

AKUNTANSI EXCEL PREMIER

Sistem Jurnal Transaksi

CUKUP MUDAH

JURNAL TRANSAKSI

Pembahasan kami mulai dari Jurnal Transaksi, karena terkait kemudahan/kesulitan bagi user dalam menggunakan sistem akuntansi adalah pada masalah jurnal. Kebanyakan aplikasi akuntansi berbasis excel menggunakan pola jurnal umum, yang tentu bagi user harus memiliki pengetahuan yang cukup tentang dasar-dasar akuntansi.

Untuk Aplikasi Akuntansi Excel Premier, kami rancang secara khusus menggunakan sistem jurnal khusus yang lebih mudah agar lebih gampang dikerjakan bagi user yg tidak terlalu pandai akuntansi. Namun penggunaan jurnal umum masih tetap ada, tapi hanya dilakukan sedikit pada bagian tertentu.

Jurnal transaksi menggunakan sistem jurnal khusus yang terbagi ke dalam 4 kelompok jurnal. Masing-masing kelompok jurnal memiliki pola (cara) input jurnal masing-masing.

1. [Jurnal Kas / Bank](#)
2. [Jurnal Penjualan](#)
3. [Jurnal Pembelian](#)
4. [Jurnal Memorial \(Umum\)](#)

Form Tabel

Mengisi Jurnal Transaksi

Jurnal Kas

Tanggal	Akun Kas	Bukti	Keterangan Transaksi	Akun Lawan	Keterangan	Akun	Kode Bantu	Keterangan Bantu	Debet	Kredit	Saldo
	1-110			-			-				-
	1-110			-			-				-
	1-110			-			-				-
	1-110			-			-				-
	1-110			-			-				-
	1-110			-			-				-
	1-110			-			-				-
	1-110			-			-				-
	1-110			-			-				-
	1-110			-			-				-
	1-110			-			-				-
	1-110			-			-				-
	1-110			-			-				-
	1-110			-			-				-
	1-110			-			-				-
	1-110			-			-				-
	1-110			-			-				-
	1-110			-			-				-
	1-110			-			-				-
	1-110			-			-				-
	1-110			-			-				-
	1-110			-			-				-
	1-110			-			-				-
	1-110			-			-				-
	1-110			-			-				-
	1-110			-			-				-
	1-110			-			-				-
	1-110			-			-				-

Form Tabel Jurnal Kas

Seluruh baris tabel jurnal kas diatur (terisi) dengan kode kas

Sheet Jurnal

Menu

Reg Menu Daftar Akun Akun Penting Atur Laporan Jurnal Penc Lajur Neraca Laba Rugi Arus Kas Bk Besar Daftar Bantu Bk Pembantu Aset Tetap

Jurnal Penjualan

KAS KECIL											
Tahun 2015											
Tanggal	Akun Kas	Bukti	Keterangan Transaksi	Akun Lawan	Keterangan Akun	Kode Bantu	Keterangan Bantu	Debet	Kredit	Saldo	
PENJUALAN											
Tahun 2015											
Tanggal	Akun Piutang	Bukti	Keterangan Transaksi	Akun Lawan	Keterangan Akun	Kode Bantu	Keterangan Bantu		Penjualan	Jumlah	
1-140	1-140			-		-				-	
1-140	1-140			-		-				-	
1-140	1-140			-		-				-	
1-140	1-140			-		-				-	
1-140	1-140			-		-				-	
1-140	1-140			-		-				-	
1-140	1-140			-		-				-	
1-140	1-140			-		-				-	
1-140	1-140			-		-				-	
1-140	1-140			-		-				-	
1-140	1-140			-		-				-	
1-140	1-140			-		-				-	
1-140	1-140			-		-				-	
1-140	1-140			-		-				-	
1-140	1-140			-		-				-	
1-140	1-140			-		-				-	
1-140	1-140			-		-				-	
1-140	1-140			-		-				-	
1-140	1-140			-		-				-	
1-140	1-140			-		-				-	



Form Tabel Jurnal Penjualan

Seluruh baris tabel jurnal penjualan diatur (terisi) dengan kode penjualan

Sheet Jurnal



Jurnal Pembelian

KAS KECIL
Tahun 2015

Tanggal	Akun Kas	Bukti	Keterangan Transaksi	Akun Lawan	Keterangan Akun	Kode Bantu	Keterangan Bantu	Debet	Kredit	Saldo
---------	----------	-------	----------------------	------------	-----------------	------------	------------------	-------	--------	-------

PEMBELIAN
Tahun 2015

Tanggal	Akun Hutang	Bukti	Keterangan Transaksi	Akun Lawan	Keterangan Akun	Kode Bantu	Keterangan Bantu	Pembelian	Jumlah
2-110	2-110			-		-			-
2-110	2-110			-		-			-
2-110	2-110			-		-			-
2-110	2-110			-		-			-
2-110	2-110			-		-			-
2-110	2-110			-		-			-
2-110	2-110			-		-			-
2-110	2-110			-		-			-
2-110	2-110			-		-			-
2-110	2-110			-		-			-
2-110	2-110			-		-			-
2-110	2-110			-		-			-
2-110	2-110			-		-			-
2-110	2-110			-		-			-
2-110	2-110			-		-			-
2-110	2-110			-		-			-
2-110	2-110			-		-			-
2-110	2-110			-		-			-
2-110	2-110			-		-			-
2-110	2-110			-		-			-
2-110	2-110			-		-			-

Form Tabel Jurnal Pembelian

Seluruh baris tabel jurnal pembelian diatur (terisi) dengan kode pembelian

Sheet Jurnal

Jurnal Memorial (Umum)

The screenshot displays the 'KAS KECIL Tahun 2015' section of an accounting application. Below this is the 'JURNAL MEMORIAL (UMUM) Tahun 2015' table. The table has the following columns: Tanggal, Kode Memorial, Bukti, Keterangan Transaksi, Kode Akun, Keterangan Akun, Kode Bantu, Keterangan Bantu, Debet, Kredit, and Saldo. The rows contain the number '0-002' in the 'Kode Memorial' column. A green arrow points from the header area down to the table. A red box highlights the 'Kode Memorial' column, and a green box highlights the 'Jurnal' menu item in the bottom navigation bar.

Form Tabel Jurnal Umum

Seluruh baris tabel jurnal umum diatur (terisi) dengan kode memorial

Sheet Jurnal

Ready

Mengisi Jurnal Kas/Bank

Mengisi jurnal Kas dan jurnal Bank cukup mudah, karena berbentuk tabel buku kas/bank, seperti layaknya anda mengisi buku kas/bank, dengan lajur kolom **debet**, **kredit** dan **saldo**.

Contoh – Mengisi Saldo Awal

01-Jan-15 : Saldo awal kas : 2.500.000

Pada kolom keterangan akun, pengisian akun melalui filter dropdown list, sehingga pada kolom akun lawan akan terisi kode akun (rumus otomatis).

Untuk setiap saldo awal, baik kas atau bank menggunakan kode saldo awal yg sama : 0-000. Kode saldo tersebut bisa diatur pada bagian Daftar Akun (penjelasan Daftar Akun).

Tanggal	Akun Kas	Bukti	Keterangan Transaksi	Akun Lawan	Keterangan Akun	Kode Bantu	Keterangan Bantu	Debet	Kredit	Saldo
01-Jan-15	1-110		Saldo awal	0-000	Saldo Awal	-		2.500.000		2.500.000
	1-110			-	Biaya Lain-lain Diluar Usaha	-				-
	1-110			-	Saldo Awal	-				-
	1-110			-	Rekonsiliasi	-				-
	1-110			-	Memorial	-				-

Isi tanggal

Isi keterangan

Isi keterangan/nama akun melalui filter dropdown list

Nominal saldo di posisi debet

Kolom akun lawan : sel rumus otomatis akan terisi sesuai input nama akun

Contoh – Transaksi Pengeluaran Kas

05-Jan-15 : Pembelian alat tulis kantor : 250.000

10-Jan-15 : Pembayaran rekening listrik : 200.000

Tanggal	Akun Kas	Bukti	Keterangan Transaksi	Akun Lawan	Keterangan Akun	Kode Bantu	Keterangan Bantu	Debet	Kredit	Saldo
01-Jan-15	1-110		Saldo awal	0-000	Saldo Awal	-		2.500.000		2.500.000
05-Jan-15	1-110		Pembelian alat tulis kantor	6-012	Alat Tulis Kantor	-			250.000	2.250.000
10-Jan-15	1-110		Pembayaran rekening listrik	6-014	Elektrik & Telpn	-			200.000	2.050.000
	1-110			-	Biaya Penyusutan	-				-
	1-110			-	Biaya Sewa	-				-
	1-110			-	Biaya Perbaikan	-				-
	1-110			-	Biaya Penjualan & Pemasaran	-				-
	1-110			-	Biaya Usaha Lain-lain	-				-
	1-110			-	Pendapatan Lain-lain	-				-
	1-110			-	Biaya Lain-lain Ditanggung Pihak Lain	-				-

Kolom akun lawan : sel rumus otomatis akan terisi sesuai input nama akun

Isi keterangan/nama akun melalui filter dropdown list

Pengeluaran kas di sisi kredt

Contoh – Transaksi Penerimaan Kas

13-Jan-15 : Terima Piutang dari Toko C : 16.170.000

31-Jan-15 : Pendapatan lain-lain : 500.000

KAS KECIL
Tahun 2015

Tanggal	Akun Kas	Bukti	Keterangan Transaksi	Akun Lawan	Keterangan Akun	Kode Bantu	Keterangan Bantu	Debet	Kredit	Saldo
01-Jan-15	1-110		Saldo awal	0-000	Saldo Awal	-		2.500.000		2.500.000
05-Jan-15	1-110		Pembelian alat tulis kantor	6-012	Alat Tulis Kantor	-			250.000	2.250.000
10-Jan-15	1-110		Pembayaran rekening listrik	6-014	Listrik & Telpon	-			200.000	2.050.000
13-Jan-15	1-110		Terima Piutang dari Toko C	1-140	Piutang Usaha	-		16.170.000		-
31-Jan-15	1-110		Pendapatan lain-lain	7-100	Pendapatan Lain-lain Diluar Usaha	-		500.000		-
	1-110			-	Biaya Penjualan & Pemasaran	-				-
	1-110			-	Biaya Usaha Lainnya	-				-
	1-110			-	Pendapatan Lain-lain Diluar Usaha	-				-
	1-110			-	Biaya Lain-lain Diluar Usaha	-				-
	1-110			-	Saldo Awal	-				-
	1-110			-	Rekonsiliasi	-				-
	1-110			-	Memorial	-				-
	1-110			-	-	-				-
	1-110			-	-	-				-
	1-110			-	-	-				-
	1-110			-	-	-				-
	1-110			-	-	-				-
	1-110			-	-	-				-
	1-110			-	-	-				-
	1-110			-	-	-				-
	1-110			-	-	-				-
	1-110			-	-	-				-

Kode akun **Kas** harus tetap terisi sepanjang baris jurnal kas

Semua akun terkait transaksi kas (debit atau kredit), input akun Pada kolom akun yang sama, kolom **Akun Lawan**

Penerimaan kas di sisi debit

Pola input kode akun transaksi kas penerimaan / pengeluaran hanya terfokus pada kode akun lawan.

