

## BAB XVII PENYELESAIAN TRANSAKSI 16-20


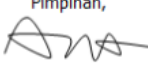
### A. Pendahuluan

Pada bab ini akan dijelaskan tahapan-tahapan penyelesaian bukti transaksi 16-20. Tiap transaksi akan dipraktikkan secara urut dan ikuti tahapannya berdasarkan instruksi dan contoh gambar yang ada.

### B. Penyelesaian Transaksi

#### 1. Soal Transaksi 16 (Penerimaan Pembayaran)

Perhatikan gambar bukti transaksi berikut ini :

 <b>PT Tiga Cahaya Putra</b> Jl. Mayjen Haryono No. 11 Malang	BKM No. : 06/BKM Tanggal : 12 Desember 2009
<b>BUKTI KAS MASUK</b>	
Diterima Dari	: IVAN CELLULAR
Jumlah Diterima	: Tiga puluh tujuh juta tujuh ratus tiga puluh tujuh ribu sembilan ratus lima puluh rupiah
Keterangan	: Penerimaan pelunasan Piutang Dagang atas penjualan kredit tertanggal 03 Desember 2009. Termin 2/10, n/30
<b>Rp 37,737,950.25</b>	
Pimpinan,  ( Andi Subekti, SE., MBA. )	Direktur Akuntansi/ Keuangan,  ( Intan Arumsari, SE., Ak. )

Gambar 17.1 Tampilan bukti transaksi 16

Penyelesaian :

- a. Buka menu **sales** pada Command Center
- b. Pilih menu **Receive Payment**
- c. Sesuaikan data berikut :
  - 1) Account : Cash in Bank
  - 2) Customer : Ivan Celuler
  - 3) Amount Received : 37.737.950,25
  - 4) Payment Method : Cash
  - 5) Memo : Tambahkan teks "- Disc 2%"

- 6) ID # : 06/BKM  
 7) Date : 12/12/2009  
 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 (Sesuaikan). Perhatikan gambar!  
 12) Total Due : Sudah terisi sendiri. Perhatikan gambar!  
 13) Amount Applied : Sudah terisi sendiri (sesuaikan). 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" apabila ada jendela konfirmasi yang muncul
- Gambar Penjelasan :

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

- 1** Deposit to Account: 1-1101 Cash in Bank
- 2** Customer: Ivan Celular
- 3** Amount Received: 37.737.950,25
- 4** Payment Method: Cash
- 5** Memo: Payment; Ivan Celular - Disc 2%
- 6** ID #: 06/BKM
- 7** Date: 12/12/2009

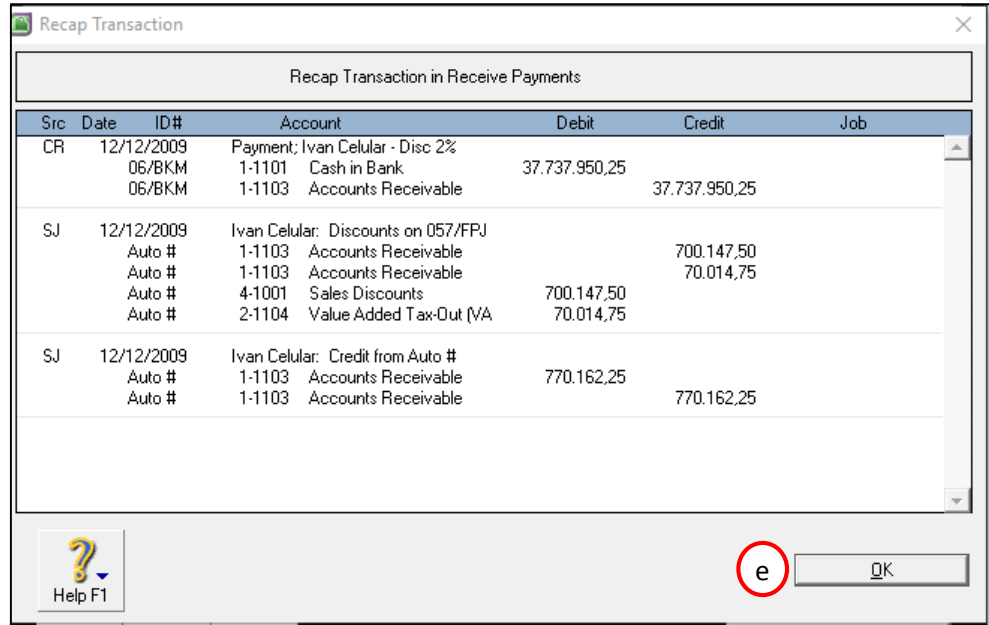
Invoice #	Status	Date	Amount	Discount	Total Due	Amount Applied
057/FPJ	Open	03/12/2009	38.508.112,50	770.162,25	37.737.950,25	37.737.950,25
<b>8</b>		<b>9</b>	<b>10</b>	<b>11</b>	<b>12</b>	<b>13</b>

