|----------------------|---------------------|
| P – 009 | Roti Coklat | 5 | Rp. 145.000, | Rp. 725.000 |

Untuk mencatat transaksi diatas, tekan modul **Penjualan > Input Penjualan**

Input Transaksi Penjualan Kredit

- Klik Modul Uang Muka
- Klik tambah data
- tentuka akun kas yang dimasukkan
- tentukan nama pelanggannya
- isi jumlah uang yang akan disetorkan pada kolom sebesar
- sesuaikan tanggal transaksinya
- klik rekam



Uang Muka Penjualan

Akun Kas : BCA

Mata Uang : IDR

Pelanggan : Star Bakery Ref No. : SA000001

Sebesar : 300.000.00 Tanggal : 01/21/21

Memo : Uang Muka Penjualan, Star Bakery Pajak :

Aktif

Credit/Debit Memo :

Batal Rekam

Selanjutnya cara melakukan input penjualan sebagai berikut

- Klik modul penjualan
- Klik pengiriman barang

- Input nama pelanggan
- Sesuaikan tanggal transaksi
- tentukan default keluar dari gudangnya (siap Jual)
- Input nama barang (double klik)
- tentukan quantity barangnya
- isi pengenaan pajak yang ditentukan pada transaksinya
- klik segitiga biru pada kolom uang muka,
- Checklist uang muka yang telah ditentukan sebelumnya
- Klik Rekam

Penyesuaian bahan baku antara stok di gudang dengan stok pembukuan

Stock opname digunakan untuk menghitung barang yang ada di gudang dan mencocokkannya dengan catatan pembukuan persediaan.

Tanggal 25 Januari 2025, perusahaan melakukan stock opname dan ternyata ditemukan 5 Pcs Roti, 4.700 Cm tali pembungkus, 4.990 plastik dalam keadaan rusak. Dialokasikan biayanya ke Penyesuaian Persediaan.

Untuk melakukan transaksi stock opname, tekan **Modul Persediaan>Stock Opname**, kemudian pilih gudang yang akan dilakukan stock opname.

- Klik Modul persediaan
- Klik Stock Opname
- Klik tambah data
- tentukan gudang yang akan di stock opname
- Klik Ok

| Kode | Nama Gudang |
|--------------|-------------------|
| All Location | All Location |
| Head Quarter | Gudang Bahan Baku |
| 001 | Gudang Produksi |
| 002 | Gudang Siap Jual |
| | |
| | |
| | |
| | |

Buttons: Alias, Hapus, Baru, Edit, Update, Batal, OK

setelah memilih gudang, silahkan melakukan pengecekan barang di gudang

- input jumlah quantity barang yang sudah di cek di gudang siap jual secara fisiknya
- maka muncul angka selisih, silahkan klik proses

Koreksi Persediaan

Tentukan Kode Akun untuk transaksi penyesuaian persediaan ini !! (Misalnya akun kerusakan dan kegagalan material)

Kode : 51000040

Nama Akun : Penyesuaian Persediaan

Buttons: Batal, Lanjutkan

setelah menentukan akun, silahkan memproses hasil stock opname

- Sesuaikan nomor referensinya

File Setting Plugin Tutup Buku Window [F1] Petunjuk

Dashboard Data-Data Buku Besar Penjualan Pembelian Kas & Bank **Persediaan** Laporan

Stock Opname Alias Gudang Cari Update Filter

| Kode | Deskripsi | Satuan | Tersedia (Buku) | Tersedia (Fisik) | Selisih |
|-------|-----------------|--------|-----------------|------------------|-----------|
| P-008 | Roti | Pcs | 10 | 5 | -5,00 |
| P-005 | Tali Pembungkus | Cm | 54,700 | 50,000 | -4,700,00 |
| P-006 | Plastik | Pcs | 84,990 | 80,000 | -4,990,00 |
| P-007 | Cokelat | Gr | 1,900 | 1,900 | |

Reset = Reset 0 Proses Cetak Selesai

- Sesuaikan tanggal transaksinya
- isi keterangan (Jika diperlukan)
- silahkan di cek kode barang dan quantitynya
- Klik Rekam

File Setting Plugin Tutup Buku Window [F1] Petunjuk

Dashboard Data-Data Buku Besar Penjualan Pembelian Kas & Bank **Persediaan** Laporan

Penyesuaian Persediaan ★

Ref.: 1000004

Tanggal: 01/25/2025

Keterangan: Stock Opname

Dari Gudang: 001 Ke Gudang: 001

| Kode | Nama Barang | Jumlah | Satuan | Akun | Job. | Dept. |
|---------|-----------------|--------|--------|------------|------|-------|
| BDP-001 | Roti | -5 | Pcs | 51000-0040 | | 0 |
| P-005 | Tali Pembungkus | -4,700 | Cm | 51000-0040 | | 0 |
| P-006 | Plastik | -4,990 | Pcs | 51000-0040 | | 0 |

Perhatian: Jumlah Barang harus NEGATIF jika dikeluarkan !! Baris: 3

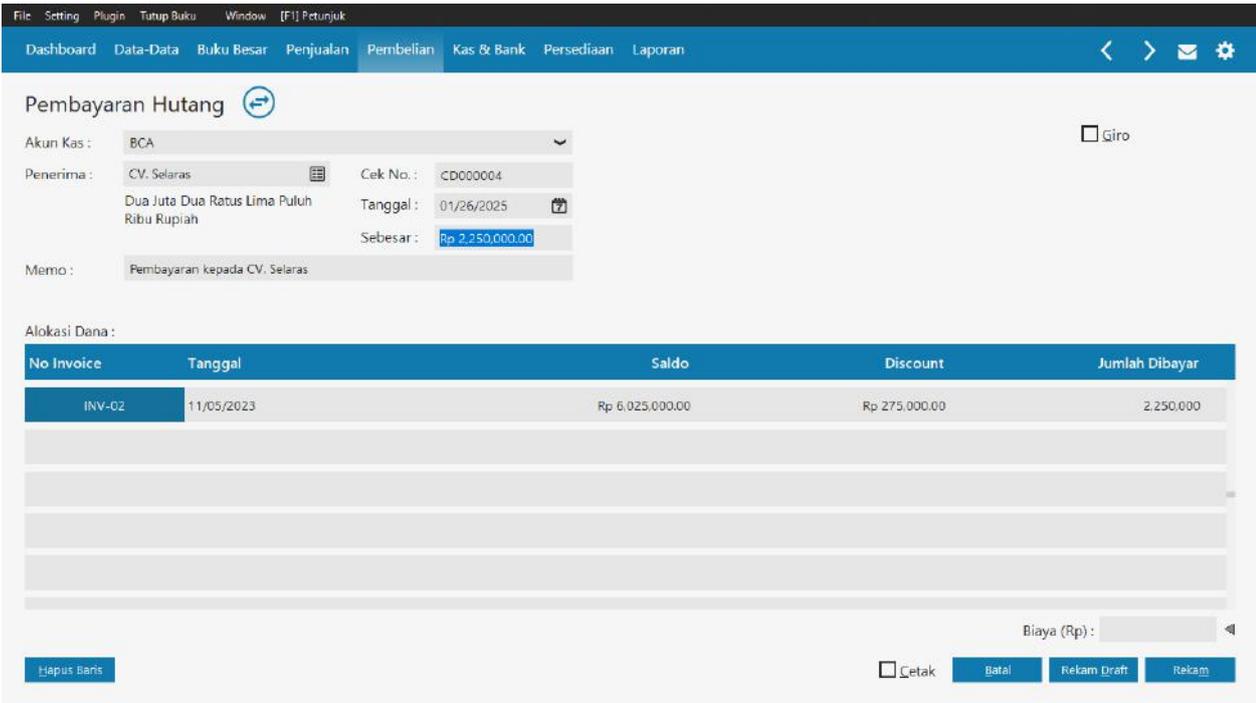
Lampus Baris Cetak Batal Rekam Draft Rekam

Pembayaran Hutang dengan discount tambahan

Tanggal 26 Januari 2025, dibayar hutang kepada CV. Selaras sebesar Rp. 2.250.000, melalui Bank BCA. Karena CV Selaras sedang lakukan promosi, CV. Selaras memberikan promosi tambahan discount Rp. 275.000,-

Untuk mencatat transaksi diatas, tekan modul **Pembelian > Pembayaran Hutang**

- Klik Modul pembelian
- Klik pembayaran hutang usaha
- Klik Tambah Data
- Tentukan akun kas yang digunakan
- Input penerima



Pembayaran Hutang

Akun Kas : BCA Giro

Penerima : CV. Selaras Cek No. : CD000004
Dua Juta Dua Ratus Lima Puluh Ribu Rupiah Tanggal : 01/26/2025
Sebesar : Rp 2,250,000.00

Memo : Pembayaran kepada CV. Selaras

Alokasi Dana:

| No Invoice | Tanggal | Saldo | Discount | Jumlah Dibayar |
|------------|------------|-----------------|---------------|----------------|
| INV-02 | 11/05/2023 | Rp 6,025,000.00 | Rp 275,000.00 | 2.250,000 |

Biaya (Rp) :

Cetak

- Sesuaikan tanggal transaksi
- Input discount
- Input Jumlah yang di bayar
- Klik di sebesar
- Klik rekam

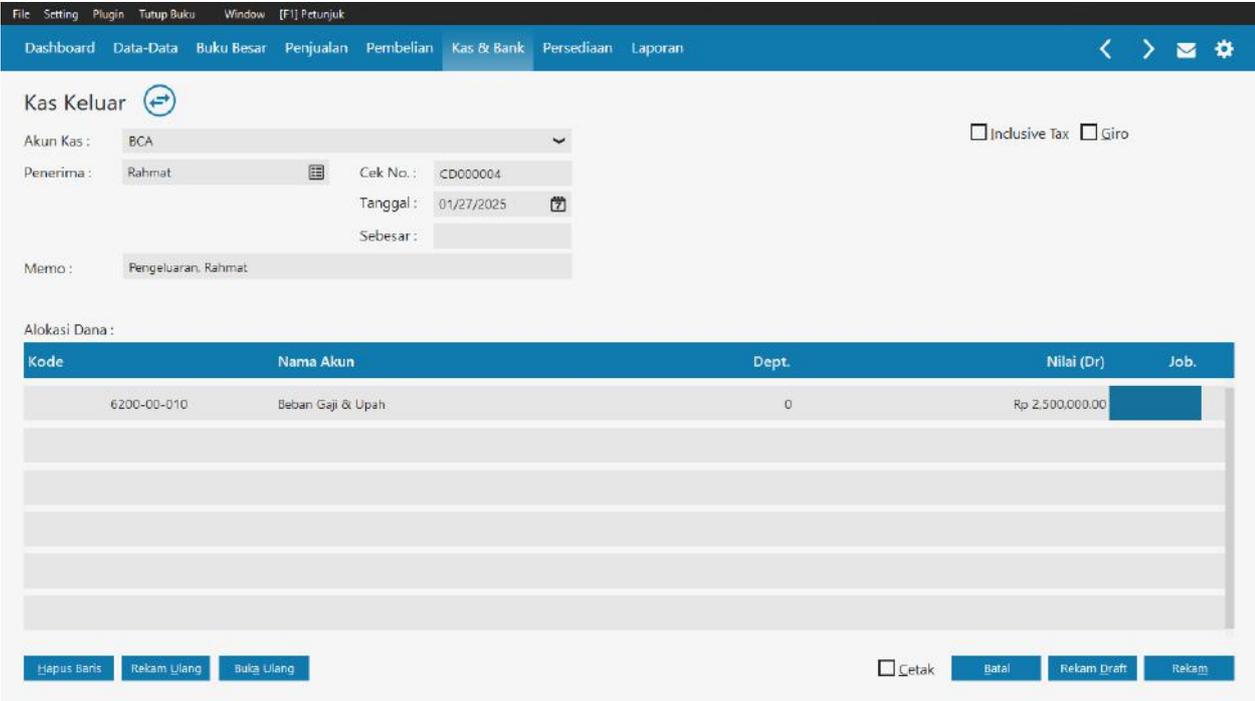
Biaya Operasional – Tenaga Kerja

Tanggal 27 Januari 2025, dibayar secara tunai melalui Bank BCA sebesar Rp.2.500.000,- untuk biaya Tenaga kerja

