

Apabila anda memiliki perusahaan yang memiliki beberapa cabang, tentunya anda ingin mengetahui laporan keuangan gabungan (Konsolidasi) antara beberapa cabang perusahaan tersebut, misalnya: Laporan Neraca dan Profit & Loss gabungan, tanpa harus menggabungkan semua sumber-sumber transaksinya, seperti: seperti sales Invoice, Purchase invoice, Purchase payment dan lain-lain. Atau dengan kata lain adalah penggabungan “Nilai” antara 2 atau lebih Pembukuan yang tersimpan dalam 2 database atau lebih.

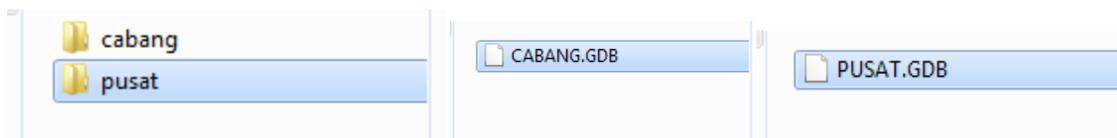
Dan untuk memenuhi kebutuhan ini, maka 2 atau lebih database yang ingin digabung tersebut harus tersedia juga database (GDB) masing-masing database tersebut entah itu digabung dalam computer local maupun remote, tetapi cara yang paling aman adalah melakukan “Copy” database-database tersebut sehingga file-file hasil copy tersebutlah yang akan dikonsolidasi dan setelah melakukan konsolidasi dan mendapatkan informasi laporan keuangan gabungan, maka database hasil copy tersebut segera “Dihapus” dan tidak digunakan lagi.

Mengapa harus dihapus? Karena pada dasarnya database-database tersebut hanya digabung “Nilai” nya saja, tanpa membawa sumber transaksinya sehingga pastinya antara sumber transaksi dan laporan transaksi akan berbeda.

Untuk lebih jelasnya, silahkan simak simulasi membuat Import Journal untuk melakukan penggabungan/konsolidasi laporan keuangan.

Seperti dijelaskan sebelumnya sebelum melakukan Impor Journal sebaiknya dilakukan “COPY” database dan pada contoh ini ada 2 database yang sudah dicopy ke dalam 1 komputer di mana ada 2 folder dan masing-masing folder berisi masing-masing file, dimana folder pusat berisi database PUSAT.GDB dan folder cabang berisi database CABANG.GDB (gambar di bawah)

Ingat...!!! Setelah melakukan penggabungan laporan keuangan (Konsolidasi) dengan fitur Import Journal, maka database yang dicopy seperti contoh di bawah ini, direkomendasikan untuk tidak digunakan lagi, atau bahkan dihapus.

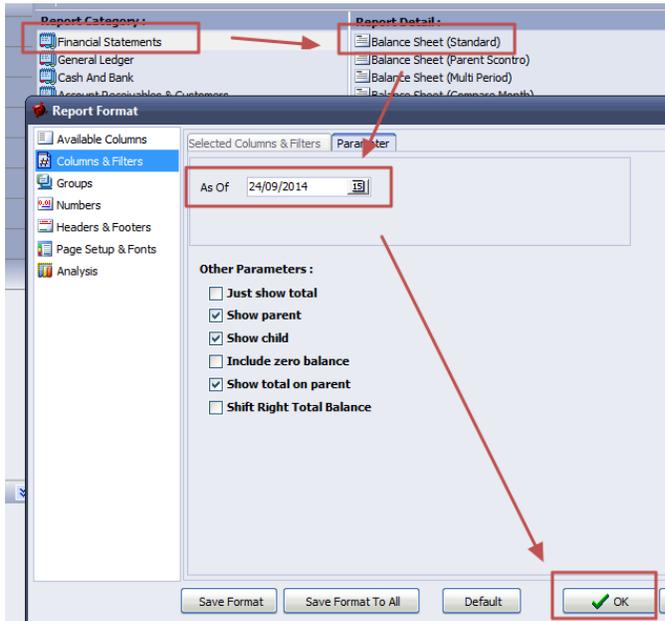


Pada Contoh ini kita akan menghasilkan laporan keuangan Konsolidasi antara lain:

