

**LAPORAN
PENGABDIAN KEPADA MASYARAKAT**

**MONITORING DAN EVALUASI PEMBUKUAN SEDERHANA
DENGAN MICROSOFT EXCEL BAGI YAYASAN PANTI
ASUHAN AISYAHTONG MARIYAM DI SURABAYA**



Oleh:

Ketua Pelaksana : Lydia Setyawardani, SE.,M.Si.,Ak,CA (NIDN: 0707097601)

Anggota : 1. Emi Kusmaeni,SE., M.Ak. (NIDN:0705108201)
2. Iffah Qonitah, SE., M.Si., Ak, CA. (NIDN:0723037102)
3. Ratna Nugraheni, SE., M.Si., Ak, CA. (NIDN:0702087101)
4. Erdin Handika Firdhy (NPM:1810111364)
5. Ismatun Mardiyah (NPM:1810111240)

**LEMBAGA PENELITIAN DAN PENGABDIAN KEPADA
MASYARAKAT
SEKOLAH TINGGI ILMU EKONOMI INDONESIA (STIESIA)
SURABAYA**

2021

HALAMAN PENGESAHAN

1. Judul Pengabdian : Monitoring dan Evaluasi Pembukuan Sederhana dengan Microsoft Excel bagi Yayasan Panti Asuhan Aisyahong Mariyam di Surabaya
2. Pelaksana
Ketua : Lydia Setyawardani, SE., M.Si., Ak, CA.
Anggota : 1. Emi Kusmaeni, SE., M.Ak
2. Iffah Qonitah, SE., M.Si., Ak, CA.
3. Ratna Nugraheni, SE., M.Si., Ak, CA.
4. Erdin Handika Firdhy
5. Ismatun Mardiyah
3. Lokasi : Yayasan Panti Asuhan Aisyahong Mariyam
Jl. Perlis Selatan no. 21, Surabaya
4. Pelaksanaan : 05 April 2021 – 25 Mei 2021
5. Sumber Dana
Biaya Internal : -
Biaya Eksternal : Rp2.000.000 (dua juta rupiah)

Surabaya, 27 Juli 2021

Ketua Pelaksana
Pengabdian kepada Masyarakat



Lydia Setyawardani, SE., M.Si., Ak, CA.

Mengetahui
Kepala LP2M,



Dr. Nur Laily, MSi.

Menyetujui

Ketua STIESIA Surabaya,



Dr. Nur Laily Asyik, S.E., M.Si., Ak., CA.

KATA PENGANTAR

Dengan memanjatkan puji syukur ke hadirat Allah SWT, atas berkat Rahmat dan KaruniaNya, kami dapat menyelesaikan kegiatan pengabdian kepada masyarakat melalui kegiatan “Monitoring dan Evaluasi Pembukuan Sederhana dengan Microsoft Excel bagi Yayasan Yayasan Panti Asuhan Aisyah Tong Mariyam di Surabaya”. Pengabdian kepada masyarakat ini merupakan perwujudan salah satu Tri Dharma Perguruan Tinggi yang dilaksanakan oleh civitas akademika program Studi Akuntansi STIESIA Surabaya.

Kegiatan ini telah dilaksanakan pada tanggal 05 April 2021 – 25 Mei 2021 bertempat di Yayasan Panti Asuhan Aisyah Tong Mariyam. Pelatihan ini dipilih berdasarkan kebutuhan akan Monitoring dan Evaluasi tentang Laporan Keuangan bagi Yayasan Panti Asuhan beserta penerapannya melalui Microsoft Excel.

Dalam kesempatan ini, kami mengucapkan terima kasih yang sebesar-besarnya kepada:

1. Pengasuh Yayasan Panti Asuhan Aisyah Tong Mariyam yang telah memberikan kemudahan dalam pelaksanaan pengabdian kepada masyarakat.
2. Ketua Sekolah Tinggi Ilmu Ekonomi Indonesia (STIESIA) Surabaya yang telah memberikan dukungan dan bimbingan kepada kami.
3. LPPM Sekolah Tinggi Ilmu Ekonomi Indonesia (STIESIA) Surabaya yang telah memberikan bimbingan kepada kami hingga terlaksananya kegiatan pengabdian kepada masyarakat ini.

Akhir kata, semoga kegiatan pengabdian kepada masyarakat ini dapat memberikan manfaat dalam dunia pendidikan dan Usaha Nirlaba.

