

MOL-FMA-030-010 INVOICE PEMBELIAN NON PO



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

Author

[Aditya Rahadian](#)

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	06.04.2015	Aditya Rahadian	Created
V1.1	06.05.2015	Aditya Rahadian	Final

Table of Contents

1	DEFINITION	4
2	DESCRIPTION OF REQUIREMENT	4
3	DESCRIPTION OF TO BE DESIGN	4
	3.1 Naming and Number Convention	5
	3.2 Process Flow	5
	3.2.1 Prosedur invoice pembelian non MM	5
	3.3 Roles & Authorization	7
	3.4 List of Standard SAP Reports and Forms	8
	3.5 List Manual Forms	8
4	REPORTING, INTERFACE, CONVERSION, ENHANCEMENT, FORM REQUIREMENT	8
5	DATA CONVERSION REQUIREMENT	9
6	ORGANIZATION IMPACT (Change Management Related)	9

1 DEFINITION

Invoice Pembelian non PO merupakan invoice manual yang diinput langsung melalui modul Financial di SAP.

Kriteria invoice manual sebagai berikut :

- Merupakan bukti transaksi pembelian barang atau jasa yang tidak terkait dengan proses produksi (contoh : biaya promosi, dll).
- Invoice dari Vendor dapat diinput tanpa berdasarkan pada Purchase Order.

Di SAP, pencatatan Account Payable menggunakan Reconciliation Account.

Reconciliation Account menghubungkan subsidiary ledger dengan general ledger secara real time sehingga postingan ke subledger akan langsung terposting ke reconciliation account dari general ledger secara bersamaan.

Reconciliation Account akan didaftarkan untuk setiap vendor di master vendor.

Sebelum posting invoice, vendor harus didaftarkan terlebih dahulu di vendor master (kecuali untuk one time vendor).

2 DESCRIPTION OF REQUIREMENT

1

2

Di Molindo Group ada kebutuhan untuk mencatat hutang atas biaya yang dikeluarkan tanpa melalui proses di modul MM (tanpa menerbitkan Purchase Order).

3 DESCRIPTION OF TO BE DESIGN

3

Biaya yang terjadi akan ditentukan cost center-nya supaya dapat diketahui komparasi antara planning dan actual pada report cost center planning.

Withholding tax yang terjadi akan dicatat pada saat pembayaran ke vendor. Perhitungan withholding tax akan dilakukan otomatis oleh system sesuai dengan default tax code pada master vendor atau tax code yang diinput saat entry invoice.

Contoh :

- Jurnal pencatatan biaya terhadap hutang vendor (dasar adalah media plan /kontrak dan dibuku senilai DPP) :

Dr. Biaya Promosi dan Pameran	1.200
Cr. Hutang Jasa Commit	1.200

- Jurnal saat invoice (realisasi penayangan iklan di media elektronik) :

Dr. Hutang Jasa Commit	1.000
------------------------	-------

Dr. Pajak Dibayar di Muka : PPN Pembelian 100
Cr. Hutang Jasa Supplier 1.100

- Jurnal saat pembayaran :

Dr. Hutang Jasa Supplier 1.100
Cr. Pajak Yang Akan Dibayar : PPh pasal 23 20
Cr. Bank 1.080

- Jurnal selisih antara media plan vs invoice (kontrak vs realisasi) :

Dr. Hutang Jasa Commit 200
Cr. Biaya Promosi dan Pameran 200

Note :

