

*Pedoman Pengoperasian Aplikasi Simda V21*  
*Pembukuan dan Pelaporan Keuangan*

KATA PENGANTAR

Dalam rangka mendukung terwujudnya *good governance* dan *clean government* dalam penyelenggaraan otonomi daerah, perlu diselenggarakan pengelolaan keuangan daerah secara profesional, terbuka dan bertanggung jawab sesuai dengan aturan pokok yang telah ditetapkan dalam undang undang.

Undang undang Nomor 17 Tahun 2003 tentang Keuangan Negara dan Undang Undang No 1 Tahun 2004 tentang Perbendaharaan Negara mewajibkan pemerintah daerah dan satuan kerja perangkat daerah selaku pengguna anggaran untuk menyusun laporan keuangan sebagai pertanggungjawaban pengelolaan keuangan. Laporan keuangan berupa neraca, laporan realisasi anggaran, laporan arus kas, dan catatan atas laporan keuangan harus disajikan sesuai Peraturan Pemerintah Nomor 24 Tahun 2005 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan.

Untuk itu, pemerintah daerah memerlukan sistem yang dapat menghasilkan laporan keuangan dan informasi keuangan lainnya secara lebih komprehensif yang meliputi informasi mengenai posisi keuangan daerah, kondisi kinerja keuangan, dan akuntabilitas pemerintah daerah. Sistem tersebut juga harus mengacu pada Peraturan Pemerintah Nomor 58 Tahun 2005 tentang Pengelolaan Keuangan Daerah dan Peraturan Menteri Dalam Negeri nomor 13 Tahun 2006 tentang Pedoman Pengelolaan Keuangan Daerah.

Deputi Pengawasan Bidang Penyelenggaraan Keuangan Daerah telah menetapkan visi organisasi yakni menjadi katalisator bagi kesuksesan otonomi daerah melalui pengawasan profesional di bidang penyelenggaraan keuangan daerah, dengan salah satu misinya yaitu mendorong dan memberikan kontribusi bagi peningkatan kualitas sistem penyelenggaraan keuangan daerah. Dalam rangka melaksanakan misi tersebut maka dilakukan kegiatan penyusunan sistem pengelolaan keuangan daerah berbasis teknologi informasi yang dapat

## *Pembukuan dan Pelaporan Keuangan*

membantu pemerintah daerah dalam menghasilkan informasi keuangan yang relevan, cepat, akurat, lengkap dan dapat diuji kebenarannya. Pengembangan teknologi informasi sebagai pendukung sistem pengelolaan keuangan telah dilakukan dengan membuat program aplikasi keuangan daerah yaitu Program Aplikasi SIMDA versi 2.1 sebagai penyempurnaan dari versi sebelumnya.

Sebagai pelengkap pengembangan Program Aplikasi SIMDA Versi 2.1 tersebut, maka disusun buku pedoman pengoperasian sebagai petunjuk bagi para pengguna untuk mengoperasikan Aplikasi SIMDA versi 2.1. Buku ini disajikan dalam bentuk tutorial tahap demi tahap yang singkat dan praktis agar menuntun penggunaan aplikasi memahami fasilitas yang dimiliki aplikasi SIMDA versi 2.1.

Penyusunan buku ini masih jauh dari kesempurnaan. Oleh sebab itu segala saran dan kritik dari para pembaca dan pengguna akan kami terima sebagai bahan perbaikan dan penyempurnaan. Semoga buku ini dapat bermanfaat dan upaya yang telah dan akan terus dilakukan, mendapat rahmat dan hidayahNya.

Penanggung jawab

Tim Pengembangan Aplikasi SIMDA

*Pedoman Pengoperasian Aplikasi Simda V21*  
*Pembukuan dan Pelaporan Keuangan*

DAFTAR ISI

KATA PENGANTAR .....	1
DAFTAR ISI.....	3
BAB I. SATUAN KERJA PENGELOLA KEUANGAN DAERAH .....	4
A. MENU PEMBUKUAN .....	4
1. Jurnal.....	4
2. Penyesuaian Pendapatan .....	9
3. Saldo awal.....	13
4. Posting Data.....	18
5. Export Import Data .....	21
B. LAPORAN .....	24
BAB II. SATUAN KERJA PERANGKAT DAERAH.....	32
A. MENU PEMBUKUAN SKPD .....	32
1. Jurnal.....	32
2. Penyesuaian Belanja .....	36
3. Penyesuaian Pendapatan .....	42
4. Saldo awal.....	45
5. Posting Data.....	50
6. Export Import Data .....	53
B. LAPORAN .....	56

*Pedoman Pengoperasian Aplikasi Simda V21*  
*Pembukuan dan Pelaporan Keuangan*

**BAB I. SATUAN KERJA PENGELOLA KEUANGAN DAERAH**

**A. MENU PEMBUKUAN**

Fungsi Pembukuan meliputi serangkaian proses mulai dari pencatatan, pengikhtisaran, sampai dengan pelaporan keuangan dalam rangka pertanggungjawaban pelaksanaan APBD yang dapat dilakukan secara manual atau menggunakan aplikasi komputer.

Pelaporan dan Pertanggungjawaban akan menekankan pada bahasan bagaimana menyiapkan Laporan Keuangan dengan Aplikasi Simda Versi 2.1. Laporan Keuangan akan tersaji secara otomatis oleh Program Aplikasi, namun terdapat proses dan langkah-langkah yang harus dilakukan oleh fungsi pembukuan atau akuntansi agar Laporan Keuangan tersaji secara akurat dengan menampilkan data yang sebenarnya pada tanggal tertentu.

Fungsi Pembukuan pada SKPKD meliputi :

1. Pencatatan transaksi Jurnal
2. Pencatatan transaksi Penyesuaian Pendapatan
3. Input Saldo Awal
4. Posting Data dan
5. Ekspor Impor Saldo Awal dan Posting Jurnal

1. Jurnal

Dengan menggunakan Aplikasi Simda Versi 2.1, pencatatan atas transaksi tahun berjalan akan dilakukan oleh Program Aplikasi secara otomatis pada saat pelaksanaan penatausahaan keuangan. Jika semua transaksi berjalan sesuai dengan ketentuan yang ada, maka pada saat

## *Pembukuan dan Pelaporan Keuangan*

pembuatan laporan, fungsi pembukuan tidak perlu melakukan proses lain untuk transaksi tahun berjalan selain proses.

Dalam hal terdapat transaksi diluar penerimaan dan pengeluaran anggaran maka pencatatan dilakukan pada sub menu *Jurnal*. Transaksi yang diinput di sub menu ini adalah Jurnal Penyesuaian dan Jurnal Koreksi.

Koreksi merupakan kegiatan pembetulan akuntansi agar pos-pos yang tersaji dalam laporan keuangan menjadi sesuai dengan yang seharusnya. Tindakan koreksi yang dilakukan dengan menggunakan jurnal koreksi dapat dilakukan sepanjang tahun.

Sedangkan Penyesuaian merupakan kegiatan pembetulan akuntansi di akhir tahun sehingga pos-pos yang ada di laporan keuangan sesuai dengan kondisi yang sebenarnya. Tindakan penyesuaian yang dilakukan dengan menggunakan jurnal penyesuaian yang biasanya dilakukan pada akhir tahun. Hal-hal yang biasanya akan dilakukan penyesuaian antara lain : saldo kas, persediaan, aktiva dalam pengerjaan, utang, dan piutang.



Input data Jurnal dilakukan dengan langkah langkah sebagai berikut :



## Pedoman Pengoperasian Aplikasi Simda V21 Pembukuan dan Pelaporan Keuangan

- a. Klik menu Data Entry SKPKD, pilih sub menu Pembukuan kemudian pilih Jurnal lalu pilih unit organisasi maka akan tampil form Jurnal dibawah ini :

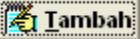


No. SPP	Tgl. SPP	No. DPA	KODE DPA	Status
1	30-Mar-2006	01/Ref/2006	1.3.1.99.99	aktif
2	30-Mar-2006	01/Ref/2006	1.2.1.99.99	aktif

Klik **JURNAL** :

No. BKU	No. Bukti	Tgl. Bukti	No. Ref.	Tgl. Ref.	Keterangan




Nomor Bukti: 01/JK/SETDA/2006  
Tanggal Bukti: 30-Mar-2007  
Nomor Ref.: 01/Ref/2007  
Tanggal Ref.: 30-Mar-2007  
Nomor BKU: 17

Jenis Jurnal: Jurnal Koreksi  
Keterangan: Jurnal Pengeluaran Kas, Transfer Antar Bank, Jurnal Penyesuaian, Jurnal Koreksi, Jurnal Korolari, Jurnal Balik, Jurnal Penutup

- b. isi data Jurnal dengan Klik tombol , isi informasi yang dibutuhkan seperti nomor dan tanggal bukti, nomor dan tanggal referensi, nomor bku, dan keterangan serta pilih jenis jurnal. Klik  untuk menyimpan data atau klik  untuk membatalkan transaksi.

## Pedoman Pengoperasian Aplikasi Simda V21

# Pembukuan dan Pelaporan Keuangan

- c. Selanjutnya pilih halaman Jurnal Rincian, klik tombol , isi kode rekening **Rekening** atau klik  untuk menampilkan data kode rekening belanja langsung/tidak langsung dan kode rekening :
- Tombol  pertama untuk menampilkan kode rekening Belanja Langsung/Tidak Langsung


Pemilihan Kode Rekening

Belanja Langsung | Belanja Tidak Langsung

Program : Program Peningkatan Pengelolaan Keuangan Daerah  
Kegiatan : Pendampingan sistem informasi pengelolaan keuangan daerah

Rekening	Uraian	Nilai
5.2.1.1.5	Honorarium/Upah Harian	2,400,000
5.2.1.1.6	Honorarium PNS lainnya	198,000,000
5.2.2.1.1	Belanja alat tulis kantor	936,000
5.2.2.6.1	Belanja cetak	2,500,000
5.2.2.6.2	Belanja Penggandaan	450,000
5.2.2.11.2	Belanja makanan dan minuman rapat	10,800,000

Pilih  Batal

- Tombol  kedua untuk menampilkan kode rekening secara keseluruhan









Pemilihan Kode Rekening

Akun	Kel.	Jns.	Oby.	Uraian Rekening Obyek
5	2	1	1	Honorarium PNS
5	2	1	2	Honorarium Non PNS
5	2	1	3	Uang Lembur
5	2	1	4	Belanja Beasiswa Pendidikan PNS
5	2	1	5	Belanja Beasiswa Pendidikan Non PNS
5	2	1	6	Belanja kursus, pelatihan, sosialisasi dan bimbingan teknis PNS

Cari  Batal

## Pedoman Pengoperasian Aplikasi Simda V21

# Pembukuan dan Pelaporan Keuangan

letakkan pointer pada kode rekening yang akan dipilih klik pilih untuk memilih atau klik  untuk membatalkan pilihan, secara otomatis halaman ini akan tertutup. Kemudian isi nilai jurnal dan pilih debit/kredit kemudian klik  untuk menyimpan data atau klik  untuk membatalkan transaksi. Untuk ubah letakkan pointer pada record yang hendak diubah klik  kemudian ubah data yang dikehendaki, klik  untuk menyimpan perubahan atau klik  untuk membatalkan. Sedangkan untuk menghapus record letakkan pointer pada record yang akan dihapus kemudian klik tombol . Klik  untuk keluar dari halaman ini.

Jurnal - PEMERINTAH KOTA SIMULASI


### KEUANGAN

JURNAL

No. Bukti : 01/JK/SETDA/2006

Rekening	Uraian Rekening	Nilai	Debit/Kredit
5.2.1.2.1	Honorarium Tenaga Ahli/ Instruktur/ Narasumber	2,500,000	D
5.2.2.11.2	Belanja makanan dan minuman rapat	2,500,000	K

Program  Jumlah Debet Rp. 2,500,000  
Kegiatan  Kredit Rp. 2,500,000  
Rekening      Saldo Rp. 0  
Honorarium Tenaga Ahli/ Instruktur/ Narasumber  
Nilai   
Debit/Kredit

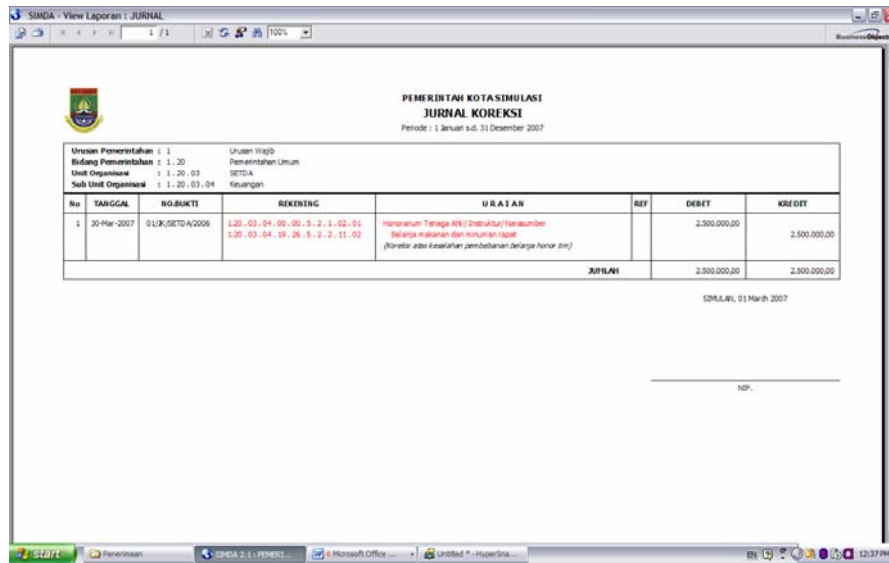
     

- d. Hasil inputan Jurnal dapat dicetak melalui menu Laporan - SKPD - Pembukuan.



# Pedoman Pengoperasian Aplikasi Simda V21

## Pembukuan dan Pelaporan Keuangan

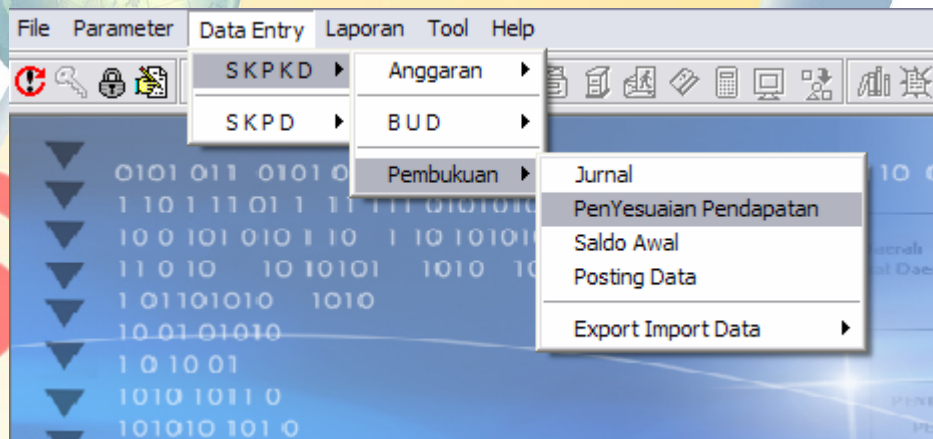


PEMERINTAH KOTASIMULASI  
JURNAL KOREKSI  
Periode : 1 Januari s.d. 31 Desember 2007

No	TANGGAL	NO.BUKTI	REKREING	URAIAN	REF	DEBIT	KREDIT
1	30-Mar-2007	01/K/SETDA/2006	1.20 - 03 - 04 - 00 - 00 - 5 - 2 - 1 - 02 - 01 1.20 - 03 - 04 - 09 - 26 - 5 - 2 - 2 - 11 - 02	Honorarium Tenaga Ahli (Sidak/Asst) Narasumber Belanja perjalanan dan komunikasi rapat (Korvetor, ahli kesehatan, pembantuan belanja honor dim)		2.500.000,00	2.500.000,00
<b>JURNAL</b>						2.500.000,00	2.500.000,00

SPILLAL 01 Mar 2007

## 2. Penyesuaian Pendapatan



Menu ini digunakan untuk mencatat transaksi penyesuaian pendapatan berupa koreksi atau pengurangan/restitusi.

