

LAMPIRAN

3911 17/4



KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN,
RISET, DAN TEKNOLOGI
POLITEKNIK NEGERI SRIWIJAYA
JURUSAN AKUNTANSI

Jalan Srijaya Negara, Palembang 30139
Telp. 0711-353414 fax. 0711-355918

Website : www.polisriwijaya.ac.id E-mail : info@polsri.ac.id



Hal: Surat Pengantar Pengambilan Data

Palembang, 04 April 2024

Kepada

Yth. Wakil Direktur I
Politeknik Negeri Sriwijaya

Dengan Hormat,

Sehubungan dengan ketetapan kurikulum yang berlaku di Politeknik Negeri Sriwijaya, saya mahasiswa Jurusan Akuntansi Semester VI merencanakan untuk melaksanakan pengambilan data di **UMKM Songket Cek Nani Palembang** guna penulisan Laporan Akhir.

Guna melaksanakan kegiatan penelitian dan pengambilan data tersebut maka saya mengajukan permohonan kepada Wakil Direktur I Politeknik Negeri Sriwijaya untuk memberikan surat pengantar untuk memperlancar kegiatan tersebut.

Saya mahasiswa yang akan melaksanakan kegiatan tersebut adalah :

No.	Nama	NPM	Kelas
1.	Tania Rossalinda Damayanti	062130501382	6 AF

Selanjutnya surat permohonan tersebut diajukan kepada :

Tujuan : Pemilik UMKM Songket Cek Nani Palembang
Instansi : UMKM Songket Cek Nani Palembang
Alamat : Jl. Kirangga Wirasantika No. 632 RT. 015 RW. 005 Kelurahan 30 Ilir
Kecamatan Ilir Barat II Palembang

Atas perhatian dan kebijakannya, diucapkan terima kasih.

Mengetahui,
Ketua Jurusan Akuntansi

Hormat Saya,


Dr. Evada Dewafa, S.E., M.Si., Ak., CA., CMA.
NIP. 197806222003122001


Tania Rossalinda Damayanti
NPM 062130501382



KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN,
RISET, DAN TEKNOLOGI
POLITEKNIK NEGERI SRIWIJAYA

Jalan Srijaya Negara Bukit Besar – Palembang 30139 Telepon (0711) 353414
Laman : <http://polsri.ac.id>, Pos El : info@polsri.ac.id

Nomor : 3911/PL6.3.1/SP/2024
Perihal : Izin Pengambilan Data

17 April 2024

Yth. Pemilik
UMKM Songket Cek Nani Palembang
Jalan Kirangga Wirasantika No.632 RT.015 RW.005
Kelurahan 30 Ilir Kecamatan Ilir Barat II
Palembang

Dengan hormat,

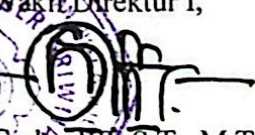
Sesuai dengan kurikulum Jurusan Akuntansi pada Politeknik Negeri Sriwijaya, Laporan Akhir merupakan mata kuliah wajib pada semester 6 (enam). Untuk itu mahasiswa kami memerlukan data untuk penyusunan Laporan Akhir tersebut.

Sehubungan dengan hal tersebut di atas, kami mohon Bapak/Ibu dapat memberikan izin dan membantu mahasiswa kami ini untuk pengambilan data.

Mahasiswa kami yang akan mengumpulkan data tersebut adalah :

No	Nama	NPM	Kelas	Jurusan / Program Studi
1	Tania Rossalinda Damayanti	0621 3050 1382	6 AF	Akuntansi

Atas perhatian dan bantuannya diucapkan terima kasih.

Kep. Plt. Direktur
Wakil Direktur I,

Carlos RS, S.T., M.T.
NIP. 196403011989031003

Tembusan:

1. Plt. Direktur
2. Ketua Jurusan Akuntansi
3. Yang bersangkutan
4. Arsip

MS.Word/D/AD/Dw



Palembang, 22 April 2024

**Kepada Yth.
Direktur Politeknik Negeri Sriwijaya
Jl. Srijaya Negara Bukit Besar
Palembang, 30139**

Dengan hormat,

Sehubungan dengan surat nomor : 3911/PL6.3.1/SP/2024 tanggal 17 April 2024, perihal izin pengambilan data pada Perusahaan kami guna penyusunan Laporan Akhir, maka dengan ini kami bersedia memberikan izin pengambilan data pada mahasiswa di bawah ini:

Nama : Tania Rossalinda Damayanti
NPM : 062130501382
Kelas : 6 AF
Jurusan : Akuntansi
Semester : Enam (VI)

Demikian surat ini kami buat untuk dipergunakan sebagaimana mestinya. Atas perhatiannya kami ucapkan terima kasih.






Hormat kami,

Pemilik Songket Cek Nani



	KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET DAN TEKNOLOGI	 
	POLITEKNIK NEGERI SRIWIJAYA	
	JURUSAN AKUNTANSI	
	Jalan Srijaya Negara, Palembang 30139 Telp: 0711-353414 Fax. 0711-355918	
	Website: www.polisriwijaya.ac.id E-mail: info@polsri.ac.id	
KARTU KUNJUNGAN MAHASISWA		

Nama : Tania Rossalinda Damayanti
NIM : 062130501382
Mata Kuliah : Akuntansi Keuangan
Pembimbing : 1. Dr. Periansya, S.E., M.M.
2. Yuliana Sari, S.E., MBA., Ak., CA.
Nama Perusahaan : UMKM Songket Cek Nani Palembang
Alamat : Jl. Kirangga Wirasantika No. 632 RT. 015 RW. 005
Kelurahan 30 Ilir Kecamatan Ilir Barat II Palembang

No.	Tanggal	Keterangan Tugas	Evaluasi dari Perusahaan	Cap dan Tanda Tangan Perusahaan
1.	03/04/2024	Kunjungan Awal	Baik	
2.	17/04/2024	Pengajuan Surat izin pengambilan data	Baik	
3.	20/04/2024	Pengambilan data	Baik	
4.	12/05/2024	Melengkapi data	Baik	
5.	21/06/2024	TTD dan Cap	Baik	



Catatan:

Evaluasi dari Perusahaan: Baik – Sedang – Kurang

Pembimbing I,



Dr. Periansya, S.E., M.M.
NIP 196206041988031001

Pembimbing II,



Yuliana Sari, S.E., MBA., Ak., CA.
NIP 197707292008012015

Mengetahui,
Ketua Jurusan Akuntansi,



Dr. Evada Dewata, S.E., M.Si., Ak., CA., CMA.
NIP 197806222003122001



KEMENTERIAN PENDIDIKAN KEBUDAYAAN RISET DAN TEKNOLOGI
POLITEKNIK NEGERI SRIWIJAYA
JURUSAN AKUNTANSI
Jalan Sriwijaya Negara, Palembang 30139
Telp. 0711-353414 Fax.0711-355918
Website : www.polisriwijaya.ac.id E-mail : info@polsri.ac.id



KESEPAKATAN BIMBINGAN LAPORAN AKHIR (LA)

Kami yang bertanda tangan dibawah ini :

Pihak Pertama

Nama : Tania Rossalinda Damayanti
NPM : 062130501382
Jurusan : Akuntansi
Program Studi : DIII Akuntansi

Pihak Kedua

Nama : Dr. Periansya, S.E., M.M.
NIP : 196206041988031001
Jurusan : Akuntansi
Program Studi : DIII Akuntansi

Pada hari Selasa tanggal 27 Feb 2024 telah sepakat untuk melakukan konsultasi bimbingan Laporan Akhir.

Konsultasi bimbingan sekurang-kurangnya 1 (satu) kali dalam satu minggu. Pelaksanaan bimbingan pada setiap hari Selasa pukul 10.00, tempat di Jurusan Akuntansi Politeknik Negeri Sriwijaya.

Demikian kesepakatan ini dibuat dengan penuh kesadaran guna kelancaran penyelesaian Laporan Akhir.

Pihak Pertama,

Tania Rossalinda Damayanti
NIM 062130501382

Palembang, Februari 2024

Pihak Kedua,

Dr. Periansya, S.E., M.M.
NIP 196206041988031001

Mengetahui,
Ketua Jurusan Akuntansi

Dr. Evada Dewata, S.E., M.Si., Ak., CA., CMA.
NIP 197806222003122001



KEMENTERIAN PENDIDIKAN KEBUDAYAAN RISET DAN TEKNOLOGI
POLITEKNIK NEGERI SRIWIJAYA
JURUSAN AKUNTANSI

Jalan Srijaya Negara, Palembang 30139
Telp. 0711-353414 Fax.0711-355918

Website : www.polisriwijaya.ac.id E-mail : info@polsri.ac.id



KESEPAKATAN BIMBINGAN LAPORAN AKHIR (LA)

Kami yang bertanda tangan dibawah ini :

Pihak Pertama

Nama : Tania Rossalinda Damayanti
NPM : 062130501382
Jurusan : Akuntansi
Program Studi : DIII Akuntansi

Pihak Kedua

Nama : Yuliana Sari, S.E., MBA., AK., CA.
NIP : 197707292008012015
Jurusan : Akuntansi
Program Studi : DIII Akuntansi

Pada hari sabtu tanggal 24 Februari 2024 telah sepakat untuk melakukan konsultasi bimbingan Laporan Akhir.

Konsultasi bimbingan sekurang-kurangnya 1 (satu) kali dalam satu minggu. Pelaksanaan bimbingan pada setiap hari kamis dan jumat pukul 08.00 s.d selesai, tempat di Jurusan Akuntansi Politeknik Negeri Sriwijaya.

Demikian kesepakatan ini dibuat dengan penuh kesadaran guna kelancaran penyelesaian Laporan Akhir.

Pihak Pertama,

Tania Rossalinda Damayanti
NIM 062130501382

Palembang, Februari 2024

Pihak Kedua,

Yuliana Sari, S.E., MBA., AK., CA.
NIP 197707292008012015

Mengetahui,
Ketua Jurusan Akuntansi

Dr. Evada Dewata, S.E., M.Si., Ak., CA., CMA.
NIP 197806222003122001



KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
POLITEKNIK NEGERI SRIWIJAYA
JURUSAN AKUNTANSI

Jalan Srijaya Negara, Palembang 30139
Telp. 0711-353411 fax. 0711-355918

Website: www.polisriwijaya.ac.id E-mail: info@polsri.ac.id



KARTU KONSULTASI BIMBINGAN LAPORAN AKHIR (LA)

Nama : Tania Rossalinda Damayanti
NPM : 062130501382
Jurusan / Program Studi : Akuntansi / DIII Akuntansi
Judul Laporan Akhir : Penyusunan Laporan Keuangan Berbasis *Microsoft Excel*
Berdasarkan SAK EMKM Pada UMKM Songket Cek Nani Palembang
Pembimbing I : Dr. Periansya, S.E., M.M.

No.	Tanggal Konsultasi	Keterangan	Paraf Pembimbing
1.	27 Feb 2024	Konsultasi Awal	
2.	12 Maret 2024	Konsultasi Objek	
3.	02 April 2024	Konsultasi Judul	
4.	16 April 2024	Pengajuan Proposal	
5.	23 April 2024	Acc proposal, lanjut Bab 1-3	
6.	21 Mei 2024	Pengajuan Bab 1-3, lanjut Bab 4-5	
7.	10 Juni 2024	Revisi Bab 4-5	
8.	03 Juli 2024	Acc Laporan Akhir	
9.			
10.			
11.			
12.			

Palembang,
Ketua Jurusan Akuntansi

Dr. Evada Dewata, S.E., M.Si., Ak., CA.
NIP197806222003122001



KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
POLITEKNIK NEGERI SRIWIJAYA
JURUSAN AKUNTANSI

Jalan Srijaya Negara, Palembang 30139

Telp. 0711-353411 fax. 0711-355918

Website: www.polisriwijaya.ac.id E-mail: info@polsri.ac.id



KARTU KONSULTASI BIMBINGAN LAPORAN AKHIR (LA)

Nama : Tania Rossalinda Damayanti
NPM : 062130501382
Jurusan / Program Studi : Akuntansi / DIII Akuntansi
Judul Laporan Akhir : Penyusunan Laporan Keuangan Berbasis *Microsoft Excel*
Berdasarkan SAK EMKM Pada UMKM Songket Cek Nani Palembang
Pembimbing II : Yuliana Sari, S.E., MBA., Ak., CA.

No.	Tanggal Konsultasi	Keterangan	Paraf Pembimbing
1.	02 Feb 2024	Konsultasi Awal	Af Af
2.	15 Maret 2024	Konsultasi Objek	Af Af
3.	02 April 2024	Konsultasi Judul	Af Af
4.	19 April 2024	Pengajuan Proposal	Af Af
5.	17 Mei 2024	Revisi Proposal	Af Af
6.	25 Mei 2024	Revisi Proposal	Af Af
7.	28 Mei 2024	Revisi Proposal	Af Af
8.	30 Mei 2024	ACC Proposal, lanjut Bab 1-3	Af Af
9.	22 Juni 2024	Pengajuan Bab 1-3	Af Af
10.	01 Juli 2024	Pengajuan Bab 1-4	Af Af
11.	06 Juli 2024	Revisi Bab 4	Af Af
12.	11 Juli 2024	Revisi Bab 1-4, lanjut Bab 5	Af Af
13.	13 Juli 2024	Revisi Bab 4	Af Af
14.	15 Juli 2024	ACC dan Rekomendasi	Af Af

Palembang,
Ketua Jurusan Akuntansi

Dr. Evada Dewata, S.E., M.Si., Ak., CA.

NIP197806222003122001

HASIL WAWANCARA

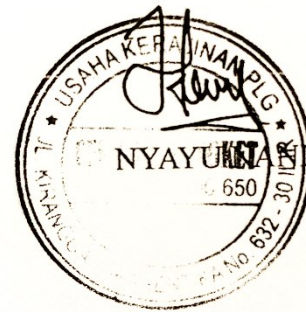
Hari/Tanggal : Sabtu, 20 April 2024
Tempat : UMKM Songket Cek Nani Palembang
Narasumber : Nyayu Nani
Jabatan : Pemilik

Berikut hasil dari wawancara yang telah dilakukan oleh penulis

No	Pertanyaan	Jawaban
1	Bagaimana sejarah singkat UMKM Songket Cek Nani Palembang?	UMKM Songket Cek Nani Palembang didirikan pada tahun 1998 dan berdedikasi dalam menjual kain khas Palembang, yaitu songket. Memulai perjalanan dengan produk songket, kemeja, jumputan, dan souvenir, UMKM ini terus berkembang seiring waktu dan meningkatnya persaingan pasar. Kini, UMKM Songket Cek Nani menjadi destinasi utama untuk mencari songket berkualitas serta berbagai produk lainnya, termasuk kemeja, kain jumputan, kain blanket, kain tajung, dan souvenir. Berlokasi di Jl. Kirangga Wirasantika No. 632, Kelurahan 30 Ilir, Kecamatan Ilir Barat II, Palembang, UMKM ini telah memperkerjakan 13 pegawai.
2	Aset apa saja yang dimiliki UMKM Songket Cek Nani Palembang saat membuka usaha?	UMKM Songket Cek Nani Palembang telah memiliki tanah, bangunan sebagai tempat usaha, kendaraan serta peralatan. Seiring berjalannya waktu, usaha ini terus berkembang dengan aset-aset tersebut.
3	Apakah perusahaan melayani penjualan secara kredit?	Dalam setiap penjualan kami menggunakan sistem tunai, karna kami tidak ingin menanggung resiko yang cukup besar dalam menjual setiap produk secara kredit.
4	Pelaporan seperti apa yang dilakukan perusahaan setiap bulan?	Perusahaan hanya melakukan pencatatan sederhana yaitu

		mencatat pengeluaran dan pemasukan.
5	Apakah perusahaan sudah membuat laporan keuangan lengkap? Jika belum, apa kendalanya?	Belum membuat laporan keuangan dengan lengkap karena terkendala oleh berbagai faktor dan prosesnya cukup rumit untuk dilakukan saat ini.

Palembang, 20 April 2024
Mengetahui,



KAS MASUK

bulan Januari 2023

Tanggal	Keterangan	Unit	Harga / unit	Jumlah
02 / 01 / 2023	penjualan songket Bunga Cino	1	Rp. 1.000.000	Rp. 1.000.000
	penjualan songket Bunga Intan	2	Rp. 2.500.000	Rp. 5.000.000
	penjualan songket Tiga Negeri	2	Rp. 2.000.000	Rp. 4.000.000
03 / 01 / 2023	Songket Lepas pulir	1	Rp. 3.000.000	Rp. 3.000.000
10 / 01 / 2023	songket lepas Nampun perak	3	Rp. 2.500.000	Rp. 7.500.000
	songket Tiga Negeri	2	Rp. 2.000.000	Rp. 4.000.000
12 / 01 / 2023	Songket Cantik Manis limar	1	Rp. 2.500.000	Rp. 2.500.000
	songket cantik manis polos	5	Rp. 1.800.000	Rp. 9.000.000
	Kain jempukan	1	Rp. 800.000	Rp. 800.000
14 / 01 / 2023	songket Bunga Cino	2	Rp. 4.000.000	Rp. 8.000.000
17 / 01 / 2023	songket lepas bintang Berantak	1	Rp. 7.200.000	Rp. 7.200.000
18 / 01 / 2023	songket Bunga Cino	1	Rp. 1.000.000	Rp. 1.000.000
	songket Cantik manis polos	1	Rp. 7.200.000	Rp. 7.200.000
21 / 01 / 2023	songket Bunga Cino	3	Rp. 4.000.000	Rp. 12.000.000
25 / 01 / 2023	songket lepas pulir	1	Rp. 3.000.000	Rp. 3.000.000
	songket Bunga Intan	3	Rp. 2.500.000	Rp. 7.500.000
	songket Tiga Negeri	2	Rp. 2.000.000	Rp. 4.000.000
27 / 01 / 2023	songket Cantik manis limar	5	Rp. 2.500.000	Rp. 12.500.000
28 / 01 / 2023	songket lepas Nampun perak	1	Rp. 10.000.000	Rp. 10.000.000
	kemeja songket	2	Rp. 350.000	Rp. 700.000
30 / 01 / 2023	songket Bunga Intan	2	Rp. 2.500.000	Rp. 5.000.000
	songket Sibik Naga	7	Rp. 1.500.000	Rp. 10.500.000
	TOTAL			

OKKEY



tanggal	Keterangan	jumlah	Harga / unit	jumlah
03/02/2023	Cantik manis limar	1	Rp. 2.500.000	Rp. 2.500.000
	Cantik manis polos	3	Rp. 1.800.000	Rp. 5.400.000
	lepus nampan perak	1	Rp. 2.500.000	Rp. 2.500.000
	Tiga Negeri	2	Rp. 2.000.000	Rp. 4.000.000
05/02/2023	Bunga Cino	2	Rp. 4.000.000	Rp. 8.000.000
	lepus Kotakang Berantai	4	Rp. 1.800.000	Rp. 7.200.000
09/02/2023	lepus pulir	2	Rp. 3.000.000	Rp. 6.000.000
	Cantik manis limar	2	Rp. 2.500.000	Rp. 5.000.000
	kain gumpukan	1	Rp. 800.000	Rp. 800.000
10/02/2023	lepus pulir	3	Rp. 3.000.000	Rp. 9.000.000
	lepus Nampan perak	1	Rp. 2.500.000	Rp. 2.500.000
	Tiga Negeri	1	Rp. 2.000.000	Rp. 2.000.000
14/02/2023	Bunga Cino	1	Rp. 4.000.000	Rp. 4.000.000
	Cantik manis limar	1	Rp. 2.500.000	Rp. 2.500.000
	lepus nampan perak	2	Rp. 2.500.000	Rp. 5.000.000
	Siik Naga	4	Rp. 1.500.000	Rp. 6.000.000
16/02/2023	Bunga lutan	5	Rp. 2.500.000	Rp. 12.500.000
	Tiga Negeri	2	Rp. 2.000.000	Rp. 4.000.000
19/02/2023	Bunga Cino	1	Rp. 4.000.000	Rp. 4.000.000
	Cantik manis polos	4	Rp. 1.800.000	Rp. 7.200.000
23/02/2023	Bunga Cino	2	Rp. 4.000.000	Rp. 8.000.000
	lepus Kotakang Berantai	3	Rp. 1.800.000	Rp. 5.400.000
25/02/2023	Cantik manis limar	4	Rp. 2.500.000	Rp. 10.000.000
	kain panjang	12	Rp. 350.000	Rp. 4.200.000
27/02/2023	lepus pulir	1	Rp. 3.000.000	Rp. 3.000.000
	Siik Naga	4	Rp. 1.500.000	Rp. 6.000.000
	Tiga Negeri	2	Rp. 2.000.000	Rp. 4.000.000
28/02/2023	lepus pulir	1	Rp. 3.000.000	Rp. 3.000.000

Date

tanggal	Keterangan	kuantitas	Harga / unit	jumlah
28/03/2023	lepas Nampan perak	1	Rp. 2.500.000	Rp. 2.500.000
	TOTAL			Rp. 150.200.000
05/03/2023	lepas pulir	2	Rp. 3.000.000	Rp. 6.000.000
	lepas Nampan perak	1	Rp. 2.500.000	Rp. 2.500.000
	gigit Naga	5	Rp. 1.500.000	Rp. 7.500.000
06/03/2023	Songket Cantik mantel limar	3	Rp. 2.500.000	Rp. 7.500.000
	Songket lepas Bintang Berantai	9	Rp. 1.800.000	Rp. 7.200.000
11/03/2023	Cantik mantel limar	1	Rp. 2.500.000	Rp. 10.000.000
	Tiga Negeri	2	Rp. 2.000.000	Rp. 4.000.000
13/03/2023	Bunga Cino	1	Rp. 1.000.000	Rp. 1.000.000
	Cantik mantel polos	1	Rp. 1.800.000	Rp. 7.200.000
	Kain juputan	1	Rp. 800.000	Rp. 800.000
15/03/2023	lepas Nampan Perak	3	Rp. 2.400.000	Rp. 7.200.000
	Tiga Negeri	2	Rp. 500.000	Rp. 1.000.000
18/03/2023	lepas Bintang Berantai	9	Rp. 1.800.000	Rp. 7.200.000
	souvenir	36	Rp. 25.000	Rp. 900.000
20/03/2023	lepas pulir	3	Rp. 3.000.000	Rp. 9.000.000
	Tiga Negeri	2	Rp. 2.000.000	Rp. 4.000.000
25/03/2023	lepas Nampan perak	6	Rp. 2.500.000	Rp. 15.000.000
27/03/2023	Bunga Cino	1	Rp. 1.000.000	Rp. 1.000.000
	Cantik mantel polos	1	Rp. 1.200.000	Rp. 7.200.000
29/03/2023	Bunga Cino	1	Rp. 1.000.000	Rp. 1.000.000
	lepas pulir	2	Rp. 3.000.000	Rp. 6.000.000
	gigit Naga	2	Rp. 1.500.000	Rp. 3.000.000
31/03/2023	Bunga Cino	1	Rp. 1.000.000	Rp. 1.000.000
	Bunga Intan	3	Rp. 2.500.000	Rp. 7.500.000

KEY



Date

Tanggal	Keterangan	Jumlah	Harga/Unit	Jumlah
21/02/2023	Tiga Negeri	2	Rp. 2.000.000	Rp. 4.000.000
	TOTAL			Rp. 143.700.000
03/04/2023	Cantik manis polos	1	Rp. 1.800.000	Rp. 1.800.000
	lepus Bintang Berantai	2	Rp. 1.800.000	Rp. 3.600.000
	songket srik Naga	6	Rp. 1.500.000	Rp. 9.000.000
06/04/2023	Bunga Cino	3	Rp. 4.000.000	Rp. 12.000.000
07/04/2023	Cantik manis limar Tiga Negeri	1	Rp. 2.000.000	Rp. 2.000.000
	Cantik manis polos	5	Rp. 1.800.000	Rp. 9.000.000
06/04/2023	lepus pulir	3	Rp. 3.000.000	Rp. 9.000.000
	lepus Nampun perak	1	Rp. 5.000.000	Rp. 5.000.000
	Kain jumpitan	2	Rp. 800.000	Rp. 1.600.000
10/04/2023	lepus Bintang Berantai	4	Rp. 1.800.000	Rp. 7.200.000
	srik Naga	2	Rp. 1.500.000	Rp. 3.000.000
11/04/2023	Lepus Nampun perak	4	Rp. 2.500.000	Rp. 10.000.000
	Tiga Negeri	1	Rp. 2.000.000	Rp. 2.000.000
13/04/2023	Cantik manis limar	5	Rp. 2.500.000	Rp. 12.500.000
	Tiga Negeri	1	Rp. 2.000.000	Rp. 2.000.000
15/04/2023	Songket Bunga Cino	1	Rp. 4.000.000	Rp. 4.000.000
	songket Cantik manis polos	3	Rp. 1.800.000	Rp. 5.400.000
	songket srik Naga	2	Rp. 1.500.000	Rp. 3.000.000
17/04/2023	Bunga Cino	2	Rp. 4.000.000	Rp. 8.000.000
	Bunga lutan	2	Rp. 2.500.000	Rp. 5.000.000
	Lepus Nampun perak	1	Rp. 5.000.000	Rp. 5.000.000
19/04/2023	Tiga Negeri	1	Rp. 8.000.000	Rp. 8.000.000
	Kain Blanket	10	Rp. 600.000	Rp. 6.000.000
21/04/2023	lepus pulir	3	Rp. 3.000.000	Rp. 9.000.000

LEDO



Date

Tanggal	Keterangan	Jumlah	Harga/Unit	Jumlah
21/04/2023	Kemeja Songket	1	Rp. 2.800.000	Rp. 2.800.000
23/04/2023	Cantik manik limar	5	Rp. 2.500.000	Rp. 12.500.000
	Lepus Nampan perak	1	Rp. 2.500.000	Rp. 2.500.000
27/04/2023	Bunga Cino	3	Rp. 1.000.000	Rp. 3.000.000
	Sitik Naga	2	Rp. 1.500.000	Rp. 3.000.000
28/04/2023	Bunga Intan	4	Rp. 2.500.000	Rp. 10.000.000
	Lepus Nampan perak	1	Rp. 2.500.000	Rp. 2.500.000
30/04/2023	Lepus gulir	4	Rp. 3.000.000	Rp. 12.000.000
	Lepus Bintang Berantai	1	Rp. 1.800.000	Rp. 1.800.000
	TOTAL			Rp. 197.200.000
03/05/2023	Bunga Cino	2	Rp. 1.000.000	Rp. 2.000.000
	Lepus gulir	1	Rp. 3.000.000	Rp. 3.000.000
	Lepus Bintang Berantai	2	Rp. 1.800.000	Rp. 3.600.000
06/05/2023	Songket Bunga Cino	1	Rp. 4.000.000	Rp. 4.000.000
	Cantik manik limar	2	Rp. 2.500.000	Rp. 5.000.000
	Lepus Nampan perak	2	Rp. 2.500.000	Rp. 5.000.000
	Sitik Naga	2	Rp. 1.500.000	Rp. 3.000.000
07/05/2023	Cantik manik polos	5	Rp. 1.800.000	Rp. 9.000.000
	Sitik Naga	5	Rp. 1.500.000	Rp. 7.500.000
09/05/2023	Lepus gulir	4	Rp. 3.000.000	Rp. 12.000.000
10/05/2023	Tiga Negeri	4	Rp. 2.000.000	Rp. 8.000.000
	Bunga Intan	2	Rp. 2.500.000	Rp. 5.000.000
	Lepus Nampan perak	1	Rp. 2.500.000	Rp. 2.500.000
11/05/2023	Bunga Cino	2	Rp. 4.000.000	Rp. 8.000.000
	Lepus Bintang Berantai	3	Rp. 1.800.000	Rp. 5.400.000
13/05/2023	Bunga Intan	4	Rp. 2.500.000	Rp. 10.000.000

