

**BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL
KOTA YOGYAKARTA**

**LAPORAN KEUANGAN
PER 31 DESEMBER 2016**

DAN

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

**BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL
KOTA YOGYAKARTA**

**LAPORAN KEUANGAN
PER 31 DESEMBER 2016**

DAN

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

Daftar Isi

Halaman

I. SURAT REPRESENTASI MANAJEMEN	i
II. Laporan Keuangan	
Laporan Posisi Keuangan	1
Laporan Perubahan Dana	2
Laporan Perubahan Aset Kelolaan	4
Laporan Arus Kas	5
Catatan Atas Laporan Keuangan	6
II. Laporan Auditor Independen.	16

SURAT REPRESENTASI MANAJEMEN

Manajemen Badan Amil Zakat
Telah disusun dan
Pusat Nasional Kota
yang mengandung
sifat informasi



BAZNAS
Badan Amil Zakat Nasional
KOTA YOGYAKARTA

**SURAT PERNYATAAN PENGURUS BADAN AMIL ZAKAT KOTA YOGYAKARTA
TENTANG TANGGUNG JAWAB ATAS
LAPORAN KEUANGAN BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL KOTA YOGYAKARTA
PER : 31 DESEMBER 2016**

Atas nama Pengurus Badan Amil Zakat Nasional Kota Yogyakarta, kami yang bertanda tangan dibawah ini :

1. Nama : Prof. Dr. H. Muhammad M. Ag.
Alamat Domisili : Perum Tamansiswa Indah E16 RT 025 RW 007
Wirogunan Mergangsan Yogyakarta
Nomor Telepon : 08121558716
Jabatan : Ketua/Pimpinan Badan Amil Zakat Nasional
(BAZNAS) Kota Yogyakarta

2. Nama : Dra. Rr. Titik Sulastrri
Alamat Domisili : Jangkang RT 002 RW 009 Widodomartani Ngemplak
Sleman
Nomor Telepon : 0274 - 586313
Jabatan : Ketua Pelaksana Badan Amil Zakat Nasional
(BAZNAS) Kota Yogyakarta

Menyatakan bahwa :

1. Bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian laporan keuangan Badan Amil Zakat Nasional Kota Yogyakarta
2. Laporan keuangan Badan Amil Zakat Nasional Kota Yogyakarta telah disusun dan disajikan sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia
3. a. Semua informasi dalam laporan keuangan Badan Amil Zakat Nasional Kota Yogyakarta telah dimuat secara lengkap dan benar;
b. Laporan keuangan Badan Amil Zakat Nasional Kota Yogyakarta tidak mengandung informasi atau fakta material yang tidak benar, dan tidak menghilangkan informasi atau fakta material;
4. Bertanggung jawab atas sistem pengendalian intern dalam perusahaan.

Demikian pernyataan ini dibuat dengan sebenarnya.

Atas nama Pengurus Badan Amil Zakat Nasional Kota Yogyakarta



Prof. Dr. H. Muhammad M. Ag.
Ketua/Pimpinan

Dra. Rr. Titik Sulastrri
Ketua Pelaksana

**LAPORAN KEUANGAN
BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS)
KOTA YOGYAKARTA
DAERAH ISTIMEWA YOGYAKARTA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR PADA
31 DESEMBER 2016 DAN 2015**

**BAZNAS KOTA YOGYAKARTA
NERACA**

PER 30 DESEMBER 2016 DAN 2015

REKENING	2016 (Rp.)	2015 (Rp.)	REKENING	2016 (Rp.)	2015 (Rp.)
ASET LANCAR			KEWAJIBAN Jangka Pendek		
Kas dan bank	83,733,416	25,718,824	Beban Yang Masih harus Dibayar	-	-
Piutang lain- lain	-	-	Kewajiban Jangka Pendek Lainnya	-	-
Uang Muka	-	-	<i>Jumlah kewajiban jangka pendek</i>	-	-
Biaya Dibayar Dimuka	-	-	KEWAJIBAN JANGKA PANJANG		
Aset Lancar Lainnya	-	-	Hutang bank	-	-
<i>Jumlah Aset Lancar</i>	83,733,416	25,718,824	Hutang jangka panjang lainnya	-	-
ASET TIDAK LANCAR			<i>Jumlah kewajiban jangka panjang</i>	-	-
ASET TETAP :			SALDO DANA		
Tanah dan bangunan	-	-	Dana Zakat	66,044,675	6,723,325
Kendaraan	-	-	Dana Infak	4,369,876	10,080,317
Inventaris	-	-	Dana Operasional Amil	4,373,523	3,795,972
Akumulasi penyusutan	-	-	Dana Nonhalal	8,945,342	5,119,210
Nilai Buku Aset Tetap	-	-	<i>Jumlah aset bersih</i>	83,733,416	25,718,824
TOTAL ASET	83,733,416	25,718,824	TOTAL KEWAJIBAN DAN SALDO DANA	83,733,416	25,718,824

