

**LAPORAN KEGIATAN
TUGAS PROJEK PENGANTAR AKUNTANSI
PENYUSUNAN LAPORAN KEUANGAN
“PT FORESTCITRA SEJAHTERA”**



Kelompok 1

Muhammad Syahreza Putra	(2110112056)
Syakila Amalia Lihawa	(2110112058)
Angela Dewita Ayu	(2110112064)
Raihanah Nadrah	(2110112065)
Kanidia Andini	(2110112072)
Afra Aulia	(2110112080)

Dosen Pengampu

Dr. Erna Hernawati, Ak, CPMA, CA.

Program Studi S1 Akuntansi

Fakultas Ekonomi dan Bisnis

Universitas Pembangunan Nasional Veteran Jakarta

BAB I

PENDAHULUAN

A. Latar Belakang

Pandemi Covid-19 membawa banyak dampak bagi Indonesia di berbagai bidang, salah satunya bidang ekonomi. Berbagai kalangan pun merasakan dampak dari pandemi covid-19, baik pemerintah, perusahaan, pekerja, dan masyarakat lainnya. Bagi beberapa perusahaan, pandemi covid-19 menjadi penyebab produktivitas yang dijalankan menurun. Banyak perusahaan yang mengalami penurunan produksi, pemasukan, dan laba karena disebabkan oleh keterbatasan untuk memperoleh sumber daya yang dibutuhkan. Penerapan PSBB dan PPKM yang dilakukan oleh pemerintah membatasi akses untuk memperoleh sumber daya hingga untuk memasarkan produk perusahaan. Dampak tersebut menyebar sehingga para pekerja juga ikut merasakannya. Banyak pekerja yang dikurangi penghasilannya dan bahkan diberhentikan karena perusahaan tidak mempunyai cukup dana untuk memberi gaji para pekerja. Dengan demikian, banyak pekerjaan yang menganggur akibat adanya pandemi covid-19 ini.

Salah satu solusi untuk mengatasi keterbatasan lapangan pekerjaan ini yaitu dengan mendirikan usaha mikro, kecil, dan menengah (UMKM). Kehadiran UMKM dapat terus menjadi pendorong dan penggerak perekonomian Indonesia agar tetap berjalan. Berdasarkan data dari Kementerian Koperasi dan Usaha Kecil Menengah (UKM), terdapat 64.194.057 UMKM di Indonesia dan 116.978.631 tenaga kerja yang dipekerjakan pada tahun 2018. UMKM terus berkontribusi besar terhadap pendapatan negara. Banyak masyarakat yang terselamatkan ekonominya dengan adanya UMKM baik memiliki UMKM sendiri maupun dipekerjakan dalam UMKM yang didirikan. Masing-masing UMKM memiliki kriteria dan karakteristik yang sesuai dengan ukuran usahanya. UMKM dapat berbentuk perusahaan dagang, perusahaan jasa, dan perusahaan manufaktur. UMKM juga terdiri dari berbagai bidang usaha, mulai dari kuliner hingga pariwisata.

Dalam membangun dan mengembangkan UMKM, diperlukan perencanaan dan manajemen yang terstruktur agar dapat bersaing dan bertahan lama. Kadang kala, seseorang yang ingin membuka bisnis membutuhkan jasa konsultan untuk menentukan arah dan perencanaan yang baik untuk bisnisnya tersebut. Proyek ini mengambil objek PT Forescitra Sejahtera, sebuah perusahaan yang menyediakan layanan jasa konsultasi manajemen bisnis. Perusahaan ini juga menyediakan layanan pendidikan dan pelatihan manajemen berbagai bidang. Sebagai perusahaan yang sudah berdiri lama, PT Forescitra Sejahtera juga

harus tetap mempertahankan eksistensi dan kepercayaan masyarakat dengan memiliki laporan keuangan yang aktual dan kredibel.

B. Tujuan Projek

1. Melatih berpikir kritis dalam membuat, menganalisis, dan menginterpretasikan laporan keuangan perusahaan jasa
2. Melatih kerja sama, komunikasi, dan negosiasi secara professional dengan mitra
3. Melatih berpikir kritis dan kreatif dalam menyelesaikan suatu masalah yang komprehensi

BAB II

PROFIL PERUSAHAAN

A. Sejarah Perusahaan

PT Forestcitra Sejahtera adalah embrio dari Divisi Pengembangan Sumber Daya Manusia PT Mutuagung Lestari. Kemudian atas pertimbangan pengembangan usaha, profesionalisme, dan independensi lembaga, berdirilah PT Forestcitra Sejahtera tanggal 26 Juli 1995 di Wijaya Grand Center Blok E 18-19 Jl. Wijaya II - Jakarta Selatan.

Pada tahun 2016, dalam rangka penguatan visi dan misi sebagai lembaga pendidikan dan pelatihan terdepan disegala bidang PT Forestcitra Sejahtera memperkenalkan diri dengan branding Mutu Institute sekaligus meneguhkan komitmen manajemen untuk fokus secara total pada pengembangan sumberdaya manusia melalui penyediaan jasa pendidikan dan pelatihan di bidang pertanian, kehutanan, lingkungan, K3, *sustainability*, sistem manajemen, laboratorium, teknologi informasi, dan bidang lainnya.

Hingga kini MUTU Institute selalu berupaya mengembangkan diri dengan melakukan kerjasama dan mendapatkan pengakuan dari beberapa organisasi nasional maupun internal nasional seperti Kementerian Ketenagakerjaan RI, Kementerian Pertanian RI, PECB Group Inc., dan lainnya. Dengan pengalaman lebih dari 20 tahun, didukung oleh sumberdaya manusia yang kompeten dan profesional, dan kurikulum pelatihan yang dibuat sedemikian rupa untuk memudahkan penerimaan materi ajar, MUTU Institute telah dipercaya oleh berbagai perusahaan dan instansi pemerintah untuk memberikan berbagai macam pendidikan dan pelatihan sesuai kebutuhan.

Visi: “Menjadi lembaga pendidikan dan pelatihan terdepan, dengan menghasilkan kompetensi yang handal dan terpercaya, yang diterima secara nasional dan global”

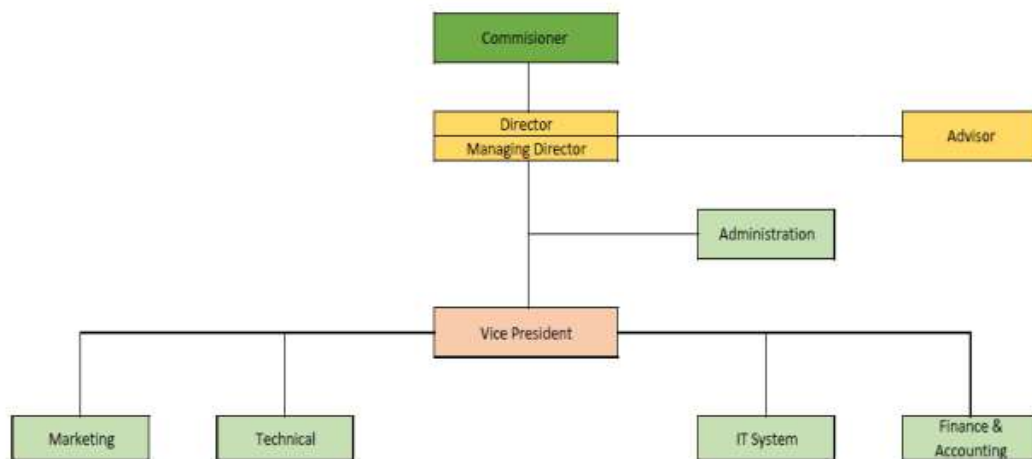
Misi:

1. Menyediakan jasa di bidang pelatihan bagi sektor pemerintah, BUMN, universitas, dan swasta untuk melengkapi kompetensi (pengetahuan dan kemampuan) organisasi.
2. Merancang silabus yang berkaitan dan berpadanan dengan kebutuhan organisasi (*link and match*)
3. Menempatkan tenaga pengajar yang kompeten dan profesional di bidangnya;
4. Menerapkan sistem pembelajaran dan pelatihan yang aktif, interaktif, inovatif, dan menyenangkan.

5. Tampil terdepan dalam memberikan informasi terkait perkembangan pengetahuan terbaru.
6. Selalu memberikan pelayanan yang terbaik untuk kepuasan pelanggan.

B. Struktur Perusahaan

Struktur organisasi PT. Forestcitra Sejahtera (Mutu Institute) pada tahun 2021 digambarkan pada bagan sebagai berikut ini.



Susunan manajemen terdiri dari Director, Managing Director, dan Advisor. Kelengkapan personil operasional terdiri dari Vice President, Marketing, Teknis, IT System, dan Keuangan dan Akuntansi. Tim Manajemen merangkap sebagai personil di perusahaan induk, demikian juga personil di bagian IT System dan Keuangan dan Akuntansi.

Sedangkan VP, personil di bagian Marketing, Teknis, dan Administrasi merupakan karyawan Mutu Institute yang tetap (*dedicated function*). Selain komponen organisasi di atas, Mutu Institute didukung oleh seorang tenaga ahli yang memiliki pengalaman dan jaringan di industri minyak dan gas.

C. Jenis Usaha, Perkembangan Usaha, Rencana Pengembangan

PT. Forestcitra Sejahtera, untuk selanjutnya disebut Mutu Institute, merupakan perusahaan swasta nasional yang bergerak dibidang jasa pelatihan, training, dan pendidikan yang merupakan anak perusahaan PT. Mutuagung Lestari berdiri sekitar tahun 1995, dikenal sebagai perusahaan jasa penelitian dan pengembangan pengolahan sumberdaya hutan dan jasa sistem manajemen mutu perusahaan.

Arah kebijakan pemerintahan baru tahun 2020-2024 adalah fokus dibidang peningkatan kualitas sumber daya manusia. Dalam Pokok-Pokok Kebijakan Belanja dalam Pagu Indikatif tahun 2020 yang dikeluarkan oleh Direktur Jenderal Anggaran, Kementerian Keuangan dijelaskan bahwa fokus dan arah kebijakan APBN 2020 adalah penguatan kualitas SDM. Sehingga biaya anggaran Negara akan banyak dialokasikan untuk meningkatkan kompetensi sumber daya manusia, termasuk untuk pelatihan dan sertifikasi personil.

Pada tahun 2020, arah strategi pemasaran Mutu Institute akan mengikuti arah kebijakan nasional. Kerjasama dengan regulator dan instansi pemerintah akan diperkuat. Kerjasama dengan Lembaga Sertifikasi Personil (LSP) agar bisa menyediakan jasa pelatihan berikut sertifikasi personil akan dilakukan. Kerjasama dengan personil-personil yang memiliki akses jaringan yang luas akan terus ditingkatkan. Termasuk menghadirkan jasa baru berupa *Blended Training*, campuran antara pelatihan *online* dengan *offline* (di kelas). Semuanya dalam rangka untuk meningkatkan pendapatan di tahun 2020 selain melalui jasa-jasa layanan yang saat ini sudah berjalan.

Hadirnya standar dan skema sertifikasi baru juga merupakan peluang yang dapat dimanfaatkan. Beberapa yang menjadi prioritas adalah jasa-jasa pelatihan terkait perubahan standar ISPO, hadirnya standar ISO 21001 (Sistem Manajemen untuk Institusi Pendidikan), penerapan ISO 37001, kewajiban sertifikasi tenaga kerja.

Program prioritas di tahun 2020 merupakan program lanjutan dari tahun 2019 dan beberapa merupakan program baru. Program prioritas tahun 2020 adalah sebagai berikut:

1. Pelatihan ISPO

Diperkirakan di tahun 2020 peluang jasa layanan pelatihan Auditor ISPO masih cukup tinggi. Selain Lembaga Pelatihan ISPO masih sangat terbatas, yaitu baru 3 (tiga) institusi, adanya regulasi yang mengharuskan setiap perusahaan perkebunan kelapa sawit untuk memiliki personil yang telah mengikuti pelatihan auditor ISPO, juga menjadi alasan kuat peluang jasa layanan ini masih sangat terbuka. Ditambah adanya informasi perubahan regulasi terkait persyaratan prinsip dan kriteria standar ISPO di tahun 2020, dan kewajiban mengikuti pelatihan refreshment bagi seluruh auditor ISPO, menjadikan jasa pelatihan terkait ISPO menjadi salah satu program prioritas ditahun 2020.

2. Pelatihan ISO 21001

ISO 21001 merupakan standar sistem manajemen untuk institusi pendidikan yang diterbitkan tahun 2018. Di Indonesia skema sertifikasi ISO 21001 baru dimulai ditahun

2020. Diperkirakan akan banyak institusi pendidikan yang menerapkan standar ini termasuk untuk proses sertifikasinya. Hal ini menyebabkan meningkatnya kebutuhan akan pelatihan dan pendampingan ISO 21001 untuk institusi pendidikan, menjadikan jasa pelatihan dan pendampingan sistem manajemen ISO 21001 menjadi salah satu program prioritas di tahun 2020.

3. Pelatihan & Pendampingan ISO 37001

Penerapan SMAP ISO 37001 di industri MIGAS dan BUMN diperkirakan akan mengalami peningkatan di tahun 2020. Dari jumlah KKKS sekitar hampir 300, baru beberapa saja yang sudah proses sertifikasi ISO 37001. Sementara SKK Migas masih terus meminta agar seluruh KKKS menerapkan sistem manajemen anti penyuapan. Di tahun 2020 diperkirakan jumlah KKKS yang menerapkan SMAP ISO 37001 akan mengalami peningkatan sehingga jasa layanan pelatihan dan pendampingan ISO 37001 menjadi salah satu program prioritas di tahun 2020.

4. Modul *Online (Blended Training)*

Salah satu strategi untuk dapat berkompetisi adalah menyediakan layanan pelatihan dengan harga kompetitif dan memiliki fleksibilitas waktu. *Blended Training* (kombinasi pelatihan *online* dan *offline*) menjadi solusi menyediakan layanan tersebut. Pengembangan jasa pelatihan online akan menjadi salah satu program prioritas di tahun 2020 untuk meningkatkan volume kegiatan pelatihan.

5. Pelatihan untuk Mahasiswa

Adanya Surat Keterangan Pendamping Ijasah (SKPI) menjadi kewajiban bagi mahasiswa. Hal ini bisa dipenuhi dengan mengikuti pelatihan-pelatihan yang bersertifikat. Peluang ini akan dimanfaatkan dengan bekerjasama dengan universitas dan perguruan tinggi. Pelatihan untuk mahasiswa menjadi salah satu program prioritas di tahun 2020 untuk meningkatkan penjualan jasa pelatihan dan diharapkan menjadi kegiatan rutin.

6. Pelatihan dan Sertifikasi K3 KEMNAKER (Jasa PJK3)

Peluang jasa pelatihan K3 sertifikasi KEMNAKER yang tinggi diiringi dengan ketatnya kompetisi mengingat banyaknya provider jasa pelatihan ini yang sudah lebih dulu ada. Selain itu kompetisi harga juga menjadi kendala. Untuk memanfaatkan peluang di tahun 2020, strategi yang diambil adalah pendekatan dengan asosiasi dan regulator di daerah. Fokus pemasaran di sektor konstruksi dan perkebunan mengingat MUTU sudah dikenal di sektor perkebunan.

BAB III

SISTEM DAN PROSEDUR PELAPORAN KEUANGAN DI OBJEK

A. Kebijakan Akuntansi Sederhana

Kebijakan akuntansi yang diterapkan oleh PT FORESTCITRA SEJAHTERA mengikuti PSAK (Pernyataan Standar Akuntansi Keuangan) yang berlaku serta SAK (Standar Akuntansi Keuangan) perusahaan. Menurut PSAK 25 (Penyesuaian 2014), kebijakan akuntansi adalah prinsip, dasar, konvensi, peraturan dan praktik tertentu yang diterapkan entitas dalam penyusunan dan penyajian laporan keuangan. Suatu entitas atau perusahaan memilih dan menerapkan kebijakan akuntansi secara konsisten untuk transaksi, peristiwa, dan kondisi lain. Kebijakan akuntansi yang diterapkan suatu perusahaan akan membawa pengaruh pada pengakuan, pengukuran, penyajian, serta pengungkapan pada elemen aset, liabilitas, ekuitas, pendapatan, dan beban pada laporan keuangan. Kebijakan akuntansi yang dipilih suatu entitas harus dapat menjelaskan pengakuan, pengukuran, dan penyajian.

Suatu entitas dapat mengubah kebijakan akuntansi. Perubahan kebijakan entitas ini dilakukan entitas hanya jika perubahan tersebut dipersyaratkan oleh suatu PSAK, dan menghasilkan laporan keuangan yang memberikan informasi yang andal dan lebih relevan tentang dampak transaksi, peristiwa atau kondisi lainnya terhadap posisi keuangan, kinerja keuangan atau arus kas entitas.

B. Daftar Akun (*Chart of Account*)

NO. AKUN	NAMA AKUN	TIPE AKUN
1111.0000	KAS DAN SETARA KAS	Kas/Bank
1111.1001	Kas Kecil	Kas/Bank
1111.1002	Mandiri Cab. Kemang - Rp	Kas/Bank
1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	Kas/Bank
1111.1004	BCA Cab. Depok - Rp	Kas/Bank
1111.1005	Deposito Bank Mandiri	Kas/Bank
1111.1006	Ayat Silang Bank	Kas/Bank
1141.0000	PIUTANG LAIN-LAIN	Akun Piutang
1141.1001	PIUTANG LAIN-LAIN	Akun Piutang
1141.1002	Piutang Lain-Lain (USD)	Akun Piutang
1141.2000	Piutang Karyawan - PERSONEL	Akun Piutang
1141.3000	Piutang Karyawan - COMPANY	Akun Piutang
1141.4000	Penyisihan Piutang Taktertagih	Akun Piutang
1142.0000	PIUTANG USAHA	Akun Piutang
1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Akun Piutang
1142.1002	Piutang usaha - Konsultasi	Akun Piutang
1142.1003	Uang Muka Pelunasan Piutang	Akun Piutang
1142.1004	Piutang usaha - Pelatihan (USD)	Akun Piutang
1142.1100	Cad. Penyisihan Piutang Usaha T	Akun Piutang

1143.0000	PIUTANG AFFILIASI	Aktiva Lancar lainnya
1143.0002	Piutang Afiliasi - Mutuagung Lestari	Aktiva Lancar lainnya
1143.0003	Piutang Afiliasi - Indah Unggul Bersama	Aktiva Lancar lainnya
1143.0004	Piutang Afiliasi - Sentra Mutu Handal	Aktiva Lancar lainnya
1143.0005	Piutang Afiliasi - Yayasan Mutu H	Aktiva Lancar lainnya
1143.1000	Cad. Penyisihan Piutang Lain-Lain	Akun Piutang
1143.1001	Akun barang belum terkirim	Persediaan
1160.0000	PAJAK DIBAYAR DI MUKA	Aktiva Lancar lainnya
1160.0001	Pajak Dibayar Di Muka PPH21	Aktiva Lancar lainnya
1160.0002	Pajak Dibayar Di Muka PPH22	Aktiva Lancar lainnya
1160.0003	Pajak Dibayar Di Muka PPH23	Aktiva Lancar lainnya
1160.0004	Pajak Dibayar Di Muka PPH25	Aktiva Lancar lainnya
1160.0005	Pajak Dibayar Di Muka PPH29	Aktiva Lancar lainnya
1160.0006	PPN Masukan	Aktiva Lancar lainnya
1160.0007	Prepaid Pajak	Aktiva Lancar lainnya
1170.0000	BIAYA DIBAYAR DI MUKA	Aktiva Lancar lainnya
1171.0001	Bunga Dibayar Dimuka	Aktiva Lancar lainnya
1171.0002	Sewa Dibayar Dimuka	Aktiva Lancar lainnya
1171.0003	Premi Asuransi	Aktiva Lancar lainnya
1171.0004	Biaya Yang Ditangguhkan	Aktiva Lancar lainnya
1171.0005	Uang muka THR	Aktiva Lancar lainnya
1210.0000	ASET TETAP	Aktiva Tetap
1210.0001	Bangunan	Aktiva Tetap
1220.0001	Inventaris Kantor	Aktiva Tetap
1230.0001	Kendaraan	Aktiva Tetap
1290.0000	AKUMULASI PENYUSUTAN DA	Akumulasi Penyusutan
1291.0001	Ak. Peny. Bangunan	Akumulasi Penyusutan
1292.0001	Ak. Peny. Inventaris Kantor	Akumulasi Penyusutan
1293.0001	Ak. Peny. Kendaraan	Akumulasi Penyusutan
1300.0000	A K T I V A L A I N-L A I N	Aktiva Lancar lainnya
1300.0001	Uang Muka Pembelian Aktiva	Aktiva Lancar lainnya
1300.0002	Aktiva Tetap Dlm Penyelesai	Aktiva Lancar lainnya
1300.0003	Bangunan Dalam Pelaksanaan	Aktiva Lancar lainnya
1300.0004	Uang Muka Biaya Jangka Pjg	Aktiva Lancar lainnya
1300.0005	Uang Jaminan JK Panjang	Aktiva Lancar lainnya
1300.0006	Penelitian & Pengembangan	Aktiva Lancar lainnya
1300.0007	Aktiva Pajak Tangguhan	Aktiva Lancar lainnya
1300.0008	Uang Muka Investasi	Aktiva Lancar lainnya
1301.0001	Biaya Pra Operasi	Aktiva Lancar lainnya
1301.0002	Akum. Amortisasi By. Pra Operasi	Aktiva Lancar lainnya
1301.0003	Transaksi Aktiva Tetap	Aktiva Lancar lainnya
1302.0000	INVESTASI	Aktiva Lancar lainnya
1302.0001	Investasi PT LSP Mutu Pesona Parawisata	Aktiva Lancar lainnya
2111.0000	UTANG LAIN-LAIN	Akun Hutang
2111.0000.1	UTANG LAIN-LAIN	Akun Hutang
2111.0000.2	UTANG LAIN - LAIN (USD)	Akun Hutang
2111.0001	Astra Credit Company	Akun Hutang
2112.0000	UTANG BANK	Akun Hutang
2112.0001	Hutang Bank Mandiri	Akun Hutang
2120.0000	UTANG PAJAK	Hutang lancar lainnya
2120.0001	Hutang PPN	Hutang lancar lainnya
2120.0002	Hutang PPH Pasal 21	Hutang lancar lainnya
2120.0003	Hutang PPH Pasal 23	Hutang lancar lainnya

2120.0004	Hutang PPH Pasal 25	Hutang lancar lainnya
2120.0005	Hutang PPH Pasal 26	Hutang lancar lainnya
2120.0006	Hutang PPH Pasal 29	Hutang lancar lainnya
2120.0007	Hutang PPH Pasal 4 (2)	Hutang lancar lainnya
2131.0000	BIAYA YANG MASIH HARUS DIBAYAR	Hutang lancar lainnya
2131.0001	Gaji Yang Harus Dibayar	Hutang lancar lainnya
2140.0001	Uang muka Karyawan	Hutang lancar lainnya
2140.0002	Pendapatan Ditangguhkan	Hutang lancar lainnya
2140.0003	Uang Muka Pelunasan Piutang	Hutang lancar lainnya
2151.0000	HUTANG AFFILIASI	Hutang lancar lainnya
2151.0001	Hutang Affiliasi PT. Mutuagung Lestari	Hutang lancar lainnya
2151.0002	Hutang Affiliasi PT. Saga Putra m	Hutang lancar lainnya
2151.0003	Hutang Affiliasi PT. Metra Tujuh Dua	Hutang lancar lainnya
2151.0004	Hutang Affiliasi PT. Indomitra Securities	Hutang lancar lainnya
2151.0005	Hutang Affiliasi PT LSP Mutu Pesona	Hutang lancar lainnya
2153.0003	Hutang Karyawan	Hutang lancar lainnya
2154.0000	HUTANG JANGKA PANJANG	Hutang Jangka Panjang
2154.0001	Hutang Kepada Pihak lain	Hutang Jangka Panjang
2154.0002	Kewajiban Imbalan Pasca Kerja	Hutang Jangka Panjang
3100.0000	MODAL SAHAM	Ekuitas
3100.0001	Modal Saham	Ekuitas
3100.0002	Tambahan Modal Disetor	Ekuitas
310002	OPENING BALANCE EQUITY	Ekuitas
3200.0000	SALDO LABA	Ekuitas
3200.0001	Laba (Rugi) Ditahan	Ekuitas
3210.0000	Laba (Rugi) Tahun Berjalan	Ekuitas
3220.0000	Dividen	Ekuitas
4100.0000	PENDAPATAN	Pendapatan
4100.0001	Pendapatan	Pendapatan
4110.0001	Disc. Pendapatan	Pendapatan
5100.0000	BEBAN OPERASIONAL TEKNIS	Harga Pokok Penjualan
5110.0000	BEBAN OPERASIONAL TEKNIS	Harga Pokok Penjualan
5110.0001	Trainer/Narasumber	Harga Pokok Penjualan
5110.0002	Perjalanan dinas	Harga Pokok Penjualan
5110.0003	Iklan Promosi & Marketing	Harga Pokok Penjualan
5110.0004	Kerjasama Usaha	Harga Pokok Penjualan
5110.0005	Akreditasi, Assessment, dan Survei	Harga Pokok Penjualan
5110.0006	Honor/Transport	Harga Pokok Penjualan
5110.0007	Training KIT	Harga Pokok Penjualan
5110.0008	Keperluan Kantor	Harga Pokok Penjualan
5110.0009	Transport Lokal	Harga Pokok Penjualan
6100.0000	BEBAN SUPPORTING/KORPOR	Beban
6110.0000	BEBAN OPERASIONAL SUPPO	Beban
6110.0001	Honor/Transport	Beban
6110.0002	BPJS Ketenagakerjaan	Beban
6110.0003	Pengobatan	Beban
6110.0004	Pendidikan & Pelatihan	Beban
6110.0005	Perjalanan dinas	Beban
6110.0006	Transport lokal	Beban
6110.0007	Rapat Kerja	Beban
6110.0008	Souvenir	Beban
6110.0009	Keperluan Kantor	Beban
6110.0010	Asuransi	Beban

6110.0011	Pos & Ekspedisi	Beban
6110.0013	Operasional Kendaraan	Beban
6110.0014	Sewa Bangunan Kantor	Beban
6110.0015	Alat Tulis Kantor	Beban
6110.0016	Materai	Beban
6110.0017	Marketing	Beban
6110.0018	RTK	Beban
6110.0019	Tunjangan PPh 21	Beban
6110.0020	Pemeliharaan inventaris kantor	Beban
6110.0021	Penyusutan Invent kantor	Beban
6110.0022	Accountan Fee	Beban
6110.0023	Perijinan	Beban
6110.0024	Sumbangan	Beban
6110.0025	Entertain	Beban
6110.0026	Telepon, Fax, Internet	Beban
6110.0027	Barang Cetakn	Beban
7100.0000	BEBAN LAIN-LAIN	Beban lain-lain
7100.0001	Kerugian Kurs Valuta Asing	Beban lain-lain
7100.0002	Denda Pajak	Beban lain-lain
7100.0003	Kerugian Lain-Lain	Beban lain-lain
7100.0004	Biaya Bunga	Beban lain-lain
7100.0005	Biaya Bunga Pinjaman Bank	Beban lain-lain
7100.0006	Biaya Administrasi Bank	Beban lain-lain
7100.0007	Beban Penghapusan Piutang Tak	Beban lain-lain
7100.0008	Insentif Kinerja	Beban lain-lain
8100.0000	PENDAPATAN LAIN-LAIN	Pendapatan lain
8100.0001	Laba Bunga Deposito	Pendapatan lain
8100.0002	Pendapatan Bunga	Pendapatan lain
8100.0003	Pendapatan Jasa Giro	Pendapatan lain
8100.0004	Pendapatan Lain-Lain	Pendapatan lain
8100.0005	Laba Beda Kurs Valuta Asing	Pendapatan lain
8100.0006	Pendapatan Sewa gedung	Pendapatan lain
8100.0007	Laba Penjualan Aktiva	Pendapatan lain
8100.0008	Bagian Laba (Rugi) Anak Perusahaan	Pendapatan lain
8100.0009	Pendapatan Komprehensif Lain	Pendapatan lain
9000.0000	PAJAK PENGHASILAN	Beban lain-lain
9000.0001	Biaya Pajak	Beban lain-lain
9000.0002	Biaya Pajak Penghasilan	Beban lain-lain
9000.0003	Pendapatan Pajak Tangguhan	Beban lain-lain

BAB IV

HASIL ANALISIS DAN EVALUASI PROSES AKUNTANSI PADA OBJEK

Berdasarkan analisis yang telah kami lakukan, perusahaan PT Forestcitra Sejahtera melakukan siklus akuntansi seperti pada umumnya, yaitu;

1. Tahap Pencatatan
 - a. menganalisis bukti transaksi,
 - b. menyusun jurnal umum,
 - c. memposting ke buku besar.
2. Tahap Pengikhtisaran
 - a. pembuatan neraca saldo.
3. Tahap Pelaporan
 - a. laporan neraca,
 - b. laporan laba/rugi,
 - c. laporan perubahan ekuitas pemilik,
 - d. laporan arus kas.

Dalam tahapan pencatatan, PT Forestcitra Sejahtera melakukan penganalisisan terhadap bukti-bukti transaksi yang telah dikumpulkan, kemudian melakukan penyusunan jurnal umum, dan mempostingnya ke buku besar. Dalam hal ini, PT Forestcitra Sejahtera melakukan pencatatan secara otomatis oleh sistem akuntansi perusahaan.

PT FORESTCITRA SEJAHTERA
Daftar Histori GL
 Dari 01 Aug 2021 ke 31 Oct 2021

Tanggal	Type Sumber	No. Sumber	No. Akun	Nama Akun	Keterangan	Nilai Debit	Nilai Kredit
02 Agu 2021	Faktur Penjualan	2021MTUUVI10K	1142.1001	Putang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan - 2021MTUUVI10K	45.100.000,00	0,00
02 Agu 2021	Faktur Penjualan	2021MTUUVI10K	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan - 2021MTUUVI10K	0,00	4.100.000,00
02 Agu 2021	Faktur Penjualan	2021MTUUVI10K	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan - 2021MTUUVI10K	0,00	41.000.000,00
02 Agu 2021	Faktur Pembelia	PB210027	6110.0023	Perjalanan	Pembuatan Akta Cabang MI	2.000.000,00	0,00
02 Agu 2021	Faktur Pembelia	PB210027	2111.0000.1	UTANG LAIN-LAIN	Faktur pembelian: 01NOTIDYNA	0,00	2.000.000,00
02 Agu 2021	Penarikan Per	TKM210002-01	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021MTUUVI0109	21.000.000,00	0,00
02 Agu 2021	Penarikan Per	TKM210002-01	1160.0003	Pajak Dibayar Di Muka PPhG2	2021MTUUVI0109	360.000,00	0,00
02 Agu 2021	Penarikan Per	TKM210002-01	1142.1001	Putang usaha - Pelatihan	2021MTUUVI0109	0,00	21.450.000,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210073	1141.3000	Putang Karyawan - COMPANY	RO DINLAT ASSESSOR PERPUS	22.500.000,00	0,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210073	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	RO DINLAT ASSESSOR PERPUS	0,00	22.500.000,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210074	1141.3000	Putang Karyawan - COMPANY	RO TRAINING LA PCB ISO 37C	12.962.500,00	0,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210074	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	RO TRAINING LA PCB ISO 37C	0,00	12.962.500,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210075	2153.0003	Hutang Karyawan	PUM RO BIMTEK BPS - DINA AP	102.625,00	0,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210075	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	PUM RO BIMTEK BPS - DINA AP	0,00	102.625,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210076	1141.3000	Putang Karyawan - COMPANY	RFC PB MAP BESAR - DINA AN	1.200.000,00	0,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210076	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	RFC PB MAP BESAR - DINA AN	0,00	1.200.000,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210077	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	PUM REFRESHMENT (SPO BA1	0,00	27.605.000,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210077	5110.0001	TrainerNarasumber	NARSUM FEMENTAN 3E	7.000.000,00	0,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210077	5110.0001	TrainerNarasumber	NARSUM KEBUJUKAN TBS	2.000.000,00	0,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210077	5110.0001	TrainerNarasumber	NARSUM SERTIFIKASI SPO	2.000.000,00	0,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210077	5110.0001	TrainerNarasumber	NARSUM PEMANTAUAN LINGK	2.000.000,00	0,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210077	5110.0001	TrainerNarasumber	NARSUM PELEPASAN HUTAN	2.000.000,00	0,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210077	5110.0001	TrainerNarasumber	NARSUM BP JAMSOSTEK	2.000.000,00	0,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210077	5110.0001	TrainerNarasumber	NARSUM RANTAI PASOK	3.000.000,00	0,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210077	5110.0001	TrainerNarasumber	NARSUM PERGINAN PERKEBL	2.000.000,00	0,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210077	5110.0009	Transport Lokal	LUMPUMP PANITA	1.500.000,00	0,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210077	5110.0001	TrainerNarasumber	TEKNOLOGI KEMENTERIAN	3.945.000,00	0,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210077	6110.0027	Barang Cebakan	SERTIFIKAT	220.000,00	0,00
04 Agu 2021	Pembayaran Per	BKS210026	2111.0000.1	UTANG LAIN-LAIN	Pembayaran Pembelian: BKS21H	1.584.000,00	0,00
04 Agu 2021	Pembayaran Per	BKS210026	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	Pembayaran Pembelian: BKS21H	0,00	1.584.000,00
04 Agu 2021	Pembayaran Per	BKS210027	2111.0000.1	UTANG LAIN-LAIN	Pembayaran Pembelian: BKS21H	616.000,00	0,00
04 Agu 2021	Pembayaran Per	BKS210027	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	Pembayaran Pembelian: BKS21H	0,00	616.000,00
04 Agu 2021	Pembayaran Per	BKS210028	2111.0000.1	UTANG LAIN-LAIN	Pembayaran Pembelian: BKS21H	13.200.000,00	0,00
04 Agu 2021	Pembayaran Per	BKS210028	1142.1003	Hutang PPh Pajak 23	Pembayaran Pembelian: BKS21H	0,00	240.000,00
04 Agu 2021	Pembayaran Per	BKS210028	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	Pembayaran Pembelian: BKS21H	0,00	12.960.000,00
04 Agu 2021	Pembayaran	BK210052	6110.0006	Transport lokal	PERIODE JULI 2021	1.500.000,00	0,00
04 Agu 2021	Pembayaran	BK210052	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	TRANSPORT JULI 2021	0,00	1.500.000,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	PUM210040	6110.0015	Alat Tulis Kantor	AMPLOP MI A4	1.200.000,00	0,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	PUM210040	7100.0006	Biaya Administrasi Bank	AMPLOP MI A4	6.500,00	0,00

Cetak di 02 Des 2021 - 18:55

Halaman 1 dari 25

Gambar 1 Contoh Jurnal Umum

PT FORESTCITRA SEJAHTERA
Ringkasan Buku Besar
 Dari 01 Jan 2021 ke 31 Oct 2021

No. Akun	Nama Akun	Saldo Awal	Perubahan Debit	Perubahan Kredit	Perubahan Bersih	Saldo Akhir
1111.0000	KAS DAN SETARA KAS	(Dr) 130.358.222,51	3.776.101.891,75	3.790.006.552,39	(Cr) 13.904.699,04	(Dr) 116.453.591,87
1111.1001	Kas Kasih	(Dr) 0,00	0,00	0,00	(Dr) 0,00	(Dr) 0,00
1111.1002	Mandiri Cab. Kembang - Rp	(Dr) 0,00	0,00	0,00	(Dr) 0,00	(Dr) 0,00
1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	(Dr) 130.358.222,51	3.776.101.891,75	3.790.006.552,39	(Cr) 13.904.699,04	(Dr) 116.453.591,87
1111.1004	BCA Cab. Depok - Rp	(Dr) 0,00	0,00	0,00	(Dr) 0,00	(Dr) 0,00
1111.1005	Deposito Bank Mandiri	(Dr) 0,00	0,00	0,00	(Dr) 0,00	(Dr) 0,00
1111.1006	Ayut Slang Bank	(Dr) 0,00	132.363.501,36	132.363.501,36	(Dr) 0,00	(Dr) 0,00
1141.0000	PUTANG LAIN-LAIN	(Dr) 982.583.962,00	2.539.958.500,00	2.038.662.191,00	(Dr) 503.297.369,00	(Dr) 1.485.881.391,00
1141.1001	Putang Lain-Lain (USD)	(Dr) 0,00	0,00	0,00	(Dr) 0,00	(Dr) 0,00
1141.1002	Putang Lain-Lain (RUB)	(Dr) 0,00	0,00	0,00	(Dr) 0,00	(Dr) 0,00
1141.2000	Putang Karyawan - PERISMAH	(Dr) 30.500.000,00	0,00	0,00	(Dr) 0,00	(Dr) 30.500.000,00
1141.3000	Putang Karyawan - COMPANY	(Dr) 952.083.962,00	2.539.958.500,00	2.038.662.191,00	(Dr) 1.495.381.361,00	(Dr) 1.495.381.361,00
1141.4000	Penyisihan Putang Takterbayar	(Dr) 0,00	0,00	0,00	(Dr) 0,00	(Dr) 0,00
1142.0000	PUTANG UTANG	(Dr) 983.486.796,36	3.627.253.294,00	3.616.717.815,36	(Dr) 10.535.446,94	(Dr) 573.996.245,00
1142.1001	Putang usaha - Pelatihan	(Dr) 445.329.407,36	3.627.253.294,00	3.616.717.815,36	(Dr) 10.535.446,94	(Dr) 495.964.896,00
1142.1002	Putang usaha - Konsultasi	(Dr) 116.131.389,00	0,00	0,00	(Dr) 0,00	(Dr) 116.131.389,00
1142.1003	Utang Muka Pelunasan Putang	(Dr) 0,00	0,00	0,00	(Dr) 0,00	(Dr) 0,00
1142.1004	Putang usaha - Pelatihan (USE)	(Dr) 0,00	0,00	0,00	(Dr) 0,00	(Dr) 0,00
1142.1100	Cad. Penyisihan Putang Usaha 1	(Cr) -70.878.826,00	0,00	0,00	(Cr) 0,00	(Cr) -70.878.826,00
1143.0000	PUTANG AFFILIASI	(Dr) 166.658.730,00	2.799.000.000,00	2.799.000.000,00	(Dr) 0,00	(Dr) 166.658.730,00
1143.0002	Putang Afiasi - Mutiagung Le	(Dr) 79.272.726,00	800.000.000,00	800.000.000,00	(Dr) 0,00	(Dr) 79.272.726,00
1143.0003	Putang Afiasi - Indah Unggul 1	(Dr) 21.000.000,00	0,00	1.000.000,00	(Cr) 1.000.000,00	(Dr) 20.000.000,00
1143.0004	Putang Afiasi - Sentra Mulu 1	(Dr) 69.386.004,00	999.000.000,00	999.000.000,00	(Dr) 0,00	(Dr) 69.386.004,00
1143.0005	Putang Afiasi - Yayasan Mulu	(Dr) 0,00	1.000.000.000,00	999.000.000,00	(Dr) 1.000.000,00	(Dr) 1.000.000,00
1143.1000	Cad. Penyisihan Putang Lain-Lai	(Cr) -120.379.335,00	0,00	0,00	(Cr) 0,00	(Cr) -120.379.335,00
1143.1001	Akun barang belum diterima	(Dr) 0,00	0,00	0,00	(Dr) 0,00	(Dr) 0,00
1160.0000	PAJAK DIBAYAR DI MUKA	(Dr) 0,00	47.171.015,82	37.500,00	(Dr) 47.133.515,82	(Dr) 47.133.515,82
1160.0001	Pajak Dibayar Di Muka PPhG21	(Dr) 0,00	0,00	37.500,00	(Dr) 0,00	(Dr) 0,00
1160.0002	Pajak Dibayar Di Muka PPhG22	(Dr) 0,00	0,00	0,00	(Dr) 0,00	(Dr) 0,00
1160.0003	Pajak Dibayar Di Muka PPhG23	(Dr) 0,00	36.193.479,82	0,00	(Dr) 36.193.479,82	(Dr) 36.193.479,82
1160.0004	Pajak Dibayar Di Muka PPhG25	(Dr) 0,00	0,00	0,00	(Dr) 0,00	(Dr) 0,00
1160.0005	Pajak Dibayar Di Muka PPhG29	(Dr) 0,00	0,00	0,00	(Dr) 0,00	(Dr) 0,00
1160.0006	PPH Mewah	(Dr) 0,00	11.940.036,00	0,00	(Dr) 11.940.036,00	(Dr) 11.940.036,00
1160.0007	Prepaid Pajak	(Dr) 0,00	0,00	0,00	(Dr) 0,00	(Dr) 0,00
1170.0000	BIAYA DIBAYAR DI MUKA	(Dr) 0,00	0,00	0,00	(Dr) 0,00	(Dr) 0,00
1171.0001	Biaya Dibayar Dimuka	(Dr) 0,00	0,00	0,00	(Dr) 0,00	(Dr) 0,00
1171.0002	Bewa Dibayar Dimuka	(Dr) 0,00	0,00	0,00	(Dr) 0,00	(Dr) 0,00
1171.0003	Premi Asuransi	(Dr) 0,00	0,00	0,00	(Dr) 0,00	(Dr) 0,00
1171.0004	Biaya Yang Ditangguhkan	(Dr) 0,00	0,00	0,00	(Dr) 0,00	(Dr) 0,00

Cetak di 02 Des 2021 - 18:53

Halaman 1 dari 3

Gambar 2 Contoh Buku Besar

Setelah melakukan tahap pencatatan, PT Forestcitra Sejahtera melakukan tahapan pengikhtisaran dengan membuat neraca saldo. PT Forestcitra Sejahtera melakukan pembuatan neraca saldo secara otomatis oleh sistem akuntansi perusahaan.

