

LAMPIRAN A

Ruj.Kami : ANM.JB (A) 60/01 (33)

Tarikh : 13 Januari 2020

TATACARA PEMBAYARAN CARUMAN KWSP BAGI GAJI PEGAWAI SECARA BAUCAR BERASINGAN DAN MEGOSONGAN AKAUN PENYELESAIAN L1311903 DAN L1311918 SECARA BULANAN

KAEDAH A: AKAUN PENYELESAIAN MELALUI ARAHAN PEMBAYARAN PENDAPATAN BERCUKAI (K6)

Bil	Modul Sistem iGFMS	Maksud Pembayaran/ Pelarasan	Cajline yang terlibat				Tindakan PTJ
1	Modul AP ; Arahan Pembayaran Gaji melalui Modul AP Pendapatan Bercukai (K6)	Membayar gaji pegawai secara berasingan dengan amaun kasar dan mengenakan potongan ke Akaun Penyelesaian L1311903/L1311918 untuk caruman KWSP@Perkeso majikan dan pekerja seperti di Borang A.	Jenis Caj	Kod Akaun	Catatan Bergu	<ul style="list-style-type: none"> Sila catatkan maklumat pegawai di ruangan perihal bagi memudahkan pengesanan rekod pembayaran gaji dan bayaran kwsp/angkasa pegawai terbabit; dan Pastikan perakuan II semua AP(K6) yang diproses dalam bulan semasa berstatus 80 pada akhir setiap bulan TANPA GAGAL 	
			i. Gaji & Elaun- Elaun	B0111XXX B0112XXX B0113XXX B0229XXX	DEBIT		
			ii. Potongan caruman KWSP/Perkeso	L1311903	KREDIT		
2	Modul AP ; Arahan Pembayaran KWSP/Perkeso melalui Modul AP Tanpa Pesanan Kerajaan (K2)	Membayar caruman KWSP @Perkeso yang dicajkan sementara ke Akaun Penyelesaian L1311903	i. Bayaran caruman KWSP/Perkeso	L1311903	DEBIT	<ul style="list-style-type: none"> Sila catatkan nombor AP (K6) di ruangan no bil/invoice bagi memudahkan pengesanan rekod pembayaran gaji dan bayaran KWSP/Perkeso pegawai terbabit cthnya K612000000, dan Pastikan perakuan II semua AP(K2) yang diproses dalam bulan semasa berstatus 80 pada akhir setiap bulan TANPA GAGAL 	
3	Modul Laporan	Sila semak Laporan Aset/Liabiliti di Modul Laporan – Masukkan Kod Akaun L1311903 dan pastikan berbaki sifar setelah tindakan di para 1 dan 2 dilaksanakan.					

LAMPIRAN A

Ruj.Kami : ANM.JB (A) 60/01 (33)

Tarikh : 13 Januari 2020

TATACARA PEMBAYARAN CARUMAN KWSP BAGI GAJI PEGAWAI SECARA BAUCAR BERASINGAN DAN MENGOSONGKAN AKAUN PENYELESAIAN L1311903 DAN L1311918 SECARA BULANAN

KAEDAH B : AKAUN PENYELESAIAN MELALUI JURNAL PELARASAN BIASA (S1)

Bil	Modul Sistem iGFMS	Maksud Pembayaran/ Pelarasan	Cajine yang terlibat			Tindakan PTJ
			Jenis Caj	Kod Akaun	Catatan Bergu	
1	Modul AP ; Arahan Pembayaran Gaji melalui Modul AP Pendapatan Bercukai (K6), ATAU Melalui Modul AP Tanpa Pesanan Kerajaan (K2)	Membayar gaji pegawai secara baucar berasingan dengan amaun bersih selepas tolakan KWSP dan Perkeso	Gaji & Elaun-Elaun	B0111XXX B0112XXX B0229XXX	DEBIT	<ul style="list-style-type: none"> Sila catatkan maklumat pegawai di ruangan perihal bagi memudahkan pengesanan rekod pembayaran gaji dan bayaran kwsp/angkasa pegawai terbabit, dan Pastikan perakuan II semua AP(K6) / (K2) yang diproses dalam bulan semasa berstatus 80 pada akhir setiap bulan TANPA GAGAL
2	Modul Baucar Jurnal ; Jurnal Pelarasan Biasa (S1)	Bagi maksud mendebit vot mengkreditkan caruman KWSP @ Perkeso majikan dan Pekerja ke Akaun Penyelesaian L1311903 Seperti di Borang A.	i. Gaji & Elaun-Elaun ii. Potongan caruman KWSP/Perkeso	B0111XXX B0113XXX B0229XXX L1311903	DEBIT KREDIT	<ul style="list-style-type: none"> Pastikan perakuan II semua pelarasan yang diproses dalam bulan semasa dilaksanakan berstatus 80 pada akhir setiap bulan TANPA GAGAL
3	Modul Laporan	Sila semak Laporan Aset/Liabiliti di Modul Laporan – Masukkan Kod Akaun L1311903 dan pastikan berbaki SEPERTI AMAUN YANG DIKREDITKAN MELALUI S1 SEBELUM MEMBUAT PEMBAYARAN KEPADA KWSP				