Untuk mencatat transaksi diatas, tekan modul **Kas & Bank > Kas Keluar**

Input Transaksi Biaya Operasional (Biaya Tenaga Kerja)

- Klik kas dan bank
- Klik kas keluar
- Tentukan akun kas yang digunakan



Kas Keluar

Akun Kas : BCA

Penerima : Rahmat

Cek No. : CD000004

Tanggal : 01/27/2025

Sebesar :

Memo : Pengeluaran, Rahmat

Inclusive Tax Giro

Alokasi Dana:

| Kode | Nama Akun | Dept. | Nilai (Dr) | Job. |
|-------------|-------------------|-------|-----------------|------|
| 6200-00-010 | Beban Gaji & Upah | 0 | Rp 2,500,000.00 | |

Hapus Baris Rekam Ulang Buka Ulang Cetak Batal Rekam Draft Rekam

- Pilih penerima (Bila belum ada silahkan buat baru)
- Sesuaikan tanggal transaksi
- Input kode / nama akun (double klik kode)
- Input nilainya, klik disebesar
- Klik rekam

Pemasukan – Pendapatan Bunga Bank

Tanggal 28 Januari 2025, diterima secara tunai dari Bank BCA sebesar Rp. 250.000,- untuk pendapatan bunga bank

Untuk mencatat transaksi diatas, tekan modul **Kas & Bank > Kas Masuk**

Input Transaksi Pemasukan Pendapatan (Pendapatan Bunga Bank)

- Klik kas dan bank
- Klik kas Masuk
- Tentukan akun kas yang digunakan
- Pilih penerima (Bila belum ada silahkan buat baru)
- Sesuaikan tanggal transaksi

Tambah Akun Baru

Klasifikasi : Pendapatan Luar Usaha

Kode : 8100-00-021

Nama : Pendapatan Bunga Bank

Kas / Bank Tidak Aktif

Mata Uang : IDR Departemen : 0

- Input kode / nama akun (double klik kode)
- Jika belum ada bisa buat baru akun nya
- Setelah kode akun dibuat, klik ok
- Input nilainya

File Setting Plugin Tutup Buku Window [F1] Petunjuk

Dashboard Data-Data Buku Besar Penjualan Pembelian Kas & Bank Persediaan Laporan

Kas Masuk

Akun Kas : BCA Inclusive Tax Giro

Dari : Bank BCA Cek No. : CR000002

Dua Ratus Lima Puluh Ribu Rupiah Tanggal : 01/28/2025

Sebesar : Rp 250.000.00

Memo : Penerimaan, Bank BCA

Alokasi Dana :

| Kode | Nama Akun | Dept. | Nilai (Cr) | Job. |
|-------------|------------------|-------|---------------|------|
| 4900-00-011 | Pendapatan Bunga | 0 | Rp 250.000.00 | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

Cetak

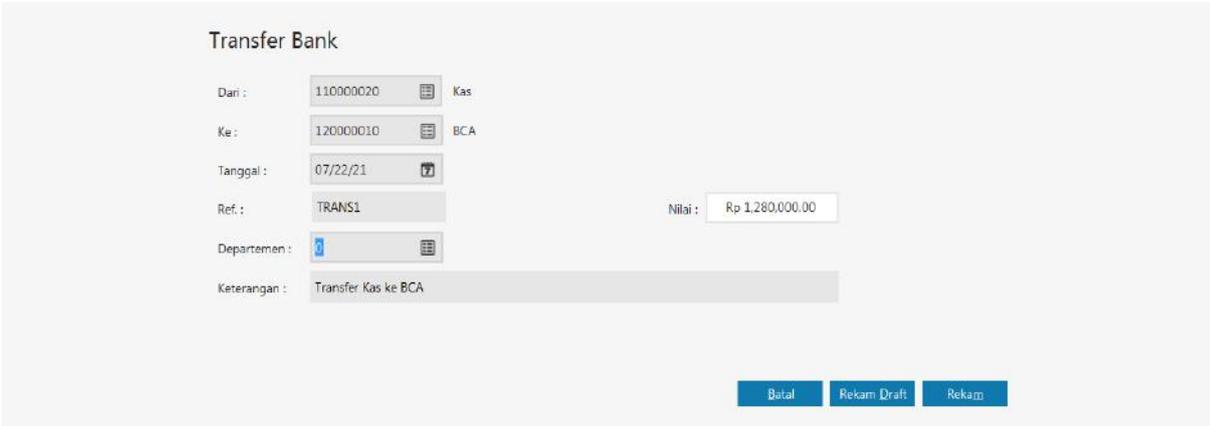
- Klik rekam

Transfer kas ke bank

Tanggal 29 Januari 2025, ditransfer dana dari Kas ke Bank BCA sebesar Rp. 1.280.000,-

Input Transaksi Transfer Kas ke Bank

- Klik modul kas dan bank
- Klik transfer kas
- Tentukan dari Kas
- Tentukan ke BCA
- Sesuaikan tanggal transaksi
- Input nilai transfernya
- Isi keterangan (jika diperlukan)



Transfer Bank

Dari : 110000020 Kas

Ke : 120000010 BCA

Tanggal : 07/22/21

Ref. : TRANS1 Nilai : Rp 1.280.000.00

Departemen :

Keterangan : Transfer Kas ke BCA

Batal Rekam Draft Rekam

- Klik rekam

Tutup Buku Akhir Bulan

Pada tanggal 31 Januari 2025 PT Abadi Jaya menerbitkan Memo internal untuk melakukan tutup buku bulan januari agar terbentuk jurnal penyusutan untuk aset tetap dan membuat laporan akhir januari 2024.

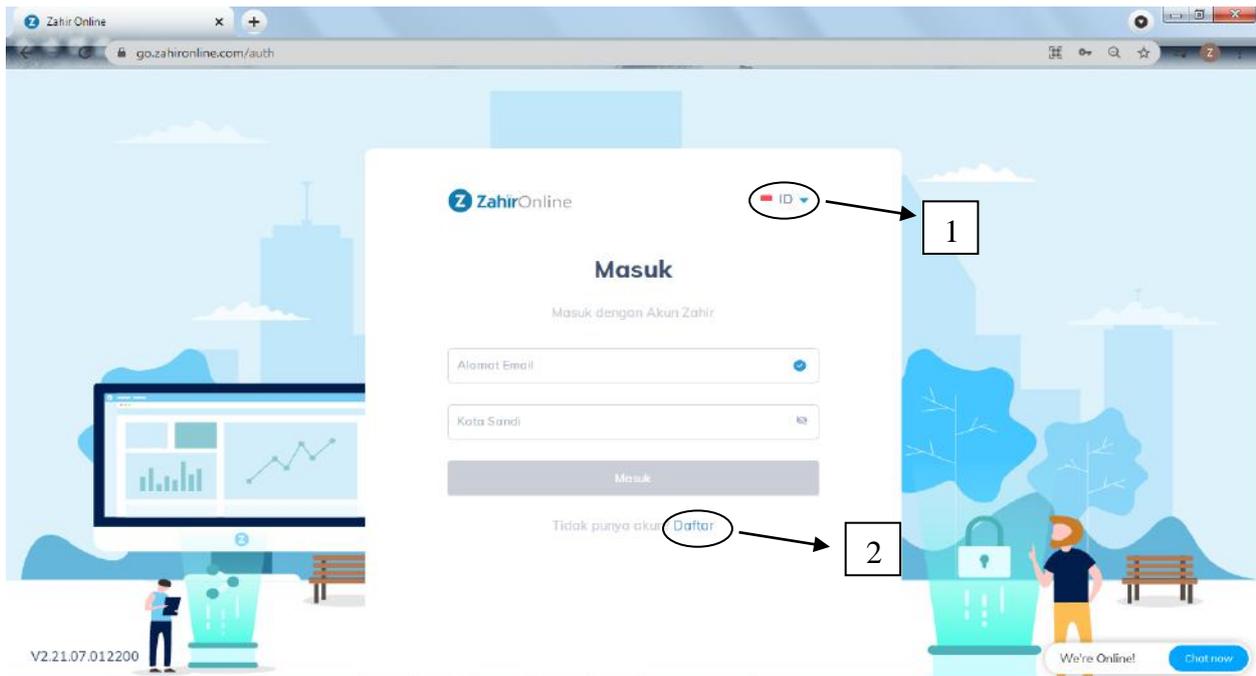
- Klik Tutup Buku, Tutup Buku Akhir Bulan (Klik Ok, Klik ya)
- Unceklis Opsi revaluasi (karena tidak ada transaksi mata uang asing), lalu klik proses

ZAHIR ONLINE

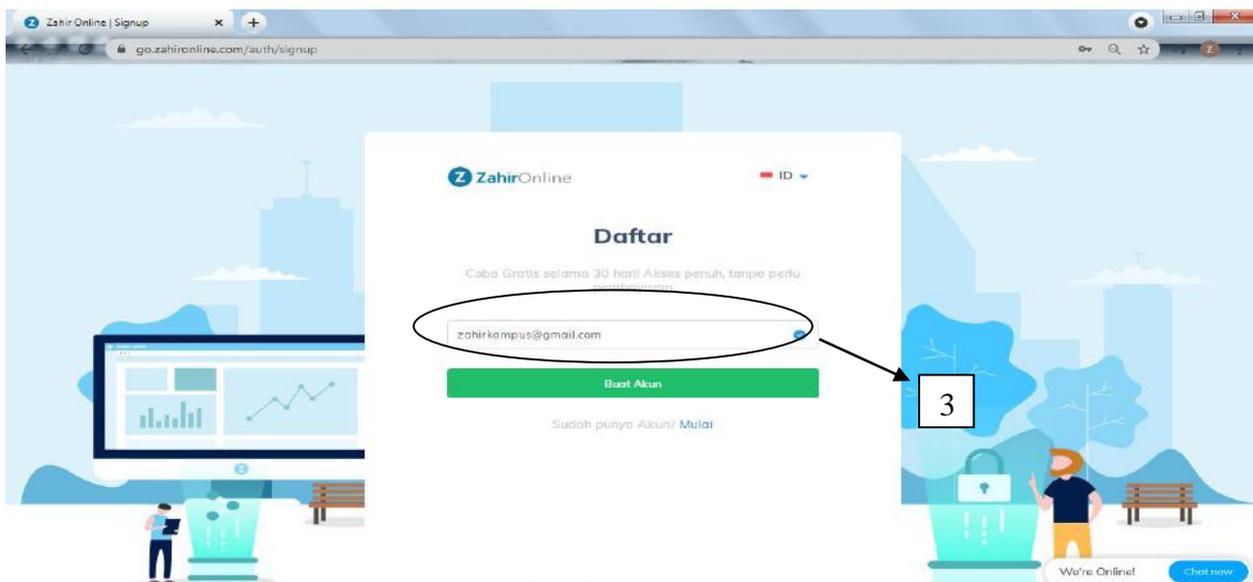
PANDUAN REGISTRASI ZAHIR ONLINE BAGI MAHASISWA UNIVERSITAS INDRAPRASTA PGRI DI WEBSITE GO.ZAHIRONLINE.COM