Summary:

- Total Applied: 37.737.950,25
- Finance Charge: 0,00
- Total Received: 37.737.950,25
- Out of Balance: 0,00

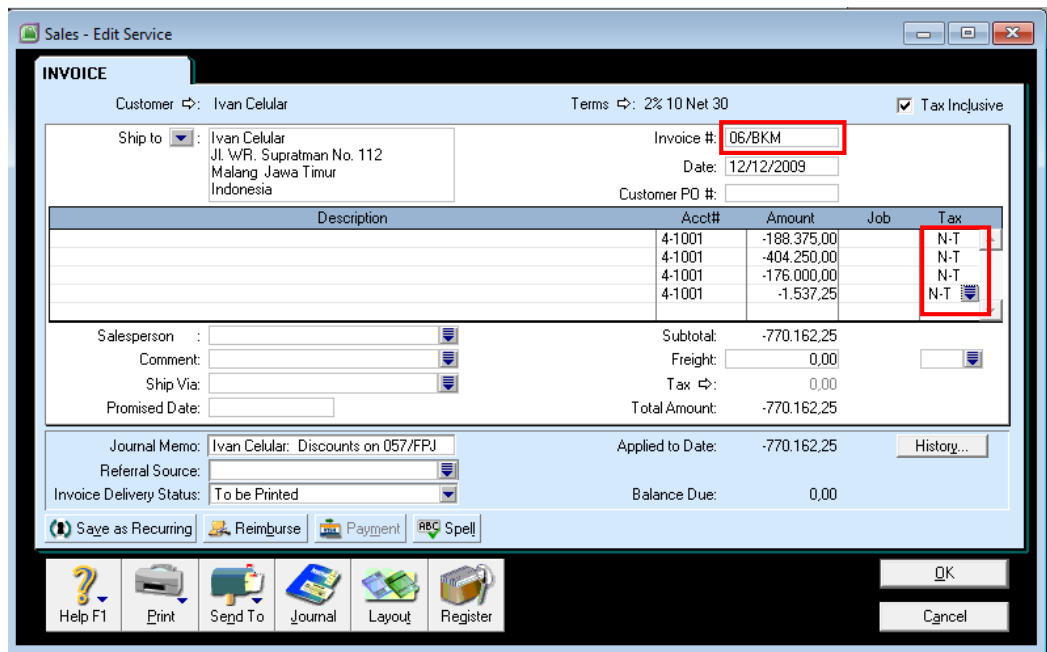
Buttons at the bottom: Help F1, Journal, Register, Record (f), Cancel.

A red box labeled **CTRL + R** with a circled **d** points to the Journal button.



Gambar 17.2 tampilan proses input transaksi 16


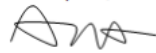

- h. Berikutnya adalah menyesuaikan beberapa bagian dari invoice dengan cara :
- 1) Pada menu Sales, klik "Transaction Journal", masuk pada tab menu "Sales"
  - 2) Cari transaksi tanggal 12/12/2009 Ivan Celuler (057/FPJ), lalu klik panah putih yang ada disamping untuk membuka Invoice dan sesuaikan seperti gambar berikut.



Gambar 17.3 tampilan invoice yang telah disesuaikan

## 2. Soal Transaksi 17 (Pembayaran Utang Pembelian)

Perhatikan gambar bukti transaksi berikut ini :

 <b>PT Tiga Cahaya Putra</b> Jl. Mayjen Haryono No. 11 Malang		<b>BKK No.</b> : 07/BKK <b>Tanggal</b> : 12 Desember 2009
<b>BUKTI KAS KELUAR</b>		
Dibayarkan kepada	: PT. OKE JAYA MANDIRI	
Jumlah Dibayar	: Dua puluh tujuh juta enam ratus empat puluh satu ribu dua ratus sembilan puluh lima rupiah	
Keterangan	: Pelunasan Hutang Dagang atas pembelian kredit tertanggal 03 Desember 2009. Termin 5/10, n/30	
		<b>Rp 27,641,295.00</b>
Pimpinan,  ( Andi Subekti, SE., MBA. )		Direktur Akuntansi/ Keuangan,  ( Intan Arumsari, SE., Ak. )

