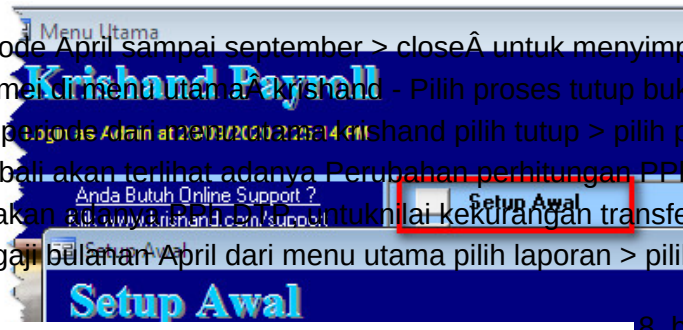
Pengajuan Insentif Pajak Baru di setujui Setelah Penggajian dan Pelaporan Pajak

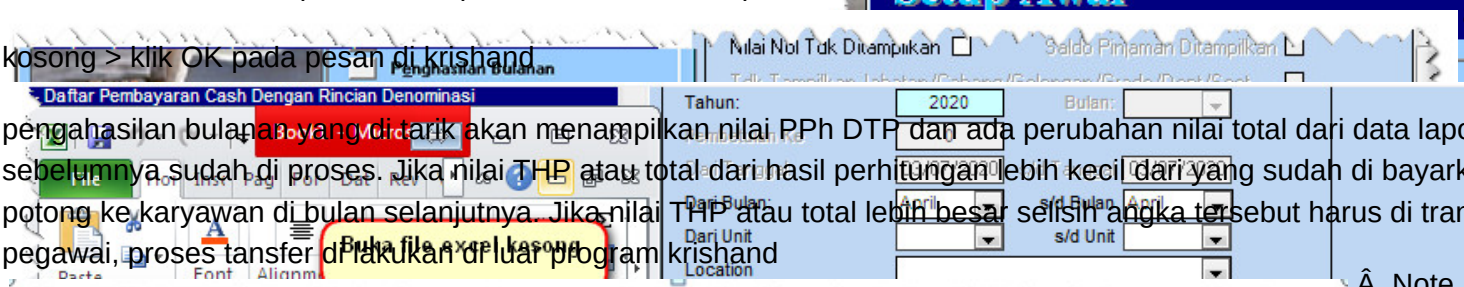
Article Number: 399 | Rating: Unrated | Last Updated: Mon, Jan 11, 2021 at 4:35 PM

PDF Generated by PHPKB Knowledge Base Script

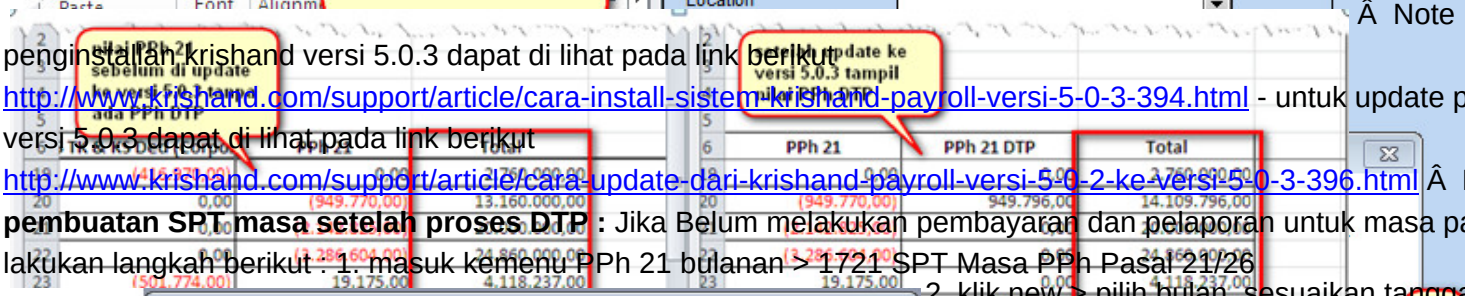
Pengajuan Insentif Pajak Baru di setujui Setelah Penggajian dan Pelaporan Pajak Saat melakukan pengajuan i
no 44/PMK03/2020 berkenaan Pajak di tanggung pemerintah (DTP) dan baru di setujui setelah proses penggajian d
pajak april di lakukan. Berikut langkah-langkah pada krishand payroll : 1. Pada program Krishand Payroll 5.0.3 Dari m
krishand pilih menu setup awal > setup preferensi 2. Pilih tab pajak > isi kolom maksimum Bruto PPh DTP 200.000.
untuk menyimpan 3. Tentukan periode mulai hitung PPh DTP, pada contoh telah menyelesaikan proses penggajian
memulai perhitungan PPh DTP di April. Maka pastikan kolomÂ PPh Di Pot Dari Pegawai periode April tidak tercekli
dapat menampilkan nilai PPh DTP dan nilai update PPh 21Â
Pilih setup periode > ceklis kolom hitung mulai PPh DTP di periode April sampai september > closeÂ untuk menyimp
proses buka pada periode april dan proses tutup pada periode mei di menu utama krishand - Pilih proses tutup buk
klik buka >Â pilih periode April proses April - Pilih proses tutup p krishand pilih tutup > pilih p
proses Mei 6. Saat penarikan laporan rekap bulanan April kembali akan terlihat adanya Perubahan perhitungan PP
5.0.2 ke 5.0.3 dan perubahan take home pay pegawai di karenakan untuk nilai kekurangan transfe
dapat di selesaikan di luar sistem krishand 7. Keluarkan rekap gaji bulanan April dari menu utama pilih laporan > pili
bulanan excel format >pilih bulan April tentukan format laporan