Proses Daftar / Registrasi

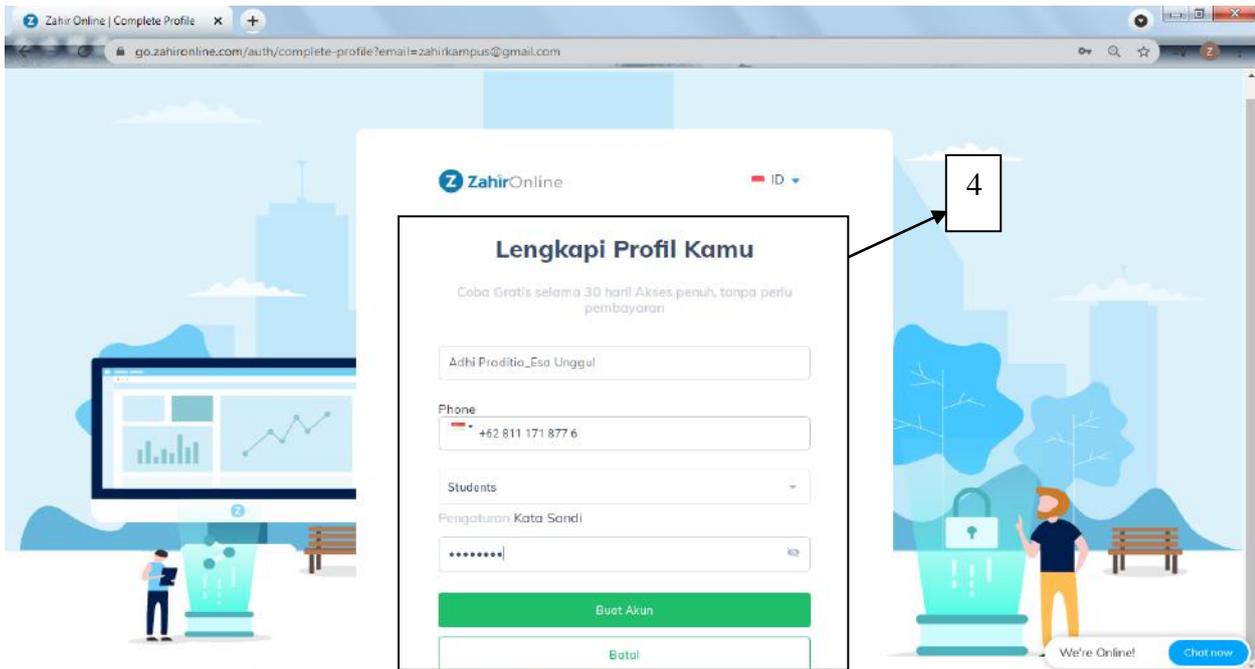
Silahkan kunjungi web zahir online yaitu <https://go.zahironline.com>



1. Untuk memudahkan saat pembelajaran, silahkan ganti bahasanya menjadi Indonesia
2. Silahkan klik daftar

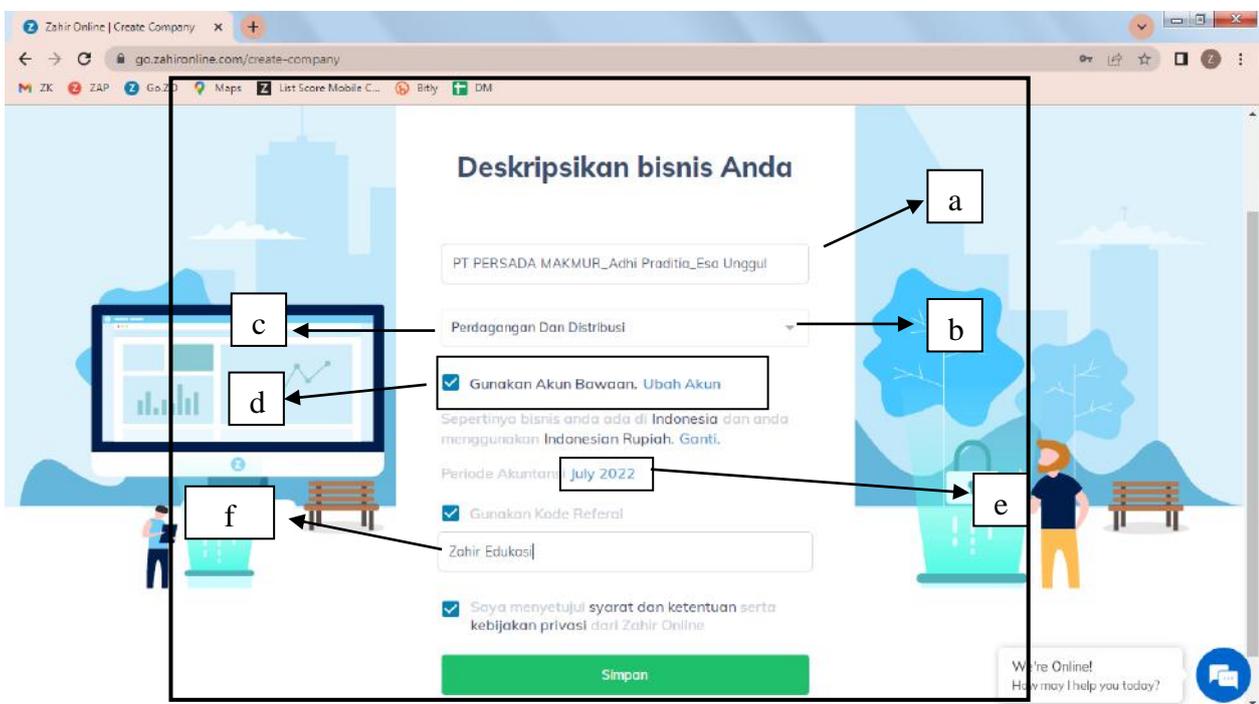


3. Silahkan masukan email yang akan kalian gunakan, lalu klik buat akun



4. Silahkan Lengkapi :

- a. Nama lengkap ditambahkan dengan nama kampus
- b. Input nomor handphone dengan memilih terlebih dahulu kode Indonesia pada sisi segitiga kecil sebelah Kirinya
- c. Silahkan isi pekerjaannya menjadi (student)
- d. Input paswordnya dengan pasword yang paling mudah diingat
- e. Klik buat akun



5. Silahkan Lengkapi

- a. Isikan nama perusahaan, nama lengkap, dan nama kampus
Contoh : PT Persada Makmur_Adhi Praditia_Universitas Indraprasta PGRI

- b. Silahkan pilih jenis usahanya : Perdagangan dan Distribusi
- c. Ceklis gunakan akun bawaan, artinya nanti akan disediakan daftar akun yang diperlukan
- d. Pastikan untuk mata uang menggunakan Indonesian Rupiah
- e. Untuk Periode akuntansi pastikan sesuai dengan soal yaitu Januari-Desember 2025, klik saja januari 2025, setelah itu ganti periodenya lalu klik simpan dan lanjutkan
- f. Masukkan Kode Referalnya : **zahiredukasi**

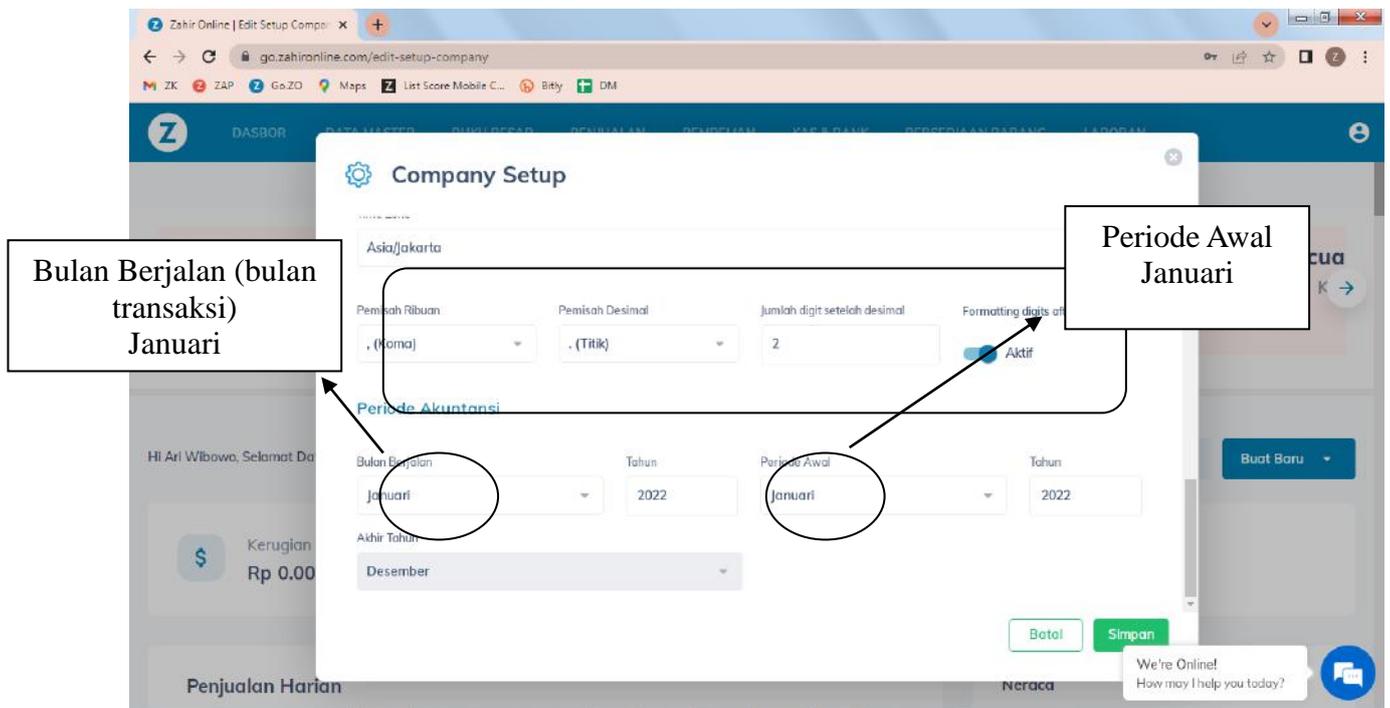
Lalu klik simpan

Setelah klik simpan, maka akan muncul ayo mulai, silahkan klik ayo mulai, dan selanjutnya klik saya hubungi nanti. Maka tampilan selanjutnya adalah seperti dibawah ini (sedang buka database persada makmur).