Gambar 17.4 tampilan bukti transaksi 17

Penyelesaian:

- a. Buka menu **Purchases** pada Command Center
- b. Pilih menu **Pay Bills**
- c. Sesuaikan data berikut :
  - 1) Account : Cash in Bank
  - 2) Supplier : PT Oke Jaya Mandiri
  - 3) Memo : Tambahkan teks “ – Disc 5%”
  - 4) Cheque no : 07/BKK
  - 5) Date : 12/12/2009
  - 6) Amount : 27.641.295
  - 7) Purchase # : Sudah terisi sendiri. Perhatikan gambar!
  - 8) Date : Sudah terisi sendiri. Perhatikan gambar!
  - 9) Amount : Sudah terisi sendiri. Perhatikan gambar!
  - 10) Discount : Sudah terisi sendiri (sesuaikan). Perhatikan gambar!
  - 11) Total Owed : Sudah terisi sendiri. Perhatikan gambar!
  - 12) Amount Applied : Sudah terisi sendiri (sesuaikan). 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 :

1 Pay from Account: 1-1101 Cash in Bank Balance ⇄: 129.160.059,00

2 Supplier ⇄: PT. OKE JAYA MANDIRI

Payee: PT. OKE JAYA MANDIRI  
Kompleks Industri Rungkut 145  
Surabaya Jawa Timur

4 Cheque No.: 07/BKK

5 Date: 12/12/2009

6 Amount: 27.641.295,00

3 Memo: Payment; PT. OKE JAYA MANDIRI - Disc 5% PT TIGA CAHAYA FUTRA

Purchase #	Status	Date	Amount	Discount	Total Owed	Amount Applied
00000002	⇄ Open	03/12/2009	29.096.100,00	1.454.805,00	27.641.295,00	27.641.295,00

Total Applied: 27.641.295,00  
Finance Charge: 0,00  
Total Paid: 27.641.295,00  
Out of Balance: 0,00

CTRL + R d Record f

Recap Transaction in Pay Bills

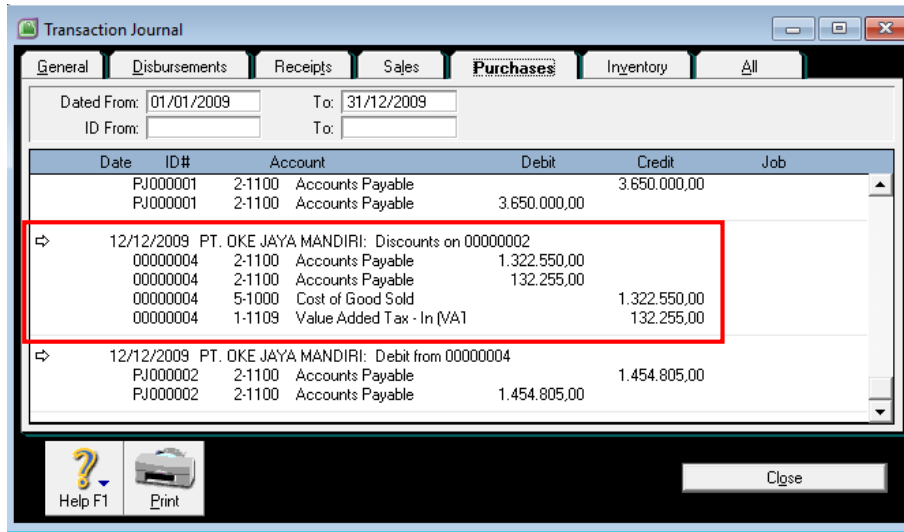
Src	Date	ID#	Account	Debit	Credit	Job
CD	12/12/2009	07/BKK	Payment; PT. OKE JAYA MANDIRI		27.641.295,00	
		07/BKK	1-1101 Cash in Bank			
			2-1100 Accounts Payable	27.641.295,00		
PJ	12/12/2009		PT. OKE JAYA MANDIRI: Discounts on 00000002			
		Auto #	2-1100 Accounts Payable	1.322.550,00		
		Auto #	2-1100 Accounts Payable	132.255,00		
		Auto #	5-1000 Cost of Good Sold		1.322.550,00	
		Auto #	1-1109 Value Added Tax - In (VA)		132.255,00	
PJ	12/12/2009		PT. OKE JAYA MANDIRI: Debit from Auto #			
		Auto #	2-1100 Accounts Payable		1.454.805,00	
		Auto #	2-1100 Accounts Payable	1.454.805,00		

