

Workshop

# ○ Pelaporan Keuangan Sesuai ISAK 35

Menggunakan SMARTEXCEL otomatis

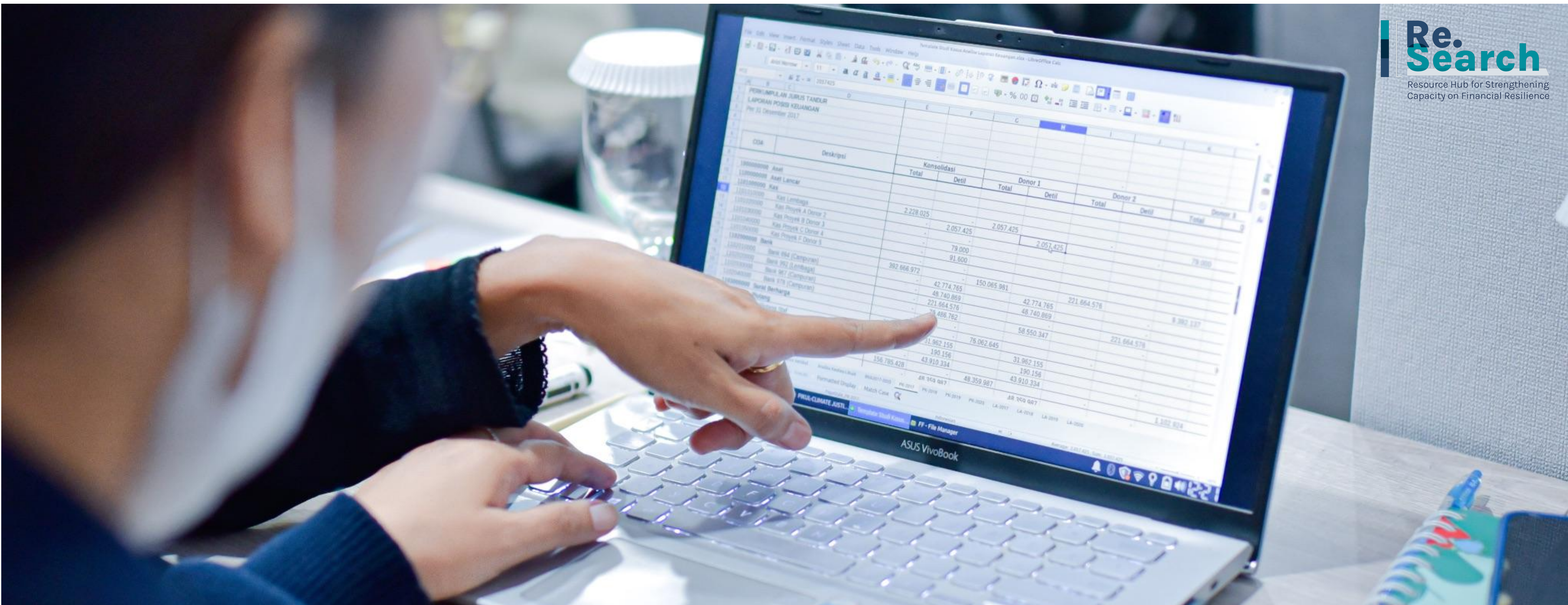
Hadi Prayitno, AK., CA

Konsultan Keuangan spesialisasi Nonprofit

**Re.  
Search**

Resource Hub for Strengthening  
Capacity on Financial Resilience

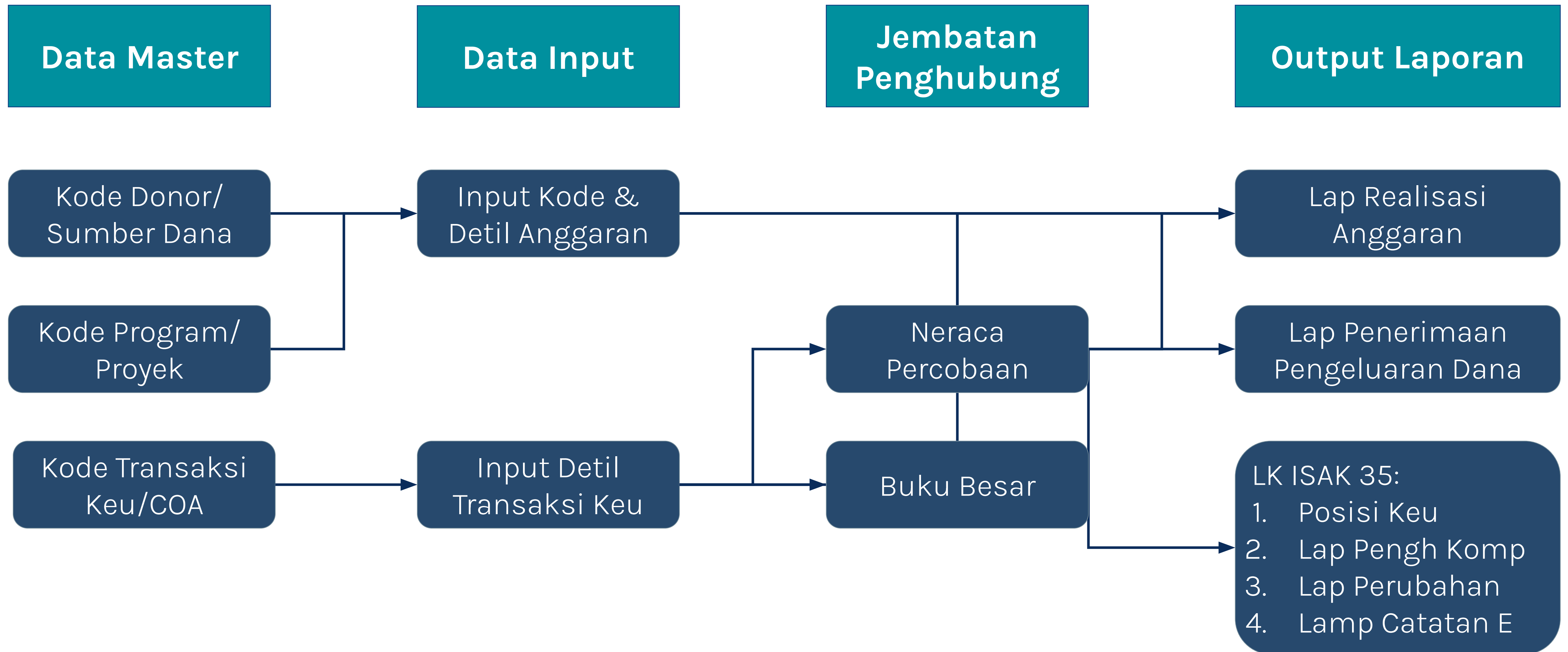




# Memahami Alat bantu Pelaporan Keuangan ISAK 35

OTOMATISASI SMARTEXCELL-ISA35 (OSEI35 V.1)

# 1 : Pelaporan Keuangan ISAK35 dengan SmartExcel



## 2 : Pelaporan Keuangan - Data Master

Data Master

Kode Donor/  
Sumber Dana

SDD

Kode Donor/Sumber Dana

- Untuk mendata seluruh sumber pendanaan organisasi yang masuk sekaligus menyajikan laporan berdasarkan sumber dananya

Kode Program/  
Proyek

POP

Kode Program & Proyek

- Untuk mendata seluruh program organisasi sesuai Renstra dan program-program apa saja yang didukung dengan kerjasama dengan Lembaga Donor sekaligus agar dapat menyajikan laporan realisasi anggaran program organisasi kepada Board atau Pengurus Organisasi

Kode Transaksi  
Keu/COA

COA

Kode Transaksi Keuangan/COA

- Untuk mengkode seluruh item transaksi Keuangan yang akan dilaporkan dalam laporan Keuangan sesuai standar laporan Keuangan organisasi (ISAK35)

# 3 : Pelaporan Keuangan – Data Input

Data Input

Input Kode &  
Detil Anggaran

DA

## Detail Anggaran

- Untuk menginput seluruh anggaran proyek dengan masing-masing lembaga donor, lalu diberi kode anggaran sesuai dengan kode anggaran dalam MoU dan anggaran organisasi termasuk unit usaha.
- Setelah menginput seluruh anggaran proyek berikut kode nya, tinggal ditambahkan informasi kode-kode yang diminta dalam tools ini.

Input Detil  
Transaksi  
Keu

JH

