

# MOL-FMA-020-060 CUSTOMER DOWN PAYMENT



Prepared for [PT. Molindo Group](#)  
Version: [Final](#)

## **Author**

[Aditya Rahadian](#)

[Aditya.Rahadian@soltius.co.id](mailto:Aditya.Rahadian@soltius.co.id)

*PT. Soltius Indonesia  
APL Tower 42nd Floor, Suite 6  
Jl. Letjen S. Parman Kav. 28  
Jakarta 11470 – Indonesia*

*Phone (62 21) 29345 900  
Fax (62 21) 29345 909*

## DOCUMENT CHANGE CONTROL

Version	Date	Authors	Summary of Change
V1.0	16.05.2018	Aditya Rahadian	Created
V1.1	28.05.2018	Aditya Rahadian	Final

## Table of Contents

<a href="#"><u>1</u></a>	<a href="#"><u>DEFINITION</u></a>	4
<a href="#"><u>2</u></a>	<a href="#"><u>DESCRIPTION OF REQUIREMENT</u></a>	4
<a href="#"><u>3</u></a>	<a href="#"><u>DESCRIPTION OF TO BE DESIGN</u></a>	4
	<a href="#"><u>3.1</u></a> <a href="#"><u>Naming and Number Convention</u></a>	4
	<a href="#"><u>3.2</u></a> <a href="#"><u>Process Flow</u></a>	5
	<a href="#"><u>3.3</u></a> <a href="#"><u>Roles &amp; Authorization</u></a>	6
	<a href="#"><u>3.4</u></a> <a href="#"><u>List of Standard SAP Reports and Forms</u></a>	6
	<a href="#"><u>3.5</u></a> <a href="#"><u>List Manual Forms</u></a>	6
<a href="#"><u>4</u></a>	<a href="#"><u>REPORTING, INTERFACE, CONVERSION, ENHANCEMENT, FORM REQUIREMENT</u></a>	7
<a href="#"><u>5</u></a>	<a href="#"><u>DATA CONVERSION REQUIREMENT</u></a>	7
<a href="#"><u>6</u></a>	<a href="#"><u>ORGANIZATION IMPACT (Change Management Related)</u></a>	7

## 1 DEFINITION

Customer down payment (Uang Muka Penjualan) merupakan transaksi untuk mencatat penerimaan uang muka sebagai bagian dari kesepakatan, perjanjian, maupun kontrak penjualan dengan customer. Pada SAP, uang muka dari customer memiliki perlakuan sebagai berikut :

- Diperlakukan sebagai special general ledger.
- System akan menampung semua down payment sebagai uang muka dan dikompensasikan ke piutang setelah pengakuan piutang.
- Pelaporan down payment diperlakukan sebagai akun tersendiri yang terpisah dari piutang dan hutang untuk barang dan jasa di Neraca.

## 2 DESCRIPTION OF REQUIREMENT

1

2

PT. Molindo memerlukan pencatatan terhadap uang muka yang diterima dari customer. Transaksi tersebut akan di posting ke dalam akun 2131000000 (Uang Muka Penjualan Lokal), atau 2132000000 (Uang Muka Penjualan Ekspor), atau 2134000000 (Uang Muka Penjualan Lain – Lain) yang tetap dapat termonitor, baik yang status uang mukanya sudah terrealisasi maupun yang belum ada penyelesaian.

## 3 DESCRIPTION OF TO BE DESIGN

3

Untuk pencatatan uang muka, di SAP akan menggunakan special GL (down payment) yang akan mengubah default reconciliation account pada tiap customer yang defaultnya adalah A/R Customer menjadi akun uang muka dari customer.

