



PENERAPAN PENCATATAN KAS BERBASIS EXCEL PADA PT FAROQ SULAIMAN AL FATAH TOURS & TRAVEL

Diva Aghnia Arini Putri¹, Eza Gusti Anugerah^{2*}

¹Universitas Jember, Jember, Indonesia, divaaghniaariniputri@gmail.com

¹Universitas Jember, Jember, Indonesia, ezanugerah.feb@unej.ac.id*

*Corresponding Author

INFORMASI ARTIKEL

Diajukan : 30 Mei 2025

Direvisi: 15 Juni 2025

Diterima : 24 Juni 2025

Dipublikasikan:

30 Juni 2025

Cara Mensitasi Artikel

Putri, D. A. A., dan Anugerah, E. G. Penerapan Pencatatan Kas Berbasis Excel pada PT Faroq Sulaiman Al Fatah Tours & Travel. *Jurnal Inovasi dan Kreatif Abdimas (JIKA)*, 1(1), 58-68.

ABSTRAK

Tujuan - Kegiatan pengabdian ini bertujuan untuk mengetahui kendala yang dihadapi oleh PT Faroq Sulaiman Al Fatah Tours & Travel dalam pencatatan kas serta merancang aplikasi pencatatan kas berbasis Microsoft Excel guna meningkatkan efisiensi dan akurasi proses pencatatan tersebut.

Metode - Metode yang digunakan dalam kegiatan pengabdian ini meliputi pengumpulan data primer melalui observasi langsung dan wawancara dengan staf keuangan perusahaan, serta data sekunder dari dokumen keuangan internal dan referensi akademik terkait. Teknik analisis dilakukan melalui empat tahapan utama: (1) identifikasi permasalahan dalam pencatatan kas, (2) perancangan aplikasi Excel, (3) implementasi aplikasi dalam kegiatan pencatatan kas, dan (4) evaluasi efektivitas aplikasi.

Hasil dan Pembahasan - Hasil dari penerapan aplikasi pencatatan kas berbasis Excel menunjukkan adanya peningkatan efisiensi dan akurasi dalam proses pencatatan keuangan. Aplikasi ini terbukti mampu meminimalkan kesalahan input, mempercepat proses rekapitulasi, serta mendukung sistem pencatatan yang lebih sistematis dan mudah ditelusuri.

Kontribusi - Kegiatan ini memberikan kontribusi praktis dalam bentuk rancangan aplikasi Excel yang dapat diadopsi oleh perusahaan jasa serupa, terutama skala kecil dan menengah, untuk meningkatkan tata kelola pencatatan kas. Selain itu, laporan ini juga memperkaya literatur mengenai implementasi teknologi sederhana dalam manajemen keuangan usaha berbasis jasa perjalanan ibadah.

Kata Kunci: Efisiensi, Microsoft Excel, Pencatatan Kas, PT Faroq Sulaiman Al Fatah



PENDAHULUAN

PT Faroq Sulaiman Al Fatah Tours & Travel merupakan entitas bisnis yang bergerak di bidang jasa perjalanan umrah dan haji. Kegiatan utama perusahaan mencakup pelayanan pelanggan, pengurusan visa, reservasi tiket dan hotel, juga berbagai layanan terkait lainnya. Dalam operasionalnya, manajemen keuangan memegang peranan penting, terutama dalam pencatatan transaksi keuangan, pengelolaan kas, serta penyusunan laporan keuangan. Saat ini, pencatatan keuangan masih dilakukan menggunakan buku kas dan Excel manual tanpa sistem otomatisasi. Berdasarkan observasi selama kegiatan pengabdian, pencatatan keuangan saat ini memiliki kendala berupa kesalahan input akibat salah ketik serta kurangnya efisiensi waktu dalam penerimaan dan pencarian data pada Excel. Oleh karena itu, kegiatan pengabdian ini berfokus pada penerapan sistem informasi akuntansi kas berbasis Excel untuk membantu mengatasi permasalahan tersebut.

Bidang kegiatan yang dipilih, yaitu keuangan dan administrasi, memiliki peranan yang sangat penting dalam operasional perusahaan secara menyeluruh. Divisi keuangan bertugas mencatat seluruh transaksi keuangan, termasuk penerimaan pelanggan dan pengeluaran operasional. Menurut Maharani dan Nurjanah (2023), kas merupakan salah satu aset yang membutuhkan penanganan khusus terutama dalam penerimaan dan pengeluaran kas. Maka dari itu perlu adanya sebuah prosedur kas masuk dan kas keluar. Kegiatan ini berfokus pada penerapan pencatatan kas berbasis Excel sebagai solusi untuk meningkatkan efisiensi pencatatan kas perusahaan. Dengan adanya pencatatan kas berbasis Excel ini, perusahaan diharapkan dapat meningkatkan efisiensi dan akurasi dalam pengelolaan kas.

