

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1				<b>KAS</b>						
2				Bulan Januari 2004						
3	2	TANGGAL	KODE	BANK	URAIAN	AKUN	AKUN	KAS	KAS	SALDO
4	3	PEMBAYU	BKK			DB	KR	DEBIT	KREDIT	
5	4									
6	5	01-Jan-04			Saldo awal			2.500.000		2.500.000
7	6	02-Jan-04	1-130-Toko A	BKM0001	Terima pembayaran piutang dari Toko A	1-110	1-130	14.375.000		16.875.000
8	7	02-Jan-04	1-130-Toko B	BKM0002	Terima pembayaran piutang dari Toko B	1-110	1-130	12.500.000		29.375.000
9	8	02-Jan-04	1-130-Toko C	BKM0003	Terima pembayaran piutang dari Toko C	1-110	1-130	16.250.000		45.625.000
10	9	03-Jan-04		BKK0001	Simpan kas di Bank				43.125.000	2.500.000
11	10	04-Jan-04	1-130-Toko D	BKM0004	Terima pembayaran piutang dari Toko D	1-110	1-130	13.125.000		15.625.000
12	11	04-Jan-04	1-130-Toko E	BKM0005	Terima pembayaran piutang dari Toko E	1-110	1-130	15.000.000		30.625.000
13	12	04-Jan-04	1-130-Toko F	BKM0006	Terima pembayaran piutang dari Toko F	1-110	1-130	17.500.000		48.125.000
14	13	05-Jan-04		BKK0002	Simpan kas di Bank				45.625.000	2.500.000
15	14	13-Jan-04	1-130-Toko C	BKM0007	Terima pembayaran piutang dari Toko C	1-110	1-130	15.000.000		17.500.000
16	15	13-Jan-04	1-130-Toko A	BKM0008	Terima pembayaran piutang dari Toko A	1-110	1-130	23.625.000		43.125.000
17	16	14-Jan-04		BKK0003	Simpan kas di Bank				40.625.000	2.500.000
18	17	15-Jan-04	1-130-Toko E	BKM0009	Terima pembayaran piutang dari Toko E	1-110	1-130	11.875.000		14.375.000
19	18	15-Jan-04	1-130-Toko B	BKM0010	Terima pembayaran piutang dari Toko B	1-110	1-130	25.625.000		40.000.000
20	19	16-Jan-04	1-130-Toko D	BKM0011	Terima pembayaran piutang dari Toko D	1-110	1-130	13.750.000		53.750.000
21	20	16-Jan-04	1-130-Toko A	BKM0012	Terima pembayaran piutang dari Toko A	1-110	1-130	12.500.000		66.250.000
22	21	16-Jan-04		BKK0004	Simpan kas di Bank				63.750.000	2.500.000
23	22	25-Jan-04		BKK0005	Pembayaran rekening listrik	6-012	1-110		200.000	2.300.000
24	23	25-Jan-04		BKK0006	Pembelian supplies kantor	1-170	1-110		1.100.000	1.200.000
25	24	27-Jan-04		BKM0013	Penarikan kas di Bank	1-240	-	25.000.000		26.200.000
26	25	28-Jan-04		BKK0007	Pembelian 1 unit komputer	1-240	1-110		2.000.000	24.200.000
27	26	28-Jan-04		BKK0008	Pembayaran rekening telepon	6-012	1-110		1.500.000	22.700.000
28	27	28-Jan-04		BKK0009	Biaya administrasi lainnya	6-019	1-110		1.500.000	22.550.000
29	28	29-Jan-04		BKK0010	Pembayaran biaya angkut/penjualan	6-018	1-110		3.750.000	18.800.000
30	29	29-Jan-04		BKK0011	Pembayaran biaya promosi	6-018	1-110		1.500.000	17.300.000
31	30	31-Jan-04		BKK0012	Pembayaran gaji karyawan	6-011	1-110		13.500.000	3.800.000
32	31									

Gambar 5.6