Contoh – Transaksi antara Kas dan Bank

31-Jan-15 : Setor simpan Kas ke BCA : 18.000.000

31-Jan-15 : Cadangan Kas Kecil dari BCA : 1.780.000

KAS KECIL										
Tahun 2015										
Tanggal	Akun Kas	Bukti	Keterangan Transaksi	Akun Lawan	Keterangan Akun	Kode Bantu	Keterangan Bantu	Debet	Kredit	Saldo
01-Jan-15	1-110		Saldo awal	0-000	Saldo Awal	-		2.500.000		2.500.000
05-Jan-15	1-110		Pembelian alat tulis kantor	6-012	Alat Tulis Kantor	-			250.000	2.250.000
10-Jan-15	1-110		Pembayaran rekening listrik	6-014	Listrik & Telpn	-			200.000	2.050.000
13-Jan-15	1-110		Terima Piutang dari Toko C	1-140	Piutang Usaha	-		16.170.000		18.220.000
31-Jan-15	1-110		Pendapatan lain-lain	7-100	Pendapatan Lain-lain Diluar Usaha	-		500.000		18.720.000
31-Jan-15	1-110		Setor simpan Kas ke BCA	0-001	Rekonsiliasi	-			18.000.000	720.000
31-Jan-15	1-110		Cadangan Kas Kecil dari BCA	0-001	Rekonsiliasi	-		1.780.000		2.500.000
	1-110			-		-				-
	1-110			-		-				-
	1-110			-		-				-

BANK BCA										
Tahun 2015										
Tanggal	Akun Bank	Bukti	Keterangan Transaksi	Akun Lawan	Keterangan Akun	Kode Bantu	Keterangan Bantu	Debet	Kredit	Saldo
01-Jan-15	1-120		Saldo awal	0-000	Saldo Awal	-		15.000.000		15.000.000
31-Jan-15	1-120		Setor simpan Kas ke BCA	0-001	Rekonsiliasi	-		18.000.000		33.000.000
31-Jan-15	1-120		Cadangan Kas Kecil dari BCA	0-001	Rekonsiliasi	-			1.780.000	31.220.000
	1-120			-		-				-
	1-120			-		-				-
	1-120			-		-				-
	1-120			-		-				-
	1-120			-		-				-
	1-120			-		-				-

Rekonsiliasi adalah transaksi antara kas dan bank, lakukan Input transaksi pada keduanya, dengan kode yang sama **000-1 Rekonsiliasi**, untuk setiap transaksi yang terjadi antara kas dan bank.

Catatan : Setiap baris transaksi harus terisi tanggal, agar dapat terbaca sistem (laporan)

Mengisi Jurnal Penjualan

Jurnal penjualan di sini adalah jurnal penjualan bersifat kredit/tempo yang memunculkan akun **Piutang Usaha**.

Sedangkan jika transaksi penjualan bersifat **Tunai**, maka bisa langsung melalui jurnal Kas atau Bank sebagai transaksi penerimaan pada kode akun penjualan.

Contoh – Transaksi Penjualan & Potongan Penjualan

07-Jan-15 : Penjualan barang kepada Toko C, potongan (diskon) penjualan 2% : 15.000.000

Tanggal	Akun Piutang	Bukti	Keterangan Transaksi	Akun Lawan	Keterangan Akun	Kode Bantu	Keterangan Bantu	Penjualan	Jumlah
07-Jan-15	1-140		Penjualan barang kepada Toko C	4-100	Penjualan Barang Dagangan	-		15.000.000	15.000.000
07-Jan-15	1-140		Potongan penjualan Toko C : 2%	6-017	Potongan Tunai	-		(300.000)	14.700.000
	1-140			-					
	1-140			-					
	1-140			-					
	1-140			-					
	1-140			-					
	1-140			-					
	1-140			-					
	1-140			-					
	1-140			-					
	1-140			-					
	1-140			-					
	1-140			-					
	1-140			-					
	1-140			-					
	1-140			-					
	1-140			-					
	1-140			-					
	1-140			-					
	1-140			-					
	1-140			-					
	1-140			-					

Kode akun lawan :
Penjualan dan Potongan

Setiap potongan (diskon) Penjualan, **diminuskan** (mengurangi piutang).

Kode akun **Piutang Usaha** harus tetap terisi sepanjang baris jurnal penjualan

Contoh – Transaksi Penjualan & PPN

07-Jan-15 : Penjualan barang kepada PT. C dan PPN 10% : 15.000.000

Tanggal	Akun Piutang	Bukti	Keterangan Transaksi	Akun Lawan	Keterangan Akun	Kode Bantu	Keterangan Bantu	Penjualan	Jumlah
	1-140			-		-		-	-
07-Jan-15	1-140		Penjualan barang kepada PT. C	4-100	Penjualan Barang Dagangan	-		15.000.000	15.000.000
07-Jan-15	1-140		PPN penjualan PT. C : 10%	2-111	PPN Keluaran	-		1.500.000	16.500.000
	1-140			-		-		-	-
	1-140			-		-		-	-
	1-140			-		-		-	-
	1-140			-		-		-	-
	1-140			-		-		-	-
	1-140			-		-		-	-
	1-140			-		-		-	-
	1-140			-		-		-	-
	1-140			-		-		-	-
	1-140			-		-		-	-
	1-140			-		-		-	-
	1-140			-		-		-	-
	1-140			-		-		-	-
	1-140			-		-		-	-
	1-140			-		-		-	-
	1-140			-		-		-	-
	1-140			-		-		-	-
	1-140			-		-		-	-
	1-140			-		-		-	-
	1-140			-		-		-	-
	1-140			-		-		-	-
	1-140			-		-		-	-
	1-140			-		-		-	-
	1-140			-		-		-	-
	1-140			-		-		-	-
	1-140			-		-		-	-
	1-140			-		-		-	-
	1-140			-		-		-	-
	1-140			-		-		-	-

Kode akun lawan :
Penjualan dan PPN

Setiap PPN Penjualan,
dipluskan (menambah
Piutang)

Contoh – Transaksi Penjualan dipotong (PPN dan PPh) : Pendapatan Jasa / proyek

07-Jan-15 : Pendapatan Jasa / Proyek PT. C, dipotong (PPN 10% dan PPh 2%) : 150.000.000

Tanggal	Akun Piutang	Bukti	Keterangan Transaksi	Akun Lawan	Keterangan Akun	Kode Bantu	Keterangan Bantu	Penjualan	Jumlah
	1-140			-					-
07-Jan-15	1-140		Pendapatan proyek PT. C	4-100	Pendapatan Jasa / Proyek			150.000.000	15.000.000
07-Jan-15	1-140		PPN proyek PT. C : 10%	2-111	PPN Keluaran			15.000.000	16.500.000
07-Jan-15	1-140		PPN proyek PT. C : 10% (Potong)	2-111	PPN Keluaran			(15.000.000)	150.000.000
07-Jan-15	1-140		PPh proyek PT. C : 2% (Potong)	1-190	Uang Muka Pajak			(3.000.000)	147.000.000

Kode akun lawan :
PPN dan UM Pajak (PPh)

PPN nihil (memotong dan dipotong). PPh minus (memotong piutang)

Piutang

Mengisi Jurnal Pembelian

Jurnal pembelian di sini adalah jurnal pembelian bersifat kredit/tempo yang memunculkan akun **Hutang Usaha**.

Sedangkan jika transaksi pembelian bersifat **Tunai**, maka bisa langsung melalui jurnal Kas atau Bank sebagai transaksi pengeluaran pada kode akun pembelian.

Contoh – Transaksi Pembelian & Potongan Pembelian

04-Jan-15 : Pembelian barang kepada PT. B , potongan penjualan 2% : 20.000.000

Tanggal	Akun Hutang	Bukti	Keterangan Transaksi	Akun Lawan	Keterangan Akun	Kode Bantu	Keterangan Bantu	Pembelian	Jumlah
04-Jan-15	2-110		Pembelian barang kepada PT. B	5-200	Pembelian Barang	-		20.000.000	20.000.000
04-Jan-15	2-110		Potongan Pembelian 2% dari PT. B	6-017	Potongan Tunai	-		(400.000)	19.600.000
04-Jan-15	2-110		Pembelian barang kepada PT. B	1-160	Persediaan Barang	-		20.000.000	20.000.000
04-Jan-15	2-110		Potongan Pembelian 2% dari PT. B	6-017	Potongan Tunai	-		(400.000)	19.600.000

2 cara jurnal untuk 2 jenis akun, lakukan salah satu saja sesuai daftar akun

Kode akun lawan : **Pembelian dan Potongan**
 Akun pembelian jika menggunakan metode fisik menghitung hpp

Setiap potongan (diskon) Pembelian, **diminusk**an (mengurangi hutang).

Kode akun lawan : **Persediaan dan Potongan**
 Akun persediaan jika menggunakan metode Perpetual menghitung hpp

Contoh – Transaksi Pembelian jasa & PPN 10%

04-Jan-15 : Pembelian jasa kepada PT. B dengan PPN 10% : 20.000.000

Tanggal	Akun Hutang	Bukti	Keterangan Transaksi	Akun Lawan	Keterangan Akun	Kode Bantu	Keterangan Bantu	Pembelian	Jumlah
04-Jan-15	2-110		Pembelian barang kepada PT. B	5-200	Pembelian Barang	-		20.000.000	20.000.000
04-Jan-15	2-110		PPN pembelian 10%	1-190	PPN Masukkan	-		2.000.000	22.000.000
	2-110			-		-		-	-
	2-110			-		-		-	-
	2-110			-		-		-	-
	2-110			-		-		-	-
	2-110			-		-		-	-
	2-110			-		-		-	-
	2-110			-		-		-	-
	2-110			-		-		-	-
	2-110			-		-		-	-
	2-110			-		-		-	-
	2-110			-		-		-	-
	2-110			-		-		-	-
	2-110			-		-		-	-
	2-110			-		-		-	-
	2-110			-		-		-	-
	2-110			-		-		-	-
	2-110			-		-		-	-
	2-110			-		-		-	-
	2-110			-		-		-	-
	2-110			-		-		-	-
	2-110			-		-		-	-
	2-110			-		-		-	-
	2-110			-		-		-	-
	2-110			-		-		-	-
	2-110			-		-		-	-
	2-110			-		-		-	-
	2-110			-		-		-	-
	2-110			-		-		-	-
	2-110			-		-		-	-
	2-110			-		-		-	-
	2-110			-		-		-	-

Kode akun lawan :
Pembelian dan PPN

Setiap PPN Pembelian,
dipluskan (menambah
Hutang)

Kode akun **Hutang Usaha**
harus tetap terisi sepanjang
baris jurnal pembelian

Contoh – Transaksi Pembelian jasa & PPN , dipotong PPh (sebagai pemotong)

04-Jan-15 : Pembelian jasa kepada PT. B & PPN 10% dipotong PPh 2% : 20.000.000

Tanggal	Akun Hutang	Bukti	Keterangan Transaksi	Akun Lawan	Keterangan Akun	Kode Bantu	Keterangan Bantu	Pembelian	Jumlah
04-Jan-15	2-110		Pembelian jasa kepada PT. B	5-100	Beban Pokok Jasa	-		20.000.000	20.000.000
04-Jan-15	2-110		PPN pembelian jasa 10%	1-190	PPN Masukkan	-		2.000.000	22.000.000
04-Jan-15	2-110		Potong PPh 2%	2-112	Hutang PPh	-		(400.000)	-

Kode akun lawan :
Beban Pokok Jasa, PPN
dan Hutang PPh

PPN menambah hutang,
Hutang PPh mengurangi
Hutang usaha

Mengisi Jurnal Umum (Memorial)

Jurnal umum dilakukan terkait dengan **memorial** atau **penyesuaian-penyesuaian**, yakni transaksi yang tidak dapat di jurnal ke dalam tabel jurnal kas, bank, penjualan dan pembelian.

Jurnal umum dilakukan dengan **menginput nilai transaksi pada dua sisi (nilai yang sama) debet kredit, disertai kode akunnya.**

Contoh – Jurnal Penyusutan

31-Jan-15 : Biaya Penyusutan Bangunan, Kendaraan, Peralatan Kantor

Tanggal	Kode Memorial	Bukti	Keterangan Transaksi	Kode Akun	Keterangan Akun	Kode Bantu	Keterangan Bantu	Debet	Kredit	Saldo
31-Jan-15	0-002		Biaya penyusutan	8-015	Biaya Penyusutan			1.647.917		1.647.917
31-Jan-15	0-002		Akumulasi penyusutan bangunan	1-270	Akum. Penyusutan Bangunan				458.333	1.189.583
31-Jan-15	0-002		Akumulasi penyusutan kendaraan	1-280	Akum. Penyusutan Kendaraan				666.667	522.917
31-Jan-15	0-002		Akumulasi penyusutan peralatan kantor	1-290	Akum. Penyusutan Peralatan Kantor				522.917	
	0-002									
	0-002									
	0-002									
	0-002									
	0-002									
	0-002									
	0-002									
	0-002									
	0-002									
	0-002									
	0-002									
	0-002									
	0-002									
	0-002									
	0-002									
	0-002									
	0-002									
	0-002									
	0-002									
	0-002									

Jurnal di sisi debet

Jurnal di sisi kredit

Kode Memorial harus tetap terisi sepanjang baris jurnal memorial

Contoh – Jurnal Amortisa Sewa

31-Jan-15 : Amortisasi (pemakaian) biaya sewa kantor 1.500.000 / bulan.

