



## **ABSTRAK**

### **EVALUASI KINERJA FINANSIAL KOPERASI**

**Studi Kasus pada Koperasi Mahasiswa  
Universitas Negeri Yogyakarta**

**Atin Purwaningsih  
Universitas Sanata Dharma  
Yogyakarta  
2005**

Tujuan penelitian ini adalah untuk mengetahui bagaimana perkembangan kinerja finansial koperasi yang diukur berdasarkan Surat Keputusan Menteri Negara Koperasi dan Usaha Kecil dan Menengah RI No.129/Kep/KUKM/XI/2002 tanggal 29 November 2002 dalam faktor Otonomi dan Kemandirian Koperasi untuk tahun 2000 sampai dengan tahun 2004.

Jenis penelitian ini adalah studi kasus pada KOPMA Universitas Negeri Yogyakarta. Teknik pengumpulan data yang digunakan adalah observasi, wawancara dan dokumentasi. Teknik analisis data yang digunakan adalah dengan membandingkan hasil perhitungan aspek penilaian yang dihasilkan dengan Pedoman Klasifikasi Koperasi menurut Surat Keputusan Menteri Negara Koperasi dan Usaha Kecil dan Menengah RI No.129/Kep/KUKM/XI/2002.



**ABSTRACT**

**AN EVALUATION ON FINANCIAL PERFORMANCE OF COOPERATION**

**A Case Study in Student Cooperation of  
State University of Yogyakarta**

**Atin Purwaningsih  
Sanata Dharma University  
Yogyakarta  
2005**

This study was aimed at knowing the development of financial performance of the cooperation, measured based on Decision Letter of Indonesian Republic Cooperation and Small-Medium Scale Industry State Minister No. 129/Kep/KUKM/XI/2002, 29 November 2002, focused on autonomy of cooperation 2000 until 2004.

This study was case study in KOPMA (Student Cooperation) State University of Yogyakarta. The data were collected through interviews, observation, and documentation. The collected data were analyzed by comparing the assessment aspect with Classification of Cooperative Guide based on Decision Letter of Indonesian Republic Cooperation and Small-Medium Scale Industry State Minister No.129/Kep/KUKM/ XI/2002, 29 November 2002.

Based on data analysis and the discussion for 5 years (2000, 2001, 2002, 2003, and 2004,) the results were as follows: Rentability of *Self Capital* successively 40,32%, 40,09%, 45,63%, 45,29% and 31,63 %, in a very good