

**PROSEDUR PENGELOLAAN DAN PENCATATAN  
DANA KAS KECIL PADA PT REKAYASA APLIKASI  
DIGITAL**



**NURLAILAH  
NIM : 1805311086**

**LAPORAN TUGAS AKHIR  
HASIL PRAKTIK KERJA LAPANGAN**

Diajukan untuk memenuhi persyaratan  
Diploma III Politeknik

**PROGRAM STUDI D3 ADMINISTRASI BISNIS  
JURUSAN ADMINISTRASI NIAGA**

**POLITEKNIK NEGERI JAKARTA  
2021**



- Hak Cipta :**
1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
    - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
    - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
  2. Dilarang mengemukakan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

POLITEKNIK NEGERI JAKARTA  
JURUSAN ADMINISTRASI NIAGA  
PROGRAM STUDI DIPLOMA 3 ADMINISTRASI BISNIS

**LEMBAR PERSETUJUAN**

Nama : Nurlailah  
NIM : 1805311086  
Program Studi : Diploma III Administrasi Bisnis  
Judul Laporan Tugas Akhir : Prosedur Pengelolaan dan Pencatatan Dana Kas  
Kecil pada PT Rekayasa Aplikasi Digital

Depok, 30 Agustus 2021

Pembimbing I

Pembimbing II

Kadunci, S.E., M.Si  
NIP.195912271990031001

Hafnizah Amir, S. Sos., M.Si  
NIP.196002261989032001



Mengetahui,  
Ketua Jurusan Administrasi Niaga

Dr. Dra. Iis Mariam, M.Si  
NIP. 196501311989032001



POLITEKNIK NEGERI JAKARTA  
JURUSAN ADMINISTRASI NIAGA  
PROGRAM STUDI DIPLOMA 3 ADMINISTRASI BISNIS

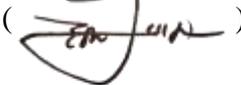
**LEMBAR PENGESAHAN**

Nama : Nurlailah  
NIM : 1805311086  
Program Studi : Diploma III Administrasi Bisnis  
Judul Laporan Tugas Akhir : Prosedur Pengelolaan dan Pencatatan Dana Kas  
Kecil pada PT Rekayasa Aplikasi Digital

Telah berhasil dipertahankan dihadapan Tim penguji dan diterima sebagai bagian persyaratan yang diperlukan untuk memperoleh gelar Ahli Madya (A.Md) pada Program Studi Diploma III Administrasi Bisnis, Jurusan Administrasi Niaga, Politeknik Negeri Jakarta, pada :

Hari : Senin  
Tanggal : 23 Agustus 2021  
Waktu : 08.00 - 09.00

**TIM PENGUJI**

Ketua Sidang : Kadunci, S.E.,M.Si (  )  
NIP : 195912271990031001  
Penguji I : Tuti Hartati, S.E., M.Si (  )  
NIP : 195705311988122001  
Penguji II : Dr. Dra. Eva Zulfa Nailufar., M.M (  )  
NIP : 195908261990032002

**Hak Cipta :**  
1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :  
a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.  
b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta  
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta



**Hak Cipta :**

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
  - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
  - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

## KATA PENGANTAR

Puji syukur penulis panjatkan kehadiran Allah SWT atas hidayah dan karunia-Nya sehingga laporan Tugas Akhir ini berhasil diselesaikan. Judul yang dipilih oleh penulis ialah “Prosedur Pengelolaan dan Pencatatan Dana Kas Kecil pada PT Rekayasa Aplikasi Digital”. Penyusunan laporan tugas akhir ini sebagai syarat kelulusan untuk program Studi DIII Administrasi Bisnis di Politeknik Negeri Jakarta.

Penulis mengucapkan terimakasih kepada semua pihak yang telah membantu menyelesaikan laporan Tugas Akhir ini, dan terutama kepada:

1. Dr. Sc. H. Zainal Nur Arifin, Dipl-Ing. HTL., M.T sebagai Direktur Politeknik Negeri Jakarta.
2. Dr. Dra. Iis Mariam., M.Si. selaku Ketua Jurusan Administrasi Niaga Politeknik Negeri Jakarta Periode 2021-2025.
3. Titik Purwinarti, S.Sos, M.Pd. selaku Ketua Jurusan Administrasi Niaga Politeknik Negeri Jakarta Periode 2017-2021.
4. Taufik Akbar, S.E, M.S.M. Selaku Ketua Program Studi Diploma III Administrasi Bisnis Politeknik Negeri Jakarta Periode 2021-2025.
5. Dr. Narulita Syarweni, S.E., M.E, selaku Kepala Program Studi Administrasi Bisnis Politeknik Negeri Jakarta Periode 2017-2021.
6. Kadunci, S.E., M.Si selaku dosen pembimbing materi yang telah mengarahkan dan membimbing penulis dengan tulus dan sabar dalam menyelesaikan laporan tugas akhir.
7. Hafnizah Amir, S.Sos., M.Si selaku dosen pembimbing teknis yang telah membimbing dan memberikan masukan terkait Laporan Tugas Akhir ini kepada penulis, sehingga Laporan ini menjadi lebih baik.
8. Seluruh Dosen Administrasi Niaga yang telah mengajarkan dan memberikan banyak ilmu serta pengalaman yang sangat bermanfaat.
9. Ibu Aisyah Al Munawaroh, Ka Sonia dan Ka Marcel serta seluruh karyawan PT Rekayasa Aplikasi Digital yang telah mengizinkan dan



**Hak Cipta :**

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
  - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
  - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

membantu penulis dalam proses pengumpulan data selama penulis melakukan praktek kerja lapangan.

10. Keluarga tercinta yang tiada henti-hentinya memberikan semangat, mendoakan serta memberikan dukungan terbaik kepada penulis, sehingga penulis makin semangat dalam menyelesaikan laporan ini.
11. Teman-teman seperjuangan Jurusan Administrasi Bisnis Angkatan 2018 dan Sahabat-sabatku tersayang yang telah memberikan doa, semangat, serta masukan yang sangat berarti bagi penulis.
12. Semua pihak yang penulis tidak dapat sebutkan satu persatu, yang telah membantu dalam penyusunan laporan ini.