Surabaya, 27 Juli 2021

Ketua Pelaksana

DAFTAR ISI

Halaman Sampul	i
Halaman Pengesahan	ii
Kata Pengantar	iii
Daftar Isi	iv
DaftarLampiran	v
Abstrak	vi
Bab 1 Pendahuluan	1
Bab 2 Solusi dan Target Luaran	3
Bab 3 Metode Pelaksanaan	4
Bab 4 Biaya dan Jadwal Kegiatan	5
Bab 5 Hasil dan Luaran Yang Dicapai	7
Bab 6 Rencana Tahapan Berikutnya	8
Bab 7 Kesimpulan dan Saran	9
Referensi	10

DAFTAR LAMPIRAN

- Lampiran 1 Surat Tugas dari LP2M STIESIA
- Lampiran 2 Foto Kegiatan
- Lampiran 3 Daftar Hadir Kegiatan
- Lampiran 4 Materi Kegiatan
- Lampiran 5 Sertifikat Kegiatan

ABSTRAK

Yayasan merupakan sebuah organisasi yang banyak mendapatkan sumbangan dari para donatur dan digunakan untuk seluruh kegiatan operasional instansi. Mitra dalam kegiatan pengabdian kepada masyarakat adalah Yayasan Panti Asuhan Aisyahong Mariyam yang merupakan lembaga nirlaba dimana memiliki tanggung jawab dalam mengelola keuangan yang bersumber dari para donatur. Tanggung jawab tersebut dapat disajikan dalam penyusunan laporan keuangan sesuai standar, yaitu SAK Nirlaba. Selama ini mitra kurang efektif dalam menyusun laporan keuangan, oleh karena itu diperlukan suatu “Monitoring dan Evaluasi Pembukuan Sederhan dengan Microsoft Excel”. Metode pelaksanaan PKM menggunakan dua metode, yaitu metode tatap muka dan daring. Monitoring dan evaluasi dilakukan dengan bertatap muka dan metode daring.

Kata Kunci: SAK Nirlaba, Laporan Keuangan, Pembukuan Sederhana, Microsoft Excel

BAB 1

PENDAHULUAN

1.1. Analisis Situasi

Karakteristik organisasi nirlaba berbeda dengan organisasi bisnis. Perbedaan yang mendasar terletak pada cara organisasi memperoleh sumber daya yang dibutuhkan untuk melakukan berbagai aktivitas operasionalnya. Organisasi nirlaba memperoleh sumber daya dari sumbangan para anggota dan donatur, baik donatur tetap maupun donatur tidak tetap. Pemberian sumbangan dari para donatur ini tidak mengharap imbalan dari organisasi tersebut.

Sebagai akibat dari karakteristik tersebut, dalam organisasi nirlaba akan timbul transaksi tertentu yang jarang atau bahkan tidak pernah terjadi dalam organisasi bisnis, misalnya penerimaan sumbangan. Namun demikian dalam praktek organisasi nirlaba sering tampil dalam berbagai bentuk sehingga seringkali sulit dibedakan dengan organisasi bisnis pada umumnya. Salah satu bentuk organisasi nirlaba adalah yayasan.

Panti asuhan Aisyah Tong Mariyam adalah salah satu bentuk organisasi nirlaba. Yayasan panti asuhan Aisyah Tong Mariyam Surabaya dalam melaksanakan kegiatan operasionalnya tidak terlepas dari sumbangan dari para donatur. Semua hal yang menyangkut keuangan baik itu uang yang masuk maupun keluar harus dilaporkan dalam laporan keuangan oleh yayasan. Laporan keuangan yang disusun seharusnya sudah sesuai dengan standar yang telah ditetapkan dalam PSAK No. 45. Untuk menghasilkan laporan yang sesuai standar tersebut, diperlukan pencatatan di setiap transaksi keuangan yang terjadi secara tepat dan efisien. Karena itu perlu digunakan sebuah sistem pembukuan yang semikomputerisasi, misalnya dengan menggunakan Microsoft Excel.

1.2. Permasalahan Mitra

Selama ini laporan keuangan yang disusun oleh Yayasan panti asuhan Aisyah Tong Mariyam Surabaya belum sepenuhnya menerapkan pembukuan yang semikomputerisasi sejak terjadi pergantian staf akuntansi. Sehingga terjadi pembukuan yang tidak tersambung dan tidak menggambarkan kondisi yang terbaru. Hal ini terjadi karena staf baru tidak memahami alur sistem yang telah digunakan sebelumnya.

Untuk itu yayasan panti asuhan Aisyah Tong Mariyam Surabaya meminta untuk diberikan pengetahuan atau informasi yang berhubungan dengan laporan keuangan terkomputerisasi atau semikomputerisasi.