METODE PELAKSANAAN PENGABDIAN

Data yang diperoleh dari wawancara, observasi, dan dokumentasi dianalisis dan dijelaskan secara sistematis. Tahapan analisis data dimulai dari pengumpulan data terkait pencatatan transaksi di PT Faroq Sulaiman Al Fatah Tours & Travel. Setelah itu, data yang telah dikumpulkan dirangkum dan disederhanakan agar lebih mudah dipahami. Selanjutnya, data tersebut digunakan untuk merancang aplikasi Excel yang sesuai dengan kebutuhan perusahaan. Tahap akhir adalah menyimpulkan hasil analisis yang telah dilakukan.

HASIL DAN PEMBAHASAN

Kegiatan ini berlangsung dari 10 Februari 2025 hingga 24 Maret 2025 di PT Faroq Sulaiman Al Fatah Tours & Travel, khususnya di bagian keuangan dan administrasi dengan fokus utama yaitu pencatatan penerimaan serta pengeluaran kas. Kegiatan ini berfokus pada observasi, analisis, dan pengembangan aplikasi berbasis Excel untuk mendukung pencatatan pengeluaran, termasuk rekap penerimaan dan pengeluaran, guna meningkatkan efisiensi serta ketepatan dalam pencatatan transaksi keuangan perusahaan.

Dalam operasionalnya, pencatatan kas di PT Faroq Sulaiman Al Fatah Tours & Travel masih dilakukan secara manual menggunakan buku kas dan Excel sederhana. Pendekatan ini memiliki beberapa kendala, seperti risiko kesalahan pencatatan akibat faktor manusia, keterlambatan dalam proses rekapitulasi, serta kesulitan dalam melacak transaksi keuangan. Oleh karena itu, pengembangan aplikasi Excel untuk pencatatan kas diharapkan dapat mengoptimalkan efisiensi manajemen keuangan perusahaan. Selain berperan dalam pencatatan keuangan, penulis juga berkontribusi dalam berbagai tugas administrasi lain yang mendukung operasional perusahaan.

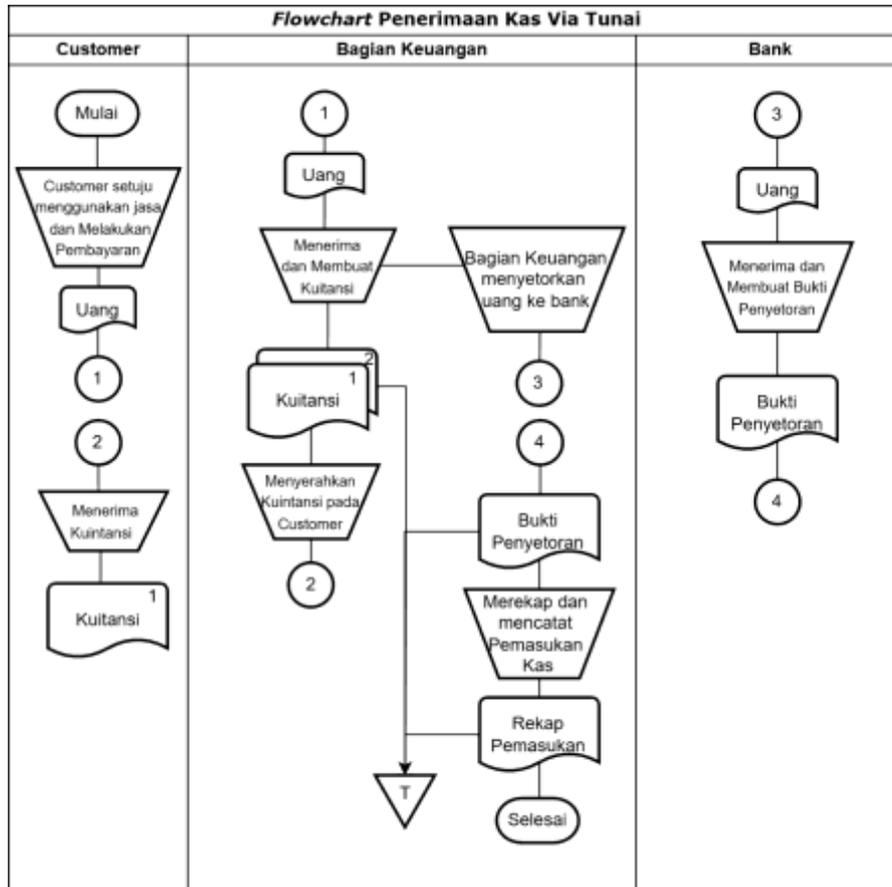
Flowchart Pencatatan Kas

Pencatatan kas di PT Faroq Sulaiman Al Fatah Tours & Travel mencakup penerimaan dan pengeluaran kas yang harus dikelola dengan sistematis. Penerimaan kas berasal dari berbagai sumber, seperti pembayaran jamaah baik secara tunai maupun melalui transfer. Sementara itu, pengeluaran kas digunakan untuk berbagai keperluan, termasuk biaya akomodasi kedatangan

