

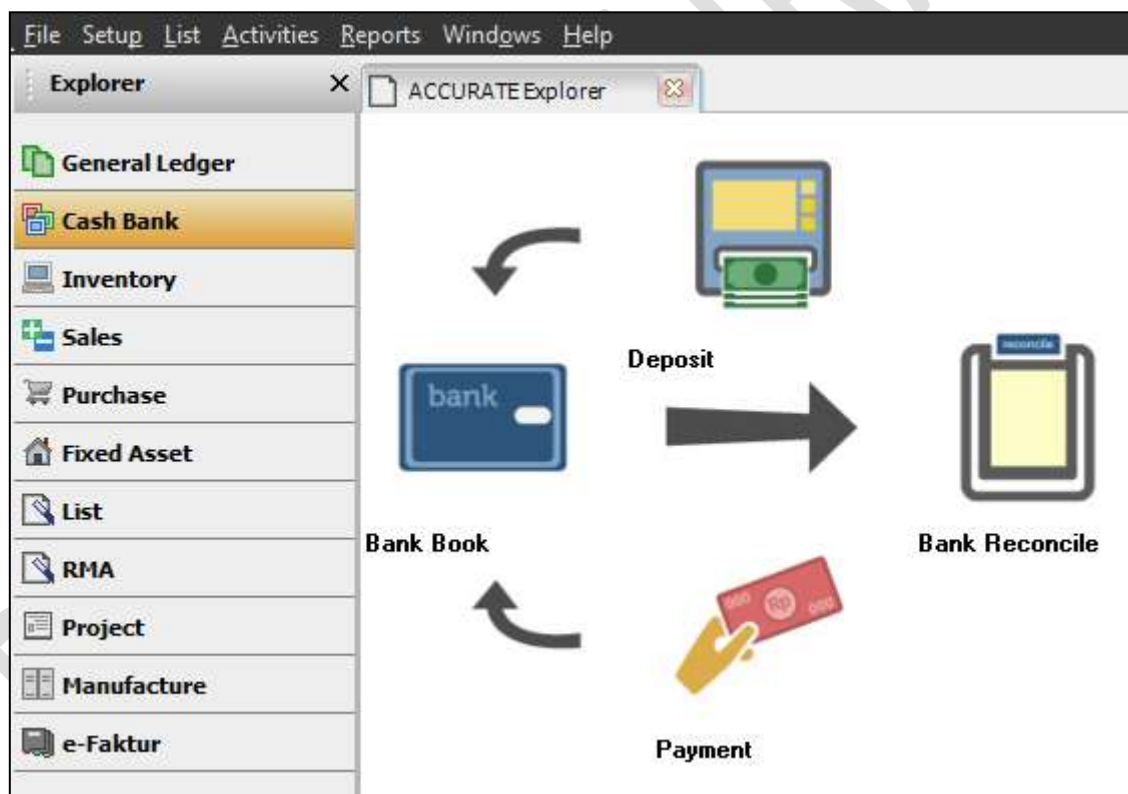
Cash and Bank

Transaksi yang dapat dikerjakan melalui modul ini adalah transaksi yang *secara langsung* mempengaruhi kas, seperti pembayaran listrik secara tunai, penjualan barang dagang secara tunai, dan sebagainya.

Tiga aktivitas utama yang dapat dilakukan melalui modul ini adalah Other Payment, Other Deposit, dan Bank Reconciliation.

Modul Cash & Bank dapat diakses melalui 2 cara:

1. Menggunakan Pull-Down Menu: Activities → Cash & Bank
2. Menggunakan Menu Explorer: Cash & Bank



Other Deposit digunakan untuk mencatat penerimaan kas **selain** untuk menerima piutang dagang. Misalnya: untuk melakukan penjualan aktiva secara tunai, penerimaan bonus melalui kas / tabungan, dan sebagainya.



Other Payment digunakan untuk mencatat pengeluaran kas **selain untuk membayar hutang dagang**. Misalnya: untuk melakukan pembayaran gaji, pembelian aktiva secara tunai, pembayaran tagihan listrik, dan sebagainya.

Sebenarnya **Other Payment** adalah bagian dari **Journal Voucher**. Perbedaannya adalah **Other Payment** pada kolom **Amount**-nya yang dapat Anda isikan jumlah uang kas yang akan dibayarkan. **Accurate** tidak menyajikan kolom Debit/Kredit pada jendela **Other Payment**, sebagaimana yang terdapat pada jendela **JV**. Secara otomatis akun yang Anda isikan akan di-debit, sementara yang di-kredit adalah akun kas. Oleh karena itu, **Tables** dari **Other Payment** ini digabung menjadi satu dalam **General Ledger Journal Voucher**.