- 6. Selanjutnya adalah memastikan bahwa periode akuntansi yang sedang berjalan benar / sesuai dengan soal

Caranya : Klik profil>klik nama perusahaannya

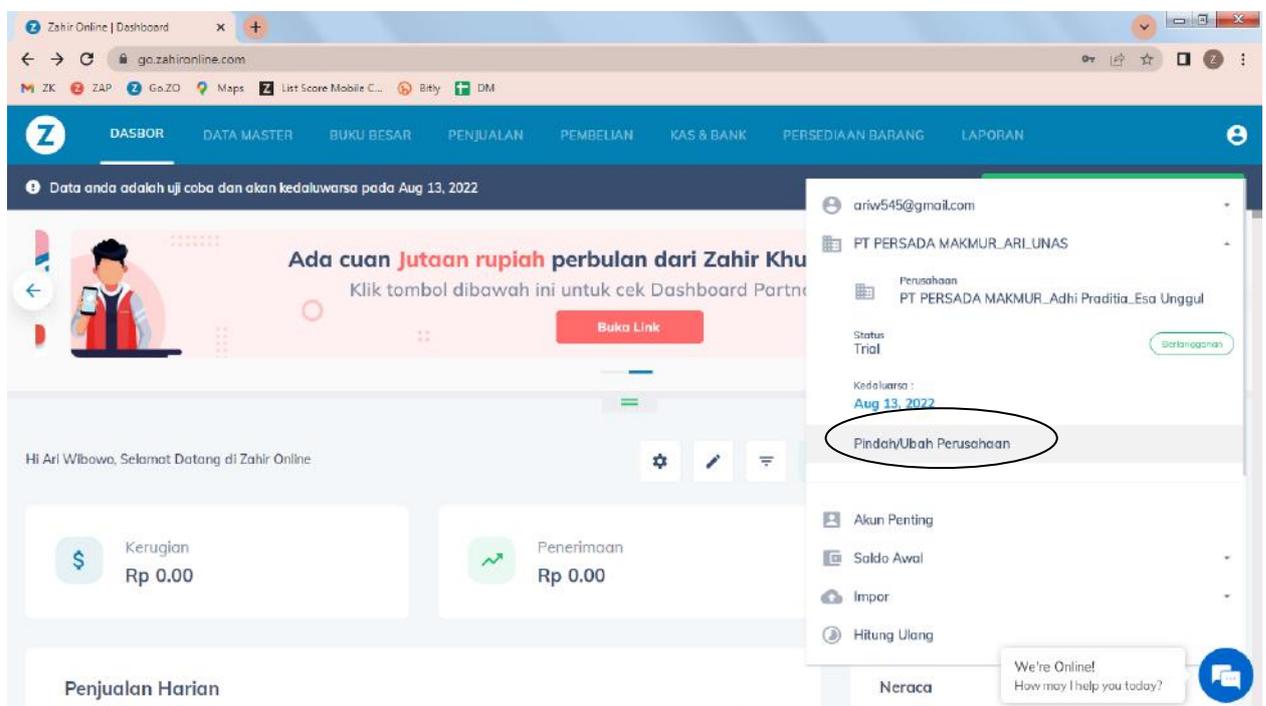
Di company Setup silahkan scroll kebawah, maka akan terlihat periode akuntansinya, pastikan periodenya sesuai dengan soal, silahkan perhatikan ketentuan periode pada soalnya. Contoh dibawah ini bulan berjalannya (bulan terjadinya transaksi) adalah Januari, Periode Awal Januari dan Periode Akhir Desember.



Apabila periodenya belum sesuai dengan ketentuan soal, silahkan dirubah disesuaikan dengan ketentuan pada soal setelah itu klik simpan!

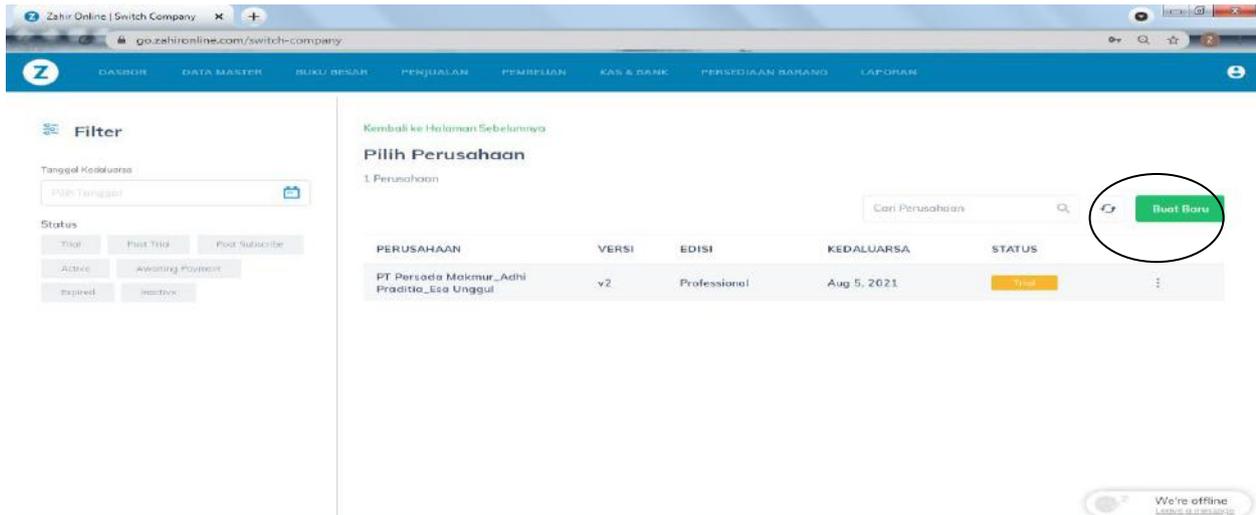
Selanjutnya anda diminta untuk membuat 2 perusahaan lagi

Caranya : klik profil>Klik nama perusahaan>klik Pindah/Ubah Perusahaan



Maka akan masuk ke tampilan daftar data perusahaan anda,

Selanjutnya silahkan klik buat baru (artinya anda akan membuat data perusahaan baru)



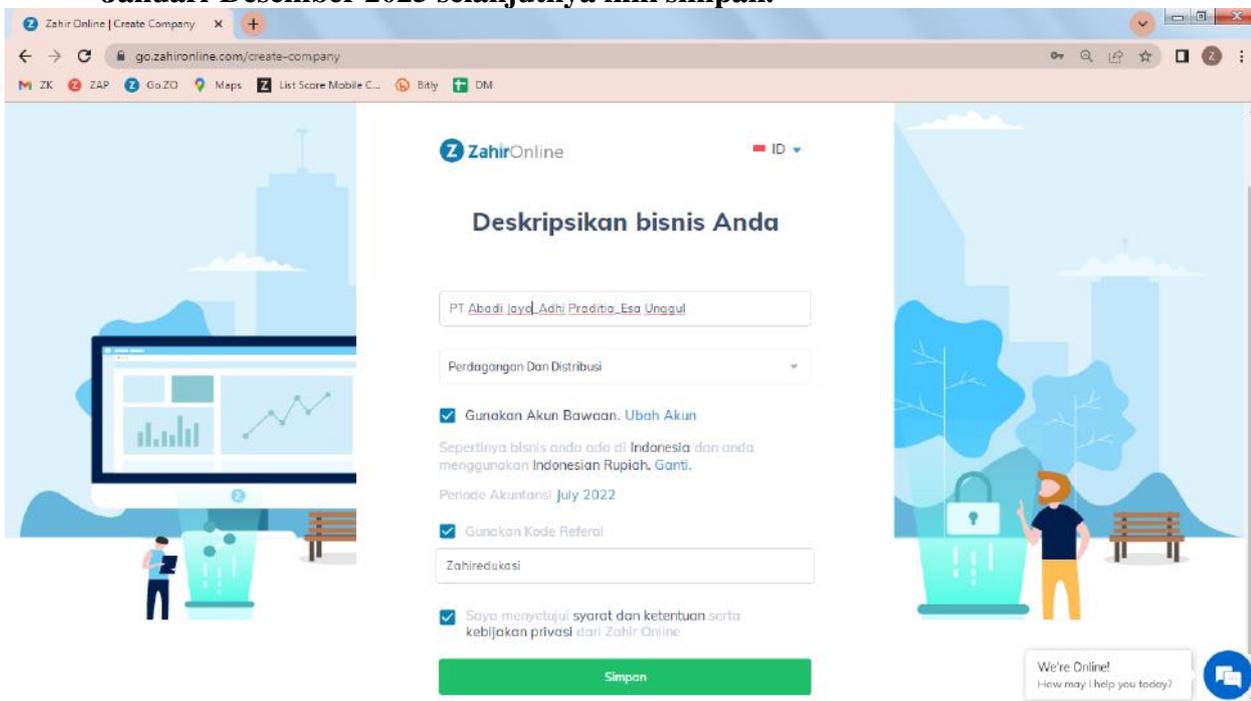
Maka Akan Masuk ke tampilan dibawah ini, silahkan di isi sesuai dengan ketentuan yang telah di berikan oleh pihak zahir, biasanya akan diinfokan digrup dan anda diminta untuk membuat 3 nama perusahaan berbeda dan ditambah dengan nama anda dan kampus anda.

Contoh : PT Persada Makmur_Adhi Praditia_UNINDRA

PT Abadi Jaya_Adhi Praditia_UNINDRA

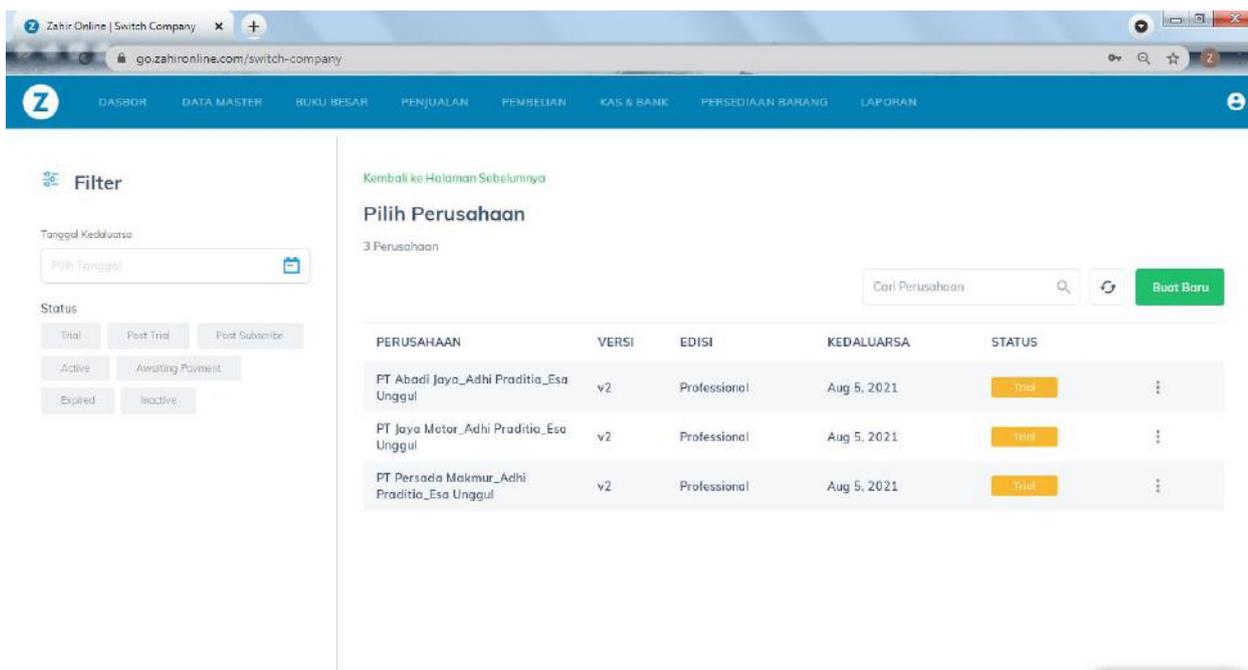
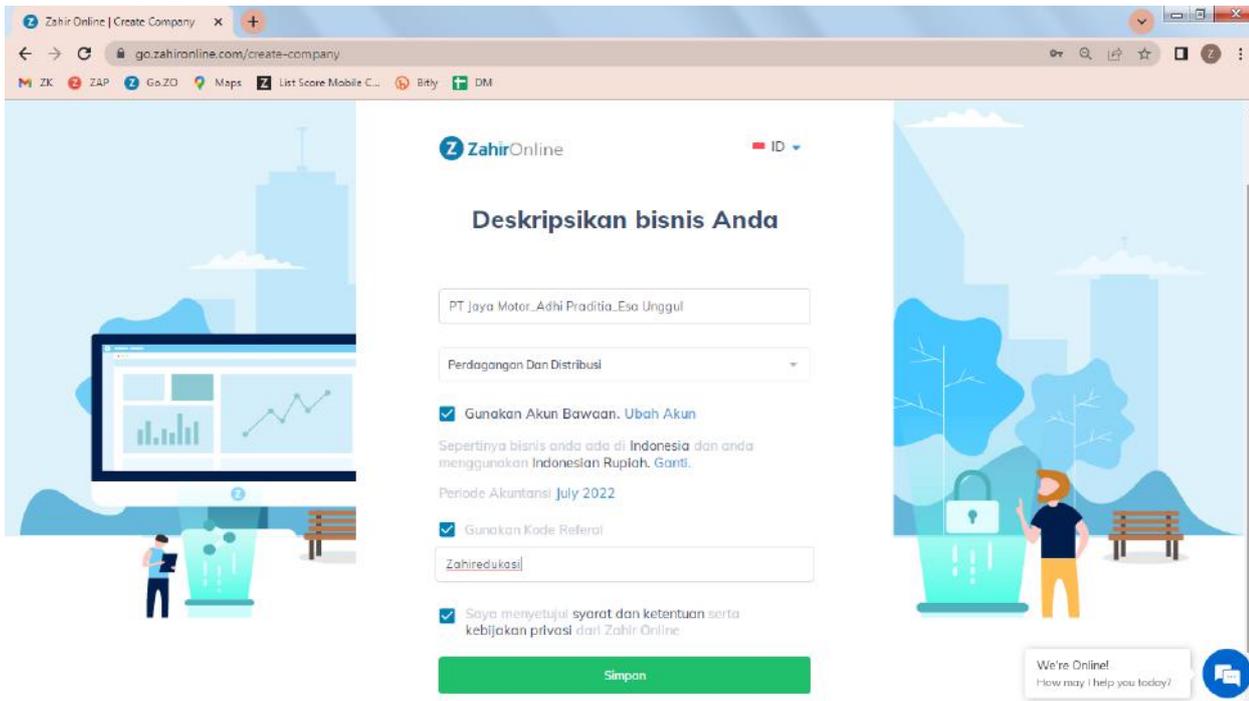
PT Jaya Motor_Adhi Praditia_UNINDRA