JURNAL MEMORIAL (PENYUSUTAN)
Tahun 2015

Tanggal	Kode Memorial	Bukti	Keterangan Transaksi	Kode Akun	Keterangan Akun	Kode Bantu	Keterangan Bantu	Debet	Kredit	Saldo
31-Jan-15	0-002		Biaya sewa bulan Januari	6-016	Biaya Sewa	-	-	1.500.000		1.500.000
31-Jan-15	0-002		Penyesuaian sewa dibayar dimuka	1-170	Sewa Dibayar Dimuka	-	-		1.500.000	-
	0-002			-	-	-	-			-
	0-002			-	-	-	-			-
	0-002			-	-	-	-			-
	0-002			-	-	-	-			-
	0-002			-	-	-	-			-
	0-002			-	-	-	-			-
	0-002			-	-	-	-			-
	0-002			-	-	-	-			-
	0-002			-	-	-	-			-
	0-002			-	-	-	-			-
	0-002			-	-	-	-			-
	0-002			-	-	-	-			-
	0-002			-	-	-	-			-
	0-002			-	-	-	-			-
	0-002			-	-	-	-			-
	0-002			-	-	-	-			-
	0-002			-	-	-	-			-
	0-002			-	-	-	-			-
	0-002			-	-	-	-			-
	0-002			-	-	-	-			-
	0-002			-	-	-	-			-
	0-002			-	-	-	-			-
	0-002			-	-	-	-			-
	0-002			-	-	-	-			-
	0-002			-	-	-	-			-
	0-002			-	-	-	-			-
	0-002			-	-	-	-			-

Jurnal di sisi debet

Jurnal di sisi kredit

Ready

Contoh – Jurnal Persediaan Awal dan Akhir (Metode Fisik untuk HPP)

31-Jan-15 : Persediaan awal 36.0000 dan persediaan akhir 21.000.000

Tanggal	Kode Memorial	Bukti	Keterangan Transaksi	Kode Akun	Keterangan Akun	Kode Bantu	Keterangan Bantu	Debet	Kredit	Saldo
31-Jan-15	0-002		Persediaan awal barang dagangan	5-100	Persediaan Awal Barang	-		36.000.000		36.000.000
31-Jan-15	0-002		Persediaan barang dagangan	1-160	Persediaan Barang	-			36.000.000	-
31-Jan-15	0-002		Persediaan barang dagangan	1-160	Persediaan Barang	-		21.000.000		21.000.000
31-Jan-15	0-002		Persediaan akhir barang dagangan	5-300	Persediaan Akhir Barang	-			21.000.000	-

Jurnal di sisi debet

Jurnal di sisi kredit

Menambah Baris Jurnal

Menambah baris jurnal sebagaimana anda bekerja dalam Excel, yakni dengan menyisipkan (insert) baris baru pada posisi baris yang akan ditambahkan.

Disamping menyisipkan (insert) baris baru, juga harus melakukan copy sel rumus pada baris (baru) yang kosong.

Insert (sisip) baris baru, lalu copy bagian-bagian tertentu berupa rumus / kode.

Tanggal	Akun Kas	Bukti	Keterangan Transaksi	Akun Lawan	Keterangan Akun	Kode Bantu	Keterangan Bantu	Debet	Kredit	Saldo
01-Jan-15	1-110		Saldo awal	0-000	Saldo Awal	-		2.500.000		2.500.000
05-Jan-15	1-110		Pembelian alat tulis kantor	6-012	Alat Tulis Kantor	-			250.000	2.250.000
10-Jan-15	1-110		Pembayaran rekening listrik	6-014	Listrik & Telpon	-			200.000	2.050.000
13-Jan-15	1-110		Terima Piutang dari Toko C	1-140	Piutang Usaha	-		16.170.000		18.220.000
31-Jan-15	1-110		Pendapatan lain-lain	7-100	Pendapatan Lain-lain Diluar Usaha	-		500.000		18.720.000
31-Jan-15	1-110		Setor simpan Kas ke BCA	0-001	Rekonsiliasi	-			18.000.000	720.000
31-Jan-15	1-110		Cadangan Kas Kecil dari BCA	0-001	Rekonsiliasi	-		1.780.000		2.500.000
	1-110			-		-				-
	1-110			-		-				-
	1-110			-		-				-
	1-110			-		-				-
	1-110			-		-				-

Tanggal	Akun Kas	Bukti	Keterangan Transaksi	Akun Lawan	Keterangan Akun	Kode Bantu	Keterangan Bantu	Debet	Kredit	Saldo
01-Jan-15	1-110		Saldo awal	0-000	Saldo Awal	-		2.500.000		2.500.000
05-Jan-15	1-110		Pembelian alat tulis kantor	6-012	Alat Tulis Kantor	-			250.000	2.250.000
10-Jan-15	1-110		Pembayaran rekening listrik	6-014	Listrik & Telpon	-			200.000	2.050.000
	1-110									
	1-110									
	1-110									
13-Jan-15	1-110		Terima Piutang dari Toko C	1-140	Piutang Usaha	-		16.170.000		18.220.000
31-Jan-15	1-110		Pendapatan lain-lain	7-100	Pendapatan Lain-lain Diluar Usaha	-		500.000		18.720.000
31-Jan-15	1-110		Setor simpan Kas ke BCA	0-001	Rekonsiliasi	-			18.000.000	720.000
31-Jan-15	1-110		Cadangan Kas Kecil dari BCA	0-001	Rekonsiliasi	-		1.780.000		2.500.000
	1-110			-		-				-
	1-110			-		-				-
	1-110			-		-				-
	1-110			-		-				-
	1-110			-		-				-

Insert (sisip) baris baru

Kode akun penting harus tetap terisi sepanjang baris jurnal

Sel rumus, copy sel rumus atas / bawah

Copy baris rumus yang tersembunyi

The screenshot shows an accounting software interface with a spreadsheet on the left and a transaction table on the right. The spreadsheet has columns labeled 'Link-01' through 'Link-10', each with 'Debet' and 'Kredit' sub-columns. A yellow callout box with a warning icon says 'PERHATIAN! Apabila anda menambah (insert) baris transaksi baru, maka sel yg kosong pada kolom Link-Link di bawah, harus dicopy dgn rumus sel di atas/bawahnya. Agar anda tidak terganggu dgn tampilan kolom rumus ini, silahkan tutup klik tanda [-] di bagian atas ini.' A red arrow points from this box to a minus sign in the column header area. Another yellow callout box at the bottom left says 'Kolom-kolom sel rumus tersembunyi, jika insert (sisip) baris baru, maka baris rumus yang kosong harus terisi dengan cara copy rumus sel atas / bawahnya'. A third yellow callout box at the bottom right says 'View / hide kolom sel rumus. Jika rumus sudah terisi, tutup kembali kolom-kolom sel rumus'. The transaction table on the right is titled 'KAS KECIL Tahun 2015' and has columns for 'Tanggal', 'Akun Kas', 'Bukti', 'Keterangan Transaksi', and 'Akun Lawan'. It lists several transactions from January 2015, including 'Saldo awal', 'Pembelian alat tulis kantor', 'Pembayaran rekening listrik', 'Terima Piutang dari Toko C', 'Pendapatan lain-lain', 'Setor simpan Kas ke BCA', and 'Cadangan Kas Kecil dari BCA'.

PERHATIAN !
 Apabila anda menambah (insert) baris transaksi baru, maka sel yg kosong pada kolom Link-Link di bawah, harus dicopy dgn rumus sel di atas/bawahnya. Agar anda tidak terganggu dgn tampilan kolom rumus ini, silahkan tutup klik tanda [-] di bagian atas ini.

Kolom-kolom sel rumus tersembunyi, jika insert (sisip) baris baru, maka baris rumus yang kosong harus terisi dengan cara copy rumus sel atas / bawahnya

View / hide kolom sel rumus
 Jika rumus sudah terisi, tutup kembali kolom-kolom sel rumus

Tanggal	Akun Kas	Bukti	Keterangan Transaksi	Akun Lawan
01-Jan-15	1-110		Saldo awal	0-000
05-Jan-15	1-110		Pembelian alat tulis kantor	6-012
10-Jan-15	1-110		Pembayaran rekening listrik	6-014
13-Jan-15	1-110		Terima Piutang dari Toko C	1-140
31-Jan-15	1-110		Pendapatan lain-lain	7-100
31-Jan-15	1-110		Setor simpan Kas ke BCA	0-001
31-Jan-15	1-110		Cadangan Kas Kecil dari BCA	0-001

Melanjutkan Jurnal ke Bulan Berikutnya

Akuntansi Excel Premier dipola untuk input **data transaksi selama 1 (satu) tahun**, yang mana laporan dapat ditampilkan pada bulan yang dikehendaki. Untuk input data bulan berikutnya dilakukan secara bersambung terus-menerus ke bawah.

Setiap baris transaksi harus terisi tanggal (bulan), karena proses penampilan laporan terkait dengan tanggal tersebut. Misal untuk menampilkan laporan bulan januari, maka seluruh jurnal bulan januari harus terisi tanggal tiap baris jurnalnya, agar laporan bulan januari bisa ditampilkan secara sempurna.

Melanjutkan Jurnal Kas pada Bulan berikutnya (Cara 1)

Untuk melanjutkan jurnal kas bulan berikutnya, dengan cara memisalkan transaksi pada baris berikutnya, serta menambahkan saldo awal kas.

Tanggal	Akun Kas	Bukti	Keterangan Transaksi	Akun Lawan	Keterangan Akun	Kode Bantu	Keterangan Bantu	Debet	Kredit	Saldo
KAS KECIL										
Tahun 2015										
Menu										
01-Jan-15	1-110		JANUARI-2015	-		-				-
01-Jan-15	1-110		Saldo awal	0-000	Saldo Awal	-		2.500.000		2.500.000
05-Jan-15	1-110		Pembelian alat tulis kantor	6-012	Alat Tulis Kantor	-			250.000	2.250.000
10-Jan-15	1-110		Pembayaran rekening listrik	6-014	Listrik & Telpon	-			200.000	2.050.000
10-Jan-15	1-110		Pembayaran rekening telpon	6-014	Listrik & Telpon	-			750.000	1.300.000
12-Jan-15	1-110		Ambil Kas dari BCA	-		-		2.500.000		3.800.000
13-Jan-15	1-110		Pembelian 1 unit komputer	-		-			2.500.000	1.300.000
17-Jan-15	1-110	Januari	transport dan perjalanan dinas	-		-			750.000	550.000
19-Jan-15	1-110		Ambil Kas dari BCA	-		-		2.500.000		3.050.000
20-Jan-15	1-110		Pembayaran biaya promosi	6-018	Biaya Penjualan & Pemasaran	-			1.300.000	1.750.000
24-Jan-15	1-110		Pembayaran biaya angkut penjualan	6-018	Biaya Penjualan & Pemasaran	-			1.000.000	750.000
27-Jan-15	1-110		Ambil Kas dari BCA	0-001	Rekonsiliasi	-		2.500.000		3.250.000
28-Jan-15	1-110		Uang muka bahan bangunan	1-180	Uang Muka Pembelian	-			1.800.000	1.450.000
30-Jan-15	1-110		Dipinjam karyawan	1-150	Piutang Karyawan	-			300.000	1.150.000
30-Jan-15	1-110		Biaya administrasi lainnya	6-019	Biaya Administrasi Lainnya	-			150.000	1.000.000
FEBRUARI-2015										
01-Feb-15	1-110		Saldo awal	0-000	Saldo Awal	-		1.000.000		1.000.000
10-Feb-15	1-110		Pembayaran rekening listrik	6-014	Listrik & Telpon	-			150.000	850.000
10-Feb-15	1-110		Pembayaran rekening telpon	6-014	Listrik & Telpon	-			700.000	150.000
12-Feb-15	1-110	Februari	Ambil Kas dari BCA	0-001	Rekonsiliasi	-		2.500.000		2.650.000
13-Feb-15	1-110		Pembelian meja kursi kantor	1-240	Peralatan Kantor	-			2.500.000	150.000
19-Feb-15	1-110		Ambil Kas dari BCA	0-001	Rekonsiliasi	-		2.500.000		2.650.000
20-Feb-15	1-110		Pembayaran biaya promosi	6-018	Biaya Penjualan & Pemasaran	-			1.000.000	1.650.000
24-Feb-15	1-110		Pembayaran biaya angkut penjualan	6-018	Biaya Penjualan & Pemasaran	-			1.000.000	650.000
27-Feb-15	1-110		Ambil Kas dari BCA	0-001	Rekonsiliasi	-		2.500.000		3.150.000

Reg Menu Daftar Akun Akun Penting Atur Laporan Jurnal Nrc Lajur Neraca Laba Rugi Arus Kas Bk Besar Daftar Bantu Bk Pembantu Aset Tetap

Melanjutkan Jurnal Kas pada Bulan berikutnya (Cara 2)

Untuk melanjutkan jurnal kas bulan berikutnya, dapat pula dilakukan dengan melanjutkan baris transaksi bersambung langsung dengan transaksi bulan sebelumnya.