Semoga Allah SWT senantiasa melimpahkan rahmat-Nya kepada semua pihak yang telah membantu penulis dalam menyelesaikan tugas akhir. Penulis menyadari bahwa dalam penulisan tugas akhir ini tidak luput dari kekurangan. Oleh karena itu, penulis mengharapkan kritik dan saran demi kesempurnaan penulisan berikutnya. Semoga laporan tugas akhir ini dapat bermanfaat bagi setiap pihak yang membutuhkan.

Depok, 23 Agustus 2021

**POLITEKNIK  
NEGERI  
JAKARTA**

Nurlailah



**Hak Cipta :**

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
  - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
  - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengemukakan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

**DAFTAR ISI**

LEMBAR PERSETUJUAN .....	ii
LEMBAR PENGESAHAN .....	iii
KATA PENGANTAR .....	iv
DAFTAR ISI .....	vi
DAFTAR GAMBAR .....	viii
DAFTAR TABEL .....	ix
DAFTAR LAMPIRAN .....	x
BAB I .....	1
1. 1 Latar Belakang .....	1
1. 2 Rumusan Masalah .....	3
1. 3 Tujuan Penulisan .....	3
1. 4 Manfaat Penulisan .....	3
1. 5 Metode Pengumpulan Data .....	4
1. 6 Metode Analisis Data .....	4
BAB II .....	6
2.1 Pengertian Prosedur .....	6
2.2 Pengertian Kas dan Kas Kecil .....	6
2.2.1 Pengertian Kas .....	6
2.2.2 Pengertian Kas Kecil .....	7
2.3 Tujuan Pembentukan Dana Kas Kecil .....	7
2.4 Karakteristik Dana Kas Kecil .....	8
2.5 Dokumen Pengelolaan Dana Kas Kecil .....	8
2.6 Pengelolaan Dana Kas Kecil .....	9
a. Pembentukan Dana Kas Kecil .....	9
b. Pengeluaran Dana Kas Kecil .....	10
c. Pengisian Kembali Dana Kas Kecil .....	11
2.7 Metode Pencatatan Dana Kas Kecil .....	13
a. Sistem Dana Tetap ( <i>Imprest Fund System</i> ) .....	13
b. Sistem Dana Tidak Tetap ( <i>Fluctuation Fund System</i> ) .....	14



**Hak Cipta :**

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
  - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
  - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

BAB III .....	15
3.1 Profil Perusahaan.....	16
3.2 Layanan dan Produk Jasa yang dihasilkan .....	17
3.3 Visi dan Misi Perusahaan .....	18
3.4 Struktur Organisasi PT Rekayasa Aplikasi Digital .....	18
3.5 Tugas Bagian Keuangan.....	20
BAB IV .....	21
4.1 Prosedur Pengelolaan dan Pencatatan Dana Kas Kecil.....	21
4.1.1 Dokumen-dokumen dan Catatan Akuntansi yang Digunakan PT. Rekayasa Aplikasi Digital dalam Pengelolaan dan Pencatatan Kas Kecil. .....	23
4.1.2 Pembentukan Dana Kas Kecil .....	24
4.1.3 Penggunaan Dana Kas Kecil .....	25
4.1.4 Pengisian Kembali Dana Kas Kecil.....	33
4.2 Pelaksanaan Pencatatan Dana Kas Kecil Pada PT Rekayasa Aplikasi Digital.....	36
4.2.1 Pencatatan Pembentukan Dana Kas Kecil .....	36
4.2.2 Pencatatan Pengeluaran dana kas kecil.....	37
4.2.3 Pengisian Kembali Kas Kecil .....	37
4.3 Hambatan yang terjadi dalam Pengelolaan dan Pencatatan Dana Kas Kecil pada PT Rekayasa Aplikasi Digital.....	39
BAB V .....	40
5.1 Kesimpulan.....	40
5.2 Saran.....	41
DAFTAR PUSTAKA .....	42
DAFTAR LAMPIRAN .....	43



Hak Cipta :

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
  - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
  - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengemukakan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

DAFTAR GAMBAR

Gambar 3. 1 Logo PT Rekayasa Aplikasi Digital.....	16
Gambar 3. 2 Struktur Organisasi PT Rekayasa Aplikasi Digital.....	19
Gambar 4. 1 <i>Flowchart</i> Prosedur Pengelolaan dan Pencatatan Dana Kas Kecil..	22
Gambar 4. 2 Contoh Hasil Tangkapan Layar Aplikasi Jasa Pengiriman <i>Online</i> ..	27
Gambar 4. 3 Contoh Bukti Transaksi Nota untuk Keperluan Dapur .....	28
Gambar 4. 4 Pencatatan Pengeluaran Kas Kecil dengan <i>Microsoft excel</i> .....	29
Gambar 4. 5 Halaman Awal <i>Software Accurate</i> .....	30
Gambar 4. 6 Halaman Buka <i>Database</i> .....	30
Gambar 4. 7 Halaman <i>login</i> pada <i>Accurate</i> .....	31
Gambar 4. 8 Halaman Awal Menu Penjelajah <i>Accurate</i> .....	31
Gambar 4. 9 Halaman Bukti Jurnal Baru .....	32
Gambar 4. 10 <i>Journal Voucher</i> Pengeluaran Kas Kecil .....	32
Gambar 4. 11 Pencatatan Pengisian Kembali dengan <i>Microsoft excel</i> .....	33
Gambar 4. 12 Halaman Awal Menu Penjelajah <i>Accurate</i> .....	34
Gambar 4. 13 Halaman Bukti Jurnal Baru .....	34
Gambar 4. 14 <i>Journal Voucher</i> Pengisian Kembali Kas Kecil.....	35



**Hak Cipta :**

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
  - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
  - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