Input data dilakukan dengan langkah langkah sebagai berikut :

- Klik menu Data Entry SKPKD, pilih sub menu Pembukuan kemudian pilih Penyesuaian Pendapatan lalu pilih unit organisasi maka akan tampil form berikut :

# Pedoman Pengoperasian Aplikasi Simda V21 Pembukuan dan Pelaporan Keuangan

No. SKPKD	Tgl. SKPKD	Nomor SKPKD	Kode SKPKD	Keterangan
1	14-Feb-2005	145/2005	1.2.1.99.99	Bayar gonggoh/kas
2	15-Feb-2005	146/2005	1.2.1.99.99	Bayar gonggoh/kas
3	14-Feb-2005	147/2005	1.2.1.99.99	Bayar gonggoh/kas
4	14-Feb-2005	148/2005	1.2.1.99.99	Bayar gonggoh/kas
5	14-Feb-2005	149/2005	1.2.1.99.99	Bayar gonggoh/kas
6	14-Feb-2005	150/2005	1.2.1.99.99	Bayar gonggoh/kas
7	14-Feb-2005	151/2005	1.2.1.99.99	Bayar gonggoh/kas
8	14-Feb-2005	152/2005	1.2.1.99.99	Bayar gonggoh/kas
9	14-Feb-2005	153/2005	1.2.1.99.99	Bayar gonggoh/kas
10	14-Feb-2005	154/2005	1.2.1.99.99	Bayar gonggoh/kas
11	14-Feb-2005	155/2005	1.2.1.99.99	Bayar gonggoh/kas
12	14-Feb-2005	156/2005	1.2.1.99.99	Bayar gonggoh/kas
13	14-Feb-2005	157/2005	1.2.1.99.99	Bayar gonggoh/kas
14	14-Feb-2005	158/2005	1.2.1.99.99	Bayar gonggoh/kas





- b. Untuk input koreksi pendapatan klik **KOREKSI** akan tampil form inputan seperti berikut :

No Bukti	Tgl Bukti	No Ref	Tgl Ref	No BKU	Keterangan
01/JK/DPD/2007	05/01/2007	0111/STS/DPD/2007	03/14/2007	3983	Koreksi penerimaan

- c. isi data koreksi pendapatan dengan klik tombol **Tambah**, isi informasi yang dibutuhkan seperti nomor dan tanggal bukti, nomor dan tanggal referensi dan keterangan. Klik **Simpan** untuk menyimpan data atau klik **Batal** untuk membatalkan transaksi.

## Pedoman Pengoperasian Aplikasi Simda V21

### Pembukuan dan Pelaporan Keuangan

- d. Selanjutnya pilih halaman Rincian, klik tombol , isi informasi yang dibutuhkan seperti Program, Kegiatan (bila ada, apabila tidak secara otomatis akan terisi Non Program dan Non Kegiatan), kode rekening atau klik  untuk menampilkan data kode rekening pendapatan, nilai dan D atau K. Klik  untuk menyimpan data atau klik  untuk membatalkan transaksi.

Penyesuaian SKPKD - PEMERINTAH KOTA BANJAR

### DINAS PENDAPATAN DAERAH

KOREKSI PENDAPATAN

No. Bukti : 01/JK/DPD/2007

Jumlah Debet Rp. 1,000,000.00  
Kredit Rp. 1,000,000.00  
Saldo Rp. 0.00

Kode Rekening	Uraian	D/K	Nilai
4.1.1.01.01	Hotel Bintang Lima Berlian	D	1,000,000.00
4.1.1.01.07	Hotel Melati Tiga	K	1,000,000.00

Program  Non Program  
Kegiatan  Non Kegiatan  
Rekening      

Hotel Bintang Lima Berlian

Nilai   
Debet/Kredit

- e. Untuk input pengurangan pendapatan klik **PENGURANGAN** akan tampil form inputan seperti berikut :

*Pedoman Pengoperasian Aplikasi Simda V21  
Pembukuan dan Pelaporan Keuangan*

Penyesuaian SKPKD - PEMERINTAH KOTA BANDAR

**DINAS PENDAPATAN DAERAH**

**PENGURANGAN PENDAPATAN**




Penyusunan ::  
Rincian ::





No Bukti	Tgl Bukti	No Ref	Tgl_Ref	No BKU	Keterangan
01/PPD/DPD/2007	05/31/2007	0110/STS/DPD/2007	04/24/2007	3984	Restitusi penerimaan pajak hotel melati dua

Nomor Bukti: 01/PPD/DPD/2007  
Tanggal Bukti: 05/31/2007  
Nomor Ref.: 0110/STS/DPD/2007  
Tanggal Ref.: 04/24/2007  
Nomor BKU: 3984  
Bank: PAD Bank Jabar  
Jenis Pengurangan: Bukti Penerimaan & STS

Keterangan: Restitusi penerimaan pajak hotel melati dua

Tombol: Tambah, Ubah, Hapus, Simpan, Batal, Cetak, Tutup

f. isi data pengurangan pendapatan dengan klik tombol , isi informasi yang dibutuhkan seperti nomor dan tanggal bukti, nomor dan tanggal referensi, nama bank, jenis pengurangan dan keterangan. Klik  untuk menyimpan data atau klik  untuk membatalkan transaksi.

g. Selanjutnya pilih halaman Rincian, klik tombol , isi informasi yang dibutuhkan seperti Program, Kegiatan (bila ada, apabila tidak secara otomatis akan terisi Non Program dan Non Kegiatan), kode rekening atau klik  untuk menampilkan data kode rekening pendapatan dan nilai. Klik  untuk menyimpan data atau klik  untuk membatalkan transaksi.

## Pedoman Pengoperasian Aplikasi Simda V21 Pembukuan dan Pelaporan Keuangan

Penyesuaian SKPKD - PEMERINTAH KOTA BANDAR

### DINAS PENDAPATAN DAERAH

PENGURANGAN PENDAPATAN

No. Bukti : 01/PPD/DPD/2007

Kode Rekening	Uraian	Nilai
4.1.1.01.08	Hotel Melati Dua	200,000.00

Program: 0  
Kegiatan: 0  
Rekening: 4 1 1 1 8  
Hotel Melati Dua  
Nilai: 200,000.00

Tambah Ubah Hapus Simpan Batal Tutup

### 3. Saldo awal

Untuk dapat menyajikan laporan keuangan secara komparatif maka ada hal-hal yang harus dilakukan dan diperhatikan dalam penerapan Aplikasi Simda versi 2.1 yaitu mengenai Saldo Awal. Dalam Aplikasi Simda Versi 2.1, fungsi Pembukuan atau Akuntansi harus melakukan penginputan Saldo Awal.



# Pedoman Pengoperasian Aplikasi Simda V21

## Pembukuan dan Pelaporan Keuangan



### Saldo Awal Neraca

Saldo Awal Neraca merupakan saldo akhir neraca tahun lalu. Dalam hal ini adalah Neraca SKPD tahun lalu, berhubung Neraca Pemerintah Daerah adalah gabungan dari Neraca-neraca SKPD.

Sub menu Saldo Awal digunakan untuk mencatat atau memasukkan data/informasi Neraca Awal dan Laporan Realisasi Anggaran Pemda.

Yang harus diperhatikan dalam penginputan Saldo Awal Neraca dengan Aplikasi Simda Versi 2.1 adalah :

- Login pada Aplikasi Simda Versi 2.1 harus tahun sebelumnya dan data umum Penda/SKPD harus diisi. Input Saldo Awal dilakukan dengan login pada sebelumnya dimaksudkan untuk menampilkan Laporan Keuangan Komparatif dengan tahun sebelumnya.

#### Contoh :

Transaksi tahun berjalan adalah tahun anggaran 2007 maka tahun loginnya adalah 2007. Sehingga untuk memasukkan Saldo Awal Neraca tahun lalu harus login tahun 2006.

- Saldo Normal/pilihan Debet dan Kredit harus benar.

## *Pembukuan dan Pelaporan Keuangan*

- Saldo Awal Neraca tahun lalu harus ada agar posisi keuangan pada saat tertentu menyajikan data yang wajar dan sesuai dengan yang sebenarnya. Saldo Awal Neraca tahun lalu akan mempengaruhi Saldo Akhir Neraca tahun berjalan.

Langkah-langkahnya adalah sebagai berikut :

- a. Klik menu Data Entry SKPKD, pilih sub menu Pembukuan kemudian pilih Saldo Awal lalu pilih unit organisasi maka akan tampil form Saldo Awal dibawah ini :

No.	TGL SPP	Jenis SPP	MOP SPP	KDD
1	0-20-2005	UP/Real		1-3-1
2	00-30-2005	HS/Rekrut/2005		1-2-1
3	18-Feb-2005	HS/1 April/2005		1-4-1
4		HS/Senda/2005		1-3-1


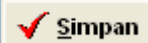
- b. Klik **NERACA** akan muncul tampilan berikut:

## Pedoman Pengoperasian Aplikasi Simda V21 Pembukuan dan Pelaporan Keuangan

Rekening	Uraian Rekening	Anggaran	Saldo
1.1.1.1.1	Kas di Kas Daerah		7,930,466

Rekening: 1 1 1 1 1  
Saldo: 7,930,466,629  
Debet/Kredit: DEBET

Tambah Ubah Hapus Simpan Batal Tutup

isi data saldo awal dengan klik  lalu isi atau pilih kode rekening, kemudian pilih debet (D) atau kredit (K), isi nilai saldo dan catatan yang diperlukan klik tombol  untuk menyimpan data. Pengisian saldo awal dilakukan pada tiap SKPD sesuai kondisi atau aset dan kewajiban dibawah pengelolannya.

### Saldo Awal LRA dan LAK

Saldo Awal LRA merupakan LRA tahun lalu SKPD. LRA Pemerintah Daerah adalah gabungan dari LRA semua SKPD di lingkungan pemerintah daerah yang bersangkutan. Dalam hal LRA biasanya pemerintah daerah hanya membuat LRA untuk Pemerintah Daerah tidak per SKPD dan dibuat oleh unit pengelola keuangan. Untuk kondisi yang demikian, pemerintah daerah harus menyajikan kembali LRA tahun lalu per SKPD sehingga pada tahun berikutnya dapat disajikan

## *Pembukuan dan Pelaporan Keuangan*

secara komparatif per SKPD. Hal-hal yang harus diperhatikan dalam Saldo Awal LRA dalam Aplikasi Simda Versi 2.1 diantaranya :

- a. Login pada Aplikasi Simda Versi 2.1 harus tahun sebelumnya. ( Seperti pada point Saldo Awal Neraca )
- b. Saldo Normal/pilihan Debet dan Kredit harus benar.
- c. Pengaruh dalam Aplikasi Simda Versi 2.1 jika Saldo Awal LRA tidak ada maka laporan keuangan khususnya LRA akan disajikan tidak komparatif. Saldo Awal LRA tidak akan mempengaruhi pada Saldo Akhir LRA tahun berjalan.

Langkah penginputan data LRA sama dengan penginputan Saldo awal Neraca.

### **SALDO AWAL LAK**

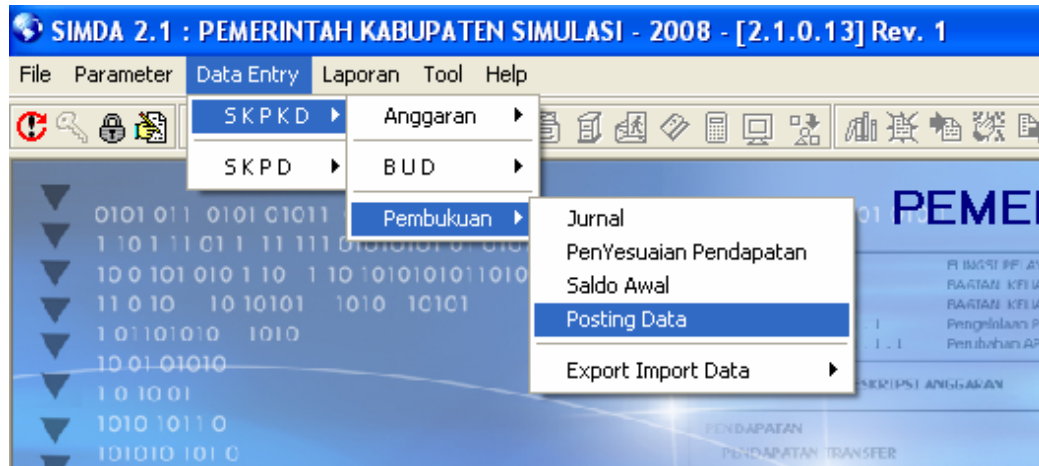
Saldo Awal LAK merupakan LAK tahun lalu yang dibuat oleh BUD atau unit pengelola keuangan. LAK tidak perlu disajikan kembali per SKPD karena LAK merupakan laporan yang harus dibuat oleh BUD untuk pemerintah daerah secara keseluruhan.

Langkah penginputan data LAK sama dengan penginputan Saldo awal Neraca

# Pedoman Pengoperasian Aplikasi Simda V21

## Pembukuan dan Pelaporan Keuangan

### 4. Posting Data



Submenu ini digunakan untuk melakukan posting data realisasi pengeluaran dan penerimaan.

*Posting* merupakan sarana pengesahan/ *approve* dari fungsi pembukuan untuk mengklasifikasikan rekening dari setiap transaksi yang terjadi.

Proses *posting* data seharusnya dilakukan sekali untuk setiap transaksi oleh karena itu Fungsi Pembukuan harus melakukan pengesahan/ *approve* berdasarkan keyakinan yang memadai. Kesalahan dapat diperbaiki dengan melakukan jurnal koreksi atas transaksi yang bersangkutan berdasarkan pengesahan/ *approve* dari Fungsi Pembukuan. Namun jika terdapat kesalahan pada saat proses *posting* data, masih dapat dilakukan *unposting*.