Dan yang terpenting, jangan lupa merubah periode akuntansinya sesuai dengan soal yaitu Januari-Desember 2025 selanjutnya klik simpan.



Selanjutnya anda diminta untuk membuatkan 1 perusahaan lagi

Caranya : **klik profil>Klik nama perusahaan>klik Pindah/Ubah Perusahaan**



Silahkan mengikuti langkah-langkah registrasi pada web go.zahironline.com apabila ada kendala, silahkan menghubungi Bapak Adhi Praditia (08111718776) Training and Certification PT. Zahir Internasional

#GOOD LUCK#

Contoh Kasus Perusahaan Dagang & Jasa (Untuk Penyelesaian Zahir Online)

I. Informasi Umum

A. Informasi Perusahaan

Nama Perusahaan : PT. PERSADA MAKMUR

Alamat Perusahaan : Jln. Kemang Selatan 1D No. 20A Kemang - Jakarta Selatan 12730

Telp : 021-7197766

Jenis Usaha : Perdagangan Umum

PT. Abadi Jaya adalah perusahaan yang bergerak dalam bidang usaha perdagangan dan Jasa. Perusahaan ini membeli barang dagang secara kredit dari beberapa vendor dan menjualnya kredit/tunai ke beberapa toko dan pelanggan lainnya di seluruh Indonesia, selain itu perusahaan ini menyediakan jasa Service.

B. Data Master

1. Data Pelanggan (Customer)

| ID | NAMA CUSTOMER | ALAMAT |
|-------|------------------|--|
| C-001 | Raya Power, PT | Jl. Pejaten Utara NO. 18 Jakarta Selatan |
| C-002 | Jaya Lestari, PT | Jl. Kebayoran Utara NO. 29 Jakarta Selatan |

2. Data Pemasok (Vendor)

| ID | NAMA VENDOR | ALAMAT |
|-------|-----------------|------------------------------|
| V-001 | Multi Graha, PT | Jl. Danau Sunter Raya No. 37 |
| V-002 | Cahaya Arva, PT | Jl. Raya Bogor No.43 |

3. Data Persediaan (Inventory)

| No. | Kode | Deskripsi Barang | Satuan | Kelompok |
|-----|-------|------------------|--------|-------------------|
| 1 | B-001 | Kulkas | Unit | Barang Elektronik |
| 2 | B-002 | LED TV | Unit | Barang Elektronik |
| 3 | P-001 | Mesin Cuci | Unit | Barang Dagang |
| 4 | P-002 | Kipas Angin | Unit | Barang Dagang |
| 5 | P-003 | Rice Cooker | Unit | Barang Dagang |

II. Saldo Awal

A. Saldo Awal Piutang

| ID | NAMA CUSTOMER | Invoice | Tanggal | Piutang |
|-------|------------------|---------|-----------|-----------|
| C-001 | Raya Power, PT | INV-01 | 12/29/'24 | 1.000.000 |
| C-001 | Raya Power, PT | INV-02 | 12/31/'24 | 2.000.000 |
| C-002 | Jaya Lestari, PT | INV-03 | 12/31/'24 | 2.500.000 |

B. Saldo Awal Hutang

| ID | NAMA VENDOR | Invoice | Tanggal | Hutang |
|-------|-----------------|---------|-----------|-----------|
| V-001 | Multi Graha, PT | INV-01 | 12/21/'24 | 5.000.000 |
| V-002 | Cahaya Arva, PT | INV-02 | 12/30/'24 | 5.000.000 |

C. Saldo Awal Persediaan

| Kode | Nama Barang | Satuan | HPP | Jumlah | Total |
|-------------------------|-------------|--------|-----------|--------|--------------------|
| B-001 | Kulkas | Unit | 5,000,000 | 10 | 50,000,000 |
| B-002 | LED TV | Unit | 2,000,000 | 10 | 20,000,000 |
| P-001 | Mesin Cuci | Unit | 4.000,000 | 10 | 40,000,000 |
| P-002 | Kipas Angin | Unit | 1.000,000 | 10 | 10,000,000 |
| P-003 | Rice Cooker | Unit | 500,000 | 10 | 5,000,000 |
| Total Persediaan | | | | | 125,000,000 |

D. Saldo Awal Neraca

PT. PERSADA MAKMUR

Saldo Awal
1 Januari 2025

| | | Saldo IDR |
|-----------------------------------|------------------------------------|-----------------------|
| Harta | | |
| Kas | | |
| 110-10 | Kas Kecil | 5,000,000.00 |
| 110-20 | Kas | <u>50,000,000.00</u> |
| Total Kas | | 55,000,000.00 |
| Bank | | |
| 120-10 | Bank BCA | <u>100,000,000.00</u> |
| Total Bank | | 100,000,000.00 |
| Piutang Usaha | | |
| 130-10 | Piutang Dagang | 5,500,000.00 |
| 130-30 | Cadangan Kerugian Piutang | <u>0.00</u> |
| Total Piutang Usaha | | 5,500,000.00 |
| Persediaan | | |
| 140-10 | Persediaan Barang Elektronik | 70,000,000.00 |
| 140-20 | Persediaan Barang Dagang | <u>55,000,000.00</u> |
| Total Persediaan | | 125,000,000.00 |
| Harta Tetap Berwujud | | |
| 170-50 | Kendaraan | 150,000,000.00 |
| 170-51 | Akumulasi Penyusutan Kendaraan | -18,750,000.00 |
| 170-61 | Akumulasi Penyusutan Harta Lainnya | <u>0.00</u> |
| Total Harta Tetap Berwujud | | 131,250,000.00 |
| Total Harta | | 416,750,000.00 |
| Kewajiban | | |
| Hutang Usaha | | |
| 210-10 | Utang Dagang | 10,000,000.00 |
| 210-35 | Uang Muka Penjualan | <u>0.00</u> |
| Total Hutang Usaha | | 10,000,000.00 |
| Total Kewajiban | | 10,000,000.00 |
| Modal | | |
| Modal | | |
| 310-10 | Modal Disetor | 307,000,000.00 |
| 310-20 | Saham | <u>0.00</u> |
| Total Modal | | 307,000,000.00 |
| Laba | | |
| 320-10 | Laba ditahan | 99,750,000.00 |
| 320-99 | Historical Balancing | <u>0.00</u> |
| Total Laba | | 99,750,000.00 |
| Total Modal | | 406,750,000.00 |
| Total Kewajiban dan Modal | | 416,750,000.00 |

E. Data Harta Tetap

Kendaraan 1 Mobil Xenia Kode (MBL-1) dengan harga beli Rp 150.000.000, nilai residu Rp0.- dibeli pada tanggal 1 Januari 2024 dan masa manfaat 8 tahun. (metode garis lurus)

III. Transaksi yang Terjadi Selama Januari 2025

Dokumen Transaksi No. 1 (Sewa dibayar dimuka)

| | | | |
|---|--|---|----------|
|  | PT. PERSADA MAKMUR Jln. Kemang Selatan 1D No. 20 Kemang - Jakarta Selatan Tlp : 021-7197766 | No cek : CD000001 Tanggal : 1 Januari 2025 | |
| Dibayar kepada : Megah Home, PT Alamat : Jl. Kemang Raya No. 23 Kebayoran Baru-Jakarta Selatan (021) 7197667 Jumlah : Rp 24.000.000 Keterangan : Pembayaran dimuka untuk Sewa gedung kantor dengan BCA | | | |
| Dibayarkan | Disetujui | Dibukukan | Diterima |
| | | | |

Dokumen Transaksi No. 2 (Pembelian Aset)

| ELECTRONIC SOLUTION, PT | No. Invoice : 00000001 Tanggal : 2 Jan 2025 Termin : 2/10, n/30 Customer : PT. JAYA MOTOR | | | | |
|-----------------------------------|--|----------|--------------|--------------|-----|
| No. : Tanggal : Marketing : | | | | | |
| INVOICE | | | | | |
| Nama Deskripsi | Kode Akun | Di kirim | Harga | Total | VAT |
| Laptop Asus | Peralatan | 1 | Rp 5.000.000 | Rp 5.000.000 | 11% |
| Biaya Pengantaran | | | | | |
| Total Pajak | | | | | |

Dokumen Transaksi No. 3 (Pembayaran Piutang)

| | | | |
|--|--|--|----------------|
|  | PT. PERSADA MAKMUR Jln. Kemang Selatan 1C No. 20 Kemang - Jakarta Selatan Tlp : 021-7198778 | No Ref. : CR000001 Tanggal : 2 Januari 2025 | |
| INVOICE | | | |
| Diterima dari : Raya Power, PT Alamat : Jl. Pejaten Utara No. 18 Jumlah : Rp 3.000.000.00 Keterangan : Pelunasan fakur INV-001 dan INV-002 Melalui Bank BCA | | | |
| Diterima oleh : | Diketahui oleh : | Dibukukan oleh : | Dibayar oleh : |
| | | | |

Dokumen Transaksi No. 4 (Pembayaran Hutang)

| MULTI GRAHA, PT | | No : CD000002 Tanggal : 5 Januari 2025 | | |
|--|----------|---|-------|----------------|
| Diterima dari : PT. ABADI JAYA | | | | |
| Alamat : Jln. Kemang Selatan No. 20 Kebayoran Baru - Jakarta Selatan | | | | |
| Keterangan : Pembayaran atas faktur INV-001 Melalui Bank BCA | | | | |
| No. Faktur | Tanggal | Saldo | Disc. | Jumlah Dibayar |
| '00000001 | 21/12/24 | 5.000.000 | 0 | 3.000.000 |
| Sub Total | | | | 3.000.000 |

Dokumen Transaksi No. 5 (Penjualan Barang Secara kredit)

|  PT. PERSADA MAKMUR Jln. Kemang Selatan 1C No. 20 Kemang - Jakarta Selatan Tlp : 021-7198778 | | No. Faktur 00000001 Tanggal : 5 Januari 2025 Termin : 2/10, n/30 Customer : Raya Power, PT Jl. Pejaten Utara NO. 18 Jakarta Selatan | | | |
|--|------------------|--|--------------|---------------------|-----|
| | | Marketing : Ahdan | | | |
| No. Barang | Deskripsi Barang | Di kirim | Harga | Total | VAT |
| B-001 | Kulkas | 5 | Rp 8.000.000 | Rp 40.000.000 | 11% |
| P-001 | Mesin Cuci | 5 | Rp 6.000.000 | Rp 30.000.000 | 11% |
| Biaya Pengantaran | | | | Rp 400.000 | |
| Uang Muka | | | | Rp 7.400.000 | |
| Marketing | | | | Manajer Marketing | |