**DAFTAR TABEL**

Tabel 2. 1 Jurnal Sistem Dana Tetap .....	14
Tabel 2. 2 Jurnal Sistem Dana Tidak Tetap .....	15
Tabel 4. 1 Perbandingan Teori dan Praktik pada Dokumen Pengelolaan dan Pencatatan Dana Kas Kecil .....	24
Tabel 4. 2 Perbandingan Teori dan Praktik pada Pembentukan Dana Kas Kecil	25
Tabel 4. 3 Perbandingan Teori dan Praktik pada Penggunaan Dana Kas Kecil ..	28
Tabel 4. 4 Perbandingan Teori dan Praktik pada Pengisian Kembali Dana Kas Kecil .....	35
Tabel 4. 5 Pembentukan Dana Kas Kecil Periode Januari 2021.....	36
Tabel 4. 6 Pengeluaran Dana Kas Kecil Periode Januari 2021.....	37
Tabel 4. 7 Pengisian Kembali Dana Kas Kecil Periode Januari 2021 .....	37

**POLITEKNIK  
NEGERI  
JAKARTA**



© Hak Cipta milik Politeknik Negeri Jakarta

Hak Cipta :

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
  - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
  - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengemukakan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

DAFTAR LAMPIRAN

LAMPIRAN 1 .....	43
LAMPIRAN 2 .....	54
LAMPIRAN 3 .....	55
LAMPIRAN 4 .....	58





Hak Cipta :

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
  - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
  - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengemukakan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

## BAB I PENDAHULUAN

### 1.1 Latar Belakang

Setiap perusahaan mempunyai tujuan dan harapan dalam memproduksi atau memberikan jasanya untuk menghasilkan *profit* atau laba. Namun, untuk menghasilkan *profit* yang diinginkan, diperlukan strategi khusus untuk mencapai tujuan tersebut. Perusahaan juga harus dapat mengendalikan pengeluaran atau biaya yang ada agar lebih efisien dan menghasilkan keuntungan yang maksimal. Sistem pengendalian internal yang baik mengharuskan setiap pengeluaran kas dilakukan dengan cek, akan tetapi untuk pengeluaran kas yang jumlahnya relatif kecil, sangat tidak efektif jika dilakukan dengan cek. Perusahaan biasanya membentuk suatu dana khusus yang disebut dana kas kecil (*petty cash*).

Kas adalah harta perusahaan yang sangat penting dan *likuid* karena merupakan alat pembayaran yang dimiliki perusahaan dan dapat digunakan untuk transaksi perusahaan setiap saat. Salah satu bentuk pengendalian pengeluaran kas yang diterapkan perusahaan adalah membentuk kas kecil. Kas kecil adalah sejumlah uang tunai yang dimiliki oleh suatu perusahaan. Kas kecil dipegang dan dikelola oleh kasir untuk membayar atau mendanai pengeluaran-pengeluaran yang relatif kecil. Pengeluaran ini biasanya bersifat rutin dan segera.

Kas kecil biasanya digunakan untuk transaksi kecil yang terjadi setiap hari, dari awal jam kerja perusahaan sampai akhir jam kerja disore atau malam hari. Pada PT Rekayasa Aplikasi Digital, dana kas kecil ini biasanya digunakan untuk pembelian alat tulis kantor, pembelian makan siang karyawan, pembelian bahan bakar kendaraan operasional, dan masih banyak lagi. Pengelolaan dan pencatatan kas kecil harus tetap dilakukan dengan baik, meskipun jumlah dana yang dikelola relatif kecil. Transaksi-transaksi rutin yang terjadi tanpa pengelolaan dan pencatatan yang kurang baik serta pengendalian yang kurang tepat dapat menyebabkan masalah yang dapat membuat perusahaan kurang maksimal dalam menggunakan kekayaan perusahaan.



## © Hak Cipta milik Politeknik Negeri Jakarta

### Hak Cipta :

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
  - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritis atau tinjauan suatu masalah.
  - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

PT Rekayasa Aplikasi digital merupakan sebuah perusahaan yang menyediakan segala kebutuhan teknologi informasi dengan memberikan produk dan *service* yang berkualitas tinggi, pelayanan yang memuaskan kepada perusahaan atau instansi. PT Rekayasa Aplikasi Digital mengurus segala kebutuhan layanan teknologi informasi, baik dari konsep strategis pengembangan, analisis bisnis, pengembangan perangkat lunak untuk pemasaran *online* dan masih banyak lagi. PT Rekayasa Aplikasi Digital berdiri sejak 2019. PT Rekayasa Aplikasi Digital berkantor pusat di Menara Topas dengan kantor administrasi di Grand Slipi Tower.

Terdapat dua sistem kas kecil yaitu sistem dana tetap (*imprest fund system*) dan sistem dana berubah-ubah (*fluctuation fund system*). Kas kecil pada PT Rekayasa Aplikasi Digital menggunakan sistem dana berubah-ubah (*fluctuation fund system*). Kas kecil pada PT Rekayasa Aplikasi Digital dikelola oleh staff keuangan. Staff keuangan bertanggung jawab atas transaksi kas kecil yang terjadi di perusahaan yaitu melakukan pencatatan kas kecil setiap terjadi transaksi pengeluaran kas kecil dan saat pengisian kembali kas kecil dicatat dalam *microsoft excel*. Dokumen yang digunakan dalam pengelolaan kas kecil terdiri dari bukti tarik tunai dari tabungan bisnis atau kas besar, bukti pengeluaran kas kecil seperti nota dan kuitansi, serta catatan transaksi kas kecil.

Pengelolaan kas kecil merupakan kegiatan pemanfaatan atas semua dana kas kecil yang diperlukan untuk mengkoordinasikan transaksi kas kecil dan mempermudah mendapatkan informasi tentang data kas kecil yang terjadi di perusahaan. Setiap transaksi yang terjadi akan dicatat kedalam jurnal. Tujuan dari pencatatan ini adalah agar menjadi bukti untuk mempertanggungjawabkan atas semua biaya yang dikeluarkan. Apabila perusahaan tidak dapat mengelola kas kecil dengan baik, maka perlu dilakukan analisis, apakah terdapat kesalahan atau penyimpangan yang tidak sesuai dengan prosedur di perusahaan tersebut. Berdasarkan latar belakang tersebut, Penulis tertarik untuk lebih mengetahui secara khusus mengenai prosedur pengelolaan dan pencatatan dana kas kecil sebagai tugas akhir dengan memilih judul “Prosedur Pengelolaan dan Pencatatan Dana Kas Kecil Pada PT Rekayasa Aplikasi Digital.”