dan keberangkatan umroh, operasional harian, penggajian karyawan dan lain sebagainya. Dengan adanya Sistem Informasi Akuntansi Kas, perusahaan dapat memastikan bahwa setiap transaksi keuangan terdokumentasi dengan baik, sehingga mempermudah proses pemantauan serta pelaporan keuangan. Sistem ini membantu dalam pencatatan penerimaan dan pengeluaran kas secara terstruktur dan mengurangi risiko kesalahan pencatatan.

Flowchart Penerimaan Kas

A. Flowchart Penerimaan Kas Via Tunai

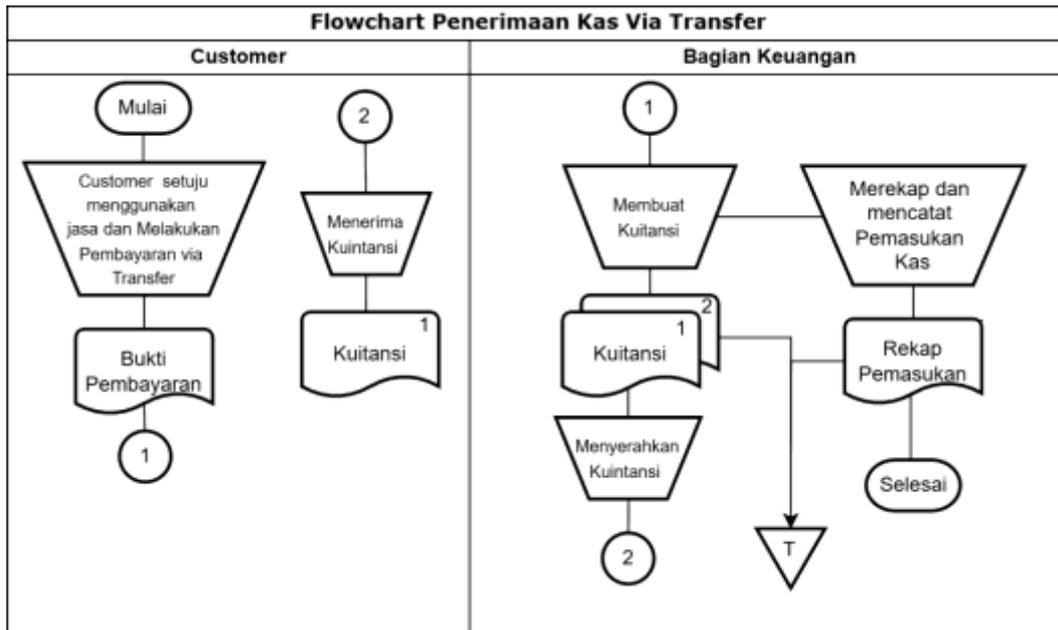


Gambar 1. Flowchart Penerimaan Kas Via Tunai

Penjelasan Flowchart Gambar 1:

1. Customer datang melakukan pembayaran tunai, bagian keuangan membuat kuitansi penerimaan kas, juga menyerahkan kuitansi ke customer, dan mengarsip tembusannya.
2. Bagian keuangan menghubungi bank untuk melakukan penyetoran. Saat pihak bank datang, perhitungan uang dilakukan bersama bagian keuangan. Lalu, pihak bank membuat serta menyerahkan bukti setoran.
3. Bukti setoran diserahkan lalu transaksi dicatat sebagai penerimaan kas.
4. Dilakukan rekapitulasi penerimaan tunai harian.
5. Mengarsip bukti penyetoran dan rekap penerimaan.