Langkah-langkahnya adalah sebagai berikut :

- a. Klik menu Data Entry lalu pilih sub menu Pembukuan kemudian pilih Posting lalu pilih unit organisasi maka akan tampil form Posting dibawah ini :



# Pedoman Pengoperasian Aplikasi Simda V21

## Pembukuan dan Pelaporan Keuangan



b. Klik **POSTING** akan muncul tampilan berikut :

Posting Jurnal SKPD - PEMERINTAH KABUPATEN FAKFAK

BADAN PENGELOLA KEUANGAN DAERAH

POSTING JURNAL

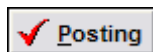
	Tanggal	No. Bukti	No. BKU	Keterangan
<input type="checkbox"/>	04/01/2008	006	1208	Penerimaan PP 1 dari Dinas Pariwisata
<input type="checkbox"/>	07/01/2008	003/TAMBANG	1211	Penerimaan Dinas Pertambangan
<input type="checkbox"/>	07/01/2008	7JAN/DPRD	2433	UUDP DPRD
<input type="checkbox"/>	07/01/2008	977/01/dishutbun/ff	1212	Penerimaan dinas Kehutanan dan Perkebunan
<input type="checkbox"/>	08/01/2008	001/PARBUD	1213	Penerimaan dari Dinas Pariwisata
<input type="checkbox"/>	08/01/2008	02/DINAS PU	2505	SALDO UUDP DINAS PU
<input type="checkbox"/>	09/01/2008	9-1/DINKES	2389	PENERIMAAN DINAS KESEHATAN
<input type="checkbox"/>	09/01/2008	9JAN/HUTBUN	2453	SALDO UUDP DINAS HUTBUN
<input type="checkbox"/>	09/01/2008	9JAN/RSUD	2443	PENERIMAAN UUDP RSUD

Kode Rekening	Kd. Prog.	Kd. Keg.	Uraian Rekening	Debet	Kredit
2.1.8.01.01	0	0	R/K Pusat	1.617.000,00	
4.1.1.02.05	0	0	Katering		1.617.000,00

1/432 Cari No. Bukti

Cetak Posting Batal Tutup

c. Beri tanda  pada data yang akan diposting, kemudian klik



untuk melakukan proses posting atau



untuk membatalkannya.

## Pedoman Pengoperasian Aplikasi Simda V21 Pembukuan dan Pelaporan Keuangan

d. Transaksi yang telah diposting dapat dilihat dengan cara klik

**BROWSE** seperti berikut :

Posting Jurnal SKPD - PEMERINTAH KABUPATEN FAKFAK


**BADAN PENGELOLA KEUANGAN DAERAH**

POSTING JURNAL

	Tanggal	No. Bukti	No. BKU	Keterangan	
<input checked="" type="checkbox"/>	02/01/2008	KU-01/DAU	2543	DANA DAU BULAN JANUARI 2008	
<input checked="" type="checkbox"/>	02/01/2008	KU2-100	2509	DANA BAGI HASIL PAJAK BBN-KB	
<input checked="" type="checkbox"/>	02/01/2008	KU3-100	2511	PENERIMAAN BAGI HASIL PAJAK PKB TRIWULAN III DAN IV 2007	
<input checked="" type="checkbox"/>	02/01/2008	KU4-100	2512	PENERIMAAN BAGI HASIL P3 ABT TRIWULAN III DAN IV 2007	
<input checked="" type="checkbox"/>	03/01/2008	3-1/DINKES	2383	PENERIMAAN DINAS KESEHATAN	
<input checked="" type="checkbox"/>	03/01/2008	47	1195	Penerimaan Dinas Pertambangan	
<input checked="" type="checkbox"/>	03/01/2008	900/02/PERINDAG/2	2418	PENERIMAAN PERINDAGKOP	
<input checked="" type="checkbox"/>	03/01/2008	900/03/PERIDAGKOF	2419	PENERIMAAN PERINDAGKOP	
<input checked="" type="checkbox"/>	03/01/2008	974/01/STS/2008	1193	Penerimaan Dinas Perhubungan	

Kode Rekening	Kd. Prog.	Kd. Keg.	Uraian Rekening	Debet	Kredit
2.1.8.01.01	0	0	R/K Pusat	31.527.030.000,00	
4.2.2.01.01	0	0	Dana Alokasi Umum (DAU)		31.527.030.000,00

1/441 Cari No. Bukti  

e. Untuk membatalkan transaksi yang telah diposting klik **UNPOSTING**,  
Pili transaksi yang akan dibatalkan dengan menghilangkan tanda ✓  
kemudian klik .

# Pedoman Pengoperasian Aplikasi Simda V21

## Pembukuan dan Pelaporan Keuangan

Posting Jurnal SKPD - PEMERINTAH KABUPATEN FAKFAK

**BADAN PENGELOLA KEUANGAN DAERAH**

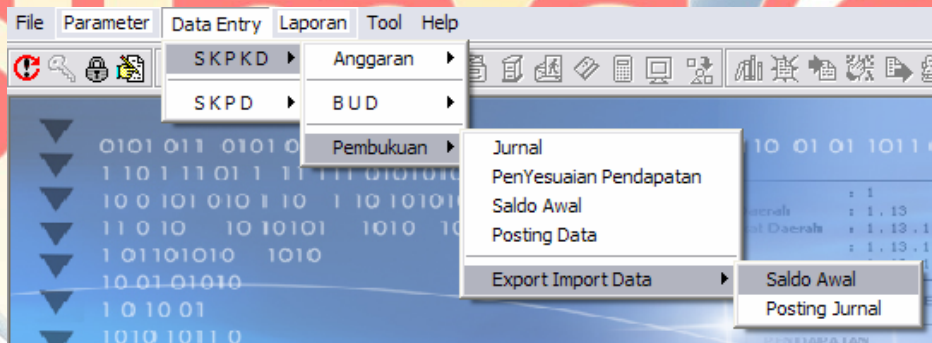
**UNPOSTING JURNAL**

	Tanggal	No. Bukti	No. BKU	Keterangan
<input type="checkbox"/>	02/01/2008	KU-01/DAU	2543	DANA DAU BULAN JANUARI 2008
<input type="checkbox"/>	02/01/2008	KU2-100	2509	DANA BAGI HASIL PAJAK BBN-KB
<input checked="" type="checkbox"/>	02/01/2008	KU3-100	2511	PENERIMAAN BAGI HASIL PAJAK PKB TRIWULAN III DAN IV 2007
<input checked="" type="checkbox"/>	02/01/2008	KU4-100	2512	PENERIMAAN BAGI HASIL P3 ABT TRIWULAN III DAN IV 2007
<input checked="" type="checkbox"/>	03/01/2008	3-1/DINKES	2383	PENERIMAAN DINAS KESEHATAN
<input checked="" type="checkbox"/>	03/01/2008	47	1195	Penerimaan Dinas Pertambangan
<input checked="" type="checkbox"/>	03/01/2008	900/02/PERINDAG/2	2418	PENERIMAAN PERINDAGKOP
<input checked="" type="checkbox"/>	03/01/2008	900/03/PERIDAGKOF	2419	PENERIMAAN PERINDAGKOP
<input checked="" type="checkbox"/>	03/01/2008	974/01/STS/2008	1193	Penerimaan Dinas Perhubungan

Kode Rekening	Kd. Prog.	Kd. Keg.	Uraian Rekening	Debet	Kredit
2.1.8.01.01	0	0	R/K Pusat	381.693.924,00	
4.3.3.01.03	0	0	Bagi Hasil dari Bea Balik Nama Kendaraan Bermotor		381.693.924,00

2/9 Cari No. Bukti

### 5. Export Import Data




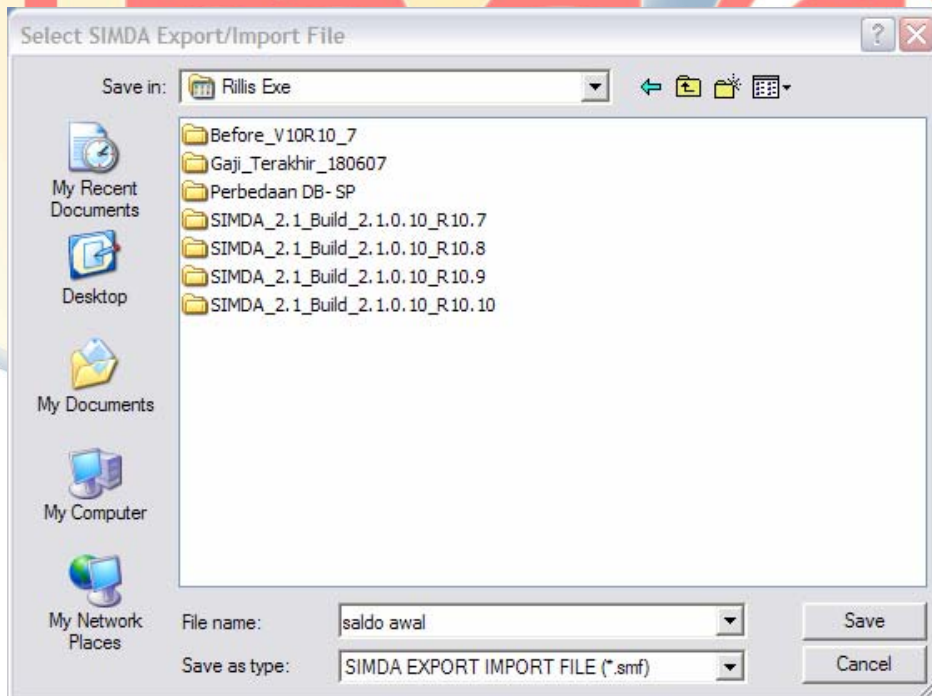
Menu ini digunakan untuk ekspor impor data saldo awal dan Posting Jurnal.

- Klik menu Data Entry dan pilih menu SKPKD - Pembukuan - Ekspor Impor Data - Saldo Awal maka akan tampil halaman sebagai berikut:

*Pedoman Pengoperasian Aplikasi Simda V21  
Pembukuan dan Pelaporan Keuangan*



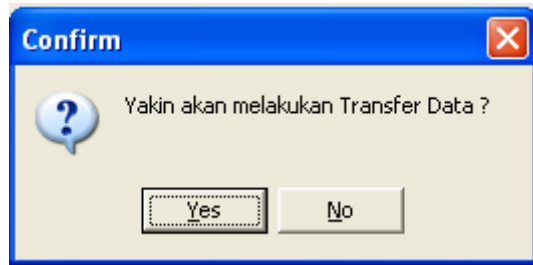
- b. Pilih SKPD yang akan diekspor data saldo awal-nya dan isi nama file dengan cara klik  untuk menampilkan Back Up File berikut :

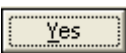
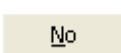


## Pedoman Pengoperasian Aplikasi Simda V21

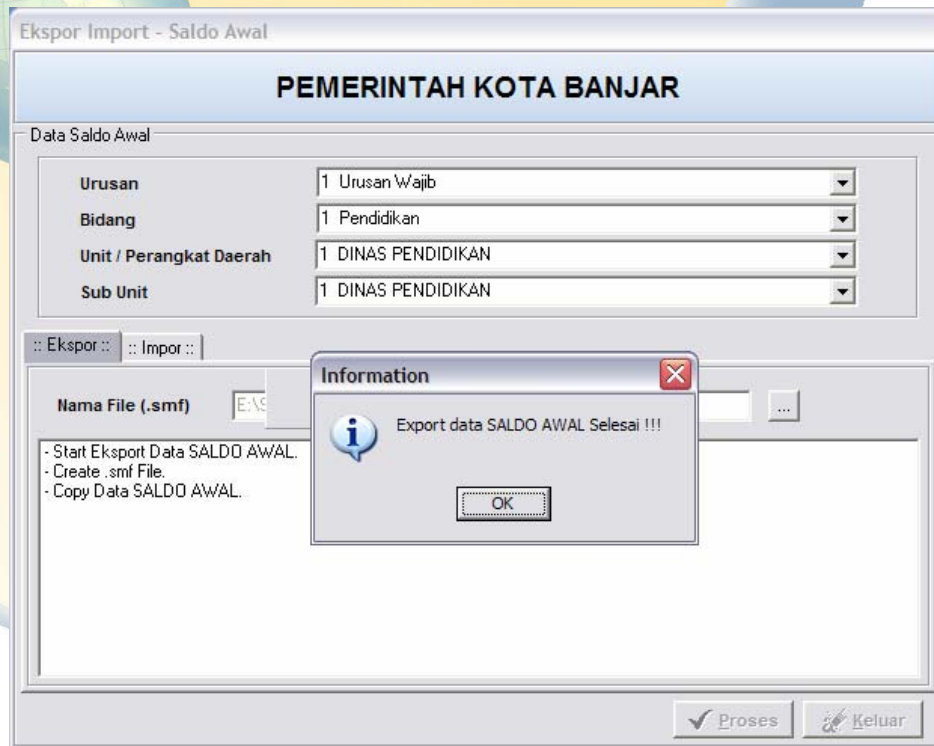
# Pembukuan dan Pelaporan Keuangan

kemudian klik  , akan muncul konfirmasi berikut :



tekan  untuk melanjutkan proses atau tekan  untuk membatalkannya.

- c. Setelah proses ekspor selesai akan muncul informasi data-data yang berhasil diekspor seperti berikut :



Klik  kemudian klik  untuk keluar dari menu ini.



## *Pedoman Pengoperasian Aplikasi Simda V21*

# *Pembukuan dan Pelaporan Keuangan*

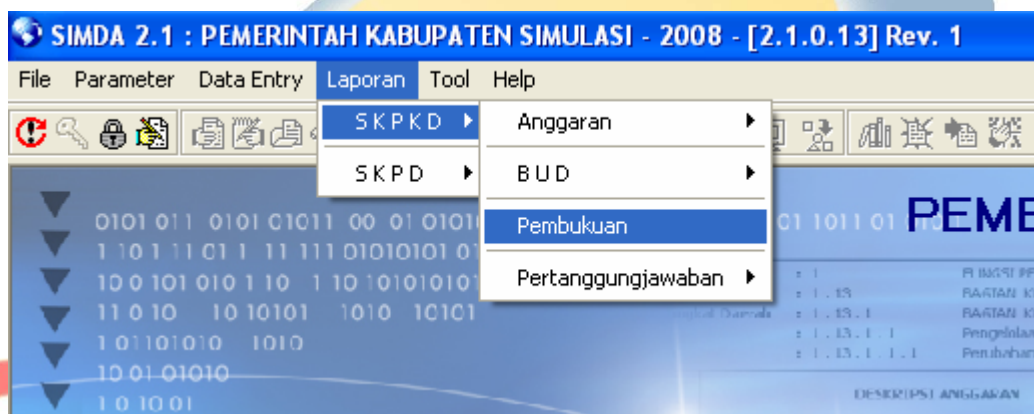
### Impor Data Saldo Awal

Untuk impor data langkah-langkahnya sama dengan ekspor data saldo Awal.

### Ekspor Impor Data Posting Jurnal

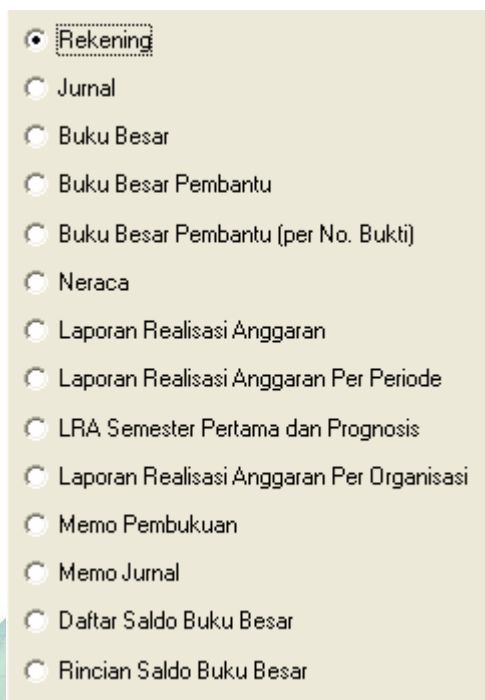
Untuk impor data langkah-langkahnya sama dengan ekspor impor data saldo Awal.