**Hak Cipta :**

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
  - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
  - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

## 1.2 Rumusan Masalah

Dalam penulisan ini penulis merumuskan beberapa masalah yang akan dibahas adalah sebagai berikut :

- a. Bagaimana prosedur pengelolaan dana kas kecil Pada PT Rekayasa Aplikasi Digital ?
- b. Bagaimana pelaksanaan pencatatan dana kas kecil pada PT Rekayasa Aplikasi Digital ?
- c. Apa hambatan yang terjadi dalam pengelolaan dan pencatatan dana kas kecil Pada PT Rekayasa Aplikasi Digital ?

## 1.3 Tujuan Penulisan

Penulisan ini dimaksudkan untuk dapat memberikan informasi dan data-data mengenai prosedur pengelolaan dan pencatatan dana kas kecil. Tujuan dari penulisan tugas akhir ini adalah sebagai berikut :

- a. Menjelaskan bagaimana prosedur pengelolaan dana kas kecil pada PT Rekayasa Aplikasi Digital.
- b. Menjelaskan pelaksanaan pencatatan dana kas kecil pada PT Rekayasa Aplikasi Digital.
- c. Menjelaskan hambatan yang terjadi dalam pengelolaan dan pencatatan dana kas kecil Pada PT Rekayasa Aplikasi Digital.

## 1.4 Manfaat Penulisan

Dalam penulisan Tugas Akhir ini diharapkan dapat memberikan beberapa manfaat sebagai berikut:

- a. Penulis dapat menambah ilmu pengetahuan dan wawasan dalam bidang *Accounting* dan *Finance* terutama yang berkaitan dengan prosedur pengelolaan dan pencatatan kas kecil, serta dapat terlibat langsung dalam penanganannya.
- b. Laporan tugas akhir ini dapat digunakan PT Rekayasa Aplikasi Digital sebagai bahan evaluasi perusahaan, dapat memberikan saran bagi



**Hak Cipta :**

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
  - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
  - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

perusahaan dalam mengembangkan kemajuan perusahaan di masa yang akan datang.

- c. Laporan tugas akhir ini dapat dijadikan tambahan informasi bagi mahasiswa Politeknik Negeri Jakarta, khususnya Jurusan Administrasi Niaga Program Studi Administrasi Bisnis dalam pembuatan laporan atau penelitian mengenai bidang akuntansi, serta sebagai bahan referensi bagi penelitian yang mengambil tema *Akuntansi*.

### 1.5 Metode Pengumpulan Data

Metode pengumpulan data yang dilakukan penulis untuk mendapatkan bahan serta data dalam penulisan tugas akhir ini adalah sebagai berikut :

- a. Observasi
 

Penulis melakukan pengamatan langsung mengenai prosedur pengelolaan dan pencatatan dana kas kecil di PT Rekayasa Aplikasi Digital. Penulis mendapatkan gambaran jelas pada staff keuangan di PT Rekayasa Aplikasi Digital selama 3 bulan sejak bulan Februari 2021 – April 2021 (Daftar *log book* terlihat pada Lampiran 1)
- b. Wawancara
 

Penulis mengumpulkan data dengan cara melakukan tanya jawab secara langsung kepada staff keuangan di PT Rekayasa Aplikasi Digital untuk mendapatkan data dan keterangan yang menunjang analisis dalam penulisan tugas akhir ini (Daftar pertanyaan terlihat pada Lampiran 2)
- c. Dokumentasi
 

Penulis mendapatkan salinan dokumen yang berkaitan dengan prosedur pengelolaan dana kas kecil divisi keuangan di PT Rekayasa Aplikasi Digital. Sumber dokumentasi berasal dari dokumen pengelolaan kas kecil periode Januari 2021 di PT Rekayasa Aplikasi Digital.

### 1.6 Metode Analisis Data

Metode yang digunakan dalam penulisan Laporan Tugas Akhir ini adalah metode deskriptif dengan analisis kualitatif. Penulis menggunakan metode



**Hak Cipta :**

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
  - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
  - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

deskriptif dengan analisis kualitatif untuk menyajikan data dengan cara mendeskripsikan, menganalisis serta menginterpretasikan data mengenai proses pengelolaan dan pencatatan dana kas kecil pada PT Rekayasa Aplikasi Digital.

### 1.7 Sistematika Penulisan

Untuk membaca tugas akhir ini dengan mudah, penulis menyajikan sistematika penulisan dengan memberikan penjelasan disetiap bab dengan penyusunan sebagai berikut :

Bab I : Pendahuluan

Pendahuluan berisi latar belakang, perumusan masalah, tujuan penulisan, manfaat penulisan, metode pengumpulan data, dan sistematika penulisan.

Bab II : Landasan Teori

Landasan teori menguraikan tentang teori atau konsep-konsep yang mendukung pemecahan masalah yang dikemukakan dalam penelitian ini.

Bab III : Gambaran Umum Perusahaan

Bab ini menjelaskan tentang gambaran umum perusahaan antara lain yaitu profil perusahaan, visi misi perusahaan, lokasi perusahaan, struktur organisasi perusahaan, logo perusahaan, dan informasi lainnya mengenai perusahaan.

Bab IV : Pembahasan

Bab ini merupakan pembahasan secara detail mengenai prosedur pengelolaan dan pencatatan kas kecil pada PT Rekayasa Aplikasi Digital.

Bab V : Penutup

Bab penutup merupakan bab terakhir yang berisi tentang kesimpulan dan pembahasan dari bab IV serta saran untuk prosedur penelolaan dan pencatatan dana kas kecil pada PT Rekayasa Aplikasi Digital dan sebagai bahan pertimbangan untuk kemajuan Perusahaan.



