

LAMPIRAN-LAMPIRAN

Lampiran 1



Jl. KYAI MOJO NO. 120 A DEPAN UNIVERSITAS ISLAM JEMBER  
KALIWATES JEMBER  
Fax. 0331-5102449

---

SURAT KETERANGAN SELESAI PENELITIAN

Yang bertandatangan di bawah ini :

Nama : Aris Darmawan  
Jabatan : Pimpinan Kepala Cabang  
Instansi : PD. Sinar Mas Hakasima Cabang Jember

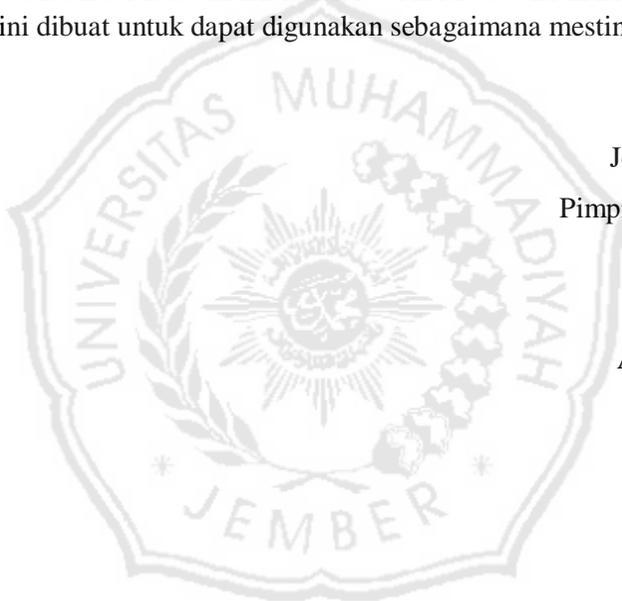
Menerangkan bahwa :

Nama : Ayu Apriyanti  
NIM : 1510421097  
Program Studi : Akuntansi  
Fakultas : Ekonomi dan Bisnis  
Asal Universitas : Universitas Muhammadiyah Jember

Telah selesai melakukan penelitian di Sinar Mas Hakasima Cabang Jember selama 2 minggu, dengan judul “EVALUASI JARINGAN PROSEDUR YANG MEMBENTUKSISTEM INFORMASI AKUNTANSI PENJUALAN KREDIT PADA PD. SINAR MAS HAKASIMA CABANG JEMBER”. Demikian surat keterangan ini dibuat untuk dapat digunakan sebagaimana mestinya.

Jember, Mei 2019  
Pimpinan Kepala Cabang

Aris Darmawan



## Lampiran 2

Daftar pertanyaan dan hasil wawancara peneliti dengan kepala administrasi PD. Sinar Mas Hakasima Cabang Jember, pada:

Hari, tanggal: 17 Desember 2018

Tempat: Kantor cabang PD. Sinar Mas Hakasima Cabang Jember

Nama Informant: Aris Darmawan dan Eni Herliana

Jabatan Informant: Kepala cabang dan kepala administrasi

Berikut ini ringkasan hasil wawancara yang dilakukan oleh peneliti:

1. Bagaimana sejarah awal perkembangan perusahaan PD. Sinar Mas Hakasima Cabang Jember  
Jawaban: PT. Hakasima Inti itu sendiri berdiri pada tahun 1999. Melihat permintaan pasar yang semakin tinggi maka PT. Hakasima Inti memutuskan untuk membuka anak cabang, salah satunya adalah PD. Sinar Mas Hakasima Cabang Jember, dan Sinar Mas Cabang Banyuwangi.
2. Bagaimana struktur organisasi pada perusahaan PD. Sinar Mas Hakasima Cabang Jember?  
Struktur organisasi pada PD. Sinar Mas Hakasima Cabang Jember menggunakan struktur organisasi garis besar dan karyawan, dimana masing-masing karyawan bertanggung jawab atas tugas dan kewajiban masing-masing yang telah ditetapkan oleh perusahaan.
3. Bagaimana peraturan kerja yang ditetapkan pada PD. Sinar Mas Hakasima Cabang Jember?  
PD. Sinar Mas Hakasima Cabang Jember mempunyai suatu peraturan berupa kesepakatan bersama yang meliputi hari kerja dan jam kerja yaitu senin s/d jumat jam 08.00-16.00 sedangkan hari sabtu jam 08.00-15.00 lebih cepat dari biasanya. Untuk jam istirahat senin s/d sabtu dari jam 12.00-13.00 .
4. Bergerak dalam bidang apakah perusahaan PD. Sinar Mas Hakasima Cabang Jember?  
PD. Sinar Mas Hakasima Cabang Jember merupakan sebuah perusahaan yang bergerak dalam bidang penjualan alat-alat memasak dengan skala pemasaran yang cukup luas. PD. Sinar Mas Hakasima Cabang Jember melakukan penjualan barang secara tunai maupun kredit.

