

MODUL KAS & BANK

Tampilan dan fitur fitur kas & bank tanpa sebagai berikut:



Untuk Materi kali ini akan membahas penggunaan dan transaksi fitur yang berwarna hijau saja, yaitu:

1. **Pembayaran** → adalah fitur pada Accurate Online yang berfungsi untuk mencatat transaksi pengeluaran kas / bank **selain** pembayaran yang ada pada modul pembelian atau penjualan. Contoh mencatat transaksi biaya parkir, biaya ATK ataupun biaya iklan, atau bisa di sebut metode Cash Basis
2. **Penerimaan** → adalah fitur pada Accurate Online yang berfungsi untuk mencatat transaksi penerimaan kas / bank **selain** penerimaan yang ada pada modul penjualan atau pembelian. Contoh mencatat transaksi penerimaan bunga bank, penerimaan bunga deposito, pendapatan jasa giro, maka Anda dapat menggunakan fitur penerimaan. atau bisa di sebut metode Cash Basis
3. **Transfer bank** → adalah fitur untuk menjurnal transaksi antar akun yang bertipe Kas/Bank. Contoh Anda menarik dana dari Bank BCA untuk mengisi akun Kas Kecil, maka Anda dapat membuatnya difitur Transfer Bank. Transaksi ini adalah transfer antar Tipe Akun Kas & Bank

Khusus Untuk melihat daftar akun perkiraan : klik Buku Besar → Akun Perkiraan

Agar lebih memahami sebaiknya langsung menggunakan Transaksi Transaksi dibawah ini

- Tgl. 1 → Menerima setoran modal dari pemegang saham sebesar Rp. 475.000.000 di transfer langsung ke bank. (Cara Penggunaan di AOL: Kas & Bank → Penerimaan)
- Tgl. 2 → Menerima setoran modal dari pemegang saham sebesar Rp. 25.000.000 di terima secara cash. (Cara Penggunaan di AOL: Kas & Bank → Penerimaan)
- Tgl. 3 → Membayar biaya sewa gedung untuk 2 thn (dimulai Januari) sebesar Rp. 24.000.000 dibayarkan transfer melalui bank. (Cara Penggunaan di AOL: Kas & Bank → Pembayaran)
- Tgl. 4 → Membeli kebutuhan ATK sebesar Rp. 450.000 dikeluarkan melalui Kas. (Pilih akun Perlengkapan kantor)
- Tgl. 6 → Penempatan Deposito Berjangka 6 bulan sebesar Rp. 200.000.000 dikeluarkan melalui bank. (Cara Penggunaan di AOL: Kas & Bank → Transfer bank)
- Tgl. 7 → membayar karyawan mingguan Rp. 950.000 melalui kas. (Pilih akun Gaji)
- Tgl. 10 → Membayar biaya iklan sebesar Rp. 3.600.000 melalui bank. (Pilih akun Iklan)
- Tgl. 13 → Membayar Klaim Operasional sebesar Rp. 625.000 dari kas, dengan perincian sebagai berikut
- BBM Rp. 200.000
 - Parkir dan Toll Rp. 75.000
 - Operasional Lainnya Rp. 350.000
- Tgl. 14 → membayar karyawan mingguan Rp. 950.000 melalui kas. (Pilih akun Gaji)
- Tgl. 15 → membayar tagihan listrik sebesar Rp. 750.000 dikeluarkan melalui kas. (Pilih akun Listrik)
- Tgl. 16 → membayar tagihan telp sebesar Rp. Rp. 350.000 dikeluarkan melalui kas. (Pilih akun Telekomunikasi)
- Tgl. 18 → mengambai dana dari bank untuk tambahan kas operasional sebesar Rp. 10.000.000 dan di bebaskan biaya Adm sebesar Rp. 5.000 (Cara Penggunaan di AOL: Kas & Bank → Transfer bank)
- Tgl. 20 → Bank mendebet Biaya Adm Bank bulanan Sebesar Rp. 25.000. (Pilih akun Biaya Adm Bank)
- Tgl. 21 → membayar karyawan mingguan Rp. 950.000 melalui kas. (Pilih akun Gaji)
- Tgl. 25 → menyetor dana kas sebesar Rp. 25.000.000 ke bank. (Cara Penggunaan di AOL: Kas & Bank → Transfer bank)
- Tgl. 28 → membayar karyawan mingguan Rp. 950.000 melalui kas. (Pilih akun Gaji)
- Tgl. 30 → menerima jasa Giro bank sebesar Rp 115.000 dan membebaskan pajak atas jasa giro sebesar Rp. 23.000

MODUL BUKU BESAR

Tampilan dan fitur fitur kas & bank tampak sebagai berikut:



Untuk Materi kali ini akan membahas penggunaan dan transaksi fitur yang berwarna hijau saja, yaitu:

1. Pencatatan Beban → transaksi ini digunakan hanya untuk Biaya biaya yang ditangguhkan pembayarannya, sehingga sudah diakui biaya tetapi belum dilakukan pengeluaran dana (belum dibayar) atau bisa disebut metode Accrual Basis
2. Jurnal Umum → transaksi ini digunakan hanya untuk Adjustment atau jika tidak dapat menggunakan modul atau fitur lainnya. (tetapi uniknya, fitur ini dapat digunakan untuk transaksi apapun)

