BAB IV
PERANCANGAN SISTEM INFORMASI AKUNTANSI PIUTANG

4.1 Perancangan Model Sistem yang Diusulkan

Pada bab ini Penulis akan memberikan usulan pada rancangan Sistem Informasi Akuntansi Piutang yang berjalan, sistem yang diusulkan merupakan sistem secara terkomputerisasi dan sistem yang diusulkan tersebut diharapkan dapat lebih membantu dan mempermudah saat memasukkan data transaksi dan pembuatan laporan pendapatan bisa lebih akurat. Sehingga waktu yang digunakan bisa efektif dan efisien.

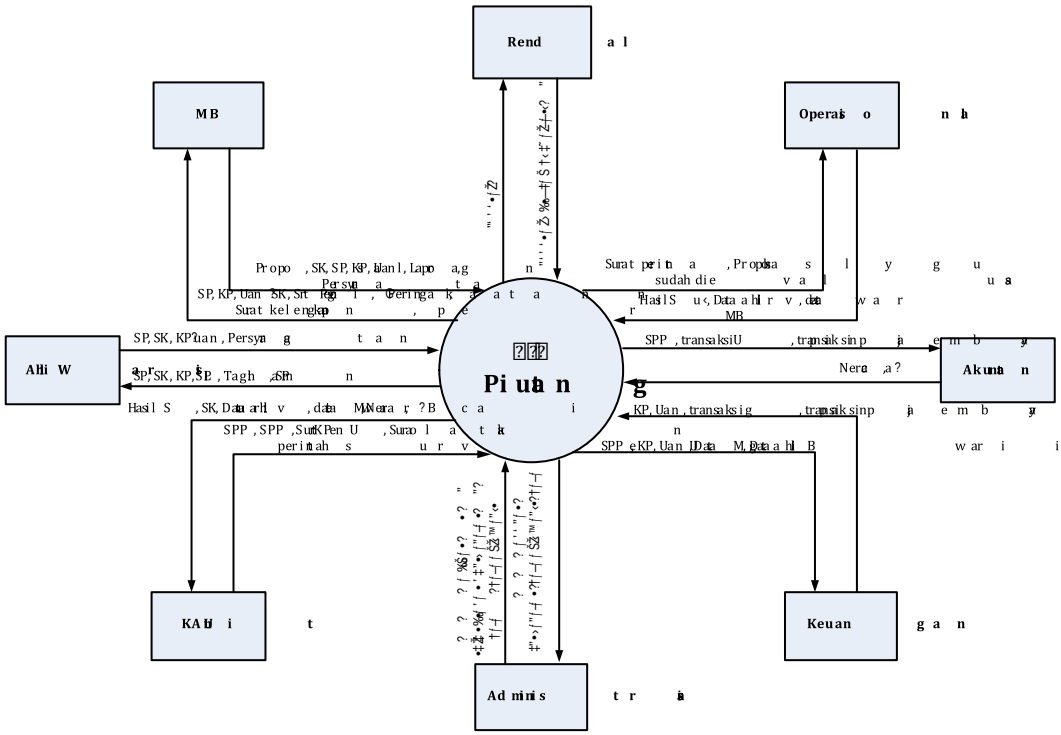
Tabel 4.1 Kondisi Perbandingan Sistem Yang Berjalan

No.	Identifikasi Masalah	Kelemahan Sistem yang berjalan	Perbaikan Sistem
1.	Sistem Akuntansi	1. Pengolahan data piutang dari Mitra Binaan masih dicatat secara manual dan belum terkomputerisasi 2. Laporan yang dibuat tidak tersedia dengan cepat dan tepat, karena masih diproses secara manual. 3. Bagian Akuntansi hanya membuat jurnal dang buku besar saja.	1. Pengolahan data piutang dari Mitra Binaan dicatatn secara terkomputerisasi 2. Laporan yang dibuat tersedia dengan cepat dan tepat karena sudah diproes secara terkomputerisasi 3. Bagian Akuntansi membuat laporan laba rugi dan neraca pada akhir periode

4.1.1 *Data Flow Diagram* (Diagram Alur Data) yang Diusulkan

4.1.1.1 Diagram Konteks

Diagram konteks digunakan untuk menggambarkan sistem secara keseluruhan, diagram konteks dirancang dengan memperhatikan masukan yang dibutuhkan dan keluaran yang dihasilkan oleh sistem tersebut. Berikut diagram konteks yang diusulkan seperti terlihat pada Gambar 4.1 sebagai berikut:



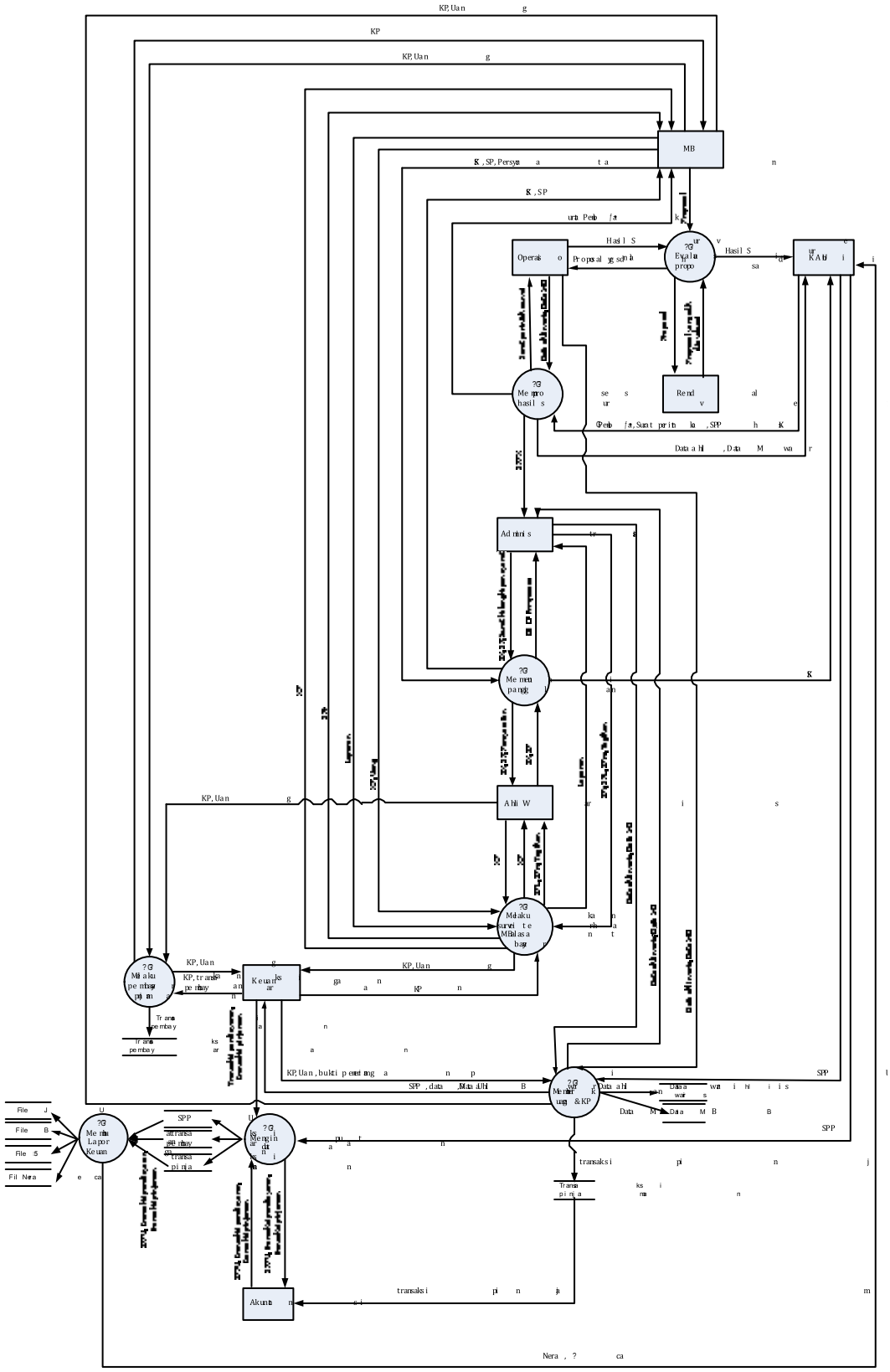
Gambar 4.1 Diagram Konteks Usulan

Berdasarkan Gambar 4.1 tersebut, penulis dapat menjelaskan bahwa Mitra Binaan memberikan Proposal, SK, SP, KP, Uang, Laporan, Persyaratan ke dalam Sistem Piutang. Setelah diproses, Mitra Binaan akan memperoleh SP, KP, uang, SK, S.Peringatan, Surat penolakan dan surat kelengkapan persyaratan. Rendal memberikan proposal yang sudah dievaluasi dan S.Peringatan ke dalam Sistem Piutang. Setelah diproses, Rendal akan memperoleh proposal dan SPPSP. Operasional memberikan hasil survei, data MB dan data ahli waris ke dalam Sistem Piutang. Selanjutnya setelah diproses, Operasional akan memperoleh proposal yang sudah dievaluasi dan surat perintah survei. Ahli Waris memberikan

SP, SK, KP, Uang dan persyaratan ke dalam sistem. Setelah di proses, Ahli waris menerima SP, SK, KP, SPL, tagihan, dan SPm. KA unit memberikan SPPK, SPPU, surat perintah survei dan surat penolakan ke dalam Sistem Piutang dan setelah diproses, akan memperoleh hasil survei, SK, data ahli waris, data MB, L/R, dan neraca. Administrasi memberikan SP, SK, SPL, tagihan, SPm, SPr kelengkapan persyaratan, data MB, data ahli waris dan SPr ke dalam Sistem Piutang. Setelah diproses, Administrasi akan memperoleh SPPK, data MB, data ahli waris, SK, laporan, persyaratan dan SP. Keuangan memberikan KP, Uang, bukti penerimaan pinjaman, transaksi pinjaman ke dalam Sistem Piutang. Selanjutnya setelah diproses, Keuangan akan memperoleh data MB, data ahli waris, SPPU, KP beserta uang. Akuntansi akan memperoleh data MB, data ahli waris, dan SPPU. Dan setelah diproses Akuntansi memberikan L/R dan neraca ke dalam Sistem Piutang.

4.1.1.2 Diagram Alur Data Level 0

Diagram ini dibuat untuk menggambarkan tahapan proses yang ada dalam diagram konteks, yang penjabarannya lebih terinci. Berikut diagram level 0 usulan seperti terlihat pada Gambar 4.2 di bawah ini:



Gambar 4.2 DFD Level 0 Usulan

Diagram ini dibuat untuk menggambarkan tahapan proses yang ada di dalam diagram konteks, yang penjabarannya lebih terperinci. Pada DFD level 0 terdapat simbol huruf P yang merupakan singkatan dari primitive yang berarti proses ini merupakan proses yang sudah tidak dapat dipecah kembali. Berikut Proses yang sedang berjalan dalam DFD Level 0 dapat diuraikan sebagai berikut:

1. Proses 1.0 (Evaluasi proposal) : MB memberikan proposal ke Rendal dan Rendal memberikan proposal yang sudah dievaluasi ke Operasional dan memberikan hasil survei ke KA Unit.
2. Proses 2.0 (Memproses hasil survei) : KA Unit memberikan surat perintah survei ke Operasional dan surat penolakan ke Mitra Binaan. Kemudian Operasional meyerahkan data ahli waris ke KA Unit. KA Unit membuat SPPK dan diserahkan ke Administrasi.
3. Proses 3.0 (Memenuhi panggilan) : Administrasi memberikan SP dan SK ke MB dan Ahli Waris. Kemudian MB dan Ahli Waris memenuhi panggilan dengan membawa SK, SP, dan persyaratan yang dibawa ke Administrasi. SK dan SP tersebut dicek, jika lengkap SK di serahkan ke KA Unit, MB dan Ahli Waris. Jika tidak lengkap maka Administrasi memberikan surat kelengkapan syarat ke MB. Kemudian MB menyerahkan persyaratan ke Administrasi
4. Proses 4.0 (Memberikan uang dan KP) : administrasi menginput data dari SK, data MB, dan data ahli waris. Administrasi menyerahkan data MB dan data ahli waris ke keuangan. KA Unit membuat SPPU yang diserahkan ke Keuangan dan Akuntansi. Keuangan menerima data ahli waris dan darta MB dan di input, menyerahkan transaksi pinjaman ke Akuntansi. Keuangan menyerahkan bukti penerimaan pinjaman dan KP beserta uang ke MB.
5. Proses 5.0 (Melakukan pembayaran pinjaman) : MB melakukan pembayaran dengan membawa uang dan KP ke bagian Keuangan. Keuangan membuat transaksi pembayaran dan diserahkan ke Akuntansi.
6. Proses 6.0 (Melakukan survei terhadap MB alasan tidak bayar) : MB yang tidak bayar angsuran membuat laporan yang diserahkan ke Administrasi dan disurvei alasan tidak bayar. Jika MB meninggal, maka Administrasi memberika surat pelimpahan, tagihan, dan surat pemberitahuan ke Ahli waris. Selanjutnya Ahli Waris melakukan pembayaran ke Keuangan dengan

membawa KP dan uang. Tapi jika MB tidak meninggal, Administrasi membuat surat peringatan terhadap MB. Kemudian MB melakukan pembayaran ke bagian Keuangan dengan membawa KP dan uang ke Keuangan.

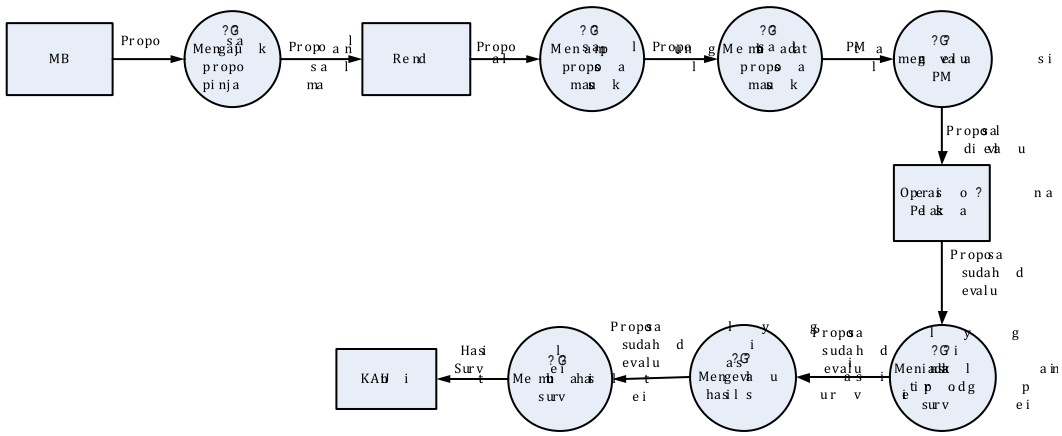
7. Proses 7.0 (Menginput data) : Akuntansi menerima transaksi pinjaman, transaksi pembayaran, dan SPPU, kemudian menginput data ke dalam file transaksi pinjaman, file transaksi pembayaran, dan file SPPU,
8. Proses 8.0 (Membuat laporan keuangan) : Akuntansi membuat file jurnal umum, file BB, file L/R dan file neraca. Neraca dan L/R diserahkan ke KA Unit

4.1.1.3 Diagram Alur Data Level 1

Diagram ini dibuat untuk untuk menjelaskan arus data secara lebih detail dari tahapan proses yang ada dalam diagram level 0. Berikut proses DFD Level 1 yang diusulkan dapat diuraikan sebagai berikut:

4.1.1.3.1 DFD Level 1 Proses 1

Pada bagian ini akan diterangkan mengenai turunan dari level 0 sistem usulan yaitu proses Mengevaluasi proposal.

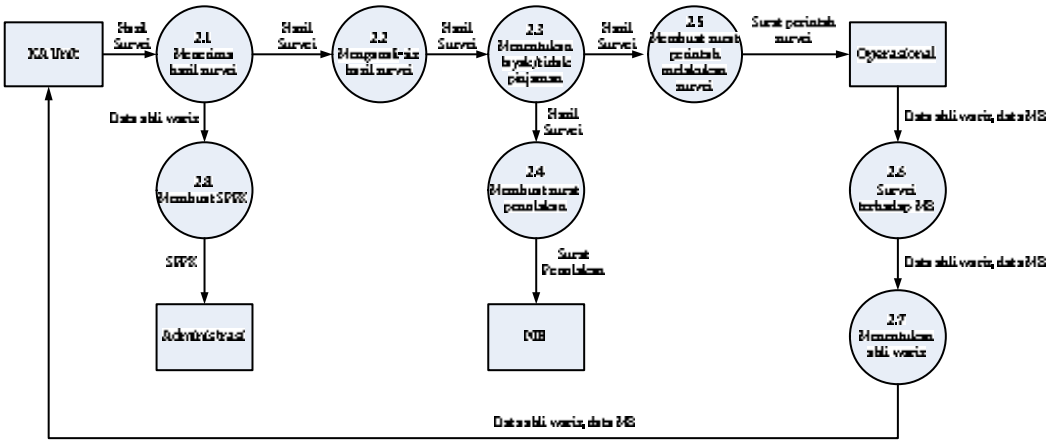


Gambar 4.3 DFD Level 1 Proses 1 Usulan

Deskripsi dari gambar di atas adalah Mitra Binaan mengajukan proposal pinjaman ke bagian Rendal, dan bagian Rendal menampung proposal masuk, mencatat data proposal masuk kemudian mengevaluasi proposal. Proposal yang sudah dievaluasi diserahkan ke Bagian Operasional, lalu bagian Operasional menindaklanjuti proposal dengan survei. Bagian Operasional meengevaluasi hasil survei dan membuat hasil survei, dan hasil survei tersebut diserahkan ke KA Unit.

4.1.1.3.2 DFD Level 1 Proses 2

Pada bagian ini akan diterangkan mengenai turunan dari level 0 sistem usulan yaitu memproses hasil survei.

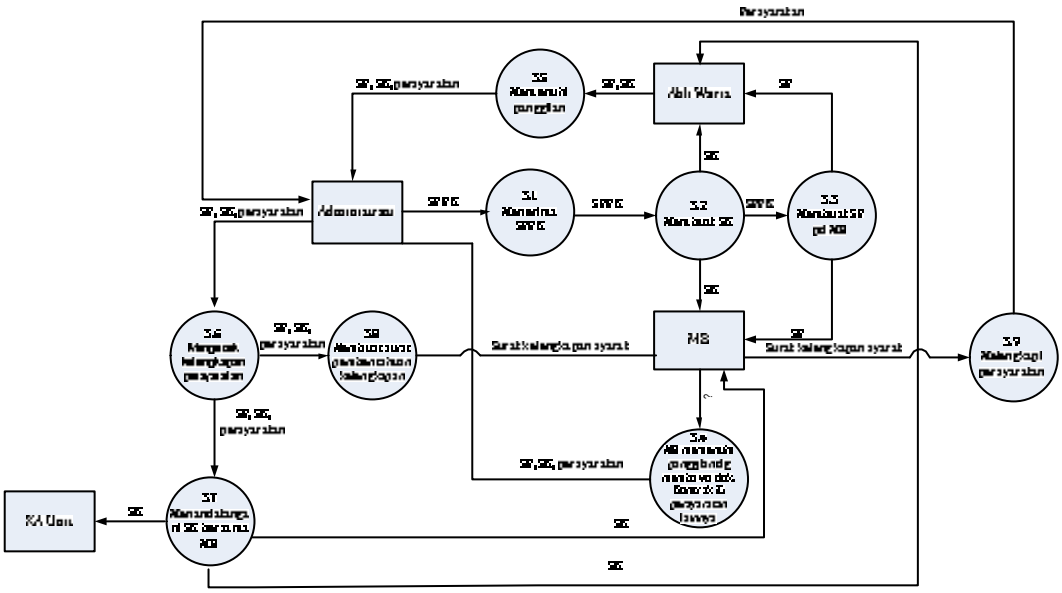


Gambar 4.4 DFD Level 1 Proses 2 Usulan

Proses tersebut dapat dijelaskan bahwa KA Unit menerima hasil survei dari Bagian Operasional. Kemudian KA Unit menganalisis hasil survei, menentukan layak/tidaknya pinjaman, dan membuat surat perintah melakukan survei. KA Unit menyerahkan surat perintah survei ke bagian Operasional. Bagian Operasional melakukan survei terhadap MB, kemudian menentukan ahli waris. Bagian Operasional menyerahkan data ahli waris ke KA Unit.