5. Apakah PD. Sinar Mas Hakasima Cabang Jember sudah menjalankan sistem informasi akuntansi penjualan kredit?

PD. Sinar Mas Hakasima Cabang Jember sudah menjalankan dan mengimplementasikan sistem informasi akuntansi penjualan mulai dari prosedur penjualan. Hal ini dilakukan perusahaan untuk memudahkan aktivitas perusahaan.

6. Apakah PD. Sinar Mas Hakasima Cabang Jember mengalami permasalahan yang berkaitan dengan sistem informasi akuntansi penjualan kredit?

Masalah keuangan yang dihadapi dalam bidang penjualan alat-alat memasak dapat merupakan masalah pokok (penentu) didalam perencanaan strategi penjualan, sering adanya kesalahan input data yang mengakibatkan prosedur penjualan tidak berjalan sesuai dengan yang diharapkan perusahaan. . Oleh karena itu diperlukan suatu sistem penjualan yang baik dan tepat, sebab sistem informasi akuntansi yang kurang memadai dapat menyebabkan terjadinya kecurangan-kecurangan sehingga akan berdampak kerugian bagi perusahaan.

7. Bagaimana prosedur penjualan kredit yang ada pada PD. Sinar Mas Hakasima Cabang Jember?

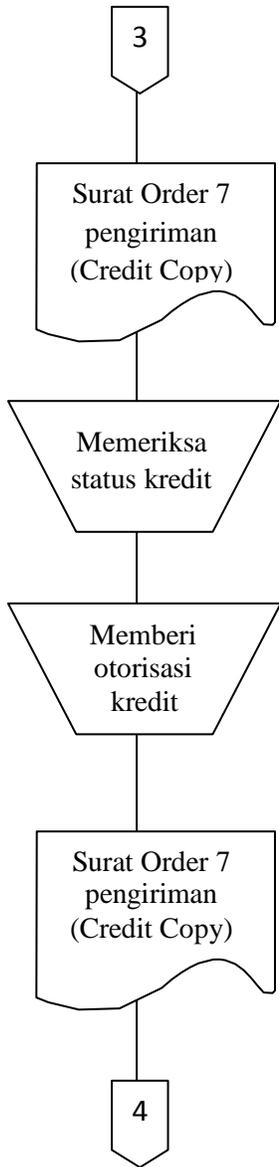
Prosedur penjualan kredit pada PD. Sinar Mas Hakasima Cabang Jember terdiri dari prosedur order penjualan, prosedur persetujuan kredit, prosedur pengiriman, prosedur penagihan, prosedur pencatatan piutang, dan prosedur distribusi penjualan.