## B. LAPORAN



**SUBMENU PEMBUKUAN**

*Pedoman Pengoperasian Aplikasi Simda V21*  
*Pembukuan dan Pelaporan Keuangan*



- Rekening
- Jurnal
- Buku Besar
- Buku Besar Pembantu
- Buku Besar Pembantu (per No. Bukti)
- Neraca
- Laporan Realisasi Anggaran
- Laporan Realisasi Anggaran Per Periode
- LRA Semester Pertama dan Prognosis
- Laporan Realisasi Anggaran Per Organisasi
- Memo Pembukuan
- Memo Jurnal
- Daftar Saldo Buku Besar
- Rincian Saldo Buku Besar

Langkah preview dan cetak laporan adalah sebagai berikut :

- 1) Klik menu Laporan, pilih SKPKD - BUD - SPD maka akan tampil halaman pilihan laporan dan parameter seperti :

**simda@**

*Pedoman Pengoperasian Aplikasi Simda V21  
Pembukuan dan Pelaporan Keuangan*

Laporan Pembukuan Pemerintah Daerah

**PEMERINTAH KABUPATEN SIMULASI**

**KODE REKENING**

Pilihan Laporan SPD

- Rekening
- Jurnal
- Buku Besar
- Buku Besar Pembantu
- Buku Besar Pembantu (per No. Bukti)
- Neraca
- Laporan Realisasi Anggaran
- Laporan Realisasi Anggaran SAP
- Laporan Realisasi Anggaran Per Periode
- LRA Per Sumber Dana
- LRA Semester Pertama dan Prognosis
- Laporan Realisasi Anggaran Per Organisasi
- Memo Pembukuan
- Memo Jurnal
- Daftar Saldo Buku Besar
- Rincian Saldo Buku Besar
- Register Penyesuaian Penambahan Belanja
- Daftar Jurnal Yang Belum Di-Posting
- Rekap Penggunaan Sumber Dana BTL
- Rekap Penggunaan Sumber Dana BL

Tanggal :  
01/01/2008 - 31/12/2008

Urusan :  
[Dropdown]

Bidang :  
[Dropdown]

Unit / Perangkat Daerah :  
[Dropdown]

Sub Unit :  
[Dropdown]

Program :  
[Dropdown]

Kegiatan :  
[Dropdown]

Jenis Rekening :  
[Dropdown]

Level Rekening :  
[Dropdown]

Footer :  
FAK.FAK., 22 Juli 2008

- 2) Pilih laporan yang akan dicetak kemudian klik tombol Preview untuk menampilkan laporan pada layar monitor seperti tampilan dibawah ini (sebagai Contoh Preview LRA) :

# Pedoman Pengoperasian Aplikasi Simda V21 Pembukuan dan Pelaporan Keuangan


SIMDA - View Laporan : LAPORAN REALISASI ANGGARAN

Pemerintah Kabupaten Simulasi  
LAPORAN REALISASI ANGGARAN  
s.d 30 Juni 2008

Urusan Pemerintahan : 1      Urusan Wajib  
Bidang Pemerintahan : 1.20      Pemerintahan Umum  
Unit Organisasi : 1.20.05      BADAN PENGELOLA KEUANGAN DAERAH  
Sub Unit Organisasi : 1.20.05.01      BADAN PENGELOLA KEUANGAN DAERAH

NO. URUT	URAIAN	ANGGARAN	REALISASI	LEBIH / (KURANG)
1	<b>PENDAPATAN</b>	645.116.070.788,00	201.729.283.184,00	(443.386.787,6)
1.1	<b>PENDAPATAN ASLI DAERAH</b>	9.152.700.000,00	5.725.031.138,00	(3.427.668,88)
1.1.1	Pendapatan Pajak Daerah	567.000.000,00	538.784.048,00	(28.215,9)
1.1.2	Pendapatan Retribusi Daerah	1.498.700.000,00	1.312.915.599,00	(185.784,4)
1.1.3	Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah Yang Dipisahkan	4.100.000.000,00	0,00	(4.100.000,00)
1.1.4	Lain-lain Pendapatan Asli Daerah yang Sah	2.987.000.000,00	3.873.321.491,00	886.321,4
1.2	<b>PENDAPATAN TRANSFER</b>	550.233.801.789,00	186.544.907.946,00	(363.688.892,8)
1.2.1	Transfer Pemerintah Pusat - Dana Perimbangan	489.971.000.789,00	16.431.842.065,00	(325.651.159,7)
1.2.1.1	Dana Bagi Hasil Pajak	53.052.531.789,00	19.593.522.890,00	(33.459.008,8)
1.2.1.2	Dana Bagi Hasil Bukan Pajak (Sumber Daya Alam)	5.350.110.000,00	2.644.999.175,00	(2.705.110,82)
1.2.1.3	Dana Alokasi Umum	378.324.360.000,00	126.108.120.000,00	(252.216.240,00)
1.2.1.4	Dana Alokasi Khusus	53.244.000.000,00	15.373.200.000,00	(37.870.800,00)
1.2.2	Transfer Pemerintah Pusat - Lainnya	59.597.800.000,00	21.451.608.000,00	(38.136.192,00)
1.2.2.2	Dana Penyesuaian	59.597.800.000,00	21.451.608.000,00	(38.136.192,00)
1.2.3	Transfer Pemerintah Provinsi	675.000.000,00	773.457.881,00	98.457,8
1.2.3.1	Pendapatan Bagi Hasil Pajak	675.000.000,00	773.457.881,00	98.457,8
1.3	<b>LAIN-LAIN PENDAPATAN YANG SAH</b>	85.729.568.999,00	9.459.344.100,00	(76.270.224,8)
1.3.1	Pendapatan Hibah	8.000.000.000,00	0,00	(8.000.000,00)
1.3.3	Pendapatan Lainnya	77.729.568.999,00	9.459.344.100,00	(68.270.224,8)
2	<b>BELANJA</b>	115.918.756.211,00	28.596.905.689,00	(87.321.850,5)
2.1	<b>BELANJA OPERASI</b>	107.740.876.196,00	27.744.408.689,00	(79.996.467,5)
2.1.1	Belanja Pegawai	8.323.001.622,00	5.023.984.404,00	(3.299.017,2)
2.1.2	Belanja Barang	15.968.768.196,00	4.443.053.785,00	(11.525.714,4)
2.1.6	Belanja Bantuan Sosial	51.991.106.378,00	18.277.370.500,00	(33.713.735,8)
2.1.7	Belanja Bantuan Keuangan	31.458.000.000,00	0,00	(31.458.000,00)
2.2	<b>BELANJA MODAL</b>	2.651.707.915,00	852.497.000,00	(1.799.210,9)
2.2.2	Belanja Peralatan dan Mesin	565.779.948,00	83.350.000,00	(482.429,9)
2.2.3	Belanja Bangunan dan Gedung	2.078.427.967,00	769.147.000,00	(1.309.280,9)

Sum of RptLRA.Selsih (Currency)

3) Klik tombol  untuk melakukan pencetakan laporan.

4) Untuk ekspor data ke file dengan format lain klik tombol , akan muncul tampilan berikut :

**Export**

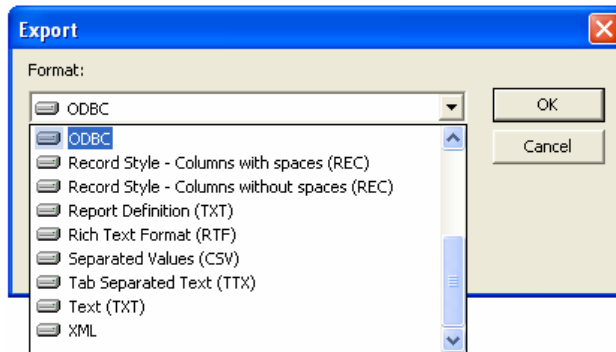
Format:

Destination:

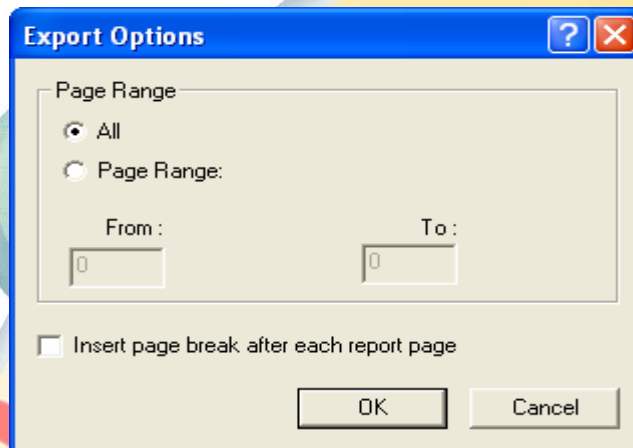
OK      Cancel



Pilih format file :

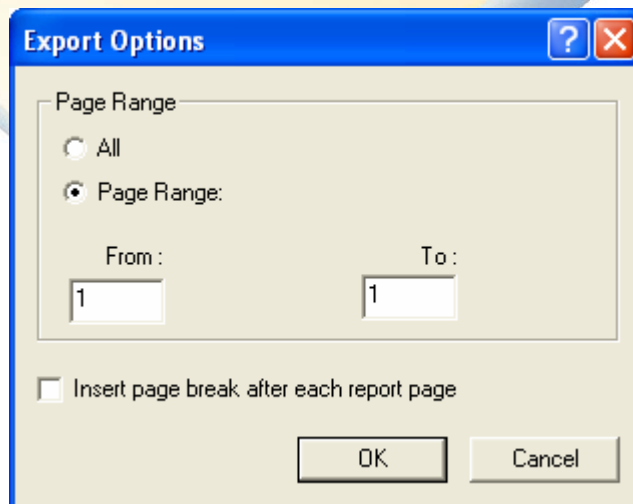
*Pedoman Pengoperasian Aplikasi Simda V21*  
*Pembukuan dan Pelaporan Keuangan*



Klik  akan muncul halaman :



Pilih Page Range, klik  untuk mengekspor seluruh laporan, klik  untuk memilih halaman tertentu,

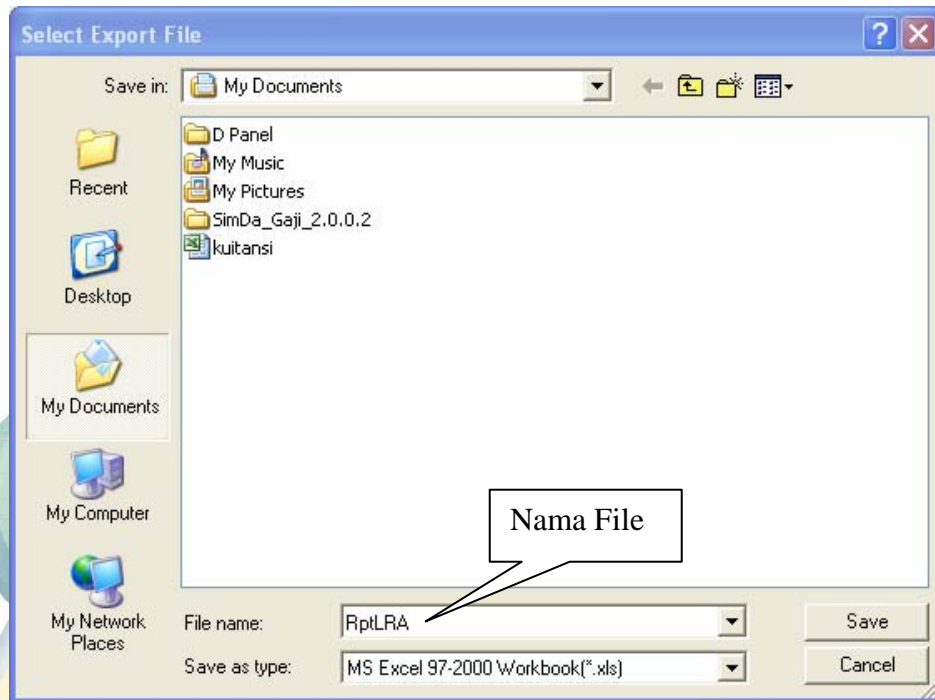




## *Pedoman Pengoperasian Aplikasi Simda V21*

### *Pembukuan dan Pelaporan Keuangan*

Ketik nama file dan pilih folder dimana file akan disimpan, klik  untuk menyimpan atau klik  untuk membatalkan ekspor data.



Contoh file hasil ekspor ke file .xls adalah sebagai berikut :

# Pedoman Pengoperasian Aplikasi Simda V21 Pembukuan dan Pelaporan Keuangan

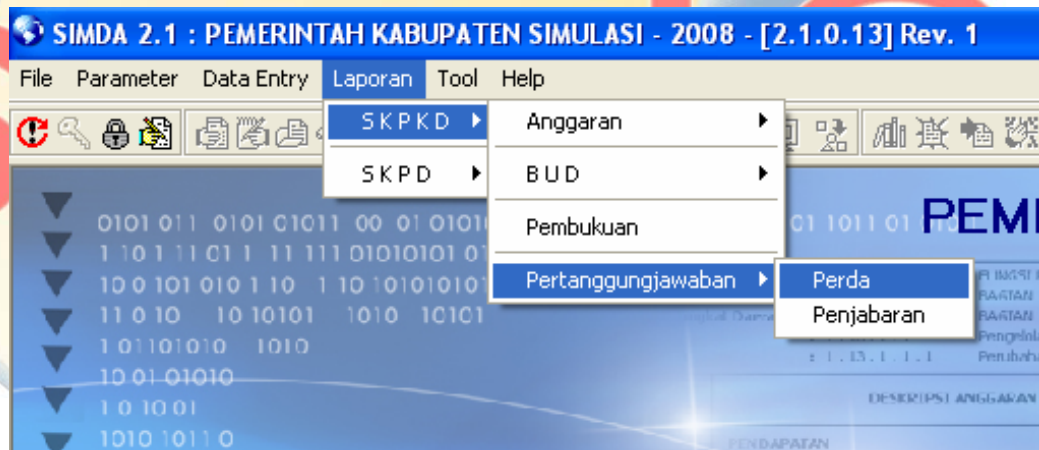
**PEREMINTAH KABUPATEN SIMULASI**  
**LAPORAN REALISASI ANGGARAN**  
s.d 30 Juni 2008

Urusan Pemerintahan : 1  
Bidang Pemerintahan : 1. 20  
Unit Organisasi : 1. 20. 05  
Sub Unit Organisasi : 1. 20. 05. 01

Urusan Wajib  
Pemerintahan Umum  
BADAN PENGELOLA KEUANGAN DAERAH  
BADAN PENGELOLA KEUANGAN DAERAH