OKIEY



Data

Tanggal	Keterangan	Satuan	Harga/unit	Jumlah
16/05/2023	Lepus Nampan perak	5	Rp. 2.500.000	Rp. 12.500.000
	Songket Tiga Negeri	1	Rp. 2.000.000	Rp. 2.000.000
18/05/2023	Bunga Cindo	1	Rp. 1.000.000	Rp. 1.000.000
	Lepus pulir	1	Rp. 3.000.000	Rp. 3.000.000
	Bunga lutan.	1	Rp. 2.500.000	Rp. 2.500.000
	Kain gumputan	1	Rp. 800.000	Rp. 800.000
19/05/2023	Bunga Cindo	1	Rp. 1.000.000	Rp. 1.000.000
	Cantik Manis polos	5	Rp. 1.800.000	Rp. 9.000.000
	Lepus Nampan perak	1	Rp. 2.500.000	Rp. 2.500.000
21/05/2023	Cantik Manis Limar	5	Rp. 2.500.000	Rp. 12.500.000
	Lepus Nampan perak	1	Rp. 5.000.000	Rp. 5.000.000
23/05/2023	Cantik manis timas kemaja songket	8	Rp. 350.000 Rp. 350.000	Rp. 2.800.000 Rp. 2.800.000
27/05/2023	Bunga Cindo	3	Rp. 1.000.000	Rp. 3.000.000
	Lepus Bintang Berantai	3	Rp. 1.800.000	Rp. 5.400.000
28/05/2023	Bunga lutan	5	Rp. 2.500.000	Rp. 12.500.000
	Tiga Negeri	1	Rp. 2.000.000	Rp. 2.000.000
30/05/2023	Sidik Naga	3	Rp. 1.500.000	Rp. 4.500.000
	Lepus pulir	1	Rp. 3.000.000	Rp. 3.000.000
	TOTAL			Rp. 211.600.000
09/06/2023	Lepus pulir	4	Rp. 3.000.000	Rp. 12.000.000
	Cantik manis polos	1	Rp. 1.800.000	Rp. 1.800.000
	Lepus Bintang Berantai	3	Rp. 1.800.000	Rp. 5.400.000
06/06/2023	Bunga Cindo	3	Rp. 1.000.000	Rp. 3.000.000
	Lepus Nampan perak	1	Rp. 2.500.000	Rp. 2.500.000
	Tiga Negeri	1	Rp. 2.000.000	Rp. 2.000.000
07/06/2023	Tiga Negeri	3	Rp. 2.000.000	Rp. 6.000.000

LEKTO



Date

Tanggal	Keterangan	Satuan	Harga /unit	Jumlah
09/06/2023	Lepus pulir	1	Rp.3.000.000	Rp.3.000.000
	Cantik manis limar	2	Rp.2.500.000	Rp.5.000.000
	Lepus Nampan perak	1	Rp.2.500.000	Rp.2.500.000
	Sisik Naga	4	Rp.1.500.000	Rp.6.000.000
	Kain jempolan	1	Rp.100.000	Rp.100.000
10/06/2023	Cantik manis limar	5	Rp.2.500.000	Rp.12.500.000
12/06/2023	Bunga Cino	2	Rp.4.000.000	Rp.8.000.000
	Cantik manis polos	3	Rp.1.800.000	Rp.5.400.000
	Tiga Negeri	2	Rp.2.000.000	Rp.4.000.000
14/06/2023	Bunga lutan	3	Rp.2.500.000	Rp.7.500.000
	Lepus Bintang Berantai	5	Rp.1.800.000	Rp.9.000.000
15/06/2023	Cantik manis polos	4	Rp.1.800.000	Rp.7.200.000
	Tiga Negeri	2	Rp.2.000.000	Rp.4.000.000
18/06/2023	Bunga Cino	2	Rp.4.000.000	Rp.8.000.000
21/06/2023	Cantik manis limar	5	Rp.2.500.000	Rp.12.500.000
	Lepus Bintang Berantai	1	Rp.1.800.000	Rp.1.800.000
24/06/2023	Bunga lutan	4	Rp.2.500.000	Rp.10.000.000
	Sisik Naga	2	Rp.1.500.000	Rp.3.000.000
26/06/2023	Lepus Nampan perak	4	Rp.2.500.000	Rp.10.000.000
	Sisik Naga	2	Rp.1.500.000	Rp.3.000.000
28/06/2023	Bunga Cino	4	Rp.4.000.000	Rp.16.000.000
30/06/2023	Lepus pulir	4	Rp.3.000.000	Rp.12.000.000
	TOTAL			Rp.192.900.000
03/07/2023	Bunga Cino	2	Rp.4.000.000	Rp.8.000.000
	Cantik manis polos	1	Rp.1.800.000	Rp.1.800.000
	Lepus Nampan perak	2	Rp.2.500.000	Rp.5.000.000

OKIEY



Date

Tanggal	Keterangan	Satuan	Harga / unit	Jumlah
03/07/2023	Siuk Naga	2	Rp. 1.500.000	Rp. 3.000.000
05/07/2023	Cantik manis luar	1	Rp. 2.500.000	Rp. 10.000.000
	Lepus Bintang Berantai	2	Rp. 1.800.000	Rp. 3.600.000
	Tiga Negeri	2	Rp. 2.000.000	Rp. 4.000.000
07/07/2023	Cantik Manis polos	6	Rp. 1.800.000	Rp. 10.800.000
	Kemeja Songket	8	Rp. 350.000	Rp. 2.800.000
08/07/2023	Bunga Cino	1	Rp. 1.600.000	Rp. 16.000.000
	Siuk Naga	1	Rp. 1.500.000	Rp. 1.500.000
	Kain jumputan	1	Rp. 800.000	Rp. 800.000
12/07/2023	Bunga Cino	2	Rp. 4.000.000	Rp. 8.000.000
	Lepus Nampan perak	3	Rp. 2.500.000	Rp. 7.500.000
	Tiga Negeri	2	Rp. 2.000.000	Rp. 4.000.000
14/07/2023	Lepus Nampan perak	1	Rp. 2.500.000	Rp. 2.500.000
	lepus bintang berantai	2	Rp. 1.800.000	Rp. 3.600.000
	Siuk Naga	7	Rp. 1.500.000	Rp. 10.500.000
16/07/2023	Bunga lutan	6	Rp. 2.500.000	Rp. 15.000.000
17/07/2023	Bunga Cino	1	Rp. 4.000.000	Rp. 4.000.000
	Lepus pulir	1	Rp. 3.000.000	Rp. 3.000.000
	Cantik manis polos	5	Rp. 1.800.000	Rp. 9.000.000
19/07/2023	Lepus Bintang Berantai	2	Rp. 1.800.000	Rp. 3.600.000
	Tiga Negeri	3	Rp. 2.000.000	Rp. 6.000.000
21/07/2023	lepus pulir	5	Rp. 3.000.000	Rp. 15.000.000
23/07/2023	Cantik manis polos	5	Rp. 1.800.000	Rp. 9.000.000
	Lepus Nampan perak	3	Rp. 2.500.000	Rp. 7.500.000
	Tiga Negeri	1	Rp. 2.000.000	Rp. 2.000.000
27/07/2023	Lepus pulir	1	Rp. 3.000.000	Rp. 3.000.000
	Kain Blanket	10	Rp. 600.000	Rp. 6.000.000

OKKEY



Date

Tanggal	Keterangan	satuan	Harga / unit	Jumlah
29/07/2023	Cantik manis Limar	5	Rp. 2.500.000	Rp. 12.500.000
	Lepus bintang Berantai	1	Rp. 1.800.000	Rp. 1.800.000
30/07/2023	Lepus pulir	1	Rp. 3.000.000	Rp. 3.000.000
	Cantik manis Limar	3	Rp. 2.500.000	Rp. 7.500.000
	Bunga Intan	2	Rp. 2.500.000	Rp. 5.000.000
	Tiga Negeri	2	Rp. 2.000.000	Rp. 4.000.000
	TOTAL			Rp. 279.500.000
03/08/2023	Lepus pulir	3	Rp. 3.000.000	Rp. 9.000.000
	Lepus Nampun perak	1	Rp. 2.500.000	Rp. 2.500.000
06/08/2023	Bunga Cino	2	Rp. 4.000.000	Rp. 8.000.000
	Cantik manis polos	2	Rp. 1.800.000	Rp. 3.600.000
	Lepus Nampun perak	1	Rp. 2.500.000	Rp. 2.500.000
08/08/2023	Bunga Cino	2	Rp. 4.000.000	Rp. 8.000.000
	Cantik manis polos ^{lepus bintang} berantai	1	Rp. 1.800.000	Rp. 1.800.000
	Lepus Nampun perak ^{Sirik Naga}	5	Rp. 1.500.000	Rp. 7.500.000
09/08/2023	Bunga Intan	1	Rp. 2.500.000	Rp. 10.000.000
	Kain gumpuan	1	Rp. 800.000	Rp. 800.000
10/08/2023	Lepus Nampun perak	4	Rp. 2.500.000	Rp. 10.000.000
11/08/2023	Lepus pulir	2	Rp. 3.000.000	Rp. 6.000.000
	Cantik manis polos	3	Rp. 1.800.000	Rp. 5.400.000
	Lepus bintang Berantai	2	Rp. 1.800.000	Rp. 3.600.000
13/08/2023	Bunga Intan	6	Rp. 2.500.000	Rp. 15.000.000
14/08/2023	Bunga Cino	3	Rp. 4.000.000	Rp. 12.000.000
15/08/2023	Cantik manis limar	5	Rp. 2.500.000	Rp. 12.500.000
18/08/2023	Cantik manis polos	5	Rp. 1.800.000	Rp. 9.000.000
	Sirik Naga	1	Rp. 1.500.000	Rp. 1.500.000

OKIEY



Tanggal	Keterangan	batuan	Harga / unit	Jumlah
22/08/2023	Cantik manis potol Bunga Cino	3	Rp. 1.000.000	Rp. 8.000.000
	Tiga Negeri	3	Rp. 2.000.000	Rp. 6.000.000
26/08/2023	Lepus Nampun perak	4	Rp. 2.500.000	Rp. 10.000.000
29/08/2023	Bunga Cino	2	Rp. 4.000.000	Rp. 8.000.000
	Lepus Bintang Berantai	5	Rp. 1.800.000	Rp. 9.000.000
31/08/2023	Cantik manis limar	4	Rp. 2.500.000	Rp. 10.000.000
	Tiga Negeri	2	Rp. 2.000.000	Rp. 4.000.000
	TOTAL			Rp. 189.000.000
02/09/2023	Bunga Cino	2	Rp. 4.000.000	Rp. 8.000.000
	Lepus Nampun perak	2	Rp. 2.500.000	Rp. 5.000.000
10/09/2023	Lepus pulir	3	Rp. 3.000.000	Rp. 9.000.000
	Tiga Negeri	2	Rp. 2.000.000	Rp. 4.000.000
11/09/2023	Cantik manis limar	1	Rp. 10.000.000	Rp. 10.000.000
	Lepus Nampun perak	1	Rp. 2.500.000	Rp. 2.500.000
12/09/2023	Tiga Negeri	1	Rp. 8.000.000	Rp. 8.000.000
14/09/2023	Bunga Cino	1	Rp. 4.000.000	Rp. 4.000.000
	Bunga Intan	2	Rp. 2.500.000	Rp. 5.000.000
	fistik Naga	4	Rp. 1.500.000	Rp. 6.000.000
17/09/2023	Cantik manis polos	5	Rp. 1.800.000	Rp. 9.000.000
	Tiga Negeri	2	Rp. 2.000.000	Rp. 4.000.000
21/09/2023	Bunga Cino	1	Rp. 1.000.000	Rp. 1.000.000
	Cantik manis polos	1	Rp. 1.800.000	Rp. 1.800.000
	Bunga Intan	1	Rp. 2.500.000	Rp. 2.500.000
	lepus nampun perak	3	Rp. 2.500.000	Rp. 7.500.000
	Kain jempotan	1	Rp. 800.000	Rp. 800.000

OKEY



Tanggal	Peterangan	satuan	Harga /unit	Jumlah
25/09/2023	Bunga lutan	1	Rp. 2.500.000	Rp. 2.500.000
	lepus Nampan perak	3	Rp. 2.500.000	Rp. 7.500.000
27/09/2023	Lepus pulir	3	Rp. 3.000.000	Rp. 9.000.000
	Sirote Naga	3	Rp. 1.500.000	Rp. 4.500.000
29/09/2023	Bunga Cino	5	Rp. 4.000.000	Rp. 20.000.000
30/09/2023	Cantik manis Limar	3	Rp. 2.500.000	Rp. 7.500.000
	lepus kembang berantai	5	Rp. 1.800.000	Rp. 9.000.000
	kemeja jungket	1	Rp. 350.000	Rp. 350.000
	TOTAL			Rp. 153.700.000
02/10/2023	lepus pulir	1	Rp. 12.000.000	Rp. 12.000.000
04/10/2023	Bunga Cino	1	Rp. 4.000.000	Rp. 4.000.000
	Cantik manis limar	2	Rp. 2.500.000	Rp. 5.000.000
	lepus kembang berantai	3	Rp. 1.800.000	Rp. 5.400.000
07/10/2023	Cantik manis limar	1	Rp. 10.000.000	Rp. 10.000.000
	Tiga Negeri	1	Rp. 2.000.000	Rp. 2.000.000
	kain jempukan	1	Rp. 800.000	Rp. 800.000
09/10/2023	Bunga lutan	5	Rp. 2.500.000	Rp. 12.500.000
12/10/2023	Bunga Cino	3	Rp. 4.000.000	Rp. 12.000.000
	Tiga Negeri	1	Rp. 2.000.000	Rp. 2.000.000
14/10/2023	lepus pulir	2	Rp. 3.000.000	Rp. 6.000.000
	lepus Nampan perak	1	Rp. 10.000.000	Rp. 10.000.000
17/10/2023	Cantik manis limar	3	Rp. 2.500.000	Rp. 7.500.000
	Sirote Naga	1	Rp. 6.000.000	Rp. 6.000.000
20/10/2023	Bunga Cino	2	Rp. 4.000.000	Rp. 8.000.000

Tanggal	Keterangan	Satuan	Harga / unit	Jumlah
25 / 10 / 2023	Lepus Bintang Berantai Tiga Negeri	2	Rp. 1.800.000	Rp. 3.600.000
		1	Rp. 8.000.000	Rp. 8.000.000
25 / 10 / 2023	Cantik manis polos Lepus bintang Berantai	3	Rp. 1.800.000	Rp. 5.400.000
		1	Rp. 7.300.000	Rp. 7.300.000
28 / 10 / 2023	Cantik manis polos Lepus Nampan perak fisik Naga	2	Rp. 1.800.000	Rp. 3.600.000
		3	Rp. 2.500.000	Rp. 7.500.000
		3	Rp. 1.500.000	Rp. 4.500.000
31 / 10 / 2023	Lepus pulir	1	Rp. 12.000.000	Rp. 12.000.000
	TOTAL			Rp. 155.000.000
02 / 11 / 2023	Cantik manis limar Lepus Nampan perak	3	Rp. 2.500.000	Rp. 7.500.000
		3	Rp. 2.500.000	Rp. 7.500.000
09 / 11 / 2023	Bunga Cino	1	Rp. 16.000.000	Rp. 16.000.000
07 / 11 / 2023	Cantik manis limar Lepus Nampan perak	2	Rp. 2.500.000	Rp. 5.000.000
		3	Rp. 2.500.000	Rp. 7.500.000
08 / 11 / 2023	Bunga Intan Tiga Negeri	1	Rp. 10.000.000	Rp. 10.000.000
		1	Rp. 2.000.000	Rp. 2.000.000
10 / 11 / 2023	Bunga Cino	2	Rp. 4.000.000	Rp. 8.000.000
15 / 11 / 2023	Cantik manis polos Lepus Bintang Berantai	1	Rp. 7.200.000	Rp. 7.200.000
		2	Rp. 1.800.000	Rp. 3.600.000
15 / 11 / 2023	Bunga Cino fisik Naga	1	Rp. 4.000.000	Rp. 4.000.000
		5	Rp. 1.500.000	Rp. 7.500.000
19 / 11 / 2023	Bunga Cino	2	Rp. 4.000.000	Rp. 8.000.000
20 / 11 / 2023	Bunga Intan	5	Rp. 2.500.000	Rp. 12.500.000
22 / 11 / 2023	Lepus pulir	3	Rp. 3.000.000	Rp. 9.000.000

Tanggal	Keterangan	Batuan	Harga/unit	Jumlah
22/11/2023	Tiga Negeri	1	Rp. 2.000.000	Rp. 2.000.000
26/11/2023	Lepus Bintang Berantai Kain jumputan	1	Rp. 1.800.000	Rp. 1.800.000
		1	Rp. 800.000	Rp. 800.000
28/11/2023	Lepus pulir	4	Rp. 3.000.000	Rp. 12.000.000
30/11/2023	Cantik Manis polos Bilik Naga Tiga Negeri	3	Rp. 1.800.000	Rp. 5.400.000
		3	Rp. 1.500.000	Rp. 4.500.000
		2	Rp. 2.000.000	Rp. 4.000.000
	TOTAL			Rp. 151.200.000
01/12/2023	Lepus pulir Cantik manis polos Bunga Intan	2	Rp. 3.000.000	Rp. 6.000.000
		1	Rp. 1.800.000	Rp. 1.800.000
		1	Rp. 2.500.000	Rp. 2.500.000
07/12/2023	Cantik manis limas Tiga Negeri	1	Rp. 2.500.000	Rp. 2.500.000
		2	Rp. 2.000.000	Rp. 4.000.000
10/12/2023	Bunga Cino	3	Rp. 4.000.000	Rp. 12.000.000
12/12/2023	Cantik manis polos Bunga Intan Tiga Negeri	3	Rp. 1.800.000	Rp. 5.400.000
		1	Rp. 2.500.000	Rp. 2.500.000
		2	Rp. 2.000.000	Rp. 4.000.000
13/12/2023	Lepus Bintang Berantai Bilik Naga	5	Rp. 1.800.000	Rp. 9.000.000
		1	Rp. 1.500.000	Rp. 1.500.000
16/12/2023	Lepus pulir Cantik manis polos Kain jumputan	1	Rp. 3.000.000	Rp. 3.000.000
		3	Rp. 1.800.000	Rp. 5.400.000
		1	Rp. 800.000	Rp. 800.000
18/12/2023	Bunga Intan	1	Rp. 2.500.000	Rp. 2.500.000
20/12/2023	Cantik Manis polos Bilik Naga Tiga Negeri	2	Rp. 2.500.000	Rp. 5.000.000
		2	Rp. 1.500.000	Rp. 3.000.000
		2	Rp. 2.000.000	Rp. 4.000.000

Tanggal	Keterangan	satuan	Harga/unit	Jumlah
21/12/2023	Lepus Naupam gerak Sirik Naga	1	Rp. 2.500.000	Rp. 10.000.000
		2	Rp. 1.500.000	Rp. 3.000.000
23/12/2023	Bunga Cino	1	Rp. 1.000.000	Rp. 10.000.000
27/12/2023	Tiga Negeri	6	Rp. 2.000.000	Rp. 12.000.000
29/12/2023	Lepus pulir	3	Rp. 3.000.000	Rp. 9.000.000
31/12/2023	Cantik manik limar Bunga Intan Sirik Naga	2	Rp. 2.500.000	Rp. 5.000.000
		1	Rp. 2.000.000	Rp. 2.000.000
		1	Rp. 1.500.000	Rp. 1.500.000
	TOTAL			Rp. 153.400.000

OKIEY



KAS KELUAR

Tanggal	Keterangan	Date
02/01/2023	pembelian	Kas keluar Rp. 10.000.000
05/01/2023	Listrik	Rp. 1.250.000
09/01/2023	Pengambilan kas	Rp. 5.000.000
10/01/2023	Transport	Rp. 200.000
12/01/2023	Beli Barang	Rp. 28.800.000
15/01/2023	Beli Barang	Rp. 11.030.000
20/01/2023	Beli Barang Internet	Rp. 19.800.000 Rp. 250.000
25/01/2023	Bayar Gaji	Rp. 29.000.000
	TOTAL	Rp. 137.130.000
02/02/2023	Beli Barang	Rp. 18.000.000
04/02/2023	Listrik	Rp. 1.500.000
07/02/2023	Pengambilan Dana	Rp. 5.000.000
09/02/2023	Transport	Rp. 500.000
13/02/2023	Beli Barang	Rp. 26.400.000
20/02/2023	Internet	Rp. 250.000
22/02/2023	Beli Barang	Rp. 32.100.000
25/02/2023	Bayar Gaji	Rp. 21.000.000
	TOTAL	Rp. 108.050.000

OKKEY



Tanggal	Keterangan	Date	Kat Keluar
03/03/2023	Beli Barang		Rp. 19.200.000
05/03/2023	Listrik		Rp. 1.500.000
09/03/2023	Pengambilan		Rp. 6.000.000
14/03/2023	Beli Barang		Rp. 27.600.000
17/03/2023	Transport		Rp. 180.000
20/03/2023	Internet		Rp. 250.000
23/03/2023	Beli Barang		Rp. 20.400.000
25/03/2023	Bayar Gaji		Rp. 21.000.000
	TOTAL		Rp. 99.150.000
02/04/2023	Beli Barang		Rp. 24.000.000
05/04/2023	Listrik		Rp. 1.500.000
07/04/2023	Beli Barang pengambilan		Rp. 5.500.000
12/04/2023	Beli Barang		Rp. 42.000.000
15/04/2023	Transport		Rp. 650.000
20/04/2023	Internet		Rp. 250.000
21/04/2023	pengambilan		Rp. 1.000.000
25/04/2023	Bayar Gaji		Rp. 21.000.000
	TOTAL		Rp. 101.900.000

OKAY



Tanggal	Keterangan	Date
01/05/2023	Beli Barang	Kas Keluar Rp. 18.000.000
05/05/2023	Listrik	Rp. 1.500.000
10/05/2023	pengambilan	Rp. 3.000.000
12/05/2023	Beli Barang	Rp. 13.200.000
11/05/2023	Transport	Rp. 670.000
20/05/2023	Internet	Rp. 250.000
22/05/2023	Beli Barang	Rp. 56.400.000
25/05/2023	Bayar Gaji	Rp. 21.000.000
	TOTAL	Rp. 117.020.000
02/06/2023	Beli Barang	Rp. 27.600.000
05/06/2023	Listrik	Rp. 1.500.000
09/06/2023	pengambilan	Rp. 5.000.000
13/06/2023	Beli Barang	Rp. 32.400.000
14/06/2023	Transport	Rp. 650.000
20/06/2023	Internet	Rp. 250.000
25/06/2023	Bayar Gaji	Rp. 21.000.000
27/06/2023	Beli Barang	Rp. 57.600.000
	TOTAL	Rp. 149.000.000

OKKEY



Tanggal	Keterangan	Date
01/05/2023	Beli Barang	Kas Keluar Rp. 11.000.000
05/05/2023	Listrik	Rp. 1.500.000
10/05/2023	Pengambilan	Rp. 3.000.000
12/05/2023	Beli Barang	Rp. 13.200.000
11/05/2023	Transport	Rp. 670.000
20/05/2023	Internet	Rp. 250.000
22/05/2023	Beli Barang	Rp. 56.100.000
25/05/2023	Bayar Gaji	Rp. 21.000.000
	TOTAL	Rp. 117.020.000
02/06/2023	Beli Barang	Rp. 27.600.000
05/06/2023	Listrik	Rp. 1.500.000
09/06/2023	Pengambilan	Rp. 5.000.000
13/06/2023	Beli Barang	Rp. 32.400.000
14/06/2023	Transport	Rp. 650.000
20/06/2023	Internet	Rp. 250.000
25/06/2023	Bayar Gaji	Rp. 21.000.000
27/06/2023	Beli Barang	Rp. 57.600.000
	TOTAL	Rp. 149.000.000



Tanggal	Keterangan	Kat keluar
01 / 07 / 2023	Beli Barang	Rp. 20.800.000
04 / 07 / 2023	listrik	Rp. 1.750.000
15 / 07 / 2023	Beli Barang	Rp. 55.000.000
19 / 07 / 2023	pengambilan	Rp. 5.500.000
20 / 07 / 2023	Internet	Rp. 250.000
25 / 07 / 2023	Bayar Gaji	Rp. 21.000.000
26 / 07 / 2023	Beli Barang	Rp. 19.000.000
27 / 07 / 2023	Transport	Rp. 7.000.000
	TOTAL	Rp. 171.700.000
04 / 08 / 2023	Beli Barang	Rp. 20.800.000
05 / 08 / 2023	listrik	Rp. 1.500.000
12 / 08 / 2023	Beli Barang	Rp. 56.400.000
14 / 08 / 2023	Transport	Rp. 950.000
18 / 08 / 2023	pengambilan	Rp. 4.000.000
20 / 08 / 2023	Internet	Rp. 250.000
25 / 08 / 2023	Gaji	Rp. 21.000.000
28 / 08 / 2023	Beli Barang	Rp. 25.000.000
	TOTAL	Rp. 141.000.000



Tanggal	Keterangan	Kas keluar
04/09/2023	Beli Barang	Rp. 7.200.000
05/09/2023	Listrik	Rp. 1.500.000
14/09/2023	Pengambilan	Rp. 5.000.000
15/09/2023	Beli Barang	Rp. 21.600.000
17/09/2023	Transport	Rp. 650.000
20/09/2023	Internet	Rp. 250.000
25/09/2023	Gaji	Rp. 21.000.000
28/09/2023	Beli Barang	Rp. 12.300.000
	TOTAL	Rp. 108.500.000
02/10/2023	Beli Barang	Rp. 12.000.000
05/10/2023	Listrik	Rp. 1.500.000
09/10/2023	Pengambilan	Rp. 9.000.000
18/10/2023	Beli Barang	Rp. 26.400.000
20/10/2023	Internet	Rp. 250.000
25/10/2023	Bayar Gaji	Rp. 24.000.000
27/10/2023	Beli Barang Transport	Rp. 22.400.000 Rp. 650.000
	TOTAL	Rp. 101.200.000