PT FORESTCITRA SEJAHTERA
Neraca Saldo
Dari 01 Jan 2021 ke 31 Oct 2021

No. Akun	Nama Akun	Saldo Awal Debit	Saldo Awal Kredit	Perubahan Debit	Perubahan Kredit	Saldo Akhir Debit	Saldo Akhir Kredit
1111.0000	KAS DAN SETARA KAS	136.358.222,51	0,00	3.776.101.891,75	3.790.886.552,39	116.453.561,87	8,00
1111.1003	Masuki C/cb. Depos - Rp	136.358.222,51	0,00	3.776.101.891,75	3.790.886.552,39	116.453.561,87	0,00
1111.1006	Ayat Slang Bank	0,00	0,00	132.363.501,36	132.363.501,36	0,00	0,00
1141.0000	PIUTANG LAIN-LAIN	882.583.952,66	0,00	2.539.959.500,88	2.638.682.101,00	1.485.881.361,00	0,00
1141.2000	Piutang Karyawan - PERSONEL	30.500.000,00	0,00	0,00	0,00	30.500.000,00	0,00
1141.3000	Piutang Karyawan - COMPANY	953.083.952,66	0,00	2.539.959.500,88	2.638.682.101,00	1.455.381.361,00	0,00
1142.0000	PIUTANG USAHA	503.460.798,36	0,00	3.827.253.264,00	3.816.717.815,36	573.994.245,00	6,00
1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	445.320.407,36	0,00	3.827.253.264,00	3.816.717.815,36	455.864.856,00	0,00
1142.1002	Piutang usaha - Konsultasi	118.131.389,00	0,00	0,00	0,00	118.131.389,00	0,00
1142.1100	Cad. Penyisihan Piutang Usaha 1	0,00	70.878.826,00	0,00	0,00	0,00	70.878.826,00
1143.0000	PIUTANG AFFILIASI	166.658.738,66	0,00	2.799.886.000,88	2.799.886.000,88	166.658.738,66	8,00
1143.0002	Piutang Afiliasi - Mtuajung Less	76.272.728,00	0,00	800.000.000,00	800.000.000,00	76.272.728,00	0,00
1143.0003	Piutang Afiliasi - Indah Unggul Be	21.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	20.000.000,00	0,00
1143.0004	Piutang Afiliasi - Sentra Mtu Ha	69.386.004,00	0,00	999.000.000,00	999.000.000,00	69.386.004,00	0,00
1143.0005	Piutang Afiliasi - Yayasan Mtu 1	0,00	0,00	1.000.000.000,00	999.000.000,00	1.000.000,00	0,00
1143.1000	Cad. Penyisihan Piutang Lain-Lai	0,00	120.379.335,00	0,00	0,00	0,00	120.379.335,00
1160.0000	PAJAK DIBAYAR DI MUKA	0,00	0,00	47.171.015,82	37.500,00	47.133.515,82	8,00
1160.0001	Pajak Dibayar Di Muka PPH21	0,00	0,00	37.500,00	37.500,00	0,00	0,00
1160.0002	Pajak Dibayar Di Muka PPH23	0,00	0,00	35.193.479,82	0,00	35.193.479,82	0,00
1160.0009	PPH Masaakan	0,00	0,00	11.540.036,00	0,00	11.540.036,00	0,00
1210.0000	ASET TETAP	43.925.899,00	0,00	24.884.390,88	0,00	68.389.360,00	8,00
1220.0001	Inventaris Kantor	43.925.899,00	0,00	24.884.390,88	0,00	68.389.360,00	0,00
1260.0000	AKUMULASI PENYUSUTAN DA	0,00	26.476.129,00	0,00	0.432.291,67	0,00	26.908.420,67
1262.0001	Ak. Peny. Inventaris Kantor	0,00	26.476.129,00	0,00	0.432.291,67	0,00	26.908.420,67
1301.0001	Tiarsakal Akiba Tetap	0,00	0,00	23.500.000,00	23.500.000,00	0,00	0,00
1302.0000	INVESTASI	87.500.000,00	0,00	0,00	0,00	87.500.000,00	8,00
1302.0001	Investasi PT LSP Mtu Pasera P	87.500.000,00	0,00	0,00	0,00	87.500.000,00	0,00
2111.0000	UTANG LAIN-LAIN	0,00	22.408.000,88	294.948.500,88	273.482.000,00	0,00	841.568,00
2111.0000.1	UTANG LAIN-LAIN	0,00	22.408.000,88	216.406.900,00	194.846.400,00	0,00	841.508,00
2111.0000.2	UTANG LAIN - LAIN (USD)	0,00	0,00	78.561.600,00	78.561.600,00	0,00	0,00
2120.0000	UTANG PAJAK	0,00	29.431.046,88	288.677.547,88	332.482.204,00	0,00	81.843.782,00
2120.0001	Utang PPh	0,00	28.740.137,00	277.354.320,00	329.756.227,00	0,00	81.130.044,00
2120.0002	Utang PPh Pasal 21	0,00	0,00	462.500,00	481.250,00	0,00	18.750,00
2120.0003	Utang PPh Pasal 23	0,00	690.909,88	2.260.727,88	2.260.727,00	0,00	690.909,00
2131.0000	BAYAN YANG MASIH HARUS DI	0,00	10.000.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000.000,00
2131.0001	Gaj Yang Harus Dibayar	0,00	10.000.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000.000,00
2140.0001	Utang Mtu Penerimaan Piutang	0,00	38.517.950,00	86.400.000,00	59.384.376,00	0,00	31.582.328,00
2151.0000	MITRANG AFFILIASI	0,00	1.385.013.125,88	96.456.782,88	57.683.060,00	0,00	1.386.246.325,00

Cetak di 02 Des 2021 - 18:56 Halaman 1 dari 1

Gambar 3 Contoh Neraca Saldo

Setelah melakukan pembuatan neraca saldo, maka selanjutnya adalah tahapan pelaporan. PT Forestcitra Sejahtera melakukan pelaporan berupa laporan neraca, laporan laba/rugi, laporan perubahan ekuitas pemilik, dan laporan arus kas.

Berdasarkan hasil analisis terhadap pelaksanaan proses akuntansi yang telah dilakukan, PT Forestcitra Sejahtera telah melakukan proses akuntansi dengan baik dan benar. PT Forestcitra Sejahtera melakukan proses akuntansi dimulai dari tahapan pencatatan, tahapan pengikhtisaran dan tahapan pelaporan.

BAB V

LAPORAN KEUANGAN

A. Saldo Awal Buku Besar

PT FORESTCITRA SEJAHTERA POSISI AWAL SALDO PERIODE 31 JULI 2021			
No. Akun	Nama Akun	Debit	Kredit
11111003	Mandiri Cabang Depok- Rp	Rp 317.392.839,37	
11412000	Piutang Karyawan - PERSONE	Rp 30.500.000,00	
11413000	Piutang Karyawan - COMPANY	Rp 837.967.361,00	
11421001	Piutang Usaha - Pelatihan	Rp 501.453.632,00	
11421002	Piutang Usaha - Konsultan	Rp 118.131.389,00	
11421100	Cad. Penyisihan Piutang Usaha		Rp 70.878.826,00
11430002	Piutang Afiliasi - Mutu Agung Lestari	Rp 76.272.726,00	
11430003	Piutang Afiliasi - Indah Unggul Bersama	Rp 20.000.000,00	
11430004	Piutang Afiliasi - Sentra Mutu Handal	Rp 69.386.004,00	
11430005	Piutang Afiliasi - Yayasan Mutu	Rp 1.000.000,00	
11431000	Cad. Penyisihan Piutang Usaha Lain-Lain		Rp 120.379.335,00
11600003	Pajak Dibayar Di Muka PPH 23	Rp 27.572.393,82	
11600006	PPN Masukan	Rp 11.268.036,00	
12200001	Inventaris Kantor	Rp 42.925.000,00	
12920001	Akumulasi Penyusutan Inventaris Kantor		Rp 32.736.024,84
13020001	Investasi PT LSP Mutu Pesona	Rp 87.500.000,00	
21110001	Utang Lain-Lain		Rp 15.400.000,00
21200001	Hutang PPN		Rp 60.235.325,00
21200002	Hutang PPH Pasal 21		Rp 18.750,00
21200003	Hutang PPH Pasal 23		Rp 1.288.909,00
21310001	Gaji Yang Harus Dibayar		Rp 10.000.000,00
21400003	Uang Muka Pelunasan Piutang		Rp 17.402.328,00
21510001	Hutang Afiliasi PT Mutuagung Lestari		Rp 360.734.123,00
21510002	Hutang Afiliasi PT Saga Putra		Rp 206.779.002,00
21510003	Hutang Afiliasi PT Metra Tujuh Dua		Rp 650.000.000,00
21510005	Hutang Afiliasi PT LSP Mutu Pesona		Rp 87.500.000,00
21530003	Hutang Karyawan		Rp 1.869.325,00
31000001	Modal Saham		Rp 1.000.000.000,00
31000002	Tambahan Modal Disetor		Rp 20.000.000,00

No. Akun	Nama Akun	Debit	Kredit
32000001	Laba (Rugi) Ditahan	Rp 669.617.700,13	
41000001	Pendapatan		Rp 2.496.101.894,00
51100001	Trainer/Narasumber	Rp 927.031.700,00	
51100002	Perjalanan Dinas	Rp 237.115.941,00	
51100004	Kerjasama Usaha	Rp 265.097.964,00	
51100005	Akreditasi, Assessment, dan Survei	Rp 86.600.000,00	
51100007	Training KIT	Rp 166.504.427,00	
51100008	Keperluan Kantor	Rp 117.255.340,00	
51100009	Transport Lokal	Rp 106.801.118,00	
61100001	Honor/Transport	Rp 83.500.000,00	
61100002	BPJS Ketenagakerjaan	Rp 4.856.485,00	
61100003	Pengobatan	Rp 20.580.900,00	
61100005	Perjalanan Dinas	Rp 3.871.991,00	
61100006	Transport lokal	Rp 202.905.382,00	
61100009	Keperluan Kantor	Rp 36.840.814,00	
61100011	Pos dan Ekspedisi	Rp 2.641.000,00	
61100014	Sewa Bangunan Kantor	Rp 11.220.000,00	
61100015	Alat Tulis Kantor	Rp 257.000,00	
61100016	Materai	Rp 3.990.000,00	
61000017	Marketing	Rp 20.000.000,00	
61100021	Penyusutan Inventaris Kantor	Rp 6.259.895,83	
61100022	Accountant Fee	Rp 15.000.000,00	
61100023	Perijinan	Rp 13.700.000,00	
61100025	Entertain	Rp 300.000,00	
61100026	Telepon, Fax, Internet	Rp 11.841.328,00	
61100027	Barang Cetak	Rp 24.702.650,00	
71000007	Biaya Administrasi Bank	Rp 1.633.870,39	
71000008	Biaya Penghapusan Piutang Tak Tertagih	Rp 3.863.501,36	
81000002	Pendapatan Bunga		Rp 1.222.675,26
81000004	Pendapatan Lain-Lain		Rp 29.948.234,00
81000005	Laba Beda Kurs Valuta Asing		Rp 3.966.400,00
90000001	Biaya Pajak	Rp 1.102.762,19	
Jumlah Total		Rp 5.186.461.151,09	Rp 5.186.461.151,10

B. Rekap Transaksi per Bulan

PT FORESTCITRA SEJAHTERA

Daftar Histori GL

Dari 01 Aug 2021 ke 31 Oct 2021

Tanggal	Type Sumber	No. Sumber	No. Akun	Nama Akun	Keterangan	Nilai Debit	Nilai Kredit
02 Agu 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/VIII/C	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/VII	45.100.000,00	0,00
02 Agu 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/VIII/C	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/VII	0,00	4.100.000,00
02 Agu 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/VIII/C	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/VII	0,00	41.000.000,00
02 Agu 2021	Faktur Pembelia	PB210027	6110.0023	Perijinan	Pembuatan Akta Cabang MI	2.000.000,00	0,00
02 Agu 2021	Faktur Pembelia	PB210027	2111.0000.1	UTANG LAIN-LAIN	Faktur pembelian :01/NOT/DYN/	0,00	2.000.000,00
02 Agu 2021	Penerimaan Pen	TMK210802-01	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/VI/0109	21.060.000,00	0,00
02 Agu 2021	Penerimaan Pen	TMK210802-01	1180.0003	Pajak Dibayar Di Muka PPH23	2021/MTUI/VI/0109	390.000,00	0,00
02 Agu 2021	Penerimaan Pen	TMK210802-01	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/VI/0109	0,00	21.450.000,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210073	1141.3000	Piutang Karyawan - COMPANY	RO DIKLAT ASSESOR PERPUS	22.500.000,00	0,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210073	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	RO DIKLAT ASSESOR PERPUS	0,00	22.500.000,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210074	1141.3000	Piutang Karyawan - COMPANY	RO TRAINING LA PECB ISO 37C	12.962.500,00	0,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210074	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	RO TRAINING LA PECB ISO 37C	0,00	12.962.500,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210075	2153.0003	Hutang Karyawan	PUM RO BIMTEK BPS - DINA AN	102.625,00	0,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210075	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	PUM RO BIMTEK BPS - DINA AN	0,00	102.625,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210076	1141.3000	Piutang Karyawan - COMPANY	RFC PB MAP BESAR - DINA AN	1.200.000,00	0,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210076	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	RFC PB MAP BESAR - DINA AN	0,00	1.200.000,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210077	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	PUM REFRESHMENT ISPO BAT	0,00	27.666.000,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210077	5110.0001	Trainer/Narasumber	NARSUM PEMENTAN 38	7.000.000,00	0,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210077	5110.0001	Trainer/Narasumber	NARSUM KEBIJAKAN TBS	2.000.000,00	0,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210077	5110.0001	Trainer/Narasumber	NARSUM SERTIFIKASI ISPO	2.000.000,00	0,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210077	5110.0001	Trainer/Narasumber	NARSUM PEMANTAUAN LINGK	2.000.000,00	0,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210077	5110.0001	Trainer/Narasumber	NARSUM PELEPASAN HUTAN	2.000.000,00	0,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210077	5110.0001	Trainer/Narasumber	NARSUM BP JAMSOSTEK	2.000.000,00	0,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210077	5110.0001	Trainer/Narasumber	NARSUM RANTAI PASOK	3.000.000,00	0,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210077	5110.0001	Trainer/Narasumber	NARSUM PERIZINAN PERKEBL	2.000.000,00	0,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210077	5110.0009	Transport Lokal	LUMSUM PANITIA	1.500.000,00	0,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210077	5110.0001	Trainer/Narasumber	TENAGA AHLI KEMENTERIAN	3.945.000,00	0,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210077	6110.0027	Barang Cetak	SERTIFIKAT	220.000,00	0,00
04 Agu 2021	Pembayaran Per	BKS210028	2111.0000.1	UTANG LAIN-LAIN	Pembayaran Pembelian : BKS21I	1.584.000,00	0,00
04 Agu 2021	Pembayaran Per	BKS210028	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	Pembayaran Pembelian : BKS21I	0,00	1.584.000,00
04 Agu 2021	Pembayaran Per	BKS210027	2111.0000.1	UTANG LAIN-LAIN	Pembayaran Pembelian : BKS21I	618.000,00	0,00
04 Agu 2021	Pembayaran Per	BKS210027	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	Pembayaran Pembelian : BKS21I	0,00	618.000,00
04 Agu 2021	Pembayaran Per	BKS210028	2111.0000.1	UTANG LAIN-LAIN	Pembayaran Pembelian : BKS21I	13.200.000,00	0,00
04 Agu 2021	Pembayaran Per	BKS210028	2120.0003	Hutang PPH Pasal 23	Pembayaran Pembelian : BKS21I	0,00	240.000,00
04 Agu 2021	Pembayaran Per	BKS210028	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	Pembayaran Pembelian : BKS21I	0,00	12.960.000,00
04 Agu 2021	Pembayaran	BK210052	6110.0006	Transport lokal	PERIODE JULI 2021	1.500.000,00	0,00
04 Agu 2021	Pembayaran	BK210052	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	TRANSPORT JULI 2021	0,00	1.500.000,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	PUM210040	6110.0015	Alat Tulis Kantor	AMPLOP MI A4	1.200.000,00	0,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	PUM210040	7100.0006	Biaya Administrasi Bank	AMPLOP MI A4	6.500,00	0,00

PT FORESTCITRA SEJAHTERA

Daftar Histori GL

Dari 01 Aug 2021 ke 31 Oct 2021

Tanggal	Type Sumber	No. Sumber	No. Akun	Nama Akun	Keterangan	Nilai Debit	Nilai Kredit
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	PUM210040	1141.3000	Piutang Karyawan - COMPANY	CV210076 - RFC PB MAP BESAI	0,00	1.200.000,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	PUM210040	2153.0003	Hutang Karyawan	CV210076 - RFC PB MAP BESAI	0,00	6.500,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	PUM210041	5110.0001	Trainer/Narasumber	TRAINER AWARENESS ISO 90C	1.750.000,00	0,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	PUM210041	5110.0001	Trainer/Narasumber	TRAINER INTERNAL AUDITOR I	1.750.000,00	0,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	PUM210041	5110.0001	Trainer/Narasumber	LEAD KONSULTAN TAHAP 1 DA	15.000.000,00	0,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	PUM210041	5110.0001	Trainer/Narasumber	CO TRAINER AWARENESS	500.000,00	0,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	PUM210041	5110.0001	Trainer/Narasumber	CO TRAINER INTERNAL AUDIT	500.000,00	0,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	PUM210041	5110.0001	Trainer/Narasumber	KONSULTAN TAHAP 1 DAN 2 - I	15.000.000,00	0,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	PUM210041	5110.0004	Kerjasama Usaha	TIM ISO PUJASINTARA	10.000.000,00	0,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	PUM210041	5110.0004	Kerjasama Usaha	FEE PERPUSTAKAAN NASIONA	9.000.000,00	0,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	PUM210041	5110.0009	Transport Lokal	TENAGA ADMINISRASIA	1.900.000,00	0,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	PUM210041	6110.0017	Marketing	MARKETING ASSOCIATE	6.006.500,00	0,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	PUM210041	5110.0008	Keperluan Kantor	KONSUMSI	122.000,00	0,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	PUM210041	6110.0027	Barang Cetak	CETAK SERTIFIKAT ALADIN	667.625,00	0,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	PUM210041	6110.0011	Pos & Ekspedisi	PENGIRIMAN LAPORAN / DOKL	450.000,00	0,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	PUM210041	5110.0008	Keperluan Kantor	KONSUMSI VIA GO FOOD	631.000,00	0,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	PUM210041	1141.3000	Piutang Karyawan - COMPANY	CV210049 - RO BIMTEK ISO 90C	0,00	62.730.000,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	PUM210041	2153.0003	Hutang Karyawan	CV210049 - RO BIMTEK ISO 90C	0,00	547.125,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	PUM210036	5110.0001	Trainer/Narasumber	KOMPENSASI TRAINER	2.006.500,00	0,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	PUM210036	5110.0001	Trainer/Narasumber	KOMPENSASI CO TRAINER	500.000,00	0,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	PUM210036	6110.0027	Barang Cetak	CETAK SERTIFIKAT ALADIN	278.000,00	0,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	PUM210036	1141.3000	Piutang Karyawan - COMPANY	CV210072 - RO PELATIHAN PEI	0,00	2.575.000,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	PUM210036	2153.0003	Hutang Karyawan	CV210072 - RO PELATIHAN PEI	0,00	209.500,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	PUM210038	5110.0001	Trainer/Narasumber	KOMPENSASI TRAINER	8.750.000,00	0,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	PUM210038	6110.0017	Marketing	KOMPENSASI MARKETING ASE	1.475.000,00	0,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	PUM210038	5110.0001	Trainer/Narasumber	KOMPENSASI CO TRAINER	2.500.000,00	0,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	PUM210038	5110.0009	Transport Lokal	TENAGA ADMINISTRASI	996.500,00	0,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	PUM210038	6110.0027	Barang Cetak	CETAK LAPORAN DAN SERTIFI	257.000,00	0,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	PUM210038	5110.0008	Keperluan Kantor	KONSUMSI	741.000,00	0,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	PUM210038	7100.0006	Biaya Administrasi Bank	ADMIN BANK	26.000,00	0,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	PUM210038	1141.3000	Piutang Karyawan - COMPANY	CV210080 - RO TRANSJAKART,	0,00	12.686.000,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	PUM210038	2153.0003	Hutang Karyawan	CV210080 - RO TRANSJAKART,	0,00	2.060.500,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	PUM210037	5110.0001	Trainer/Narasumber	KOMPENSASI TRAINER	7.000.000,00	0,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	PUM210037	5110.0001	Trainer/Narasumber	KOMPENSASI CO TRAINER	2.500.000,00	0,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	PUM210037	5110.0001	Trainer/Narasumber	TENAGA AHLI LA 37001:2016	2.968.750,00	0,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	PUM210037	5110.0008	Keperluan Kantor	KONSUMSI	101.000,00	0,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	PUM210037	7100.0006	Biaya Administrasi Bank	ADMIN BANK	13.000,00	0,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	PUM210037	1141.3000	Piutang Karyawan - COMPANY	CV210074 - RO TRAINING LA PI	0,00	12.582.750,00
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	TM210904-01	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	PUM210037 - CV210074 - SISA I	379.750,00	0,00

PT FORESTCITRA SEJAHTERA

Daftar Histori GL

Dari 01 Aug 2021 ke 31 Oct 2021

Tanggal	Type Sumber	No. Number	No. Akun	Nama Akun	Keterangan	Nilai Debit	Nilai Kredit
04 Agu 2021	Bukti Jurnal	TM210804-01	1141.3000	Piutang Karyawan - COMPANY	PUM210037 - CV210074 - SISA I	0,00	379.750,00
05 Agu 2021	Faktur Penjualar	2021/MTUI/VIII/C	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/VII	35.000.000,00	0,00
05 Agu 2021	Faktur Penjualar	2021/MTUI/VIII/C	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/VII	0,00	3.181.818,00
05 Agu 2021	Faktur Penjualar	2021/MTUI/VIII/C	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/VII	0,00	31.818.182,00
05 Agu 2021	Pembayaran Per	BKS210029	2111.0000.1	UTANG LAIN-LAIN	Pembayaran Pembelian : BKS211	2.000.000,00	0,00
05 Agu 2021	Pembayaran Per	BKS210029	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	Pembayaran Pembelian : BKS211	0,00	2.000.000,00
06 Agu 2021	Pembayaran	BK210053	2120.0002	Hutang PPH Pasal 21	PPH 21 Juli 2021	18.750,00	0,00
06 Agu 2021	Pembayaran	BK210053	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	PPH 21 Juli 2021	0,00	18.750,00
06 Agu 2021	Pembayaran	BK210054	6110.0006	Transport lokal	Auditor Associate - Andi Roy Silal	2.250.000,00	0,00
06 Agu 2021	Pembayaran	BK210054	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	Auditor Associate - Andi Roy Silal	0,00	2.250.000,00
06 Agu 2021	Pembayaran	BK210055	6110.0006	Transport lokal	Seleksi Auditor Associate Periode	1.000.000,00	0,00
06 Agu 2021	Pembayaran	BK210055	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	Seleksi Auditor Associate Periode	0,00	1.000.000,00
06 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210078	2153.0003	Hutang Karyawan	PUM Pembelian Amplop Besar	6.500,00	0,00
06 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210078	6110.0004	Pendidikan & Pelatihan	Pendaftaran Batch 15 TOT	2.750.000,00	0,00
06 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210078	2153.0003	Hutang Karyawan	PUM RO Bimtek Pujasintara	547.125,00	0,00
06 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210078	2153.0003	Hutang Karyawan	PUM RO Probis Pendakian Gunu	209.500,00	0,00
06 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210078	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	PUM Pembelian Amplop, Pendaft	0,00	3.513.125,00
06 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210079	1220.0001	Inventaris Kantor	Pembelian HP Inventaris MI	564.300,00	0,00
06 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210079	5110.0001	Trainer/Narasumber	PLB 3 Trans Jakarta	19.350.000,00	0,00
06 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210079	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	PUM Pembelian HP Inventaris MI	0,00	19.914.300,00
06 Agu 2021	Faktur Penjualar	2021/MTUI/IX/01	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/IX	3.300.000,00	0,00
06 Agu 2021	Faktur Penjualar	2021/MTUI/IX/01	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/IX	0,00	300.000,00
06 Agu 2021	Faktur Penjualar	2021/MTUI/IX/01	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/IX	0,00	3.000.000,00
06 Agu 2021	Penerimaan Pen	TMK210806-02	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/IX/0185	3.300.000,00	0,00
06 Agu 2021	Penerimaan Pen	TMK210806-02	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/IX/0185	0,00	3.300.000,00
06 Agu 2021	Faktur Penjualar	2021/MTUI/IX/01	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/IX	3.300.000,00	0,00
06 Agu 2021	Faktur Penjualar	2021/MTUI/IX/01	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/IX	0,00	300.000,00
06 Agu 2021	Faktur Penjualar	2021/MTUI/IX/01	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/IX	0,00	3.000.000,00
06 Agu 2021	Penerimaan Pen	TMK210806-03	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/IX/0187	3.300.000,00	0,00
06 Agu 2021	Penerimaan Pen	TMK210806-03	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/IX/0187	0,00	3.300.000,00
06 Agu 2021	Penerimaan Pen	TMK210808-04	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/VIII/0172	1.000.000,00	0,00
06 Agu 2021	Penerimaan Pen	TMK210808-04	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/VIII/0172	0,00	1.000.000,00
09 Agu 2021	Pembayaran	BK210056	2120.0003	Hutang PPH Pasal 23	PERIODE JULI 2021	598.000,00	0,00
09 Agu 2021	Pembayaran	BK210056	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	PPH 23 JULI 2021	0,00	598.000,00
10 Agu 2021	Penerimaan Pen	TMK210810-06	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/VIII/0186	1.000.000,00	0,00
10 Agu 2021	Penerimaan Pen	TMK210810-06	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/VIII/0186	0,00	1.000.000,00
10 Agu 2021	Penerimaan Pen	TMK210810-05	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/VIII/0190	1.000.000,00	0,00
10 Agu 2021	Penerimaan Pen	TMK210810-05	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/VIII/0190	0,00	1.000.000,00
12 Agu 2021	Faktur Pembelia	PB210028	6110.0023	Perjalanan	Perpanjangan Lisensi TUK Mandi	8.000.000,00	0,00

PT FORESTCITRA SEJAHTERA

Daftar Histori GL

Dari 01 Aug 2021 ke 31 Oct 2021

Tanggal	Type Sumber	No. Number	No. Akun	Nama Akun	Keterangan	Nilai Debit	Nilai Kredit
12 Agu 2021	Faktur Pembelia	PB210028	2111.0000.1	UTANG LAIN-LAIN	Faktur pembelian :LSPICCOSSH/0	0,00	8.000.000,00
12 Agu 2021	Penerimaan Pen	TMK2108212-07	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/VII/0135	6.087.273,00	0,00
12 Agu 2021	Penerimaan Pen	TMK2108212-07	1160.0003	Pajak Dibayar Di Muka PPH23	2021/MTUI/VII/0135	112.727,00	0,00
12 Agu 2021	Penerimaan Pen	TMK2108212-07	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/VII/0135	0,00	6.200.000,00
13 Agu 2021	Faktur Penjualar	2021/MTUI/VIII/C	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/VII	200.000,00	0,00
13 Agu 2021	Faktur Penjualar	2021/MTUI/VIII/C	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/VII	0,00	18.181,00
13 Agu 2021	Faktur Penjualar	2021/MTUI/VIII/C	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/VII	0,00	181.819,00
13 Agu 2021	Penerimaan Pen	TMK2108213-08	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/VIII/0171	1.500.000,00	0,00
13 Agu 2021	Penerimaan Pen	TMK2108213-08	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/VIII/0171	0,00	1.500.000,00
13 Agu 2021	Penerimaan Pen	TMK2108213-09	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/VIII/0173	1.000.000,00	0,00
13 Agu 2021	Penerimaan Pen	TMK2108213-09	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/VIII/0173	0,00	1.000.000,00
13 Agu 2021	Penerimaan Pen	TMK2108213-11	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/VIII/0177	5.000.000,00	0,00
13 Agu 2021	Penerimaan Pen	TMK2108213-11	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/VIII/0177	0,00	5.000.000,00
13 Agu 2021	Penerimaan Pen	TMK210813-10	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/VIII/0175	1.000.000,00	0,00
13 Agu 2021	Penerimaan Pen	TMK210813-10	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/VIII/0175	0,00	1.000.000,00
16 Agu 2021	Penerimaan Pen	TMK210816-18	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/VIII/0178	200.000,00	0,00
16 Agu 2021	Penerimaan Pen	TMK210816-18	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/VIII/0178	0,00	200.000,00
18 Agu 2021	Pembayaran	BK210057	5110.0007	Training KIT	Training KIT Kegiatan Sosialisasi	25.500.000,00	0,00
18 Agu 2021	Pembayaran	BK210057	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	Training KIT Kegiatan Sosialisasi	0,00	25.500.000,00
18 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210080	1141.3000	Piutang Karyawan - COMPANY	RO TRANSJAKARTA LEAD AUD	12.685.000,00	0,00
18 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210080	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	RO TRANSJAKARTA LEAD AUD	0,00	12.685.000,00
18 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210081	1141.3000	Piutang Karyawan - COMPANY	RO SITSEM MANAJEMEN ISO 1	9.675.000,00	0,00
18 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210081	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	RO SITSEM MANAJEMEN ISO 1	0,00	9.675.000,00
18 Agu 2021	Penerimaan Pen	TMK2108218-12	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/VII/0128	6.477.100,00	0,00
18 Agu 2021	Penerimaan Pen	TMK2108218-12	7100.0006	Biaya Administrasi Bank	2021/MTUI/VII/0128	2.900,00	0,00
18 Agu 2021	Penerimaan Pen	TMK2108218-12	1160.0003	Pajak Dibayar Di Muka PPH23	2021/MTUI/VII/0128	120.000,00	0,00
18 Agu 2021	Penerimaan Pen	TMK2108218-12	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/VII/0128	0,00	6.600.000,00
19 Agu 2021	Faktur Penjualar	2021/MTUI/VIII/C	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/VII	3.000.000,00	0,00
19 Agu 2021	Faktur Penjualar	2021/MTUI/VIII/C	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/VII	0,00	272.727,00
19 Agu 2021	Faktur Penjualar	2021/MTUI/VIII/C	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/VII	0,00	2.727.273,00
19 Agu 2021	Faktur Penjualar	2021/MTUI/VIII/C	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/VII	8.000.000,00	0,00
19 Agu 2021	Faktur Penjualar	2021/MTUI/VIII/C	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/VII	0,00	727.272,00
19 Agu 2021	Faktur Penjualar	2021/MTUI/VIII/C	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/VII	0,00	7.272.728,00
19 Agu 2021	Faktur Penjualar	2021/MTUI/VIII/C	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/VII	1.500.000,00	0,00
19 Agu 2021	Faktur Penjualar	2021/MTUI/VIII/C	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/VII	0,00	136.363,00
19 Agu 2021	Faktur Penjualar	2021/MTUI/VIII/C	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/VII	0,00	1.363.637,00
19 Agu 2021	Bukti Jurnal	PUM210042	5110.0001	Trainer/Narasumber	NARASUMBER TAUFIK MARGA	8.750.000,00	0,00
19 Agu 2021	Bukti Jurnal	PUM210042	5110.0001	Trainer/Narasumber	CO TRAINER LA 14001	2.500.000,00	0,00
19 Agu 2021	Bukti Jurnal	PUM210042	6110.0027	Barang Cetak	CETAK MODUL	510.000,00	0,00

PT FORESTCITRA SEJAHTERA

Daftar Histori GL

Dari 01 Aug 2021 ke 31 Oct 2021

Tanggal	Tipe Sumber	No. Sumber	No. Akun	Nama Akun	Keterangan	Nilai Debit	Nilai Kredit
19 Agu 2021	Bukti Jurnal	PUM210042	5110.0008	Keperluan Kantor	KONSUMSI	589.400,00	0,00
19 Agu 2021	Bukti Jurnal	PUM210042	5110.0001	Trainer/Narasumber	TRNAGA AHLI EKSTERNAL	625.000,00	0,00
19 Agu 2021	Bukti Jurnal	PUM210042	6110.0011	Pos & Ekspedisi	PENGANTRAN DOKUMEN	184.000,00	0,00
19 Agu 2021	Bukti Jurnal	PUM210042	1141.3000	Piutang Karyawan - COMPANY	CV210045 - RO VIRTUAL TRAIN	0,00	13.158.400,00
19 Agu 2021	Penerimaan Pen	TMK210819-20	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/VIII/0179	200.000,00	0,00
19 Agu 2021	Penerimaan Pen	TMK210819-20	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/VIII/0179	0,00	200.000,00
19 Agu 2021	Penerimaan Pen	TMK210819-13	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/VIII/0174	1.000.000,00	0,00
19 Agu 2021	Penerimaan Pen	TMK210819-13	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/VIII/0174	0,00	1.000.000,00
19 Agu 2021	Penerimaan Pen	TMK210819-21	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/VIII/0189	200.000,00	0,00
19 Agu 2021	Penerimaan Pen	TMK210819-21	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/VIII/0189	0,00	200.000,00
20 Agu 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/VIII/C	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/VII	1.000.000,00	0,00
20 Agu 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/VIII/C	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/VII	0,00	90.909,00
20 Agu 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/VIII/C	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/VII	0,00	909.091,00
20 Agu 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/VIII/C	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/VII	1.000.000,00	0,00
20 Agu 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/VIII/C	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/VII	0,00	90.909,00
20 Agu 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/VIII/C	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/VII	0,00	909.091,00
20 Agu 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/VIII/C	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/VII	1.000.000,00	0,00
20 Agu 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/VIII/C	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/VII	0,00	90.909,00
20 Agu 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/VIII/C	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/VII	0,00	909.091,00
20 Agu 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/VIII/C	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/VII	5.000.000,00	0,00
20 Agu 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/VIII/C	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/VII	0,00	454.545,00
20 Agu 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/VIII/C	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/VII	0,00	4.545.455,00
20 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210088	1141.3000	Piutang Karyawan - COMPANY	RO PENYIAPAN DOK SMM & SF	45.500.000,00	0,00
20 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210088	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	RO PENYIAPAN DOK SMM & SF	0,00	45.500.000,00
20 Agu 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/VIII/C	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/VII	200.000,00	0,00
20 Agu 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/VIII/C	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/VII	0,00	18.181,00
20 Agu 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/VIII/C	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/VII	0,00	181.819,00
20 Agu 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/VIII/C	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/VII	1.000.000,00	0,00
20 Agu 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/VIII/C	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/VII	0,00	90.909,00
20 Agu 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/VIII/C	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/VII	0,00	909.091,00
20 Agu 2021	Bukti Jurnal	PUM210039	5110.0001	Trainer/Narasumber	KOMPENSASI NARASUMBER	5.750.000,00	0,00
20 Agu 2021	Bukti Jurnal	PUM210039	5110.0001	Trainer/Narasumber	KOMPENSASI CO TRAINER	1.500.000,00	0,00
20 Agu 2021	Bukti Jurnal	PUM210039	5110.0009	Transport Lokal	TENAGA ADMINISTRASI	1.175.000,00	0,00
20 Agu 2021	Bukti Jurnal	PUM210039	6110.0017	Marketing	MARKETING ASSOCIATE PT TF	1.750.000,00	0,00
20 Agu 2021	Bukti Jurnal	PUM210039	6110.0027	Barang Cetak	CETAK SERTIFIKAT	415.900,00	0,00
20 Agu 2021	Bukti Jurnal	PUM210039	7100.0006	Biaya Administrasi Bank	ADMIN BANK	13.000,00	0,00