Yogyakarta, 30 Rabiul Awwal 1438 H
30 Desember 2016 M

Mengetahui,
Ketua Pimpinan,



Prof. Dr. Muhammad M. Ag

Ketua Pelaksana,

Dra. Rr. Titik Sulastri

BAZNAS KOTA YOGYAKARTA
LAPORAN PERUBAHAN DANA

UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 30 DESEMBER 2016 DAN 2015

KETERANGAN	2016 (Rp.)	2015 (Rp.)
DANA ZAKAT		
Penerimaan dari Muzakki		
Penerimaan Zakat Muzakki Entitas	-	3.026.571.222
Penerimaan Zakat Muzakki Individual	3.413.775.306	157.946.300
Penerimaan Bagi Hasil atas Penempatan Dana Zakat	-	-
<i>jumlah penerimaan dana zakat</i>	3.413.775.306	3.184.517.522
Penyaluran Dana		
Penyaluran Dana Zakat untuk Amil	173.289.906	-
Penyaluran Dana Zakat untuk Fakir Miskin	2.437.761.000	2.755.025.300
Penyaluran Dana Zakat untuk Riqab	-	-
Penyaluran Dana Zakat untuk Gharimin	-	10.000.000
Penyaluran Dana Zakat untuk Muallaf	128.901.750	92.500.000
Penyaluran Dana Zakat untuk Fisabilillah	614.501.300	331.100.000
Penyaluran Dana Zakat untuk Ibnu Sabil	-	-
<i>jumlah penyaluran dana zakat</i>	3.354.453.956	3.188.625.300
Surplus (defisit)	59.321.350	(4.107.778)
Saldo Awal	6.723.325	10.831.103
Saldo Akhir	66.044.675	6.723.325
DANA INFAK		
Penerimaan dari Munfiq		
Infak/sedekah terikat	247.416.000	636.059.043
Infak/sedekah tidak terikat	671.657.869	23.833.700
<i>jumlah penerimaan dana infak</i>	919.073.869	659.892.743
Penyaluran dana Infak		
Penyaluran dana infak untuk amil	105.369.245	124.377.114
Penyaluran dana infak terikat	247.416.000	-
Penyaluran dana infak tidak terikat	571.999.065	543.022.659
<i>jumlah penyaluran dana infak</i>	924.784.310	667.399.773
Surplus (defisit)	(5.710.441)	(7.507.030)
Saldo awal	10.080.317	17.587.347
Saldo akhir	4.369.876	10.080.317
DANA AMIL (OPERASIONAL)		
Penerimaan		
Penyaluran Dana Zakat untuk Amil	173.289.906	-
Penyaluran dana infak untuk amil	105.369.245	124.377.114
Penerimaan Bonus Giro Syariah	2.577.551	3.512.388
Penerimaan APBD	19.300.000	-
Penerimaan APBN	-	38.756.865
<i>jumlah penerimaan dana amil</i>	300.536.702	166.646.367

KETERANGAN	2016 (Rp.)	2015 (Rp.)
Penggunaan	278.659.151	124.377.114
Beban pegawai	-	-
Beban penyusutan	21.300.000	40.906.865
Beban umum dan administrasi lainnya	299.959.151	165.283.979
<i>jumlah penggunaan dana amil</i>	577.551	1.362.388
Surplus (defisit)	3.795.972	2.433.584
Saldo Awal	4.373.523	3.795.972
Saldo Akhir		
DANA NON HALAL		
Penerimaan	-	-
Penerimaan Bunga Bank	4.367.632	5.436.022
Penerimaan Bonus Giro Non Syariah	4.367.632	5.436.022
<i>jumlah penerimaan dana non halal</i>		
Penggunaan	541.500	5.697.000
Sarana Prasarana Kantor		
Surplus (defisit)	3.826.132	(260.978)
Saldo Awal	5.119.210	5.380.188
Saldo Akhir	8.945.342	5.119.210
Saldo Zakat, Infak, Dana Amil, dan Dana Non Halal	83.733.416	25.718.824

Yogyakarta, 30 Rabiul Awwal 1438 H
30 Desember 2016 M

Mengetahui,
Ketua Pimpinan,

Muhammad M. Ageng



Ketua Pelaksana,

Dra. Rr. Titik Sulastri

BAZNAS KOTA YOGYAKARTA
LAPORAN PERUBAHAN ASET KELOLAAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA 30 DESEMBER 2016

2016

KETERANGAN	SALDO AWAL	PENAMBAHAN	PENGURANGAN	PENYISIHAN	PENYUSUTAN	SALDO AKHIR
DANA INFRAK/SEDEKAH						
Aset Kelolaan Lancar						
- Persediaan Sandang	-	-	-	-	-	-
- Persediaan Logam Mulia	-	-	-	-	-	-
- Piutang Pendidikan	-	-	-	-	-	-
- Piutang Ekonomi	-	-	-	-	-	-
Jumlah Aset Kelolaan Lancar						
Aset Kelolaan Tidak Lancar						
Tanah	-	-	-	-	-	-
Bangunan	-	-	-	-	-	-
Kendaraan	-	-	-	-	-	-
Jumlah Aset Kelolaan Tidak Lancar						

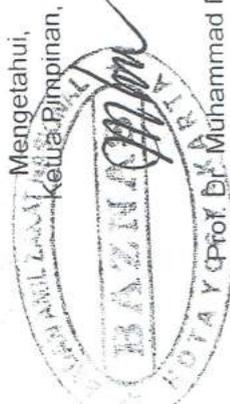
Yogyakarta, 30 Rabiul Awwal 1438 H
 30 Desember 2016 M

Ketua Pelaksana,



Dra. Rr. Titik Sulastrri

Mengetahui,
 Ketua Pimpinan,



KOTA YOGYAKARTA
 Prof. Dr. Muhammad M. Agwir

BAZNAS KOTA YOGYAKARTA
LAPORAN ARUS KAS - METODE LANGSUNG

UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 30 DESEMBER 2016 DAN 2015

KETERANGAN	2016 (Rp.)	2015 (Rp.)
ARUS KAS DARI (UNTUK) AKTIVITAS OPERASI		
- Penerimaan Zakat	3,413,775,306	3,184,517,522
- Penerimaan Infaq	919,073,869	659,892,743
- Penerimaan Bansos APBD dan Operasional Amil	21,877,551	42,269,253
- Penerimaan Dana Nonhalal	4,367,632	5,436,022
<i>Jumlah Penerimaan</i>	4,359,094,358	3,892,115,540
Pentasyarufan Zakat	(3,354,453,956)	(3,188,625,300)
Pentasyarufan Infaq	(924,784,310)	(667,399,773)
Beban Operasional dan Pengeluaran Lain	(21,841,500)	(46,603,865)
<i>Jumlah Penyaluran</i>	(4,301,079,766)	(3,902,628,938)
<i>Jumlah kas berasal dari (digunakan untuk) aktivitas operasi</i>	58,014,592	(10,513,398)
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI		
Penerimaan (pembayaran) Investasi	-	-
Penjualan (pembelian) aktiva tetap	-	-
<i>Arus Kas bersih berasal dari (digunakan untuk) aktivitas investasi</i>	-	-
ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN		
Uang Muka	-	-
Pembayaran Kewajiban	-	-
Jangka Pendek Lainnya	-	-
<i>Arus Kas bersih berasal dari (digunakan untuk) aktivitas pendanaan</i>	-	-
Kenaikan (Penurunan) kas dan setara kas	58,014,592	(10,513,398)
Kas dan setara kas pada awal periode	25,718,824	36,232,222
Kas dan setara kas pada akhir periode	83,733,416	25,718,824

Yogyakarta, 30 Rabiul Awwal 1438 H
30 Desember 2016 M

Mengetahui,
Ketua Pimpinan



Prof. Dr. Muhammad M. Ag

Ketua Pelaksana,


Dra. Rr. Titik Sulastri

KOTA YOGYAKARTA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
DAERAH Istimewa Yogyakarta

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS)
KOTA YOGYAKARTA
DAERAH ISTIMEWA YOGYAKARTA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR PADA
31 DESEMBER 2016 DAN 2015**

BAZNAS KOTA YOGYAKARTA

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2016 dan diperbandingkan dengan tahun buku yang berakhir 31 Desember 2015.