Tanggal	Keterangan	Date	Kat keluar
03/11/2023	Beli Barang		Rp. 14.400.000
05/11/2023	Listrik		Rp. 1.500.000
11/11/2023	Beli Barang		Rp. 45.600.000
19/11/2023	Pengambilan		Rp. 4.500.000
20/11/2023	Internet		Rp. 250.000
22/11/2023	Beli Barang.		Rp. 14.400.000
25/11/2023	Transportasi		Rp. 75.000.000
	Bayar Gaji		Rp. 21.000.000
	TOTAL		Rp. 105.400.000
05/12/2023	Beli Barang		Rp. 8.100.000
05/12/2023	Listrik		Rp. 1.500.000
10/12/2023	Pengambilan		Rp. 5.000.000
15/12/2023	Beli Barang		Rp. 7.200.000
20/12/2023	Internet		Rp. 250.000
	Transportasi		Rp. 600.000
25/12/2023	Bayar Gaji		Rp. 24.000.000
28/12/2023	Beli Barang		Rp. 47.600.000
	TOTAL		Rp. 94.550.000



Tanggal	Keterangan	Date
01/05/2023	Beli Barang	Kas Keluar Rp. 11.000.000
05/05/2023	Listrik	Rp. 1.500.000
10/05/2023	Pengambilan	Rp. 3.000.000
12/05/2023	Beli Barang	Rp. 13.200.000
11/05/2023	Transport	Rp. 670.000
20/05/2023	Internet	Rp. 250.000
22/05/2023	Beli Barang	Rp. 56.100.000
25/05/2023	Bayar Gaji	Rp. 21.000.000
	TOTAL	Rp. 117.020.000
02/06/2023	Beli Barang	Rp. 27.600.000
05/06/2023	Listrik	Rp. 1.500.000
09/06/2023	Pengambilan	Rp. 5.000.000
13/06/2023	Beli Barang	Rp. 32.900.000
19/06/2023	Transport	Rp. 650.000
20/06/2023	Internet	Rp. 250.000
25/06/2023	Bayar Gaji	Rp. 21.000.000
27/06/2023	Beli Barang	Rp. 57.600.000
	TOTAL	Rp. 149.000.000



OKIEY

Tanggal	Keterangan	Kat keluar
01 / 07 / 2023	Beli Barang	Rp. 28.800.000
04 / 07 / 2023	listrik	Rp. 1.750.000
13 / 07 / 2023	Beli Barang	Rp. 55.200.000
19 / 07 / 2023	pengambilan	Rp. 5.500.000
20 / 07 / 2023	Internet	Rp. 250.000
25 / 07 / 2023	Bayar Gaji	Rp. 21.000.000
26 / 07 / 2023	Beli Barang	Rp. 49.200.000
27 / 07 / 2023	Transport	Rp. 7.000.000
	TOTAL	Rp. 171.700.000
04 / 08 / 2023	Beli Barang	Rp. 28.800.000
05 / 08 / 2023	listrik	Rp. 1.500.000
12 / 08 / 2023	Beli Barang	Rp. 56.400.000
14 / 08 / 2023	Transport	Rp. 950.000
18 / 08 / 2023	pengambilan	Rp. 4.000.000
20 / 08 / 2023	Internet	Rp. 250.000
25 / 08 / 2023	Gaji	Rp. 21.000.000
28 / 08 / 2023	Beli Barang	Rp. 25.200.000
	TOTAL	Rp. 141.000.000

OKKEY



Tanggal	Keterangan	Data
04/09/2023	Beli Barang	Kas keluar Rp. 7.200.000
05/09/2023	Listrik	Rp. 1.500.000
14/09/2023	Pengambilan	Rp. 5.000.000
15/09/2023	Beli Barang	Rp. 21.600.000
17/09/2023	Transport	Rp. 650.000
20/09/2023	Internet	Rp. 250.000
25/09/2023	Gaji	Rp. 21.000.000
28/09/2023	Beli Barang	Rp. 12.300.000
	TOTAL	Rp. 108.500.000
02/10/2023	Beli Barang	Rp. 12.000.000
05/10/2023	Listrik	Rp. 1.500.000
09/10/2023	Pengambilan	Rp. 9.000.000
18/10/2023	Beli Barang	Rp. 26.400.000
20/10/2023	Internet	Rp. 250.000
25/10/2023	Bayar Gaji	Rp. 24.000.000
27/10/2023	Beli Barang	Rp. 32.400.000
	Transport	Rp. 650.000
	TOTAL	Rp. 101.200.000

OKIEY



Tanggal	Keterangan	Date	Kas keluar
03/11/2023	Beli Barang		Rp. 14.400.000
05/11/2023	Listrik		Rp. 1.500.000
11/11/2023	Beli Barang		Rp. 45.600.000
19/11/2023	Pengambilan		Rp. 4.500.000
20/11/2023	Internet		Rp. 250.000
22/11/2023	Beli Barang		Rp. 11.400.000
25/11/2023	Transportasi Bayar Gaji		Rp. 75.000.000 Rp. 21.000.000
	TOTAL		Rp. 105.400.000
03/12/2023	Beli Barang		Rp. 9.100.000
05/12/2023	Listrik		Rp. 1.500.000
10/12/2023	Pengambilan		Rp. 5.000.000
15/12/2023	Beli Barang		Rp. 7.200.000
20/12/2023	Internet Transportasi		Rp. 250.000 Rp. 600.000
25/12/2023	Bayar Gaji		Rp. 21.000.000
28/12/2023	Beli Barang		Rp. 47.600.000
	TOTAL		Rp. 94.550.000



UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
JURNAL UMUM
PERIODE JANUARI - MARET 2023

TANGGAL	NO BUKTI	KETERANGAN	POS AKUN		JUMLAH	
			KODE	NAMA AKUN	DEBIT	KREDIT
02/01/23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 13,000,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 13,000,000
02/01/23		Pembelian Barang Dagang	511	Pembelian	Rp 10,800,000	
		Pembelian Barang Dagang	111	Kas		Rp 10,800,000
03/01/23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 12,000,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 12,000,000
05/01/23		Pembayaran Listrik	514	Beban Listrik	Rp 1,250,000	
		Pembayaran Listrik	111	Kas		Rp 1,250,000
09/01/23		Pengambilan Pribadi	312	Prive	Rp 5,000,000	
		Pengambilan Pribadi	111	Kas		Rp 5,000,000
10/01/23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 11,500,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 11,500,000
10/01/23		Pembayaran Beban Transportasi	515	Beban Transportasi	Rp 200,000	
		Pembayaran Beban Transportasi	111	Kas		Rp 200,000
12/01/23		Pembelian Barang Dagang	511	Pembelian	Rp 28,800,000	
		Pembelian Barang Dagang	111	Kas		Rp 28,800,000
13/01/23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 12,300,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 12,300,000
14/01/23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 8,000,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 8,000,000
15/01/23		Pembelian Barang Dagang	511	Pembelian	Rp 44,030,000	
		Pembelian Barang Dagang	111	Kas		Rp 44,030,000
17/01/23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 7,200,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 7,200,000
18/01/23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 11,200,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 11,200,000
20/01/23		Pembelian Barang Dagang	511	Pembelian	Rp 19,800,000	
		Pembelian Barang Dagang	111	Kas		Rp 19,800,000
20/01/23		Pembayaran Telpon & Internet	516	Beban Telpon dan Internet	Rp 250,000	
		Pembayaran Telpon & Internet	111	Kas		Rp 250,000
21/01/23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 12,000,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 12,000,000
23/01/23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 14,500,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 14,500,000
25/01/23		Pembayaran Gaji & Upah	512	Beban Gaji & Upah	Rp 24,000,000	
		Pembayaran Gaji & Upah	111	Kas		Rp 24,000,000
27/01/23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 12,500,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 12,500,000
28/01/23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 10,700,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 10,700,000
30/01/23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 15,500,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 15,500,000

02/02/23		Pembelian Barang Dagang	511	Pembelian	Rp 18,000,000	
		Pembelian Barang Dagang	111	Kas		Rp 18,000,000
03/02/23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 14,400,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 14,400,000
04/02/23		Pembayaran Listrik	514	Beban Listrik	Rp 1,500,000	
		Pembayaran Listrik	111	Kas		Rp 1,500,000
05/02/24		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 15,200,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 15,200,000
07/02/23		Pengambilan Pribadi	312	Prive	Rp 5,000,000	
		Pengambilan Pribadi	111	Kas		Rp 5,000,000
09/02/23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 11,800,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 11,800,000
09/02/23		Pembayaran Beban Transportasi	515	Beban Transportasi	Rp 500,000	
		Pembayaran Beban Transportasi	111	Kas		Rp 500,000
10/02/23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 13,500,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 13,500,000
13/02/23		Pembelian Barang Dagang	511	Pembelian	Rp 26,400,000	
		Pembelian Barang Dagang	111	Kas		Rp 26,400,000
14/02/23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 17,500,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 17,500,000
16/02/23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 14,500,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 14,500,000
19/02/23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 11,200,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 11,200,000
20/02/23		Pembayaran Telpon & Internet	516	Beban Telpon dan Internet	Rp 250,000	
		Pembayaran Telpon & Internet	111	Kas		Rp 250,000
22/02/23		Pembelian Barang Dagang	511	Pembelian	Rp 32,400,000	
		Pembelian Barang Dagang	111	Kas		Rp 32,400,000
23/02/23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 13,400,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 13,400,000
24/02/23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 14,200,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 14,200,000
25/02/23		Pembayaran Gaji & Upah	512	Beban Gaji & Upah	Rp 24,000,000	
		Pembayaran Gaji & Upah	111	Kas		Rp 24,000,000
27/02/23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 13,000,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 13,000,000
28/02/23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 11,500,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 11,500,000

03/03/23		Pembelian Barang Dagang	511	Pembelian	Rp 19,200,000	
		Pembelian Barang Dagang	111	Kas		Rp 19,200,000
03/03/23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 16,000,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 16,000,000
05/03/23		Pembayaran Listrik	514	Beban Listrik	Rp 1,500,000	
		Pembayaran Listrik	111	Kas		Rp 1,500,000
08/03/23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 14,700,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 14,700,000
09/03/23		Pengambilan Pribadi	312	Prive	Rp 6,000,000	
		Pengambilan Pribadi	111	Kas		Rp 6,000,000
11/03/23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 14,000,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 14,000,000
13/03/23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 12,000,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 12,000,000
14/03/23		Pembelian Barang Dagang	511	Pembelian	Rp 27,600,000	
		Pembelian Barang Dagang	111	Kas		Rp 27,600,000
15/03/23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 11,500,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 11,500,000
17/03/23		Pembayaran Beban Transportasi	515	Beban Transportasi	Rp 480,000	
		Pembayaran Beban Transportasi	111	Kas		Rp 480,000
18/03/23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 8,100,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 8,100,000
20/03/23		Pembayaran Telpon & Internet	516	Beban Telpon dan Internet	Rp 250,000	
		Pembayaran Telpon & Internet	111	Kas		Rp 250,000
22/03/23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 13,000,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 13,000,000
23/03/23		Pembelian Barang Dagang	511	Pembelian	Rp 20,400,000	
		Pembelian Barang Dagang	111	Kas		Rp 20,400,000
25/03/23		Pembayaran Gaji & Upah	512	Beban Gaji & Upah	Rp 24,000,000	
		Pembayaran Gaji & Upah	111	Kas		Rp 24,000,000
26/03/23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 15,000,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 15,000,000
27/03/23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 11,200,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 11,200,000
29/03/23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 13,000,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 13,000,000
31/03/23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 15,500,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 15,500,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE JANUARI - MARET 2023

Kode Akun	111	Saldo Awal	Rp	520,000,000
Nama Akun	Kas	Jumlah Debit	Rp	434,600,000
Saldo Normal	D	Jumlah Kredit	Rp	341,610,000
Pos Laporan	N	Saldo Akhir	Rp	612,990,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp 520,000,000
1	02/01/23		Penjualan Tunai	Rp 13,000,000	Rp -	Rp 533,000,000
2	02/01/23		Pembelian Barang Dagang	Rp -	Rp 10,800,000	Rp 522,200,000
3	03/01/23		Penjualan Tunai	Rp 12,000,000	Rp -	Rp 534,200,000
4	05/01/23		Pembayaran Listrik	Rp -	Rp 1,250,000	Rp 532,950,000
5	09/01/23		Pengambilan Pribadi	Rp -	Rp 5,000,000	Rp 527,950,000
6	10/01/23		Penjualan Tunai	Rp 11,500,000	Rp -	Rp 539,450,000
7	10/01/23		Pembayaran Beban Transportasi	Rp -	Rp 200,000	Rp 539,250,000
8	12/01/23		Pembelian Barang Dagang	Rp -	Rp 28,800,000	Rp 510,450,000
9	13/01/23		Penjualan Tunai	Rp 12,300,000	Rp -	Rp 522,750,000
10	14/01/23		Penjualan Tunai	Rp 8,000,000	Rp -	Rp 530,750,000
11	15/01/23		Pembelian Barang Dagang	Rp -	Rp 44,030,000	Rp 486,720,000
12	17/01/23		Penjualan Tunai	Rp 7,200,000	Rp -	Rp 493,920,000
13	18/01/23		Penjualan Tunai	Rp 11,200,000	Rp -	Rp 505,120,000
14	20/01/23		Pembelian Barang Dagang	Rp -	Rp 19,800,000	Rp 485,320,000
15	20/01/23		Pembayaran Telpon & Internet	Rp -	Rp 250,000	Rp 485,070,000
16	21/01/23		Penjualan Tunai	Rp 12,000,000	Rp -	Rp 497,070,000
17	23/01/23		Penjualan Tunai	Rp 14,500,000	Rp -	Rp 511,570,000
18	25/01/23		Pembayaran Gaji & Upah	Rp -	Rp 24,000,000	Rp 487,570,000
19	27/01/23		Penjualan Tunai	Rp 12,500,000	Rp -	Rp 500,070,000
20	28/01/23		Penjualan Tunai	Rp 10,700,000	Rp -	Rp 510,770,000
21	30/01/23		Penjualan Tunai	Rp 15,500,000	Rp -	Rp 526,270,000
22	02/02/23		Pembelian Barang Dagang	Rp -	Rp 18,000,000	Rp 508,270,000
23	03/02/23		Penjualan Tunai	Rp 14,400,000	Rp -	Rp 522,670,000
24	04/02/23		Pembayaran Listrik	Rp -	Rp 1,500,000	Rp 521,170,000
25	05/02/24		Penjualan Tunai	Rp 15,200,000	Rp -	Rp 536,370,000
26	07/02/23		Pengambilan Pribadi	Rp -	Rp 5,000,000	Rp 531,370,000
27	09/02/23		Penjualan Tunai	Rp 11,800,000	Rp -	Rp 543,170,000
28	09/02/23		Pembayaran Beban Transportasi	Rp -	Rp 500,000	Rp 542,670,000
29	10/02/23		Penjualan Tunai	Rp 13,500,000	Rp -	Rp 556,170,000
30	13/02/23		Pembelian Barang Dagang	Rp -	Rp 26,400,000	Rp 529,770,000
31	14/02/23		Penjualan Tunai	Rp 17,500,000	Rp -	Rp 547,270,000
32	16/02/23		Penjualan Tunai	Rp 14,500,000	Rp -	Rp 561,770,000
33	19/02/23		Penjualan Tunai	Rp 11,200,000	Rp -	Rp 572,970,000
34	20/02/23		Pembayaran Telpon & Internet	Rp -	Rp 250,000	Rp 572,720,000
35	22/02/23		Pembelian Barang Dagang	Rp -	Rp 32,400,000	Rp 540,320,000
36	23/02/23		Penjualan Tunai	Rp 13,400,000	Rp -	Rp 553,720,000
37	24/02/23		Penjualan Tunai	Rp 14,200,000	Rp -	Rp 567,920,000
38	25/02/23		Pembayaran Gaji & Upah	Rp -	Rp 24,000,000	Rp 543,920,000
39	27/02/23		Penjualan Tunai	Rp 13,000,000	Rp -	Rp 556,920,000
40	28/02/23		Penjualan Tunai	Rp 11,500,000	Rp -	Rp 568,420,000
41	03/03/23		Pembelian Barang Dagang	Rp -	Rp 19,200,000	Rp 549,220,000
42	03/03/23		Penjualan Tunai	Rp 16,000,000	Rp -	Rp 565,220,000
43	05/03/23		Pembayaran Listrik	Rp -	Rp 1,500,000	Rp 563,720,000
44	08/03/23		Penjualan Tunai	Rp 14,700,000	Rp -	Rp 578,420,000
45	09/03/23		Pengambilan Pribadi	Rp -	Rp 6,000,000	Rp 572,420,000
46	11/03/23		Penjualan Tunai	Rp 14,000,000	Rp -	Rp 586,420,000
47	13/03/23		Penjualan Tunai	Rp 12,000,000	Rp -	Rp 598,420,000
48	14/03/23		Pembelian Barang Dagang	Rp -	Rp 27,600,000	Rp 570,820,000
49	15/03/23		Penjualan Tunai	Rp 11,500,000	Rp -	Rp 582,320,000
50	17/03/23		Pembayaran Beban Transportasi	Rp -	Rp 480,000	Rp 581,840,000
51	18/03/23		Penjualan Tunai	Rp 8,100,000	Rp -	Rp 589,940,000
52	20/03/23		Pembayaran Telpon & Internet	Rp -	Rp 250,000	Rp 589,690,000
53	22/03/23		Penjualan Tunai	Rp 13,000,000	Rp -	Rp 602,690,000
54	23/03/23		Pembelian Barang Dagang	Rp -	Rp 20,400,000	Rp 582,290,000
55	25/03/23		Pembayaran Gaji & Upah	Rp -	Rp 24,000,000	Rp 558,290,000
56	26/03/23		Penjualan Tunai	Rp 15,000,000	Rp -	Rp 573,290,000
57	27/03/23		Penjualan Tunai	Rp 11,200,000	Rp -	Rp 584,490,000
58	29/03/23		Penjualan Tunai	Rp 13,000,000	Rp -	Rp 597,490,000
59	31/03/23		Penjualan Tunai	Rp 15,500,000	Rp -	Rp 612,990,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE JANUARI - MARET 2023

Kode Akun	112	Saldo Awal	Rp	10,000,000
Nama Akun	Perlengkapan	Jumlah Debit	Rp	-
Saldo Normal	D	Jumlah Kredit	Rp	1,250,000
Pos Laporan	N	Saldo Akhir	Rp	8,750,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp 10,000,000
1	31/03/23				Rp 1,250,000	Rp 8,750,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE JANUARI - MARET 2023

Kode Akun	113	Saldo Awal	Rp	780,000,000
Nama Akun	Persediaan	Jumlah Debit	Rp	980,500,000
Saldo Normal	D	Jumlah Kredit	Rp	780,000,000
Pos Laporan	N	Saldo Akhir	Rp	980,500,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp 780,000,000
1	31/03/23				Rp 780,000,000	Rp -
2	31/03/23			Rp 980,500,000		Rp 980,500,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE JANUARI - MARET 2023

Kode Akun	121	Saldo Awal	Rp	600,000,000
Nama Akun	Bangunan	Jumlah Debit	Rp	-
Saldo Normal	D	Jumlah Kredit	Rp	-
Pos Laporan	N	Saldo Akhir	Rp	600,000,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp 600,000,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE JANUARI - MARET 2023

Kode Akun	122	Saldo Awal	Rp	-
Nama Akun	Akumulasi Penyusutan - Bangunan	Jumlah Debit	Rp	-
Saldo Normal	K	Jumlah Kredit	Rp	7,500,000
Pos Laporan	N	Saldo Akhir	Rp	7,500,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp -
1	31/03/23				Rp 7,500,000	Rp 7,500,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE JANUARI - MARET 2023

Kode Akun	123	Saldo Awal	Rp 200,000,000
Nama Akun	Kendaraan	Jumlah Debit	Rp -
Saldo Normal	D	Jumlah Kredit	Rp -
Pos Laporan	N	Saldo Akhir	Rp 200,000,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp 200,000,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE JANUARI - MARET 2023

Kode Akun	124	Saldo Awal	Rp -
Nama Akun	Akumulasi Penyusutan - Kendaraan	Jumlah Debit	Rp -
Saldo Normal	K	Jumlah Kredit	Rp 6,249,999
Pos Laporan	N	Saldo Akhir	Rp 6,249,999

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp -
1	31/03/23				Rp 6,249,999	Rp 6,249,999

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE JANUARI - MARET 2023

Kode Akun	125	Saldo Awal	Rp 12,800,000
Nama Akun	Peralatan	Jumlah Debit	Rp -
Saldo Normal	D	Jumlah Kredit	Rp -
Pos Laporan	N	Saldo Akhir	Rp 12,800,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp 12,800,000
1						

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE JANUARI - MARET 2023

Kode Akun	126	Saldo Awal	Rp -
Nama Akun	Akumulasi Penyusutan - Peralatan	Jumlah Debit	Rp -
Saldo Normal	K	Jumlah Kredit	Rp 1,125,000
Pos Laporan	N	Saldo Akhir	Rp 1,125,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp -
1	31/03/23				Rp 1,125,000	Rp 1,125,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE JANUARI - MARET 2023

Kode Akun	127	Saldo Awal	Rp	300,000,000
Nama Akun	Tanah	Jumlah Debit	Rp	-
Saldo Normal	D	Jumlah Kredit	Rp	-
Pos Laporan	N	Saldo Akhir	Rp	300,000,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp 300,000,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE JANUARI - MARET 2023

Kode Akun	311	Saldo Awal	Rp	2,422,800,000
Nama Akun	Modal	Jumlah Debit	Rp	-
Saldo Normal	K	Jumlah Kredit	Rp	-
Pos Laporan	N	Saldo Akhir	Rp	2,422,800,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp 2,422,800,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE JANUARI - MARET 2023

Kode Akun	312	Saldo Awal	Rp	-
Nama Akun	Prive	Jumlah Debit	Rp	16,000,000
Saldo Normal	D	Jumlah Kredit	Rp	-
Pos Laporan	N	Saldo Akhir	Rp	16,000,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp -
1	09/01/23		Pengambilan Pribadi	Rp 5,000,000	Rp -	Rp 5,000,000
2	07/02/23		Pengambilan Pribadi	Rp 5,000,000	Rp -	Rp 10,000,000
3	09/03/23		Pengambilan Pribadi	Rp 6,000,000	Rp -	Rp 16,000,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE JANUARI - MARET 2023

Kode Akun	313	Saldo Awal	Rp	-
Nama Akun	Ikhtisar Laba Rugi	Jumlah Debit	Rp	780,000,000
Saldo Normal	K	Jumlah Kredit	Rp	980,500,000
Pos Laporan	-	Saldo Akhir	Rp	200,500,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp -
1	31/03/23			Rp 780,000,000		Rp 780,000,000
2	31/03/23				Rp 980,500,000	Rp 200,500,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE JANUARI - MARET 2023

Kode Akun	411	Saldo Awal	Rp -
Nama Akun	Penjualan	Jumlah Debit	Rp -
Saldo Normal	K	Jumlah Kredit	Rp 434,600,000
Pos Laporan	L/R	Saldo Akhir	Rp 434,600,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp -
1	02/01/23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 13,000,000	Rp 13,000,000
2	03/01/23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 12,000,000	Rp 25,000,000
3	10/01/23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 11,500,000	Rp 36,500,000
4	13/01/23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 12,300,000	Rp 48,800,000
5	14/01/23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 8,000,000	Rp 56,800,000
6	17/01/23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 7,200,000	Rp 64,000,000
7	18/01/23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 11,200,000	Rp 75,200,000
8	21/01/23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 12,000,000	Rp 87,200,000
9	23/01/23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 14,500,000	Rp 101,700,000
10	27/01/23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 12,500,000	Rp 114,200,000
11	28/01/23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 10,700,000	Rp 124,900,000
12	30/01/23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 15,500,000	Rp 140,400,000
13	03/02/23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 14,400,000	Rp 154,800,000
14	05/02/24		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 15,200,000	Rp 170,000,000
15	09/02/23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 11,800,000	Rp 181,800,000
16	10/02/23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 13,500,000	Rp 195,300,000
17	14/02/23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 17,500,000	Rp 212,800,000
18	16/02/23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 14,500,000	Rp 227,300,000
19	19/02/23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 11,200,000	Rp 238,500,000
20	23/02/23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 13,400,000	Rp 251,900,000
21	24/02/23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 14,200,000	Rp 266,100,000
22	27/02/23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 13,000,000	Rp 279,100,000
23	28/02/23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 11,500,000	Rp 290,600,000
24	03/03/23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 16,000,000	Rp 306,600,000
25	08/03/23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 14,700,000	Rp 321,300,000
26	11/03/23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 14,000,000	Rp 335,300,000
27	13/03/23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 12,000,000	Rp 347,300,000
28	15/03/23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 11,500,000	Rp 358,800,000
29	18/03/23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 8,100,000	Rp 366,900,000
30	22/03/23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 13,000,000	Rp 379,900,000
31	26/03/23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 15,000,000	Rp 394,900,000
32	27/03/23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 11,200,000	Rp 406,100,000
33	29/03/23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 13,000,000	Rp 419,100,000
34	31/03/23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 15,500,000	Rp 434,600,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE JANUARI - MARET 2023

Kode Akun	511	Saldo Awal	Rp	-
Nama Akun	Pembelian	Jumlah Debit	Rp	247,430,000
Saldo Normal	D	Jumlah Kredit	Rp	-
Pos Laporan	L/R	Saldo Akhir	Rp	247,430,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp -
1	02/01/23		Pembelian Barang Dagang	Rp 10,800,000	Rp -	Rp 10,800,000
2	12/01/23		Pembelian Barang Dagang	Rp 28,800,000	Rp -	Rp 39,600,000
3	15/01/23		Pembelian Barang Dagang	Rp 44,030,000	Rp -	Rp 83,630,000
4	20/01/23		Pembelian Barang Dagang	Rp 19,800,000	Rp -	Rp 103,430,000
5	02/02/23		Pembelian Barang Dagang	Rp 18,000,000	Rp -	Rp 121,430,000
6	13/02/23		Pembelian Barang Dagang	Rp 26,400,000	Rp -	Rp 147,830,000
7	22/02/23		Pembelian Barang Dagang	Rp 32,400,000	Rp -	Rp 180,230,000
8	03/03/23		Pembelian Barang Dagang	Rp 19,200,000	Rp -	Rp 199,430,000
9	14/03/23		Pembelian Barang Dagang	Rp 27,600,000	Rp -	Rp 227,030,000
10	23/03/23		Pembelian Barang Dagang	Rp 20,400,000	Rp -	Rp 247,430,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE JANUARI - MARET 2023

Kode Akun	512	Saldo Awal	Rp	-
Nama Akun	Beban Gaji & Upah	Jumlah Debit	Rp	72,000,000
Saldo Normal	D	Jumlah Kredit	Rp	-
Pos Laporan	L/R	Saldo Akhir	Rp	72,000,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp -
1	25/01/23		Pembayaran Gaji & Upah	Rp 24,000,000	Rp -	Rp 24,000,000
2	25/02/23		Pembayaran Gaji & Upah	Rp 24,000,000	Rp -	Rp 48,000,000
3	25/03/23		Pembayaran Gaji & Upah	Rp 24,000,000	Rp -	Rp 72,000,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE JANUARI - MARET 2023