8. Apa saja unsur-unsur sistem informasi akuntansi penjualan kredit pada PD. Sinar Mas Hakasima Cabang Jember?

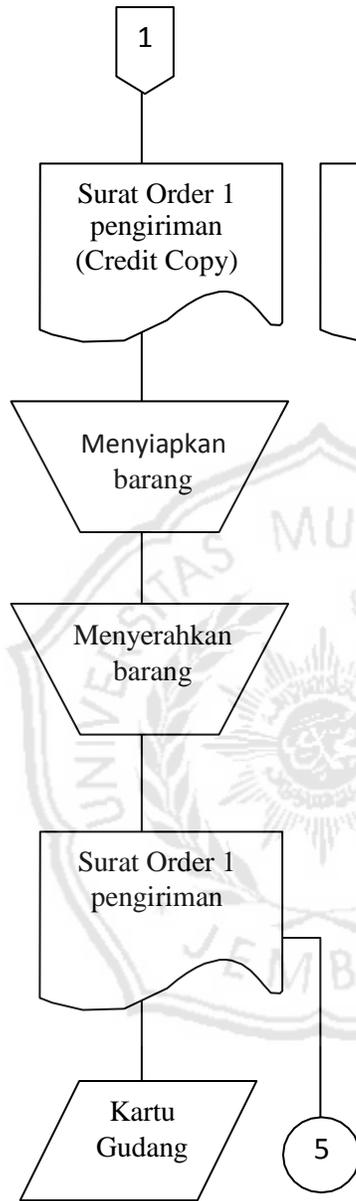
Unsur-unsur sistem informasi akuntansi penjualan kredit pada PD. Sinar Mas Hakasima Cabang Jember terdiri dari sumber daya manusia, alat, dan metode.



