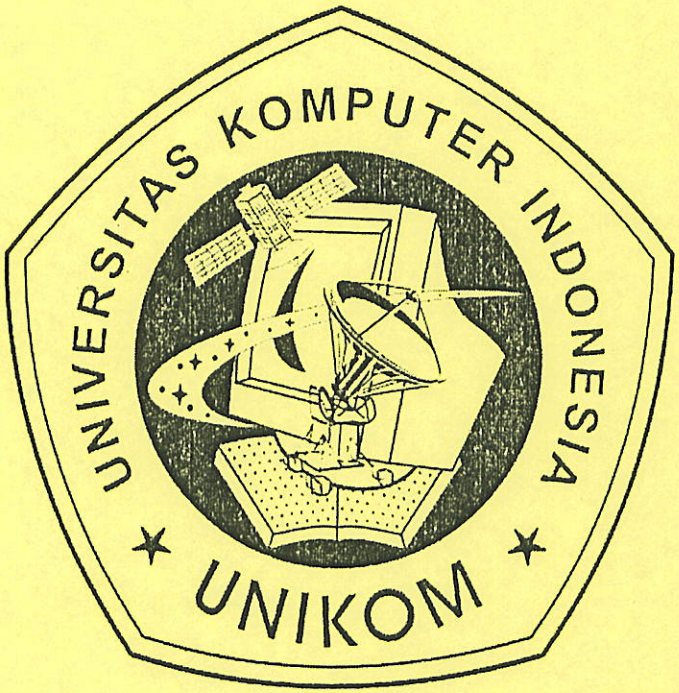
DAFTAR PUSTAKA

Adikoesuma, R. Soemita, (1999), *Sistem-sistem akuntansi*, Penerbit Tarsito, Bandung.

Soemarso S.R Edisi Keempat

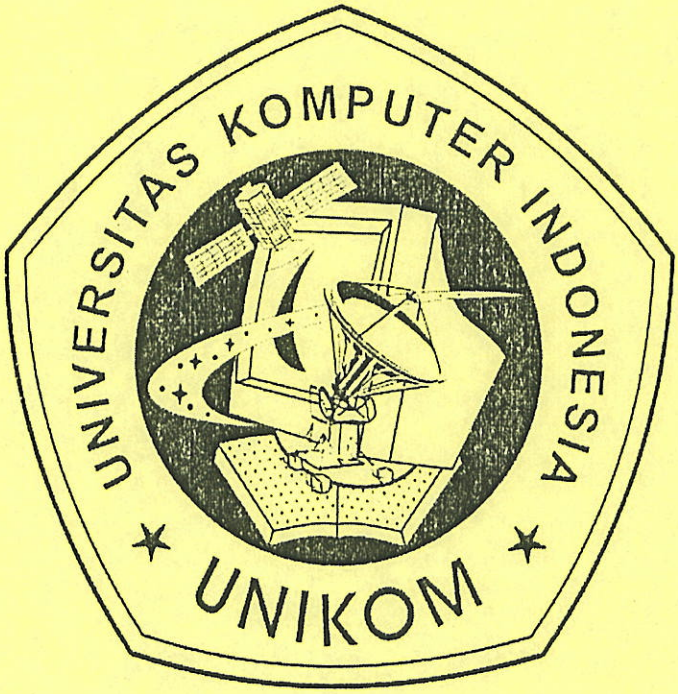

UNIVERSITAS KOMPUTER INDONESIA
UNIKOM

DAFTAR RIWAYAT HIDUP

NAMA	: YUNITA ANDRIANI
ALAMAT	: JL. CIJERAH II NO.152
TEMPAT TANGGAL LAHIR	: BANDUNG 20 APRIL 1980
AGAMA	: ISLAM
KEWARGANEGARAAN	: INDONESIA

