



Hak cipta dan penggunaan kembali:

Lisensi ini mengizinkan setiap orang untuk menggubah, memperbaiki, dan membuat ciptaan turunan bukan untuk kepentingan komersial, selama anda mencantumkan nama penulis dan melisensikan ciptaan turunan dengan syarat yang serupa dengan ciptaan asli.

Copyright and reuse:

This license lets you remix, tweak, and build upon work non-commercially, as long as you credit the origin creator and license it on your new creations under the identical terms.

BAB III

PELAKSANAAN KERJA MAGANG

3.1 Kedudukan dan Koordinasi

Program kerja magang dilaksanakan di Kantor Jasa Akuntan (KJA) Febrian Kwarto yang beralamat di Jalan Imam Bonjol No. 27B, Karawaci, Tangerang. Selama program kerja magang, posisi yang diduduki adalah sebagai *Internship Accountant*. Pelaksanaan kerja magang di bawah bimbingan Bapak Febrian Kwarto, S.E., M.Ak., Ak., CA., ACPA selaku Direktur Utama perusahaan dan pembimbing lapangan sehari-hari di bawah bimbingan Ibu Zulfia Anjani Khusna selaku *Accounting Staff* perusahaan.

3.2 Tugas yang Dilakukan

Tugas yang dilakukan selama pelaksanaan kerja magang adalah sebagai berikut :

1. *Input* Faktur Pembelian dan Pembayaran Pembelian ke

dalam Program Accurate

Faktur pembelian adalah suatu dokumen yang berisi catatan tagihan pembayaran atas pesanan barang yang telah dibeli. Tujuan *input* faktur pembelian ke dalam program *Accurate* adalah untuk membantu perusahaan mengetahui total dari pembelian selama periode waktu tertentu yang nantinya akan digunakan untuk menyusun laporan keuangan perusahaan. Dokumen yang dipakai adalah data pembelian harian yang diperoleh dari bagian *accounting* perusahaan klien berupa *hardcopy* faktur pajak pembelian. Faktur pajak adalah dokumen yang dikeluarkan Pengusaha Kena Pajak (PKP) yang menyerahkan Barang Kena Pajak/Jasa Kena Pajak (BKP/JKP) sebagai bukti pungutan Pajak Pertambahan Nilai (PPN) yang telah dilakukan. Tujuan dari Faktur pajak adalah sebagai bukti bahwa PKP sudah melakukan penyetoran, pemungutan, dan pelaporan SPT Masa PPN sesuai dengan peraturan yang berlaku. Faktur pajak berisikan nomor seri faktur pajak, nama perusahaan kena pajak, nama pembeli barang kena pajak, nama barang, harga satuan barang, banyaknya barang, jumlah harga beli, potongan harga yang didapatkan, jumlah pengenaan PPN, tanggal faktur pajak, dan *barcode. Input* faktur pajak pembelian selalu diikuti dengan pembayaran ke dalam program *Accurate* berdasarkan keterangan dari pembimbing lapangan dengan proses sebagai

- a. Menerima *hardcopy* faktur pajak pembelian yang diberikan oleh perusahaan klien. Informasi yang harus dimasukkan ke dalam program *Accurate* adalah nama PKP, nomor seri faktur pajak, tanggal faktur, daftar barang yang dibeli, Potongan harga, Jumlah PPN *Accurate* dan *hardcopy* harus sama
- b. Membuka program Accurate. >> pilih "Buka" data perusahaan
- c. Membuka data perusahaan yang akan dikerjakan, jika data yang digunakan ada di mesin lain maka isi nama server dan nama berkas yang ada di server, lalu pilih "Ok"
- Masukkan user ID yaitu SUPERVISOR pada pengguna dan kata kuncinya, lalu pilih ok

- e. Pilih "Aktivitas">> pilih "Pembelian">> pilih "Faktur Pembelian"
- f. Masukkan semua informasi sesuai dengan informasi yang tersedia pada faktur pajak seperti nama PKP, nomor seri faktur pajak di kolom *form number dan invoice number*, tanggal pengiriman, masukkan daftar barang, jumlah barang dan harga satuan, masukkan potongan pembelian jika ada, setelah itu pastikan jumlah di kolom Pajak Petambahan Nilai sama dengan yang terdapat di *hardcopy* faktur pajak pembelian
- g. Faktur pajak pembelian langsung dibayarkan dengan cara klik"Bayar Pemasok" yang terletak di *menu bar*.
- h. Masukkan semua informasi yang ada pada purchase payment dengan mengisi nomor form, ganti tanggal pembayaran, cara pembayaran yang dilakukan, dan mengecek jumlah yang akan dibayarkan telah sesuai dengan faktur.
- Setelah input pembayaran pilih "Simpan & Tutup" lalu pada faktur pembelian pilih "Simpan & Baru".
- j. Hasil *input* pembayaran terlihat di faktur pembelian terdapat tulisan *paid* dan pada daftar pembelian di kolom nilai terbayarkan telah terisi nilai faktur.

2. *Input* Retur Pembelian ke dalam Program Accurate

Retur pembelian adalah suatu transaksi pembelian barang yang telah dibeli lalu dikembalikan kepada penjual karena barang yang diterima tidak sesuai dengan keinginan. Tujuan *input* retur pembelian ke dalam program *Accurate* adalah untuk mengetahui total dari barang yang dikembalikan pada penjual untuk menyusun laporan keuangan perusahaan. Data yang digunakan adalah *hardcopy* retur pembelian. Proses input retur pembelian ke dalam program *Accurate* sebagai berikut :

- a. Menerima *hardcopy* retur pembelian yang diberikan oleh perusahaan klien. Informasi yang harus dimasukkan : nama vendor, nomor bukti retur, tanggal faktur retur, retur atas faktur pajak nomor, daftar barang yang diretur, jumlah keseluruhan harus dengan *Accurate*, pastikan jumlah PPN sama.
- b. Setelah mendapatkan *hardcopy* retur pembelian dari klien, membuka data perusahaan yang akan dikerjakan pada program *Accurate* dengan cara pilih "Aktivitas">> pilih "Retur Pembelian".
- c. Masukkan semua informasi sesuai dengan informasi yang tersedia pada *hardcopy* retur pembelian seperti nama vendor, nomor retur, tanggal retur, pilih nomor faktur pembelian yang sesuai dengan faktur pembelian yang akan dikembalikan, masukkan nama barang yang akan dikembalikan, dan potongan harga bila ada, setelah itu pastikan jumlah yang di*input* sama dengan yang di *hardcopy*, pilih "Simpan & Baru".

3. *Input* Faktur Penjualan dan Penerimaan Penjualan ke dalam Program *Accurate*

Faktur penjualan adalah suatu dokumen yang berisi catatan tagihan pembayaran atas pesanan barang yang telah dijual perusahaan kepada konsumen. Tujuan *input* faktur penjualan ke dalam program *Accurate* adalah untuk membantu perusahaan mengetahui total dari penjualan yang terjadi selama periode waktu tertentu yang nantinya akan digunakan untuk menyusun laporan keuangan perusahaan Dokumen yang dipakai adalah data penjualan harian yang diperoleh dari bagian *accounting* perusahaan klien berupa *excel. Input* faktur pajak penjualan selalu diikuti penerimaan kas berdasarkan keterangan dari pembimbing lapangan ke dalam program *Accurate* dengan proses sebagai berikut :

- a. Menerima *softcopy* daftar faktur pajak penjualan berupa *excel* yang diberikan oleh perusahaan klien. Informasi-informasi yang harus dimasukkan ke dalam program *Accurate* adalah nama pelanggan, nomor faktur, tanggal faktur, daftar barang yang dijual dengan kuantitas dan harga, besaran diskon atas penjualan tersebut, jumlah PPN.
- Membuka program Accurate, membuka data perusahaan yang akan dikerjakan dengan cara pilih "Aktivitas">> pilih "Retur Pembelian".

- c. Pada program *Accurate* yang harus diisi adalah: nama pelanggan, *invoice number, invoice date,* masukkan daftar barang, jumlah barang, harga satuan dan potongan harga jika ada, setelah itu pastikan jumlah di kolom Pajak Petambahan Nilai sama dengan yang terdapat di faktur pajak penjualan *excel*.
- G. Faktur pajak penjualan langsung diterima pembayaran dengan cara klik "Bayar".
- e. Pada aktivitas penerimaan pembayaran masukkan semua informasi yang ada, mengisi *form no*, ganti tanggal pembayaran, cara pembayaran, *cheque date*, dan periksa kembali jumlah pembayaran yang akan diterima sudah sesuai dengan jumlah faktur penjualannya.
- f. Setelah *input* pembayaran pilih "Simpan & Tutup" lalu pada faktur pembelian pilih "Simpan & Baru".
- g. Hasil *input* pembayaran terlihat di faktur penjualan terdapat tulisan *paid* dan pada daftar penjualan di kolom nilai terbayarkan telah terisi nilai jumlah, apabila belum terbayar akan muncul umur dari piutang.

4. *Input* Pengeluaran Kas ke dalam Program Accurate.

Pengeluaran kas mencatat seluruh transaksi pembayaran kas baik dalam bentuk cek maupun tunai. Pencatatan transaksi pengeluaran kas dapat berupa pembayaran utang, pembayaran beban-beban perusahaan, dan lain sebagainya. Tujuan *input* pengeluaran kas ke dalam program *Accurate* adalah untuk membantu perusahaan mengetahui total dari kas yang telah keluar selama periode waktu tertentu yang nantinya digunakan untuk menyusun laporan keuangan perusahaan. Data yang digunakan adalah *hardcopy* bukti kas keluar yang diberikan oleh perusahaan klien. Proses input pengeluaran kas ke dalam program *Accurate* sebagai berikut :

- a. Menerima hardcopy bukti kas keluar yang diberikan perusahaan klien. Informasi yang harus dimasukkan ke dalam program Accurate adalah dibayarkan kepada, nomor bukti kas keluar, tanggal kas dikeluarkan, daftar uraian atas transaksi yang terjadi beserta dengan jumlah, total dari kas keluar tersebut.
- b. Membuka program Accurate, lalu masuk sesuai dengan file database perusahaan yang akan dikerjakan dengan cara pilih "Aktivitas">>> pilih "Aktivitas">>> pilih "Kas & Bank" >> pilih "Pembayaran".
- c. Masukkan semua informasi sesuai dengan informasi yang tersedia pada bukti kas keluar seperti: *deposit to*, *voucher number* tanggal transaksi terjadi, isi kolom memo, *amount*, masukan daftar pengeluaran yang terjadi dan pastikan jumlah sama dengan *amount* yang telah diisi.
- d. Pilih "Simpan & Baru". Maka pengeluaran kas yang telah disimpan dapat terlihat pada daftar pengeluaran kas.

5. *Input* Penerimaan Kas atas Pendapatan lain-lain ke dalam Program *Accurate*.