01. Gambaran Umum

Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) Kota Yogyakarta dibentuk berdasarkan Keputusan Walikota Yogyakarta nomor: 432/KEP/2009 tanggal 1 September 2009.

Visi dan Misi

"Menjadi BAZNAS Kota Yogyakarta sebagai pusat zakat yang kompeten, terpercaya dan tanggap melayani muzaki dalam mewujudkan mustahik mandiri menuju Yogyakarta berkah"

Untuk mewujudkan Visi tersebut dapat ditempuh melalui 5 (lima) Misi sebagai berikut:

1. Mewujudkan BAZNAS Kota Yogyakarta yang kompeten dalam mengelola ZIS.
2. Mewujudkan BAZNAS Kota Yogyakarta yang terpercaya dan menjadi pilihan umat.
3. Mewujudkan BAZNAS Kota Yogyakarta yang tanggap terhadap permasalahan umat.
4. Mewujudkan BAZNAS Kota Yk yang mampu mengubah mustahik menjadi muzaki.
5. Mewujudkan BAZNAS Kota Yogyakarta yang memberi kemaslahatan bagi umat.

Kedudukan, Tugas, dan Fungsi

BAZNAS Kota Yogyakarta bertanggungjawab kepada BAZNAS DIY dan Walikota Yogyakarta dan mempunyai tugas melaksanakan pengelolaan zakat pada tingkat Kota Yogyakarta.

Dalam melaksanakan tugas, BAZNAS Kota Yogyakarta menyelenggarakan fungsi :

- a. Perencanaan pengumpulan, pentasharufan, dan pendayagunaan ZIS;
- b. Pelaksanaan pengumpulan, pentasharufan, dan pendayagunaan ZIS;
- c. Pengendalian pengumpulan, pentasharufan, dan pendayagunaan ZIS;
- d. Pelaporan dan pertanggungjawaban pelaksanaan pengelolaan ZIS, termasuk pelaporan pelaksanaan pengelolaan zakat tingkat Kota Yogyakarta;
- e. Pemberian rekomendasi pada izin pembentukan LAZ berskala Kota Yogyakarta.

Struktur Organisasi

Guna menunjang kelancaran tugas BAZNAS Kota Yogyakarta pada 08 Juli 2015 diterbitkan Keputusan Walikota Yogyakarta Nomor 323 tahun 2015 Tentang Pengangkatan Pimpinan dan Pelaksana BAZNAS Kota Yogyakarta masa bakti 2015-2020 sesuai dengan amanat Undang-Undang nomor 23 Tahun 2011 dan Peraturan Pemerintah nomor 14 tahun 2014, susunan pengurus sebagai berikut;

Pembina

: Walikota Yogyakarta

Penasehat

: Kepala Kantor Kementerian Agama Kota Yogyakarta

BAZNAS KOTA YOGYAKARTA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2016 dan diperbandingkan dengan tahun buku yang berakhir 31 Desember 2015.

Pimpinan :

NO.	NAMA	JABATAN
1.	Prof. Dr. H. Muhammad M. Ag	Ketua
2.	Drs. H. Syamsul Azhari	Waka I Bidang Pungutan
3.	Dr. Adi Soeprpto, S.Sos, M.Si	Waka II, Bidang Pentasharufan & Pendayagunaan
4.	Marsudi Endang Sri Rejeki, SE, MM	Waka III, Bag. Perencanaan Keuangan & Pelaporan
5.	Drs. Firdaus Muttaqie	Waka IV, Bagian Administrasi, SDM dan Umum

Pelaksana :

NO.	NAMA	JABATAN
1.	Dra. Rr. Titik Sulastri	Ketua
2.	H. Misbahrudin, S.Ag	Wakil Ketua
3.	Deni Riani, S.E.I	Bidang Pungutan
4.	Muhaimin, S.Si	Bidang Pentasharufan dan Pendayagunaan
5.	Noorlia Dharmawati, S.E	Bagian Perencanaan, Keuangan, dan Pelaporan
6.	Muhammad Fuad	Bagian Administrasi, SDM dan Umum
7.	Dwi Lestari Setyaningsih, S.E	Satuan Audit Internal
8.	Siti Sulastri, S.E.I	Satuan Audit Internal

02. Muzakki, Munfiq dan Mustahiq

Muzakki (yang berzakat) dan **Munfiq** (yang berinfaq) adalah PNS/Pegawai/TNI/POLRI yang beragama Islam instansi pemerintah, swasta, BUMD, BUMN di tingkat/wilayah kota Yogyakarta dan masyarakat.

Mustahiq

Mustahiq (perima zakat infaq) diprioritaskan pada lima (5) program pokok, yaitu:

- a. Program Yogya Taqwa
 Pentasharufan ZIS yang diarahkan pada peningkatan pemahaman penghayatan dan pengamalan ajaran Islam, peningkatan ketersediaan sarana prasarana tempat ibadah/madrasah dan penguatan syiar Islam, beasiswa jariah santri TKA/TPA, pengembangan Madrasah Diniyah berbasis Sekolah Dasar, Madrasah Al Quran, dan Zakat Community Development.
- b. Program Yogya Cerdas
 Pentasharufan ZIS untuk mendukung peningkatan kualitas dan kuantitas peserta didik kurang mampu tingkat TK/RA s.d. SMA/MA/SMK denga

BAZNAS KOTA YOGYAKARTA **CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2016 dan diperbandingkan dengan tahun buku yang berakhir 31 Desember 2015.

program beasiswa anak asuh, beasiswa Mahasiswa Produktif, Zakat Community Development (ZCD) Kampung Pintar BAZNAS.

- c. Program Yogya Sejahtera
Pentasharufan ZIS untuk peningkatan ekonomi jamaah kurang mampu namun memiliki kegiatan ekonomi produktif, khususnya yatim, dhuafa, difabel, ustadz, penyuluh agama, dan muallaf kurang mampu.
- d. Program Yogya Sehat
Pentasharufan ZIS untuk meringankan beban masyarakat kurang mampu yang terkena musibah sakit.
- e. Program Yogya Peduli
Pentasharufan ZIS untuk meringankan beban masyarakat kurang mampu yang terkena musibah bencana alam melalui BAZNAS Tanggap Bencana (BTB), dan sarana edukasi tanggap bencana.