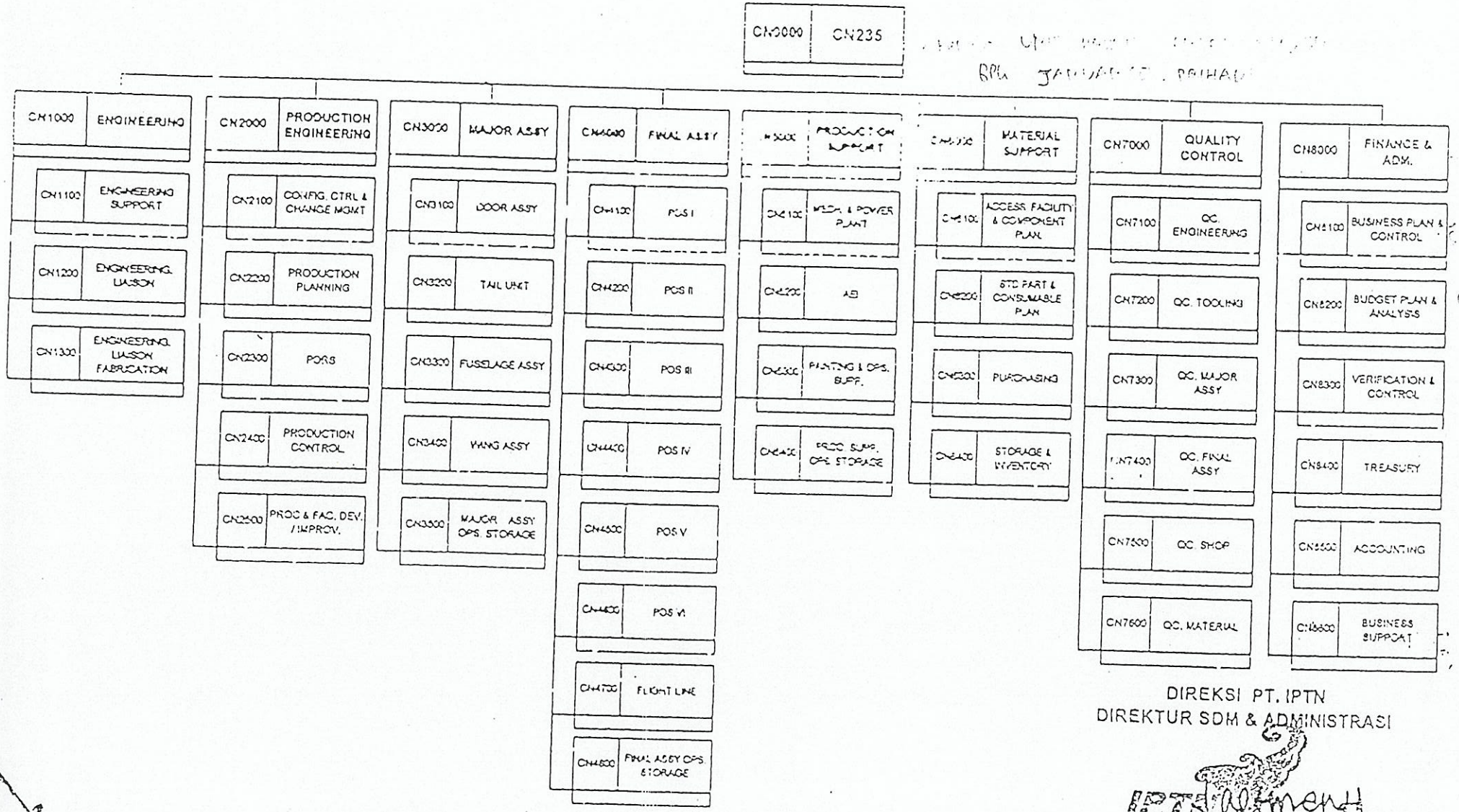
RIWAYAT PENDIDIKAN

Tahun 1990	: Tamat SDN MELONG ASIH III
Tahun 1993	: Tamat SMPN 4 CIMAHI
Tahun 1997	: Tamat SMU PASUNDAN 2 CIMAHI


