

BAB XIV PENYELESAIAN TRANSAKSI 1-5

A. Pendahuluan

Pada bab ini akan dijelaskan tahapan-tahapan penyelesaian bukti transaksi 1-5. Tiap transaksi akan dipraktikkan secara urut dan ikuti tahapannya berdasarkan instruksi dan contoh gambar yang ada.

B. Penyelesaian Transaksi

1. Soal Transaksi 01 (Pengeluaran Kas/Bank)

Perhatikan gambar bukti transaksi berikut ini :

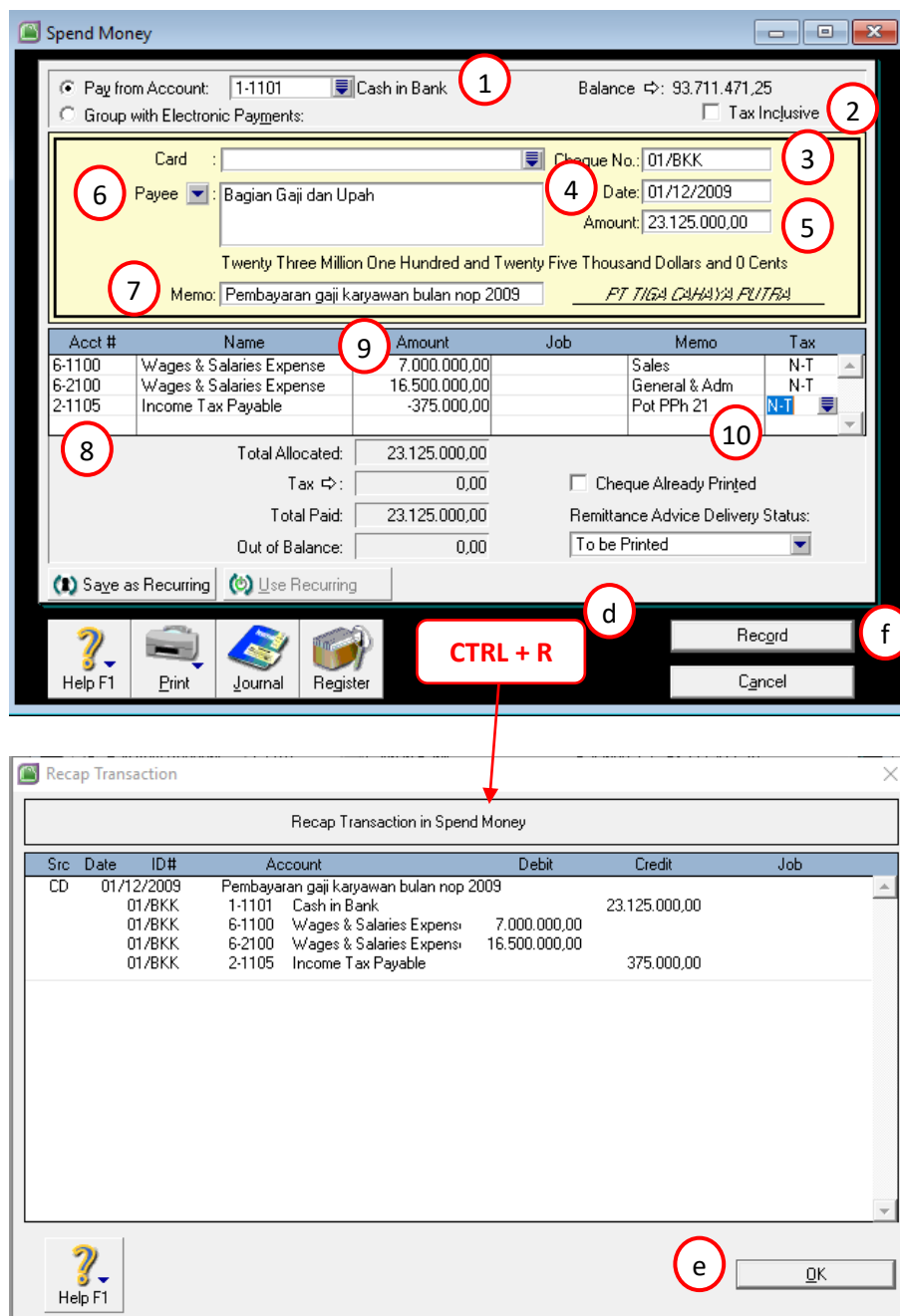
 PT Tiga Cahaya Putra Jl. Mayjen Haryono No. 11 Malang	BKK No. : 01/BKK Tanggal : 01 Desember 2009
BUKTI KAS KELUAR	
Dibayarkan kepada	: Bagian Gaji dan Upah
Jumlah Dibayar	: Dua puluh tiga juta seratus dua puluh lima ribu rupiah
Keterangan	: Pembayaran gaji karyawan bulan Nopember 2009 dengan rincian:
	Wages & Salaries (sales) Rp 7,000,000.00
	Wages & Salaries (general & administrative) Rp 16,500,000.00
	PPh Pasal 21 yang dipotong Rp 375,000.00
	Rp 23,125,000.00
Pimpinan,  (Andi Subekti, SE., MBA.)	Direktur Akuntansi/ Keuangan,  (Intan Arumsari, SE., Ak.)

