

## **LAMPIRAN**


### Lampiran 1. Pedoman Observasi

No	Nama Instrumen
1.	Fungsi-fungsi yang terkait dengan penerimaan kas
2.	Dokumen-dokumen yang digunakan terkait dengan penerimaan kas
3.	Catatan-catatan akuntansi yang digunakan terkait penerimaan kas
4.	Prosedur terkait penerimaan kas
5.	Pengendalian internal yang diterapkan terkait sistem penerimaan kas

## **Lampiran 2. Daftar Pertanyaan Wawancara**

1. Apakah sudah terdapat sistem penerimaan kas sebelumnya pada Koperasi Karyawan “SUMO” PT Jasamarga Surabaya Mojokerto?
2. Apakah sistem penerimaan kas yang sudah ada berbasis terkomputerisasi atau manual?
3. Prosedur apa saja yang ada untuk membentuk sistem penerimaan kas pada Koperasi Karyawan “SUMO” PT Jasamarga Surabaya Mojokerto?
4. Apa saja fungsi yang terdapat pada sistem penerimaan kas?
5. Apakah Koperasi Karyawan “SUMO” PT Jasamarga Surabaya Mojokerto sudah memiliki alur / *flowchart* sistem penerimaan kas?
6. Dokumen dan catatan apa saja yang digunakan untuk sistem penerimaan kas ?
7. Apakah pengendalian internal sudah berjalan baik? Terdapat pemeriksaan laporan penerimaan kas secara mendadak?
8. Apa saja bagian dan tugas bagian dalam sistem penerimaan kas di Koperasi Karyawan “SUMO” PT Jasamarga Surabaya Mojokerto?

### Lampiran 3. Surat Permohonan Pembayaran

 **Koperasi Karyawan "SUMO"**  
= Sejahtera Unggul Mandiri dan Optimis =  
Karyawan PT JSM Pengelola Jalan Tol Surabaya-Mojokerto  
Jl. Mastrip Waru Gunung Gg Surya RT 02/RW 01 Surabaya. Telp. 031 7879994,031  
7879995, Fax 031 7879993 Badan Hukum No : 418/BH/XVL 37/2011

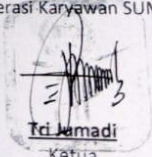
Surabaya, 16 Juni 2020

Nomor : 126/KOPKAR.SUMO/VI/2020  
Lampiran : Kuitansi dan Faktur Pajak PPN  
Hal : Permohonan Pembayaran  
Kepada Yth,  
General Manager Adm Dan Umum  
PT Jasamarga Surabaya Mojokerto  
Surabaya

Menunjuk Surat Pesanan BARang Alat Tulis Kantor dari PT Jasamarga Surabaya Mojokerto Nomor : 12/PO/UMUM/VI/2020 tanggal 09 Juni 2020 perihal Pesanan Alat Tulis Kantor untuk kebutuhan bulan Juni 2020, dengan ini kami sampaikan bahwa barang tersebut telah kami kirim tanggal 12 Juni 2020. untuk selanjutnya kami mohon pembayaran atas pesanan tersebut sebesar Rp 7.176.497,- (Tujuh Juta Seratus Tujuh Puluh Enam Ribu Empat Ratus Sembilan Puluh Tujuh Rupiah), kuitansi terlampir.


Kami mohon pembayaran dapat ditransfer ke Bank BNI nomor rekening : 333.111.888-0 atas nama Koperasi Karyawan SUMO.

Demikian disampaikan, atas kerjasamanya kami mengucapkan terima kasih.

Koperasi Karyawan SUMO  
  
**Tri Jamadi**  
Ketua



**Lampiran 5. Invoice**




**Koperasi Karyawan "SUMO"**  
 = Sejahtera Unggul Mandiri dan Optimis =  
 Karyawan PT JSM Pengelola Jalan Tol Surabaya-Mojokerto  
 Jl. Mastrip Waru Gunung Gg Surya RT 02/RW 01 Surabaya. Telp. 031 7879994,031 7879995,Fax 031 7879993 Badan  
 Hukum No : 418/BH/XVL 37/2011

**INVOICE**  
 Pengadaan Barang Kebutuhan Alat Tulis Kantor ( ATK )  
 PT. Jasamarga Surabaya Mojokerto  
 Periode Juni 2020