Hak Cipta :

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
  - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
  - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

## BAB V PENUTUP

### 5.1 Kesimpulan

Berdasarkan hasil pengamatan yang dilakukan oleh Penulis dan pembahasan yang telah dijelaskan pada bab sebelumnya, dapat ditarik kesimpulan yaitu sebagai berikut:

- a. Prosedur pengelolaan dan pencatatan dana kas kecil pada PT Rekayasa Aplikasi Digital dimulai dari pembentukan dana kas kecil, pengeluaran dana kas kecil dan pengisian kembali dana kas kecil. Pengelolaan dana kas kecil yang diterapkan oleh PT Rekayasa Aplikasi Digital menggunakan metode atau sistem dana berubah (*fluctuation system*), dimana penetapan dana kas kecil tidak tetap atau berubah sesuai dengan pengeluaran yang terjadi pada setiap periode. Pada pelaksanaan pengelolaan dana kas kecil hanya melibatkan 2 pihak, yaitu staff keuangan dan *general manager*. Sedangkan, dalam pelaksanaan pencatatan kas kecil hanya dilakukan oleh staff keuangan.
- b. Pelaksanaan pencatatan dana kas kecil yang diterapkan PT Rekayasa Aplikasi Digital dilakukan pada saat staff keuangan menerima bukti transaksi pengeluaran kas kecil dari pemakai dana. Staff keuangan kemudian memeriksa bukti transaksi tersebut dan mencatat laporan kas kecil pada *microsoft excel* dan menginput laporan kas kecil pada *Software accurate* serta mencetak *journal voucher* untuk diarsipkan bersama bukti transaksi.

Hasil ringkasan pencatatan dana kas kecil pada PT Rekayasa Aplikasi Digital selama periode Januari 2021 adalah : Jumlah pembentukan dana kas kecil awal periode sebesar Rp. 2.286.400,- dengan total pengisian kembali kas kecil sebesar Rp. 29.100.000,- yang dilakukan secara berkala sebanyak 10 kali. Jumlah pengeluaran kas kecil yang terjadi pada periode Januari 2021 adalah Rp. 28.842.300,-. Sehingga dana kas kecil pada periode Januari 2021 tersisa Rp. 2.544.100,-. Jumlah saldo pengisian



**Hak Cipta :**

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
  - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
  - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

kembali maupun pengeluaran dana kas kecil setiap bulannya tidak tetap, tergantung pada kegiatan operasional perusahaan. Kas kecil pada PT Rekayasa Aplikasi Digital hampir sama dengan kas sedang, karena jumlah pengeluaran kas kecil setiap periodenya cukup besar yaitu sekitar Rp. 28.000.000,-

- c. Pada prosedur pengelolaan dan pencatatan dana kas kecil pada PT Rekayasa Aplikasi Digital, ditemukan beberapa hambatan yang dihadapi oleh pemegang dana kas kecil, yaitu:
  - 1) Terkadang masih terjadi ketidaksesuaian pencatatan jumlah saldo maupun tanggal pada bukti transaksi pengeluaran dengan laporan kas kecil di Ms. Excel. Selain itu, juga pernah terjadi ketidaksesuaian dalam memasukkan nama akun biaya pada *Software Accurate*.
  - 2) Tidak adanya lembar permohonan dan lembar pertanggung jawaban kas kecil, sehingga pemakai dana kas kecil dapat memanipulasi pengeluaran dana kas kecil yang menimbulkan kecurangan dalam penggunaan dana kas kecil.

## 5.2 Saran

Setelah melaksanakan praktik kerja lapangan di PT Rekayasa Aplikasi Digital dan berdasarkan kendala yang terjadi dalam proses pengelolaan serta pencatatan dana kas kecil. Berikut ini adalah saran-saran yang dapat penulis sampaikan untuk PT Rekayasa Aplikasi Digital sebagai bahan masukan dalam pengelolaan dan pencatatan dana kas kecil:

- a. Sebaiknya staff keuangan harus lebih teliti lagi dalam pencatatan dana kas kecil, terutama pada pencatatan jumlah saldo antara bukti transaksi dengan pencatatan di komputer, agar tidak terjadi selisih perhitungan. Pencatatan akun biaya juga harus diperhatikan, agar tidak terjadi kesalahan pengetikan.
- b. Sebaiknya terdapat dokumen permintaan pengeluaran dan pertanggungjawaban kas kecil yang dibuat oleh pemakai kas kecil kepada staff keuangan, untuk meminimalisir terjadinya kecurangan dalam penggunaan dana kas kecil.



## DAFTAR PUSTAKA

- Al Jusmir & Patricia. 2013. *Pengelolaan Dana Kas Kecil, Dana Kas di Bank, Kartu Piutang dan Persediaan*. Jakarta: Gramedia.
- Kalina, Eulin dkk. 2019. “Analisis Pencatatan *Petty Cash* (Kas Kecil Pada PT MNI Entertainment Jakarta Pusat)”. *Jurnal Sekretaris dan Manajemen*. Volume 3, No.2. (<https://doi.org/10.31294/widyacipta.v3i1> diakses 30 April 2021)
- Kariyoto. 2017. *Analisa Laporan Keuangan*. Malang: Universitas Brawijaya Press.
- Mulyadi. 2016. *Sistem Akuntansi*. Jakarta: Salemba Empat.
- Nuraini D.F, Fajar. 2020. *Standard Operating Procedure*. Yogyakarta: Quadrant.
- Priyanto, Agus dan Kurniadi. 2013. *Akuntansi Kas, Piutang, dan Persediaan Barang Dagang*. Jakarta: Gramedia.
- Pujiasri, Eny dkk. 2018. *Administrasi Umum*. Jakarta: Gramedia.
- Soemohadiwidjojo, Arini T. 2014. *Mudah Menyusun SOP (Standard Operating Procedure)*. Jakarta: Penebar Plus.
- Sumiyati dan Yaminatun Na'fiah. 2019. *Akuntansi Keuangan*. Jakarta: Gramedia.
- Winarni, Budi dan Fatkhudin Aziz. 2019. *Otomatisasi Tata Kelola Keuangan*. Jakarta: Gramedia.