Kode Akun	513	Saldo Awal	Rp	-
Nama Akun	Beban Perlengkapan	Jumlah Debit	Rp	1,250,000
Saldo Normal	D	Jumlah Kredit	Rp	-
Pos Laporan	L/R	Saldo Akhir	Rp	1,250,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp -
1	31/03/23			Rp 1,250,000		Rp 1,250,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE JANUARI - MARET 2023

Kode Akun	514	Saldo Awal	Rp	-
Nama Akun	Beban Listrik	Jumlah Debit	Rp	4,250,000
Saldo Normal	D	Jumlah Kredit	Rp	-
Pos Laporan	L/R	Saldo Akhir	Rp	4,250,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp -
1	05/01/23		Pembayaran Listrik	Rp 1,250,000	Rp -	Rp 1,250,000
2	04/02/23		Pembayaran Listrik	Rp 1,500,000	Rp -	Rp 2,750,000
3	05/03/23		Pembayaran Listrik	Rp 1,500,000	Rp -	Rp 4,250,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE JANUARI - MARET 2023

Kode Akun	515	Saldo Awal	Rp	-
Nama Akun	Beban Transportasi	Jumlah Debit	Rp	1,180,000
Saldo Normal	D	Jumlah Kredit	Rp	-
Pos Laporan	L/R	Saldo Akhir	Rp	1,180,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp -
1	10/01/23		Pembayaran Beban Transportasi	Rp 200,000	Rp -	Rp 200,000
2	09/02/23		Pembayaran Beban Transportasi	Rp 500,000	Rp -	Rp 700,000
3	17/03/23		Pembayaran Beban Transportasi	Rp 480,000	Rp -	Rp 1,180,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE JANUARI - MARET 2023

Kode Akun	516	Saldo Awal	Rp	-
Nama Akun	Beban Telpon dan Internet	Jumlah Debit	Rp	750,000
Saldo Normal	D	Jumlah Kredit	Rp	-
Pos Laporan	L/R	Saldo Akhir	Rp	750,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp -
1	20/01/23		Pembayaran Telpon & Internet	Rp 250,000	Rp -	Rp 250,000
2	20/02/23		Pembayaran Telpon & Internet	Rp 250,000	Rp -	Rp 500,000
3	20/03/23		Pembayaran Telpon & Internet	Rp 250,000	Rp -	Rp 750,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE JANUARI - MARET 2023

Kode Akun	517	Saldo Awal	Rp	-
Nama Akun	Beban Penyusutan Peralatan	Jumlah Debit	Rp	1,125,000
Saldo Normal	D	Jumlah Kredit	Rp	-
Pos Laporan	L/R	Saldo Akhir	Rp	1,125,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp -
1	31/03/23			Rp 1,125,000		Rp 1,125,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE JANUARI - MARET 2023

Kode Akun	518	Saldo Awal	Rp	-
Nama Akun	Beban Penyusutan Bangunan	Jumlah Debit	Rp	7,500,000
Saldo Normal	D	Jumlah Kredit	Rp	-
Pos Laporan	L/R	Saldo Akhir	Rp	7,500,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp -
1	31/03/23			Rp 7,500,000		Rp 7,500,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE JANUARI - MARET 2023

Kode Akun	519	Saldo Awal	Rp	-
Nama Akun	Beban Penyusutan Kendaraan	Jumlah Debit	Rp	6,249,999
Saldo Normal	D	Jumlah Kredit	Rp	-
Pos Laporan	L/R	Saldo Akhir	Rp	6,249,999

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp -
1	31/03/23			Rp 6,249,999		Rp 6,249,999

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
JURNAL PENYESUAIAN
PER 31 MARET 2023

TANGGAL	POS AKUN		JUMLAH	
	KODE	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
31/03/23	513	Beban Perlengkapan	Rp 1,250,000	
	112	Perlengkapan		Rp 1,250,000
31/03/23	517	Beban Penyusutan Peralatan	Rp 1,125,000	
	126	Akumulasi Penyusutan - Peralatan		Rp 1,125,000
31/03/23	518	Beban Penyusutan Bangunan	Rp 7,500,000	
	122	Akumulasi Penyusutan - Bangunan		Rp 7,500,000
31/03/23	519	Beban Penyusutan Kendaraan	Rp 6,249,999	
	124	Akumulasi Penyusutan - Kendaraan		Rp 6,249,999
31/03/23	313	Ikhtisar Laba Rugi	Rp 780,000,000	
	113	Persediaan		Rp 780,000,000
31/03/23	113	Persediaan	Rp 980,500,000	
	313	Ikhtisar Laba Rugi		Rp 980,500,000
TOTAL			Rp 1,776,624,999	Rp 1,776,624,999

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG

KERTAS KERJA

PER 31 MARET 2023

KODE AKUN	NAMA AKUN	NERACA SALDO		AYAT JURNAL PENYESUAIAN		NERACA SALDO SETELAH DISESUAKAN		LABA RUGI		NERACA	
		DEBET	KREDIT	DEBET	KREDIT	DEBET	KREDIT	DEBET	KREDIT	DEBET	KREDIT
100	ASET	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -
111	Kas	Rp 612,990,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 612,990,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 612,990,000	Rp -
112	Perlengkapan	Rp 10,000,000	Rp -	Rp -	Rp 1,250,000	Rp 8,750,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 8,750,000	Rp -
113	Persediaan	Rp 780,000,000	Rp -	Rp 980,500,000	Rp 780,000,000	Rp 980,500,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 980,500,000	Rp -
121	Bangunan	Rp 600,000,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 600,000,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 600,000,000	Rp -
122	Akumulasi Penyusutan - Bangunan	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 7,500,000	Rp -	Rp 7,500,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 7,500,000
123	Kendaraan	Rp 200,000,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 200,000,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 200,000,000	Rp -
124	Akumulasi Penyusutan - Kendaraan	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 6,249,999	Rp -	Rp 6,249,999	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 6,249,999
125	Peralatan	Rp 12,800,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 12,800,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 12,800,000	Rp -
126	Akumulasi Penyusutan - Peralatan	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 1,125,000	Rp -	Rp 1,125,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 1,125,000
127	Tanah	Rp 300,000,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 300,000,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 300,000,000	Rp -
200	KEWAJIBAN	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -
211	Utang Usaha	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -
300	MODAL	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -
311	Modal	Rp -	Rp 2,422,800,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 2,422,800,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 2,422,800,000
312	Prive	Rp 16,000,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 16,000,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 16,000,000	Rp -
400	PENDAPATAN	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -
411	Penjualan	Rp -	Rp 434,600,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 434,600,000	Rp -	Rp 434,600,000	Rp -	Rp -
500	BEBAN-BEBAN	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -
511	Pembelian	Rp 247,430,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 247,430,000	Rp -	Rp 247,430,000	Rp -	Rp -	Rp -
512	Beban Gaji & Upah	Rp 72,000,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 72,000,000	Rp -	Rp 72,000,000	Rp -	Rp -	Rp -
513	Beban Perlengkapan	Rp -	Rp -	Rp 1,250,000	Rp -	Rp 1,250,000	Rp -	Rp 1,250,000	Rp -	Rp -	Rp -
514	Beban Listrik	Rp 4,250,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 4,250,000	Rp -	Rp 4,250,000	Rp -	Rp -	Rp -
515	Beban Transportasi	Rp 1,180,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 1,180,000	Rp -	Rp 1,180,000	Rp -	Rp -	Rp -
516	Beban Telpon dan Internet	Rp 750,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 750,000	Rp -	Rp 750,000	Rp -	Rp -	Rp -
517	Beban Penyusutan Peralatan	Rp -	Rp -	Rp 1,125,000	Rp -	Rp 1,125,000	Rp -	Rp 1,125,000	Rp -	Rp -	Rp -
518	Beban Penyusutan Bangunan	Rp -	Rp -	Rp 7,500,000	Rp -	Rp 7,500,000	Rp -	Rp 7,500,000	Rp -	Rp -	Rp -
519	Beban Penyusutan Kendaraan	Rp -	Rp -	Rp 6,249,999	Rp -	Rp 6,249,999	Rp -	Rp 6,249,999	Rp -	Rp -	Rp -
313	Iktisar Laba Rugi	Rp -	Rp -	Rp 780,000,000	Rp 980,500,000	Rp 780,000,000	Rp 980,500,000	Rp 780,000,000	Rp 980,500,000	Rp -	Rp -
	JUMLAH	Rp 2,857,400,000	Rp 2,857,400,000	Rp 1,776,624,999	Rp 1,776,624,999	Rp 3,852,774,999	Rp 3,852,774,999	Rp 1,121,734,999	Rp 1,415,100,000	Rp 2,731,040,000	Rp 2,437,674,999
	LABA BERSIH							Rp 293,365,001	Rp -	Rp -	Rp 293,365,001
	BALANCE							Rp 1,415,100,000	Rp 1,415,100,000	Rp 2,731,040,000	Rp 2,731,040,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
LAPORAN LABA RUGI
PERIODE JANUARI - MARET 2023

NAMA AKUN		JUMLAH
PENDAPATAN		
Penjualan		434,600,000
JUMLAH PENJUALAN		434,600,000
Beban Pokok Penjualan		
Persediaan Barang Dagang (Awal)	780,000,000	
Pembelian	247,430,000	
Barang yang Tersedia dijual		1,027,430,000
Persediaan Barang dagang (Akhir)		980,500,000
Beban Pokok Penjualan		46,930,000
Laba Kotor		387,670,000
Beban Operasional		
Beban Gaji & Upah		72,000,000
Beban Perlengkapan		1,250,000
Beban Listrik		4,250,000
Beban Transportasi		1,180,000
Beban Telpon dan Internet		750,000
Beban Penyusutan Peralatan		1,125,000
Beban Penyusutan Bangunan		7,500,000
Beban Penyusutan Kendaraan		6,249,999
JUMLAH BEBAN		94,304,999
LABA BERSIH		293,365,001

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
Laporan Posisi Keuangan
Untuk Bulan yang Berakhir pada 31 Maret 2023

Aset

Aset Lancar

Kas	Rp	612,990,000	
Perlengkapan	Rp	8,750,000	
Persediaan	Rp	980,500,000	
Jumlah Aset Lancar			Rp 1,602,240,000

Aset Tetap

Bangunan	Rp	600,000,000	
Akumulasi Penyusutan - Bangunan	-Rp	7,500,000	
Kendaraan	Rp	200,000,000	
Akumulasi Penyusutan - Kendaraan	-Rp	6,249,999	
Peralatan	Rp	12,800,000	
Akumulasi Penyusutan - Peralatan	-Rp	1,125,000	
Tanah	Rp	300,000,000	
Jumlah Aset Tetap			Rp 1,097,925,001
Jumlah Aset			Rp 2,700,165,001

Liabilitas

Utang Usaha	Rp	-	
Jumlah liabilitas			Rp -

Ekuitas

Modal	Rp	2,422,800,000	
Prive	-Rp	16,000,000	
Laba tahun berjalan	Rp	293,365,001	
Jumlah ekuitas			Rp 2,700,165,001
Jumlah Liabilitas & Ekuitas			Rp 2,700,165,001

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
Catatan Atas Laporan Keuangan
31 Maret 2023

1. UMUM

UMKM Songket Cek Nani adalah usaha yang berdedikasi dalam menjual songket khas Palembang dan produk lainnya seperti kemeja, jumputan, dan souvenir. Berdiri sejak 1998, mereka terkenal dengan keindahan motif songketnya dan telah mengembangkan jajaran produk termasuk berbagai jenis songket dan kain lainnya. menawarkan kualitas produk dan pelayanan pelanggan yang prima, serta telah membuka lapangan pekerjaan baru. Memiliki Surat Izin Usaha Mikro dan Kecil dari Pemerintah Kota Palembang dengan nomor 503/SIUP.K/1460/KPPT/2011.

2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI PENTING

a. Pernyataan Kepatuhan

Pernyataan keuangan disusun berdasarkan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Mikro Kecil dan Menengah

b. Dasar Penyusunan

Dasar Penyusunan laporan keuangan adalah biaya historis dan menggunakan asumsi dasar akrual. Mata uang penyajian yang digunakan untuk penyusunan laporan keuangan adalah rupiah.

c. Kas

Kas dalam Laporan Posisi Keuangan terdiri dari Modal dan keuntungan kegiatan operasional UMKM Songket Cek Nani Palembang

d. Persediaan Barang Dagang

Persediaan Barang Dagang dicatat menggunakan sistem periodik metode FIFO (First In First Out). Nilai Persediaan Barang Dagang pada awal periode sebesar Rp 780.000.000 dan pada akhir periode sebesar Rp 980.500.000

e. Aset Tetap

Aset tetap dicatat sebesar biaya perolehannya jika aset tersebut dimiliki secara hukum oleh entitas. Aset tetap disusutkan menggunakan metode garis lurus.

f. Pengakuan Pendapatan dan Beban

Pendapatan penjualan diakui ketika tagihan diterbitkan atau pengiriman dilakukan kepada pelanggan. Beban diakui saat terjadi transaksi.

3. KAS

Kas	Rp	612,990,000
-----	----	-------------

4. ASET TETAP

Daftar aset tetap:

Tanah	Rp	300,000,000
Bangunan	Rp	600,000,000
Kendaraan	Rp	200,000,000
Peralatan	Rp	12,800,000

5. PENDAPATAN PENJUALAN

Jumlah Penjualan	Rp	434,600,000
------------------	----	-------------

6. BEBAN

Beban Gaji & Upah	Rp	72,000,000
Beban Perlengkapan	Rp	1,250,000
Beban Listrik	Rp	4,250,000
Beban Transportasi	Rp	1,180,000
Beban Telpo dan Internet	Rp	750,000
Beban Penyusutan Peralatan	Rp	1,125,000
Beban Penyusutan Bangunan	Rp	7,500,000
Beban Penyusutan Kendaraan	Rp	6,249,999
Total beban Perusahaan	Rp	94,304,999

7. LIABILITAS

Utang Dagang	Rp	-
--------------	----	---

8. EKUITAS PEMILIK

Jumlah modal akhir dicatat berdasarkan modal awal		
Modal	Rp	2,422,800,000

9. LABA

Labar merupakan akumulasi selisih penjualan dan beban		
Labar bersih	Rp	293,365,001

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
NERACA SALDO SETELAH PENUTUPAN
31 MARET 2023

POS AKUN		JUMLAH	
KODE	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
111	Kas	Rp 612,990,000	
112	Perlengkapan	Rp 8,750,000	
113	Persediaan	Rp 980,500,000	
121	Bangunan	Rp 600,000,000	
122	Akumulasi Penyusutan - Bangunan		Rp 7,500,000
123	Kendaraan	Rp 200,000,000	
124	Akumulasi Penyusutan - Kendaraan		Rp 6,249,999
125	Peralatan	Rp 12,800,000	
126	Akumulasi Penyusutan - Peralatan		Rp 1,125,000
127	Tanah	Rp 300,000,000	
311	Modal		Rp 2,700,165,001
TOTAL		Rp 2,715,040,000	Rp 2,715,040,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
JURNAL PENUTUP
31 MARET 2023

TANGGAL	POS AKUN		JUMLAH	
	KODE	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
31 Mar 23	411	Penjualan	Rp 434,600,000	
	313	Ikhtisar Laba Rugi		Rp 434,600,000
31 Mar 23	313	Ikhtisar Laba Rugi	Rp 341,734,999	
	511	Pembelian		Rp 247,430,000
	512	Beban Gaji & Upah		Rp 72,000,000
	513	Beban Perlengkapan		Rp 1,250,000
	514	Beban Listrik		Rp 4,250,000
	515	Beban Transportasi		Rp 1,180,000
	516	Beban Telpon dan Internet		Rp 750,000
	517	Beban Penyusutan Peralatan		Rp 1,125,000
	518	Beban Penyusutan Bangunan		Rp 7,500,000
	519	Beban Penyusutan Kendaraan		Rp 6,249,999
31 Mar 23	311	Modal	Rp 16,000,000	
	312	Prive		Rp 16,000,000
31 Mar 23	313	Ikhtisar Laba Rugi	Rp 293,365,001	
	311	Modal		Rp 293,365,001
TOTAL			Rp 1,085,700,000	Rp 1,085,700,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG

JURNAL UMUM

PERIODE APRIL - JUNI 2023

TANGGAL	NO BUKTI	KETERANGAN	POS AKUN		JUMLAH	
			KODE	NAMA AKUN	DEBIT	KREDIT
02 Apr 23		Pembelian Barang Dagang	511	Pembelian	Rp 24,000,000	
		Pembelian Barang Dagang	111	Kas		Rp 24,000,000
03 Apr 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 14,400,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 14,400,000
05 Apr 23		Pembayaran Listrik	514	Beban Listrik	Rp 1,500,000	
		Pembayaran Listrik	111	Kas		Rp 1,500,000
06 Apr 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 12,000,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 12,000,000
07 Apr 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 11,000,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 11,000,000
07 Apr 23		Pengambilan Pribadi	312	Prive	Rp 5,500,000	
		Pengambilan Pribadi	111	Kas		Rp 5,500,000
08 Apr 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 13,100,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 13,100,000
10 Apr 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 10,200,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 10,200,000
11 Apr 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 12,000,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 12,000,000
12 Apr 23		Pembelian Barang Dagang	511	Pembelian	Rp 42,000,000	
		Pembelian Barang Dagang	111	Kas		Rp 42,000,000
13 Apr 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 14,500,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 14,500,000
15 Apr 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 12,400,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 12,400,000
15 Apr 23		Pembayaran Beban Transportasi	515	Beban Transportasi	Rp 650,000	
		Pembayaran Beban Transportasi	111	Kas		Rp 650,000
17 Apr 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 15,500,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 15,500,000
19 Apr 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 14,000,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 14,000,000
20 Apr 23		Pembayaran Telpon & Internet	516	Beban Telpon dan Internet	Rp 250,000	
		Pembayaran Telpon & Internet	111	Kas		Rp 250,000
21 Apr 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 11,800,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 11,800,000
21 Apr 23		Pengambilan Pribadi	312	Prive	Rp 4,000,000	
		Pengambilan Pribadi	111	Kas		Rp 4,000,000
23 Apr 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 15,000,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 15,000,000
25 Apr 23		Pembayaran Gaji & Upah	512	Beban Gaji & Upah	Rp 24,000,000	
		Pembayaran Gaji & Upah	111	Kas		Rp 24,000,000
27 Apr 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 15,000,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 15,000,000
28 Apr 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 12,500,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 12,500,000
30 Apr 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 13,800,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 13,800,000

01 Mei 23		Pembelian Barang Dagang	511	Pembelian	Rp 18,000,000	
		Pembelian Barang Dagang	111	Kas		Rp 18,000,000
03 Mei 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 14,600,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 14,600,000
05 Mei 23		Pembayaran Listrik	514	Beban Listrik	Rp 1,500,000	
		Pembayaran Listrik	111	Kas		Rp 1,500,000
06 Mei 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 17,000,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 17,000,000
07 Mei 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 16,500,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 16,500,000
09 Mei 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 12,000,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 12,000,000
10 Mei 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 15,500,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 15,500,000
10 Mei 23		Pengambilan Pribadi	312	Prive	Rp 3,000,000	
		Pengambilan Pribadi	111	Kas		Rp 3,000,000
11 Mei 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 17,000,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 17,000,000
12 Mei 23		Pembelian Barang Dagang	511	Pembelian	Rp 43,200,000	
		Pembelian Barang Dagang	111	Kas		Rp 43,200,000
13 Mei 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 10,000,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 10,000,000
16 Mei 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 14,500,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 14,500,000
18 Mei 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 10,300,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 10,300,000
18 Mei 23		Pembayaran Beban Transportasi	515	Beban Transportasi	Rp 670,000	
		Pembayaran Beban Transportasi	111	Kas		Rp 670,000
19 Mei 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 15,500,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 15,500,000
20 Mei 23		Pembayaran Telpon & Internet	516	Beban Telpon dan Internet	Rp 250,000	
		Pembayaran Telpon & Internet	111	Kas		Rp 250,000
21 Mei 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 17,500,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 17,500,000
22 Mei 23		Pembelian Barang Dagang	511	Pembelian	Rp 56,400,000	
		Pembelian Barang Dagang	111	Kas		Rp 56,400,000
23 Mei 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 2,800,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 2,800,000
25 Mei 23		Pembayaran Gaji & Upah	512	Beban Gaji & Upah	Rp 24,000,000	
		Pembayaran Gaji & Upah	111	Kas		Rp 24,000,000
27 Mei 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 17,400,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 17,400,000
28 Mei 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 14,500,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 14,500,000
30 Mei 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 16,500,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 16,500,000

02 Jun 23	Pembelian Barang Dagang	511	Pembelian	Rp 27,600,000	
	Pembelian Barang Dagang	111	Kas		Rp 27,600,000
04 Jun 23	Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 19,200,000	
	Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 19,200,000
05 Jun 23	Pembayaran Listrik	514	Beban Listrik	Rp 1,500,000	
	Pembayaran Listrik	111	Kas		Rp 1,500,000
06 Jun 23	Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 16,500,000	
	Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 16,500,000
07 Jun 23	Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 6,000,000	
	Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 6,000,000
09 Jun 23	Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 17,300,000	
	Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 17,300,000
09 Jun 23	Pengambilan Pribadi	312	Prive	Rp 5,000,000	
	Pengambilan Pribadi	111	Kas		Rp 5,000,000
10 Jun 23	Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 12,500,000	
	Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 12,500,000
12 Jun 23	Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 17,400,000	
	Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 17,400,000
13 Jun 23	Pembelian Barang Dagang	511	Pembelian	Rp 32,400,000	
	Pembelian Barang Dagang	111	Kas		Rp 32,400,000
14 Jun 23	Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 16,500,000	
	Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 16,500,000
14 Jun 23	Pembayaran Beban Transportasi	515	Beban Transportasi	Rp 650,000	
	Pembayaran Beban Transportasi	111	Kas		Rp 650,000
15 Jun 23	Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 11,200,000	
	Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 11,200,000
18 Jun 23	Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 8,000,000	
	Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 8,000,000
20 Jun 23	Pembayaran Telpon & Internet	516	Beban Telpon dan Internet	Rp 250,000	
	Pembayaran Telpon & Internet	111	Kas		Rp 250,000
21 Jun 23	Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 14,300,000	
	Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 14,300,000
24 Jun 23	Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 13,000,000	
	Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 13,000,000
25 Jun 23	Pembayaran Gaji & Upah	512	Beban Gaji & Upah	Rp 24,000,000	
	Pembayaran Gaji & Upah	111	Kas		Rp 24,000,000
26 Jun 23	Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 13,000,000	
	Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 13,000,000
27 Jun 23	Pembelian Barang Dagang	511	Pembelian	Rp 57,600,000	
	Pembelian Barang Dagang	111	Kas		Rp 57,600,000
28 Jun 23	Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 16,000,000	
	Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 16,000,000
30 Jun 23	Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 12,000,000	
	Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 12,000,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE APRIL - JUNI 2023

Kode Akun **111**
 Nama Akun **Kas**
 Saldo Normal **D**
 Pos Laporan **N**

Saldo Awal **Rp 612,990,000**
 Jumlah Debit **Rp 601,700,000**
 Jumlah Kredit **Rp 397,920,000**
 Saldo Akhir **Rp 816,770,000**