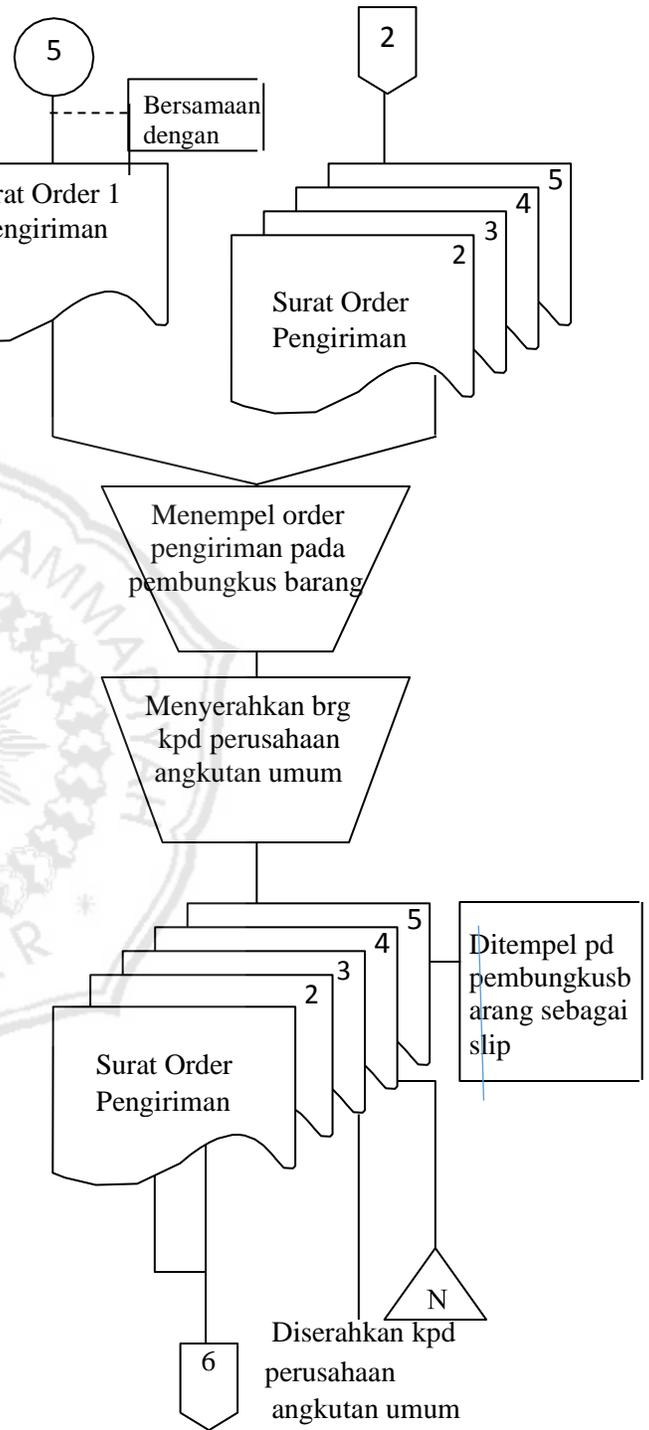
**Bagian Kredit**



**Bagian Gudang**

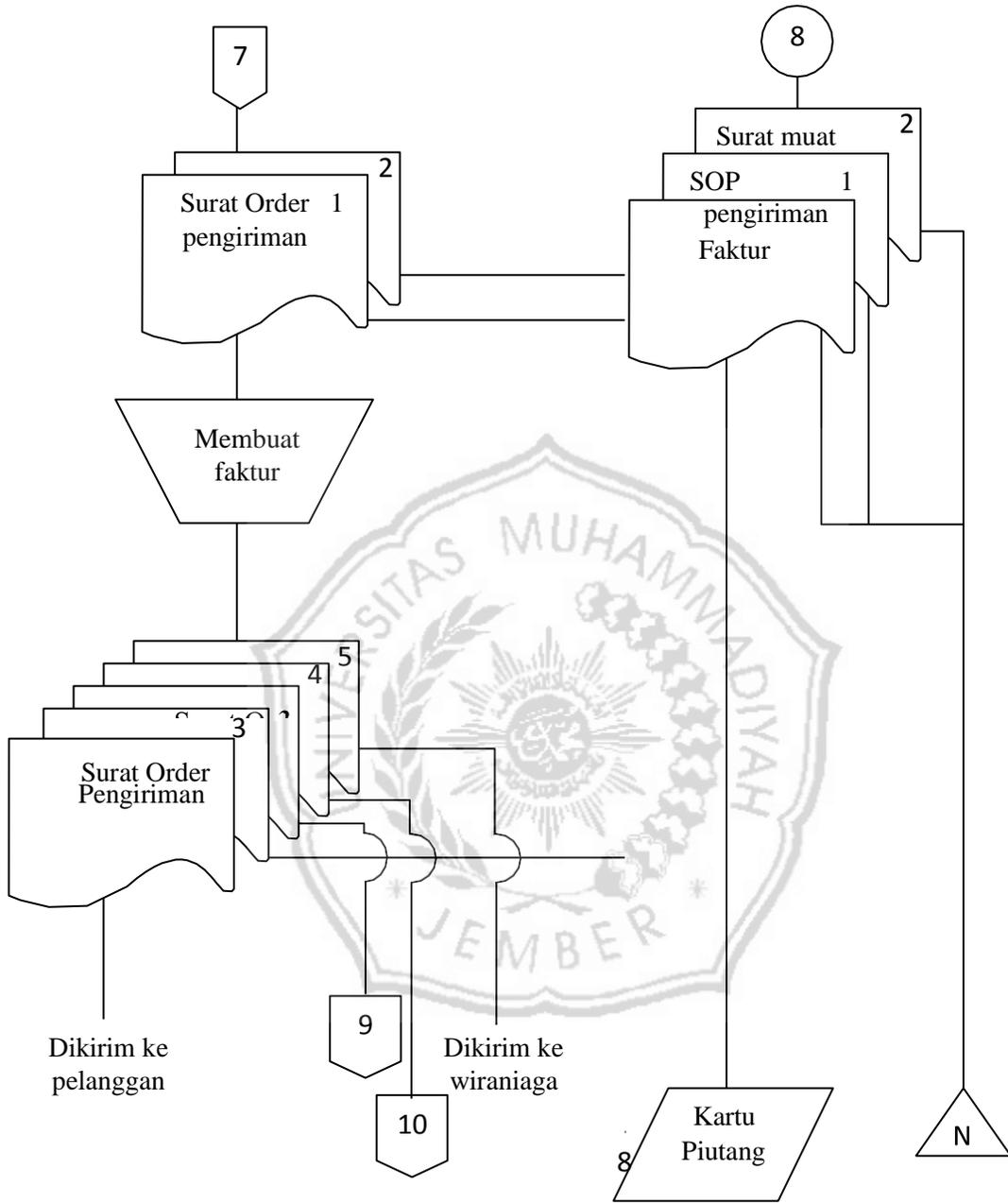


**Bagian Pengiriman**



**Bagian Penagihan**

**Bagian Piutang**



**Sumber: PD Sinar Mas Hakasima Cabang Jember**

Lampiran 4

# HAKASIMA®

**APLIKASI PERMOHONAN KREDIT :**

Status Pelanggan:  Baru  Repeat Order  
 No. OSR: 0819050903  
 Tanggal OSR: 0195M-JUNE0093  
 No. IPK: 0195M-JUNE0093