1. Neraca/Balance Sheet
2. Income Statement/Laporan Rugi-Laba

Sebelum kita melakukan Import Journal /Konsolidasi dari **database Cabang (database sumber)** kepada **database pusat (Database Tujuan)**. Mari kita kita lihat laporan balance sheet pusat maupun cabang seperti cara berikut ini

Buka database Accurate untuk "PUSAT". Klik Financial Statements – Balance Sheet (Standard) As Of 24/09/2014 (sesuaikan dengan database contoh di pc anda)

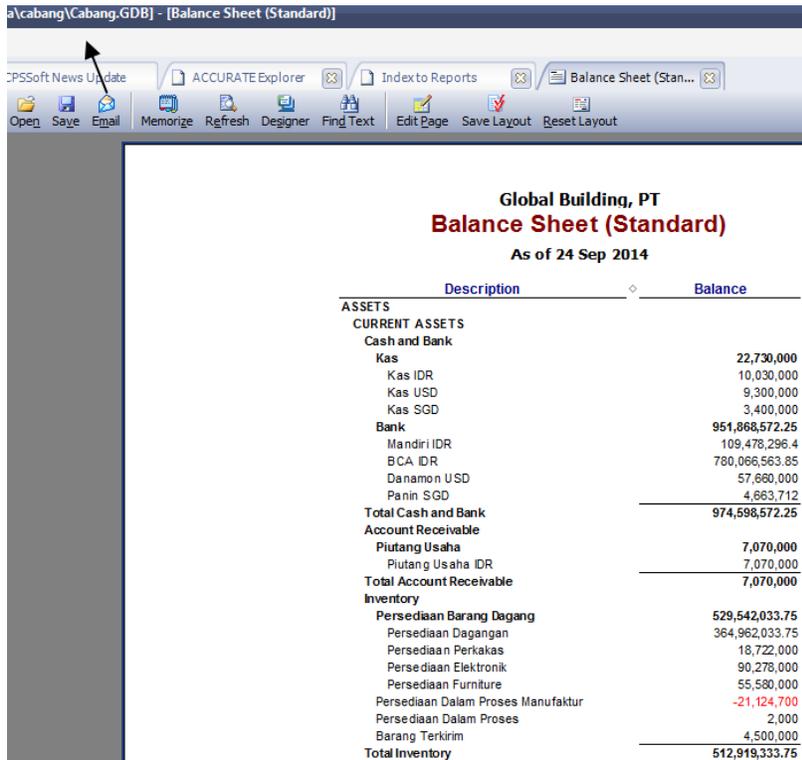


Sekarang perhatikan saldo masing-masing account (sesuaikan dengan database contoh) di PC anda dimana Kas IDR menunjukkan angka 10.030.000, Kas USD menunjukkan 9.300.000, dan seterusnya (perhatikan gambar di bawah)

The screenshot shows the 'Balance Sheet (Standard)' report for Global Building, PT as of 24 Sep 2014. The report is displayed in a table format with columns for Description and Balance.

Description	Balance
ASSETS	
CURRENT ASSETS	
Cash and Bank	
Kas	22,730,000
Kas IDR	10,030,000
Kas USD	9,300,000
Kas SGD	3,400,000
Bank	951,868,572.25
Mandiri IDR	109,478,296.4
BCA IDR	780,068,563.85
Danamon USD	57,660,000
Pamih SGD	4,663,712
Total Cash and Bank	974,598,572.25
Account Receivable	
Piutang Usaha	7,070,000
Piutang Usaha IDR	7,070,000
Total Account Receivable	7,070,000
Inventory	
Persediaan Barang Dagang	529,542,033.75
Persediaan Dagangan	364,962,033.75
Persediaan Perakas	16,722,000
Persediaan Elektronik	90,278,000
Persediaan Furniture	55,580,000
Persediaan Dalam Proses Manufaktur	-21,124,700
Persediaan Dalam Proses	2,000
Barang Terkirim	4,500,000
Total Inventory	512,919,333.75

Sekarang kita buka database Accurate untuk Cabang dengan cara yang sama dan tanggal 24/09/2014 perhatikan saldo accountnya

