

**LAMPIRAN**



BUKU BESAR KAUD BINA TANI

Kas

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
					Debet	Kredit
01/01/2017	Saldo				Rp 36.547.000	
31/01/2017	Pemasukan Kas		Rp 14.390.000		Rp 50.937.000	
	Pengeluaran kas			Rp 5.735.000	Rp 45.202.000	
28/02/2017	Pemasukan Kas		Rp 29.543.000		Rp 74.745.000	
	Pengeluaran kas			Rp 15.940.000	Rp 58.805.000	
31/03/2017	Pemasukan Kas		Rp 38.912.000		Rp 97.717.000	
	Pengeluaran kas			Rp 28.435.000	Rp 69.282.000	
30/04/2017	Pemasukan Kas		Rp 12.278.000		Rp 81.560.000	
	Pengeluaran kas			Rp 17.815.000	Rp 63.745.000	
31/05/2017	Pemasukan Kas		Rp 33.420.000		Rp 97.165.000	
	Pengeluaran kas			Rp 20.430.000	Rp 76.735.000	
30/06/2017	Pemasukan Kas		Rp 27.670.000		Rp 104.405.000	
	Pengeluaran kas			Rp 30.561.000	Rp 73.844.000	
31/07/2017	Pemasukan Kas		Rp 17.843.000		Rp 91.687.000	
	Pengeluaran kas			Rp 28.730.000	Rp 62.957.000	
31/08/2017	Pemasukan Kas		Rp 25.610.000		Rp 88.567.000	
	Pengeluaran kas			Rp 10.765.000	Rp 77.802.000	
30/09/2017	Pemasukan Kas		Rp 18.420.000		Rp 96.222.000	
	Pengeluaran kas			Rp 30.500.000	Rp 65.722.000	
31/10/2017	Pemasukan Kas		Rp 31.543.000		Rp 97.265.000	
	Pengeluaran kas			Rp 30.758.000	Rp 66.507.000	
30/11/2017	Pemasukan Kas		Rp 8.472.000		Rp 74.979.000	
	Pengeluaran kas			Rp 32.467.000	Rp 42.512.000	
31/12/2017	Pemasukan Kas		Rp 23.900.000		Rp 66.412.000	
	Pengeluaran kas			Rp 17.512.000	Rp 48.900.000	

### Simpedas listrik

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
					Debet	Kredit
01/01/2017	Saldo				Rp	-
31/01/2017	Pemasukan Bank Simpedes (L)		Rp 2.708.590		Rp	2.708.590
28/02/2017	Pemasukan Bank Simpedes (L)		Rp 3.825.000		Rp	6.533.590
31/03/2017	Pemasukan Bank Simpedes (L)		Rp 2.650.000		Rp	9.183.590
30/04/2017	Pemasukan Bank Simpedes (L)		Rp 2.768.000		Rp	11.951.590
31/05/2017	Pemasukan Bank Simpedes (L)		Rp 1.825.000		Rp	13.776.590
30/06/2017	Pemasukan Bank Simpedes (L)		Rp 3.820.000		Rp	17.596.590
31/07/2017	Pemasukan Bank Simpedes (L)		Rp 2.661.000		Rp	20.257.590
31/08/2017	Pemasukan Bank Simpedes (L)		Rp 2.546.000		Rp	22.803.590
30/09/2017	Pemasukan Bank Simpedes (L)		Rp 2.475.000		Rp	25.278.590
31/10/2017	Pemasukan Bank Simpedes (L)		Rp 2.134.000		Rp	27.412.590
30/11/2017	Pemasukan Bank Simpedes (L)		Rp 1.047.000		Rp	28.459.590
31/12/2017	Pemasukan Bank Simpedes (L)		Rp 1.280.000		Rp	29.739.590

### Britama Listrik

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
					Debet	Kredit
01/01/2017	Saldo				Rp	-
31/01/2017	Pemasukan Bank Britama (L)		Rp 1.739.479		Rp	1.739.479
28/02/2017	Pemasukan Bank Britama (L)		Rp 2.148.000		Rp	3.887.479
31/03/2017	Pemasukan Bank Britama (L)		Rp 1.895.000		Rp	5.782.479
30/04/2017	Pemasukan Bank Britama (L)		Rp 3.010.000		Rp	8.792.479
31/05/2017	Pemasukan Bank Britama (L)		Rp 1.825.000		Rp	10.617.479
30/06/2017	Pemasukan Bank Britama (L)		Rp 1.310.000		Rp	11.927.479
31/07/2017	Pemasukan Bank Britama (L)		Rp 2.575.000		Rp	14.502.479
31/08/2017	Pemasukan Bank Britama (L)		Rp 2.750.000		Rp	17.252.479
30/09/2017	Pemasukan Bank Britama (L)		Rp 2.853.000		Rp	20.105.479
31/10/2017	Pemasukan Bank Britama (L)		Rp 1.785.000		Rp	21.890.479
30/11/2017	Pemasukan Bank Britama (L)		Rp 2.430.000		Rp	24.320.479
31/12/2017	Pemasukan Bank Britama (L)		Rp 1.175.000		Rp	25.495.479