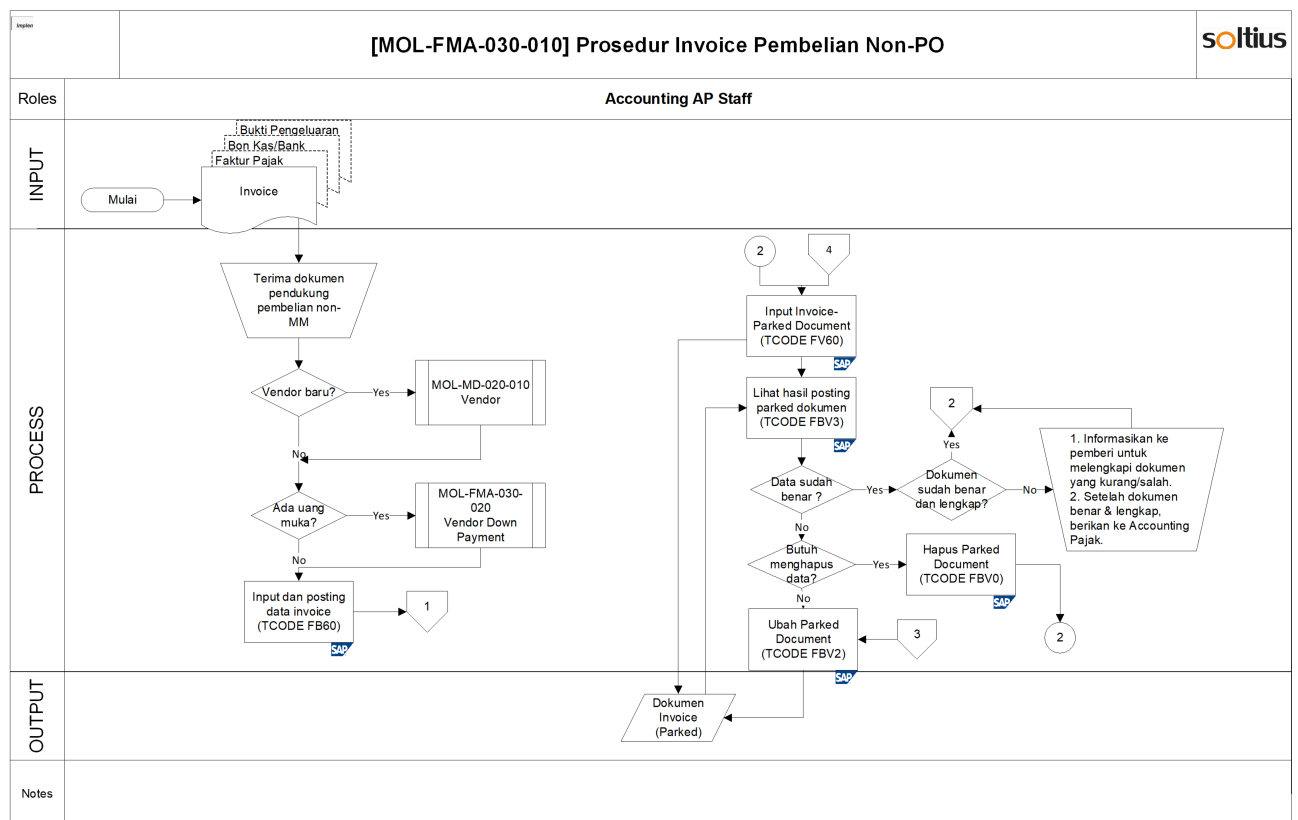
Penyelesaian selisih dikonfirmasi dahulu ke Manager Marketing Jakarta.