PT FORESTCITRA SEJAHTERA

Daftar Histori GL

Dari 01 Aug 2021 ke 31 Oct 2021

Tanggal	Tipe Sumber	No. Sumber	No. Akun	Nama Akun	Keterangan	Nilai Debit	Nilai Kredit
20 Agu 2021	Bukti Jurnal	PUM210039	1141.3000	Piutang Karyawan - COMPANY	CV210081 - RO SITSEM MANAJ	0,00	9.675.000,00
20 Agu 2021	Bukti Jurnal	PUM210039	2153.0003	Hutang Karyawan	CV210081 - RO SITSEM MANAJ	0,00	928.900,00
20 Agu 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/VIII/C	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/VII	200.000,00	0,00
20 Agu 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/VIII/C	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/VII	0,00	18.181,00
20 Agu 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/VIII/C	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/VII	0,00	181.819,00
20 Agu 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/VIII/C	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/VII	1.000.000,00	0,00
20 Agu 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/VIII/C	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/VII	0,00	90.909,00
20 Agu 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/VIII/C	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/VII	0,00	909.091,00
23 Agu 2021	Penerimaan Pen	TMK210823-14	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/VIII/0159	40.180.000,00	0,00
23 Agu 2021	Penerimaan Pen	TMK210823-14	2120.0001	Hutang PPN	2021/MTUI/VIII/0159	4.100.000,00	0,00
23 Agu 2021	Penerimaan Pen	TMK210823-14	1180.0003	Pajak Dibayar Di Muka PPH23	2021/MTUI/VIII/0159	820.000,00	0,00
23 Agu 2021	Penerimaan Pen	TMK210823-14	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/VIII/0159	0,00	45.100.000,00
24 Agu 2021	Penerimaan Pen	TMK210824-15	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/VI/0141	6.087.273,00	0,00
24 Agu 2021	Penerimaan Pen	TMK210824-15	1180.0003	Pajak Dibayar Di Muka PPH23	2021/MTUI/VI/0141	112.727,00	0,00
24 Agu 2021	Penerimaan Pen	TMK210824-15	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/VI/0141	0,00	6.200.000,00
24 Agu 2021	Bukti Jurnal	TM210824-02	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	PUM210042 - CV210048 - SISA I	841.800,00	0,00
24 Agu 2021	Bukti Jurnal	TM210824-02	1141.3000	Piutang Karyawan - COMPANY	PUM210042 - CV210048 - SISA I	0,00	841.800,00
27 Agu 2021	Penerimaan Pen	TMK210827-16	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/V/0105 dan 2021/MTI	34.580.000,00	0,00
27 Agu 2021	Penerimaan Pen	TMK210827-16	1180.0003	Pajak Dibayar Di Muka PPH23	2021/MTUI/V/0105 dan 2021/MTI	320.000,00	0,00
27 Agu 2021	Penerimaan Pen	TMK210827-16	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/V/0105 dan 2021/MTI	0,00	17.600.000,00
27 Agu 2021	Penerimaan Pen	TMK210827-16	1180.0003	Pajak Dibayar Di Muka PPH23	2021/MTUI/V/0105 dan 2021/MTI	320.000,00	0,00
27 Agu 2021	Penerimaan Pen	TMK210827-16	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/V/0105 dan 2021/MTI	0,00	17.600.000,00
27 Agu 2021	Penerimaan Pen	TMK210827-17	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/VII/0158	7.363.637,00	0,00
27 Agu 2021	Penerimaan Pen	TMK210827-17	1180.0003	Pajak Dibayar Di Muka PPH23	2021/MTUI/VII/0158	136.363,00	0,00
27 Agu 2021	Penerimaan Pen	TMK210827-17	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/VII/0158	0,00	7.500.000,00
28 Agu 2021	Faktur Pembelian	FB210029	6110.0026	Telepon, Fax, Internet	Periode 11/9/2021 - 10/10/2021	1.440.000,00	0,00
28 Agu 2021	Faktur Pembelian	FB210029	1180.0008	FPN Masukan	Faktur pembelian #195234	144.000,00	0,00
28 Agu 2021	Faktur Pembelian	FB210029	2111.0000.1	UTANG LAIN-LAIN	Faktur pembelian #195234	0,00	1.584.000,00
30 Agu 2021	Pembayaran	BK210058	6110.0006	Transport lokal	Periode Agustus 2021	32.994.500,00	0,00
30 Agu 2021	Pembayaran	BK210058	6110.0001	Honor/Transport	Periode Agustus 2021	10.500.000,00	0,00
30 Agu 2021	Pembayaran	BK210058	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	Honor & Transport Agustus 2021	0,00	43.494.500,00
30 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210082	2153.0003	Hutang Karyawan	LPJ RO LA 14001 TRANSJAKAR	2.080.500,00	0,00
30 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210082	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	LPJ RO LA 14001 TRANSJAKAR	0,00	2.080.500,00
30 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210083	2153.0003	Hutang Karyawan	LPJ TRAINING SML TRANSJAKA	928.900,00	0,00
30 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210083	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	LPJ TRAINING SML TRANSJAKA	0,00	928.900,00
30 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210084	5110.0001	Trainer/Narasumber	LPJ PELATIHAN PPPA - DINA A	5.806.500,00	0,00
30 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210084	5110.0008	Keperluan Kantor	LPJ PELATIHAN PPPA - DINA A	563.004,00	0,00
30 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210084	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	LPJ PELATIHAN PPPA - DINA A	0,00	6.359.504,00
30 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210085	1141.3000	Piutang Karyawan - COMPANY	RFC PERPANJANGAN SERTIFIK	4.500.000,00	0,00

PT FORESTCITRA SEJAHTERA

Daftar Histori GL

Dari 01 Aug 2021 ke 31 Oct 2021

Tanggal	Type Sumber	No. Sumber	No. Akun	Nama Akun	Keterangan	Nilai Debit	Nilai Kredit
30 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210085	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	RFC PERPANJANGAN SERTIFIK	0,00	4.500.000,00
30 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210086	1141.3000	Piutang Karyawan - COMPANY	RFC TRAINING SNI 8013:2014 -	5.600.000,00	0,00
30 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210086	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	RFC TRAINING SNI 8013:2014 -	0,00	5.600.000,00
30 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210087	1141.3000	Piutang Karyawan - COMPANY	SOSIALISASI ISO37001 INTERN	2.650.500,00	0,00
30 Agu 2021	Bukti Jurnal	CV210087	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	SOSIALISASI ISO37001 INTERN	0,00	2.650.500,00
30 Agu 2021	Pembayaran Per	BKS210030	2111.0000.1	UTANG LAIN-LAIN	Perpanjangan Lisensi TUK Mandi	8.000.000,00	0,00
30 Agu 2021	Pembayaran Per	BKS210030	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	Perpanjangan Lisensi TUK Mandi	0,00	8.000.000,00
30 Agu 2021	Pembayaran	BK210059	2120.0001	Hutang PPN	PERIODE JULI 2021	19.044.727,00	0,00
30 Agu 2021	Pembayaran	BK210059	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	PPN JULI 2021	0,00	19.044.727,00
30 Agu 2021	Faktur Pembelia	PB210030	6110.0026	Telepon, Fax, Internet	Periode 13/9/2021 - 12/10/21	630.000,00	0,00
30 Agu 2021	Faktur Pembelia	PB210030	1160.0006	PPN Masukan	Faktur pembelian #3185088	63.000,00	0,00
30 Agu 2021	Faktur Pembelia	PB210030	2111.0000.1	UTANG LAIN-LAIN	Faktur pembelian #3185088	0,00	693.000,00
31 Agu 2021	Bukti Jurnal	ADMIN2108B	7100.0008	Biaya Administrasi Bank	ADMIN BANK	75.000,00	0,00
31 Agu 2021	Bukti Jurnal	ADMIN2108B	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	ADMIN BANK	0,00	75.000,00
31 Agu 2021	Bukti Jurnal	ADMIN2108B	9000.0001	Biaya Pajak	PAJAK	39.926,26	0,00
31 Agu 2021	Bukti Jurnal	ADMIN2108B	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	PAJAK	0,00	39.926,26
31 Agu 2021	Bukti Jurnal	ADMIN2108B	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	BUNGA	199.831,30	0,00
31 Agu 2021	Bukti Jurnal	ADMIN2108B	8100.0002	Pendapatan Bunga	BUNGA	0,00	199.831,30
31 Agu 2021	Bukti Jurnal	ADMIN2108B	7100.0008	Biaya Administrasi Bank	ADMIN BANK	114.501,00	0,00
31 Agu 2021	Bukti Jurnal	ADMIN2108B	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	ADMIN BANK	0,00	114.501,00
31 Agu 2021	Bukti Jurnal	JU2108	9000.0001	Biaya Pajak	HUTANG PPH 21 AGUSTUS	18.750,00	0,00
31 Agu 2021	Bukti Jurnal	JU2108	2120.0002	Hutang PPH Pasal 21	HUTANG PPH 21 AGUSTUS	0,00	18.750,00
31 Agu 2021	Period End(Gain)	JU2109	1141.1002	Piutang Lain-Lain (USD)	Proses akhir bulan untuk Aug 20	0,00	0,00
31 Agu 2021	Period End(Gain)	JU2109	1141.1002	Piutang Lain-Lain (USD)	Proses akhir bulan untuk Aug 20	0,00	0,00
31 Agu 2021	Period End(Gain)	JU2109	8100.0005	Labas Kurs Valuta Asing	Proses akhir bulan untuk Aug 20	0,00	0,00
31 Agu 2021	Period End(Gain)	JU2109	1142.1004	Piutang usaha - Pelatihan (USD)	Proses akhir bulan untuk Aug 20	0,00	0,00
31 Agu 2021	Period End(Gain)	JU2109	1142.1004	Piutang usaha - Pelatihan (USD)	Proses akhir bulan untuk Aug 20	0,00	0,00
31 Agu 2021	Period End(Gain)	JU2109	8100.0005	Labas Kurs Valuta Asing	Proses akhir bulan untuk Aug 20	0,00	0,00
31 Agu 2021	Period End(Gain)	JU2109	2111.0000.2	UTANG LAIN - LAIN (USD)	Proses akhir bulan untuk Aug 20	0,00	0,00
31 Agu 2021	Period End(Gain)	JU2109	2111.0000.2	UTANG LAIN - LAIN (USD)	Proses akhir bulan untuk Aug 20	0,00	0,00
31 Agu 2021	Period End(Gain)	JU2109	8100.0005	Labas Kurs Valuta Asing	Proses akhir bulan untuk Aug 20	0,00	0,00
31 Agu 2021	Period End(Depr)	JU2110	6110.0021	Penyusutan Invent kantor	Depresiasi 310721-310821 Aktiva	583.291,67	0,00
31 Agu 2021	Period End(Depr)	JU2110	1292.0001	Ak. Peny. Inventaris Kantor	Depresiasi 310721-310821 Aktiva	0,00	583.291,67
31 Agu 2021	Period End(Depr)	JU2110	6110.0021	Penyusutan Invent kantor	Depresiasi 310721-310821 Aktiva	3.125,00	0,00
31 Agu 2021	Period End(Depr)	JU2110	1292.0001	Ak. Peny. Inventaris Kantor	Depresiasi 310721-310821 Aktiva	0,00	3.125,00
31 Agu 2021	Period End(Depr)	JU2110	6110.0021	Penyusutan Invent kantor	Depresiasi 310721-310821 Aktiva	8.333,33	0,00
31 Agu 2021	Period End(Depr)	JU2110	1292.0001	Ak. Peny. Inventaris Kantor	Depresiasi 310721-310821 Aktiva	0,00	8.333,33
31 Agu 2021	Period End(Depr)	JU2110	6110.0021	Penyusutan Invent kantor	Depresiasi 310721-310821 Aktiva	33.791,67	0,00
31 Agu 2021	Period End(Depr)	JU2110	1292.0001	Ak. Peny. Inventaris Kantor	Depresiasi 310721-310821 Aktiva	0,00	33.791,67

PT FORESTCITRA SEJAHTERA

Daftar Histori GL

Dari 01 Aug 2021 ke 31 Oct 2021

Tanggal	Type Sumber	No. Sumber	No. Akun	Nama Akun	Keterangan	Nilai Debit	Nilai Kredit
31 Agu 2021	Period End(Depr)	JU2110	6110.0021	Penyusutan Invent kantor	Depresiasi 310721-310821 Aktiva	265.729,17	0,00
31 Agu 2021	Period End(Depr)	JU2110	1292.0001	Ak. Peny. Inventaris Kantor	Depresiasi 310721-310821 Aktiva	0,00	265.729,17
01 Sep 2021	Faktur Penjualar	2021/MTU/IX/00	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTU/IX/	3.300.000,00	0,00
01 Sep 2021	Faktur Penjualar	2021/MTU/IX/00	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTU/IX/	0,00	300.000,00
01 Sep 2021	Faktur Penjualar	2021/MTU/IX/00	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTU/IX/	0,00	3.000.000,00
01 Sep 2021	Faktur Penjualar	2021/MTU/IX/01	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTU/IX/	6.160.000,00	0,00
01 Sep 2021	Faktur Penjualar	2021/MTU/IX/01	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTU/IX/	0,00	560.000,00
01 Sep 2021	Faktur Penjualar	2021/MTU/IX/01	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTU/IX/	0,00	5.600.000,00
01 Sep 2021	Faktur Penjualar	2021/MTU/IX/01	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTU/IX/	6.600.000,00	0,00
01 Sep 2021	Faktur Penjualar	2021/MTU/IX/01	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTU/IX/	0,00	600.000,00
01 Sep 2021	Faktur Penjualar	2021/MTU/IX/01	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTU/IX/	0,00	6.000.000,00
01 Sep 2021	Pembayaran	BK210080	6110.0006	Transport lokal	Periode Agustus 2021	1.571.000,00	0,00
01 Sep 2021	Pembayaran	BK210080	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	Transport Periode Agustus 2021 -	0,00	1.571.000,00
01 Sep 2021	Pembayaran	BK210081	5110.0009	Transport Lokal	Auditor Associate Periode Agustus	2.250.000,00	0,00
01 Sep 2021	Pembayaran	BK210081	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	Auditor Associate Periode Agustus	0,00	2.250.000,00
01 Sep 2021	Pembayaran	BK210082	5110.0009	Transport Lokal	Auditor Associate Periode Agustus	500.000,00	0,00
01 Sep 2021	Pembayaran	BK210082	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	Auditor Associate Periode Agustus	0,00	500.000,00
01 Sep 2021	Pembayaran Per	BKS210031	2111.0000.1	UTANG LAIN-LAIN	Pembayaran Pembelian : BKS211	1.584.000,00	0,00
01 Sep 2021	Pembayaran Per	BKS210031	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	Pembayaran Pembelian : BKS211	0,00	1.584.000,00
01 Sep 2021	Pembayaran Per	BKS210032	2111.0000.1	UTANG LAIN-LAIN	Pembayaran Pembelian : BKS211	693.000,00	0,00
01 Sep 2021	Pembayaran Per	BKS210032	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	Pembayaran Pembelian : BKS211	0,00	693.000,00
02 Sep 2021	Faktur Penjualar	2021/MTU/IX/01	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTU/IX/	3.300.000,00	0,00
02 Sep 2021	Faktur Penjualar	2021/MTU/IX/01	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTU/IX/	0,00	300.000,00
02 Sep 2021	Faktur Penjualar	2021/MTU/IX/01	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTU/IX/	0,00	3.000.000,00
02 Sep 2021	Faktur Penjualar	2021/MTU/IX/01	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTU/IX/	3.300.000,00	0,00
02 Sep 2021	Faktur Penjualar	2021/MTU/IX/01	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTU/IX/	0,00	300.000,00
02 Sep 2021	Faktur Penjualar	2021/MTU/IX/01	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTU/IX/	0,00	3.000.000,00
02 Sep 2021	Faktur Penjualar	2021/MTU/IX/01	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTU/IX/	6.600.000,00	0,00
02 Sep 2021	Faktur Penjualar	2021/MTU/IX/01	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTU/IX/	0,00	600.000,00
02 Sep 2021	Faktur Penjualar	2021/MTU/IX/01	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTU/IX/	0,00	6.000.000,00
02 Sep 2021	Penerimaan Pen	TMK210902-01	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTU/IX/0183	3.300.000,00	0,00
02 Sep 2021	Penerimaan Pen	TMK210902-01	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTU/IX/0183	0,00	3.300.000,00
02 Sep 2021	Penerimaan Pen	TMK210902-02	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTU/IX/0157	19.636.364,00	0,00
02 Sep 2021	Penerimaan Pen	TMK210902-02	1180.0003	Pajak Dibayar Di Muka PPH23	2021/MTU/IX/0157	363.636,00	0,00
02 Sep 2021	Penerimaan Pen	TMK210902-02	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTU/IX/0157	0,00	20.000.000,00
03 Sep 2021	Faktur Penjualar	2021/MTU/IX/01	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTU/IX/	17.800.000,00	0,00

PT FORESTCITRA SEJAHTERA
Daftar Histori GL
 Dari 01 Aug 2021 ke 31 Oct 2021

Tanggal	Type Sumber	No. Sumber	No. Akun	Nama Akun	Keterangan	Nilai Debit	Nilai Kredit
03 Sep 2021	Faktur Penjualar	2021/MTU/IX/01	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTU/IX/	0,00	1.600.000,00
03 Sep 2021	Faktur Penjualar	2021/MTU/IX/01	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTU/IX/	0,00	16.000.000,00
03 Sep 2021	Faktur Penjualar	2021/MTU/IX/01	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTU/IX/	3.300.000,00	0,00
03 Sep 2021	Faktur Penjualar	2021/MTU/IX/01	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTU/IX/	0,00	300.000,00
03 Sep 2021	Faktur Penjualar	2021/MTU/IX/01	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTU/IX/	0,00	3.000.000,00
03 Sep 2021	Penerimaan Pen	TMK210903-03	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTU/IX/0191	3.300.000,00	0,00
03 Sep 2021	Penerimaan Pen	TMK210903-03	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTU/IX/0191	0,00	3.300.000,00
07 Sep 2021	Faktur Penjualar	2021/MTU/IX/01	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTU/IX/	25.000.000,00	0,00
07 Sep 2021	Faktur Penjualar	2021/MTU/IX/01	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTU/IX/	0,00	2.272.727,00
07 Sep 2021	Faktur Penjualar	2021/MTU/IX/01	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTU/IX/	0,00	22.727.273,00
07 Sep 2021	Faktur Penjualar	2021/MTU/IX/02	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTU/IX/	3.300.000,00	0,00
07 Sep 2021	Faktur Penjualar	2021/MTU/IX/02	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTU/IX/	0,00	300.000,00
07 Sep 2021	Faktur Penjualar	2021/MTU/IX/02	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTU/IX/	0,00	3.000.000,00
07 Sep 2021	Penerimaan Pen	TMK210907-04	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	Penerimaan Penjualan : TMK210	3.300.000,00	0,00
07 Sep 2021	Penerimaan Pen	TMK210907-04	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Penerimaan Penjualan : TMK210	0,00	3.300.000,00
07 Sep 2021	Penerimaan Pen	TMK210907-05	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTU/IX/0180	6.468.000,00	0,00
07 Sep 2021	Penerimaan Pen	TMK210907-05	7100.0006	Biaya Administrasi Bank	2021/MTU/IX/0180	12.000,00	0,00
07 Sep 2021	Penerimaan Pen	TMK210907-05	1160.0003	Pajak Dibayar Di Muka PPH23	2021/MTU/IX/0180	120.000,00	0,00
07 Sep 2021	Penerimaan Pen	TMK210907-05	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTU/IX/0180	0,00	6.600.000,00
07 Sep 2021	Penerimaan Pen	TMK210907-10	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTU/IX/0180	17.600.000,00	0,00
07 Sep 2021	Penerimaan Pen	TMK210907-10	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTU/IX/0180	0,00	17.600.000,00
08 Sep 2021	Pembayaran	BK210063	6110.0002	BPJS Ketenagakerjaan	PERIODE SEPT 2021	886.210,00	0,00
08 Sep 2021	Pembayaran	BK210063	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	BPJS TK SEPT 2021	0,00	886.210,00
08 Sep 2021	Pembayaran	BK210064	2120.0003	Hutang PPH Pasal 23	Periode Agustus 2021	240.000,00	0,00
08 Sep 2021	Pembayaran	BK210064	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	PPh 23 Agustus 2021	0,00	240.000,00
08 Sep 2021	Pembayaran	BK210065	2120.0002	Hutang PPH Pasal 21	Periode Agustus 2021	18.750,00	0,00
08 Sep 2021	Pembayaran	BK210065	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	PPh 23 Agustus 2021	0,00	18.750,00
08 Sep 2021	Bukti Jurnal	CV210089	1141.3000	Piutang Karyawan - COMPANY	RO Pelatihan Internal ISO 37001	6.275.000,00	0,00
08 Sep 2021	Bukti Jurnal	CV210089	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	RO Pelatihan Internal ISO 37001	0,00	6.275.000,00
08 Sep 2021	Bukti Jurnal	CV210090	1141.3000	Piutang Karyawan - COMPANY	RO Pelatihan Internal ISO 37001	6.275.000,00	0,00
08 Sep 2021	Bukti Jurnal	CV210090	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	RO Pelatihan Internal ISO 37001	0,00	6.275.000,00
08 Sep 2021	Bukti Jurnal	CV210091	1141.3000	Piutang Karyawan - COMPANY	RO Pendampingan Petrochina St	50.000.000,00	0,00
08 Sep 2021	Bukti Jurnal	CV210091	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	RO Pendampingan Petrochina St	0,00	50.000.000,00
08 Sep 2021	Penerimaan Pen	TMK210908-08	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTU/IX/0142	6.087.273,00	0,00
08 Sep 2021	Penerimaan Pen	TMK210908-08	1160.0003	Pajak Dibayar Di Muka PPH23	2021/MTU/IX/0142	112.727,00	0,00
08 Sep 2021	Penerimaan Pen	TMK210908-08	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTU/IX/0142	0,00	6.200.000,00
09 Sep 2021	Penerimaan	TMK210909-01	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	DIKLAT ASSESOR	62.560.000,00	0,00
09 Sep 2021	Penerimaan	TMK210909-01	8100.0004	Pendapatan Lain-Lain	DIKLAT ASSESOR	0,00	2.040.000,00
09 Sep 2021	Penerimaan	TMK210909-01	8100.0004	Pendapatan Lain-Lain	DIKLAT ASSESOR	0,00	46.240.000,00

PT FORESTCITRA SEJAHTERA
Daftar Histori GL
 Dari 01 Aug 2021 ke 31 Oct 2021

Tanggal	Type Sumber	No. Sumber	No. Akun	Nama Akun	Keterangan	Nilai Debit	Nilai Kredit
09 Sep 2021	Penerimaan	TMK210909-01	8100.0004	Pendapatan Lain-Lain	DIKLAT ASSESOR	0,00	2.040.000,00
09 Sep 2021	Penerimaan	TMK210909-01	8100.0004	Pendapatan Lain-Lain	DIKLAT ASSESOR	0,00	6.120.000,00
09 Sep 2021	Penerimaan	TMK210909-01	8100.0004	Pendapatan Lain-Lain	DIKLAT ASSESOR	0,00	6.120.000,00
09 Sep 2021	Faktur Penjualar	2021/MTU/IX/02	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTU/IX/	3.300.000,00	0,00
09 Sep 2021	Faktur Penjualar	2021/MTU/IX/02	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTU/IX/	0,00	300.000,00
09 Sep 2021	Faktur Penjualar	2021/MTU/IX/02	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTU/IX/	0,00	3.000.000,00
09 Sep 2021	Faktur Penjualar	2021/MTU/IX/02	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTU/IX/	3.300.000,00	0,00
09 Sep 2021	Faktur Penjualar	2021/MTU/IX/02	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTU/IX/	0,00	300.000,00
09 Sep 2021	Faktur Penjualar	2021/MTU/IX/02	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTU/IX/	0,00	3.000.000,00
09 Sep 2021	Bukti Jurnal	TM210909-01	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	CV210073 - PUM210043 - PUM I	7.853.500,00	0,00
09 Sep 2021	Bukti Jurnal	TM210909-01	1141.3000	Piutang Karyawan - COMPANY	CV210073 - PUM210043 - PUM I	0,00	7.853.500,00
09 Sep 2021	Faktur Penjualar	2021/MTU/IX/01	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTU/IX/	20.000.000,00	0,00
10 Sep 2021	Faktur Penjualar	2021/MTU/IX/01	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTU/IX/	0,00	1.818.181,00
10 Sep 2021	Faktur Penjualar	2021/MTU/IX/01	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTU/IX/	0,00	18.181.819,00
10 Sep 2021	Bukti Jurnal	CV210093	1141.3000	Piutang Karyawan - COMPANY	RO REFRESHMENT NEW ISPO	15.000.000,00	0,00
10 Sep 2021	Bukti Jurnal	CV210093	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	RO REFRESHMENT NEW ISPO	0,00	15.000.000,00
10 Sep 2021	Faktur Pembelia	PB210031	6110.0026	Telepon, Fax, Internet	Faktur pembelian :3177053	1.815.000,00	0,00
10 Sep 2021	Faktur Pembelia	PB210031	1160.0006	PPN Masukan	Faktur pembelian :3177053	181.500,00	0,00
10 Sep 2021	Faktur Pembelia	PB210031	2111.0000.1	UTANG LAIN-LAIN	Faktur pembelian :3177053	0,00	1.996.500,00
10 Sep 2021	Penerimaan Pen	TMK210910-07	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTU/IX/0116	3.240.000,00	0,00
10 Sep 2021	Penerimaan Pen	TMK210910-07	1160.0003	Pajak Dibayar Di Muka PPH23	2021/MTU/IX/0116	60.000,00	0,00
10 Sep 2021	Penerimaan Pen	TMK210910-07	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTU/IX/0116	0,00	3.300.000,00
13 Sep 2021	Bukti Jurnal	CV210092	5110.0009	Transport Lokal	Transport Kunjungan Disnaker	3.000.000,00	0,00
13 Sep 2021	Bukti Jurnal	CV210092	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	Transport Disnaker - Sri Wulanda	0,00	3.000.000,00
13 Sep 2021	Faktur Penjualar	2021/MTU/IX/01	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTU/IX/	6.000.000,00	0,00
13 Sep 2021	Faktur Penjualar	2021/MTU/IX/01	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTU/IX/	0,00	545.454,00
13 Sep 2021	Faktur Penjualar	2021/MTU/IX/01	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTU/IX/	0,00	5.454.546,00
13 Sep 2021	Bukti Jurnal	CV210094	2153.0003	Hutang Karyawan	SOSIALISASI ISO37001 INTERN	563.500,00	0,00
13 Sep 2021	Bukti Jurnal	CV210094	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	PUM SOSIALISASI ISO37001 IN	0,00	563.500,00
13 Sep 2021	Bukti Jurnal	CV210095	5110.0001	Trainer/Narasumber	LPJ PUBLIC TRAINING IS 37001	4.500.000,00	0,00
13 Sep 2021	Bukti Jurnal	CV210095	5110.0008	Keperluan Kantor	LPJ PUBLIC TRAINING IS 37001	1.634.000,00	0,00
13 Sep 2021	Bukti Jurnal	CV210095	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	LPJ PUBLIC TRAINING IS 37001	0,00	6.134.000,00
13 Sep 2021	Pembayaran	BK210066	5110.0009	Transport Lokal	Transport Pendampingan Disnaker	350.000,00	0,00
13 Sep 2021	Pembayaran	BK210066	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	Transport Pendampingan Disnaker	0,00	350.000,00
13 Sep 2021	Penerimaan Pen	TMK210913-08	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTU/IX/0194	6.000.000,00	0,00
13 Sep 2021	Penerimaan Pen	TMK210913-08	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTU/IX/0194	0,00	6.000.000,00
14 Sep 2021	Penerimaan Pen	TMK210914-09	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTU/IX/0170	7.854.546,00	0,00
14 Sep 2021	Penerimaan Pen	TMK210914-09	1160.0003	Pajak Dibayar Di Muka PPH23	2021/MTU/IX/0170	145.454,00	0,00
14 Sep 2021	Penerimaan Pen	TMK210914-09	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTU/IX/0170	0,00	8.000.000,00

PT FORESTCITRA SEJAHTERA

Daftar Histori GL

Dari 01 Aug 2021 ke 31 Oct 2021

Tanggal	Type Sumber	No. Sumber	No. Akun	Nama Akun	Keterangan	Nilai Debit	Nilai Kredit
23 Sep 2021	Faktur Pembelian	FB210033	2111.0000.1	UTANG LAIN-LAIN	Faktur pembelian :083	0,00	8.500.000,00
23 Sep 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/IX/02	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/IX/	2.250.000,00	0,00
23 Sep 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/IX/02	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/IX/	0,00	204.545,00
23 Sep 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/IX/02	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/IX/	0,00	2.045.455,00
23 Sep 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/IX/02	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/IX/	400.000,00	0,00
23 Sep 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/IX/02	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/IX/	0,00	36.363,00
23 Sep 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/IX/02	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/IX/	0,00	363.637,00
23 Sep 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/IX/02	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/IX/	400.000,00	0,00
23 Sep 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/IX/02	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/IX/	0,00	36.363,00
23 Sep 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/IX/02	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/IX/	0,00	363.637,00
23 Sep 2021	Penerimaan Pen	TMK210923-23	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021-MTUI-0209	2.250.000,00	0,00
23 Sep 2021	Penerimaan Pen	TMK210923-23	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021-MTUI-0209	0,00	2.250.000,00
23 Sep 2021	Penerimaan Pen	TMK210923-24	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/IX/0226	400.000,00	0,00
23 Sep 2021	Penerimaan Pen	TMK210923-24	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/IX/0226	0,00	400.000,00
24 Sep 2021	Bukti Jurnal	CV210099	1141.3000	Piutang Karyawan - COMPANY	Pembelian Materai - Dina Anggra	2.000.000,00	0,00
24 Sep 2021	Bukti Jurnal	CV210099	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	Pembelian Materai - Dina Anggra	0,00	2.000.000,00
24 Sep 2021	Pembayaran Per	BKS210033	2111.0000.1	UTANG LAIN-LAIN	Pembayaran Pembelian : BKS211	1.996.500,00	0,00
24 Sep 2021	Pembayaran Per	BKS210033	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	Pembayaran Pembelian : BKS211	0,00	1.996.500,00
24 Sep 2021	Pembayaran Per	BKS210034	2111.0000.1	UTANG LAIN-LAIN	Pembayaran Pembelian : BKS211	24.000.000,00	0,00
24 Sep 2021	Pembayaran Per	BKS210034	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	Pembayaran Pembelian : BKS211	0,00	24.000.000,00
24 Sep 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/IX/02	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/IX/	400.000,00	0,00
24 Sep 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/IX/02	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/IX/	0,00	36.363,00
24 Sep 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/IX/02	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/IX/	0,00	363.637,00
24 Sep 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/IX/02	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/IX/	400.000,00	0,00
24 Sep 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/IX/02	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/IX/	0,00	36.363,00
24 Sep 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/IX/02	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/IX/	0,00	363.637,00
24 Sep 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/IX/02	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/IX/	800.000,00	0,00
24 Sep 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/IX/02	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/IX/	0,00	72.727,00
24 Sep 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/IX/02	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/IX/	0,00	727.273,00
24 Sep 2021	Penerimaan Pen	TMK210924-25	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/IX/0215	400.000,00	0,00
24 Sep 2021	Penerimaan Pen	TMK210924-25	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/IX/0215	0,00	400.000,00
24 Sep 2021	Penerimaan Pen	TMK210924-26	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/IX/0216	400.000,00	0,00
24 Sep 2021	Penerimaan Pen	TMK210924-26	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/IX/0216	0,00	400.000,00
24 Sep 2021	Penerimaan Pen	TMK210924-27	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/IX/0218	800.000,00	0,00
24 Sep 2021	Penerimaan Pen	TMK210924-27	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/IX/0218	0,00	800.000,00
24 Sep 2021	Penerimaan Pen	TMK210924-28	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/IX/0218 dan 2021/MT	9.400.000,00	0,00

PT FORESTCITRA SEJAHTERA

Daftar Histori GL

Dari 01 Aug 2021 ke 31 Oct 2021

Tanggal	Type Sumber	No. Sumber	No. Akun	Nama Akun	Keterangan	Nilai Debit	Nilai Kredit
24 Sep 2021	Penerimaan Pen	TMK210924-28	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/IX/0218 dan 2021/MT	0,00	4.400.000,00
24 Sep 2021	Penerimaan Pen	TMK210924-28	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/IX/0218 dan 2021/MT	0,00	5.000.000,00
25 Sep 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/IX/02	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/IX/	400.000,00	0,00
25 Sep 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/IX/02	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/IX/	0,00	36.363,00
25 Sep 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/IX/02	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/IX/	0,00	363.637,00
25 Sep 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/IX/02	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/IX/	4.400.000,00	0,00
25 Sep 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/IX/02	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/IX/	0,00	400.000,00
25 Sep 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/IX/02	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/IX/	0,00	4.000.000,00
25 Sep 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/IX/02	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/IX/	5.000.000,00	0,00
25 Sep 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/IX/02	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/IX/	0,00	454.545,00
25 Sep 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/IX/02	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/IX/	0,00	4.545.455,00
25 Sep 2021	Penerimaan Pen	TMK210925-29	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/IX/0219	400.000,00	0,00
25 Sep 2021	Penerimaan Pen	TMK210925-29	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/IX/0219	0,00	400.000,00
27 Sep 2021	Faktur Pembelian	FB210032	6110.0026	Telepon, Fax, Internet	Faktur pembelian :197791	1.440.000,00	0,00
27 Sep 2021	Faktur Pembelian	FB210032	1160.0006	PPN Masukan	Faktur pembelian :197791	144.000,00	0,00
27 Sep 2021	Faktur Pembelian	FB210032	2111.0000.1	UTANG LAIN-LAIN	Faktur pembelian :197791	0,00	1.584.000,00
27 Sep 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/IX/02	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/IX/	5.200.000,00	0,00
27 Sep 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/IX/02	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/IX/	0,00	472.727,00
27 Sep 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/IX/02	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/IX/	0,00	4.727.273,00
27 Sep 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/IX/02	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/IX/	2.800.000,00	0,00
27 Sep 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/IX/02	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/IX/	0,00	254.545,00
27 Sep 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/IX/02	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/IX/	0,00	2.545.455,00
27 Sep 2021	Penerimaan Pen	TMK210927-30	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/IX/0222	5.200.000,00	0,00
27 Sep 2021	Penerimaan Pen	TMK210927-30	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/IX/0222	0,00	5.200.000,00
27 Sep 2021	Penerimaan Pen	TMK210927-31	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/IX/0223	2.800.000,00	0,00
27 Sep 2021	Penerimaan Pen	TMK210927-31	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/IX/0223	0,00	2.800.000,00
27 Sep 2021	Bukti Jurnal	TM210927-02	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	PUM PENGELOLAAN WISATA A	525.000,00	0,00
27 Sep 2021	Bukti Jurnal	TM210927-02	1141.3000	Piutang Karyawan - COMPANY	PUM PENGELOLAAN WISATA A	0,00	525.000,00
28 Sep 2021	Pembayaran	BK210067	2120.0001	Hutang PPN	Periode Agustus 2021	5.618.726,00	0,00
28 Sep 2021	Pembayaran	BK210067	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	PPN AGUSTUS 2021	0,00	5.618.726,00
28 Sep 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/IX/02	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/IX/	2.250.000,00	0,00
28 Sep 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/IX/02	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/IX/	0,00	204.545,00
28 Sep 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/IX/02	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/IX/	0,00	2.045.455,00
28 Sep 2021	Penerimaan Pen	TMK210928-32	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/IX/0210	2.250.000,00	0,00
28 Sep 2021	Penerimaan Pen	TMK210928-32	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/IX/0210	0,00	2.250.000,00
28 Sep 2021	Penerimaan Pen	TMK210928-03	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	PELATIHAN BELUM RUNNING	1.650.000,00	0,00
28 Sep 2021	Penerimaan Pen	TMK210928-03	2140.0003	Uang Muka Pelunasan Piutang	PELATIHAN BELUM RUNNING	0,00	1.650.000,00
29 Sep 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/IX/02	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/IX/	2.250.000,00	0,00
29 Sep 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/IX/02	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/IX/	0,00	204.545,00

