

Lembar Kerja

Studi Kasus

KSPS Azhida Fuada menerima rekening Koran dari BRI Syariah per 31 Juli 2018 dengan saldo Rp. 17.275.000,00 sementara saldo pada akun kas Rp. 15.000.000,00. Perbedaan saldo disebabkan oleh :

- 1. Setoran tanggal 31 Juli 2018 sebesar Rp. 3.000.000,00 belum dibukukan oleh bank**
- 2. Cek No. 425 dibayarkan kepada Toko Sedane sebesar Rp. 5.000.000,00, belum diuangkan**
- 3. Setoran dari Ny. Marsinah untuk Murabahah melalui BRI Syariah untuk membayar utangnya sebesar Rp. 4.800.000,00 laporannya diterima melalui rekening Koran.**
- 4. Sebuah cek dari debitur senilai Rp. 3.545.000 ternyata ditolak bank karena tidak cukup dana**
- 5. Cek No. 422 untuk pelunasan utang kepada PT. Mahakam sebesar Rp. 6.250.000,00 oleh KSPS Adhida Fuada dicatat Rp. 5.250.000,00**

Bank membebani biaya administrasi kepada KSPS Adhida Fuada sebesar Rp. 125.000,00 dan memberikan jasa giro sebesar Rp. 145.000,00

Kelas :

Kelompok :

Anggota :

1.....

2.....

3.....

4.....

Lembar Kerja

KSPS AZHIDA FUADA REKONSILIASI BANK Per 31 Juli 2018

.....	
<u>Ditambah :</u>		
.....	
.....	

<u>Dikurangi :</u>		
.....	
.....	
.....	

.....	
<u>Ditambah :</u>		
.....	
<u>Dikurangi :</u>		
.....	
.....	
.....	