Dalam **bank book**, semua akun yang memiliki tipe **Cash & Bank** akan ditampilkan, yang juga berfungsi sebagai buku besar dari rekening **Cash & Bank** tersebut. Sehingga Anda dapat melihat mutasi-mutasi yang terjadi terhadap akun-akun yang memiliki tipe tersebut. Mata uang asing yang belum dikurs-kan tetap akan ditampilkan dalam satuan mata uang asing tersebut.

Namun jika Anda ingin melihatnya dalam bentuk rupiah, maka Anda dapat melihatnya pada **List → Chart of Account**.



Dengan menjalankan fungsi ini, Anda dapat melakukan penyesuaian terhadap saldo kas / bank yang dimiliki oleh perusahaan, dengan rekening koran yang didapatkan dari bank.

Hal-hal yang dikoreksi biasanya menyangkut:

1. Perolehan bunga / bagi hasil dari bank konvensional / bank syariah.
2. Pengenaan biaya-biaya oleh bank, seperti biaya administrasi.
3. Cek dalam perjalanan
4. Setoran / deposito dalam perjalanan
5. Transaksi lainnya yang salah catat dari pihak perusahaan

Contoh Latihan (akun akun yang dibutuhkan, silahkan di buat sesuai kebutuhan)
Informasi & User Manual, silahkan lihat pada website: www.aplikasiakuntansi.com

Cara di Accurate :

Menggunakan Pull Down : Aktivitas → Kas & Bank → Pembayaran atau Penerimaan

Menggunakan menu Explorer: Kas & Bank → Pembayaran atau Penerimaan

Tgl 1 (Contoh : Setoran ke bank dan Kas)

Menerima setoran modal awal sebesar Rp. 475.000.000 di masukkan ke Bank
Dan sebesar Rp. 25.000.000 di masukkan ke Kas untuk operasional

Tgl 2 (Contoh Pembayaran melalui Kas)

Membayar tagihan Telepon dan Internet sebesar Rp. 350.000 di keluarkan dari kas

Tgl 3 (Contoh Pembayaran melalui Kas)

Membayar Tagihan Listrik sebesar Rp. 850.000 di keluarkan dari kas

Tgl 4 (Contoh Pembelian melalui kas)

Membeli kebutuhan ATK sebesar Rp. 400.000 di keluarkan dari kas

Tgl 5 (Contoh Pembayaran klaim melalui kas)

Membayar klaim operasional dikeluarkan dari kas senilai Rp. 625.000, terdiri dari :

- BBM Rp. 200.000
- Parkir dan toll sebesar Rp. 75.000
- Makan bersama klien Rp. 350.000

Tgl 6 (Contoh Pembayaran melalui Bank)

Membayar gaji mingguan sebesar Rp.950.000 di keluarkan dari Bank

Tgl 7 (Contoh Pembayaran melalui Bank)

Membayar Biaya Iklan Senilai Rp. 3.600.000,- dikeluarkan dari Bank

Tgl 8 (Contoh Penerimaan kas)

Menerima hadiah secara tunai ke Kas sebesar Rp. 1.500.000,- karena menang Undian hadiah Survey ,
(masuk ke akun : penerimaan lain lain)

Tgl 9 (Contoh pembayaran melalui bank)

Bank membebaskan biaya Adm senilai Rp 25.000

Tgl 10 (contoh Penerimaan melali Bank)

Bank memberikan Jasa Giro koreksi bulan lalu senilai Rp 15.000

Info dan Kasus lain yang dapat di gunakan melalui modul Kas & Bank :

1. Cara mengisi jika ada saldo awal untuk Tipe akun Kas & Bank
2. Jika ada akun mata uang asing, silahkan di buat & setting terlebih dahulu dalam mata uang asing
3. Lihat Laporan dari List / Daftar → Kas dan Bank
4. Cara Edit dan Cara hapus transaksi melalui modul kas & bank
5. Laporan → daftar laporan → Kas dan bank (pilih dan Lihat laporan yang di butuhkan)
6. Laporan Rekonsiliasi, nanti di sampaikan pada akhir pelatihan setelah semua transaksi di input
7. Template (Formulir) dari modul Kas & Bank bisa di edit sesuai format yang tersedia
8. Gunakan contoh transaksi lainnya sebagai latihan

BCC - ACCURATE