4.1.1.3.3 DFD Level 1 Proses 3

Pada bagian ini akan diterangkan mengenai turunan dari level 0 sistem usulan yaitu proses memenuhi panggilan.

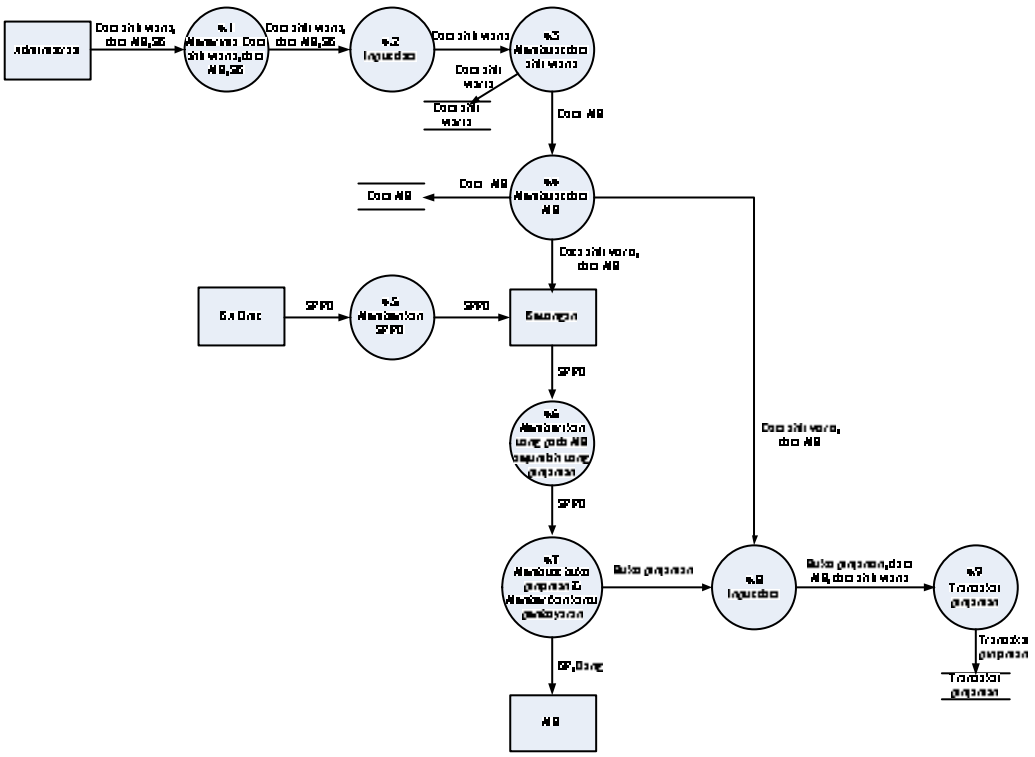


Gambar 4.5 DFD Level 1 Proses 3 Usulan

Deskripsi dari gambar di atas adalah bagian Administrasi menerima SPPK dari KA Unit, kemudian bagian Administrasi membuat SK dan SP yang diserahkan ke MB. MB memenuhi panggilan dengan membawa dokumen kontrak dan persyaratan lainnya ke bagian Administrasi. Ahli Waris memenuhi panggilan dengan membawa SP, SK, dan persyaratan ke bagian Administrasi. Administrasi mengecek kelengkapan persyaratan, kemudian menandatangani SK bersama MB dan menyerahkan SK ke KA Unit. Administrasi membuat surat pemberitahuan kelengkapan dan memberikan surat kelengkapan syarat ke MB.

4.1.1.3.4 DFD Level 1 Proses 4

Pada bagian ini akan diterangkan mengenai turunan dari level 0 sistem usulan yaitu proses memberikan uang dan KP.

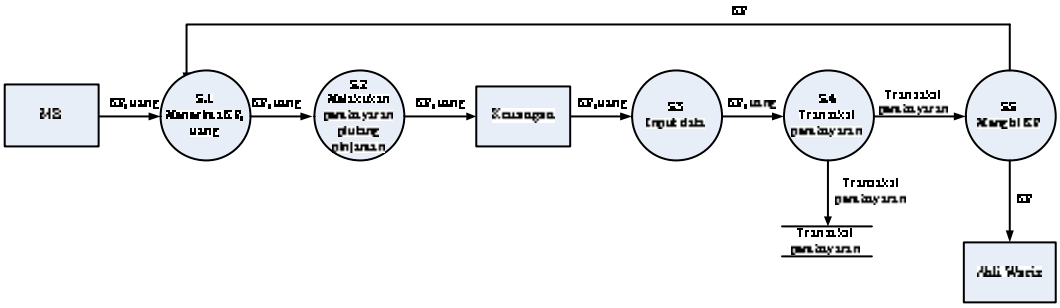


Gambar 4.6 DFD Level 1 Proses 4 Usulan

Deskripsi dari gambar di atas adalah Administrasi menerima data ahli waris dari Operasional. Admnistrasi menginput data dan membuat data ahli waris dan data MB yang diserahkan ke Keuangan. KA Unit menerima SK dari bagian Administrasi. Kemudian KA Unit membuat SPPU yang diserahkan kepada bagian dan Akuntansi. Bagian Keuangan memberikan uang pada MB sejumlah uang yang dipinjam, membuat bukti pinjaman dan memberikan KP. KP beserta uang diserahkan ke MB. Keuangan menginput data dari BP, data ahli waris dan data MB. Keuangan membuat transaksi pinjaman yang diserahkan ke Akuntansi. keuangan menyerahkan bukti penerimaan pinjaman ke MB. Kemudian Keuangan menyerahkan dokumen jumlah uang yang dipinjam ke bagian Akuntansi. Bagian Keuangan membuat BP dan menyerahkan BP ke KA Unit. Keuangan juga memberikan KP dan uang ke MB.

4.1.1.3.5 DFD Level 1 Proses 5

Pada bagian ini akan diterangkan mengenai turunan dari level 0 sistem usulan yaitu proses melakukan pembayaran pinjaman.

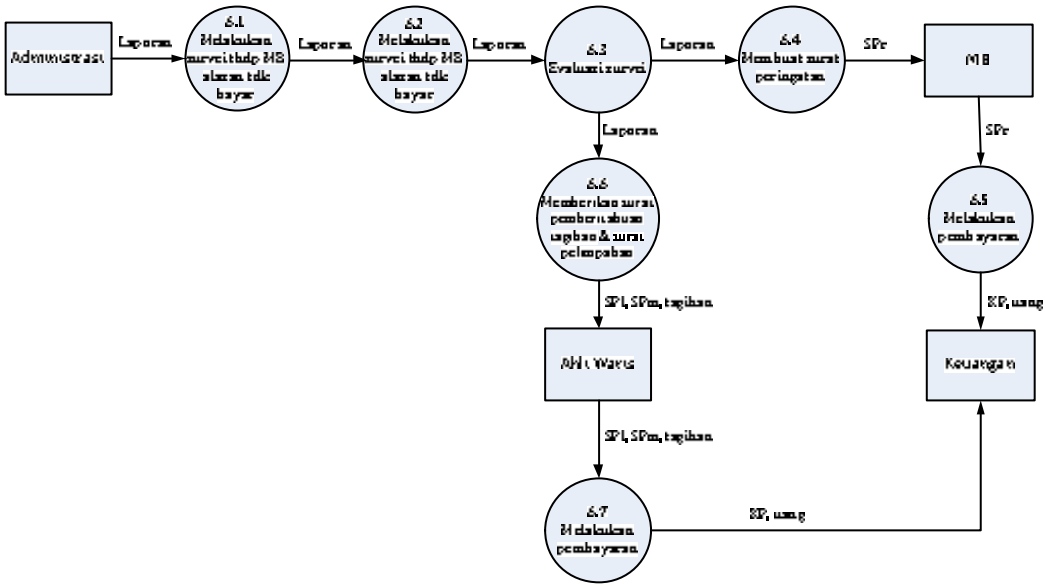


Gambar 4.7 DFD Level 1 Proses 5 Usulan

Proses tersebut dapat dijelaskan bahwa Mitra Binaan menerima KP dan uang dari bagian Keuangan. Mitra Binaan melakukan pembayaran piutang pinjaman dengan membawa KP dan uang ke bagian Keuangan. Jika MB tidak bisa melakukan pembayaran, maka MB membuat laporan dan memberikan laporan ke Bagian Keuangan. Bagian Keuangan menginput data dan membuat transaksi pembayaran yang diserahkan ke Akuntansi. Keuangan mengisi KP dan menyerahkan KP ke MB dan ahli waris.

4.1.1.3.6 DFD Level 1 Proses 6

Pada bagian ini akan diterangkan mengenai turunan dari level 0 sistem usulan yaitu Melakukan survei terhadap MB alasan tidak bayar.

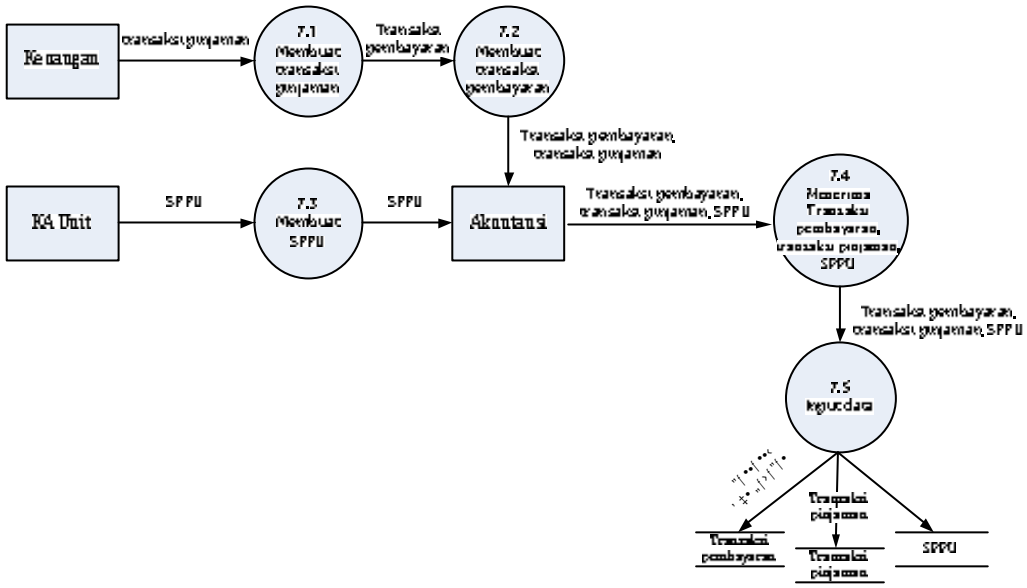


Gambar 4.8 DFD Level 1 Proses 6 Usulan

Deskripsi dari gambar di atas adalah bagian Administrasi menerima laporan dari Mb, kemudian Administrasi melakukan survei terhadap MB alasan tidak bayar, mengevaluasi survei dan membuat surat peringatan dan memberikan SPr kepada MB. Jika MB belum meninggal, MB melakukan pembayaran dengan membawa uang dan KP ke Keuangan. Jika MB sudah meninggal, Administrasi memberikan surat pemberitahuan tagihan dan surat pelimpahan dengan menyerahan SPl, SPm, dan tagihan ke Ahli Waris. Ahli Waris melakukan pembayaran dengan membawa KP dan uang ke Keuangan.

4.1.1.3.7 DFD Level 1 Proses 7

Pada bagian ini akan diterangkan mengenai turunan dari level 0 sistem yang berjalan yaitu proses proses Menginput data.

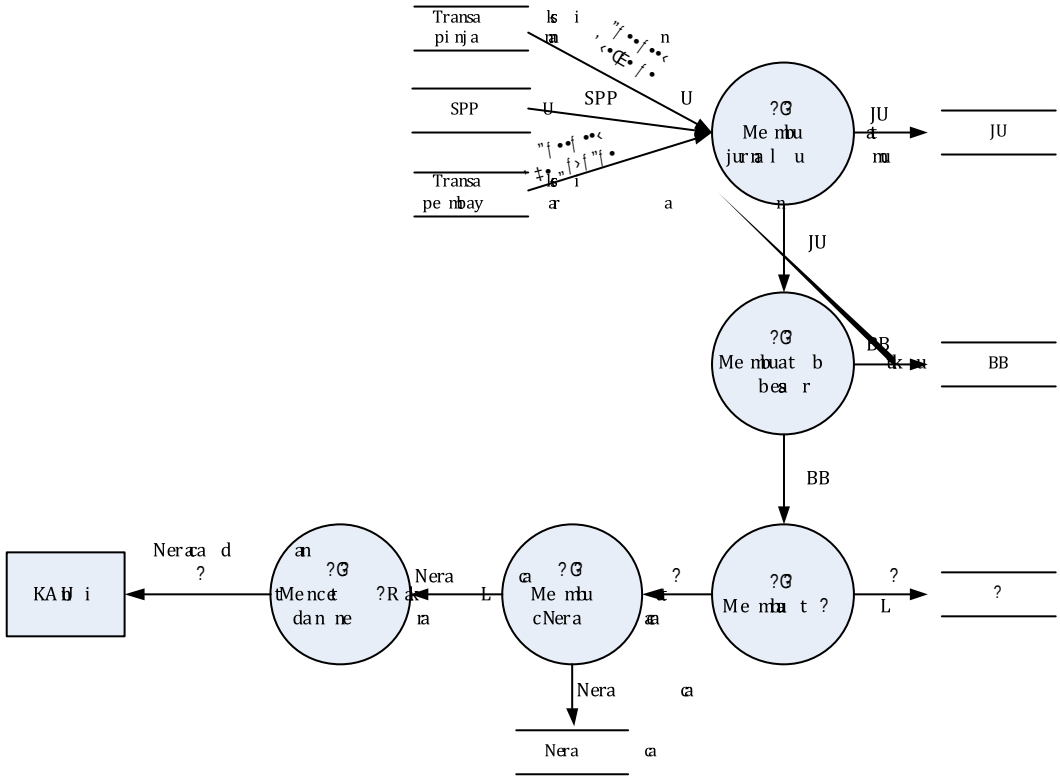


Gambar 4.9 DFD Level 1 Proses 7 Usulan

Deskripsi dari gambar di atas adalah Keuangan memberikan transaksi pinjaman dan transaksi pembayaran yang diserahkan ke Akuntansi. KA Unit membuat SPPU dan diserahkan ke Akuntansi. Akuntansi menerima transaksi pinjaman, transaksi pembayaran dan SPPU. Kemudian menginput data yang disimpan dalam file transaksi pinjaman, transaksi pembayaran dan SPPU.

4.1.1.3.8 DFD Level 1 Proses 8

Pada bagian ini akan diterangkan mengenai turunan dari level 0 sistem yang berjalan yaitu proses proses membuat laporan keuangan.



Gambar 4.10 DFD Level 1 Proses 8 Usulan

Deskripsi dari gambar di atas adalah dari file transaksi pinjaman, transaksi pembayaran dan SPPU, Akuntansi membuat jurnal umum dan disimpan dalam file JU, membuat buku besar dan disimpan dalam file BB, membuat L/R disimpan dalam file L/R, membuat neraca yang disimpan dalam file neraca. Kemudian mencetak L/R dan neraca yang diserahkan ke KA Unit.

4.1.2 Kamus Data yang Diusulkan

Kamus data merupakan katalog fakta tentang data yang ada dalam sistem informasi. Berikut kamus data untuk nama arus data yang ada pada DFD Level 0 seperti terlihat pada gambar di bawah ini:

Tabel 4.2 Kamus Data Sistem Yang Diusulkan

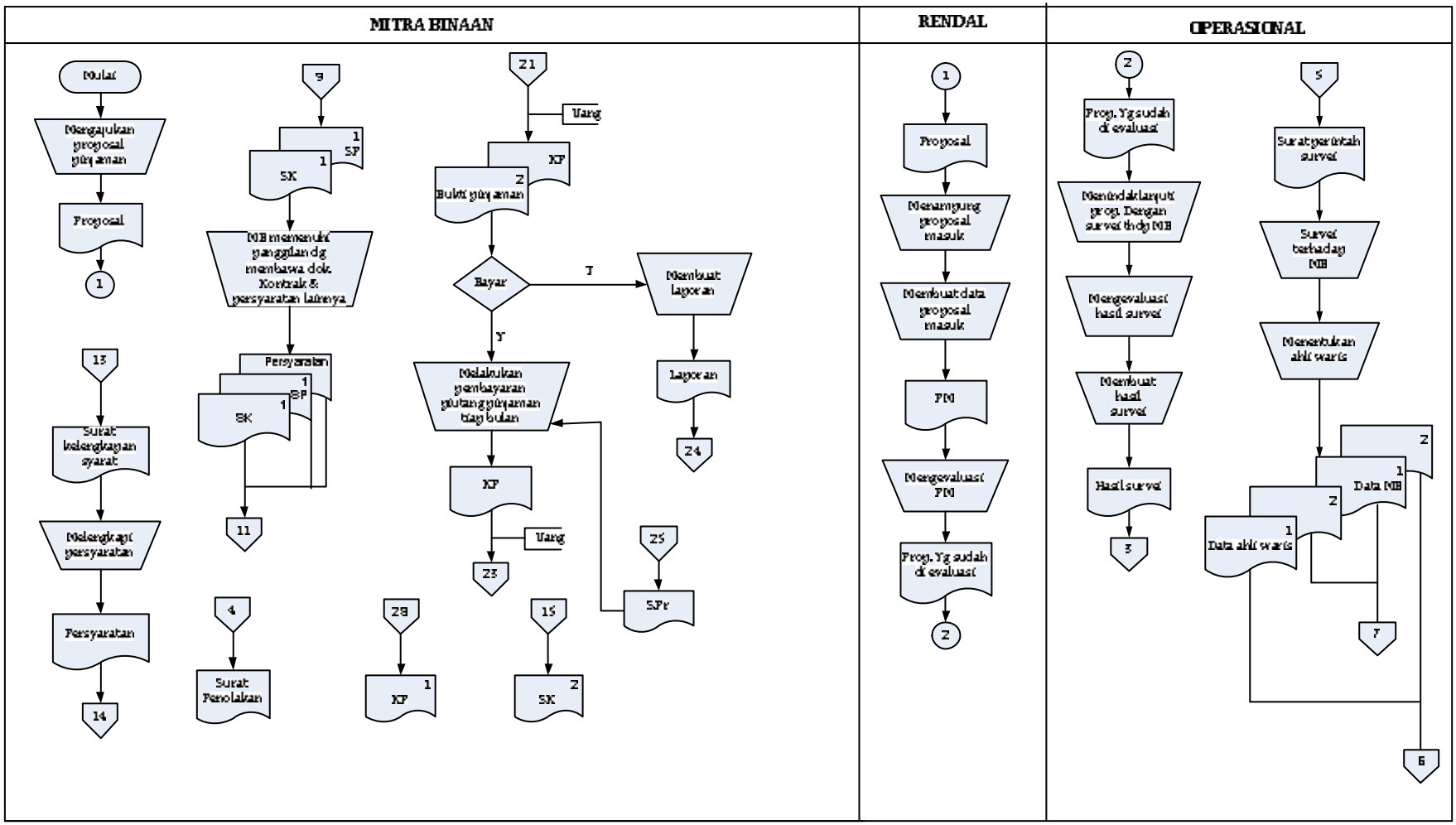
Nama Arus Data	Alias	Bentuk Data	Arus Data	Penjelasan	Periode	Volume	Struktur Data
Proposal	Dokumen dari ekstern	Dokumen	Proses 1.0 MB	MB mengajukan proposal ke bagian Rendal	Setiap kali terjadi transaksi peminjaman	Rata-rata pengajuan dalam seminggu	- Nama Pengaju - Nama Perusahaan - Besar Pinjaman - Jaminan - No telp
SPen	Surat penolakan	Dokumen	Proses 4.0 bagian KA Unit	KA Unit membuat surat penolakan diserahkan ke MB	Setiap kali terjadi transaksi peminjaman	Rata-rata pengajuan dalam seminggu	- Nama Pengaju - Nama Perusahaan - Tidak layak
SK	Surat Kontrak	Dokumen	Proses 3.0 bagian Administra-si	Administrasi membut SK diserahkan ke MB	Setiap kali terjadi transaksi peminjaman	Rata-rata pengajuan dalam seminggu	- Nama MB - Nama Perusahaan - Besar Pinjaman - Jaminan - Lama pengembalian - No telp
SP	Surat Panggilan	Dokumen	Proses 3.0 bagian Administra-si	Administrasi membuat SP dan menyerahkannya ke MB	Setiap kali terjadi transaksi peminjaman	Rata-rata pengajuan dalam seminggu	- Nama Pengaju - Nama Perusahaan - Besar Pinjaman - Tanggal
KP	Kartu Pembaya-ran	Dokumen	Proses 4.0 bagian Keuangan	Keuangan membuat KP dan menyerahkannya ke MB	Setiap kali terjadi transaksi peminjaman	Rata-rata pengajuan dalam seminggu	- Nama Pengaju - Nama Perusahaan - Besar Pinjaman - Bunga - Cicilan ke- - Tgl pembayaran
Proposal yang sudah dievaluasi	Dokumen dari Intern	Dokumen	Proses 1.0 bagian Rendal	Rendal menyerahkan propo. Yang sudah dievaluasi ke bagian Operasional	Setiap kali terjadi transaksi peminjaman	Rata-rata pengajuan dalam seminggu	- Nama Pengaju - Nama Perusahaan - Besar Pinjaman - Jaminan