Penerimaan kas mencatat seluruh transaksi penerimaan kas baik dalam bentuk cek maupun tunai. Pencatatan transaksi penerimaan kas dapat berupa penerimaan piutang. penerimaan uang dari penjualan tunai dan lain sebagainya. Tujuan *input* penerimaan kas untuk membantu perusahaan mengetahui total dari penerimaan kas selama periode waktu tertentu yang nantinya digunakan untuk menyusun laporan keuangan perusahaan. Data yang digunakan *hardcopy* Bukti Kas Masuk yang diberikan oleh perusahaan klien. Proses input faktur penerimaan kas ke dalam program *Accurate* sebagai berikut :

- a. Menerima *hardcopy* bukti kas masuk yang diberikan perusahaan klien.Informasi yang harus dimasukkan ke dalam program *Accurate* adalah diterima dari, nomor bukti kas masuk sesuai urutan, *amount*, untuk keperluan, tanggal kas diterima
- b. Membuka program Accurate, lalu masuk sesuai dengan cara pilih
 "aktivitas">> pilih "kas & bank">> pilih "penerimaan"
- c. Masukkan semua informasi sesuai dengan informasi yang tersedia pada bukti kas masuk seperti: *deposit to, voucher no*, tanggal transaksi terjadi, memo, *amount,* daftar penerimaan yang terjadi dan pastikan jumlah sama dengan amount yang telah diisi.
- d. Pilih "Simpan & Baru". Maka penerimaan kas yang telah disimpan dapat terlihat pada daftar penerimaan kas.

6. *Input* Rekening Koran ke dalam Program Accurate.

Rekening koran adalah suatu informasi mengenai aktivitas keuangan nasabah yang terjadi. tujuan *input* rekening koran ke dalam program *Accurate* adalah untuk membantu perusahaan mengetahui setiap aktivitas transaksi keluar dan masuknya kas di bank yang terjadi yang nantinya digunakan untuk menyusun laporan keuangan perusahaan. data yang digunakan adalah *hardcopy* rekening koran dari bank. Proses input rekening koran ke dalam program *Accurate* sebagai berikut :

- a. Menerima *hardcopy* atas rekening koran bank yang diberikan oleh klien. Informasi yang harus dimasukkan ke dalam program *Accurate* adalah tanggal terjadi transaksi, masukkan keterangannya untuk mengetahui transaksi apa yang terjadi apakah debet (DB) atau kredit (CR), masukkan jumlah mutasi yang terjadi.
- b. Membuka program Accurate, lalu masuk sesuai dengan file database perusahaan yang akan dikerjakan, dengan cara pilih "Aktivitas">>pilih "Buku Besar">>pilih "Bukti Jurnal Umum"
- c. Masukkan *voucher no* sesuai dengan persetujuan dari pembimbing lapangan, ganti tanggalnya sesuai tanggal transaksi mutasi yang terjadi, masukkan jurnal aktivitas rekening koran yang sesuai, perhatikan jumlah debet dan kredit harus sama, periksa kembali jumlah antara yang ada di program *Accurate* dengan yang ada di rekening koran, dan pilih "Simpan & Baru"

- d. Pilih "Aktivitas">> pilih "Kas & Bank">> pilih " Buku Bank".
- e. Memastikan Saldo akhir bulan pada *Accurate* sama dengan saldo akhir di *hardcopy* rekening koran

3.3 Uraian Pelaksanaan Kerja Magang

3.3.1 Proses Pelaksanaan

Proses yang dilakukan selama pelaksanaan kerja magang untuk masingmasing perusahaan adalah sebagai berikut:

3.3.1.1 CV Pancar Biru

Tugas-tugas yang dilakukan untuk CV Pancar Biru adalah sebagai berikut:

1. Melakukan *Input* Faktur Pembelian dan Pembayaran Pembelian ke dalam Program *Accurate*.

Melakukan *input* faktur pembelian bulan November 2019 sebanyak 150 transaksi pembelian ke dalam program *Accurate* sesuai dengan *hardcopy* faktur pajak pembelian. Kendala dalam melakukan input faktur pembelian adalah nama barang yang terdapat di *hardcopy* tidak ada di *database Accurate*, solusi yang dapat dilakukan yaitu menambah daftar barang di *Accurate* dengan persetujuan pembimbing magang. *Input* faktur pajak pembelian selalu diikuti dengan pembayaran ke dalam program *Accurate* berdasarkan keterangan dari pembimbing lapangan. Langkah –langkah yang dilakukan untuk menyelesaikan tugas ini adalah sebagai berikut :

a. Menerima *hardcopy* faktur pajak pembelian yang diberikan oleh perusahaan klien. Informasi yang harus dimasukkan ke dalam program *Accurate* adalah nama PKP (I), nomor seri faktur pajak (II), tanggal faktur (III), daftar barang yang dibeli (IV), Potongan harga (V), Jumlah PPN *Accurate* dan *hardcopy* harus sama (VI).

Gambar 31

II T rga : Rp 9.816 ANILLA 30 SAM IV 190.000 x 1 AGRIP FLU &BATUK PE 44.409 x 3 Rp 60.000 x 3 Potongan Harga : Rp 75.000 ROMAG DOUBLE ACTION 204.000.00 102.000 x 2 360.000,0 .655.227,0 .570.411, an Paia 157.041,00 x Dasar Per an Pajal BM (Paiak Penjualan Barang Me MUR, 16 September 2019 III os Iwan Atmadia

Hardcopy Faktur Pajak Pembelian

Sumber : Dokumen Perusahaan

b. Membuka program *Accurate* >> pilih "Buka" data

perusahaan

Gambar 32

Tampilan Membuka Data Perusahaan



Sumber : Data Perusahaan

c. Membuka data perusahaan yang akan dikerjakan, jika data yang digunakan ada di mesin lain maka isi nama server yaitu "123.456.7.89", dan nama berkas yang ada di server, lalu pilih "Ok"

Gambar 33

Tampilan Memasukkan Data Perusahaan



Sumber : Data Perusahaan

d. Masukkan user ID yaitu SUPERVISOR pada pengguna dan

kata kuncinya, lalu pilih "Ok"

Gambar 34

Tampilan Login Accurate

Kata Kunci 🛛 🔤	******	2		
Default Pengguna & Kata Kunci = supervisor	gguna & Ka	a Kunci = su	pervisor	

Sumber : Data Perusahaan

e. Pilih "Aktivitas" >> pilih "Pembelian" >> pilih "Faktur

Pembelian"

Gambar 35

Tampilan Menu Faktur Pembelian



Sumber : Data Perusahaan.

- f. Masukkan semua informasi sesuai dengan informasi yang tersedia. Hal-hal yang harus diisi dalam program *Accurate* adalah nama PKP yaitu PT MERDEKA (I) >> isi kolom *term number* dan *invoice number* dengan 0051941053169 (II) >> ganti tanggal pengirimannya menjadi 16 September 2019 (III) >> masukkan daftar pembelian yang terjadi (IV) >> masukkan jumlah diskon jika ada sesuai dengan fakturnya >> samakan jumlah dengan *Hardcopy* (V)
- g. Faktur pajak pembelian langsung dibayarkan dengan cara klik "Bayar Pemasok" yang terletak di *menu bar*.

Gambar 36

Hasil Input Faktur Pembelian

I fan Ionk V Prevedinan I Prevedinan I Prevedinan I Prevedinan I Antar I NIA I - faktar I I	T1 (9 Barang II 50012	Inv IPT MERCEKA JALAN HERDEKA NO. 10 JAKARTA BARAT SESZE] Belse: 0 UnryMales EFMAX: ANDR PROCESSE EFMAX: ANDR PROCESSE EFMAX: ANDR PROCESSE UNRYMEND SEA	I OR Pith Pesson + I I S P2 6 1		☐ Temasuk Pisjek e <u>Proze</u> <u>Oucc</u> Rp 20,000 Rp 70,000 Rp 80,000	T T T		Rann Feit S2153 Tems C.O.D Anourt Fig 100. Rig 140.	Amount in Steel Au Penbelan 10 10 10 10 10 10 10 10 10 10
repuedaan 2 repuedan 2 Pendedaan 3 Saket Tetap 3 Saket Tetap 2 Sakat 2 8 Sakat 2 8 Sakat 2 8 Sakat 2 9 Sak	11 19 Earang II Item NEW42 BV/1575 BV/0285 BV/0791 NEW679	PT MERDEKA JALAN MERDEKA NO. 10 JAKARTA BARAT 555.227 Briton 0 [Uarg Mala] Brosolu Addin Pack 12 S Culvindick So 6 Mil. Lundicck Synt Bild.	Dri Pith Pesanan ● ■ I Cy stearan 5 PC 2 6 1	✓ Kena Pajak	Temasuk Pajak Temasuk Pajak Poz Poz	(005194	Ter	e No. Invoice Dat EC0/2019 IB C 0.0 Ansurt Fig 100. Rg 140.	Constant
r Propusion	11 9 Barang II. Here NEW42 80/1575 80/0285 80/0791 NEW679	JALAN MERDEKA NO. 10 JAKARTA BARAT 95227 Brbss 0 Darp Malar 87 MASIK ANGIN PAOL 125 C LUWARCK 96 GML LUWIDCD 57 M EML UMIDCO 57 M EML		The	8 Pice Disc 1 Rp 20.000 Rp 70.000 Rp 8.000	T T	ren No. Trevelc 1057169 00519410 F0 Ter	e No. Invoice Dat 52159 16/03/2019 B Tens C.O.D Anourk Rp 100. Rp 140.	Anno Canada Cana
Fendekan a Aset Tetap 3 ostar 3 ostar 4 o	11 19 Barang IT. Herm NEW42 NV1575 NV0265 NV0791 NEW679	ANCARTA BRAAT ANCARTA BRAAT 555227 Betas: 0 [Ung Mails] Carageon B7 MASUK ANGH PACK 12 SC CARAHARD SG MM, LAMULCO SYN 63 ML LAMULCO SYN 63 ML		Ur The	4 Pice Disc 1 Rp 20,000 Rp 70,000 Rp 8,000	005194	Tar	Anount Rep 100 Rep 100 Rep 100 Rep 100 Rep 100	IGA09/2019 IGA09/2019
S Aset Tetap	1119Barang IT. NEW42 NV1575 NV0265 NV0791 NEW679	855.227 Betan 0 Uang Malia Cesopiko BY MASIK MARIK PADI 125 C CLAWARDO 5YR 60 ML LAMBUDD 5YR 60 ML LAMBUDD 5YR 60 ML	09 sature 5 PCS 2 6	U.	# Pice Disc 1 Rp 20.000 Rp 70.000 Rp 8.000	T T T	Ter	Ansart Rp 100, Rp 140,	Amours Amours 50 000 100 100 100 100 100 100
), pontar T), pontar T), e-Feiktur N N N N N N N N N N N N N N	#1 9 Barang II, NEW 42 N/1575 N/0265 N/0751 NEW 679	655.227 Beban: 0 Ulang Mala Cescopion B7 MASUK ANGIN PACH 12 SC CUAVANDR OS 60 ML LAMBUCD SY/R 63 ML UPROLACY/R 63 ML UPROLACY/R 63 ML	Qty sature 5 PCS 2 6	U.	# Pice Disc 1 Rp 20.000 Rp 70.000 Rp 8.000	T	Tar	Amount Rp 100, Rp 140,	Anoun 000 5N 000 000 1000
S RHA II e - Faktur H H H H H H H H H H H H H H H H H H H	#1 9 Borang II, NEW42 NV1575 NV0265 NV0791 NEW679	BES.227 Beban 0 Uang Maka B? MASUK ANGIN PACK 12 SC CLAWARK DS 60 ML LAMBUCD 5YP 60 ML UPROLAC VANILLA 10 SACHET	2ty satures 5 PCS 2 6 1	Ur The	2 Pice Disc 1 Rp 20,000 Rp 70,000 Rp 8,000	T T	Ter	Amount - Ro 100. Ro 140.	.000
i e-Faktur H H H H H H H H H H H H H H H H H H H	NEW42 NV1575 NV0265 NV0791 NEW679	CREOPERS B7 MASUK ANGIN PACK 12 SC CLAVAMOX DS 60 ML LAMBUCD SYR 60 ML UPROLAC VANILLA 30 SACHET	2ty sature 5 PCS 2 6	The second	2 Pice Disc 1 Rp 20,000 Rp 70,000 Rp 8,000	T.	Ter	Ansart Rp 100. Rp 140.	000 1000
14 14 15 16 16 16 16 16 16 16 16 16 16 16 16 16	NEW42 NV1575 NV0265 NV0791 NEW679	B7 MASUK ANUIN PACK 12 SC CLAVAMOK DS 60 ML LAMBUCID SYR 60 ML LIPROLAC VANILLA 30 SACHET	2 6		Rp 20.000 Rp 70.000 Rp 8.000	T		Pp 100, Rp 140,	.000
6 16 16 14 16 16 16 16 16 16	NV1575 NV0265 NV0791 NEW679	LAMBUCID SYR 60 ML LAMBUCID SYR 60 ML LIPROLAC VANILLA 30 SACHET	6	-	Rp 70:000 Rp 8:000	1		Ep 140.	000 1818
97 141 141 141 141 141 141 141 141 141 14	NV0265 NV0791 NEW679	UPROLAC VANILLA 30 SACHET	6	T1/	Flp 8.000				
14 14 14 14 14 14	NV0791 NEW679	LIPHOLAC VANILLA JU SACHET				-		Fip 48,	.000 11111
41 97 97 97	NEW679			1.4	Hp 190.000	T		Pip 190.	000 1000
N A M		MD/AGHIP FLU & BATUK PE	1		Hp 44,409			Hp 133,	227 1118
14 12 14	M185	NEPHRISOL-D 185 GR	3		Rp 60,000	1		Fig 180.	000
100	NV0785	USTEUNATE DAW 35MG 4KAP	1 KAP		Hp 300,000			Hp 300.	000 1111
<u>N</u>	9,2219	PHUMAIS DUDBLE ALTIUN	2 BUK		Hp 182,000	1		Hp 204)	1000 1111
Uter Markal	No FP Std	0051341053169 [16/	09/2013 関					Sub Tatal -	1.855
I Online Solution Center Excebook Page Mailing list CPSSaft website Al	Description T Akun Hutang P	Natang Usaha 🔹					Pajak Per	Discourt : Itanbahan Nilai : V Total :	3 * 84. 157. 1.727.4