BAB 2

SOLUSI DAN TARGET LUARAN

2.1. Solusi

Berdasarkan permasalahan yang dialami oleh mitra, yaitu Yayasan panti asuhan Aisyah Tong Mariyam Surabaya maka kami dari tim Pengabdian Kepada Masyarakat Sekolah Tinggi Ilmu Ekonomi Indonesia (STIESIA) Surabaya memberikan pengetahuan mengenai pembukuan sederhana menggunakan sistem semikomputerisasi dengan memanfaatkan Microsoft Excel. Tujuan pemberian tambahan informasi tersebut adalah :

- a. Memberikan pengetahuan tentang laporan keuangan dengan menggunakan Microsoft Excel dan bagaimana proses kerja dari rumus tersebut.
- b. Memonitor dan mengevaluasi pengetahuan tentang pembukuan sederhana dengan Microsoft Excel bagi Yayasan Panti Asuhan Aisyah Tong Mariyam di Surabaya.

2.2. Target Luaran

Dengan adanya pengetahuan terkait laporan keuangan yang semikomputerisasi dalam pelaksanaan monitoring dan evaluasi ini diharapkan dapat memberikan manfaat bagi yayasan panti asuhan Aisyah Tong Mariyam sebagai berikut:

- a. Membantu yayasan panti asuhan Aisyah Tong Mariyam untuk mendapatkan pengetahuan tentang laporan keuangan nirlaba dan tersistem dengan baik dengan menggunakan Microsoft Excel.
- b. Membantu yayasan panti asuhan Aisyah Tong Mariyam untuk memahami pentingnya laporan keuangan yang dicatat dengan pembukuan sederhana.
- c. Membantu yayasan panti asuhan Aisyah Tong Mariyam untuk melakukan pembukuan sederhana secara semikomputerisasi.

BAB 3

METODE PELAKSANAAN

Pengabdian kepada masyarakat ini dilaksanakan pada tanggal 05 April 2021 sampai dengan tanggal 25 Mei 2021. Kegiatan pengabdian kepada masyarakat ini dilakukan dalam rangka monitoring dan evaluasi penerapan laporan keuangan yayasan Panti Asuhan Aisyah Tong Mariyam Surabaya.

Dimasa pandemi covid-19 ini kami sebagai tim pelaksana mematuhi peraturan yang telah ditetapkan oleh pemerintah, yaitu sedapat mungkin mengurangi tatap muka atau pertemuan dengan pihak lain. Sehingga pelaksanaan pengabdian ini kami lakukan secara daring dan offline.

Selain itu kami juga melakukan percakapan melalui video call dengan pihak yayasan panti Asuhan Aisyah Tong Mariyam Surabaya. Secara garis besar penyampaian materi oleh tim Pengabdian Kepada Masyarakat Sekolah Tinggi Ilmu Ekonomi Indonesia (STIESIA) Surabaya dilaksanakan sebagai berikut:

- a. Memonitor dan mengevaluasi penyusunan laporan keuangan dengan menggunakan Microsoft Excel yang disesuaikan dengan PSAK No 45 bagi yayasan panti asuhan Aisyah Tong Mariyam Surabaya.
- b. Memberikan gambaran kepada pengurus yayasan panti Asuhan Aisyah Tong Mariyam Surabaya tentang pentingnya laporan keuangan yang sesuai dengan PSAK yang disusun secara tersistem.
- c. Mensosialisasi pembukuan sederhana dengan menggunakan Microsoft Excel dalam bentuk yayasan panti asuhan.

BAB 4

BIAYA DAN JADWAL KEGIATAN

4.1. Biaya

Pada kegiatan pengabdian kepada masyarakat ini sumber dana berasal dari pihak eksternal. Jumlah dana adalah sebesar dua juta Rupiah. Adapun rincian penggunaan dana adalah sebagai berikut :

Keterangan	Jumlah (Rp)
Pulsa	750.000
Kertas	60.000
Tinta printer	350.000
Foto copy	300.000
Jilid	140.000
Transport mahasiswa	400.000

4.2. Jadwal Kegiatan

Pelaksanaan monitoring dan evaluasi laporan keuangan kami lakukan dengan metode offline untuk satu anggota tim pengabdian dan metode daring untuk anggota tim yang lain. Adapun jadwal kegiatan pengabdian kepada masyarakat pada panti asuhan Aisyah Tong Mariyam Surabaya melalui dua metode tersebut adalah sebagai berikut :

Tanggal 05 April 2021

Waktu	Materi
09.00-09.05	Penyampaian salam pembuka pertemuan
09.05-09.35	Membahas laporan-laporan keuangan yang telah disusun sesuai dengan aplikasi excel pada semester lalu.
09.35-10.15	Memberikan informasi bentuk-bentuk kesalahan yang masih dilakukan yang belum sesuai dengan arahan semester lalu.
10.15-10.20	Penyampaian salam penutup pertemuan

