

# Functional Requirement: FR.012 - Manajemen Pemasukan dan Pengeluaran (Laporan Laba Rugi Detail)

## 1. Pendahuluan

Dokumen ini merinci persyaratan fungsional untuk **FR.012 - Pelaporan Keuangan Komprehensif** dalam proyek Aplikasi Manajemen Yayasan Sahabat Quran (YSQ). Fitur ini bertujuan untuk menyediakan mekanisme pelaporan yang akurat dan fleksibel, memungkinkan **Staf Keuangan/Admin** menghasilkan laporan finansial kunci, termasuk Laporan Laba Rugi, Laporan Rincian Pemasukan (luran dan Non-luran/Infaq), dan Laporan Rincian Pengeluaran.

## 2. Deskripsi Fungsional

Sistem harus menyediakan modul Pelaporan Keuangan yang terpusat dengan kemampuan *filtering* dan *exporting* data untuk periode waktu tertentu.

### A. Laporan Laba Rugi (Ringkasan Kas)

1. **Perhitungan Otomatis:** Sistem harus menghitung total Pemasukan (luran + Non-luran) dikurangi total Pengeluaran untuk periode yang dipilih (bulanan, triwulanan, tahunan).
2. **Struktur Laporan:** Laporan harus mencakup:
  - o Total Pemasukan luran Siswa.
  - o Total Pemasukan Non-luran (terpisah antara Infaq/Donasi dan Non-luran Lain).
  - o Total Pengeluaran (Gaji, Operasional, Lain-lain).
  - o Saldo Bersih (Laba/Rugi).

### B. Laporan Rincian Pemasukan

1. **Laporan luran:** Menyediakan rincian historis setiap pembayaran luran yang telah diverifikasi (FR.010), termasuk Nama Siswa, Kelas, Periode luran, Tanggal Pembayaran, dan Nominal.
2. **Laporan Non-luran (Infaq & Lainnya):**
  - o **Pemisahan Wajib Infaq:** Sistem wajib menampilkan laporan terpisah untuk semua Pemasukan yang diklasifikasikan sebagai **Infaq/Donasi** (sub-kategori Non-luran dari FR.009).
  - o Laporan harus merinci: Tanggal Transaksi, Sumber (Jika diketahui), Nominal, dan Keterangan.
3. **Laporan Tunggakan:** Mengambil data dari FR.009 dan menampilkan daftar Siswa, jumlah bulan tunggakan, dan total nominal tunggakan.

### C. Laporan Rincian Pengeluaran

1. **Pengelompokan Kategori:** Menyediakan laporan yang merinci total pengeluaran per kategori anggaran (Gaji, Operasional, Transportasi, dll.) untuk periode yang dipilih.
2. **Detail Transaksi:** Menampilkan log setiap transaksi pengeluaran, termasuk Tanggal, Kategori, Nominal, dan Deskripsi/Keterangan.

### 3. User Stories

**Sebagai Staf Keuangan,** saya ingin dapat:

- Menghasilkan Laporan Laba Rugi Bulanan untuk melihat kinerja keuangan Yayasan dengan cepat.
- Saya ingin dapat memfilter dan mengekspor Laporan Rincian Infaq/Donasi selama periode tertentu (misalnya, per Triwulan) untuk kebutuhan pelaporan kepada Donatur.

**Sebagai Staf Administrasi,** saya ingin dapat:

- Melihat Daftar Tunggakan Iuran Siswa yang paling up-to-date untuk menindaklanjuti penagihan.

### 4. Tampilan Antarmuka Pengguna (UI)

ID UI	Nama Tampilan	Peran Pengguna	Fungsionalitas Utama
UI 4.1	Dashboard Pelaporan Keuangan	Admin/Keuangan	Panel kontrol untuk memilih jenis laporan (Laba Rugi, Pemasukan, Pengeluaran).
UI 4.2	Tampilan Laporan & Filter	Admin/Keuangan	Area tampilan laporan. Harus memiliki Filter: <b>Periode Tanggal, Kategori Akun</b> (hanya untuk Laporan Pemasukan/Pengeluaran).
UI 4.3	Tampilan Detail Laporan Infaq	Admin/Keuangan	Tampilan khusus yang hanya menampilkan

			transaksi Pemasukan kategori <b>Infaq</b> .
--	--	--	---

#### Komponen Laporan Umum:

No	Komponen	Tipe / Control	Fungsionalitas
1	Pilihan Periode	Date Range Picker	Memilih tanggal awal dan akhir laporan.
2	Tombol "Generate Laporan"	Button	Memicu pemrosesan data dan tampilan laporan.
3	Tombol "Export (PDF/Excel)"	Button	Mengekspor data laporan ke format yang dapat dibagikan.

