

Nama : Arnesta Az Zahra

NPM : 2313031066

Date

1.) Buatlah ayat jurnal untuk mencatat transaksi yang berhubungan dengan kas kecil untuk bulan april.

Jawab:

Carolyn Keane Inc

Jurnal

Per - April

(dalam dollar)

Tanggal	Keterangan	Debet	Kredit
April 1	Kas kecil	200	
	Kas di bank		200
10	Beban pengiriman barang	60	
	Perlengkapan	25	
	Beban perangko	33	
	I.O.U dari karyawan	17	
	Beban rupa-rupa	36	
	Selish kas	2	
	Kas kecil		173
20	Kas kecil	100	
	Kas di bank		100

• Catatan kas kecil :

1. total kas digunakan :

Dana kas kecil - total nilai akhir

\$200 - \$27 = \$173

2. Akun tambahan selish kas (\$2)

Adanya akun tambahan ini di debet adalah untuk menyesuaikan dg saldo dana kas kecil yang dipakai

2.) - Buatlah rekonsiliasi bank dari saldo perbank dgn saldo Perbuku sampai saldo kas yang benar

Date

Angela Lansbury Company

Rekonsiliasi bank

Periode - 30 Juni

(A)

Saldo pelaporan, bank (akhir periode)	\$ 8.650
Ditambah:	
Deposito bulan Juli	2.350
Dikurangi:	
Cek-cek yang beredar	(1.000)
Saldo kas yang tepat	\$ 9.900
Saldo - per pembukuan	\$ 9.250
ditambah:	
Nerel tagih bulan Juli	1.000
dikurangi:	
Beban jasa bank	(15)
Cek kosong	(335)
Saldo kas yang tetap	\$ 9.900

Angela Lansbury Company

Jurnal Umum

Per - 30 Juni

Keterangan	Debet	Kredit
Kas kecil	1.000	
Wejel ditagih		1.000
Beban jasa bank	15	
Kas		15
Piutang usaha	335	
Kas		335