03. Pengelolaan Zakat dan Infaq.

Asas Pengelolaan Zakat dan Infak

1. **Amanah**
Pengelolaan (pemungutan, pengadministrasian dan pentasharufan) ZIS dilakukan sesuai tuntunan syar'i dan peraturan perundangan.
2. **Profesional**
Pengelolaan ZIS dilakukan sesuai dengan prinsip – prinsip tata kelola yang benar.
3. **Transparan**
Masyarakat dapat mengetahui ketentuan dan informasi pengelolaan ZIS dengan cepat dan mudah.

04. Kebijakan Akuntansi

- a. Penyajian Laporan Keuangan
 - Periode laporan keuangan dimulai 1 Januari dan berakhir tanggal 31 Desember.
 - Laporan Keuangan disajikan berdasar prinsip akuntansi dan, dilaporkan sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia.
 - Laporan keuangan , kecuali laporan arus kas disusun atas dasar akrual.
- b. Sarana dan prasarana (aktiva tetap).
BAZNAS Kota Yogyakarta memperoleh fasilitas untuk menggunakan sarana dan prasarana milik Takmir Masjid Diponegoro, Balai Kota Yogyakarta, sehingga BAZNAS Kota Yogyakarta tidak mencatat pemilikan aktiva tetap dan memperhitungkan beban penyusutannya.
- c. Aset bersih
Aset bersih dikelompokkan berdasarkan ada atau tidaknya pembatasan oleh penyumbang, yaitu : terikat secara permanen, terikat secara temporer, dan tidak terikat

BAZNAS KOTA YOGYAKARTA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2016 dan diperbandingkan dengan tahun buku yang berakhir 31 Desember 2015.

d. Laporan aktivitas.

Laporan aktivitas dipisahkan menjadi :

- Laporan penerimaan dan penggunaan Zakat (dana terikat) dan
- Laporan penerimaan dan penggunaan infaq dan dana operasional bantuan APBD/APBN kota Yogyakarta dan bonus giro simpanan zakat dan infaq (dana tidak terikat).

e. Bonus giro simpanan zakat dan infaq yang ada pada rekening bank konvensional dikategorikan sebagai dana "non halal" yang sampai dengan laporan dibuat belum ada ketentuan/kebijakan mengenai penggunaannya

Penjelasan pos-pos laporan keuangan

05. Kas dan setara kas

Perkiraan ini menunjukkan jumlah uang kas dan setara kas per 31 Desember.

KETERANGAN	2 0 1 6 Rp,	2 0 1 5 Rp.
<i>Jumlah</i>	83.733.416	25.718.824

06. Saldo Dana

Perkiraan ini menunjukkan jumlah saldo dana per 31 Desember dengan rincian sebagai berikut :

KETERANGAN	2 0 1 6 Rp,	2 0 1 5 Rp.
Dana Zakat	66.044.675	6.723.325
Dana Infak	4.369.876	10.080.317
Dana Operasional Amil	4.373.523	3.795.972
Dana Nonhalal	8.945.342	5.119.210
<i>J u m l a h</i>	83.733.416	25.718.824

Lihat laporan aktivitas

7. Penerimaan Zakat

Perkiraan ini menunjukkan jumlah dana zakat yang diperoleh/diterima selama periode berjalan dengan rincian sebagai berikut :

KETERANGAN	2 0 1 6 Rp,	2 0 1 5 Rp.
Zakat entitas	-	3.026.571.222
Zakat individual	3.413.775.306	157.946.300
<i>Jumlah</i>	3.413.775.306	3.184.517.522

BAZNAS KOTA YOGYAKARTA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2016 dan diperbandingkan dengan tahun buku yang berakhir 31 Desember 2015.

8. Penerimaan Infaq

Perkiraan ini menunjukkan jumlah dana Infaq yang diperoleh/diterima selama periode berjalan dengan rincian sebagai berikut :

KETERANGAN	2 0 1 6 Rp,	2 0 1 5 Rp.
Infaq/shodaqoh terikat	224.666.000	636.059.043
Infaq/shodaqoh tidak terikat	694.407.869	23.833.700
<i>Jumlah</i>	919.073.869	659.892.743

9. Penerimaan Dana Amil (Operasional)

Perkiraan ini menunjukkan jumlah penerimaan lain selama periode berjalan dengan rincian sebagai berikut :

KETERANGAN	2 0 1 6 Rp,	2 0 1 5 Rp.
Dana Zakat untuk Amil	173.289.906	-
Dana Infaq untuk Amil	105.369.245	124.377.114
Bonus Giro Syariah	2.577.551	3.512.388
APBD	19.300.000	-
APBN	-	38.756.865
Dana Non halal	4.367.632	5.436.022
<i>Jumlah</i>	300.536.702	166.646.367

10. Penyaluran Dana Zakat

Perkiraan ini menunjukkan jumlah penyaluran dana zakat selama periode berjalan dengan rincian sebagai berikut :

Penyaluran dana zakat selama periode tahun 2016 adalah sebagai berikut :

a. Penyaluran Dana Zakat untuk Amil

KETERANGAN	2 0 1 6 Rp,	2 0 1 5 Rp.
Penyaluran Dana Zakat untuk Amil	173.289.906	-
<i>Jumlah</i>	173.289.906	-

b. Penyaluran Dana Zakat untuk Fakir Miskin

KETERANGAN	2016 Rp.	2015 Rp
1. Program Jogja Taqwa		
a. Bantuan jariah santri TKA/TPA/TQA se	1.328.580.000	1.760.760.000

BAZNAS KOTA YOGYAKARTA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2016 dan diperbandingkan dengan tahun buku yang berakhir 31 Desember 2015.