Sumber : Data Perusahaan

 Masukkan semua informasi yang ada pada *purchase payment* dengan mengisi nomor form sesuai dengan nomor faktur pembeliannya yaitu 0051941053169 (I) >> ganti tanggal pembayaran menjadi 16 September 2019 (II) >> pilih cara pembayaran yang dilakukan dengan menggunakan kas (III) >> ganti *cheque date* yang mana tanggalnya harus selalu sama dengan tanggal pembayaran yaitu 16 September 2019 (IV)

Setelah *input* pembayaran pilih "Simpan & Tutup" (V). pada
 faktur pembelian pilih "Simpan & Baru"

Gambar 37

Hasil Input Pembayaran Atas Pembelian

Penjelajah	X [] [Perlu Diperbanyi 1]	🕼 🗋 Menu Penjel	lajah Accur 🔯 📰 Faktur P	embelian 865 🔯 💥 Pembayaran Pembelia 😂			
) Buku Besar	↔ <	🖉 Haput					
Kas Bank	Purchase Payn	nent				Rancanga 🔒 K	ie Layar 💌
Persediaan	(\$0012 PT M	ERDEKA	- IDR			Pembayaran Per	mbelian
Penjualan	Pererima JALA	N MERDEKA NO. 10	I			II Fam No 00519	41053169
Pembelian		ALA BANAL	0.00			Payment Date	1/2019
Aset Tetap	Bank 1000.0	1 Kas		III III		Ce	k Kasong
Daftar	Rate	1 Curany	ion -			Sakto Bank : (1871	0 162 474 90
RMA						Cheque No. :	
e-Faktur	Meno				1	Cheque Date 16/09	/2019
	Contraction and Contraction	Date		Parente La Consenta	Demonst Amount Div	Cheque Amount :	Rp 1,727,4
	2404-NT /DEX /190242155	U 8/e	08 Jan 2019	Page 6 (\$42,255)	Payment Amount Disc	Amount	Unyar
	2404/NT/DPK/190261274	02.344.2019	02.34.2019	Rp 0 Rp (1.619.570)			ň
	0051940503856	31 Jul 2019	31 Jul 2019	Rp 78,982 Rp (78,982)			
	0051940485220	31 Jul 2019	31 Jul 2019	Pp 246,500 Rp (346,500)			
	0051940794320	26 Agu 2019	25 Agu 2019	Rp 23.999,976 Rp (23.999.976)			
	0051941017248	12 Sep 2019	12 Sep 2019	Rp 4,675,720 Rp 4,675,720			
	0051941053169	16 Sep 2019	16 Sep 2019	Rp 1,727,452	Rp 1,727,452	Rp 0	
	0051941047170	15 Sep 2019	16 Sep 2019	Rp 3,311,000 Rp 3,311,000			
	0061977126650	17 Sep 2019	17 Sep 2019	Rp 3,254,856 Rp (3,254,854.08)			
nan							
User Manual							
Online Solution Center							
Facebook Page							
						V	
failing list							_
Mailing list CPSSoft website							
Mailing list CPSSalt website	Total Dwing : : -20.127.065.00	8 Total Discount :: 0	Total Payment: : 1.727.452		Simpen & Baru	Simpan & Tutup	*

Sumber : Data Perusahaan

 j. Hasil *input* pembayaran pembelian akan muncul tulisan
 "Paid" pada aktivitas faktur pembelian awal yang menandakan bahwa faktur pembelian tersebut telah terbayarkan, dan pada daftar pembelian dikolom nilai terbayarkan telah terisi nilai faktur.

Gambar 38

Tampilan Faktur Pembelian Dibayar

e engengen	* [Perlu Diperl	barui I. J 🔛 🗋 Menu Penjelajah Accur 🕅	3 💥 Faktur Pembelian Baru 🔛					
D Buku Besar	* *	🗈 🗂 Salin Transaksi 💌 🛅 Baya	r Pemasok 🔹 🛄 Transaksi berulang					
	Purchase	e Inv					Rancargan	Ko Lava
📷 Kas Bank	Vendor		08				Faktur Pemt	oelian 💌
🗮 Persediaan	\$0012	PT MERDEKA	🔹 🧊 Pilh Pesanan 🔹 🖌 Kena Pa	jak 🗌 Termasuk Pajak				
Penjualan		JALAN MERDEKA NO. 10			Fo	m No. Invoice No.	Invoice Date	Ship Date
Pembekan		JAKARTA BARAT			005194	FOR	16/05/2019 _10 16	Ship Via
🛱 Aset Tetap							COD •	
Daftar				P	AID		8	Amount
RMA	#119Barangi1.8	655,227 Beban 0 Uang Muka		-				
e-faktur	tem item i	Description	Qty solven	Unit Price Di	10.2	Text	Amount	5N.
2000 STOLEN	NEW42	B7 MASUK ANDIN PACK 12 SC	5 PCS	Hp 20.000			Hp 100.000 mm	
	INV1575	CLAVAMOR D'S 60 ML	2	Pip 70,000	1		Rp 140,000 mm	
	INV0265	LAMBUCID SYR 60 ML	6	Rp 8,000	т		Rp 48,000 mm	
	INV0791	LIPROLAC VANILLA 30 SACHET	1	Fp 190,000	1		Pp 190,000 mm	
	NEW/679	MDGAGRIP FLU & BATUK PE	3	Fip 44,403	T		Pp 133,227	
	M185	NEPHRISOL-D 185 GR	3	Pip 60.000	T		Pip 180,000 mm	
	INV0789	OSTEONATE DAW 35MG 4KAP	1 KAP	Pip 300,000	1		Pp 300.000 mm	
	A2219	PROMAG DOUBLE ACTION	2 BOK	Rp 102,000	1		Rp.204.000 mm	
	0440721	SUPERIER KRIEL OIL	4	Hip 160,000	(1)		Hp 360,000 MB	
Tautan	*							
User Manual Online Solution Cervier Facebook Page Maling St	No FP Std Description T	0051941053169 16/	19-2019 B			Sul Pajak Pertambel	a Total : Nicount% + an Nilai	1,655,227 84,816 157,041
Service of the servic		i daval li aba					Total -	1 727 452
CPS5alt website	Akun Hutang [H	and good and and a second second				11122	Total .	111112-0406