### Hak Cipta :

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
  - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
  - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumunkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta



- Hak Cipta :**
1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
    - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
    - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
  2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

## DAFTAR LAMPIRAN

### LAMPIRAN 1

#### *Log Book*

#### Daftar Hadir Praktik Kerja Lapangan

Nama : Nurlailah

Tanggal : 08 Februari – 30 April 2021

No	Hari, Tanggal	Jam Datang	Jam Pulang	Uraian Tugas	Tanda Tangan	
1	Senin, 08-02- 2021	08.00	17.00	– Mengarsip <i>petty cash</i> – Pencatatan <i>petty cash</i>		
2	Selasa, 09- 02-2021	08.00	17.00	– Mengarsip <i>petty cash</i> – Menginput data <i>e-book</i> dan materi ke sekolah digi		
3	Rabu, 10-02- 2021	08.00	17.00	– Mengarsip <i>petty cash</i> – Pencatatan <i>petty cash</i> – Menginput data <i>e-book</i> dan materi ke sekolah digi		
4	Kamis, 11- 02-2021	08.00	17.00	– Mengarsip <i>petty cash</i> – Pencatatan <i>petty cash</i> – Merapihkan <i>file</i> <i>timeline</i> PLN		
5	Jum'at, 12- 02-2021	Libur Tahun Baru Imlek				
6	Senin, 15-02- 2021	08.00	17.00	– Mengarsip <i>petty cash</i> – Pencatatan <i>petty cash</i> – Menginput data <i>e-book</i>		



© Hak Cipta milik Politeknik Negeri Jakarta

Hak Cipta :

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
  - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
  - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

				dan materi ke sekolah digi	
7	Selasa, 16-02-2021	08.00	17.00	<ul style="list-style-type: none"> <li>– Mengarsip <i>petty cash</i></li> <li>– Pencatatan <i>petty cash</i></li> <li>– Menginput data <i>e-book</i> dan materi ke sekolah digi</li> </ul>	
8	Rabu, 17-02-2021	08.00	17.00	<ul style="list-style-type: none"> <li>– Mengarsip <i>petty cash</i></li> <li>– Menginput data <i>e-book</i> dan materi ke sekolah digi</li> <li>– <i>Packing</i> tas Pusdatin Kemhan</li> </ul>	
9	Kamis, 18-02-2021	08.00	17.00	<ul style="list-style-type: none"> <li>– Mengarsip <i>petty cash</i></li> <li>– Pencatatan <i>petty cash</i></li> <li>– Membuat manual <i>book project</i> PLN</li> </ul>	
10	Jum'at, 19-02-2021	08.00	17.00	<ul style="list-style-type: none"> <li>– Pencatatan <i>petty cash</i></li> <li>– Membuat manual <i>book project</i> PLN</li> <li>– Mencatat persediaan perlengkapan dapur dan obat-obatan</li> </ul>	
11	Senin, 22-02-2021	08.00	17.00	<ul style="list-style-type: none"> <li>– Mengarsip <i>petty cash</i></li> <li>– Pencatatan <i>petty cash</i></li> <li>– Menginput data <i>e-book</i> dan materi ke sekolah digi</li> </ul>	



© Hak Cipta milik Politeknik Negeri Jakarta

Hak Cipta :

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
  - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
  - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumunkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

12	Selasa, 23-02-2021	08.00	17.00	<ul style="list-style-type: none"> <li>– Pencatatan <i>petty cash</i></li> <li>– Menginput data <i>e-book</i> dan materi ke sekolah digi</li> <li>– Mencatat laporan transaksi periode Januari 2021</li> </ul>	
13	Rabu, 24-02-2021	08.00	17.00	<ul style="list-style-type: none"> <li>– Mengarsip <i>petty cash</i></li> <li>– Menginput data <i>e-book</i> dan materi ke sekolah digi</li> <li>– Mencatat laporan transaksi periode Januari 2021</li> </ul>	
14	Kamis, 25-02-2021	08.00	17.00	<ul style="list-style-type: none"> <li>– Mengarsip <i>petty cash</i></li> <li>– Pencatatan <i>petty cash</i></li> <li>– Menscan berkas</li> <li>– Mengecek bukti transaksi prospek</li> </ul>	
15	Jum'at, 26-02-2021	08.00	17.00	<ul style="list-style-type: none"> <li>– Pencatatan <i>petty cash</i></li> <li>– Menginput alamat cabang prima <i>freshmart</i> untuk <i>project</i> bantu beli</li> </ul>	
16	Senin, 01-03-2021	08.00	17.00	<ul style="list-style-type: none"> <li>– Mengarsip <i>petty cash</i></li> <li>– Menginput data <i>e-book</i> dan materi ke sekolah digi</li> <li>– Menscan <i>berkas</i></li> </ul>	



## © Hak Cipta milik Politeknik Negeri Jakarta

### Hak Cipta :

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
  - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
  - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

17	Selasa, 02-03-2021	08.00	17.00	<ul style="list-style-type: none"> <li>– Mengarsip <i>petty cash</i></li> <li>– Menginput data <i>e-book</i> dan materi ke sekolah digi</li> <li>– Menscan <i>berkas</i></li> </ul>	
18	Rabu, 03-03-2021	08.00	17.00	<ul style="list-style-type: none"> <li>– Mengarsip <i>petty cash</i></li> <li>– Menginput alamat cabang prima <i>freshmart project</i> bantu beli</li> </ul>	
19	Kamis, 04-03-2021	08.00	17.00	<ul style="list-style-type: none"> <li>– Mengarsip <i>petty cash</i></li> <li>– Menginput alamat cabang prima <i>freshmart project</i> bantu beli</li> <li>– Mengecek bukti transaksi prospek</li> <li>– Menghubungi calon karyawan untuk <i>test</i> dan <i>interview</i></li> </ul>	
20	Jum'at, 05-03-2021	08.00	17.00	<ul style="list-style-type: none"> <li>– Pencatatan <i>petty cash</i></li> <li>– Menginput alamat cabang prima <i>freshmart</i> untuk <i>project</i> bantu beli</li> <li>– Menerima tamu calon karyawan untuk <i>test</i> dan <i>interview</i></li> </ul>	



## © Hak Cipta milik Politeknik Negeri Jakarta

### Hak Cipta :

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
  - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
  - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