PT FORESTCITRA SEJAHTERA

Daftar Histori GL

Dari 01 Aug 2021 ke 31 Oct 2021

Tanggal	Type Sumber	No. Sumber	No. Akun	Nama Akun	Keterangan	Nilai Debit	Nilai Kredit
29 Sep 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/IX/02	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/IX/02	0,00	2.045.465,00
29 Sep 2021	Pembayaran Per	BKS210035	2111.0000.1	UTANG LAIN-LAIN	Pembayaran Pembelian : BKS210035	1.584.000,00	0,00
29 Sep 2021	Pembayaran Per	BKS210035	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	Pembayaran Pembelian : BKS210035	0,00	1.584.000,00
29 Sep 2021	Pembayaran Per	BKS210036	2111.0000.1	UTANG LAIN-LAIN	Pembayaran Pembelian : BKS210036	8.500.000,00	0,00
29 Sep 2021	Pembayaran Per	BKS210036	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	Pembayaran Pembelian : BKS210036	0,00	8.500.000,00
29 Sep 2021	Faktur Pembelia	PB210034	1301.0003	Transaksi Aktiva Tetap	2 UNIT ASUS VIVOBOK	23.500.000,00	0,00
29 Sep 2021	Faktur Pembelia	PB210034	6110.0009	Keperluan Kantor	LICENSE OFFICE 2019	200.000,00	0,00
29 Sep 2021	Faktur Pembelia	PB210034	6110.0015	Alat Tulis Kantor	MOUSE WIRELESS	300.000,00	0,00
29 Sep 2021	Faktur Pembelia	PB210034	2111.0000.1	UTANG LAIN-LAIN	Faktur pembelian :29 September	0,00	24.000.000,00
29 Sep 2021	Penerimaan Pen	TMK210929-33	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/VI/0132	160.000.000,00	0,00
29 Sep 2021	Penerimaan Pen	TMK210929-33	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/VI/0132	0,00	160.000.000,00
30 Sep 2021	Pembayaran	BK210068	6110.0006	Transport lokal	Periode September 2021	8.950.000,00	0,00
30 Sep 2021	Pembayaran	BK210068	6110.0006	Transport lokal	Periode September 2021	19.347.000,00	0,00
30 Sep 2021	Pembayaran	BK210068	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	Honor & Transport Periode Septe	0,00	28.297.000,00
30 Sep 2021	Pembayaran	BK210069	6110.0001	Honor/Transport	Periode September 2021	10.500.000,00	0,00
30 Sep 2021	Pembayaran	BK210069	6110.0006	Transport lokal	Periode September 2021	4.500.000,00	0,00
30 Sep 2021	Pembayaran	BK210069	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	Honor & Transport Periode Septe	0,00	15.000.000,00
30 Sep 2021	Bukti Jurnal	CV210100	1141.3000	Piutang Karyawan - COMPANY	RO PELATIHAN AUDITOR ISPO	100.000.000,00	0,00
30 Sep 2021	Bukti Jurnal	CV210100	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	RO PELATIHAN AUDITOR ISPO	0,00	100.000.000,00
30 Sep 2021	Bukti Jurnal	CV210101	1141.3000	Piutang Karyawan - COMPANY	RO Pendampingan Petrochina S	42.780.000,00	0,00
30 Sep 2021	Bukti Jurnal	CV210101	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	RO Pendampingan Petrochina S	0,00	42.780.000,00
30 Sep 2021	Bukti Jurnal	PUM210043	5110.0001	Trainer/Narasumber	TRAINER BAMBANG S	14.646.500,00	0,00
30 Sep 2021	Bukti Jurnal	PUM210043	1141.3000	Piutang Karyawan - COMPANY	CV210073 - LPJ DIKLAT ASESO	0,00	14.646.500,00
30 Sep 2021	Bukti Jurnal	JU2100A	9000.0001	Biaya Pajak	PPH 21 SEPTEMBER	18.750,00	0,00
30 Sep 2021	Bukti Jurnal	JU2100A	2120.0002	Hutang PPH Pasal 21	PPH2 1 SEPTEMBER	0,00	18.750,00
30 Sep 2021	Period End(Gain)	JU2110A	1141.1002	Piutang Lain-Lain (USD)	Proses akhir bulan untuk Sep 20	0,00	0,00
30 Sep 2021	Period End(Gain)	JU2110A	1141.1002	Piutang Lain-Lain (USD)	Proses akhir bulan untuk Sep 20	0,00	0,00
30 Sep 2021	Period End(Gain)	JU2110A	8100.0005	Laba Bada Kurs Valuta Asing	Proses akhir bulan untuk Sep 20	0,00	0,00
30 Sep 2021	Period End(Gain)	JU2110A	1142.1004	Piutang usaha - Pelatihan (USD)	Proses akhir bulan untuk Sep 20	0,00	0,00
30 Sep 2021	Period End(Gain)	JU2110A	1142.1004	Piutang usaha - Pelatihan (USD)	Proses akhir bulan untuk Sep 20	0,00	0,00
30 Sep 2021	Period End(Gain)	JU2110A	8100.0005	Laba Bada Kurs Valuta Asing	Proses akhir bulan untuk Sep 20	0,00	0,00
30 Sep 2021	Period End(Gain)	JU2110A	2111.0000.2	UTANG LAIN - LAIN (USD)	Proses akhir bulan untuk Sep 20	0,00	0,00
30 Sep 2021	Period End(Gain)	JU2110A	2111.0000.2	UTANG LAIN - LAIN (USD)	Proses akhir bulan untuk Sep 20	0,00	0,00
30 Sep 2021	Period End(Gain)	JU2110A	8100.0005	Laba Bada Kurs Valuta Asing	Proses akhir bulan untuk Sep 20	0,00	0,00
30 Sep 2021	Period End(Depr)	JU2111A	6110.0021	Penyusutan Invent kantor	Depresiasi 310821-300921 Aktiva	583.291,67	0,00
30 Sep 2021	Period End(Depr)	JU2111A	1292.0001	Ak. Peny. Inventaris Kantor	Depresiasi 310821-300921 Aktiva	0,00	583.291,67
30 Sep 2021	Period End(Depr)	JU2111A	6110.0021	Penyusutan Invent kantor	Depresiasi 310821-300921 Aktiva	3.125,00	0,00
30 Sep 2021	Period End(Depr)	JU2111A	1292.0001	Ak. Peny. Inventaris Kantor	Depresiasi 310821-300921 Aktiva	0,00	3.125,00
30 Sep 2021	Period End(Depr)	JU2111A	6110.0021	Penyusutan Invent kantor	Depresiasi 310821-300921 Aktiva	8.333,33	0,00

PT FORESTCITRA SEJAHTERA

Daftar Histori GL

Dari 01 Aug 2021 ke 31 Oct 2021

Tanggal	Type Sumber	No. Sumber	No. Akun	Nama Akun	Keterangan	Nilai Debit	Nilai Kredit
30 Sep 2021	Period End(Depr)	JU2111A	1292.0001	Ak. Peny. Inventaris Kantor	Depresiasi 310821-300921 Aktiva	0,00	8.333,33
30 Sep 2021	Period End(Depr)	JU2111A	6110.0021	Penyusutan Invent kantor	Depresiasi 310821-300921 Aktiva	33.791,67	0,00
30 Sep 2021	Period End(Depr)	JU2111A	1292.0001	Ak. Peny. Inventaris Kantor	Depresiasi 310821-300921 Aktiva	0,00	33.791,67
30 Sep 2021	Period End(Depr)	JU2111A	6110.0021	Penyusutan Invent kantor	Depresiasi 310821-300921 Aktiva	265.729,17	0,00
30 Sep 2021	Period End(Depr)	JU2111A	1292.0001	Ak. Peny. Inventaris Kantor	Depresiasi 310821-300921 Aktiva	0,00	265.729,17
30 Sep 2021	Bukti Jurnal	ADMIN2109	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	BUNGA	188.231,54	0,00
30 Sep 2021	Bukti Jurnal	ADMIN2109	8100.0002	Pendapatan Bunga	BUNGA	0,00	188.231,54
30 Sep 2021	Bukti Jurnal	ADMIN2109	7100.0006	Biaya Administrasi Bank	ADMIN BANK	80.746,00	0,00
30 Sep 2021	Bukti Jurnal	ADMIN2109	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	ADMIN BANK	0,00	80.746,00
01 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211001-01	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/0199	17.600.000,00	0,00
01 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211001-01	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/0199	0,00	17.600.000,00
01 Okt 2021	FA Akuisisi	1006	1220.0001	Inventaris Kantor	Aktiva Tetap 1006	23.500.000,00	0,00
01 Okt 2021	FA Akuisisi	1006	1301.0003	Transaksi Aktiva Tetap	Aktiva Tetap 1006	0,00	23.500.000,00
04 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/X/02	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/X/02	11.000.000,00	0,00
04 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/X/02	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/X/02	0,00	1.000.000,00
04 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/X/02	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/X/02	0,00	10.000.000,00
04 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211004-02	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/0203	35.200.000,00	0,00
04 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211004-02	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/0203	0,00	35.200.000,00
05 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/X/02	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/X/02	2.300.000,00	0,00
05 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/X/02	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/X/02	0,00	209.090,00
05 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/X/02	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/X/02	0,00	2.090.910,00
05 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211005-03	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/IX/0048	3.240.000,00	0,00
05 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211005-03	1160.0003	Pajak Dibayar Di Muka PPH23	2021/MTUI/IX/0048	60.000,00	0,00
05 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211005-03	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/IX/0048	0,00	3.300.000,00
07 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/X/02	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/X/02	4.500.000,00	0,00
07 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/X/02	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/X/02	0,00	409.090,00
07 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/X/02	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/X/02	0,00	4.090.910,00
07 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/X/02	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/X/02	4.500.000,00	0,00
07 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/X/02	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/X/02	0,00	409.090,00
07 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/X/02	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/X/02	0,00	4.090.910,00
07 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/X/02	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/X/02	6.750.000,00	0,00
07 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/X/02	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/X/02	0,00	613.636,00
07 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/X/02	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/X/02	0,00	6.136.364,00
07 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/X/02	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/X/02	2.200.000,00	0,00
07 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/X/02	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/X/02	0,00	200.000,00
07 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/X/02	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/X/02	0,00	2.000.000,00
07 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/X/02	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/X/02	2.200.000,00	0,00
07 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/X/02	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/X/02	0,00	200.000,00
07 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/X/02	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/X/02	0,00	2.000.000,00

PT FORESTCITRA SEJAHTERA

Daftar Histori GL

Dari 01 Aug 2021 ke 31 Oct 2021

Tanggal	Tipe Sumber	No. Sumber	No. Akun	Nama Akun	Keterangan	Nilai Debit	Nilai Kredit
07 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/02	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/02	21.000.000,00	0,00
07 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/02	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/02	0,00	1.909.090,00
07 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/02	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/02	0,00	19.090.910,00
07 Okt 2021	Pembayaran	BK210070	2120.0002	Hutang PPH Pasal 21	PPH 21 September 2021	18.750,00	0,00
07 Okt 2021	Pembayaran	BK210070	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	PPH 21 September 2021	0,00	18.750,00
07 Okt 2021	Bukti Jurnal	CV210102	1141.3000	Piutang Karyawan - COMPANY	RO PELATIHAN & SERTIFIKASI	93.600.000,00	0,00
07 Okt 2021	Bukti Jurnal	CV210102	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	RO PELATIHAN & SERTIFIKASI	0,00	93.600.000,00
08 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/02	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/02	3.000.000,00	0,00
08 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/02	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/02	0,00	272.727,00
08 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/02	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/02	0,00	2.727.273,00
08 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/02	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/02	3.000.000,00	0,00
08 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/02	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/02	0,00	272.727,00
08 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/02	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/02	0,00	2.727.273,00
08 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/02	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/02	28.061.224,00	0,00
08 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/02	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/02	0,00	2.551.020,00
08 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/02	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/02	0,00	25.510.204,00
08 Okt 2021	Pembayaran	BK210071	5110.0009	Transport Lokal	Transport Periode September 2021	1.893.800,00	0,00
08 Okt 2021	Pembayaran	BK210071	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	Transport Periode September 2021	0,00	1.893.800,00
08 Okt 2021	Pembayaran	BK210072	5110.0009	Transport Lokal	Transport Auditor Associate Sept	500.000,00	0,00
08 Okt 2021	Pembayaran	BK210072	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	Transport Auditor Associate Sept	0,00	500.000,00
08 Okt 2021	Pembayaran	BK210073	5110.0009	Transport Lokal	Transport Auditor Associate Sept	2.250.000,00	0,00
08 Okt 2021	Pembayaran	BK210073	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	Transport Auditor Associate Sept	0,00	2.250.000,00
11 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/02	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/02	7.000.000,00	0,00
11 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/02	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/02	0,00	636.363,00
11 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/02	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/02	0,00	6.363.637,00
12 Okt 2021	Pembayaran	BK210074	6110.0002	BPJS Ketenagakerjaan	BPJS TK OKTOBER 2021	886.210,00	0,00
12 Okt 2021	Pembayaran	BK210074	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	BPJS TK OKTOBER 2021	0,00	886.210,00
12 Okt 2021	Bukti Jurnal	CV210104	2153.0003	Hutang Karyawan	PUM BIMTEK PP PRESISI - DIN.	1.654.800,00	0,00
12 Okt 2021	Bukti Jurnal	CV210104	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	PUM BIMTEK PP PRESISI - DIN.	0,00	1.654.800,00
12 Okt 2021	Bukti Jurnal	CV210105	5110.0001	Trainer/Narasumber	PUM PUBLIK TRAINING ISO 35001	5.826.500,00	0,00
12 Okt 2021	Bukti Jurnal	CV210105	5110.0001	Trainer/Narasumber	PUM PUBLIK TRAINING ISO 35001	500.000,00	0,00
12 Okt 2021	Bukti Jurnal	CV210105	5110.0008	Keperluan Kantor	PUM PUBLIK TRAINING ISO 35001	195.000,00	0,00
12 Okt 2021	Bukti Jurnal	CV210105	5110.0009	Transport Lokal	PUM PUBLIK TRAINING ISO 35001	2.800.000,00	0,00
12 Okt 2021	Bukti Jurnal	CV210105	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	PUM PUBLIK TRAINING ISO 35001	0,00	9.321.500,00
12 Okt 2021	Bukti Jurnal	CV210106	1141.3000	Piutang Karyawan - COMPANY	RO PELATIHAN MANAGEMENT	21.606.000,00	0,00
12 Okt 2021	Bukti Jurnal	CV210106	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	RO PELATIHAN MANAGEMENT	0,00	21.606.000,00
12 Okt 2021	Bukti Jurnal	CV210103	1141.3000	Piutang Karyawan - COMPANY	RO PELATIHAN & SERTIFIKASI	50.000.000,00	0,00
12 Okt 2021	Bukti Jurnal	CV210103	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	RO PELATIHAN & SERTIFIKASI	0,00	50.000.000,00
12 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211012-04	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/0204	13.700.000,00	0,00

PT FORESTCITRA SEJAHTERA

Daftar Histori GL

Dari 01 Aug 2021 ke 31 Oct 2021

Tanggal	Tipe Sumber	No. Sumber	No. Akun	Nama Akun	Keterangan	Nilai Debit	Nilai Kredit
12 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211012-04	2120.0001	Hutang PPN	2021/MTUI/0204	1.370.000,00	0,00
12 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211012-04	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/0204	0,00	15.070.000,00
12 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211012-05	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/0184	6.480.000,00	0,00
12 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211012-05	1160.0003	Pajak Dibayar Di Muka PPH23	2021/MTUI/0184	120.000,00	0,00
12 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211012-05	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/0184	0,00	6.600.000,00
13 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211013-06	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/0178	6.048.000,00	0,00
13 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211013-06	1160.0003	Pajak Dibayar Di Muka PPH23	2021/MTUI/0178	112.000,00	0,00
13 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211013-06	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/0178	0,00	6.160.000,00
13 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211013-07	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/0217	400.000,00	0,00
13 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211013-07	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/0217	0,00	400.000,00
13 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211013-08	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/0242	500.000,00	0,00
13 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211013-08	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/0242	0,00	500.000,00
13 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211013-09	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/0243	500.000,00	0,00
13 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211013-09	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/0243	0,00	500.000,00
14 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/02	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/02	250.000,00	0,00
14 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/02	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/02	0,00	22.727,00
14 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/02	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/02	0,00	227.273,00
14 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211014-10	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/0263	250.000,00	0,00
14 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211014-10	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/0263	0,00	250.000,00
14 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211014-11	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/0140	3.043.636,00	0,00
14 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211014-11	1160.0003	Pajak Dibayar Di Muka PPH23	2021/MTUI/0140	56.364,00	0,00
14 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211014-11	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/0140	0,00	3.100.000,00
14 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211014-12	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/0246	2.000.000,00	0,00
14 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211014-12	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/0246	0,00	2.000.000,00
14 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211014-13	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/0244	500.000,00	0,00
14 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211014-13	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/0244	0,00	500.000,00
14 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211014-14	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/0249	500.000,00	0,00
14 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211014-14	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/0249	0,00	500.000,00
14 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211014-15	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/0245	500.000,00	0,00
14 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211014-15	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/0245	0,00	500.000,00
14 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211014-16	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/0247	500.000,00	0,00
14 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211014-16	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/0247	0,00	500.000,00
15 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/02	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/02	1.000.000,00	0,00
15 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/02	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/02	0,00	90.909,00
15 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/02	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/02	0,00	909.091,00
15 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/02	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/02	1.000.000,00	0,00
15 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/02	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/02	0,00	90.909,00
15 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/02	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/02	0,00	909.091,00
15 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/02	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/02	500.000,00	0,00

PT FORESTCITRA SEJAHTERA

Daftar Histori GL

Dari 01 Aug 2021 ke 31 Oct 2021

Tanggal	Tipe Sumber	No. Sumber	No. Akun	Nama Akun	Keterangan	Nilai Debit	Nilai Kredit
15 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/02	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/02	0,00	45.454,00
15 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/02	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/02	0,00	454.546,00
15 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/02	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/02	500.000,00	0,00
15 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/02	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/02	0,00	45.454,00
15 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/02	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/02	0,00	454.546,00
15 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/02	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/02	500.000,00	0,00
15 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/02	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/02	0,00	45.454,00
15 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/02	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/02	0,00	454.546,00
15 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/02	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/02	500.000,00	0,00
15 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/02	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/02	0,00	45.454,00
15 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/02	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/02	0,00	454.546,00
15 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/02	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/02	500.000,00	0,00
15 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/02	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/02	0,00	45.454,00
15 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/02	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/02	0,00	454.546,00
15 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/02	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/02	500.000,00	0,00
15 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/02	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/02	0,00	45.454,00
15 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/02	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/02	0,00	454.546,00
15 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/02	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/02	500.000,00	0,00
15 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/02	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/02	0,00	45.454,00
15 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/02	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/02	0,00	454.546,00
15 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/02	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/02	2.250.000,00	0,00
15 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/02	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/02	0,00	204.545,00
15 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/02	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/02	0,00	2.045.455,00
15 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211015-17	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/0264	2.250.000,00	0,00
15 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211015-17	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/0264	0,00	2.250.000,00
15 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211015-18	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/0234	6.627.273,00	0,00
15 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211015-18	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/0234	122.727,00	0,00
15 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211015-18	1160.0003	Pajak Dibayar Di Muka PPH23	2021/MTUI/0234	0,00	6.750.000,00
15 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211015-18	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/0234	0,00	6.750.000,00
15 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211015-19	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/0213	2.258.182,00	0,00
15 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211015-19	1160.0003	Pajak Dibayar Di Muka PPH23	2021/MTUI/0213	41.818,00	0,00
15 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211015-19	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/0213	0,00	2.300.000,00
17 Okt 2021	Faktur Pembelia	PB210036	6110.0026	Telepon, Fax, Internet	Faktur pembelian :INV #3214468	135.000,00	0,00
17 Okt 2021	Faktur Pembelia	PB210036	1160.0006	PPN Masukan	Faktur pembelian :INV #3214468	13.500,00	0,00

PT FORESTCITRA SEJAHTERA

Daftar Histori GL

Dari 01 Aug 2021 ke 31 Oct 2021

Tanggal	Tipe Sumber	No. Sumber	No. Akun	Nama Akun	Keterangan	Nilai Debit	Nilai Kredit
17 Okt 2021	Faktur Pembelia	PB210036	2111.0000.1	UTANG LAIN-LAIN	Faktur pembelian :INV #3214468	0,00	148.500,00
18 Okt 2021	Bukti Jurnal	CV210107	1141.3000	Piutang Karyawan - COMPANY	RO INTERNAL AUDITOR ISO 37	15.000.000,00	0,00
18 Okt 2021	Bukti Jurnal	CV210107	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	RO INTERNAL AUDITOR ISO 37	0,00	15.000.000,00
18 Okt 2021	Bukti Jurnal	CV210108	1141.3000	Piutang Karyawan - COMPANY	RO PERPANJANGAN SERTIFIK	11.000.000,00	0,00
18 Okt 2021	Bukti Jurnal	CV210108	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	RO PERPANJANGAN SERTIFIK	0,00	11.000.000,00
18 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/02	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/02	1.500.000,00	0,00
18 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/02	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/02	0,00	136.363,00
18 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/02	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/02	0,00	1.363.637,00
18 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/02	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/02	250.000,00	0,00
18 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/02	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/02	0,00	22.727,00
18 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/02	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/02	0,00	227.273,00
18 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211018-20	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/0248	500.000,00	0,00
18 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211018-20	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/0248	0,00	500.000,00
18 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211018-21	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/0235	6.997.100,00	0,00
18 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211018-21	7100.0006	Biaya Administrasi Bank	2021/MTUI/0235	2.900,00	0,00
18 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211018-21	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/0235	0,00	7.000.000,00
18 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211018-22	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/0265	1.500.000,00	0,00
18 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211018-22	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/0265	0,00	1.500.000,00
18 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211018-23	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/0266	250.000,00	0,00
18 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211018-23	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/0266	0,00	250.000,00
19 Okt 2021	Bukti Jurnal	CV210110	1141.3000	Piutang Karyawan - COMPANY	RO PELATIHAN & SERTIFIKASI	40.000.000,00	0,00
19 Okt 2021	Bukti Jurnal	CV210110	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	RO PELATIHAN & SERTIFIKASI	0,00	40.000.000,00
19 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211019-24	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/0188	17.278.000,00	0,00
19 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211019-24	7100.0006	Biaya Administrasi Bank	2021/MTUI/0188	2.000,00	0,00
19 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211019-24	1160.0003	Pajak Dibayar Di Muka PPH23	2021/MTUI/0188	320.000,00	0,00
19 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211019-24	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/0188	0,00	17.600.000,00
19 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211019-01	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	tanggungan	350.000,00	0,00
19 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211019-01	2140.0003	Uang Muka Pelunasan Piutang	pelatihan belum running	0,00	350.000,00
19 Okt 2021	Pembayaran Per	BKS210037	2111.0000.1	UTANG LAIN-LAIN	Pembayaran Pembelian : BKS211	693.000,00	0,00
19 Okt 2021	Pembayaran Per	BKS210037	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	Pembayaran Pembelian : BKS211	0,00	693.000,00
21 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/02	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/02	1.500.000,00	0,00
21 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/02	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/02	0,00	136.363,00
21 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/02	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/02	0,00	1.363.637,00
21 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211021-25	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/0192	17.818.183,00	0,00
21 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211021-25	2120.0001	Hutang PPN	2021/MTUI/0192	1.818.181,00	0,00
21 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211021-25	1160.0003	Pajak Dibayar Di Muka PPH23	2021/MTUI/0192	363.636,00	0,00
21 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211021-25	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/0192	0,00	20.000.000,00
22 Okt 2021	Bukti Jurnal	CV210109	1141.3000	Piutang Karyawan - COMPANY	RO DIKLAT ASESOR PERPUS A	11.500.000,00	0,00
22 Okt 2021	Bukti Jurnal	CV210109	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	RO DIKLAT ASESOR PERPUS A	0,00	11.500.000,00

PT FORESTCITRA SEJAHTERA

Daftar Histori GL

Dari 01 Aug 2021 ke 31 Oct 2021

Tanggal	Tipe Sumber	No. Sumber	No. Akun	Nama Akun	Keterangan	Nilai Debit	Nilai Kredit
22 Okt 2021	Faktur Pembelian	PB210035	6110.0026	Telepon, Fax, Internet	Gogle suite basic mutuinstitute.cc	630.000,00	0,00
22 Okt 2021	Faktur Pembelian	PB210035	1160.0006	PPN Masukan	Faktur pembelian :3196230	63.000,00	0,00
22 Okt 2021	Faktur Pembelian	PB210035	2111.0000.1	UTANG LAIN-LAIN	Faktur pembelian :3196230	0,00	693.000,00
22 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/XX/02	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/XX/02	2.250.000,00	0,00
22 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/XX/02	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/XX/02	0,00	204.545,00
22 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/XX/02	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/XX/02	0,00	2.045.455,00
22 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/XX/02	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/XX/02	2.500.000,00	0,00
22 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/XX/02	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/XX/02	0,00	227.272,00
22 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/XX/02	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/XX/02	0,00	2.272.728,00
22 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211022-40	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	Penerimaan Penjualan : TMK2111	4.750.000,00	0,00
22 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211022-40	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Penerimaan Penjualan : TMK2111	0,00	2.250.000,00
22 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211022-40	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Penerimaan Penjualan : TMK2111	0,00	2.500.000,00
25 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/XX/02	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/XX/02	50.000.000,00	0,00
25 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/XX/02	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/XX/02	0,00	4.545.454,00
25 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/XX/02	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/XX/02	0,00	45.454.546,00
25 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211025-27	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/0148	6.200.000,00	0,00
25 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211025-27	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/0148	0,00	6.200.000,00
25 Okt 2021	Penerimaan	TMK211025-02	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	TANGGUHAN 25/10/2021	6.600.000,00	0,00
25 Okt 2021	Penerimaan	TMK211025-02	2140.0003	Uang Muka Pelunasan Piutang	TANGGUHAN 25/10/2021	0,00	6.600.000,00
26 Okt 2021	Bukti Jurnal	CV210111	1141.3000	Piutang Karyawan - COMPANY	RO PELATIHAN & SERTIFIKASI	40.000.000,00	0,00
26 Okt 2021	Bukti Jurnal	CV210111	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	RO PELATIHAN & SERTIFIKASI	0,00	40.000.000,00
26 Okt 2021	Pembayaran	BK210076	2120.0001	Hutang PPN	PERIODE SEPTEMBER 2021	27.289.728,00	0,00
26 Okt 2021	Pembayaran	BK210076	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	PPN SEPTEMBER 2021	0,00	27.289.728,00
26 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/XX/02	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/XX/02	17.600.000,00	0,00
26 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/XX/02	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/XX/02	0,00	1.600.000,00
26 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/XX/02	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/XX/02	0,00	16.000.000,00
26 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211026-28	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/XX/0254	17.600.000,00	0,00
26 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211026-28	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/XX/0254	0,00	17.600.000,00
26 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211026-29	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/XX/0229	4.418.182,00	0,00
26 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211026-29	1160.0003	Pajak Dibayar Di Muka PPH23	2021/MTUI/XX/0229	81.818,00	0,00
26 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211026-29	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/XX/0229	0,00	4.500.000,00
26 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211026-30	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/XX/0233	4.418.182,00	0,00
26 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211026-30	1160.0003	Pajak Dibayar Di Muka PPH23	2021/MTUI/XX/0233	81.818,00	0,00
26 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211026-30	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/XX/0233	0,00	4.500.000,00
26 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211026-31	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/XX/0181	3.240.000,00	0,00
26 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211026-31	1160.0003	Pajak Dibayar Di Muka PPH23	2021/MTUI/XX/0181	60.000,00	0,00
26 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211026-31	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/XX/0181	0,00	3.300.000,00
26 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211026-32	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/0182	3.240.000,00	0,00
26 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211026-32	1160.0003	Pajak Dibayar Di Muka PPH23	2021/MTUI/0182	60.000,00	0,00

PT FORESTCITRA SEJAHTERA

Daftar Histori GL

Dari 01 Aug 2021 ke 31 Oct 2021

Tanggal	Tipe Sumber	No. Sumber	No. Akun	Nama Akun	Keterangan	Nilai Debit	Nilai Kredit
26 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211026-32	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/0182	0,00	3.300.000,00
27 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/XX/02	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/XX/02	17.600.000,00	0,00
27 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/XX/02	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/XX/02	0,00	1.600.000,00
27 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/XX/02	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/XX/02	0,00	16.000.000,00
27 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/XX/02	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/XX/02	17.600.000,00	0,00
27 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/XX/02	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/XX/02	0,00	1.600.000,00
27 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/XX/02	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/XX/02	0,00	16.000.000,00
27 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211027-33	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/XX/0253	17.600.000,00	0,00
27 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211027-33	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/XX/0253	0,00	17.600.000,00
28 Okt 2021	Pembayaran	BK210075	6110.0001	Honor/Transport	HONOR & TRANSPORT PERIOD	10.500.000,00	0,00
28 Okt 2021	Pembayaran	BK210075	6110.0006	Transport lokal	HONOR & TRANSPORT PERIOD	32.438.500,00	0,00
28 Okt 2021	Pembayaran	BK210075	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	HONOR & TRANSPORT PERIOD	0,00	42.938.500,00
28 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/XX/02	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/XX/02	17.600.000,00	0,00
28 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/XX/02	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/XX/02	0,00	1.600.000,00
28 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/XX/02	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/XX/02	0,00	16.000.000,00
28 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/XX/02	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/XX/02	17.600.000,00	0,00
28 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/XX/02	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/XX/02	0,00	1.600.000,00
28 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/XX/02	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/XX/02	0,00	16.000.000,00
28 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/XX/02	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/XX/02	16.950.000,00	0,00
28 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/XX/02	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/XX/02	0,00	1.540.909,00
28 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/XX/02	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/XX/02	0,00	15.409.091,00
28 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/XX/02	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/XX/02	16.950.000,00	0,00
28 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/XX/02	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/XX/02	0,00	1.540.909,00
28 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/XX/02	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/XX/02	0,00	15.409.091,00
28 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/XX/02	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/XX/02	15.400.000,00	0,00
28 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/XX/02	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/XX/02	0,00	1.400.000,00
28 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/XX/02	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/XX/02	0,00	14.000.000,00
28 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211027-34	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/XX/0205	1.280.000,00	0,00
28 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211027-34	1160.0003	Pajak Dibayar Di Muka PPH23	2021/MTUI/XX/0205	320.000,00	0,00
28 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211027-34	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/XX/0205	0,00	1.600.000,00
29 Okt 2021	Bukti Jurnal	CV210112	1141.3000	Piutang Karyawan - COMPANY	RO PELATIHAN & SERTIFIKASI	70.000.000,00	0,00
29 Okt 2021	Bukti Jurnal	CV210112	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	RO PELATIHAN & SERTIFIKASI	0,00	70.000.000,00
29 Okt 2021	Bukti Jurnal	CV210113	1141.3000	Piutang Karyawan - COMPANY	RO WEBINAR HALAL GIAT SEH	6.500.000,00	0,00
29 Okt 2021	Bukti Jurnal	CV210113	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	RO WEBINAR HALAL GIAT SEH	0,00	6.500.000,00
29 Okt 2021	Bukti Jurnal	CV210114	5110.0001	Trainer/Narasumber	LPJ PELATIHAN AWARENESS I	2.250.000,00	0,00
29 Okt 2021	Bukti Jurnal	CV210114	5110.0008	Keperluan Kantor	LPJ PELATIHAN AWARENESS I	1.359.500,00	0,00
29 Okt 2021	Bukti Jurnal	CV210114	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	LPJ PELATIHAN AWARENESS I	0,00	3.609.500,00
29 Okt 2021	Bukti Jurnal	CV210115	5110.0001	Trainer/Narasumber	LPJ PELATIHAN FSA - DINA AN	5.756.500,00	0,00
29 Okt 2021	Bukti Jurnal	CV210115	5110.0008	Transport Lokal	TRANSPORT TENAGA ADMINIS	250.000,00	0,00

PT FORESTCITRA SEJAHTERA

Daftar Histori GL

Dari 01 Aug 2021 ke 31 Oct 2021

Tanggal	Type Sumber	No. Sumber	No. Akun	Nama Akun	Keterangan	Nilai Debit	Nilai Kredit
29 Okt 2021	Bukti Jurnal	CV210115	5110.0001	Trainer/Narasumber	TRANSPORT NARASUMBER	1.800.000,00	0,00
29 Okt 2021	Bukti Jurnal	CV210115	6110.0009	Keperluan Kantor	ASSOCIATE MARKETING	1.050.000,00	0,00
29 Okt 2021	Bukti Jurnal	CV210115	6110.0027	Barang Cetak	CETAK ALADIN	1.097.500,00	0,00
29 Okt 2021	Bukti Jurnal	CV210115	7100.0006	Biaya Administrasi Bank	ADMIN BANK	32.500,00	0,00
29 Okt 2021	Bukti Jurnal	CV210115	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	LPJ PELATIHAN FSA - DINA AN	0,00	9.798.500,00
29 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/XX/02	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/XX/	30.000.000,00	0,00
29 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/XX/02	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/XX/	0,00	2.727.272,00
29 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/XX/02	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/XX/	0,00	27.272.728,00
29 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/XX/02	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/XX/	35.200.000,00	0,00
29 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/XX/02	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/XX/	0,00	3.200.000,00
29 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/XX/02	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/XX/	0,00	32.000.000,00
29 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/XX/02	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/XX/	35.200.000,00	0,00
29 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/XX/02	2120.0001	Hutang PPN	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/XX/	0,00	3.200.000,00
29 Okt 2021	Faktur Penjual	2021/MTUI/XX/02	4100.0001	Pendapatan	Faktur Penjualan : 2021/MTUI/XX/	0,00	32.000.000,00
29 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211027-35	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/XX/0255	30.000.000,00	0,00
29 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211027-35	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/XX/0255	0,00	30.000.000,00
29 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211029-36	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/0230	2.945.455,00	0,00
29 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211029-36	1160.0003	Pajak Dibayar Di Muka PPH23	2021/MTUI/0230	54.545,00	0,00
29 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211029-36	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/0230	0,00	3.000.000,00
29 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211029-37	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/0231	2.945.455,00	0,00
29 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211029-37	1160.0003	Pajak Dibayar Di Muka PPH23	2021/MTUI/0231	54.545,00	0,00
29 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211029-37	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/0231	0,00	3.000.000,00
29 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211029-38	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/XX/0257	34.560.000,00	0,00
29 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211029-38	1160.0003	Pajak Dibayar Di Muka PPH23	2021/MTUI/XX/0257	640.000,00	0,00
29 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211029-38	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/XX/0257	0,00	35.200.000,00
29 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211029-39	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	2021/MTUI/XX/0259	35.200.000,00	0,00
29 Okt 2021	Penerimaan Pen	TMK211029-39	1142.1001	Piutang usaha - Pelatihan	2021/MTUI/XX/0259	0,00	35.200.000,00
29 Okt 2021	Bukti Jurnal	TM211029-01	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	Perpanjangan Sertifikat Safetym	200.000,00	0,00
29 Okt 2021	Bukti Jurnal	TM211029-01	1141.3000	Piutang Karyawan - COMPANYY	Perpanjangan Sertifikat Safetym	0,00	200.000,00
30 Okt 2021	Faktur Pembelia	FB210038	6110.0026	Telepon, Fax, Internet	Faktur pembelian :3227345	630.000,00	0,00
30 Okt 2021	Faktur Pembelia	FB210038	1160.0006	PPN Masukan	Faktur pembelian :3227345	63.000,00	0,00
30 Okt 2021	Faktur Pembelia	FB210038	2111.0000.1	UTANG LAIN-LAIN	Faktur pembelian :3227345	0,00	693.000,00
31 Okt 2021	Bukti Jurnal	PUM210047	6110.0016	Materai	Pembelian Materai - Dina Anggra	2.000.000,00	0,00
31 Okt 2021	Bukti Jurnal	PUM210047	1141.3000	Piutang Karyawan - COMPANYY	CV210099 - Pembelian Materai -	0,00	2.000.000,00
31 Okt 2021	Bukti Jurnal	PUM210048	5110.0001	Trainer/Narasumber	KOMPENSASI NARSUM	4.500.000,00	0,00
31 Okt 2021	Bukti Jurnal	PUM210048	5110.0001	Trainer/Narasumber	KOMPENSASI CO TRAINER	500.000,00	0,00
31 Okt 2021	Bukti Jurnal	PUM210048	6110.0027	Barang Cetak	SERTIFIKAT	75.000,00	0,00
31 Okt 2021	Bukti Jurnal	PUM210048	1141.3000	Piutang Karyawan - COMPANYY	CV210086 - RFC TRAINING SNI	0,00	5.075.000,00
31 Okt 2021	Bukti Jurnal	PUM210045	5110.0001	Trainer/Narasumber	NARSUM AWARENESS ISO 37C	1.500.000,00	0,00

PT FORESTCITRA SEJAHTERA

Daftar Histori GL

Dari 01 Aug 2021 ke 31 Oct 2021

Tanggal	Type Sumber	No. Sumber	No. Akun	Nama Akun	Keterangan	Nilai Debit	Nilai Kredit
31 Okt 2021	Bukti Jurnal	PUM210045	5110.0001	Trainer/Narasumber	LEAD KONSULTAN DAN PROJE	15.000.000,00	0,00
31 Okt 2021	Bukti Jurnal	PUM210045	5110.0001	Trainer/Narasumber	PROJECT MANAGER	5.000.000,00	0,00
31 Okt 2021	Bukti Jurnal	PUM210045	5110.0001	Trainer/Narasumber	CO TRAINER AWARENESS ISO	506.500,00	0,00
31 Okt 2021	Bukti Jurnal	PUM210045	5110.0001	Trainer/Narasumber	CO TRAINER KICK OFF	500.000,00	0,00
31 Okt 2021	Bukti Jurnal	PUM210045	5110.0009	Transport Lokal	KOMPEN TENAGA ADMINISTR/	3.500.000,00	0,00
31 Okt 2021	Bukti Jurnal	PUM210045	5110.0001	Trainer/Narasumber	CO TRAINER AUDIT INTERNAL	1.000.000,00	0,00
31 Okt 2021	Bukti Jurnal	PUM210045	5110.0001	Trainer/Narasumber	TRAINER INTERNAL AUDIT 370	5.500.000,00	0,00
31 Okt 2021	Bukti Jurnal	PUM210045	5110.0001	Trainer/Narasumber	NARASUMBER KICK OFF	7.000.000,00	0,00
31 Okt 2021	Bukti Jurnal	PUM210045	5110.0009	Transport Lokal	TENAGA ADMINISTRASI	1.500.000,00	0,00
31 Okt 2021	Bukti Jurnal	PUM210045	5110.0001	Trainer/Narasumber	TENAGA AHLI	1.937.500,00	0,00
31 Okt 2021	Bukti Jurnal	PUM210045	6110.0027	Barang Cetak	CETAK SETIFIKAT DAN LAPOR.	431.650,00	0,00
31 Okt 2021	Bukti Jurnal	PUM210045	5110.0008	Keperluan Kantor	KONSUMSI	266.650,00	0,00
31 Okt 2021	Bukti Jurnal	PUM210045	1141.3000	Piutang Karyawan - COMPANYY	CV210003 - RO ISO 37001:2016	0,00	41.987.500,00
31 Okt 2021	Bukti Jurnal	PUM210045	2153.0003	Hutang Karyawan	CV210003 - RO ISO 37001:2016	0,00	1.654.800,00
31 Okt 2021	Bukti Jurnal	PUM210044	5110.0001	Trainer/Narasumber	KOMPEN TRAINER BAMBANG :	8.000.000,00	0,00
31 Okt 2021	Bukti Jurnal	PUM210044	5110.0001	Trainer/Narasumber	KOMPEN TRAINER WAHYU RIY	3.500.000,00	0,00
31 Okt 2021	Bukti Jurnal	PUM210044	1141.3000	Piutang Karyawan - COMPANYY	CV210109 - RO DIKLAT ASESOI	0,00	11.500.000,00
31 Okt 2021	Bukti Jurnal	JU2110AA	9000.0001	Biaya Pajak	PPH 21 OKTOBER	18.750,00	0,00
31 Okt 2021	Bukti Jurnal	JU2110AA	2120.0002	Hutang PPH Pasal 21	PPH 21 OKTOBER	0,00	18.750,00
31 Okt 2021	Bukti Jurnal	ADMIN2110	7100.0006	Biaya Administrasi Bank	ADMIN BANK	8.700,00	0,00
31 Okt 2021	Bukti Jurnal	ADMIN2110	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	ADMIN BANK	0,00	8.700,00
31 Okt 2021	Bukti Jurnal	ADMIN2110	7100.0006	Biaya Administrasi Bank	ADMIN BANK	25.000,00	0,00
31 Okt 2021	Bukti Jurnal	ADMIN2110	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	ADMIN BANK	0,00	25.000,00
31 Okt 2021	Bukti Jurnal	ADMIN2110	9000.0001	Biaya Pajak	PAJAK	30.963,73	0,00
31 Okt 2021	Bukti Jurnal	ADMIN2110	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	PAJAK	0,00	30.963,73
31 Okt 2021	Bukti Jurnal	ADMIN2110	1111.1003	Mandiri Cab. Depok - Rp	BUNGA	154.818,65	0,00
31 Okt 2021	Bukti Jurnal	ADMIN2110	8100.0002	Pendapatan Bunga	BUNGA	0,00	154.818,65
31 Okt 2021	Period End/Depr	JU2112B	6110.0021	Penyusutan Invent kantor	Depresiasi 300921-311021 Aktiva	583.291,67	0,00
31 Okt 2021	Period End/Depr	JU2112B	1292.0001	Ak. Peny. Inventaris Kantor	Depresiasi 300921-311021 Aktiva	0,00	583.291,67
31 Okt 2021	Period End/Depr	JU2112B	6110.0021	Penyusutan Invent kantor	Depresiasi 300921-311021 Aktiva	3.125,00	0,00
31 Okt 2021	Period End/Depr	JU2112B	1292.0001	Ak. Peny. Inventaris Kantor	Depresiasi 300921-311021 Aktiva	0,00	3.125,00
31 Okt 2021	Period End/Depr	JU2112B	6110.0021	Penyusutan Invent kantor	Depresiasi 300921-311021 Aktiva	8.333,33	0,00
31 Okt 2021	Period End/Depr	JU2112B	1292.0001	Ak. Peny. Inventaris Kantor	Depresiasi 300921-311021 Aktiva	0,00	8.333,33
31 Okt 2021	Period End/Depr	JU2112B	6110.0021	Penyusutan Invent kantor	Depresiasi 300921-311021 Aktiva	33.791,67	0,00
31 Okt 2021	Period End/Depr	JU2112B	1292.0001	Ak. Peny. Inventaris Kantor	Depresiasi 300921-311021 Aktiva	0,00	33.791,67
31 Okt 2021	Period End/Depr	JU2112B	6110.0021	Penyusutan Invent kantor	Depresiasi 300921-311021 Aktiva	265.729,17	0,00
31 Okt 2021	Period End/Depr	JU2112B	1292.0001	Ak. Peny. Inventaris Kantor	Depresiasi 300921-311021 Aktiva	0,00	265.729,17
31 Okt 2021	Period End/Depr	JU2112B	6110.0021	Penyusutan Invent kantor	Depresiasi 011021-311021 Aktiva	489.583,33	0,00
31 Okt 2021	Period End/Depr	JU2112B	1292.0001	Ak. Peny. Inventaris Kantor	Depresiasi 011021-311021 Aktiva	0,00	489.583,33