Proses uang muka customer akan membentuk jurnal sebagai berikut :

Penerimaan uang muka :

Dr. Kas / Bank	1.100	
Cr. Uang Muka Penjualan Lokal (SP GL)		1.000
Cr. Pajak Yang Akan Dibayar : PPN Penjualan		100

Penerbitan billing ke customer :

Dr. Piutang Penjualan Lokal	2.200	
Cr. Penjualan Lokal		2.000
Cr. Pajak Yang Akan Dibayar : PPN Penjualan		200

Kompensasi piutang dengan uang muka (clearing) harus pada bulan yang sama dengan input invoice :

Dr. Uang Muka Penjualan Lokal (SP GL)	1.000
Dr. Pajak Yang Akan Dibayar : PPN Penjualan	100

Cr. Piutang Dagang Lokal 1.100

Penerimaan pelunasan piutang bila kompensasi dilakukan sebelum penerimaan :

Dr. Kas / Bank 1.100  
Cr. Piutang Penjualan Lokal 1.100

Penerimaan pelunasan piutang jika kompensasi dilakukan saat penerimaan

Dr. Kas / Bank 1.100  
Dr. Uang Muka Penjualan Lokal (SP GL) 1.000  
Dr. Pajak Yang Akan Dibayar : PPN Penjualan 100  
Cr. Piutang Penjualan Lokal 2.200

## 3.1 Naming and Number Convention

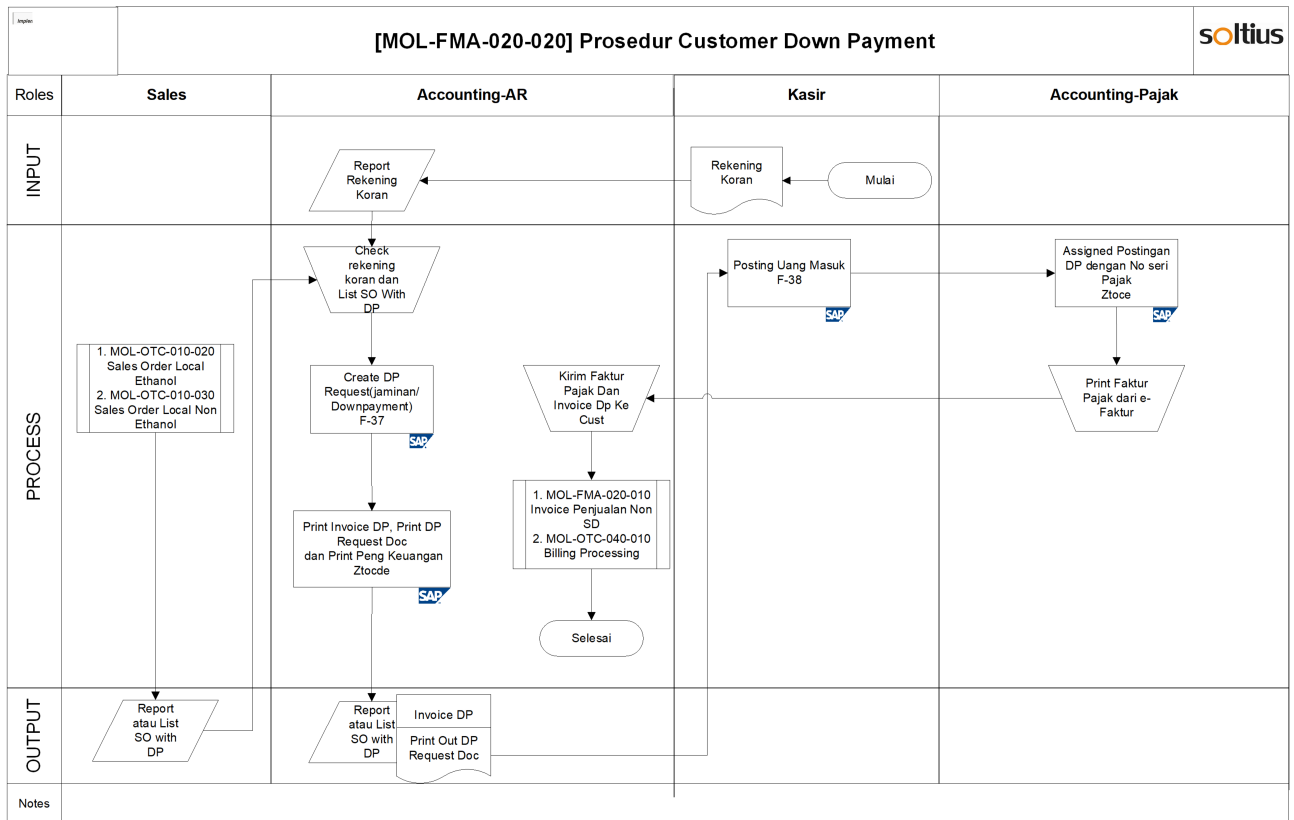
Special GL indicator yang akan dipakai untuk mencatat uang muka adalah :