NO. URUT	URAIAN	ANGGARAN	REALISASI	LEBIH / (KURANG)
1	<b>PENDAPATAN</b>	645.116.070.788,00	201.729.283.184,00	(443.386.795.604,00)
1.1	<b>PENDAPATAN ASLI DAERAH</b>	9.152.700.000,00	5.725.031.138,00	(3.427.668.862,00)
1.1.1	Pendapatan Pajak Daerah	567.000.000,00	538.784.048,00	(28.215.952,00)
1.1.2	Pendapatan Retribusi Daerah	1.498.700.000,00	1.312.915.599,00	(185.784.401,00)
1.1.3	Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan	4.100.000.000,00	0,00	(4.100.000.000,00)
1.1.4	Lain-lain Pendapatan Asli Daerah yang Sah	2.987.000.000,00	3.873.331.491,00	886.331.491,00
1.2	<b>PENDAPATAN TRANSFER</b>	550.233.801.789,00	186.544.907.946,00	(363.688.903.843,00)
1.2.1	Transfer Pemerintah Pusat - Dana Perimbangan	489.971.001.789,00	164.319.842.065,00	(325.651.159.724,00)
1.2.1.1	Dana Bagi Hasil Pajak	53.052.531.789,00	19.593.522.890,00	(33.459.008.899,00)
1.2.1.2	Dana Bagi Hasil Bukan Pajak (Sumber Daya Alam)	5.350.110.000,00	2.644.999.175,00	(2.705.110.825,00)
1.2.1.3	Dana Alokasi Umum	378.324.360.000,00	126.108.120.000,00	(252.216.240.000,00)
1.2.1.4	Dana Alokasi Khusus	53.244.000.000,00	15.973.200.000,00	(37.270.800.000,00)
1.2.2	Transfer Pemerintah Pusat - Lainnya	59.587.800.000,00	21.451.608.000,00	(38.136.192.000,00)
1.2.2.2	Dana Penyesuaian	59.587.800.000,00	21.451.608.000,00	(38.136.192.000,00)

## PERTANGGUNGJAWABAN PELAKSANAAN APBD



Selain menyajikan Laporan Keuangan sesuai SAP yaitu Neraca, LRA dan LAK Program Aplikasi Simda juga menyajikan Laporan Pertanggungjawaban Perda dan Pertanggungjawaban APBD sebagai berikut :

*Pedoman Pengoperasian Aplikasi Simda V21  
Pembukuan dan Pelaporan Keuangan*

PERDA Pertanggungjawaban

### PEMERINTAH KABUPATEN SIMULASI

#### LAPORAN REALISASI ANGGARAN

Pilihan Perda APBD

- Lampiran I
- Lampiran I.1
- Lampiran I.2
- Lampiran I.3
- Lampiran I.4
- Lampiran II
- Lampiran III

Tanggal : 31/12/2008

Urusan :

Bidang :

Unit / Perangkat Daerah :

Sub Unit :

Halaman Mulai : 1

Penjabaran Pertanggungjawaban

### PEMERINTAH KABUPATEN SIMULASI

#### RINGKASAN LAPORAN REALISASI ANGGARAN PENDAPATAN DAN BELANJA DAERAH

Pilihan Penjabaran Pertanggungjawaban

- Lampiran I
- Lampiran II

Tanggal : 31/12/2008

Urusan :

Bidang :

Unit / Perangkat Daerah :

Sub Unit :

Halaman Mulai : 1

Langkah preview dan cetak laporan sama dengan laporan pada submenu Pembukuan.

*Pedoman Pengoperasian Aplikasi Simda V21*  
*Pembukuan dan Pelaporan Keuangan*

**BAB II. SATUAN KERJA PERANGKAT DAERAH**

**A. MENU PEMBUKUAN SKPD**

Submenu Pembukuan pada SKPD fungsinya sama dengan submenu pada SKPKD.

**1. Jurnal**



Dalam hal terdapat transaksi diluar penerimaan dan pengeluaran anggaran maka pencatatan dilakukan pada sub menu *Jurnal*. Transaksi yang diinput di sub menu ini adalah Jurnal Penyesuaian dan Jurnal Koreksi.

Input data Jurnal dilakukan dengan langkah langkah sebagai berikut :

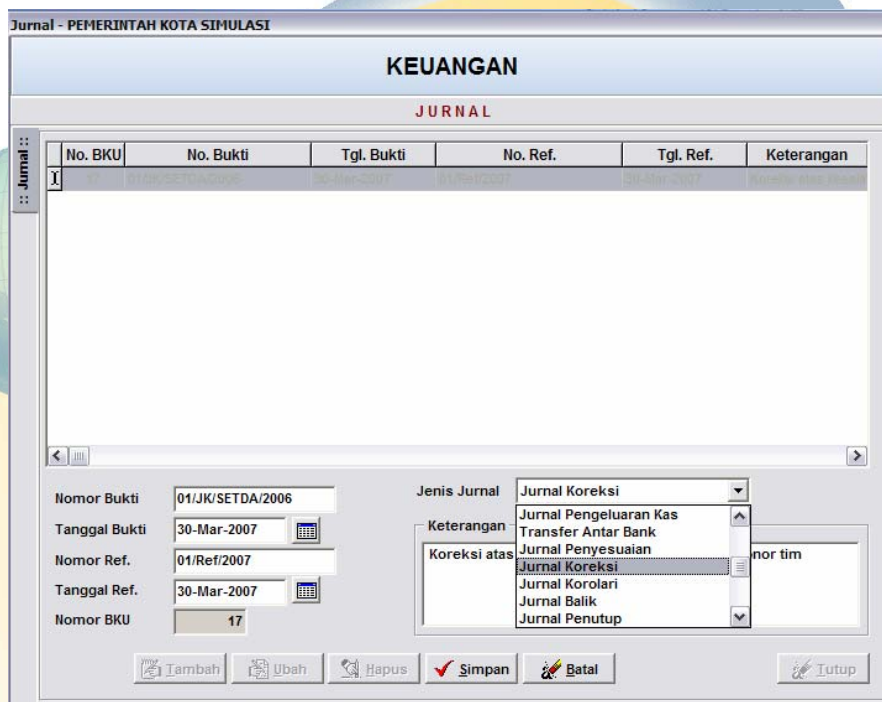
- a. Klik menu Data Entry lalu pilih sub menu Pembukuan kemudian pilih Jurnal lalu pilih unit organisasi maka akan tampil form Jurnal dibawah ini :






# Pedoman Pengoperasian Aplikasi Simda V21

## Pembukuan dan Pelaporan Keuangan



Klik **JURNAL** :




- b. isi data Jurnal dengan Klik tombol , isi informasi yang dibutuhkan seperti nomor dan tanggal bukti, nomor dan tanggal referensi, nomor bku, dan keterangan serta pilih jenis jurnal. Klik  untuk menyimpan data atau klik  untuk membatalkan transaksi.
- c. Selanjutnya pilih halaman Jurnal Rincian, klik tombol , isi kode rekening **Rekening** atau klik  untuk menampilkan data



## Pedoman Pengoperasian Aplikasi Simda V21

# Pembukuan dan Pelaporan Keuangan

kode rekening belanja langsung/tidak langsung dan kode rekening :


- Tombol  pertama untuk menampilkan kode rekening Belanja Langsung/Tidak Langsung

**Pemilihan Kode Rekening**

Belanja Langsung | Belanja Tidak Langsung

Program : Program Peningkatan Pengelolaan Keuangan Daerah  
Kegiatan : Pendampingan sistem informasi pengelolaan keuangan daerah

Rekening	Uraian	Nilai
5.2.1.1.5	Honorarium/Upah Harian	2,400,000
5.2.1.1.6	Honorarium PNS lainnya	198,000,000
5.2.2.1.1	Belanja alat tulis kantor	936,000
5.2.2.6.1	Belanja cetak	2,500,000
5.2.2.6.2	Belanja Penggandaan	450,000
5.2.2.11.2	Belanja makanan dan minuman rapat	10,800,000




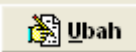




- Tombol  kedua untuk menampilkan kode rekening secara keseluruhan

**Pemilihan Kode Rekening**

Akun	Kel.	Jns.	Oby.	Uraian Rekening Obyek
5	2	1	1	Honorarium PNS
5	2	1	2	Honorarium Non PNS
5	2	1	3	Uang Lembur
5	2	1	4	Belanja Beasiswa Pendidikan PNS
5	2	1	5	Belanja Beasiswa Pendidikan Non PNS
5	2	1	6	Belanja kursus, pelatihan, sosialisasi dan bimbingan teknis PNS

## Pedoman Pengoperasian Aplikasi Simda V21

# Pembukuan dan Pelaporan Keuangan

letakkan pointer pada kode rekening yang akan dipilih klik pilih untuk memilih atau klik  untuk membatalkan pilihan, secara otomatis halaman ini akan tertutup. Kemudian isi nilai jurnal dan pilih debit/kredit kemudian klik  untuk menyimpan data atau klik  untuk membatalkan transaksi. Untuk ubah letakkan pointer pada record yang hendak diubah klik  kemudian ubah data yang dikehendaki, klik  untuk menyimpan perubahan atau klik  untuk membatalkan. Sedangkan untuk menghapus record letakkan pointer pada record yang akan dihapus kemudian klik tombol . Klik  untuk keluar dari halaman ini.

Jurnal - PEMERINTAH KOTA SIMULASI

### KEUANGAN

JURNAL






No. Bukti : 01/JK/SETDA/2006

Rekening	Uraian Rekening	Nilai	Debet/Kredit
5.2.1.2.1	Honorarium Tenaga Ahli/ Instruktur/ Narasumber	2,500,000	D
5.2.2.11.2	Belanja makanan dan minuman rapat	2,500,000	K

Program 0      Jumlah Debet Rp. 2,500,000  
Kegiatan 0      Kredit Rp. 2,500,000  
Rekening 5 2 1 2 1      Saldo Rp. 0

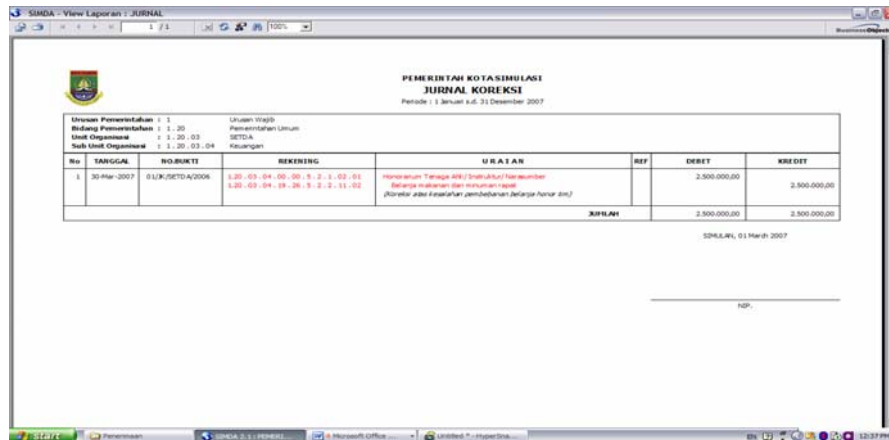
Honorarium Tenaga Ahli/ Instruktur/ Narasumber

Nilai 2,500,000  
Debet/Kredit DEBET

- d. Hasil inputan Jurnal dapat dicetak melalui menu Laporan - SKPD - Pembukuan.

# Pedoman Pengoperasian Aplikasi Simda V21 Pembukuan dan Pelaporan Keuangan



PEMERINTAH KOTASIMULASI  
JURNAL KOREKSI  
Periode : 1 Januari s.d. 31 Desember 2007

No	TANGGAL	NOBUKTI	REKONSILIASI	URAIAN	REF	DEBIT	KREDIT
1	30 Mar 2007	01/K/SKPD/2006	1.20 - 03 - 04 - 00 - 00 - 1 - 2 - 1 - 02 - 01 1.20 - 03 - 04 - 09 - 20 - 1 - 2 - 1 - 11 - 02	Honorarium Tenaga Ahli (Sinh Akhul) Naesumber Belanja pelayanan dan komunikasi (Sinh johoreta ahli keuangan (pembayaran belanja honor dim)		2.500.000,00	2.500.000,00
<b>JURNAL</b>						2.500.000,00	2.500.000,00

DR/AL/01 Mar 2007

## 2. Penyesuaian Belanja

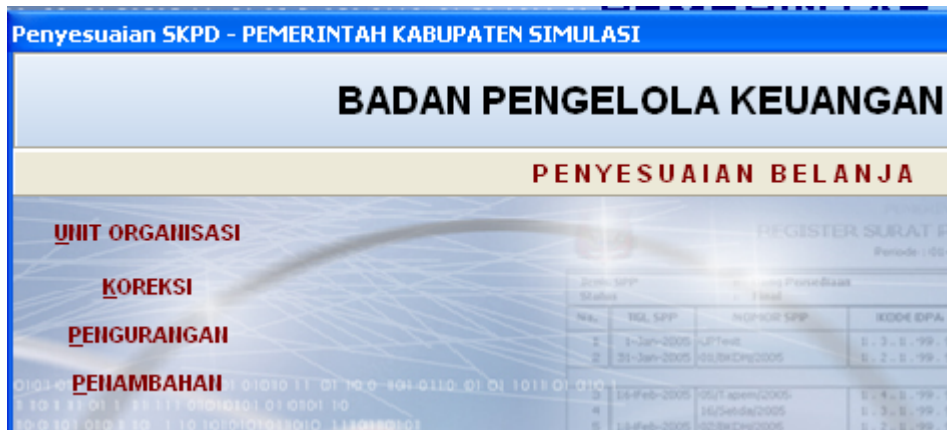


Menu ini digunakan untuk mencatat transaksi penyesuaian belanja berupa koreksi atau pengurangan.