PT FORESTCITRA SEJAHTERA

Daftar Histori GL

Dari 01 Aug 2021 ke 31 Oct 2021

Tanggal	Type Sumber	No. Sumber	No. Akun	Nama Akun	Keterangan	Nilai Debit	Nilai Kredit
31 Okt 2021	Period End(Gain)	KURS2110	1141.1002	Piutang Lain-Lain (USD)	Proses akhir bulan untuk Oct 202	0,00	0,00
31 Okt 2021	Period End(Gain)	KURS2110	1141.1002	Piutang Lain-Lain (USD)	Proses akhir bulan untuk Oct 202	0,00	0,00
31 Okt 2021	Period End(Gain)	KURS2110	8100.0005	Laba Beda Kurs Valuta Asing	Proses akhir bulan untuk Oct 202	0,00	0,00
31 Okt 2021	Period End(Gain)	KURS2110	1142.1004	Piutang usaha - Pelatihan (USD)	Proses akhir bulan untuk Oct 202	0,00	0,00
31 Okt 2021	Period End(Gain)	KURS2110	1142.1004	Piutang usaha - Pelatihan (USD)	Proses akhir bulan untuk Oct 202	0,00	0,00
31 Okt 2021	Period End(Gain)	KURS2110	8100.0005	Laba Beda Kurs Valuta Asing	Proses akhir bulan untuk Oct 202	0,00	0,00
31 Okt 2021	Period End(Gain)	KURS2110	2111.0000.2	UTANG LAIN - LAIN (USD)	Proses akhir bulan untuk Oct 202	0,00	0,00
31 Okt 2021	Period End(Gain)	KURS2110	2111.0000.2	UTANG LAIN - LAIN (USD)	Proses akhir bulan untuk Oct 202	0,00	0,00
31 Okt 2021	Period End(Gain)	KURS2110	8100.0005	Laba Beda Kurs Valuta Asing	Proses akhir bulan untuk Oct 202	0,00	0,00
						3.367.897.618,31	3.367.897.618,31

C. Pencatatan dan Pengikhtisaran

1. Jurnal Umum

PT FORESTCITRA SEJAHTERA					
JURNAL UMUM					
Periode Agustus - Oktober 2021					
Tanggal		Nama Akun	Ref	Debit	Kredit
Agu	2	Piutang Usaha-Pelatihan	1142.1001	Rp45.100.000	
		Hutang PPN	2120.0001		Rp4.100.000
		Pendapatan	4100.0001		Rp41.000.000
Agu	2	Perijinan	6110.0023	Rp2.000.000	
		Utang Lain-Lain	2111.0000.1		Rp2.000.000
Agu	2	Mandiri Cabang Depok - Rp	1111.1003	Rp21.060.000	
		Pajak Dibayar Di Muka PPH 23	1160.0003	Rp390.000	
		Piutang Usaha-Pelatihan	1142.1001		Rp21.450.000
Agu	4	Piutang Karyawan - COMPANY	1141.3000	Rp22.500.000	
		Mandiri Cabang Depok - Rp	1111.1003		Rp22.500.000
Agu	4	Piutang Karyawan - COMPANY	1141.3000	Rp12.962.500	
		Mandiri Cabang Depok - Rp	1111.1003		Rp12.962.500
Agu	4	Hutang Karyawan	2153.0003	Rp102.625	
		Mandiri Cabang Depok - Rp	1111.1003		Rp102.625
Agu	4	Piutang Karyawan - COMPANY	1141.3000	Rp1.200.000	
		Mandiri Cabang Depok - Rp	1111.1003		Rp1.200.000
Agu	4	Trainer/Narasumber	5110.0001	Rp7.000.000	
		Trainer/Narasumber	5110.0001	Rp2.000.000	
		Trainer/Narasumber	5110.0001	Rp2.000.000	
		Trainer/Narasumber	5110.0001	Rp2.000.000	
		Trainer/Narasumber	5110.0001	Rp2.000.000	
		Trainer/Narasumber	5110.0001	Rp2.000.000	
		Trainer/Narasumber	5110.0001	Rp3.000.000	
		Trainer/Narasumber	5110.0001	Rp2.000.000	
		Transport Lokal	5110.0009	Rp1.500.000	
		Trainer/Narasumber	5110.0001	Rp3.945.000	
		Barang Cetak	6110.0027	Rp220.000	
		Mandiri Cabang Depok - Rp	1111.1003		Rp27.665.000
Agu	4	Utang Lain-Lain	2111.0000.1	Rp1.584.000	
		Mandiri Cabang Depok - Rp	1111.1003		Rp1.584.000
Agu	4	Utang Lain-Lain	2111.0000.1	Rp616.000	

Tanggal		Nama Akun	Ref	Debit	Kredit
		Mandiri Cabang Depok - Rp	1111.1003		Rp616.000
Agu	4	Utang Lain-Lain	2111.0000.1	Rp13.200.000	
		Hutang PPH Pasal 23	2120.0003		Rp240.000
		Mandiri Cabang Depok - Rp	1111.1003		Rp12.960.000
Agu	4	Transport Lokal	6110.0006	Rp1.500.000	
		Mandiri Cabang Depok - Rp	1111.1003		Rp1.500.000
Agu	4	Alat Tulis Kantor	6110.0015	Rp1.200.000	
		Biaya Administrasi Bank	7100.0006	Rp6.500	
		Piutang Karyawan - COMPANY	1141.3000		Rp1.200.000
		Hutang Karyawan	2153.0003		Rp6.500
Agu	4	Trainer/Narasumber	5110.0001	Rp1.750.000	
		Trainer/Narasumber	5110.0001	Rp1.750.000	
		Trainer/Narasumber	5110.0001	Rp15.000.000	
		Trainer/Narasumber	5110.0001	Rp500.000	
		Trainer/Narasumber	5110.0001	Rp500.000	
		Trainer/Narasumber	5110.0001	Rp15.000.000	
		Kerjasama Usaha	5110.0004	Rp10.000.000	
		Kerjasama Usaha	5110.0004	Rp9.000.000	
		Transport Lokal	5110.0009	Rp1.900.000	
		Marketing	6110.0017	Rp6.006.500	
		Keperluan Kantor	5110.0008	Rp122.000	
		Barang Cetak	6110.0027	Rp667.625	
		Pos & Ekspedisi	6110.0011	Rp450.000	
		Keperluan Kantor	5110.0008	Rp631.000	
		Piutang Karyawan - COMPANY	1141.3000		Rp62.730.000
		Hutang Karyawan	2153.0003		Rp547.125
Agu	4	Trainer/Narasumber	5110.0001	Rp2.006.500	
		Trainer/Narasumber	5110.0001	Rp500.000	
		Barang Cetak	6110.0027	Rp278.000	
		Piutang Karyawan - COMPANY	1141.3000		Rp2.575.000
		Hutang Karyawan	2153.0003		Rp209.500
Agu	4	Trainer/Narasumber	5110.0001	Rp8.750.000	
		Marketing	6110.0017	Rp1.475.000	
		Trainer/Narasumber	5110.0001	Rp2.500.000	
		Transport Lokal	5110.0009	Rp996.500	
		Barang Cetak	6110.0027	Rp257.000	
		Keperluan Kantor	5110.0008	Rp741.000	
		Biaya Administrasi Bank	7100.0006	Rp26.000	

Tanggal		Nama Akun	Ref	Debit	Kredit
		Piutang Karyawan - COMPANY	1141.3000		Rp12.685.000
		Hutang Karyawan	2153.0003		Rp2.060.500
Agu	4	Trainer/Narasumber	5110.0001	Rp7.000.000	
		Trainer/Narasumber	5110.0001	Rp2.500.000	
		Trainer/Narasumber	5110.0001	Rp2.968.750	
		Keperluan Kantor	5110.0008	Rp101.000	
		Biaya Administrasi Bank	7100.0006	Rp13.000	
		Piutang Karyawan - COMPANY	1141.3000		Rp12.582.750
Agu	4	Mandiri Cabang Depok - Rp	1111.1003	Rp379.750	
		Piutang Karyawan - COMPANY	1141.3000		Rp379.750
Agu	5	Piutang Usaha-Pelatihan	1142.1001	Rp35.000.000	
		Hutang PPN	2120.0001		Rp3.181.818
		Pendapatan	4100.0001		Rp31.818.182
Agu	5	Utang Lain-Lain	2111.0000.1	Rp2.000.000	
		Mandiri Cabang Depok - Rp	1111.1003		Rp2.000.000
Agu	6	Hutang PPH Pasal 21	2120.0002	Rp18.750	
		Mandiri Cabang Depok - Rp	1111.1003		Rp18.750
Agu	6	Transport Lokal	6110.0006	Rp2.250.000	
		Mandiri Cabang Depok - Rp	1111.1003		Rp2.250.000
Agu	6	Transport Lokal	6110.0006	Rp1.000.000	
		Mandiri Cabang Depok - Rp	1111.1003		Rp1.000.000
Agu	6	Hutang Karyawan	2153.0003	Rp6.500	
		Pendidikan & Pelatihan	6110.0004	Rp2.750.000	
		Hutang Karyawan	2153.0003	Rp547.125	
		Hutang Karyawan	2153.0003	Rp209.500	
		Mandiri Cabang Depok - Rp	1111.1003		Rp3.513.125
Agu	6	Inventaris Kantor	1220.0001	Rp564.300	
		Trainer/Narasumber	5110.0001	Rp19.350.000	
		Mandiri Cabang Depok - Rp	1111.1003		Rp19.914.300
Agu	6	Piutang Usaha-Pelatihan	1142.1001	Rp3.300.000	
		Hutang PPN	2120.0001		Rp300.000
		Pendapatan	4100.0001		Rp3.000.000
Agu	6	Mandiri Cabang Depok - Rp	1111.1003	Rp3.300.000	
		Piutang Usaha-Pelatihan	1142.1001		Rp3.300.000
Agu	6	Piutang Usaha-Pelatihan	1142.1001	Rp3.300.000	
		Hutang PPN	2120.0001		Rp300.000
		Pendapatan	4100.0001		Rp3.000.000
Agu	6	Mandiri Cabang Depok - Rp	1111.1003	Rp3.300.000	

Tanggal		Nama Akun	Ref	Debit	Kredit
		Piutang Usaha-Pelatihan	1142.1001		Rp3.300.000
Agu	8	Mandiri Cabang Depok - Rp	1111.1003	Rp1.000.000	
		Piutang Usaha-Pelatihan	1142.1001		Rp1.000.000
Agu	9	Hutang PPH Pasal 23	2120.0003	Rp598.000	
		Mandiri Cabang Depok - Rp	1111.1003		Rp598.000
Agu	10	Mandiri Cabang Depok - Rp	1111.1003	Rp1.000.000	
		Piutang Usaha-Pelatihan	1142.1001		Rp1.000.000
Agu	10	Mandiri Cabang Depok - Rp	1111.1003	Rp1.000.000	
		Piutang Usaha-Pelatihan	1142.1001		Rp1.000.000
Agu	12	Perijinan	6110.0023	Rp8.000.000	
		Utang Lain-Lain	2111.0000.1		Rp8.000.000
Agu	12	Mandiri Cabang Depok - Rp	1111.1003	Rp6.087.273	
		Pajak Dibayar Di Muka PPH 23	1160.0003	Rp112.727	
		Piutang Usaha-Pelatihan	1142.1001		Rp6.200.000
Agu	13	Piutang Usaha-Pelatihan	1142.1001	Rp200.000	
		Hutang PPN	2120.0001		Rp18.181
		Pendapatan	4100.0001		Rp181.819
Agu	13	Mandiri Cabang Depok - Rp	1111.1003	Rp1.500.000	
		Piutang Usaha-Pelatihan	1142.1001		Rp1.500.000
Agu	13	Mandiri Cabang Depok - Rp	1111.1003	Rp1.000.000	
		Piutang Usaha-Pelatihan	1142.1001		Rp1.000.000
Agu	13	Mandiri Cabang Depok - Rp	1111.1003	Rp5.000.000	
		Piutang Usaha-Pelatihan	1142.1001		Rp5.000.000
Agu	13	Mandiri Cabang Depok - Rp	1111.1003	Rp1.000.000	
		Piutang Usaha-Pelatihan	1142.1001		Rp1.000.000
Agu	16	Mandiri Cabang Depok - Rp	1111.1003	Rp200.000	
		Piutang Usaha-Pelatihan	1142.1001		Rp200.000
Agu	18	Training KIT	5110.0007	Rp25.500.000	
		Mandiri Cabang Depok - Rp	1111.1003		Rp25.500.000
Agu	18	Piutang Karyawan - COMPANY	1141.3000	Rp12.685.000	
		Mandiri Cabang Depok - Rp	1111.1003		Rp12.685.000
Agu	18	Piutang Karyawan - COMPANY	1141.3000	Rp9.675.000	
		Mandiri Cabang Depok - Rp	1111.1003		Rp9.675.000
Agu	18	Mandiri Cabang Depok - Rp	1111.1003	Rp6.477.100	
		Biaya Administrasi Bank	7100.0006	Rp2.900	
		Pajak Dibayar Di Muka PPH 23	1160.0003	Rp120.000	
		Piutang Usaha-Pelatihan	1142.1001		Rp6.600.000
Agu	19	Piutang Usaha-Pelatihan	1142.1001	Rp3.000.000	

Tanggal		Nama Akun	Ref	Debit	Kredit
		Hutang PPN	2120.0001		Rp272.727
		Pendapatan	4100.0001		Rp2.727.273
Agu	19	Piutang Usaha-Pelatihan	1142.1001	Rp8.000.000	
		Hutang PPN	2120.0001		Rp727.272
		Pendapatan	4100.0001		Rp7.272.728
Agu	19	Piutang Usaha-Pelatihan	1142.1001	Rp1.500.000	
		Hutang PPN	2120.0001		Rp136.363
		Pendapatan	4100.0001		Rp1.363.637
Agu	19	Trainer/Narasumber	5110.0001	Rp8.750.000	
		Trainer/Narasumber	5110.0001	Rp2.500.000	
		Barang Cetak	6110.0027	Rp510.000	
		Keperluan Kantor	5110.0008	Rp589.400	
		Trainer/Narasumber	5110.0001	Rp625.000	
		Pos & Ekspedisi	6110.0011	Rp184.000	
		Piutang Karyawan - COMPANY	1141.3000		Rp13.158.400
Agu	19	Mandiri Cabang Depok - Rp	1111.1003	Rp200.000	
		Piutang Usaha-Pelatihan	1142.1001		Rp200.000
Agu	19	Mandiri Cabang Depok - Rp	1111.1003	Rp1.000.000	
		Piutang Usaha-Pelatihan	1142.1001		Rp1.000.000
Agu	19	Mandiri Cabang Depok - Rp	1111.1003	Rp200.000	
		Piutang Usaha-Pelatihan	1142.1001		Rp200.000
Agu	20	Piutang Usaha-Pelatihan	1142.1001	Rp1.000.000	
		Hutang PPN	2120.0001		Rp90.909
		Pendapatan	4100.0001		Rp909.091
Agu	20	Piutang Usaha-Pelatihan	1142.1001	Rp1.000.000	
		Hutang PPN	2120.0001		Rp90.909
		Pendapatan	4100.0001		Rp909.091
Agu	20	Piutang Usaha-Pelatihan	1142.1001	Rp1.000.000	
		Hutang PPN	2120.0001		Rp90.909
		Pendapatan	4100.0001		Rp909.091
Agu	20	Piutang Usaha-Pelatihan	1142.1001	Rp1.000.000	
		Hutang PPN	2120.0001		Rp90.909
		Pendapatan	4100.0001		Rp909.091
Agu	20	Piutang Usaha-Pelatihan	1142.1001	Rp5.000.000	
		Hutang PPN	2120.0001		Rp454.545
		Pendapatan	4100.0001		Rp4.545.455
Agu	20	Piutang Karyawan - COMPANY	1141.3000	Rp45.500.000	
		Mandiri Cabang Depok - Rp	1111.1003		Rp45.500.000

Tanggal		Nama Akun	Ref	Debit	Kredit
Agu	20	Piutang Usaha-Pelatihan	1142.1001	Rp200.000	
		Hutang PPN	2120.0001		Rp18.181
		Pendapatan	4100.0001		Rp181.819
Agu	20	Piutang Usaha-Pelatihan	1142.1001	Rp1.000.000	
		Hutang PPN	2120.0001		Rp90.909
		Pendapatan	4100.0001		Rp909.091
Agu	20	Trainer/Narasumber	5110.0001	Rp5.750.000	
		Trainer/Narasumber	5110.0001	Rp1.500.000	
		Transport Lokal	5110.0009	Rp1.175.000	
		Marketing	6110.0017	Rp1.750.000	
		Barang Cetak	6110.0027	Rp415.900	
		Biaya Administrasi Bank	7100.0006	Rp13.000	
		Piutang Karyawan - COMPANY	1141.3000		Rp9.675.000
		Hutang Karyawan	2153.0003		Rp928.900
Agu	20	Piutang Usaha-Pelatihan	1142.1001	Rp200.000	
		Hutang PPN	2120.0001		Rp18.181
		Pendapatan	4100.0001		Rp181.819
Agu	20	Piutang Usaha-Pelatihan	1142.1001	Rp1.000.000	
		Hutang PPN	2120.0001		Rp90.909
		Pendapatan	4100.0001		Rp909.091
Agu	23	Mandiri Cabang Depok - Rp	1111.1003	Rp40.180.000	
		Hutang PPN	2120.0001	Rp4.100.000	
		Pajak Dibayar Di Muka PPH 23	1160.0003	Rp820.000	
		Piutang Usaha-Pelatihan	1142.1001		Rp45.100.000
Agu	24	Mandiri Cabang Depok - Rp	1111.1003	Rp6.087.273	
		Pajak Dibayar Di Muka PPH 23	1160.0003	Rp112.727	
		Piutang Usaha-Pelatihan	1142.1001		Rp6.200.000
Agu	24	Mandiri Cabang Depok - Rp	1111.1003	Rp841.600	
		Piutang Karyawan - COMPANY	1141.3000		Rp841.600
Agu	27	Mandiri Cabang Depok - Rp	1111.1003	Rp34.560.000	
		Pajak Dibayar Di Muka PPH 23	1160.0003	Rp320.000	
		Piutang Usaha-Pelatihan	1142.1001		Rp17.600.000
		Pajak Dibayar Di Muka PPH 23	1160.0003	Rp320.000	
		Piutang Usaha-Pelatihan	1142.1001		Rp17.600.000
Agu	27	Mandiri Cabang Depok - Rp	1111.1003	Rp7.363.637	
		Pajak Dibayar Di Muka PPH 23	1160.0003	Rp136.363	
		Piutang Usaha-Pelatihan	1142.1001		Rp7.500.000
Agu	28	Telepon, Fax, Internet	6110.0026	Rp1.440.000	

Tanggal	Nama Akun	Ref	Debit	Kredit
	PPN Masukan	1160.0006	Rp144.000	
	Utang Lain-Lain	2111.0000.1		Rp1.584.000
Agu	30	Transport Lokal	6110.0006	Rp32.994.500
	Honor/Transport	6110.0001	Rp10.500.000	
	Mandiri Cabang Depok - Rp	1111.1003		Rp43.494.500
Agu	30	Hutang Karyawan	2153.0003	Rp2.060.500
	Mandiri Cabang Depok - Rp	1111.1003		Rp2.060.500
Agu	30	Hutang Karyawan	2153.0003	Rp928.900
	Mandiri Cabang Depok - Rp	1111.1003		Rp928.900
Agu	30	Trainer/Narasumber	5110.0001	Rp5.806.500
	Keperluan Kantor	5110.0008	Rp553.004	
	Mandiri Cabang Depok - Rp	1111.1003		Rp6.359.504
Agu	30	Piutang Karyawan - COMPANY	1141.3000	Rp4.500.000
	Mandiri Cabang Depok - Rp	1111.1003		Rp4.500.000
Agu	30	Piutang Karyawan - COMPANY	1141.3000	Rp5.600.000
	Mandiri Cabang Depok - Rp	1111.1003		Rp5.600.000
Agu	30	Piutang Karyawan - COMPANY	1141.3000	Rp2.650.500
	Mandiri Cabang Depok - Rp	1111.1003		Rp2.650.500
Agu	30	Utang Lain-Lain	2111.0000.1	Rp8.000.000
	Mandiri Cabang Depok - Rp	1111.1003		Rp8.000.000
Agu	30	Hutang PPN	2120.0001	Rp19.044.727
	Mandiri Cabang Depok - Rp	1111.1003		Rp19.044.727
Agu	30	Telepon, Fax, Internet	6110.0026	Rp630.000
	PPN Masukan	1160.0006	Rp63.000	
	Utang Lain-Lain	2111.0000.1		Rp693.000
Agu	31	Biaya Administrasi Bank	7100.0006	Rp75.000
	Mandiri Cabang Depok - Rp	1111.1003		Rp75.000
Agu	31	Biaya Pajak	9000.0001	Rp39.926
	Mandiri Cabang Depok - Rp	1111.1003		Rp39.926
Agu	31	Mandiri Cabang Depok - Rp	1111.1003	Rp199.631
	Pendapatan Bunga	8100.0002		Rp199.631
Agu	31	Biaya Administrasi Bank	7100.0006	Rp114.501
	Mandiri Cabang Depok - Rp	1111.1003		Rp114.501
Agu	31	Biaya Pajak	9000.0001	Rp18.750
	Hutang PPH Pasal 21	2120.0002		Rp18.750
Sept	1	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 3.300.000
	Hutang PPN	21200001		Rp 300.000
	Pendapatan	41000001		Rp 3.000.000

Tanggal		Nama Akun	Ref	Debit	Kredit
Sept	1	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 6.160.000	
		Hutang PPN	21200001		Rp 560.000
		Pendapatan	41000001		Rp 5.600.000
Sept	1	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 6.600.000	
		Hutang PPN	21200001		Rp 600.000
		Pendapatan	41000001		Rp 6.000.000
Sept	1	Transport lokal	61100006	Rp 1.571.000	
		Mandiri Cabang Depok - Rp	11111003		Rp 1.571.000
Sept	1	Transport Lokal	51100009	Rp 2.250.000	
		Mandiri Cabang Depok - Rp	11111003		Rp 2.250.000
Sept	1	Transport Lokal	51100009	Rp 500.000	
		Mandiri Cabang Depok - Rp	11111003		Rp 500.000
Sept	1	Utang Lain-Lain	211100001	Rp 1.584.000	
		Mandiri Cabang Depok - Rp	11111003		Rp 1.584.000
Sept	1	Utang Lain-Lain	211100001	Rp 693.000	
		Mandiri Cabang Depok - Rp	11111003		Rp 693.000
Sept	2	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 3.300.000	
		Hutang PPN	21200001		Rp 300.000
		Pendapatan	41000001		Rp 3.000.000
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 3.300.000	
		Hutang PPN	21200001		Rp 300.000
		Pendapatan	41000001		Rp 3.000.000
Sept	2	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 3.300.000	
		Hutang PPN	21200001		Rp 300.000
		Pendapatan	41000001		Rp 3.000.000
Sept	2	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 6.600.000	
		Hutang PPN	21200001		Rp 600.000
		Pendapatan	41000001		Rp 6.000.000
Sept	2	Mandiri Cabang Depok - Rp	11111003	Rp 3.300.000	
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001		Rp 3.300.000
Sept	2	Mandiri Cabang Depok - Rp	11111003	Rp 19.636.364	
		Pajak Dibayar Di Muka PPH 23	11600003	Rp 363.636	
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001		Rp 20.000.000
Sept	3	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 17.600.000	
		Hutang PPN	21200001		Rp 1.600.000
		Pendapatan	41000001		Rp 16.000.000
Sept	3	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 3.300.000	
		Hutang PPN	21200001		Rp 300.000

Tanggal		Nama Akun	Ref	Debit	Kredit
		Pendapatan	41000001		Rp 3.000.000
Sept	3	Mandiri Cabang Depok - Rp	11111003	Rp 3.300.000	
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001		Rp 3.300.000
Sept	7	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 25.000.000	
		Hutang PPN	21200001		Rp 2.272.727
		Pendapatan	41000001		Rp 22.727.273
Sept	7	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 3.300.000	
		Hutang PPN	21200001		Rp 300.000
		Pendapatan	41000001		Rp 3.000.000
Sept	7	Mandiri Cabang Depok - Rp	11111003	Rp 3.300.000	
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001		Rp 3.300.000
Sept	7	Mandiri Cabang Depok - Rp	11111003	Rp 6.468.000	
		Biaya Administrasi Bank	71000006	Rp 12.000	
		Pajak Dibayar Di Muka PPH 23	11600003	Rp 120.000	
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001		Rp 6.600.000
Sept	7	Mandiri Cabang Depok - Rp	11111003	Rp 17.600.000	
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001		Rp 17.600.000
Sept	8	BPJS Ketenagakerjaan	61100002	Rp 886.210	
		Mandiri Cabang Depok - Rp	11111003		Rp 886.210
Sept	8	Hutang PPH Pasal 23	21200003	Rp 240.000	
		Mandiri Cabang Depok - Rp	11111003		Rp 240.000
Sept	8	Hutang PPH Pasal 21	21200002	Rp 18.750	
		Mandiri Cabang Depok - Rp	11111003		Rp 18.750
Sept	8	Piutang Karyawan - COMPANY	11413000	Rp 6.275.000	
		Mandiri Cabang Depok - Rp	11111003		Rp 6.275.000
Sept	8	Piutang Karyawan - COMPANY	11413000	Rp 6.275.000	
		Mandiri Cabang Depok - Rp	11111003		Rp 6.275.000
Sept	8	Piutang Karyawan - COMPANY	11413000	Rp 50.000.000	
		Mandiri Cabang Depok - Rp	11111003		Rp 50.000.000
Sept	8	Mandiri Cabang Depok - Rp	11111003	Rp 6.087.273	
		Pajak Dibayar Di Muka PPH 23	11600003	Rp 112.727	
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001		Rp 6.200.000
Sept	9	Mandiri Cabang Depok - Rp	11111003	Rp 62.560.000	
		Pendapatan Lain-Lain	81000004		Rp 62.560.000
Sept	9	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 3.300.000	
		Hutang PPN	21200001		Rp 300.000
		Pendapatan	41000001		Rp 3.000.000
Sept	9	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 3.300.000	

Tanggal		Nama Akun	Ref	Debit	Kredit
		Hutang PPN	21200001		Rp 300.000
		Pendapatan	41000001		Rp 3.000.000
Sept	9	Mandiri Cabang Depok - Rp	11111003	Rp 7.853.500	
		Piutang Karyawan - COMPANY	11413000		Rp 7.853.500
Sept	10	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 20.000.000	
		Hutang PPN	21200001		Rp 1.818.181
		Pendapatan	41000001		Rp 18.181.819
Sept	10	Piutang Karyawan - COMPANY	11413000	Rp 15.000.000	
		Mandiri Cabang Depok - Rp	11111003		Rp 15.000.000
Sept	10	Telepon, Fax, Internet	61100026	Rp 1.815.000	
		PPN Masukan	11600006	Rp 181.500	
		Utang Lain-Lain	211100001		Rp 1.996.500
Sept	10	Mandiri Cabang Depok - Rp	11111003	Rp 3.240.000	
		Pajak Dibayar Di Muka PPH 23	11600003	Rp 60.000	
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001		Rp 3.300.000
Sept	13	Transport Lokal	51100009	Rp 3.000.000	
		Mandiri Cabang Depok - Rp	11110003		Rp 3.000.000
Sept	13	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 6.000.000	
		Hutang PPN	21200001		Rp 545.454
		Pendapatan	41000001		Rp 5.454.546
Sept	13	Hutang Karyawan	21530003	Rp 563.500	
		Mandiri Cabang Depok - Rp	11110003		Rp 563.500
Sept	13	Trainer/Narasumber	51100001	Rp 4.500.000	
		Keperluan Kantor	51100008	Rp 1.634.000	
		Mandiri Cabang Depok - Rp	11110003		Rp 6.134.000
Sept	13	Transport Lokal	51100009	Rp 350.000	
		Mandiri Cabang Depok - Rp	11110003		Rp 350.000
Sept	13	Mandiri Cabang Depok - Rp	11110003	Rp 6.000.000	
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001		Rp 6.000.000
Sept	14	Mandiri Cabang Depok - Rp	11110003	Rp 7.854.546	
		Pajak Dibayar Di Muka PPH 23	11600003	Rp 145.454	
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001		Rp 8.000.000
Sept	15	Piutang Karyawan - COMPANY	11413000	Rp 15.240.000	
		Mandiri Cabang Depok - Rp	11110003		Rp 15.240.000
Sept	15	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 17.600.000	
		Hutang PPN	21200001		Rp 1.600.000
		Pendapatan	41000001		Rp 16.000.000
Sept	15	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 250.000	

Tanggal		Nama Akun	Ref	Debit	Kredit
		Hutang PPN	21200001		Rp 22.727
		Pendapatan	41000001		Rp 227.273
Sept	15	Mandiri Cabang Depok - Rp	11110003	Rp 250.000	
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001		Rp 250.000
Sept	15	Mandiri Cabang Depok - Rp	11110003	Rp 2.945.455	
		Pajak Dibayar Di Muka PPH 23	11600003	Rp 54.545	
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001		Rp 3.000.000
Sept	15	Mandiri Cabang Depok - Rp	11110003	Rp 16.000.000	
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001		Rp 16.000.000
Sept	16	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 35.200.000	
		Hutang PPN	21200001		Rp 3.200.000
		Pendapatan	41000001		Rp 32.000.000
Sept	16	Mandiri Cabang Depok - Rp	11110003	Rp 35.200.000	
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001		Rp 35.200.000
Sept	16	Mandiri Cabang Depok - Rp	11110003	Rp 400.000	
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001		Rp 400.000
Sept	17	Piutang Karyawan - COMPANY	11413000	Rp 53.000.000	
		Mandiri Cabang Depok - Rp	11110003		Rp 53.000.000
Sept	17	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 400.000	
		Hutang PPN	21200001		Rp 36.363
		Pendapatan	41000001		Rp 363.637
Sept	17	Mandiri Cabang Depok - Rp	11110003	Rp 400.000	
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001		Rp 400.000
Sept	18	Mandiri Cabang Depok - Rp	11110003	Rp 2.250.000	
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001		Rp 2.250.000
Sept	20	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 17.600.000	
		Hutang PPN	21200001		Rp 1.600.000
		Pendapatan	41000001		Rp 16.000.000
Sept	20	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 17.600.000	
		Hutang PPN	21200001		Rp 1.600.000
		Pendapatan	41000001		Rp 16.000.000
Sept	20	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 35.200.000	
		Hutang PPN	21200001		Rp 3.200.000
		Pendapatan	41000001		Rp 32.000.000
Sept	20	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 17.600.000	
		Hutang PPN	21200001		Rp 1.600.000
		Pendapatan	41000001		Rp 16.000.000
Sept	20	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 35.200.000	

Tanggal		Nama Akun	Ref	Debit	Kredit
		Hutang PPN	21200001		Rp 3.200.000
		Pendapatan	41000001		Rp 32.000.000
Sept	20	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 15.070.000	
		Hutang PPN	21200001		Rp 1.370.000
		Pendapatan	41000001		Rp 13.700.000
Sept	20	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 17.600.000	
		Hutang PPN	21200001		Rp 1.600.000
		Pendapatan	41000001		Rp 16.000.000
Sept	20	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 17.600.000	
		Hutang PPN	21200001		Rp 1.600.000
		Pendapatan	41000001		Rp 16.000.000
Sept	20	Mandiri Cabang Depok - Rp	11110003	Rp 88.756.364	
		Pajak Dibayar Di Muka PPH 23	11600003	Rp 1.643.636	
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001		Rp 90.400.000
Sept	21	Piutang Karyawan - COMPANY	11413000	Rp 50.000.000	
		Mandiri Cabang Depok - Rp	11110003		Rp 50.000.000
Sept	21	Mandiri Cabang Depok - Rp	11110003	Rp 5.500.000	
		Uang Muka Pelunasan Piutang	21400003		Rp 5.500.000
Sept	21	Mandiri Cabang Depok - Rp	11111003	Rp 12.958.000	
		Biaya Administrasi Bank	71000006	Rp 2.000	
		Pajak Dibayar Di Muka PPH 23	11600003	Rp 240.000	
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001		Rp 13.200.000
Sept	22	Mandiri Cabang Depok - Rp	11110003	Rp 400.000	
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001		Rp 400.000
Sept	22	Mandiri Cabang Depok - Rp	11110003	Rp 35.200.000	
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001		Rp 35.200.000
Sept	23	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 400.000	
		Hutang PPN	21200001		Rp 36.363
		Pendapatan	41000001		Rp 363.637
Sept	23	Sewa Bangunan Kantor	61100014	Rp 8.500.000	
		Utang Lain-Lain	211100001		Rp 8.500.000
Sept	23	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 2.250.000	
		Hutang PPN	21200001		Rp 204.545
		Pendapatan	41000001		Rp 2.045.455
Sept	23	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 400.000	
		Hutang PPN	21200001		Rp 36.363
		Pendapatan	41000001		Rp 363.637
Sept	23	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 400.000	

Tanggal		Nama Akun	Ref	Debit	Kredit
		Hutang PPN	21200001		Rp 36.363
		Pendapatan	41000001		Rp 363.637
Sept	23	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 400.000	
		Hutang PPN	21200001		Rp 36.363
		Pendapatan	41000001		Rp 363.637
Sept	23	Mandiri Cabang Depok - Rp	11110003	Rp 2.250.000	
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001		Rp 2.250.000
Sept	23	Mandiri Cabang Depok - Rp	11110003	Rp 400.000	
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001		Rp 400.000
Sept	24	Piutang Karyawan - COMPANY	11413000	Rp 2.000.000	
		Mandiri Cabang Depok - Rp	11110003		Rp 2.000.000
Sept	24	Utang Lain-Lain	211100001	Rp 1.996.500	
		Mandiri Cabang Depok - Rp	11110003		Rp 1.996.500
Sept	24	Utang Lain-Lain	211100001	Rp 24.000.000	
		Mandiri Cabang Depok - Rp	11110003		Rp 24.000.000
Sept	24	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 400.000	
		Hutang PPN	21200001		Rp 36.363
		Pendapatan	41000001		Rp 363.637
Sept	24	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 400.000	
		Hutang PPN	21200001		Rp 36.363
		Pendapatan	41000001		Rp 363.637
Sept	24	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 800.000	
		Hutang PPN	21200001		Rp 72.727
		Pendapatan	41000001		Rp 727.273
Sept	24	Mandiri Cabang Depok - Rp	11110003	Rp 400.000	
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001		Rp 400.000
Sept	24	Mandiri Cabang Depok - Rp	11110003	Rp 400.000	
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001		Rp 400.000
Sept	24	Mandiri Cabang Depok - Rp	11110003	Rp 800.000	
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001		Rp 800.000
Sept	24	Mandiri Cabang Depok - Rp	11110003	Rp 9.400.000	
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001		Rp 9.400.000
Sept	25	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 400.000	
		Hutang PPN	21200001		Rp 36.363
		Pendapatan	41000001		Rp 363.637
Sept	25	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 4.400.000	
		Hutang PPN	21200001		Rp 400.000
		Pendapatan	41000001		Rp 4.000.000

Tanggal		Nama Akun	Ref	Debit	Kredit
Sept	25	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 5.000.000	
		Hutang PPN	21200001		Rp 454.545
		Pendapatan	41000001		Rp 4.545.455
Sept	25	Mandiri Cabang Depok - Rp	11110003	Rp 400.000	
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001		Rp 400.000
Sept	27	Telepon, Fax, Internet	61100026	Rp 1.440.000	
		PPN Masukan	11600006	Rp 144.000	
		Utang Lain-Lain	211100001		Rp 1.584.000
Sept	27	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 5.200.000	
		Hutang PPN	21200001		Rp 472.727
		Pendapatan	41000001		Rp 4.727.273
Sept	27	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 2.800.000	
		Hutang PPN	21200001		Rp 254.545
		Pendapatan	41000001		Rp 2.545.455
Sept	27	Mandiri Cabang Depok - Rp	11110003	Rp 5.200.000	
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001		Rp 5.200.000
Sept	27	Mandiri Cabang Depok - Rp	11110003	Rp 2.800.000	
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001		Rp 2.800.000
Sept	27	Mandiri Cabang Depok - Rp	11110003	Rp 525.000	
		Piutang Karyawan - COMPANY	11413000		Rp 525.000
Sept	28	Hutang PPN	21200001	Rp 5.616.726	
		Mandiri Cabang Depok - Rp	11110003		Rp 5.616.726
Sept	28	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 2.250.000	
		Hutang PPN	21200001		Rp 204.545
		Pendapatan	41000001		Rp 2.045.455
Sept	28	Mandiri Cabang Depok - Rp	11110003	Rp 2.250.000	
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001		Rp 2.250.000
Sept	28	Mandiri Cabang Depok - Rp	11110003	Rp 1.650.000	
		Uang Muka Pelunasan Piutang	21400003		Rp 1.650.000
Sept	29	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 2.250.000	
		Hutang PPN	21200001		Rp 204.545
		Pendapatan	41000001		Rp 2.045.455
Sept	29	Utang Lain-Lain	211100001	Rp 1.584.000	
		Mandiri Cabang Depok - Rp	11110003		Rp 1.584.000
Sept	29	Utang Lain-Lain	211100001	Rp 8.500.000	
		Mandiri Cabang Depok - Rp	11110003		Rp 8.500.000
Sept	29	Transaksi Aktiva Tetap	13010003	Rp 23.500.000	
		Keperluan Kantor	61100009	Rp 200.000	