UNIVERSITAS KOMPUTER INDONESIA
UNIKOM

Tanggal : 17. 02. 2000

STRUKTUR ORGANISASI PROFIT CENTER CN235



DIREKSI PT. IPTN
DIREKTUR SDM & ADMINISTRASI

USMAN SD

COMMERCIAL INVOICE

FAKTUR

No. / Nomor : 0081/F/SCN.B/XII /00

Date / Tanggal : 20-DEC-00

Sold to : CONSTRUCCIONES AERONAUTICAS SA
Kepada ADVA DE ARAGON, 404
28022 MADRID-SPAIN

Org. Code/Kode Org.	:	CN 235
Contract/PO/Kontrak/PO No	:	64200 PO/MMTP-1
Work Order/Perintah Kerja	:	
Customer Code/Kode Customer	:	C01
PON Code/Kode PON	:	
Proforma Invoice/Invoice Proforma	:	

Currency/Valuta : USD

Items No./Urt	Descriptions Uraian	Qty Jumlah	UOM Satuan	Unit Price Harga Satuan	Total Price Total Nilai
	Ref: PACKING LIST & PROFORMA INV				
	Q : MD-0007-00028 &				
	V : PI-0007-00028				
	35-15501-0003 L/H OUTBOARD FLAP	1	EA		
	35-15501-0004 R/H OUTBOARD FLAP	1	EA		
	BOX NR. 0007/CN				
	S/N 35N-201				
	A/C C-147				29,587.31

Say / Terbilang: # TWENTY NINE FIVE HUNDRED EIGHTY SEVEN AND 31/100 UNITED STATE DOLLARS #

Sub Total	29,587.31
Handling & Doc / Pengurusan	-
Discount / Potongan	-
Tax / Pajak	-
TOTAL	29,587.31

Payment Details :

PT. DI Account Number/No Rekening PT.DI : 107014-07000

Our Bank/Address/Name & Alamat Bank : MANDIRI CAB PT. DI

The Payment should refer to our invoice number and can be valid only after deposited in to our account/ Pembayaran dimohon menyebut No Invoice dan dapat dinyatakan syah apabila telah diterima pada Bank kami

Contact Person :
KEMAL HIDAYANTO

UNIT PROFIT CENTER CN-235
FINANCE & ADM.
MANAGER,

SUMARSONO

Nomor baru : CI-0012-07005

Sheets: 1 Customer, 2 Treasury, 3 Accounting, 4 Verification

DIVISION :	CERTIFICATE OF COMPLIANCE	Certificate no. : 0002/CN7000/03/00
	Designation/Buyer : C A S A AVDA ARAGON 404 28022 MADRID - SPAIN	Sheet 1 of 1

Purchase order or Contract No. :	Shipping document no. : ND.0007-00028	Aircraft type :
64200 POMMTP - 1	Date of shipping document : JULY 13,2000	CN 235

CHARACTERISTICS OF THE MATERIAL DELIVERED

Description	Type/Drawing No./ Part No.	Quantity	Lot or Serial No.	Remarks (affecting the material)
OUTER FLAP L/R	35-15501-0005/06 IND "S"	1+1	35-N-201	SEE CONTROL REPORT SERIES C-147

General Remarks :

1. HISTORICAL RECORD OF THESE OUTER FLAP L/R ARE SHOWN IN THE CONTROL REPORT ATTACHED.
2. ITEMS SHIPPED INSIDE BOX NO: 0007/CN.

WE HEREBY CERTIFY : That except for the above listed deviations or derogations, the subject items have been manufactured according to the drawing, to the technical specifications applicable to requisition and/or contract; and that every control operation, as well as test conducted, meets all aspects of the applicable requirements. The applicable documentation is on file subject to review.

Supplier Control				Official Inspection / Client	
Name	Position	Date	Signature	Signature/ stamp	Date
ERRIBAHAR	QC MANAGER	JULY 13,2000			

Tanggal 08 Desember 2000

SURAT PENYERAHAN WESEL DOKUMENTER

Nomor : 0264/135.00/CN8400/12/2000

Kepada

PT. Bank Mandiri (Persero)
Bandung - IPTN

No. L/C SNI0899CI0062080 Tgl. .....

No. Sales Contract ..... Tgl. .....

telah kami terima dari Saudara wesel-wesel dokumenter dibawah ini :

Nomor	Tanggal	Tenor	Tertarik	Jumlah

beserta dokumen-dokumen sebagai berikut : TOTAL INVOICE USD. 29,587.31

Nama dokumen	Tanggal	Rangkap	Nama dokumen	Tanggal	Rangkap
☒ Comm. Invoice	Terlampir		☐ Ins. Policy		
☐ Non. Neg. B/L			☐ Cert. of Health		
☐ Weight Note			☒ P.E.B	Terlampir	
☒ Packing List	Terlampir		X FCR	Terlampir	
☐ Cert. of Org.					