21	Senin, 08-03-2021	08.00	17.00	<ul style="list-style-type: none"> <li>– Mengarsip <i>petty cash</i></li> <li>– Menginput alamat cabang prima <i>freshmart project</i> bantu beli</li> <li>– Mendownload dan menggabungkan data hasil <i>test</i> calon karyawan</li> </ul>	
22	Selasa, 09-03-2021	08.00	17.00	<ul style="list-style-type: none"> <li>– Mengarsip <i>petty cash</i></li> <li>– Menginput alamat cabang dan produk prima <i>freshmart project</i> bantu beli</li> </ul>	
23	Rabu, 10-03-2021	08.00	17.00	<ul style="list-style-type: none"> <li>– Mengarsip <i>petty cash</i></li> <li>– Menginput alamat cabang dan produk prima <i>freshmart project</i> bantu beli</li> </ul>	
24	Kamis, 11-03-2021	Libur Isra Mi'raj			
25	Jum'at, 12-03-2021	08.00	17.00	<ul style="list-style-type: none"> <li>– Pencatatan <i>petty cash</i></li> <li>– Mengarsip <i>petty cash</i></li> <li>– Menginput alamat cabang dan produk prima <i>freshmart project</i> bantu beli</li> </ul>	
26	Senin, 15-03-2021	08.00	17.00	<ul style="list-style-type: none"> <li>– Mengarsip <i>petty cash</i></li> <li>– Menginput keterangan</li> </ul>	



## © Hak Cipta milik Politeknik Negeri Jakarta

### Hak Cipta :

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
  - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian , penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
  - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

				bukti transaksi pada laporan keuangan	
27	Selasa, 16-03-2021	08.00	17.00	<ul style="list-style-type: none"> <li>– Menginput keterangan bukti transaksi pada laporan keuangan</li> <li>– Mencatat konfirmasi kehadiran calon karyawan untuk <i>test</i> dan <i>interview</i></li> </ul>	
28	Rabu, 17-03-2021	08.00	17.00	<ul style="list-style-type: none"> <li>– Mengupload produk prima <i>freshmart</i> cabang depok pada aplikasi bantu beli</li> <li>– Menggabungkan berkas calon karyawan (PDF)</li> </ul>	
29	Kamis, 18-03-2021	08.00	17.00	<ul style="list-style-type: none"> <li>– Mengarsip <i>petty cash</i></li> <li>– Mengupload produk prima <i>freshmart</i> cabang depok pada aplikasi bantu beli</li> <li>– Menggabungkan berkas calon karyawan (PDF)</li> </ul>	
30	Jum'at, 19-03-2021	08.00	17.00	<ul style="list-style-type: none"> <li>– Pencatatan <i>petty cash</i></li> <li>– Mengupload produk prima <i>freshmart</i> cabang depok pada aplikasi bantu beli</li> </ul>	



## © Hak Cipta milik Politeknik Negeri Jakarta

### Hak Cipta :

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
  - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
  - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

				– Mengambil barang keperluan kantor bersama karyawan	
31	Senin, 22-03-2021	08.00	17.00	– Mengarsip <i>petty cash</i> – Mengupload produk prima <i>freshmart</i> cabang depok pada aplikasi bantu beli	
32	Selasa, 23-03-2021	08.00	17.00	– Mengupload produk prima <i>freshmart</i> cabang depok pada aplikasi bantu beli – Mencatat stok kebutuhan dapur dan obat-obatan	
33	Rabu, 24-03-2021	08.00	17.00	– Mengupload produk prima <i>freshmart</i> cabang depok pada aplikasi bantu beli – Mengantar kartu <i>visitor</i> menara topas	
34	Kamis, 25-03-2021	08.00	17.00	– Mengarsip <i>petty cash</i> – Mengupload produk prima <i>freshmart</i> cabang depok pada aplikasi bantu beli	
35	Jum'at, 26-03-2021			Sakit	



© Hak Cipta milik Politeknik Negeri Jakarta

Hak Cipta :

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
  - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
  - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

36	Senin, 29-03-2021	08.00	17.00	<ul style="list-style-type: none"> <li>– Mengarsip <i>petty cash</i></li> <li>– Mengarsipkan beban <i>project</i></li> </ul>		
37	Selasa, 30-03-2021	08.00	17.00	<ul style="list-style-type: none"> <li>– Menscan dan mengurutkan dokumen penagian infomedia</li> <li>– Mengarsipkan beban <i>project</i></li> </ul>		
38	Rabu, 31-03-2021	08.00	17.00	<ul style="list-style-type: none"> <li>– Mengecek bukti transaksi fiesta</li> <li>– mendownload dan menggabungkan data hasil test calon karyawan</li> </ul>		
39	Kamis, 01-04-2021	08.00	17.00	<ul style="list-style-type: none"> <li>– Mengarsip <i>petty cash</i></li> <li>– Menginput dan merapihkan 7 modul <i>project trusmedis ke word</i></li> </ul>		
40	Jum'at, 02-04-2021	Libur Wafat Isa Almasih				
41	Senin, 05-04-2021	08.00	17.00	<ul style="list-style-type: none"> <li>– Mengarsip <i>petty cash</i></li> <li>– Menginput dan merapihkan 7 modul <i>project trusmedis ke word</i></li> </ul>		
42	Selasa, 06-04-2021	08.00	17.00	<ul style="list-style-type: none"> <li>– Pencatatan <i>petty cash</i></li> <li>– Menginput dan merapihkan 7 modul</li> </ul>		



© Hak Cipta milik Politeknik Negeri Jakarta

Hak Cipta :

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
  - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
  - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

				<i>project trusmedis ke word</i>	
43	Rabu, 07-04-2021	08.00	17.00	<ul style="list-style-type: none"> <li>– Pencatatan <i>petty cash</i></li> <li>– Menginput dan merapihkan 7 modul <i>project trusmedis ke word</i></li> </ul>	
44	Kamis, 08-04-2021	08.00	17.00	<ul style="list-style-type: none"> <li>– Mengarsip <i>petty cash</i></li> <li>– Menscan dokumen</li> <li>– Menginput dan merapihkan 7 modul <i>project trusmedis ke word</i></li> </ul>	
45	Jum'at, 09-04-2021	08.00	17.00	<ul style="list-style-type: none"> <li>– Mengarsip <i>petty cash</i></li> <li>– Menginput data kecamatan dan kelurahan</li> </ul>	
46	Senin, 12-04-2021	08.00	17.00	<ul style="list-style-type: none"> <li>– Mengarsip <i>petty cash</i></li> <li>– Menginput data kecamatan dan kelurahan</li> </ul>	
47	Selasa, 13-04-2021	08.00	17.00	<ul style="list-style-type: none"> <li>– Pencatatan <i>petty cash</i></li> <li>– Menginput data kecamatan dan kelurahan</li> </ul>	
48	Rabu, 14-04-2021	08.00	17.00	<ul style="list-style-type: none"> <li>– Pencatatan <i>petty cash</i></li> <li>– Menginput data kecamatan dan kelurahan</li> </ul>	