- A = Uang Muka Penjualan Ethanol Lokal
- C = Uang muka penjualan Pupuk lokal
- G = Uang Muka Penjualan Ethanol ekspor
- J = Uang muka penjualan Pupuk ekspor
- K = Uang muka penjualan lain-lain

GL Account untuk Special GL dalam mencatat uang muka adalah :

- 2161000001 → Uang Muka Penjualan Ethanol Lokal
- 2161000002 → Uang Muka Penjualan Pupuk Lokal
- 2161000003 → Uang Muka Penjualan Ethanol Ekspor
- 2161000004 → Uang Muka Penjualan Pupuk Ekspor
- 2161000005 → Uang Muka Penjualan Lain-lain

## 3.2 Process Flow



No.	Activity	Description
		a.
1	Pembuatan Sales order dan report List SO with DP	Pihak Marketing akan membuat SO yang ada downpaymentnya setelah itu pihak marketing akan membuatkan list SO -SO yang ada DP nya. Document atau report tersebut akan dikirimkan ke pihak akunting AR
2	Check Rekening Koran, Create DP Request dan Print Invoice DP	Akunting AR akan menerima rekening koran dari pihak kasir, untuk diperiksa apakah ada penerimaan downpayment dan di cocokan dengan list SO with dp. Jika ada penerimaan downpayment pihak accounting AR akan posting DP requestnya. Setelah itu akan di print invoice DP nya beserta document DP requestnya
3	Kasir posting uang masuk	KAsir akan memposting uang masuk tersebut.
4	Accounting pajak akan assign nmr faktur pajak	Assigned nomor inv dengan nomor seri faktur pajak dan akan print doc tersebut dari e-faktur
5	Accounting AR kirim doc ke Customer	Accounting AR akan mengirimkan document faktur pajak dan invoice DP ke Customer

### a.3 Roles & Authorization

Activity	Roles	Remarks
Input Customer Down Payment Request	Accounting – AR	F-37

Posting Customer Down Payment	Kasir	F-38
-------------------------------	-------	------

## a.4 List of Standard SAP Reports and Forms

T-Code	Description	Roles
FBL5N	Display Customer Line Item	Accounting, Manager Accounting
FD10N	Display Customer Balance	Accounting, Manager Accounting

## a.5 List Manual Forms

Form Name	Description	Owner

## 4 REPORTING, INTERFACE, CONVERSION, ENHANCEMENT, FORM REQUIREMENT

No	Type	Development Name	Content	Business Needs
1	F	Invoice DP Print document	Print Invoice DP	Print Invoice DP

Type:

R: Report

I : Interface

C: Conversion

E: Enhancement

F: Form

## 5 DATA CONVERSION REQUIREMENT

No	Type	Name	Source	Estimated Volume	Entity
1	C	Uang Muka Penjualan	Platinum		

Type:

M: Master Data

O: Opening Balance

Source:

Manual or Other system (put system name)

Entity:

PT. Molindo Group

## 6 ORGANIZATION IMPACT (Change Management Related)

N/A

--The End--