Tanggal	Akun Kas	Bukti	Keterangan Transaksi	Akun Lawan	Keterangan Akun	Kode Bantu	Keterangan Bantu	Debet	Kredit	Saldo
01-Jan-15	1-110		Saldo awal	0-000	Saldo Awal	-		2.500.000		2.500.000
05-Jan-15	1-110		Pembelian alat tulis kantor	6-012	Alat Tulis Kantor	-			250.000	2.250.000
10-Jan-15	1-110		Pembayaran rekening listrik	6-014	Listrik & Telpon	-			200.000	2.050.000
10-Jan-15	1-110		Pembayaran rekening telpon	6-014	Listrik & Telpon	-			750.000	1.300.000
12-Jan-15	1-110		Ambil Kas dari BCA	0-001	Rekonsiliasi	-		2.500.000		3.800.000
13-Jan-15	1-110		Pembelian 1 unit komputer	1-240	Peralatan Kantor	-			2.500.000	1.300.000
17-Jan-15	1-110		Transport dan perjalanan dinas	6-013	Transport / Perjalanan Dinas	-			750.000	550.000
19-Jan-15	1-110		Ambil Kas dari BCA	0-001	Rekonsiliasi	-		2.500.000		3.050.000
20-Jan-15	1-110		Pembayaran biaya promosi	6-018	Biaya Penjualan & Pemasaran	-			1.300.000	1.750.000
24-Jan-15	1-110		Pembayaran biaya angkut penjualan	6-018	Biaya Penjualan & Pemasaran	-			1.000.000	750.000
27-Jan-15	1-110		Ambil Kas dari BCA	0-001	Rekonsiliasi	-		2.500.000		3.250.000
28-Jan-15	1-110		Uang muka bahan bangunan	1-180	Uang Muka Pembelian	-			1.800.000	1.450.000
30-Jan-15	1-110		Dipinjam karyawan	1-150	Piutang Lain-lain	-			300.000	1.150.000
30-Jan-15	1-110		Biaya administrasi lainnya	6-019	Biaya Usaha Lainnya	-			150.000	1.000.000
10-Feb-15	1-110		Pembayaran rekening listrik	6-014	Listrik & Telpon	-			150.000	850.000
10-Feb-15	1-110		Pembayaran rekening telpon	6-014	Listrik & Telpon	-			700.000	150.000
12-Feb-15	1-110		Ambil Kas dari BCA	0-001	Rekonsiliasi	-		2.500.000		2.650.000
13-Feb-15	1-110		Pembelian meja kursi kantor	1-240	Peralatan Kantor	-			2.500.000	150.000
19-Feb-15	1-110		Ambil Kas dari BCA	0-001	Rekonsiliasi	-		2.500.000		2.650.000
20-Feb-15	1-110		Pembayaran biaya promosi	6-018	Biaya Penjualan & Pemasaran	-			1.000.000	1.650.000
24-Feb-15	1-110		Pembayaran biaya angkut penjualan	6-018	Biaya Penjualan & Pemasaran	-			1.000.000	650.000
27-Feb-15	1-110		Ambil Kas dari BCA	0-001	Rekonsiliasi	-		2.500.000		3.150.000
28-Feb-15	1-110		Uang muka bahan bangunan	1-180	Uang Muka Pembelian	-			1.800.000	1.350.000
28-Feb-15	1-110		Dipinjam karyawan	1-150	Piutang Lain-lain	-			500.000	850.000
28-Feb-15	1-110		Biaya administrasi lainnya	6-019	Biaya Usaha Lainnya	-			250.000	600.000
31-Jan-15	1-110			-		-				-

Catatan : Sebagaimana Jurnal Kas di atas, lakukan juga hal yang sama pada jurnal Bank.

Melanjutkan Jurnal Lainnya pada Bulan berikutnya

Pencatatan jurnal lainnya (jurnal penjualan, jurnal pembelian dan jurnal memorial) untuk bulan berikutnya, lakukan sebagaimana gambar berikut.

U	V	W	X	Y	Z	AA	AB	AC	AD	AE	AF
164	PENJUALAN										
165	Tahun 2015										
166											
167	Tanggal	Akun Piutang	Bukti	Keterangan Transaksi	Akun Lawan	Keterangan Akun	Kode Bantu	Keterangan Bantu		Penjualan	Jumlah
168		1-140		JANUARI-2015	-		-				-
169		1-140			-		-				-
170		1-140			-		-				-
171	03-Jan-15	1-140		Penjualan barang kepada Toko A	4-100	Penjualan Barang Dagangan				12.500.000	12.500.000
172	03-Jan-15	1-140		PPN Penjualan kepada Toko A	2-111	PPN Keluaran				1.250.000	13.750.000
173		1-140			-		-				-
174	07-Jan-15	1-140		Penjualan barang kepada Toko C	4-100	Penjualan Barang Dagangan				15.000.000	15.000.000
175	07-Jan-15	1-140		Potongan Penjualan kepada Toko C	6-017	Potongan Tunai				(300.000)	14.700.000
176	07-Jan-15	1-140		PPN Penjualan kepada Toko C	2-111	PPN Keluaran				1.470.000	16.170.000
177		1-140			-		-				-
178		1-140		FEBRUARI-2015	-		-				-
179		1-140			-		-				-
180	03-Feb-15	1-140		Penjualan barang kepada Toko A	4-100	Penjualan Barang Dagangan				12.500.000	12.500.000
181	03-Feb-15	1-140		Penjualan kepada Toko A	2-111	PPN Keluaran				1.250.000	13.750.000
182		1-140			-		-				-
183	20-Feb-15	1-140		Penjualan barang kepada Toko B	4-100	Penjualan Barang Dagangan				15.000.000	15.000.000
184	20-Feb-15	1-140		Potongan Penjualan kepada Toko B	6-017	Potongan Tunai				(300.000)	14.700.000
185	20-Feb-15	1-140		PPN Penjualan kepada Toko B	2-111	PPN Keluaran				1.470.000	16.170.000
186		1-140			-		-				-
187		1-140			-		-				-
188		1-140			-		-				-
189		1-140			-		-				-
190		1-140			-		-				-
191		1-140			-		-				-
192		1-140			-		-				-
193		1-140			-		-				-
194		1-140			-		-				-
195		1-140			-		-				-

Reg Menu Daftar Akun Akun Penting Atur Laporan Jurnal Hrc Lajur Neraca Laba Rugi Arus Kas Bk Besar Daftar Bantu Bk Pembantu Aset Tetap

Ready

Menyusun
DAFTAR AKUN

MENYUSUN DAFTAR AKUN

Untuk menyusun Daftar Akun, ada beberapa bagian (sheet) yang perlu dilakukan :

1. Sheet **DAFTAR AKUN**

Sheet Daftar Akun memuat secara menyeluruh struktur daftar akun, meliputi akun-akun header dan akun-akun detail. Akun header adalah akun kelompok, sedangkan akun detail adalah sub akun terakhir. Akun header utama meliputi **Aktiva, Kewajiban, Ekuitas, Penjualan, Harga Pokok Penjualan, Biaya Usaha**. Di bawahnya terdapat sub-sub akun lagi, baik akun header maupun akun detail. Akun yang digunakan dalam membuat jurnal adalah akun-akun detail.

2. Sheet **NERACA**

Sheet Neraca perlu diatur dengan melengkapi akun-akun Neraca. Untuk melengkapi cukup dengan mengetik kode akun neraca, sedangkan pada bagian lain sudah diformulasikan sebagai rumus.

3. Sheet **LABA RUGI**

Sheet Laba-Rugi perlu diatur dengan melengkapi akun-akun laba-rugi. Untuk melengkapi cukup dengan mengetik kode akun laba-rugi, sedangkan pada bagian lain sudah diformulasikan sebagai rumus.

DAFTAR AKUN

Pengisian Daftar Akun dilakukan secara manual pada bagian-bagian tertentu. Daftar Akun sudah tersedia sehingga tinggal edit pada bagian-bagian tersebut.

NO	KODE AKUN	NAMA AKUN	Pos Saldo	Pos Laporan	Saldo Awal Debet
1	1-000	AKTIVA	-	-	
2	1-100	AKTIVA LANCAR	-	-	
3	1-110	Kas Kecil	DB	NRC	
4	1-120	Bank BCA	DB	NRC	
5	1-130	Bank BNI	DB	NRC	
6	1-140	Piutang Usaha	DB	NRC	
7	1-150	Piutang Lain-lain	DB	NRC	
8	1-160	Persediaan Barang	DB	NRC	
9	1-170	Sewa Dibayar Dimuka	DB	NRC	
10	1-180	Uang Muka Pembelian	DB	NRC	
11	1-190	PPh Masukan	DB	NRC	
12	1-200	AKTIVA TETAP	-	-	
13	1-210	Tanah	DB	NRC	
14	1-220	Bangunan	DB	NRC	
15	1-230	Kendaraan	DB	NRC	
16	1-240	Peralatan Kantor	DB	NRC	
17	1-270	Akum. Penyusutan Bangunan	DB	NRC	
18	1-280	Akum. Penyusutan Kendaraan	DB	NRC	
34	4-000	PENDAPATAN	-	-	
35	4-100	Penjualan Barang Dagangan	KR	LR	
36	4-200	Retur	KR	LR	
37	5-000	HARGA POKOK DAN BIAYA	-	-	
38	5-100	Persediaan	DB	LR	
39	5-200	Pembelian	DB	LR	
40	5-300	Persediaan	DB	LR	
41	6-000	BIAYA	-	-	
42	6-011	Gaji	DB	LR	
43	6-012	Alat	DB	LR	
44	6-013	Transportasi	DB	LR	
45	6-014	Listrik & Telpon	DB	LR	
46	6-015	Biaya Penyusutan	DB	LR	
47	6-016	Biaya Sewa	DB	LR	
48	6-017	Potongan Tunai	DB	LR	

Menu

Pos saldo DB (Debet) meliputi akun Aktiva, Harga Pokok dan Biaya.
Pos saldo KR (Kredit) meliputi akun Kewajiban dan Pendapatan.

Pos saldo laporan NRC: akun Neraca
LR: akun Laba Rugi

Isi nama akun

Isi kode akun, kode akun hendaknya di bikin terstruktur untuk kode akun kelompok dan sub kelompok.

Ready

Req Menu Daftar Akun Akun Penting Atur Laporan Jurnal Nrc Lajur Neraca Laba Rugi Arus Kas Bk Besar

Pada bagian bawah Daftar Akun terdapat daftar Kode Lain-lain, yang digunakan untuk kode transaksi tertentu.

PT. BENGKOANG								
DAFTAR AKUN								
Tahun 2015								
Menu								
NO	KODE AKUN	NAMA AKUN	Pos Saldo	Pos Laporan	Saldo Awal Debet	Saldo Awal Kredit	Group Arus Kas	
50	6-019	Biaya Usaha Lainnya	DB	LR				
51	7-000	PENDAPATAN & BIAYA LAIN-LAIN	-	-				
52	7-100	Pendapatan Lain-lain Diluar Usaha	KR	LR				
53	7-200	Biaya Lain-lain Diluar Usaha	KR	LR				
-								
-								
-								
-								
-								
-								
-								
-								
Jumlah								

KODE LAIN-LAIN			
KODE	KETERANGAN		
0-000	Saldo Awal	XX	
0-001	Rekonsiliasi	XX	
0-002	Memorial	XX	

Kode Lan-lain

1. Saldo Awal : kode untuk saldo awal
2. Rekonsiliasi : kode untuk transaksi antara kas dan bank
3. Memorial : kode untuk jurnal memorial

Ready

Reg Menu Daftar Akun Akun Penting Atur Laporan Jurnal Nrc Lajur Neraca Laba Rugi Arus Kas Bk Besar

PENGATURAN AKUN NERACA

Lengkapi akun Neraca dengan menetik kode akun neraca, sedangkan pada bagian lain sudah diformulasikan sebagai rumus. Kode akun Neraca yang tersedia bersifat default, Anda tinggal mengedit pada bagian kode akun, sedangkan pada bagian rumus cukup dengan mengcopy rumus atas / bawahnya jika sel kosong.

