PT. Maju Terus menyetor setiap penerimaannya ke Bank Makmur Sentosa. Berikut ini berbagai kejadian yang mempengaruhi pencatatan Perusahaan dan Bank :

a . Saldo Bank tanggal 30 April 2019 Sebesar Rp 215.251.000,-

b . Pelunasan piutang melalui Bank dari PT. Susah Bangkrut Rp 112.215.000,-

c . Biaya Administrasi Bank Rp 1.000.000,-

d . Deposit in transit Rp 55.505.000,-

e . Cek dari pelanggan yang di setor ke Bank di putuskan NSF Rp 3.025.000,-

f . Outstanding cek Rp 31.713.000,-

g . Cek nomor 824 untuk biaya iklan Rp.31.000.000,- dicatat salah oleh pihak perusahaan sebesar Rp. 31.600.000,-

h . Cek dari PT. Untung Melulu sebagai pembayaran piutang Rp 50.483.000,- dicatat sebesar Rp 50.800.000,-

i . Uang kas yang tidak disetor ke Bank Rp 31.681.287,-

j . Saldo per buku 30 April 2019 Rp 162.251.287,-

Diminta : Susunlah rekonsiliasi Bank untuk 30 April 2019, untuk menentukan saldo kas yang seharusnya di laporkan!!

**PT. Maju Terus**

**Rekonsiliasi Laporan Bank**

**30 April 2019**

Saldo Perlaporan Bank                                                  Rp215.251.000,-

Ditambah :

  \* Deposit in transit                            Rp 55.505.000,-

  \* Yang tidak disetor ke Bank           Rp 31.681.287,-

                                                                                        Rp   87.186.287,-

                                                                                        Rp 302.437.287,-

Dikurang :

  \* Outstanding cek                          (Rp 31.713.000,-)

                                                                                       (Rp31.713.000,-)

                                                                                       Rp270.724.287,-

Saldo Perlaporan Perusahaan                                        Rp162.251.287,-

Ditambah :

  \* Piutang PT. Susah Bangkrut        Rp 112.215.000,-

  \* Koreksi                                      Rp        600.000,-

                                                                                       Rp 112.815.000,-

                                                                                       Rp 275.066.287,-

Dikurang :

  \* NSF                                          Rp 3.025.000,-

  \* Administrasi                              Rp 1.000.000,-

  \* Koreksi                                     Rp    317.000,-

                                                                                      (Rp    4.342.000,-)

                                                                                      Rp270.724.287,-