Tanggal 28 April 2021

Waktu	Materi
09.00-09.05	Penyampaian salam pembuka pertemuan
09.06-10.30	Monitoring laporan keuangan mitra
10.31-11.15	Evaluasi laporan keuangan mitra
11.16-11.20	Penyampaian ucapan terima kasih dari tim Stiesia Surabaya
11.21-11.30	Penyampaian salam penutup pertemuan

BAB 5

HASIL DAN PEMBAHASAN

Kegiatan pengabdian yang kami laksanakan di yayasan panti asuhan Aisyah Tong Mariyam Surabaya menggunakan dua metode yaitu offline dan daring. Pada kegiatan pengabdian kepada masyarakat dalam rangka monitoring dan evaluasi Pembukuan Sederhana dengan Microsoft Excel bagi yayasan Panti Asuhan Aisyah Tong Mariyam Surabaya, pada hari Senin tanggal 05 April 2021 kami tim dari Sekolah Tinggi Ilmu Ekonomis Indonesia (STIESIA) Surabaya memberikan pengetahuan mengenai :

- a. Laporan Keuangan dengan menggunakan Microsoft Excel.
- b. Menyajikan laporan keuangan sesuai PSAK 45 dengan menggunakan Microsoft Excel.
- c. Pentingnya laporan keuangan yang tersistem dalam pencatatannya untuk meminimalisir terjadinya kesalahan.
- d. Sosialisasi Pembukuan Sederhana Dengan Microsoft Excel Bagi Yayasan Panti Asuhan.

Sedangkan pada pertemuan daring berikutnya yaitu pada hari Rabu tanggal 28 April 2021 kami melakukan evaluasi terhadap laporan keuangan excel yang disusun oleh pihak Panti Asuhan Aisyah Tong Mariyam Surabaya. Ibu Husna adalah pihak Panti Asuhan Aisyah Tong Mariyam Surabaya yang menyusun laporan keuangan nirlaba tersebut dengan menggunakan excel. Dan laporan keuangan nirlaba yang disusun oleh Ibu Husna masih terdapat kesalahan dalam pergantian periode, yang belum disambungkan disetiap bulannya atas seluruh penerimaan dan biaya yang diterima serta dikeluarkan oleh pihak panti.

BAB 6

RENCANA TAHAPAN BERIKUTNYA

Pelaksanaan kegiatan pengabdian kepada masyarakat yang dilakukan pada yayasan panti asuhan Aisyah Tong Mariyam Surabaya tanggal 05 April 2021 sampai dengan tanggal 25 Mei 2021, merupakan lanjutan kegiatan pengabdian kepada masyarakat semester gasal 2020-2021. Hal ini sesuai MOU antara Sekolah Tinggi Ilmu Ekonomi Indonesia (STIESIA) Surabaya dengan mitra, bahwa pelaksanaan kegiatan pengabdian kepada masyarakat pada yayasan panti asuhan Aisyah Tong Mariyam Surabaya hanya berlaku untuk dua semester.

Untuk itu tidak ada rencana tahapan berikutnya pada kegiatan pengabdian kepada masyarakat Sekolah Tinggi Ilmu Ekonomi Indonesia (STIESIA) Surabaya dengan mitra. Karena kegiatan pengabdian kepada masyarakat pada yayasan panti asuhan Aisyah Tong Mariyam Surabaya sudah berakhir.

BAB 7

KESIMPULAN DAN SARAN

7.1. Kesimpulan

Selama masa pandemi covid-19 semua sektor terdampak, kami dari tim masih terus berupaya untuk selalu berkomunikasi dalam bentuk offline maupun daring. Yayasan panti asuhan Aisyah Tong Mariyam yang berlokasi di Jl. Perlis Selatan no. 21, Surabaya merupakan unit yang bergerak dibidang nirlaba. Sebelum kami datang, karena faktor pergantian staf yang tiba-tiba, pembukuan yang diterapkan tidak dijalankan secara efektif oleh mitra, karena kendala sumber daya manusia. Setelah mendapatkan sosialisasi, monitoring dan evaluasi staf pembukuan panti dapat menjalankan sistem pembukuan sederhana dengan Microsoft Excel dengan baik.

7.2. Saran

Dengan adanya kegiatan pengabdian kepada masyarakat dalam rangka monitoring dan evaluasi pembukuan sederhana dengan menggunakan Microsoft Excel pada Yayasan Panti Asuhan Aisyah Tong Mariyam dapat memberikan manfaat bagi semua pihak yang terlibat. Sehingga pihak panti asuhan dapat memberikan informasi yang tepat kepada seluruh pengurus dan donatur. Diharapkan penyusunan laporan keuangan pada yayasan panti asuhan Aisyah Tong Mariyam untuk periode-periode selanjutnya menggunakan laporan yang telah dibina sebelumnya.

