



Penerbit

**BUMI AKSARA**

Jakarta, 16 Agustus 2018

Nomor : 144/PERS-BA.01/VII/2018  
Lampiran :  
Perihal : **Keterangan Pengambilan Data**

**Kepada Yth :**

**Bapak Ahmad Basid Hasibuan, S.E., M.Si**  
Ketua Jurusan Akuntansi  
Fakultas Ekonomi  
Universitas Darma Persada  
Di – Tempat

Dengan Hormat,

Bersama ini kami sampaikan bahwa mahasiswi dengan nama di bawah ini :

Nama : Siti Aliyah  
NIM : 2014420003  
Fakultas : Ekonomi

Telah melakukan pengambilan data dan informasi di Departemen Keuangan PT Bumi Aksara pada tanggal 2 Juli 2018 untuk pelaksanaan penulisan karya tulis ilmiah sebagai syarat penelitian skripsi. Demikian hal ini kami sampaikan, atas perhatiannya kami ucapkan terima kasih.

Hormat Kami,

**Edi Zuarman**

Manajer Departemen SDM dan Umum



LAMPIRAN 3

Faktur Penjualan

**BUMI AKSARA**  
 Jl. Pengrajan Kencana Gg. 14, Ant. Yuni 32 Tlp. 071-259004, Fax 071-269042

No. 16 00255

**KEPADA:**  
**TB. GRAFIKA PUSTAKA**  
 Jl. Ahmad Yani No.20 Metro  
 Tlp.04127907894 METRO  
 KODE ... 398.6.2002

**FAKTUR**  
(BUMI AKSARA 11.046)

Jenis Pengusahan : (2) Kredit  
 Referensi Order : W01 - Utra Hadi P  
 J.T. Pembayaran : 90 Hari (Tg. 16/10/2016)

No	KODE	PERINCIAN BARANG JUDUL BUKU	KWANTUM	a/Rp	BRUTO
1	19908911079	Profesi Keperendikan "Hamzah B. Uno"	5Ek	41 000.0	205 000
2	29301901109	Pembahasan Kuisis Perundang "M. Yahya H"	3Ek	127 000.0	381 000
3	29301901109	Pembahasan Kuisis Perundang "M. Yahya H"	3Ek	178 000.0	534 000
4	29301901134	Pengantar Sistem Pemerintahan & Peradilan "Judy A"	5Ek	62 000.0	310 000
5	29911901204	UU & Peraturan Kepolisian Negara RI "Redaksi"	10Ek	40 000.0	400 000

Keterangan:  
 Satu juta, seratus sembilan puluh enam ribu, rupiah

BRUTO	Rp	1.840.000
RABAT 35.00 %	Rp	644.000
NETTO	Rp	1.196.000

Pembelian harus dengan Faktur asli.  
 SP.N o 00002166-19/07/2016

Lampiran Bern. 14 Juli 2016

UDANG	SALE	REKSOS	PE-PTIKAL	ADAMU RIAL
-------	------	--------	-----------	------------

**GRAFIKA PUSTAKA**  
 TOKO BUKU  
 Jl. Timor 11, Metro


Tgl. 16 Ek





LAMPIRAN 6

Bukti Kas Masuk ( Cash In )

 **BUMI AKSARA**  
Jl. Ring Road Negerarjo Kidul Tlp 0274-623676

No. CI015825




**BUKTI PENERIMAAN KAS**

DEBIT No. REK 100.01 Kas Utama Peri Yogyakarta, 7 Desember 2016

CREDIT Rek	GIRO / CEK		URAIAN	Rp
	No.	Tgl		
110.02			Pelunasan Togamas F 16 01161-1164 kw015 KU ✓	8.298.500