Gambar 14.1 Tampilan bukti transaksi 01

Penyelesaian:

- a. Buka menu **Banking** pada Command Center
- b. Pilih menu **Spend Money**
- c. Sesuaikan data berikut.
 - 1) Account : Cash in Bank
 - 2) Tax Inclusive : Centang di Lepas (unchecked)
 - 3) Cheque No : 01/BKK
 - 4) Date : 01/12/2009
 - 5) Amount : 23.125.000
 - 6) Payee : Bagian gaji dan upah
 - 7) Memo : Pembayaran gaji karyawan bulan Nop. 2009

- 8) Acct # : masukkan nomor akun. Perhatikan gambar!
 - 9) Amount : masukkan nominal tiap akun. Perhatikan gambar!
 - 10) Memo : masukkan keterangan pada setiap akun. Perhatikan gambar!
- d. Tekan **CTRL + R** untuk melihat rekap jurnal
- e. Tekan **OK**, jika jurnal sudah benar
- f. Tekan **Record** untuk menyimpan transaksi.
- Gambar Penjelasan :



Gambar 14.2 tampilan proses input transaksi 01

2. Soal Transaksi 02 (Penerimaan Kas/Bank)

Perhatikan gambar bukti transaksi berikut ini :

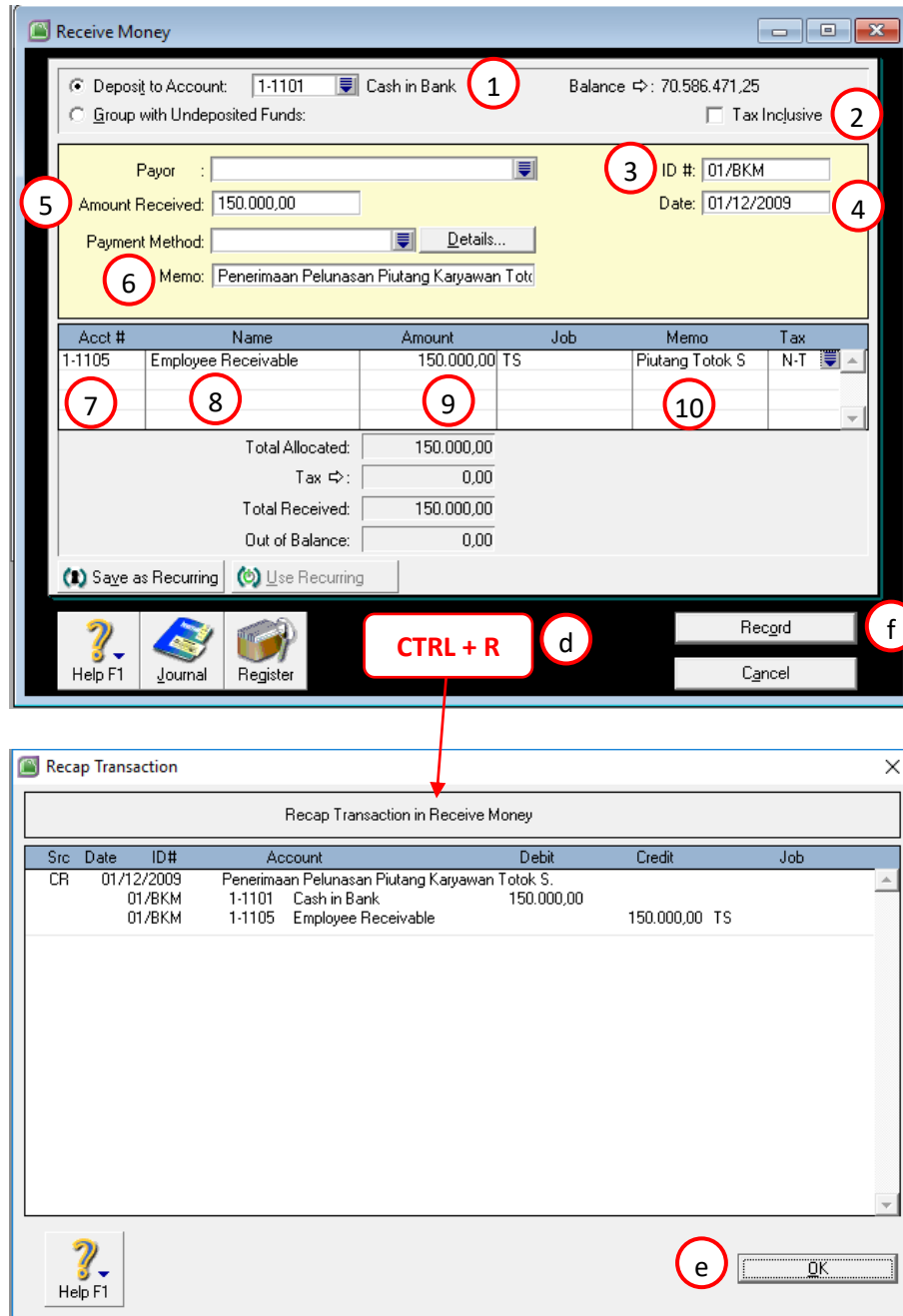
 PT Tiga Cahaya Putra Jl. Mayjen Haryono No. 11 Malang		BKM No. : 01/BKM Tanggal : 01 Desember 2009