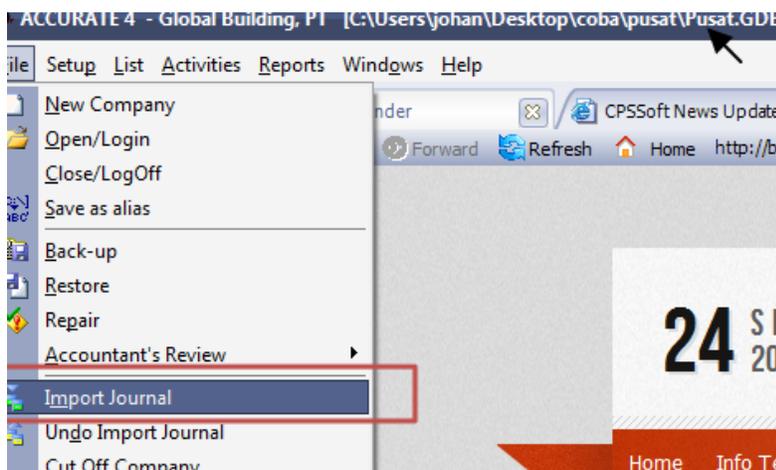


Global Building, PT
Balance Sheet (Standard)
As of 24 Sep 2014

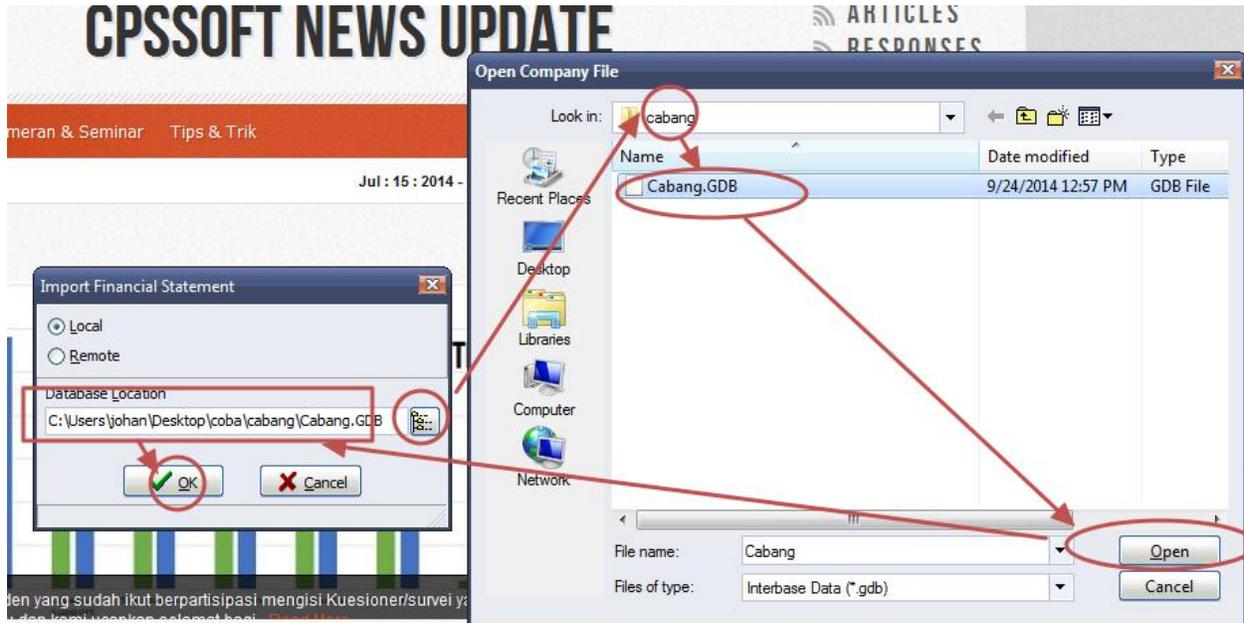
Description	Balance
ASSETS	
CURRENT ASSETS	
Cash and Bank	
Kas	22,730,000
Kas IDR	10,030,000
Kas USD	9,300,000
Kas SGD	3,400,000
Bank	951,868,572.25
Mandiri IDR	109,478,296.4
BCA IDR	780,066,563.85
Danamon USD	57,660,000
Panin SGD	4,663,712
Total Cash and Bank	974,598,572.25
Account Receivable	
Piutang Usaha	7,070,000
Piutang Usaha IDR	7,070,000
Total Account Receivable	7,070,000
Inventory	
Persediaan Barang Dagang	529,542,033.75
Persediaan Dagangan	364,962,033.75
Persediaan Perkakas	18,722,000
Persediaan Elektronik	90,278,000
Persediaan Furniture	55,580,000
Persediaan Dalam Proses Manufaktur	-21,124,700
Persediaan Dalam Proses	2,000
Barang Terkirim	4,500,000
Total Inventory	512,919,333.75