Hasil Survei	Hasil tindakanjut an proposal	Dokumen	Proses 1.0 bagian Operasional	Bagaian Operasional menyerahkan hail survey ke KA Unit	Setiap kali terjadi transaksi peminjaman	Rata-rata pengajuan dalam seminggu	- Nama Pengaju - Nama Perusahaan - Besar Pinjaman - Layak/tidak
SPPK	Surat Perintah Pembuatan Kontrak	Dokumen	Proses 2.0 KA Unit	KA Unit membuat SPPK dan menyerahkan ke bagian Administrasi	Setiap kali terjadi transaksi peminjaman	Rata-rata pengajuan dalam seminggu	- Nama Pengaju - Nama Perusahaan - Besar Pinjaman - Tanggal
SPPU	Surat Perintah Pemberian Uang	Dokumen	Proses 4.0 KA Unit	KA Unit membuat SPPU dan menyerahkan ke bagian Keuangan	Setiap kali terjadi transaksi peminjaman	Rata-rata pengajuan dalam seminggu	- Nama Pengaju - Nama Perusahaan - Besar Pinjaman - Jaminan - Jasa
BP	Bukti Pembayaran	Dokumen	Proses 5.0 bagian Keuangan	Bagian Keuangan membuat BP dan menyerahkannya ke Akuntansi	Setiap kali terjadi transaksi pembayaran	Rata-rata pengajuan dalam sebulan	- Tangal - Nama Peminjam - Nama Perusahaan - Angsuran Ke - Besar angsuran
SBP	Surat Bukti Pembaya-ran	Dokumen	Proses 5.0 bagian Keuangan	Bagian Keuangan membuat SBP dan menyerahkan ke bagian Akuntansi	Setiap kali terjadi transaksi peminjaman	Rata-rata pengajuan dalam seminggu	- Nama Pengaju - Nama Perusahaan - Besar Pinjaman - Jaminan - Jasa
SPPSP	Surat Perintah Pembuatan Surat Peringatan	Dokumen	Proses 5.0 bagian Keuangan	Bagian Keuangan membuat SPPSP dan menyerahkan ke Rendal	Setiap terjadi keterlambat an pembayaran	Rata-rata pengajuan dalam 1 bulan	- Ditujukan ke - Nama Perusahaan - Tanggal - Hal
S.Per	Surat Peringatan	Dokumen	Proses 5.0 Rendal	Bagian Rendal membuat S.Per dan menyerahkan ke MB	Setiap terjadi keterlambat an pembayaran	Rata-rata pengajuan dalam 1 bulan	- Ditujukan ke - Nama Perusahaan - Tanggal - Hal

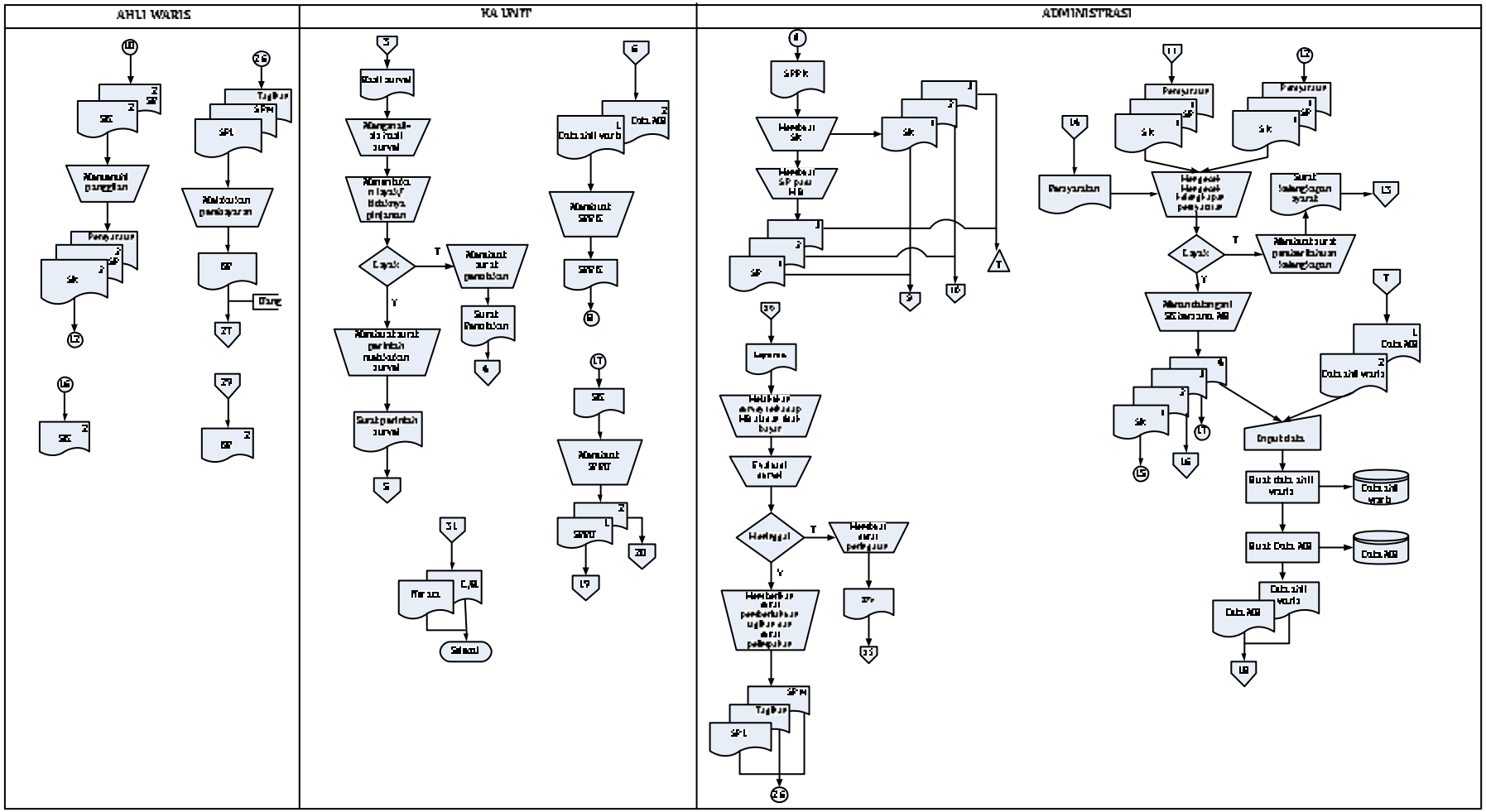
Neraca	Laporan keuangan	Dokumen	Proses 7.0 akuntansi	Akuntansi membuat neraca dan menyerahkn ke KA Unit	Setiap kali terjadi transaksi peminjaman	Rata-rata pengajuan dalam 1 bulan	- Tangal - Reff - Nama Akun - No_Jurnal
		Dokumen	Proses 7.0 akuntansi	Akuntansi membuat L/R dan menyerahkn ke KA Unit	Setiap kali terjadi transaksi peminjaman	Rata-rata pengajuan dalam 1 bulan	- Tangal - Reff - Nama Akun - No_Jurnal

4.1.3 Bagan Alir (*Flowchart*) Sistem yang diusulkan

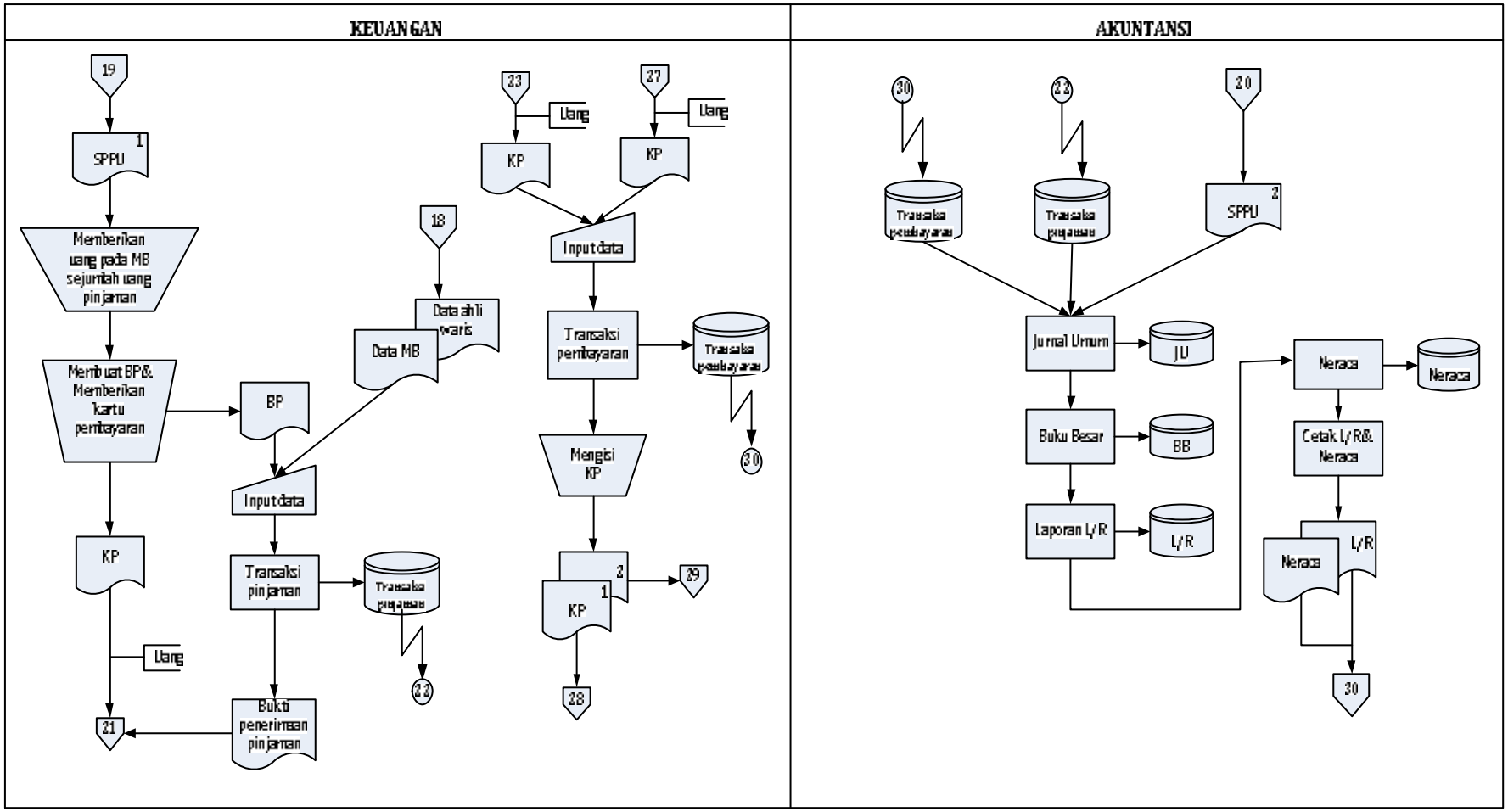
Pada bagan alir sistem yang diusulkan ini, Penulis menggunakan simbol *flowchart* yang berbeda. Berikut Gambar *flowchart* sistem yang diusulkan seperti terlihat pada Gambar 4.12 berikut ini:



Gambar 4.11 *Flowchart* Sistem Usulan



Gambar 4.12 *Flowchart* Sistem Usulan



Gambar 4.13 *Flowchart* Sistem Usulan

Keterangan:

MB : Mitra Binaan

KP : Kartu Pembayaran

SP : Surat Panggilan

SK : Surat Kontrak

SPPU : Surat Perintah Pemberian Uang

BP : Bukti Pinjaman

SPPK : Surat Perintah Pembuatan Kontrak

SPPSP : Surat Perintah Pembuatan Surat Peringatan

S.Per : Surat Peringatan

SPl : Surat Pelimpahan

SPm : Surat Pemberitahuan

Deskripsi dari *flowchart* sistem piutang peminjaman berjalan adalah sebagai berikut :

1. Mitra Binaan (MB) mengajukan proposal pinjaman dan diserahkan ke bagian Rendal.
2. Bagian Rendal menerima proposal dari MB dan bagian Rendal menampung proposal masuk, lalu membuat data proposal masuk dan dibuatkan dokumen PM. Dari dokumen PM tersebut, Rendal mengevaluasi PM dan menyerahkan proposal yang sudah dievaluasi ke bagian Operasional.
3. Bagian Operasional menerima proposal yang sudah dievaluasi dari bagian Rendal. Kemudian bagian Operasional menindaklanjuti proposal dengan survei terhadap MB, lalu mengevaluasi hasil survei dan mencatat hasil survei. Bagian Operasional membuat dokumen hasil survei yang diserahkan ke KA Unit.
4. KA Unit menerima dokumen hasil survei dari bagian Operasional. KA Unit menganalisis hasil survei dan menentukan layak/tidaknya pinjaman. Jika tidak layak, KA Unit membuat surat penolakan dan diserahkan ke MB. Jika layak, KA Unit membuat surat perintah melakukan survei yang dikirim ke Operasional.

5. Operasional menerima surat perintah survei dari KA Unit dan mensurvei terhadap MB dan menentukan ahli waris kemudian menyerahkan data ahli waris rangkap 1 dan data MB rangkap 2 ke KA Unit serta menyerahkan data ahli waris rangkap 2 dan data MB rangkap 1 ke Administrasi.
6. KA Unit menerima data ahli waris 1 dan data MB rangkap 2 dari Operasional dan membuat SPPK yang diserahkan ke Administrasi.
7. Bagian Administrasi menerima SPPK dari KA Unit. Kemudian bagian Administrasi membuat SK, dan dibuatkan dokumen SK rangkap tiga. Bagian Administrasi membuat SP pada MB rangkap tiga. Dokumen SP dan SK rangkap 1 diserahkan ke MB. Dokumen SK rangkap 2 diserahkan ke ahli waris, dan SK dan SP rangkap 3 diarsipkan secara sementara menurut tanggal.
8. MB menerima dokumen SP dan SK rangkap 1 dari bagian Administrasi. Lalu MB memenuhi panggilan dengan membawa dokumen kontrak dan SP. dokumen SP dan SK rangkap 1 diserahkan ke bagian Administrasi.
9. Ahli Waris menerima SK dan SP rangkap 2 dari bagian Administrasi. Lalu Ahli Waris memenuhi panggilan dengan membawa dokumen kontrak dan SP. dokumen SP dan SK rangkap 1 diserahkan ke bagian Administrasi.
10. Bagian Administrasi menerima dokumen SP dan SK rangkap 1 dari MB juga dokumen SP dan SK rangkap 2 dari Ahli Waris. Bagian Administrasi mengecek kelengkapan persyaratan. Jika lengkap, Administrasi menandatangani SK bersama MB dan menyerahkan SK rangkap 1 ke KA Unit, SK rangkap 2 ke MB, dan SK rangkap 3 ke Ahli Waris. Tapi jika tidak lengkap, Administrasi membuat surat pemberitahuan kelengkapan dan memberikan surat kelengkapan syarat ke MB.
11. MB menerima surat kelengkapan syarat dari Administrasi dan melengkapi persyaratan dan memberikan persyaratan ke Administrasi.
12. KA Unit menerima dokumen SP dan SK rangkap 1 dari bagian Administrasi. Kemudian KA Unit membuat SPPU dan diserahkan ke bagian Keuangan dan Akuntansi.
13. Bagian Keuangan menerima SPPU dari KA Unit. Bagian Keuangan memberikan uang kepada MB sejumlah uang pinjaman, membuat BP dan

memberikan KP. Keuangan menginput data dari BP, data ahli waris, dan data MB. Kemuadian membuat transaksi pinjaman yang diserahkan ke Akuntansi. Keuangan menyerhkan KP beserta uang dan bukti penerimaan pinjaman ke MB.

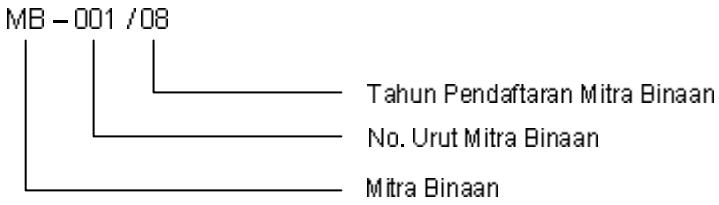
14. MB menerima KP beserta uang dan bukti penerimaan pinjaman dari bagian Keuangan, dan MB malakukan pembayaran piutang peminjaman tiap bulannya. MB menyerahkan KP beserta uang ke bagian Keuangan. Jika tidak bayar, MB membuat laporan dan menyerahkannya ke Administrasi.
15. Administrasi menerima laporan dari MB dan melakukan survei terhadap MB alasan tidak bayar dan mengevaluasi survei. Jika MB meninggal, maka Administrasi membuat SPL, SPm, dan tagihan yang diserahkan ke Ahli Waris. Jika MB tidak meninggal, Administrasi membuat surat peringatan yang dikirim ke MB.
16. MB menerima surat peringatan dari Administrasi dan melakukan pembayaran dengan membawa KP dan uang ke Keuangan.
17. Ahli waris mendapat SPL, SPm, dan tagihan dari adminiatrasi dan melakukan pembayaran dengan membawa KP dan uang ke Keuangan.
18. Bagian Keuangan menerima KP beserta uang dari MB dan Ahli Waris. Bagian Keuangan menginput data dan membuat transaksi pembayaran yang diserahkan ke Akuntansi. Keuangan mengisi KP dan menyerahkan KP kembali ke MB dan Ahli Waris.
19. Bagian Akuntansi menerima transaksi pembayaran dan transaksi pinjaman dari Keuangan serta menerima SPPU dari KA Unit. Bagian Akuntansi menginput data dengan merekam transaksi pembayaran ke dalam file transaksi pembayaran. Merekam transaksi pinjaman ke dalam file transaksi pinjaman. Merekam SPPU ke dalam file SPPU. Akuntansi membuat jurnal umum disimpan dalam file JU, membuat buku besar yang disimpan dalam file BB, membuat laporan L/R yang disimpan dalam file neraca. Akuntansi mencetak L/R dan Neraca dan diserahkan ke KA Unit.
20. KA Unit menerima L/R dan Neraca dari Akuntansi.

