

Nama : Arizrah Sabrina

NPM : 2413031049

Kelas : 24 B

Mata Kuliah : Akuntansi Keuangan Menengah

1. Kas Kecil

Tanggal	Keterangan	Debit (Rp)	Kredit (Rp)
April 1	Kas kecil	200	
	Kas di bank		200
10	Beban pengiriman barang	60	
	Pertangkapan	25	
	Beban Prangko	33	
	I.O.U. dari karyawan	17	
	Beban rupa ²	36	
	Selisih kas	2	
	Kas di bank		173
20	Kas kecil	100	
	Kas di bank		100

2. Rekonsiliasi bank & ayat IP yang sesuai

a. Rekonsiliasi

Ang. Lansbury Company

Rekonsiliasi bank

Per 30 Juni

Saldo per laporan bank (akhir periode)

\$ 8.650

Saldo bulan Juli

\$ 2.350

Cek yang beredar

\$(1.100)

\$ 9.900

Saldo per pembukuan

\$ 9.250

wesel tagih bulan juli

\$ 1.000

Beban jasa bank

\$(15)

Cek kosong

\$(335)

\$ 9.900

b. Ayat Jurnal Umum

Tanggal	Keterangan	Debit (Rp)	Kredit (Rp)
Juni 31	Kas	1.000	
	Wesel tagih		1.000
31	Beban jasa bank	15	
	Kas		15
31	Piutang usaha	335	
	Kas		335
	Jumlah	1.350	1.350