Sekarang kita akan menggabungkan (konsolidasi) laporan keuangan Neraca antara kedua database (Pusat & Cabang), dan penggabungan akan dilakukan di Database Pusat (Database Tujuan) sedangkan Database Sumber (Cabang) akan diimport ke dalam database pusat.

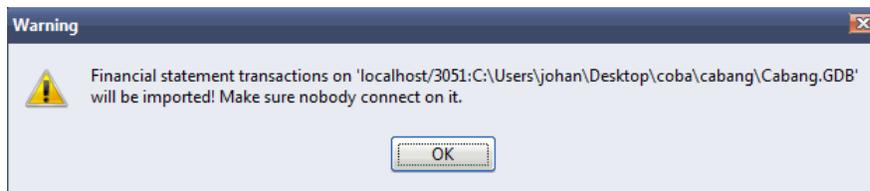
Untuk melakukan Import Journal, Buka database Accurate untuk PUSAT seperti gambar di bawah ini. Klik File – Import Journal



Masih di Database Pusat Klik Tombol Browse kemudian cari database cabang (GDB). Ikuti arah panah seperti gambar di bawah ini



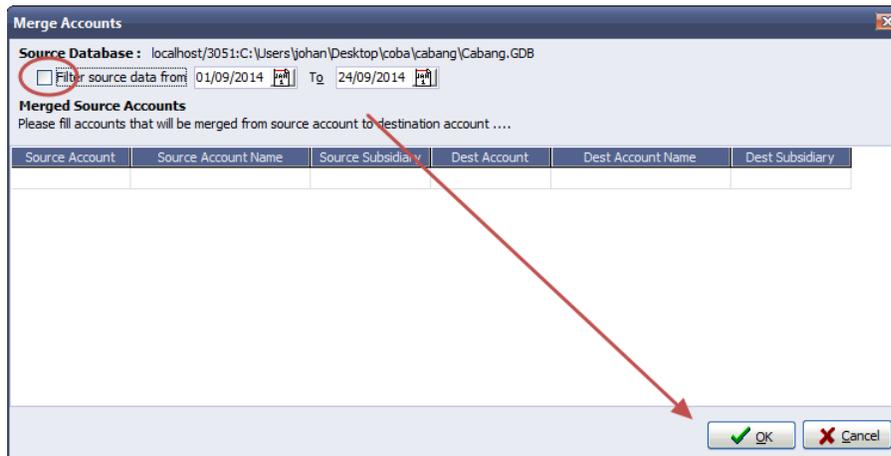
Apabila ada tanda warning di bawah ini Klik OK...



Selanjutnya di Dialog "Import Database Validation" masukkan User ID dan Password untuk User dengan Level Admin (sebagai contoh Supervisor), Klik OK



Selanjutnya Muncul Kotak Dialog seperti gambar di bawah, Filter Source Data form artinya anda dapat menentukan range nilai transaksi yang akan digabungkan dan untuk Merger Source Account, anda dapat mengeliminasi/menghapus account-account yang tidak ingin ditampilkan. Pada contoh kali ini, kita "TIDAK" mencentang pilihan Filter source data, dan tidak ada account yang perlu dieliminasi, karena tidak ada transaksi antara pusat ke cabang seperti hutang piutang dari cabang ke pusat atau sebaliknya, Klik OK