4.1.4 Perancangan Basis Data

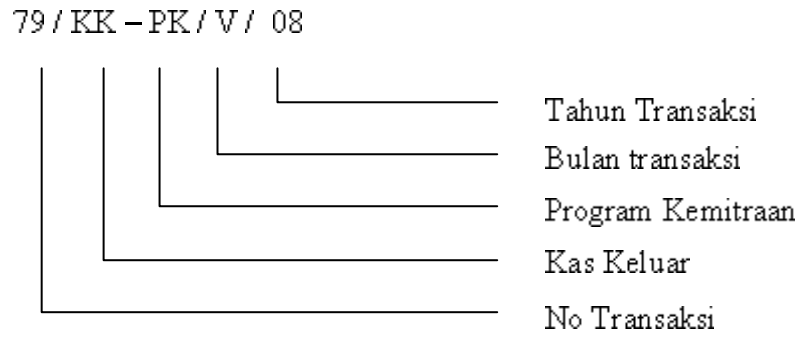
4.1.4.1 Kode pada Kunci Utama

Adapun perancangan kode yang akan Penulis usulkan yaitu sebagai berikut:

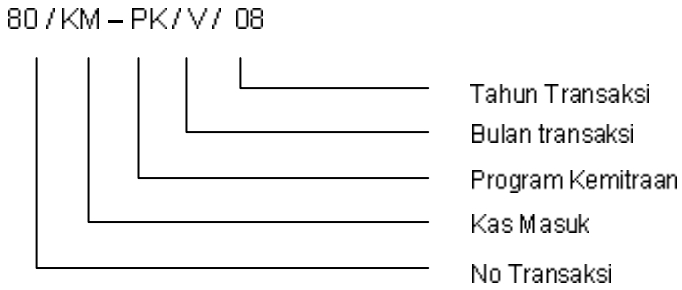
1. Kode untuk Mitra Binaan



2. Kode untuk Pinjaman



3. Kode untuk Pembayaran



4.1.4.2 Normalisasi yang Diusulkan

Normalisasi pada Perancangan Sistem Informasi Akuntansi Piutang adalah sebagai berikut:

Tabel 4.3 Unnormal pada Surat Pemberitahuan Kelengkapan Syarat

No. Surat	Ditujukan	Lampiran	Perihal	No	Persyaratan	Banyak
164 / SP.10/204040/2009	Sdr. Amin Aminudin	-	Pemberitahuan Kelengkapan Persyaratan	1	NPWP	3
				2	Fotocpy kartu keluarga	3

Tabel 4.4 Normal ke satu pada Surat Pemberitahuan Kelengkapan Syarat

No. Surat	Ditujukan	Lampiran	Perihal	No	Persyaratan	Banyak
164 / SP.10/204040/2009	Sdr. Amin Aminudin	-	Pemberitahuan Kelengkapan Persyaratan	1	NPWP	3
164 / SP.10/204040/2009	Sdr. Amin Aminudin	-	Pemberitahuan Kelengkapan Persyaratan	2	Fotocpy kartu keluarga	3

Tabel 4.5 Normal ke Satu Relasi Persyaratan pada Surat Pemberitahuan Kelengkapan Syarat

Persyaratan	Banyak
NPWP	3
Fotocpy kartu keluarga	3

Tabel 4.6 Normal ke Dua Relasi Persyaratan pada Surat Pemberitahuan Kelengkapan Syarat

No. Surat	Ditujukan	Lampiran	Perihal
164 / SP.10/204040/2009	Sdr. Amin Aminudin	-	Pemberitahuan Kelengkapan Persyaratan
164 / SP.10/204040/2009	Sdr. Amin Aminudin	-	Pemberitahuan Kelengkapan Persyaratan

Tabel 4.7 Normal ke dua Relasi Persyaratan pada Surat Pemberitahuan Kelengkapan Syarat

No	Persyaratan	Banyak
1	NPWP	3
2	Fotocpy kartu keluarga	3

1. Dokumen Transaksi Pinjaman

Tabel 4.8 Unnormal pada Transaksi Pinjaman

No	No Mitra	Tanggal Pinjam	Jumlah Pinjaman (Rp)	Lama Pinjaman	Total Bunga (Rp)	Jumlah angsuran	Total Bayar
1	MB-357-09	10-05-09	50.000.000	24 bulan	3.000.000	2.208.333	53.000.000
2	MB-358-09	22-05-09	25.000.000	12 bulan	1.500.000	2.208.333	26.500.000

Tabel 4.9 Normal ke satu pada Transaksi Pinjaman

No	No Mitra	Tanggal Pinjam	Jumlah Pinjaman (Rp)	Lama Pinjaman	Total Bunga (Rp)	Jumlah angsuran	Total Bayar
1	MB-357-09	10-05-09	50.000.000	24 bulan	3.000.000	2.208.333	53.000.000
2	MB-358-09	22-05-09	25.000.000	12 bulan	1.500.000	2.208.333	26.500.000

Tabel 4.10 Normalisasi ke dua Relasi Waktu Pinjam

No	No Mitra	Tanggal Pinjam	Lama Pinjaman
1	MB-357-09	10-05-09	24 bulan
2	MB-358-09	22-05-09	12 bulan

Tabel 4.11 Normalisasi ke dua Jumlah Pinjam

No	No Mitra	Jumlah Pinjaman (Rp)	Total Bunga (Rp)	Jumlah angsuran	Total Bayar
1	MB-357-09	50.000.000	3.000.000	2.208.333	53.000.000
2	MB-358-09	25.000.000	1.500.000	2.208.333	26.500.000

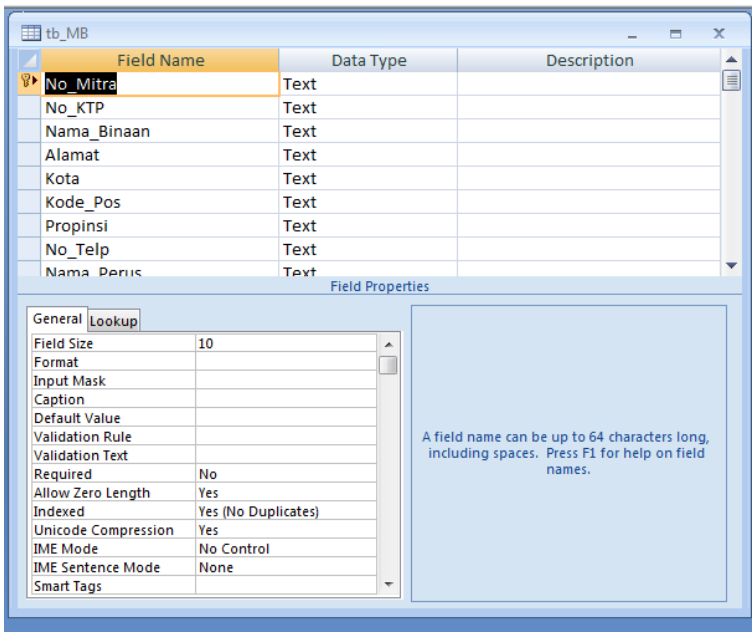
Tabel 4.12 Normalisasi ke tiga Relasi Mitra

No	No Mitra	Tanggal Pinjam
1	MB-357-09	10-05-09
2	MB-358-09	22-05-09

4.1.4.3 Perancangan Struktur Tabel

Perancangan *database* dari Sistem Informasi Akuntnasi Piutang ini menggunakan Microsoft Access 2007. Tujuan dari perancangan struktur tabel ini yaitu untuk menetukan *Field Name, Data type, Field Size.* Adapun Struktur Tabel yang dihasilkan oleh penulis untuk PKBL PT. INTI adalah sebagai berikut:

1. Data Mitra Binaan

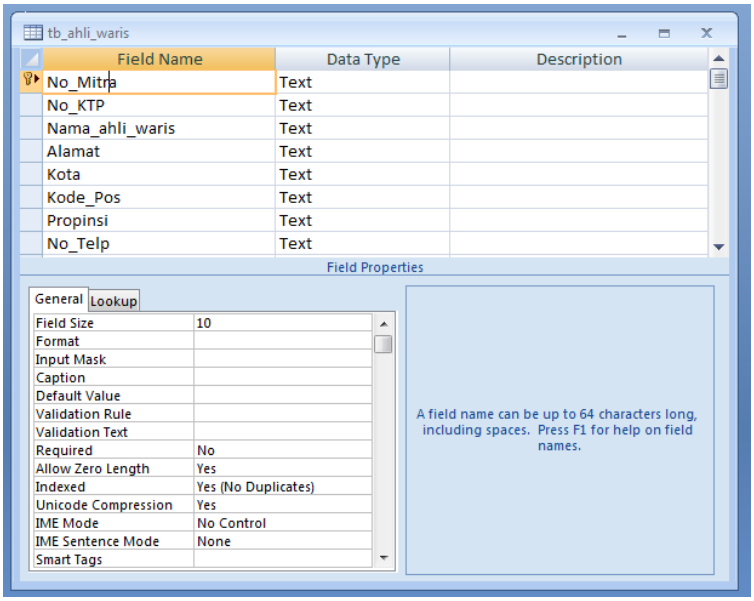


Gambar 4.16 Struktur Tabel Mitra Binaan

Tabel 4.13 Perancangan Tabel Mitra Binaan

Field Name	Data Type	Field Size	Keterangan
No_Mitra	Text	10	No Mitra Binaan
No_KTP	Text	20	No KTP MB
Nama_Binaan	Text	50	Nama MB
Alamat	Text	50	Alamat MB
Kota	Text	50	Kota MB
Kode_Pos	Text	50	Kode Pos MB
No_Telp	Text	50	No Telephone
Nama_Perusahaan	Text	50	Nama perusahaan MB

2. Data Ahli Waris

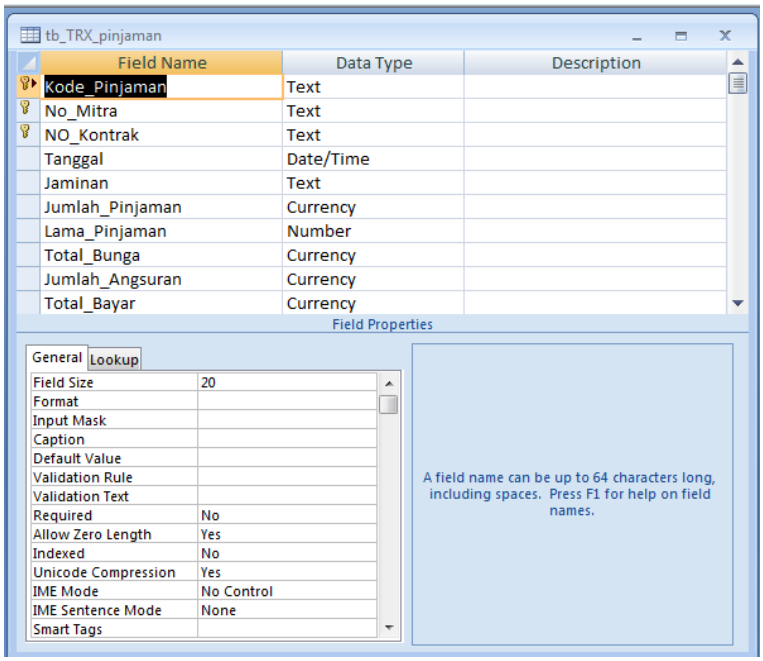


Gambar 4.17 Struktur Tabel Ahli Waris

Tabel 4.14 Perancangan Tabel Ahli Waris

Field Name	Data Type	Field Size	Keterangan
No_Mitra	Text	10	No Mitra Binaan
No_KTP	Text	20	No KTP Ahli Waris
Nama_Ahli_Waris	Text	50	Nama Ahli Waris
Alamat	Text	50	Alamat Ahli Waris
Kota	Text	50	Kota Ahli Waris
Kode_Pos	Text	50	Kode Pos Ahli Waris
No_Telp	Text	50	No Telephone Ahli Waris

3. Transaksi Pinjaman

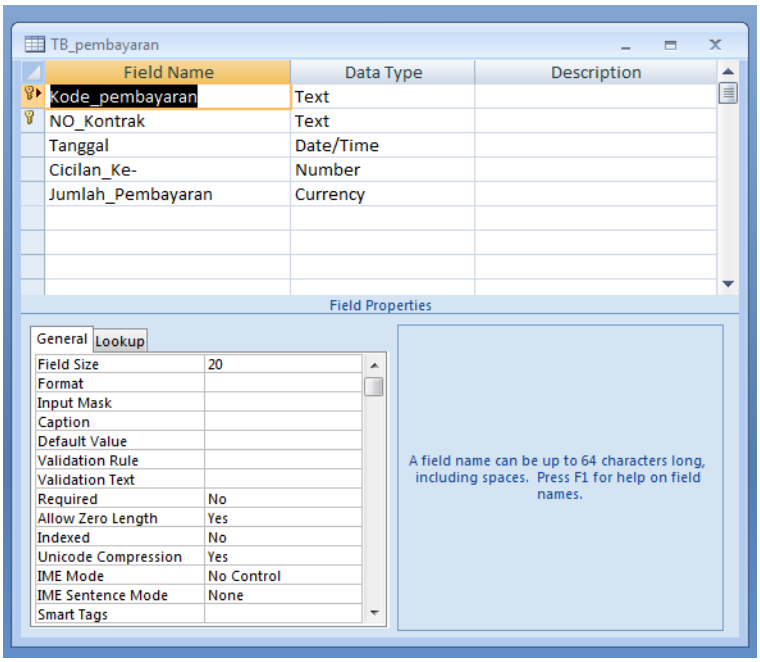


Gambar 4.18 Struktur Tabel Pinjaman

Tabel 4.15 Perancangan Tabel Pinjaman

Field Name	Data Type	Field Size	Keterangan
Kode_pinjaman	Text	20	Kode pinjaman
No_Mitra	Text	10	No kontrak MB
No_Kontrak	Text	20	No Mitra Binaan
Tanggal	Date/Time		Tanggal pinjam
Jaminan	Text	50	Jaminan
Jumlah_Pinjaman	Currency		Jumlah pinjaman
Lama_Pinjaman	Number		Lama pinjaman
Total_Bunga	Currency		Total bunga yang dipinjam
Jml_angsuran	Currency		Jumlah angsuran
Total_Bayar	Currency		Total bayar

4. Transaksi Pembayaran

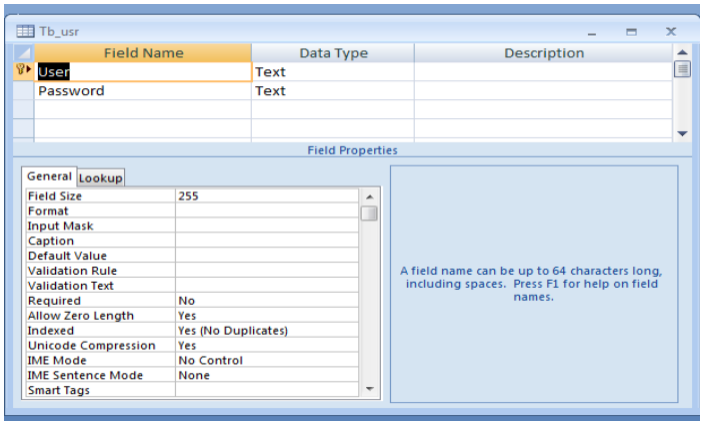


Gambar 4.19 Struktur Tabel Pembayaran

Tabel 4.16 Perancangan Tabel Pembayaran

Field Name	Data Type	Field Size	Keterangan
Kode_pembayaran	Text	20	Kode pembayaran
No_Kontrak	Text	10	No kontrak MB
Tanggal	Date/Time		Tanggal pinjam
Cicilan_ke	Number		Cicilan pinjaman
Jumlah_pembayaran	Currency		Jumlah pembayaran

5. Login

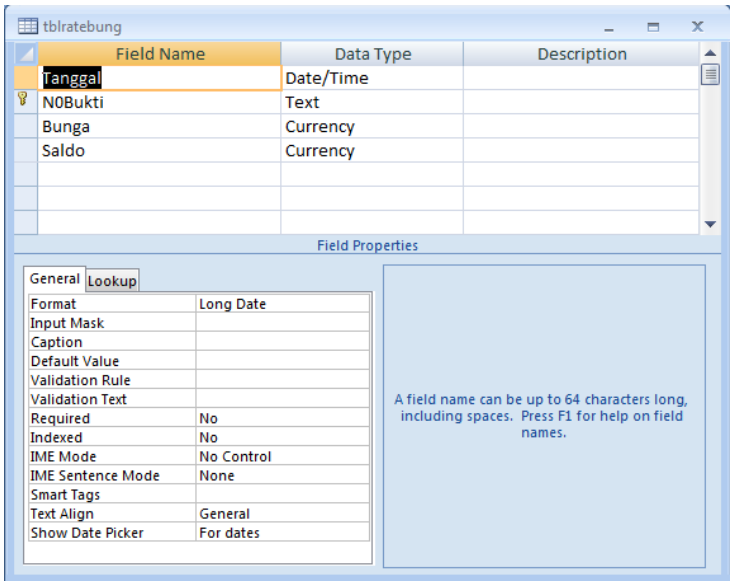


Gambar 4.20 Struktur Tabel Login

Tabel 4.17 Perancangan Tabel Login

Field Name	Data Type	Field Size	Keterangan
User	Text	255	User
Password	Text	255	Password

6. Tabel Bunga/Jasa

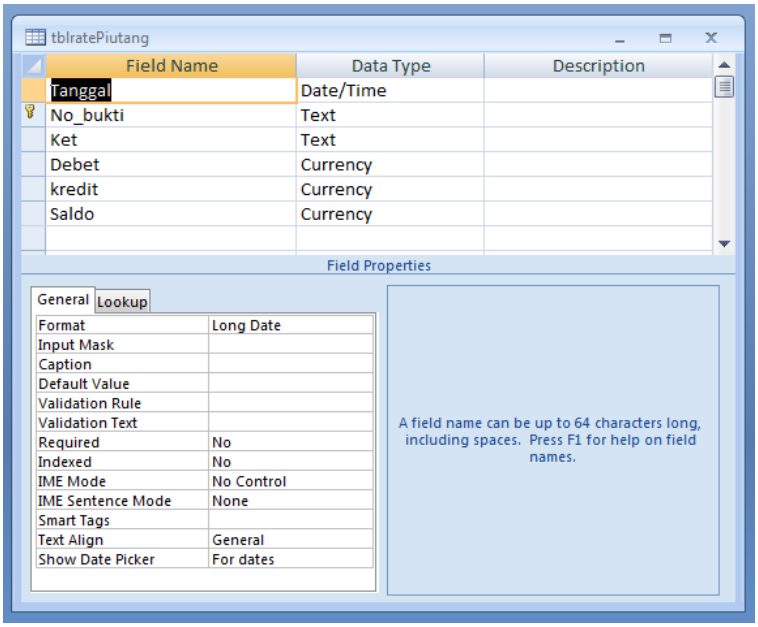


Gambar 4.21 Struktur Tabel Bunga

Tabel 4.18 Perancangan Tabel Bunga

Field Name	Data Type	Field Size	Keterangan
Tanggal	Date/Time		Tanggal bayar
No_bukti	Text	50	No bukti pembayaran
Bunga	Currency		Jasa dari pinjaman
Saldo	Currency		Sisa pijaman