e OK

Gambar 17.5 tampilan proses input transaksi 17

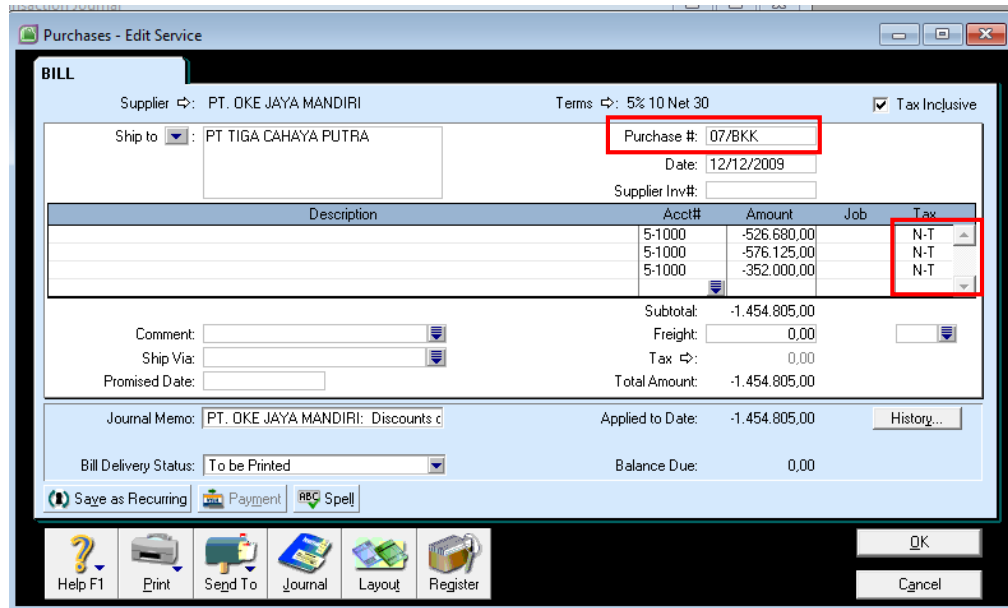
- h. Berikutnya adalah menyesuaikan beberapa bagian dari Bill dengan cara :
- 1) Pada menu purchases, klik "Transaction Journal", masuk pada tab menu "purchases"

- 2) Cari transaksi tanggal 12/12/2009 PT Oke Jaya Mandiri, perhatikan gambar di bawah.



Gambar 17.6 Tampilan transaction Journal

- 3) lalu klik panah putih yang ada disamping untuk membuka Bill dan sesuaikan seperti gambar berikut.



Gambar 17.7 Tampilan penyesuaian Bill

**3. Soal Transaksi 18 (Penerimaan Pembayaran)**

Perhatikan gambar bukti transaksi berikut ini :