Tanggal	Nama Akun	Ref	Debit	Kredit
	Alat Tulis Kantor	61100015	Rp 300.000	
	Utang Lain-Lain	211100001		Rp 24.000.000
Sept 29	Mandiri Cabang Depok - Rp	11110003	Rp 160.000.000	
	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001		Rp 160.000.000
Sept 30	Transport lokal	61100006	Rp 28.297.000	
	Mandiri Cabang Depok - Rp	11110003		Rp 28.297.000
Sept 30	Honor/Transport	61100001	Rp 10.500.000	
	Transport lokal	61100006	Rp 4.500.000	
	Mandiri Cabang Depok - Rp	11110003		Rp 15.000.000
Sept 30	Piutang Karyawan - COMPANY	11413000	Rp 100.000.000	
	Mandiri Cabang Depok - Rp	11110003		Rp 100.000.000
Sept 30	Piutang Karyawan - COMPANY	11413000	Rp 42.760.000	
	Mandiri Cabang Depok - Rp	11110003		Rp 42.760.000
Sept 30	Trainer/Narasumber	51100001	Rp 14.646.500	
	Piutang Karyawan - COMPANY	11413000		Rp 14.646.500
Sept 30	Biaya Pajak	90000001	Rp 18.750	
	Hutang PPH Pasal 21	21200002		Rp 18.750
Sept 30	Mandiri Cabang Depok - Rp	11110003	Rp 188.232	
	Pendapatan Bunga	81000002	-	Rp 188.232
Sept 30	Biaya Administrasi Bank	71000006	Rp 80.746	-
	Mandiri Cabang Depok - Rp	11110003	-	Rp 80.746
Okt 1	Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003	Rp 17.600.000,00	
	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001		Rp 17.600.000,00
Okt 1	Inventaris Kantor	12200001	Rp 23.500.000,00	
	Transaksi Aktiva Tetap	13010003		Rp 23.500.000,00
Okt 4	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 11.000.000,00	
	Hutang PPN	21200001		Rp 1.000.000,00
	Pendapatan	41000001		Rp 10.000.000,00
Okt 4	Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003	Rp 35.200.000,00	
	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001		Rp 35.200.000,00
Okt 5	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 2.300.000,00	
	Hutang PPN	21200001		Rp 209.090,00
	Pendapatan	41000001		Rp 2.090.910,00
Okt 5	Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003	Rp 3.240.000,00	
	Pajak Dibayar di Muka PPH23	11600003	Rp 60.000,00	
	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001		Rp 3.300.000,00
Okt 7	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 4.500.000,00	
	Hutang PPN	21200001		Rp 409.090,00

Tanggal		Nama Akun	Ref	Debit	Kredit
		Pendapatan	41000001		Rp 4.090.910,00
Okt	7	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 4.500.000,00	
		Hutang PPN	21200001		Rp 409.090,00
		Pendapatan	41000001		Rp 4.090.910,00
Okt	7	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 6.750.000,00	
		Hutang PPN	21200001		Rp 613.636,00
		Pendapatan	41000001		Rp 6.136.364,00
Okt	7	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 2.200.000,00	
		Hutang PPN	21200001		Rp 200.000,00
		Pendapatan	41000001		Rp 2.000.000,00
Okt	7	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 2.200.000,00	
		Hutang PPN	21200001		Rp 200.000,00
		Pendapatan	41000001		Rp 2.000.000,00
Okt	7	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 21.000.000,00	
		Hutang PPN	21200001		Rp 1.909.090,00
		Pendapatan	41000001		Rp 19.090.910,00
Okt	7	Hutang PPH Pasal 21	21200002	Rp 18.750,00	
		Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003		Rp 18.750,00
Okt	7	Piutang Karyawan - COMPANY	11413000	Rp 93.600.000,00	
		Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003		Rp 93.600.000,00
Okt	8	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 3.000.000,00	
		Hutang PPN	21200001		Rp 272.727,00
		Pendapatan	41000001		Rp 2.727.273,00
Okt	8	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 3.000.000,00	
		Hutang PPN	21200001		Rp 272.727,00
		Pendapatan	41000001		Rp 2.727.273,00
Okt	8	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 28.061.224,00	
		Hutang PPN	21200001		Rp 2.551.020,00
		Pendapatan	41000001		Rp 25.510.204,00
Okt	8	Transport Lokal	51100009	Rp 1.893.800,00	
		Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003		Rp 1.893.800,00
Okt	8	Transport Lokal	51100009	Rp 500.000,00	
		Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003		Rp 500.000,00
Okt	8	Transport Lokal	51100009	Rp 2.250.000,00	
		Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003		Rp 2.250.000,00
Okt	11	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 7.000.000,00	
		Hutang PPN	21200001		Rp 636.363,00
		Pendapatan	41000001		Rp 6.363.637,00

Tanggal		Nama Akun	Ref	Debit	Kredit
Okt	12	BPJS Ketenagakerjaan	61100002	Rp 886.210,00	
		Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003		Rp 886.210,00
Okt	12	Hutang Karyawan	21530003	Rp 1.654.800,00	
		Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003		Rp 1.654.800,00
Okt	12	Trainer/Narasumber	51100001	Rp 5.826.500,00	
		Trainer/Narasumber	51100001	Rp 500.000,00	
		Trainer/Narasumber	51100001	Rp 195.000,00	
		Trainer/Narasumber	51100001	Rp 2.800.000,00	
		Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003		Rp 9.321.500,00
Okt	12	Piutang Karyawan - COMPANY	11413000	Rp 21.606.000,00	
		Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003		Rp 21.606.000,00
Okt	12	Piutang Karyawan - COMPANY	11413000	Rp 50.000.000,00	
		Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003		Rp 50.000.000,00
Okt	12	Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003	Rp 13.700.000,00	
		Hutang PPN	21200001	Rp 1.370.000,00	
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001		Rp 15.070.000,00
Okt	12	Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003	Rp 6.480.000,00	
		Pajak Dibayar di Muka PPH23	11600003	Rp 120.000,00	
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001		Rp 6.600.000,00
Okt	13	Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003	Rp 6.048.000,00	
		Pajak Dibayar di Muka PPH23	11600003	Rp 112.000,00	
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001		Rp 6.160.000,00
Okt	13	Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003	Rp 400.000,00	
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001		Rp 400.000,00
Okt	13	Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003	Rp 500.000,00	
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001		Rp 500.000,00
Okt	13	Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003	Rp 500.000,00	
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001		Rp 500.000,00
Okt	14	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 250.000,00	
		Hutang PPN	21200001		Rp 22.727,00
		Pendapatan	41000001		Rp 227.273,00
Okt	14	Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003	Rp 250.000,00	
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001		Rp 250.000,00
Okt	14	Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003	Rp 3.043.636,00	
		Pajak Dibayar di Muka PPH23	11600003	Rp 56.364,00	
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001		Rp 3.100.000,00
Okt	14	Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003	Rp 2.000.000,00	
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001		Rp 2.000.000,00

Tanggal		Nama Akun	Ref	Debit	Kredit
Okt	14	Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003	Rp 500.000,00	
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001		Rp 500.000,00
Okt	14	Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003	Rp 500.000,00	
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001		Rp 500.000,00
Okt	14	Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003	Rp 500.000,00	
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001		Rp 500.000,00
Okt	14	Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003	Rp 500.000,00	
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001		Rp 500.000,00
Okt	15	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 1.000.000,00	
		Hutang PPN	21200001		Rp 90.909,00
		Pendapatan	41000001		Rp 909.091,00
Okt	15	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 1.000.000,00	
		Hutang PPN	21200001		Rp 90.909,00
		Pendapatan	41000001		Rp 909.091,00
Okt	15	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 500.000,00	
		Hutang PPN	21200001		Rp 45.454,00
		Pendapatan	41000001		Rp 454.546,00
Okt	15	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 500.000,00	
		Hutang PPN	21200001		Rp 45.454,00
		Pendapatan	41000001		Rp 454.546,00
Okt	15	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 500.000,00	
		Hutang PPN	21200001		Rp 45.454,00
		Pendapatan	41000001		Rp 454.546,00
Okt	15	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 500.000,00	
		Hutang PPN	21200001		Rp 45.454,00
		Pendapatan	41000001		Rp 454.546,00
Okt	15	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 500.000,00	
		Hutang PPN	21200001		Rp 45.454,00
		Pendapatan	41000001		Rp 454.546,00
Okt	15	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 2.000.000,00	
		Hutang PPN	21200001		Rp 181.818,00
		Pendapatan	41000001		Rp 1.818.182,00
Okt	15	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 500.000,00	
		Hutang PPN	21200001		Rp 45.454,00
		Pendapatan	41000001		Rp 454.546,00
Okt	15	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 500.000,00	
		Hutang PPN	21200001		Rp 45.454,00
		Pendapatan	41000001		Rp 454.546,00

Tanggal		Nama Akun	Ref	Debit	Kredit
Okt	15	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 500.000,00	
		Hutang PPN	21200001		Rp 45.454,00
		Pendapatan	41000001		Rp 454.546,00
Okt	15	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 2.250.000,00	
		Hutang PPN	21200001		Rp 204.545,00
		Pendapatan	41000001		Rp 2.045.455,00
Okt	15	Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003	Rp 2.250.000,00	
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001		Rp 2.250.000,00
Okt	15	Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003	Rp 6.627.273,00	
		Pajak Dibayar di Muka PPH23	11600003	Rp 122.727,00	
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001		Rp 6.750.000,00
Okt	15	Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003	Rp 2.258.182,00	
		Pajak Dibayar di Muka PPH23	11600003	Rp 41.818,00	
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001		Rp 2.300.000,00
Okt	17	Telepon, Fax, Internet	61100026	Rp 135.000,00	
		PPN Masukan	11600006	Rp 13.500,00	
		UTANG LAIN-LAIN	211100001		Rp 148.500,00
Okt	18	Piutang Karyawan - COMPANY	11413000	Rp 15.000.000,00	
		Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003		Rp 15.000.000,00
Okt	18	Piutang Karyawan - COMPANY	11413000	Rp 11.000.000,00	
		Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003		Rp 11.000.000,00
Okt	18	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 1.500.000,00	
		Hutang PPN	21200001		Rp 136.363,00
		Pendapatan	41000001		Rp 1.363.637,00
Okt	18	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 250.000,00	
		Hutang PPN	21200001		Rp 22.727,00
		Pendapatan	41000001		Rp 227.273,00
Okt	18	Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003	Rp 500.000,00	
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001		Rp 500.000,00
Okt	18	Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003	Rp 6.997.100,00	
		Biaya Administrasi Bank	71000006	Rp 2.900,00	
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001		Rp 7.000.000,00
Okt	18	Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003	Rp 1.500.000,00	
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001		Rp 1.500.000,00
Okt	18	Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003	Rp 250.000,00	
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001		Rp 250.000,00
Okt	19	Piutang Karyawan - COMPANY	11413000	Rp 40.000.000,00	
		Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003		Rp 40.000.000,00

Tanggal		Nama Akun	Ref	Debit		Kredit
Okt	19	Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003	Rp	17.278.000,00	
		Biaya Administrasi Bank	71000006	Rp	2.000,00	
		Pajak Dibayar di Muka PPH23	11600003	Rp	320.000,00	
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001			Rp 17.600.000,00
Okt	19	Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003	Rp	350.000,00	
		Uang Muka Pelunasan Piutang	21400003			Rp 350.000,00
Okt	19	UTANG LAIN-LAIN	211100001	Rp	693.000,00	
		Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003			Rp 693.000,00
Okt	21	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp	1.500.000,00	
		Hutang PPN	21200001			Rp 136.363,00
		Pendapatan	41000001			Rp 1.363.637,00
Okt	21	Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003	Rp	17.818.183,00	
		Biaya Administrasi Bank	71000006	Rp	1.818.181,00	
		Pajak Dibayar di Muka PPH23	11600003	Rp	363.636,00	
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001			Rp 20.000.000,00
Okt	22	Piutang Karyawan - COMPANY	11413000	Rp	11.500.000,00	
		Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003			Rp 11.500.000,00
Okt	22	Telepon, Fax, Internet	61100026	Rp	630.000,00	
		PPN Masukan	11600006	Rp	63.000,00	
		UTANG LAIN-LAIN	211100001			Rp 693.000,00
Okt	22	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp	2.250.000,00	
		Hutang PPN	21200001			Rp 204.545,00
		Pendapatan	41000001			Rp 2.045.455,00
Okt	22	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp	2.500.000,00	
		Hutang PPN	21200001			Rp 227.272,00
		Pendapatan	41000001			Rp 2.272.728,00
Okt	22	Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003	Rp	4.750.000,00	
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001			Rp 2.250.000,00
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001			Rp 2.500.000,00
Okt	25	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp	50.000.000,00	
		Hutang PPN	21200001			Rp 4.545.454,00
		Pendapatan	41000001			Rp 45.454.546,00
Okt	25	Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003	Rp	6.200.000,00	
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001			Rp 6.200.000,00
Okt	25	Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003	Rp	6.600.000,00	
		Uang Muka Pelunasan Piutang	21400003			Rp 6.600.000,00
Okt	26	Piutang Karyawan - COMPANY	11413000	Rp	40.000.000,00	
		Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003			Rp 40.000.000,00

Tanggal		Nama Akun	Ref	Debit		Kredit	
Okt	26	Hutang PPN	21200001	Rp	27.289.728,00		
		Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003			Rp	27.289.728,00
Okt	26	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp	17.600.000,00		
		Hutang PPN	21200001			Rp	1.600.000,00
		Pendapatan	41000001			Rp	16.000.000,00
Okt	26	Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003	Rp	17.600.000,00		
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001			Rp	17.600.000,00
Okt	26	Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003	Rp	4.418.182,00		
		Pajak Dibayar di Muka PPH23	11600003	Rp	81.818,00		
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001			Rp	4.500.000,00
Okt	26	Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003	Rp	4.418.182,00		
		Pajak Dibayar di Muka PPH23	11600003	Rp	81.818,00		
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001			Rp	4.500.000,00
Okt	26	Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003	Rp	3.240.000,00		
		Pajak Dibayar di Muka PPH23	11600003	Rp	60.000,00		
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001			Rp	3.300.000,00
Okt	26	Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003	Rp	3.240.000,00		
		Pajak Dibayar di Muka PPH23	11600003	Rp	60.000,00		
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001			Rp	3.300.000,00
Okt	27	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp	17.600.000,00		
		Hutang PPN	21200001			Rp	1.600.000,00
		Pendapatan	41000001			Rp	16.000.000,00
Okt	27	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp	17.600.000,00		
		Hutang PPN	21200001			Rp	1.600.000,00
		Pendapatan	41000001			Rp	16.000.000,00
Okt	27	Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003	Rp	17.600.000,00		
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001			Rp	17.600.000,00
Okt	28	Honor/Transport	61100001	Rp	10.500.000,00		
		Transport Lokal	61100006	Rp	32.438.500,00		
		Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003			Rp	42.938.500,00
Okt	28	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp	17.600.000,00		
		Hutang PPN	21200001			Rp	1.600.000,00
		Pendapatan	41000001			Rp	16.000.000,00
Okt	28	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp	17.600.000,00		
		Hutang PPN	21200001			Rp	1.600.000,00
		Pendapatan	41000001			Rp	16.000.000,00
Okt	28	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp	16.950.000,00		
		Hutang PPN	21200001			Rp	1.540.909,00

Tanggal		Nama Akun	Ref	Debit	Kredit
		Pendapatan	41000001		Rp 15.409.091,00
Okt	28	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 16.950.000,00	
		Hutang PPN	21200001		Rp 1.540.909,00
		Pendapatan	41000001		Rp 15.409.091,00
Okt	28	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 15.400.000,00	
		Hutang PPN	21200001		Rp 1.400.000,00
		Pendapatan	41000001		Rp 14.000.000,00
Okt	28	Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003	Rp 1.280.000,00	
		Pajak Dibayar di Muka PPH23	11600003	Rp 320.000,00	
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001		Rp 1.600.000,00
Okt	29	Piutang Karyawan - COMPANY	11413000	Rp 70.000.000,00	
		Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003		Rp 70.000.000,00
Okt	29	Piutang Karyawan - COMPANY	11413000	Rp 6.500.000,00	
		Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003		Rp 6.500.000,00
Okt	29	Trainer/Narasumber	51100001	Rp 2.250.000,00	
		Keperluan Kantor	51100008	Rp 1.359.500,00	
		Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003		Rp 3.609.500,00
Okt	29	Trainer/Narasumber	51100001	Rp 5.756.500,00	
		Transport Lokal	51100009	Rp 250.000,00	
		Trainer/Narasumber	51100001	Rp 1.600.000,00	
		Keperluan Kantor	61100009	Rp 1.050.000,00	
		Barang Cetak	61100027	Rp 1.097.500,00	
		Biaya Administrasi Bank	71000006	Rp 32.500,00	
		Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003		Rp 9.786.500,00
Okt	29	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 30.000.000,00	
		Hutang PPN	21200001		Rp 2.727.272,00
		Pendapatan	41000001		Rp 27.272.728,00
Okt	29	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 35.200.000,00	
		Hutang PPN	21200001		Rp 3.200.000,00
		Pendapatan	41000001		Rp 32.000.000,00
Okt	29	Piutang Usaha-Pelatihan	11421001	Rp 35.200.000,00	
		Hutang PPN	21200001		Rp 3.200.000,00
		Pendapatan	41000001		Rp 32.000.000,00
Okt	29	Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003	Rp 30.000.000,00	
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001		Rp 30.000.000,00
Okt	29	Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003	Rp 2.945.455,00	
		Pajak Dibayar di Muka PPH23	11600003	Rp 54.545,00	
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001		Rp 3.000.000,00

Tanggal		Nama Akun	Ref	Debit	Kredit
Okt	29	Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003	Rp 2.945.455,00	
		Pajak Dibayar di Muka PPH23	11600003	Rp 54.545,00	
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001		Rp 3.000.000,00
Okt	29	Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003	Rp 34.560.000,00	
		Pajak Dibayar di Muka PPH23	11600003	Rp 640.000,00	
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001		Rp 35.200.000,00
Okt	29	Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003	Rp 35.200.000,00	
		Piutang Usaha-Pelatihan	11421001		Rp 35.200.000,00
Okt	29	Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003	Rp 200.000,00	
		Piutang Karyawan - COMPANY	11413000		Rp 200.000,00
Okt	30	Telepon, Fax, Internet	61100026	Rp 630.000,00	
		PPN Masukan	11600006	Rp 63.000,00	
		UTANG LAIN-LAIN	211100001		Rp 693.000,00
Okt	31	Materai	61100016	Rp 2.000.000,00	
		Piutang Karyawan - COMPANY	11413000		Rp 2.000.000,00
Okt	31	Trainer/Narasumber	51100001	Rp 4.500.000,00	
		Trainer/Narasumber	51100001	Rp 500.000,00	
		Barang Cetak	61100027	Rp 75.000,00	
		Piutang Karyawan - COMPANY	11413000		Rp 5.075.000,00
Okt	31	Trainer/Narasumber	51100001	Rp 1.500.000,00	
		Trainer/Narasumber	51100001	Rp 15.000.000,00	
		Trainer/Narasumber	51100001	Rp 5.000.000,00	
		Trainer/Narasumber	51100001	Rp 506.500,00	
		Trainer/Narasumber	51100001	Rp 500.000,00	
		Transport Lokal	51100009	Rp 3.500.000,00	
		Trainer/Narasumber	51100001	Rp 1.000.000,00	
		Trainer/Narasumber	51100001	Rp 5.500.000,00	
		Trainer/Narasumber	51100001	Rp 7.000.000,00	
		Transport Lokal	51100009	Rp 1.500.000,00	
		Trainer/Narasumber	51100001	Rp 1.937.500,00	
		Barang Cetak	61100027	Rp 431.650,00	
		Keperluan Kantor	51100008	Rp 266.650,00	
		Piutang Karyawan - COMPANY	11413000		Rp 41.987.500,00
		Hutang Karyawan	21530003		Rp 1.654.800,00
Okt	31	Trainer/Narasumber	51100001	Rp 8.000.000,00	
		Trainer/Narasumber	51100001	Rp 3.500.000,00	
		Piutang Karyawan - COMPANY	11413000		Rp 11.500.000,00
Okt	31	Biaya Pajak	90000001	Rp 18.750,00	

Tanggal		Nama Akun	Ref	Debit	Kredit
		Hutang PPH Pasal 21	21200002		Rp 18.750,00
Okt	31	Biaya Administrasi Bank	71000006	Rp 8.700,00	
		Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003		Rp 8.700,00
Okt	31	Biaya Administrasi Bank	71000006	Rp 25.000,00	
		Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003		Rp 25.000,00
Okt	31	Biaya Pajak	90000001	Rp 30.963,73	
		Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003		Rp 30.963,73
Okt	31	Mandiri Cab.Depok-Rp	11111003	Rp 154.818,65	
		Pendapatan Bunga	81000002		Rp 154.818,65
		TOTAL		Rp 3.364.725.222,48	Rp 3.364.725.222,48

2. Buku Besar

PT FORESTCITRA SEJAHTERA
BUKU BESAR
Periode Agustus-Oktober 2021

Mandiri Cab. Depok - Rp

1111.1003

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo		
					Debet	Kredit	
2021	1	Saldo Awal	✓			Rp 317.392.839	
Agu	2			Rp 21.060.000		Rp 338.452.839	
Agu	4				Rp 22.500.000	Rp 315.952.839	
Agu	4				Rp 12.962.500	Rp 302.990.339	
Agu	4				Rp 102.625	Rp 302.887.714	
Agu	4				Rp 1.200.000	Rp 301.687.714	
Agu	4				Rp 27.665.000	Rp 274.022.714	
Agu	4				Rp 1.584.000	Rp 272.438.714	
Agu	4				Rp 616.000	Rp 271.822.714	
Agu	4				Rp 12.960.000	Rp 258.862.714	
Agu	4				Rp 1.500.000	Rp 257.362.714	
Agu	4		Rp 379.750			Rp 257.742.464	
Agu	5			Rp 2.000.000		Rp 255.742.464	
Agu	6			Rp 18.750		Rp 255.723.714	
Agu	6			Rp 2.250.000		Rp 253.473.714	
Agu	6			Rp 1.000.000		Rp 252.473.714	
Agu	6			Rp 3.513.125		Rp 248.960.589	
Agu	6			Rp 19.914.300		Rp 229.046.289	

Agu	6			Rp 3.300.000		Rp 232.346.289	
Agu	6			Rp 3.300.000		Rp 235.646.289	
Agu	8			Rp 1.000.000		Rp 236.646.289	
Agu	9				Rp 598.000	Rp 236.048.289	
Agu	10			Rp 1.000.000		Rp 237.048.289	
Agu	10			Rp 1.000.000		Rp 238.048.289	
Agu	12			Rp 6.087.273		Rp 244.135.562	
Agu	13			Rp 1.500.000		Rp 245.635.562	
Agu	13			Rp 1.000.000		Rp 246.635.562	
Agu	13			Rp 5.000.000		Rp 251.635.562	
Agu	13			Rp 1.000.000		Rp 252.635.562	
Agu	16			Rp 200.000		Rp 252.835.562	
Agu	18				Rp 25.500.000	Rp 227.335.562	
Agu	18				Rp 12.685.000	Rp 214.650.562	
Agu	18				Rp 9.675.000	Rp 204.975.562	
Agu	18			Rp 6.477.100		Rp 211.452.662	
Agu	19			Rp 200.000		Rp 211.652.662	
Agu	19			Rp 1.000.000		Rp 212.652.662	
Agu	19			Rp 200.000		Rp 212.852.662	
Agu	20				Rp 45.500.000	Rp 167.352.662	
Agu	23			Rp 40.180.000		Rp 207.532.662	
Agu	24			Rp 6.087.273		Rp 213.619.935	
Agu	24			Rp 841.600		Rp 214.461.535	
Agu	27			Rp 34.560.000		Rp 249.021.535	
Agu	27			Rp 7.363.637		Rp 256.385.172	
Agu	30				Rp 43.494.500	Rp 212.890.672	
Agu	30				Rp 2.060.500	Rp 210.830.172	
Agu	30				Rp 928.900	Rp 209.901.272	
Agu	30				Rp 6.359.504	Rp 203.541.768	
Agu	30				Rp 4.500.000	Rp 199.041.768	
Agu	30				Rp 5.600.000	Rp 193.441.768	
Agu	30				Rp 2.650.500	Rp 190.791.268	
Agu	30				Rp 8.000.000	Rp 182.791.268	
Agu	30				Rp 19.044.727	Rp 163.746.541	
Agu	31				Rp 75.000	Rp 163.671.541	
Agu	31				Rp 39.926	Rp 163.631.615	
Agu	31			Rp 199.631		Rp 163.831.246	
Agu	31				Rp 114.501	Rp 163.716.745	
Sept	1				Rp 1.571.000	Rp 162.145.745	

Sept	1				Rp	2.250.000	Rp	159.895.745	
Sept	1				Rp	500.000	Rp	159.395.745	
Sept	1				Rp	1.584.000	Rp	157.811.745	
Sept	1				Rp	693.000	Rp	157.118.745	
Sept	2			Rp	3.300.000		Rp	160.418.745	
Sept	2			Rp	19.636.364		Rp	180.055.109	
Sept	3			Rp	3.300.000		Rp	183.355.109	
Sept	7			Rp	3.300.000		Rp	186.655.109	
Sept	7			Rp	6.468.000		Rp	193.123.109	
Sept	7			Rp	17.600.000		Rp	210.723.109	
Sept	8				Rp	886.210	Rp	209.836.899	
Sept	8				Rp	240.000	Rp	209.596.899	
Sept	8				Rp	18.750	Rp	209.578.149	
Sept	8				Rp	6.275.000	Rp	203.303.149	
Sept	8				Rp	6.275.000	Rp	197.028.149	
Sept	8				Rp	50.000.000	Rp	147.028.149	
Sept	8			Rp	6.087.273		Rp	153.115.422	
Sept	9			Rp	62.560.000		Rp	215.675.422	
Sept	9			Rp	7.853.500		Rp	223.528.922	
Sept	10				Rp	15.000.000	Rp	208.528.922	
Sept	10			Rp	3.240.000		Rp	211.768.922	
Sept	13				Rp	3.000.000	Rp	208.768.922	
Sept	13				Rp	563.500	Rp	208.205.422	
Sept	13				Rp	6.134.000	Rp	202.071.422	
Sept	13				Rp	350.000	Rp	201.721.422	
Sept	13			Rp	6.000.000		Rp	207.721.422	
Sept	14			Rp	7.854.546		Rp	215.575.968	
Sept	15				Rp	15.240.000	Rp	200.335.968	
Sept	15			Rp	250.000		Rp	200.585.968	
Sept	15			Rp	2.945.455		Rp	203.531.423	
Sept	15			Rp	16.000.000		Rp	219.531.423	
Sept	16			Rp	35.200.000		Rp	254.731.423	
Sept	16			Rp	400.000		Rp	255.131.423	
Sept	17				Rp	53.000.000	Rp	202.131.423	
Sept	17			Rp	400.000		Rp	202.531.423	
Sept	18			Rp	2.250.000		Rp	204.781.423	
Sept	20			Rp	88.756.364		Rp	293.537.787	
Sept	21				Rp	50.000.000	Rp	243.537.787	
Sept	21			Rp	5.500.000		Rp	249.037.787	

Sept	21			Rp 12.958.000		Rp 261.995.787	
Sept	22			Rp 400.000		Rp 262.395.787	
Sept	22			Rp 35.200.000		Rp 297.595.787	
Sept	23			Rp 2.250.000		Rp 299.845.787	
Sept	23			Rp 400.000		Rp 300.245.787	
Sept	24				Rp 2.000.000	Rp 298.245.787	
Sept	24				Rp 1.996.500	Rp 296.249.287	
Sept	24				Rp 24.000.000	Rp 272.249.287	
Sept	24			Rp 400.000		Rp 272.649.287	
Sept	24			Rp 400.000		Rp 273.049.287	
Sept	24			Rp 800.000		Rp 273.849.287	
Sept	24			Rp 9.400.000		Rp 283.249.287	
Sept	25			Rp 400.000		Rp 283.649.287	
Sept	27			Rp 5.200.000		Rp 288.849.287	
Sept	27			Rp 2.800.000		Rp 291.649.287	
Sept	27			Rp 525.000		Rp 292.174.287	
Sept	28				Rp 5.616.726	Rp 286.557.561	
Sept	28			Rp 2.250.000		Rp 288.807.561	
Sept	28			Rp 1.650.000		Rp 290.457.561	
Sept	29				Rp 1.584.000	Rp 288.873.561	
Sept	29				Rp 8.500.000	Rp 280.373.561	
Sept	29			Rp 160.000.000		Rp 440.373.561	
Sept	30				Rp 28.297.000	Rp 412.076.561	
Sept	30				Rp 15.000.000	Rp 397.076.561	
Sept	30				Rp 100.000.000	Rp 297.076.561	
Sept	30				Rp 42.760.000	Rp 254.316.561	
Sept	30			Rp 188.232		Rp 254.504.793	
Sept	30				Rp 80.746	Rp 254.424.047	
Okt	1			Rp 17.600.000		Rp 272.024.047	
Okt	4			Rp 35.200.000		Rp 307.224.047	
Okt	5			Rp 3.240.000		Rp 310.464.047	
Okt	7				Rp 18.750	Rp 310.445.297	
Okt	7				Rp 93.600.000	Rp 216.845.297	
Okt	8				Rp 1.893.800	Rp 214.951.497	
Okt	8				Rp 500.000	Rp 214.451.497	
Okt	8				Rp 2.250.000	Rp 212.201.497	
Okt	12				Rp 886.210	Rp 211.315.287	
Okt	12				Rp 1.654.800	Rp 209.660.487	
Okt	12				Rp 9.321.500	Rp 200.338.987	

Okt	12				Rp 21.606.000	Rp 178.732.987	
Okt	12				Rp 50.000.000	Rp 128.732.987	
Okt	12			Rp 13.700.000		Rp 142.432.987	
Okt	12			Rp 6.480.000		Rp 148.912.987	
Okt	13			Rp 6.048.000		Rp 154.960.987	
Okt	13			Rp 400.000		Rp 155.360.987	
Okt	13			Rp 500.000		Rp 155.860.987	
Okt	13			Rp 500.000		Rp 156.360.987	
Okt	14			Rp 250.000		Rp 156.610.987	
Okt	14			Rp 3.043.636		Rp 159.654.623	
Okt	14			Rp 2.000.000		Rp 161.654.623	
Okt	14			Rp 500.000		Rp 162.154.623	
Okt	14			Rp 500.000		Rp 162.654.623	
Okt	14			Rp 500.000		Rp 163.154.623	
Okt	14			Rp 500.000		Rp 163.654.623	
Okt	15			Rp 2.250.000		Rp 165.904.623	
Okt	15			Rp 6.627.273		Rp 172.531.896	
Okt	15			Rp 2.258.182		Rp 174.790.078	
Okt	18				Rp 15.000.000	Rp 159.790.078	
Okt	18				Rp 11.000.000	Rp 148.790.078	
Okt	18			Rp 500.000		Rp 149.290.078	
Okt	18			Rp 6.997.100		Rp 156.287.178	
Okt	18			Rp 1.500.000		Rp 157.787.178	
Okt	18			Rp 250.000		Rp 158.037.178	
Okt	19				Rp 40.000.000	Rp 118.037.178	
Okt	19			Rp 17.278.000		Rp 135.315.178	
Okt	19			Rp 350.000		Rp 135.665.178	
Okt	19				Rp 693.000	Rp 134.972.178	
Okt	21			Rp 17.818.183		Rp 152.790.361	
Okt	22				Rp 11.500.000	Rp 141.290.361	
Okt	22			Rp 4.750.000		Rp 146.040.361	
Okt	25			Rp 6.200.000		Rp 152.240.361	
Okt	25			Rp 6.600.000		Rp 158.840.361	
Okt	26				Rp 40.000.000	Rp 118.840.361	
Okt	26				Rp 27.289.728	Rp 91.550.633	
Okt	26			Rp 17.600.000		Rp 109.150.633	
Okt	26			Rp 4.418.182		Rp 113.568.815	
Okt	26			Rp 4.418.182		Rp 117.986.997	
Okt	26			Rp 3.240.000		Rp 121.226.997	

Okt	26			Rp 3.240.000		Rp 124.466.997	
Okt	27			Rp 17.600.000		Rp 142.066.997	
Okt	28				Rp 42.938.500	Rp 99.128.497	
Okt	28			Rp 1.280.000		Rp 100.408.497	
Okt	29				Rp 70.000.000	Rp 30.408.497	
Okt	29				Rp 6.500.000	Rp 23.908.497	
Okt	29				Rp 3.609.500	Rp 20.298.997	
Okt	29				Rp 9.786.500	Rp 10.512.497	
Okt	29			Rp 30.000.000		Rp 40.512.497	
Okt	29			Rp 2.945.455		Rp 43.457.952	
Okt	29			Rp 2.945.455		Rp 46.403.407	
Okt	29			Rp 34.560.000		Rp 80.963.407	
Okt	29			Rp 35.200.000		Rp 116.163.407	
Okt	29			Rp 200.000		Rp 116.363.407	
Okt	31				Rp 8.700	Rp 116.354.707	
Okt	31				Rp 25.000	Rp 116.329.707	
Okt	31				Rp 30.964	Rp 116.298.743	
Okt	31			Rp 154.819		Rp 116.453.562	

Piutang Karyawan -
PERSONEL

1141.2000

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
					Debit	Kredit
2021	1	Saldo Awal	✓		Rp 30.500.000	
Agu						

Piutang Karyawan - COMPANY

1141.3000

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo		
					Debit	Kredit	
2021	1	Saldo Awal	✓		Rp 837.967.361		
Agu	4			Rp 22.500.000	Rp 860.467.361		
Agu	4			Rp 12.962.500	Rp 873.429.861		
Agu	4			Rp 1.200.000	Rp 874.629.861		
Agu	4				Rp 1.200.000	Rp 873.429.861	
Agu	4				Rp 62.730.000	Rp 810.699.861	
Agu	4				Rp 2.575.000	Rp 808.124.861	
Agu	4				Rp 12.685.000	Rp 795.439.861	
Agu	4				Rp 12.582.750	Rp 782.857.111	
Agu	4				Rp 379.750	Rp 782.477.361	

Agu	18			Rp 12.685.000		Rp 795.162.361	
Agu	18			Rp 9.675.000		Rp 804.837.361	
Agu	19				Rp 13.158.400	Rp 791.678.961	
Agu	20			Rp 45.500.000		Rp 837.178.961	
Agu	20				Rp 9.675.000	Rp 827.503.961	
Agu	24				Rp 841.600	Rp 826.662.361	
Agu	30			Rp 4.500.000		Rp 831.162.361	
Agu	30			Rp 5.600.000		Rp 836.762.361	
Agu	30			Rp 2.650.500		Rp 839.412.861	
Sept	8			Rp 6.275.000		Rp 845.687.861	
Sept	8			Rp 6.275.000		Rp 851.962.861	
Sept	8			Rp 50.000.000		Rp 901.962.861	
Sept	9				Rp 7.853.500	Rp 894.109.361	
Sept	10			Rp 15.000.000		Rp 909.109.361	
Sept	15			Rp 15.240.000		Rp 924.349.361	
Sept	17			Rp 53.000.000		Rp 977.349.361	
Sept	21			Rp 50.000.000		Rp 1.027.349.361	
Sept	24			Rp 2.000.000		Rp 1.029.349.361	
Sept	27				Rp 525.000	Rp 1.028.824.361	
Sept	30			Rp 100.000.000		Rp 1.128.824.361	
Sept	30			Rp 42.760.000		Rp 1.171.584.361	
Sept	30				Rp 14.646.500	Rp 1.156.937.861	
Okt	7			Rp 93.600.000		Rp 1.250.537.861	
Okt	12			Rp 21.606.000		Rp 1.272.143.861	
Okt	12			Rp 50.000.000		Rp 1.322.143.861	
Okt	18			Rp 15.000.000		Rp 1.337.143.861	
Okt	18			Rp 11.000.000		Rp 1.348.143.861	
Okt	19			Rp 40.000.000		Rp 1.388.143.861	
Okt	22			Rp 11.500.000		Rp 1.399.643.861	
Okt	26			Rp 40.000.000		Rp 1.439.643.861	
Okt	29			Rp 70.000.000		Rp 1.509.643.861	
Okt	29			Rp 6.500.000		Rp 1.516.143.861	
Okt	29				Rp 200.000	Rp 1.515.943.861	
Okt	31				Rp 2.000.000	Rp 1.513.943.861	
Okt	31				Rp 5.075.000	Rp 1.508.868.861	
Okt	31				Rp 41.987.500	Rp 1.466.881.361	
Okt	31				Rp 11.500.000	Rp 1.455.381.361	

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo		
					Debet	Kredit	
2021	1	Saldo Awal	✓			Rp 501.453.632	
Agu	2			Rp 45.100.000		Rp 546.553.632	
Agu	2				Rp 21.450.000	Rp 525.103.632	
Agu	5		Rp 35.000.000			Rp 560.103.632	
Agu	6		Rp 3.300.000			Rp 563.403.632	
Agu	6			Rp 3.300.000		Rp 560.103.632	
Agu	6		Rp 3.300.000			Rp 563.403.632	
Agu	6			Rp 3.300.000		Rp 560.103.632	
Agu	8			Rp 1.000.000		Rp 559.103.632	
Agu	10			Rp 1.000.000		Rp 558.103.632	
Agu	10			Rp 1.000.000		Rp 557.103.632	
Agu	12			Rp 6.200.000		Rp 550.903.632	
Agu	13		Rp 200.000			Rp 551.103.632	
Agu	13			Rp 1.500.000		Rp 549.603.632	
Agu	13			Rp 1.000.000		Rp 548.603.632	
Agu	13			Rp 5.000.000		Rp 543.603.632	
Agu	13			Rp 1.000.000		Rp 542.603.632	
Agu	16			Rp 200.000		Rp 542.403.632	
Agu	18			Rp 6.600.000		Rp 535.803.632	
Agu	19		Rp 3.000.000			Rp 538.803.632	
Agu	19		Rp 8.000.000			Rp 546.803.632	
Agu	19		Rp 1.500.000			Rp 548.303.632	
Agu	19			Rp 200.000		Rp 548.103.632	
Agu	19			Rp 1.000.000		Rp 547.103.632	
Agu	19			Rp 200.000		Rp 546.903.632	
Agu	20		Rp 1.000.000			Rp 547.903.632	
Agu	20		Rp 1.000.000			Rp 548.903.632	
Agu	20		Rp 1.000.000			Rp 549.903.632	
Agu	20		Rp 1.000.000			Rp 550.903.632	
Agu	20		Rp 5.000.000			Rp 555.903.632	
Agu	20		Rp 200.000			Rp 556.103.632	
Agu	20		Rp 1.000.000			Rp 557.103.632	
Agu	20		Rp 200.000			Rp 557.303.632	
Agu	20		Rp 1.000.000			Rp 558.303.632	
Agu	23			Rp 45.100.000		Rp 513.203.632	
Agu	24			Rp 6.200.000		Rp 507.003.632	