7. Tabel Piutang

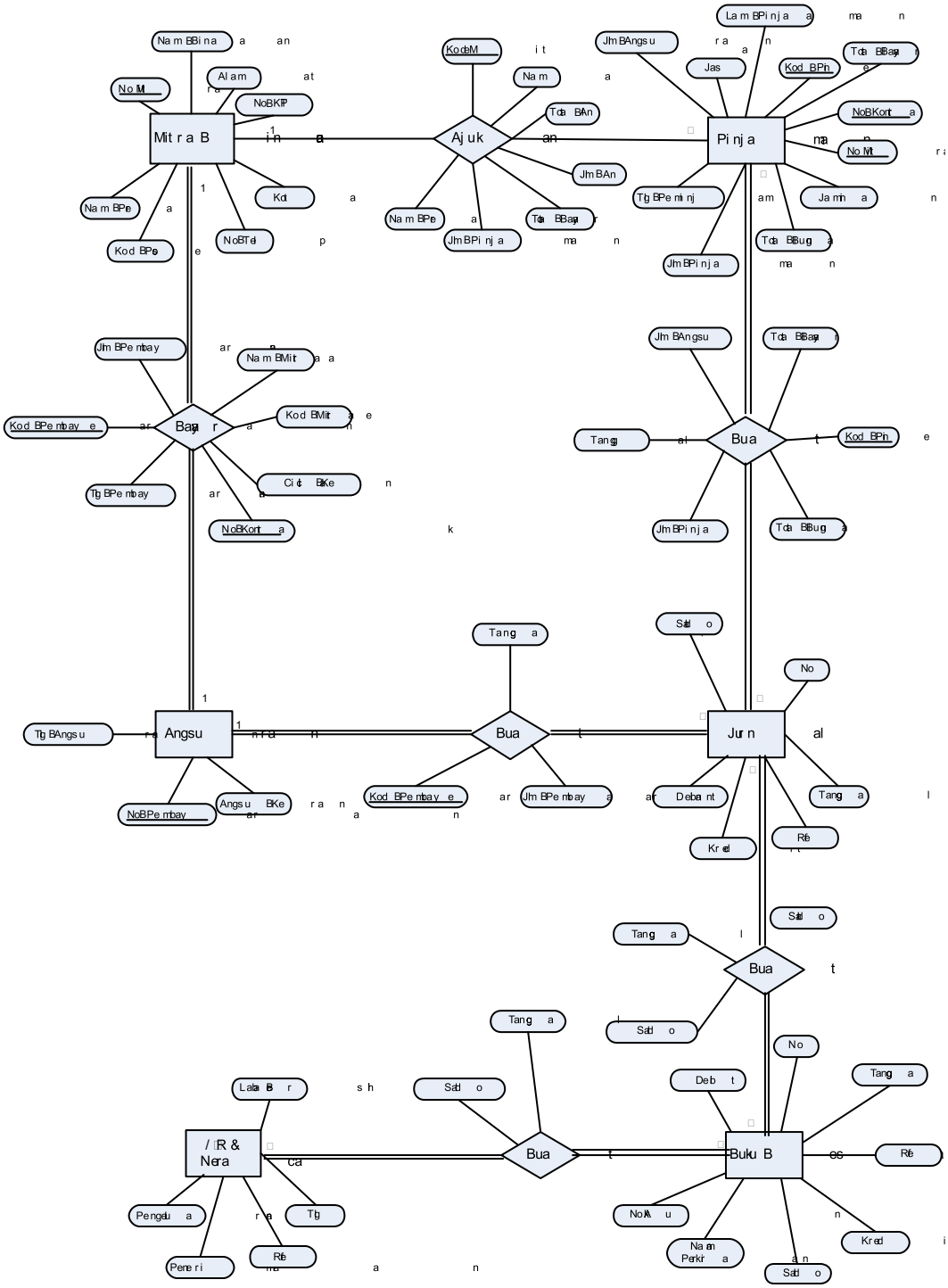


Gambar 4.22 Struktur Tabel Piutang

Tabel 4.19 Perancangan Tabel Piutang

Field Name	Data Type	Field Size	Keterangan
Tanggal	Date/Time		Tanggal bayar
No_bukti	Text	50	No bukti pembayaran
Ket	Text	50	Keterangan
Debet	Currency		Debet
Kredit	Currency		Kredit
Saldo	Currency		Sisa pijaman

4.1.4.4 Diagram Relasi Entitas (*Entity Relationship Diagram*) Sistem Informasi Akuntansi Piutang

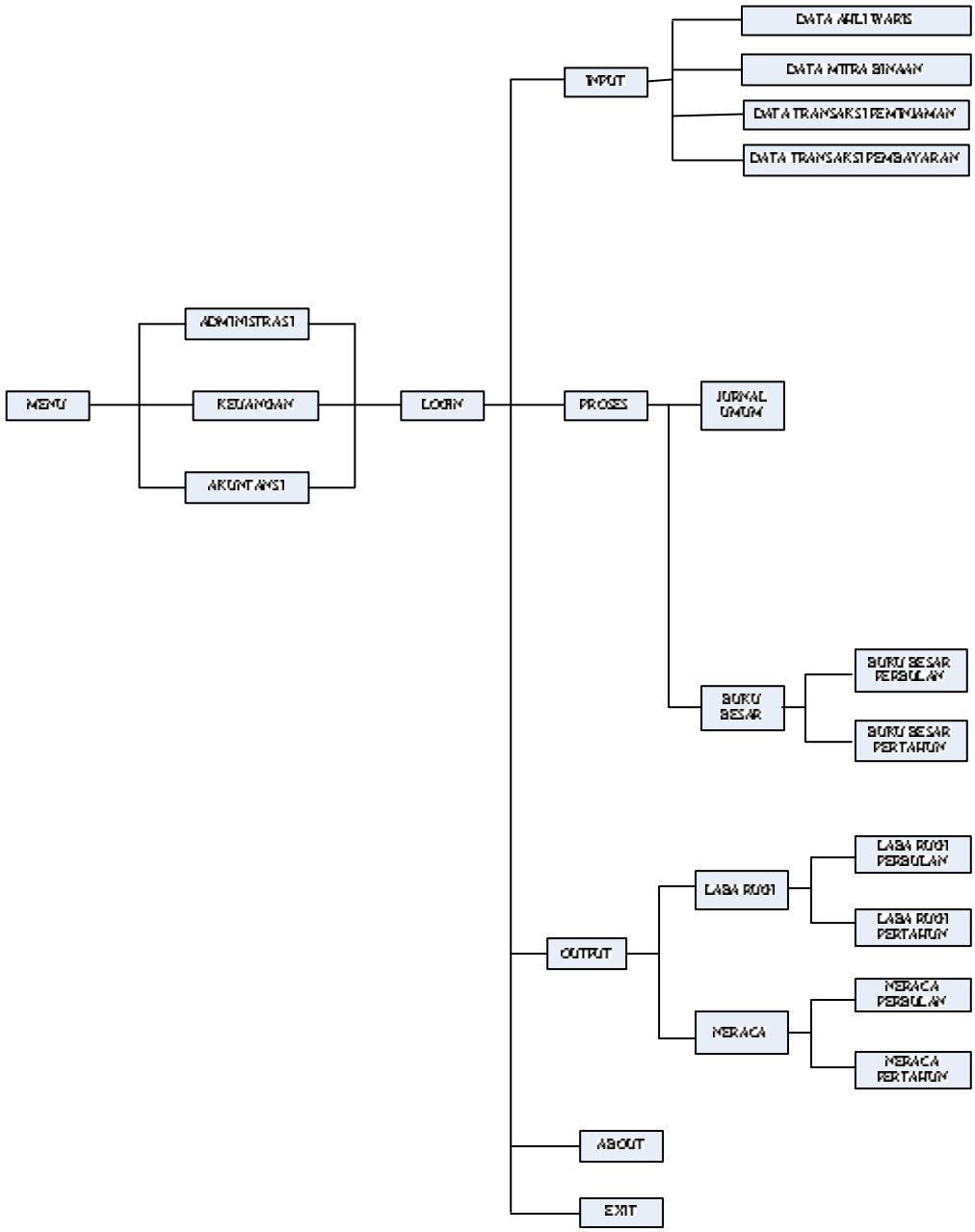


Gambar 4.23 ERD Sistem Informasi Akuntansi Piutang

4.2 Perancangan Struktur Menu

Struktur Menu Program berisikan menu-menu yang akan digunakan dalam sebuah program. Tampilan awal pada program yang penulis rancang terdapat

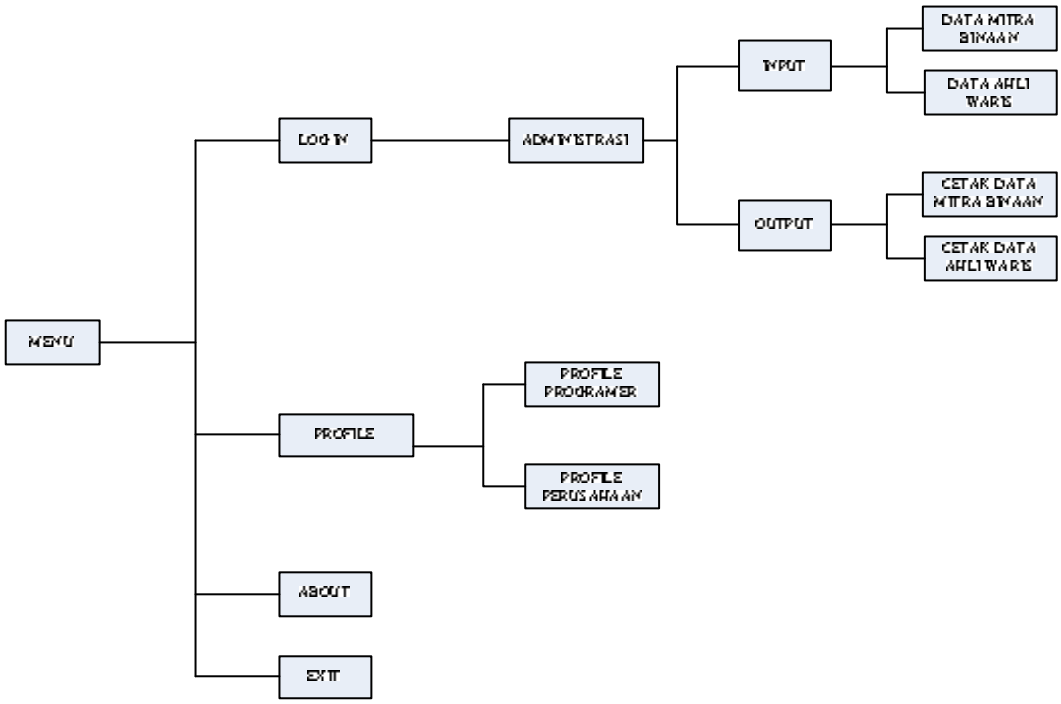
Menu Utama yang terdiri dari Masuk ke program, dan Keluar. Adapun untuk pilihan masuk yang penulis rancang terdiri dari tiga bagian, yaitu Bagian Administrasi, Bagian Keuangan dan Bagian Akuntansi.



Gambar 4.24 Struktur Menu Program Keseluruhan

4.2.1 Struktur Menu Pada Bagian Administrasi

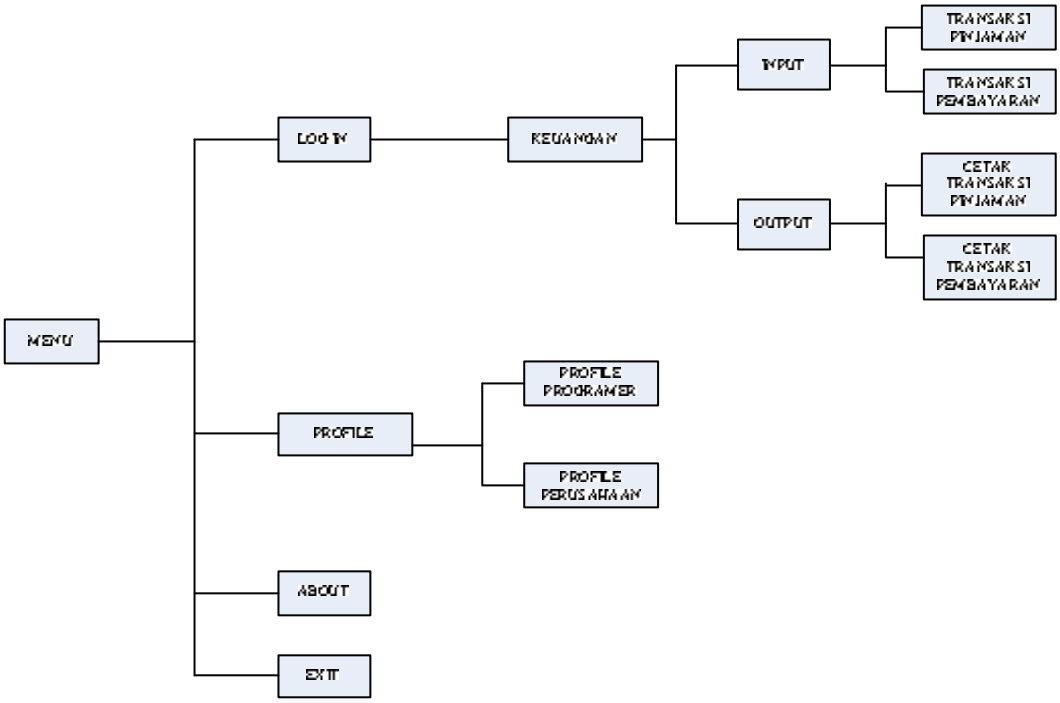
Pada Bagian Administrasi terdapat beberapa pilihan menu, antara lain data Mitra Binaan, data Ahli Waris, *profile programer*, dan menu keluar.



Gambar 4.25 Struktur Menu Program Bagian Administrasi

4.2.2 Struktur Menu Pada Bagian Keuangan

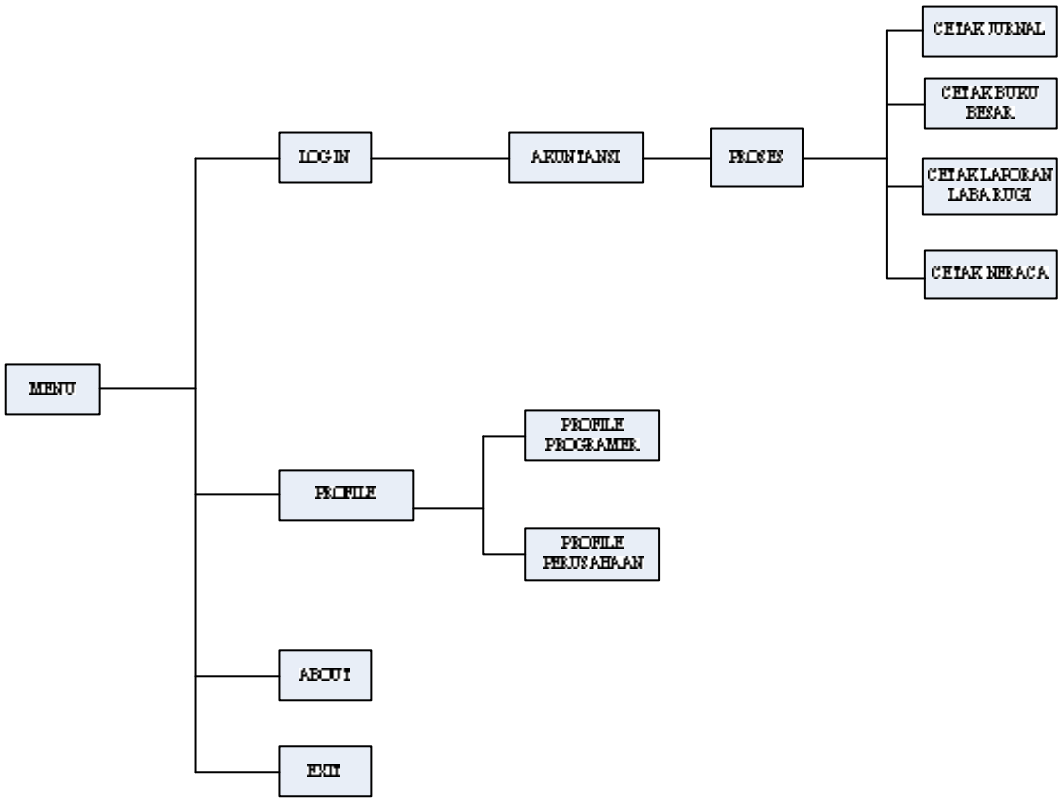
Pada Bagian Keuangan terdapat beberapa pilihan menu, diantaranya transaksi pinjaman, transaksi pembayaran, *profile programer*, dan menu keluar.



Gambar 4.26 Struktur Menu Program Bagian Keuangan

4.2.3 Struktur Menu Pada Bagian Akuntansi

Pada Bagian AKuntansi terdapat beberapa pilihan menu, diantaranya seperti Jurnal Umum, Buku Besar, Neraca, Laporan Laba Rugi, *profile programer*, dan menu keluar.



Gambar 4.27 Struktur Menu Program Bagian Akuntansi

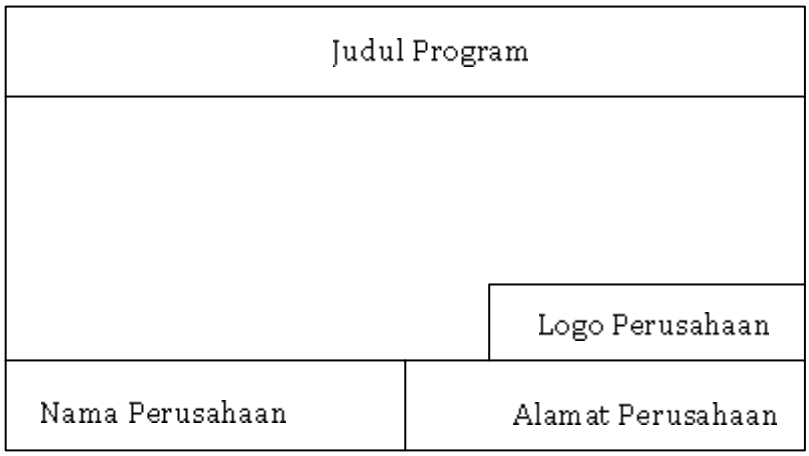
4.3 Perancangan Antarmuka dan Laporan

4.3.1 Perancangan Antarmuka

Berikut ini adalah antarmuka pada Perancangan Sistem Informasi Akuntansi Piutang pada PKBL PT. INTI yang terdiri dari antarmuka menu utama, *login,* inputan, proses dan laporan.

4.3.1.1 Antarmuka Menu Utama

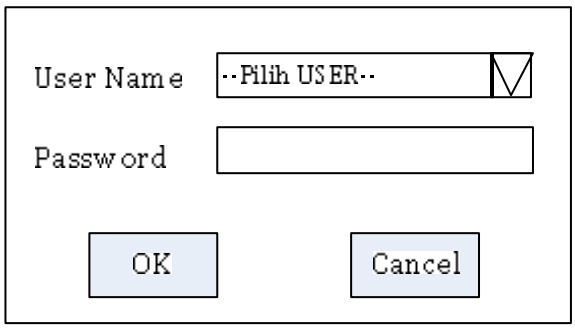
Antarmuka menu utama pada Perancangan Sistem Informasi Akuntansi Piutang pada PKBL PT. INTI adalah sebagai berikut:



Gambar 4.28 Antarmuka pada Menu Utama

4.3.1.2 Antarmuka *Login*

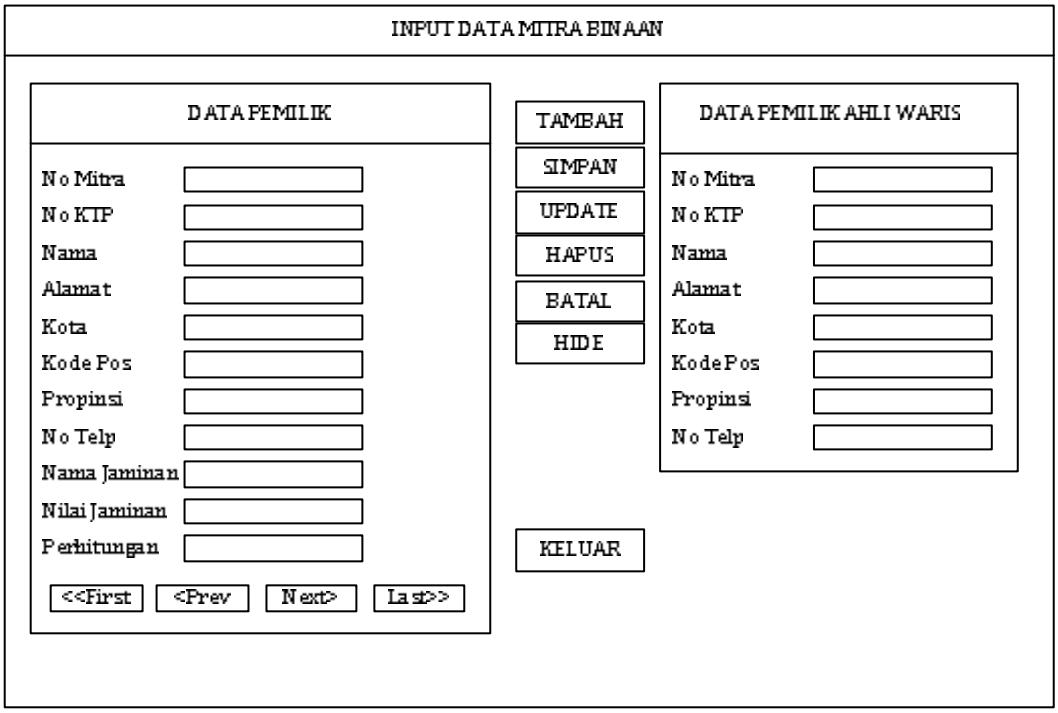
Antarmuka menu *login* Perancangan Sistem Informasi Akuntansi Piutang pada PKBL PT. INTI adalah sebagai berikut:



Gambar 4.29 Antarmuka pada Menu Login

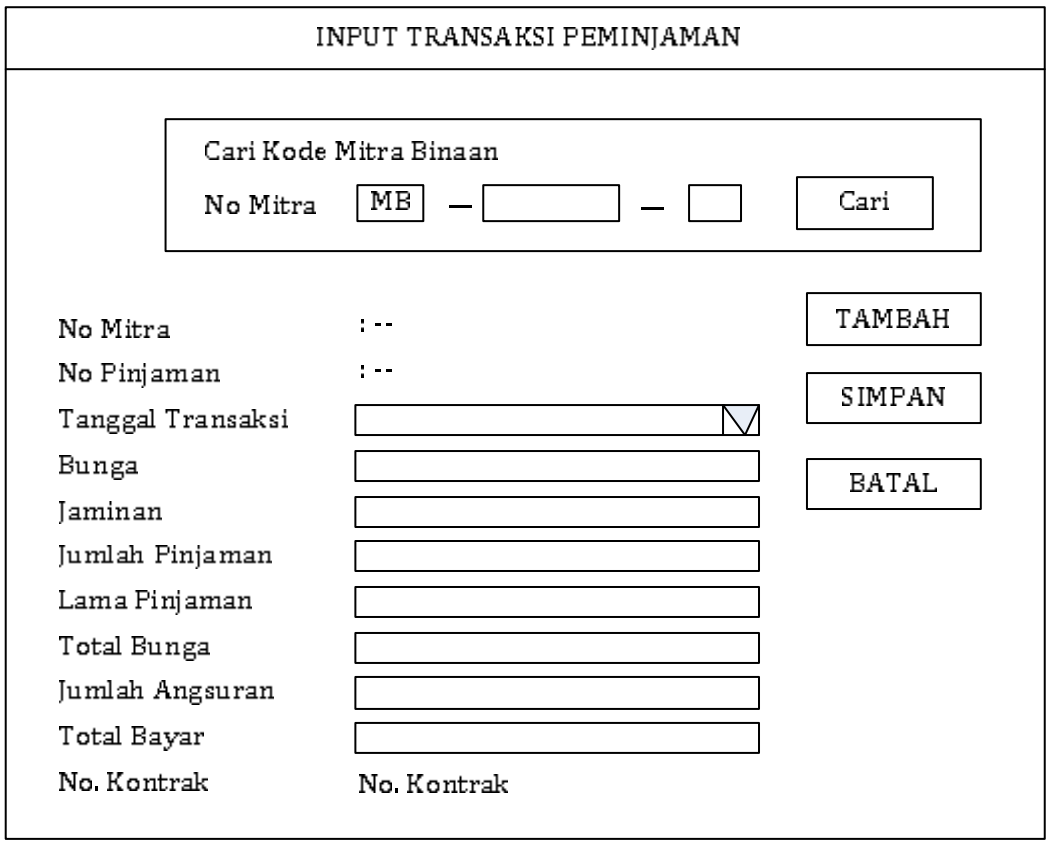
4.3.1.3 Antarmuka Inputan

Antarmuka inputan Perancangan Sistem Informasi Akuntansi Piutang pada PKBL PT. INTI adalah sebagai berikut:

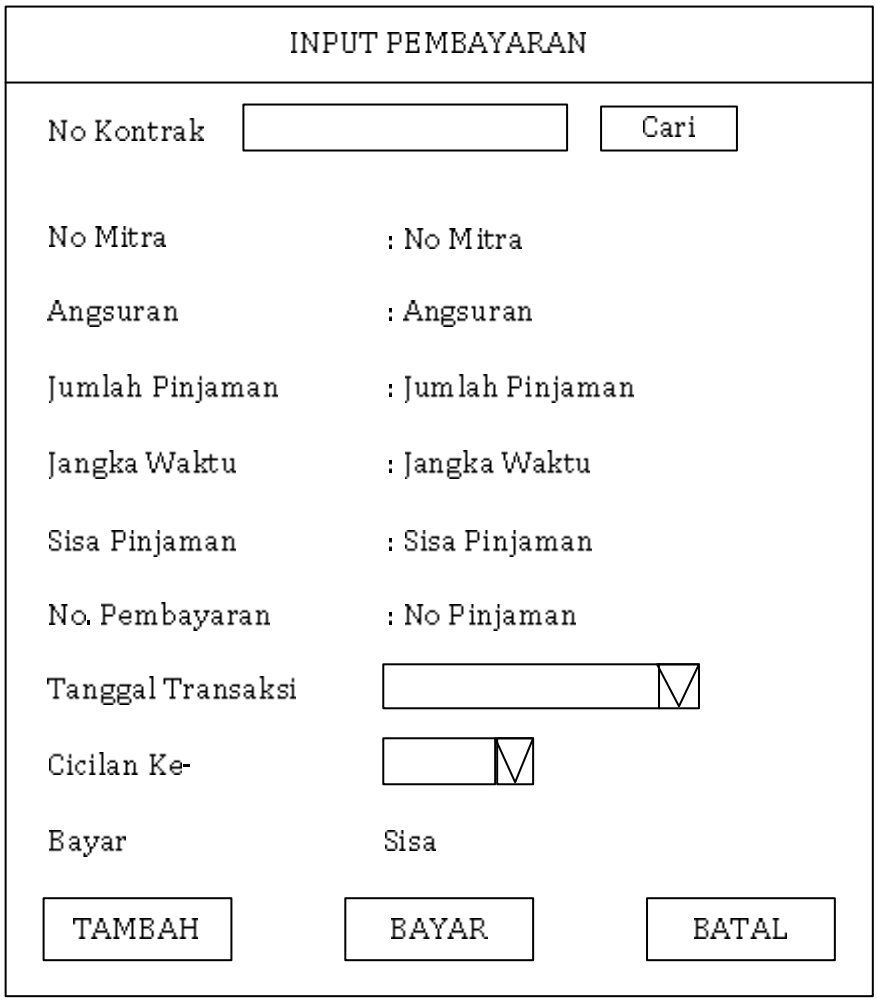


Gambar 4.30 Antarmuka pada Mitra Binaan

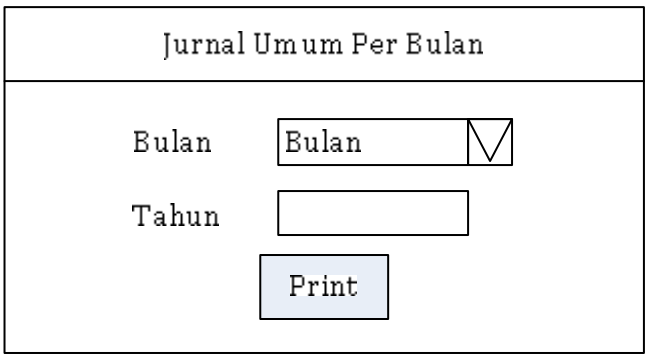
4.3.1.4 Antarmuka Proses



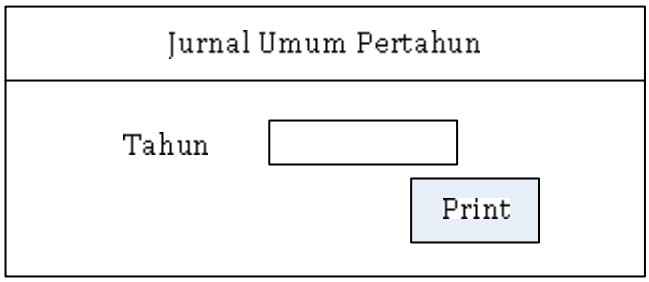
Gambar 4.31 Antarmuka pada Proses Transaksi Pinjaman



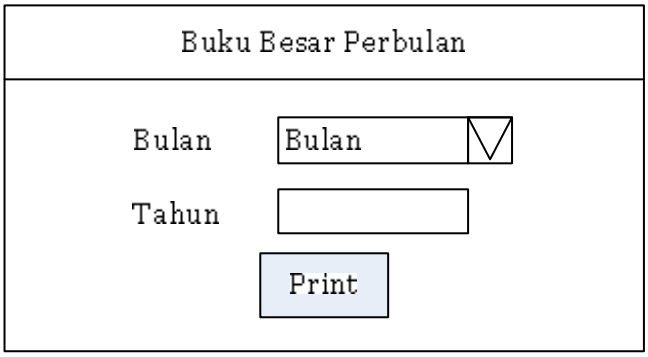
Gambar 4.32 Antarmuka pada Proses Transaksi Pembayaran



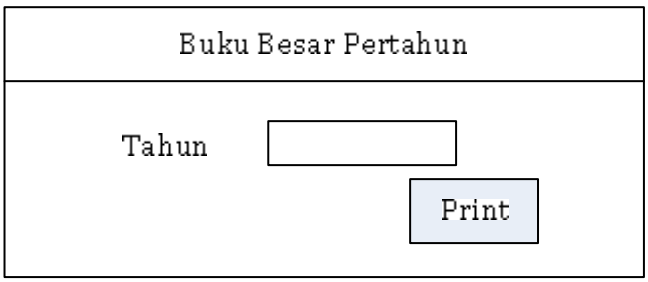
Gambar 4.33 Antarmuka pada Proses Jurnal Umum Perbulan



Gambar 4.34 Antarmuka pada Proses Jurnal Umum Pertahun



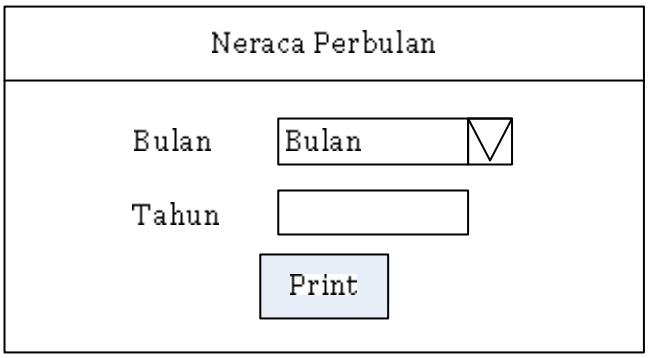
Gambar 4.35 Antarmuka pada Proses Buku Besar Perbulan



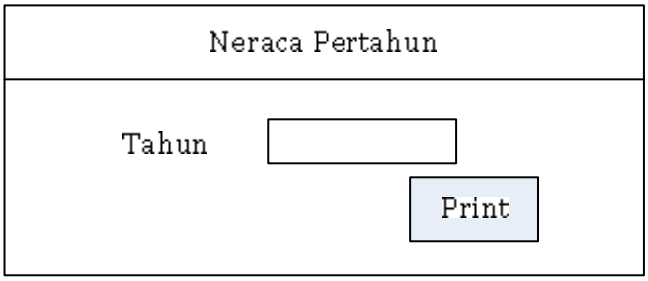
Gambar 4.36 Antarmuka pada Proses Buku Besar Pertahun

4.3.2 Perancangan Laporan

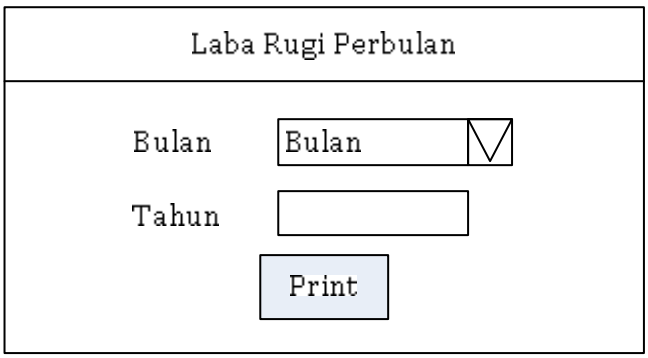
Antarmuka laporan Perancangan Sistem Informasi Akuntansi Piutang pada PKBL PT. INTI adalah sebagai berikut:



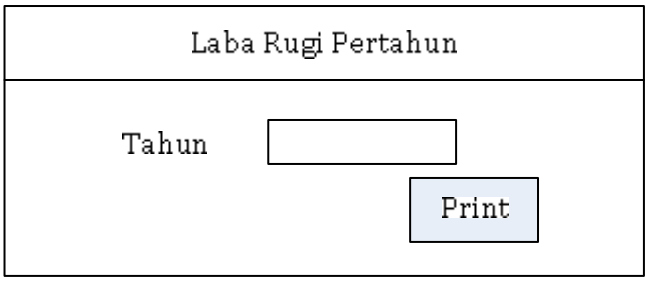
Gambar 4.37 Antarmuka Laporan Neraca Perbulan



Gambar 4.38 Antarmuka Laporan Neraca Pertahun



Gambar 4.39 Antarmuka Laporan Laba Rugi Perbulan



Gambar 4.40 Antarmuka Laporan Laba Rugi Pertahun

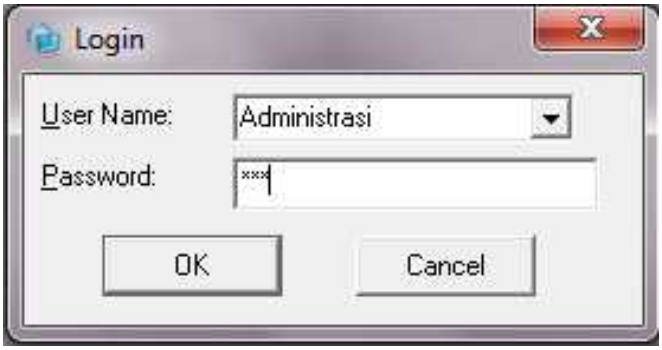
4.4 Tampilan dan Kode Program

4.4.1 Tampilan Bagian dan Kode Program Bagian Administrasi

Merancang program Sistem Informasi Akuntansi Piutang ini penulis melengkapi dengan pengendalian keamanan, setiap masuk ke dalam bagian-bagian yang terdapat pada program maka harus mengetahui kata kunci pada setiap bagian.



Gambar 4.41 Menu Utama pada Bagian Administrasi



Gambar 4.42 Menu Masuk pada Bagian Administrasi

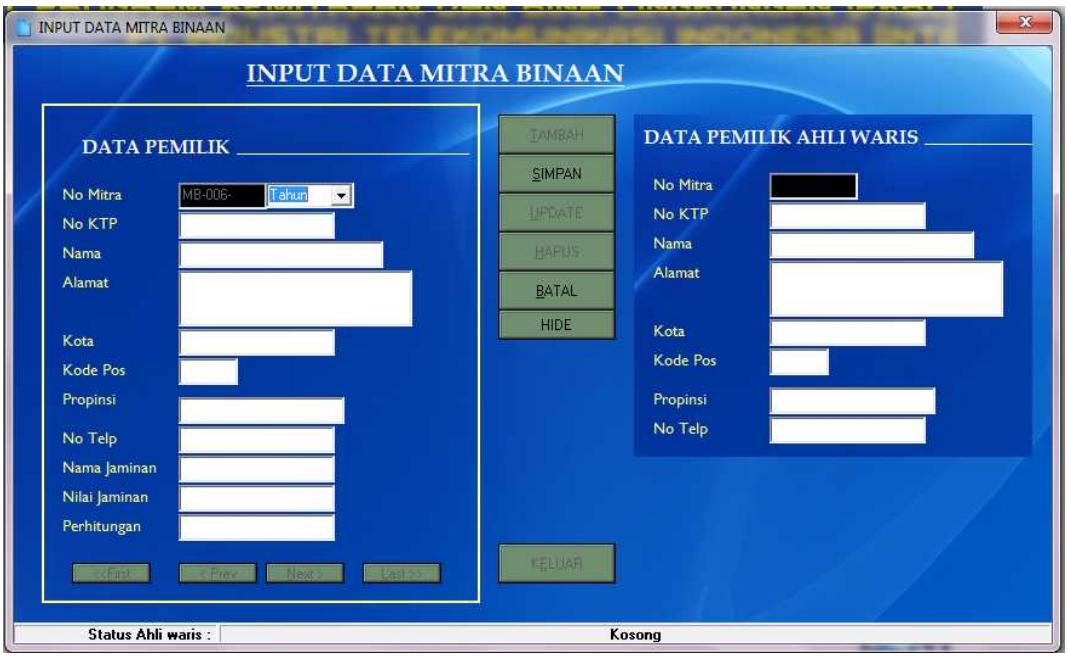
Tabel 4.20 *Listing* Program Masuk pada Bagian Administrasi

Listing Program	Keterangan

Private Sub cmdOK_Click()
'check for correct password
If txtPassword = Pass Then
'place code to here to pass the
'success to the calling sub
'setting a global var is the easiest
LoginSucceeded = True
Me.Hide
frmmenu.Show
mycon.Close
Else
MsgBox "Invalid Password, try again!", vbCritical, "Login"
txtPassword = ""
cbuser.SetFocus
SendKeys "{Home}+{End}"
End If
End Sub
	Listing Program untuk tombol Ok

Private Sub cbuser_Click() Dim hakAkses, levelLog As Integer hakAkses = cbuser.ListIndex + 1 Select Case hakAkses Case 1 levelLog = 2 Case 2 levelLog = 4 Case 3 levelLog = 3 Case 4 levelLog = 1 End Select logSQl ("Select*from Tb_Usr where Akses='" & levelLog & "'") Pass = rsLOG!Password LoginLevel = rsLOG!Akses	Listing Program untuk combo box pilih bagian

rsLOG.Close txtPassword.SetFocus End Sub	
Private Sub cmdCancel_Click() 'set the global var to false 'to denote a failed login LoginSucceeded = False Unload Me End Sub	Listing Program untuk tombol cancel
Private Sub Form_Activate() cbuser.Text = "--Pilih USER---" txtPassword = "" End Sub	Listing Program untuk label password



Gambar 4.43 Tampilan Inputan Data Mitra Binaan

Tabel 4.21 *Listing* Program Inputan Data Mitra Binaan

Listing Program	Keterangan
Private Sub cmdTambah_Click() NoMitra = "MB-" GetNoMB = Adodc1.Recordset.RecordCount + 1 If GetNoMB > 9 Then	Listing Program untuk tombol tambah

NoMitra = "MB-" & "0" & GetNoMB & "-"
Else
NoMitra = "MB-" & "00" & GetNoMB & "-"
End If
 	
On Error Resume Next
Adodc1.Recordset.AddNew
AktifTombol False
txtPe1NoMit.Text = NoMitra
txtPe1NoMit.Enabled = False
CmbTahun.Visible = True
CmbTahun.SetFocus
End Sub	

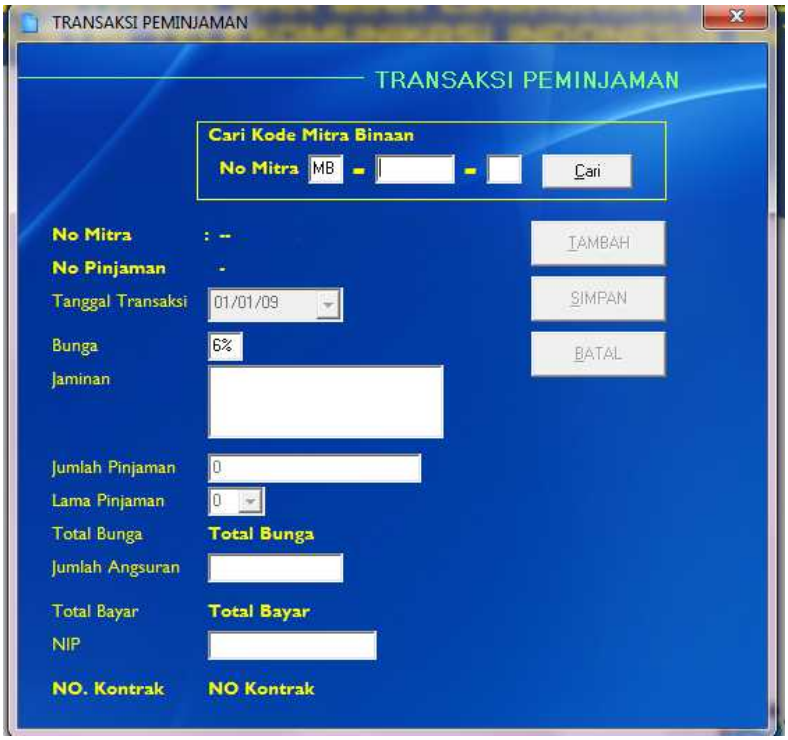
Private Sub cmdSIMPAN_Click()
On Error GoTo HandleError
If CmbTahun.ListIndex < 1 Then
MsgBox "Tahun Pendaftaran Harus Diisi", vbExclamation, "Data Tidak Lengkap"
CmbTahun.SetFocus
Else
If Len(Text5.Text) <> 0 Then
Adodc1.Recordset.Update 'simpan record
AktifTombol True
Adodc1.Recordset.MoveLast
MsgBox "Data Telah Tersimpan", vbInformation, "Berhasil"
Command1.Caption = "HIDE"
Command1_Click
Else
MsgBox "Isi Data Ahli Waris", vbExclamation, "Belum TerIsi"
Command1_Click
End If
End If
HandleError:
'If Err.Number = 2147467259 Then
If Err.HelpContext = 5003022 Then
MsgBox "Prymary key tidak Boleh Ganda, Prymary
	Listing Program untuk tombol simpan

key Sudah digunakan", vbCritical, "STOP"
End If
If Err.HelpContext = 5003058 Then
MsgBox "Prymary key harus Diisi,(NO Mitra Binaan wajib Diisi)", vbCritical, "STOP"
End If
'On Error GoTo 0
'End If
End Sub	