Kota Yogyakarta		
b. Pesantren Tukang Bècak	99.843.000	106.609.000
c. Berbagi Berkah bersama Penjaga Masjid	114.376.000	137.160.000
d. Pentasharufan Zakat Fitrah	64.045.000	62.075.500
e. Bantuan operasional Pemberdayaan Majelis Difabel	15.000.000	15.000.000
f. Bantuan operasional Majelis Taklim Dhuafa	25.000.000	5.000.000
g. Gerakan Cinta Anak Yatim	150.000.000	-
h. Bantuan Tanggap Kristenisasi BAZNAS Kab Gunungkidul	15.000.000	-
i. Pentasharufan melalui UPZ Kemenag	57.000.000	-
j. Bantuan Pemberdayaan Majelis Yatim	40.000.000	-
2. Program Jogja Cerdas		
a. Beasiswa anak asuh BAZNAS	92.500.000	86.700.000
b. Bantuan Anak Pegawai Honorer/Naban	200.000.000	408.450.000
c. Bantuan Mahasiswa Produktif	13.700.000	-
d. Santunan Pendidikan Warga	-	16.470.800
e.		
3. Program Jogja Sejahtera		
a. Pemberdayaan Ekonomi Masjid/Panti	-	50.000.000
b. Bantuan Usaha Warga Miskin Difabel	-	1.200.000
c. Bantuan Operasional Pemberdayaan dan Pembinaan Panti Asuhan	-	40.000.000
d. Bantuan Pemberdayaan Ekonomi Majelis Difabel	96.200.000	
e. Bantuan Anak Non Panti	-	53.850.000
f. Pemberdayaan Ekonomi Jamaah	123.517.000	-
4. Program Jogja Sehat		
a. Khitan Ceria Anak Sholeh	-	11.750.000
b. Santunan Sakit Kepala Keluarga Dhuafa	3.000.000	-
Jumlah	2.437.761.000	2.755.025.300

c. Penyaluran Dana Zakat untuk Gharimin

KETERANGAN	2 0 1 6 Rp,	2 0 1 5 Rp.
Penyaluran Dana Zakat untuk Gharimin	-	10.000.000
Jumlah	-	10.000.000

BAZNAS KOTA YOGYAKARTA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2016 dan diperbandingkan dengan tahun buku yang berakhir 31 Desember 2015.

d. Penyaluran Dana Zakat untuk Muallaf

KETERANGAN	2016 Rp.	2015 Rp
1. Program Jogja Taqwa		
a. Bantuan operasional Pemberdayaan Majelis Muallaf	30.000.000	22.000.000
2. Program Jogja Sejahtera		
a. Pemberdayaan Ekonomi Muallaf	98.901.750	70.500.000
Jumlah	128.901.750	92.500.000

e. Penyaluran Dana Zakat untuk Fisabilillah

KETERANGAN	2016 Rp.	2015 Rp
1. Program Jogja Taqwa		
a. Bisharoh Direktur TKA/TPA/TQA/Madin	181.000.000	143.600.000
b. Kegiatan Madrasah Al Qur'an	9.450.000	-
c. Madrasah Diniyah berbasis sekolah dasar	185.628.000	
d. Madrasah Al Quran berbasis SMP,SMA,SMK	22.638.000	-
2. Program Jogja Cerdas		
a. Bantuan siswa berprestasi dalam bidang agama	96.300.000	141.000.000
b. Kampung Pintar	38.108.300	-
3. Program Jogja Sejahtera		
a. Bantuan Pemberdayaan Ekonomi Ustadz Ustadzah	81.377.000	46.500.000
Jumlah	614.501.300	331.100.000

11. Penyaluran Dana Infaq

Perkiraan ini menunjukkan jumlah pentasyarufan dana Infaq selama periode berjalan dengan rincian sebagai berikut :

Pentasyarufan Dana Infaq selama periode tahun 2016 adalah sebagai berikut :

a. Penyaluran Dana Infak Terikat

KETERANGAN	2016 Rp,	2015 Rp.
Bantuan Musibah Bencana	247.416.000	-

BAZNAS KOTA YOGYAKARTA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2016 dan diperbandingkan dengan tahun buku yang berakhir 31 Desember 2015.

Jumlah	247.416.000	-
---------------	--------------------	---

b. Penyaluran Dana Infak Tidak Terikat

KETERANGAN	2016 Rp,	2015 Rp
1. Program Jogja Takwa		
a. Bantuan Pembangunan Tempat Ibadah	45.450.000	67.250.000
b. Bantuan syiar Islam	103.864.015	126.040.000
c. Bantuan sarana dan prasarana	104.000.000	16.550.000
d. Songsong Ramadhan	15.000.000	16.399.000
e. Bantuan Pemberdayaan IPHI	5.000.000	-
f. Bantuan Pemberdayaan BADKO TKA/TPA	60.000.000	60.000.000
g. Pentasharufan Infak DMI Kota Yogyakarta	17.760.000	-
h. Wisuda 1.000 Santri	62.500.000	-
i. Safari Tarawih Ramadhan	53.250.000	33.500.000
j. Pemberdayaan BKPRMI	60.000.000	3.000.000
k. Pemberdayaan Jamaah melalui MUI	4.600.000	-
l. Gebyar 10 Muharram	14.976.300	-
m. Fasi X Kota Yogyakarta	10.000.000	-
n. Remaja Idaman	-	1.740.000
o. Dakwah ZIS	-	2.275.400
p. Gerai ZIS	-	12.953.134
q. Madsah al Quran	-	9.090.000
r. Pesantren Tukang Becak	-	4.000.000
s. Bingkisan Ramadhan BPD Syariah	-	5.000.000
t. Syawalan dan Koordinasi BAZNAS DIY, BAZNAS Kab/Kota, dan LAZ	-	1.180.000
u. Syiar 1 Muharram 1437 H	-	80.570.125
v. Madrasah al Quran	-	9.255.000
w. Bantuan Operasional Madin berbasis sekolah dasar	-	16.240.000
x. Kegiatan Pembinaan Anak Asuh	-	700.000
2. Program Jogja Sehat		
1. Khitan Ceria Anak Soleh	-	40.000.000
2. Santunan Sakit Pegawai Non PNS/Pegawai Tidak Tetap	7.300.000	18.900.000
3. Santunan Sakit Warga	-	13.740.000
3. Program Jogja Peduli		
1. Bantuan Musibah Bencana	-	4.000.000
2. Edukasi Tanggap Bencana	8.298.750	-
3. Bantuan Orang Kehabisan Bekal	-	640.000

BAZNAS KOTA YOGYAKARTA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2016 dan diperbandingkan dengan tahun buku yang berakhir 31 Desember 2015.