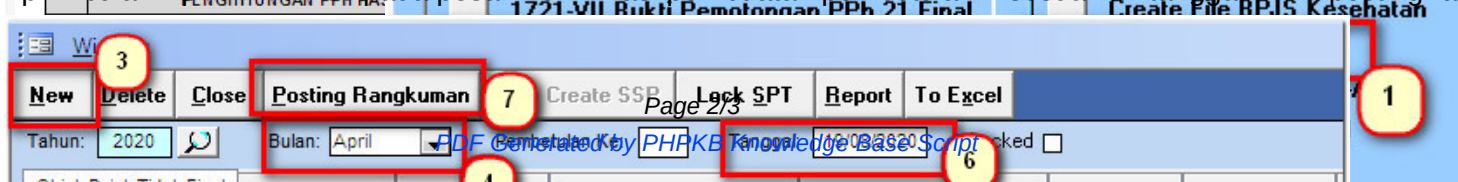
kosong > klik OK pada pesan di krishand 8. b



9.
pengahasilan bulanan yang di tarik akan menampilkan nilai PPh DTP dan ada perubahan nilai total dari data laporan
sebelumnya sudah di proses. Jika nilai THP atau total dari hasil perhitungan lebih kecil dari yang sudah di bayarkan
potong ke karyawan di bulan selanjutnya. Jika nilai THP atau total lebih besar selisih angka tersebut harus di transfe
pegawai, proses tansfer di lakukan di luar program krishand



Â Note :
penginstallah krishand versi 5.0.3 dapat di lihat pada link berikut
http://www.krishand.com/support/article/cara-install-sistem-krishand-payroll-versi-5-0-3-394.html - untuk update prog
versi 5.0.3 dapat di lihat pada link berikut
http://www.krishand.com/support/article/cara-update-dari-krishand-payroll-versi-5-0-2-ke-versi-5-0-3-396.html Â **Lar**
pembuatan SPT masa setelah proses DTP : Jika Belum melakukan pembayaran dan pelaporan untuk masa pajak
lakukan langkah berikut : 1. masuk kemenu PPh 21 bulanan > 1721 SPT Masa PPh Pasal 21/26
2. klik new > pilih bulan, sesuaikan tanggal >
rangkuman 3
billing yang harus di buat nilai billing PPh 21 DTP sebesar 7.578.421 nilai billing PPh 21 di setor sebesar 24.111.83
Jika sudah melaku
pembayaran dan pelaporan masa pajak April 2020, lakukan SPT masa PPh 21/26 pembetulan. Apabila pembetulan
menyebabkan lebih bayar sesuai SE 29/PJ/2020 ada 2 hal yang dapat dilakukan : Jika terdapat PPh 21 terhutang y
berikan insentif DTP , maka kelebihan pembayaran tersebut dapat di kompensasikan ke masa pajak berikutnya. Jika
terhutang sepenuhnya memperoleh insentif DTP, maka dapat mengajukan pemindahbukuan atas keseluruhan keleb
pembayaran PPh Pasal 21. Pemindahbukuan dapat dilakukan atas selisih kelebihan pembayaran PPh Pasal 21 Pe
juga dapat di lakukan atas selisih kelebihan pembayaran PPh pasal 21 jika PPh Pasal 21 terhutang yang tidak di be
DTP lebih kecil dibandingkan dengan kelebihan pembayaran PPh Pasal 21 yang mendapatkan insentif PPh Pasal 2
Â P
tersebut, nilai PPh jadi lebih besar dari yang sebelumnya dan ada nilai PPh 21 DTP sebesar 7.578.421. di hitung se
nilai kelebihan PPh 21 pada excel tersebut senilai 7.445.100 Nilai tersebut berasal dari
Disarankan untuk konsultasi terle
kepada AR (Accout Representative) mengenai cara melaporkan kelebihan pembayaran (7.445.100) tersebut pada S
21/26 Pembetulan Jika AR (accout representative) yang meminta wajib pajak tetap melaporkan SPT Masa PPh 21/2
apa adanya dan memasukkan nilai PPh 21 DTP pada Point no.13 seperti gambar berikut :
Â Jika SPT masa P
pembetulan akan di buat sesuai petunjuk AR tersebut, berikut langkah pada program krishand :Â Klik PPh 21 bulan
SPT Masa PPh Pasal 21/26
> pilih bulan April > klik Yes pada pesan konfirmasi pembuatan pembetulan > sesuaikan tanggal > klik posting rangk