BUKTI KAS MASUK		
Diterima Dari	: Totok S.	
Jumlah Diterima	: Seratus lima puluh ribu rupiah	
Keterangan	: Penerimaan pelunasan piutang karyawan tertanggal 25 Nopember 2009.	
		Rp 150,000.00
Pimpinan,  (Andi Subekti, SE., MBA.)		Direktur Akuntansi/ Keuangan,  (Intan Arumsari, SE., Ak.)

Gambar 14.3 Tampilan bukti transaksi 02

Penyelesaian:

- a. Buka menu **Banking** pada Command Center
- b. Pilih menu **Receive Money**
- c. Sesuaikan data berikut :
 - 1) Account : Cash in Bank
 - 2) Tax Inclusive : Centang di Lepas (uncheck)
 - 3) ID # : 01/BKM
 - 4) Date : 01/12/2009
 - 5) Amount Receive : 150.000
 - 6) Memo : Penerimaan Pelunasan Karyawan Totok S.
 - 7) Acct # : masukkan nomor akun. Perhatikan gambar!
 - 8) Amount : masukkan nominal akun. Perhatikan gambar!
 - 9) Job : TS
 - 10) Memo : Piutang Totok S. Perhatikan gambar!
- d. Tekan **CTRL + R** untuk melihat rekap jurnal
- e. Tekan **OK**, jika jurnal sudah benar
- f. Tekan **Record** untuk menyimpan transaksi.

Gambar Penjelasan :



