

Pelaporan Pajak Koperasi Berbasis Coretax Yang Terintegrasi

1. Memahami Kewajiban Perpajakan Koperasi

- ✚ Koperasi sebagai subjek pajak badan.
- ✚ Jenis pajak yang dapat timbul dari aktivitas koperasi.
- ✚ Kewajiban administrasi dan pelaporan pajak.
- ✚ Hak dan kewajiban koperasi sebagai wajib pajak.

2. Integrasi Akuntansi dan Perpajakan Koperasi

- ✚ Hubungan transaksi, pembukuan, dan kewajiban pajak.
- ✚ Penerapan SAK EP dalam penyusunan laporan keuangan.
- ✚ Perbedaan laba akuntansi dan laba fiskal.
- ✚ Rekonsiliasi laporan keuangan dengan data perpajakan.

3. Pemetaan Transaksi Koperasi dan Objek Pajak

- ✚ Identifikasi transaksi yang memiliki konsekuensi perpajakan.
- ✚ Pemetaan transaksi berdasarkan jenis pajak.
- ✚ PPh 21, PPh 23, PPh Final, PPh Badan, PPh 22, dan PPN sesuai ketentuan.
- ✚ Penentuan dokumen pendukung setiap transaksi.

4. Persiapan Data Perpajakan

- ✚ Data transaksi penjualan dan pembelian.
- ✚ Data karyawan dan pembayaran penghasilan.
- ✚ Data vendor dan penyedia jasa.
- ✚ Bukti potong/pungut dan bukti pembayaran pajak.
- ✚ Penyiapan database pajak sebelum pelaporan.

5. Mengenal Coretax DJP

- ✚ Konsep dan fungsi Coretax DJP.
- ✚ Profil dan administrasi wajib pajak.
- ✚ Pengelolaan data perpajakan.
- ✚ Dokumen perpajakan secara elektronik.
- ✚ Persiapan pelaporan SPT melalui Coretax.

6. Alur Pelaporan Pajak Terintegrasi

Transaksi → Bukti Transaksi → Pembukuan → Laporan Keuangan → Identifikasi Pajak → Perhitungan Pajak → Pembayaran/Pemotongan → Dokumen Pajak → Coretax → SPT → Rekonsiliasi & Arsip

7. Rekonsiliasi Akuntansi dan Perpajakan

- ✚ Rekonsiliasi omzet/pendapatan.
- ✚ Rekonsiliasi biaya dan pengeluaran.
- ✚ Rekonsiliasi pajak terutang.
- ✚ Rekonsiliasi pembayaran pajak.
- ✚ Pencocokan data pembukuan dengan data perpajakan/Coretax.

8. Praktik Studi Kasus Koperasi

- ✚ Analisis transaksi koperasi.
- ✚ Identifikasi objek pajak.

- ✚ Perhitungan kewajiban pajak.
- ✚ Penyusunan data pelaporan.
- ✚ Simulasi alur pelaporan melalui Coretax.

9. Pengendalian dan Kepatuhan Pajak

- ✚ Tax review secara berkala.
- ✚ Tax Control Calendar koperasi.
- ✚ Checklist sebelum pelaporan SPT.
- ✚ Pengarsipan dokumen perpajakan.
- ✚ Pencegahan kesalahan dan ketidaksesuaian data.

10. Strategi Membangun Sistem Pajak Koperasi yang Terintegrasi

“ONE DATA – ONE PROCESS – ONE TAX REPORTING”

Peserta diarahkan untuk membangun sistem yang menghubungkan:

Akuntansi Koperasi + SAK EP + Perpajakan + Coretax + Pelaporan SPT

Output Workshop

- ✚ Setelah mengikuti workshop, peserta diharapkan mampu:
- ✚ Memetakan transaksi koperasi berdasarkan aspek perpajakan.
- ✚ Menyiapkan data pajak secara sistematis.
- ✚ Menghubungkan laporan keuangan dengan kewajiban perpajakan.
- ✚ Melakukan rekonsiliasi data akuntansi dan pajak.
- ✚ Menyiapkan pelaporan pajak melalui Coretax secara lebih tertib.
- ✚ Membangun sistem pelaporan pajak koperasi yang terintegrasi dan terdokumentasi.