Bank

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
					Debet	Kredit
01/01/2017	Saldo				Rp 194.602.110	
31/01/2017	Pemasukan Bank Mandiri		Rp 34.210.000		Rp 228.812.110	
	Pengeluaran Bank Simpeda			Rp 16.230.000	Rp 212.582.110	
28/02/2017	Pemasukan Bank Simpedes		Rp 28.905.410		Rp 241.487.520	
	Pengeluaran Bank Giro			Rp 25.670.000	Rp 215.817.520	
31/03/2017	Pemasukan Bank Simpeda		Rp 32.120.430		Rp 247.937.950	
	Pengeluaran Bank Simpeda			Rp 18.295.000	Rp 229.642.950	
30/04/2017	Pemasukan Bank Mandiri		Rp 14.749.035		Rp 244.391.985	
	Pengeluaran Bank Simpedes			Rp 24.820.000	Rp 219.571.985	
31/05/2017	Pemasukan Bank Britama		Rp 26.178.376		Rp 245.750.361	
	Pengeluaran Bank Giro			Rp 15.210.000	Rp 230.540.361	
30/06/2017	Pemasukan Bank Simpeda		Rp 31.482.100		Rp 262.022.461	
	Pengeluaran Bank Simpedes			Rp 7.340.000	Rp 254.682.461	
31/07/2017	Pemasukan Bank Mandiri		Rp 27.391.100		Rp 282.073.561	
	Pengeluaran Bank Britama			Rp 10.430.000	Rp 271.643.561	
31/08/2017	Pemasukan Bank Britama		Rp 24.892.940		Rp 296.536.501	
	Pengeluaran Bank Mandiri			Rp 11.810.000	Rp 284.726.501	
30/09/2017	Pemasukan Bank Giro		Rp 31.176.000		Rp 315.902.501	
	Pengeluaran Bank Simpedes			Rp 18.720.000	Rp 297.182.501	
31/10/2017	Pemasukan Bank Mandiri		Rp 17.391.640		Rp 314.574.141	
	Pengeluaran Bank Simpeda			Rp 28.750.000	Rp 285.824.141	
30/11/2017	Pemasukan Bank Giro		Rp 29.367.450		Rp 315.191.591	
	Pengeluaran Bank Simpeda			Rp 21.510.000	Rp 293.681.591	
31/12/2017	Pemasukan Bank Britama		Rp 29.741.140		Rp 323.422.731	
	Pengeluaran Mandiri			Rp 32.897.000	Rp 290.525.731	

Rek. USP

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
					Debet	Kredit
01/01/2017	Saldo				Rp 37.486.890	
31/01/2017	Pemasukan Rek USP		Rp 28.400.460		Rp 65.887.350	
	Pengeluaran Rek USP			Rp 13.240.000	Rp 52.647.350	
28/02/2017	Pemasukan Rek USP		Rp 27.340.120		Rp 79.987.470	
	Pengeluaran Rek USP			Rp 25.165.000	Rp 54.822.470	
31/03/2017	Pemasukan Rek USP		Rp 20.230.130		Rp 75.052.600	
	Pengeluaran Rek USP			Rp 21.400.000	Rp 53.652.600	
30/04/2017	Pemasukan Rek USP		Rp 28.450.230		Rp 82.102.830	
	Pengeluaran Rek USP			Rp 17.200.000	Rp 64.902.830	
31/05/2017	Pemasukan Rek USP		Rp 20.323.400		Rp 85.226.230	
	Pengeluaran Rek USP			Rp 25.460.000	Rp 59.766.230	
30/06/2017	Pemasukan Rek USP		Rp 28.410.360		Rp 88.176.590	
	Pengeluaran Rek USP			Rp 25.320.000	Rp 62.856.590	
31/07/2017	Pemasukan Rek USP		Rp 24.465.720		Rp 87.322.310	
	Pengeluaran Rek USP			Rp 23.800.000	Rp 63.522.310	
31/08/2017	Pemasukan Rek USP		Rp 39.649.720		Rp 103.172.030	
	Pengeluaran Rek USP			Rp 26.320.000	Rp 76.852.030	
30/09/2017	Pemasukan Rek USP		Rp 21.792.420		Rp 98.644.450	
	Pengeluaran Rek USP			Rp 27.450.000	Rp 71.194.450	
31/10/2017	Pemasukan Rek USP		Rp 24.420.540		Rp 95.614.990	
	Pengeluaran Rek USP			Rp 22.900.000	Rp 72.714.990	
30/11/2017	Pemasukan Rek USP		Rp 17.306.730		Rp 90.021.720	
	Pengeluaran Rek USP			Rp 24.440.000	Rp 65.581.720	
31/12/2017	Pemasukan Rek USP		Rp 27.413.480		Rp 92.995.200	
	Pengeluaran Rek USP			Rp 23.000.000	Rp 69.995.200	