C8 =IF(ISNA(VLOOKUP(B8;D_AK;AK_01;FALSE));TEXT;VLOOKUP(B8;D_AK;

PT. BENGKOANG				
NERACA				
Bulan : Februari 2015				
Menu				
Kode Akun	Nama Akun	Tanggal 31 Januari 2015	Tanggal 28 Februari 2015	
1-000	AKTIVA	-	-	
1-100	AKTIVA LANCAR	-	-	
1-110	Kas Kecil	-	-	
1-120	Bank BCA	-	-	
1-130	Bank BNI	-	-	
1-140	Piutang Usaha	-	-	
1-150	Piutang Lain-lain	-	-	
1-160	Persediaan Barang	-	-	
1-170	Sewa Dibayar Dimuka	-	-	
1-180	Uang Muka Pembelian	-	-	
1-190	PPN Masukan	-	-	
	Jumlah Aktiva Lancar	-	-	
2-112	Hutang PPh	-	-	
2-120	Hutang Lancar Lainnya	-	-	
	Jumlah Kewajiban Lancar	-	-	
2-200	KEWAJIBAN JANGKA PANJANG	-	-	
2-210	Hutang Jangka Panjang	-	-	
3-000	EKUITAS	-	-	
3-100	Modal Saham	-	-	
3-200	Laba Ditahan	-	-	
3-300	Laba Bersih	-	-	
	Jumlah Ekuitas	-	-	
	TOTAL KEWAJIBAN & EKUITAS	-	-	

Ready Reg Menu Daftar Akun Akun Penting Atur Laporan Jurnal Nrc Lajur Neraca Laba Rugi

Sel Rumus

Kolom sel-sel Rumus

Input manual kode akun Neraca

Sel-sel Rumus copy baris rumus Atas / bawah

PENGATURAN AKUN LABA RUGI

Begitu juga pada Laba Rugi dengan mengetik kode akun laba rugi, sedangkan pada bagian lain sudah diformulasikan sebagai rumus.

C8 fx =IF(ISNA(VLOOKUP(B8;D_AK;AK_01;FALSE));TEXT;VLOOKUP(B8;D_AK;AK_01;FALS

Kode Akun	Nama Akun	Akum. s/d Bulan Januari 2015	Bulan Februari 2015	Akum. s/d Bulan Februari 2015
4-000	PENDAPATAN	-	-	-
4-100	Penjualan Barang Dagangan	-	-	-
4-200	Retur Penjualan Barang	-	-	-
	Jumlah Pendapatan	-	-	-
5-000	HARGA POKOK PENJUALAN	-	-	-
5-100	Persediaan Awal Barang	-	-	-
5-200	Pembelian Barang	-	-	-
5-300	Persediaan Akhir Barang	-	-	-
	Jumlah Harga Pokok Penjualan	-	-	-
	Laba (Rugi) Kotor	-	-	-
6-000	BIAYA USAHA	-	-	-
6-011	Gaji	-	-	-
6-012	Alat Tulis Kantor	-	-	-
6-013	Transport / Perjalanan Dinas	-	-	-
6-014	Listrik & Telpn	-	-	-
6-015	Bia	-	-	-
6-016	Bia	-	-	-
6-017	Pot	-	-	-
6-018	Biaya pengangkutan embebaran	-	-	-
6-019	Biaya Usaha Lainnya	-	-	-
	Jumlah Biaya	-	-	-
7-000	PENDAPATAN & BIAYA LAIN-LAIN	-	-	-
7-100	Pendapatan Lain-lain Diluar Usaha	-	-	-
7-200	Biaya Lain-lain Diluar Usaha	-	-	-
	Jumlah Pendapatan/Biaya Lain-lain	-	-	-
	Laba (Rugi) Bersih	-	-	-

Menu

Sel Rumus

Kolom sel-sel Rumus

Input manual kode akun Laba Rugi

Sel-sel Rumus copy baris rumus Atas / bawah

Ready Reg Menu Daftar Akun Akun Penting Atur Laporan Jurnal Nrc Lajur Neraca Laba Rugi Arus Kas

Menyisipkan
DAFTAR AKUN BARU

MENYISIPKAN DAFTAR AKUN BARU

Untuk menyisipkan Daftar Akun baru, lakukan terlebih dulu pada Daftar Akun, baru kemudian pada Neraca (jika akun baru neraca) atau Laba Rugi (jika akun baru laba rugi).

NO	KODE AKUN	NAMA AKUN	Pos Saldo	Pos Laporan	Saldo Awal Debet	Saldo Awal Kredit	Group Arus Kas
1	1-000	AKTIVA	-	-			
2	1-100	AKTIVA LANCAR	-	-			
3	1-110	Kas Kecil	DB	NRC			
4	1-120	Bank BCA	DB	NRC			
5	1-130	Bank BNI	DB	NRC			
6	1-140	Piutang Usaha	DB	NRC			
7	1-150	Piutang Lain-lain	DB	NRC			
8	1-160	Persediaan Barang	DB	NRC			
9	1-170	Sewa Dibayar Dimuka	DB	NRC			
10	1-180	Uang Muka Pembelian	DB	NRC			
11	1-190	PPN Masukkan	DB	NRC			

NO	KODE AKUN	NAMA AKUN	Pos Saldo	Pos Laporan	Saldo Awal Debet	Saldo Awal Kredit	Group Arus Kas
1	1-000	AKTIVA	-	-			
2	1-100	AKTIVA LANCAR	-	-			
3	1-110	Kas Kecil	DB	NRC			
4	1-120	Bank BCA	DB	NRC			
5	1-130	Bank BNI	DB	NRC			
6	1-140	Piutang Usaha	DB	NRC			
7	1-150	Piutang Lain-lain	DB	NRC			
8	1-151	Piutang Karyawan	DB	NRC			
9	1-160	Persediaan Barang	DB	NRC			
10	1-170	Sewa Dibayar Dimuka	DB	NRC			
11	1-180	Uang Muka Pembelian	DB	NRC			
12	1-190	PPN Masukkan	DB	NRC			
13		TAP					
14	1-220	Bangunan	DB	NRC			
15	1-230	Kendaraan	DB	NRC			
16	1-240	Peralatan Kantor	DB	NRC			
17	1-270	Akum. Penyusutan Bangunan	DB	NRC			
18	1-280	Akum. Penyusutan Kendaraan	DB	NRC			

MENYISIPKAN DAFTAR AKUN NERACA

Karena penambahan daftar akun baru Neraca, maka pada bagian Neraca harus dilengkapi dengan mengetikkan kode akun dan mengcopy baris rumus bagian lainnya.

The image shows two screenshots of an Excel spreadsheet for PT. BENGKOANG, titled 'NERACA' for February 2015. The spreadsheet is divided into columns A through H. The first screenshot shows a list of accounts with codes and names, and two columns for dates: 'Tanggal 31 Januari 2015' and 'Tanggal 28 Februari 2015'. A callout box labeled 'Insert baris baru' points to an empty row between 1-150 and 1-160. The second screenshot shows the same list with a new account, 'Piutang Karyawan' (code 1-151), inserted. A callout box labeled 'Copy Rumus' points to the formula bar area, and another callout box labeled 'Ketik kode akun Neraca' points to the code '1-151'.

Kode Akun	Nama Akun	Tanggal 31 Januari 2015	Tanggal 28 Februari 2015
1-000	AKTIVA	-	-
1-100	AKTIVA LANCAR	-	-
1-110	Kas Kecil	-	-
1-120	Bank BCA	-	-
1-130	Bank BNI	-	-
1-140	Piutang Usaha	-	-
1-150	Piutang Lain-lain	-	-
1-160	Persediaan Barang	-	-
1-170	Sewa Dibayar Dimuka	-	-
1-180	Uang Muka Pembelian	-	-
1-190	PPN Masukkan	-	-
1-151	Piutang Karyawan	-	-
1-200	Jumlah Aktiva Lancar	-	-
1-230	Kendaraan	-	-
1-240	Peralatan Kantor	-	-

Menambah

Form Tabel Jurnal KAS/BANK

Ketika menambah daftar akun kas/bank (baru), selain menambahkan ke dalam **Daftar Akun**, juga harus menambahkan **Form Tabel Jurnal** untuk akun kas/bank bersangkutan, karena setiap akun kas/bank harus memiliki form tabel jurnal tersendiri, seperti tabel buku kas/bank.

MENAMBAH FORM TABEL JURNAL KAS/BANK (COPY FORM TABEL JURNAL)

Untuk menambahkan form tabel jurnal kas/bank (baru), sisipkan (insert) baris kosong di antara dua form tabel jurnal seperti berikut.

The screenshot displays two journal entry tables in an accounting software interface. The top table is titled "KAS KECIL Tahun 2015" and the bottom table is titled "BANK BCA Tahun 2015". Both tables have the same column structure: Tanggal, Akun Kas/Bank, Bukti, Keterangan Transaksi, Akun Lawan, Keterangan Akun, Kode Bantu, Keterangan Bantu, Debet, Kredit, and Saldo. The top table has rows 50-55, and the bottom table has rows 77-81. A large yellow dashed box is positioned between the two tables, with a blue box containing the text "Insert baris baru antara 2 form tabel jurnal" and a vertical double-headed arrow pointing to the space between the tables.

Tanggal	Akun Kas	Bukti	Keterangan Transaksi	Akun Lawan	Keterangan Akun	Kode Bantu	Keterangan Bantu	Debet	Kredit	Saldo
	1-110			-		-				-
	1-110			-		-				-
	1-110			-		-				-
	1-110			-		-				-
	1-110			-		-				-
	1-110			-		-				-

Insert baris baru antara 2 form tabel jurnal

Tanggal	Akun Bank	Bukti	Keterangan Transaksi	Akun Lawan	Keterangan Akun	Kode Bantu	Keterangan Bantu	Debet	Kredit	Saldo
	1-120			-		-				-
	1-120			-		-				-
	1-120			-		-				-
	1-120			-		-				-
	1-120			-		-				-

MENAMBAH FORM TABEL JURNAL KAS/BANK (COPY FORM TABEL BARU)

Copy form tabel jurnal kas/bank bagian atas atau bawah ke baris baru (baris kosong).