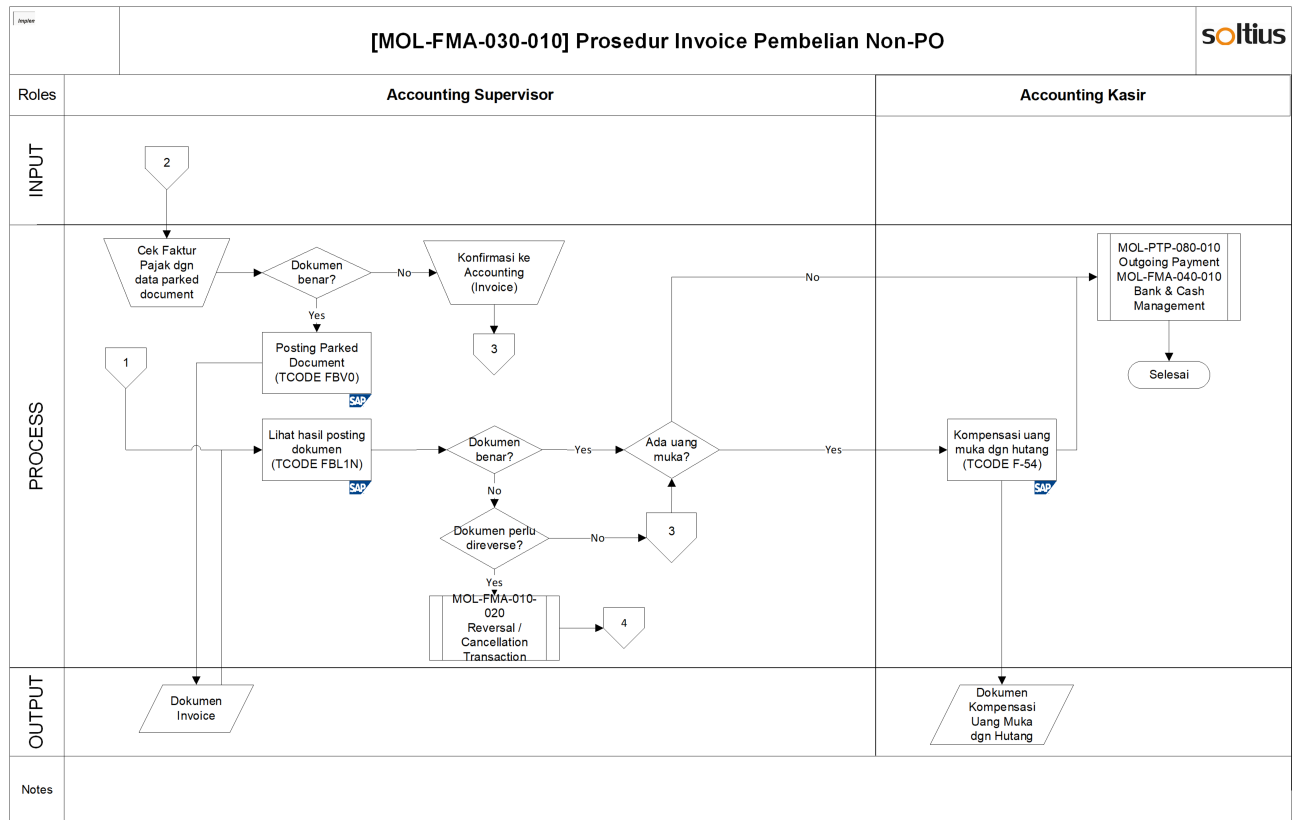
3.1 Naming and Number Convention

Document type yang akan digunakan untuk entry invoice manual di SAP adalah "KR".

3.2 Process Flow

3.2.1 Prosedur invoice pembelian non MM





No.	Activity	Description
1	Input invoice pembelian non-MM	<p>a.</p> <p>a. Accounting AP / Administrasi Departemen / Kasir menerima invoice, Faktur Pajak, Bon Kas/Bank (jika ada) dan dokumen pendukung lainnya.</p> <p>b. Cek apakah vendor sudah ada di “master vendor”. Jika vendor belum ada di master, informasikan ke Team Master Data untuk input master vendor. Untuk one time vendor tidak perlu dibuatkan master vendor.</p> <p>c. Cek apakah bank key dan nomor rekening bank vendor sudah ada. Jika bank key belum ada, informasikan ke Team Master Data untuk input bank key.</p> <p>d. Cek kelengkapan dan kebenaran data.</p> <ul style="list-style-type: none"> – Jika data sudah lengkap dan benar, maka lanjut ke langkah e. – Jika data masih ada yang kurang lengkap dan tidak benar, maka lanjut ke langkah e dan informasikan ke pemberi bahwa ada data yang kurang / salah. <p>e. Accounting AP input data invoice sebagai “<u>Park Document</u>”.</p> <p>Saat “park document”, <u>belum ada</u> jurnal pengakuan hutang.</p> <p>Cek hasil input data.</p> <ul style="list-style-type: none"> – Jika ada data yang salah, maka koreksi data. – Jika data sudah benar, berikan invoice dan dokumen