Piutang anggota

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
					Debet	Kredit
01/01/2017	Saldo				Rp 20.540.000	
31/01/2017	Pemasukan Piutang Anggota		Rp 5.210.000		Rp 25.750.000	
	Pengeluaran Piutang Anggota			Rp 4.000.000	Rp 21.750.000	
28/02/2017	Pemasukan Piutang Anggota		Rp 4.307.000		Rp 26.057.000	
	Pengeluaran Piutang Anggota			Rp 2.500.000	Rp 23.557.000	
31/03/2017	Pemasukan Piutang Anggota		Rp 6.100.000		Rp 29.657.000	
	Pengeluaran Piutang Anggota			Rp 1.000.000	Rp 28.657.000	
30/04/2017	Pemasukan Piutang Anggota		Rp 4.500.000		Rp 33.157.000	
	Pengeluaran Piutang Anggota			Rp 1.500.000	Rp 31.657.000	
31/05/2017	Pemasukan Piutang Anggota		Rp 5.320.000		Rp 36.977.000	
	Pengeluaran Piutang Anggota			Rp 2.000.000	Rp 34.977.000	
30/06/2017	Pemasukan Piutang Anggota		Rp 4.670.000		Rp 39.647.000	
	Pengeluaran Piutang Anggota				Rp 39.647.000	
31/07/2017	Pemasukan Piutang Anggota		Rp 4.100.000		Rp 43.747.000	
	Pengeluaran Piutang Anggota			Rp 5.000.000	Rp 38.747.000	
31/08/2017	Pemasukan Piutang Anggota		Rp 5.250.000		Rp 43.997.000	
	Pengeluaran Piutang Anggota			Rp 3.500.000	Rp 40.497.000	
30/09/2017	Pemasukan Piutang Anggota		Rp 5.400.000		Rp 45.897.000	
	Pengeluaran Piutang Anggota			Rp 3.000.000	Rp 42.897.000	
31/10/2017	Pemasukan Piutang Anggota		Rp 4.250.000		Rp 47.147.000	
	Pengeluaran Piutang Anggota			Rp 5.000.000	Rp 42.147.000	
30/11/2017	Pemasukan Piutang Anggota		Rp 5.280.000		Rp 47.427.000	
	Pengeluaran Piutang Anggota			Rp 2.500.000	Rp 44.927.000	
31/12/2017	Pemasukan Piutang Anggota		Rp 6.530.000		Rp 51.457.000	
	Pengeluaran Piutang Anggota			Rp 3.500.000	Rp 47.957.000	

## Piutang KUT

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
					Debet	Kredit
01/01/2017	Saldo				Rp 4.285.000	
31/01/2017	Pemasukan Piutang KUT		Rp 1.546.000		Rp 5.831.000	
	Pengeluaran Piutang KUT			Rp 750.000	Rp 5.081.000	
28/02/2017	Pemasukan Piutang KUT		Rp 1.010.000		Rp 6.091.000	
	Pengeluaran Piutang KUT			Rp 1.000.000	Rp 5.091.000	
31/03/2017	Pemasukan Piutang KUT		Rp 1.230.000		Rp 6.321.000	
	Pengeluaran Piutang KUT			Rp 800.000	Rp 5.521.000	
30/04/2017	Pemasukan Piutang KUT		Rp 940.000		Rp 6.461.000	
	Pengeluaran Piutang KUT			Rp 1.350.000	Rp 5.111.000	
31/05/2017	Pemasukan Piutang KUT		Rp 1.020.000		Rp 6.131.000	
	Pengeluaran Piutang KUT			Rp 1.450.000	Rp 4.681.000	
30/06/2017	Pemasukan Piutang KUT		Rp 570.000		Rp 5.251.000	
	Pengeluaran Piutang KUT			Rp 650.000	Rp 4.601.000	
31/07/2017	Pemasukan Piutang KUT		Rp 1.250.000		Rp 5.851.000	
	Pengeluaran Piutang KUT			Rp 1.200.000	Rp 4.651.000	
31/08/2017	Pemasukan Piutang KUT		Rp 1.053.000		Rp 5.704.000	
	Pengeluaran Piutang KUT			Rp 950.000	Rp 4.754.000	
30/09/2017	Pemasukan Piutang KUT		Rp 860.000		Rp 5.614.000	
	Pengeluaran Piutang KUT			Rp 1.100.000	Rp 4.514.000	
31/10/2017	Pemasukan Piutang KUT		Rp 900.000		Rp 5.414.000	
	Pengeluaran Piutang KUT			Rp 1.200.000	Rp 4.214.000	
30/11/2017	Pemasukan Piutang KUT		Rp 750.000		Rp 4.964.000	
	Pengeluaran Piutang KUT			Rp 1.200.000	Rp 3.764.000	
31/12/2017	Pemasukan Piutang KUT		Rp 850.000		Rp 4.614.000	
	Pengeluaran Piutang KUT			Rp 1.350.000	Rp 3.264.000	