	U	V	W	X	Y	Z	AA	AB	AC	AD	AE	AF
1												
2												
3												
4												
5												
50												
51												
52												
53												
54												
55												
56												
57												
58												
59												
60												
61												
62												
63												
64												
65												
66												
67												
68												
69												
70												
71												
72												
73												
74												
75												
76												
77												
78												
79												
80												
81												

KAS KECIL
Tahun 2015

Tanggal	Akun Kas	Bukti	Keterangan Transaksi	Akun Lawan	Keterangan Akun	Kode Bantu	Keterangan Bantu	Debet	Kredit	Saldo
	1-110			-		-				-
	1-110			-		-				-
	1-110			-		-				-
	1-110			-		-				-
	1-110			-		-				-

COPY

KAS KECIL
Tahun 2015

Tanggal	Akun Bank	Bukti	Keterangan Transaksi	Akun Lawan	Keterangan Akun	Kode Bantu	Keterangan Bantu	Debet	Kredit	Saldo
	1-110			-		-				-
	1-110			-		-				-
	1-110			-		-				-
	1-110			-		-				-
	1-110			-		-				-
	1-110			-		-				-
	1-110			-		-				-
	1-110			-		-				-

1. Copy form tabel jurnal kas/bank atas atau bawah

2. Ubah nama & kode akun untuk kas/bank (baru)

BANK BCA
Tahun 2015

Tanggal	Akun Bank	Bukti	Keterangan Transaksi	Akun Lawan	Keterangan Akun	Kode Bantu	Keterangan Bantu	Debet	Kredit	Saldo
	1-120			-		-				-
	1-120			-		-				-
	1-120			-		-				-
	1-120			-		-				-
	1-120			-		-				-

Rec Menu Daftar Akun Akun Penting Atur Laporan Jurnal Nrc Lajur Neraca Laba Rugi Arus Kas Bk Besar Daftar Bantu Bk Pembantu Aset Tetap

Input Saldo Awal

DAFTAR AKUN

INPUT SALDO AWAL DAFTAR AKUN

PT. BENGKOANG							Menu	
DAFTAR AKUN								
Tahun 2015								
NO	KODE AKUN	NAMA AKUN	Pos Saldo	Pos Laporan	Saldo Awal Debet	Saldo Awal Kredit	Group Arus Kas	
1	1-000	AKTIVA	-	-				
2	1-100	AKTIVA LANCAR	-	-				
3	1-110	Kas Kecil	DB	NRC	2.500.000			
4	1-120	Bank BCA	DB	NRC	15.000.000			
5	1-130	Bank BNI	DB	NRC	125.000.000			
6	1-140	Piutang Usaha	DB	NRC	43.000.000			
7	1-150	Piutang Lain-lain	DB	NRC				
8	1-160	Persediaan Barang	DB	NRC	36.000.000			
9	1-170	Sewa Dibayar Dimuka	DB	NRC	9.000.000			
10	1-180	Uang Muka Pembelian	DB	NRC				
11	1-190	PPN Masukkan	DB	NRC				
12	1-200	AKTIVA TETAP	-	-				
13	1-210	Tanah	DB	NRC	75.000.000			
14	1-220	Bangunan	DB	NRC	110.000.000			
15	1-230	Kendaraan	DB	NRC	80.000.000			
16	1-240	Peralatan Kantor	DB	NRC	22.800.000			
17	1-270	Akum. Penyusutan Bangunan	DB	NRC	(4.950.333)			
18	1-280	Akum. Penyusutan Kendaraan	DB	NRC	(10.000.000)			
19	1-290	Akum. Penyusutan Peralatan Kantor	DB	NRC	(7.533.333)			
20	1-300	AKTIVA LAIN-LAIN	-	-				
21	1-310	Bangunan Dalam Proses	DB	NRC	65.000.000			
22	2-000	KEWAJIBAN	-	-				
23	2-100	KEWAJIBAN LANCAR	-	-				
24	2-110	Hutang Usaha	KR	NRC		99.000.000		
25	2-111	PPN Keluaran	KR	NRC				
26	2-112	Hutang PPh	KR	NRC				
27	2-120	Hutang Lancar Lainnya	KR	NRC				
28	2-200	KEWAJIBAN JANGKA PANJANG	-	-				
29	2-210	Hutang Jangka Panjang	KR	NRC				
30	3-000	EQUITAS	-	-				
31	3-100	Modal Saham	KR	NRC		315.000.000		
32	3-200	Laba Ditahan	KR	NRC		145.608.333		
33	3-300	Laba Bersih	KR	NRC				
41	6-000	BIAYA USAHA	-	-				
42	6-011	Gaji	DB	LR				
43	6-012	Alat Tulis Kantor	DB	LR				
44	6-013	Transport / Perjalanan Dinas	DB	LR				
45	6-014	Listrik & Telpon	DB	LR				
46	6-015	Biaya Penyusutan	DB	LR				
47	6-016	Biaya Sewa	DB	LR				
48	6-017	Potongan Tunai	DB	LR				
49	6-018	Biaya Penjualan & Pemasaran	DB	LR				
50	6-019	Biaya Usaha Lainnya	DB	LR				
51	7-000	PENDAPATAN & BIAYA LAIN-LAIN	-	-				
52	7-100	Pendapatan Lain-lain Diluar Usaha	KR	LR				
53	7-200	Biaya Lain-lain Diluar Usaha	KR	LR				
60	-							
61	-							
62	-							
63		Jumlah			559.608.333	559.608.333		

Pos saldo Debet

Pos saldo Kredit

Jumlah Debet - Kredit
Harus Balance



Mengatur (Setting) AKUN PENTING

Pengaturan **Akun Penting** dilakukan guna menghubungkan akun bersangkutan dengan beberapa laporan yang memiliki keterkaitan (link akun).

MENGATUR AKUN PENTING

1. **Kas / Bank**, untuk menghubungkan sistem dengan Laporan Arus Kas.
2. **Piutang**, untuk menghubungkan sistem dengan Buku Pembantu Piutang.
3. **Hutang**, untuk menghubungkan sistem dengan Buku Pembantu Hutang.
4. **Saldo Persediaan**, untuk menghubungkan sistem ke dalam Laporan Harga Pokok Penjualan barang (metode fisik) bagi usaha dagang.

PT. BENGKOANG
SETTING AKUN PENTING
Tahun 2015

KODE AKUN	NAMA AKUN	INISIAL
AKUN KAS - BANK		
1-110	Kas Kecil	KAS
1-120	Bank BCA	KAS
1-130	Bank BNI	KAS
AKUN PIUTANG		
1-140	Piutang Usaha	PIUTANG
1-150	Piutang Lain-lain	PIUTANG
AKUN HUTANG		
2-110	Hutang Usaha	HUTANG
2-120	Hutang Lancar Lainnya	HUTANG
2-210	Hutang Jangka Panjang	HUTANG
0-001	Rekonsiliasi	REKON
0-002	Memorial	REKON

SETTING AKUN SALDO
Tahun 2015

KODE AKUN	NAMA AKUN	INISIAL
SALDO AWAL		
5-100	Persediaan Awal Barang	AWAL
SALDO AKHIR		
5-300	Persediaan Akhir Barang	AKHIR

SETTING AKUN SALDO :
Digunakan apabila dalam perhitungan Harga Pokok Penjualan menggunakan metode fisik persediaan, yakni menggunakan akun :
- Persediaan awal
- Pembelian
- persediaan akhir

REKON
MEMO
KAS
PIUTANG
HUTANG
MEMO
REKON

Menu

Reg **Menu** **Daftar Akun** **Akun Penting** **Atur Laporan** **Jurnal** **Nrc Lajur** **Neraca** **Laba Rugi** **Arus Kas** **Bk Besar**

Ready

Mengatur Akun Laporan Arus Kas

Laporan Arus Kas yang di sajikan sistem menggunakan **Metode Langsung** (berdasarkan transaksi kas aktual, data jurnal kas dan jurnal bank). Akun-akun yang memungkinkan terkait dengan transaksi kas harus ditandai dengan kode untuk Laporan Arus Kas.

MENGATUR AKUN LAPORAN ARUS KAS

Tentukan akun-akun yang memungkinkan terkait dengan transaksi kas (dikecualikan akun kas dan bank). Akun-akun yang tidak memungkinkan terkait dengan transaksi kas, adalah seperti akun penyusutan & akumulasi penyusutan, amortisasi sewa, persediaan awal, persediaan akhir.

OPR (Operasional) : kelompok akun Aktiva Lancar, Hutang Lancar, Penjualan, Biaya-biaya.

INV (Investasi) : kelompok akun Perolehan Aktiva Tetap, Aktiva Lain-lain (bersifat investasi)

PND (Pendanaan) : kelompok akun Hutang Jangka Panjang, Ekuitas (Modal)

PT. BENGKOANG							
DAFTAR AKUN							
Tahun 2015							
NO	KODE AKUN	NAMA AKUN	Pos Saldo	Pos Laporan	Saldo Awal Debet	Saldo Awal Kredit	Group Arus Kas
1	1-000	AKTIVA	-	-			-
2	1-100	AKTIVA LANCAR					-
3	1-110	Kas Kecil	DB	NRC	2.500.000		-
4	1-120	Bank BCA	DB	NRC	15.000.000		-
5	1-130	Bank BNI	DB	NRC	125.000.000		-
6	1-140	Piutang Usaha	DB	NRC	43.000.000		OPR
7	1-150	Piutang Lain-lain	DB	NRC			OPR
8	1-160	Persediaan Barang	DB	NRC	36.000.000		OPR
9	1-170	Sewa Dibayar Dimuka	DB	NRC	9.000.000		OPR
10	1-180	Uang Muka Pembelian	DB	NRC			OPR
11	1-190	PPN Masuk	DB	NRC			OPR
12	1-200	AKTIVA TETAP	-	-			-
13	1-210	Tanah	DB	NRC	75.000.000		INV
14	1-220	Bangunan	DB	NRC	110.000.000		INV
15	1-230	Kendaraan	DB	NRC	80.000.000		INV
16	1-240	Peralatan Kantor	DB	NRC	22.600.000		INV
17	1-270	Akum. Penyusutan Bangunan	DB	NRC	(5.958.333)		-
18	1-280	Akum. Penyusutan Kendaraan	DB	NRC	(10.000.000)		-
41	6-000	BIAYA USAHA	-	-			-
42	6-011	Gaji	DB	LR			OPR
43	6-012	Alat Tulis Kantor	DB	LR			OPR
44	6-013	Transport / Perjalanan Dinas	DB	LR			OPR
45	6-014	Listrik & Telpn	DB	LR			OPR
46	6-015	Biaya Penyusutan	DB	LR			-
47	6-016	Biaya Sewa	DB	LR			OPR
48	6-017	Potongan Tunai	DB	LR			OPR
49	6-018	Biaya Penjualan & Pemasaran	DB	LR			OPR
50	6-019	Biaya Usaha Lainnya	DB	LR			OPR
51	7-000	PENDAPATAN & BIAYA LAIN-LAIN	-	-			-
52	7-100	Pendapatan Lain-lain Diluar Usaha	KR	LR			OPR
53	7-200	Biaya Lain-lain Diluar Usaha	KR	LR			OPR

Akun Kas / Bank dikecualikan untuk kode Arus Kas

Kode Arus Kas

Tentukan akun-akun yang terkait transaksi kas/bank ke dalam kelompok kode arus kas :

- OPR (Operasional)
- INV (Investasi)
- PND (Pendanaan)

MENGATUR LAPORAN ARUS KAS

PT. BENGKOANG
LAPORAN ARUS KAS (DIRECT)
 Bulan : Februari 2015

Kode Arus	Kode Akun	Keterangan	Bulan Februari 2015	Akum. s/d Bulan Februari 2015
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI				
OPR-01	1-140	Piutang Usaha	-	-
OPR-02	1-150	Piutang Lain-lain	-	-
OPR-03	1-160	Persediaan Barang	-	-
OPR-04	1-170	Sewa Dibayar Dimuka	-	-
OPR-05	1-180	Uang Muka Pembelian	-	-
OPR-06	1-190	PPN Masukan	-	-
OPR-07	2-110	Hutang Usaha	-	-
OPR-08	2-111	PPN Keluaran	-	-
OPR-09	2-112	Hutang PPh	-	-
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI				
INV-01	1-210	Tanah	-	-
INV-02	1-220	Bangunan	-	-
INV-03	1-230	Kendaraan	-	-
INV-04	1-240	Peralatan Kantor	-	-
INV-05	1-310	Bangunan Dora	-	-
INV-06	-	-	-	-
Jumlah Arus K			-	-
ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN				
PND-01	2-210	Hutang Jangka Panjang	-	-
PND-02	2-100	Modal Saham	-	-
PND-03	3-200	Laba Ditahan	-	-
PND-04	-	-	-	-
Jumlah Arus Kas Bersih Aktivitas Pendanaan			-	-
Kenaikan / Penurunan Kas Bersih			-	-
Saldo Kas Awal - Februari 2015 dan Tahun 2015			-	-
Saldo Kas Akhir - Februari 2015			-	-

Area sel-sel Rumus, tinggal copy rumus atas/bawah ke Sel yang kosong

Ketik kode arus kas dengan pola :
 OPR-01, OPR-02 dst
 INV-01, INV-02 dst
 PND-01, PND-02 dst.

Reg Menu Daftar Akun Akun Penting Atur Laporan Jurnal Nrc Lajur Neraca Laba Rugi Arus Kas Bk Besar

Menambah baris akun laporan arus kas, sama seperti menambah baris akun Neraca / Laba Rugi

Membuat Daftar Buku Pembantu

Buku pembantu merupakan rincian dari nilai akun tertentu, seperti akun **Piutang** memiliki rincian **Pembantu Piutang**, akun **Hutang** memiliki rincian **Pembantu Hutang** dan sebagainya.

MEMBUAT DAFTAR BUKU PEMBANTU

Input Daftar Buku Pembantu memuat **Kode** , **Nama** dan **Saldo Awal** masing-masing. Lengkapi keterangan status **Piutang** atau **Hutang** agar data dapat terbaca pada Buku Pembantu.