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp 612,990,000
1	02 Apr 23		Pembelian Barang Dagang	Rp -	Rp 24,000,000	Rp 588,990,000
2	03 Apr 23		Penjualan Tunai	Rp 14,400,000	Rp -	Rp 603,390,000
3	05 Apr 23		Pembayaran Listrik	Rp -	Rp 1,500,000	Rp 601,890,000
4	06 Apr 23		Penjualan Tunai	Rp 12,000,000	Rp -	Rp 613,890,000
5	07 Apr 23		Penjualan Tunai	Rp 11,000,000	Rp -	Rp 624,890,000
6	07 Apr 23		Pengambilan Pribadi	Rp -	Rp 5,500,000	Rp 619,390,000
7	08 Apr 23		Penjualan Tunai	Rp 13,100,000	Rp -	Rp 632,490,000
8	10 Apr 23		Penjualan Tunai	Rp 10,200,000	Rp -	Rp 642,690,000
9	11 Apr 23		Penjualan Tunai	Rp 12,000,000	Rp -	Rp 654,690,000
10	12 Apr 23		Pembelian Barang Dagang	Rp -	Rp 42,000,000	Rp 612,690,000
11	13 Apr 23		Penjualan Tunai	Rp 14,500,000	Rp -	Rp 627,190,000
12	15 Apr 23		Penjualan Tunai	Rp 12,400,000	Rp -	Rp 639,590,000
13	15 Apr 23		Pembayaran Beban Transportasi	Rp -	Rp 650,000	Rp 638,940,000
14	17 Apr 23		Penjualan Tunai	Rp 15,500,000	Rp -	Rp 654,440,000
15	19 Apr 23		Penjualan Tunai	Rp 14,000,000	Rp -	Rp 668,440,000
16	20 Apr 23		Pembayaran Telpon & Internet	Rp -	Rp 250,000	Rp 668,190,000
17	21 Apr 23		Penjualan Tunai	Rp 11,800,000	Rp -	Rp 679,990,000
18	21 Apr 23		Pengambilan Pribadi	Rp -	Rp 4,000,000	Rp 675,990,000
19	23 Apr 23		Penjualan Tunai	Rp 15,000,000	Rp -	Rp 690,990,000
20	25 Apr 23		Pembayaran Gaji & Upah	Rp -	Rp 24,000,000	Rp 666,990,000
21	27 Apr 23		Penjualan Tunai	Rp 15,000,000	Rp -	Rp 681,990,000
22	28 Apr 23		Penjualan Tunai	Rp 12,500,000	Rp -	Rp 694,490,000
23	30 Apr 23		Penjualan Tunai	Rp 13,800,000	Rp -	Rp 708,290,000
24	01 Mei 23		Pembelian Barang Dagang	Rp -	Rp 18,000,000	Rp 690,290,000
25	03 Mei 23		Penjualan Tunai	Rp 14,600,000	Rp -	Rp 704,890,000
26	05 Mei 23		Pembayaran Listrik	Rp -	Rp 1,500,000	Rp 703,390,000
27	06 Mei 23		Penjualan Tunai	Rp 17,000,000	Rp -	Rp 720,390,000
28	07 Mei 23		Penjualan Tunai	Rp 16,500,000	Rp -	Rp 736,890,000
29	09 Mei 23		Penjualan Tunai	Rp 12,000,000	Rp -	Rp 748,890,000
30	10 Mei 23		Penjualan Tunai	Rp 15,500,000	Rp -	Rp 764,390,000
31	10 Mei 23		Pengambilan Pribadi	Rp -	Rp 3,000,000	Rp 761,390,000
32	11 Mei 23		Penjualan Tunai	Rp 17,000,000	Rp -	Rp 778,390,000
33	12 Mei 23		Pembelian Barang Dagang	Rp -	Rp 43,200,000	Rp 735,190,000
34	13 Mei 23		Penjualan Tunai	Rp 10,000,000	Rp -	Rp 745,190,000
35	16 Mei 23		Penjualan Tunai	Rp 14,500,000	Rp -	Rp 759,690,000
36	18 Mei 23		Penjualan Tunai	Rp 10,300,000	Rp -	Rp 769,990,000
37	18 Mei 23		Pembayaran Beban Transportasi	Rp -	Rp 670,000	Rp 769,320,000
38	19 Mei 23		Penjualan Tunai	Rp 15,500,000	Rp -	Rp 784,820,000
39	20 Mei 23		Pembayaran Telpon & Internet	Rp -	Rp 250,000	Rp 784,570,000
40	21 Mei 23		Penjualan Tunai	Rp 17,500,000	Rp -	Rp 802,070,000
41	22 Mei 23		Pembelian Barang Dagang	Rp -	Rp 56,400,000	Rp 745,670,000
42	23 Mei 23		Penjualan Tunai	Rp 2,800,000	Rp -	Rp 748,470,000
43	25 Mei 23		Pembayaran Gaji & Upah	Rp -	Rp 24,000,000	Rp 724,470,000
44	27 Mei 23		Penjualan Tunai	Rp 17,400,000	Rp -	Rp 741,870,000
45	28 Mei 23		Penjualan Tunai	Rp 14,500,000	Rp -	Rp 756,370,000
46	30 Mei 23		Penjualan Tunai	Rp 16,500,000	Rp -	Rp 772,870,000
47	02 Jun 23		Pembelian Barang Dagang	Rp -	Rp 27,600,000	Rp 745,270,000
48	04 Jun 23		Penjualan Tunai	Rp 19,200,000	Rp -	Rp 764,470,000
49	05 Jun 23		Pembayaran Listrik	Rp -	Rp 1,500,000	Rp 762,970,000
50	06 Jun 23		Penjualan Tunai	Rp 16,500,000	Rp -	Rp 779,470,000
51	07 Jun 23		Penjualan Tunai	Rp 6,000,000	Rp -	Rp 785,470,000
52	09 Jun 23		Penjualan Tunai	Rp 17,300,000	Rp -	Rp 802,770,000
53	09 Jun 23		Pengambilan Pribadi	Rp -	Rp 5,000,000	Rp 797,770,000
54	10 Jun 23		Penjualan Tunai	Rp 12,500,000	Rp -	Rp 810,270,000
55	12 Jun 23		Penjualan Tunai	Rp 17,400,000	Rp -	Rp 827,670,000
56	13 Jun 23		Pembelian Barang Dagang	Rp -	Rp 32,400,000	Rp 795,270,000
57	14 Jun 23		Penjualan Tunai	Rp 16,500,000	Rp -	Rp 811,770,000
58	14 Jun 23		Pembayaran Beban Transportasi	Rp -	Rp 650,000	Rp 811,120,000
59	15 Jun 23		Penjualan Tunai	Rp 11,200,000	Rp -	Rp 822,320,000
60	18 Jun 23		Penjualan Tunai	Rp 8,000,000	Rp -	Rp 830,320,000
61	20 Jun 23		Pembayaran Telpon & Internet	Rp -	Rp 250,000	Rp 830,070,000
62	21 Jun 23		Penjualan Tunai	Rp 14,300,000	Rp -	Rp 844,370,000
63	24 Jun 23		Penjualan Tunai	Rp 13,000,000	Rp -	Rp 857,370,000
64	25 Jun 23		Pembayaran Gaji & Upah	Rp -	Rp 24,000,000	Rp 833,370,000
65	26 Jun 23		Penjualan Tunai	Rp 13,000,000	Rp -	Rp 846,370,000
66	27 Jun 23		Pembelian Barang Dagang	Rp -	Rp 57,600,000	Rp 788,770,000
67	28 Jun 23		Penjualan Tunai	Rp 16,000,000	Rp -	Rp 804,770,000
68	30 Jun 23		Penjualan Tunai	Rp 12,000,000	Rp -	Rp 816,770,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE APRIL - JUNI 2023

Kode Akun	112	Saldo Awal	Rp 8,750,000
Nama Akun	Perlengkapan	Jumlah Debit	Rp -
Saldo Normal	D	Jumlah Kredit	Rp 1,250,000
Pos Laporan	N	Saldo Akhir	Rp 7,500,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp 8,750,000
1	30 Jun 23				Rp 1,250,000	Rp 7,500,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE APRIL - JUNI 2023

Kode Akun	113	Saldo Awal	Rp 980,500,000
Nama Akun	Persediaan	Jumlah Debit	Rp 925,000,000
Saldo Normal	D	Jumlah Kredit	Rp 980,500,000
Pos Laporan	N	Saldo Akhir	Rp 925,000,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp 980,500,000
1	30 Jun 23				Rp 980,500,000	Rp -
2	30 Jun 23			Rp 925,000,000		Rp 925,000,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE APRIL - JUNI 2023

Kode Akun	121	Saldo Awal	Rp 600,000,000
Nama Akun	Bangunan	Jumlah Debit	Rp -
Saldo Normal	D	Jumlah Kredit	Rp -
Pos Laporan	N	Saldo Akhir	Rp 600,000,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp 600,000,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE APRIL - JUNI 2023

Kode Akun	122	Saldo Awal	Rp 7,500,000
Nama Akun	Akumulasi Penyusutan - Bangunan	Jumlah Debit	Rp -
Saldo Normal	K	Jumlah Kredit	Rp 7,500,000
Pos Laporan	N	Saldo Akhir	Rp 15,000,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp 7,500,000
1	30 Jun 23				Rp 7,500,000	Rp 15,000,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE APRIL - JUNI 2023

Kode Akun	123	Saldo Awal	Rp 200,000,000
Nama Akun	Kendaraan	Jumlah Debit	Rp -
Saldo Normal	D	Jumlah Kredit	Rp -
Pos Laporan	N	Saldo Akhir	Rp 200,000,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp 200,000,000
1						

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE APRIL - JUNI 2023

Kode Akun	124	Saldo Awal	Rp 6,249,999
Nama Akun	Akumulasi Penyusutan - Kendaraan	Jumlah Debit	Rp -
Saldo Normal	K	Jumlah Kredit	Rp 6,249,999
Pos Laporan	N	Saldo Akhir	Rp 12,499,998

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp 6,249,999
1	30 Jun 23				Rp 6,249,999	Rp 12,499,998

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE APRIL - JUNI 2023

Kode Akun	125	Saldo Awal	Rp 12,800,000
Nama Akun	Peralatan	Jumlah Debit	Rp -
Saldo Normal	D	Jumlah Kredit	Rp -
Pos Laporan	N	Saldo Akhir	Rp 12,800,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp 12,800,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE APRIL - JUNI 2023

Kode Akun	126	Saldo Awal	Rp 1,125,000
Nama Akun	Akumulasi Penyusutan - Peralatan	Jumlah Debit	Rp -
Saldo Normal	K	Jumlah Kredit	Rp 1,125,000
Pos Laporan	N	Saldo Akhir	Rp 2,250,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp 1,125,000
1	30 Jun 23				Rp 1,125,000	Rp 2,250,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE APRIL - JUNI 2023

Kode Akun	313	Saldo Awal	Rp	-
Nama Akun	Ikhtisar Laba Rugi	Jumlah Debit	Rp	980,500,000
Saldo Normal	K	Jumlah Kredit	Rp	925,000,000
Pos Laporan	-	Saldo Akhir	-Rp	55,500,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp -
1	30 Jun 23			Rp 980,500,000		-Rp 980,500,000
2	30 Jun 23				Rp 925,000,000	-Rp 55,500,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE APRIL - JUNI 2023

Kode Akun	311	Saldo Awal	Rp	2,700,165,001
Nama Akun	Modal	Jumlah Debit	Rp	-
Saldo Normal	K	Jumlah Kredit	Rp	-
Pos Laporan	N	Saldo Akhir	Rp	2,700,165,001

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp 2,700,165,001

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE APRIL - JUNI 2023

Kode Akun	312	Saldo Awal	Rp	-
Nama Akun	Prive	Jumlah Debit	Rp	17,500,000
Saldo Normal	D	Jumlah Kredit	Rp	-
Pos Laporan	N	Saldo Akhir	Rp	17,500,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp -
1	07 Apr 23		Pengambilan Pribadi	Rp 5,500,000	Rp -	Rp 5,500,000
2	21 Apr 23		Pengambilan Pribadi	Rp 4,000,000	Rp -	Rp 9,500,000
3	10 Mei 23		Pengambilan Pribadi	Rp 3,000,000	Rp -	Rp 12,500,000
4	09 Jun 23		Pengambilan Pribadi	Rp 5,000,000	Rp -	Rp 17,500,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE APRIL - JUNI 2023

Kode Akun	411
Nama Akun	Penjualan
Saldo Normal	K
Pos Laporan	L/R

Saldo Awal	Rp	-
Jumlah Debit	Rp	-
Jumlah Kredit	Rp	601,700,000
Saldo Akhir	Rp	601,700,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp -
1	03 Apr 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 14,400,000	Rp 14,400,000
2	06 Apr 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 12,000,000	Rp 26,400,000
3	07 Apr 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 11,000,000	Rp 37,400,000
4	08 Apr 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 13,100,000	Rp 50,500,000
5	10 Apr 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 10,200,000	Rp 60,700,000
6	11 Apr 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 12,000,000	Rp 72,700,000
7	13 Apr 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 14,500,000	Rp 87,200,000
8	15 Apr 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 12,400,000	Rp 99,600,000
9	17 Apr 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 15,500,000	Rp 115,100,000
10	19 Apr 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 14,000,000	Rp 129,100,000
11	21 Apr 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 11,800,000	Rp 140,900,000
12	23 Apr 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 15,000,000	Rp 155,900,000
13	27 Apr 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 15,000,000	Rp 170,900,000
14	28 Apr 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 12,500,000	Rp 183,400,000
15	30 Apr 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 13,800,000	Rp 197,200,000
16	03 Mei 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 14,600,000	Rp 211,800,000
17	06 Mei 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 17,000,000	Rp 228,800,000
18	07 Mei 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 16,500,000	Rp 245,300,000
19	09 Mei 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 12,000,000	Rp 257,300,000
20	10 Mei 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 15,500,000	Rp 272,800,000
21	11 Mei 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 17,000,000	Rp 289,800,000
22	13 Mei 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 10,000,000	Rp 299,800,000
23	16 Mei 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 14,500,000	Rp 314,300,000
24	18 Mei 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 10,300,000	Rp 324,600,000
25	19 Mei 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 15,500,000	Rp 340,100,000
26	21 Mei 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 17,500,000	Rp 357,600,000
27	23 Mei 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 2,800,000	Rp 360,400,000
28	27 Mei 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 17,400,000	Rp 377,800,000
29	28 Mei 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 14,500,000	Rp 392,300,000
30	30 Mei 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 16,500,000	Rp 408,800,000
31	04 Jun 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 19,200,000	Rp 428,000,000
32	06 Jun 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 16,500,000	Rp 444,500,000
33	07 Jun 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 6,000,000	Rp 450,500,000
34	09 Jun 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 17,300,000	Rp 467,800,000
35	10 Jun 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 12,500,000	Rp 480,300,000
36	12 Jun 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 17,400,000	Rp 497,700,000
37	14 Jun 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 16,500,000	Rp 514,200,000
38	15 Jun 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 11,200,000	Rp 525,400,000
39	18 Jun 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 8,000,000	Rp 533,400,000
40	21 Jun 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 14,300,000	Rp 547,700,000
41	24 Jun 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 13,000,000	Rp 560,700,000
42	26 Jun 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 13,000,000	Rp 573,700,000
43	28 Jun 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 16,000,000	Rp 589,700,000
44	30 Jun 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 12,000,000	Rp 601,700,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE APRIL - JUNI 2023

Kode Akun	511
Nama Akun	Pembelian
Saldo Normal	D
Pos Laporan	L/R

Saldo Awal	Rp	-
Jumlah Debit	Rp	301,200,000
Jumlah Kredit	Rp	-
Saldo Akhir	Rp	301,200,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp -
1	02 Apr 23		Pembelian Barang Dagang	Rp 24,000,000	Rp -	Rp 24,000,000
2	12 Apr 23		Pembelian Barang Dagang	Rp 42,000,000	Rp -	Rp 66,000,000
3	01 Mei 23		Pembelian Barang Dagang	Rp 18,000,000	Rp -	Rp 84,000,000
4	12 Mei 23		Pembelian Barang Dagang	Rp 43,200,000	Rp -	Rp 127,200,000
5	22 Mei 23		Pembelian Barang Dagang	Rp 56,400,000	Rp -	Rp 183,600,000
6	02 Jun 23		Pembelian Barang Dagang	Rp 27,600,000	Rp -	Rp 211,200,000
7	13 Jun 23		Pembelian Barang Dagang	Rp 32,400,000	Rp -	Rp 243,600,000
8	27 Jun 23		Pembelian Barang Dagang	Rp 57,600,000	Rp -	Rp 301,200,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE APRIL - JUNI 2023

Kode Akun	512
Nama Akun	Beban Gaji & Upah
Saldo Normal	D
Pos Laporan	L/R

Saldo Awal	Rp	-
Jumlah Debit	Rp	72,000,000
Jumlah Kredit	Rp	-
Saldo Akhir	Rp	72,000,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp -
1	25 Apr 23		Pembayaran Gaji & Upah	Rp 24,000,000	Rp -	Rp 24,000,000
2	25 Mei 23		Pembayaran Gaji & Upah	Rp 24,000,000	Rp -	Rp 48,000,000
3	25 Jun 23		Pembayaran Gaji & Upah	Rp 24,000,000	Rp -	Rp 72,000,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE APRIL - JUNI 2023

Kode Akun	513
Nama Akun	Beban Perlengkapan
Saldo Normal	D
Pos Laporan	L/R

Saldo Awal	Rp	-
Jumlah Debit	Rp	1,250,000
Jumlah Kredit	Rp	-
Saldo Akhir	Rp	1,250,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp -
1	30 Jun 23			Rp 1,250,000		Rp 1,250,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE APRIL - JUNI 2023

Kode Akun **514**
 Nama Akun **Beban Listrik**
 Saldo Normal **D**
 Pos Laporan **L/R**

Saldo Awal Rp -
 Jumlah Debit Rp 4,500,000
 Jumlah Kredit Rp -
 Saldo Akhir Rp 4,500,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp -
1	05 Apr 23		Pembayaran Listrik	Rp 1,500,000	Rp -	Rp 1,500,000
2	05 Mei 23		Pembayaran Listrik	Rp 1,500,000	Rp -	Rp 3,000,000
3	05 Jun 23		Pembayaran Listrik	Rp 1,500,000	Rp -	Rp 4,500,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE APRIL - JUNI 2023

Kode Akun **515**
 Nama Akun **Beban Transportasi**
 Saldo Normal **D**
 Pos Laporan **L/R**

Saldo Awal Rp -
 Jumlah Debit Rp 1,970,000
 Jumlah Kredit Rp -
 Saldo Akhir Rp 1,970,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp -
1	15 Apr 23		Pembayaran Beban Transportasi	Rp 650,000	Rp -	Rp 650,000
2	18 Mei 23		Pembayaran Beban Transportasi	Rp 670,000	Rp -	Rp 1,320,000
3	14 Jun 23		Pembayaran Beban Transportasi	Rp 650,000	Rp -	Rp 1,970,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE APRIL - JUNI 2023

Kode Akun **516**
 Nama Akun **Beban Telpon dan Internet**
 Saldo Normal **D**
 Pos Laporan **L/R**

Saldo Awal Rp -
 Jumlah Debit Rp 750,000
 Jumlah Kredit Rp -
 Saldo Akhir Rp 750,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp -
1	20 Apr 23		Pembayaran Telpon & Internet	Rp 250,000	Rp -	Rp 250,000
2	20 Mei 23		Pembayaran Telpon & Internet	Rp 250,000	Rp -	Rp 500,000
3	20 Jun 23		Pembayaran Telpon & Internet	Rp 250,000	Rp -	Rp 750,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE APRIL - JUNI 2023

Kode Akun	517	Saldo Awal	Rp	-
Nama Akun	Beban Penyusutan Peralatan	Jumlah Debit	Rp	1,125,000
Saldo Normal	D	Jumlah Kredit	Rp	-
Pos Laporan	L/R	Saldo Akhir	Rp	1,125,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp -
1	30 Jun 23			Rp 1,125,000		Rp 1,125,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE APRIL - JUNI 2023

Kode Akun	518	Saldo Awal	Rp	-
Nama Akun	Beban Penyusutan Bangunan	Jumlah Debit	Rp	7,500,000
Saldo Normal	D	Jumlah Kredit	Rp	-
Pos Laporan	L/R	Saldo Akhir	Rp	7,500,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp -
1	30 Jun 23			Rp 7,500,000		Rp 7,500,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE APRIL - JUNI 2023

Kode Akun	519	Saldo Awal	Rp	-
Nama Akun	Beban Penyusutan Kendaraan	Jumlah Debit	Rp	6,249,999
Saldo Normal	D	Jumlah Kredit	Rp	-
Pos Laporan	L/R	Saldo Akhir	Rp	6,249,999

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp -
1	30 Jun 23			Rp 6,249,999		Rp 6,249,999

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
JURNAL PENYESUAIAN
PER 30 JUNI 2023

TANGGAL	POS AKUN		JUMLAH	
	KODE	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
30 Jun 23	513	Beban Perlengkapan	Rp 1,250,000	
	112	Perlengkapan		Rp 1,250,000
30 Jun 23	517	Beban Penyusutan Peralatan	Rp 1,125,000	
	126	Akumulasi Penyusutan - Peralatan		Rp 1,125,000
30 Jun 23	518	Beban Penyusutan Bangunan	Rp 7,500,000	
	122	Akumulasi Penyusutan - Bangunan		Rp 7,500,000
30 Jun 23	519	Beban Penyusutan Kendaraan	Rp 6,249,999	
	124	Akumulasi Penyusutan - Kendaraan		Rp 6,249,999
30 Jun 23	313	Ikhtisar Laba Rugi	Rp 980,500,000	
	113	Persediaan		Rp 980,500,000
30 Jun 23	113	Persediaan	Rp 925,000,000	
	313	Ikhtisar Laba Rugi		Rp 925,000,000
TOTAL			Rp 1,921,624,999	Rp 1,921,624,999

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
KERTAS KERJA
PER 30 JUNI 2023

KODE AKUN	NAMA AKUN	NERACA SALDO		AYAT JURNAL PENYESUAIAN		NERACA SALDO SETELAH DISESUAIKAN		LABA RUGI		NERACA	
		DEBET	KREDIT	DEBET	KREDIT	DEBET	KREDIT	DEBET	KREDIT	DEBET	KREDIT
100	ASET	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -
111	Kas	Rp 816,770,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 816,770,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 816,770,000	Rp -
112	Perlengkapan	Rp 8,750,000	Rp -	Rp -	Rp 1,250,000	Rp 7,500,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 7,500,000	Rp -
113	Persediaan	Rp 980,500,000	Rp -	Rp 925,000,000	Rp 980,500,000	Rp 925,000,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 925,000,000	Rp -
121	Bangunan	Rp 600,000,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 600,000,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 600,000,000	Rp -
122	Akumulasi Penyusutan - Bangunan	Rp -	Rp 7,500,000	Rp -	Rp 7,500,000	Rp -	Rp 15,000,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 15,000,000
123	Kendaraan	Rp 200,000,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 200,000,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 200,000,000	Rp -
124	Akumulasi Penyusutan - Kendaraan	Rp -	Rp 6,249,999	Rp -	Rp 6,249,999	Rp -	Rp 12,499,998	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 12,499,998
125	Peralatan	Rp 12,800,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 12,800,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 12,800,000	Rp -
126	Akumulasi Penyusutan - Peralatan	Rp -	Rp 1,125,000	Rp -	Rp 1,125,000	Rp -	Rp 2,250,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 2,250,000
127	Tanah	Rp 300,000,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 300,000,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 300,000,000	Rp -
200	KEWAJIBAN	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -
211	Utang Usaha	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -
300	MODAL	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -
311	Modal	Rp -	Rp 2,700,165,001	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 2,700,165,001	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 2,700,165,001
312	Prive	Rp 17,500,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 17,500,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 17,500,000	Rp -
400	PENDAPATAN	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -
411	Penjualan	Rp -	Rp 601,700,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 601,700,000	Rp -	Rp 601,700,000	Rp -	Rp -
500	BEBAN-BEBAN	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -
511	Pembelian	Rp 301,200,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 301,200,000	Rp -	Rp 301,200,000	Rp -	Rp -	Rp -
512	Beban Gaji & Upah	Rp 72,000,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 72,000,000	Rp -	Rp 72,000,000	Rp -	Rp -	Rp -
513	Beban Perlengkapan	Rp -	Rp -	Rp 1,250,000	Rp -	Rp 1,250,000	Rp -	Rp 1,250,000	Rp -	Rp -	Rp -
514	Beban Listrik	Rp 4,500,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 4,500,000	Rp -	Rp 4,500,000	Rp -	Rp -	Rp -
515	Beban Transportasi	Rp 1,970,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 1,970,000	Rp -	Rp 1,970,000	Rp -	Rp -	Rp -
516	Beban Telpon dan Internet	Rp 750,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 750,000	Rp -	Rp 750,000	Rp -	Rp -	Rp -
517	Beban Penyusutan Peralatan	Rp -	Rp -	Rp 1,125,000	Rp -	Rp 1,125,000	Rp -	Rp 1,125,000	Rp -	Rp -	Rp -
518	Beban Penyusutan Bangunan	Rp -	Rp -	Rp 7,500,000	Rp -	Rp 7,500,000	Rp -	Rp 7,500,000	Rp -	Rp -	Rp -
519	Beban Penyusutan Kendaraan	Rp -	Rp -	Rp 6,249,999	Rp -	Rp 6,249,999	Rp -	Rp 6,249,999	Rp -	Rp -	Rp -
313	Ikhtisar Laba Rugi	Rp -	Rp -	Rp 980,500,000	Rp 925,000,000	Rp 980,500,000	Rp 925,000,000	Rp 980,500,000	Rp 925,000,000	Rp -	Rp -
	JUMLAH	Rp 3,316,740,000	Rp 3,316,740,000	Rp 1,921,624,999	Rp 1,921,624,999	Rp 4,256,614,999	Rp 4,256,614,999	Rp 1,377,044,999	Rp 1,526,700,000	Rp 2,879,570,000	Rp 2,729,914,999
	LABA BERSIH							Rp 149,655,001	Rp -	Rp -	Rp 149,655,001
	BALANCE							Rp 1,526,700,000	Rp 1,526,700,000	Rp 2,879,570,000	Rp 2,879,570,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
LAPORAN LABA RUGI
PERIODE APRIL - JUNI 2023

NAMA AKUN		JUMLAH
PENDAPATAN		
Penjualan		601,700,000
JUMLAH PENJUALAN		601,700,000
Beban Pokok Penjualan		
Persediaan Barang Dagang (Awal)	980,500,000	
Pembelian	<u>301,200,000</u>	
Barang yang Tersedia dijual		1,281,700,000
Persediaan Barang dagang (Akhir)		<u>925,000,000</u>
Beban Pokok Penjualan		356,700,000
Laba Kotor		245,000,000
Beban Operasional		
Beban Gaji & Upah		72,000,000
Beban Perlengkapan		1,250,000
Beban Listrik		4,500,000
Beban Transportasi		1,970,000
Beban Telpon dan Internet		750,000
Beban Penyusutan Peralatan		1,125,000
Beban Penyusutan Bangunan		7,500,000
Beban Penyusutan Kendaraan		6,249,999
JUMLAH BEBAN		95,344,999
LABA BERSIH		149,655,001

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
Laporan Posisi Keuangan
Untuk Bulan yang Berakhir pada 30 Juni 2023

Aset

Aset Lancar

Kas	Rp	816,770,000	
Perlengkapan	Rp	7,500,000	
Persediaan	Rp	925,000,000	
Jumlah Aset Lancar			Rp 1,749,270,000

Aset Tetap

Bangunan	Rp	600,000,000	
Akumulasi Penyusutan - Bangunan	-Rp	15,000,000	
Kendaraan	Rp	200,000,000	
Akumulasi Penyusutan - Kendaraan	-Rp	12,499,998	
Peralatan	Rp	12,800,000	
Akumulasi Penyusutan - Peralatan	-Rp	2,250,000	
Tanah	Rp	300,000,000	
Jumlah Aset Tetap			Rp 1,083,050,002
Jumlah Aset			Rp 2,832,320,002

Liabilitas

Utang Usaha	Rp	-	
Jumlah liabilitas			Rp -

Ekuitas

Modal	Rp	2,700,165,001	
Prive	-Rp	17,500,000	
Laba tahun berjalan	Rp	149,655,001	
Jumlah ekuitas			Rp 2,832,320,002
Jumlah Liabilitas & Ekuitas			Rp 2,832,320,002

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG**Catatan Atas Laporan Keuangan****30 Juni 2023****1. UMUM**

UMKM Songket Cek Nani adalah usaha yang berdedikasi dalam menjual songket khas Palembang dan produk lainnya seperti kemeja, jumptan, dan souvenir. Berdiri sejak 1998, mereka terkenal dengan keindahan motif songketnya dan telah mengembangkan jajaran produk termasuk berbagai jenis songket dan kain lainnya. menawarkan kualitas produk dan pelayanan pelanggan yang prima, serta telah membuka lapangan pekerjaan baru. Memiliki Surat Izin Usaha Mikro dan Kecil dari Pemerintah Kota Palembang dengan nomor 503/SIUP.K/1460/KPPT/2011.

2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI PENTING**a. Pernyataan Kepatuhan**

Pernyataan keuangan disusun berdasarkan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Mikro Kecil dan Menengah

b. Dasar Penyusunan

Dasar Penyusunan laporan keuangan adalah biaya historis dan menggunakan asumsi dasar akrual. Mata uang penyajian yang digunakan untuk penyusunan laporan keuangan adalah rupiah.

c. Kas

Kas dalam Laporan Posisi Keuangan terdiri dari Modal dan keuntungan kegiatan operasional UMKM Songket Cek Nani Palembang

d. Persediaan Barang Dagang

Persediaan Barang Dagang dicatat menggunakan sistem periodik metode FIFO (First In First Out). Nilai Persediaan Barang Dagang pada awal periode sebesar Rp 980.500.000 dan pada akhir periode sebesar Rp 925.000.000

e. Aset Tetap

Aset tetap dicatat sebesar biaya perolehannya jika aset tersebut dimiliki secara hukum oleh entitas. Aset tetap disusutkan menggunakan metode garis lurus.

f. Pengakuan Pendapatan dan Beban

Pendapatan penjualan diakui ketika tagihan diterbitkan atau pengiriman dilakukan kepada pelanggan. Beban diakui saat terjadi transaksi.