B. Flowchart Penerimaan Kas Via Transfer



Gambar 2. Flowchart Penerimaan Kas Via Transfer

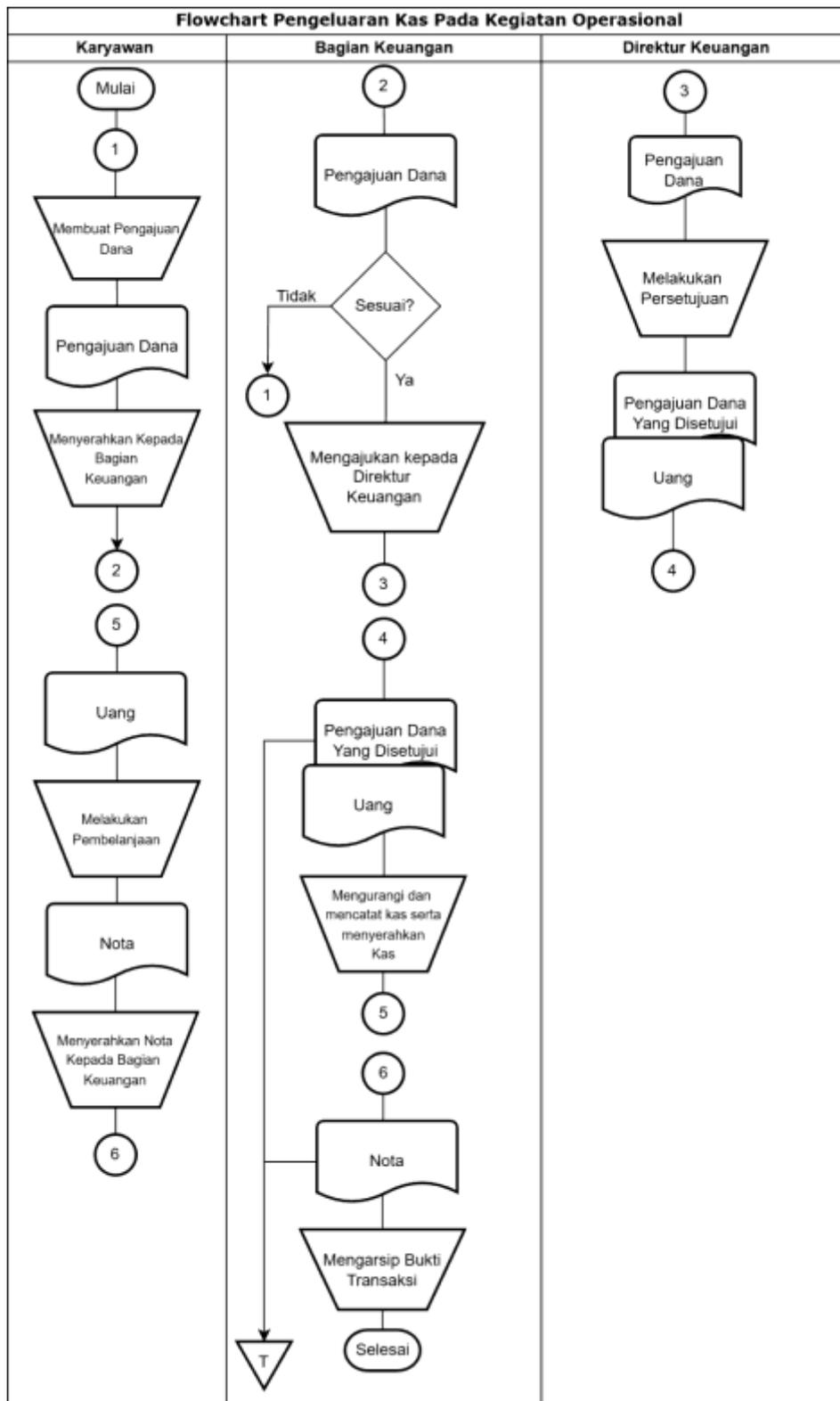
Penjelasan Flowchart Gambar 2:

1. Customer melakukan pembayaran melalui transfer dan mengirimkan bukti transaksi kepada bagian keuangan.
2. Bagian keuangan mencatat nominal dalam kuitansi, memberikan kepada customer, dan mengarsip tembusannya.
3. Melakukan rekapitulasi penerimaan kas harian dan mengarsipnya.

Flowchart Pengeluaran Kas

Berikut ini penjelasan flowchart yang ada di gambar 3.

1. Karyawan yang membutuhkan dana operasional mengajukan permohonan kepada bagian keuangan.
2. Bagian keuangan melakukan pemeriksaan permohonan
3. Jika disetujui maka bagian keuangan meneruskan pengajuan kepada direktur keuangan. Sedangkan jika tidak di setujui, maka akan dikembalikan kepada karyawan.
4. Direktur keuangan melakukan persetujuan, lalu menyerahkan dokumen pengajuan yang telah disetujui beserta dana kepada bagian keuangan.
5. Bagian keuangan menyerahkan dana kepada karyawan terkait.
6. Bagian keuangan mencatat pengeluaran dan mengurangi saldo kas.
7. Karyawan menggunakan dana untuk keperluan operasional dan menyerahkan nota pembelian kepada bagian keuangan.
8. Bagian keuangan mengarsip dokumen pengajuan dana yang telah disetujui beserta nota pembelian sebagai bukti transaksi.