Dokumen transaksi No. 6 (Biaya bensin, parkir & tol)

| | | | |
|--|-----------|---|----------|
|  PT. PERSADA MAKMUR Jln. Kemang Selatan 1C No. 20 Kemang - Jakarta Selatan Tlp : 021-7198778 | | No cek : CD000003 Tanggal : 8 Januari 2025 | |
| | | Dibayar kepada : Dimas | |
| Alamat : | | | |
| Jumlah : Rp 500.000 | | | |
| Keterangan : Uang Bensin, Parkir dan Tol dengan Kas | | | |
| Dibayarkan | Disetujui | Dibukukan | Diterima |
| | | | |

Dokumen transaksi No. 7 (Pendapatan Jasa)

PT. PERSADA MAKMUR



Jln. Kemang Selatan No. 20 Kebayoran Baru - Jakarta Selatan
Tlp : 021-7198778

No. Faktur : 00000002
Tanggal : 9 Januari 2025
Termin : Cash (BCA)

Customer : **Raya Power, PT**

No. SO :
Tanggal :
Marketing : **Rachmat**

| Deskripsi Pesanan | Kode Akun | Di kirim | Harga | Total | VAT |
|-------------------|-----------------|----------|---------|------------|---------|
| Jasa Clean | Pendapatan Jasa | 50 | 500.000 | 25.000.000 | Ppn 11% |

Note :

Marketing

Manajer Marketing

Transaksi No. 8 (Penambahan Modal Dari Pemilik)



PT. PERSADA MAKMUR

Jln. Kemang Selatan No. 20 Kebayoran Baru - Jakarta Selatan
Tlp : 021-7198778

No cek : CR000002
Tanggal : 10 Januari 2025

Dari : **Ibu Erlyn (O-002)**
Alamat :
Jumlah : Rp 100.000.000
Keterangan : Setoran Modal Pemilik masuk ke Bank BCA

Dibayarkan Disetujui Dibukukan

Diterima

Dokumen Transaksi No. 9 (Pembelian Inventory)

CAHAYA ARVA, PT

No. Invoice : 00000002
Tanggal : 11 Januari 2025
Termin : 2/10, n/30

INVOICE

Customer :
PT. PERSADA MAKMUR

| No. Barang | Deskripsi Barang | Di kirim | Harga | Total | VAT |
|------------|------------------|----------|-------------------|-------------------|-----|
| P-001 | MESIN CUCI | 10 | Rp 4.000.000 | Rp 40.000.000 | 11% |
| P-002 | KIPAS ANGIN | 10 | Rp 1.000.000 | Rp 10.000.000 | 11% |
| P-003 | RICE COOKER | 10 | Rp 500.000 | Rp 5.000.000 | 11% |
| | | | Biaya Pengantaran | Rp 500.000 | |
| Marketing | | | | Manajer Marketing | |
| | | | | | |

Dokumen Transaksi No. 10 (Pendapatan Jasa Service & Barang)

| No. Barang | Deskripsi Barang | Di kirim | Harga | Total | VAT |
|------------|-------------------------|----------|-----------|------------|---------|
| JSMC | Jasa Service Mesin Cuci | 2 | 500.000 | 1.000.000 | Ppn 11% |
| P-001 | Mesin Cuci | 2 | 6.000.000 | 12.000.000 | Ppn 11% |

Dokumen Transaksi No. 11 (Penyesuain Barang Rusak)

Tanggal 26 Januari 2025, ditemukan 2 Rice Cooker (P-003) dalam keadaan rusak.

Dialokasikan biayanya ke Akun Penyesuaian Persediaan.

Dokumen transaksi No. 12 (Penjualan Tunai)

| No. Barang | Deskripsi Barang | Di kirim | Harga | Total | VAT |
|------------|------------------|----------|-------------------|----------------|-----|
| B-001 | Kulkas | 4 | Rp 8.000.000 | Rp. 32.000.000 | 11% |
| B-002 | LED TV | 5 | Rp 3.000.000 | Rp. 15.000.000 | 11% |
| | | | Biaya Pengantaran | Rp. 500.000 | |

Transaksi No. 13 (Penerimaan Pendapatan Bunga Bank)

Tanggal 31 Januari 2025 perusahaan menerima pendapatan bunga bank dari Bank BCA (O-001) sebesar Rp 1.200.000

Dokumen Transaksi No. 14 (Alokasi Sewa Perbulan)

| | | | |
|---|---------------------------|-----------|----------|
| Persada Makmur | No : GJ000001 | | |
| | Tanggal : 31 Januari 2025 | | |
| BUKTI MEMORIAL | | | |
| Penjelasan Transaksi : Pembebanan biaya sewa kantor sebesar Rp 2.000.000 untuk bulan Januari 2025, yang telah dibayar pada 1 jan. 2025 untuk 12 bulan pada perusahaan Megah Home, PT. | | | |
| Dibayarkan | Disetujui | Dibukukan | Diterima |
| | | | |

#GOOD LUCK#



**NASKAH MATERI AKUNTANSI PERPAJAKAN
ZAHIR ACCOUNTING
2025**

**KASUS PERUSAHAAN DAGANG DAN JASA
PT. ALZENA MUSLIMAH**



@zahir_gtc

I. Informasi Umum

A. Informasi Perusahaan

Nama Perusahaan : PT. ALZENA MUSLIMAH

NPWP : 01.001.600.4.014.000

Alamat Perusahaan : Jln. Kemang Selatan 1D No. 20A Kemang

Kelurahan Bangka

Kecamatan Mampang Prapatan

Kota Jakarta Selatan

Kode Pos 12730

No. Telp : 021-7197766

No. Fax : 021 71792612

Negara domisili : Indonesia

Merk Usaha : PT. Alzena Muslimah

Jenis Usaha : Perdagangan Umum

Jenis WP : NON BUT

KLU : 46412 perdagangan besar pakaian

Jenis laporan keuangan Perusahaan dagang

Direktur : Dr. Adhi Praditia (58.137.627.4-013.000)

Pemberian Modal Rp. 800.000.000

Pimpinan dan pejabat penandatanganan dalam SPT Tahunan PPh Badan

Alamat : Jl Hidup No 17 RT 5/24, Pesanggrahan, Jakarta

Komisaris : Rian Julian, M.E (68.592.013.4-015.000)

Pemberian Modal Rp. 800.000.000

Alamat : Blossom Residence Tebet Blok KC 3 RT 2/6, Tebet

PT. ALZENA MUSLIMAH adalah perusahaan yang bergerak dalam bidang usaha perdagangan pakaian dan Jasa desain. Perusahaan ini membeli barang dagang secara kredit dari beberapa vendor dan menjualnya kredit/tunai ke beberapa toko dan pelanggan lainnya di seluruh Indonesia, selain itu perusahaan ini menyediakan jasa Desain. Perusahaan ini memulai pencatatan Laporan Keuangannya di Tahun 2025, akan tetapi karena ada bencana banjir, akhirnya perusahaan memulai pencatatan laporan keuangan di bulan November 2024. PT ALZENA MUSLIMAH terdaftar sebagai pengusaha kena pajak sejak tanggal 1 November 2025. Untuk kepentingan pelaporan SPT Tahunan PPh Badan, wajib pajak memilih untuk melakukan pembukuan

B. Kebijakan Akuntansi

Kebijakan akuntansi yang diambil PT. ALZENA MUSLIMAH adalah sebagai berikut :

4. Umum
 - a. Periode akuntansi tahunan (1 November s/d 31 Desember 2025)
 - b. Mata uang menggunakan rupiah
 - c. Menggunakan special jurnal dan general jurnal untuk mencatat transaksi
 - d. Setiap bulan melakukan tutup buku akhir bulan (Setelah transaksi bulan november selesai, maka dilakukan tutup buku akhir bulan. Sama halnya dengan bulan Desember)

5. Pembelian
 - a. Semua pembelian akan dikenakan PPN 11% dari nilai pembelian.
 - b. Untuk pembelian yang dikenakan PPN diasumsikan sudah dilampiri faktur pajak dan akan dilaporkan di dalam SPT Masa PPN Masa Pajak November dan Desember
 - d. Pajak Masukan akan dikreditkan seluruhnya oleh wajib pajak

6. Pengeluaran Kas
 - a. Untuk pemasukan dan pengeluaran sebesar Rp 1.000.000,00 atau kurang dibayar dengan kas
 - b. Pemasukan dan Pengeluaran diatas Rp 1.000.000,00 dibayar dengan cek (Bank BCA) dan didukung bukti kas keluar.

7. Penjualan
 - a. Setiap penjualan barang atau jasa akan diperhitungkan PPN 11% dari nilai penjualan
 - b. Untuk penjualan yang dikenakan PPN diasumsikan sudah dilampiri faktur pajak

8. Penilaian Persediaan Barang
 - a. Metode yang digunakan adalah metode FIFO.

9. Penyusutan asset tetap dihitung dengan metode garis lurus

10. **Buat data pajak di menu data store > data pajak > klik new / baru > dengan rincian pajak sebagai berikut :**
 - A. Kode Pajak : PPN**
Nama Pajak : Pajak Pertambahan Nilai

Tarif Pajak : 11%

Akun Beli : PPN Masukan

Akun Jual : PPN Keluaran

• **Kode Pajak : PPh 23**

Nama Pajak : PPh 23

Tarif Pajak : 2% (customer sudah punya NPWP)

Di checklist (COGS Deductible \ Mengurangi Hpp)

Akun Beli : Utang PPh 23

Akun Jual : PPh 23 Dibayar Dimuka

Selanjutnya klik setting > Program set up > di bagian transaction setting > Sales and purchase kemudian klik (use multi tax \ menggunakan multi pajak) lalu klik save \ rekam

8. Silahkan hapus akun rekening ini dari dari menu data-data lalu ke daftar akun

| | |
|-------------------------------|-----------------------------------|
| 1) Piutang giro | 16) Utang Giro |
| 2) Piutang karyawan | 17) Utang Gaji dan Upah |
| 3) Piutang lain | 18) Utang Pph 21 |
| 4) PPh 21 dibayar dimuka | 19) Utang pph 26 |
| 5) PPh 26 dibayar dimuka | 20) Utang Bank |
| 6) Piutang giro | 21) Utang pembiayaan |
| 7) Piutang karyawan | 22) Saham Biasa |
| 8) Piutang lain | 23) Beban Iklan & Promosi |
| 9) PPh 21 dibayar dimuka | 24) Beban Gaji dan Upah |
| 10) PPh 26 dibayar dimuka | 25) Beban Staf Ahli dan Perizinan |
| 11) Asuransi Dibayar dimuka | 26) Beban Listrik |
| 12) Biaya dibayar dimuka lain | 27) Beban Air |
| 13) Hak merek | 28) Beban Telepon |
| 14) Hak Cipta | 29) Beban Internet |
| 15) Good will | 30) Beban Perlengkapan |

C. Instruksi

Pekerjaan Anda adalah staf pembukuan PT. ALZENA MUSLIMAH tugasnya adalah :

- Membuat database perusahaan baru
- Membuat data master persiapan transaksi

- Menginput semua transaksi, pembelian, penjualan, penerimaan kas, pengeluaran kas dan penyesuaian.
- Semua Transaksi silahkan diprediksi pajak dan tidak dikenakan pajaknya
- Akun-akun rekening yang bukan merupakan akun penting boleh dihapus saja, sehingga limit akun yang dipergunakan lebih banyak lagi
- Untuk aturan deviden. Secara peraturan pajak tidak dihitung lagi pajaknya, tapi untuk di soal dibawah ini tetap dilakukan penghitungan pajaknya