3. KAS

Kas	Rp	816,770,000
-----	----	-------------

4. ASET TETAP

Daftar aset tetap:

Tanah	Rp	300,000,000
Bangunan	Rp	600,000,000
Kendaraan	Rp	200,000,000
Peralatan	Rp	12,800,000

5. PENDAPATAN PENJUALAN

Jumlah Penjualan	Rp	601,700,000
------------------	----	-------------

6. BEBAN

Beban Gaji & Upah	Rp	72,000,000
Beban Perlengkapan	Rp	1,250,000
Beban Listrik	Rp	4,500,000
Beban Transportasi	Rp	1,970,000
Beban Telpn dan Internet	Rp	750,000
Beban Penyusutan Peralatan	Rp	1,125,000
Beban Penyusutan Bangunan	Rp	7,500,000
Beban Penyusutan Kendaraan	Rp	6,249,999
Total beban Perusahaan	Rp	95,344,999

7. LIABILITAS

Utang Dagang	Rp	-
--------------	----	---

8. EKUITAS PEMILIK

Jumlah modal akhir dicatat berdasarkan modal awal

Modal	Rp	2,700,165,001
-------	----	---------------

9. LABA

Laba merupakan akumulasi selisih penjualan dan beban

Laba bersih	Rp	149,655,001
-------------	----	-------------

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
JURNAL UMUM
PERIODE JULI - SEPTEMBER 2023

TANGGAL	NO BUKTI	KETERANGAN	POS AKUN		JUMLAH	
			KODE	NAMA AKUN	DEBIT	KREDIT
01 Jul 23		Pembelian Barang Dagang	511	Pembelian	Rp 28,800,000	
		Pembelian Barang Dagang	111	Kas		Rp 28,800,000
03 Jul 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 17,800,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 17,800,000
04 Jul 23		Pembayaran Listrik	514	Beban Listrik	Rp 1,750,000	
		Pembayaran Listrik	111	Kas		Rp 1,750,000
05 Jul 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 17,600,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 17,600,000
07 Jul 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 13,600,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 13,600,000
08 Jul 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 18,300,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 18,300,000
12 Jul 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 19,500,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 19,500,000
13 Jul 23		Pembelian Barang Dagang	511	Pembelian	Rp 55,200,000	
		Pembelian Barang Dagang	111	Kas		Rp 55,200,000
14 Jul 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 16,600,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 16,600,000
16 Jul 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 15,000,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 15,000,000
17 Jul 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 16,000,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 16,000,000
19 Jul 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 9,600,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 9,600,000
19 Jul 23		Pengambilan Pribadi	312	Prive	Rp 5,500,000	
		Pengambilan Pribadi	111	Kas		Rp 5,500,000
20 Jul 23		Pembayaran Telpon & Internet	516	Beban Telpon dan Internet	Rp 250,000	
		Pembayaran Telpon & Internet	111	Kas		Rp 250,000
21 Jul 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 15,000,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 15,000,000
23 Jul 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 18,500,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 18,500,000
25 Jul 23		Pembayaran Gaji & Upah	512	Beban Gaji & Upah	Rp 24,000,000	
		Pembayaran Gaji & Upah	111	Kas		Rp 24,000,000
26 Jul 23		Pembelian Barang Dagang	511	Pembelian	Rp 49,200,000	
		Pembelian Barang Dagang	111	Kas		Rp 49,200,000
27 Jul 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 18,000,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 18,000,000
27 Jul 23		Pembayaran Beban Transportasi	515	Beban Transportasi	Rp 700,000	
		Pembayaran Beban Transportasi	111	Kas		Rp 700,000
29 Jul 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 14,300,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 14,300,000
30 Jul 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 19,500,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 19,500,000

03 Agu 23	Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 11,500,000	
	Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 11,500,000
04 Agu 23	Pembelian Barang Dagang	511	Pembelian	Rp 28,800,000	
	Penjualan Tunai	111	Kas		Rp 28,800,000
05 Agu 23	Pembayaran Listrik	514	Beban Listrik	Rp 1,500,000	
	Pembayaran Listrik	111	Kas		Rp 1,500,000
06 Agu 23	Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 14,100,000	
	Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 14,100,000
08 Agu 23	Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 17,300,000	
	Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 17,300,000
09 Agu 23	Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 10,800,000	
	Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 10,800,000
10 Agu 23	Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 10,000,000	
	Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 10,000,000
11 Agu 23	Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 15,000,000	
	Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 15,000,000
12 Agu 23	Pembelian Barang Dagang	511	Pembelian	Rp 56,400,000	
	Pembelian Barang Dagang	111	Kas		Rp 56,400,000
13 Agu 23	Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 15,000,000	
	Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 15,000,000
14 Agu 23	Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 12,000,000	
	Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 12,000,000
14 Agu 23	Pembayaran Beban Transportasi	515	Beban Transportasi	Rp 850,000	
	Pembayaran Beban Transportasi	111	Kas		Rp 850,000
15 Agu 23	Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 12,500,000	
	Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 12,500,000
18 Agu 23	Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 15,000,000	
	Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 15,000,000
18 Agu 23	Pengambilan Pribadi	312	Prive	Rp 4,000,000	
	Pengambilan Pribadi	111	Kas		Rp 4,000,000
20 Agu 23	Pembayaran Telpon & Internet	516	Beban Telpon dan Internet	Rp 250,000	
	Pembayaran Telpon & Internet	111	Kas		Rp 250,000
22 Agu 23	Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 14,000,000	
	Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 14,000,000
25 Agu 23	Pembayaran Gaji & Upah	512	Beban Gaji & Upah	Rp 24,000,000	
	Pembayaran Gaji & Upah	111	Kas		Rp 24,000,000
26 Agu 23	Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 10,000,000	
	Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 10,000,000
28 Agu 23	Pembelian Barang Dagang	511	Pembelian	Rp 25,200,000	
	Pembelian Barang Dagang	111	Kas		Rp 25,200,000
29 Agu 23	Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 17,000,000	
	Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 17,000,000
31 Agu 23	Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 14,000,000	
	Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 14,000,000

02 Sep 23	Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 13,000,000	
	Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 13,000,000
04 Sep 23	Pembelian Barang Dagang	511	Pembelian	Rp 7,200,000	
	Pembelian Barang Dagang	111	Kas		Rp 7,200,000
05 Sep 23	Pembayaran Listrik	514	Beban Listrik	Rp 1,500,000	
	Pembayaran Listrik	111	Kas		Rp 1,500,000
10 Sep 23	Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 13,000,000	
	Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 13,000,000
11 Sep 23	Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 12,500,000	
	Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 12,500,000
12 Sep 23	Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 8,000,000	
	Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 8,000,000
14 Sep 23	Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 15,000,000	
	Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 15,000,000
14 Sep 23	Pengambilan Pribadi	312	Prive	Rp 5,000,000	
	Pengambilan Pribadi	111	Kas		Rp 5,000,000
15 Sep 23	Pembelian Barang Dagang	511	Pembelian	Rp 21,600,000	
	Pembelian Barang Dagang	111	Kas		Rp 21,600,000
17 Sep 23	Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 13,000,000	
	Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 13,000,000
17 Sep 23	Pembayaran Beban Transportasi	515	Beban Transportasi	Rp 650,000	
	Pembayaran Beban Transportasi	111	Kas		Rp 650,000
20 Sep 23	Pembayaran Telpon & Internet	516	Beban Telpon dan Internet	Rp 250,000	
	Pembayaran Telpon & Internet	111	Kas		Rp 250,000
21 Sep 23	Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 16,600,000	
	Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 16,600,000
25 Sep 23	Pembayaran Gaji & Upah	512	Beban Gaji & Upah	Rp 24,000,000	
	Pembayaran Gaji & Upah	111	Kas		Rp 24,000,000
27 Sep 23	Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 13,500,000	
	Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 13,500,000
28 Sep 23	Pembelian Barang Dagang	511	Pembelian	Rp 42,300,000	
	Pembelian Barang Dagang	111	Kas		Rp 42,300,000
29 Sep 23	Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 20,000,000	
	Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 20,000,000
30 Sep 23	Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 19,300,000	
	Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 19,300,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE JULI - SEPTEMBER 2023

Kode Akun
 Nama Akun
 Saldo Normal
 Pos Laporan

111
Kas
D
N

Saldo Awal	Rp	816,770,000
Jumlah Debit	Rp	561,400,000
Jumlah Kredit	Rp	408,900,000
Saldo Akhir	Rp	969,270,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp 816,770,000
1	01 Jul 23		Pembelian Barang Dagang	Rp -	Rp 28,800,000	Rp 787,970,000
2	03 Jul 23		Penjualan Tunai	Rp 17,800,000	Rp -	Rp 805,770,000
3	04 Jul 23		Pembayaran Listrik	Rp -	Rp 1,750,000	Rp 804,020,000
4	05 Jul 23		Penjualan Tunai	Rp 17,600,000	Rp -	Rp 821,620,000
5	07 Jul 23		Penjualan Tunai	Rp 13,600,000	Rp -	Rp 835,220,000
6	08 Jul 23		Penjualan Tunai	Rp 18,300,000	Rp -	Rp 853,520,000
7	12 Jul 23		Penjualan Tunai	Rp 19,500,000	Rp -	Rp 873,020,000
8	13 Jul 23		Pembelian Barang Dagang	Rp -	Rp 55,200,000	Rp 817,820,000
9	14 Jul 23		Penjualan Tunai	Rp 16,600,000	Rp -	Rp 834,420,000
10	16 Jul 23		Penjualan Tunai	Rp 15,000,000	Rp -	Rp 849,420,000
11	17 Jul 23		Penjualan Tunai	Rp 16,000,000	Rp -	Rp 865,420,000
12	19 Jul 23		Penjualan Tunai	Rp 9,600,000	Rp -	Rp 875,020,000
13	19 Jul 23		Pengambilan Pribadi	Rp -	Rp 5,500,000	Rp 869,520,000
14	20 Jul 23		Pembayaran Telpon & Internet	Rp -	Rp 250,000	Rp 869,270,000
15	21 Jul 23		Penjualan Tunai	Rp 15,000,000	Rp -	Rp 884,270,000
16	23 Jul 23		Penjualan Tunai	Rp 18,500,000	Rp -	Rp 902,770,000
17	25 Jul 23		Pembayaran Gaji & Upah	Rp -	Rp 24,000,000	Rp 878,770,000
18	26 Jul 23		Pembelian Barang Dagang	Rp -	Rp 49,200,000	Rp 829,570,000
19	27 Jul 23		Penjualan Tunai	Rp 18,000,000	Rp -	Rp 847,570,000
20	27 Jul 23		Pembayaran Beban Transportasi	Rp -	Rp 700,000	Rp 846,870,000
21	29 Jul 23		Penjualan Tunai	Rp 14,300,000	Rp -	Rp 861,170,000
22	30 Jul 23		Penjualan Tunai	Rp 19,500,000	Rp -	Rp 880,670,000
23	03 Agu 23		Penjualan Tunai	Rp 11,500,000	Rp -	Rp 892,170,000
24	04 Agu 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 28,800,000	Rp 863,370,000
25	05 Agu 23		Pembayaran Listrik	Rp -	Rp 1,500,000	Rp 861,870,000
26	06 Agu 23		Penjualan Tunai	Rp 14,100,000	Rp -	Rp 875,970,000
27	08 Agu 23		Penjualan Tunai	Rp 17,300,000	Rp -	Rp 893,270,000
28	09 Agu 23		Penjualan Tunai	Rp 10,800,000	Rp -	Rp 904,070,000
29	10 Agu 23		Penjualan Tunai	Rp 10,000,000	Rp -	Rp 914,070,000
30	11 Agu 23		Penjualan Tunai	Rp 15,000,000	Rp -	Rp 929,070,000
31	12 Agu 23		Pembelian Barang Dagang	Rp -	Rp 56,400,000	Rp 872,670,000
32	13 Agu 23		Penjualan Tunai	Rp 15,000,000	Rp -	Rp 887,670,000
33	14 Agu 23		Penjualan Tunai	Rp 12,000,000	Rp -	Rp 899,670,000
34	14 Agu 23		Pembayaran Beban Transportasi	Rp -	Rp 850,000	Rp 898,820,000
35	15 Agu 23		Penjualan Tunai	Rp 12,500,000	Rp -	Rp 911,320,000
36	18 Agu 23		Penjualan Tunai	Rp 15,000,000	Rp -	Rp 926,320,000
37	18 Agu 23		Pengambilan Pribadi	Rp -	Rp 4,000,000	Rp 922,320,000
38	20 Agu 23		Pembayaran Telpon & Internet	Rp -	Rp 250,000	Rp 922,070,000
39	22 Agu 23		Penjualan Tunai	Rp 14,000,000	Rp -	Rp 936,070,000
40	25 Agu 23		Pembayaran Gaji & Upah	Rp -	Rp 24,000,000	Rp 912,070,000
41	26 Agu 23		Penjualan Tunai	Rp 10,000,000	Rp -	Rp 922,070,000
42	28 Agu 23		Pembelian Barang Dagang	Rp -	Rp 25,200,000	Rp 896,870,000
43	29 Agu 23		Penjualan Tunai	Rp 17,000,000	Rp -	Rp 913,870,000
44	31 Agu 23		Penjualan Tunai	Rp 14,000,000	Rp -	Rp 927,870,000
45	02 Sep 23		Penjualan Tunai	Rp 13,000,000	Rp -	Rp 940,870,000
46	04 Sep 23		Pembelian Barang Dagang	Rp -	Rp 7,200,000	Rp 933,670,000
47	05 Sep 23		Pembayaran Listrik	Rp -	Rp 1,500,000	Rp 932,170,000
48	10 Sep 23		Penjualan Tunai	Rp 13,000,000	Rp -	Rp 945,170,000
49	11 Sep 23		Penjualan Tunai	Rp 12,500,000	Rp -	Rp 957,670,000
50	12 Sep 23		Penjualan Tunai	Rp 8,000,000	Rp -	Rp 965,670,000
51	14 Sep 23		Penjualan Tunai	Rp 15,000,000	Rp -	Rp 980,670,000
52	14 Sep 23		Pengambilan Pribadi	Rp -	Rp 5,000,000	Rp 975,670,000
53	15 Sep 23		Pembelian Barang Dagang	Rp -	Rp 21,600,000	Rp 954,070,000
54	17 Sep 23		Penjualan Tunai	Rp 13,000,000	Rp -	Rp 967,070,000
55	17 Sep 23		Pembayaran Beban Transportasi	Rp -	Rp 650,000	Rp 966,420,000
56	20 Sep 23		Pembayaran Telpon & Internet	Rp -	Rp 250,000	Rp 966,170,000
57	21 Sep 23		Penjualan Tunai	Rp 16,600,000	Rp -	Rp 982,770,000
58	25 Sep 23		Pembayaran Gaji & Upah	Rp -	Rp 24,000,000	Rp 958,770,000
59	27 Sep 23		Penjualan Tunai	Rp 13,500,000	Rp -	Rp 972,270,000
60	28 Sep 23		Pembelian Barang Dagang	Rp -	Rp 42,300,000	Rp 929,970,000
61	29 Sep 23		Penjualan Tunai	Rp 20,000,000	Rp -	Rp 949,970,000
62	30 Sep 23		Penjualan Tunai	Rp 19,300,000	Rp -	Rp 969,270,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE JULI - SEPTEMBER 2023

Kode Akun	112	Saldo Awal	Rp 7,500,000
Nama Akun	Perlengkapan	Jumlah Debit	Rp -
Saldo Normal	D	Jumlah Kredit	Rp 1,250,000
Pos Laporan	N	Saldo Akhir	Rp 6,250,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp 7,500,000
1	30 Sep 23				Rp 1,250,000	Rp 6,250,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE JULI - SEPTEMBER 2023

Kode Akun	113	Saldo Awal	Rp 925,000,000
Nama Akun	Persediaan	Jumlah Debit	Rp 901,200,000
Saldo Normal	D	Jumlah Kredit	Rp 925,000,000
Pos Laporan	N	Saldo Akhir	Rp 901,200,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp 925,000,000
1	30 Sep 23				Rp 925,000,000	Rp -
2	30 Sep 23			Rp 901,200,000		Rp 901,200,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE JULI - SEPTEMBER 2023

Kode Akun	121	Saldo Awal	Rp 600,000,000
Nama Akun	Bangunan	Jumlah Debit	Rp -
Saldo Normal	D	Jumlah Kredit	Rp -
Pos Laporan	N	Saldo Akhir	Rp 600,000,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp 600,000,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE JULI - SEPTEMBER 2023

Kode Akun	122	Saldo Awal	Rp 15,000,000
Nama Akun	Akumulasi Penyusutan - Bangunan	Jumlah Debit	Rp -
Saldo Normal	K	Jumlah Kredit	Rp 7,500,000
Pos Laporan	N	Saldo Akhir	Rp 22,500,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp 15,000,000
1	30 Sep 23				Rp 7,500,000	Rp 22,500,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE JULI - SEPTEMBER 2023

Kode Akun	123	Saldo Awal	Rp 200,000,000
Nama Akun	Kendaraan	Jumlah Debit	Rp -
Saldo Normal	D	Jumlah Kredit	Rp -
Pos Laporan	N	Saldo Akhir	Rp 200,000,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp 200,000,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE JULI - SEPTEMBER 2023

Kode Akun	124	Saldo Awal	Rp 12,499,998
Nama Akun	Akumulasi Penyusutan - Kendaraan	Jumlah Debit	Rp -
Saldo Normal	K	Jumlah Kredit	Rp 6,249,999
Pos Laporan	N	Saldo Akhir	Rp 18,749,997

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp 12,499,998
1	30 Sep 23				Rp 6,249,999	Rp 18,749,997

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE JULI - SEPTEMBER 2023

Kode Akun	125	Saldo Awal	Rp 12,800,000
Nama Akun	Peralatan	Jumlah Debit	Rp -
Saldo Normal	D	Jumlah Kredit	Rp -
Pos Laporan	N	Saldo Akhir	Rp 12,800,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp 12,800,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE JULI - SEPTEMBER 2023

Kode Akun	126	Saldo Awal	Rp 2,250,000
Nama Akun	Akumulasi Penyusutan - Peralatan	Jumlah Debit	Rp -
Saldo Normal	K	Jumlah Kredit	Rp 1,125,000
Pos Laporan	N	Saldo Akhir	Rp 3,375,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp 2,250,000
1	30 Sep 23				Rp 1,125,000	Rp 3,375,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE JULI - SEPTEMBER 2023

Kode Akun	127	Saldo Awal	Rp	300,000,000
Nama Akun	Tanah	Jumlah Debit	Rp	-
Saldo Normal	D	Jumlah Kredit	Rp	-
Pos Laporan	N	Saldo Akhir	Rp	300,000,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp 300,000,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE JULI - SEPTEMBER 2023

Kode Akun	311	Saldo Awal	Rp	2,832,320,002
Nama Akun	Modal	Jumlah Debit	Rp	-
Saldo Normal	K	Jumlah Kredit	Rp	-
Pos Laporan	N	Saldo Akhir	Rp	2,832,320,002

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp 2,832,320,002

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE JULI - SEPTEMBER 2023

Kode Akun	312	Saldo Awal	Rp	-
Nama Akun	Prive	Jumlah Debit	Rp	14,500,000
Saldo Normal	D	Jumlah Kredit	Rp	-
Pos Laporan	N	Saldo Akhir	Rp	14,500,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp -
1	19 Jul 23		Pengambilan Pribadi	Rp 5,500,000	Rp -	Rp 5,500,000
2	18 Agu 23		Pengambilan Pribadi	Rp 4,000,000	Rp -	Rp 9,500,000
3	14 Sep 23		Pengambilan Pribadi	Rp 5,000,000	Rp -	Rp 14,500,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE JULI - SEPTEMBER 2023

Kode Akun	313	Saldo Awal	Rp	-
Nama Akun	Ikhtisar Laba Rugi	Jumlah Debit	Rp	925,000,000
Saldo Normal	K	Jumlah Kredit	Rp	901,200,000
Pos Laporan	-	Saldo Akhir	-Rp	23,800,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp -
1	30 Sep 23			Rp 925,000,000		-Rp 925,000,000
2	30 Sep 23				Rp 901,200,000	-Rp 23,800,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE JULI - SEPTEMBER 2023

Kode Akun	411
Nama Akun	Penjualan
Saldo Normal	K
Pos Laporan	L/R

Saldo Awal	Rp	-
Jumlah Debit	Rp	-
Jumlah Kredit	Rp	561,400,000
Saldo Akhir	Rp	561,400,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp -
1	03 Jul 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 17,800,000	Rp 17,800,000
2	05 Jul 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 17,600,000	Rp 35,400,000
3	07 Jul 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 13,600,000	Rp 49,000,000
4	08 Jul 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 18,300,000	Rp 67,300,000
5	12 Jul 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 19,500,000	Rp 86,800,000
6	14 Jul 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 16,600,000	Rp 103,400,000
7	16 Jul 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 15,000,000	Rp 118,400,000
8	17 Jul 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 16,000,000	Rp 134,400,000
9	19 Jul 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 9,600,000	Rp 144,000,000
10	21 Jul 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 15,000,000	Rp 159,000,000
11	23 Jul 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 18,500,000	Rp 177,500,000
12	27 Jul 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 18,000,000	Rp 195,500,000
13	29 Jul 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 14,300,000	Rp 209,800,000
14	30 Jul 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 19,500,000	Rp 229,300,000
15	03 Agu 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 11,500,000	Rp 240,800,000
16	06 Agu 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 14,100,000	Rp 254,900,000
17	08 Agu 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 17,300,000	Rp 272,200,000
18	09 Agu 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 10,800,000	Rp 283,000,000
19	10 Agu 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 10,000,000	Rp 293,000,000
20	11 Agu 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 15,000,000	Rp 308,000,000
21	13 Agu 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 15,000,000	Rp 323,000,000
22	14 Agu 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 12,000,000	Rp 335,000,000
23	15 Agu 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 12,500,000	Rp 347,500,000
24	18 Agu 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 15,000,000	Rp 362,500,000
25	22 Agu 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 14,000,000	Rp 376,500,000
26	26 Agu 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 10,000,000	Rp 386,500,000
27	29 Agu 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 17,000,000	Rp 403,500,000
28	31 Agu 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 14,000,000	Rp 417,500,000
29	02 Sep 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 13,000,000	Rp 430,500,000
30	10 Sep 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 13,000,000	Rp 443,500,000
31	11 Sep 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 12,500,000	Rp 456,000,000
32	12 Sep 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 8,000,000	Rp 464,000,000
33	14 Sep 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 15,000,000	Rp 479,000,000
34	17 Sep 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 13,000,000	Rp 492,000,000
35	21 Sep 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 16,600,000	Rp 508,600,000
36	27 Sep 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 13,500,000	Rp 522,100,000
37	29 Sep 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 20,000,000	Rp 542,100,000
38	30 Sep 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 19,300,000	Rp 561,400,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE JULI - SEPTEMBER 2023

Kode Akun	511
Nama Akun	Pembelian
Saldo Normal	D
Pos Laporan	L/R

Saldo Awal	Rp	-
Jumlah Debit	Rp	314,700,000
Jumlah Kredit	Rp	-
Saldo Akhir	Rp	314,700,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp -
1	01 Jul 23		Pembelian Barang Dagang	Rp 28,800,000	Rp -	Rp 28,800,000
2	13 Jul 23		Pembelian Barang Dagang	Rp 55,200,000	Rp -	Rp 84,000,000
3	26 Jul 23		Pembelian Barang Dagang	Rp 49,200,000	Rp -	Rp 133,200,000
4	04 Agu 23		Pembelian Barang Dagang	Rp 28,800,000	Rp -	Rp 162,000,000
5	12 Agu 23		Pembelian Barang Dagang	Rp 56,400,000	Rp -	Rp 218,400,000
6	28 Agu 23		Pembelian Barang Dagang	Rp 25,200,000	Rp -	Rp 243,600,000
7	04 Sep 23		Pembelian Barang Dagang	Rp 7,200,000	Rp -	Rp 250,800,000
8	15 Sep 23		Pembelian Barang Dagang	Rp 21,600,000	Rp -	Rp 272,400,000
9	28 Sep 23		Pembelian Barang Dagang	Rp 42,300,000	Rp -	Rp 314,700,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE JULI - SEPTEMBER 2023

Kode Akun	512
Nama Akun	Beban Gaji & Upah
Saldo Normal	D
Pos Laporan	L/R

Saldo Awal	Rp	-
Jumlah Debit	Rp	72,000,000
Jumlah Kredit	Rp	-
Saldo Akhir	Rp	72,000,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp -
1	25 Jul 23		Pembayaran Gaji & Upah	Rp 24,000,000	Rp -	Rp 24,000,000
2	25 Agu 23		Pembayaran Gaji & Upah	Rp 24,000,000	Rp -	Rp 48,000,000
3	25 Sep 23		Pembayaran Gaji & Upah	Rp 24,000,000	Rp -	Rp 72,000,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE JULI - SEPTEMBER 2023

Kode Akun	513
Nama Akun	Beban Perlengkapan
Saldo Normal	D
Pos Laporan	L/R

Saldo Awal	Rp	-
Jumlah Debit	Rp	1,250,000
Jumlah Kredit	Rp	-
Saldo Akhir	Rp	1,250,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp -
1	30 Sep 23			Rp 1,250,000		Rp 1,250,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE JULI - SEPTEMBER 2023

Kode Akun	514	Saldo Awal	Rp	-
Nama Akun	Beban Listrik	Jumlah Debit	Rp	4,750,000
Saldo Normal	D	Jumlah Kredit	Rp	-
Pos Laporan	L/R	Saldo Akhir	Rp	4,750,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp -
1	04 Jul 23		Pembayaran Listrik	Rp 1,750,000	Rp -	Rp 1,750,000
2	05 Agu 23		Pembayaran Listrik	Rp 1,500,000	Rp -	Rp 3,250,000
3	05 Sep 23		Pembayaran Listrik	Rp 1,500,000	Rp -	Rp 4,750,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE JULI - SEPTEMBER 2023

Kode Akun	515	Saldo Awal	Rp	-
Nama Akun	Beban Transportasi	Jumlah Debit	Rp	2,200,000
Saldo Normal	D	Jumlah Kredit	Rp	-
Pos Laporan	L/R	Saldo Akhir	Rp	2,200,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp -
1	27 Jul 23		Pembayaran Beban Transportasi	Rp 700,000	Rp -	Rp 700,000
2	14 Agu 23		Pembayaran Beban Transportasi	Rp 850,000	Rp -	Rp 1,550,000
3	17 Sep 23		Pembayaran Beban Transportasi	Rp 650,000	Rp -	Rp 2,200,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE JULI - SEPTEMBER 2023

Kode Akun	516	Saldo Awal	Rp	-
Nama Akun	Beban Telpon dan Internet	Jumlah Debit	Rp	750,000
Saldo Normal	D	Jumlah Kredit	Rp	-
Pos Laporan	L/R	Saldo Akhir	Rp	750,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp -
1	20 Jul 23		Pembayaran Telpon & Internet	Rp 250,000	Rp -	Rp 250,000
2	20 Agu 23		Pembayaran Telpon & Internet	Rp 250,000	Rp -	Rp 500,000
3	20 Sep 23		Pembayaran Telpon & Internet	Rp 250,000	Rp -	Rp 750,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE JULI - SEPTEMBER 2023