#### 5. Aturan Bisnis / Validasi

Elemen Data / Input	Deskripsi Aturan Bisnis / Validasi	Peran Pengguna
<b>Sumber Data</b>	Semua data laporan wajib diambil secara <i>real-time</i> dari modul <b>FR.009 (Manajemen Keuangan)</b> dan <b>FR.011 (Perhitungan Gaji Pengajar)</b> .	Sistem
<b>Pemisahan Infaq</b>	Dalam Laporan Laba Rugi, dana <b>Infaq/Donasi</b> wajib ditampilkan secara eksplisit terpisah dari Total luran	Sistem

	Siswa, meskipun keduanya termasuk dalam Pemasukan.	
<b>Saldo Nol</b>	Transaksi yang belum diverifikasi (Menunggu Verifikasi di FR.010) <b>TIDAK BOLEH</b> dihitung dalam Saldo Kas Akhir.	Sistem
<b>Hak Akses</b>	Hanya Staf Keuangan dan Pengguna dengan peran setara (Pimpinan Yayasan) yang dapat mengakses dan mengunduh laporan keuangan.	Admin

## 6. Persyaratan Non-Fungsional (NFRs)

- **Kinerja:** Pembuatan Laporan Tahunan (melibatkan ribuan transaksi) harus selesai dalam waktu kurang dari 5 detik.
- **Integritas Data:** Nilai moneter dalam laporan harus akurat hingga dua desimal.
- **Format Output:** Laporan harus dapat diekspor ke format PDF dan Excel/CSV.
- **Keamanan:** Laporan keuangan adalah data sensitif dan harus dilindungi dengan otentikasi peran yang ketat.

## 7. Ketergantungan

- **FR.009 - Manajemen Keuangan Umum:** Sumber utama data Pemasukan (Iuran & Non-Iuran) dan Pengeluaran.
- **FR.011 - Perhitungan Gaji Pengajar:** Diperlukan data Gaji/Honor Pengajar sebagai bagian dari pos Pengeluaran.
- **FR.010 - Verifikasi Pembayaran:** Status 'Lunas' dari FR.010 diperlukan untuk memasukkan pembayaran Iuran ke dalam perhitungan Laporan.

## 8. Alur Kerja/Flowchart

graph TD

A[Staf Keuangan Akses Dashboard Pelaporan - UI 4.1] --> B[Pilih Jenis Laporan (Laba Rugi, Rincian, Infaq) & Periode - UI 4.2];

B --> C[Klik Tombol 'Generate Laporan'];

C --> D{Ambil Data Transaksi dari FR.009 & FR.011};

D --> E[Filter Berdasarkan Periode & Klasifikasi (luran, Infaq, Pengeluaran)];

E -- Jika Laba Rugi --> F[Hitung Total Pemasukan - Total Pengeluaran];

E -- Jika Laporan Infaq --> G[Kumpulkan Semua Transaksi 'Infaq' Saja];