Sumber : Data Perusahaan

Gambar 39

Daftar Faktur Pembelian

] DaltarLaporan	-	au Paktur Pembel	ian [Ter											
🛊 Baru 🖌 Ubah		Jaous III Eiter	Berbar	u Print	Retur Çek									
Filter	×	No. Faktur	Tanggal	Form No.	Nona Pemasok	Nie Faktur	Down Payment	Nia Terbayar	kon Pembayar	PPh Ps.23	Retar	Outstanding	Jotuhi tempo	Keterangan
Carit		0051957407138	15 Sep 19	0051957487138	IPT KALLISTA PRIMA	298.760	0.	258.750	0	0	0		0 16 Sep 19	
of No. Faichur h		0051957487142	16 Sep 19	0051957487142	PT KALLISTA PRIMA	515.657	0	536.657	0	0	0		0 36 5ep 19	
Productor Habbar	-11	0051957487163	15 Sep 19	0051957487163	PT KALLISTA PRIMA	382.800	0	382.800	0	0	0		0 16 Sep 19	
<deskips paktur=""></deskips>	_	0051957487185	10 Sep 19	0051957487185	PT KALLISTA PRIMA	3.971.000	0	3.971.000	0	0	0		0 16 Sep 19	
emanok		0051957487227	18 Sep 19	0051957487227	PT KALLISTA PRIMA	12.434.950	0	12.434.950	0	0	0		0 15 Sep 19	
(Semua>		0051937655611	16 Sep 19	0051957655611	PT INDOCORE PERKASA	1.967.633	0	1.967.633	0	0	0		0 36 Sep 19	
lata Ilanor	-	005195766918	16 Sep 19	005195766918	PT DOS NEROHA	681.252	0	681.257	0	0	0		0 16 Sep 19	
are very.	-	003.1997969045	10 Sep 19	002192/969045	PT LOUS NERVENA	108.002	0	108.002	0	0	0		0 36 Sep 19	
(Senua >	1	0031938866966	to pep 19	002193686966	PT PERAPI UTAMA PHARMA	1.325.500	0	1.325.500	0	0	0		u 20 560 19	
Hanva vo film Lunas		0001360-459026	10 pep 19	0021963459026	PT UNLIED DILU CITAS	2.236.300	0	2.236.300	0	0	0		u se sep 19	
C Effor Tanonal		0031962459028	10 pep 19	0051965459028	PT UNLIED DILLO CITAS	9.447.240	0	9.447.240	0	0	0		0 15 Sep 19	
	THE .	000.0007798811	16 Cars 16	0001007708011	PT YOL CAPTA 14YA	135,443	0	120,447	0	0	0		0 10 East 10	
Dari 01/09/2019	周日	0091902735511	10 Sep 19	0001902735511	PI IRI SAPIA JATA	120.440	0	120.443	0	0	0		0 15 Sep 19	
s/d 30/09/2019	B	0061005053479	16 Ears 10	0061003931074	BY MENEA BYNAC ATEL	142,000	0	143.000					5 16 Eep 10	
		0061000061776	16 East 10	0001003932438	OT DOCA MITTA ABADI	470.054	0	430.064			0		0 16 Eao 10	
C. Calana		0061015000004	15 Een 10	0001009000014	DT DENTA VALENT	510.600	0	571 EV			0		8 16 Ceo 10	
(V) rakas	- 11	0001020014026	16 Cao 10	0001910099004	OT AN ICO IN ADCOUNTED TA	£3 005 560	0	67 006 557			0		0 16 Cap 10	
✓ Taghan	- 11	2019/2019/2019/2019/2019/2019/2019/2019/	10 Sep 19	0061920024926	DT MALED ALL ADDORS RELIGIA	7 694 930	0	7 654 970	0	0	0		0 20 Sep 29	
	- 11	0061920015271	16 Cen 10	00610200115221	PT AN COLUMN AD CON METRY A	571 000	0	671.000			0		5 15 Cap 10	
		0001920015271	to beb to	0001920019271	PT AROUND AN AROUN PEDICA	0/1.000	0	571.000					6 10 56D 10	
		0001920015270	10 Seb 10	0061920015276	PI ARQUICAT ARQUIT PEDUCA	2.903.630	0	2.903.630		0	0		0 30 Sep 19	
	- 1	0061920019206	16 Sep 19	0061920015288	ET AN COAH ADOON MEDICA	17.606.025	0	17.606.025	0	0	0		0 16 Sep 19	
		0001920015200	10 Sep 10	0001920015288	PT AND DOAT AROUT PEDICA	13.000.023	0	13.006.023			0		0 10 Dep 19	
		0001920010209	10 Sep 19	0061920015289	PT AND DO IN ADDOR MEDICA	1.001.000	0	1.001.000			0		0 35 565 19	
	- 21	0001920019043	10 Dep 19	0061920019640	TT ANNUAL AND AN AND AN AND AN	430.653	0	430.453		0	0		0 16 Jep 19	
		0001920023040	10 Jep 19	0001920023040	PT MIDDOWN AND UN PEDIDA	420,002	0	420.204			0		0 10 Sep 19	
		0061040110801	16 Ean 10	0061040110891	PT PADIT PADANG CLOBAL	3 417 000	0	3 432 000	0	0	0		5 16 Geo 19	
		0061058675718	16 San 10	0061058675718	DT NE (TTAD & MAXING COURSE)	11.467.280	0	11.467.200	0	0	0		0 16 540 19	
		0061058675710	16 San 10	0161058675710	DT NEITTADA MA SI MANDIDI	4.647.825	0	4 6 47 8 25	0	0	0		0 16 Can 10	
		006165867570	16 Sep 19	0061053675730	ET 18 ITTADA MA TI MANDET	2 796 250	0	7 704 250	0		0		5 16 Geo 19	
		0061050675721	16 Cap 10	0061058675721	PT NUTTADA MA TI MANOTOT	3.025.000	0	3.025.000		0	0		5 16 Cars 10	
		0061958675753	16 Sep 19	0061958675753	PT MUTTARA MAJU MANDIRI	12,836,760	0	32,836,760	0	0	0		0 16 Sen 19	
		0001923559271	17 Seo 19	0001923559271	PT RINA SAN PRIMA	425.452	0	426.452	0	0	0		0 17 Sep 19	
		0001923559326	17 Sep 19	0001923559326	PT RINA SAN PRIMA	1.122.000	0	1.122.000	0	0	0		0 175ep 19	
		<												
					Carroda A/2020 - Dan O	1 Anni 2020 + (+ 2	0.000 (and 2020				2.5	Defter Cahana S	IDEEVICOR	

Sumber : Data Perusahaan

3.3.1.2 PT Cemara Megah Sentosa

Tugas-tugas yang dilakukan untuk PT Cemar Megah Sentosa adalah

sebagai berikut:

1. Melakukan *Input* Retur Pembelian ke dalam Program *Accurate*.

Melakukan *input* retur pembelian untuk bulan November 2019 ke dalam program *Accurate* sebanyak 100 transaksi retur sesuai dengan *hardcopy* nota retur pembelian yang diberikan oleh klien. Dalam melakukan *input* retur pembelian tidak terdapat kendala, hanya dibutuhkan ketelitian dalam mencari nomor faktur yang ingin diretur dengan memperhatikan tanggal faktur saat terjadi pembelian. Langkah-langkahnya adalah sebagai berikut:

a. Menerima *hardcopy* retur pembelian yang diberikan oleh klien. Informasi yang harus dimasukkan: nama vendor (I), nomor faktur retur (II), tanggal faktur retur (III), retur atas faktur pajak nomor yaitu 010.001 18.35283769 (IV), daftar barang yang di retur (V), jumlah keseluruhan harus sama dengan *Accurate* (VI). pastikan jumlah PPN sama (VII)

Hardcopy Retur Pembelian

		NOTA RETUR	Nom	or 003/CM5-KB/XI/19
Atas Faktur	Pajak Nomor 010.000-19.4626598		Tanggal Fa	ktur Pajak : 24 MEI 2019
PEMBELI			and the second	Contraction (C. P.)
Nama	PT Cemara Megah Sentos			
Alamat	JL TAMAN SARI X BLOK D	G 5 NO. 20 RT 004 RW 007 KARAW	ACI TANGERANG BANTEN	
NEWE				
	41.171.820.1-412.000			
PENJUAL				
Nama	PT KITA BISA UNGGUL			
Alamat	IL. KAYU MANIS NO.10 KA	B TANGERANG BANTEN N	1	
NDWD				
THE WE	72.890.688.2-456.001			
No	Macam dan Jenis	Kwaritum	Harga satuan	Harga BKP yang
Unit	Barang Kena Pajak		menurut Faktur Palak (Rp)	dikembalikan (Rp)
1	LADA KOBE 3GR X 432 PCS RTG	204	081.02	139,0
1200			1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	
			and the second sec	
10 C			A CONTRACTOR OF THE	
1.1.1.1.1.1.1				
lumlah Harga B	KP yang dikembalikan			139
likurangi Poton	gan Harga		and the second s	11
asar Pengenaa	in Pajak			12
ajax Pertambah	an Nilai yang diminta kembali		and the second s	
nian Pengutar	iyan rayinan			14
			TANGERANG	7 November 2019
			. 00	Health
			100	121
			6.20	2420 2
			120	10/01
			YAJ	NBOEN
		10-11-12-12-1		and the second
ar ke - 1 : untu	ik Pengusaha Kena Pajak yang me	nerbitkan Faktur Pajak		Contraction of the second
	k Pembeli			
ar ke - 2 ; untu				

Sumber : Dokumen Perusahaan

 b. Setelah mendapatkan *hardcopy* retur pembelian dari klien, membuka data perusahaan yang akan dikerjakan pada program *Accurate* dengan cara pilih "aktivitas" >> pilih "pembelian" >> pilih "retur pembelian"

Tampilan Menu Retur Pembelian



Sumber : Data Peerusahaan

c. Masukkan semua informasi sesuai dengan informasi yang tersedia pada hardcopy retur pembelian seperti nama vendor yaitu PT KAMI BISA UNGGUL (I) >> isi kolom *return number* sesuai dengan yang ada di *hardcopy* nota returnya yaitu 003/CMS-KB/XI/19 (II) >> masukkan tanggal nota returnya pada tanggal 7 November 2019 (III) >> cari di daftar faktur pembelian yang memiliki nomor seri FP Std 0001946265984, lalu masukkan nomor fakturnya atas faktur pembelian tanggal 24 Mei 2019 di *receipt/invoice number* (IV) >> masukkan daftar retur pembelian yang terjadi beserta

dengan kuantitas, harga satuan, maupun total harganya (V) >> masukkan potongan harga jika ada (VI) >> samakan jumlah yang ada di *Accurate* dengan jumlah yang ada di *Hardcopy* nota retur pembelian (VII) >> pilih "simpan & baru" (VIII).

Gambar 3 12

Hasil Input Retur Pembelian



Sumber : Data Perusahaan

2. Melakukan Input Faktur Penjualan dan Penerimaan

Penjualan ke dalam Program Accurate.

Melakukan *input* faktur penjualan periode September - Desember 2019 sebanyak 965 transaksi penjualan ke dalam program *Accurate* sesuai dengan *softcopy* faktur pajak penjualan. Kendala dalam melakukan *input* faktur penjualan adalah nama barang yang dijual tidak ada di *database Accurate*, solusi yang dapat dilakukan yaitu menggunakan nama barang yang mirip untuk mendapatkan no. barang lalu nama barang diganti sesuai dengan *softcopy* faktur penjualan. *Input* faktur pajak penjualan selalu diikuti dengan penerimaan kas ke dalam program *Accurate* berdasarkan keterangan dari pembimbing lapangan. Langkah – langkah yang dilakukan untuk menyelesaikan tugas ini adalah sebagai berikut:

a. Menerima *softcopy* daftar faktur pajak penjualan yang diberikan oleh klien. Informasi-informasi yang harus dimasukkan ke dalam program *Accurate* adalah nama pelanggan (I), nomor faktur (II), tanggal faktur (III), daftar barang yang dijual dengan kuantitas dan harga (IV), besaran diskon atas penjualan tersebut (V). Jumlah PPN (VI).