Gambar 3. Flowchart Pengeluaran Kas pada Pengeluaran Operasional

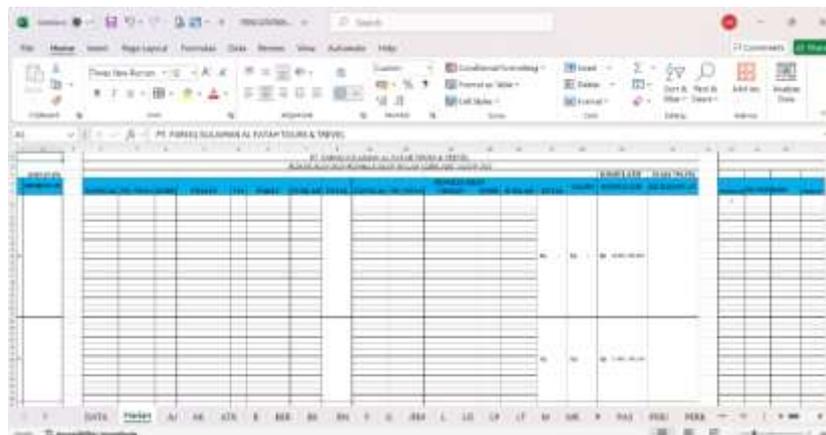
Pembahasan Permasalahan

Berdasarkan alur penerimaan dan pengeluaran kas yang telah dijelaskan, dalam praktiknya terdapat beberapa permasalahan dalam proses pencatatan. Salah satu permasalahan utama adalah adanya kesalahan input akibat kesalahan ketik (*human error*). Kesalahan ini dapat menyebabkan ketidaksesuaian data, yang berisiko menghambat keakuratan informasi keuangan perusahaan.

Selain itu, proses pencatatan yang masih dilakukan secara manual mengurangi efisiensi dalam penerimaan, pencarian dan rekapitulasi data. Kurangnya sistem yang terstruktur menyebabkan pencatatan kas membutuhkan waktu lebih lama dan sulit ditelusuri, terutama saat diperlukan untuk keperluan verifikasi atau pelaporan. Hal ini berdampak pada efektivitas pengelolaan kas dan dapat menghambat pengambilan keputusan yang cepat dan tepat.

Rekomendasi atas Permasalahan

Permasalahan pencatatan kas, seperti kesalahan input akibat salah ketik serta kurangnya efisiensi dalam penerimaan dan pencarian data, dapat diatasi dengan sistematisasi pencatatan kas berbasis Excel. Excel memungkinkan pencatatan transaksi dilakukan secara lebih sistematis, akurat, dan efisien dibandingkan metode manual. Fitur seperti Validasi Data membantu mengurangi kesalahan input dengan menyediakan daftar pilihan. Excel juga dilengkapi dengan berbagai formula untuk meningkatkan efisiensi pencatatan. COUNTIF digunakan untuk menghitung jumlah transaksi berdasarkan kriteria tertentu, MATCH mempermudah pencarian data, SMALL IF menampilkan nilai terkecil sesuai kondisi tertentu, dan formula lainnya. Kombinasi fitur ini meminimalkan kesalahan, mempercepat rekapitulasi, serta mempermudah analisis dan pelaporan keuangan. Berikut adalah tampilan aplikasi pencatatan kas yang telah dirancang menggunakan Excel:



Gambar 4. Aplikasi Pencatatan Pada Excel

A. Sheet 'Data'

Sheet data berisikan beberapa tabel yang menjadi data referensi validasi data yang diperlukan, seperti Tabel Daftar Biaya, Via Pembayaran, Jenis Pembayaran dan Daftar Paket.

B. Sheet 'Harian'

Dengan Berisikan 12 Tabel dengan vertikal dimulai dari tabel Januari sampai tabel desember 2025. Digunakan untuk mencatat penerimaan dan pengeluaran kas perharinya dan sekaligus menjadi data referensi untuk perekapan setiap jenis pengeluaran dan penerimaan secara otomatis. Adapaun penjelasan mengenai setiap kolom tabel yaitu :

1) Pencatatan Penerimaan Kas

a. Tanggal

Diisi dengan tanggal transaksi sesuai dengan waktu terjadinya penerimaan kas. Format yang digunakan yaitu Tangga Hari nya saja, untuk bulan dan tahun tertera di judul halaman

b. No. Nota

Berisi nomor bukti transaksi, seperti kuitansi, faktur, atau nota pembayaran.

c. Kode

- d. Berisi kode penerimaan yang menunjukkan jenis jenis penerimaan. Pada bagian ini menggunakan Validasi data yang mana data diambil dari Sheet! DATA, Tabel Daftar Jenis Pembayaran.