LAMPIRAN A

Ruj.Kami : ANM.JB (A) 60/01 (33)

Tarikh : 13 Januari 2020

TATACARA PEMBAYARAN CARUMAN KWSP BAGI GAJI PEGAWAI DIBAYAR SECARA BAUCAR BERASINGAN DAN MINGOSONGAN AKAUN PENYELESAIAN L1311903 DAN L1311918 SECARA BULANAN**KAEDAH B : AKAUN PENYELESAIAN MELALUI JURNAL PELARASAN BIASA (S1)**

Bil	Modul Sistem iGF/MAS	Maksud Pembayaran/ Pelarasan	Cajilne yang terlibat	Tindakan PTJ
4	Arahan Pembayaran KWSP/Perkeso melalui Modul AP Tanpa Pesanan Kerajaan (K2)	Membayar caruman KWSP @Perkeso yang dicajikan sementara ke Akaun Penyelesaian L1311903	i. Bayaran caruman KWSP/Perkeso L1311903 DEBIT	<ul style="list-style-type: none">Sila catatkan nombor baucar jurnal (S1) di ruangan no bil/invois bagi memudahkan pengesanan rekod pembayaran gaji dan bayaran KWSP/Perkeso pegawai terbabit cthnya S111000000, danPastikan perakuan II semua AP(K2) yang diproses dalam bulan semasa berstatus 80 pada akhir setiap bulan TANPA GAGAL
5	Modul Laporan	Sila semak Laporan Aset/Liabiliti di Modul Laporan – Masukkan Kod Akaun L1311903 dan pastikan berbaki sifar setelah tindakan di para 1 hingga 4 dilaksanakan.		

PERINGATAN !

Kegagalan pihak tuan/puan melaksanakan arahan ini akan menyebabkan caruman pekerja terbabit lewat disampaikan kepada pihak KWSP @ Perkeso sebagaimana dikehendaki dalam **Akta KWSP 1991 dan Akta Keselamatan Sosial Pekerja 1969**.

GARIS PANDUAN PENUTUPAN BAYARAN SUMBANGAN BADAN BERKANUN (KWSP) DAN ANGKASA SECARA BULANAN BAGI TAHUN 2020

Bulan	Tarikh Akhir Semakan Pejabat Perakaunan (AO).	Tarikh Akhir Perakuan 2
Januari	23.01.2020 (Khamis)	29.01.2020(Rabu)
Februari	24.02.2020 (Isnin)	26.02.2020(Rabu)
Mac	25.03.2020 (Rabu)	30.03.2020 (Isnin)
April	27.04.2020 (Isnin)	29.04.2020 (Rabu)
Mei	20.05.2020(Rabu)	27.05.2020 (Rabu)
Jun	25.06.2020 (Khamis)	29.06.2020 (Isnin)
Julai	26.07.2020 (Ahad)	29.07.2020(Rabu)
August	25.08.2020 (Selasa)	26.08.2020 (Rabu)
September	27.09.2020 (Ahad)	29.09.2020 (Selasa)
October	26.10.2020 (Isnin)	27.10.2020 (Selasa)
November	25.11.2020 (Rabu)	29.11.2020(Ahad)
December	**17.12.2020 (Khamis)	**23.12.2020 (Rabu)

Nota :

** Tarikh tertakluk kepada Surat Pekeliling Penutupan Akaun Tahun 2020

PERINGATAN :

1. Jana laporan pada setiap bulan untuk memastikan transaksi bayaran tepat dan selesai.
2. Sekiranya sehingga tarikh akhir semakan AO baucar bayaran masih berstatus 20, sila maklumkan kepada kami untuk tindakan lanjut.