### Piutang Lain-lain

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
					Debet	Kredit
01/01/2017	Saldo				Rp 28.625.000	
31/01/2017	Pemasukan Piutang lain-lain		Rp 4.725.000		Rp 33.350.000	
	Pengeluaran Piutang lain-lain			Rp 2.250.000	Rp 31.100.000	
28/02/2017	Pemasukan Piutang lain-lain		Rp 3.000.000		Rp 34.100.000	
	Pengeluaran Piutang lain-lain			Rp 3.000.000	Rp 31.100.000	
31/03/2017	Pemasukan Piutang lain-lain		Rp 5.230.000		Rp 36.330.000	
	Pengeluaran Piutang lain-lain			Rp 3.500.000	Rp 32.830.000	
30/04/2017	Pemasukan Piutang lain-lain		Rp 3.305.000		Rp 36.135.000	
	Pengeluaran Piutang lain-lain			Rp 3.000.000	Rp 33.135.000	
31/05/2017	Pemasukan Piutang lain-lain		Rp 3.730.000		Rp 36.865.000	
	Pengeluaran Piutang lain-lain			Rp 4.000.000	Rp 32.865.000	
30/06/2017	Pemasukan Piutang lain-lain		Rp 5.520.000		Rp 38.385.000	
	Pengeluaran Piutang lain-lain			Rp 4.000.000	Rp 34.385.000	
31/07/2017	Pemasukan Piutang lain-lain		Rp 4.780.000		Rp 39.165.000	
	Pengeluaran Piutang lain-lain			Rp 3.500.000	Rp 35.665.000	
31/08/2017	Pemasukan Piutang lain-lain		Rp 4.450.000		Rp 40.115.000	
	Pengeluaran Piutang lain-lain			Rp 5.000.000	Rp 35.115.000	
30/09/2017	Pemasukan Piutang lain-lain		Rp 3.800.000		Rp 38.915.000	
	Pengeluaran Piutang lain-lain			Rp 3.750.000	Rp 35.165.000	
31/10/2017	Pemasukan Piutang lain-lain		Rp 4.120.000		Rp 39.285.000	
	Pengeluaran Piutang lain-lain			Rp 4.500.000	Rp 34.785.000	
30/11/2017	Pemasukan Piutang lain-lain		Rp 3.750.000		Rp 38.535.000	
	Pengeluaran Piutang lain-lain			Rp 3.000.000	Rp 35.535.000	
31/12/2017	Pemasukan Piutang lain-lain		Rp 5.300.000		Rp 40.835.000	
	Pengeluaran Piutang lain-lain			Rp 3.000.000	Rp 37.835.000	

### Cad. Ph. Kerugian piutang

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
					Debet	Kredit
01/01/2017	Saldo				Rp 21.963.000	
28/02/2017	Pemasukan Cad. Ph. Keru. Piut		Rp 1.023.000		Rp 20.940.000	
31/05/2017	Pemasukan Cad. Ph. Keru. Piut		Rp 940.000		Rp 20.000.000	
31/07/2017	Pemasukan Cad. Ph. Keru. Piut		Rp 800.000		Rp 19.200.000	
31/08/2017	Pemasukan Cad. Ph. Keru. Piut		Rp 700.000		Rp 18.500.000	
30/11/2017	Pemasukan Cad. Ph. Keru. Piut		Rp 665.000		Rp 17.835.000	



### Piutang Sp (Bansos)

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
					Debet	Kredit
01/01/2017	Saldo				Rp 52.956.500	
28/02/2017	Pemasukan Piutang SP		Rp 12.250.000		Rp 65.206.500	
	Pengeluaran Piutang SP			Rp 15.000.000	Rp 50.206.500	
30/04/2017	Pemasukan Piutang SP		Rp 10.016.500		Rp 60.223.000	
	Pengeluaran Piutang SP			Rp 17.000.000	Rp 43.223.000	
30/06/2017	Pemasukan Piutang SP		Rp 21.220.000		Rp 64.443.000	
	Pengeluaran Piutang SP			Rp 2.000.000	Rp 62.443.000	
30/09/2017	Pemasukan Piutang SP		Rp 18.430.000		Rp 80.873.000	
	Pengeluaran Piutang SP			Rp 34.500.000	Rp 46.373.000	
31/12/2017	Pemasukan Piutang SP		Rp 24.027.000		Rp 70.400.000	
	Pengeluaran Piutang SP			Rp 23.500.000	Rp 46.900.000	