Agu	27				Rp	17.600.000	Rp	489.403.632	
Agu	27				Rp	17.600.000	Rp	471.803.632	
Agu	27				Rp	7.500.000	Rp	464.303.632	
Sept	1			Rp	3.300.000		Rp	467.603.632	
Sept	1			Rp	6.160.000		Rp	473.763.632	
Sept	1			Rp	6.600.000		Rp	480.363.632	
Sept	2			Rp	3.300.000		Rp	483.663.632	
Sept	2			Rp	3.300.000		Rp	486.963.632	
Sept	2			Rp	3.300.000		Rp	490.263.632	
Sept	2			Rp	6.600.000		Rp	496.863.632	
Sept	2				Rp	3.300.000	Rp	493.563.632	
Sept	2				Rp	20.000.000	Rp	473.563.632	
Sept	3			Rp	17.600.000		Rp	491.163.632	
Sept	3			Rp	3.300.000		Rp	494.463.632	
Sept	3				Rp	3.300.000	Rp	491.163.632	
Sept	7			Rp	25.000.000		Rp	516.163.632	
Sept	7			Rp	3.300.000		Rp	519.463.632	
Sept	7				Rp	3.300.000	Rp	516.163.632	
Sept	7				Rp	6.600.000	Rp	509.563.632	
Sept	7				Rp	17.600.000	Rp	491.963.632	
Sept	8				Rp	6.200.000	Rp	485.763.632	
Sept	9			Rp	3.300.000		Rp	489.063.632	
Sept	9			Rp	3.300.000		Rp	492.363.632	
Sept	10			Rp	20.000.000		Rp	512.363.632	
Sept	10				Rp	3.300.000	Rp	509.063.632	
Sept	13			Rp	6.000.000		Rp	515.063.632	
Sept	13				Rp	6.000.000	Rp	509.063.632	
Sept	14				Rp	8.000.000	Rp	501.063.632	
Sept	15			Rp	17.600.000		Rp	518.663.632	
Sept	15			Rp	250.000		Rp	518.913.632	
Sept	15				Rp	250.000	Rp	518.663.632	
Sept	15				Rp	3.000.000	Rp	515.663.632	
Sept	15				Rp	16.000.000	Rp	499.663.632	
Sept	16			Rp	35.200.000		Rp	534.863.632	
Sept	16				Rp	35.200.000	Rp	499.663.632	
Sept	16				Rp	400.000	Rp	499.263.632	
Sept	17			Rp	400.000		Rp	499.663.632	
Sept	17				Rp	400.000	Rp	499.263.632	
Sept	18				Rp	2.250.000	Rp	497.013.632	

Sept	20			Rp 17.600.000		Rp 514.613.632	
Sept	20			Rp 17.600.000		Rp 532.213.632	
Sept	20			Rp 35.200.000		Rp 567.413.632	
Sept	20			Rp 17.600.000		Rp 585.013.632	
Sept	20			Rp 35.200.000		Rp 620.213.632	
Sept	20			Rp 15.070.000		Rp 635.283.632	
Sept	20			Rp 17.600.000		Rp 652.883.632	
Sept	20			Rp 17.600.000		Rp 670.483.632	
Sept	20				Rp 90.400.000	Rp 580.083.632	
Sept	21				Rp 13.200.000	Rp 566.883.632	
Sept	22				Rp 400.000	Rp 566.483.632	
Sept	22				Rp 35.200.000	Rp 531.283.632	
Sept	23			Rp 400.000		Rp 531.683.632	
Sept	23			Rp 2.250.000		Rp 533.933.632	
Sept	23			Rp 400.000		Rp 534.333.632	
Sept	23			Rp 400.000		Rp 534.733.632	
Sept	23			Rp 400.000		Rp 535.133.632	
Sept	23				Rp 2.250.000	Rp 532.883.632	
Sept	23				Rp 400.000	Rp 532.483.632	
Sept	24			Rp 400.000		Rp 532.883.632	
Sept	24			Rp 400.000		Rp 533.283.632	
Sept	24			Rp 800.000		Rp 534.083.632	
Sept	24				Rp 400.000	Rp 533.683.632	
Sept	24				Rp 400.000	Rp 533.283.632	
Sept	24				Rp 800.000	Rp 532.483.632	
Sept	24				Rp 9.400.000	Rp 523.083.632	
Sept	25			Rp 400.000		Rp 523.483.632	
Sept	25			Rp 4.400.000		Rp 527.883.632	
Sept	25			Rp 5.000.000		Rp 532.883.632	
Sept	25				Rp 400.000	Rp 532.483.632	
Sept	27			Rp 5.200.000		Rp 537.683.632	
Sept	27			Rp 2.800.000		Rp 540.483.632	
Sept	27				Rp 5.200.000	Rp 535.283.632	
Sept	27				Rp 2.800.000	Rp 532.483.632	
Sept	28			Rp 2.250.000		Rp 534.733.632	
Sept	28				Rp 2.250.000	Rp 532.483.632	
Sept	29			Rp 2.250.000		Rp 534.733.632	
Sept	29				Rp 160.000.000	Rp 374.733.632	
Okt	1				Rp 17.600.000	Rp 357.133.632	

Okt	4		Rp	11.000.000		Rp	368.133.632	
Okt	4				Rp	35.200.000	Rp	332.933.632
Okt	5		Rp	2.300.000			Rp	335.233.632
Okt	5				Rp	3.300.000	Rp	331.933.632
Okt	7		Rp	4.500.000			Rp	336.433.632
Okt	7		Rp	4.500.000			Rp	340.933.632
Okt	7		Rp	6.750.000			Rp	347.683.632
Okt	7		Rp	2.200.000			Rp	349.883.632
Okt	7		Rp	2.200.000			Rp	352.083.632
Okt	7		Rp	21.000.000			Rp	373.083.632
Okt	8		Rp	3.000.000			Rp	376.083.632
Okt	8		Rp	3.000.000			Rp	379.083.632
Okt	8		Rp	28.061.224			Rp	407.144.856
Okt	11		Rp	7.000.000			Rp	414.144.856
Okt	12				Rp	15.070.000	Rp	399.074.856
Okt	12				Rp	6.600.000	Rp	392.474.856
Okt	13				Rp	6.160.000	Rp	386.314.856
Okt	13				Rp	400.000	Rp	385.914.856
Okt	13				Rp	500.000	Rp	385.414.856
Okt	13				Rp	500.000	Rp	384.914.856
Okt	14		Rp	250.000			Rp	385.164.856
Okt	14				Rp	250.000	Rp	384.914.856
Okt	14				Rp	3.100.000	Rp	381.814.856
Okt	14				Rp	2.000.000	Rp	379.814.856
Okt	14				Rp	500.000	Rp	379.314.856
Okt	14				Rp	500.000	Rp	378.814.856
Okt	14				Rp	500.000	Rp	378.314.856
Okt	14				Rp	500.000	Rp	377.814.856
Okt	15		Rp	1.000.000			Rp	378.814.856
Okt	15		Rp	1.000.000			Rp	379.814.856
Okt	15		Rp	500.000			Rp	380.314.856
Okt	15		Rp	500.000			Rp	380.814.856
Okt	15		Rp	500.000			Rp	381.314.856
Okt	15		Rp	500.000			Rp	381.814.856
Okt	15		Rp	500.000			Rp	382.314.856
Okt	15		Rp	2.000.000			Rp	384.314.856
Okt	15		Rp	500.000			Rp	384.814.856
Okt	15		Rp	500.000			Rp	385.314.856
Okt	15		Rp	500.000			Rp	385.814.856

Okt	15			Rp 2.250.000		Rp 388.064.856	
Okt	15				Rp 2.250.000	Rp 385.814.856	
Okt	15				Rp 6.750.000	Rp 379.064.856	
Okt	18				Rp 2.300.000	Rp 376.764.856	
Okt	18			Rp 1.500.000		Rp 378.264.856	
Okt	18			Rp 250.000		Rp 378.514.856	
Okt	18				Rp 500.000	Rp 378.014.856	
Okt	18				Rp 7.000.000	Rp 371.014.856	
Okt	18				Rp 1.500.000	Rp 369.514.856	
Okt	19				Rp 250.000	Rp 369.264.856	
Okt	21				Rp 17.600.000	Rp 351.664.856	
Okt	21			Rp 1.500.000		Rp 353.164.856	
Okt	22				Rp 20.000.000	Rp 333.164.856	
Okt	22			Rp 2.250.000		Rp 335.414.856	
Okt	22			Rp 2.500.000		Rp 337.914.856	
Okt	22				Rp 2.250.000	Rp 335.664.856	
Okt	25				Rp 2.500.000	Rp 333.164.856	
Okt	25			Rp 50.000.000		Rp 383.164.856	
Okt	26				Rp 6.200.000	Rp 376.964.856	
Okt	26			Rp 17.600.000		Rp 394.564.856	
Okt	26				Rp 17.600.000	Rp 376.964.856	
Okt	26				Rp 4.500.000	Rp 372.464.856	
Okt	26				Rp 4.500.000	Rp 367.964.856	
Okt	26				Rp 3.300.000	Rp 364.664.856	
Okt	27				Rp 3.300.000	Rp 361.364.856	
Okt	27			Rp 17.600.000		Rp 378.964.856	
Okt	27			Rp 17.600.000		Rp 396.564.856	
Okt	28				Rp 17.600.000	Rp 378.964.856	
Okt	28			Rp 17.600.000		Rp 396.564.856	
Okt	28			Rp 17.600.000		Rp 414.164.856	
Okt	28			Rp 16.950.000		Rp 431.114.856	
Okt	28			Rp 16.950.000		Rp 448.064.856	
Okt	28			Rp 15.400.000		Rp 463.464.856	
Okt	28				Rp 1.600.000	Rp 461.864.856	
Okt	29			Rp 30.000.000		Rp 491.864.856	
Okt	29			Rp 35.200.000		Rp 527.064.856	
Okt	29			Rp 35.200.000		Rp 562.264.856	
Okt	29				Rp 30.000.000	Rp 532.264.856	
Okt	29				Rp 3.000.000	Rp 529.264.856	

Okt	29				Rp	3.000.000	Rp	526.264.856	
Okt	29				Rp	35.200.000	Rp	491.064.856	
Okt	29				Rp	35.200.000	Rp	455.864.856	

Piutang usaha - Konsultasi 1142.1002

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo		
					Debet	Kredit	
2021	1	Saldo Awal	✓			Rp 118.131.389	
Agu							

Cad. Penyisihan Piutang Usaha Tertagih 1142.1100

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo		
					Debet	Kredit	
2021	1	Saldo Awal	✓			Rp 70.878.826	
Agu							

Piutang Afiliasi - Mutuagung L 1143.0002

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo		
					Debet	Kredit	
2021	1	Saldo Awal	✓			Rp 76.272.726	
Agu							

Piutang Afiliasi - Indah Unggul 1143.0003

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo		
					Debet	Kredit	
2021	1	Saldo Awal	✓			Rp 20.000.000	
Agu							

Piutang Affiliasi - Sentra Mutu 1143.0004

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo		
					Debet	Kredit	
2021	1	Saldo Awal	✓			Rp 69.386.004	
Agu							

Piutang Affiliasi - Yayasan Mutu

1143.0005

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
					Debit	Kredit
2021	1	Saldo Awal	✓			<u>Rp 1.000.000</u>
Agu						

Cad. Penyisihan Piutang Lain-Lain

1143.1000

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
					Debit	Kredit
2021	1	Saldo Awal	✓			<u>Rp 120.379.335</u>
Agu						

Pajak Dibayar Di Muka PPH23

1160.0003

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
					Debit	Kredit
2021	1	Saldo Awal	✓			Rp 27.572.394
Agu	2			Rp 390.000		Rp 27.962.394
Agu	12			Rp 112.727		Rp 28.075.121
Agu	18			Rp 120.000		Rp 28.195.121
Agu	23			Rp 820.000		Rp 29.015.121
Agu	24			Rp 112.727		Rp 29.127.848
Agu	27			Rp 320.000		Rp 29.447.848
Agu	27			Rp 320.000		Rp 29.767.848
Agu	27			Rp 136.363		Rp 29.904.211
Sept	2			Rp 363.636		Rp 30.267.847
Sept	7			Rp 120.000		Rp 30.387.847
Sept	8			Rp 112.727		Rp 30.500.574
Sept	10			Rp 60.000		Rp 30.560.574
Sept	14			Rp 145.454		Rp 30.706.028
Sept	15			Rp 54.545		Rp 30.760.573
Sept	20			Rp 1.643.636		Rp 32.404.209
Sept	21			Rp 240.000		Rp 32.644.209
Okt	5			Rp 60.000		Rp 32.704.209
Okt	12			Rp 120.000		Rp 32.824.209
Okt	13			Rp 112.000		Rp 32.936.209
Okt	14			Rp 56.364		Rp 32.992.573
Okt	15			Rp 122.727		Rp 33.115.300
Okt	15			Rp 41.818		Rp 33.157.118
Okt	19			Rp 320.000		Rp 33.477.118

Okt	21			Rp 363.636		Rp 33.840.754	
Okt	26			Rp 81.818		Rp 33.922.572	
Okt	26			Rp 81.818		Rp 34.004.390	
Okt	26			Rp 60.000		Rp 34.064.390	
Okt	26			Rp 60.000		Rp 34.124.390	
Okt	28			Rp 320.000		Rp 34.444.390	
Okt	29			Rp 54.545		Rp 34.498.935	
Okt	29			Rp 54.545		Rp 34.553.480	
Okt	29			Rp 640.000		<u>Rp 35.193.480</u>	

PPN Masukan

1160.0006

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo		
					Debet	Kredit	
2021	1	Saldo Awal	✓			Rp 11.268.036	
Agu	28			Rp 144.000		Rp 11.412.036	
Agu	30			Rp 63.000		Rp 11.475.036	
Sept	10			Rp 181.500		Rp 11.656.536	
Sept	27			Rp 144.000		Rp 11.800.536	
Okt	17			Rp 13.500		Rp 11.814.036	
Okt	22			Rp 63.000		Rp 11.877.036	
Okt	30			Rp 63.000		<u>Rp 11.940.036</u>	

Inventaris Kantor

1220.0001

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo		
					Debet	Kredit	
Agu	1	Saldo Awal	✓			Rp 42.925.000	
Agu	6			Rp 564.300		Rp 43.489.300	
Okt	1			Rp 23.500.000		<u>Rp 66.989.300</u>	

Ak. Peny. Inventaris Kantor

1292.0001

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
					Debet	Kredit
2021	1	Saldo Awal	✓			<u>Rp 32.736.025</u>
Agu						

Transaksi Aktiva Tetap

1301.0003

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
					Debit	Kredit
Sept	29	Saldo Awal	Rp 23.500.000		Rp 23.500.000	
Okt	1			Rp 23.500.000	Rp	-

Investasi PT LSP Mutu Pesona

1302.0001

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
					Debit	Kredit
2021	1	Saldo Awal	✓		Rp 87.500.000	
Agu						

UTANG LAIN-LAIN

211.0000.1

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
					Debit	Kredit
2021	1	Saldo Awal	✓			Rp 15.400.000
Agu	2			Rp 2.000.000		Rp 17.400.000
Agu	4		Rp 1.584.000			Rp 15.816.000
Agu	4		Rp 616.000			Rp 15.200.000
Agu	4		Rp 13.200.000			Rp 2.000.000
Agu	5		Rp 2.000.000			Rp -
Agu	12			Rp 8.000.000		Rp 8.000.000
Agu	28			Rp 1.584.000		Rp 9.584.000
Agu	30		Rp 8.000.000			Rp 1.584.000
Agu	30			Rp 693.000		Rp 2.277.000
Sept	1		Rp 1.584.000			Rp 693.000
Sept	1		Rp 693.000			Rp -
Sept	10			Rp 1.996.500		Rp 1.996.500
Sept	23			Rp 8.500.000		Rp 10.496.500
Sept	24		Rp 1.996.500			Rp 8.500.000
Sept	24		Rp 24.000.000			-Rp 15.500.000
Sept	27			Rp 1.584.000		-Rp 13.916.000
Sept	29		Rp 1.584.000			-Rp 15.500.000
Sept	29		Rp 8.500.000			-Rp 24.000.000
Sept	29			Rp 24.000.000		Rp -
Okt	17			Rp 148.500		Rp 148.500
Okt	19		Rp 693.000			Rp 554.500
Okt	22			Rp 693.000		Rp 148.500
Okt	30			Rp 693.000		Rp 841.500

Hutang PPN

2120.0001

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo		
					Debet	Kredit	
2021	1	Saldo Awal	✓			Rp	60.235.325
Agu	2			Rp	4.100.000	Rp	64.335.325
Agu	5			Rp	3.181.818	Rp	67.517.143
Agu	6			Rp	300.000	Rp	67.817.143
Agu	6			Rp	300.000	Rp	68.117.143
Agu	13			Rp	18.181	Rp	68.135.324
Agu	19			Rp	272.727	Rp	68.408.051
Agu	19			Rp	727.272	Rp	69.135.323
Agu	19			Rp	136.363	Rp	69.271.686
Agu	20			Rp	90.909	Rp	69.362.595
Agu	20			Rp	90.909	Rp	69.453.504
Agu	20			Rp	90.909	Rp	69.544.413
Agu	20			Rp	90.909	Rp	69.635.322
Agu	20			Rp	454.545	Rp	70.089.867
Agu	20			Rp	18.181	Rp	70.108.048
Agu	20			Rp	90.909	Rp	70.198.957
Agu	20			Rp	18.181	Rp	70.217.138
Agu	20			Rp	90.909	Rp	70.308.047
Agu	23			Rp	4.100.000	Rp	66.208.047
Agu	30			Rp	19.044.727	Rp	47.163.320
Sept	1			Rp	300.000	Rp	47.463.320
Sept	1			Rp	560.000	Rp	48.023.320
Sept	1			Rp	600.000	Rp	48.623.320
Sept	2			Rp	300.000	Rp	48.923.320
Sept	2			Rp	300.000	Rp	49.223.320
Sept	2			Rp	300.000	Rp	49.523.320
Sept	2			Rp	600.000	Rp	50.123.320
Sept	3			Rp	1.600.000	Rp	51.723.320
Sept	3			Rp	300.000	Rp	52.023.320
Sept	7			Rp	2.272.727	Rp	54.296.047
Sept	7			Rp	300.000	Rp	54.596.047
Sept	9			Rp	300.000	Rp	54.896.047
Sept	9			Rp	300.000	Rp	55.196.047
Sept	10			Rp	1.818.181	Rp	57.014.228
Sept	13			Rp	545.454	Rp	57.559.682

Sept	15				Rp 1.600.000		Rp 59.159.682
Sept	15				Rp 22.727		Rp 59.182.409
Sept	16				Rp 3.200.000		Rp 62.382.409
Sept	17				Rp 36.363		Rp 62.418.772
Sept	20				Rp 1.600.000		Rp 64.018.772
Sept	20				Rp 1.600.000		Rp 65.618.772
Sept	20				Rp 3.200.000		Rp 68.818.772
Sept	20				Rp 1.600.000		Rp 70.418.772
Sept	20				Rp 3.200.000		Rp 73.618.772
Sept	20				Rp 1.370.000		Rp 74.988.772
Sept	20				Rp 1.600.000		Rp 76.588.772
Sept	20				Rp 1.600.000		Rp 78.188.772
Sept	23				Rp 36.363		Rp 78.225.135
Sept	23				Rp 204.545		Rp 78.429.680
Sept	23				Rp 36.363		Rp 78.466.043
Sept	23				Rp 36.363		Rp 78.502.406
Sept	23				Rp 36.363		Rp 78.538.769
Sept	24				Rp 36.363		Rp 78.575.132
Sept	24				Rp 36.363		Rp 78.611.495
Sept	24				Rp 72.727		Rp 78.684.222
Sept	25				Rp 36.363		Rp 78.720.585
Sept	25				Rp 400.000		Rp 79.120.585
Sept	25				Rp 454.545		Rp 79.575.130
Sept	27				Rp 472.727		Rp 80.047.857
Sept	27				Rp 254.545		Rp 80.302.402
Sept	28			Rp 5.616.726			Rp 74.685.676
Sept	28				Rp 204.545		Rp 74.890.221
Sept	29				Rp 204.545		Rp 75.094.766
Okt	4				Rp 1.000.000		Rp 76.094.766
Okt	5				Rp 209.090		Rp 76.303.856
Okt	7				Rp 409.090		Rp 76.712.946
Okt	7				Rp 409.090		Rp 77.122.036
Okt	7				Rp 613.636		Rp 77.735.672
Okt	7				Rp 200.000		Rp 77.935.672
Okt	7				Rp 200.000		Rp 78.135.672
Okt	7				Rp 1.909.090		Rp 80.044.762
Okt	8				Rp 272.727		Rp 80.317.489
Okt	8				Rp 272.727		Rp 80.590.216
Okt	8				Rp 2.551.020		Rp 83.141.236

Okt	11			Rp	636.363		Rp	83.777.599
Okt	12		Rp	1.370.000			Rp	82.407.599
Okt	14			Rp	22.727		Rp	82.430.326
Okt	15			Rp	90.909		Rp	82.521.235
Okt	15			Rp	90.909		Rp	82.612.144
Okt	15			Rp	45.454		Rp	82.657.598
Okt	15			Rp	45.454		Rp	82.703.052
Okt	15			Rp	45.454		Rp	82.748.506
Okt	15			Rp	45.454		Rp	82.793.960
Okt	15			Rp	45.454		Rp	82.839.414
Okt	15			Rp	181.818		Rp	83.021.232
Okt	15			Rp	45.454		Rp	83.066.686
Okt	15			Rp	45.454		Rp	83.112.140
Okt	15			Rp	45.454		Rp	83.157.594
Okt	15			Rp	204.545		Rp	83.362.139
Okt	18			Rp	136.363		Rp	83.498.502
Okt	18			Rp	22.727		Rp	83.521.229
Okt	21			Rp	136.363		Rp	83.657.592
Okt	22			Rp	204.545		Rp	83.862.137
Okt	22			Rp	227.272		Rp	84.089.409
Okt	25			Rp	4.545.454		Rp	88.634.863
Okt	26		Rp	27.289.728			Rp	61.345.135
Okt	26			Rp	1.600.000		Rp	62.945.135
Okt	27			Rp	1.600.000		Rp	64.545.135
Okt	27			Rp	1.600.000		Rp	66.145.135
Okt	28			Rp	1.600.000		Rp	67.745.135
Okt	28			Rp	1.600.000		Rp	69.345.135
Okt	28			Rp	1.540.909		Rp	70.886.044
Okt	28			Rp	1.540.909		Rp	72.426.953
Okt	28			Rp	1.400.000		Rp	73.826.953
Okt	29			Rp	2.727.272		Rp	76.554.225
Okt	29			Rp	3.200.000		Rp	79.754.225
Okt	29			Rp	3.200.000		Rp	82.954.225

Hutang PPH Pasal 21

2120.0002

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo		
					Debet	Kredit	
2021	1	Saldo Awal	✓			Rp	18.750
Agu	6			Rp	18.750	-	-
Agu	31			Rp	18.750		<u>Rp 18.750</u>

Hutang PPH Pasal 23

2120.0003

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo		
					Debet	Kredit	
2021	1	Saldo Awal	✓			Rp	1.288.909
Agu	4			Rp	240.000		Rp 1.528.909
Agu	9		Rp	598.000			Rp 930.909
Sept	8		Rp	240.000			<u>Rp 690.909</u>

Gaji Yang Harus Dibayar

2131.0001

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo		
					Debet	Kredit	
2021	1	Saldo Awal	✓				<u>Rp10.000.000</u>
Agu							

Uang Muka Pelunasan Piutang

2140.0003

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo		
					Debet	Kredit	
2021	1	Saldo Awal	✓			Rp	17.402.328
Sept	21			Rp	5.500.000		Rp 22.902.328
Sept	28			Rp	1.650.000		Rp 24.552.328
Okt	19			Rp	350.000		Rp 24.902.328
Okt	25			Rp	6.600.000		<u>Rp 31.502.328</u>

Hutang Affiliasi PT.

Mutuagung

2151.0001

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo		
					Debet	Kredit	
2021	1	Saldo Awal	✓				<u>Rp 360.734.123</u>
Agu							

Hutang Affiliasi PT. Saga
Putra

2151.0002

Tanggal		Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
						Debet	Kredit
2021	1	Saldo Awal	✓			Rp	<u>206.779.002</u>
Agu							

Hutang Affiliasi PT. Metra
Tujuh 2151.0003

Tanggal		Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
						Debet	Kredit
2021	1	Saldo Awal	✓			Rp	<u>650.000.000</u>
Agu							

Hutang Affiliasi PT. LSP
Mutu P 2151.0005

Tanggal		Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
						Debet	Kredit
2021	1	Saldo Awal	✓			Rp	<u>87.500.000</u>
Agu							

Hutang Karyawan 2153.0003

Tanggal		Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
						Debet	Kredit
2021	1	Saldo Awal	✓			Rp	1.869.325
Agu	4			Rp 102.625		Rp	1.766.700
Agu	4				Rp 6.500	Rp	1.773.200
Agu	4				Rp 547.125	Rp	2.320.325
Agu	4				Rp 209.500	Rp	2.529.825
Agu	4				Rp 2.060.500	Rp	4.590.325
Agu	6			Rp 763.125		Rp	3.827.200
Agu	20				Rp 928.900	Rp	4.756.100
Agu	30			Rp 2.060.500		Rp	2.695.600
Agu	30			Rp 928.900		Rp	1.766.700
Sept	13			Rp 563.500		Rp	1.203.200
Okt	12			Rp 1.654.800		Rp 451.600	
Okt	31				Rp 1.654.800	Rp	<u>1.203.200</u>

Modal Saham

3100.0001

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
					Debet	Kredit
2021	1	Saldo Awal	✓			Rp 1.000.000.000
Agu						

Tambahan Modal Disetor

3100.0002

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
					Debet	Kredit
2021	1	Saldo Awal	✓			Rp 20.000.000
Agu						

Laba (Rugi) Ditahan

3200.0001

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
					Debet	Kredit
2021	1	Saldo Awal	✓			Rp 669.617.700
Agu						

Pendapatan

4100.0001

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
					Debet	Kredit
2021	1	Saldo Awal	✓			Rp 2.496.101.894
Agu	2			Rp 41.000.000		Rp 2.537.101.894
Agu	5			Rp 31.818.182		Rp 2.568.920.076
Agu	6			Rp 3.000.000		Rp 2.571.920.076
Agu	6			Rp 3.000.000		Rp 2.574.920.076
Agu	13			Rp 181.819		Rp 2.575.101.895
Agu	19			Rp 2.727.273		Rp 2.577.829.168
Agu	19			Rp 7.272.728		Rp 2.585.101.896
Agu	19			Rp 1.363.637		Rp 2.586.465.533
Agu	20			Rp 909.091		Rp 2.587.374.624
Agu	20			Rp 909.091		Rp 2.588.283.715
Agu	20			Rp 909.091		Rp 2.589.192.806
Agu	20			Rp 909.091		Rp 2.590.101.897
Agu	20			Rp 4.545.455		Rp 2.594.647.352
Agu	20			Rp 181.819		Rp 2.594.829.171
Agu	20			Rp 909.091		Rp 2.595.738.262
Agu	20			Rp 181.819		Rp 2.595.920.081
Agu	20			Rp 909.091		Rp 2.596.829.172

Sept	1				Rp 3.000.000		Rp 2.599.829.172
Sept	1				Rp 5.600.000		Rp 2.605.429.172
Sept	1				Rp 6.000.000		Rp 2.611.429.172
Sept	2				Rp 3.000.000		Rp 2.614.429.172
Sept	2				Rp 3.000.000		Rp 2.617.429.172
Sept	2				Rp 3.000.000		Rp 2.620.429.172
Sept	2				Rp 6.000.000		Rp 2.626.429.172
Sept	3				Rp 16.000.000		Rp 2.642.429.172
Sept	3				Rp 3.000.000		Rp 2.645.429.172
Sept	7				Rp 22.727.273		Rp 2.668.156.445
Sept	7				Rp 3.000.000		Rp 2.671.156.445
Sept	9				Rp 3.000.000		Rp 2.674.156.445
Sept	9				Rp 3.000.000		Rp 2.677.156.445
Sept	9				Rp 18.181.819		Rp 2.695.338.264
Sept	10				Rp 5.454.546		Rp 2.700.792.810
Sept	13				Rp 16.000.000		Rp 2.716.792.810
Sept	15				Rp 227.273		Rp 2.717.020.083
Sept	15				Rp 32.000.000		Rp 2.749.020.083
Sept	16				Rp 363.637		Rp 2.749.383.720
Sept	17				Rp 16.000.000		Rp 2.765.383.720
Sept	20				Rp 16.000.000		Rp 2.781.383.720
Sept	20				Rp 32.000.000		Rp 2.813.383.720
Sept	20				Rp 16.000.000		Rp 2.829.383.720
Sept	20				Rp 32.000.000		Rp 2.861.383.720
Sept	20				Rp 13.700.000		Rp 2.875.083.720
Sept	20				Rp 16.000.000		Rp 2.891.083.720
Sept	20				Rp 16.000.000		Rp 2.907.083.720
Sept	20				Rp 363.637		Rp 2.907.447.357
Sept	23				Rp 2.045.455		Rp 2.909.492.812
Sept	23				Rp 363.637		Rp 2.909.856.449
Sept	23				Rp 363.637		Rp 2.910.220.086
Sept	23				Rp 363.637		Rp 2.910.583.723
Sept	23				Rp 363.637		Rp 2.910.947.360
Sept	24				Rp 363.637		Rp 2.911.310.997
Sept	24				Rp 727.273		Rp 2.912.038.270
Sept	24				Rp 363.637		Rp 2.912.401.907
Sept	25				Rp 4.000.000		Rp 2.916.401.907
Sept	25				Rp 4.545.455		Rp 2.920.947.362
Sept	25				Rp 4.727.273		Rp 2.925.674.635

Sept	27				Rp 2.545.455		Rp 2.928.220.090
Sept	27				Rp 2.045.455		Rp 2.930.265.545
Sept	28				Rp 2.045.455		Rp 2.932.311.000
Okt	4				Rp 10.000.000		Rp 2.942.311.000
Okt	5				Rp 2.090.910		Rp 2.944.401.910
Okt	7				Rp 4.090.910		Rp 2.948.492.820
Okt	7				Rp 4.090.910		Rp 2.952.583.730
Okt	7				Rp 6.136.364		Rp 2.958.720.094
Okt	7				Rp 2.000.000		Rp 2.960.720.094
Okt	7				Rp 2.000.000		Rp 2.962.720.094
Okt	7				Rp 19.090.910		Rp 2.981.811.004
Okt	8				Rp 2.727.273		Rp 2.984.538.277
Okt	8				Rp 2.727.273		Rp 2.987.265.550
Okt	8				Rp 25.510.204		Rp 3.012.775.754
Okt	11				Rp 6.363.637		Rp 3.019.139.391
Okt	14				Rp 227.273		Rp 3.019.366.664
Okt	15				Rp 909.091		Rp 3.020.275.755
Okt	15				Rp 909.091		Rp 3.021.184.846
Okt	15				Rp 454.546		Rp 3.021.639.392
Okt	15				Rp 454.546		Rp 3.022.093.938
Okt	15				Rp 454.546		Rp 3.022.548.484
Okt	15				Rp 454.546		Rp 3.023.003.030
Okt	15				Rp 454.546		Rp 3.023.457.576
Okt	15				Rp 1.818.182		Rp 3.025.275.758
Okt	15				Rp 454.546		Rp 3.025.730.304
Okt	15				Rp 454.546		Rp 3.026.184.850
Okt	15				Rp 454.546		Rp 3.026.639.396
Okt	15				Rp 2.045.455		Rp 3.028.684.851
Okt	18				Rp 1.363.637		Rp 3.030.048.488
Okt	18				Rp 227.273		Rp 3.030.275.761
Okt	21				Rp 1.363.637		Rp 3.031.639.398
Okt	22				Rp 2.045.455		Rp 3.033.684.853
Okt	22				Rp 2.272.728		Rp 3.035.957.581
Okt	25				Rp 45.454.546		Rp 3.081.412.127
Okt	26				Rp 16.000.000		Rp 3.097.412.127
Okt	27				Rp 16.000.000		Rp 3.113.412.127
Okt	27				Rp 16.000.000		Rp 3.129.412.127
Okt	28				Rp 16.000.000		Rp 3.145.412.127
Okt	28				Rp 16.000.000		Rp 3.161.412.127

Okt	28				Rp 15.409.091		Rp 3.176.821.218
Okt	28				Rp 15.409.091		Rp 3.192.230.309
Okt	28				Rp 14.000.000		Rp 3.206.230.309
Okt	29				Rp 27.272.728		Rp 3.233.503.037
Okt	29				Rp 32.000.000		Rp 3.265.503.037
Okt	29				Rp 32.000.000		Rp 3.297.503.037

Trainer/Narasumber								5110.0001
Tanggal		Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo		
						Debet	Kredit	
2021	1	Saldo Awal	✓			Rp 927.031.700		
Agu	4			Rp 25.945.000		Rp 952.976.700		
Agu	4			Rp 34.500.000		Rp 987.476.700		
Agu	4			Rp 2.506.500		Rp 989.983.200		
Agu	4			Rp 11.250.000		Rp 1.001.233.200		
Agu	4			Rp 12.468.750		Rp 1.013.701.950		
Agu	6			Rp 19.350.000		Rp 1.033.051.950		
Agu	19			Rp 11.875.000		Rp 1.044.926.950		
Agu	20			Rp 7.250.000		Rp 1.052.176.950		
Agu	30			Rp 5.806.500		Rp 1.057.983.450		
Sept	13			Rp 4.500.000		Rp 1.062.483.450		
Sept	30			Rp 14.646.500		Rp 1.077.129.950		
Okt	12			Rp 5.826.500		Rp 1.082.956.450		
Okt	12			Rp 500.000		Rp 1.083.456.450		
Okt	12			Rp 195.000		Rp 1.083.651.450		
Okt	12			Rp 2.800.000		Rp 1.086.451.450		
Okt	29			Rp 2.250.000		Rp 1.088.701.450		
Okt	29			Rp 5.756.500		Rp 1.094.457.950		
Okt	29			Rp 1.600.000		Rp 1.096.057.950		
Okt	31			Rp 4.500.000		Rp 1.100.557.950		
Okt	31			Rp 500.000		Rp 1.101.057.950		
Okt	31			Rp 1.500.000		Rp 1.102.557.950		
Okt	31			Rp 15.000.000		Rp 1.117.557.950		
Okt	31			Rp 5.000.000		Rp 1.122.557.950		
Okt	31			Rp 506.500		Rp 1.123.064.450		
Okt	31			Rp 500.000		Rp 1.123.564.450		
Okt	31			Rp 1.000.000		Rp 1.124.564.450		
Okt	31			Rp 5.500.000		Rp 1.130.064.450		
Okt	31			Rp 7.000.000		Rp 1.137.064.450		

Okt	31			Rp	1.937.500		Rp	1.139.001.950	
Okt	31			Rp	8.000.000		Rp	1.147.001.950	
Okt	31			Rp	3.500.000		<u>Rp</u>	<u>1.150.501.950</u>	

Perjalanan Dinas 5110.0002

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo		
					Debet	Kredit	
2021	1	Saldo Awal	✓			<u>Rp</u>	<u>237.115.941</u>
Agu							

Kerjasama Usaha 5110.0004

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo		
					Debet	Kredit	
2021	1	Saldo Awal	✓			Rp	265.097.964
Agu	4			Rp	19.000.000	<u>Rp</u>	<u>284.097.964</u>

Akreditasi, Assesment, Survei 5110.0005

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo		
					Debet	Kredit	
2021	1	Saldo Awal	✓			<u>Rp</u>	<u>86.600.000</u>
Agu							

Training KIT 5110.0007

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo		
					Debet	Kredit	
2021	1	Saldo Awal	✓			Rp	166.504.427
Agu	18			Rp	25.500.000	<u>Rp</u>	<u>192.004.427</u>

Keperluan Kantor 5110.0008

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo		
					Debet	Kredit	
2021	1	Saldo Awal	✓			Rp	117.255.340
Agu	4			Rp	122.000	Rp	117.377.340
Agu	4			Rp	631.000	Rp	118.008.340
Agu	4			Rp	741.000	Rp	118.749.340
Agu	4			Rp	101.000	Rp	118.850.340
Agu	19			Rp	589.400	Rp	119.439.740
Agu	30			Rp	553.004	Rp	119.992.744

Sept	13			Rp	1.634.000		Rp	121.626.744
Okt	29			Rp	1.359.500		Rp	122.986.244
Okt	31			Rp	266.650		Rp	123.252.894

Transport Lokal								5110.0009
-----------------	--	--	--	--	--	--	--	-----------

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo		
					Debet	Kredit	
2021	1	Saldo Awal	✓			Rp	106.801.118
Agu	4			Rp	1.500.000	Rp	108.301.118
Agu	4			Rp	1.500.000	Rp	109.801.118
Agu	4			Rp	1.900.000	Rp	111.701.118
Agu	4			Rp	996.500	Rp	112.697.618
Agu	6			Rp	2.250.000	Rp	114.947.618
Agu	6			Rp	1.000.000	Rp	115.947.618
Agu	20			Rp	1.175.000	Rp	117.122.618
Agu	30			Rp	32.994.500	Rp	150.117.118
Sept	1			Rp	2.250.000	Rp	152.367.118
Sept	1			Rp	500.000	Rp	152.867.118
Sept	13			Rp	3.000.000	Rp	155.867.118
Sept	13			Rp	350.000	Rp	156.217.118
Okt	8			Rp	1.893.800	Rp	158.110.918
Okt	8			Rp	500.000	Rp	158.610.918
Okt	8			Rp	2.250.000	Rp	160.860.918
Okt	29			Rp	250.000	Rp	161.110.918
Okt	31			Rp	3.500.000	Rp	164.610.918
Okt	31			Rp	1.500.000	Rp	166.110.918