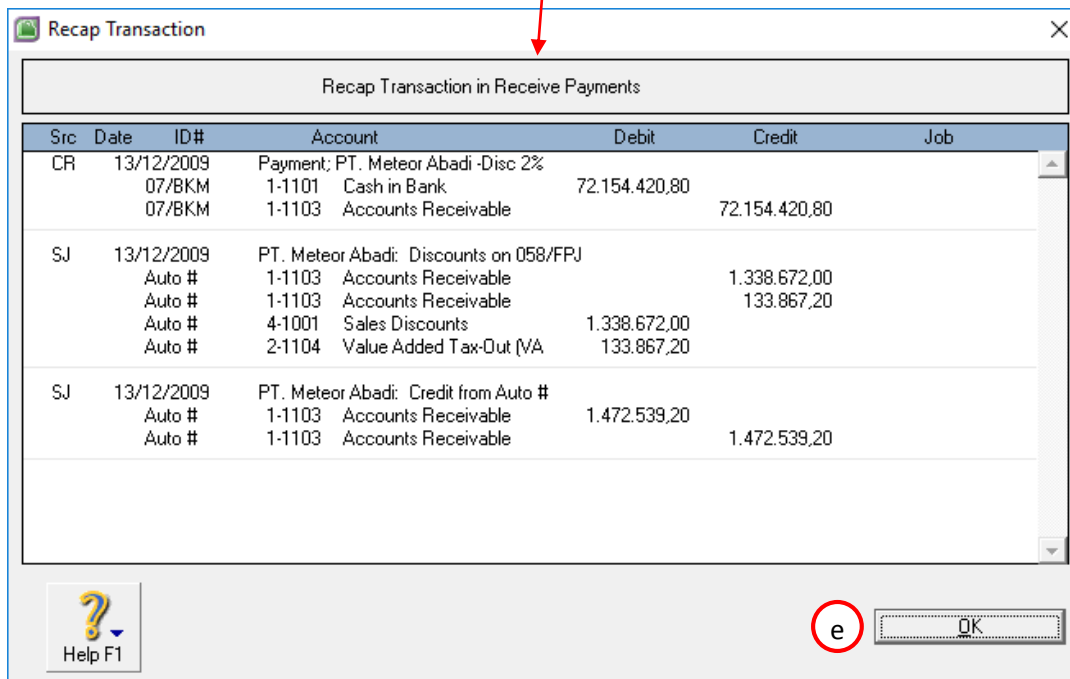
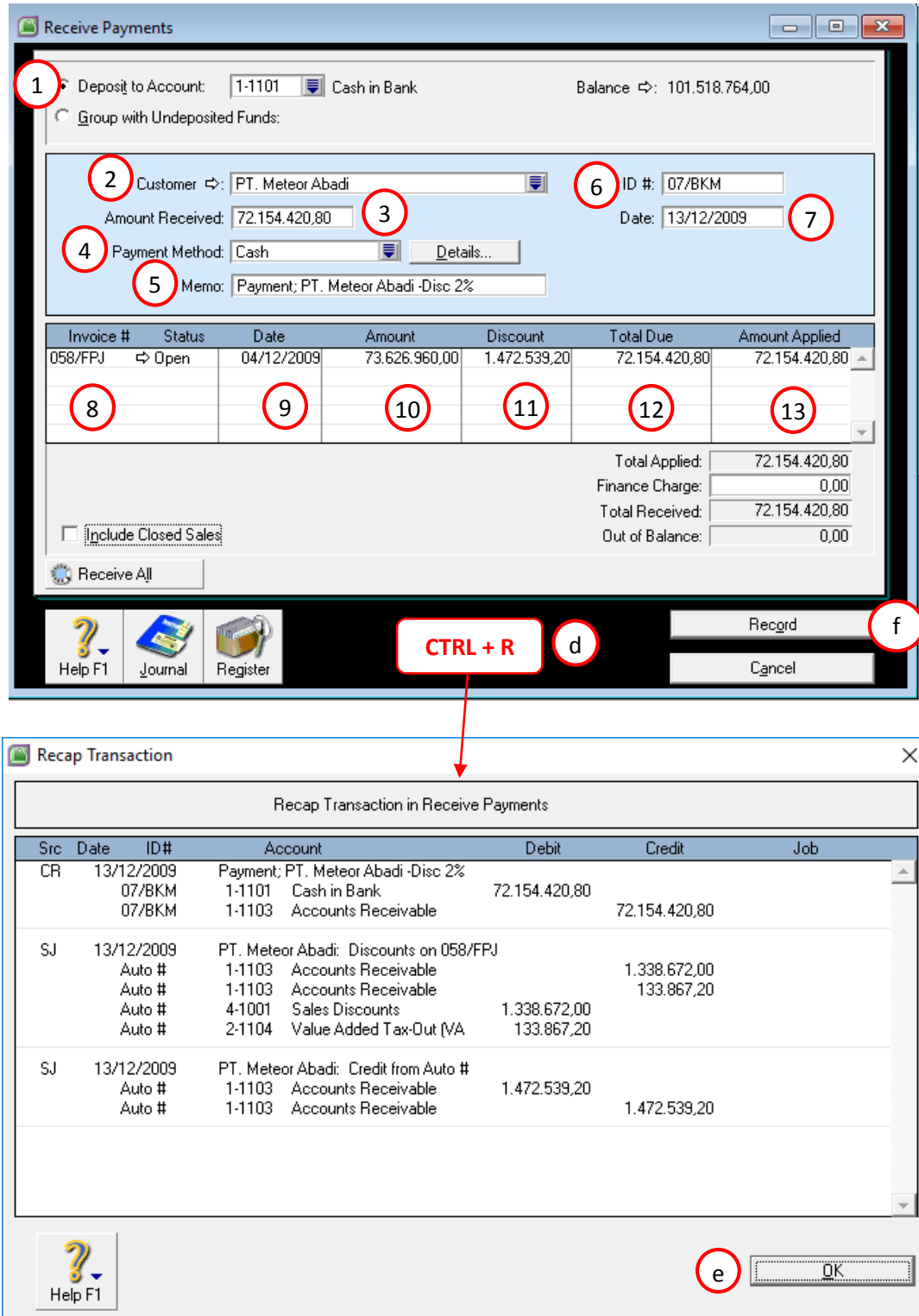
		<b>BKM No.</b> : 07/BKM <b>Tanggal</b> : 13 Desember 2009
<b>BUKTI KAS MASUK</b>		
Diterima Dari	: PT. Meteor Abadi	
Jumlah Diterima	: <span style="border: 1px solid black; padding: 2px;">Tujuh puluh dua juta seratus lima puluh empat ribu empat ratus dua puluh rupiah</span>	
Keterangan	: Penerimaan pelunasan Piutang Dagang atas penjualan kredit tertanggal 04 Desember 2009. Termin 2/10, n/30	
		<b>Rp 72,154,420.80</b>
Pimpinan,  ( Andi Subekti, SE., MBA. )		Direktur Akuntansi/ Keuangan,  ( Intan Arumsari, SE., Ak. )