Kode Akun	517	Saldo Awal	Rp	-
Nama Akun	Beban Penyusutan Peralatan	Jumlah Debit	Rp	1,125,000
Saldo Normal	D	Jumlah Kredit	Rp	-
Pos Laporan	L/R	Saldo Akhir	Rp	1,125,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp -
1	30 Sep 23			Rp 1,125,000		Rp 1,125,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE JULI - SEPTEMBER 2023

Kode Akun	518	Saldo Awal	Rp	-
Nama Akun	Beban Penyusutan Bangunan	Jumlah Debit	Rp	7,500,000
Saldo Normal	D	Jumlah Kredit	Rp	-
Pos Laporan	L/R	Saldo Akhir	Rp	7,500,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp -
1	30 Sep 23			Rp 7,500,000		Rp 7,500,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE JULI - SEPTEMBER 2023

Kode Akun	519	Saldo Awal	Rp	-
Nama Akun	Beban Penyusutan Kendaraan	Jumlah Debit	Rp	6,249,999
Saldo Normal	D	Jumlah Kredit	Rp	-
Pos Laporan	L/R	Saldo Akhir	Rp	6,249,999

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp -
1	30 Sep 23			Rp 6,249,999		Rp 6,249,999

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
JURNAL PENYESUAIAN
PER 30 SEPTEMBER 2023

TANGGAL	POS AKUN		JUMLAH	
	KODE	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
30 Sep 23	513	Beban Perlengkapan	Rp 1,250,000	
	112	Perlengkapan		Rp 1,250,000
30 Sep 23	517	Beban Penyusutan Peralatan	Rp 1,125,000	
	126	Akumulasi Penyusutan - Peralatan		Rp 1,125,000
30 Sep 23	518	Beban Penyusutan Bangunan	Rp 7,500,000	
	122	Akumulasi Penyusutan - Bangunan		Rp 7,500,000
30 Sep 23	519	Beban Penyusutan Kendaraan	Rp 6,249,999	
	124	Akumulasi Penyusutan - Kendaraan		Rp 6,249,999
30 Sep 23	313	Ikhtisar Laba Rugi	Rp 925,000,000	
	113	Persediaan		Rp 925,000,000
30 Sep 23	113	Persediaan	Rp 901,200,000	
	313	Ikhtisar Laba Rugi		Rp 901,200,000
		Total	Rp 1,842,324,999	Rp 1,842,324,999

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
KERTAS KERJA
PER 30 SEPTEMBER 2023

KODE AKUN	NAMA AKUN	NERACA SALDO		AYAT JURNAL PENYESUAIAN		NERACA SALDO SETELAH DISESUAKAN		LABA RUGI		NERACA	
		DEBET	KREDIT	DEBET	KREDIT	DEBET	KREDIT	DEBET	KREDIT	DEBET	KREDIT
100	ASET	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -
111	Kas	Rp 969,270,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 969,270,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 969,270,000	Rp -
112	Perlengkapan	Rp 7,500,000	Rp -	Rp -	Rp 1,250,000	Rp 6,250,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 6,250,000	Rp -
113	Persediaan	Rp 925,000,000	Rp -	Rp 901,200,000	Rp 925,000,000	Rp 901,200,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 901,200,000	Rp -
121	Bangunan	Rp 600,000,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 600,000,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 600,000,000	Rp -
122	Akumulasi Penyusutan - Bangunan	Rp -	Rp 15,000,000	Rp -	Rp 7,500,000	Rp -	Rp 22,500,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 22,500,000
123	Kendaraan	Rp 200,000,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 200,000,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 200,000,000	Rp -
124	Akumulasi Penyusutan - Kendaraan	Rp -	Rp 12,499,998	Rp -	Rp 6,249,999	Rp -	Rp 18,749,997	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 18,749,997
125	Peralatan	Rp 12,800,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 12,800,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 12,800,000	Rp -
126	Akumulasi Penyusutan - Peralatan	Rp -	Rp 2,250,000	Rp -	Rp 1,125,000	Rp -	Rp 3,375,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 3,375,000
127	Tanah	Rp 300,000,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 300,000,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 300,000,000	Rp -
200	KEWAJIBAN	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -
211	Utang Usaha	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -
300	MODAL	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -
311	Modal	Rp -	Rp 2,832,320,002	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 2,832,320,002	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 2,832,320,002
312	Prive	Rp 14,500,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 14,500,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 14,500,000	Rp -
400	PENDAPATAN	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -
411	Penjualan	Rp -	Rp 561,400,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 561,400,000	Rp -	Rp 561,400,000	Rp -	Rp -
500	BEBAN-BEBAN	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -
511	Pembelian	Rp 314,700,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 314,700,000	Rp -	Rp 314,700,000	Rp -	Rp -	Rp -
512	Beban Gaji & Upah	Rp 72,000,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 72,000,000	Rp -	Rp 72,000,000	Rp -	Rp -	Rp -
513	Beban Perlengkapan	Rp -	Rp -	Rp 1,250,000	Rp -	Rp 1,250,000	Rp -	Rp 1,250,000	Rp -	Rp -	Rp -
514	Beban Listrik	Rp 4,750,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 4,750,000	Rp -	Rp 4,750,000	Rp -	Rp -	Rp -
515	Beban Transportasi	Rp 2,200,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 2,200,000	Rp -	Rp 2,200,000	Rp -	Rp -	Rp -
516	Beban Telpn dan Internet	Rp 750,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 750,000	Rp -	Rp 750,000	Rp -	Rp -	Rp -
517	Beban Penyusutan Peralatan	Rp -	Rp -	Rp 1,125,000	Rp -	Rp 1,125,000	Rp -	Rp 1,125,000	Rp -	Rp -	Rp -
518	Beban Penyusutan Bangunan	Rp -	Rp -	Rp 7,500,000	Rp -	Rp 7,500,000	Rp -	Rp 7,500,000	Rp -	Rp -	Rp -
519	Beban Penyusutan Kendaraan	Rp -	Rp -	Rp 6,249,999	Rp -	Rp 6,249,999	Rp -	Rp 6,249,999	Rp -	Rp -	Rp -
313	Ikhtisar Laba Rugi	Rp -	Rp -	Rp 925,000,000	Rp 901,200,000	Rp 925,000,000	Rp 901,200,000	Rp 925,000,000	Rp 901,200,000	Rp -	Rp -
	JUMLAH	Rp 3,423,470,000	Rp 3,423,470,000	Rp 1,842,324,999	Rp 1,842,324,999	Rp 4,339,544,999	Rp 4,339,544,999	Rp 1,335,524,999	Rp 1,462,600,000	Rp 3,004,020,000	Rp 2,876,944,999
	LABA BERSIH							Rp 127,075,001	Rp -	Rp -	Rp 127,075,001
	BALANCE							Rp 1,462,600,000	Rp 1,462,600,000	Rp 3,004,020,000	Rp 3,004,020,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
LAPORAN LABA RUGI
PERIODE JULI - SEPTEMBER 2023

NAMA AKUN		JUMLAH
PENDAPATAN		
Penjualan		561,400,000
JUMLAH PENJUALAN		561,400,000
Beban Pokok Penjualan		
Persediaan Barang Dagang (Awal)	925,000,000	
Pembelian	314,700,000	
	<hr/>	
Barang yang Tersedia dijual		1,239,700,000
Persediaan Barang dagang (Akhir)		<hr/>
		901,200,000
Beban Pokok Penjualan		338,500,000
Laba Kotor		222,900,000
Beban Operasional		
Beban Gaji & Upah		72,000,000
Beban Perlengkapan		1,250,000
Beban Listrik		4,750,000
Beban Transportasi		2,200,000
Beban Telpon dan Internet		750,000
Beban Penyusutan Peralatan		1,125,000
Beban Penyusutan Bangunan		7,500,000
Beban Penyusutan Kendaraan		6,249,999
JUMLAH BEBAN		95,824,999
LABA BERSIH		127,075,001

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
Laporan Posisi Keuangan
Untuk Bulan yang Berakhir pada 30 September 2023

Aset

Aset Lancar

Kas	Rp	969,270,000	
Perlengkapan	Rp	6,250,000	
Persediaan	Rp	901,200,000	
Jumlah Aset Lancar			Rp 1,876,720,000

Aset Tetap

Bangunan	Rp	600,000,000	
Akumulasi Penyusutan - Bangunan	-Rp	22,500,000	
Kendaraan	Rp	200,000,000	
Akumulasi Penyusutan - Kendaraan	-Rp	18,749,997	
Peralatan	Rp	12,800,000	
Akumulasi Penyusutan - Peralatan	-Rp	3,375,000	
Tanah	Rp	300,000,000	
Jumlah Aset Tetap			Rp 1,068,175,003
Jumlah Aset			Rp 2,944,895,003

Liabilitas

Utang Usaha	Rp	-	
Jumlah liabilitas			Rp -

Ekuitas

Modal	Rp	2,832,320,002	
Prive	-Rp	14,500,000	
Laba tahun berjalan	Rp	127,075,001	
Jumlah ekuitas			Rp 2,944,895,003
Jumlah Liabilitas & Ekuitas			Rp 2,944,895,003

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG**Catatan Atas Laporan Keuangan****30 September 2023****1. UMUM**

UMKM Songket Cek Nani adalah usaha yang berdedikasi dalam menjual songket khas Palembang dan produk lainnya seperti kemeja, jumptan, dan souvenir. Berdiri sejak 1998, mereka terkenal dengan keindahan motif songketnya dan telah mengembangkan jajaran produk termasuk berbagai jenis songket dan kain lainnya. menawarkan kualitas produk dan pelayanan pelanggan yang prima, serta telah membuka lapangan pekerjaan baru. Memiliki Surat Izin Usaha Mikro dan Kecil dari Pemerintah Kota Palembang dengan nomor 503/SIUP.K/1460/KPPT/2011.

2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI PENTING**a. Pernyataan Kepatuhan**

Pernyataan keuangan disusun berdasarkan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Mikro Kecil dan Menengah

b. Dasar Penyusunan

Dasar Penyusunan laporan keuangan adalah biaya historis dan menggunakan asumsi dasar akrual. Mata uang penyajian yang digunakan untuk penyusunan laporan keuangan adalah rupiah.

c. Kas

Kas dalam Laporan Posisi Keuangan terdiri dari Modal dan keuntungan kegiatan operasional UMKM Songket Cek Nani Palembang

d. Persediaan Barang Dagang

Persediaan Barang Dagang dicatat menggunakan sistem periodik metode FIFO (First In First Out). Nilai Persediaan Barang Dagang pada awal periode sebesar Rp 925.000.000 dan pada akhir periode sebesar Rp 901.200.000

e. Aset Tetap

Aset tetap dicatat sebesar biaya perolehannya jika aset tersebut dimiliki secara hukum oleh entitas. Aset tetap disusutkan menggunakan metode garis lurus.

f. Pengakuan Pendapatan dan Beban

Pendapatan penjualan diakui ketika tagihan diterbitkan atau pengiriman dilakukan kepada pelanggan. Beban diakui saat terjadi transaksi.

3. KAS

Kas	Rp	969,270,000
-----	----	-------------

4. ASET TETAP

Daftar aset tetap:

Tanah	Rp	300,000,000
Bangunan	Rp	600,000,000
Kendaraan	Rp	200,000,000
Peralatan	Rp	12,800,000

5. PENDAPATAN PENJUALAN

Jumlah Penjualan	Rp	561,400,000
------------------	----	-------------

6. BEBAN

Beban Gaji & Upah	Rp	72,000,000
Beban Perlengkapan	Rp	1,250,000
Beban Listrik	Rp	4,750,000
Beban Transportasi	Rp	2,200,000
Beban Telpon dan Internet	Rp	750,000
Beban Penyusutan Peralatan	Rp	1,125,000
Beban Penyusutan Bangunan	Rp	7,500,000
Beban Penyusutan Kendaraan	Rp	6,249,999
Total beban Perusahaan	Rp	95,824,999

7. LIABILITAS

Utang Dagang	Rp	-
--------------	----	---

8. EKUITAS PEMILIK

Jumlah modal akhir dicatat berdasarkan modal awal		
Modal	Rp	2,832,320,002

9. LABA

laba merupakan akumulasi selisih penjualan dan beban		
Laba bersih	Rp	127,075,001

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
JURNAL PENUTUP
30 SEPTEMBER 2023

TANGGAL	POS AKUN		JUMLAH	
	KODE	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
30 Sep 23	411	Penjualan	Rp 561,400,000	
	313	Ikhtisar Laba Rugi		Rp 561,400,000
30 Sep 23	313	Ikhtisar Laba Rugi	Rp 410,524,999	
	511	Pembelian		Rp 314,700,000
	512	Beban Gaji & Upah		Rp 72,000,000
	513	Beban Perlengkapan		Rp 1,250,000
	514	Beban Listrik		Rp 4,750,000
	515	Beban Transportasi		Rp 2,200,000
	516	Beban Telpon dan Internet		Rp 750,000
	517	Beban Penyusutan Peralatan		Rp 1,125,000
	518	Beban Penyusutan Bangunan		Rp 7,500,000
	519	Beban Penyusutan Kendaraan		Rp 6,249,999
30 Sep 23	311	Modal	Rp 14,500,000	
	312	Prive		Rp 14,500,000
30 Sep 23	313	Ikhtisar Laba Rugi	Rp 127,075,001	
	311	Modal		Rp 127,075,001
	TOTAL		Rp 1,113,500,000	Rp 1,113,500,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
NERACA SALDO SETELAH PENUTUPAN
30 SEPTEMBER 2023

POS AKUN		JUMLAH	
KODE	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
111	Kas	Rp 969,270,000	
112	Perlengkapan	Rp 6,250,000	
113	Persediaan	Rp 901,200,000	
121	Bangunan	Rp 600,000,000	
122	Akumulasi Penyusutan - Bangunan		Rp 22,500,000
123	Kendaraan	Rp 200,000,000	
124	Akumulasi Penyusutan - Kendaraan		Rp 18,749,997
125	Peralatan	Rp 12,800,000	
126	Akumulasi Penyusutan - Peralatan		Rp 3,375,000
127	Tanah	Rp 300,000,000	
311	Modal		Rp 2,944,895,003
	TOTAL	Rp 2,989,520,000	Rp 2,989,520,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG

JURNAL UMUM

PERIODE OKTOBER - DESEMBER 2023

TANGGAL	NO BUKTI	KETERANGAN	POS AKUN		JUMLAH	
			KODE	NAMA AKUN	DEBIT	KREDIT
02 Okt 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 12,000,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 12,000,000
02 Okt 23		Pembelian Barang Dagang	511	Pembelian	Rp 12,000,000	
		Pembelian Barang Dagang	111	Kas		Rp 12,000,000
04 Okt 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 14,400,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 14,400,000
05 Okt 23		Pembayaran Listrik	514	Beban Listrik	Rp 1,500,000	
		Pembayaran Listrik	111	Kas		Rp 1,500,000
07 Okt 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 12,800,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 12,800,000
09 Okt 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 12,500,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 12,500,000
09 Okt 23		Pengambilan Pribadi	312	Prive	Rp 4,000,000	
		Pengambilan Pribadi	111	Kas		Rp 4,000,000
12 Okt 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 14,000,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 14,000,000
14 Okt 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 16,000,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 16,000,000
17 Okt 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 13,500,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 13,500,000
18 Okt 23		Pembelian Barang Dagang	511	Pembelian	Rp 26,400,000	
		Pembelian Barang Dagang	111	Kas		Rp 26,400,000
20 Okt 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 8,000,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 8,000,000
20 Okt 23		Pembayaran Telpon & Internet	516	Beban Telpon dan Internet	Rp 250,000	
		Pembayaran Telpon & Internet	111	Kas		Rp 250,000
23 Okt 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 11,600,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 11,600,000
25 Okt 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 12,600,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 12,600,000
25 Okt 23		Pembayaran Gaji & Upah	512	Beban Gaji & Upah	Rp 24,000,000	
		Pembayaran Gaji & Upah	111	Kas		Rp 24,000,000
27 Okt 23		Pembelian Barang Dagang	511	Pembelian	Rp 32,400,000	
		Pembelian Barang Dagang	111	Kas		Rp 32,400,000
27 Okt 23		Pembayaran Beban Transportasi	515	Beban Transportasi	Rp 650,000	
		Pembayaran Beban Transportasi	111	Kas		Rp 650,000
28 Okt 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 15,600,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 15,600,000
31 Okt 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 12,000,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 12,000,000

02 Nov 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 15,000,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 15,000,000
03 Nov 23		Pembelian Barang Dagang	511	Pembelian	Rp 14,400,000	
		Pembelian Barang Dagang	111	Kas		Rp 14,400,000
04 Nov 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 16,000,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 16,000,000
05 Nov 23		Pembayaran Listrik	514	Beban Listrik	Rp 1,500,000	
		Pembayaran Listrik	111	Kas		Rp 1,500,000
07 Nov 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 12,500,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 12,500,000
08 Nov 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 12,000,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 12,000,000
10 Nov 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 8,000,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 8,000,000
11 Nov 23		Pembelian Barang Dagang	511	Pembelian	Rp 45,600,000	
		Pembelian Barang Dagang	111	Kas		Rp 45,600,000
13 Nov 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 10,800,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 10,800,000
15 Nov 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 11,500,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 11,500,000
19 Nov 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 8,000,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 8,000,000
19 Nov 23		Pengambilan Pribadi	312	Prive	Rp 4,500,000	
		Pengambilan Pribadi	111	Kas		Rp 4,500,000
20 Nov 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 12,500,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 12,500,000
20 Nov 23		Pembayaran Telpon & Internet	516	Beban Telpon dan Internet	Rp 250,000	
		Pembayaran Telpon & Internet	111	Kas		Rp 250,000
22 Nov 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 11,000,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 11,000,000
22 Nov 23		Pembelian Barang Dagang	511	Pembelian	Rp 14,400,000	
		Pembelian Barang Dagang	111	Kas		Rp 14,400,000
25 Nov 23		Pembayaran Beban Transportasi	515	Beban Transportasi	Rp 750,000	
		Pembayaran Beban Transportasi	111	Kas		Rp 750,000
25 Nov 23		Pembayaran Gaji & Upah	512	Beban Gaji & Upah	Rp 24,000,000	
		Pembayaran Gaji & Upah	111	Kas		Rp 24,000,000
26 Nov 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 8,000,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 8,000,000
28 Nov 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 12,000,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 12,000,000
30 Nov 23		Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 13,900,000	
		Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 13,900,000

01 Des 23	Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 10,300,000	
	Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 10,300,000
03 Des 23	Pembelian Barang Dagang	511	Pembelian	Rp 8,400,000	
	Pembelian Barang Dagang	111	Kas		Rp 8,400,000
05 Des 23	Pembayaran Listrik	514	Beban Listrik	Rp 1,500,000	
	Pembayaran Listrik	111	Kas		Rp 1,500,000
07 Des 23	Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 14,000,000	
	Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 14,000,000
10 Des 23	Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 12,000,000	
	Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 12,000,000
10 Des 23	Pengambilan Pribadi	312	Prive	Rp 5,000,000	
	Pengambilan Pribadi	111	Kas		Rp 5,000,000
12 Des 23	Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 11,900,000	
	Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 11,900,000
13 Des 23	Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 10,500,000	
	Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 10,500,000
15 Des 23	Pembelian Barang Dagang	511	Pembelian	Rp 7,200,000	
	Pembelian Barang Dagang	111	Kas		Rp 7,200,000
16 Des 23	Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 9,200,000	
	Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 9,200,000
18 Des 23	Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 10,000,000	
	Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 10,000,000
20 Des 23	Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 12,000,000	
	Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 12,000,000
20 Des 23	Pembayaran Telpon & Internet	516	Beban Telpon dan Internet	Rp 250,000	
	Pembayaran Telpon & Internet	111	Kas		Rp 250,000
20 Des 23	Pembayaran Beban Transportasi	515	Beban Transportasi	Rp 600,000	
	Pembayaran Beban Transportasi	111	Kas		Rp 600,000
21 Des 23	Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 13,000,000	
	Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 13,000,000
23 Des 23	Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 16,000,000	
	Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 16,000,000
25 Des 23	Pembayaran Gaji & Upah	512	Beban Gaji & Upah	Rp 24,000,000	
	Pembayaran Gaji & Upah	111	Kas		Rp 24,000,000
27 Des 23	Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 12,000,000	
	Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 12,000,000
28 Des 23	Pembelian Barang Dagang	511	Pembelian	Rp 47,600,000	
	Pembelian Barang Dagang	111	Kas		Rp 47,600,000
29 Des 23	Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 9,000,000	
	Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 9,000,000
31 Des 23	Penjualan Tunai	111	Kas	Rp 13,500,000	
	Penjualan Tunai	411	Penjualan		Rp 13,500,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE OKTOBER - DESEMBER 2023

Kode Akun	111
Nama Akun	Kas
Saldo Normal	D
Pos Laporan	N

Saldo Awal	Rp 969,270,000
Jumlah Debit	Rp 459,600,000
Jumlah Kredit	Rp 301,150,000
Saldo Akhir	Rp 1,127,720,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp 969,270,000
1	02 Okt 23		Penjualan Tunai	Rp 12,000,000	Rp -	Rp 981,270,000
2	02 Okt 23		Pembelian Barang Dagang	Rp -	Rp 12,000,000	Rp 969,270,000
3	04 Okt 23		Penjualan Tunai	Rp 14,400,000	Rp -	Rp 983,670,000
4	05 Okt 23		Pembayaran Listrik	Rp -	Rp 1,500,000	Rp 982,170,000
5	07 Okt 23		Penjualan Tunai	Rp 12,800,000	Rp -	Rp 994,970,000
6	09 Okt 23		Penjualan Tunai	Rp 12,500,000	Rp -	Rp 1,007,470,000
7	09 Okt 23		Pengambilan Pribadi	Rp -	Rp 4,000,000	Rp 1,003,470,000
8	12 Okt 23		Penjualan Tunai	Rp 14,000,000	Rp -	Rp 1,017,470,000
9	14 Okt 23		Penjualan Tunai	Rp 16,000,000	Rp -	Rp 1,033,470,000
10	17 Okt 23		Penjualan Tunai	Rp 13,500,000	Rp -	Rp 1,046,970,000
11	18 Okt 23		Pembelian Barang Dagang	Rp -	Rp 26,400,000	Rp 1,020,570,000
12	20 Okt 23		Penjualan Tunai	Rp 8,000,000	Rp -	Rp 1,028,570,000
13	20 Okt 23		Pembayaran Telpon & Internet	Rp -	Rp 250,000	Rp 1,028,320,000
14	23 Okt 23		Penjualan Tunai	Rp 11,600,000	Rp -	Rp 1,039,920,000
15	25 Okt 23		Penjualan Tunai	Rp 12,600,000	Rp -	Rp 1,052,520,000
16	25 Okt 23		Pembayaran Gaji & Upah	Rp -	Rp 24,000,000	Rp 1,028,520,000
17	27 Okt 23		Pembelian Barang Dagang	Rp -	Rp 32,400,000	Rp 996,120,000
18	27 Okt 23		Pembayaran Beban Transportasi	Rp -	Rp 650,000	Rp 995,470,000
19	28 Okt 23		Penjualan Tunai	Rp 15,600,000	Rp -	Rp 1,011,070,000
20	31 Okt 23		Penjualan Tunai	Rp 12,000,000	Rp -	Rp 1,023,070,000
21	02 Nov 23		Penjualan Tunai	Rp 15,000,000	Rp -	Rp 1,038,070,000
22	03 Nov 23		Pembelian Barang Dagang	Rp -	Rp 14,400,000	Rp 1,023,670,000
23	04 Nov 23		Penjualan Tunai	Rp 16,000,000	Rp -	Rp 1,039,670,000
24	05 Nov 23		Pembayaran Listrik	Rp -	Rp 1,500,000	Rp 1,038,170,000
25	07 Nov 23		Penjualan Tunai	Rp 12,500,000	Rp -	Rp 1,050,670,000
26	08 Nov 23		Penjualan Tunai	Rp 12,000,000	Rp -	Rp 1,062,670,000
27	10 Nov 23		Penjualan Tunai	Rp 8,000,000	Rp -	Rp 1,070,670,000
28	11 Nov 23		Pembelian Barang Dagang	Rp -	Rp 45,600,000	Rp 1,025,070,000
29	13 Nov 23		Penjualan Tunai	Rp 10,800,000	Rp -	Rp 1,035,870,000
30	15 Nov 23		Penjualan Tunai	Rp 11,500,000	Rp -	Rp 1,047,370,000
31	19 Nov 23		Penjualan Tunai	Rp 8,000,000	Rp -	Rp 1,055,370,000
32	19 Nov 23		Pengambilan Pribadi	Rp -	Rp 4,500,000	Rp 1,050,870,000
33	20 Nov 23		Penjualan Tunai	Rp 12,500,000	Rp -	Rp 1,063,370,000
34	20 Nov 23		Pembayaran Telpon & Internet	Rp -	Rp 250,000	Rp 1,063,120,000
35	22 Nov 23		Penjualan Tunai	Rp 11,000,000	Rp -	Rp 1,074,120,000
36	22 Nov 23		Pembelian Barang Dagang	Rp -	Rp 14,400,000	Rp 1,059,720,000
37	25 Nov 23		Pembayaran Beban Transportasi	Rp -	Rp 750,000	Rp 1,058,970,000
38	25 Nov 23		Pembayaran Gaji & Upah	Rp -	Rp 24,000,000	Rp 1,034,970,000
39	26 Nov 23		Penjualan Tunai	Rp 8,000,000	Rp -	Rp 1,042,970,000
40	28 Nov 23		Penjualan Tunai	Rp 12,000,000	Rp -	Rp 1,054,970,000
41	30 Nov 23		Penjualan Tunai	Rp 13,900,000	Rp -	Rp 1,068,870,000
42	01 Des 23		Penjualan Tunai	Rp 10,300,000	Rp -	Rp 1,079,170,000
43	03 Des 23		Pembelian Barang Dagang	Rp -	Rp 8,400,000	Rp 1,070,770,000
44	05 Des 23		Pembayaran Listrik	Rp -	Rp 1,500,000	Rp 1,069,270,000
45	07 Des 23		Penjualan Tunai	Rp 14,000,000	Rp -	Rp 1,083,270,000
46	10 Des 23		Penjualan Tunai	Rp 12,000,000	Rp -	Rp 1,095,270,000
47	10 Des 23		Pengambilan Pribadi	Rp -	Rp 5,000,000	Rp 1,090,270,000
48	12 Des 23		Penjualan Tunai	Rp 11,900,000	Rp -	Rp 1,102,170,000
49	13 Des 23		Penjualan Tunai	Rp 10,500,000	Rp -	Rp 1,112,670,000
50	15 Des 23		Pembelian Barang Dagang	Rp -	Rp 7,200,000	Rp 1,105,470,000
51	16 Des 23		Penjualan Tunai	Rp 9,200,000	Rp -	Rp 1,114,670,000
52	18 Des 23		Penjualan Tunai	Rp 10,000,000	Rp -	Rp 1,124,670,000
53	20 Des 23		Penjualan Tunai	Rp 12,000,000	Rp -	Rp 1,136,670,000
54	20 Des 23		Pembayaran Telpon & Internet	Rp -	Rp 250,000	Rp 1,136,420,000
55	20 Des 23		Pembayaran Beban Transportasi	Rp -	Rp 600,000	Rp 1,135,820,000
56	21 Des 23		Penjualan Tunai	Rp 13,000,000	Rp -	Rp 1,148,820,000
57	23 Des 23		Penjualan Tunai	Rp 16,000,000	Rp -	Rp 1,164,820,000
58	25 Des 23		Pembayaran Gaji & Upah	Rp -	Rp 24,000,000	Rp 1,140,820,000
59	27 Des 23		Penjualan Tunai	Rp 12,000,000	Rp -	Rp 1,152,820,000
60	28 Des 23		Pembelian Barang Dagang	Rp -	Rp 47,600,000	Rp 1,105,220,000
61	29 Des 23		Penjualan Tunai	Rp 9,000,000	Rp -	Rp 1,114,220,000
62	31 Des 23		Penjualan Tunai	Rp 13,500,000	Rp -	Rp 1,127,720,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE OKTOBER - DESEMBER 2023