Instruksi(2) Saudara

Atas penyerahan wesel beserta dokumen-dokumen tersebut diatas,

- ☐ Kami diskontokan wesel tersebut kepada Saudara
- ☐ harap Saudara negosiasi
- ☐ harap inkasokan

dan hasilnya agar :

- ☐ Saudara kreditkan ke rekening kami no. 107014-07000 (USD) berdasarkan kurs yang Saudara tetapkan/pada saat jatuh tempo wesel dimaksud.
- ☐ Saudara transfer ke ..... untuk keuntungan rekening

Biaya-biaya, sesuai dengan peraturan yang berlaku, harap :

- ☐ diperhitungkan dari hasil pendiskontoan/pembayaran/inkaso wesel tersebut.
- ☐ bebankan pada rekening kami no. .....

Catatan :
CI-0012-07005 USD. 29,587.31
Menurut penelitian kami pada dokumen(2) diatas terdapat penyimpangan(2) dari syarat L/C yaitu :

SUMARSONO

Berkenaan dengan hal tersebut diatas, kami harap agar surat jaminan terlampir Saudara tandatangani diatas meterai secukupnya dan dikembalikan kepada kami agar kami dapat mengambil alih wesel dokumenter Saudara.

.....

PEMBERITAHUAN EKSPOR BARANG (PEB)

: [1] 1. Biasa 2. Berkala — Halaman 1 dari .....

...nis barang ekspor : [1] 1. Umum
2. Terkena Pajak Ekspor
3. Yang m...dapat fasilitas ekspor/Bapeksta
4. Lainnya ——— [ ]

a. Barang Kiriman; b. Barang Pindahan; c. Barang Diplomatik: d. Barang Misi Keagamaan, Kemanusiaan, Olah Raga, Kesenian, Kebudayaan dan Pendidikan; e. Barang Asal Impor diekspor kembali: f. Barang yang Dikirim ke Luar Negeri yang Akan Dimasukkan Kembali ke Daerah Pabean; g. Barang Cindera Mata; h. Barang Contoh; i. Barang Keperluan Penelitian; j. Barang Badan Internasional Beserta Pejabat-pejabatnya

C. Cara Perdagangan : [1] 1. Biasa 2. Imbal Dagang

D. Cara Pembayaran : LAINNYA [ ]

E. DATA PEMBERITAHUAN

1. Identitas Eksportir : NPWP/Paspor/KTP/Lainnya
1.002.132.7-051
2. Nama, Alamat Eksportir : PT. IPTN
JL. PAJAJARAN NO. 154 BANDUNG
3. No. & Tgl. SIUP : 778/1483/09-01/PB/VII/91/1

G. DIISI OLEH BEA DAN CUKAI :
No.& Tgl. Pendaftaran : 260105
Nama Kantor :

4. Nama, Alamat Penerima/Pembeli : ES
CONSTRUCCIONES AERONAUTICAS S.A.
FACTORIA DE SAN PABLO
SAN PABLO AEROPUERTO
SEVILLA - SPAIN
ATTN. : Mr. NOVO

14. No. Invoice : PI-0007-00028 Tgl. : 14.07.20
15. No. LPSE : Tgl. :
16. Propinsi Asal Brg. : 3200 JAWA BARAT
17. Negr. Tujuan : ES SPAIN

5. Identitas PPJK : NPWP
6. Nama, Alamat PPJK :
7. No. & Tgl. Surat Izin PPJK :

18. Izin Khusus : Tgl. :
SIE :
KARANTINA :
SM/SPM :
Lain-lain :

8. Cara Pengangkutan : 1. Laut; 2. Kereta Api; 3. Jalan Raya; 4. Udara; ..... 9. Lainnya
9. Perkiraan Tgl. Ekspor : 03-09-00
19. Cara Penyerahan Brg. : FREE ON BOARD FOB