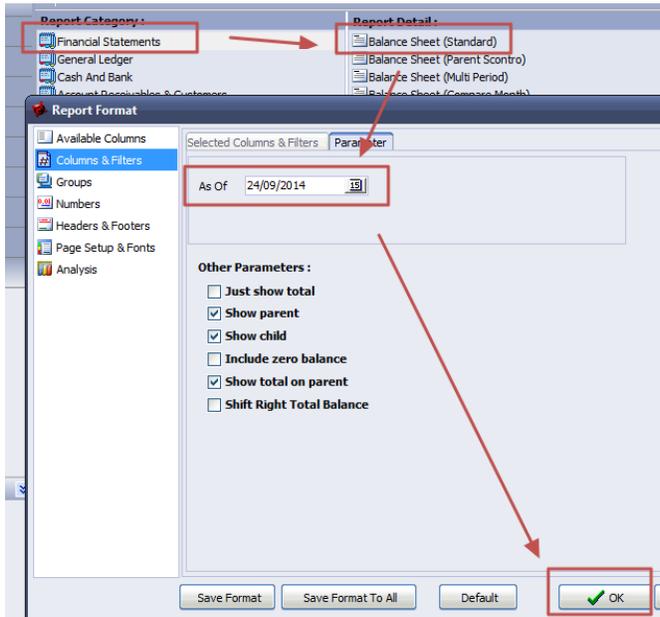
Tunggu hingga proses "Import Financial Statement" selesai seperti gambar di bawah ini.



Apabila berhasil maka akan tampil dialog Information seperti gambar di bawah ini, Klik OK



Masih di database Pusat. Selanjutnya anda buka kembali laporan Neraca seperti yang anda lakukan di halaman 2 seperti gambar di bawah ini dengan As of tetap pada tanggal 24/09/2014.



Perhatikan sekarang saldo account-account sudah berubah (bertambah) seperti contoh Account Kas IDR yang semula berjumlah: 10.030.000 sekarang setelah digabungkan dengan database cabang sudah berjumlah 20.060.000, begitu juga dengan account kas USD yang sebelum rekonsiliasi berjumlah 9.300.000 sekarang sudah berjumlah 18.600.000 (Bandingkan gambar neraca di bawah ini dengan neraca database pusat dan cabang halaman 2 dan 3)

\\pusat\Pusat.GDB] - [Balance Sheet (Standard)]

PSOft News Update | Index to Reports | Balance Sheet (Stan... |

Open Save Email Memorize Refresh Designer Find Text Edit Page Save Layout Reset Layout

Global Building, PT
Balance Sheet (Standard)
As of 24 Sep 2014

Description	Balance
ASSETS	
CURRENT ASSETS	
Cash and Bank	
Kas	45,460,000
Kas IDR	20,060,000
Kas USD	18,600,000
Kas SGD	6,800,000
Bank	1,903,737,144.5
Mandiri IDR	218,956,592.8
BCA IDR	1,560,133,127.7
Danamon USD	115,320,000
Panin SGD	9,327,424
Total Cash and Bank	1,949,197,144.5
Account Receivable	
Piutang Usaha	14,140,000
Piutang Usaha IDR	14,140,000
Total Account Receivable	14,140,000
Inventory	
Persediaan Barang Dagang	1,059,084,067.5
Persediaan Dagangan	729,924,067.5
Persediaan Perkakas	37,444,000
Persediaan Elektronik	180,556,000
Persediaan Furniture	111,160,000
Persediaan Dalam Proses Manufaktur	-42,249,400
Persediaan Dalam Proses	4,000
Barang Terkirim	9,000,000
Total Inventory	1,025,838,667.5

Untuk lebih jelas dan detail anda dapat membuka Balance Sheet (Consolidation) dan Profit & Loss (Consolidation) seperti gambar di bawah ini



Maka sekarang anda dapat mengetahui Saldo TOTAL penggabungan antara Balance Sheet database Cabang dan Pusat seperti gambar neraca Konsolidasi di bawah ini. (Bandingkan saldo Total dengan Neraca hasil konsolidasi pada halaman 6) akan menghasilkan Jumlah Nilai saldo yang sama.