REFERENSI

Latihan Membuat Pembukuan Sederhana Menggunakan Excel. [Latihan Membuat Pembukuan Sederhana Menggunakan Excel | Modul Komputer](#).

Contoh Pembukuan Sederhana dengan Excel. [Contoh Pembukuan Sederhana Dengan Excel \(zahiraccounting.com\)](#)

LAMPIRAN 1
SURAT TUGAS PENGABDIAN KEPADA MASYARAKAT



SURAT TUGAS

Nomor: A.217a/01.6b/IV/2021

Tanggal 29 April 2021

Ketua Sekolah Tinggi Ilmu Ekonomi Indonesia (STIESIA) Surabaya memberikan tugas kepada,

Nama : 1. Emi Kusmaeni, S.E., M.Ak.
2. Lydia Setyawardani, S.E., M.Si., Ak., CA.
3. Iffah Qonitah, S.E., M.Si., Ak., CA.
4. Ratna Nugraheni, S.E., M.Si., Ak., CA.
5. Erdin Handika Firdhy
6. Ismatun Mardiyah

Alamat : Jalan Menur Pumpungan 30 Surabaya

Jabatan : 1-4 Dosen
5-6 Mahasiswa

Tujuan : Panti Asuhan " AISYAHTONG MARIYAM"
Jl. Perlis Selatan 21 & 29, Perak Timur, Surabaya

Keperluan : Pengabdian Masyarakat dengan kegiatan pelatihan dan pendampingan

Materi : Monitoring dan Evaluasi Pembukuan Sederhana Dengan Microsoft Excel Bagi Yayasan Panti Asuhan Aisyah Tong Mariyam di Surabaya

Pelaksanaan,
Tanggal : 5 April s.d. 25 Mei 2021

Biaya Tugas : LP2M

Kendaraan : Non Dinas

Catatan:

Selesai melaksanakan tugas mohon menyerahkan foto copy surat keterangan/sertifikat ke LP2M.

Demikian Surat Tugas ini diterbitkan untuk dilaksanakan dengan penuh tanggungjawab.



Ketua STIESIA,

Dr. Nur Fadjrih Asyik, S.E., M.Si., Ak., CA.

Tembusan Yth.:

1. Ketua Perpendiknas
2. Wakil Ketua I
3. Kepala LP2M
4. Kabag Keuangan



LAMPIRAN 2
FOTO KEGIATAN

Foto Kegiatan 05 April 2021



Foto Kegiatan 28 April 2021



LAMPIRAN 3
DAFTAR HADIR KEGIATAN

**DAFTAR HADIR Monitoring dan Evaluasi Pembukuan Sederhana
dengan Microsof Excel bagi YAYASAN PANTI ASUHAN
AISYAHTONG MARIYAM**

**05 April 2021
PERIODE GENAP 2020-2021**

No.	Nama	Tanda Tangan	
1.	Ibu Husna (Panti)	1. Hadir	
2.	Lydia (STIESIA)		2. Hadir
3.	Iffah (STIESIA)	3. Hadir	
4.	Ratna (STIESIA)		4. Hadir
5.	Emi (STIESIA)	5. Hadir	

**28 April 2021
PERIODE GENAP 2020-2021**

No.	Nama	Tanda Tangan	
1.	Ibu Husna (Panti)	1. Hadir	
2.	Lydia (STIESIA)		2. Hadir
3.	Iffah (STIESIA)	3. Hadir	
4.	Ratna (STIESIA)		4. Hadir
5.	Emi (STIESIA)	5. Hadir	

LAMPIRAN 4
MATERI KEGIATAN

MATERI

1			
2	YAYASAN PANTI ASUHAN AISYAHTONG MARIYAM		
3	DAFTAR dan SALDO AWAL AKUN		
4		Per	01 November 2020
5	NO AKUN	NAMA AKUN	SALDO
7	1-1110	Kas Anggaran	64.433.805
8	1-1120	Kas Majalah/Buletin	-
9	1-1130	Kas Infaq	-
10	1-1210	Kas Tabungan Anak Panti	-
11	1-1220	Bank Syariah Mandiri	-
12	1-1230	Bank Syariah Mandiri	430.721.578
13	1-1240	Bank Rakyat Indonesia	56.282.331
14	1-1250	Bank Bukopin Syariah	238.619.280
15	1-1260	Bank Bukopin Syariah (Tabungan Anak)	-
16	1-1270	Bank Batara Pos (Darmis)	2.730.601
17	1-1310	Piutang Karyawan	-
18	1-3210	Tanah	-
19	1-3220	Bangunan	-
20	1-3221	Akumulasi Penyusutan Bangunan	-
21	1-3230	Peralatan	13.023.000
22	1-3231	Akumulasi Penyusutan Peralatan	-
23	1-3240	Inventaris	-
24	1-3241	Akumulasi Penyusutan Inventaris	-
25	2-1110	Utang Biaya	-
26	2-1140	Utang Lain-lain	-
27	2-2210	Utang Konsolidasi	-
28	2-2220	Utang Internal	-
29	2-2230	Utang Eksternal	-
30	3-1000	Aset Bersih	-