10. Nama Sarana Pengangkut/No. Voy/Flight : BUKHIL Voy.035
11. Pel. Muat : IDTPP TANJUNGPRIOK
20. Valuta : USD UNITED STATES DOLLAR
21. Freight :

12. Pel. Bongkat : ESMAD MADRID SPAIN
13. Pel. Transit DN :
22. Asuransi :
23. FOB USD 29,587.31

24. Merek dan Nomor Kemasan/No. Peti Kemas :
PT. IPTN
BOX NO : C007/CN
)
25. Jumlah dan Jenis Pengemas : CS
1 (SATU) CASE
1x40'GSTU 7222730/Seal.MLIDC437206
26. Berat Koter (Kg) : 340 Kg
27. Berat Bersih (Kg) : 52 Kg

28. No.	29. - Pos Tarif/HS 8803.30.000 Uraian Jenis Barang secara lengkap	30. - HPE Barang pada tgl. Penerimaan - PE (% atau lainnya)	31. Jumlah & Jenis Satuan	32. Nilai FOB	
				Per Satuan	Jumlah Nilai
1.	L/H OUTBOARD FLAP P/N : 35-15501-0003 S/N : 35-N-201		1 EA		US $ 29,587.31
2.	R/H OUTBOARD FLAP P/N : 35-15501-0004 S/N : 35-N-201		1 EA		

F. Dengan ini saya menyatakan bertanggung jawab atas kebenaran hal-hal yang diberitahukan dalam dokumen ini
...dung ..... Tgl ..... J u l i 2000
PEMBERITAHU
Hj. KETUT PUSPAWATHIE

33. Nilai PE dalam rupiah

U. UNTUK PEJABAT BC :

1. UNTUK Bea dan Cukai/BANK :
No. Penerimaan :

TELAH DIBAYAR		
Jen. Pen	No. Tanda Pembayaran	Tgl.
PE		
Pejabat Penerima		Nama/Stempel Instansi
.....Nama.....		

PT. DIRGANTARA INDONESIA (ACI)
JL. PAJAJARAN 154 BANDUNG

IPTN

B U K T I P E N E R I M A A N K A S / B A N K

KASIR

NO. KAS-BANK : 0068M/BB/01/01 TGL. PENERIMAAN : 29-01-2001 MGR. VERIFIKASI

NO. REKENING : 107014-07000 NO. CEK/BG/LC/TC : -

NO. REFERENSI: 29.01.2001

U R A I A N : MIS PENERIMAAN DARI CASA SN:0899C1UCB3030 (FAC.CN) (IWAN SETIAWAN) (NINING PERMINA)

SUPPLIER : C01
A L A M A T : -

NILAI PENERIMAAN : USD 29,697.81

MGR. AKUNTANSI KEUANGAN

(SEHARI SERI)

PEMBUKUAN AKUNTANSI KEUANGAN

SANDI	D E B E T	K R E D I T
1122	238.801.222,13	
1621		238.801.222,13

PEMBUKUAN AKUNTANSI BIAYA

SANDI	D E B E T	K R E D I T

ASA

CONSTRUCCIONES AERONAUTICAS, S. A.

ORDEN DE PEDIDO / PURCHASE ORDER

TORIA DE: CONSTRUCCIONES AERONAUTICAS, S.A.
Avda. de Aragón, 404
28022 Madrid (Spain)

REF. DE SU OFERTA / REF. OF YOUR OFFER	N. PEDIDO / PURCHASE ORDER	FECHA / DATE
	64200 P0MMTP-1	9-03-00

COMPRADOR / BUYER	
LAZARO	EG09

CONDICIONES DE ENVIO / TERMS OF SHIPMENT			
FORMA EX		DESTINO TO	
BY AIRFREIGHT		CASA S. PABLO AIRPORT SEVILLA	

PROVEEDOR / SUPPLIER

I.P.T.N. INDUSTRIPESAWAT
JL. PAJAJARAN 154
BANDUNG 40174
(INDONESIA)

