

Pengurangan Pajak

Panduan Modul: Pengurangan Pajak (Tax Minus)

Lokasi Modul

Buku Hutang > Pengurangan Pajak

Tujuan Modul

Modul **Pengurangan Pajak** (*Tax Minus Summary*) berfungsi untuk mencatat dan mengelola transaksi pemotongan pajak (pajak yang dipotong) atas pembayaran yang dilakukan kepada pemasok (*vendor*). Modul ini umumnya digunakan untuk mengelola pemotongan Pajak Penghasilan (PPH), seperti PPh Pasal 23 atas jasa, di mana perusahaan sebagai pembeli wajib memotong pajak sebelum membayar penuh kepada vendor.

1. Tampilan Utama (Daftar Pengurangan Pajak)

Halaman utama modul ini menampilkan daftar semua dokumen pengurangan pajak yang telah dibuat.

The screenshot shows the 'Account Payable | Tax Minus Summary' interface. It includes search filters for Invoice Number, Date From (1 June 2021), and Date To (30 June 2023). The table below the filters is empty, displaying the message '...: No Record Found :...'. The table headers are: No., Invoice Number, Invoice Date, Due Date, Purchase Order Number, Vendor Name, Payment Status, Amount Respective Base, Type, and Tax File Number.

No.	Invoice Number	Invoice Date	Due Date	Purchase Order Number	Vendor Name	Payment Status	Amount Respective Base	Type	Tax File Number
...: No Record Found :...									

Penjelasan Tampilan & Filter

Halaman ini adalah untuk melihat dan mengelola semua dokumen pemotongan pajak.

- **Filter:** Anda dapat mencari dokumen spesifik berdasarkan , , atau rentang tanggal (/).
- **Daftar Dokumen:** Tabel di bawahnya akan menampilkan semua dokumen yang sesuai filter, dengan kolom-kolom seperti , , , dan (Nomor Bukti Potong).

Fungsi Tombol

- **Add Document:** Tombol utama untuk membuat atau mencatat dokumen pengurangan pajak yang baru.
- **Export To Excel:** Untuk mengunduh daftar dokumen ke dalam format Excel.

2. Langkah-langkah Mencatat Pengurangan Pajak

Langkah 1: Membuat Dokumen Baru

Dari Tampilan Utama, klik tombol untuk membuka form entri baru.

Langkah 2: Mengisi Detail Pengurangan Pajak

Pada form yang muncul (tidak ditampilkan di gambar), Anda akan diminta untuk mengisi detail yang diperlukan:

- Pilih **Vendor** dan **Invoice Number** yang akan dipotong pajaknya.
- Pilih jenis pajak yang relevan (misalnya, PPh 23).
- Masukkan dasar pengenaan pajak dan hitung nilai pajak yang akan dipotong dari total pembayaran.

Langkah 3: Menyimpan Dokumen

Simpan dokumen untuk mencatat transaksi pengurangan pajak ini. Dokumen ini akan menjadi referensi saat melakukan pembayaran ke vendor dan saat menyetorkan pajak PPh ke kas negara.

Tips & Catatan Penting

- Modul ini sangat penting bagi tim **Tax and Bea** dan **Accounting (AP - Account Payable)** untuk mengelola kewajiban pemotongan pajak PPh.
- Dokumen yang dibuat di sini akan menjadi dasar untuk:
 - Mengurangi jumlah yang dibayarkan kepada vendor.
 - Menyetorkan pajak PPh yang telah dipotong ke kas negara.
 - Menerbitkan bukti potong untuk vendor.
- Pastikan Anda memilih jenis pajak dan tarif yang benar sesuai dengan peraturan perpajakan yang berlaku.