◀ ▶
KODE
JURNAL
NERACA
LAPORAN AKTIVITAS

READY

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1										
2		YAYASAN PANTI ASUHAN AISYAHTONG MARIYAM								
3		JURNAL TRANSAKSI								
4		PERIODE : 01 NOVEMBER 2020 - 30 NOVEMBER 2020								
5										
6		DAFTAR AKUN	1-1110 Kas							
7										
8		TANGGAL	Unit	KETERANGAN	NO AKUN	NAMA AKUN	DEBET	NO AKUN	NAMA AKUN	KREDIT
9										
10		02/11/2020	kk.0000001	Isi Ulang Club	5-3400	Pembelian Air Mineral	125.000	1-1110	Kas Anggaran	125.000
11		02/11/2020	kk.0000002	Pembelian Softex	5-3300	Kesehatan	671.600	1-1110	Kas Anggaran	671.600
12		02/11/2020	kk.0000002	Konsumsi	6-1100	Konsumsi	166.500	1-1110	Kas Anggaran	166.500
13		02/11/2020	kk.0000002	Trasportasi	6-1130	Transportasi Umum	56.000	1-1110	Kas Anggaran	56.000
14		02/11/2020	kk.0000003	Trasportasi dan uang Saku_ SMK Al amal	5-1300	Uang Saku/Transport	1.200.000	1-1110	Kas Anggaran	1.200.000
15		02/11/2020	kk.0000003	Uang saku Maulud	5-1300	Uang Saku/Transport	80.000	1-1110	Kas Anggaran	80.000
16		02/11/2020	kk.0000003	Uang saku dan transportasi Pramuka	5-1300	Uang Saku/Transport	448.000	1-1110	Kas Anggaran	448.000
17		02/11/2020	kk.0000004	Bekam_lbu Artimah	5-3300	Kesehatan	75.000	1-1110	Kas Anggaran	75.000
18		03/11/2020	kk.0000005	Gaji Karyawan	6-1010	Gaji Karyawan Administrasi	12.675.000	1-1110	Kas Anggaran	12.675.000
19		03/11/2020	kk.0000006	Pembelian Brankas Pa Putri	1-3230	Peralatan	5.000.000	1-1110	Kas Anggaran	5.000.000
20		03/11/2020	kk.0000007	Trasportasi anak Lombok dan uang makan	5-1300	Uang Saku/Transport	150.000	1-1110	Kas Anggaran	150.000
21		03/11/2020	kk.0000007	Trasportasi untuk ust aqib	6-1130	Transportasi Umum	70.000	1-1110	Kas Anggaran	70.000
22		04/11/2020	km.0000008	Penerimaan Darmais	1-1110	Kas Anggaran	1.950.000	1-1270	Bank Batara Pos (Darmis)	1.950.000
23		04/11/2020	km.0000009	Infak Pa Putri	1-1110	Kas Anggaran	5.050.000	4-1100	Infak	5.050.000
24		04/11/2020	kk.00000010	Pembelian Pencetan galon pa pUtri	6-1070	Perbaikan Peralatan	175.000	1-1110	Kas Anggaran	175.000
25		04/11/2020	kk.00000011	Isi Ulang Club	5-3400	Pembelian Air Mineral	62.500	1-1110	Kas Anggaran	62.500
26		05/11/2020	km.00000012	Infak H. Raodah	1-1110	Kas Anggaran	500.000	4-1100	Infak	500.000

KODE	JURNAL	NERACA	LAPORAN AKTIVITAS	Mutasi KasBank	1-1110	1-1120	1-1130	1-1210	1-1220	1-1230	1-1240	1-1250	1-1260	1-127 ...	+	:	←
------	---------------	--------	-------------------	----------------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	-----------	---	---	---