Gambar 17.8 Tampilan bukti transaksi 18

Penyelesaian:

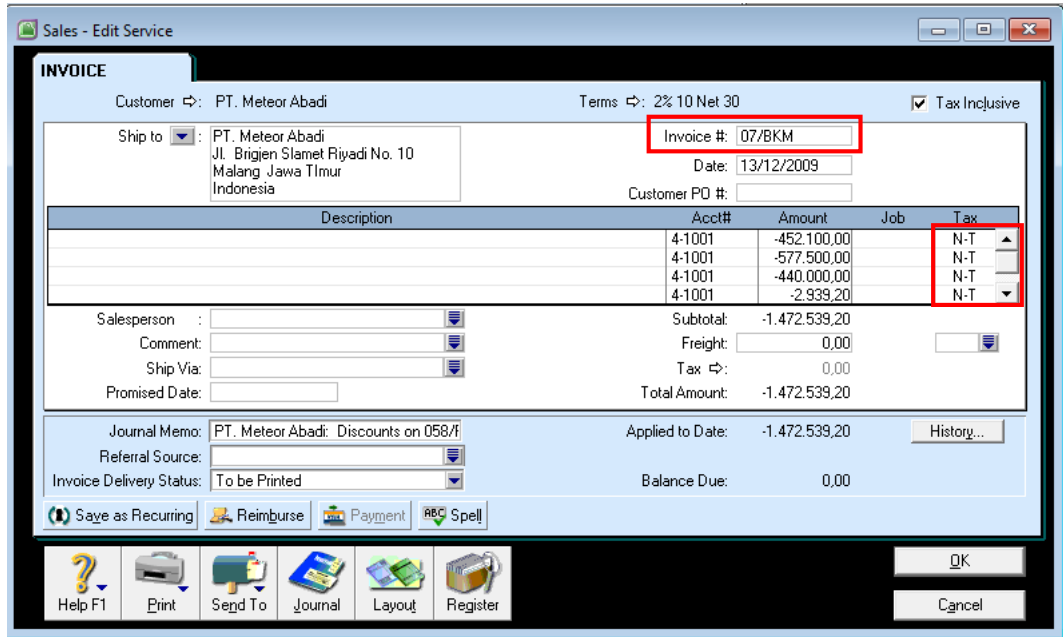
- a. Buka menu **sales** pada Command Center
- b. Pilih menu **Receive Payment**
- c. Sesuaikan data berikut :
  - 1) Account : Cash in Bank
  - 2) Customer : PT Meteor Abadi
  - 3) Amount Received : 72.154.420,80
  - 4) Payment Method : Cash
  - 5) Memo : Tambahkan teks “- Disc 2%”
  - 6) ID # : 07/BKM
  - 7) Date : 13/12/2009
  - 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 (Sesuaikan). Perhatikan gambar!
  - 12) Total Due : Sudah terisi sendiri. Perhatikan gambar!
  - 13) Amount Applied : Sudah terisi sendiri (sesuaikan). 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” apabila ada jendela konfirmasi yang muncul
- Gambar Penjelasan :