Transaksi Transaksi

Untuk keperluan transaksi tgl 27 & 28 dibutuhkan No Akun Perkiraan baru (perlu dibuatkan) yaitu:

- Tipe Akun: Kewajiban Jangka Pendek
- No Akun: 210205 bagian (sub): 2102
- Nama Akun : Biaya yang masih harus di bayar

Tgl. 27 → menerima tagihan periode bulan berjalan biaya Pengiriman Dokumen dari TIKI sebesar Rp. 730.000 dan baru akan di bayarkan bulan depan tgl 3. (Pilih akun Ekspedisi, Pos)

Tgl. 28 → menerima tagihan kebersihan lingkungan setempat sebesar Rp. 150.000 dan baru akan di bayarkan bulan depan tgl 4. (Pilih akun Retribusi & Sumbangan)

Tgl. 30 → Melakukan Adjustment atau penyesuaian atas sewa gedung untuk periode bulan berjalan yaitu sebesar Rp. 1.000.000 (Akun Biaya Sewa pada Sewa di bayar dimuka)

Beberapa Contoh dari transaksi diatas dapat dilakukan selanjutnya sesuai dengan kebutuhan dan aktual yang ada di perusahaan.

Hasil dari transaksi tersebut dapat ditampilkan beberapa laporan sebagai berikut:

1. Neraca atau Laporan posisi keuangan
2. Laba Rugi
3. Buku Besar
4. Buku kas dan bank

Laporan → Daftar Laporan → Keuangan → Neraca (Skontro) → Pilih Periode nya.....

PT Training Accurate Online			
Neraca (Induk Skontro)			
Per Tgl. 31 Jan 2020			
Deskripsi	Nilai	Deskripsi	Nilai
ASET		KEWAJIBAN DAN EKUITAS	
ASET LANCAR		KEWAJIBAN	
Kas dan Setara Kas		KEWAJIBAN JANGKA PENDEK	
Kas Kecil	4.025.000	Hutang Usaha	
Bank	262.462.000	Jumlah Hutang	0
Deposito Bank	200.000.000		
Jumlah Kas dan Setara Kas	466.487.000	Kewajiban Jangka Pendek Lainnya	
		Biaya YMH dibayar	880.000
Piutang Usaha		Jumlah Kewajiban Jangka Pendek Lainnya	880.000
		Jumlah Kewajiban Jangka Pendek	880.000
Jumlah Piutang Usaha	0		
		KEWAJIBAN JANGKA PANJANG	
Persediaan		Jumlah Kewajiban Jangka Panjang	0
Jumlah Persediaan	0	Jumlah Kewajiban	880.000
Aset Lancar Lainnya		EKUITAS	
Sewa Gedung Dibayar Dimuka	23.000.000	Modal Saham	500.000.000
Jumlah Aset Lancar Lainnya	23.000.000	Laba Tahun Ini	(11.393.000)
Jumlah Aset Lancar	489.487.000	Jumlah Ekuitas	488.607.000
		JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS	489.487.000
ASET TIDAK LANCAR			
Nilai Histori			
Jumlah Nilai Histori	0		
Akumulasi Penyusutan			
Jumlah Akumulasi Penyusutan	0		
Jumlah Aset Tidak Lancar	0		
Aset Lainnya			
Jumlah Aset Lainnya	0		
JUMLAH ASET	489.487.000		

PT Training Accurate Online	
Labarugi (Standar)	
Dari 01 Jan 2020 s/d 31 Jan 2020	
Cabang :	
Deskripsi	1 - 31 Jan 2020
PENDAPATAN	
Jumlah Pendapatan	0
BEBAN POKOK PENJUALAN	
Jumlah Beban Pokok Penjualan	0
LABA KOTOR	
BEBAN OPERASIONAL	
Beban Iklan	3.600.000
Beban Bensin, Parkir, Tol Kendaraan	275.000
Beban Gaji, Upah & Honorer	3.800.000
Beban Listrik	750.000
Beban Telekomunikasi	350.000
Beban Ekspedisi, Pos & Materai	730.000
Beban Perlengkapan Kantor	450.000
Beban Retribusi & Sumbangan	150.000
Beban Sewa Gedung	1.000.000
Beban Operasional Lainnya	350.000
Jumlah Beban Operasional	11.455.000
PENDAPATAN OPERASIONAL	(11.455.000)
PENDAPATAN DAN BEBAN NON OPERASIONAL	
Pendapatan Non Operasional	
Pendapatan Jasa Giro	115.000
Jumlah Pendapatan Non Operasional	115.000
Beban Non Operasional	
Beban Adm. Bank & Buku Cek/Giro	30.000
Pajak Jasa Giro	23.000
Jumlah Beban Non Operasional	53.000
Jumlah Pendapatan dan Beban Non Operasional	62.000
LABA BERSIH	(11.393.000)