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J		
YAYASAN PANTI ASUHAN AISYAHTONG MARIYAM											
LAPORAN POSISI KEUANGAN											
PERIODE : 01 NOVEMBER 2020 - 30 NOVEMBER 2020											
	KETERANGAN	AWAL PERIODE	PERIODE BERJALAN	AKHIR PERIODE	KETERANGAN	AWAL PERIODE	PERIODE BERJALAN	AKHIR PERIODE			
	ASET				KEWAJIBAN						
	Aset Lancar				Kewajiban Jangka Pendek						
1-1110	Kas Anggaran	64.433.805	25.511.721	89.945.526	Utang Biaya	-	-	-	-		
1-1120	Kas Majalah/Buletin	-	-	-	Utang Lain-lain	-	-	-	-		
1-1130	Kas Infaq	-	-	-							
1-1210	Kas Tabungan Anak Panti	-	-	-							
1-1220	Bank Syariah Mandiri	-	-	-	Jumlah KEWAJIBAN JANGKA PENDEK	-	-	-	-		
1-1230	Bank Syariah Mandiri	-	-	-	Kewajiban Jangka Panjang						
1-1240	Bank Rakyat Indonesia	56.282.331	9.560	56.291.891	Utang Internal	-	-	-	-		
1-1250	Bank Bukopin Syariah	238.619.280	(49.650.000)	188.969.280	Utang Eksternal	-	-	-	-		
1-1260	Bank Bukopin Syariah (Tabungan Anak)	-	-	-							
1-1270	Bank Batara Pos (Darmis)	2.730.601	(1.947.360)	783.241							
1-1310	Piutang Karyawan	-	-	-							
1-3220											
	Jumlah ASET LANCAR	362.066.017	(26.076.079)	335.989.938	Jumlah KEWAJIBAN JANGKA PANJANG	-	-	-	-		
	Aset Tetap				ASET BERSIH						
1-3210	Tanah	-	-	-	Aset Bersih Tidak Terikat	642.966.909	-	642.966.909	-		
1-3220	Bangunan	-	-	-	Aset Bersih Terikat Temporer	-	-	-	-		
1-3221	Akumulasi Penyusutan Bangunan	-	-	-	Kenaikan (Penurunan) Aktiva Bersih	162.843.686	(20.586.579)	142.257.107	-		
1-3230	Peralatan	13.023.000	5.489.500	18.512.500							
	KODE	JURNAL	NERACA	LAPORAN AKTIVITAS	Mutasi KasBank	1-1110	1-1120	1-1130	1-1210	1-1220	1-1230
ADY 											

YAYASAN PANTI ASUHAN AISYAHTONG MARIYAM

LAPORAN AKTIVITAS

PERIODE : 01 NOVEMBER 2020 - 30 NOVEMBER 2020

KETERANGAN		AWAL PERIODE	PERIODE BERJALAN	AKHIR PERIODE
PENERIMAAN				
4-1100	Infaq	634.996.469	43.750.000	678.746.469
4-1200	Buletin/Majalah	55.200.000	1.700.000	56.900.000
4-1300	Penerimaan Lain-lain	156.346.224	3.514.590	159.860.814
JUMLAH PENERIMAAN		846.542.693	48.964.590	895.507.283
Biaya Pendidikan Anak Panti				
5-1100	SPP/BP3	74.931.000	9.180.000	84.111.000
5-1200	Foto	542.000	23.000	565.000
5-1300	Uang Saku/Transport	34.069.500	2.221.000	36.290.500
5-1400	Iuran/Kas	9.218.000	403.000	9.621.000
5-1500	Buku	8.790.000	153.000	8.943.000
5-1600	Seragam	2.938.000	1.040.000	3.978.000
5-1700	Lain-lain	11.705.500	622.000	12.327.500
Biaya Buletin/Majalah				
5-2100	Gaji Karyawan Buletin	-	-	-
5-2200	Cetak Buletin	-	-	-
5-2300	Honor Penulis	20.100.000	-	20.100.000
5-2400	Trasportasi	760.000	100.000	860.000
Biaya Kerumahtanggaan				



KODE

JURNAL

NERACA

LAPORAN AKTIVITAS

Mutasi KasBank

1-1110

1-1

YAYASAN PANTI ASUHAN AISYAHTONG MARIYAM

BUKU BESAR

PERIODE : 01 NOVEMBER 2020 - 30 NOVEMBER 2020

No. Akun	1-1110		Saldo Awal	64.433.805
Nama Akun	Kas Anggaran		Saldo Akhir	89.945.526