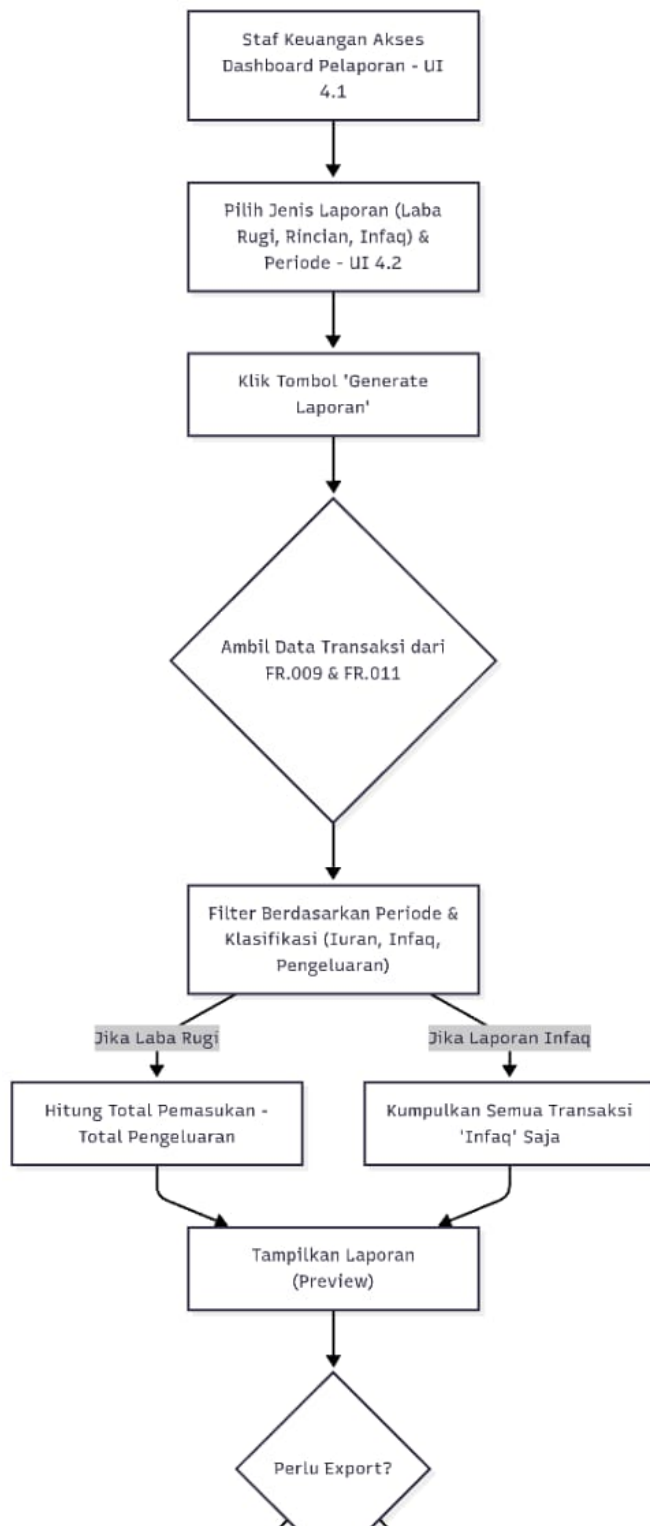
F --> H[Tampilkan Laporan (Preview)];

G --> H;

H --> I{Perlu Export?};

I -- Ya --> J[Klik Tombol 'Export' (PDF/Excel)];

I -- Tidak --> K[Selesai];



# Test Scenario: FR.012 - Manajemen Pemasukan dan Pengeluaran (Laporan Laba Rugi Detail)

## 1. Metadata

Nama Proyek	Aplikasi Manajemen Yayasan Sahabat Qur'an (YSQ)
Modul/Fitur yang Diuji	Pelaporan Keuangan Komprehensif (Laba Rugi Detail) (FR.012)
Tester	Tim Penguji YSQ
Tanggal Pengujian	[DD/MM/YYYY]
ID Test Scenario	TS-FR012-001
Prioritas Pengujian	Kritis
Versi Aplikasi	1.0.0
Status Test Scenario	To Do

## 2. Referensi Functional Requirement (FR)

ID Functional Requirement	Deskripsi Functional Requirement
FR.012	Menyediakan modul Pelaporan Keuangan bagi Staf Keuangan/Admin untuk menghasilkan Laporan Laba Rugi, Laporan Rincian Pemasukan (Iuran & Non-Iuran/Infaq), dan Laporan Rincian Pengeluaran dengan kemampuan filter periode dan ekspor data.
FR.009, FR.011	Sumber data transaksi.