PAKET	
1800 Regular Januari 2025	
1801 Promo Januari 2025	
1802 By Scott Februari 2025	
1803 Promo Februari 2025	
1804 Regular Februari 2025	
1805 Anul Ramadan 2025	
1806 Syawal 2025	
1807 Reguler Januari 2025	
1808 Super Promo Sahar 2025	
1809 Regular Mubalil 2025	
1810 Promo Mubalil 2025	
2400 Regular Mubalil 2025	

Gambar 5. Validasi Data Kolom Kode

- e. Uraian
Diisi dengan identitas customer atau deskripsi transaksi secara singkat dan jelas. Contoh : “A.N Diva Aghnia” atau “Kain Batik Diva Aghnia”
- f. Via
Pada bagian ini menggunakan Validasi data yang mana data diambil dari Sheet! DATA, Tabel Daftar Via Pembayaran.
- g. Paket
Pada bagian ini menggunakan Validasi data yang mana data diambil dari Sheet! DATA, Tabel Daftar Paket.
- h. Jumlah dan Total
Setelah Mengisi Tanggal, No. Nota, Kode, Uraian, Via dan Paket selanjutnya yaitu mengisi jumlah dan total. Jumlah adalah nominal dari per satuan transaksi sedangkan total adalah penjumlahan penerimaan per hari.
- 2) Pencatatan Pengeluaran Kas
- i. Tanggal
Diisi dengan tanggal transaksi sesuai dengan waktu terjadinya pengeluaran kas. Format yang digunakan yaitu Tanggal Hari nya saja, untuk bulan dan tahun tertera di judul halaman
- j. No. Nota
Nomer Nota diisi sesuai dengan urutan pengeluaran, dengan format angka 1,2,3 dan seterusnya
- k. Uraian
Diisi dengan deskripsi transaksi secara spesifik dan jelas. Contoh : “5 Pack Bulpoin” atau “5 Lembar Materai”.
- l. Kode
Berisi kode pengeluaran yang menunjukkan jenis jenis pengeluaran. Pada bagian ini menggunakan Validasi data yang mana data diambil dari Sheet! DATA, Tabel Daftar Jenis Pembayaran
- m. Jumlah dan Total
Setelah Mengisi Tanggal, No. Nota, Uraian, Kode selanjutnya yaitu mengisi jumlah dan total. Jumlah adalah nominal dari per satuan transaksi sedangkan total adalah penjumlahan pengeluaran per hari.
- 3) Kolom Saldo
Berisikan penjumlahan total penerimaan dan total pengeluaran per hari.
- 4) Kolom Kumulatif

Kolom ini berisikan Kumulatif bulan sebelumnya dikurangi dengan Kolom saldo.

5) Kolom Keterangan

Pengisian bagian ini yaitu opsional, apabila ada catatan untuk hari itu baik mengenai bukti transaksi atau nominal atau lainnya.

C. Sheet Rekap Pengeluaran Kas dan Penerimaan Kas

Setelah menyusun sheet Data dan Harian, penulis merancang sistem di Excel yang mengotomatisasi rekap penerimaan dan pengeluaran kas. Setiap paket memiliki sheet tersendiri untuk merekap penerimaan kas, sedangkan setiap kode akun memiliki sheet khusus untuk merekap pengeluaran kas. Sistem ini dibuat menggunakan rumus dan pengisian data otomatis di Excel, sehingga saat bagian keuangan menginput transaksi pada sheet Harian, data pada sheet rekap akan terisi secara otomatis tanpa perlu input manual. Untuk ilustrasi, berikut penjelasan tabel pada salah satu paket (penerimaan kas) dan salah satu kode akun (pengeluaran kas):

ATK			
BULAN JANUARI 2025			
Alat Tulis Kantor			
KODE	TANGGAL	URAIAN	JUMLAH

Gambar 6. Tabel Rekap Per Paket Pemasukan Kas

KODE
B
AJ
AK
ATK
BER
BK
BN
F
G
JEM
L
LIS

Gambar 7. Tabel Rekap Per Akun Pengeluaran Kas

1) Pencatatan Penerimaan Kas

n. Jenis Paket

Pada Baris A1 mengambil data dari sheet 'DATA' pada tabel daftar paket, dengan urutan sheet rekap pertama mengambil data nomor urut pertama. Paket 16D Reguler Maulid 2025 ini merupakan nomor urut ke 10, jadi dari baris 65 sampai 84 maka mengambil baris 74.

Rumus: =DATA!B74

o. Tanggal

Kolom ini dengan otomatis mengambil tanggal yang berpaket 16D Reguler Maulid 2025 dan diurutkan sesuai urutan tanggal.

Rumus: =IFERROR(INDEX(Harian!A\$6:A\$1000;AGGREGATE
(15;6;ROW(Harian!A\$6:A\$1000)-ROW(Harian!A\$6)+1/
(Harian!F\$6:F\$1000=A\$1);ROWS(A\$5:A5)));""

p. Kode

Kolom ini dengan otomatis mengambil kode yang berpaket 16D Reguler Maulid 2025 dan diurutkan sesuai urutan kode.

Rumus: =IFERROR(INDEX(Harian!C\$6:C\$1000;AGGREGATE
(15;6;ROW(Harian!C\$6:C\$1000)-ROW(Harian!C\$6)+1/
(Harian!F\$6:F\$1000=A\$1);ROWS(B\$5:B5)));""

q. Via

Kolom ini dengan otomatis mengambil via yang berpaket 16D Reguler Maulid 2025 dan diurutkan sesuai urutan via.