Gambar 3 13

Softcopy Pajak Penjualan

) 🔚 🔊 - P - 💁) =		DESEMBER [Co	ompatibility Mode] - M	licrosoft Excel
Home Insert Page Layout	Formulas Data F	Review View Developer		
K Cut Calibri ▼ K Gopy K Format Painter Clipboard G Calibri ▼ B Z U ~ Format Painter Format Painter	9 • A A • <u></u>	s ● 參 · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	eneral * 5 * % • * * * * * * * * * * * * * * * * *	Conditional Formatting ▼
F9379 🔻 🔿 🏂 P	ILLOWS UBI 8GR X 300			
A	В	С	D	E
ACAN	10049	JL ALUMUNIUM NO.8	TANGERANG	KB00062
T				KB0030
				KB0043
				00071
				00059
				00111
				00071
				00075
				00076
				00074
				00042

Home -	Pisers P	lage Layout Formulas Data	Rattens Utem	Onveloper						ters anno 1			¥ - 1
A Cut	Cal	bei - 0 - A' A' 🗮 (Arap Sect.	General		-		1000	1 III	E AutoSum	27 33	
R Remain	в	Z g - 11 - 3 - A - #1		Marge & Cent	1- 5-4	1.1.1.52		sel Format C	eli inter	Delete Format	all ter.	Set & Find &	
A street to	ance	Test.	All second				Parmatter	g = as Table = Sty	fes *	2.2	Z Other	Filter - Select -	
Copostana	11		engenter.		174 <u>-</u> 7	19971	71	- Miles (1	un		and a	
AD37	. 62	Dr.	1		_	noonine p							Community Ra
D	E	+	G	1	1.	N	0	R	X	AC.	AD	AE	
	00074	PILLOWS OUREN EGR SOOPCS	11PAK X 20PCS	9/11/2019	54190908530	-120	363.64	-40,636.40	-1,309.04	-42,327.31	-4,233.73		-46,563
				Sebectel		480		174,545,60	5,236,37	144,309,23	16,930.92		186,240,15
						21,139		12.587,586.80	176.629.80	12,234,957.00	1.221,095.70		11.412.052.30
										-			
INGERANG N	1800062	BON CABELY 30 4 SGR	10PAK X 24PCS	9/9/2019	51190948997	3200	739.02	886,434,15	30,729.33	856,089.02	85,608.90		941,698
	480030	BONCABE LY 10 ORIGINAL	10PAK X 24PCS	9/9/2019	51190948997	240	739.02	177,363.63	6.145.82	171,217.81	17,121.78		188,340
	480043	BONCABE LY 15 ORIGINAL	10PAK X 24PCS	\$\9/2019	51290948997	3600	799.02	2,660,460.00	92,187.60	2,568,272.40	256,827.24		2,825,300
	00071	PILLOWS UBI BGR K 300	15PAK X 20PCS	9/16/2019	51290949528	2400	363.64	872,728.00	17,454.56	855,273.44	85,527.34		\$40,80
	00075	FILLOWS CONLAT BGR BODPCS	15PAK X 20	8/16/2019	5(190848528	2100	IV 363.64	763,687.00	15,2 14	748,364.26	74,836.43		825,20
	00059	#IN855 14GR	BEPC5	9/16/2019	51290949528	1260	727.27	916,363.56	18,327,27	814,036.25	89,803.63		567,54
	00111	PILLOWS COCOPANDAN BOR # 300	15 PAK X 20PCS	9/30/2019	5/190850571	1200	383.64	436,364.00	8,727,28	427,656.72	42,763.67		470,40
	00071	FILLOWS UBI BGR X 900	15PAK X 20PCS	9/33/2019	51290850571	1200	363.64	436, 364.00	8,727.28	427,636.72	42,763.67	MT	470,400
	00075	FILLOWS CORLAT BOR SODPCS	15FAK X 20PCS	9/93/2019	5/190950571	1800	353.64	654,546.00	13,090,93	841,435.08	64,345.51	AT	705,600
	00078	PILLOWS KELU BGR 300PCS	15PAK X 20PCS	8/50/2019	51280650571	1300	303.64	436,364.00	8,727.28	427,656.72	42,785.87		470,400
	00075	FILLOWS CORLAT KACANG 300	15PAK K 20PCS	9/50/2019	\$1390950571	1200	353.64	436, 364.00	8,727.28	427,656.72	42,785.67		470,400
	00074	FILLOWS DUREN BGR 300PCS	15PAK X 20PCS	9/33/2019	51290950571	1200	353.64	436,584.00	8,727.28	427,636.72	42,763.67		470,40
	00003	PILLOWS CONLAT BOR SOSPES	TRANK X 20PCS	8/17/2018	Second Second	Contraction of the	100.04	-1,272,215		-7,094.55	-725.46		-7,76
				Sance		3,600		1.309.092.00	25.181.84	1,282,900.16	128.291.01		1,411,201.17
				Subtotal	11	3,880		1.410.918.27	28.145.48	1,382,764,79	138.276.48		1.521.041.27
						18,580		9.105.443.61	236,626,28	8.869.817.35	886.983.72		9,756,821.07
NGERANG III	00109	SPONGE CORLAT 126R	JPAK K 20PCS	9/12/2019	51290949933	1900	727.27	1,309,090.80	39,272.72	1,269,818.08	126,983.81		1,356,800
	00055	RINBEE 140R	60PCS	9/12/2019	51190949533	6000	727.27	4,363,636.00	130,909.08	4,232,726.92	423,272.68		4,656,000
	00111	PILLOWS COCOFANDAN BOR X 300	15 PAK X 20PCS	9/28/2019	5/190950432	3000	363.64	1,090,912.00	32,727.30	1,058,182.70	105,818.27		1,164,001
	00071	PILLOWS UBI EGR X 300	15PAK X 20PCS	9/28/2019	51190950452	30000	363.64	30,909,500:00	327,278.00	10,581,827.00	1,058,382.70		11,640,000
#7 undefin	ed./ all												
12											100	C C 100 (-)	

Sumber : Dokumen Perusahaan.

Membuka program Accurate, membuka data perusahaan yang akan dikerjakan dengan cara Pilih "Aktivitas" >> pilih "Penjualan" >> pilih "Faktur Penjualan "

Gambar 3 14

Tampilan Menu Faktur Penjualan



Sumber : Data Perusahaan

Pada program Accurate yang harus diisi adalah masukkan nama pelanggan yaitu ACAN (I) >> isi kolom invoice number dan nomor PO dengan nomor

SI190950571(II) >> masukkan tanggal fakturnya maupun tanggal pengirimannya yang dimana tanggalnya selalu sama pada tanggal 30 September 2019 (III) >> masukkan daftar penjualan yang terjadi termasuk harga dan kuantitas yang dijual (IV) >> masukkan jumlah diskon jika ada (V) dan samakan jumlah PPN di *Accurate* dengan *softcopy* (VI)

Gambar 3 15

erkas <u>P</u> ersiapan <u>D</u> aftar	Aktifitas Laporan Jendela	Bantuan					
Penjelajah	× Faktur Penjualan	Cal Faktur Penjualan Baru					
Buku Besar		🚡 Salin Transaksi 👻 🖬 Transaksi berulang	Terima Bayaran 👻				
Kas Bank	Pelanggan	IDR				II	Rancangan
Persediaan	266748 ACA	Ship To	n Pengiriman 👻 🗹 Kena Pajak	🗌 Termasuk Pajak			Faktur Penjudan
Penjualan	ACAN	ACAN				SI190950571	SI150950571 30/09/2019
Pembelian	JL ALUMUNIUM NO.8 TANGERANG	JL ALUMUNIUM NO.8	L.:			1.	30/09/2019
Aset Tetap							Sho Via
Daftar							C.O.D •
RMA	#116 Barang Uang Muk	a 0					
e-Faktur	Item	Rem Description	Uly Satuan	Unit Price	Disc %	Tax	Amount SN
	000011	PILLOWS COCOPANDAN 9GR × 300	1,200 PCS	Rp 3	53.64	T	Rp 436,368
	00071	PILLOWS UBI 8GR × 300 15PAK × 20PCS	1,200 PCS	Rp 3	53.64 TV	T	Rp 436,368 IIIII
	00075	PILLOWS COKLAT 9GR 300PCS 15PAK × 20	1,800 PCS	Rp 3	53.64 IV	T	Rp 654,552
	00076	PILLOWS KEJU 8GR 300PCS 15PAK X 20PC	1,200 PCS	Rp 3i	53.64	T	Rp 436,368 HIII
	00073	PILLOWS COKLAT KACANG 300 15PAK X 20	1,200 PCS	Rp 3	53.64	T	Rp 436,368
	000/4	PILLOWS DUHEN BUH JUDPLS ISPAK X 20	1,200 PCS	нр з	51.64	1	Hp 436,368
autan	No FP Std	Si190950571 30/09/2019 🛃	1			Sub To	tal: 2 836 392 V
I User Manual Driline Solution Center Facebook Page Mailing list	Description]			Pajak Pertambahay Free Total Invoi	% 36,727,32 * 277,966 gH: 0 sce: 3,057,630,68
CP55olt website	Paramentang Hutang Us	aria a					
	Syarat Diskon 0			VII	Bagar 🛃 Cota	🖌 🛃 Simpan & Baru	🛃 Simpan & Tutup 🛛 💥 Batal
		Perioda 2/2020 - Davi	01 Februari 2020 s/d 20 Februa	6 2020		Daftar	Sebanai SI IDERVISIOR

Hasil Input Faktur Penjualan

Sumber : Data Perusahaan

Galari Bayar''
 Galari Bayar''

- e. Pada aktivitas penerimaan pembayaran penjualan ini, kolom yang harus diisi adalah nomor form sesuai dengan nomor faktur penjualannya yaitu SI190950571 (1) >> ganti tanggal pembayaran sesuai dengan faktur pembeliannya yaitu tanggal 30 September 2019 (II) >> cara pembayaran menggunkaan kas bandara (III) >> cheque date selalu sama dengan tanggal pembayaran yaitu tanggal 30 September 2019 (IV) >> cek jumlah pembayarannya (V)
- f. Setelah *input* pembayaran pilih "Simpan & Baru" lalu pada
 faktur pembelian pilih "Simpan & Tutup" (VI).

Gambar 3 16 Hasil *Input* Penerimaan Pembayaran Penjualan



Sumber : Data Perusahaan

g. Hasil *input* pembayaran terlihat di faktur penjualan terdapat tulisan *paid* dan pada daftar penjualan dikolom nilai terbayarkan telah terisi nilai jumlah, apabila belum terbayar akan muncul umur dari piutang.