### 3. Lingkungan Pengujian (Test Environment)

Jenis Perangkat	Web (Desktop)
Sistem Operasi	Windows 10 / macOS
Browser (jika relevan)	Chrome v126
Konektivitas	Wi-Fi
<b>Data Uji (Test Data) yang Digunakan:</b>	Akun Staf Keuangan A.
	<b>Periode Uji: November 2025</b>
	<b>DATA PEMASUKAN (FR.009):</b> Iuran Siswa (Rp 5.000.000), Donasi/Infaq (Rp 1.000.000), Non-Iuran Lain (Rp 500.000). Total Pemasukan = <b>Rp 6.500.000.</b>
	<b>DATA PENGELUARAN (FR.009 &amp; FR.011):</b> Gaji Pengajar (Rp 3.500.000), Operasional (Rp 750.000), Pengeluaran Lain (Rp 250.000). Total Pengeluaran = <b>Rp 4.500.000.</b>

### 4. Pra-kondisi Pengujian (Pre-conditions)



- 1. Sistem Aplikasi Manajemen YSQ sudah terakses.
- 2. Semua data transaksi Pemasukan (Iuran & Non-Iuran) dan Pengeluaran (termasuk Gaji dari FR.011) untuk periode November 2025 telah dicatat dan difinalisasi di sistem (FR.009 dan FR.011).

## 5. Skenario Pengujian (Test Cases)

### TS-CASE-001: Validasi Perhitungan Laporan Laba Rugi (Ringkasan Kas)

Kategori	Detail
Tujuan Pengujian	Memastikan sistem menghitung Saldo Bersih (Laba/Rugi) secara akurat untuk periode yang dipilih.
Langkah-langkah Pengujian (Test Steps)	1. Login sebagai <b>Staf Keuangan A</b> . 2. Akses UI 12.1 (Dashboard Pelaporan Keuangan). 3. Pilih jenis laporan " <b>Laporan Laba Rugi</b> ". 4. Atur rentang periode: <b>1 November 2025 s/d 30 November 2025</b> . 5. Klik " <b>Generate Laporan</b> ". 6. Verifikasi nilai ringkasan yang ditampilkan.
Hasil yang Diharapkan (Expected Result)	Laporan Laba Rugi ditampilkan dengan rincian:  * Total Pemasukan Iuran: **Rp 5.000.000** * Total Pemasukan Non-Iuran: **Rp 1.500.000** (Rp 1.000.000 Infaq + Rp 500.000 Lain-lain) * **Total Pemasukan (Gross): Rp 6.500.000** * Total Pengeluaran (Gaji): **Rp 3.500.000** * Total Pengeluaran (Non-Gaji): **Rp 1.000.000** (Rp 750.000 Operasional + Rp 250.000 Lain-lain) * **Total Pengeluaran (Gross): Rp

	4.500.000** * Saldo Bersih (Laba/Rugi): Rp 6.500.000 - Rp 4.500.000 = **Rp 2.000.000** (Laba)
Hasil Aktual (Actual Result)	
Status Pengujian	To Do
Catatan/Defek ID	

### TS-CASE-002: Laporan Rincian Pemasukan Iuran Siswa (Filter Akurat)

Kategori	Detail
Tujuan Pengujian	Memastikan Laporan Rincian Iuran hanya mencakup transaksi yang telah diverifikasi (status Lunas) dalam periode yang dipilih.
Langkah-langkah Pengujian (Test Steps)	1. (Lanjutan Staf Keuangan A). 2. Pilih jenis laporan " <b>Laporan Rincian Pemasukan Iuran Siswa</b> ". 3. Atur rentang periode: <b>1 November 2025 s/d 30 November 2025</b> . 4. Klik " <b>Generate Laporan</b> ". 5. Verifikasi bahwa total yang ditampilkan adalah Rp 5.000.000 dan semua entri rincian memiliki status tagihan " <b>Lunas</b> " (referensi FR.010). 6. Coba ganti periode filter menjadi 1 hari saja (Misal: 15 November 2025).
Hasil yang Diharapkan (Expected Result)	Laporan Rincian menampilkan semua transaksi pembayaran iuran (Rp 5.000.000) yang berstatus Lunas pada November 2025. Perubahan filter periode hanya menampilkan transaksi yang terjadi pada tanggal 15 November 2025.
Hasil Aktual (Actual Result)	