IPK Koord.: 8301900099  
 Nama Koord.: 17-5-19  
 No. BMB: 17-5-19  
 Tgl. BMB: 17-5-19

**DATA PRIBADI :**

Nama Lengkap: Buk caya / Buk GITA  
 No. KTP: 0819050903  
 Nama Panggilan / Alias: Buk caya / Buk GITA  
 Nama Gadis Ibu Kandung: Buk caya / Buk GITA

Tempat Lahir: Jember  
 Tgl. Lahir (gg/bb/ta): 17-05-19  
 Warga Negara: Indonesia  
 Jenis Kelamin: Pria  
 Status Perkawinan: Belum Nikah  
 Jumlah Tanggungan Handphone: 0  
 Status Rumpah: Belum Nikah  
 Lama Menetap: 0  
 Alamat E-mail:

Alamat Sesuai KTP: Dsn Krajan  
 RT / RW: 05 / 10

Kelurahan: Suco  
 Kecamatan: mumbulsari  
 Kota: Jember  
 Kode Pos: 68123

Alamat ( Penagihan ) : GARATNYA punya Jun  
 RT / RW: /

Kelurahan:   
 Kecamatan:   
 Kota:   
 Kode Pos:

Untuk Situasi Darurat Harap Menghubungi ! ( yang tidak senamah )  
 Nama Lengkap:   
 Hubungan:   
 Orang Tua:   
 Anak:   
 Kakak / Adik:   
 Saudara:   
 Telp. Rumah:   
 Telp. Kantor:   
 No. Handphone:

**DATA PEKERJAAN :**

Nama Perusahaan:   
 Alamat Tempat Bekerja:   
 RT / RW: /

Kelurahan:   
 Kecamatan:   
 Kota:   
 Kode Pos: 08123 0156228  
 Telp.: 08123 0156228

Jenis Pekerjaan:   
 Jabatan:   
 Lama Bekerja:   
 Pengeluaran rata-rata:   
 Penghasilan:   
 Alamat Korespondensi:   
 Alamat Tinggal:   
 Alamat Tempat Bekerja:

\* diisi jika konsumen bekerja atau mempunyai usaha.

**RINCIAN BARANG DAN PEMBIAYAAN :**

Nama Sales:   
 Kantor Cabang:   
 Nama SPV:   
 Nama Promo:

Merek	Nama Barang	QTY	Total
HFS	SMOOTHIE MAKER	170	000
Jumlah Total			1700 000

Lama Angsuran: 10 Bulan  
 Angs./Bulan: Rp. 170 000  
 Satoran Pertama: Rp. 170 000  
 Tgl. tagih berikutnya: 20 06 2019

**Sisa 9xAngsuran**

Dengan menandatangani halaman ini, berarti telah menyetujui syarat dan perjanjian kredit yang ada di halaman belakang.

Kepala Cabang <b>ARIS</b> Nama & ttd. Tangan	Supervisor <b>REKI</b> Nama & ttd. Tangan	Sales <b>FENDI</b> Nama & ttd. Tangan	Konsumen <b>Buk GITA</b> Nama & ttd. Tangan
--	---	---	---

Putih : Kantor Cabang      Merah : Kantor Pusat      Kuning : Konsumen      Biru : Sales

Lampiran 5

Page : 1

**HAKASIMA**<sup>®</sup>  
 Jl. KYAI MOJO NO. 120 A. DEPAN UNIVERSITAS ISLAM JEMBER  
 KALIWATES - JEMBER  
 Tel : 081298665458  
 Fax : 0331-5102449