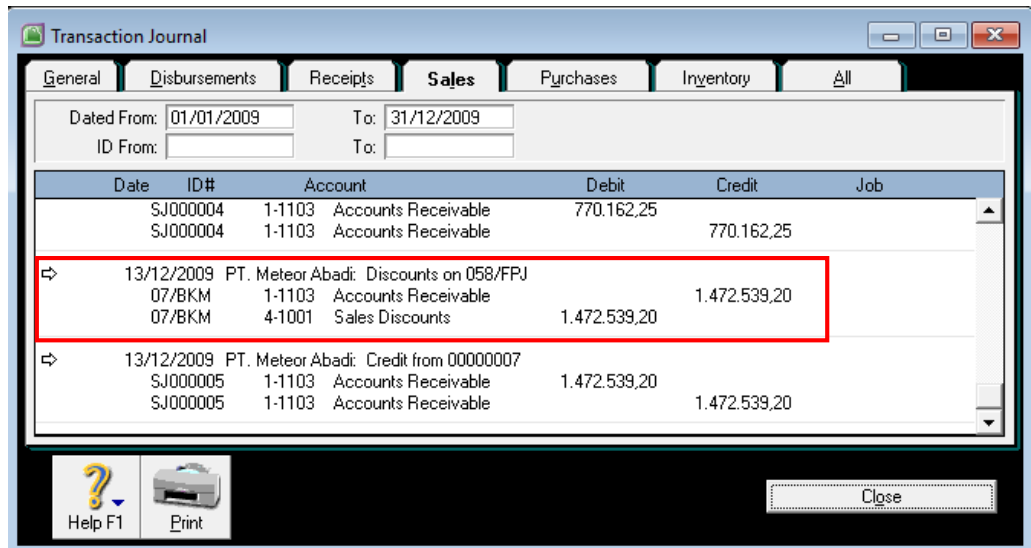
Gambar 17.9 Tampilan proses input transaksi 18

- h. Berikutnya adalah menyesuaikan beberapa bagian dari invoice dengan cara :
- 1) Pada menu Sales, klik “Transaction Journal”, masuk pada tab menu “Sales”
  - 2) Cari transaksi tanggal 13/12/2009 PT Meteor Abadi (058/FPJ), lalu klik panah putih yang ada disamping untuk membuka Invoice dan sesuaikan seperti gambar berikut.



Gambar 17.10 Tampilan invoice yang telah disesuaikan


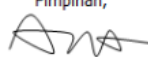
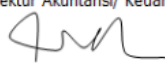
- 3) Hasil jurnal setelah disesuaikan seperti gambar berikut.



Gambar 17.11 Tampilan jurnal setelah disesuaikan

#### 4. Soal Transaksi 19 (Penjualan Tunai)

Perhatikan gambar bukti transaksi berikut ini :

 <b>PT Tiga Cahaya Putra</b> Jl. Mayjen Haryono No. 11 Malang		<b>BKM No.</b> : 08/BKM <b>Tanggal</b> : 13 Desember 2009
<b>BUKTI KAS MASUK</b>		
Diterima Dari	: Kasir Penjualan Tunai	
Jumlah Diterima	: <span style="border: 1px solid black; padding: 2px;">Dua puluh dua juta seratus lima puluh empat ribu dua ratus dua puluh rupiah</span>	
Keterangan	: Penjualan Tunai Week II, dengan rincian sbb:	
	C-5000      4 unit	Rp 6,850,000.00
	G-2100      2 unit	Rp 5,250,000.00
	H-1100      2 unit	Rp 8,000,000.00
	<b>Piutang Dagang</b>	<b>Rp 20,100,000.00</b>
	<b>Asuransi 0.2%</b>	<b>Rp 40,200.00</b>
	<b>PPN 10%</b>	<b>Rp 2,014,020.00</b>
		<b>Rp 22,154,220.00</b>
<i>Catatan:</i> Bukti Kas Masuk ini diasumsikan sudah dilampiri dengan Faktur Pajak Standar No. 010.000-09.00000063; 010.000-09.00000064		
Pimpinan,  ( Andi Subekti, SE., MBA. )		Direktur Akuntansi/ Keuangan,  ( Intan Arumsari, SE., Ak. )

Gambar 17.12 Tampilan bukti transaksi 19

Penyelesaian :

- a. Buka menu **Sales** pada Command Center
- b. Pilih menu **Enter Sales**
- c. Pilih Layout : Item
- d. Sesuaikan data berikut :
  - 1) Tipe Form : INVOICE
  - 2) Customer : KASIR PENJUALAN TUNAI
  - 3) Term : C.O.D
  - 4) Tax Inclusive : Centang di Lepas (uncheck)
  - 5) Invoice # : 08/BKM
  - 6) Date : 13/12/2009
  - 7) Ship : masukkan angka sesuai gambar. Perhatikan gambar!
  - 8) Item Number : masukkan huruf sesuai gambar. Perhatikan gambar!
  - 9) Total (Asuransi) : 40.200 (Perhatikan gambar)
  - 10) Tax : P10. Perhatikan gambar!
  - 11) Paid Today : 22.154.220
  - 12) Balance Due : Pastikan nominal 0
- e. Tekan **CTRL + R** untuk melihat rekap jurnal
- f. Tekan **OK**, jika jurnal sudah benar
- g. Tekan **Record** untuk menyimpan transaksi.