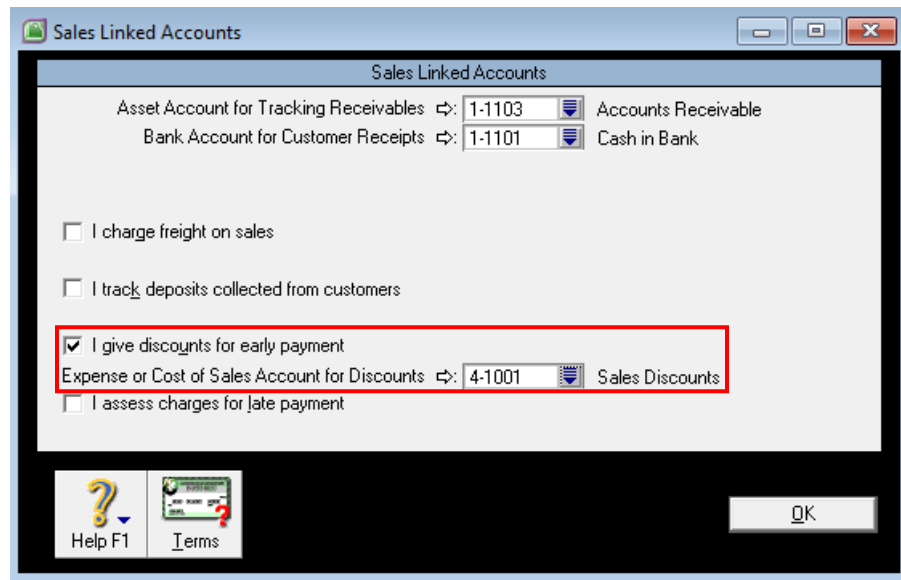
Gambar 14.4 tampilan proses input transaksi 02

3. Soal Transaksi 03 (Penerimaan Kas/Bank)

Sebelum melakukan proses input transaksi, terlebih dahulu kita akan melakukan setting Link Accounts untuk Sales untuk mencatat potongan penjualan di MYOB. Ikuti tahapan berikut ini.

- Buka menu Setup → Linked Accounts → Sales Accounts
- Centang pada bagian "I give discounts for early payment"

- c. Pada bagian “Expense or Cost of Sales Account for Discounts” pilih nomor akun : 4-1001 (Sales Discounts).
- d. Klik ok pada jendela konfirmasi yang muncul.
Perhatikan gambar berikut ini.



Gambar 14.5 Tampilan setting linked account untuk “sales”

Gambar bukti transaksi :

 PT Tiga Cahaya Putra Jl. Mayjen Haryono No. 11 Malang		BKM No. : 02/BKM Tanggal : 02 Desember 2009
BUKTI KAS MASUK		
Diterima Dari	: PT. METEOR ABADI	
Jumlah Diterima	: Tujuh puluh lima juta empat ratus enam puluh ribu rupiah	
Keterangan	: Pelunasan Piutang Dagang atas penjualan kredit tertanggal 23 Nopember 2009. Termin 2/10, n/30	
		Rp 75,460,000.00
Pimpinan,  (Andi Subekti, SE., MBA.)		Direktur Akuntansi/ Keuangan,  (Intan Arumsari, SE., Ak.)

Gambar 14.6 tampilan bukti transaksi 03

Setelah melakukan setting linked accounts, berikutnya adalah menginput transaksi. Ikuti tahapan berikut ini.

- a. Buka menu **Sales** pada Command Center
 - b. Pilih menu **Receive Payment**
 - c. Sesuaikan data berikut :
 - 1) Account : Cash in Bank
 - 2) Customer : PT Meteor Abadi
 - 3) Amount Received : 75.460.000
 - 4) Payment Method : Cash
 - 5) Memo : Tambahkan teks “ – Disc 2%”
 - 6) ID # : 02/BKM
 - 7) Date : 02/12/2009
 - 8) Invoice # : Sudah terisi sendiri. Perhatikan gambar!
 - 9) Date : Sudah terisi sendiri. Perhatikan gambar!
 - 10) Amount : Sudah terisi sendiri. Perhatikan gambar!
 - 11) Discount : Sudah terisi sendiri. Perhatikan gambar!
 - 12) Total Due : Sudah terisi sendiri. Perhatikan gambar!
 - 13) Amount Applied : Sudah terisi sendiri. Perhatikan gambar!
 - d. Tekan **CTRL + R** untuk melihat rekap jurnal
 - e. Tekan **OK**, jika jurnal sudah benar
 - f. Tekan **Record** untuk menyimpan transaksi.
 - g. Pilih **Print Later**
- Gambar Penjelasan :

The screenshot shows the 'Receive Payments' window with the following data:

Deposit to Account: 1-1101 Cash in Bank (1) Balance ⇄: 70.736.471,25

Customer ⇄: PT. Meteor Abadi (2) ID #: 02/BKM (6)