PT. BENGKOANG				Tampilkan Mutasi : Bulan Terpilih			
DAFTAR BUKU PEMBANTU				Menu			
Bulan : Februari 2015							
Kode	Piutang Lain-lain	Status	Saldo Awal	Saldo Awal	Debet	Kredit	Saldo Akhir
			Januari 2015	Februari 2015	Februari 2015	Februari 2015	Februari 2015
PU-001	Toko A	Piutang	14.250.000	14.250.000	-	-	14.250.000
PU-002	Toko B	Piutang	12.500.000	12.500.000	-	-	12.500.000
PU-003	Toko C	Piutang	16.250.000	16.250.000	-	-	16.250.000
Jumlah			43.000.000	43.000.000	-	-	43.000.000
Kode	Piutang Lain-lain	Status	Saldo Awal	Saldo Awal	Debet	Kredit	Saldo Akhir
			Januari 2015	Februari 2015	Februari 2015	Februari 2015	Februari 2015
PL-001	Budi	Piutang					
Jumlah							
Kode	Hutang Usaha	Status	Saldo Awal	Saldo Awal	Debet	Kredit	Saldo Akhir
			Januari 2015	Februari 2015	Februari 2015	Februari 2015	Februari 2015
HU-001	PT.A	Hutang	45.000.000	45.000.000	-	-	45.000.000
HU-002	PT.B	Hutang	54.000.000	54.000.000	-	-	54.000.000
Jumlah							

Area input data manual

Area sel-sel Rumus, copy rumus atas/bawah

Jumlah saldo buku piutang harus = saldo akun piutang

Ready

PENGGUNAAN KODE PEMBANTU

Kode pembantu digunakan jika terkait dengan akun yang memiliki hubungan data dengan kode bantu (sebagai rincian), seperti piutang, hutang dan rekonsiliasi. Setiap terjadi jurnal pada akun yang terkait kode pembantu, maka harus diinput juga kode pembantunya, agar bisa dirinci ke dalam laporan Buku Pembantu.

Tanggal	Akun Bank	Bukti	Keterangan Transaksi	Akun Lawan	Keterangan Akun	Kode Bantu	Keterangan Bantu	Debet	Kredit	Saldo
BANK BCA										
Tahun 2015										
JANUARI-2015										
01-Jan-15	1-120		Saldo awal	0-000	Saldo Awal	-				15.000.000
02-Jan-15	1-120		Terima Piutang dari Toko A	1-140	Piutang Usaha	PU-001	Toko A	15.000.000		29.250.000
04-Jan-15	1-120		Terima Piutang dari Toko B	1-140	Piutang Usaha	PU-002	Toko B	14.250.000		41.750.000
05-Jan-15	1-120		Terima Piutang dari Toko C	1-140	Piutang Usaha	PU-003	Toko C	12.500.000		58.000.000
12-Jan-15	1-120		Cadangan untuk Piutang	1-140	Piutang Usaha	KK-BCA	Rekonsiliasi Kas dan BCA	16.250.000	2.500.000	55.500.000
13-Jan-15	1-120		Terima Piutang dari Toko A	1-140	Piutang Usaha	PU-001	Toko A			69.250.000
15-Jan-15	1-120		Terima Piutang dari Toko B	1-140	Piutang Usaha	PU-003	Toko B	13.750.000		85.420.000
19-Jan-15	1-120		Cadangan untuk Piutang	1-140	Piutang Usaha	KK-BCA	Rekonsiliasi Kas dan BCA	16.170.000	2.500.000	82.920.000
22-Jan-15	1-120		Terima Piutang dari Toko B	1-140	Piutang Usaha	PU-002	Toko B			98.870.000
27-Jan-15	1-120		Cadangan untuk Kas kecil	0-001	Rekonsiliasi	KK-BCA	Rekonsiliasi Kas dan BCA	15.950.000	2.500.000	96.370.000
28-Jan-15	1-120		Transfer (simpan) di rekening BNI	0-001	Rekonsiliasi	BNI-BCA	Rekonsiliasi BNI dan BCA		80.000.000	16.370.000
31-Jan-15	1-120		Pendapatan lain-lain	7-100	Pendapatan Lain-lain Diluar Usaha	-				16.870.000
31-Jan-15	1-120		Biaya administrasi Bank	7-200	Biaya Lain-lain Diluar Usaha	-		500.000	125.000	16.745.000
PENJUALAN										
Tahun 2015										
JANUARI-2015										
03-Jan-15	1-140		Penjualan barang kepada Toko A	4-100	Penjualan Barang Dagangan	PU-001	Toko A		12.500.000	12.500.000
03-Jan-15	1-140		PPN Penjualan kepada Toko A	2-111	PPN Keluaran	PU-001	Toko A	1.250.000		13.750.000
07-Jan-15	1-140		Penjualan barang kepada Toko C	4-100	Penjualan Barang Dagangan	PU-003	Toko C		15.000.000	15.000.000
07-Jan-15	1-140		Potongan Penjualan kepada Toko C	6-017	Potongan Tunai	PU-003	Toko A	(300.000)		14.700.000
07-Jan-15	1-140		PPN Penjualan kepada Toko C	2-111	PPN Keluaran	PU-003	Toko B	1.470.000		16.170.000
14-Jan-15	1-140		Penjualan barang kepada Toko B	4-100	Penjualan Barang Dagangan	PU-002	Toko A		14.500.000	14.500.000
14-Jan-15	1-140		PPN Penjualan kepada Toko B	2-111	PPN Keluaran	PU-002	Rekonsiliasi Kas dan BCA	1.450.000		15.950.000
17-Jan-15	1-140		Penjualan barang kepada Toko A	4-100	Penjualan Barang Dagangan	PU-001	Toko A		16.500.000	16.500.000
17-Jan-15	1-140		PPN Penjualan kepada Toko A	2-111	PPN Keluaran	PU-001	Toko A	1.650.000		18.150.000

Kolom kode bantu :
sel rumus otomatis akan terisi
sesuai input dropdown list

Dropdown list

Isi keterangan bantu
melalui filter dropdown list

BUKU PEMBANTU

Buku Pembantu berisi rincian data terkait kode pembantu tertentu, yakni dengan memilih list nama untuk menampilkannya. Data bisa ditampilkan untuk seluruh bulan atau bulan tertentu saja.

The screenshot displays the 'BUKU BESAR PEMBANTU' (Assistant's General Ledger) for PT. BENGKOANG, covering the period from January to March 2015. The interface includes a 'Tampilkan Data' (Display Data) dropdown set to 'Semua Bulan' (All Months), a 'Menu' button, and a 'Status' dropdown set to 'Piutang' (Debt) with an initial balance of 16,250,000. A dropdown list for 'Nama Relasi' (Relation Name) is open, showing 'Toko C' selected. The main table lists transactions with columns for 'No', 'Tanggal' (Date), 'Debet', 'Kredit', and 'Saldo'. The bottom status bar contains navigation buttons: Reg, Menu, Daftar Akun, Akun Penting, Atur Laporan, Jurnal, Nrc Lajur, Neraca, Laba Rugi, Arus Kas, and Bk Besar.

No	Tanggal	Debet	Kredit	Saldo
1	05-Jan-15	-	16.250.000	-
2	15-Jan-15	-	16.170.000	(16.170.000)
3	05-Feb-15	-	19.800.000	(35.970.000)
4	07-Feb-15	15.000.000	-	(20.970.000)
5	07-Feb-15	(300.000)	-	(1.270.000)
6	07-Feb-15	1.470.000	-	(2.800.000)
7	07-Feb-15	18.000.000	-	(14.200.000)
8	07-Feb-15	1.800.000	-	(16.000.000)
9	23-Feb-15	16.000.000	-	(32.000.000)
10	23-Feb-15	1.600.000	-	(33.600.000)
11	-	-	-	(33.600.000)
12	-	-	-	(33.600.000)
13	-	-	-	(33.600.000)
14	-	-	-	(33.600.000)
15	-	-	-	(33.600.000)
16	-	-	-	(33.600.000)
17	-	-	-	(33.600.000)
18	-	-	-	(33.600.000)
19	-	-	-	(33.600.000)
20	-	-	-	(33.600.000)

Untuk melihat rincian Buku Pembantu tertentu, klik dropdown list.

Untuk melihat data seluruh bulan atau bulan tertentu

Sepanjang baris dari nomor urut 1 sampai seterusnya adalah sel-sel rumus, Untuk memperbanyak rumus tinggal copy ke bawah sesuai kebutuhan.

OUTPUT

LAPORAN KEUANGAN

Laporan keuangan yang dihasilkan berupa :
Neraca, Laba Rugi, Arus Kas,
Laporan Buku Besar dan Neraca Lajur.

NERACA (PERBANDINGAN)

ATUR LAPORAN

Tahun 2015

Bulan: Februari

Reg. info@...

Ready

Reg Menu Daftar Akun Akun Penting Atur Laporan Jurnal

PT. BENGKOANG

NERACA

Bulan : Februari 2015

Kode Akun	Nama Akun	Tanggal 31 Januari 2015	Tanggal 28 Februari 2015
1-000	AKTIVA	-	-
1-100	AKTIVA LANCAR	-	-
1-110	Kas Kecil	1.000.000	600.000
1-120	Bank BCA	16.745.000	29.690.000
1-130	Bank BNI	171.600.000	49.700.000
1-140	Piutang Usaha	54.120.000	47.520.000
1-150	Piutang Lain-lain	300.000	800.000
1-160	Persediaan Barang	21.000.000	23.000.000
1-170	Sewa Dibayar Dimuka	8.250.000	7.500.000
1-180	Uang Muka Pembelian	1.800.000	3.600.000
1-190	PPN Masukan	3.400.000	6.500.000
	Jumlah Aktiva Lancar	278.215.000	168.910.000
1-200	AKTIVA TETAP	-	-
1-210	Tanah	75.000.000	75.000.000
1-220	Bangunan	110.000.000	110.000.000

Reg Menu Daftar Akun Akun Penting Atur Laporan Jurnal Nrc Latur Neraca Laba Rugi Arus Kas

Enter

LABA RUGI (PERBANDINGAN)

The screenshot shows the 'ATUR LAPORAN' (Report Setup) window with 'Tahun 2015' and 'Bulan Februari' selected. Below it is the 'LAPORAN LABA RUGI' report for 'Bulan : Februari 2015'. The report table is as follows:

Kode Akun	Nama Akun	Akum. s/d Bulan Januari 2015	Bulan Februari 2015	Akum. s/d Bulan Februari 2015
4-000	PENDAPATAN	-	-	-
4-100	Penjualan	91.500.000	58.000.000	149.500.000
4-200	Retur	-	-	-
	Jumlah	91.500.000	58.000.000	149.500.000
5-000	HARGA POKOK PENJUALAN	-	-	-
5-100	Persediaan Awal Barang	36.000.000	-	36.000.000
5-200	Pembelian Barang	35.000.000	-	71.000.000
5-300	Persediaan Akhir Barang	(23.000.000)	(23.000.000)	(46.000.000)
	Jumlah Harga Pokok Penjualan	48.000.000	30.000.000	80.000.000
	Laba (Rugi) Kotor	43.500.000	28.000.000	69.500.000
6-000	BIAYA USAHA	-	-	-
6-011	Gaji	10.000.000	10.000.000	20.000.000
6-012	Alat Tulis Kantor	250.000	-	250.000
6-013	Transport / Perjalanan Dinas	750.000	-	750.000

Annotations in the image highlight the following features:

- Laba-Rugi ditampilkan sesuai atur bulan laporan**: Points to the month selection dropdown in the 'ATUR LAPORAN' window.
- Laba-Rugi sesuai atur bulan laporan**: Points to the 'Bulan : Februari 2015' header in the report.
- Akumulasi Laba-Rugi s/d bulan sebelumnya**: Points to the 'Akum. s/d Bulan Januari 2015' column.
- Akumulasi Laba-Rugi s/d bulan laporan**: Points to the 'Akum. s/d Bulan Februari 2015' column.

LAPORAN ARUS KAS (PERBANDINGAN)

Laporan arus kas menggunakan metode langsung, data yang disajikan berdasarkan arus kas aktual (jurnal kas dan jurnal bank) dan tidak meliputi data selain jurnal kas/bank.