ATK	BANYAKNYA BARANG			HARGA	JUMLAH
	JSM				
1 Kertas HVS A4 70gr	15	15	rim	Rp 55.000	Rp 825.000
2 Bolpoint hitam pilot bohlinger	4	4	buah	Rp 33.000	Rp 132.000
3 Bolpoint biru pilot bohlinger	4	4	buah	Rp 33.000	Rp 132.000
4 Map Kertas	10	10	buah	Rp 7.200	Rp 72.000
5 Map Snelhektek	15	15	buah	Rp 10.200	Rp 153.000
6 Box File Bantex	10	10	buah	Rp 64.200	Rp 642.000
7 Lakban hitam besar	10	10	roll	Rp 46.200	Rp 462.000
8 Flash disk 16 Gb	3	3	buah	Rp 117.000	Rp 351.000
9 Tipe X	2	2	buah	Rp 18.000	Rp 36.000
10 Lem Stick uhu	5	5	buah	Rp 34.200	Rp 171.000
11 Isolasi bening besar	10	10	roll	Rp 30.960	Rp 309.600
12 Isolasi double tape kecil	5	5	roll	Rp 22.200	Rp 111.000
13 Catridge HP 410A hitam	1	1	buah	Rp 2.125.200	Rp 2.125.200
14 Catridge HP 680 black	2	2	buah	Rp 250.572	Rp 501.144
15 Catridge HP 680 colour	2	2	buah	Rp 250.572	Rp 501.144
<b>Jumlah</b>					<b>Rp 6.524.088</b>
PPN 10%					Rp 652.409
<b>Total</b>					<b>Rp 7.176.497</b>


Surabaya, 16 Juni 2020  
 Koperasi Karyawan Sumo  
 PT. Jasamarga Surabaya Mojokerto

  
 Tri Umadi  
 Ketua

## Lampiran 6. Surat Persetujuan Melakukan Penelitian

TAYARAN PERUSAHAAN 17 AGUSTUS SURABAYA  
UNIVERSITAS 17 AGUSTUS SURABAYA  
FAKULTAS EKONOMI DAN BISNIS

**Koperasi Karyawan "SUMO"**  
"Sejahtera Unggul Mandiri dan Optimis"  
Karyawan PT Jasamarga Surabaya Mojokerto, Pengelola Tol Sumo  
Jl Raya Taman, Plaza Tol Waru I & Ramp. Telp. 031 7879994, 031 7879995, Fax 031 7879993  
Badan Hukum No : 418/BH/XVL 37/2011



Sidoarjo, 15 Mei 2020

Nomor : 106.2/KopkarSumo/V/2020  
Lampiran : -  
Perihal : Persetujuan ijin mengadakan penelitian

Kepada Yth :  
Dekan Fakultas Ekonomi dan Bisnis  
Universitas 17 Agustus 1945 Surabaya  
Jl. Semolowaru 45 Surabaya-60118

Dengan hormat,

Yang bertanda tangan dibawah ini :

Nama : Tri Jumadi  
Jabatan : Ketua Koperasi Karyawan SUMO


Menerangkan bahwa,

Nama : Winda Febrian  
NPM : 1221600159  
Fakultas/Program Studi : Ekonomi dan Bisnis / Akuntansi

Telah kami setuju untuk melaksanakan penelitian pada perusahaan kami sebagai syarat penyusunan skripsi dengan judul :  
"Perancangan Sistem Informasi Akuntansi Penerimaan Kas"

Demikian surat ini kami sampaikan, dan atas kerjasamanya kami mengucapkan terima kasih.

Hormat kami,  
Koperasi Karyawan SUMO



Tri Jumadi  
Ketua

## Lampiran 7. Surat Permohonan Izin Mengadakan Penelitian



YAYASAN PERGURUAN 17 AGUSTUS 1945 SURABAYA  
UNIVERSITAS 17 AGUSTUS 1945 (UNTAG) SURABAYA  
**FAKULTAS EKONOMI DAN BISNIS**

PROGRAM STUDI MANAJEMEN (S1)  
PROGRAM STUDI AKUNTANSI (S1)  
PROGRAM STUDI EKONOMI PEMBANGUNAN (S1)  
PROGRAM STUDI MAGISTER MANAJEMEN (S2)  
PROGRAM STUDI DOKTOR ILMU EKONOMI (S3)