### Pitang inves. KBD

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
					Debet	Kredit
01/01/2017	Saldo				Rp 59.232.500	
28/02/2017	Pemasukan Piutang Inves. KBD		Rp 20.340.000		Rp 79.572.500	
	Pengeluaran Piutang Inves. KBD			Rp 17.000.000	Rp 62.572.500	
30/04/2017	Pemasukan Piutang Inves. KBD		Rp 10.406.000		Rp 72.978.500	
	Pengeluaran Piutang Inves. KBD			Rp 30.000.000	Rp 42.978.500	
30/06/2017	Pemasukan Piutang Inves. KBD		Rp 24.702.500		Rp 67.681.000	
	Pengeluaran Piutang Inves. KBD			Rp 21.000.000	Rp 46.681.000	
31/07/2017	Pemasukan Piutang Inves. KBD		Rp 29.300.000		Rp 75.981.000	
	Pengeluaran Piutang Inves. KBD			Rp 25.600.000	Rp 50.381.000	
31/10/2017	Pemasukan Piutang Inves. KBD		Rp 16.500.000		Rp 66.881.000	
	Pengeluaran Piutang Inves. KBD			Rp 19.500.000	Rp 47.381.000	
31/12/2017	Pemasukan Piutang Inves. KBD		Rp 13.575.000		Rp 60.956.000	
	Pengeluaran Piutang Inves. KBD			Rp 13.500.000	Rp 47.456.000	

### Persediaan

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
					Debet	Kredit
01/01/2017	Saldo				Rp 10.715.000	
31/03/2017	Pemasukan Persediaan		Rp 9.320.000		Rp 20.035.000	
	Pengeluaran Persediaan			Rp 10.000.000	Rp 10.035.000	
30/04/2017	Pemasukan Persediaan		Rp 12.040.000		Rp 22.075.000	
	Pengeluaran Persediaan			Rp 10.000.000	Rp 12.075.000	
30/06/2017	Pemasukan Persediaan		Rp 9.180.000		Rp 21.255.000	
	Pengeluaran Persediaan			Rp 9.000.000	Rp 12.255.000	
31/08/2017	Pemasukan Persediaan		Rp 12.500.000		Rp 24.755.000	
	Pengeluaran Persediaan			Rp 11.000.000	Rp 13.755.000	
31/10/2017	Pemasukan Persediaan		Rp 10.510.000		Rp 24.265.000	
	Pengeluaran Persediaan			Rp 10.500.000	Rp 13.765.000	
31/12/2017	Pemasukan Persediaan		Rp 8.400.000		Rp 22.165.000	
	Pengeluaran Persediaan			Rp 10.500.000	Rp 11.665.000	

### Pendapatan yang akan diterima

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
					Debet	Kredit
01/01/2017	Saldo				Rp 46.551.000	
31/03/2017	Pemasukan Pend. Yg akn diterima		Rp 1.860.000		Rp 48.411.000	
30/06/2017	Pemasukan Pend. Yg akn diterima		Rp 1.900.000		Rp 50.311.000	
30/09/2017	Pemasukan Pend. Yg akn diterima		Rp 1.700.000		Rp 52.011.000	
30/11/2017	Pemasukan Pend. Yg akn diterima		Rp 1.790.000		Rp 53.801.000	

### Penyertaan modal

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
					Debet	Kredit
01/01/2017	Saldo				Rp 61.579.000	
28/02/2017	Pemasukan Penyer. Modal pd UL		Rp 5.576.000		Rp 67.155.000	
30/06/2017	Pemasukan Penyer. Modal Pd KBPR		Rp 4.975.000		Rp 72.130.000	
30/08/2017	Pemasukan Penyer. Modal pd USP		Rp 3.500.000		Rp 75.630.000	
30/11/2017	Pemasukan Penyer. Modal pd USP		Rp 4.730.000		Rp 80.360.000	

### Penyusutan bangunan

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
					Debet	Kredit
01/01/2017	Saldo				Rp 169.750.000	
31/12/2017	Akumulasi penyusutan Bangunan			Rp 84.875.000	Rp 84.875.000	

### Penyusutan kendaraan

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
					Debet	Kredit
01/01/2017	Saldo				Rp 156.700.000	
31/12/2017	Akumulasi penyusutan Kendaraan			Rp 47.010.000	Rp 109.690.000	

### Penyusutan peralatan kantor

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
					Debet	Kredit
01/01/2017	Saldo				Rp 3.422.000	
31/12/2017	Akumulasi penyusutan Perl. Kantor			Rp 1.711.000	Rp 1.711.000	

### Penyusutan perlengkapan kantor

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
					Debet	Kredit
01/01/2017	Saldo				Rp 19.675.000	
31/12/2017	Akumulasi penyusutan Perl. Kantor			Rp 11.805.000	Rp 7.870.000	

### Penyusutan traktor

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
					Debet	Kredit
01/01/2017	Saldo				Rp 57.600.000	
31/12/2017	Akumulasi penyusutan Perl. Kantor			Rp 11.520.000	Rp 46.080.000	