Jumlah	571.999.065	543.022.659
---------------	--------------------	--------------------

12. Dana Amil (Operasional)

Perkiraan ini menunjukkan jumlah penggunaan dana amil (operasional) selama periode berjalan dengan rincian sebagai berikut :

KETERANGAN	2016 Rp,	2015 Rp,
1. Belanja Pegawai		
a. Bisharoh Pelaksana Kantor	118.140.000	75.100.000
b. Diklat Pengurus	6.016.000	3.660.000
c. Musyawarah Pengurus	3.118.700	2.359.950
d. Peningkatan Mutu dan Kapabilitas Kelembagaan	7.817.190	
e. Pembentukan UPZ Masjid	52.434.195	-
f. Sosialisasi	5.895.000	3.020.000
g. Edukasi	5.862.000	-
h. Pengadaan HP	1.410.000	-
i. Gerai Zakat	15.450.000	-
j. Pengadaan LCD Proyektor	5.600.000	-
k. Publikasi leaflet	500.000	-
l. Optimalisasi Media Web	3.000.000	-
m. Publikasi Laporan Tahunan	5.690.250	4.120.000
n. Operasional Pentasharufan	-	6.470.500
o. Belanja Inventaris Kantor	-	2.137.500
p. Pengadaan Seragam Rompi BAZNAS	-	2.025.000
q. Pembuatan Struktur Organisasi	-	250.000
a. Pra Musyawarah Kerja	2.773.875	
b. Musyawarah Kerja	3.440.000	
r. Musyawarah Pelaksana	4.889.963	-
s. Musyawarah pengurus dengan mitra	4.685.000	5.759.300
t. Minum Harian Kantor	717.300	-
u. Monitoring dan Evaluasi	612.000	-
v. ATK dan Perlengkapan kantor	2.971.490	53.454
w. Cetak dan Fotokopi	5.250.440	17.074.740
x. Rekening telepon	3.351.582	-
y. Rekening Koran	1.824.000	-
z. Pemeliharaan Kendaraan Dinas	1.709.000	780.000
aa. Belanja BBM Kendaraan Dinas	1.980.541	-
bb. Pemeliharaan Kantor	334.625	1.566.670
cc. Pemeliharaan Mesin	540.000	-
dd. Pembentukan UPZ	460.000	-
ee. Pencanaan kaleng S2/ODOT	3.000.000	-
ff. Pembentukan UPZ Lembaga/Instansi	2.686.000	-
gg. Audit Laporan Keuangan 2015	6.500.000	-

BAZNAS KOTA YOGYAKARTA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2016 dan diperbandingkan dengan tahun buku yang berakhir 31 Desember 2015.

Jumlah	278.659.151	124.377.114
---------------	--------------------	--------------------

Beban operasional dan pengeluaran lainnya menggunakan dana Operasional APBD dan Bonus Giro Syariah selama periode tahun 2016 adalah sebagai berikut:

KETERANGAN	2016 Rp,	2015
------------	-------------	------

2. Beban Umum dan Adminitrasi Lain		
a. Hak Keuangan Pimpinan BAZNAS	16.500.000	
b. Musyawarah Kerja	2.800.000	
c. Tunjangan Hari Raya Pramuladi dan Sekber Lembaga agama	2.000.000	
d. Beban personalia dan keperluan kantor		38.756.865
e. Uang duka cita		300.000
f. Pengadaan umbul-umbul		1.200.000
g. Pemeliharaan kendaraan BAZNAS		650.000

Jumlah	21.300.000	40.906.865
---------------	-------------------	-------------------

Beban operasional dan pengeluaran lainnya menggunakan dana non syariah selama periode tahun 2016 adalah sebagai berikut :

KETERANGAN	2016 Rp,	2015 Rp,
------------	-------------	-------------

Renovasi Kantor BAZNAS	541.500	2.746.500
Pengadaan Printer	-	1.600.000
Reparasi Meja Kantor BAZNAS	-	892.500
Pemeliharaan kendaraan	-	458.000

Jumlah	541.500	5.697.000
---------------	----------------	------------------

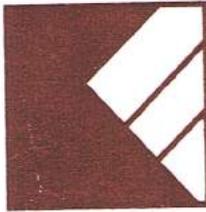
13. Peristiwa Setelah Tanggal Neraca

Tidak ada peristiwa setelah tanggal neraca yang dapat mempengaruhi laporan keuangan secara keseluruhan

14. Persetujuan Laporan Keuangan

Pengurus Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) Kota Yogyakarta bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian laporan keuangan ini, dan menerbitkan laporan keuangan Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) Kota Yogyakarta untuk tahun yang berakhir pada 31 Desember 2016 pada tanggal 15 Juni 2017.

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN



KANTOR AKUNTAN PUBLIK DRS. INARESJZ KEMALAWARTA

IZIN AKUNTAN PUBLIK NO.: AP. 0381. IZIN USAHA KAP. NO. KEP. 478/KM.1/2006

ALAMAT : JL. RINGIN PUTIH NO. 7 PRENGGAN KOTAGEDE YOGYAKARTA - 55172 • TELEPON : 0274 - 383205

Nomor: 62/LA/IK/VI/2017

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

Ketua Badan Pelaksana
Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS)
Kota Yogyakarta
Daerah Istimewa Yogyakarta

Kami telah mengaudit laporan keuangan Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) Kota Yogyakarta, yang terdiri dari laporan posisi keuangan tanggal 31 Desember 2016, serta Laporan Perubahan Dana, Laporan Perubahan Aset Kelolaan dan laporan arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, dan suatu ikhtisar kebijakan akuntansi signifikan dan informasi penjelasan lainnya.

Tanggungjawab manajemen atas laporan keuangan

Manajemen bertanggungjawab atas penyusunan dan penyajian wajar laporan keuangan tersebut sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik, dan atas pengendalian internal yang dianggap perlu oleh manajemen untuk memungkinkan penyusunan laporan keuangan yang bebas dari kesalahan penyajian material, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan.

Tanggungjawab auditor

Tanggungjawab kami adalah untuk menyatakan suatu opini atas laporan keuangan tersebut berdasarkan audit kami. Kami melaksanakan audit kami berdasarkan Standar Audit yang ditetapkan oleh Institut Akuntan Publik Indonesia. Standar tersebut mengharuskan kami untuk mematuhi ketentuan etika serta merencanakan dan melaksanakan audit untuk memperoleh keyakinan memadai tentang apakah laporan keuangan tersebut bebas dari kesalahan penyajian material.

