

LAMPIRAN

Lampiran 1 Daftar Pertanyaan Wawancara

Informasi Utama : Pemegang *Petty Cash*

Tempat : PT. Astra International Tbk – Daihatsu Tegal

No	Pertanyaan	Jawaban
1.	Mengapa pada PT. Astra International Tbk- Daihatsu Tegal menggunakan metode sistem dana tetap?	Memudahkan pengawasan dan pemeriksaan, karena pencatatan hanya dilakukan saat pengisian kembali berdasarkan bukti pengeluaran.
2.	Apa kelebihan dan kekurangan menggunakan metode sistem dana tetap?	Kelebihan : Pencatatan lebih mudah dan rapi. Mempermudah proses audit karena transaksi terkumpul dalam satu waktu pengisian kembali. Kekurangan : Sistem ini tidak fleksibel jika terjadi kebutuhan mendadak yang besar
3.	Dalam kegiatan operasional bagian keuangan apakah pada saat pencatatannya memakan waktu atau sering terjadi kekeliruan?	Ya, masih terdapat potensi kekeliruan dan waktu pencatatan yang memakan waktu. • Pemegang kas kecil merangkap tugas sebagai kasir dan mengurus pembayaran lain (service, kendaraan, suku cadang). Tugas ganda ini mengakibatkan pencatatan kurang optimal dan terjadi selisih kas kecil. • Terkadang terjadi selisih dana karena pembulatan nominal transaksi atau kekurangan kembalian,

4.	Pada PT. Astra International Tbk Daihatsu Tegal dalam pencatatanya masih menggunakan manual atau sudah menggunakan sistem?	Sudah memakai sistem berbasis Excel untuk mencatat pengeluaran dan membuat laporan pengajuan pengisian kembali kas kecil. Namun, masih dilakukan dengan menginput manual ke <i>Excel</i> , bukan sistem <i>ERP</i> otomatis.
5.	Pada saat pembuatan laporan apakah sudah efisien sesuai dengan prosedur perusahaan?	Sudah cukup efisien
6.	Bagaimana pembentukan dana kas kecil pada PT. Astra International Tbk- Daihatsu Tegal?	Dana kas kecil dibentuk dengan metode dana tetap (<i>imprest system</i>) dan Jumlah dana kas kecil ditetapkan sebesar Rp 5.000.000.
7.	Pengecekan dana kas kecil yang sudah masuk melalui apa?	Pengecekan dana kas kecil yang sudah masuk dilihat dari bukti cek.
8.	Bagaimana prosedur pengeluaran kas kecil pada PT. Astra International Tbk - Daihatsu Tegal?	• User mengisi <i>Form</i> BS (Bon Sementara). • <i>Form</i> BS disetujui oleh pimpinan. • User menyerahkan form ke penanggung jawab petty cash. • Dana dicairkan sesuai nominal. • Setelah pembelian, <i>user</i> menyerahkan nota asli dan BPH (Bukti Pencatatan Hutang) ke penanggung jawab <i>petty cash</i>. • Semua bukti pengeluaran diarsip dan diinput ke Excel .
9.	Bagaimana proses pengisian kembali dana kas kecil pada PT. Astra International Tbk- Daihatsu Tegal?	• Dilakukan setiap tiga minggu sekali atau saat saldo menipis. • Penanggung jawab <i>petty cash</i> mengajukan pengisian ulang ke <i>Administration Head</i>,

melampirkan nota asli dan laporan *Excel*.

- *Administration Head* memeriksa kelengkapan dan kesesuaian bukti transaksi.
 - Bagian *finance* menyiapkan cek untuk pencairan kembali kas kecil sebesar Rp 5.000.000 (sesuai metode dana tetap)
-

Lampiran 2 Dokumentasi Wawancara



Lampiran 3 Jurnal Bimbingan

KARTU BIMBINGAN TUGAS AKHIR

DOSEN PEMBIMBING I

Nama : Aulia Annisa
 NIM : 22030011
 Program Studi : D3 Akuntansi
 Judul Tugas Akhir : Analisis Pencatatan Petty Cash (Kas Kecil) Pada
PT. Airta International Tbk - Datihsayu Tegal.
 Pembimbing I : Andri Widianto, SE., M.Si., Ak.

No	Hari/ Tanggal	Materi Bimbingan	Paraf Pembimbing I/II
1.	Jumat 28 Feb 2025	Pengajuan judul TA	
2.	Selasa 4 Maret 25	Acc Judul	
3.	Selasa 22 Apr 2025	Perbaikan latar belakang, Tahun penelitian terdahulu, Manfaat	
4.	Kamis, 8 Mei 2025	Acc proposal	
5.	Senin 23 Juni 2025	Tabel, Pembahasan.	
6.	Kamis, 26 Juni 2025	Pembahasan	
7.	Senin, 1 Juli 2025	Abstrak.	
8.	Rabu 2 Juli 25	Acc TA.	

KARTU BIMBINGAN TUGAS AKHIR

DOSEN PEMBIMBING II

Nama : Aulia Annisa
 NIM : 22030011
 Program Studi : Ds Akuntansi
 Judul Tugas Akhir : Analisis Pencatatan Petty Cash (Kas Kecil) Pada
 PT. Aulia International Tbk - Daihatsu Toyota
 Pembimbing II : Dewi Kartika SE, M. Ak. Ak.

No	Hari/ Tanggal	Materi Bimbingan	Paraf Pembimbing I/II
1		Pengajuan judul	
2	Sabtu, 12/4/25	Perbaikan latar belakang tabel, sumber, metode & eksplor pustaka	
3	Jumat, 18/4/25	perbaikan Metode penelitian	
4	Sabtu, 19/4/25	perbaikan Metode penelitian	
5	Sabtu, 19/4/25	Acc propo sal	
6	Senin, 12/5/25	pertanyaan Cara cara	
7	Selasa, 24/25/6	Revisi Bab. IV & V	
8	Senin, 30/25/6	Acc Tugas Akhir	