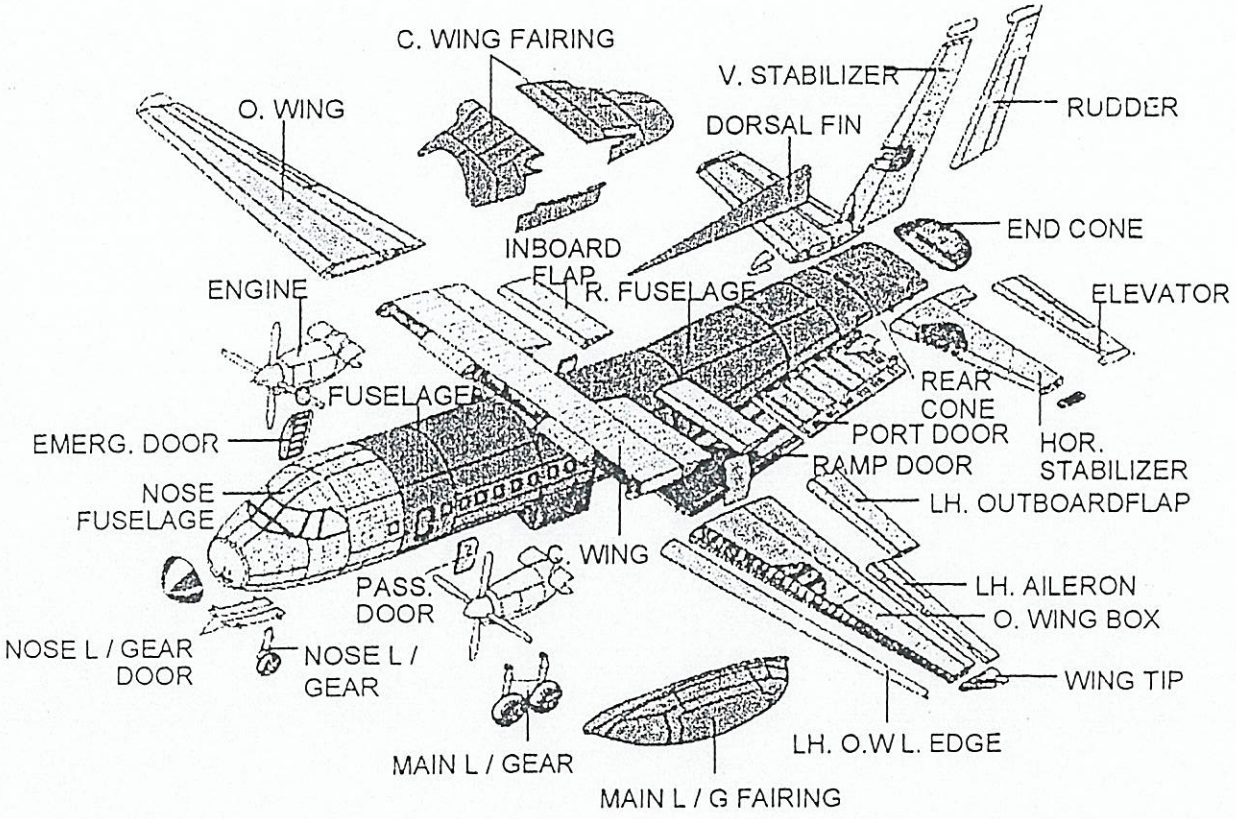
MAT.	LOT.

CONDICIONES DE ENTREGA Y PAGO / TERMS OF PAYMENTS AND DELIVERY					
CONDICIONES DE ENTREGA DELIVERY TERMS		FORMA DE PAGO TERMS OF PAYMENT		MONEDA CURRENCY	
EX WORKS		BY LETTER OF CREDIT		$	DE