Suatu audit melibatkan pelaksanaan prosedur untuk memperoleh bukti audit tentang angka-angka dan pengungkapan dalam laporan keuangan. Prosedur yang dipilih bergantung pada pertimbangan auditor, termasuk penilaian atas risiko kesalahan penyajian material dalam laporan keuangan, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan. Dalam melakukan penilaian risiko tersebut, auditor mempertimbangkan pengendalian internal yang relevan dengan penyusunan dan penyajian wajar laporan keuangan entitas untuk merancang prosedur audit yang tepat sesuai dengan kondisinya, tetapi bukan untuk tujuan menyatakan opini atas keefektifitasan pengendalian internal entitas. Suatu audit juga mencakup pengevaluasian atas ketetapan kebijakan akuntansi yang digunakan dan kewajaran estimasi akuntansi yang dibuat oleh manajemen, serta pengevaluasian atas penyajian laporan keuangan secara keseluruhan.

Kami yakin bahwa bukti audit yang telah kami peroleh adalah cukup dan tepat untuk menyediakan suatu basis bagi opini audit kami.

Opini

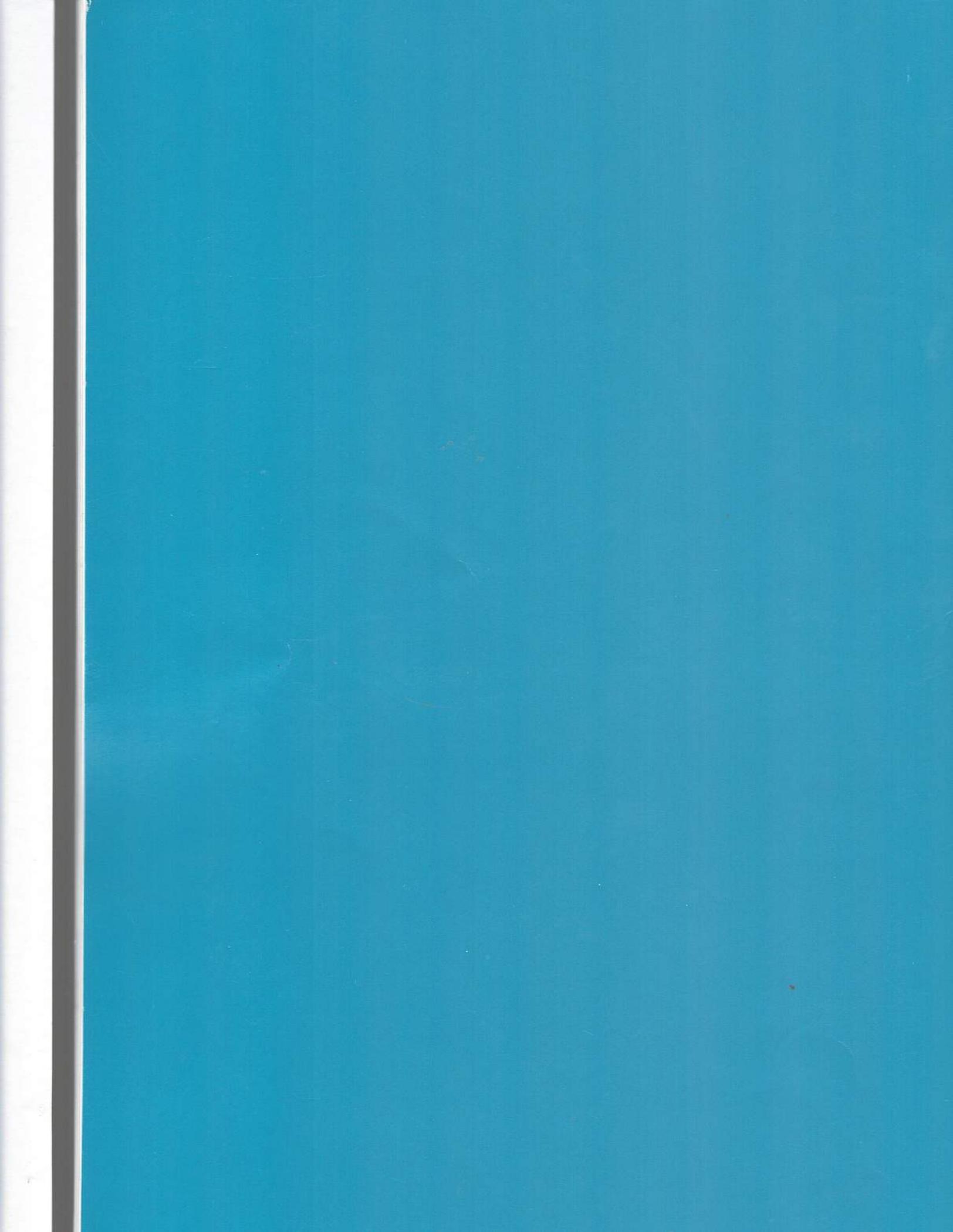
Menurut opini kami, laporan keuangan terlampir *menyajikan secara wajar dalam semua hal yang material*, posisi keuangan Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) Kota Yogyakarta tanggal 31 Desember 2016, Laporan Perubahan Dana, Laporan Perubahan Aset Kelolaan dan laporan arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia.

Kantor Akuntan Publik
Drs. Inaresiz Kemalawarta



Inaresiz Kemalawarta, CPA
Nomor Izin Akuntan Publik: AP. 0381
Izin Usaha KAP No. KEP-478/KM.1/2006

Yogyakarta , 15 Juni 2017





BAZNAS KOTA YOGYAKARTA

**Laporan Keuangan dan
Laporan Auditor Independen**

**Untuk Tahun Yang Berakhir
31 Desember 2017**

DAFTAR ISI

Surat Pernyataan Direksi	i
Laporan Auditor Independen	ii
Laporan Neraca	1
Laporan Perubahan Dana	2
Laporan Perubahan Aset Kelolaan	4
Laporan Arus Kas.....	5
Catatan Atas Laporan Keuangan	6

LAMPIRAN



BAZNAS

Badan Amil Zakat Nasional

KOTA YOGYAKARTA

**SURAT PERNYATAAN PENGURUS
BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS) KOTA YOGYAKARTA
TENTANG TANGGUNG JAWAB ATAS
LAPORAN KEUANGAN BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS)
KOTA YOGYAKARTA
PER : 31 DESEMBER 2017**