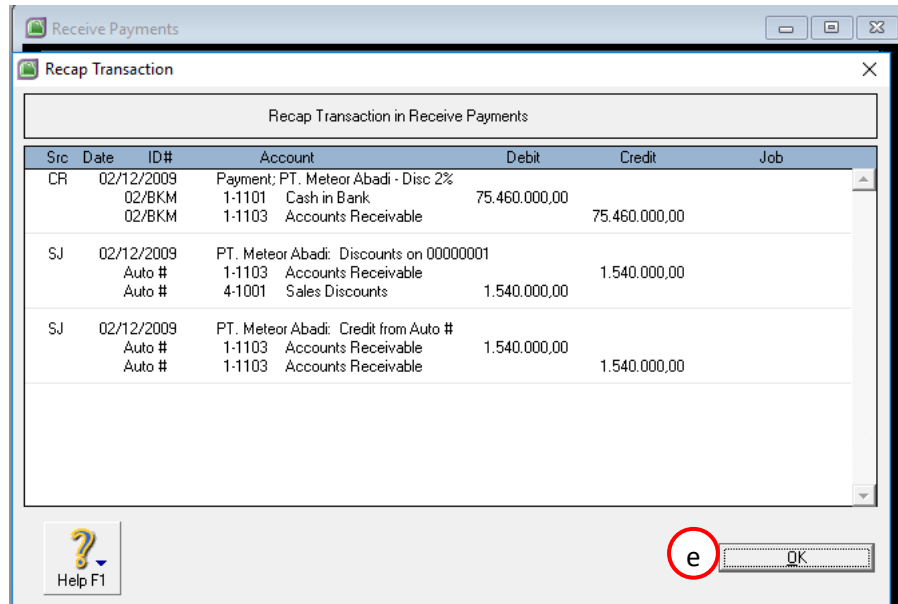
Amount Received: 75.460.000,00 (3) Date: 02/12/2009 (7)

Payment Method: Cash (4) Memo: Payment: PT. Meteor Abadi - Disc 2% (5)

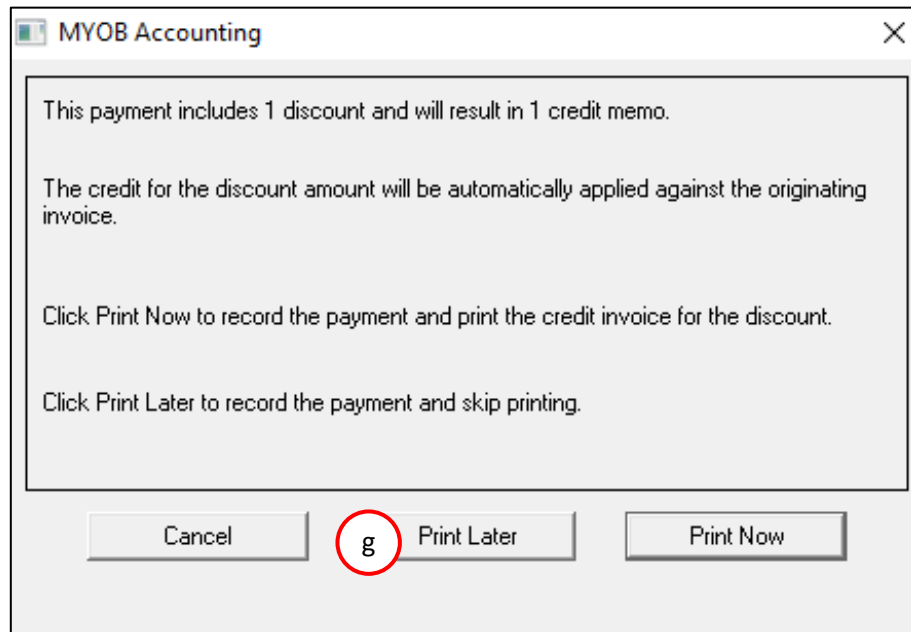
Invoice #	Status	Date	Amount	Discount	Total Due	Amount Applied
00000001	⇄ Open	23/11/2009	77.000.000,00	1.540.000,00	75.460.000,00	75.460.000,00
(8)		(9)	(10)	(11)	(12)	(13)

Total Applied: 75.460.000,00
 Finance Charge: 0,00
 Total Received: 75.460.000,00
 Out of Balance: 0,00

Buttons: Receive All, Help F1, Journal, Register, CTRL + R (d), Record (f), Cancel