IN-2054

REQUERIMIENTO REQUIREMENT	CODIGO MAT. MAT. CODE	DESIGNACION / DESIGNATION	CANTIDAD QUANTITY	U.M. UNIT	PRECIO UNITARIO UNIT PRICE	U.P.	PRECIO TOTAL TOTAL PRICE	FECHA ENVIOS / DELIVERY DATE	
								CANT. / QUANTITY	FECHA / DATE
		P/O STATED:							
		P/N 35-11000-0009/0010 OUTER WING	2	U1	356.549,16		713.098,32	1	15/12/99
								1	28/02/00
		P/N 35-14003-0001/0002 AILERONS	5	U1	29.243,65		146.218,25	1	30/10/99
								1	30/11/99
								1	30/12/99
								1	30/01/00
								1	28/02/00
		P/N 35-15501-0003/0004 OUTBOARD FLAPS	2	U1	28.957,21		57.914,42	1	15/12/99
								1	28/02/00
		P/N 35-31005-0007/0008 HORIZ. STABILIZER	3	U1	58.962,92		176.888,76	1	30/12/99
								1	30/01/00
								1	28/02/00
		P/N 35-32000-0007 / 35-32001-0009 ELEVATORS	6	U1	39.641,30		237.847,80	1	30/10/99
								1	15/11/99
								1	15/12/99
								1	30/12/99
								1	30/01/00
								1	28/02/00

CN-235 COMPONENTS WORKS SHARING IPTN-CASA



IPTN MANUFACTURING WORK SHARING SEND TO CASA

CASA MANUFACTURING WORK SHARING SEND TO IPTN

MANUFACTURED AND USED BY EACH COMPANY



JURUSAN AKUNTANSI
FAKULTAS EKONOMI UNIKOM
KAMPUS I : JL. DIPATI UKUR 112 TELP. (022) 2504119, 2503430 BANDUNG 40132
KAMPUS II : JL. DIPATI UKUR 114-116 TELP. (022) 2506634, 2503371 BANDUNG 40132
KAMPUS III : JL. DIPATI UKUR 102 TELP. (022) 2506637, FAX. 2533754 BANDUNG 40132
KAMPUS IV : JL. DIPATI UKUR 114 TL. (022) 2503054, 2506553, 2508805 BANDUNG 40132

Surat Keterangan Hasil Kuliah Kerja Praktek
Dari Perusahaan / Instansi

Yang bertanda tangan dibawah ini Personil Pembina KKP :

Nama : KEMAL HIDAYANTO
Jabatan : SUPERVISOR TREASURY
Nama Perusahaan : PT. DIRGANTARA INDONESIA
Alamat Perusahaan : JL. PAJAJARAN NO 154 BANDUNG

Menyatakan bahwa :

Nama : Yunita Andriani
NIM / NIRM : 21399072
Jurusan / Jenjang : AKUNTANSI / D-III

Telah melaksanakan Kuliah Kerja Praktek (KKP) pada perusahaan / instansi kami, terhitung mulai tanggal .....sampai dengan tanggal ....., pada Bidang Kajian : .....
Adapun hasil Kuliah Kerja Praktek mahasiswa yang bersangkutan dapat kami laporkan sbb :

Materi Penilaian :	Nilai (dalam angka 0 s/d 100)
1. Kedisiplinan	(88)
2. Penguasaan Materi Pekerjaan	(90)
3. Kreativitas	(88)
4. Laporan	(95)
Total Nilai	361

Nilai Rata – rata : $\frac{\text{Total Nilai}}{4} = \frac{361}{4} = 90{,}25$.

Demikian surat keterangan ini kami sampaikan kepada Bapak/Ibu, untuk pertimbangan hasil/nilai Kuliah Kerja Praktek mahasiswa yang bersangkutan.
Atas kerjasama yang baik kami ucapkan terima kasih.

Bandung, ...

Mengetahui,
Pimpinan Perusahaan

(Drs. Kemal Hidayanto)

Personal Pembina,

JURUSAN AKUNTANSI
FAKULTAS EKONOMI UNIKOM
KAMPUS I : JL. DIPATI UKUR 112 TELP. (022) 2504119, 2503430 BANDUNG 40132
KAMPUS II : JL. DIPATI UKUR 114-116 TELP. (022) 2506634, 2503371 BANDUNG 40132
KAMPUS III : JL. DIPATI UKUR 102 TELP. (022) 2506637, FAX. 2533754 BANDUNG 40132
KAMPUS IV : JL. DIPATI UKUR 114 TL. (022) 2503054, 2506553, 2508805 BANDUNG 40132

SURAT KETERANGAN HASIL KULIAH KERJA PRAKTEK

Dari Dosen Pembimbing

Yang bertanda tangan dibawah ini Dosen Pembimbing KKP :

Nama : Wati Aris Astuti
NIP : 4127.34.03.010
Jabatan : Dosen Pembimbing

Menyatakan bahwa :

Nama : Yunita Andriani
NIM / NIRM : 21309072 / 43 B 63 96 39 00 81
Jurusan / Jenjang : Akuntansi / D-III

Telah melaksanakan Kuliah Kerja Praktek, terhitung mulai tanggal ..... Sampai dengan tanggal ..... pada Bidang Kajian : .....