Gambar Penjelasan :

Sales - New Item

1 INVOICE

2 Customer: Kasir Penjualan Tunai 3 Terms: C.O.D. 4  Tax Inclusive

Ship to: Kasir Penjualan Tunai 5 Invoice #: 08/BKM 6 Date: 13/12/2009

Customer PO #:

Ship	Backorder	Item Number	Description	Price	Disc%	Total	Job	Tax
4		a	C-5000	12.500,00		.850.000,00		P10
2		b	G-2100	25.000,00		.250.000,00		P10
2		c	H-1100	100.000,00		000.000,00		P10
		Asuransi	Asuransi 2%			40.200,00		P10

7 Salesperson: Subtotal: 20.140.200,00

Comment: Freight: 0,00 N:T

Ship Via: Tax: 2.014.020,00

Promised Date: Total Amount: 22.154.220,00

Journal Memo: Sale; Kasir Penjualan Tunai 11 Paid Today: 22.154.220,00

Referral Source: Payment Method: Cash

Invoice Delivery Status: To be Printed 12 Balance Due: 0,00

Save as Recurring Use Recurring Reimburse ABC 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	13/12/2009		Sale; Kasir Penjualan Tunai			
		08/BKM	1-1103 Accounts Receivable	20.140.200,00		
		08/BKM	1-1103 Accounts Receivable	2.014.020,00		
		08/BKM	4-1000 Sales		20.100.000,00	
		08/BKM	2-1101 Insurance Liability		40.200,00	
		08/BKM	2-1104 Value Added Tax-Out (VA		2.014.020,00	
		08/BKM	5-1000 Cost of Good Sold	16.077.703,57		
		08/BKM	1-1107 Merchandise Inventory		5.478.923,08	
		08/BKM	1-1107 Merchandise Inventory		4.198.780,49	
		08/BKM	1-1107 Merchandise Inventory		6.400.000,00	
CR	13/12/2009					
		Auto #	1-1101 Cash in Bank	22.154.220,00		
		Auto #	1-1103 Accounts Receivable		22.154.220,00	

Help F1 f OK

Gambar 17.13 Tampilan proses input transaksi 19



Sales - New Item

1 INVOICE

2 Customer: PT. Meteor Abadi Terms: 2% 10 Net 30 3 Tax Inclusive

Ship to: PT. Meteor Abadi  
 Jl. Brigjen Slamet Riyadi No. 10  
 Malang Jawa Timur  
 Indonesia

4 Invoice #: 65/FPJ 5 Date: 14/12/2009

Customer PO #:

Ship	Backorder	Item Number	Description	Price	Disc%	Total	Job	Tax
5		a	C-5000	12.500,00		562.500,00		P10
1		b	G-2100	25.000,00		625.000,00		P10
1		c	H-1100	100.000,00		000.000,00		P10
		Asuransi	Asuransi 2%			30.375,00		P10

6 7 8 9

Salesperson: Subtotal: 15.217.875,00  
 Comment: Freight: 0,00  
 Ship Via: Tax: 1.521.787,50  
 Promised Date: Total Amount: 16.739.662,50

Journal Memo: Sale; PT. Meteor Abadi Paid Today: 0,00  
 Referral Source: Payment Method: Cash  
 Invoice Delivery Status: To be Printed 10 Balance Due: 16.739.662,50

Save as Recurring Use Recurring Reimburse Spell

Help F1 Print Send To Journal Layout Register Record g  
 Cancel

Recap Transaction

Recap Transaction in Sales - New Item

Src	Date	ID#	Account	Debit	Credit	Job
SJ	14/12/2009		Sale; PT. Meteor Abadi			
		65/FPJ	1-1103 Accounts Receivable	15.217.875,00		
		65/FPJ	1-1103 Accounts Receivable	1.521.787,50		
		65/FPJ	4-1000 Sales		15.187.500,00	
		65/FPJ	2-1101 Insurance Liability		30.375,00	
		65/FPJ	2-1104 Value Added Tax-Out (VA)		1.521.787,50	
		65/FPJ	5-1000 Cost of Good Sold	12.148.044,08		
		65/FPJ	1-1107 Merchandise Inventory		6.848.653,84	
		65/FPJ	1-1107 Merchandise Inventory		2.099.390,24	
		65/FPJ	1-1107 Merchandise Inventory		3.200.000,00	

f OK

Gambar 17.15 Tampilan proses input transaksi 20