Gambar 317

Hasil Faktur Penjualan Terbayar

	🗙 🍓 [Perlu Diperbarui !]	😂 🏪 Faktur Penjualan Si1 🔒						
🗅 Buku Besar	• • 0	🖺 Salin Transaksi 🔹 🗐 Transaksi berulang	Terima Bayaran 🔹					
Kas Bank	Pelanggan	IDR					Rancangan 🔓	Ke Layar
Persediaan	266748 ACAN	- Pih	Pengeiman 🔹 🗹 Kena Pajak	Ternasuk Pajak			Faktur Penjuala	n •
Penjualan	ACAN	ACAN				SI190950571	51190950521 30/09	/2019
Pembelian	JL ALUMUNIUM NO.8	JL ALUMUNUM NO.8 TANCERANG		Con IR			Ship Date	FOB
🛱 Aset Tetap		Traditions .		PAR			Tems 1	Sho Via
Daftar	-						• 0.0.3	•
RHA	#1 6 Barang Uang Mulia	0						
e-Faktur	Item	Item Description	Qty Saturn	Unit Price	Dire X	Tar	Anount	SN ^
eg e runtan	000011	PILLOWS COCOPANDAN 8GR × 300	1,200 PCS	Rp 363.64	т		Rp 436,368 IIIII	
	00071	PILLOWS UBLIGR X 300 15PAK X 20PCS	1,200 PCS	Rp 363.64	T		Rp 436,368 1010	
	0.0075	PILLOWS COKLAT 8GR 300PCS 15PAK × 20	1,800 PCS	Rp 363.64	Τ.		Rp.654,552 1010	
	0.0076	PILLOWS KEJU 86R 300PCS 15PAK × 20PC	1,200 PCS	Rp 363.64	T		Rp 436,368 1818	
	00073	PILLOWS COKLAT KACANG 300 15PAK × 20	1,200 PCS	Rp 363.64	T		Rp 436,368 IIIII	
	00074	PILLOWS DUREN 8GR 300PCS 15PAK × 20k	1.200 PCS	Rp 363.64	T		Rp 436,368 1818	(
Tautan 3	No FP Std	Si190950571 30/09/2019 🗎				Sub Tot	al : 2,836,392 1 = 56.727.32	v
Tautan 3 ② Uner Manual ③ Orine Solution Center ■ Facebook Page 3 Maling Int ④ CPSSoft website	No FP Std Description Akan Plutang Plutang Usah	51130350571 30,059,2019 <u>A</u>]			Sub Toti Discount Pajak Pertambahan Nii Freigt Total Invoic	al : 2,836,392 34 = 56,727,32 14: 277,566 14: 0 e : 3,057,630,68	

Sumber : Data Perusahaan

Gambar 3 18

Daftar Penjualan

	Lan La line	and the Post	Higher Frenz Pres	ters.				
\$1100250571	30/05/2019	6 256748	ACIN	1057 631 68:0	3067 630 68	and an in the second		
SUBURCES.	30/05/2019	0 301679	MAGA	34 645 8 % 55 0	14 6 25 10 2 20	5		
	30/08/2019	0 201893	FRAMAJ JAYA	10.034 685 68 0		0	201	
SIT 803505.29	30.03/2019	0 2104	TOKO NIAGA ABADI	14.064.681.21.0	14/06/4 0015-21	0	14	
51190950432	28/09/2819	0/201704	ASALIW	17.460 179 5-0	17 460 1744	DI	(BL)	
BH10050443	25/09/2013	0 10336	PANIPARAN	1504 471 79 0	3 504 473 79	0		
\$1190350448	28/09/2019	0 10336	PAMPAHAN	5.060 958 90.0	5, 36/1 KR0 All		0	
54100350433	29/09/2019	0,2104	TOKO NIAGA ABADI	6.691 529 74 0	4 691 929 74	Call.	6	
\$1190950330	25/03/2015	0 000901	TOKO BINTANG TERAN	6.519.407.23.0	6 518 457 23			
\$1190950204	25/09/2019	0 201965	PT MITRA GLOBAL IND	12876.622-0	13.875.822	0	1000	
\$11.90350175	24/03/2015	0 201610	HARMONY	4 504 450 09 0	4.504.450.09	0		
SR190950115	24/09/2019	0 301680	KOH ASANG	12.675.960 0	12,675,960	0	0	
\$11,90950156	24/09/2019	0 201877	FiaiHan	20,253,702 16:0	20.253.702.16	0	0	
\$1190950057	23/09/2015	6.301680	KOH ASANG	59549671.01 0	53 549 671 01	0	8	
\$1190950058	23/09/2019	0 301679	NAGA	43,762,578.61 0	43.762.578.61	0	0	
54590950113	23/09/2019	0 850484	PAULUS.	17,460,179.5 0	17,460,179.5	0	0	
\$1190950112	23/09/2019	0.010239	TOKO ACUN	23,290,107,24.0	23.290.107.24	0	0	
\$1190350085	23/09/2019	0 010947	TOKO ARIFIN	1.371.472.01 0	1.371.472.01	0	0	
\$1190950088	23/09/2019	0 010947	. 10K0 ARIFIN	3,136,522.05 0	3.136.522.05	0	0	
\$1190950007	23/09/2019	0.010947	TOKO ARIFIN	130.997.64 0	130.997.64	0	0	
\$1190949961	21/09/2019	0.201951	PT PRIMA SEXARKARS	10.095.102.05.0	10.895,183.86			
				699305210				
\$1190950021	21/09/2019	149 000092	TOKO GLORIA	4.505.199.55.0	4 506 199 66	0.	0	
51190945956	21/03/2019	0 2104	TOKO NIAGA ABADI	4,168,463,01.0	4,168,463,01	0	0	
\$1190943955	21/03/2019	0 2104	TOKO NIAGA ABADI	907.921.73.0	907,921,73	0		
\$1190949954	21/09/2019	0.2104	TOKO NIAGA ABADI	16.528.332.4.0	16.529.933.4	0	0	
\$1190949813	19/09/2019	0 001224	TOKO ANIS	1,799.041 0	1,799,041	0	0	
\$1190949612	19/09/2019	0 001224	TOKO ANES	1.387.695.6 0	1,367,536,6	0		
\$2190949911	19/09/2019	0.001224	TOKO ANIS	14,200,925,90,0	14,251,325,90	0	in the	
5/190949045	19/09/2019	0 000301	TOKO BINTANG TERAP	7,614,462,43 0	7534.462.43	0	0	
57190949755	18/03/2019	0.050484	PAULUS	17,460,179.5-0	17.400.579.5		10	
\$(190949637	18/09/2019	0 202091	PT MULLA PLANA FRICE	4,351,201,74-0	4.001.201.74	0	0	
5/190349632	18/03/2019	0.201951	PT PRIMA SEKARKARIS	1.901,110 0	2 10 00 00	0	0	
52190949528	16/09/2019	0 256748	ACIN	2,59,853,67,0	8.072.024 Pt	0	0	
54190349545	16/03/2019	0.10336	FAMPAHAN	5,823,021,71 0	5.02.2.021.73	0	e e	
5/190949491	14/09/2019	0.000092	TOKO GLOPIJA	1,902 432 36 0	4 000 000 0	0		
5/150949490	14/03/2019	0.000032	TOKO GLORIA	A 3958.8(5) 2 U	4.310 000 a			
			Periode 2/20.		- 5-0 23 / Render 2020			

Sumber: Data Perusahaan

3. Melakukan *Input* Pengeluaran Kas ke dalam Program *Accurate*.

Melakukan *input* pengeluaran kas untuk periode bulan Juli -Desember 2019 sebanyak 1500 transaksi ke dalam program *Accurate* sesuai dengan *hardcopy* bukti transaksi kas keluar yang diberikan oleh klien. kendala *input* pengeluan kas adalah terdapat nomor bukti yang sama dengan tanggal dan transaksi yang berbeda, solusi yang dapat dilakukan yaitu menambahkan angka 1 dibelakang nomor bukti yang seharusnya dengan persetujuan pembimbing magang. Langkah-langkah yang dilakukan untuk menyelesaikan tugas ini adalah sebagai berikut:

Menerima hardcopy bukti transaksi kas keluarnya yang diberikan oleh klien. Informasi yang harus dimasukkan ke dalam program Accurate adalah dibayarkan kepada (I), nomor bukti kas keluar (II), tanggal kas dikeluarkan (III), daftar uraian atas transaksi yang terjadi beserta dengan jumlah (IV), total dari kas keluar tersebut (V).

Hardcopy Bukti Kas Keluar



Sumber : Dokumen Perusahaan

b. Membuka program *Accurate*, lalu masuk sesuai dengan file *database* perusahaan yang akan dikerjakan dengan cara pilih

"Aktivitas">> pilih "Kas & Bank" >> pilih "Pembayaran".

Gambar 3 20

Tampilan Menu Kas & Bank



Sumber : Data Perusahaan

- c. Masukkan semua informasi sesuai dengan informasi yang tersedia pada bukti kas keluar seperti: *deposit to* yaitu dengan menggunakan kas bandara (I) >> voucher number sesuai dengan nomor bukti yang ada di *hardcopy* bukti kas keluar yaitu 157743 (II) >> ganti tanggal transaksi yaitu tanggal 21 Juli 2019 (III) >> isi kolom memo dengan Sabar/Bandi yang sesuai pada *hardcopy* bukti kas keluar (IV) >> *amount* sebesar IDR 20.000 (V) >> masukkan daftar pengeluaran yang terjadi (VI) >> samakan *payment* dengan *amount* yaitu harus sebesar IDR 20.000.
- d. Setelah itu pilih "simpan & baru" (VII). Maka pengeluaran kas yang telah disimpan dapat terlihat pada daftar pengeluaran kas.

Hasil Input Pengeluaran Kas



Sumber : Data Perusahaan

Daftar Pengeluaran Kas

Pembayaran [Terfilter]	8				
🔒 Baru 🕑 Ubah 🔂 Hay	pus 🔣 Filter, 🔂 Berbarul 🔒	Print		P	
Filter X	No.	Tanggal	Junlah	Keterangan	
Cari;	157749	31 30 19	70.000	(CEBV/KUT	
<no.></no.>	157748	31 74 10	15.000	HENDRA CLENUM	
< Keterannan >	15774	31 34 19	19.000	ABN 8 (ADTETH)	
	157745	31 34 19	10.000	DEDI/JAYA	
Filter Tanggal	157244	31 34 19	15.000	HOLD ADD	
Dari 01/07/2019	157743	31 34 19	20.000	SARAR RANDI	
H REPARENCE LE	157742	31 1/ 19	58,000	YOGA/WAWAN	
No Stinitora HI	157741	31 34 19	200.000	9481	
osong	157740	31 Jul 19	1.241.000	титк	
) Ya	157739	31 34 19	519.000	титик	
) Tidak	157738	31 34 19	250.000	OFFICE	
Semua	157737	30 Jul 19	12.000	SALES	
	157736	30 Jul 19	59.000	LUCKY/ENJUM	
	157735	30 Jul 19	25.000	ABOUL / ROY	
	157734	30 Jul 19	22.000	DEDI/PULUNG	
	157733	30 Jul 19	80.000	HOLIL/ADT	
	157732	30 Jul 19	20.000	SABAR,/WAWAN	
	157731	30 Jul 19	927.000	TITIK	
	157730	30 Jul 19	1.251.000	TITIK	
	157729	30 Jul 19	290.000	OFFICE	
	157728	29 Jul 19	6.000	SALES	
	157727	29 3,4 19	5.000	DEDI/ JAYA	
	157726	29 Jul 19	35.000	ASA/ ENJUM	
	157725	29 Jul 19	30.000	HENDRA C / ROY	
	157724	29 Jul 19	55.000	UDIN / ARIFIN	
	157723	29 Xd 19	25.000	ABOUL / AKBAR	
	157722	29 Jul 19	1.629.833	KONG UDIN	
	BIX.43	28 Jul 19	4.900.000	PEMBAYARAN PROFESIONAL FEE CPA JULI	
	157718	27 Jul 19	26.000	DEDI/PUUNG	
	157717	27 Jul 19	45.000	UDIN / ROY	
	157716	27 Jul 19	240.000	HENDRA C / ARIFIN	
	157715	27 3.0 19	55.000	YOGA/ ADI	
	157714	27 Jul 19	45.000	ABOUL / BANDI	
	157713	27 Jul 19	15.000	ASA / BANDI	
	157712	27 Jul 19	65.000	LUKI / JAYA	
	157711	27 3.4 19	1.179.000	тлк	

Sumber : Data Perusahaan

4. Melakukan *Input* Penerimaan Kas atas Pendapatan

lain-lain ke dalam Program Accurate

Melakukan *input* penerimaan kas untuk periode bulan Juli -Desember 2019 sebanyak 500 transaksi ke dalam program *Accurate* sesuai dengan *hardcopy* bukti transaksi kas masuk yang diberikan oleh klien. Langkah-langkah yang dilakukan untuk menyelesaikan tugas ini adalah sebagai berikut:

Menerima hardcopy bukti transaksi kas masuknya yang diberikan oleh klien. Informasi yang harus dimasukkan ke dalam program Accurate adalah diterima dari (I), nomor bukti kas masuk sesuai urutan, amount (II), untuk keperluan (III), tanggal kas diterima (IV).