TANGGAL	Nota	URAIAN TRANSAKSI	DEBET	KREDIT	SALDO
01 Nov 20		SALDO AWAL ...	64.433.805	-	64.433.805
02 Nov 20	kk.0000001	Isi Ulang Club	-	125.000	64.308.805
02 Nov 20	kk.0000002	Pembelian Softex	-	671.600	63.637.205
02 Nov 20	kk.0000002	Konsumsi	-	166.500	63.470.705
02 Nov 20	kk.0000002	Trasportasi	-	56.000	63.414.705
02 Nov 20	kk.0000003	Trasportasi dan uang Saku_ SMK Al amal	-	1.200.000	62.214.705
02 Nov 20	kk.0000003	Uang saku Maulud	-	80.000	62.134.705
02 Nov 20	kk.0000003	Uang saku dan transportasi Pramuka	-	448.000	61.686.705
02 Nov 20	kk.0000004	Bekam_Ibu Artimah	-	75.000	61.611.705
03 Nov 20	kk.0000005	Gaji Karyawan	-	12.675.000	48.936.705
03 Nov 20	kk.0000006	Pembelian Brankas Pa Putri	-	5.000.000	43.936.705
03 Nov 20	kk.0000007	Trasportasi anak Lombok dan uang makan	-	150.000	43.786.705
03 Nov 20	kk.0000007	Trasportasi untuk ust aqib	-	70.000	43.716.705

◀ ▶	KODE	JURNAL	NERACA	LAPORAN AKTIVITAS	Mutasi KasBank	1-1110	1-1120	1-1130
-----	------	--------	--------	-------------------	----------------	--------	--------	--------

LAMPIRAN 5
SERTIFIKAT KEGIATAN



SERTIFIKAT

Diberikan Kepada

Lydia Setyawardani, S.E., M.Si., Ak., CA.

atas Partisipasinya sebagai Narasumber dalam Kegiatan
*Monitoring dan Evaluasi Pembukuan Sederhana dengan Microsoft
Excel bagi Yayasan Panti Asuhan Aisyah Tong Mariyam di
Surabaya*

pada April 2021 - Agustus 2021



Ketua STIESIA Surabaya

Dr. Nur Fadrijh Asyik., S.E., M.Si., Ak., CA.



SERTIFIKAT

Diberikan Kepada

Emi Kusmaeni, S.E., M.Ak.

atas Partisipasinya sebagai Narasumber dalam Kegiatan
*Monitoring dan Evaluasi Pembukuan Sederhana dengan Microsoft
Excel bagi Yayasan Panti Asuhan Aisyah Tong Mariyam di
Surabaya*

pada April 2021 - Agustus 2021



Dr. Nur Fadrih Asyik., S.E., M.Si., Ak., CA.



SERTIFIKAT

Diberikan Kepada

Iffah Qonitah, S.E., M.Si., Ak., CA.

atas Partisipasinya sebagai Narasumber dalam Kegiatan
*Monitoring dan Evaluasi Pembukuan Sederhana dengan Microsoft
Excel bagi Yayasan Panti Asuhan Aisyah Tong Mariyam di
Surabaya*

pada April 2021 - Agustus 2021



Ketua STIESIA Surabaya

Dr. Nur Fadrih Asyik., S.E., M.Si., Ak., CA.



SERTIFIKAT

Diberikan Kepada

Ratna Nugraheni, S.E., M.Si., Ak., CA.

atas Partisipasinya sebagai Narasumber dalam Kegiatan
*Monitoring dan Evaluasi Pembukuan Sederhana dengan Microsoft
Excel bagi Yayasan Panti Asuhan Aisyah Tong Mariyam di
Surabaya*

pada April 2021 - Agustus 2021

Ketua STIESIA Surabaya



Dr. Nur Fadrih Asyik., S.E., M.Si., Ak., CA.



SERTIFIKAT

Diberikan Kepada

Erdin Handika Firdhy

1810111364

atas Partisipasinya sebagai Mahasiswa Pendamping dalam Kegiatan
*Monitoring dan Evaluasi Pembukuan Sederhana dengan Microsoft
Excel bagi Yayasan Panti Asuhan Aisyah Tong Mariyam di
Surabaya*

pada April 2021 - Agustus 2021



Ketua STIESIA Surabaya

Dr. Nur Fadrijh Asyik., S.E., M.Si., Ak., CA.



SERTIFIKAT

Diberikan Kepada

Ismatun Mardiyah

1810111240

atas Partisipasinya sebagai Mahasiswa Pendamping dalam Kegiatan
*Monitoring dan Evaluasi Pembukuan Sederhana dengan Microsoft
Excel bagi Yayasan Panti Asuhan Aisyah Tong Mariyam di
Surabaya*

pada April 2021 - Agustus 2021



Ketua STIESIA Surabaya

Dr. Nur Fadrih Asyik., S.E., M.Si., Ak., CA.