## Jurnal Harian

- Untuk menginput seluruh transaksi Keuangan proyek dan organisasi seperti tanggal dan uraian transaksi, nomor bukti, diterima dari/diserahkan kepada, besaran nominal transaksi.
- Selanjutnya setiap transaksi Keuangan harus ditambah informasi kode sumber dana, kode program/proyek, kode detail anggaran bila transaksinya biaya, dan kode akun (COA) nya.
- Pengisian COA tidak harus kolom Debet dulu baru Kredit, tetapi diberikan kode duluan apakah transaksi nya kas atau bank dan apakah transaksinya dana masuk atau keluar.

# 4 : Pelaporan Keuangan – Output Laporan

Output Laporan

Lap Realisasi Anggaran

LRA

Laporan Realisasi Anggaran

- Laporan ini pada umumnya dibutuhkan oleh masing-masing Donor/ Sumber Dana nya.
- Tinggal dipilih kode Program/Proyek nya, maka akan muncul LRA Proyek yang bersangkutan.

Lap Penerimaan  
Pengeluaran Dana

LPPD

Laporan Pener & Pengel Dana

- Ada beberapa Pihak Terkait mengharapkan adanya format laporan Keuangan seperti adanya informasi Saldo Awal, Penerimaan, Pengeluaran dan Saldo Akhir serta rincian saldo akhir.

LK ISAK 35:

1. Posisi Keu
2. Lap Pengh Komp
3. Lap Perub Aset  
Neto
4. Laporan Arus Kas
5. Lamp Catatan E

LK ISAK35

LK sesuai ISAK 35

- Laporan ini wajib disajikan sesuai standar laporan Keuangan organisasi (ISAK35)



# Studi Kasus

Penggunaan SmartExcel untuk Pelaporan  
Keuangan ISAK35

# STUDI KASUS :

## SOAL STUDI KASUS:

Silakan pelajari dan baca studi kasus dalam file Microsoft Word yang sudah disiapkan...

## PRAKTIK STUDI KASUS:

Gunakan file template pelaporan keuangan ISAK 35 menggunakan Microsoft Excell Otomatisasi SmartExcell ISAK35 versi 1 (OSEI35-v.1)

○ Thank You

Hadi Prayitno, AK., CA

Konsultan Keuangan spesialisasi Nonprofit