Honor/Transport								6110.0001
-----------------	--	--	--	--	--	--	--	-----------

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo		
					Debet	Kredit	
2021	1	Saldo Awal	✓			Rp	83.500.000
Agu	30			Rp	10.500.000	Rp	94.000.000
Sept	30			Rp	10.500.000	Rp	104.500.000
Okt	28			Rp	10.500.000	Rp	115.000.000

BPJS Ketenagakerjaan								6110.0002
----------------------	--	--	--	--	--	--	--	-----------

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo		
					Debet	Kredit	
Agu	1	Saldo Awal	✓			Rp	4.856.485

Sept	8			Rp	886.210		Rp	5.742.695
Okt	12			Rp	886.210		Rp	<u>6.628.905</u>

Pengobatan 6110.0003								
Tanggal		Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo		
						Debet	Kredit	
2021	1	Saldo Awal	✓			Rp	<u>20.580.900</u>	
Agu								

Pendidikan & Pelatihan 6110.0004								
Tanggal		Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo		
						Debet	Kredit	
2021	1	Saldo Awal	✓			Rp	-	
Agu	6			Rp	2.750.000	Rp	<u>2.750.000</u>	

Perjalanan Dinas 6110.0005								
Tanggal		Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo		
						Debet	Kredit	
2021	1	Saldo Awal	✓			Rp	<u>3.871.991</u>	
Agu								

Transport Lokal 6110.0006								
Tanggal		Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo		
						Debet	Kredit	
Agu	1	Saldo Awal	✓			Rp	202.905.382	
Sept	1			Rp	1.571.000	Rp	204.476.382	
Sept	30			Rp	28.297.000	Rp	232.773.382	
Sept	30			Rp	4.500.000	Rp	237.273.382	
Okt	28			Rp	32.438.500	Rp	<u>269.711.882</u>	

Keperluan Kantor 6110.0009								
Tanggal		Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo		
						Debet	Kredit	
Agu	1	Saldo Awal	✓			Rp	36.840.814	
Sept	29			Rp	200.000	Rp	37.040.814	
Sept	29			Rp	1.050.000	Rp	<u>38.090.814</u>	

Pos & Ekspedisi 6110.0011								
Tanggal		Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo		
						Debet	Kredit	

2021	1	Saldo Awal	✓			Rp	2.641.000	
Agu	4			Rp	450.000	Rp	3.091.000	
Agu	19			Rp	184.000	<u>Rp</u>	<u>3.275.000</u>	

Sewa Bangunan Kantor

6110.0014

Tanggal		Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
						Debet	Kredit
Agu	1	Saldo Awal	✓			Rp	11.220.000
Sept	23			Rp	8.500.000	<u>Rp</u>	<u>19.720.000</u>

Alat Tulis Kantor

6110.0015

Tanggal		Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
						Debet	Kredit
2021	1	Saldo Awal	✓			Rp	257.000
Agu	4			Rp	1.200.000	Rp	1.457.000
Sept	29			Rp	300.000	<u>Rp</u>	<u>1.757.000</u>

Materai

6110.0016

Tanggal		Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
						Debet	Kredit
Agst	1	Saldo Awal	✓			Rp	3.990.000
	31			Rp	2.000.000	<u>Rp</u>	<u>5.990.000</u>

Marketing

6110.0017

Tanggal		Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
						Debet	Kredit
2021	1	Saldo Awal	✓			Rp	20.000.000
Agu	4			Rp	6.006.500	Rp	26.006.500
Agu	4			Rp	1.475.000	Rp	27.481.500
Agu	20			Rp	1.750.000	<u>Rp</u>	<u>29.231.500</u>

Penyusutan Inventaris Kantor

6110.0021

Tanggal		Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
						Debet	Kredit
Agu	1	Saldo Awal	✓			<u>Rp</u>	<u>6.259.896</u>

Accountan Fee

6110.0022

Tanggal		Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
						Debet	Kredit
2021	1	Saldo Awal	✓			<u>Rp</u>	<u>15.000.000</u>

Agu							
-----	--	--	--	--	--	--	--

Perijinan 6110.0023							
Tanggal		Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
						Debet	Kredit
2021	1	Saldo Awal	✓			Rp 13.700.000	
Agu	2			Rp 2.000.000		Rp 15.700.000	
Agu	12			Rp 8.000.000		<u>Rp 23.700.000</u>	

Entertain 6110.0025							
Tanggal		Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
						Debet	Kredit
2021	1	Saldo Awal	✓			<u>Rp 300.000</u>	
Agu							

Telepon, Fax, Internet 6110.0026							
Tanggal		Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
						Debet	Kredit
2021	1	Saldo Awal	✓			Rp 11.841.328	
Agu	28			Rp 1.440.000		Rp 13.281.328	
Agu	30			Rp 630.000		Rp 13.911.328	
Sept	10			Rp 1.815.000		Rp 15.726.328	
Sept	27			Rp 1.440.000		Rp 17.166.328	
Sept	17			Rp 135.000		Rp 17.301.328	
Sept	22			Rp 630.000		Rp 17.931.328	
Sept	30			Rp 630.000		<u>Rp 18.561.328</u>	

Barang Cetak 6110.0027							
Tanggal		Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
						Debet	Kredit
2021	1	Saldo Awal	✓			Rp 24.702.650	
Agu	4			Rp 220.000		Rp 24.922.650	
Agu	4			Rp 667.625		Rp 25.590.275	
Agu	4			Rp 278.000		Rp 25.868.275	
Agu	4			Rp 257.000		Rp 26.125.275	
Agu	19			Rp 510.000		Rp 26.635.275	
Agu	20			Rp 415.900		Rp 27.051.175	
Okt	29			Rp 1.097.500		Rp 28.148.675	
Okt	31			Rp 75.000		Rp 28.223.675	

Okt	31			Rp	431.650		Rp	<u>28.655.325</u>
-----	----	--	--	----	---------	--	----	-------------------

Biaya Administrasi Bank 7100.0006

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo		
					Debet	Kredit	
2021	1	Saldo Awal	✓			Rp	1.633.870
Agu	4			Rp	6.500	Rp	1.640.370
Agu	4			Rp	26.000	Rp	1.666.370
Agu	4			Rp	13.000	Rp	1.679.370
Agu	18			Rp	2.900	Rp	1.682.270
Agu	20			Rp	13.000	Rp	1.695.270
Agu	31			Rp	75.000	Rp	1.770.270
Agu	31			Rp	114.501	Rp	1.884.771
Sept	7			Rp	12.000	Rp	1.896.771
Sept	21			Rp	2.000	Rp	1.898.771
Sept	30			Rp	80.746	Rp	1.979.517
Okt	18			Rp	2.900	Rp	1.982.417
Okt	19			Rp	2.000	Rp	1.984.417
Okt	21			Rp	1.818.181	Rp	3.802.598
Okt	29			Rp	32.500	Rp	3.835.098
Okt	31			Rp	8.700	Rp	3.843.798
Okt	31			Rp	25.000	Rp	<u>3.868.798</u>

Beban Penghapusan Piutang Tertagih 7100.0007

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo		
					Debet	Kredit	
2021	1	Saldo Awal	✓			Rp	<u>3.863.501</u>
Agu							

Pendapatan Bunga 8100.0002

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo		
					Debet	Kredit	
2021	1	Saldo Awal	✓			Rp	1.222.675
Agu	31			Rp	199.631	Rp	1.422.307
Sept	30			Rp	188.232	Rp	1.610.538
Okt	31			Rp	154.819	Rp	<u>1.765.357</u>

Pendapatan Lain-Lain

8100.0004

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
					Debet	Kredit
Agu	1	Saldo Awal	✓			Rp 29.948.234
Sept	9			Rp 62.560.000		<u>Rp 92.508.234</u>

Laba Beda Kurs Valuta
Asing

8100.0005

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
					Debet	Kredit
2021	1	Saldo Awal	✓			Rp 3.966.400
Agu						

Biaya Pajak

9000.0001

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
					Debet	Kredit
2021	1	Saldo Awal	✓			Rp 1.102.762
Agu	31			Rp 39.926		Rp 1.142.688
Agu	31			Rp 18.750		Rp 1.161.438
Sept	31			Rp 18.750		Rp 1.180.188
Okt	31			Rp 18.750		Rp 1.198.938
Okt	31			Rp 30.964		<u>Rp 1.229.902</u>

D. Neraca Saldo

1. Neraca Saldo

PT FORESCITRA SEJAHTERA			
Neraca Saldo			
Per 31 Oktober 2021			
No.Akun	Nama Akun	Debit	Kredit
11111003	Mandiri Cab.Depok-Rp	Rp 116.453.561,9	
11412000	Piutang Karyawan - PERSONEL	Rp 30.500.000,0	
11413000	Piutang Karyawan - COMPANY	Rp 1.455.381.361,0	
11421001	Piutang Usaha - Pelatihan	Rp 455.864.856,0	
11421002	Piutang Usaha - Konsultasi	Rp 118.131.389,0	
11421100	Cad. Penyisihan Piutang Usaha Tertagih		Rp 70.878.826,0
11430002	Piutang Afiliasi - Mutuagung Lestari	Rp 76.272.726,0	
11430003	Piutang Afiliasi - Indah Unggul Bersama	Rp 20.000.000,0	
11430004	Piutang Afiliasi- Sentra Mutu Handal	Rp 69.386.004,0	
11430005	Piutang Afiliasi - Yayasan Mutu	Rp 1.000.000,0	
11431000	Cad. Penyisihan Piutang Lain-Lain		Rp 120.379.335,0
11600003	Pajak Dibayar di Muka PPH 23	Rp 35.193.479,8	
11600006	PPN Masukan	Rp 11.940.036,0	
12200001	Inventaris Kantor	Rp 66.989.300,0	
12920001	Ak. Peny. Inventaris Kantor		Rp 32.736.024,8
13010003	Transaksi Aktiva Tetap	Rp -	
13020001	Investasi PT LSP Mutu Pesona	Rp 87.500.000,0	
211100001	UTANG LAIN-LAIN		Rp 841.500,0
21200001	Hutang PPN		Rp 82.954.225,0
21200002	Hutang PPH Pasal 21		Rp 18.750,0
21200003	Hutang PPH Pasal 23		Rp 690.909,0
21310001	Gaji yang Harus di Bayar		Rp 10.000.000,0
21400003	Uang Muka Pelunasan Piutang		Rp 31.502.328,0
21510001	Hutang Afiliasi PT. Mutuagung Lestari		Rp 360.734.123,0
21510002	Hutang Afiliasi PT. Saga Putra		Rp 206.779.002,0
21510003	Hutang Afiliasi PT. Metra Tujuh		Rp 650.000.000,0
21510005	Hutang Afiliasi PT. LSP Mutu P		Rp 87.500.000,0
21530003	Hutang Karyawan		Rp 1.203.200,0
31000001	Modal Saham		Rp 1.000.000.000,0
31000002	Tambahan Modal Disetor		Rp 20.000.000,0
32000001	Laba(Rugi) Ditahan	Rp 669.617.700,1	
41000001	Pendapatan		Rp 3.297.503.037,0

No.Akun	Nama Akun	Debit	Kredit
51100001	Trainer/Narasumber	Rp 1.150.501.950,0	
51100002	Perjalanan Dinas	Rp 237.115.941,0	
51100004	Kerjasama Usaha	Rp 284.097.964,0	
51100005	Akreditasi, Assesment, Survei	Rp 86.600.000,0	
51100007	Training KIT	Rp 192.004.427,0	
51100008	Keperluan Kantor	Rp 123.252.894,0	
51100009	Transport Lokal	Rp 166.110.918,0	
61100001	Honor/ Transport	Rp 115.000.000,0	
61100002	BPJS Ketenagakerjaan	Rp 6.628.905,0	
61100003	Pengobatan	Rp 20.580.900,0	
61100004	Pendidikan & Pelatihan	Rp 2.750.000,0	
61100005	Perjalanan Dinas	Rp 3.871.991,0	
61100006	Transport Lokal	Rp 269.711.882,0	
61100009	Keperluan Kantor	Rp 38.090.814,0	
61100011	Pos & Ekspedisi	Rp 3.275.000,0	
61100014	Sewa Bangunan Kantor	Rp 19.720.000,0	
61100015	Alat Tulis Kantor	Rp 1.757.000,0	
61100016	Materai	Rp 5.990.000,0	
61100017	Marketing	Rp 29.231.500,0	
61100021	Penyusutan Inventaris Kantor	Rp 6.259.895,8	
61100022	Accountant Fee	Rp 15.000.000,0	
61100023	Perijinan	Rp 23.700.000,0	
61100025	Entertain	Rp 300.000,0	
61100026	Telepon, Fax, Internet	Rp 18.561.328,0	
61100027	Barang Cetak	Rp 28.655.325,0	
71000006	Biaya Administrasi Bank	Rp 3.868.798,4	
71000006	Beban Penghapusan Piutang Tertagih	Rp 3.863.501,4	
81000002	Pendapatan Bunga		Rp 1.765.356,8
81000004	Pendapatan Lain-lain		Rp 92.508.234,0
81000005	Laba Beda Kurs Valuta Asing		Rp 3.966.400,0
90000001	Biaya Pajak	Rp 1.229.902,2	
TOTAL		Rp 6.071.961.250,6	Rp 6.071.961.250,6

2. Ayat Jurnal Penyesuaian

PT FORESCITRA SEJAHTERA				
Ayat Jurnal Penyesuaian				
Periode Agustus- Oktober 2021				
Tanggal		Nama Akun	Debit	Kredit
Agustus	31	Penyusutan Inventaris kantor	Rp 583.291,67	
2021		Ak. Peny. Inventaris Kantor		Rp 583.291,67
	31	Penyusutan Inventaris kantor	Rp 3.125,00	
		Ak. Peny. Inventaris Kantor		Rp 3.125,00
	31	Penyusutan Inventaris kantor	Rp 8.333,33	
		Ak. Peny. Inventaris Kantor		Rp 8.333,33
	31	Penyusutan Inventaris kantor	Rp 33.791,67	
		Ak. Peny. Inventaris Kantor		Rp 33.791,67
	31	Penyusutan Inventaris kantor	Rp 265.729,17	
		Ak. Peny. Inventaris Kantor		Rp 265.729,17
September	30	Penyusutan Inventaris kantor	Rp 583.291,67	
2021		Ak. Peny. Inventaris Kantor		Rp 583.291,67
	30	Penyusutan Inventaris kantor	Rp 3.125,00	
		Ak. Peny. Inventaris Kantor		Rp 3.125,00
	30	Penyusutan Inventaris kantor	Rp 8.333,33	
		Ak. Peny. Inventaris Kantor		Rp 8.333,33
	30	Penyusutan Inventaris kantor	Rp 33.791,67	
		Ak. Peny. Inventaris Kantor		Rp 33.791,67
	30	Penyusutan Inventaris kantor	Rp 265.792,17	
		Ak. Peny. Inventaris Kantor	-	Rp 265.792,17
Oktober	31	Penyusutan Inventaris Kantor	Rp 583.291,67	
2021		Ak.Peny. Inventaris Kantor		Rp 583.291,67
	31	Penyusutan Inventaris Kantor	Rp 3.125,00	
		Ak.Peny. Inventaris Kantor		Rp 3.125,00
	31	Penyusutan Inventaris Kantor	Rp 8.333,33	
		Ak.Peny. Inventaris Kantor		Rp 8.333,33
	31	Penyusutan Inventaris Kantor	Rp 33.791,67	
		Ak.Peny. Inventaris Kantor		Rp 33.791,67
	31	Penyusutan Inventaris Kantor	Rp 265.729,17	
		Ak.Peny. Inventaris Kantor		Rp 265.729,17
	31	Penyusutan Inventaris Kantor	Rp 489.583,33	
		Ak.Peny. Inventaris Kantor		Rp 489.583,33
TOTAL			Rp 3.172.458,85	Rp 3.172.458,85

3. Neraca Saldo Setelah Penyesuaian

PT FORESCITRA SEJAHTERA			
Neraca Saldo Setelah Penyesuaian			
Per 31 Oktober 2021			
No. Akun	Nama Akun	Debit	Kredit
11111003	Mandiri Cab.Depok-Rp	Rp 116.453.561,86	
11412000	Piutang Karyawan - PERSONEL	Rp 30.500.000,00	
11413000	Piutang Karyawan - COMPANY	Rp 1.455.381.361,00	
11421001	Piutang Usaha - Pelatihan	Rp 455.864.856,00	
11421002	Piutang Usaha - Konsultasi	Rp 118.131.389,00	
11421100	Cad. Penyisihan Piutang Usaha Tertagih		Rp 70.878.826,00
11430002	Piutang Afiliasi - Mutuagung Lestari	Rp 76.272.726,00	
11430003	Piutang Afiliasi - Indah Unggul Bersama	Rp 20.000.000,00	
11430004	Piutang Afiliasi- Sentra Mutu Handal	Rp 69.386.004,00	
11430005	Piutang Afiliasi - Yayasan Mutu	Rp 1.000.000,00	
11431000	Cad. Penyisihan Piutang Lain-Lain		Rp 120.379.335,00
11600003	Pajak Dibayar di Muka PPH 23	Rp 35.193.479,82	
11600006	PPN Masukan	Rp 11.940.036,00	
12200001	Inventaris Kantor	Rp 66.989.300,00	
12920001	Ak. Peny. Inventaris Kantor		Rp 35.908.483,67
13010003	Transaksi Aktiva Tetap	Rp -	
13020001	Investasi PT LSP Mutu Pesona	Rp 87.500.000,00	
211100001	UTANG LAIN-LAIN		Rp 841.500,00
21200001	Hutang PPN		Rp 82.954.225,00
21200002	Hutang PPH Pasal 21		Rp 18.750,00
21200003	Hutang PPH Pasal 23		Rp 690.909,00
21310001	Gaji yang Harus di Bayar		Rp 10.000.000,00
21400003	Uang Muka Pelunasan Piutang		Rp 31.502.328,00
21510001	Hutang Afiliasi PT. Mutuagung Lestari		Rp 360.734.123,00
21510002	Hutang Afiliasi PT. Saga Putra		Rp 206.779.002,00
21510003	Hutang Afiliasi PT. Metra Tujuh		Rp 650.000.000,00
21510005	Hutang Afiliasi PT. LSP Mutu P		Rp 87.500.000,00
21530003	Hutang Karyawan		Rp 1.203.200,00
31000001	Modal Saham		Rp 1.000.000.000,00
31000002	Tambahan Modal Disetor		Rp 20.000.000,00
32000001	Laba(Rugi) Ditahan	Rp 669.617.700,13	
41000001	Pendapatan		Rp 3.297.503.037,00

No. Akun	Nama Akun	Debit	Kredit
51100001	Trainer/Narasumber	Rp 1.150.501.950,00	
51100002	Perjalanan Dinas	Rp 237.115.941,00	
51100004	Kerjasama Usaha	Rp 284.097.964,00	
51100005	Akreditasi, Assesment, Survei	Rp 86.600.000,00	
51100007	Training KIT	Rp 192.004.427,00	
51100008	Keperluan Kantor	Rp 123.252.894,00	
51100009	Transport Lokal	Rp 166.110.918,00	
61100001	Honor/ Transport	Rp 115.000.000,00	
61100002	BPJS Ketenagakerjaan	Rp 6.628.905,00	
61100003	Pengobatan	Rp 20.580.900,00	
61100004	Pendidikan & Pelatihan	Rp 2.750.000,00	
61100005	Perjalanan Dinas	Rp 3.871.991,00	
61100006	Transport Lokal	Rp 269.711.882,00	
61100009	Keperluan Kantor	Rp 38.090.814,00	
61100011	Pos & Ekspedisi	Rp 3.275.000,00	
61100014	Sewa Bangunan Kantor	Rp 19.720.000,00	
61100015	Alat Tulis Kantor	Rp 1.757.000,00	
61100016	Materai	Rp 5.990.000,00	
61100017	Marketing	Rp 29.231.500,00	
61100021	Penyusutan Inventaris Kantor	Rp 9.432.354,68	
61100022	Accountant Fee	Rp 15.000.000,00	
61100023	Perijinan	Rp 23.700.000,00	
61100025	Entertain	Rp 300.000,00	
61100026	Telepon, Fax, Internet	Rp 18.561.328,00	
61100027	Barang Cetak	Rp 28.655.325,00	
71000006	Biaya Administrasi Bank	Rp 3.868.798,39	
71000006	Beban Penghapusan Piutang Tertagih	Rp 3.863.501,36	
81000002	Pendapatan Bunga		Rp 1.765.356,75
81000004	Pendapatan Lain-lain		Rp 92.508.234,00
81000005	Laba Beda Kurs Valuta Asing		Rp 3.966.400,00
90000001	Biaya Pajak	Rp 1.229.902,18	
TOTAL		Rp 6.075.133.709,42	Rp 6.075.133.709,42

E. Laporan Keuangan

1. Laporan Laba Rugi

PT FORESCITRA SEJAHTERA		
LAPORAN LABA RUGI		
Periode Januari - Oktober 2021		
PENDAPATAN		
Pendapatan	Rp	3.297.503.037,00
Jumlah Pendapatan	Rp	3.297.503.037,00
BEBAN OPERASIONAL TEKNIS	Rp	2.239.684.094,00
BEBAN OPERASIONAL TEKNIS LANGSUNG	Rp	2.239.684.094,00
Trainer/Narasumber	Rp	1.150.501.950,00
Perjalanan Dinas	Rp	237.115.941,00
Kerjasama Usaha	Rp	284.097.964,00
Akreditasi, Assesment, Survei	Rp	86.600.000,00
Training KIT	Rp	192.004.427,00
Keperluan Kantor	Rp	123.252.894,00
Transport Lokal	Rp	166.110.918,00
Jumlah Harga Pokok Penjualan	Rp	2.239.684.094,00
LABA KOTOR	Rp	1.057.818.943,00
BEBAN SUPPORTING/KORPORASI	Rp	612.256.999,68
BEBAN OPERASIONAL SUPPORTING	Rp	612.256.999,68
Honor/ Transport	Rp	115.000.000,00
BPJS Ketenagakerjaan	Rp	6.628.905,00
Pengobatan	Rp	20.580.900,00
Pendidikan & Pelatihan	Rp	2.750.000,00
Perjalanan Dinas	Rp	3.871.991,00
Transport Lokal	Rp	269.711.882,00
Keperluan Kantor	Rp	38.090.814,00
Pos & Ekspedisi	Rp	3.275.000,00
Sewa Bangunan Kantor	Rp	19.720.000,00
Alat Tulis Kantor	Rp	1.757.000,00
Materai	Rp	5.990.000,00
Marketing	Rp	29.231.500,00
Penyusutan Inventaris Kantor	Rp	9.432.354,68
Accountant Fee	Rp	15.000.000,00
Perijinan	Rp	23.700.000,00
Entertain	Rp	300.000,00
Telepon, Fax, Internet	Rp	18.561.328,00
Barang Cetak	Rp	28.655.325,00
Jumlah Beban Operasional Supporting	Rp	612.256.999,68
PENDAPATAN OPERASI		Rp 445.561.943,32
Pendapatan dan Beban Lain		
Pendapatan Lain		
PENDAPATAN LAIN-LAIN	Rp	98.239.990,75
Pendapatan Bunga	Rp	1.765.356,75
Pendapatan Lain-lain	Rp	92.508.234,00
Laba Beda Kurs Valuta Asing	Rp	3.966.400,00
Jumlah Pendapatan Lain	Rp	98.239.990,75
Beban lain-lain		
BEBAN LAIN-LAIN	Rp	7.732.299,75
Biaya Administrasi Bank	Rp	3.868.798,39
Beban Penghapusan Piutang Tak Tertagih	Rp	3.863.501,36
PAJAK PENGHASILAN	Rp	1.229.902,18
Biaya Pajak	Rp	1.229.902,18
Jumlah Beban lain-lain	Rp	8.962.201,93
Jumlah Pendapatan dan Beban Lain	Rp	89.277.788,82
LABA (RUGI) BERSIH (BEFORE TAX)	Rp	534.839.732,14
LABA (RUGI) BERSIH (After Tax)	Rp	534.839.732,14

2. Laporan Perubahan Modal

PT FORESCITRA SEJAHTERA		
PERUBAHAN EKUITAS PEMILIK		
Periode Januari - Oktober 2021		
Ekuitas pemilik awal periode	Rp	-
Modal Saham	Rp	1.000.000.000,00
Tambahkan Modal disetor	Rp	20.000.000,00
Laba (Rugi) ditahan	-Rp	669.617.700,13
Pendapatan Bersih	Rp	534.839.732,14
Ekuitas pemilik di akhir periode	Rp	885.222.032,01

3. Neraca

PT FORESCITRA SEJAHTERA NERACA Per 31 Oktober 2021			
Aktiva		Kewajiban dan Ekuitas	
Aktiva Lancar		Kewajiban	
Kas dan Bank		Kewajiban Lancar	
KAS DAN SETARA KAS	Rp 116.453.561,86	Hutang Dagang	
Mandiri Cap.Depok - Rp	Rp 116.453.561,86	Jumlah Hutang Dagang	
Jumlah Kas dan Bank	Rp 116.453.561,86	Kewajiban Lancar lain	
Piutang Dagang		UTANG LAIN-LAIN	Rp 841.500,00
PIUTANG LAIN-LAIN	Rp 1.485.881.361,00	UTANG PAJAK	Rp 83.663.884,00
Piutang Karyawan - PERSONEL	Rp 30.500.000,00	Hutang PPN	Rp 82.954.225,00
Piutang Karyawan - COMPANY	Rp 1.455.381.361,00	Hutang PPN Pasal 21	Rp 18.750,00
PIUTANG USAHA	Rp 573.996.245,00	Hutang PPN Pasal 23	Rp 690.909,00
Piutang Usaha - Pelatihan	Rp 455.864.856,00	BIAYA YANG MASIH HARUS DIBAYAR	Rp 41.502.328,00
Piutang Usaha - Konsultasi	Rp 118.131.389,00	Gaji Yang Harus Dibayar	Rp 10.000.000,00
Cad. Penyisihan Piutang Usaha Tertagih	-Rp 70.878.826,00	Uang Muka Pelunasan Piutang	Rp 31.502.328,00
Cad. Penyisihan Piutang Lain-Lain	-Rp 120.379.335,00	HUTANG AFILIASI	Rp 1.306.216.325,00
Jumlah Piutang Dagang	Rp 1.868.619.445,00	Hutang Afiliasi - PT. Mutuagung Lestari	Rp 360.734.123,00
Persediaan Jumlah Persediaan		Hutang Afiliasi - PT. Saga Putra Murni	Rp 206.779.002,00
Aktiva Lancar Lainnya		Hutang Afiliasi - PT. Metra Tujuh Dua	Rp 650.000.000,00
PIUTANG AFILIASI	Rp 166.658.730,00	Hutang Afiliasi - PT. LSP Mutu Pesona Pariwisata Indonesia	Rp 87.500.000,00
Piutang Afiliasi - Mutuagung Lestari	Rp 76.272.726,00	Hutang Karyawan	Rp 1.203.200,00
Piutang Afiliasi - Indah Unggul Bersama	Rp 20.000.000,00	Jumlah Kewajiban lancar lain	Rp 1.432.224.037,00
Piutang Afiliasi - Sentra Mutu Handal	Rp 69.386.004,00	Jumlah Kewajiban lancar	Rp 1.432.224.037,00
Piutang Afiliasi - Yayasan Mutu Harmoni	Rp 1.000.000,00	Jumlah Kewajiban	Rp 1.432.224.037,00
PAJAK DIBAYAR DI MUKA	Rp 47.133.515,82	Ekuitas	
Pajak Dibayar Di Muka PPH23	Rp 35.193.479,82	MODAL SAHAM	Rp 1.020.000.000,00
PPN Masukan	Rp 11.940.036,00	Modal Saham	Rp 1.000.000.000,00
INVESTASI	Rp 87.500.000,00	Tambahan Modal Disetor	Rp 20.000.000,00
Investasi PT LSP Mutu Pesona Pariwisata Indonesia	Rp 87.500.000,00	OPENING BALANCE EQUITY	
Jumlah Aktiva Lancar Lainnya	Rp 301.292.245,82	SALDO LABA	
Jumlah Aktiva Lancar	Rp 2.286.365.252,68	Laba (Rugi) Ditahan	-Rp 669.617.700,13
Aktiva Tetap		Laba tahun ini	Rp 534.839.732,14
Nilai Histori		Jumlah Ekuitas	Rp 885.222.032,01
ASET TETAP	Rp 66.989.300,00		
Inventaris Kantor	Rp 66.989.300,00		
Jumlah Nilai Histori	Rp 66.989.300,00		
Akumulasi Penyusutan			
AKUMULASI PENYUSUTAN DAN AMORTISASI	-Rp 35.908.483,67		
Ak.Peny. Inventaris Kantor	-Rp 35.908.483,67		
Jumlah Akumulasi Penyusutan	-Rp 35.908.483,67		
Jumlah Aktiva Tetap	Rp 31.080.816,33		
OTHER ASSETS			
Jumlah OTHER ASSETS			
Jumlah Aktiva	Rp 2.317.446.069,01	Jumlah Kewajiban dan Ekuitas	Rp 2.317.446.069,01

F. Jurnal Penutup

PT FORESCITRA SEJAHTERA				
Jurnal Penutup				
Per 31 Oktober 2021				
Tanggal		Deskripsi	Debit	Kredit
2021	31	Pendapatan	Rp 3.297.503.037,00	
Oktober		Pendapatan Bunga	Rp 1.765.356,75	
		Pendapatan Lain-lain	Rp 92.508.234,00	
		Laba Beda Kurs Valuta Asing	Rp 3.966.400,00	
		Ikhtisar Laba Rugi		Rp 3.395.743.027,75
	31	Ikhtisar Laba Rugi	Rp 2.860.903.295,61	
		BEBAN OPERASIONAL TEKNIS		
		Trainer/Narasumber		Rp 1.150.501.950,00
		Perjalanan Dinas		Rp 237.115.941,00
		Kerjasama Usaha		Rp 284.097.964,00
		Akreditasi, Assesment, Survei		Rp 86.600.000,00
		Training KIT		Rp 192.004.427,00
		Keperluan Kantor		Rp 123.252.894,00
		Transport Lokal		Rp 166.110.918,00
		BEBAN SUPPORTING/KORPORASI		
		Honor/ Transport		Rp 115.000.000,00
		BPJS Ketenagakerjaan		Rp 6.628.905,00
		Pengobatan		Rp 20.580.900,00
		Pendidikan & Pelatihan		Rp 2.750.000,00
		Perjalanan Dinas		Rp 3.871.991,00
		Transport Lokal		Rp 269.711.882,00
		Keperluan Kantor		Rp 38.090.814,00
		Pos & Ekspedisi		Rp 3.275.000,00
		Sewa Bangunan Kantor		Rp 19.720.000,00
		Alat Tulis Kantor		Rp 1.757.000,00
		Materai		Rp 5.990.000,00
		Marketing		Rp 29.231.500,00
		Penyusutan Inventaris Kantor		Rp 9.432.354,68
		Accountant Fee		Rp 15.000.000,00
		Perijinan		Rp 23.700.000,00
		Entertain		Rp 300.000,00
		Telepon, Fax, Internet		Rp 18.561.328,00
		Barang Cetakan		Rp 28.655.325,00
		BEBAN LAIN-LAIN		
		Biaya Administrasi Bank		Rp 3.868.798,39
		Beban Penghapusan Piutang Tak Tertagih		Rp 3.863.501,36
		Biaya Pajak		Rp 1.229.902,18
	31	Ikhtisar Laba Rugi	Rp 534.839.732,14	
		Laba (Rugi) Ditahan		Rp 534.839.732,14
Jumlah Total			Rp 6.791.486.055,50	Rp 6.791.486.055,50

G. Neraca Saldo Setelah Penutupan

PT FORESCITRA SEJAHTERA			
Neraca Saldo Setelah Penutupan			
Per 31 Oktober 2021			
No.Akun	Nama Akun	Debit	Kredit
11111003	Mandiri Cab.Depok-Rp	Rp 116.453.561,86	
11412000	Piutang Karyawan - PERSONEL	Rp 30.500.000,00	
11413000	Piutang Karyawan - COMPANY	Rp 1.455.381.361,00	
11421001	Piutang Usaha - Pelatihan	Rp 455.864.856,00	
11421002	Piutang Usaha - Konsultasi	Rp 118.131.389,00	
11421100	Cad. Penyisihan Piutang Usaha Tertagih		Rp 70.878.826,00
11430002	Piutang Afiliasi - Mutuagung Lestari	Rp 76.272.726,00	
11430003	Piutang Afiliasi - Indah Unggul Bersama	Rp 20.000.000,00	
11430004	Piutang Afiliasi- Sentra Mutu Handal	Rp 69.386.004,00	
11430005	Piutang Afiliasi - Yayasan Mutu	Rp 1.000.000,00	
11431000	Cad. Penyisihan Piutang Lain-Lain		Rp 120.379.335,00
11600003	Pajak Dibayar di Muka PPH 23	Rp 35.193.479,82	
11600006	PPN Masukan	Rp 11.940.036,00	
12200001	Inventaris Kantor	Rp 66.989.300,00	
12920001	Ak. Peny. Inventaris Kantor		Rp 35.908.483,67
13010003	Transaksi Aktiva Tetap	Rp -	
13020001	Investasi PT LSP Mutu Pesona	Rp 87.500.000,00	
2,11E+08	UTANG LAIN-LAIN		Rp 841.500,00
21200001	Hutang PPN		Rp 82.954.225,00
21200002	Hutang PPH Pasal 21		Rp 18.750,00
21200003	Hutang PPH Pasal 23		Rp 690.909,00
21310001	Gaji yang Harus di Bayar		Rp 10.000.000,00
21400003	Uang Muka Pelunasan Piutang		Rp 31.502.328,00
21510001	Hutang Afiliasi PT. Mutuagung Lestari		Rp 360.734.123,00
21510002	Hutang Afiliasi PT. Saga Putra		Rp 206.779.002,00
21510003	Hutang Afiliasi PT. Metra Tujuh		Rp 650.000.000,00
21510005	Hutang Afiliasi PT. LSP Mutu P		Rp 87.500.000,00
21530003	Hutang Karyawan		Rp 1.203.200,00
31000001	Modal Saham		Rp 1.000.000.000,00
31000002	Tambahan Modal Disetor		Rp 20.000.000,00
32000001	Laba(Rugi) Ditahan	Rp 134.777.967,99	
TOTAL		Rp 2.679.390.681,67	Rp 2.679.390.681,67

BAB VI

KESIMPULAN DAN SARAN

A. Kesimpulan

PT. Forescitra Sejahtera merupakan perusahaan swasta nasional yang bergerak dibidang jasa pelatihan, training, dan pendidikan. Sesuai dengan arah kebijakan pemerintah pada tahun 2020-2024 yang berfokus pada peningkatan kualitas sumber daya manusia, PT Forescitra Sejahtera menyediakan jasa di bidang pelatihan bagi sektor pemerintah, BUMN, universitas, dan swasta untuk melengkapi kompetensi (pengetahuan dan kemampuan) organisasi, merancang silabus yang berkaitan dan berpedanan dengan kebutuhan organisasi (*link and match*), menempatkan tenaga pengajar yang kompeten dan professional di bidangnya dan menerapkan system pembelajaran dan pelatihan yang aktif, interaktif, inovatif, dan menyenangkan. Selain itu, sebagai embrio dari Divisi Pengembangan Sumber Daya Manusia, PT Mutuagung Lestari selalu mengupayakan diri untuk melakukan Kerjasama dan mendapatkan pengakuan dari beberapa organisasi nasional maupun internasional seperti Kementrian Ketenagakerjaan RI, Kementrian Pertanian RI, PECB Group Inc., dan lainnya. Untuk mencapai tujuan, Mutu Institute bekerjasama dengan Lembaga Sertifikasi Personil (LSP) menyediakan sertifikat personil atas jasa pelatihan yang dilakukan dan melakukan penyesuaian pada kegiatan pelatihan secara offline dan online mengingat pada kondisi Covid-19.

Perusahaan menerapkan kebijakan akuntansi mengikuti PSAK (Pernyataan Standar Akuntansi Keuangan) yang berlaku serta SAK (Standar Akuntansi Keuangan). PT Forescitra Sejahtera melakukan pencatatan akuntansi secara otomatis oleh system akuntansi perusahaan dengan mengikuti siklus pada umumnya dengan menganalisis bukti-bukti transaksi yang dikumpulkan. Secara keseluruhan, perusahaan memiliki total 150 akun yang terdiri dari akun kas dan setara kas, piutang lain-lain, piutang usaha, piutang afiliasi, pajak di bayar dimuka, biaya dibayar dimuka, aset tetap, pajak dibayar dimuka, akumulasi penyusutan, investasi, utang lain-lain, utang bank, utang pajak, biaya yang masih harus dibayar, hutang afiliasi, hutang jangka panjang, modal saham, saldo laba, pendapatan, beban operasional teknis, beban supporting, beban lain-lain, pendapatan lain-lain, dan pajak penghasilan.

PT Forescitra Sejahtera memiliki total saldo awal sebesar Rp. 5.186.461.151,09 pada bulan Juli 2021. Pada siklus akuntansi, tahap pencatatan dimulai dengan menganalisis bukti

transaksi, menyusun jurnal umum, dan memposting ke buku besar. Setelah itu, dilakukan tahap pengikhtisaran dengan membuat neraca saldo. Pada bulan Oktober, Neraca Saldo memiliki jumlah sebesar Rp.6.071.961.250,6. Pada tahap terakhir, perusahaan melakukan tahap pelaporan yang terdiri dari laporan neraca, laporan laba/rugi, laporan perubahan ekuitas pemilik dan laporan arus kas. Setelah tahapan pelaporan dibuat, dapat diketahui bahwa PT. Forescitra Sejahtera memperoleh laba sebesar bersih sebesar Rp. 534.839.732,14.

B. Saran

Melalui projek yang dikerjakan, penulis berharap PT. Forescitra Sejahtera dapat secara konsisten secara total pada pengembangan sumberdaya manusia melalui penyediaan jasa pendidikan dan pelatihan yang disediakan. Selain itu, PT Forescitra Sejahtera diharapkan dapat tetap mempertahankan kredibilitas pada laporan keuangannya sesuai PSAK (Pernyataan Standar Akuntansi Keuangan) sehingga laporan keuangan yang dihasilkan memberikan informasi yang andal dan lebih relevan tentang dampak transaksi, peristiwa atau kondisi lainnya terhadap posisi keuangan, kinerja keuangan atau arus kas entitas. Hal tersebut nantinya selain memberikan manfaat bagi perusahaan juga dapat menjadi edukasi bagi mahasiswa atau orang lain yang memiliki usaha bisnis.