		<p>pendukung ke Accounting Pajak.</p> <ul style="list-style-type: none"> – Jika masih ada dokumen yang kurang lengkap / salah, maka simpan dokumen sampai menerima dokumen yang benar dan lengkap. <p><u>Note :</u> Document type untuk transaksi invoice pembelian non MM yang sudah dibayar dengan “Kas/Bank” adalah “KZ”, sedangkan document type untuk invoice yang belum dibayar adalah “KR – vendor invoice” (standar SAP).</p>
2	Posting invoice pembelian non-MM	<ol style="list-style-type: none"> Accounting menerima invoice dan dokumen pendukung lainnya untuk invoice yang sudah tidak problem. Cek Faktur Pajak dan cocokkan dengan data yang diinput oleh Accounting AP Staff. Posting invoice. Saat posting invoice yg sebelumnya di parking akan terbentuk jurnal pengakuan hutang. Cek data yang diposting. <ul style="list-style-type: none"> – Jika ada data yang salah tetapi tidak perlu direverse, maka ubah data. – Jika ada data yang salah dan perlu direverse, maka lanjut ke prosedur MOL-FMA-010-020 reversal/cancellation transaction.
3	Kompensasi uang muka pembelian dengan hutang	<ol style="list-style-type: none"> Kasir melakukan kompensasi uang muka dengan hutang jika ada transaksi uang muka. Lanjut ke prosedur outgoing payment.

b.3 Roles & Authorization

Activity	Roles	Remarks
Park document	Accounting (Invoice)	FV60
Change parked document	Accounting (Invoice)	FBV2
Display parked document	Accounting (Invoice)	FBV3
Change parked document Header	Accounting (Invoice)	FBV4
Display parked document changes	Accounting (Invoice)	FBV5
Reject parked document	Accounting (Invoice)	FBV6
Post parked document	Accounting - Pajak, Manager Accounting	FBV0
Post document	Accounting / Accounting Manager	FB60
Change document	Accounting Manager	Zprogram
Clearing down payment	Accounting - GL, Kasir Jakarta	F-54
View report	Accounting Manager /	FB03, FBL3N / FAGLL03,

	Accounting Supervisor	FAGLB03, FBL1N
--	-----------------------	----------------

b.4 List of Standard SAP Reports and Forms

T-Code	Description	Roles
FBL1N	Display Vendor Line Item	Leader Accounting Payment, Leader Accounting Purchasing, Manager Accounting GL
FK10N	Display Vendor Balance	Leader Accounting Payment, Leader Accounting Purchasing, Manager Accounting GL
S_ALR_87012291	Line Item Journal	Leader Accounting Payment, Leader Accounting Purchasing, Manager Accounting GL
XK03	Display Vendor Master Data	Accounting – GL, Accounting – Purchasing, Accounting – Pajak, Manager Accounting, Administrasi Departemen, Team Master Data

b.5 List Manual Forms

Form Name	Description	Owner
Form Pembuatan Master Data Vendor	Pembuatan master data vendor	MM Module/Purchasing

4 REPORTING, INTERFACE, CONVERSION, ENHANCEMENT, FORM REQUIREMENT

No	Type	Development Name	Content	Business Needs

Type:

R: Report

I : Interface

C: Conversion

E: Enhancement

F: Form

5 DATA CONVERSION REQUIREMENT

No	Type	Name	Source	Estimated Volume	Entity

1	O	Hutang Pembelian Lokal	Platinum	????	PT. Molindo

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--