Private Sub cmdUpdate_Click() Adodc1.Recordset.Update End Sub	Listing Program untuk tombol update

Private Sub cmdHapus_Click()
If MsgBox("Data Ini akan di Hapus ?", vbOKCancel + vbCritical, "Pengapus Data") = vbOK Then
On Error Resume Next
Adodc1.Recordset.Delete
Adodc1.Recordset.MoveFirst
Else
Adodc1.Recordset.MoveFirst
End If
If Adodc1.Recordset.BOF And Adodc1.Recordset.EOF Then
MsgBox "Data Sudah Kosong", vbOKOnly, "Data Kosong", , vbInformation
End If
If Err.Number = 3021 Then
MsgBox "Data Sudahds Kosong"
End If
End Sub
	Listing Program untuk tombol hapus

Private Sub cmdBatal_Click() Adodc1.Refresh Adodc1.Recordset.CancelUpdate AktifTombol True End Sub	Listing Program untuk tombol batal
Private Sub cmdExit_Click() Unload Me End Sub	Listing Program untuk tombol keluar



Gambar 4.44 Tampilan Proses Transaksi Peminjaman

Tabel 4.22 *Listing* Program Transaksi Peminjaman

Listing Program	Keterangan

Private Sub Command1_Click()
If crnomit = "MB--" Or crnomit = Empty Or crnomit = "--" Or txtNO = Empty Or TxtNOtahun = Empty Then MsgBox "Kode Tidak Boleh Kosong atau harus Lengkap", vbExclamation, "Perhatian"
txtNO.SetFocus
Else
frmInputMB.Adodc1.Recordset.Find "No_Mitra='" & crnomit & "'"
If frmInputMB.Adodc1.Recordset.EOF Then
MsgBox "KODE " & crnomit & " TIDAK TERDAFTAR, Proses DI BERHENTIKAN", vbCritical, "Data Mitra Binaan Error"
frmInputMB.Adodc1.Refresh
 	
Else
MsgBox "KODE " & crnomit & " TELAH TERDAFTAR, Proses Transaksi di Lanjutkan", vbInformation,
	Listing Program untuk tombol cari

"Data Ditemukan" Aktifkan True AktifTombol True cmdTambah.SetFocus End If End If End Sub	
Private Sub cmdTambah_Click() NOtrx = adTRX.Recordset.RecordCount + 1 AktifTombol False Tgltrx.SetFocus End Sub	Listing Program untuk tombol tambah
Private Sub cmdSIMPAN_Click() Dim strSQL As String strSQL = "Insert Into tb_TRX_pinjaman " _ & "([Kode_Pinjaman],[Tanggal], [No_Mitra],[NO_Kontrak], [Jaminan],[Jumlah_Pinjaman],[Lama_Pinjaman],[Total _Bunga],[Jumlah_Angsuran],[Total_Bayar],[NIP]) " _ & "values('" & LblNOPinjam.Caption & "','" & Tgltrx.Value & "','" & lblNoMitra.Caption & "','" & lbNoKOtrak.Caption & "','" & txtJaminan.Text & "'," & Format(txtJpinjam, "#") & "," & cmbLP.Text & "," & Format(lblTotalBunga, "#") & "," & Format(TxtJmlAng, "#") & "," & Format(lblTotalBayar, "#") & ",'" & txtNIP & "') " JOINDB (strSQL) AktifTombol True Aktifkan False adTRX.Refresh bersih End Sub	Listing Program untuk tombol simpan
Private Sub cmdBatal_Click() AktifTombol True Aktifkan False	Listing Program untuk tombol batal

```
bersih
End Sub

Private Sub cmdSIMPAN_Click()

Dim strSQL As String
strSQL = "Insert Into tb_TRX_pinjaman " _
                &    "([Kode_Pinjaman],[Tanggal],
[No_Mitra],[NO_Kontrak],
[Jaminan],[Jumlah_Pinjaman],[Lama_Pinjaman],[Total
_Bunga],[Jumlah_Angsuran],[Total_Bayar],[NIP]) " _
                &          "values('"          &
LblNOPinjam.Caption & "','" & Tgltrx.Value & "','"
& lblNoMitra.Caption & "','" & lbNoKOtrak.Caption
&    "','"    &    txtJaminan.Text    &    "',"    &
Format(txtJpinjam, "#") & "," & cmbLP.Text & "," &
Format(lblTotalBunga,     "#")     &     ","     &
Format(TxtJmlAng,      "#")      &      ","      &
Format(lblTotalBayar, "#") & ",'" & txtNIP & "') "
JOINDB (strSQL)

AktifTombol True
Aktifkan False
adTRX.Refresh
bersih
End Sub
```



Gambar 4.45 Tampilan Proses Pembayaran

Tabel 4.23 *Listing* Program Pembayaran

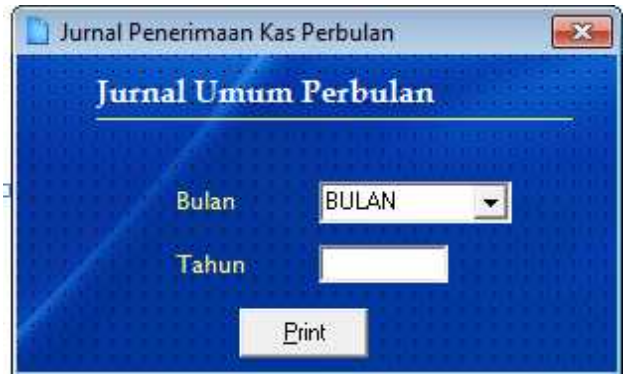
Listing Program	Keterangan

Private Sub cmCari_Click()
Dim strSQL As String
NOKONTRX = txtKontrak.Text
strSQL = "SELECT [No_Kontrak], [No_Mitra], [Lama_Pinjaman], [Jumlah_angsuran], [Total_Bayar] " _
& "From tb_TRX_pinjaman " & "WHERE [No_Kontrak]='" & NOKONTRX & "'"
JOINDB (strSQL)
If rsTRX.EOF Then
MsgBox "No. Kontrak :" & txtKontrak.Text & "Tidak Ditemukan", vbCritical, "Data Mitra Binaan Error"
conPSIA.Close
Else
 	
Tampilkan
Ceksaldo
lblsaldo.Caption = SaldoAkhir
	Listing Program untuk tombol cari

Tombol False End If End Sub	

Private Sub cmdTambah_Click()
JOINDB ("Select Count(*) as JumDat from TB_pembayaran")
NOtrx = rsTRX![JumDat] + 1
conPSIA.Close
 	
If cmbciclan.ListCount <> 0 Then
cmbciclan.ListIndex = 0
 	
End If
 	
Tombol1 True
 	
End Sub
	Listing Program untuk tombol tambah

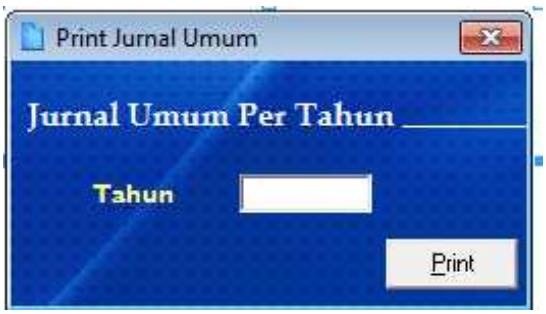
Private Sub CmdBayar_Click() Dim strSQL As String strSQL = "Insert Into TB_pembayaran " _ & "([Kode_pembayaran],[Tanggal], [NO_Kontrak],[Cicilan_Ke-], [Jumlah_Pembayaran]) " _ & "values('" & LblNOPinjam.Caption & "','" & Tgltrx.Value & "','" & NOKONTRX & "'," & cmbciclan.Text & "," & Format(lblBayar.Caption, "#") & ") " JOINDB (strSQL) conPSIA.Close cmCari_Click Tombol1 False Tombol True End Sub	Listing Program untuk tombol bayar
Private Sub cmdBatal_Click() Tombol1 False Tombol True End Sub	Listing Program untuk tombol batal



Gambar 4.46 Tampilan Proses Jurnal Umum Perbulan

Tabel 4.24 *Listing* Program Jurnal Umum Perbulan

Listing Program	Keterangan
Private Sub CmdPrint_Click() CmdPrint.Enabled = True endtgl rptJurnal.Formulas(0) = "PERIODE='Periode, " & Format(TglPeriode, "DD MMMM YYYY") & "'" rptJurnal.SelectionFormula = "{tb_pembayaran.Tanggal}IN DateValue ('01/" & TglPeriode.Month & "/" & TglPeriode.Year & "') TO " & "DateValue ('" & TglPeriode.Value & "')" rptJurnal.ReportFileName = App.Path & "\Report\JurnalPemasukan.rpt" rptJurnal.WindowTitle = "Jurnal Penerimaan Kas Perbulan" rptJurnal.RetrieveDataFiles rptJurnal.Action = 1 End Sub	Listing Program untuk tombol print

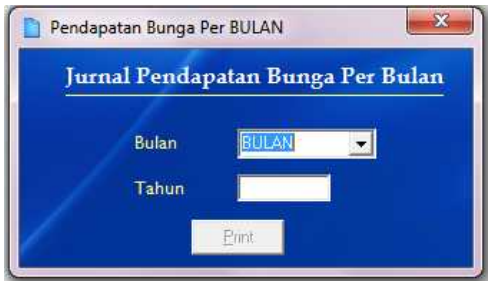


Gambar 4.47 Tampilan Proses Jurnal Umum Pertahun

Tabel 4.25 *Listing* Program Jurnal Umum Pertahun

Listing Program	Keterangan

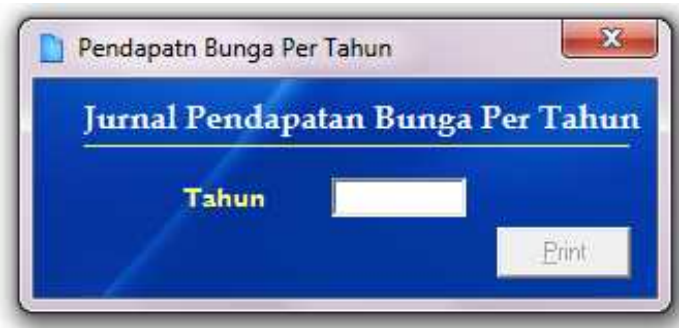
Private Sub CmdPrint_Click()
'CmdPrint.Enabled = True
If Len(txtTahun) = 4 Then
rptJurnal.Formulas(0) = "PERIODE='Periode, " & Format(TglPeriode, "DD MMMM YYYY") & "'"
rptJurnal.SelectionFormula = "{tb_pembayaran.Tanggal}IN DateValue ('" & tglA.Value & " ') TO " & "DateValue ('" & TglPeriode.Value & "')"
rptJurnal.ReportFileName = App.Path & "\Report\JurnalPemasukan.rpt"
rptJurnal.WindowTitle = "Jurnal Penerimaan Kas Per Tahun"
rptJurnal.RetrieveDataFiles
rptJurnal.Action = 1
Else
MsgBox "Format Tahun Tidak Benar atau tidak di Isi", vbCritical, "ERROR PROGRAM"
txtTahun.SetFocus
End If
End Sub
	Listing Program untuk tombol print



Gambar 4.48 Tampilan Proses Jurnal Pendapatan Bunga Perbulan

Tabel 4.26 *Listing* Program Jurnal Pendapatan Bunga Perbulan

Listing Program	Keterangan
Private Sub CmdPrint_Click() CmdPrint.Enabled = True endtgl rptJurnal.Formulas(0) = "PERIODE='Periode, " & Format(TglPeriode, "DD MMMM YYYY") & "'" rptJurnal.SelectionFormula = "{tb_pembayaran.Tanggal}IN DateValue ('01/" & TglPeriode.Month & "/" & TglPeriode.Year & "') TO " & "DateValue ('" & TglPeriode.Value & "')" rptJurnal.ReportFileName = App.Path & "\Report\JurnalPendapatanBunga.rpt" rptJurnal.WindowTitle = "Jurnal Pendapatan Bunga Per Bulan" rptJurnal.RetrieveDataFiles rptJurnal.Action = 1 End Sub	Listing Program untuk tombol print



Gambar 4.49 Tampilan Proses Jurnal Pendapatan Bunga Pertahun

Tabel 4.27 *Listing* Program Jurnal Pendapatan Bunga Pertahun

Listing Program	Keterangan
Private Sub CmdPrint_Click() 'CmdPrint.Enabled = True If Len(txtTahun) = 4 Then rptJurnal.Formulas(0) = "PERIODE='Periode, " & Format(TglPeriode, "DD MMMM YYYY") & "'" rptJurnal.SelectionFormula =	Listing Program untuk tombol print

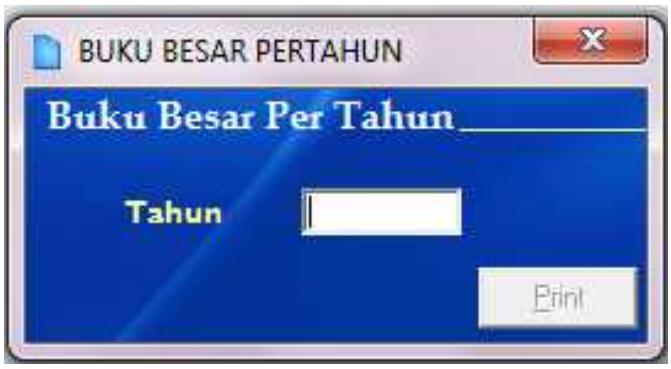
"{tb_pembayaran.Tanggal}IN DateValue ('" & tglA.Value & " ') TO " & "DateValue ('" & TglPeriode.Value & "')"
rptJurnal.ReportFileName = App.Path & "\Report\JurnalPendapatanBunga.rpt"
rptJurnal.WindowTitle = "Jurnal Pendapatan Bunga Per Tahun"
rptJurnal.RetrieveDataFiles
rptJurnal.Action = 1
Else
MsgBox "Format Tahun Tidak Benar atau tidak di Isi", vbCritical, "ERROR PROGRAM"
txtTahun.SetFocus
End If
End Sub	



Gambar 4.50 Tampilan Proses Buku Besar Perbulan

Tabel 4.28 *Listing* Program Buku Besar Perbulan

Listing Program	Keterangan
Private Sub CmdPrint_Click() PopupMenu PrintBB, , 1300, 1200 End Sub	Listing Program untuk tombol print



Gambar 4.51 Tampilan Proses Buku Besar Pertahun

Tabel 4.29 *Listing* Program Buku Besar Pertahun

Listing Program	Keterangan
Private Sub CmdPrint_Click() **PopupMenu PrintMenu, , 900, 250** **End Sub**	Listing Program untuk tombol print



Gambar 4.52 Tampilan Neraca Perbulan

Tabel 4.30 *Listing* Program Neraca Perbulan

Listing Program	Keterangan
Private Sub CmdPrint_Click() **Dim totalrec, kas, Piutang, i As Long** **CmdPrint.Enabled = True** **endtgl** **JOINDB ("select * from tblreate where CDate(Month(Tanggal))=" & TglPeriode.Month & "and**	Listing Program untuk tombol print

```
CDate(Year(Tanggal))=" & TglPeriode.Year)
rsTRX.MoveLast
kas = rsTRX![saldo]
JOINDB ("select * from tblratePiutang where
CDate(Month(Tanggal))=" & TglPeriode.Month & "and
CDate(Year(Tanggal))=" & TglPeriode.Year)
rsTRX.MoveLast
Piutang = rsTRX![saldo]
rptJurnal.Formulas(0) = "PERIODE='Periode, " &
Format(TglPeriode, "DD MMMM YYYY") & "'"
rptJurnal.Formulas(1) = "kas=" & kas
rptJurnal.Formulas(2) = "Piutang Dagang=" &
Format(Piutang, 0)
rptJurnal.Formulas(3) = "Pendapatan=" &
Format(Piutang - kas, 0)
'rptJurnal.SelectionFormula =
"{tb_pembayaran.Tanggal}IN DateValue ('01/" &
TglPeriode.Month & "/" & TglPeriode.Year & "') TO
" & "DateValue ('" & TglPeriode.Value & "')"
rptJurnal.ReportFileName = App.Path &
"\Report\Neraca.rpt"
rptJurnal.WindowTitle = "Jurnal Penerimaan Kas
Perbulan"
rptJurnal.RetrieveDataFiles
rptJurnal.Action = 1

End Sub
```



Gambar 4.53 Tampilan Neraca Pertahun

Tabel 4.31 *Listing* Program Neraca Pertahun

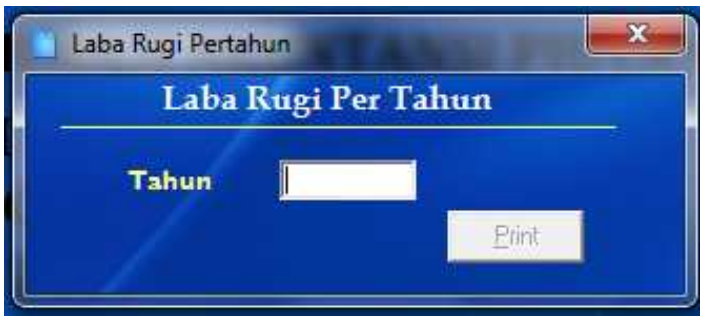
Listing Program	Keterangan
Private Sub CmdPrint_Click() **Dim totalrec, kas, Piutang, i As Long** **CmdPrint.Enabled = True** **endtgl** **JOINDB ("select * from tblreate where CDate(Year(Tanggal))=" & TglPeriode.Year)** **rsTRX.MoveLast** **kas = rsTRX![saldo]** **JOINDB ("select * from tblratePiutang where CDate(Year(Tanggal))=" & TglPeriode.Year)** **rsTRX.MoveLast** **Piutang = rsTRX![saldo]** **rptJurnal.Formulas(0) = "PERIODE='Periode, " & Format(TglPeriode, "DD MMMM YYYY") & "'"** **rptJurnal.Formulas(1) = "kas=" & kas** **rptJurnal.Formulas(2) = "Piutang Dagang=" & Format(Piutang, 0)** **rptJurnal.Formulas(3) = "Pendapatan=" & Format(Piutang - kas, 0)** **'rptJurnal.SelectionFormula = "{tb_pembayaran.Tanggal}IN DateValue ('01/" & TglPeriode.Month & "/" & TglPeriode.Year & "') TO " & "DateValue ('" & TglPeriode.Value & "')"** **rptJurnal.ReportFileName = App.Path & "\Report\Neraca.rpt"** **rptJurnal.WindowTitle = "NERACA PER TAHUN"** **rptJurnal.RetrieveDataFiles** **rptJurnal.Action = 1** **End Sub**	Listing Program untuk tombol print