Rumus: =IFERROR(INDEX(Harian!E\$6:E\$1000;AGGREGATE
(15;6;ROW(Harian!E\$6:E\$1000)-ROW(Harian!E\$6)+1/
(Harian!F\$6:F\$1000=A\$1);ROWS(B\$5:B5)));""

r. Uraian

Kolom ini dengan otomatis mengambil uraian yang berpaket 16D Reguler Maulid 2025 dan diurutkan sesuai urutan uraian.

Rumus: =IFERROR(INDEX(Harian!D\$6:D\$1000;AGGREGATE
(15;6;ROW(Harian!D\$6:D\$1000)-ROW(Harian!D\$6)+1/
(Harian!F\$6:F\$1000=A\$1);ROWS(B\$5:B5)));""

s. Jumlah

Kolom ini dengan otomatis mengambil jumlah yang berpaket 16D Reguler Maulid 2025 dan diurutkan sesuai urutan jumlah.

Rumus: =IFERROR(INDEX(Harian!G\$6:G\$1000;AGGREGATE
(15;6;ROW(Harian!G\$6:G\$1000)-ROW(Harian!G\$6)+1/
(Harian!F\$6:F\$1000=A\$1);ROWS(B\$5:B5)));""

2) Pencatatan Pengeluaran Kas

t. Jenis Pengeluaran (Kode)

Pada Baris A1 mengambil data dari sheet 'DATA' pada tabel daftar biaya. ATK ini merupakan nomor urut ke 4, jadi dari baris 4 sampai 35 maka mengambil baris 10.

Rumus: =DATA!B10

u. Keterangan dari Kode A1

Pada baris B3 akan berisi keterangan dari kode yang diisi di A1

Rumus: =VLOOKUP(A1;DATA!\$B\$7:\$D\$36;2;FALSE)

v. Kolom Kode

Kolom ini dengan otomatis berisikan sama dengan A1

Rumus: =A\$1

w. Tanggal

Kolom ini dengan otomatis mengambil tanggal yang berkode ATK dan diurutkan sesuai urutan tanggal.

Rumus: =IFERROR(INDEX(Harian!I\$6:I\$1000;AGGREGATE
(15;6;ROW(Harian!I\$6:I\$1000)-
ROW(Harian!I\$6)+1/(Harian!L\$6:L\$1000=A\$1);ROWS(C\$5:C5)));""

x. Uraian

Kolom ini otomatis mengambil uraian dengan kode ATK dan diurutkan sesuai urutan uraian.

Rumus: =IFERROR(INDEX(Harian!K\$6:K\$1000;SMALL(IF
((Harian!I\$6:I\$1000=C5)*(Harian!L\$6:L\$1000=A\$1);ROW
(Harian!K\$6:K\$1000)-ROW(Harian!K\$6)+1);COUNTIFS (C\$5:C5;C5)));""

y. Jumlah

Kolom ini otomatis mengambil jumlah dengan kode ATK dan diurutkan sesuai urutan jumlah.

Rumus: =IFERROR(INDEX(Harian!M\$6:M\$1000;MATCH(1;(Harian!K\$6:K\$1000=D5)*(Harian!L\$6:L\$1549=A\$1);0));0)

D. Sheet ‘Total Penerimaan’

Setelah mengisi sheet harian maka tabel rekap otomatis terisi. Kolom vertikal menunjukkan semua penerimaan bulanan dan kolom horizontal menunjukkan rekap penerimaan per paket nya.

BULAN	10D Reguler Januari 2025	10D Promo Januari 2025	10D By Susuk Februari 2025	10D Reguler Februari 2025	10D Promo Februari 2025	10D Awal Ramadan 2025
Januari	Rp	-	Rp	-	Rp	-
Februari	Rp	-	Rp	-	Rp	-
Maret	Rp	-	Rp	-	Rp	-
April	Rp	-	Rp	-	Rp	-
Mai	Rp	-	Rp	-	Rp	-
Juni	Rp	-	Rp	-	Rp	-
Juli	Rp	-	Rp	-	Rp	-
Agustus	Rp	-	Rp	-	Rp	-
September	Rp	-	Rp	-	Rp	-
Oktober	Rp	-	Rp	-	Rp	-
November	Rp	-	Rp	-	Rp	-
Desember	Rp	-	Rp	-	Rp	-
TOTAL	Rp	-	Rp	-	Rp	-

Gambar 8. Rekap Penerimaan Kas

E. Sheet ‘Total Pengeluaran’

Setelah mengisi sheet harian maka tabel rekap otomatis terisi. Kolom vertikal menunjukkan semua pengeluaran bulanan dan kolom horizontal menunjukkan rekap pengeluaran per akun nya.