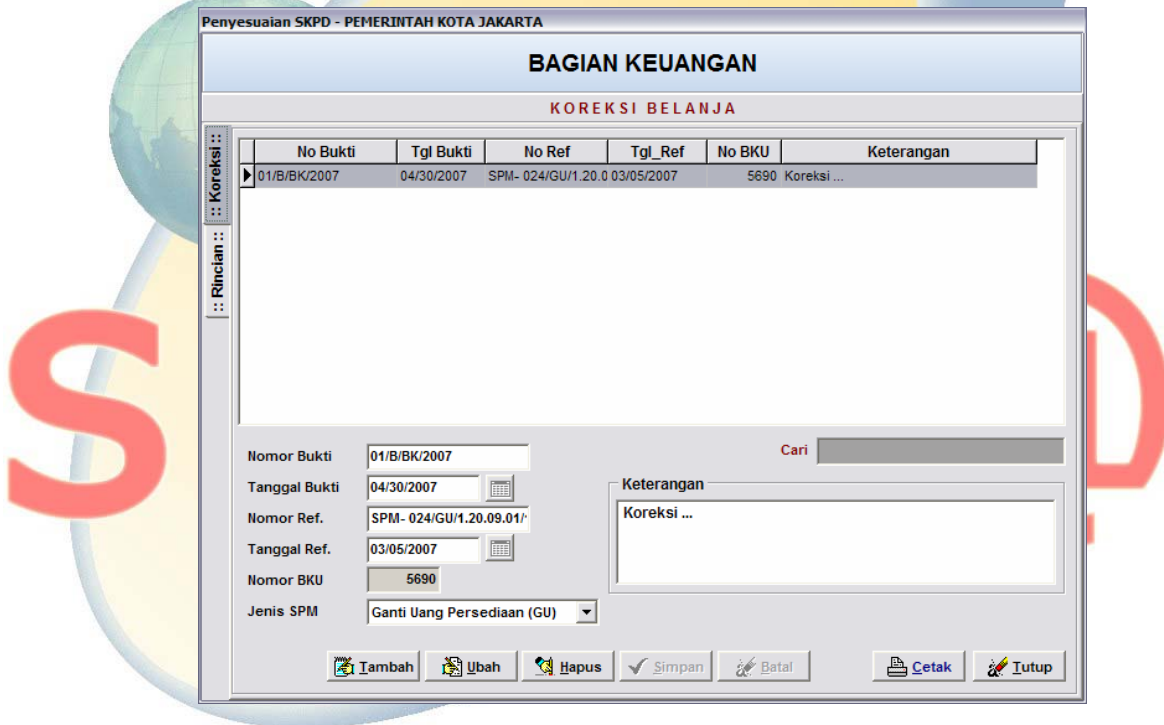
Input data dilakukan dengan langkah langkah sebagai berikut :

- Klik menu Data Entry lalu pilih sub menu Pembukuan kemudian pilih Penyesuaian Belanja lalu pilih unit organisasi maka akan tampil form berikut :

*Pedoman Pengoperasian Aplikasi Simda V21  
Pembukuan dan Pelaporan Keuangan*







- b. Untuk input koreksi belanja klik **KOREKSI** akan tampil form inputan seperti berikut :



- c. isi data koreksi belanja dengan klik tombol **Tambah**, isi informasi yang dibutuhkan seperti nomor dan tanggal bukti, nomor dan tanggal referensi, jenis PANJAR dan keterangan. Klik **Simpan** untuk menyimpan data atau klik **Batal** untuk membatalkan transaksi.

## Pedoman Pengoperasian Aplikasi Simda V21

### Pembukuan dan Pelaporan Keuangan

- d. Selanjutnya pilih halaman Rincian, klik tombol , isi informasi yang dibutuhkan seperti Program, Kegiatan (bila ada, apabila tidak secara otomatis akan terisi Non Program dan Non Kegiatan), kode rekening atau klik  untuk menampilkan data kode rekening pendapatan, nilai dan D atau K. Klik  untuk menyimpan data atau klik  untuk membatalkan transaksi.

Penyesuaian SKPD - PEMERINTAH KOTA JAKARTA

### BAGIAN KEUANGAN







KOREKSI BELANJA

No. Bukti : 01/B/BK/2007

Jumlah Debet Rp. 1,000,000.00  
Kredit Rp. 1,000,000.00  
Saldo Rp. 0.00

Kode Rekening	Uraian	D/K	Nilai
5.2.2.03.17	Belanja Jasa Kantor Lainnya	K	1,000,000.00
5.2.3.12.03	Belanja modal Pengadaan komputer note book	D	1,000,000.00

Program  Program Peningkatan Sarana dan Prasarana Aparatur  
Kegiatan  Pemeliharaan rutin/berkala peralatan gedung kantor  
Rekening      Belanja Jasa Kantor Lainnya  
Nilai   
Debet/Kredit

- e. Untuk input pengurangan belanja klik **PENGURANGAN** akan tampil form inputan seperti berikut :



*Pedoman Pengoperasian Aplikasi Simda V21  
Pembukuan dan Pelaporan Keuangan*

Penyesuaian SKPD - PEMERINTAH KOTA JAKARTA

**BAGIAN KEUANGAN**

**PENGURANGAN BELANJA**

Penyusunan ::  
Rincian ::

No Bukti	Tgl Bukti	No Ref	Tgl_Ref	No BKU	Keterangan
02/B/BK/2007	04/30/2007	SPM-001/GU/BB/1.2	02/19/2007	5691	Kelebihan pembebanan rekening ...

Nomor Bukti: 02/B/BK/2007  
Tanggal Bukti: 04/30/2007  
Nomor Ref.: SPM-001/GU/BB/1.20.09.0  
Tanggal Ref.: 02/19/2007  
Nomor BKU: 5691  
Bank: BPD Bali Cabang Gianyar (Kas Umum)  
Jenis SPM: Ganti Uang Persediaan (GU)

Keterangan: Kelebihan pembebanan rekening ...

Tombol:

f. isi data pengurangan belanja dengan klik tombol , isi informasi yang dibutuhkan seperti nomor dan tanggal bukti, nomor dan tanggal referensi, nama bank, jenis pengurangan dan keterangan. Klik untuk menyimpan data atau klik untuk membatalkan transaksi.

g. Selanjutnya pilih halaman Rincian, klik tombol , isi informasi yang dibutuhkan seperti Program, Kegiatan (bila ada, apabila tidak secara otomatis akan terisi Non Program dan Non Kegiatan), kode rekening atau klik untuk menampilkan data kode rekening pendapatan dan nilai. Klik untuk menyimpan data atau klik untuk membatalkan transaksi.

# Pedoman Pengoperasian Aplikasi Simda V21

## Pembukuan dan Pelaporan Keuangan

Penyesuaian SKPD - PEMERINTAH KOTA JAKARTA

### BAGIAN KEUANGAN

PENGURANGAN BELANJA

No. Bukti : 02/B/BK/2007

Kode Rekening	Uraian	Nilai
5.2.1.02.01	Honorarium Tenaga Ahli/Instruktur/Narasumber	2,500,000.00
5.2.2.15.02	Belanja perjalanan dinas luar daerah	2,500,000.00

Program: 17  
Kegiatan: 31  
Rekening: 5 2 1 2 1  
Uraian: Honorarium Tenaga Ahli/Instruktur/Narasumber  
Nilai: 2,500,000.00

Tambah Ubah Hapus Simpan Batal Tutup

h. Submenu ini digunakan untuk input data belanja historis. Untuk input penambahan belanja klik **PENAMBAHAN** akan tampil form inputan seperti berikut :

Penyesuaian SKPD - PEMERINTAH KOTA JAKARTA

### DINAS PENDIDIKAN

PENAMBAHAN BELANJA




No Bukti	Tgl Bukti	No Ref	Tgl_Ref	No BKU	Keterangan
01/PB/Dik/2007	04/02/2007	01/SP2D/Keu/2007	01/01/2007	5692	





Nomor Bukti: 01/PB/Dik/2007  
Tanggal Bukti: 04/02/2007  
Nomor Ref.: 01/SP2D/Keu/2007  
Tanggal Ref.: 01/01/2007  
Nomor BKU: 5692  
Bank: BPD Bali Cabang Gianyar (Kas Umum)  
Jenis Pengurangan: Langsung (LS)

Cari

Tambah Ubah Hapus Simpan Batal Cetak Tutup

## Pembukuan dan Pelaporan Keuangan

i. isi data penambahan belanja dengan klik tombol , isi informasi yang dibutuhkan seperti nomor dan tanggal bukti, nomor dan tanggal referensi, nama bank, jenis pengurangan dan keterangan. Klik  untuk menyimpan data atau klik  untuk membatalkan transaksi.

j. Selanjutnya pilih halaman Rincian, klik tombol , isi informasi yang dibutuhkan seperti Program, Kegiatan (bila ada, apabila tidak secara otomatis akan terisi Non Program dan Non Kegiatan), kode rekening atau klik  untuk menampilkan data kode rekening pendapatan dan nilai. Klik  untuk menyimpan data atau klik  untuk membatalkan transaksi.

Penyesuaian SKPD - PEMERINTAH KOTA JAKARTA

**DINAS PENDIDIKAN**

PENAMBAHAN BELANJA

No. Bukti : 01/PB/Dik/2007

Kode Rekening	Uraian	Nilai
5.1.1.01.01	Gaji Pokok PNS/ Uang Representasi	200,000,000.00
5.1.1.01.02	Tunjangan Keluarga	40,000,000.00
5.1.1.01.03	Tunjangan Jabatan	12,000,000.00
5.1.1.01.04	Tunjangan Fungsional	25,000,000.00

Program  

Kegiatan  

Rekening      

Gaji Pokok PNS/ Uang Representasi

Nilai

# Pedoman Pengoperasian Aplikasi Simda V21

## Pembukuan dan Pelaporan Keuangan

### 3. Penyesuaian Pendapatan



Menu ini digunakan untuk mencatat transaksi penyesuaian pendapatan berupa koreksi atau pengurangan/restitusi.

Input data dilakukan dengan langkah langkah sebagai berikut :

- Klik menu Data Entry lalu pilih sub menu Pembukuan kemudian pilih Penyesuaian Pendapatan lalu pilih unit organisasi maka akan tampil form berikut :

The screenshot shows the "Penyesuaian SKPD - PEMERINTAH KABUPATEN SIMULASI" form. The form has a header section with "BADAN PENGELOLA KEUANGAN DA" and "PENYESUAIAN PENDAPATAN". Below this, there are three radio button options under "UNIT ORGANISASI": "KOREKSI" (selected), "PENYISIHAN", and "PENYISIHAN". To the right, there is a "REGISTER SURAT PERM" section with a "Periode" dropdown set to "01 Januari". Below these options is a table with columns for "No.", "No. SKPD", "Masa Berlaku SKPD", and "KODE DPA". The table contains several rows of data.

Untuk input koreksi pendapatan klik **KOREKSI** akan tampil form inputan seperti berikut :

*Pedoman Pengoperasian Aplikasi Simda V21  
Pembukuan dan Pelaporan Keuangan*

Penyesuaian SKPD - PEMERINTAH KOTA BANJAR

**DINAS PENDAPATAN DAERAH**

**KOREKSI PENDAPATAN**

No Bukti	Tgl Bukti	No Ref	Tgl_Ref	No BKU	Keterangan
011/STS/DPD/2007	05/01/2007	0117/STS/DPD/2007	04/24/2007	3985	Koreksi pendapatan

:: Koreksi ::  
:: Rincian ::

Nomor Bukti: 011/STS/DPD/2007  
Tanggal Bukti: 05/01/2007  
Nomor Ref.: 0117/STS/DPD/2007  
Tanggal Ref.: 04/24/2007  
Nomor BKU: 3985

Keterangan: Koreksi pendapatan

Tombol:

b. isi data koreksi pendapatan dengan klik tombol , isi informasi yang dibutuhkan seperti nomor dan tanggal bukti, nomor dan tanggal referensi dan keterangan. Klik untuk menyimpan data atau klik untuk membatalkan transaksi.

c. Selanjutnya pilih halaman Rincian, klik tombol , isi informasi yang dibutuhkan seperti Program, Kegiatan (bila ada, apabila tidak secara otomatis akan terisi Non Program dan Non Kegiatan), kode rekening atau klik untuk menampilkan data kode rekening pendapatan, nilai dan D atau K. Klik untuk menyimpan data atau klik untuk membatalkan transaksi.



## Pedoman Pengoperasian Aplikasi Simda V21 Pembukuan dan Pelaporan Keuangan

Penyesuaian SKPD - PEMERINTAH KOTA BANJAR

### DINAS PENDAPATAN DAERAH

KOREKSI PENDAPATAN

No. Bukti : 011/STS/DPD/2007

Jumlah Debet Rp.	2,250,000.00
Kredit Rp.	2,250,000.00
Saldo Rp.	0.00

Kode Rekening	Uraian	D/K	Nilai
4.1.1.03.01	Tontonan Film/Bioskop	D	2,250,000.00
4.1.1.04.09	Reklame Film/Slide	K	2,250,000.00

Program: 0 Non Program  
Kegiatan: 0 Non Kegiatan  
Rekening: 4 1 1 3 1  
Tontonan Film/Bioskop  
Nilai: 2,250,000.00  
Debet/Kredit: DEBET

Tambah Ubah Hapus Simpan Batal Tutup

- d. Untuk input pengurangan pendapatan klik **PENGURANGAN** akan tampil form inputan seperti berikut :

Penyesuaian SKPD - PEMERINTAH KOTA BANJAR

### DINAS PENDAPATAN DAERAH

PENGURANGAN PENDAPATAN

No Bukti	Tgl Bukti	No Ref	Tgl Ref	No BKU	Keterangan
022/PPD/DPD/2007	02/28/2007	01/STS/DPD/2007	01/23/2007	3986	Pengurangan Pajak Hotel Bintang Lima



Nomor Bukti: 022/PPD/DPD/2007  
Tanggal Bukti: 02/28/2007  
Nomor Ref.: 01/STS/DPD/2007  
Tanggal Ref.: 01/23/2007  
Nomor BKU: 3986  
Bank: PAD Bank Jabar  
Jenis Pengurangan: STS  
Keterangan: Pengurangan Pajak Hotel Bintang Lima





Tambah Ubah Hapus Simpan Batal Cetak Tutup

- e. isi data pengurangan pendapatan dengan Klik tombol **Tambah**, isi informasi yang dibutuhkan seperti nomor dan tanggal bukti, nomor dan tanggal referensi, nama bank, jenis pengurangan dan

## Pedoman Pengoperasian Aplikasi Simda V21

# Pembukuan dan Pelaporan Keuangan

keterangan. Klik  untuk menyimpan data atau klik  untuk membatalkan transaksi.

- f. Selanjutnya pilih halaman Rincian, klik tombol , isi informasi yang dibutuhkan seperti Program, Kegiatan (bila ada, apabila tidak secara otomatis akan terisi Non Program dan Non Kegiatan), kode rekening atau klik  untuk menampilkan data kode rekening pendapatan dan nilai. Klik  untuk menyimpan data atau klik  untuk membatalkan transaksi.


Penyesuaian SKPD - PEMERINTAH KOTA BAJAR


### DINAS PENDAPATAN DAERAH


PENGURANGAN PENDAPATAN

No. Bukti : 022/PPD/DPD/2007

Kode Rekening	Uraian	Nilai
4 . 1 . 1 . 01 . 02	Hotel Bintang Lima	200,000,000.00







Program  

Kegiatan  

Rekening      

Hotel Bintang Lima

Nilai

#### 4. Saldo awal

Dalam Aplikasi Simda Versi 2.1, fungsi Pembukuan atau Akuntansi harus melakukan penginputan Saldo Awal.

# Pedoman Pengoperasian Aplikasi Simda V21

## Pembukuan dan Pelaporan Keuangan



### Saldo Awal Neraca

Saldo Awal Neraca merupakan saldo akhir neraca tahun lalu. Dalam hal ini adalah Neraca SKPD tahun lalu, berhubung Neraca Pemerintah Daerah adalah gabungan dari Neraca-neraca SKPD.

Sub menu Saldo Awal digunakan untuk mencatat atau memasukkan data/informasi Neraca Awal dan Laporan Realisasi Anggaran Pemda.

Yang harus diperhatikan dalam penginputan Saldo Awal Neraca dengan Aplikasi Simda Versi 2.1 adalah :

- a. Login pada Aplikasi Simda Versi 2.1 harus tahun sebelumnya dan data umum Penda/SKPD harus diisi. Input Saldo Awal dilakukan dengan login pada sebelumnya dimaksudkan untuk menampilkan Laporan Keuangan Komparatif dengan tahun sebelumnya.

Contoh :

Transaksi tahun berjalan adalah tahun anggaran 2007 maka tahun loginnya adalah 2007. Sehingga untuk memasukkan Saldo Awal Neraca tahun lalu harus login tahun 2006.