Gambar 4.54 Tampilan Laba Rugi Perbulan

Tabel 4.32 *Listing* Program Laba Rugi Perbulan

Listing Program	Keterangan
Private Sub CmdPrint_Click() CmdPrint.Enabled = True endtgl rptJurnal.Formulas(0) = "PERIODE='Periode, " & Format(TglPeriode, "DD MMMM YYYY") & "'" rptJurnal.SelectionFormula = "{tb_pembayaran.Tanggal}IN DateValue ('01/" & TglPeriode.Month & "/" & TglPeriode.Year & "') TO " & "DateValue ('" & TglPeriode.Value & "')" rptJurnal.ReportFileName = App.Path & "\Report\Labarugi.rpt" rptJurnal.WindowTitle = "Laba RUGI" rptJurnal.RetrieveDataFiles rptJurnal.Action = 1 End Sub	Listing Program untuk tombol print



Gambar 4.55 Tampilan Laba Rugi Pertahun

Tabel 4.33 ***Listing*** **Program Laba Rugi Pertahun**

Listing Program	Keterangan

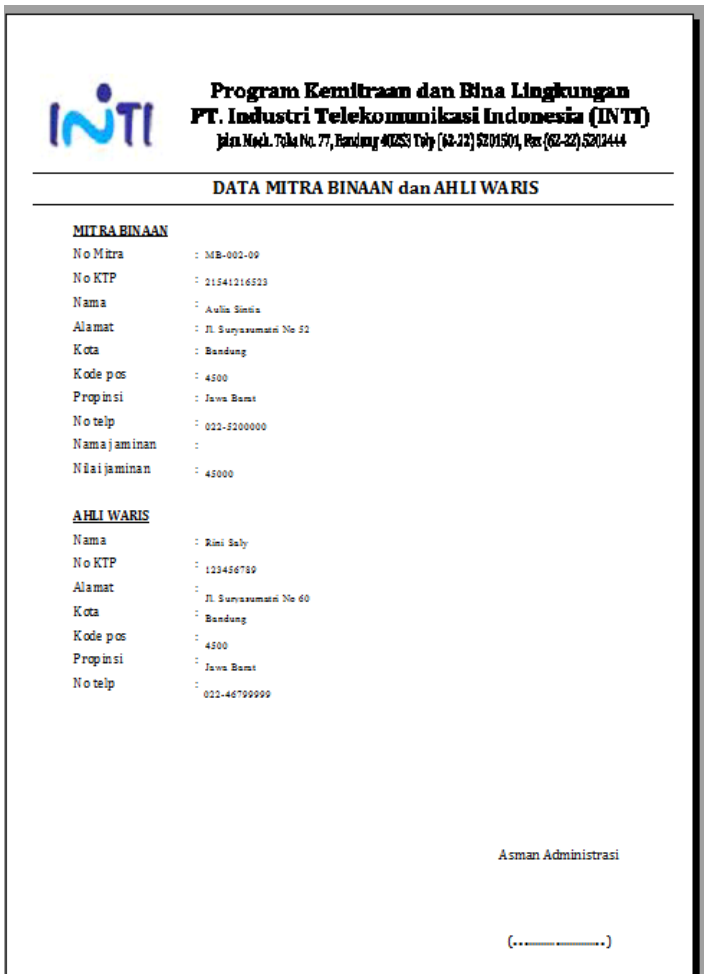
Private Sub CmdPrint_Click()
Dim totalrec, kas, Piutang, i As Long
CmdPrint.Enabled = True
endtgl
JOINDB ("select * from tblreate where CDate(Year(Tanggal))=" & TglPeriode.Year)
If rsTRX.BOF <> True Then
rsTRX.MoveLast
kas = rsTRX![saldo]
JOINDB ("select * from tblratePiutang where CDate(Year(Tanggal))=" & TglPeriode.Year)
rsTRX.MoveLast
Piutang = rsTRX![saldo]
rptJurnal.Formulas(0) = "PERIODE='Periode, " & Format(TglPeriode, "DD MMMM YYYY") & "'"
rptJurnal.Formulas(1) = "kas=" & kas
rptJurnal.Formulas(2) = "Piutang Dagang=" & Format(Piutang, 0)
rptJurnal.Formulas(3) = "Pendapatan=" & Format(Piutang - kas, 0)
'rptJurnal.SelectionFormula = "{tb_pembayaran.Tanggal}IN DateValue ('01/" & TglPeriode.Month & "/" & TglPeriode.Year & "') TO " & "DateValue ('" & TglPeriode.Value & "')"
rptJurnal.ReportFileName = App.Path & "\Report\Neraca.rpt"
rptJurnal.WindowTitle = "NERACA PER TAHUN"
rptJurnal.RetrieveDataFiles
rptJurnal.Action = 1
End If
End Sub
 	
Private Sub txtTahun_Change()
On Error GoTo handelerr
If IsNumeric(txtTahun.Text) Then
 	
If Len(txtTahun) = 4 Then
	Listing Program untuk tombol print

```
    TglPeriode.Year = txtTahun.Text
    tglA.Year = txtTahun.Text
    TglPeriode.Value    =    DateAdd("m",    11,
tglA.Value)
    endtgl
   CmdPrint.Enabled = True
End If

Else
    txtTahun = Empty
End If

handelerr:

If Err.Number = 380 Then
MsgBox "Format tahun Tidak Benar", vbInformation,
"Deng Dong !!!Error"
End If
End Sub
```



Program Kemitraan dan Bina Lingkungan
PT. Industri Telekomunikasi Indonesia (INTI)
Jalan Moch. Toha No. 77, Bandung 40253 Telp (62-22) 5201501, Fax (62-22) 5202444

DATA MITRA BINAAN dan AHLI WARIS

MITRA BINAAN

No Mitra	: MB-002-09
No KTP	: 21541216523
Nama	: Aulia Sintia
Alamat	: Jl. Suryasumatri No 52
Kota	: Bandung
Kode pos	: 4500
Propinsi	: Jawa Barat
No telp	: 022-5200000
Nama jaminan	:
Nilai jaminan	: 45000

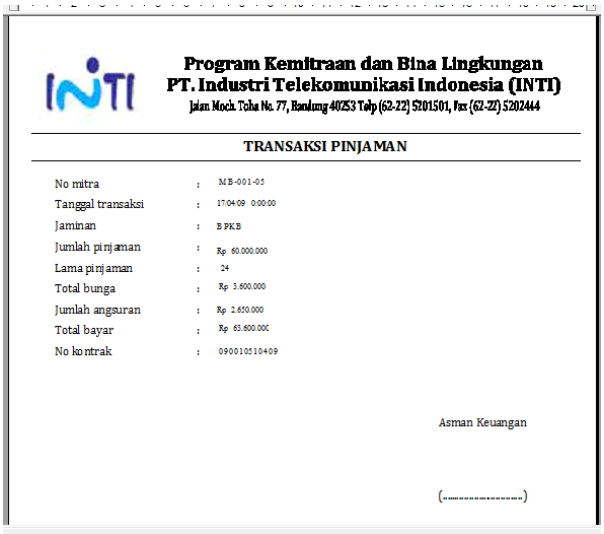
AHLI WARIS

Nama	: Rini Saly
No KTP	: 1234567890
Alamat	: Jl. Suryasumatri No 60
Kota	: Bandung
Kode pos	: 4500
Propinsi	: Jawa Barat
No telp	: 022-46799999

Asman Administrasi

(.....)

Gambar 4.56 Tampilan Cetakan Data Mitra Binaan dan Ahli Waris



Program Kemitraan dan Bina Lingkungan
PT. Industri Telekomunikasi Indonesia (INTI)
Jalan Moch. Toha No. 77, Bandung 40253 Telp (62-22) 5201501, Fax (62-22) 5202444

TRANSAKSI PINJAMAN

No mitra	:	MB-001-05
Tanggal transaksi	:	17/04/09 0:00:00
Jaminan	:	BPKB
Jumlah pinjaman	:	Rp 60.000.000
Lama pinjaman	:	24
Total bunga	:	Rp 3.600.000
Jumlah angsuran	:	Rp 2.650.000
Total bayar	:	Rp 63.600.000
No kontrak	:	090010510409

Asman Keuangan

(.....)

Gambar 4.57 Tampilan Cetakan Transaksi Pinjaman



Program Kemitraan dan Bina Lingkungan
PT. Industri Telekomunikasi Indonesia (INTI)
Jalan Moch. Toha No. 77, Bandung 40253 Telp (62-22) 5201501, Fax (62-22) 5202444

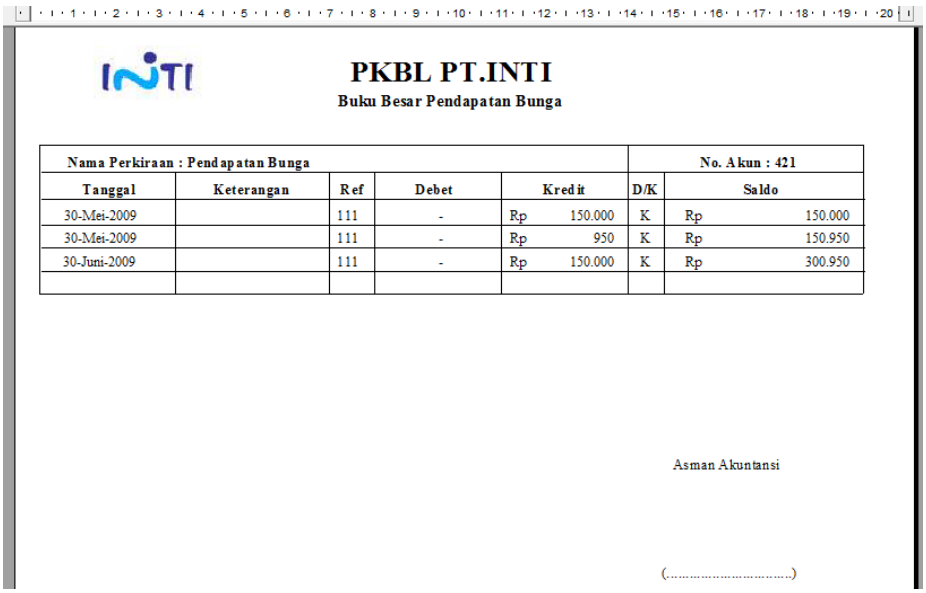
TRANSAKSI PEMBAYARAN

Tanggal	:	30/05/09 0:00:00
Cicilan ke	:	1
Jumlah Pembayaran	:	Rp 2.650.000
Kode Pembayaran	:	1/KM-PK/IV/09

OLE Object

Asman Keuangan

Gambar 4.58 Tampilan Cetakan Transaksi Pembayaran



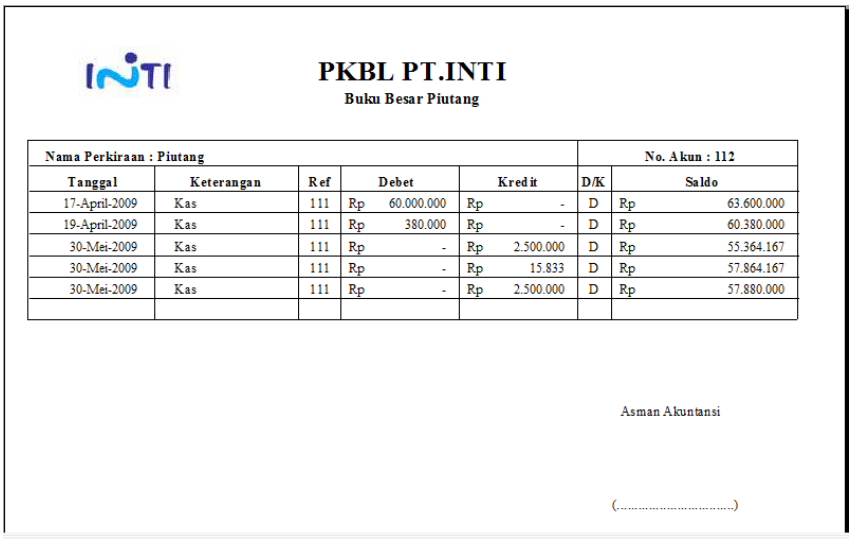
PKBL PT.INTI
Buku Besar Pendapatan Bunga

Nama Perkiraan : Pendapatan Bunga								No. Akun : 421
Tanggal	Keterangan	Ref	Debet	Kredit		D/K	Saldo	
30-Mei-2009		111	-	Rp	150.000	K	Rp	150.000
30-Mei-2009		111	-	Rp	950	K	Rp	150.950
30-Juni-2009		111	-	Rp	150.000	K	Rp	300.950

Asman Akuntansi

(.....)

Gambar 4.59 Tampilan Cetakan Buku Besar Pendapatan Bunga



PKBL PT.INTI

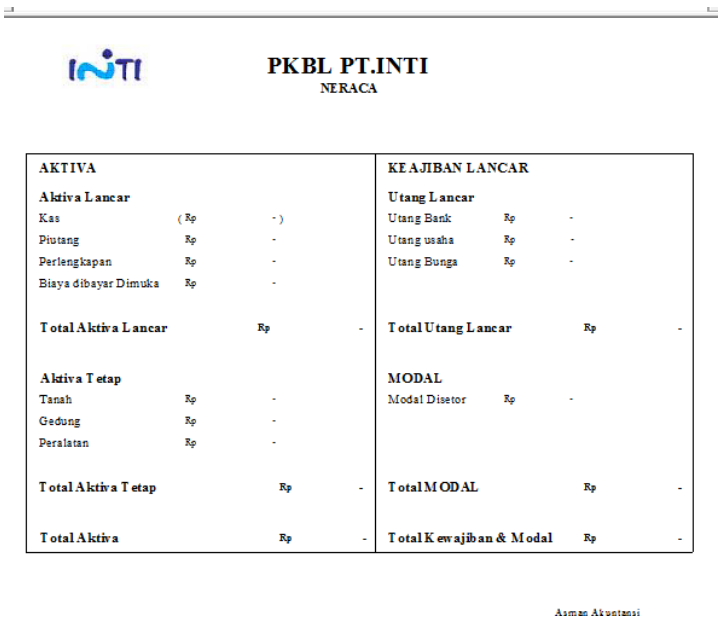
Buku Besar Piutang

Nama Perkiraan : Piutang							No. Akun : 112		
Tanggal	Keterangan	Ref	Debet		Kredit		D/K	Saldo	
17-April-2009	Kas	111	Rp	60.000.000	Rp	-	D	Rp	63.600.000
19-April-2009	Kas	111	Rp	380.000	Rp	-	D	Rp	60.380.000
30-Mei-2009	Kas	111	Rp	-	Rp	2.500.000	D	Rp	55.364.167
30-Mei-2009	Kas	111	Rp	-	Rp	15.833	D	Rp	57.864.167
30-Mei-2009	Kas	111	Rp	-	Rp	2.500.000	D	Rp	57.880.000

Asman Akuntansi

(.....)

Gambar 4.60 Tampilan Cetakan Buku Besar Piutang



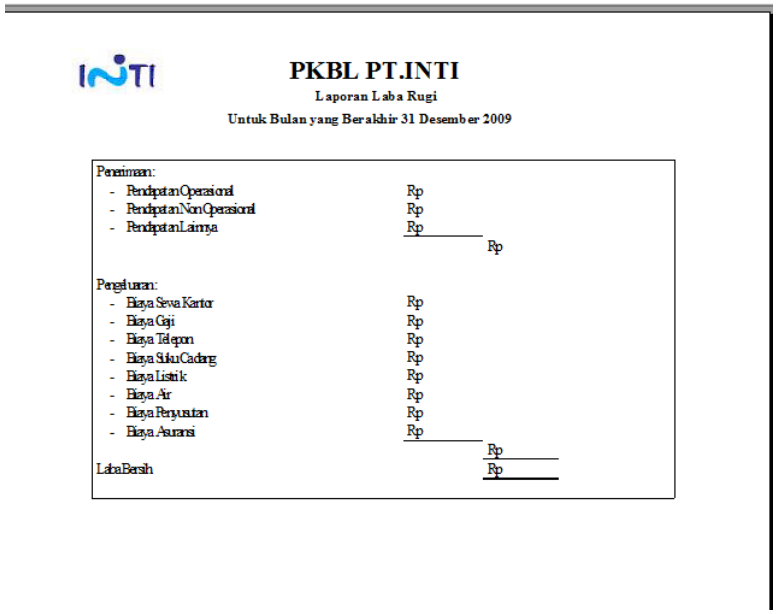
PKBL PT.INTI

NERACA

AKTIVA			KEAJIBAN LANCAR		
Aktiva Lancar			**Utang Lancar**		
Kas	(Rp	-)	Utang Bank	Rp	-
Piutang	Rp	-	Utang usaha	Rp	-
Perlengkapan	Rp	-	Utang Bunga	Rp	-
Biaya dibayar Dimuka	Rp	-			
Total Aktiva Lancar	Rp	-	**Total Utang Lancar**	Rp	-
Aktiva Tetap			**MODAL**		
Tanah	Rp	-	Modal Disetor	Rp	-
Gedung	Rp	-			
Peralatan	Rp	-			
Total Aktiva Tetap	Rp	-	**Total MODAL**	Rp	-
Total Aktiva	Rp	-	**Total Kewajiban & Modal**	Rp	-

Asman Akuntansi

Gambar 4.61 Tampilan Cetakan Neraca



PKBL PT.INTI

Laporan Laba Rugi

Untuk Bulan yang Berakhir 31 Desember 2009

Penerimaan:		
- Pendapatan Operasional	Rp	
- Pendapatan Non Operasional	Rp	
- Pendapatan Lainnya	Rp	
		Rp
Pengeluaran:		
- Biaya Sewa Kantor	Rp	
- Biaya Gaji	Rp	
- Biaya Telepon	Rp	
- Biaya Suku Cadang	Rp	
- Biaya Listrik	Rp	
- Biaya Air	Rp	
- Biaya Perjuatan	Rp	
- Biaya Asuransi	Rp	
		Rp
Laba Bersih		Rp

Gambar 4.62 Tampilan Cetakan Laba Rugi

4.5 Konversi Komponen Sistem

4.5.1 Pengguna (*Brainware*)

Sumber daya manusia yang diperlukan untuk menjalankan program persediaan ini minimal lulusan SMU atau orang yang bisa mengoperasikan komputer di bidang *hardware* dan *software*.

4.4.1 Perangkat Keras (*Hardware*)

Perangkat keras (*Hardware*) yang diperlukan untuk menjalankan program aplikasi Perancangan Sistem Informasi Akuntansi Piutang ini adalah: Processor Pentium IV, Motherboard INTEL, Hardisk Minnimal 10 Gb, memory DDR 256 MB, ATI RADEON XPRESS 200M Series 128MB.

4.4.2 Perangkat Lunak (*Software*)

4.4.2.1 Perangkat Lunak Sistem

Perangkat lunak sistem yang digunakan untuk mengkonfigurasi komputer yaitu Windows XP. Karena sistem operasi ini dapat mendukung Sistem Informasi Akuntansi Piutang.

4.4.2.2 Perangkat Lunak Pemrograman

Perangkat lunak pemrograman yang digunakan untuk membuat program Piutang ini adalah Visual Basic 6.0, karena aplikasi ini dapat mendukung Sistem Informasi Akuntansi Piutang.

4.4.2.3 Perangkat Lunak Aplikasi

Perangkat lunak yang digunakan untuk membuat program aplikasi persediaan barang dagang ini adalah Microsoft Access 2007 dan Crystal Report. Karena aplikasi ini dapat mendukung Sistem Informasi Akuntansi Piutang.

4.6 Kelebihan dan Kelemahan Sistem yang diusulkan

4.6.1 Kelebihan Sistem Yang Dirancang

Dalam program aplikasi Sistem Informasi Akuntansi Piutang dengan menggunakan *software* Visual Basic 6.0 terdapat beberapa kelebihan-kelebihan, diantaranya:

1. Ada pengendalian keamanan pada saat memasuki program yaitu dengan kata kunci (*password*).
2. Proses penginputan data dilakukan dengan lebih cepat, tepat dan efisien serta data dapat tersimpan dengan teratur karena sudah ada sistem basis data (*database*)
3. Dalam pembuatan laporan yang berhubungan dengan piutang dapat dilakukan dengan lebih cepat karena dalam setiap penginputan data transaksi otomatis *link* ke jurnal, buku besar, neraca serta laba/rugi.

4.6.2 Kelemahan Sistem Yang Dirancang

Dalam perancangan program ini terdapat kelemahan yang tidak dapat dijangkau oleh penulis yaitu dalam aplikasi untuk menyatakan jumlah terbilang suatu harga, hanya dapat mencapai harga Rp.1.000.000.000,-