Kode Akun	112	Saldo Awal	Rp	6,250,000
Nama Akun	Perlengkapan	Jumlah Debit	Rp	-
Saldo Normal	D	Jumlah Kredit	Rp	1,250,000
Pos Laporan	N	Saldo Akhir	Rp	5,000,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp 6,250,000
1	31 Des 23				Rp 1,250,000	Rp 5,000,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE OKTOBER - DESEMBER 2023

Kode Akun	113	Saldo Awal	Rp	901,200,000
Nama Akun	Persediaan	Jumlah Debit	Rp	885,000,000
Saldo Normal	D	Jumlah Kredit	Rp	901,200,000
Pos Laporan	N	Saldo Akhir	Rp	885,000,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp 901,200,000
1	31 Des 23				Rp 901,200,000	Rp -
2	31 Des 23			Rp 885,000,000		Rp 885,000,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE OKTOBER - DESEMBER 2023

Kode Akun	121	Saldo Awal	Rp	600,000,000
Nama Akun	Bangunan	Jumlah Debit	Rp	-
Saldo Normal	D	Jumlah Kredit	Rp	-
Pos Laporan	N	Saldo Akhir	Rp	600,000,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp 600,000,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE OKTOBER - DESEMBER 2023

Kode Akun	122	Saldo Awal	Rp	22,500,000
Nama Akun	Akumulasi Penyusutan - Bangunan	Jumlah Debit	Rp	-
Saldo Normal	K	Jumlah Kredit	Rp	7,500,000
Pos Laporan	N	Saldo Akhir	Rp	30,000,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp 22,500,000
1	31 Des 23				Rp 7,500,000	Rp 30,000,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE OKTOBER - DESEMBER 2023

Kode Akun	127	Saldo Awal	Rp	300,000,000
Nama Akun	Tanah	Jumlah Debit	Rp	-
Saldo Normal	D	Jumlah Kredit	Rp	-
Pos Laporan	N	Saldo Akhir	Rp	300,000,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp 300,000,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE OKTOBER - DESEMBER 2023

Kode Akun	124	Saldo Awal	Rp	18,749,997
Nama Akun	Akumulasi Penyusutan - Kendaraan	Jumlah Debit	Rp	-
Saldo Normal	K	Jumlah Kredit	Rp	6,249,999
Pos Laporan	N	Saldo Akhir	Rp	24,999,996

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp 18,749,997
1	31 Des 23				Rp 6,249,999	Rp 24,999,996

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE OKTOBER - DESEMBER 2023

Kode Akun	125	Saldo Awal	Rp	12,800,000
Nama Akun	Peralatan	Jumlah Debit	Rp	-
Saldo Normal	D	Jumlah Kredit	Rp	-
Pos Laporan	N	Saldo Akhir	Rp	12,800,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp 12,800,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE OKTOBER - DESEMBER 2023

Kode Akun	126	Saldo Awal	Rp	3,375,000
Nama Akun	Akumulasi Penyusutan - Peralatan	Jumlah Debit	Rp	-
Saldo Normal	K	Jumlah Kredit	Rp	1,125,000
Pos Laporan	N	Saldo Akhir	Rp	4,500,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp 3,375,000
1	31 Des 23				Rp 1,125,000	Rp 4,500,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE OKTOBER - DESEMBER 2023

Kode Akun	311	Saldo Awal	Rp 2,944,895,003
Nama Akun	Modal	Jumlah Debit	Rp -
Saldo Normal	K	Jumlah Kredit	Rp -
Pos Laporan	N	Saldo Akhir	Rp 2,944,895,003

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp 2,944,895,003

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE OKTOBER - DESEMBER 2023

Kode Akun	312	Saldo Awal	Rp -
Nama Akun	Prive	Jumlah Debit	Rp 13,500,000
Saldo Normal	D	Jumlah Kredit	Rp -
Pos Laporan	N	Saldo Akhir	Rp 13,500,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp -
1	09 Okt 23		Pengambilan Pribadi	Rp 4,000,000	Rp -	Rp 4,000,000
2	19 Nov 23		Pengambilan Pribadi	Rp 4,500,000	Rp -	Rp 8,500,000
3	10 Des 23		Pengambilan Pribadi	Rp 5,000,000	Rp -	Rp 13,500,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE OKTOBER - DESEMBER 2023

Kode Akun	313	Saldo Awal	Rp -
Nama Akun	Ikhtisar Laba Rugi	Jumlah Debit	Rp 901,200,000
Saldo Normal	K	Jumlah Kredit	Rp 885,000,000
Pos Laporan	-	Saldo Akhir	-Rp 16,200,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp -
1	31 Des 23			Rp 901,200,000		-Rp 901,200,000
2	31 Des 23				Rp 885,000,000	-Rp 16,200,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE OKTOBER - DESEMBER 2023

Kode Akun	411
Nama Akun	Penjualan
Saldo Normal	K
Pos Laporan	L/R

Saldo Awal	Rp	-
Jumlah Debit	Rp	-
Jumlah Kredit	Rp	459,600,000
Saldo Akhir	Rp	459,600,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp -
1	02 Okt 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 12,000,000	Rp 12,000,000
2	04 Okt 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 14,400,000	Rp 26,400,000
3	07 Okt 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 12,800,000	Rp 39,200,000
4	09 Okt 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 12,500,000	Rp 51,700,000
5	12 Okt 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 14,000,000	Rp 65,700,000
6	14 Okt 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 16,000,000	Rp 81,700,000
7	17 Okt 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 13,500,000	Rp 95,200,000
8	20 Okt 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 8,000,000	Rp 103,200,000
9	23 Okt 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 11,600,000	Rp 114,800,000
10	25 Okt 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 12,600,000	Rp 127,400,000
11	28 Okt 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 15,600,000	Rp 143,000,000
12	31 Okt 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 12,000,000	Rp 155,000,000
13	02 Nov 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 15,000,000	Rp 170,000,000
14	04 Nov 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 16,000,000	Rp 186,000,000
15	07 Nov 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 12,500,000	Rp 198,500,000
16	08 Nov 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 12,000,000	Rp 210,500,000
17	10 Nov 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 8,000,000	Rp 218,500,000
18	13 Nov 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 10,800,000	Rp 229,300,000
19	15 Nov 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 11,500,000	Rp 240,800,000
20	19 Nov 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 8,000,000	Rp 248,800,000
21	20 Nov 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 12,500,000	Rp 261,300,000
22	22 Nov 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 11,000,000	Rp 272,300,000
23	26 Nov 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 8,000,000	Rp 280,300,000
24	28 Nov 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 12,000,000	Rp 292,300,000
25	30 Nov 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 13,900,000	Rp 306,200,000
26	01 Des 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 10,300,000	Rp 316,500,000
27	07 Des 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 14,000,000	Rp 330,500,000
28	10 Des 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 12,000,000	Rp 342,500,000
29	12 Des 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 11,900,000	Rp 354,400,000
30	13 Des 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 10,500,000	Rp 364,900,000
31	16 Des 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 9,200,000	Rp 374,100,000
32	18 Des 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 10,000,000	Rp 384,100,000
33	20 Des 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 12,000,000	Rp 396,100,000
34	21 Des 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 13,000,000	Rp 409,100,000
35	23 Des 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 16,000,000	Rp 425,100,000
36	27 Des 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 12,000,000	Rp 437,100,000
37	29 Des 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 9,000,000	Rp 446,100,000
38	31 Des 23		Penjualan Tunai	Rp -	Rp 13,500,000	Rp 459,600,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE OKTOBER - DESEMBER 2023

Kode Akun	511	Saldo Awal	Rp	-
Nama Akun	Pembelian	Jumlah Debit	Rp	208,400,000
Saldo Normal	D	Jumlah Kredit	Rp	-
Pos Laporan	L/R	Saldo Akhir	Rp	208,400,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp -
1	02 Okt 23		Pembelian Barang Dagang	Rp 12,000,000	Rp -	Rp 12,000,000
2	18 Okt 23		Pembelian Barang Dagang	Rp 26,400,000	Rp -	Rp 38,400,000
3	27 Okt 23		Pembelian Barang Dagang	Rp 32,400,000	Rp -	Rp 70,800,000
4	03 Nov 23		Pembelian Barang Dagang	Rp 14,400,000	Rp -	Rp 85,200,000
5	11 Nov 23		Pembelian Barang Dagang	Rp 45,600,000	Rp -	Rp 130,800,000
6	22 Nov 23		Pembelian Barang Dagang	Rp 14,400,000	Rp -	Rp 145,200,000
7	03 Des 23		Pembelian Barang Dagang	Rp 8,400,000	Rp -	Rp 153,600,000
8	15 Des 23		Pembelian Barang Dagang	Rp 7,200,000	Rp -	Rp 160,800,000
9	28 Des 23		Pembelian Barang Dagang	Rp 47,600,000	Rp -	Rp 208,400,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE OKTOBER - DESEMBER 2023

Kode Akun	512	Saldo Awal	Rp	-
Nama Akun	Beban Gaji & Upah	Jumlah Debit	Rp	72,000,000
Saldo Normal	D	Jumlah Kredit	Rp	-
Pos Laporan	L/R	Saldo Akhir	Rp	72,000,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp -
1	25 Okt 23		Pembayaran Gaji & Upah	Rp 24,000,000	Rp -	Rp 24,000,000
2	25 Nov 23		Pembayaran Gaji & Upah	Rp 24,000,000	Rp -	Rp 48,000,000
3	25 Des 23		Pembayaran Gaji & Upah	Rp 24,000,000	Rp -	Rp 72,000,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE OKTOBER - DESEMBER 2023

Kode Akun	513	Saldo Awal	Rp	-
Nama Akun	Beban Perlengkapan	Jumlah Debit	Rp	1,250,000
Saldo Normal	D	Jumlah Kredit	Rp	-
Pos Laporan	L/R	Saldo Akhir	Rp	1,250,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp -
1	31 Des 23			Rp 1,250,000		Rp 1,250,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE OKTOBER - DESEMBER 2023

Kode Akun	514	Saldo Awal	Rp	-
Nama Akun	Beban Listrik	Jumlah Debit	Rp	4,500,000
Saldo Normal	D	Jumlah Kredit	Rp	-
Pos Laporan	L/R	Saldo Akhir	Rp	4,500,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp -
1	05 Okt 23		Pembayaran Listrik	Rp 1,500,000	Rp -	Rp 1,500,000
2	05 Nov 23		Pembayaran Listrik	Rp 1,500,000	Rp -	Rp 3,000,000
3	05 Des 23		Pembayaran Listrik	Rp 1,500,000	Rp -	Rp 4,500,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE OKTOBER - DESEMBER 2023

Kode Akun	515	Saldo Awal	Rp	-
Nama Akun	Beban Transportasi	Jumlah Debit	Rp	2,000,000
Saldo Normal	D	Jumlah Kredit	Rp	-
Pos Laporan	L/R	Saldo Akhir	Rp	2,000,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp -
1	27 Okt 23		Pembayaran Beban Transportasi	Rp 650,000	Rp -	Rp 650,000
2	25 Nov 23		Pembayaran Beban Transportasi	Rp 750,000	Rp -	Rp 1,400,000
3	20 Des 23		Pembayaran Beban Transportasi	Rp 600,000	Rp -	Rp 2,000,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE OKTOBER - DESEMBER 2023

Kode Akun	516	Saldo Awal	Rp	-
Nama Akun	Beban Telpon dan Internet	Jumlah Debit	Rp	750,000
Saldo Normal	D	Jumlah Kredit	Rp	-
Pos Laporan	L/R	Saldo Akhir	Rp	750,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp -
1	20 Okt 23		Pembayaran Telpon & Internet	Rp 250,000	Rp -	Rp 250,000
2	20 Nov 23		Pembayaran Telpon & Internet	Rp 250,000	Rp -	Rp 500,000
3	20 Des 23		Pembayaran Telpon & Internet	Rp 250,000	Rp -	Rp 750,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE OKTOBER - DESEMBER 2023

Kode Akun	517	Saldo Awal	Rp	-
Nama Akun	Beban Penyusutan Peralatan	Jumlah Debit	Rp	1,125,000
Saldo Normal	D	Jumlah Kredit	Rp	-
Pos Laporan	L/R	Saldo Akhir	Rp	1,125,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp -
1	31 Des 23			Rp 1,125,000		Rp 1,125,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE OKTOBER - DESEMBER 2023

Kode Akun	518	Saldo Awal	Rp	-
Nama Akun	Beban Penyusutan Bangunan	Jumlah Debit	Rp	7,500,000
Saldo Normal	D	Jumlah Kredit	Rp	-
Pos Laporan	L/R	Saldo Akhir	Rp	7,500,000

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp -
1	31 Des 23			Rp 7,500,000		Rp 7,500,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
BUKU BESAR
PERIODE OKTOBER - DESEMBER 2023

Kode Akun	519	Saldo Awal	Rp	-
Nama Akun	Beban Penyusutan Kendaraan	Jumlah Debit	Rp	6,249,999
Saldo Normal	D	Jumlah Kredit	Rp	-
Pos Laporan	L/R	Saldo Akhir	Rp	6,249,999

NO	TANGGAL	BUKTI	KETERANGAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
			Saldo Awal Per 1 Januari 2023			Rp -
1	31 Des 23			Rp 6,249,999		Rp 6,249,999

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
JURNAL PENYESUAIAN
PER 31 DESEMBER 2023

TANGGAL	POS AKUN		JUMLAH	
	KODE	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
31 Des 23	513	Beban Perlengkapan	Rp 1,250,000	
	112	Perlengkapan		Rp 1,250,000
31 Des 23	517	Beban Penyusutan Peralatan	Rp 1,125,000	
	126	Akumulasi Penyusutan - Peralatan		Rp 1,125,000
31 Des 23	518	Beban Penyusutan Bangunan	Rp 7,500,000	
	122	Akumulasi Penyusutan - Bangunan		Rp 7,500,000
31 Des 23	519	Beban Penyusutan Kendaraan	Rp 6,249,999	
	124	Akumulasi Penyusutan - Kendaraan		Rp 6,249,999
31 Des 23	313	Ikhtisar Laba Rugi	Rp 901,200,000	
	113	Persediaan		Rp 901,200,000
31 Des 23	113	Persediaan	Rp 885,000,000	
	313	Ikhtisar Laba Rugi		Rp 885,000,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
KERTAS KERJA
PER 31 DESEMBER 2023

KODE AKUN	NAMA AKUN	NERACA SALDO		AYAT JURNAL PENYESUAIAN		NERACA SALDO SETELAH DISESUAIKAN		LABA RUGI		NERACA	
		DEBET	KREDIT	DEBET	KREDIT	DEBET	KREDIT	DEBET	KREDIT	DEBET	KREDIT
100	ASET	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -
111	Kas	Rp 1,127,720,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 1,127,720,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 1,127,720,000	Rp -
112	Perlengkapan	Rp 6,250,000	Rp -	Rp -	Rp 1,250,000	Rp 5,000,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 5,000,000	Rp -
113	Persediaan	Rp 901,200,000	Rp -	Rp 885,000,000	Rp 901,200,000	Rp 885,000,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 885,000,000	Rp -
121	Bangunan	Rp 600,000,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 600,000,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 600,000,000	Rp -
122	Akumulasi Penyusutan - Bangunan	Rp -	Rp 22,500,000	Rp -	Rp 7,500,000	Rp -	Rp 30,000,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 30,000,000
123	Kendaraan	Rp 200,000,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 200,000,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 200,000,000	Rp -
124	Akumulasi Penyusutan - Kendaraan	Rp -	Rp 18,749,997	Rp -	Rp 6,249,999	Rp -	Rp 24,999,996	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 24,999,996
125	Peralatan	Rp 12,800,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 12,800,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 12,800,000	Rp -
126	Akumulasi Penyusutan - Peralatan	Rp -	Rp 3,375,000	Rp -	Rp 1,125,000	Rp -	Rp 4,500,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 4,500,000
127	Tanah	Rp 300,000,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 300,000,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 300,000,000	Rp -
200	KEWAJIBAN	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -
211	Utang Usaha	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -
300	MODAL	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -
311	Modal	Rp -	Rp 2,944,895,003	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 2,944,895,003	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 2,944,895,003
312	Prive	Rp 13,500,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 13,500,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 13,500,000	Rp -
400	PENDAPATAN	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -
411	Penjualan	Rp -	Rp 459,600,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 459,600,000	Rp -	Rp 459,600,000	Rp -	Rp -
500	BEBAN-BEBAN	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -	Rp -
511	Pembelian	Rp 208,400,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 208,400,000	Rp -	Rp 208,400,000	Rp -	Rp -	Rp -
512	Beban Gaji & Upah	Rp 72,000,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 72,000,000	Rp -	Rp 72,000,000	Rp -	Rp -	Rp -
513	Beban Perlengkapan	Rp -	Rp -	Rp 1,250,000	Rp -	Rp 1,250,000	Rp -	Rp 1,250,000	Rp -	Rp -	Rp -
514	Beban Listrik	Rp 4,500,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 4,500,000	Rp -	Rp 4,500,000	Rp -	Rp -	Rp -
515	Beban Transportasi	Rp 2,000,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 2,000,000	Rp -	Rp 2,000,000	Rp -	Rp -	Rp -
516	Beban Telpon dan Internet	Rp 750,000	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 750,000	Rp -	Rp 750,000	Rp -	Rp -	Rp -
517	Beban Penyusutan Peralatan	Rp -	Rp -	Rp 1,125,000	Rp -	Rp 1,125,000	Rp -	Rp 1,125,000	Rp -	Rp -	Rp -
518	Beban Penyusutan Bangunan	Rp -	Rp -	Rp 7,500,000	Rp -	Rp 7,500,000	Rp -	Rp 7,500,000	Rp -	Rp -	Rp -
519	Beban Penyusutan Kendaraan	Rp -	Rp -	Rp 6,249,999	Rp -	Rp 6,249,999	Rp -	Rp 6,249,999	Rp -	Rp -	Rp -
313	Ikhtisar Laba Rugi	Rp -	Rp -	Rp 901,200,000	Rp 885,000,000	Rp 901,200,000	Rp 885,000,000	Rp 901,200,000	Rp 885,000,000	Rp -	Rp -
JUMLAH		Rp 3,449,120,000	Rp 3,449,120,000	Rp 1,802,324,999	Rp 1,802,324,999	Rp 4,348,994,999	Rp 4,348,994,999	Rp 1,204,974,999	Rp 1,344,600,000	Rp 3,144,020,000	Rp 3,004,394,999
LABA BERSIH								Rp 139,625,001	Rp -	Rp -	Rp 139,625,001
BALANCE								Rp 1,344,600,000	Rp 1,344,600,000	Rp 3,144,020,000	Rp 3,144,020,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
LAPORAN LABA RUGI
PERIODE OKTOBER - DESEMBER 2023

NAMA AKUN		JUMLAH
PENDAPATAN		
Penjualan		459,600,000
JUMLAH PENJUALAN		459,600,000
Beban Pokok Penjualan		
Persediaan Barang Dagang (Awal)	901,200,000	
Pembelian	208,400,000	
Barang yang Tersedia dijual	1,109,600,000	
Persediaan Barang dagang (Akhir)	885,000,000	
Beban Pokok Penjualan		224,600,000
Laba Kotor		235,000,000
Beban Operasional		
Beban Gaji & Upah	72,000,000	
Beban Perlengkapan	1,250,000	
Beban Listrik	4,500,000	
Beban Transportasi	2,000,000	
Beban Telpon dan Internet	750,000	
Beban Penyusutan Peralatan	1,125,000	
Beban Penyusutan Bangunan	7,500,000	
Beban Penyusutan Kendaraan	6,249,999	
JUMLAH BEBAN		95,374,999
LABA BERSIH		139,625,001

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
Laporan Posisi Keuangan
Untuk Bulan yang Berakhir pada 31 Desember 2023

Aset

Aset Lancar

Kas	Rp	1,127,720,000	
Perlengkapan	Rp	5,000,000	
Persediaan	Rp	885,000,000	
Jumlah Aset Lancar			Rp 2,017,720,000

Aset Tetap

Bangunan	Rp	600,000,000	
Akumulasi Penyusutan - Bangunan	-Rp	30,000,000	
Kendaraan	Rp	200,000,000	
Akumulasi Penyusutan - Kendaraan	-Rp	24,999,996	
Peralatan	Rp	12,800,000	
Akumulasi Penyusutan - Peralatan	-Rp	4,500,000	
Tanah	Rp	300,000,000	
Jumlah Aset Tetap			Rp 1,053,300,004
Jumlah Aset			Rp 3,071,020,004

Liabilitas

Utang Usaha	Rp	-	
Jumlah liabilitas			Rp -

Ekuitas

Modal	Rp	2,944,895,003	
Prive	-Rp	13,500,000	
Laba tahun berjalan	Rp	<u>139,625,001</u>	
Jumlah ekuitas			Rp 3,071,020,004
Jumlah Liabilitas & Ekuitas			Rp 3,071,020,004

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG**Catatan Atas Laporan Keuangan****31 Desember 2023****1. UMUM**

UMKM Songket Cek Nani adalah usaha yang berdedikasi dalam menjual songket khas Palembang dan produk lainnya seperti kemeja, jumpitan, dan souvenir. Berdiri sejak 1998, mereka terkenal dengan keindahan motif songketnya dan telah mengembangkan jajaran produk termasuk berbagai jenis songket dan kain lainnya. menawarkan kualitas produk dan pelayanan pelanggan yang prima, serta telah membuka lapangan pekerjaan baru. Memiliki Surat Izin Usaha Mikro dan Kecil dari Pemerintah Kota Palembang dengan nomor 503/SIUP.K/1460/KPPT/2011.

2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI PENTING**a. Pernyataan Kepatuhan**

Pernyataan keuangan disusun berdasarkan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Mikro Kecil dan Menengah

b. Dasar Penyusunan

Dasar Penyusunan laporan keuangan adalah biaya historis dan menggunakan asumsi dasar akrual. Mata uang penyajian yang digunakan untuk penyusunan laporan keuangan adalah rupiah.

c. Kas

Kas dalam Laporan Posisi Keuangan terdiri dari Modal dan keuntungan kegiatan operasional UMKM Songket Cek Nani Palembang

d. Persediaan Barang Dagang

Persediaan Barang Dagang dicatat menggunakan sistem periodik metode FIFO (First In First Out). Nilai Persediaan Barang Dagang pada awal periode sebesar Rp 901.200.000 dan pada akhir periode sebesar Rp 885.000.000

e. Aset Tetap

Aset tetap dicatat sebesar biaya perolehannya jika aset tersebut dimiliki secara hukum oleh entitas. Aset tetap disusutkan menggunakan metode garis lurus.

f. Pengakuan Pendapatan dan Beban

Pendapatan penjualan diakui ketika tagihan diterbitkan atau pengiriman dilakukan kepada pelanggan. Beban diakui saat terjadi transaksi.

3. KAS

Kas	Rp	1,127,720,000
-----	----	---------------

4. ASET TETAP

Daftar aset tetap:

Tanah	Rp	300,000,000
Bangunan	Rp	600,000,000
Kendaraan	Rp	200,000,000
Peralatan	Rp	12,800,000

5. PENDAPATAN PENJUALAN

Jumlah Penjualan	Rp	459,600,000
------------------	----	-------------

6. BEBAN

Beban Gaji & Upah	Rp	72,000,000
Beban Perlengkapan	Rp	1,250,000
Beban Listrik	Rp	4,500,000
Beban Transportasi	Rp	2,000,000
Beban Telpun dan Internet	Rp	750,000
Beban Penyusutan Peralatan	Rp	1,125,000
Beban Penyusutan Bangunan	Rp	7,500,000
Beban Penyusutan Kendaraan	Rp	6,249,999
Total beban Perusahaan	Rp	95,374,999

7. LIABILITAS

Utang Dagang	Rp	-
--------------	----	---

8. EKUITAS PEMILIK

Jumlah modal akhir dicatat berdasarkan modal awal		
Modal	Rp	2,944,895,003

9. LABA

Laba merupakan akumulasi selisih penjualan dan beban		
Laba bersih	Rp	139,625,001

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
JURNAL PENUTUP
31 DESEMBER 2023

TANGGAL	POS AKUN		JUMLAH	
	KODE	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
31 Des 23	411	Penjualan	Rp 459,600,000	
	313	Ikhtisar Laba Rugi		Rp 459,600,000
31 Des 23	313	Ikhtisar Laba Rugi	Rp 303,774,999	
	511	Pembelian		Rp 208,400,000
	512	Beban Gaji & Upah		Rp 72,000,000
	513	Beban Perlengkapan		Rp 1,250,000
	514	Beban Listrik		Rp 4,500,000
	515	Beban Transportasi		Rp 2,000,000
	516	Beban Telpon dan Internet		Rp 750,000
	517	Beban Penyusutan Peralatan		Rp 1,125,000
	518	Beban Penyusutan Bangunan		Rp 7,500,000
	519	Beban Penyusutan Kendaraan		Rp 6,249,999
31 Des 23	311	Modal	Rp 13,500,000	
	312	Prive		Rp 13,500,000
31 Des 23	313	Ikhtisar Laba Rugi	Rp 139,625,001	
	311	Modal		Rp 139,625,001
	TOTAL		Rp 916,500,000	Rp 916,500,000

UMKM SONGKET CEK NANI PALEMBANG
NERACA SALDO SETELAH PENUTUPAN
31 DESEMBER 2023

POS AKUN		JUMLAH	
KODE	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
111	Kas	Rp 1,127,720,000	
112	Perlengkapan	Rp 5,000,000	
113	Persediaan	Rp 885,000,000	
121	Bangunan	Rp 600,000,000	
122	Akumulasi Penyusutan - Bangunan		Rp 30,000,000
123	Kendaraan	Rp 200,000,000	
124	Akumulasi Penyusutan - Kendaraan		Rp 24,999,996
125	Peralatan	Rp 12,800,000	
126	Akumulasi Penyusutan - Peralatan		Rp 4,500,000
127	Tanah	Rp 300,000,000	
311	Modal		Rp 3,071,020,004
	TOTAL	Rp 3,130,520,000	Rp 3,130,520,000