Delapan juta, dua ratus sembilan puluh delapan ribu, lima ratus rupiah

TOTAL Rp 8.298.500

DITERIMA                      DISETUJUI                      Fita Sri W.   
ADMINISTRASI

LAMPIRAN 7

Daftar Pelunasan

**PT. Bumi Aksara**  
 Jl. Ring Road Negeri Kidal Tlp.0274 - 62576  
 Perti Yogyakarta


Lampiran C10158

**FORMULIR PELUNASAN/ANGSURAN PIUTANG**  
 ( CETAK JAM : 10:43:44 )

Perti Yogya, 7 Desember 2016


FAKTUR PENJUALAN			KAS/BANK/JURNAL		TUNAI Rp	GIRO / CEK / TRANSFER				CREDIT NOTE Rp
No.	Tgl	Order Pelanggan	No.	Tgl		Rp	a/n Bank	No.	Tgl	
16 01161	08/11/2016	TB. Toga Mas (D01)	C1015825	07/12/2016		2 884 000	BCA PWK	KU	21/11/2016	
16 01162	08/11/2016	TB. Toga Mas (D01)	C1015825	07/12/2016		2 224 600	BCA PWK	KU	21/11/2016	
16 01163	08/11/2016	TB. Toga Mas (D01)	C1015825	07/12/2016		2 422 000	BCA PWK	KU	21/11/2016	
16 01164	08/11/2016	TB. Toga Mas (D01)	C1015825	07/12/2016		767 900	BCA PWK	KU	21/11/2016	
Keterangan :					Grand Total Rp	8 298 500				

DISETUJUI



(.....)

DIROSES



Fita Sri Wahyuningsih  
 (.....)

## LAMPIRAN 8

### Buku Kas Utama


**PT. BUMI AKSARA**  
**REALISASI PENERIMAAN DAN PENGELUARAN KAS UTAMA TAHUN 2016**  
**PERWAKILAN - PERTI : RIAU**

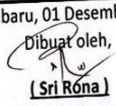
M1

HARI : KAMIS TANGGAL : 01 DESEMBER 2016

NO. BUKTI	No. Kw.	URAIAN	RUPIAH		KET
			Tunai/KU	Chek/BG	
A		SALDO AWAL UANG TUNAI/KU BG	1.516.125 -	- 1.900.000	
B		<b>PENERIMAAN</b>			
CI012479	KW.00000358	Pembayaran Faktur Ibu Mai Hendra Puji Hastuti FP. 16 00690 (14/09/16)      65.000 ✓ FP. 16 00723 (21/09/16)      312.000 ✓	377.000 ✓		TUNAI
CI012480	KW.00000361	Pembayaran Faktur TB. ZANAFA FP. 16 00913 (29/11/16)      352.800 ✓ Kelebihan Bayar                      200 ✓	353.000 ✓		TUNAI
		<b>TOTAL PENERIMAAN</b>	<b>730.000 ✓</b>		
C		<b>PENGELUARAN</b>			
		<b>TOTAL PENGELUARAN</b>			
D		SALDO AKHIR UANG TUNAI/KU BG	2.246.125 ✓ -	- 1.900.000 ✓	
		<b>SALDO AKHIR</b>	<b>2.246.125</b>	<b>1.900.000</b>	

Pekanbaru, 01 Desember 2016

Menyetujui,  
  
**( Bestari )**  
Pimpinan Perwakilan


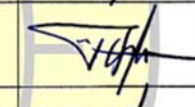

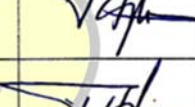



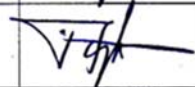
Dibuat oleh,  
  
**( Sri Rona )**  
Adm. Keuangan

## LEMBAR KONSULTASI

### BIMBINGAN SKRIPSI MAHASISWA

Nama Mahasiswa : Siti Aliyah  
NIM : 2014420003  
Judul Skripsi : Evaluasi Pengendalian Internal Terhadap Piutang Usaha Dalam Upaya Meminimalkan Risiko Piutang Tidak Tertagih Pada PT Bumi Aksara Periode 2015 s.d. 2017.

Dosen Pembimbing I : Drs. Haryanto Ak. MM

No	Tanggal	Uraian Kegiatan	Tanda Tangan Pembimbing
1	07/05/2018	Penyerahan proposal Bab I, II dan III	
2	04/06/2018	Penyerahan Revisi Bab I, II dan III	
3	09/06/2018	Sidang Proposal Skripsi	
4	02/07/2018	Pengumpulan data dari PT Bumi Aksara	
5	02/07/2018	Penginputan data ke Microsoft Excel	
6	03/07/2018	Olah data penjualan, piutang dan piutang tidak tertagih	
7	08/08/2018	Konsultasi Bab I s.d. Bab V	
8	16/08/2018	Penyerahan Revisi Bab I s.d. Bab V beserta persiapan sidang skripsi	
9	23/08/2018	Sidang skripsi	