- b. Saldo Normal/pilihan Debet dan Kredit harus benar.

## *Pembukuan dan Pelaporan Keuangan*

- c. Saldo Awal Neraca tahun lalu harus ada agar posisi keuangan pada saat tertentu menyajikan data yang wajar dan sesuai dengan yang sebenarnya.

Saldo Awal Neraca tahun lalu akan mempengaruhi Saldo Akhir Neraca tahun berjalan.

Langkah-langkahnya adalah sebagai berikut :

- a. Klik menu Data Entry SKPKD, pilih sub menu Pembukuan kemudian pilih Saldo Awal lalu pilih unit organisasi maka akan tampil form Saldo Awal dibawah ini :

No.	TGL SPP	NOMOR SPP	KDD
1	0-31-2005	12714	1-3-1
2	31-31-2005	0000000000	1-2-1
3	01-01-2005	0010000000	1-4-1
4	01-01-2005	0000000000	1-3-1


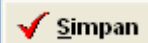
- b. Klik **NERACA** akan muncul tampilan berikut:

## Pedoman Pengoperasian Aplikasi Simda V21 Pembukuan dan Pelaporan Keuangan

Rekening	Uraian Rekening	Anggaran	Saldo
1.1.1.1.1	Kas di Kas Daerah		7,930,466

Rekening: 1 1 1 1 1  
Saldo: 7,930,466,629  
Debet/Kredit: DEBET

Tambah Ubah Hapus Simpan Batal Tutup

isi data saldo awal dengan Klik  lalu isi atau pilih kode rekening, kemudian pilih debet (D) atau kredit (K), isi nilai saldo dan catatan yang diperlukan klik tombol  untuk menyimpan data. Pengisian saldo awal dilakukan pada tiap SKPD sesuai kondisi atau aset dan kewajiban dibawah pengelolannya.

### Saldo Awal LRA dan LAK

Saldo Awal LRA merupakan LRA tahun lalu SKPD. LRA Pemerintah Daerah adalah gabungan dari LRA semua SKPD di lingkungan pemerintah daerah yang bersangkutan. Dalam hal LRA biasanya pemerintah daerah hanya membuat LRA untuk Pemerintah Daerah tidak per SKPD dan dibuat oleh unit pengelola keuangan. Untuk kondisi yang demikian, pemerintah daerah harus menyajikan kembali LRA tahun lalu per SKPD sehingga pada tahun berikutnya dapat



## *Pembukuan dan Pelaporan Keuangan*

disajikan secara komparatif per SKPD. Hal-hal yang harus diperhatikan dalam Saldo Awal LRA dalam Aplikasi Simda Versi 2.1 diantaranya :

- d. Login pada Aplikasi Simda Versi 2.1 harus tahun sebelumnya. ( Seperti pada point Saldo Awal Neraca )
- e. Saldo Normal/pilihan Debet dan Kredit harus benar.
- f. Pengaruh dalam Aplikasi Simda Versi 2.1 jika Saldo Awal LRA tidak ada maka laporan keuangan khususnya LRA akan disajikan tidak komparatif. Saldo Awal LRA tidak akan mempengaruhi pada Saldo Akhir LRA tahun berjalan.

Langkah penginputan data LRA sama dengan penginputan Saldo awal Neraca.

### **SALDO AWAL LAK**

Saldo Awal LAK merupakan LAK tahun lalu yang dibuat oleh BUD atau unit pengelola keuangan. LAK tidak perlu disajikan kembali per SKPD karena LAK merupakan laporan yang harus dibuat oleh BUD untuk pemerintah daerah secara keseluruhan.

Langkah penginputan data LAK sama dengan penginputan Saldo awal Neraca.

# Pedoman Pengoperasian Aplikasi Simda V21

## Pembukuan dan Pelaporan Keuangan

### 5. Posting Data



Submenu ini digunakan untuk melakukan posting data realisasi pengeluaran dan penerimaan.

*Posting* merupakan sarana pengesahan/*approve* dari fungsi pembukuan untuk mengklasifikasikan rekening dari setiap transaksi yang terjadi.

Proses *posting* data seharusnya dilakukan sekali untuk setiap transaksi oleh karena itu Fungsi Pembukuan harus melakukan pengesahan/*approve* berdasarkan keyakinan yang memadai. Kesalahan dapat diperbaiki dengan melakukan jurnal koreksi atas transaksi yang bersangkutan berdasarkan pengesahan/*approve* dari Fungsi Pembukuan. Namun jika terdapat kesalahan pada saat proses *posting* data, masih dapat dilakukan *unposting*.

Langkah-langkahnya adalah sebagai berikut :

*Pedoman Pengoperasian Aplikasi Simda V21*  
*Pembukuan dan Pelaporan Keuangan*

- f. Klik menu Data Entry lalu pilih sub menu Pembukuan kemudian pilih Posting lalu pilih unit organisasi maka akan tampil form Posting dibawah ini :



- g. Klik **POSTING** akan muncul tampilan berikut :

Posting Jurnal

**KEUANGAN**

POSTING JURNAL

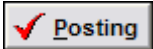
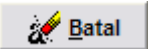

	Tanggal	No. Bukti	No. BKU	Keterangan
<input type="checkbox"/>	02/14/2007	07/SP2D/SETDA/200	11	Kegiatan XYZ
<input checked="" type="checkbox"/>	02/20/2007	02/SP2D/SETDA/200	10	Kegiatan D
<input type="checkbox"/>	02/28/2008	02/STS/KEU/2007	2	P

Kode Rekening	Kd. Prog.	Kd. Keg.	Uraian Rekening	Debet	Kredit
1.1.1.03.01	0	0	Kas di Bendahara Pengeluaran	25,500,000.00	
2.1.8.01.01	0	0	R/K Pusat		25,500,000.00
5.2.1.01.05	19	26	Honorarium/Upah Harian	1,000,000.00	
5.2.1.01.06	19	26	Honorarium PNS lainnya	24,000,000.00	
5.2.2.06.01	19	26	Belanja cetak	500,000.00	
1.1.4.07.02	19	26	Uang Muka Operasional		25,500,000.00

2/3

## Pedoman Pengoperasian Aplikasi Simda V21

# Pembukuan dan Pelaporan Keuangan

- h. Beri tanda  $\checkmark$  pada data yang akan diposting, kemudian klik  untuk melakukan proses posting atau  untuk membatalkannya.
- i. Transaksi yang telah diposting dapat dilihat dengan cara klik  seperti berikut :

Posting Jurnal SKPD - PEMERINTAH KABUPATEN FAKFAK



**BADAN PENGELOLA KEUANGAN DAERAH**

**POSTING JURNAL**

Tanggal	No. Bukti	No. BKU	Keterangan
<input checked="" type="checkbox"/>	02/01/2008	KU-01/DAU	2543 DANA DAU BULAN JANUARI 2008
<input checked="" type="checkbox"/>	02/01/2008	KU2-100	2509 DANA BAGI HASIL PAJAK BBN-KB
<input checked="" type="checkbox"/>	02/01/2008	KU3-100	2511 PENERIMAAN BAGI HASIL PAJAK PKB TRIWULAN III DAN IV 2007
<input checked="" type="checkbox"/>	02/01/2008	KU4-100	2512 PENERIMAAN BAGI HASIL P3 ABT TRIWULAN III DAN IV 2007
<input checked="" type="checkbox"/>	03/01/2008	3-1/DINKES	2383 PENERIMAAN DINAS KESEHATAN
<input checked="" type="checkbox"/>	03/01/2008	47	1195 Penerimaan Dinas Pertambangan
<input checked="" type="checkbox"/>	03/01/2008	900/02/PERINDAG/2	2418 PENERIMAAN PERINDAGKOP
<input checked="" type="checkbox"/>	03/01/2008	900/03/PERIDAGKOF	2419 PENERIMAAN PERINDAGKOP
<input checked="" type="checkbox"/>	03/01/2008	974/01/STS/2008	1193 Penerimaan Dinas Perhubungan

Kode Rekening	Kd. Prog.	Kd. Keg.	Uraian Rekening	Debet	Kredit
2.1.8.01.01	0	0	R/K Pusat	31.527.030.000,00	
4.2.2.01.01	0	0	Dana Alokasi Umum (DAU)		31.527.030.000,00

1/441 Cari No. Bukti  

- j. Untuk membatalkan transaksi yang telah diposting klik , Pili transaksi yang akan dibatalkan dengan menghilangkan tanda  $\checkmark$  kemudian klik .

# Pedoman Pengoperasian Aplikasi Simda V21

## Pembukuan dan Pelaporan Keuangan

Posting Jurnal SKPD - PEMERINTAH KABUPATEN FAKFAK

**BADAN PENGELOLA KEUANGAN DAERAH**

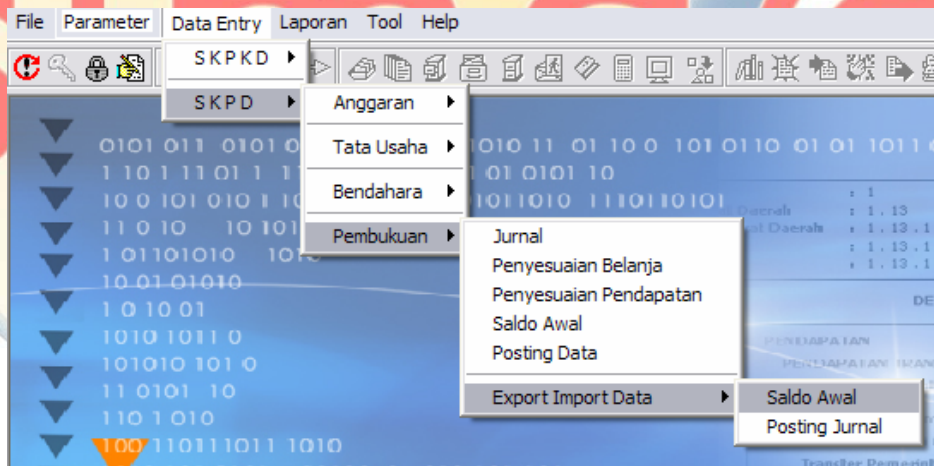
**UNPOSTING JURNAL**

	Tanggal	No. Bukti	No. BKU	Keterangan
<input type="checkbox"/>	02/01/2008	KU-01/DAU	2543	DANA DAU BULAN JANUARI 2008
<input type="checkbox"/>	02/01/2008	KU2-100	2509	DANA BAGI HASIL PAJAK BBN-KB
<input checked="" type="checkbox"/>	02/01/2008	KU3-100	2511	PENERIMAAN BAGI HASIL PAJAK PKB TRIWULAN III DAN IV 2007
<input checked="" type="checkbox"/>	02/01/2008	KU4-100	2512	PENERIMAAN BAGI HASIL P3 ABT TRIWULAN III DAN IV 2007
<input checked="" type="checkbox"/>	03/01/2008	3-1/DINKES	2383	PENERIMAAN DINAS KESEHATAN
<input checked="" type="checkbox"/>	03/01/2008	47	1195	Penerimaan Dinas Pertambangan
<input checked="" type="checkbox"/>	03/01/2008	900/02/PERINDAG/2	2418	PENERIMAAN PERINDAGKOP
<input checked="" type="checkbox"/>	03/01/2008	900/03/PERIDAGKOF	2419	PENERIMAAN PERINDAGKOP
<input checked="" type="checkbox"/>	03/01/2008	974/01/STS/2008	1193	Penerimaan Dinas Perhubungan

Kode Rekening	Kd. Prog.	Kd. Keg.	Uraian Rekening	Debet	Kredit
2.1.8.01.01	0	0	R/K Pusat	381.693.924,00	
4.3.3.01.03	0	0	Bagi Hasil dari Bea Balik Nama Kendaraan Bermotor		381.693.924,00

2/9 Cari No. Bukti

### 6. Export Import Data



Menu ini digunakan untuk ekspor impor data saldo awal.

- Klik menu Data Entry dan pilih menu SPKD - Pembukuan - Ekspor Impor Data - Saldo Awal maka akan tampil halaman sebagai berikut:



## Pedoman Pengoperasian Aplikasi Simda V21 Pembukuan dan Pelaporan Keuangan

**Ekspor Import - Saldo Awal**

**PEMERINTAH KOTA BANJAR**


Data Saldo Awal

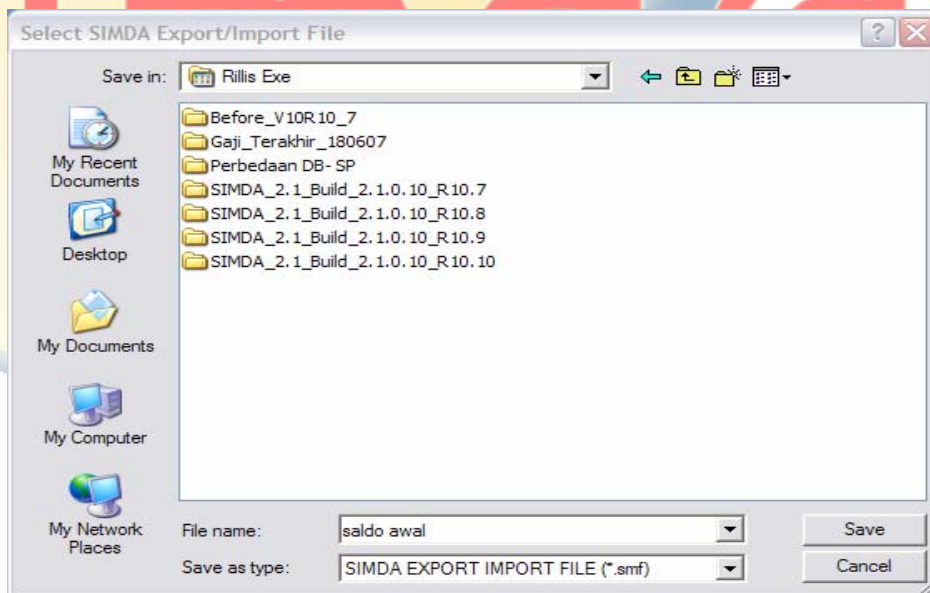
Urusan	1 Urusan Wajib
Bidang	1 Pendidikan
Unit / Perangkat Daerah	1 DINAS PENDIDIKAN
Sub Unit	1 DINAS PENDIDIKAN

Ekspor Impor

Nama File (.smf) E:\SIMDA\Rillis Exe\saldo awal.smf

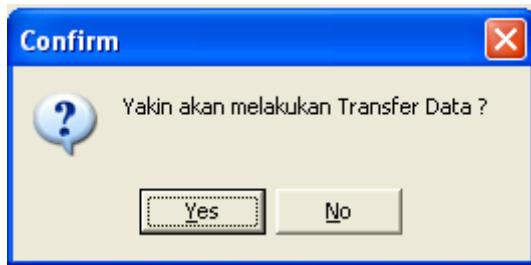
Proses Keluar

- b. Pilih SKPD yang akan diekspor data saldo awal-nya dan isi nama file dengan cara klik  untuk menampilkan Back Up File berikut :



kemudian klik  , akan muncul konfirmasi berikut :

*Pedoman Pengoperasian Aplikasi Simda V21  
Pembukuan dan Pelaporan Keuangan*



tekan  untuk melanjutkan proses atau tekan  untuk membatalkannya.