Adapun hasil Kuliah Kerja Praktek mahasiswa yang bersangkutan dapat kami laporkan sbb :

Materi Penilaian	Nilai (dengan angka 0 – 100)	Nilai Akhir *)
1. Kedisiplinan	(80)	(A) = Sangat Baik
2. Penguasaan Materi Pekerjaan	(80)	B = Baik
3. Kreativitas	(85)	C = Cukup
4. Laporan	(85)	D = Kurang
Total Nilai	(330)	E = Gagal

Nilai Rata – rata : $\frac{\text{Total Nilai}}{4} = \frac{330}{4} = 82,5$

Demikian surat keterangan ini kami sampaikan kepada Bapak/Ibu.

Atas kerjasama yang baik, kami sampaikan terima kasih.

Bandung, 18 maret '02
Dosen Pembimbing

(Wati Aris. A)

*) Lingkari yang cocok.

JURUSAN AKUNTANSI
FAKULTAS EKONOMI UNIKOM
KAMPUS I : JL. DIPATI UKUR 112 TELP. (022) 2504119, 2503430 BANDUNG 40132
KAMPUS II : JL. DIPATI UKUR 114-116 TELP. (022) 2506634, 2503371 BANDUNG 40132
KAMPUS III : JL. DIPATI UKUR 102 TELP. (022) 2506637, FAX. 2533754 BANDUNG 40132
KAMPUS IV : JL. DIPATI UKUR 114 TL. (022) 2503054, 2506553, 2508805 BANDUNG 40132

ABSENSI KEHADIRAN MAHASISWA/I UNIKOM

Nama Perusahaan : PT DIRGANTARA Indonesia
Alamat Perusahaan : Jl. PAJAJARAN 154 Bandung
Pembimbing Perusahaan : KEMAL HIDAYANTO
Nama Mahasiswa/I : Yunita Andriani
NIM : 213990072

No	Hari/Tanggal	Jam Masuk	Jam Pulang	Paraf
1	Senin / 20-8-01	8.00	16.45	
2	Selasa/21-8-01	8.00	16.45	
3	Rabu/22-8-01	8.00	16.45	
4	kamis/23-8-01	8.00	16.45	
5	Jum'at/24-8-01	8.00	16.00	
6	Senin / 27-8-01	8.00	16.45	
7	Selasa/28-8-01	8.00	16.45	
8	Rabu/29-8-01	8.00	16.45	
9	kamis/30-8-01	8.00	16.45	
10	Jum'at/31-8-01	8.00	16.00	
11	Senin / 3-9-01	8.00	16.45	
12	Selasa/4-9-01	8.00	16.45	
13	Rabu / 5-9-01	8.00	16.45	
14	kamis/6-9-01	8.00	16.45	
15	Jum'at/7-9-01	8.00	16.00	
16	Senin 10-9-01	8.00	16.45	
17	Selasa 11-9-01	8.00	17.00	
18	Rabu 12-9-01	8.00	16.45	
19	kamis 13-9-01	8.00	17.45	
20	jum'at 14-9-01	8.00	16.45	
21	Senin 17-9-01	8.00	16.45	
22	Selasa 18-9-01	8.00	16.45	
23	Rabu 19-9-01	8.00	17.00	
24	kamis 20-9-01	8.00	17.00	
25	jum'at 21-9-01	8.00	16.45	

Bandung, Sept 2001

Mengetahui,
Koordinator Kerja Praktek

Ony Widilestariningtyas.,SE

Pejabat Penilai

DIRGANTARA INDONESIA
INDONESIAN AEROSPACE (Dia)

Kemal Hidayanto
(Nama, Tanda Tangan & Cap)