Hardcopy Bukti Kas Masuk

SUDAH TER	CMS	BUKTI KA	S D/C NO
	Andi		
a second s			
UNTUK KEPERL	uan MOTORis DE	II	
UNTUK KEPERL		KASIR	TANGG 130/07 2019
UNTUK KEPERL		KASIR	TANGGL 30 07 2019
	PEMBUKUAN	KASIR	TANGG <mark>L 30 [0+ 2019] Yang Memberi</mark>

Sumber : Dokumen Perusahaan

 b. Lalu melakukan aktivitas pada program Accurate yaitu dengan cara pilih "aktivitas" >> pilih "kas & bank" >> pilih "pembayaran"

Gambar 3 24

Tampilan Menu Kas & Bank



Sumber : Data Perusahaan

c. Masukkan deposit to kas bandara (I) >> voucher number sesuai dengan tahun, bulan dan urutan yaitu BKM/19/07/03 (II) >> ganti tanggal transaksi yaitu tanggal 30 Juli 2019 (III) >> isi kolom memo dengan Andi yang sesuai pada hardcopy bukti kas keluar (IV) >> amount sebesar IDR 714.000 (V) >> masukkan sebagai pendapatan non operasional lainnya (VI) >> samakan payment dengan amount yaitu harus sebesar IDR 714.000 (VII) >> setelah itu pilih "simpan & baru" (VIII).

Gambar 3 25

Hasil Input Penerimaan Kas



Sumber : Data Perusahaan

 d. Penerimaan kas yang telah disimpan dapat terlihat pada daftar pengeluaran kas.

Gambar 3 26

Daftar Penerimaan Kas

_4 Baru [✔] Ubah [⊉t	sapus IIII, Fiter derbarui	Print			
Filter	× (10)	Tangpai	Juman 650 000 Janua	Keterangan	
arj:	Bidd (10 07 201	21 24 10	2 974 800 N R R		
< No. >	8/34/10/07/04	20 24 19	2.374.000 NURLENS		
< Keterangan >	Bith/19/07/03	20 34 19	714.000 ANDI		
The second second	Bit4/19/07/05	20 34 19	3.461.900 M IELENT		
Filter Tanggal	Bath/19/07/05	29.34 19	619.000 ANDI		
Dari 01/07/2019	BKM/19/07/07	27 34 19	752.000 ANDI		
-4 31070010	B(M/19/07/08	26 34 19	741.000 ANDE		
alo lottovisora II	BKM/19/07/10	25 34 19	3.041.200 NURLENT		
	BKM/19/07/09	25 34 19	655.000 ANDI		
	BKM/19/07/12	24 34 19	741.000 ANDI		
	BI04/19/07/11	24 Jul 19	2,952,100 NURLENI		
	BK04/19/07/14	23 Jul 19	758.000 ANDI		
	BKM/19/07/13	23 Jul 19	3.037.100 NURLENI		
	BKM/19/07/15	22 34 19	3.166.600 NURLENI		
	BKM/19/07/17	20 3ul 19	2.208.524 NURLENI		
	BK04/19/07/16	20 Jul 19	800.500 AND1		
	BKM/19/07/19	19 Jul 19	2.623.200 NURLENI		
	BKM/19/07/18	19 Jul 19	749.000 ANDI		
	Bi04/19/07/23	18 Jul 19	3.135.600 NURLENC		
	BK7M/19/07/22	18 Jul 19	766.000 ANDI		
	BK94/19/07/21	17 3/ 19	3.629.500 NURLENE		
	BKM/19/07/20	17 Jul 19	783.000 ANDI		
	BKM/19/07/25	16 Jul 19	1.020.000 A HERI		
	BK04/19/07/24	16 Jul 19	867.000 MOTORIS DK		
	BKM/19/07/27	15 Jul 19	816.000 ANDI		
	BKM/19/07/26	15 Jul 19	2.958.937 NURLENI		
	BKM/19/07/29	13 Jul 19	1.183.500 A HERI		
	BKM/19/07/28	13 Jul 19	3.996.500 NURLEND		
	BKM/19/07/32	12 Jul 19	1.168.000 A HERI		
	BKM/19/07/31	12 Jul 19	3.793.600 NURLENI		
	BKM/19/07/30	12 Jul 19	602.500 ANDI		
	BH04/19/07/35	11 Jul 19	2.512.600 NURLENI		
	BK04/19/07/34	11 Jul 19	600.000 ANDI		
	EKM/19/07/33	11 Jul 19	1.214.000 A HERI		
	BKM/19/07/38	10 Jul 19	608.500 ANDI		
	BK04/19/07/37	10 Jul 19	1.113.500 A HERI		

Sumber : Data Perusahaan

5. Meng-*input* Rekening Koran ke dalam Program Accurate

Melakukan *input* rekening koran untuk Oktober sampai Desember 2019 ke dalam program *Accurate* sebanyak 800 transaksi sesuai dengan *hardcopy* nota rekening koran bank yang diberikan oleh klien. Kendala dalam melakukan *input* rekening koran tidak ada, hanya dibutuhkan ketelitian dalam menulis nominal karena kalau terjadi kesalahan saldo akhir di *Accurate* dapat terjadi tidak sama dengan saldo akhir *hardcopy* rekening koran yang diberikan klien, maka terdapat cara yang dapat dilakukan yaitu saat *input* disetiap tanggal pada buku bank diperbaharui untuk cek saldo akhir, sehingga dapat meminimalisir kesalahan yang dapat terjadi. Langkah-langkahnya adalah sebagai berikut:

a. Menerima *hardcopy* rekening koran dari bank yang diberikan oleh klien. Informasi yang harus dimasukkan ke dalam program *Accurate* adalah tanggal terjadi transaksi (I), masukkan keterangannya untuk mengetahui transaksi apa yang terjadi (II), perhatikan mutasi yang terjadi apakah debet (DB) atau kredit (CR) yang mana apabila ada pembayaran maka di rekening koran debet sehingga mendebet kas dan mengkredit bank karena uang yang ada di bank keluar dan pencatatan jurnal kas yang ada di debit berfungsi untuk mentutup jurnal yang sebelumnya yaitu utang pada kas sehingga saldo kas pada perusahaan menjadi 0, karena saldo kas bank yang akan bertambah , masukkan jumlah mutasi yang terjadinya (III).

Hardcopy Rekening Koran

	IRMANES RAUM ST AND 15118 +++HOLD	*** #40968				
CEMARA KARAW/ JL. TAM/ 04 RW 0 TANGET I NDONI	MEGAII SENTOSA PT ACT NN SARI X BLOK DG 5 NO. 29 RT 97 RANG 15 117 ISTA			NG. REKENING I 10844 HALAMAN I 5 / 5 PERIODE I 30-06 MATA UANG I IDR	09621	5/D 31-07-19 280717
CATATAN • Apatolis o mengan a tercantur	axabah Gidak matalukkan senggahan ata ahir bulan bereunya, seadakh dangga n peda Laporan Muhasi Rakaning ini	s Laporan Mutaal Nakaning Ini sampal Ialah menyetujul segala Sala yang		 BCA berhek satisp saat melakukan koreas Laporen Mutaat Rekening 	apatria i	eda kasalahan pada
	VETE	BANGAN	CBG	MUTASI		SALDO
25/0	Z SETORAN TUNAT		8010	57,000,000.00		542,410,225.04
25/0	7 TARIKAN	0049108-1	0033	29,579,200.00 DB		501,583,122.04
25/0	7 TARIKAN TUNAI	0558749-0	0108	27,663,700.00 DB		
26/0	7 TARIKAN TUNAT 7 SWITCHING CR	TRANSFER DR DOB HENDRI HERMAWAN	0100	2,582,955.00		
26/0	SETORAN KLIRING BI	AWARKAT LIOI I 100	0108	9,800,000.00		
26/0	SETORAN KLIRING BI	#WARKAT LIOI ITOO	0108	3,300,000.00		
26/01	SETORAN KLIRING BI	WARKAT L:01 I:00	0108	22,600,000,00		540,202.377.04
26/01	TRSF E-BANKING CR TANGGAL :26/07	2607/FTSCY/W595051 16695178.00 RET 41-407, 515		16,696,178.00		
00.000	CETORAN	TRSE OR 5875046699	0108	11,620,600.00		
29/07	SETORAN TUNAL		0108	5,000,000.00		
29/07	TARIKAN	0508977-0 TRSF KE 3433007227	0108	93,055,500.00 08		480,463,655.04
30/07	SETORAN TUNAT		0108	44,000,000.00		
30/07 30/07	TARIKAN TUNAI TRSF E-BANKING CR	0608978-0 3007/FTSCY/WS95051 55178709.00 ELOW INTERNATIONAL	0108	88,001,100.00 08 55,178,709.00		
30/07	SETORAN KLIRING BI	WWARKAT L:01 1:00	0108	11,000,000.00		502,641,264.0
31/07	TARIKAN	0608979-0 TRSF KE 3433007227	0108	43,470,400.00 08	m	
31/07	SETORAN KLIRING BI	#WARKAT L:01 1:00	0108	4,350,000.00		
31/07	SETORAN KLIRING BI	WWARKAT L:01 1:00	0108	9,200,000.00		
31/07	SETURAN KLIRING BI	##ARKA1 1:01 1:00	OTOB	1,141,000.00		
31/07	CR KOREKSI BUNGA			311 13		
31/07	BUNGA			449,707.00		
31/07	PAJAK BUNGA			90,003.63 DB		474,191,878
		SALDO AWAL	1	268.108.475.04		
		MUTASI CR	12	1,490,346,225.13	88	
		MUTASI DB SALDO AKHIR BEA METERAI LU	INAS RP	1,264,262,821.63 474,191,878.54 6,000	36	

Sumber : Dokumen Perusahaan

b. Pilih "Aktivitas" >> pilih "Buku Besar" >> pilih "Bukti

Jurnal Umum"

Gambar 3 28



Tampilan Menu Buku Besar

Sumber : Data Perusahaan

c. Masukkan Voucher Number sesuai dengan persetujuan dari pembimbing lapangan yaitu BCA 01/29 lalu selanjutnya sesuai urutan dari nomor tersebut (I), ganti tanggalnya sesuai tanggal transaksi mutasi yang terjadi yaitu tanggal 31 Juli 2018 (II), masukkan jurnal aktivitas rekening koran yang sesuai yang sebelumnya sudah dijelaskan yaitu kas pada Bank BCA sebesar Rp28.779.000 (III), jumlah antara debet dan kredit harus sama (IV), periksa kembali jumlah antara yang

ada di program Accurate dengan yang ada di rekening koran,

dan pilih "Simpan & Baru" (V).