- c. Setelah proses ekspor selesai akan muncul informasi data-data yang berhasil diekspor seperti berikut :



Klik  kemudian klik  untuk keluar dari menu ini.

### Impor Data Saldo Awal

Untuk impor data langkah-langkahnya sama dengan ekspor data saldo Awal.

## *Pedoman Pengoperasian Aplikasi Simda V21*

# *Pembukuan dan Pelaporan Keuangan*

### Ekspor Impor Data Posting Jurnal

Untuk impor data langkah-langkahnya sama dengan ekspor impor data saldo Awal.

### B. LAPORAN



Menu pilihan Laporan adalah menu pilihan untuk melakukan preview output dan proses pencetakan laporan keuangan daerah.

Menu laporan penatausahaan dan pembukuan SKPD antara lain menghasilkan :

**SUBMENU TATA USAHA**

*Pedoman Pengoperasian Aplikasi Simda V21*  
*Pembukuan dan Pelaporan Keuangan*

- Register SPP
- S P M - Anggaran
- Register SPM
- Register Penolakan Penerbitan SPM
- Register Penerimaan SPJ
- Register Pengesahan SPJ
- Register Penolakan Pengesahan SPJ
- Pengesahan SPJ
- Laporan Pengesahan SPJ

**SUBMENU BENDAHARA**

→ **BENDAHARA PENERIMAAN**

- Tanda Bukti Penerimaan
- S T S
- Buku Rekapitulasi Penerimaan
- Buku Pembantu Per Rincian Penerimaan
- SPJ Pendapatan
- Buku Kas Penerimaan
- Register STS
- Register Tanda Bukti Penerimaan

→ **BENDAHARA PENGELUARAN**

*Pedoman Pengoperasian Aplikasi Simda V21*  
*Pembukuan dan Pelaporan Keuangan*

- Buku Pajak
- Buku Panjar
- Kartu Kendali Kegiatan
- Rincian Kartu Kendali Kegiatan
- Rekap Pengeluaran Per Rincian Obyek
- SPJ Pengeluaran
- Buku Kas Pengeluaran
- Laporan SPJ
- SPP 1 (A.SPP-1)
- SPP 2 (A.SPP-2)
- SPP 3 (A.SPP-3)
- Surat Keterangan Pengajuan SPP-TU
- Register SPP
- S 3 T U
- Laporan Posisi Kas Bendahara Pengeluaran

**SUBMENU PEMBUKUAN**

- Rekening
- Jurnal
- Buku Besar
- Buku Besar Pembantu
- Buku Besar Pembantu (per No. Bukti)
- Neraca
- Laporan Realisasi Anggaran
- Laporan Realisasi Anggaran Per Periode
- LRA Semester Pertama dan Prognosis
- Laporan Realisasi Anggaran Per Organisasi
- Memo Pembukuan
- Memo Jurnal
- Daftar Saldo Buku Besar
- Rincian Saldo Buku Besar



## Pedoman Pengoperasian Aplikasi Simda V21

# Pembukuan dan Pelaporan Keuangan

Langkah preview dan cetak laporan adalah sebagai berikut :

- a. Klik menu Laporan, pilih SKPD - Bendahara maka akan tampil halaman pilihan laporan dan parameter seperti :

Laporan Pembukuan SKPD

### PEMERINTAH KABUPATEN SIMULASI

#### KODE REKENING

Pilihan Laporan SPD

- Rekening
- Jurnal
- Buku Besar
- Buku Besar Pembantu
- Buku Besar Pembantu (per No. Bukti)
- Neraca
- Laporan Realisasi Anggaran
- Laporan Realisasi Anggaran SAP
- Laporan Realisasi Anggaran Per Periode
- LRA Per Sumber Dana
- LRA Semester Pertama dan Prognosis
- Laporan Realisasi Anggaran Per Organisasi
- Memo Pembukuan
- Memo Jurnal
- Daftar Saldo Buku Besar
- Rincian Saldo Buku Besar
- Register Penyesuaian Penambahan Belanja
- Daftar Jurnal Yang Belum Di-Posting
- Rekap Penggunaan Sumber Dana BTL
- Rekap Penggunaan Sumber Dana BL

Tanggal : 01/01/2008 - 31/12/2008

Urusan : [Dropdown]

Bidang : [Dropdown]

Unit / Perangkat Daerah : [Dropdown]

Sub Unit : [Dropdown]

Program : [Dropdown]

Kegiatan : [Dropdown]

Jenis Rekening : [Dropdown]

Level Rekening: [Dropdown]

Footer : FAKFAK, 22 Juli 2008


- b. Pilih laporan yang akan dicetak kemudian klik tombol Preview untuk menampilkan laporan pada layar monitor seperti tampilan dibawah ini (sebagai Contoh Preview Neraca) :

# Pedoman Pengoperasian Aplikasi Simda V21 Pembukuan dan Pelaporan Keuangan

SIMDA - View Laporan : NERACA

1 / 2

BusinessObjects




PEMERINTAH KABUPATEN SIMULASI  
NERACA  
Per 30 Juni 2008 dan 2007  
(Dalam Rupiah)

Urusan Pemerintahan : 1 . 20      Urusan Wajib Pemerintahan Umum  
Unit Organisasi : 1 . 20 . 05      BADAN PENGELOLA KEUANGAN DAERAH  
Sub Unit Organisasi : 1 . 20 . 05 . 01      BADAN PENGELOLA KEUANGAN DAERAH

KD. REK	URAIAN	2008	2007
1	ASET		
1.1	ASET LANCAR		
1.1.1	Kas	3.921.822.401,00	0,00
1.1.2	Investasi Jangka Pendek	0,00	0,00
1.1.3	Piutang	0,00	0,00
1.1.4	Piutang Lain-lain	1.238.369.599,00	0,00
1.1.5	Persediaan	0,00	0,00
	JUMLAH ASET LANCAR	5.160.192.000,00	0,00
1.2	INVESTASI JANGKA PANJANG		
1.2.1	Investasi Non Permanen	0,00	0,00
1.2.2	Investasi Permanen	0,00	0,00
	JUMLAH INVESTASI JANGKA PANJANG	0,00	0,00
1.3	ASET TETAP		
1.3.1	Tanah	0,00	0,00
1.3.2	Peralatan dan Mesin	83.350.000,00	0,00
1.3.3	Gedung dan Bangunan	769.147.000,00	0,00
1.3.4	Jalan, Jaringan dan Instalasi	0,00	0,00
1.3.5	Aset Tetap Lainnya	0,00	0,00
1.3.6	Konstruksi dalam Pengerjaan	0,00	0,00
1.3.7	Akumulasi Penyusutan	0,00	0,00
	JUMLAH ASET TETAP	852.497.000,00	0,00
1.4	DANA CADANGAN		
1.4.1	Dana Cadangan	0,00	0,00
	JUMLAH DANA CADANGAN	0,00	0,00
1.5	ASET LAINNYA		
1.5.1	Tagihan Piutang Penjualan Angsuran	0,00	0,00
1.5.2	Tagihan Tuntutan Ganti Kerugian Daerah	0,00	0,00
1.5.3	Kemitraan dengan Pihak Ketiga	0,00	0,00


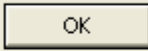
start    Symantec Anti...    3 Internet E...    Aplikasi    77.4 Microsof...    Int#lad - Hon...    SIMDA 2.1 : P...    EN    11:57

c. Klik tombol  untuk melakukan pencetakan laporan.


d. Untuk ekspor data ke file dengan format lain klik tombol , akan muncul tampilan berikut :

**Export**

Format:

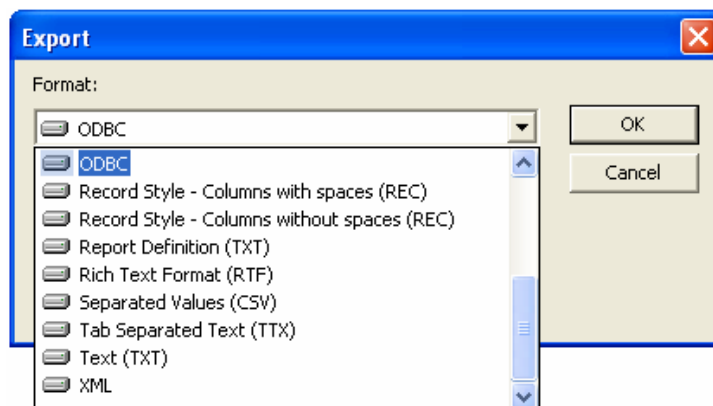
 Adobe Acrobat (PDF) 

Destination:

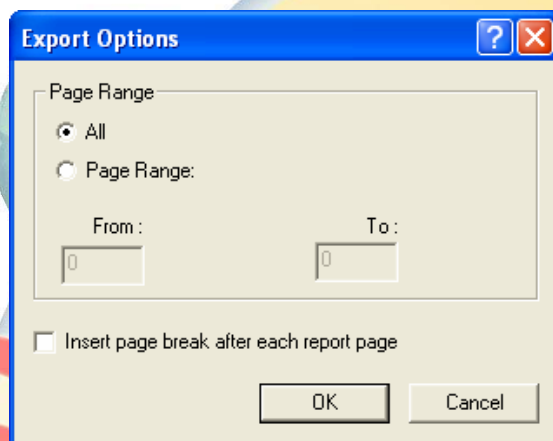
 Disk file 

Pilih format file :

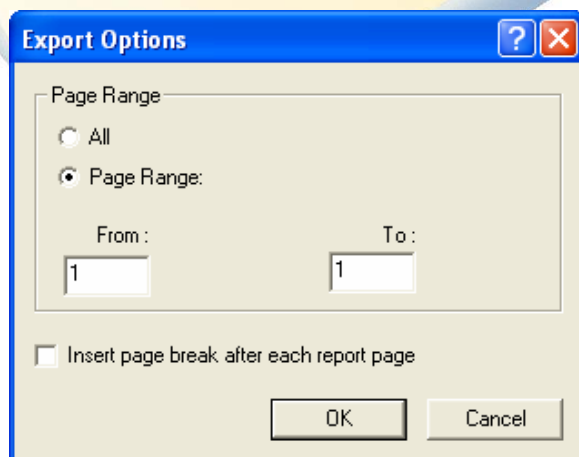
*Pedoman Pengoperasian Aplikasi Simda V21  
Pembukuan dan Pelaporan Keuangan*



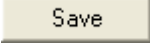
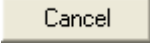
Klik  akan muncul halaman :

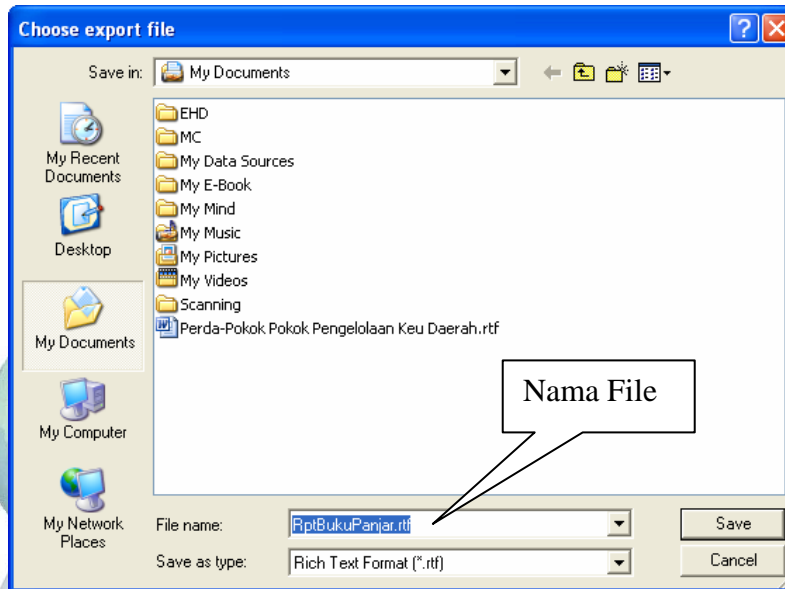


Pilih Page Range, klik  All untuk mengekspor seluruh laporan, klik  Page Range: untuk memilih halaman tertentu,




## Pedoman Pengoperasian Aplikasi Simda V21 Pembukuan dan Pelaporan Keuangan

Ketik nama file dan pilih folder dimana file akan disimpan, klik  untuk menyimpan atau klik  untuk membatalkan ekspor data.



Contoh file hasil ekspor ke word adalah sebagai berikut :

 <b>PEMERINTAH KABUPATEN SIMULASI</b> <b>NERACA</b> Per 30 Juni 2008 dan 2007 (Dalam Rupiah)			
<b>Usuran Pemerintahan</b>	: 1 . 20	Usuran Wajib Pemerintahan Umum	
<b>Unit Organisasi</b>	: 1 . 20 . 05	BADAN PENGELOLA KEUANGAN DAERAH	
<b>Sub Unit Organisasi</b>	: 1 . 20 . 05 . 01	BADAN PENGELOLA KEUANGAN DAERAH	
KD. REK	URAIAN	2008	2007
1	<b>ASET</b>		
1.1	<b>ASET LANCAR</b>		
1.1.1	Kas	3.321.822.401,00	0,00
1.1.2	Investasi Jangka Pendek	0,00	0,00
1.1.3	Piutang	0,00	0,00
1.1.4	Piutang Lain-lain	1.238.369.599,00	0,00
1.1.5	Persediaan	0,00	0,00
	<b>JUMLAH ASET LANCAR</b>	<b>5.160.192.000,00</b>	<b>0,00</b>
1.2	<b>INVESTASI JANGKA PANJANG</b>		
1.2.1	Investasi Non Permanen	0,00	0,00
1.2.2	Investasi Permanen	0,00	0,00
	<b>JUMLAH INVESTASI JANGKA PANJANG</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3	<b>ASET TETAP</b>		
1.3.1	Tanah	0,00	0,00
1.3.2	Peralatan dan Mesin	83.350.000,00	0,00
1.3.3	Gedung dan Bangunan	769.147.000,00	0,00
1.3.4	Jalan, Jaringan dan Instalasi	0,00	0,00
1.3.5	Aset Tetap Lainnya	0,00	0,00
1.3.6	Konstruksi dalam Penerimaan	0,00	0,00

*Pedoman Pengoperasian Aplikasi Simda V21*  
*Pembukuan dan Pelaporan Keuangan*

Tim Pengembang Aplikasi SIMDA BPKP Pusat

Pengarah

Djadja Sukirman, Ak., M.B.A.

Penanggung Jawab

Drs. T.B. Aan Adiwisastra

Nara Sumber

A. Karim, Ak., MM

Drs. Rustam Wahjudi

Koordinator

I Nyoman Sardiana, AK. MM

Doddy Setiadi, Ak., MM., BAP

Tim Pengembang

Aisyah, SE

Nur Israini, Ak

Irene YK, Ak

Wiwik Priyantoro, Ak

Meidijanto, Ak

Yan Berhen S, Ak

Sukamto, Ak

Iwan Ari Sulistiyono, SST

Dwi Iwan Susanto, Ak

Jati Kusuma

Sri Minarni, SE

Agviani Devi, Amd.Kom

Nur Hayati Purwastuti, Amd.Kom

Yadi Yose Safari