BULAN	AK	ATK	B	BK	BN	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U	V	W	X	Y	Z
Januari	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-
Februari	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-
Maret	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-
April	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-
Mai	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-
Juni	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-
Juli	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-
Agustus	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-
September	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-
Oktober	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-
November	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-
Desember	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-
TOTAL	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-

Gambar 9. Rekap Pengeluaran Kas

KESIMPULAN

Berdasarkan hasil kegiatan yang telah dilakukan, dapat disimpulkan bahwa pencatatan transaksi keuangan di PT Faroq Sulaiman Al Fatah Tours & Travel masih dilakukan secara manual, sehingga menimbulkan beberapa kendala. Permasalahan utama yang ditemukan adalah adanya kesalahan input akibat human error, kesulitan dalam pencarian dan rekapitulasi data. permasalahan ini menghambat efisiensi dalam pengelolaan keuangan dan menyebabkan ketidaksesuaian dalam pencatatan transaksi.

Sebagai solusi atas permasalahan tersebut, telah dirancang aplikasi pencatatan kas berbasis Excel yang lebih sistematis dan otomatis. Aplikasi ini memanfaatkan fitur validasi data serta berbagai rumus Excel seperti COUNTIF, MATCH, dan AGGREGATE yang memungkinkan pencatatan transaksi menjadi lebih akurat dan efisien. Dengan penerapan aplikasi ini, perusahaan dapat meminimalkan kesalahan input, Memudahkan pencarian data, serta meningkatkan efektivitas pencatatan kas, sehingga pencatatan kas menjadi lebih terstruktur dan dapat mendukung pengambilan keputusan yang lebih tepat.

REFERENSI

- Aulia, S., & Surahman, D. (2023). Analisis sistem pengendalian internal atas penerimaan kas dan pengeluaran kas pada CV. Media Computer. *Jurnal Sustainable*, 3(1), 182–201. <https://doi.org/10.30651/stb.v3i1.18543>
- Aulya, A., & Sunarningsih, S. N. (2021). Analisis pelaksanaan sistem prosedur pengeluaran kas Sekretariat DPRD Kota Magelang. *Jurnal Akuntansi dan Manajemen Mutiara Madani*, 9(Desember), 149–157. <https://jurnal.stienganjuk.ac.id/index.php/ojsmadani/article/view/107>
- Madhani, I. D., & Nurlaila, N. (2022). Analisis sistem akuntansi atas penerimaan kas pada PD. Pasar Kota Medan. *Sibatik Journal: Jurnal Ilmiah Bidang Sosial, Ekonomi, Budaya, Teknologi, dan Pendidikan*, 1(5), 627–634. <https://doi.org/10.54443/sibatik.v1i5.70>
- Lestari, M. A., & Syarlis, M. F. (2023). Penyusunan laporan keuangan sesuai SAK EMKM menggunakan Microsoft Excel (Studi kasus pada UD. Tani Maju di Kec. Biringbulu Kab. Gowa). *Jurnal Malomo: Manajemen dan Akuntansi*, 1(September), 215–224. <https://ejournal.nobel.ac.id/index.php/malomo/article/view/3650>
- Maharani, B. C., & Nurjanah, Y. (2023). Tinjauan atas prosedur kas masuk dan kas keluar pada Agria Hotel Bogor. *Jurnal Ilmiah Pariwisata Kesatuan*, 4(2), 81–90. <https://doi.org/10.37641/jipkes.v4i2.2070>
- Oktofia, L., Ibrohim, I., & Kartika, R. (2021). Pengaruh arus kas operasi, arus kas investasi, dan arus kas pendanaan terhadap return saham pada perusahaan manufaktur sektor makanan dan minuman. *Jurnal Revenue: Jurnal Ilmiah Akuntansi*, 2(1), 15–25. <https://doi.org/10.46306/rev.v2i1.36>
- Pantow, A., et al. (2022). Desain laporan keuangan berbasis Microsoft Excel pada Toko Berkat. *Jurnal Ekonomi dan Bisnis (Ek&Bi)*, 5(1), 46–54. <https://doi.org/10.37600/Ekbi.V5i1.440>
- Riau, K., & Salsabilah, A. D. (2024). Implementasi SAK-EMKM berbasis MS Excel terhadap laporan keuangan UMKM (Studi kasus pada petani toge di Pulau Bintan). *Jurnal Lentera Bisnis*, 13(September), 1759–1772. <https://doi.org/10.34127/Jrlab.V13i3.1221>
- Tiara, T., Winarni, F. A., & Kantun, S. (2021). Analisis sistem informasi akuntansi pengeluaran kas pada CV Macarindo Berkah Group Jember. *Ekuitas: Jurnal Pendidikan Ekonomi*, 9(1), 9. <https://doi.org/10.23887/Ekuitas.V9i1.31111>