© Hak Cipta milik Politeknik Negeri Jakarta

Hak Cipta :

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
  - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
  - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

49	Kamis, 15-04-2021	08.00	17.00	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Mengarsip <i>petty cash</i></li> <li>- Menscan dokumen</li> <li>- Menginput data kecamatan dan kelurahan</li> </ul>	
50	Jum'at, 16-04-2021	08.00	17.00	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Mengarsip <i>petty cash</i></li> <li>- Menginput data kecamatan dan kelurahan</li> </ul>	
51	Senin, 19-04-2021	08.00	17.00	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Mengarsip <i>petty cash</i></li> <li>- Pencatatan <i>petty cash</i></li> </ul>	
52	Selasa, 20-04-2021	08.00	17.00	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Pencatatan <i>petty cash</i></li> <li>- Menginput data kecamatan dan kelurahan</li> </ul>	
53	Rabu, 21-04-2021	08.00	17.00	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Pencatatan <i>petty cash</i></li> <li>- Mengisi bukti pengeluaran dan penerimaan bank mandiri pada kwitansi</li> </ul>	
54	Kamis, 22-04-2021	08.00	17.00	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Mengarsip <i>petty cash</i></li> <li>- Mengisi bukti pengeluaran dan penerimaan bank mandiri pada kwitansi</li> </ul>	
55	Jum'at, 23-04-2021	08.00	17.00	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Mengarsip <i>petty cash</i></li> <li>- Mengarsip bukti transaksi pengeluaran dan penerimaan kas</li> </ul>	



© Hak Cipta milik Politeknik Negeri Jakarta

Hak Cipta :

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
  - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
  - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumunkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

56	Senin, 26-04-2021	08.00	17.00	<ul style="list-style-type: none"> <li>– Mengarsip <i>petty cash</i></li> <li>– Pencatatan <i>petty cash</i></li> <li>– Membuat data loker karyawan</li> </ul>	
57	Selasa, 27-04-2021	08.00	17.00	<ul style="list-style-type: none"> <li>– Pencatatan <i>petty cash</i></li> <li>– Mengecek stok alat tulis kantor</li> </ul>	
58	Rabu, 28-04-2021	08.00	17.00	<ul style="list-style-type: none"> <li>– Pencatatan <i>petty cash</i></li> <li>– Mencari kebutuhan alat tulis kantor di tokopedia</li> </ul>	
59	Kamis, 29-04-2021	08.00	17.00	<ul style="list-style-type: none"> <li>– Mengarsip <i>petty cash</i></li> <li>– Membuat laporan bukti transaksi periode Februari 2021</li> </ul>	
60	Jum'at, 30-04-2021	08.00	17.00	<ul style="list-style-type: none"> <li>– Mengarsip <i>petty cash</i></li> <li>– Membuat laporan bukti transaksi periode Februari 2021</li> </ul>	

Sumber : Data Diolah, 2021



## LAMPIRAN 2

## Daftar Pertanyaan Wawancara

1. Bagaimana prosedur pengelolaan dan pencatatan dana kas kecil pada PT Rekayasa Aplikasi Digital?
2. Apa metode yang diterapkan dalam proses pengelolaan dan pencatatan dana kas kecil pada PT Rekayasa Aplikasi Digital?
3. Aplikasi apa yang digunakan dalam pencatatan dana kas kecil pada PT Rekayasa Aplikasi Digital?
4. Bagaimana pencatatan dana kas kecil setiap minggu pertama pada periode Januari, Februari, dan Maret 2021
5. Apa hambatan yang dihadapi oleh staff keuangan dalam pengelolaan dan pencatatan dana kas kecil?

*Sumber : Data Diolah, 2021*

**POLITEKNIK  
NEGERI  
JAKARTA**

**Hak Cipta :**

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
  - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
  - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta









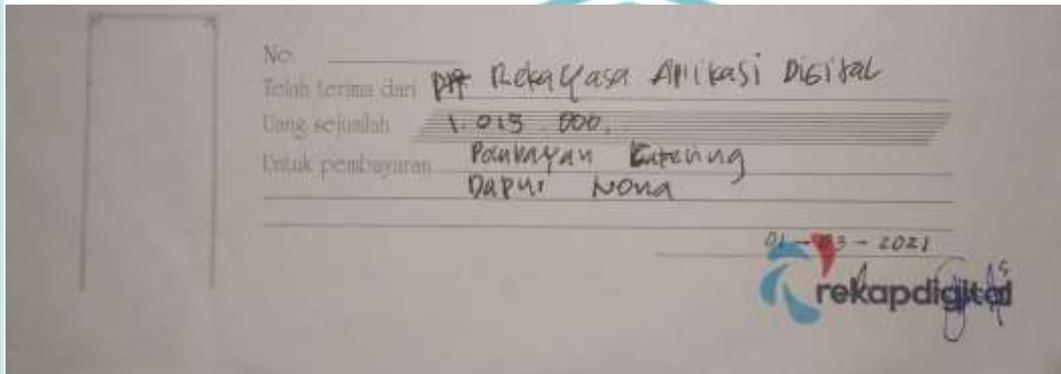
## © Hak Cipta milik Politeknik Negeri Jakarta

### Hak Cipta :

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
  - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
  - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumunkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

## LAMPIRAN 4

### Contoh Bukti Transaksi Pembayaran Catering Makan Siang Karyawan



Sumber : PT Rekapdigital Aplikasi Digital 2021

POLITEKNIK  
 NEGERI  
 JAKARTA