\*019SM-JMRE0091

### INVOICE PIUTANG

No.: 019SM-JMRE0091 Tanggal : 18/05/2019

Customer : B. SUNARTI "GURU" (KOORD) IPK Koordinator :  
 Alamat Tagih : KONSUMEN LAMA PERUM SDN LAMPEJI 1 Nama Koordinator :  
 KEL. LAMPEJI 1/1 KEC. MUMBULSARI JEMBER Barang : HAKASIMA ENERGY SAVING  
 085815152677 No. OSR : OR19050901 - 17/05/2019  
 RT/RW 01/01 Kelurahan LAMPEJI Kecamatan Sales : REFKI WANANDA  
 MUMBULSARI JEMBER Co-Sales :  
Supervisor : REFKI WANANDA  
 Alamat KTP : SDN. PEJI MANGAR RT/RW 01/01 Kelurahan LAMPEJI Kolektor : NUR DIANSYAH  
 Kecamatan MUMBULSARI JEMBER Customer (Lama)  
Alamat

Angs Ke	Tanggal	Pokok	Yang hrs dibayarkan	Sisa	Tanggal Bayar	Nilai Bayar <sup>(*)</sup>	Baraf Kolektor	Paraf Customer	Paraf Adm Piut
1	18/05/2019	1.790.000	175.000	1.528.000	18/05/2019	175.000			
2	19/06/2019	2.575.000	175.000	1.400.000					
3	17/07/2019	2.400.000	175.000	1.225.000					
4	17/08/2019	1.225.000	175.000	1.050.000					
5	17/09/2019	1.050.000	175.000	875.000					
6	17/10/2019	875.000	175.000	700.000					
7	17/11/2019	700.000	175.000	525.000					
8	17/12/2019	525.000	175.000	350.000					
9	17/01/2020	350.000	175.000	175.000					
10	17/02/2020	175.000	175.000	0					

Catatan : \*) DP  
 \*\*) Di-lis sewaktu penagihan

Kurang Barang :

Pembeli Dealer / Sales Admin Penjualan

( ) ( ) ( ) ( )

Lampiran 6

# HAKASIMA®

JL. KYAI MOJO NO. 120 A DEPAN UNIVERSITAS ISLAM JEMBER  
 KALIWATES - JEMBER  
 Fax 0331-5102449

## SURAT JALAN

Kepada Yth: **No Surat Jalan : TS/JMR/201903-0003**

JL. KALIMOSODO GANG 9 KEL. POLEHAN, KEC. BLIMBING  
 MALANG  
 TELP. 085755102677

Pengirim : ARS DARMAWAN  
 Tgl. Pengiriman : 16/03/2019  
 No. Kendaraan :  
 Nama Supir :  
 Ekspedisi : ELTEHA  
 Tanggal / Jam cetak : 18/05/2019 09:40:57 AM

Harap diterima barang-barang berikut ini:

No.	Nama Barang	Merk	Satuan	Kondisi	Quantity
1	STICK BESAR	HAKASIMA	UNIT	BAIK	2
2	LOYANG	HAKASIMA	UNIT	BAIK	2
3	RESEP HAKASIMA ELECTRIC OVEN 23 L	HAKASIMA	UNIT	BAIK	2
4	DUS HAKASIMA ELECTRIC OVEN 23 L	HAKASIMA	UNIT	BAIK	2
5	HAKASIMA ENERGY SAVING COOKER 7 L	HAKASIMA	UNIT	BAIK	2
6	HAKASIMA ELECTRIC OVEN 23 L	HAKASIMA	UNIT	BAIK	2
7	DUS HAKASIMA ENERGY SAVING COOKER 7 L	NO BRAND	UNIT	BAIK	2
8	RESEP HAKASIMA ENERGY SAVING COOKER	NO BRAND	UNIT	BAIK	2

Catatan:

Putih  
Merah  
Kuning

Diterima Oleh \_\_\_\_\_  
 Diketahui Oleh \_\_\_\_\_  
 Diketahui Oleh \_\_\_\_\_  
 Disetujui Oleh \_\_\_\_\_  
 Dibawa Oleh \_\_\_\_\_

(Customer)      Sales / Dealer      Inventory      Kepala Administrasi

## DOKUMENTASI