ATUR LAPORAN

Tahun 2015

Bulan: Februari

Reg. info@

Ready

Menu

Reg Menu Daftar Akun Akun Penting Atur Laporan Jurnal

Ready

PT. BENGKOANG

LAPORAN ARUS KAS (DIRECT)

Bulan : Februari 2015

Kode Arus	Kode Akun	Keterangan	Bulan Februari 2015	Akum. s/d Bulan Februari 2015
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI				
OPR-01	1-140	Piutang Usaha	70.070.000	158.940.000
OPR-02	1-150	Piutang Lain-lain	(500.000)	(800.000)
OPR-03	1-160	Persediaan Barang	-	-
OPR-04	1-170	Sewa Dibayar Dimuka	-	-
OPR-05	1-180	Uang Muka Pembelian	(1.800.000)	(3.600.000)
OPR-06	1-190	PPN Masukan	-	-
OPR-07	2-110	Hutang Usaha	(37.400.000)	(136.400.000)
OPR-08	2-111	PPN Keluaran	-	-
OPR-09	2-112	Hutang PPh	-	-
OPR-10	2-120	Hutang Lancar Lainnya	(25.000.000)	-
OPR-11	4-100	Penjualan Barang Dagangan	-	-
OPR-12	5-200	Pembelian Barang	-	-
OPR-13	6-011	Gaji	(10.000.000)	(20.000.000)
OPR-14	6-012	Alat Tulis Kantor	-	(250.000)
OPR-15	6-013	Transport / Perjalanan Dinas	-	(250.000)

Ready

Menu

Reg Menu Daftar Akun Akun Penting Atur Laporan Jurnal Nrc Lajur Neraca Laba Rugi Arus Kas Bk Besar

Ready

Menu

Reg Menu Daftar Akun Akun Penting Atur Laporan Jurnal

Ready

Menu

Akumulasi Laba-Rugi s/d bulan laporan

Laba-Rugi ditampilkan sesuai atur bulan laporan

Arus Kas sesuai atur bulan laporan

BUKU BESAR (PERBULAN / SEMUA BULAN)

PT. BENGKOANG
BUKU BESAR
 Bulan : Februari 2015

Tampilkan Data: Bulan Terpiluh

Pos Saldo : DB
 Saldo Awal : 171.600.000

No	Tanggal	Uraian	Debet	Kredit	Saldo
1	02-Feb-15	Persediaan Barang	-	16.500.000	155.100.000
2	03-Feb-15	Sewa Dibayar Dimuka	-	20.900.000	134.200.000
3	07-Feb-15	Terima transferan dari rekening BCA	50.000.000	-	184.200.000
4	16-Feb-15	Biaya pembangunan gudang	-	100.000.000	84.200.000
		Pembayaran gaji karyawan	-	10.000.000	74.200.000
		Bayar pinjaman ke Direksi	-	25.000.000	49.200.000
		Pendapatan lain-lain	625.000	-	49.825.000
		Biaya administrasi Bank	-	125.000	49.700.000

Untuk melihat rincian Buku Besar tertentu, klik dropdown list.

PT. BENGKOANG
BUKU BESAR
 Bulan : Januari s/d Maret 2015

Tampilkan Data: Semua Bulan

Pos Saldo : DB
 Saldo Awal : 125.000.000

No	Tanggal	Bukti	Keterangan	Debet	Kredit	Saldo
1	02-Jan-15	0	Pembayaran hutang kepada PT. A	-	45.000.000	80.000.000
2	03-Jan-15	0	Pembayaran hutang kepada PT. B	-	54.000.000	26.000.000
3	07-Jan-15	0	Pinjaman jangka pendek dari Direksi	50.000.000	-	76.000.000
4	15-Jan-15	0	Pinjaman jangka panjang dari BNI	150.000.000	-	226.000.000
5	16-Jan-15	0		-	100.000	126.000.000
5	28-Jan-15	0		-	20.000	206.000.000
7	30-Jan-15	0		-	18.000	198.000.000
8	31-Jan-15	0		-	10.000	171.000.000
9	31-Jan-15	0		-	750.000	171.750.000
10	31-Jan-15	0		-	150.000	171.600.000
11	02-Feb-15	0	Pembayaran hutang kepada PT. A	-	16.500.000	155.100.000
12	03-Feb-15	0	Pembayaran hutang kepada PT. B	-	20.900.000	134.200.000
13	07-Feb-15	0	Terima transferan dari rekening BCA	50.000.000	-	184.200.000
14	16-Feb-15	0	Biaya pembangunan gudang	-	100.000.000	84.200.000

Sepanjang baris dari nomor urut 1 sampai seterusnya adalah sel-sel rumus, untuk memperbanyak rumus tinggal copy ke bawah sesuai kebutuhan.

Dropdown list

NERACA LAJUR (MUTASI PERBULAN / SEMUA BULAN)

Neraca Lajur memuat informasi saldo awal, mutasi transaksi, saldo akhir, neraca saldo kelompok Laba Rugi dan neraca saldo kelompok Neraca. Jumlah antara kolom debit dan kredit harus balance.

Mutasi ditampilkan sesuai bulan terpilih atau semua bulan

Tampilkan Mutasi: Bulan Terpilih

Bulan : Februari 2015

Kode Akun	Nama Akun	Pos Saldo	Saldo Awal Februari		Mutasi Februari		Saldo Akhir Februari		Pos Laporan	R/L Januari-Februari		Neraca Akhir Februari	
			Debet	Kredit	Debet	Kredit	Debet	Kredit		Debet	Kredit	Debet	Kredit
1-000	AKTIVA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1-100	AKTIVA LANCAR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1-110	Kas Kecil	DB	1.000.000	-	7.500.000	7.900.000	600.000	-	NRC	-	-	600.000	-
1-120	Bank BCA	DB	16.745.000	-	70.570.000	57.625.000	29.690.000	-	NRC	-	-	29.690.000	-
1-130	Bank BNI	DB	171.600.000	-	50.625.000	172.525.000	49.700.000	-	NRC	-	-	49.700.000	-
1-140	Piutang Usaha	DB	54.120.000	-	63.470.000	70.070.000	47.520.000	-	NRC	-	-	47.520.000	-
1-150	Piutang Lain-lain	DB	300.000	-	500.000	-	800.000	-	NRC	-	-	800.000	-
1-160	Persediaan Barang	DB	21.000.000	-	23.000.000	21.000.000	23.000.000	-	NRC	-	-	23.000.000	-
1-170	Sewa Dibayar Dimuka	DB	8.250.000	-	-	750.000	7.500.000	-	NRC	-	-	7.500.000	-
1-180	Uang Muka Pembelian	DB	1.800	-	-	-	-	-	-	-	-	3.600.000	-
1-190	PPN Masukan	DB	3.400	-	-	-	-	-	-	-	-	6.500.000	-
1-200	AKTIVA TETAP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1-210	Tanah	DB	75.000	-	-	-	-	-	-	-	-	75.000.000	-
1-220	Bangunan	DB	110.000	-	-	-	-	-	-	-	-	110.000.000	-
1-230	Kendaraan	DB	80.000.000	-	-	-	80.000.000	-	NRC	-	-	80.000.000	-
6-017	Potongan Tunai	DB	(400.000)	-	(1.000.000)	(300.000)	(1.100.000)	-	LR	(1.100.000)	-	-	-
6-018	Biaya Penjualan & Pemasaran	DB	2.300.000	-	2.000.000	-	4.300.000	-	LR	4.300.000	-	-	-
6-019	Biaya Usaha Lainnya	DB	150.000	-	250.000	-	400.000	-	LR	400.000	-	-	-
7-000	PENDAPATAN & BIAYA LAIN-LAIN	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7-100	Pendapatan Lain-lain Diluar Usaha	KR	-	1.250.000	-	1.125.000	-	2.375.000	LR	-	2.375.000	-	-
7-200	Biaya Lain-lain Diluar Usaha	KR	-	(275.000)	250.000	-	(525.000)	-	LR	-	(525.000)	-	-
	Jumlah		774.573.333	774.573.333	453.285.000	453.285.000	810.918.333	810.918.333		111.247.917	151.350.000	699.670.417	699.568.333
	Laba (Rugi) Bersih										40.102.083		40.102.083
	Jumlah											699.670.417	699.670.417
	Balance												

Sepanjang baris akun adalah sel-sel rumus, untuk memperbanyak baris akun, insert baris dan copy rumus atas / bawah.

Daftar Penyusutan

AKTIVA TETAP

Daftar Penyusutan Aktiva Tetap bekerja secara otomatis, informasi data penyusutan aktiva tetap digunakan sebagai data memorial untuk membuat Jurnal Penyusutan.

DAFTAR PENYUSUTAN AKTIVA TETAP

Penyusutan Aktiva Tetap memuat beberapa informasi penting : penyusutan bulan tertentu yang akan digunakan untuk membuat jurnal penyusutan, akumulasi penyusutan sampai tahun sebelumnya, akumulasi penyusutan sampai bulan sesuai atur laporan, serta nilai buku (selisih harga perolehan dikurang total penyusutan hingga laporan)

PT. BENGKOANG
DAFTAR ASET TETAP dan PENYUSUTAN

Bulan : Februari 2015

No	Keterangan	Tanggal Perolehan			Perolehan		Nilai Sisa	Umur Ekonomis (Tahun)	Peraentase Penyusutan Per Tahun	Penyusutan Per Bulan	Penyusutan Feb-2015	Akum. Peny. s.d. Tahun 2014		Penyusutan Tahun 2015		Total Akumulasi Penyusutan	Nilai Buku					
		Tgl Perolehan	Bulan Perolehan	Tahun	Mulai Penyusutan	Tahun						Unit	Harga	Jumlah	Bln			Jumlah	Bln	Jumlah		
TANAH																						
1	Tanah 1000 m2								0,0%	-	-	0		0	-	-	75.000.000					
	Sub Total																75.000.000					
BANGUNAN																						
1	Kantor	10	Desember	2013	Desember	2013		110.000.000	110.000.000								102.208.333					
	Sub Total							110.000.000	110.000.000								102.208.333					
KENDARAAN																						
1	Mobil Box Panther	05	Oktober	2013	Oktober	2013	1	40.000.000	40.000.000	10	10,0%	333.333	333.333	15	5.000.000	4	1.333.333	6.333.333	33.666.667			
2	Mobil Daihatsu Zebra	10	Oktober	2013	Oktober	2013	1	30.000.000	30.000.000	10	10,0%	250.000	250.000	15	3.750.000	4	1.000.000	4.750.000	25.250.000			
3	Motor Honda Supra	20	Oktober	2013	Oktober	2013	1	10.000.000	10.000.000	10	10,0%	83.333	83.333	15	1.250.000	4	333.333	1.583.333	8.416.667			
	Sub Total							80.000.000	80.000.000						10.000.000		2.666.667	12.666.667	67.333.333			
PERALATAN KANTOR																						
1	Meja Kantor	25	September	2013	September	2013	8	500.000	4.000.000		4	25,0%	83.333					2.333.333				
2	Kursi K			2013	September	2013	10	200.000	2.000.000		4	25,0%	41.666					1.166.667				
3	Komput			2013	September	2013	3	4.000.000	12.000.000		4	25,0%	250.000					7.000.000				
4	Printer			2013	September	2013	2	500.000	1.000.000		4	25,0%	20.833					583.333				
5	Almari			2013	September	2013	3	1.200.000	3.600.000		4	25,0%	75.000					2.100.000				
6	Komput			2015	Januari	2015	1	2.500.000	2.500.000		4	25,0%	52.083	52.083	0	-	4	208.333	208.333	2.291.667		
7	Meja & Kursi Kantor	13	Februari	2015	Februari	2015	1	2.500.000	2.500.000		4	25,0%	52.083	52.083	0	-	3	156.250	156.250	2.343.750		
	Sub Total							11.400.000	27.600.000						7.533.333		2.247.917	9.781.250	17.818.750			
	Total							276.400.000	292.600.000						1.700.000		1.700.000	7.533.333	23.491.867	6.747.917	30.239.583	262.360.417

Laporan penyusutan sesuai atur bulan laporan
Penyusutan bulan laporan, digunakan untuk membuat jurnal penyusutan
Sel-sel biru adalah sel-sel rumus, untuk memperbanyak, insert baris lalu copy rumus atas / bawah.
Menambah kelompok aktiva baru, insert baris dan tambahkan rumus sub total (rumus penjumlahan)
Mulai penyusutan untuk menghitung awal penyusutan

Selesai

Terima Kasih

WWW.XCLMEDIA.COM