PDF Generated by PHPKB Knowledge Base Script

masukan n

DTP di poin 13 SPT masa, ceklis bulan april > isi tahun > isi nominal PPh DTP > pada poin 18 isi bulan dan tahun ko
kelebihan pajak > klik New untuk menyimpan, pada pesan konfirmasi klik Yes

cara melakukan pelaporan kelebihan pembayaran tersebut langsung memasukan angka di no.13 tanpa ada nilai kel
masa-masa sebelumnya maka nilai yang ada di bagian **disetor** menghasilkan angka yang tidak sesuai dengan yang
Namun nilai yang akan di tarik oleh sistem saat pembuatan SPT masa PPh 21/26 di periode kompensasi (No.13) ad
kelebihan yang ada di poin 17

(Account Representative) yang meminta Wajib Pajak tetap melaporkan SPT Masa PPh 21/26 pembetulan apa adan
gambar berikut:

SPT Masa PPh 21/26 masa berikutnya langsung memasukkan nilai kelebihan pembayaran di point no.13 seperti ga

Jika SPT Masa

Pembetulan akan dibuat sesuai petunjuk AR tersebut, berikut langkah-langkahnya : Klik PPh 21 bulanan > pilih 172
PPh Pasal 21/26

A. Klik Ne

April > klik Yes pada pesan konfirmasi pembuatan pembetulan > sesuaikan tanggal > klik posting rangkuman

Angka pada kolo

buatkan billing untuk PPh DTP senilai 7.578.421, dan nilai pada kolom disetor diinput pada SPT masa Mei di kolom
contoh berikut sudah dilakukan penginputan data gaji dan sudah di lakukan proses tutup periode Mei 2020, untuk pe
Masa Mei langkahnya : Klik PPh 21 bulanan > pilih 1721 SPT Masa PPh Pasal 21/26

Klik New > pilih bulan Mei >

pesan konfirmasi pembuatan pembetulan > sesuaikan tanggal > klik posting rangkuman

Karen

kelebihan dari bulan sebelumnya masukkan masa & tahun pajak serta nilai kelebihan pembayaran pada no.13 > klik
pembesar > klik yes pada pesan konfirmasi penyimpanan

P

DTP, tercantum 9.502.539 nilai tersebut di buatkan billing untuk PPh DTP > pada kolom Disetor tercantum 13.022.6
tersebut harus di buat billing dan disetorkan untuk masa Mei

Dikarenakan

peraturan yang mengatur teknik cara pelaporan kelebihan pembayaran dimasa PPh 21 DTP maka sangat disaranka
melakukan konsultasi kepada AR (account representative) mengenai teknik cara pelaporan kelebihan pembayaran t

Posted by: nur - Thu, Jul 9, 2020 at 11:57 PM. This article has been viewed 3082 times.

Online URL:
https://www.krishand.com/support/article/pengajuan-insentif-pajak-baru-di-setujui-setelah-penggajian-dan-pelaporan

PDF Generated by PHPKB Knowledge Base Script