### Piutang jatuh tempo

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
					Debet	Kredit
01/01/2017	Saldo				Rp 8.216.500	
30/06/2017	Pemasukan Piutang Jatuh Tempo		Rp 560.000		Rp 8.776.500	
31/12/2017	Pemasukan Piutang Jatuh Tempo		Rp 640.500		Rp 9.417.000	

### Cad. Kerugian piutang

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
					Debet	Kredit
01/01/2017	Saldo					Rp 18.891.000
28/02/2017	Pemasukan Cad. Keru. Piut		Rp 250.000			Rp 18.641.000
31/05/2017	Pemasukan Cad. Keru. Piut		Rp 443.000			Rp 18.198.000
31/08/2017	Pemasukan Cad. Keru. Piut		Rp 370.000			Rp 17.828.000
31/11/2017	Pemasukan Cad. Keru. Piut		Rp 430.000			Rp 17.398.000

### Dana titipan

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
					Debet	Kredit
01/01/2017	Saldo				Rp 12.546.000	
28/02/2017	Pemasukan dana titipan		Rp 2.300.000		Rp 14.846.000	
	Pengeluaran dana titipan			Rp 3.400.000	Rp 11.446.000	
31/05/2017	Pemasukan dana titipan		Rp 2.000.000		Rp 13.446.000	
	Pengeluaran dana titipan			Rp 2.426.000	Rp 11.020.000	
31/08/2017	Pemasukan dana titipan		Rp 2.046.000		Rp 13.066.000	
	Pengeluaran dana titipan			Rp 3.530.000	Rp 9.536.000	
30/11/2017	Pemasukan dana titipan		Rp 3.800.000		Rp 13.336.000	
	Pengeluaran dana titipan			Rp 2.220.000	Rp 11.116.000	
31/12/2017	Pemasukan dana titipan		Rp 2.450.000		Rp 13.566.000	
	Pengeluaran dana titipan			Rp 2.810.000	Rp 10.756.000	

### Piutang lama

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
					Debet	Kredit
01/01/2017	Saldo				Rp 10.785.500	
28/02/2017	Pemasukan piutang lama		Rp 3.440.000		Rp 14.225.500	
	Pengeluaran piutang lama			Rp 4.700.000	Rp 9.525.500	
30/04/2017	Pemasukan piutang lama		Rp 2.100.000		Rp 11.625.500	
	Pengeluaran piutang lama			Rp 1.200.000	Rp 10.425.500	
31/07/2017	Pemasukan piutang lama		Rp 3.482.500		Rp 13.908.000	
	Pengeluaran piutang lama			Rp 2.500.000	Rp 11.408.000	
30/19/2017	Pemasukan piutang lama		Rp 3.260.000		Rp 14.668.000	
	Pengeluaran piutang lama			Rp 2.200.000	Rp 12.468.000	
31/12/2017	Pemasukan piutang lama		Rp 2.870.000		Rp 15.338.000	
	Pengeluaran piutang lama			Rp 2.600.000	Rp 12.738.000	

## Hutang KUT

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
					Debet	Kredit
01/01/2017	Saldo					Rp 10.320.000
31/01/2017	Pemasukan Hutang KUT		Rp 1.400.000			Rp 8.920.000
	Pengeluaran Hutang KUT			Rp 960.000		Rp 9.880.000
28/02/2017	Pemasukan Hutang KUT		Rp 1.200.000			Rp 8.680.000
	Pengeluaran Hutang KUT			Rp 460.000		Rp 9.140.000
31/03/2017	Pemasukan Hutang KUT		Rp 1.000.000			Rp 8.140.000
	Pengeluaran Hutang KUT			Rp 500.000		Rp 8.640.000
30/04/2017	Pemasukan Hutang KUT		Rp 800.000			Rp 7.840.000
	Pengeluaran Hutang KUT			Rp 890.000		Rp 8.730.000
31/05/2017	Pemasukan Hutang KUT		Rp -			Rp 8.730.000
	Pengeluaran Hutang KUT			Rp 470.000		Rp 9.200.000
30/06/2017	Pemasukan Hutang KUT		Rp 1.000.000			Rp 8.200.000
	Pengeluaran Hutang KUT			Rp 880.000		Rp 9.080.000
31/07/2017	Pemasukan Hutang KUT		Rp 1.000.000			Rp 8.080.000
	Pengeluaran Hutang KUT			Rp 700.000		Rp 8.780.000
31/08/2017	Pemasukan Hutang KUT		Rp -			Rp 8.780.000
	Pengeluaran Hutang KUT			Rp 570.000		Rp 9.350.000
30/09/2017	Pemasukan Hutang KUT		Rp 800.000			Rp 8.550.000
	Pengeluaran Hutang KUT			Rp 613.000		Rp 9.163.000
31/10/2017	Pemasukan Hutang KUT		Rp -			Rp 9.163.000
	Pengeluaran Hutang KUT			Rp 400.000		Rp 9.563.000
30/11/2017	Pemasukan Hutang KUT		Rp 800.000			Rp 8.763.000
	Pengeluaran Hutang KUT			Rp 600.000		Rp 9.363.000
31/12/2017	Pemasukan Hutang KUT		Rp -			Rp 9.363.000
	Pengeluaran Hutang KUT			Rp 400.000		Rp 9.763.000