Global Building, PT
Balance Sheet (Consolidation)
As of 24 Sep 2014

Description	Global Building, PT	Global Building, PT	Total
ASSETS			
CURRENT ASSETS			
Cash and Bank			
Kas	22,730,000	22,730,000	45,460,000
Kas IDR	10,030,000	10,030,000	20,060,000
Kas USD	9,300,000	9,300,000	18,600,000
Kas SGD	3,400,000	3,400,000	6,800,000
Bank	951,868,572.25	951,868,572.25	1,903,737,144.5
Mandiri IDR	109,478,296.4	109,478,296.4	218,956,592.8
BCA IDR	780,066,563.85	780,066,563.85	1,560,133,127.7
Danamon USD	57,660,000	57,660,000	115,320,000
Panin SGD	4,663,712	4,663,712	9,327,424
Total Cash and Bank	974,598,572.25	974,598,572.25	1,949,197,144.5
Account Receivable			
Piutang Usaha	7,070,000	7,070,000	14,140,000
Piutang Usaha IDR	7,070,000	7,070,000	14,140,000
Total Account Receivable	7,070,000	7,070,000	14,140,000
Inventory			
Persediaan Barang Dagang	529,542,033.75	529,542,033.75	1,059,084,067.5
Persediaan Dagangan	364,962,033.75	364,962,033.75	729,924,067.5
Persediaan Perlakas	18,722,000	18,722,000	37,444,000
Persediaan Elektronik	90,278,000	90,278,000	180,556,000
Persediaan Furniture	55,580,000	55,580,000	111,160,000
Persediaan Dalam Proses Manufaktur	-21,124,700	-21,124,700	-42,249,400
Persediaan Dalam Proses	2,000	2,000	4,000
Barang Terkirim	4,500,000	4,500,000	9,000,000
Total Inventory	512,919,333.75	512,919,333.75	1,025,838,667.5

Begitu juga dengan Profit & Loss (Consolidation) anda dapat mengetahui laporan rugi laba gabungan antara database pusat dan cabang.

Global Building, PT
Profit & Loss (Consolidation)
From 01 Sep 2014 to 24 Sep 2014

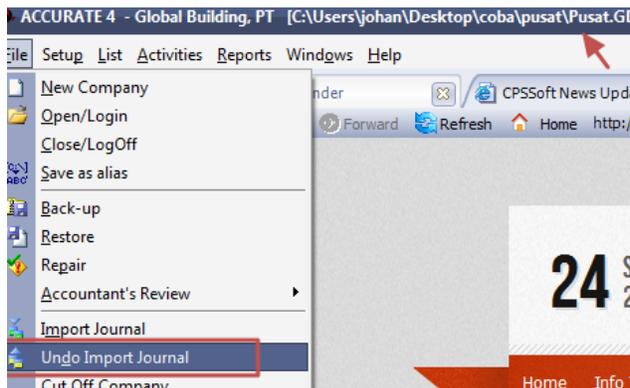
Description	Global Building, PT	Global Building, PT	Total
OPERATING REVENUE			
Pendapatan	2,300,000	2,300,000	4,600,000
Penjualan Elektronik	2,300,000	2,300,000	4,600,000
Total OPERATING REVENUE	2,300,000	2,300,000	4,600,000
Cost of Goods Sold			
Total Cost of Goods Sold	0	0	0
GROSS PROFIT	2,300,000	2,300,000	4,600,000
Operating Expenses			
Biaya Umum & Administrasi	1,000	1,000	2,000
Beban Komisi Penjualan	1,000	1,000	2,000
Total Operating Expenses	1,000	1,000	2,000
INCOME FROM OPERATION	2,299,000	2,299,000	4,598,000
Other Income and Expenses			
Total Other Income	0	0	0
Other Expenses	0	0	0
Total Other Expenses	0	0	0
Total Other Income and Expenses	0	0	0
NET PROFIT/LOSS (Before Tax)	2,299,000	2,299,000	4,598,000
NET PROFIT/LOSS (After Tax)	2,299,000	2,299,000	4,598,000

Setelah anda mengetahui informasi dan menyimpan semua informasi gabungan (Konsolidasi) antara pusat dan cabang tersebut. Maka Database copy yang digunakan untuk melakukan konsolidasi sebaiknya tidak digunakan lagi atau lebih amannya silahkan untuk dihapus.