TERAKREDITASI  
TERAKREDITASI  
TERAKREDITASI  
TERAKREDITASI  
TERAKREDITASI

Kampus: Jl. Semolowaru 45 Surabaya 60118, Telp (031) 5931800 Ext 140 , 141, E-mail: [feb@untag-sby.ac.id](mailto:feb@untag-sby.ac.id)

Nomor : 810/K/FEB/V/2020

Lampiran : -

Perihal : **Permohonan Ijin Untuk  
Mengadakan Penelitian**

Kepada : Yth. Bapak/Ibu Pimpinan Koperasi Karyawan "Sumo" (Sejahtera Unggul  
Mandiri dan Optimis) PT. JASAMARGA SURABAYA MOJOKERTO  
Jl. Raya Taman Plaza Tol Waru I & Ramp

**Dengan hormat,**

Sebagai salah satu persyaratan untuk menyelesaikan studi pada Program Strata 1, maka mahasiswa diwajibkan untuk menyusun dan mempertahankan skripsi sebagai hasil penerapan pelajaran teori serta praktek yang diperoleh berdasarkan penelitian. Sehubungan dengan hal tersebut, maka dengan ini kami mohon perkenan Bapak / Ibu untuk memberikan ijin kepada mahasiswa :

Nama : Winda Febrian

N. P. M : 1221600159

Fakultas / Program Studi : Ekonomi dan Bisnis / Akuntansi

Alamat : Perum Bumi Candi Asri Blok. NI-9B Kec. Candi Kab.  
Sidoarjo

Telp./Hp. : 082330392857

Guna melakukan penelitian pada :

**KOPERASI KARYAWAN "SUMO" (SEJAHTERA UNGGUL MANDIRI DAN  
OPTIMIS) PT. JASAMARGA SURABAYA MOJOKERTO**

Untuk memperoleh data sesuai dengan Skripsi yang sedang disusunnya dengan judul  
**"PERANCANGAN SISTEM INFORMASI AKUNTANSI PENERIMAAN KAS "**

Demikian permohonan kami, atas perhatian dan kerjasamanya kami sampaikan terima kasih.

Surabaya, 04 Mei 2020


Wakil Dekan,



Dra. Ec. Ida Ayu Sri Brahmayanti, MM  
NPP. 07-210666-01




**Lampiran 8 Kartu Bimbingan**


**UNIVERSITAS 17 AGUSTUS 1945 (UNTAG) SURABAYA**  
**FAKULTAS EKONOMI DAN BISNIS**  
 Kampus: Jl. Semolowaru 45 Surabaya 60118. Telp (031) 5925289, 081216781170 E-mail: tch@untag-sby.ac.id

**06 MAR 2020**  
**KARTU BIMBINGAN SKRIPSI**

**SEMESTER**  
**Gasal / Genap**  
**2019 / 2020**



Nama Mahasiswa / NBI : WINDA FEBRIAN / 1221600159  
 Nama Pembimbing : Drs. SRI HADIJONO, MM, AK, CA, CPA  
 Judul Skripsi : PERANCANGAN SISTEM INFORMASI  
 AKUNTANSI PENERIMAAN KAS PADA KOPERASI KARYAWAN "SUMO"  
 (SEJAHTERA UNLUK MANDIRI DAN OPTIMIS) PT. DASAPARGA SURABAYA MODOKERTO

Mulai Program Skripsi : Semester ..... Thn. Ak ..... Selesai Bimbingan Tanggal .....

No.	HARI / TANGGAL	KONSENTRASI		PARAF
		BAB / HAL	KETERANGAN REVISI	
1	20-4-2020	Proposal	Revisi	☐
2	28-4-2020	Proposal	ace	☐
3	12-5-2020	Bab 1,2,3	Revisi	☐
4	18-5-2020	Bab 1,2,3	ace	☐
5	28-5-2020	Bab 4	Revisi	☐
6	11-6-2020	Bab 4	ace	☐
7	29-6-2020	Bab 5	ace	☐
8	6-7-2020	Abstrak	ace	☐

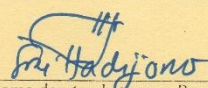
Perpanjangan I \_\_\_\_\_

Semester : \_\_\_\_\_

Th. Ak. : \_\_\_\_\_

Paraf Kajur : \_\_\_\_\_

Surabaya, 6-7-2020



( Nama dan tanda tangan Pembimbing )