### Hutang lain-lain

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
					Debet	Kredit
01/01/2017	Saldo					Rp 15.893.000
31/01/2017	Pemasukan Hutang lain-lain		Rp 9.000.000			Rp 6.893.000
	Pengeluaran Hutang lain-lain			Rp 5.500.000		Rp 12.393.000
28/02/2017	Pemasukan Hutang lain-lain		Rp 1.000.000			Rp 11.393.000
	Pengeluaran Hutang lain-lain			Rp 4.000.000		Rp 15.393.000
31/03/2017	Pemasukan Hutang lain-lain		Rp 1.196.000			Rp 14.197.000
	Pengeluaran Hutang lain-lain			Rp -		Rp 14.197.000
30/04/2017	Pemasukan Hutang lain-lain		Rp -			Rp 14.197.000
	Pengeluaran Hutang lain-lain			Rp -		Rp 14.197.000
31/05/2017	Pemasukan Hutang lain-lain		Rp 8.000.000			Rp 6.197.000
	Pengeluaran Hutang lain-lain			Rp -		Rp 6.197.000
30/06/2017	Pemasukan Hutang lain-lain		Rp -			Rp 6.197.000
	Pengeluaran Hutang lain-lain			Rp 3.000.000		Rp 9.197.000
31/07/2017	Pemasukan Hutang lain-lain		Rp 2.000.000			Rp 7.197.000
	Pengeluaran Hutang lain-lain			Rp 3.000.000		Rp 10.197.000
31/08/2017	Pemasukan Hutang lain-lain		Rp 3.500.000			Rp 6.697.000
	Pengeluaran Hutang lain-lain			Rp 4.500.000		Rp 11.197.000
30/09/2017	Pemasukan Hutang lain-lain		Rp -			Rp 11.197.000
	Pengeluaran Hutang lain-lain			Rp 5.000.000		Rp 16.197.000
31/10/2017	Pemasukan Hutang lain-lain		Rp -			Rp 16.197.000
	Pengeluaran Hutang lain-lain			Rp 5.200.000		Rp 21.397.000
30/11/2017	Pemasukan Hutang lain-lain		Rp 3.000.000			Rp 18.397.000
	Pengeluaran Hutang lain-lain			Rp 5.000.000		Rp 23.397.000
31/12/2017	Pemasukan Hutang lain-lain		Rp -			Rp 23.397.000
	Pengeluaran Hutang lain-lain			Rp 3.000.000		Rp 26.397.000

### Hutang usaha

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
					Debet	Kredit
1/1/2017	Saldo					Rp 24,381,000
1/31/2017	Pemasukan Hutang Usaha		Rp 1,500,000			Rp 22,881,000
	Pengeluaran Hutang Usaha			Rp 4,500,000		Rp 27,381,000
2/28/2017	Pemasukan Hutang Usaha		Rp 2,000,000			Rp 25,381,000
	Pengeluaran Hutang Usaha			Rp 3,000,000		Rp 28,381,000
3/31/2017	Pemasukan Hutang Usaha		Rp 2,000,000			Rp 26,381,000
	Pengeluaran Hutang Usaha			Rp -		Rp 26,381,000
4/30/2017	Pemasukan Hutang Usaha		Rp 1,000,000			Rp 25,381,000
	Pengeluaran Hutang Usaha			Rp -		Rp 25,381,000
5/31/2017	Pemasukan Hutang Usaha		Rp 831,000			Rp 24,550,000
	Pengeluaran Hutang Usaha			Rp -		Rp 24,550,000
6/30/2017	Pemasukan Hutang Usaha		Rp 1,050,000			Rp 23,500,000
	Pengeluaran Hutang Usaha			Rp 3,500,000		Rp 27,000,000
7/31/2017	Pemasukan Hutang Usaha		Rp 752,000			Rp 26,248,000
	Pengeluaran Hutang Usaha			Rp 3,000,000		Rp 29,248,000
8/31/2017	Pemasukan Hutang Usaha		Rp 1,500,000			Rp 27,748,000
	Pengeluaran Hutang Usaha			Rp 2,000,000		Rp 29,748,000
9/30/2017	Pemasukan Hutang Usaha		Rp 1,200,000			Rp 28,548,000
	Pengeluaran Hutang Usaha			Rp 2,500,000		Rp 31,048,000
10/31/2017	Pemasukan Hutang Usaha		Rp 1,100,000			Rp 29,948,000
	Pengeluaran Hutang Usaha			Rp 3,000,000		Rp 32,948,000
11/30/2017	Pemasukan Hutang Usaha		Rp 1,000,000			Rp 31,948,000
	Pengeluaran Hutang Usaha			Rp 3,350,000		Rp 35,298,000
12/31/2017	Pemasukan Hutang Usaha		Rp 900,000			Rp 34,398,000
	Pengeluaran Hutang Usaha			Rp 4,500,000		Rp 38,898,000