D. Data - Data

I. Data Master

a. Data Pelanggan (Customer)

| ID | NAMA CUSTOMER | ALAMAT |
|-------|----------------------|---|
| C-001 | RAYAN MUSLIM, PT | Jl. Kemang Selatan NO. 5 Jakarta Selatan |
| C-002 | SALSABILA MUSLIM, PT | Jl. Kemang Selatan NO. 10 Jakarta Selatan |

Data Pemasok (Vendor)

| ID | NAMA VENDOR | ALAMAT |
|-------|--------------------|-----------------------------|
| V-001 | MUTIARA MUSLIM, PT | Jl. Danau Sunter Raya No. 1 |
| V-002 | SALMA MUSLIM, PT | Jl. Raya Bekasi No.1 |

Data Persediaan (Inventory)

| No. | Kode | Deskripsi Barang | Satuan | Kelompok |
|-----|-------|------------------|--------|----------|
| 1 | G-001 | GAMIS PUTIH XL | Pcs | GAMIS |
| 2 | G-002 | GAMIS PUTIH L | Pcs | GAMIS |
| 3 | G-003 | GAMIS PUTIH M | Pcs | GAMIS |
| 4 | J-001 | JILBAB PUTIH | Pcs | JILBAB |
| 5 | J-002 | JILBAB BIRU | Pcs | JILBAB |

Tambah satuan pengukuran baru :

Kode Satuan : Unit

Nama Satuan : Unit (Di Checklist unit dasar)

Data Harta Tetap

- Peralatan Kantor 1 buah PC Komputer Merk Dell type inspiron 203043 dengan harga beli Rp 6.000.000, nilai residu Rp 0.- dibeli pada tanggal 4 November 2025 dengan

masa manfaat 5 tahun. (metode garis lurus)

●Kendaraan Direktur 1 Mobil Toyota Alphard Nomor Plat Mobil B 217 AN dengan harga beli Rp 1.200.000.000, nilai residu Rp 0.- dibeli pada tanggal 5 November 2025 dengan masa manfaat 8 tahun. (metode garis lurus).

VII. Saldo Awal

Saldo Awal Neraca

PT. ALZENA MUSLIMAH

Saldo Awal November 2025

| Harta | | Saldo IDR |
|-----------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|
| Kas | | |
| 110-10 | Kas Kecil | 5,000,000.00 |
| 110-20 | Kas | <u>495,000,000.00</u> |
| Total Kas | | 500,000,000.00 |
| Bank | | |
| 120-10 | BCA | 300,000,000.00 |
| 110-10 | Deposito Bank Singapore | <u>200,000,000.00</u> |
| Total Bank | | 500,000,000.00 |
| 160-10 | Investasi Saham | 200,000,000.00 |
| 160-11 | Tanah | 400,000,000.00 |
| 170-50 | Gedung | 3.000.000.000.00 |
| 170-51 | Akumulasi Penyusutan Bangunan | <u>0,00</u> |
| Total Harta Tetap Berwujud | | 3.600.000.000,00 |
| Total Harta | | 4.600.000.000.00 |
| Modal | | |
| Modal | | |
| 310-10 | Modal Disetor | 4,600,000,000.00 |
| 310-20 | Saham | <u>0,00</u> |
| Total Modal | | 4.600,000,000.00 |
| Laba | | |
| 320-10 | Laba ditahan | 0.00 |
| 320-99 | Historical Balancing | <u>0.00</u> |
| Total Laba | | 0.00 |
| Total Modal | | <u>4,600,000,000.00</u> |
| Total Kewajiban dan Modal | | 4.600,000,000.00 |

III. Transaksi yang Terjadi Selama 2025

Dokumen Transaksi No. 01 (Pendapatan Sewa Gedung)

**PT. ALZENA MUSLIMAH**

Jln. Kemang Selatan 1D No. 20 Kemang - Jakarta Selatan
Tlp : 021-7198778

No cek : CD000001

Tanggal : 1 November 2025

Diterima dari : **Building Home, PT**
 Alamat : Jl. Kemang Raya No. 23 Kebayoran Baru-Jakarta Selatan
 (021) 7197667
 Jumlah : Rp 60.000.000
 Keterangan : Perusahaan menerima sewa gedung **Dikenakan PPh Pasal 4 Ayat 2**
 Project : Project Perlengkapan Umroh
 Dept : Kantor Cabang Makassar

Dibayarkan Disetujui Dibukukan Diterima

Dokumen Transaksi No. 02 (Pembelian Inventory)**MUTIARA MUSLIM, PT**

No. Invoice : 00000001

Tangga : 02 November 2025

Termin : 2/10, n/30

Customer :

PT. ALZENA MUSLIMAH

No. :

Tanggal :

Marketing :

INVOICE

| No. Barang | Deskripsi Barang | Di kirim | Harga | Total | PPN |
|---------------------|------------------|----------|---------------|-----------------|-----|
| G-001 | GAMIS PUTIH XL | 10 | Rp 10.000.000 | Rp100.000.000 | 11% |
| G-002 | GAMIS PUTIH L | 10 | Rp 10.000.000 | Rp100.000.000 | 11% |
| G-003 | GAMIS PUTIH M | 10 | Rp 10.000.000 | Rp100.000.000 | 11% |
| J-001 | JILBAB PUTIH | 10 | Rp. 1.000.000 | Rp. 10.000.000 | 11% |
| J-002 | JILBAB BIRU | 10 | Rp. 1.000.000 | Rp. 10.000.000 | 11% |
| Uang Muka | | | | Rp. 100.000.000 | |
| Total PPN | | | | | |
| Total Setelah Pajak | | | | | |

Dokumen Transaksi No. 03 (Pembelian Aktiva Tetap)

| | | | | | |
|-----------------------------------|-----------|--|---------------------|------------------|-----|
| Salma Muslim, PT | | No. Invoice : 00000002 Tanggal : 3 November 2025 Termin : Cash | | | |
| Customer : PT. ALZENA MUSLIMAH | | | | | |
| No. : Tanggal : Marketing : | | | | | |
| INVOICE | | | | | |
| Nama Deskripsi | Kode Akun | Di kirim | Harga | Total | PPN |
| Mobil Alphard Untuk Direksi | | 1 | Rp 1.200.000.000 | Rp 1.200.000.000 | 11% |
| | | | Biaya Pengantaran | | |
| | | | Total PPN | | |
| | | | Total Setelah Pajak | | |

Dokumen Transaksi No. 04 (Pembelian Aktiva Tetap)

| | | | | | |
|-----------------------------------|-----------|--|---------------------|--------------|-----|
| Salma Muslim, PT | | No. Invoice : 00000003 Tanggal : 4 November 2025 Termin : Cash | | | |
| Customer : PT. ALZENA MUSLIMAH | | | | | |
| No. : Tanggal : Marketing : | | | | | |
| INVOICE | | | | | |
| Nama Deskripsi | Kode Akun | Di kirim | Harga | Total | PPN |
| Komputer | | 1 | Rp 6.000.000 | Rp 6.000.000 | 11% |
| | | | Biaya Pengantaran | | |
| | | | Total Pajak | | |
| | | | Total Setelah Pajak | | |

Dokumen transaksi No. 05 (Seragam)

| | | | |
|---|--|-----------|----------|
|  PT. ALZENA MUSLIMAH Jln. Kemang Selatan 1C No. 20 Kemang - Jakarta Selatan Tlp : 021-7198778 | No cek : CD000003 Tanggal : 6 November 2025 | | |
| Dibayar kepada : Salma Muslim, PT Alamat : Jumlah : Rp 10.000.000 Keterangan : Biaya Seragam (1. Seragam Direksi. Rp. 3.000.000 dan 2.Seragam untuk Karyawan Bagian Produksi Rp. 7.000.000) | | | |
| Dibayarkan | Disetujui | Dibukukan | Diterima |
| | | | |

Dokumen transaksi No. 06 (Biaya Bensin Mobil Alphard Direksi)

| | | | |
|---|--|-----------|----------|
|  PT. ALZENA MUSLIMAH Jln. Kemang Selatan 1C No. 20 Kemang - Jakarta Selatan Tlp : 021-7198778 | No cek : CD000004 Tanggal : 8 November 2025 | | |
| Dibayar kepada : Riyadi (Karyawan) Alamat : Jumlah : Rp 500.000 Keterangan : Uang Bensin (Biaya Bensin untuk Mobil Toyota Alphard Direksi) | | | |
| Dibayarkan | Disetujui | Dibukukan | Diterima |
| | | | |

Dokumen transaksi No.07 (Biaya Bensin Karyawan)

| | | | |
|---|---|-----------|----------|
|  PT. ALZENA MUSLIMAH Jln. Kemang Selatan 1C No. 20 Kemang - Jakarta Selatan Tlp : 021-7198778 | No cek : CD000005 Tanggal : 10 November 2025 | | |
| Dibayar kepada : Ahdan (Karyawan) Alamat : Jumlah : Rp 300.000 Keterangan : Uang Bensin (Biaya Bensin untuk Operasional) | | | |
| Dibayarkan | Disetujui | Dibukukan | Diterima |
| | | | |

Dokumen transaksi No. 08 (Pendapatan Jasa)

| | | | | | |
|---|--|---|--------------------------|----------------------------|-------------------------|
|  | PT. ALZENA MUSLIMAH Jln. Kemang Selatan No. 20 Kebayoran Baru - Jakarta Selatan Tlp : 021-7198778 | No. Faktur : 00000006 Tanggal : 13 Nov 2025 Termin : Cash | | | |
| No. SO : Tanggal : Marketing : Rachmat | | Customer : SALSABILA MUSLIM, PT | | | |
| INVOICE | | | | | |
| Deskripsi Pesanan | Kode Akun | Di kirim | Harga | Total | Cat : |
| Jasa Desain Gamis | | 1 | 500.000.000 | 500.000.000 | (Terutang PPN & PPh 23) |
| | | | Biaya Pengantaran | | |
| | | | Total Pajak | | |
| | | | | Total Setelah Pajak | |
| | | | | Uang Muka | |
| | | | | Saldo | |
| Note : | | | | | |
| | | | | | |
| Marketing | | | Manajer Marketing | | |
| | | | | | |

Dengan informasi bukti potong sebagai berikut:

NPWP pemotong pemungut : Salsabila NPWP 07.064.679.9-072.000

Alamat : Jl mas mansyur no 16 Tanah Abang

Nomor bukti potong : 75/BP23/2022

Tgl bukti potong : 13 nov 2024, sama dg tgl transaksi

Dokumen Transaksi No. 09 (Pinjaman Advance Karyawan)

Tanggal 16 November 2025, Bapak Riyadi Menerima Uang Muka Karyawan (advance) untuk perjalanan dinas sebesar Rp. 1.000.000

Dokumen Transaksi No. 10 (Pertanggung Jawaban Advance Karyawan)

Tanggal 21 November 2025 Bapak Riyadi Melakukan pertanggung jawaban advance dengan biaya perjalanan dinas sebesar Rp. 900.000 (**Catatan : pada biaya perjalanan dinas, terdapat Rp. 200.000 untuk oleh-oleh staf kantor**) sehingga sisa kas nya dibalikin senilai Rp. 100.000

Dokumen Transaksi No. 11 (Penjualan Tanah)

Tanggal 22 November 2025 Perusahaan menjual aset berupa tanah yang berada di Bogor dengan harga Rp. 500,000,000.00 kepada PT. Jaya Indah. Tanah tersebut dibeli dengan harga pembelian sebesar Rp. 400,000,000.00 sehingga perusahaan mendapatkan keuntungan penjualan Rp 100,000,000.00. Silahkan buat jurnal penjualan atas pengalihan aset tanah tersebut terutang PPh Final Pasal 4 ayat (2)

Dokumen Transaksi No. 12 (Tutup Buku Bulan November)

Lakukan tutup buku bulan November 2025 agar terbentuk jurnal penyusutan secara otomatis dan terbentuk laporan November 2025.