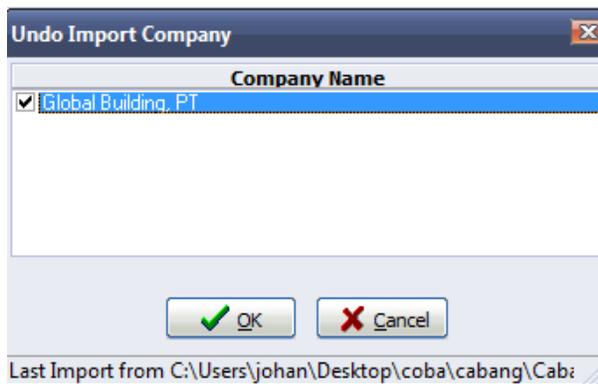
Oleh karena alasan atau penyebab tertentu maka Laporan keuangan konsolidasi/Import Journal yang telah dilakukan dapat dibatalkan dan dapat diulangi proses import journal dari awal lagi.

Cara membatalkan proses Konsolidasi atau Import journal adalah sebagai berikut:

Buka kembali database pusat sebagai database tujuan tempat dilakukannya import journal, Klik File – Undo Import Journal (gambar di bawah)



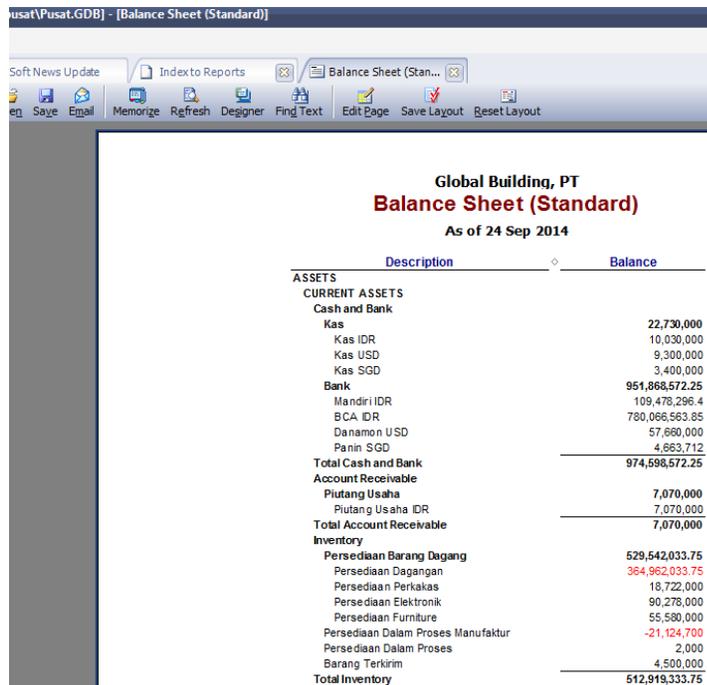
Selanjutnya tampil dialog Undo Import Company, silahkan ceklist Nama perusahaan database Cabang dan Klik OK. (seperti gambar di bawah)



Apabila berhasil maka akan keluar dialog Information "Succesfull" seperti di bawah ini, Klik OK



Apabila proses pembatalan Konsolidasi Import Journal telah selesai dilakukan silahkan buka kembali neraca per tanggal 24 sept 2014, maka akan kita dapati bahwa sekarang Nilai Saldo masing-masing account sudah kembali seperti semula sebelum dilakukan Import Journal (Konsolidasi)



Global Building, PT
Balance Sheet (Standard)
As of 24 Sep 2014

Description	Balance
ASSETS	
CURRENT ASSETS	
Cash and Bank	
Kas	22,730,000
Kas IDR	10,030,000
Kas USD	9,300,000
Kas SGD	3,400,000
Bank	951,868,572.25
Mandiri IDR	109,478,296.4
BCA IDR	780,066,563.85
Danamon USD	57,660,000
Panin SGD	4,663,712
Total Cash and Bank	974,598,572.25
Account Receivable	
Piutang Usaha	7,070,000
Piutang Usaha IDR	7,070,000
Total Account Receivable	7,070,000
Inventory	
Persediaan Barang Dagang	529,542,033.75
Persediaan Dagangan	364,962,033.75
Persediaan Perkakas	18,722,000
Persediaan Elektronik	90,278,000
Persediaan Furniture	55,580,000
Persediaan Dalam Proses Manufaktur	-21,124,700
Persediaan Dalam Proses	2,000
Barang Terkirim	4,500,000
Total Inventory	512,919,333.75