Gambar 14.7 tampilan proses input transaksi 03



Gambar 14.8 Tampilan "Print Later"

Gambar Penjelasan :

1 BILL

2 Supplier ⇨: PT. OKE JAYA MANDIRI

Terms ⇨: 5% 10 Net 30

3 Tax Inclusive

Ship to ⇨: PT TIGA CAHAYA PUTRA

4 Purchase #: 00000002

5 Date: 03/12/2009

6 Supplier Inv#: 085/PJ

Bill	Received Backorder	Item Number	Description	Price	Disc%	Total	Job	Tax
7	7	⇨a	C-5000	368.000,00		576.000,00		P10
5	5	⇨b	G-2100	195.000,00		475.000,00		P10
2	2	⇨c	H-1100	200.000,00		400.000,00		P10

7 **8** **9** **10**

Subtotal: 26.451.000,00

Freight: 0,00

Tax ⇨: 2.645.100,00

Total Amount: 29.096.100,00

Journal Memo: Purchase; PT. OKE JAYA MANDIRI

Paid Today: 0,00

Bill Delivery Status: To be Printed

11 Balance Due: 29.096.100,00

Save as Recurring Use Recurring ABC Spell

Help F1 Print Send To Journal Layout Register

C **CTRL + R** **e** **g** Record Cancel

Recap Transaction in Purchases - New Item

Src	Date	ID#	Account	Debit	Credit	Job
PJ	03/12/2009		Purchase; PT. OKE JAYA MANDIRI			
Auto #		2-1100	Accounts Payable		26.451.000,00	
Auto #		2-1100	Accounts Payable		2.645.100,00	
Auto #		1-1107	Merchandise Inventory	9.576.000,00		
Auto #		1-1107	Merchandise Inventory	10.475.000,00		
Auto #		1-1107	Merchandise Inventory	6.400.000,00		
Auto #		1-1109	Value Added Tax - In (VA)	2.645.100,00		

Help F1 **f** OK

Gambar 14.10 Tampilan proses input transaksi 04

Sales - New Item

1 INVOICE

2 Customer: Ivan Celular Terms: 2% 10 Net 30 3 Tax Inclusive

Ship to: Ivan Celular
Jl. WR. Supratman No. 112
Malang Jawa Timur
Indonesia

4 Invoice #: 057/FPJ 5 Date: 03/12/2009

Customer PO #:

Ship	Backorder	Item Number	Description	Price	Disc%	Total	Job	Tax
5		a	C-5000	12.500,00		562.500,00		P10
7		b	G-2100	25.000,00		375.000,00		P10
2		c	H-1100	100.000,00		1.000.000,00		P10
		Asuransi	Asuransi 2%			69.875,00		P10

6 7 8 9

Salesperson: Subtotal: 35.007.375,00
 Comment: Freight: 0,00 N-T
 Ship Via: Tax: 3.500.737,50
 Promised Date: Total Amount: 38.508.112,50

Journal Memo: Sale; Ivan Celular Paid Today: 0,00
 Referral Source: Payment Method: Cash Details...
 Invoice Delivery Status: To be Printed 10 Balance Due: 38.508.112,50

Save as Recurring Use Recurring Reimburse Spell

Help F1 Print Send To Journal Layout Register

CTRL + R e g Record Cancel

Recap Transaction

Recap Transaction in Sales - New Item

Src	Date	ID#	Account	Debit	Credit	Job
SJ	03/12/2009		Sale; Ivan Celular			
		057/FPJ	1-1103 Accounts Receivable	35.007.375,00		
		057/FPJ	1-1103 Accounts Receivable	3.500.737,50		
		057/FPJ	4-1000 Sales		34.937.500,00	
		057/FPJ	2-1101 Insurance Liability		69.875,00	
		057/FPJ	2-1104 Value Added Tax-Out (VA		3.500.737,50	
		057/FPJ	5-1000 Cost of Good Sold	27.944.385,56		
		057/FPJ	1-1107 Merchandise Inventory		6.848.653,85	
		057/FPJ	1-1107 Merchandise Inventory		14.695.731,71	
		057/FPJ	1-1107 Merchandise Inventory		6.400.000,00	

Help F1 f OK

Gambar 14.12 Tampilan proses input transaksi 05