### Dana SHU anggota

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
					Debet	Kredit
1/1/2017	Saldo				Rp 77,400,000	
12/31/2017	Penurunan SHU anggota			Rp 5,400,000	Rp 72,000,000	

### Dana pengurus

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
					Debet	Kredit
1/1/2017	Saldo				Rp 9,675,000	
12/31/2017	Penurunan SHU Pengurus			Rp 675,000	Rp 9,000,000	

### Dana karyawan

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
					Debet	Kredit
1/1/2017	Saldo				Rp 9,675,000	
12/31/2017	Penurunan SHU Karyawan			Rp 675,000	Rp 9,000,000	

### Dana sosial

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
					Debet	Kredit
1/1/2017	Saldo				Rp 14,512,500	
12/31/2017	Pemasukan SHU Dana Sosial			Rp 1,012,500	Rp 13,500,000	

### Dana pendidikan

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
					Debet	Kredit
1/1/2017	Saldo				Rp 14,512,500	
12/31/2017	Penurunan SHU Dana Pendidikan			Rp 1,012,500	Rp 13,500,000	

### Simpanan sukarela

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
					Debet	Kredit
1/1/2017	Saldo				Rp 24,374,000	
2/28/2017	Pemasukan Simpanan Sukarela		Rp 2,031,000		Rp 26,405,000	
3/31/2017	Pemasukan Simpanan Sukarela		Rp 3,755,000		Rp 30,160,000	
5/31/2017	Pemasukan Simpanan Sukarela		Rp 2,200,000		Rp 32,360,000	
7/31/2017	Pemasukan Simpanan Sukarela		Rp 2,030,000		Rp 34,390,000	
8/31/2017	Pemasukan Simpanan Sukarela		Rp 2,760,000		Rp 37,150,000	
10/31/2017	Pemasukan Simpanan Sukarela		Rp 2,540,000		Rp 39,690,000	
12/31/2017	Pemasukan Simpanan Sukarela		Rp 3,290,000		Rp 42,980,000	



### Kewajiban jangka panjang

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
					Debet	Kredit
1/1/2017	Saldo					Rp 21,291,000
12/31/2017	Penambahan Kewajiban JK. Panjang		Rp 8,844,000			Rp 30,135,000

### Simpanan pokok

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
					Debet	Kredit
1/1/2017	Saldo				Rp 103,500,000	
3/31/2017	Pengeluaran Simpanan Pokok			Rp 1,800,000	Rp 101,700,000	
8/31/2017	Pengeluaran Simpanan Pokok			Rp 1,800,000	Rp 99,900,000	

### Simpanan wajib

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
					Debet	Kredit
1/1/2017	Saldo				Rp 144,000,000	
3/31/2017	Pemasukan Simpanan Wajib		Rp 35,000,000		Rp 179,000,000	
6/30/2017	Pemasukan Simpanan Wajib		Rp 48,500,000		Rp 227,500,000	
8/31/2017	Pemasukan Simpanan Wajib		Rp 35,500,000		Rp 263,000,000	

### Cadangan khusus

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
					Debet	Kredit
1/1/2017	Saldo				Rp 38,700,000	
12/31/2017	Penurunan Cadangan Khusus			Rp 2,700,000	Rp 36,000,000	

### Cadangan koperasi

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
					Debet	Kredit
1/1/2017	Saldo				Rp 29,025,000	
12/31/2017	Penurunan Cadangan Koperasi			Rp 2,025,000	Rp 27,000,000	

Donasi (APBN eks. KBD)

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
					Debet	Kredit
1/1/2017	Saldo				Rp 18,450,000	
6/30/2017	Kenaikan Donasi (APBN eks KBD)		Rp 10,221,000		Rp 28,671,000	

Donasi (Bansos)

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
					Debet	Kredit
1/1/2017	Saldo				Rp 15,150,000	
7/31/2017	Kenaikan Donasi (Bansos)		Rp 10,370,000		Rp 25,520,000	

Donasi traktor

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
					Debet	Kredit
1/1/2017	Saldo				Rp -	
4/30/2017	Kenaikan Donasi (Traktor)		Rp 11,500,000		Rp 11,500,000	

Cadangan pemupukan modal

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
					Debet	Kredit
1/1/2017	Saldo				Rp 39,889,000	
12/31/2017	Kenaikan Cad. Pemupukan Modal		Rp 8,496,000		Rp 48,385,000	

SHU sebelum pajak

Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit	Saldo	
					Debet	Kredit
1/1/2017	Saldo				Rp 198,000,000	
12/31/2017	Kenaikan SHU Sebelum Pajak		Rp 38,649,000		Rp 236,649,000	