Gambar 3 29

Hasil Input Rekening koran

Notes from Average from Control Control Percent (2000)	Journal Vouche Journel Na. BCA829 01/29 Jate 31/07/2019	F I I Main Mate Umg			Rancargan 🔒 Ke Lapar Bula Aunat Umun
NOD- Bask 85.0 100000523 Pg. 520000 STOOMA LUMING IN NOD- Bask 85.0 10000523 Pg. 520000 STOOMA LUMING IN NOD- Bask 85.0 10000523 Pg. 114.200 STOOMA LUMING IN NOD- Bask 85.0 10000523 Pg. 202000 Fill STOOMA LUMING IN NOD- Bask 85.0 10000523 Pg. 202003 Fill STOOMA LUMING IN NOD- Bask 85.0 10000523 Pg. 202013 Fill STOOMA LUMING IN NOD- Bask 85.0 10000523 Pg. 402.023 Bask 85.0 1000052 NOD- Bask 85.0 10000523 Pg. 402.023 Bask 85.0 1000052 NOD- Bask 85.0 10000523 Pg. 402.023 Bask 85.0 1000052 NOD- Bask 85.0 10000523 Pg. 402.023 Bask 85.0 1000052 NOD- Bask 85.0 10000523 Pg. 402.023 Bask 85.0 1000052 NOD- Bask 85.0 10000523 Pg. 402.023 Bask 85.0 1000052 NOD- Pask 85.0 10000523 Pg. 402.023 Bask 85.0 1000052 NOD- Pask 85.0 10000523 Pg. 402.023 Bask 85.0 1000052 NOD- Pask 85.0 1000052	Account No.	Account Name	Debr	Design and a state of the state	Merra
NUMB State KG 198600000 The State State The State State State The State State State The State State State State The State State State The State State State The State State State The State State State State The State State State State The State State State The State State State The State State State The State State State The State State State The State State State State State The State State State State State State The State St	000.04	Bank BCA 100409629	Ba 4 350 000	SETOBAN CI BING BI	Im
NUMBOR Reg 150, 108 (1985) % 151, 108, 2013 SET (1984) NUMBOR % 207,000 % 207,000 % 207,000 NUMBOR <	000.04	Rava BCA 1004809629	Re 9,200,000	SETORAN KLIRING BI	
VIDEOIT Fig.2077600 Fig.2077600 VIDEOIT Fig.2007 (VIDEOITS) Fig.2007 (VIDEOITS) VIDEOIT Big.2002 (VIDEOITS) Fig.2002 (VIDEOITS)	000.04	Bank BCA 1054839629	Fig 1 141 000	SETORAN ELIPING BI	
NUMBER Part (EX.) 1084-0000 Part (EX.) 1084-0000 NUMBER Bark (EX.) 1084-0000 Fig. (X) 2010.0 NUMBER Fig. (X) 2010.0 Fig. (X) 2010.0	000.01	Kas Bandara	Fip 29,779,400		
U0004 Bask KG (MedReC) Psychiatric Private Revail 00004 Psychiatric Private Revail Revail Psychiatric Private Revail 00004 Psychiatric Private Revail Revail Psychiatric Private Revail 00004 Psychiatric Private Revail Revail Psychiatric Private Revail 0004 Psychiatric Private Revail Revail Psychiatric Private Revail 0004 Psychiatric Private Revail Psychiatric Private Revail 0004 Psychiatric Private Revail Psychiatric Private Revail	000.04	Bank BCA 1064499629		Fig. 30,000 BUAYA AZH	
Z0002 MacAdmission/Level Pp.120.001.03 00004 Earch (Strategy) Ep.46.40.207 ExtraCol 00014 Earch (Strategy) Ep.46.40.207 Ep.46.40.207 00014 Earch (Strategy) Ep.41.01 Ep.45.00.40.207537 Eb.06.4 00014 Earch (Strategy) Ep.41.01 Ep.45.00.40.207537 Eb.06.4 00104 Earch (Strategy) Ep.41.01 Ep.45.00.40.207537 Eb.06.4	000.04	Bank BCA 1084409629		Rp 90.003.63 FIAJAK BUNGA	
00004 Bask KA 1984/95625 Reg 449.50 ⁹ RUAGA 10004 Bask KA 1984/95625 Reg 20113 Reg 400.0015 RudoA 20005 Predgate Bask Reg 1004 Predgate Bask Rote	290.02	Beban Adhiristrasi Barik	Fip 120.003.63		
1000.04 Best KGA 1084/05KSY Pp 211.13 CHAORESE BINGA 100.01 Producese Buogalises. Pp 20.01.13 Pp 20.0	000.04	Bank BCA 1004409629	Rp 449.707	BUNGA	
7/001 Producer Bogs Bask Rep (0.0111.1)	000.04	Bank BCA 1084409629	Rp 311.13	CR KOREKSI BUNGA	10
IV	100.01	Pendapatan Bunga Bank		Rp 450.018.13	2
					IV
					19

Sumber : Data Perusahaan

d. Pilih "Aktivitas" >> pilih "Kas & Bank" >> pilih "Buku

Bank"

Gambar 3 30

Tampilan Menu Buku Bank



Sumber : Data Perusahaan

e. Memastikan Saldo akhir bulan pada Accurate sama

dengan saldo akhir hardcopy rekening koran

Gambar 3 31

Saldo Akhir Rekening Koran di Accurate

Dark DUA 1004403523	 IDR Dat 07/07/2019 R and 31/07/2019 R Part Debaus 				
Tang	Celi Katerangan	Penanakan (Dr)	Pengeluaran (Cr)	Saldo	Testonal
22 Jul 2019 BCA629 0	TRSFDR	11,093,006.00		553,407,054.04	
22.Jul 2019 BCA629.0.	TRSF DR	5.047.058.00		558,454,112.04	
22 Jul 2019 BCA629 B	TRSF DR	16,239,208.00		574,693,312.04	
22 Jul 2019 BCA629 0	TARIKAN TUNAI		102.465.300.00	472,228,012.04	
23 Jul 2019 BCA629 0	PT CEMERLANG MAJU		50,000,000.00	422,228,012.04	
23.Jul 2019 BCA629.0	BA JASA E-BANKING		5,000.00	422,223.012.04	
23-Jul 2019 BCA629.0	SETORIAN	337,476.00		422,560,488.04	
23-Jul 2019 BCA629 0	SETORAN KURING BI	14,500,000.00		437,060,498.04	
23-Jul 2019 BCA629.0	SETORAN KURING BI	6.000,000.00		443,060,498.04	
23-Jul 2019 BCA629.6	SETORAN KURING BI	7,724,000.00		450,784,488.04	
23 Jul 2019 BCA629 0	SETORAN KURING BI	24,827,000.00		475,611,498.94	
23 Jul 2019 BCA629 0	ELOM INTERNASIONAL	55.178.70E.00		530,790,196,04	
24 Jul 2019 BCA629 0	MITRA GLOBAL INDOJ	11,360,321.00		542,150,517.04	
24 Jul 2019 BCA629 0	SETORAN KURING BI	5,197,419.00		547.347.936.04	
24 Jul 2019 BCA629 0	YAYASAN DAARUL QUR /PLAZA MANDI	3.799.576.00		551,147,512.04	
25 Jul 2019 BCA629 0	LIWAYWAY PT		78,007,400.00	473,140,112:04	
25 Jul 2019 BCA629 0	DUA KEUNCI PT	12,270,113.00		485,410,225.04	
25-Jul 2019 BCA629 0	SETORANI TUNAI	57,000,000.00		542,410,225.04	
25 Jul 2019 BCA629 0	TARIKAN		29,579,290.00	512,831,025.04	
25 Jul 2019 BCA629 0	TARIKAN TUNAI		11,247,903.00	501,583,122.04	
26 Jul 2019 BCA629 0	TARIKAN TUNAI		27,663,700.00	473,919,422.04	
26 Jul 2019 BCA629 0	HENDRI HERMANIAN /PLAZA MANDI	2,582,955.00		476,502,377.04	
26.Jul 2019 BCA629 0	SETORAN KURING BI	9,900,000.00		496,302,377.04	
26-Jul 2019 BCA629 0	SETORAN KURING BI	3,300,000.00		489,602,377.04	
26-Jul 2019 BCA629 0	SETOPAN KUPING BI	28,000,000.00		517,602,377.04	
26-Jul 2019 BCA629 0	SETORAN KURING 81	22,600,000:00		540,202,377.04	
29-Jul 2019 BCA629 0	KOBE BOGA UTAMA PT	16.696,178.00		556.898.555.04	
29.Jul 2019 BCA629.0	SETORAN	11,620,600.00		560,519,155.04	
29 Jul 2019 BCA629 0	SETORAN TUNAI	5,000,000.00		573,519,155.04	
29-Jul 2019 BCA629 0	UMAYWAY PT		\$3.055.583.00	480,453,655.04	
30 Jul 2019 BCA629 0	SETORAN TUNAL	44,000,000.00		524,463,655.04	
30.Jul 2019 BCA629.0	TARIKAN TUNAI		88,001,100.00	436,452,555.04	
30 Jul 2019 BCA629 0	ELOM INTERNATIONAL	55,778,709.00		491,641,264,04	
30.Jul 2019 BCA629.0	SETOPAN KURING BI	11,000,000.00		502,641,264.04	
31 Jul 2019 BCA629 0	UWAYWAY PT		43,470,400.00	459,170,854,04	
21 Jul 2019 BCA629 0	SETORAN KURING BI	4,350,000.00		463,520,964,04	
31 Jul 2019 BCA629 0	SETORAN KURING BI	5,200,000.00		472,720,854,04	
31 Jul 2019 BCA629 0	SETORAN KURING BI	1,141,000.00		473,861,864.04	
31 Jul 2019 BCA629 0	BIAYA ADM		30,000.00	473,831,864.04	
31 Jul 2019 BCA629 0	PAJAK BUNGA		90.003.63	473,741,850.41	
31 Jul 2019 BCA629 0	BUNGA	449,707.00		474 191 567 41	
0.003400 0.002400	CD K DDEKSI DI INGA	211 12		474 101 070 E4	

Gambar 3 32

Saldo Akhir di *Hardcopy* Rekening Koran



Sumber : Dokumen Perusahaan

3.3.2 Kendala yang Ditemukan

Selama pelaksanaan kerja magang terdapat kendala yang ditemukan, yaitu adalah saat melakukan proses *input* faktur pembelian dan faktur penjualan, daftar barang yang ada di faktur pembelian dan faktur penjualan tidak tersedia di *database Accurate*, dan saat melakukan *input* pengeluaran kas terdapat nomor bukti yang sama.

3.3.3 Solusi atas Kendala yang Ditemukan

Solusi yang dapat dilakukan atas kendala yang ditemukan adalah membuat daftar barang pembelian atau menggunakan nomor barang yang mirip lalu diganti dengan nama seharusnya yang tidak ada pada *database Accurate* sesuai dengan persetujuan pembimbing magang, dan dalam melakukan input pengeluaran kas pada nomor bukti menambahkan angka 1 setelah nomor bukti sebenarnya contohnya : 157743.1 sesuai dengan persetujuan pembimbing magang.