Status Pengujian	To Do
Catatan/Defek ID	

### TS-CASE-003: Laporan Rincian Pengeluaran (Klasifikasi Berhasil)

Kategori	Detail
Tujuan Pengujian	Memastikan Laporan Rincian Pengeluaran memisahkan Gaji Pengajar (FR.011) dan Pengeluaran Lain (FR.009) sesuai klasifikasi yang benar.
Langkah-langkah Pengujian (Test Steps)	1. (Lanjutan Staf Keuangan A). 2. Pilih jenis laporan " <b>Laporan Rincian Pengeluaran</b> ". 3. Atur rentang periode: <b>1 November 2025 s/d 30 November 2025</b> . 4. Klik " <b>Generate Laporan</b> ". 5. Verifikasi bahwa ada pemisahan data/tabel antara: "Gaji Pengajar" (Total Rp 3.500.000) dan "Pengeluaran Non-Gaji/Operasional" (Total Rp 1.000.000).
Hasil yang Diharapkan (Expected Result)	Laporan Rincian Pengeluaran disajikan dalam format detail per transaksi, dikelompokkan berdasarkan jenis (Gaji, Operasional, Lain-lain), dan totalnya sesuai dengan data uji (Rp 4.500.000).
Hasil Aktual (Actual Result)	
Status Pengujian	To Do
Catatan/Defek ID	

### TS-CASE-004: Fungsionalitas Ekspor Laporan (PDF & Excel)

Kategori	Detail
Tujuan Pengujian	Memastikan laporan dapat diekspor ke format PDF dan Excel/CSV dengan tata letak yang sesuai.
Langkah-langkah Pengujian (Test Steps)	1. (Lanjutan Staf Keuangan A, Laporan Laba Rugi November). 2. Klik tombol <b>"Ekspor ke PDF"</b> . 3. Buka file PDF yang diunduh. 4. Klik tombol <b>"Ekspor ke Excel/CSV"</b> . 5. Buka file Excel yang diunduh.
Hasil yang Diharapkan (Expected Result)	Kedua tombol berfungsi. File PDF memiliki tata letak yang rapi, tidak terpotong, dan mencakup semua data yang ditampilkan di layar. File Excel/CSV dapat dibuka dengan spreadsheet editor dan semua data rinci (kolom, baris) tersimpan dengan baik dan akurat.
Hasil Aktual (Actual Result)	
Status Pengujian	To Do
Catatan/Defek ID	

### TS-CASE-005: Verifikasi Otorisasi (Non-Staf Keuangan/Admin)

Kategori	Detail
Tujuan Pengujian	Memastikan hanya Staf Keuangan/Admin yang memiliki akses ke Dashboard Pelaporan Keuangan.
Langkah-langkah Pengujian (Test Steps)	1. Logout Staf Keuangan A dan Login sebagai <b>Pengajar B</b> (Bukan Admin Keuangan/Admin). 2. Coba akses UI 12.1 (Dashboard Pelaporan Keuangan). 3. Coba

	temukan opsi/menu untuk "Laporan Keuangan" di navigasi utama.
<b>Hasil yang Diharapkan (Expected Result)</b>	Pengajar B tidak dapat mengakses UI 12.1. Jika menu/antarmuka terlihat, akses harus ditolak dengan pesan otorisasi atau menu tersebut tidak muncul sama sekali.
Hasil Aktual (Actual Result)	
Status Pengujian	To Do
Catatan/Defek ID	

## 6. Pasca-kondisi (Post-conditions)

1. Pengujian validasi Laporan Laba Rugi untuk periode November 2025 telah dilakukan.
2. Fungsionalitas filtering periode dan ekspor data telah diverifikasi.
3. Hak akses telah dikonfirmasi sesuai dengan peran Staf Keuangan/Admin.

## 7. Hasil Ringkasan Pengujian

<b>Jumlah Skenario Diuji</b>	-
Jumlah Skenario Lulus	-
Jumlah Skenario Gagal	-
Jumlah Skenario Diblokir	-
Kesimpulan Umum	-