

## BeProfessionalTheClub®

Suite 18, Patra Office Tower 17<sup>th</sup> Floor  
Jl. Gatot Subroto Kav.32-34  
Jakarta 12950

Tel: +6221-5228081, 3239-3959  
Fax: +6221-5207195

Email: [beproseminars@gmail.com](mailto:beproseminars@gmail.com)  
Website: [www.bepro-seminar.com](http://www.bepro-seminar.com)

### About BeProfessionalTheClub

BeProfessionalTheClub dan CareerTrack Training adalah divisi pelatihan manajemen dari PT. Proesdeem Indonesia—lembaga konsultan manajemen yang sejak tahun 1995 memfokuskan kegiatannya pada penyelenggaraan pelatihan profesional. Pelatihan yang diselenggarakan oleh BeProfessionalTheClub dan CareerTrack Training senantiasa memadukan aktualitas dan kualitas kurikulum (modul) pelatihan, pelayanan yang prima, dan kapabilitas instruktur.

Pelatihan yang diselenggarakan oleh BePRO dan CareerTrack senantiasa mengacu pada perkembangan mutakhir dalam pengelolaan perusahaan yang saat ini berorientasi kepada terciptanya *good corporate governance*.

BePRO dan CareerTrack sejak berdirinya tahun 1995 senantiasa berusaha mempertahankan kualitas professional training yang tinggi dengan menerapkan adanya check dan control, sehingga professional training yang diselenggarakan dapat:

- menjawab kebutuhan para peserta secara komprehensif dan dengan pendekatan aplikatif
- memfokuskan terhadap solusi yang spesifik dan relevan terhadap perkembangan terkini
- memberikan aspek teknik dan aplikatif yang dibawakan oleh para instruktur yang mumpuni
- memfasilitasi kebutuhan soft skill dalam pengembangan karir dan bisnis

Melalui professional training, BePRO dan CareerTrack dapat membantu perusahaan yg ingin berkembang ataupun memperkuat posisi strategisnya dengan memberikan expertis yang dapat meningkatkan kemampuan dalam:

- Mengelola prioritas secara efektif
- Membangun budaya kerja yang produktif
- Meningkatkan job value
- Menyelaraskan kemampuan dengan perkembangan serta kebutuhan terkini
- Menciptakan proses, dan professional terbaik bagi perusahaan.

### Web Service Links:

[www.LPAuditorInternal.org](http://www.LPAuditorInternal.org)  
[www.theTMP.com](http://www.theTMP.com)  
[www.CareerTrack-Training.com](http://www.CareerTrack-Training.com)  
[www.PROESDEEM.com](http://www.PROESDEEM.com)

Meningkatkan kemampuan peserta untuk memenuhi kewajiban perusahaan dalam melakukan penyesuaian laporan keuangan komersial untuk kepentingan perpajakan.

Dari segi akuntansi, pedoman penyusunan laporan keuangan diatur oleh Standar Akuntansi Keuangan, sedangkan dalam hal perhitungan pajak yang terhutang menggunakan Peraturan Perpajakan. PSAK sendiri tidak secara spesifik menyentuh perlakuan akuntansi yang berkaitan dengan Peraturan Perpajakan. Sehingga pada akhir periode pelaporan, untuk kepentingan perpajakan, Laporan keuangan komersial harus disesuaikan.

### Tujuan Pelatihan

- Memberikan pemahaman perbedaan antara PSAK dan Peraturan Perpajakan
- Memberikan pemahaman atas pengaruh perbedaan tersebut terhadap laporan keuangan
- Membekali peserta dengan dasar-dasar peraturan, tata cara penghitungan dan tata cara pelaporan PPh Badan (Pajak Penghasilan Perusahaan).
- Membekali peserta dalam melakukan rekonsiliasi dan penyesuaian terhadap perpajakan

### Siapa yang Menjadi Peserta?

Lokakarya ini diselenggarakan untuk staf / officer accounting Dan perpajakan yang ingin memiliki dasar pengetahuan yang luas mengenai best practices bidang tax accounting yang dapat membantu memperlancar pelaksanaan tugas sehari-hari.

### Metode Pelatihan

Pelatihan menggunakan metode ceramah dalam memahami konsep, dan latihan/studi kasus dalam mendalami teknik aplikasinya.

Pada akhir session para peserta akan membuat action plan untuk menentukan rencana yang akan diterapkan setelah kembali ke dunia kerja



### Pokok-Pokok Bahasan

- Subyek pajak penghasilan
- Pengertian dan pengakuan penghasilan
- Pengertian dan pengakuan biaya-biaya
  - Yang diperkenankan dan yang tidak diperkenankan (perbedaan tetap dan perbedaan waktu)
  - Kewajiban pengusaha kena pajak
- Kewajiban pembukuan & metode pembukuan
  - Cash basis & accrual basis
  - Undang-undang No 10 tahun 1994
- Penyusutan fiskal dan amortisasi fiskal
  - Harta yang dapat/tidak dapat disusutkan
  - Penentuan harga perolehan
  - Metode penyusutan fiskal
  - Perhitungan dan cara pengakuan laba rugi
  - Penarikan harta berwujud
  - Menghitung perbedaan waktu dan perbedaan tetap serta tata cara pembukuannya
- Penarikan aktiva tetap
  - Alokasi pajak penghasilan
  - Kredit pajak
  - Kompensasi kerugian
  - Cadangan piutang
- Latihan pengisian spt & studi kasus rekonsiliasi fiskal

### Related Topics:

- ▶ BP-418 [PSAK Standard For Financial Statements](#)
- ▶ BP-318 [Managing Closing Effectively](#)
- ▶ BP-307 [The Statement Of Cash Flow \(SCF\)](#)
- ▶ BP-305 [Financial Statement Analysis](#)

Your Schedule	Location	Investment/ Person <sup>*)</sup>
January 11-12, 2012	Jakarta	IDR 3.500.000
March 15-16, 2012	Jakarta	IDR 3.500.000
May 15-16, 2012	Bandung	IDR 3.500.000
July 17-18, 2012	Jakarta	IDR 3.500.000
Sept 13-14, 2012	Jakarta	IDR 3.500.000
November 21-22, 2012	Bandung	IDR 3.500.000

\*Exclude Tax, Transportation & Accommodation

### Lokasi & Ketentuan Pelaksanaan:

Jakarta: Patra Office Tower#1710 atau Hotel Puri  
Denpasar/Peninsula/Ibis Silpi/Century/ atau hotel lainnya yang akan dikonfirmasi melalui undangan seminar.  
Bandung: Hotel Golden Flower, Grand Seriti, atau hotel lainnya yang akan dikonfirmasi melalui undangan seminar.  
Jumlah peserta minimal untuk pelaksanaan di Bandung 5(lima) orang, Jakarta 3(tiga) orang sesuai konfirmasi yang kami terima seminggu sebelum pelaksanaan. Dalam hal jumlah peserta kurang dari ketentuan minimal tersebut maka keputusan pelaksanaannya dapat dibicarakan kedua belah pihak untuk mendapatkan solusi terbaik.

Bila Anda menginginkan jadwal dan lokasi yang berbeda dengan yang telah ditentukan di atas silahkan hubungi Customer Service kami melalui telepon 021-5228081, 3239-3959 atau email: [beproseminars@gmail.com](mailto:beproseminars@gmail.com)