Dokumen Transaksi No. 13 (Penjualan Barang)

| | | | | | |
|---|---|---|----------------|-------------------------|-------------------|
|  | PT. ALZENA MUSLIMAH Jln. Kemang Selatan 1C No. 20 Kemang - Jakarta Selatan Tlp : 021-7198778 | No. Faktur : 00000002 Tanggal : 4 Desember 2025 Termin : 2/10,n/30 | | | |
| | | Customer : RAYAN MUSLIM, PT Jl. Kemang Selatan No. 5 Jakarta Selatan | | | |
| No. SO : Tanggal : Marketing : Ahdan | | | | | |
| INVOICE | | | | | |
| No. Barang | Deskripsi Barang | Di kirim | Harga | Total | PPN |
| J-001 | JILBAB PUTIH | 5 | Rp 500.000.000 | Rp 2.500.000.000 | 11% |
| J-002 | JILBAB BIRU | 5 | Rp 500.000.000 | Rp 2.500.000.000 | 11% |
| Biaya Pengantaran | | | | | |
| Total PPN | | | | | |
| Total Setelah Pajak | | | | | |
| Uang Muka | | | | Rp 2.000.000.000 | |
| Saldo | | | | | |
| Marketing | | | | | Manajer Marketing |
| | | | | | |

Dokumen Transaksi No. 14 (Penjualan Barang)

|  | <p>PT. ALZENA MUSLIMAH Jln. Kemang Selatan 1C No. 20 Kemang - Jakarta Selatan Tlp : 021-7198778</p> | <p>No. Faktur : 00000003 Tanggal : 5 Desember 2025 Termin : 2/10,n/30</p> | | | |
|---|--|---|-------------------|------------------|-----|
| | | Customer : SALSABILA MUSLIM, PT | | | |
| No. SO : Tanggal : Marketing : Ahdan | | | | | |
| INVOICE | | | | | |
| No. Barang | Deskripsi Barang | Di kirim | Harga | Total | PPN |
| G-001 | GAMIS PUTIH XL | 2 | Rp 800.000.000 | Rp 1.600.000.000 | 11% |
| G-002 | GAMIS PUTIH L | 2 | Rp 800.000.000 | Rp 1.600.000.000 | 11% |
| G-003 | GAMIS PUTIH M | 2 | Rp 800.000.000 | Rp 1.600.000.000 | 11% |
| Biaya Pengantaran | | | | | |
| Total PPN | | | | | |
| Total Setelah Pajak | | | | | |
| Uang Muka | | | | | |
| Saldo | | | | | |
| Marketing | | | Manajer Marketing | | |
| | | | | | |

Dokumen Transaksi No. 15 (Pembayaran Piutang)

| | | | |
|--|--|--|----------------|
|  | <p>PT. ALZENA MUSLIMAH Jln. Kemang Selatan 1C No. 20 Kemang - Jakarta Selatan Tlp : 021-7198778</p> | <p>No Ref. : CR000002 Tanggal : 8 Desember 2025</p> | |
| INVOICE | | | |
| Diterima dari : RAYAN MUSLIM, PT Alamat : Jl. Kemang Selatan No. 10 Jumlah : Rp 3.479.000.000 Keterangan : Pelunasan fakur INV-003 | | | |
| Diterima oleh : | Diketahui oleh : | Dibukukan oleh : | Dibayar oleh : |
| | | | |

Transaksi No. 16 (Pembayaran Hutang Menggunakan Giro Mundur)

Pada tanggal 12 Desember 2025, dibayar hutang pada **MUTIARA MUSLIM, PT** sebesar Rp 255.200.000 melalui giro dengan nomor giro BG123456. Dengan rincian sebagai berikut :
invoice INV-001 dibayar Rp 255.200.000

Dengan tanggal jatuh tempo 19 Desember 2025

Transaksi No. 17 (Penerimaan Pendapatan Bunga Bank)

Tanggal 14 Desember 2025 perusahaan menerima pendapatan bunga bank dari Bank BCA (O-001) sebesar Rp 1.700.000 (diasumsikan belum dipotong pajak) **dikenakan PPh Pasal 4 Ayat 2**

Dokumen Transaksi No. 18 (Pencairan Giro Keluar)

Tanggal 19 Desember 2025 ditemukan pencarian giro untuk pembayaran hutang akibat dari transaksi yang terjadi pada tanggal 12 Desember 2024 pada **MUTIARA MUSLIM, PT**

Dokumen Transaksi No. 19 (Penjualan Baju Batik Kepada Bendaharawan Pemungut secara Cash\Tunai)

Tanggal 20 Desember 2025 perusahaan menerima pembayaran atas penjualan baju batik gamis kepada bendaharawan kantor wilayah Ditjen Pajak sebesar Rp. 500,000,000.00 dan telah dipungut PPh Pasal 22 dan PPN atas pengadaan barang tersebut. Silahkan jurnal transaksi tersebut

Dengan informasi bukti pungut sebagai berikut :

NPWP Pemotong pemungut : Bendaharawan Kanwil Ditjen Pajak NPWP 00.053.738.8-404.000

Alamat : Jl. Bogor Raya No. 13 Bogor

Nomor Bukti Potong : 25/BP22/2022

Tgl Bukti Potong : 20 Desember 2025,

Dokumen Transaksi No. 20 (Penjualan Produk)

|  | PT. ALZENA MUSLIMAH | | | No. Faktur : 00000004 | |
|---|---|----------|----------------|---|-----|
| | Jln. Kemang Selatan 1C No. 20 Kemang - Jakarta Selatan Tlp : 021-7198778 | | | Tanggal : 20 Desember 2025 Termin : 2/10, n/30 | |
| Customer : SALSABILA MUSLIM, PT | | | | | |
| No. SO : | | | | | |
| Tanggal : | | | | | |
| Marketing : Ahdan | | | | | |
| INVOICE | | | | | |
| No. Barang | Deskripsi Barang | Di kirim | Harga | Total | PPN |
| G-001 | GAMIS PUTIH XL | 6 | Rp 500.000.000 | Rp 3.000.000.000 | 11% |
| G-002 | GAMIS PUTIH L | 6 | Rp 500.000.000 | Rp 3.000.000.000 | 11% |
| G-003 | GAMIS PUTIH M | 6 | Rp 500.000.000 | Rp 3.000.000.000 | 11% |
| Biaya Pengantaran | | | | Rp | |

Dokumen Transaksi No. 21 (Penjualan Produk)

| | | | | | |
|--|---|--|----------------|------------------|-----|
|  | PT. ALZENA MUSLIMAH Jln. Kemang Selatan 1C No. 20 Kemang - Jakarta Selatan Tlp : 021-7198778 | No. Faktur : 00000005 Tanggal : 26 Desember 2025 Termin : Cash/Tunai | | | |
| Customer : SALSABILA MUSLIM, PT No. SO : Tanggal : Marketing : Ahdan | | | | | |
| INVOICE | | | | | |
| No. Barang | Deskripsi Barang | Di kirim | Harga | Total | PPN |
| J-001 | JILBAB PUTIH | 5 | Rp 300.000.000 | Rp 1.500.000.000 | 11% |
| J-002 | JILBAB BIRU | 5 | Rp 300.000.000 | Rp 1.500.000.000 | 11% |
| Biaya Pengantaran | | | | Rp | |

Dokumen Transaksi No. 22 (Penjualan Produk)

| | | | | | |
|--|---|--|---------------|---------------|-----|
|  | PT. ALZENA MUSLIMAH Jln. Kemang Selatan 1C No. 20 Kemang - Jakarta Selatan Tlp : 021-7198778 | No. Faktur : 00000006 Tanggal : 27 Desember 2025 Termin : Cash/Tunai | | | |
| Customer : SALSABILA MUSLIM, PT No. SO : Tanggal : Marketing : Ahdan | | | | | |
| INVOICE | | | | | |
| No. Barang | Deskripsi Barang | Di kirim | Harga | Total | PPN |
| G-001 | GAMIS PUTIH XL | 1 | Rp 80.000.000 | Rp 80.000.000 | 11% |
| G-002 | GAMIS PUTIH L | 1 | Rp 80.000.000 | Rp 80.000.000 | 11% |
| G-003 | GAMIS PUTIH M | 1 | Rp 80.000.000 | Rp 80.000.000 | 11% |
| Biaya Pengantaran | | | | Rp | |

Dokumen Transaksi No. 23 (Pendapatan Jasa & Produk)

| | | | | | |
|---|--|--|------------|-------------|------------------------|
|  | PT. ALZENA MUSLIMAH Jln. Kemang Selatan No. 20 Kebayoran Baru - Jakarta Selatan Tlp : 021-7198778 | No. Faktur : 00000009 Tanggal : 28 Desember 2025 Termin : Cash | | | |
| Customer : SALSABILA MUSLIM, PT No. SO : Tanggal : Marketing : Ahdan | | | | | |
| FAKTUR PENJUALAN | | | | | |
| No. Barang | Deskripsi Barang | Di kirim | Harga | Total | Cat : |
| SH | Jasa Desain Gamis | 10 | 10.000.000 | 100.000.000 | Dikenakan PPN & PPH 23 |
| S-001 | GAMIS PUTIH M | 1 | 80.000.000 | 80.000.000 | Dikenakan PPN |
| Biaya Pengantaran | | | | | |

Transaksi No. 24 (Penerimaan Pendapatan Bunga Bank)

Tanggal 29 Desember 2025 perusahaan menerima pendapatan bunga bank dari Bank Singapore di Singapura (O-002) sebesar S\$ 1.000 dipotong pajak oleh Bank Singapore (PPH Pasal 24 sebesar 10%) pada tanggal 29 Desember 2025.

Kurs Menteri Keuangan pada tanggal 27 Des 2025 s.d 2 Januari 2025

1 SGD = Rp. 10.000

Tarif yang dikenakan untuk pendapatan deposito bank singapore : 10%

Dokumen Transaksi No. 25 (Penerimaan Deviden)

Tanggal 30 Desember 2025 PT. Makmur Jaya membagikan Deviden sebesar Rp. 500 per lembar Saham. jumlah saham yang beredar sebanyak 100.000 lembar saham. PT. Alzena Muslimah memiliki 23% saham PT. Makmur Jaya. PT. Makmur Jaya telah menerbitkan bukti potong PPh Pasal 23 atas transaksi tersebut. Silahkan buat jurnal penerimaan penghasilan deviden.

Dengan informasi bukti potong sebagai berikut :

NPWP Pemotong pemungut : PT. Makmur Jaya NPWP 80.063.816.6-404.000

Alamat : Jl. Ciawi Raya No. 17 Bogor

Nomor Bukti Potong : 03/BP23/2025

Tgl Bukti Potong : 30 Desember 2025,

Dokumen Transaksi No. 26 (Penyesuaian Jurnal PPN)

Tanggal 30 Desember 2025 Melakukan Jurnal Penyesuaian antara akun Pajak Di Bayar Dimuka lebih kecil nilainya di bandingkan dengan akun Hutang Pajak Penjualan lebih besar nilai nya sehingga akan terjadi pembayaran selisih hutang pajak.

Note : Penyerahan kepada bendaharawan pemerintah tidak dimasukkan dalam penyesuaian jurnal PPN karena telah dipungut

Dokumen Transaksi No. 27 (Tutup Buku Bulan Desember 2025)

Lakukan tutup buku bulan Desember 2025 agar terbentuk jurnal penyusutan secara otomatis dan terbentuk laporan Desember 2025.

SEMOGA SUKSES