Atas nama Pengurus Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) Kota Yogyakarta, kami yang bertanda tangan dibawah ini :

Nama : Prof. Dr. H. Muhamad M. Ag.
Alamat Domisili : Perum Tamansiswa Indah E 16 RT 25 RW 007
Wirogunan Mergangsan Yogyakarta
Nomor Telepon : 0812-1558-716
Jabatan : Ketua Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS)
Kota Yogyakarta

Menyatakan bahwa :

1. Bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian laporan keuangan Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) Kota Yogyakarta
2. Laporan keuangan Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) Kota Yogyakarta telah disusun dan disajikan sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia
3. a. Semua informasi dalam laporan keuangan Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) Kota Yogyakarta telah dimuat secara lengkap dan benar;
b. Laporan keuangan Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) Kota Yogyakarta tidak mengandung informasi atau fakta material yang tidak benar, dan tidak menghilangkan informasi atau fakta material;
4. Bertanggung jawab atas sistem pengendalian intern dalam perusahaan.

Demikian pernyataan ini dibuat dengan sebenarnya.

Atas nama Pengurus Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) Kota Yogyakarta

Ketua,



Prof. Dr. H. Muhamad, M.Ag



LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

Laporan No: KKSPJ/035-OA/III/2018

Kepada Yth :

Pembina, Penasehat, Pimpinan dan Pelaksana
BAZNAS kota Yogyakarta
Di tempat

Kami telah mengaudit laporan keuangan BAZNAS Kota Yogyakarta terlampir, terdiri dari neraca tanggal 31 Desember 2017, serta laporan perubahan aktifitas, dan laporan arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, dan suatu ikhtisar kebijakan akuntansi signifikan dan informasi penjelasan lainnya.

Tanggung Jawab Manajemen atas Laporan Keuangan

Manajemen bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian wajar laporan keuangan tersebut sesuai dengan Standar Akuntansi yang berlaku di Indonesia, dan atas pengendalian internal yang dianggap perlu oleh manajemen untuk memungkinkan penyusunan laporan keuangan yang bebas dari kesalahan penyajian material, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan.

Tanggung Jawab Auditor

Tanggung jawab kami adalah untuk menyatakan suatu opini atas laporan keuangan tersebut berdasarkan audit kami. Kami melaksanakan audit kami berdasarkan Standar Audit yang ditetapkan oleh Institut Akuntan Publik Indonesia. Standar tersebut mengharuskan kami untuk mematuhi ketentuan etika serta merencanakan dan melaksanakan audit untuk memperoleh keyakinan memadai tentang apakah laporan keuangan bebas dari kesalahan penyajian material.

Suatu audit melibatkan pelaksanaan prosedur untuk memperoleh bukti audit tentang angka-angka dan pengungkapan dalam laporan keuangan. Prosedur yang dipilih bergantung pada pertimbangan auditor, termasuk penilaian atas risiko kesalahan penyajian material dalam laporan keuangan, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan. Dalam melakukan penilaian risiko tersebut, auditor mempertimbangkan pengendalian internal yang relevan dengan penyusunan dan penyajian wajar laporan keuangan entitas untuk merancang prosedur audit yang tepat sesuai dengan kondisinya, tetapi bukan untuk tujuan menyatakan opini atas keefektivitasan pengendalian internal entitas. Suatu audit juga mencakup pengevaluasian atas ketepatan kebijakan akuntansi yang digunakan dan kewajaran estimasi akuntansi yang dibuat oleh manajemen, serta pengevaluasian atas penyajian laporan keuangan secara keseluruhan.

Kami yakin bahwa bukti audit yang telah kami peroleh adalah cukup dan tepat untuk menyediakan suatu basis bagi opini audit kami.

Opini

Menurut opini kami, laporan keuangan terlampir menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, neraca BAZNAS Kota Yogyakarta tanggal 31 Desember 2017, serta kinerja keuangan dan arus kasnya untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan yang berlaku di Indonesia



LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN (lanjutan)

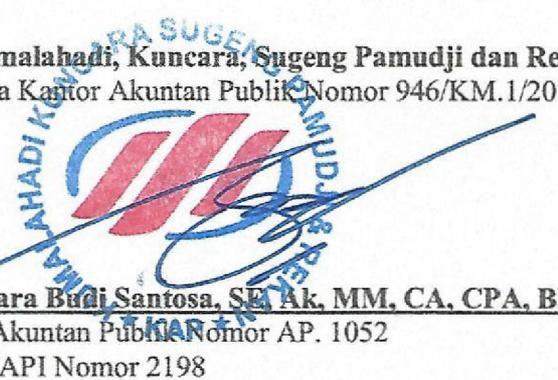
Laporan No: KKSPJ/035-OA/III/2018

Hal lain

Laporan keuangan BAZNAS Kota Yogyakarta tanggal 31 Desember 2016 dan untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, yang disajikan sebagai angka-angka koresponden terhadap laporan keuangan tanggal 31 Desember 2017, dan untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut telah diaudit oleh Kantor Akuntan Publik lain dengan pendapat wajar dalam semua hal material.

KAP Kumalahadi, Kuncara, Sugeng Pamudji dan Rekan Jakarta

Izin Usaha Kantor Akuntan Publik Nomor 946/KM.1/2015


M. Kuncara Budi Santosa, SE, Ak, MM, CA, CPA, BKP

Register Akuntan Publik Nomor AP. 1052

Register IAPI Nomor 2198

Jakarta, 19 Maret 2018

Jakarta Office :

ARVA Building 5th Floor Jl. RP Soeroso No. 40, Menteng, Jakarta Pusat 10350, Indonesia

Telp / Fax : (+62 21) 391 75 88 / (+62 21) 213 933 18

Mobile : +62 878 389 00 901 / +62 822 4342 7888

E-mail : kapkuncara@gmail.com / kuncara@kksppartners.com

Website : www.kuncara.co.id / www.kksppartners.com

BAZNAS KOTA YOGYAKARTA
N E R A C A
31 Desember 2017
(Disajikan dalam Rupiah, Kecuali dinyatakan lain)

	<u>Catatan</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
ASET			
Aset Lancar			
Kas dan Setara Kas	2c,3a		
Kas di Tangan		11.529.800	83.733.416
Kas di Bank		47.407.640	-
<i>Jumlah Aset Lancar</i>		<u>58.937.440</u>	<u>83.733.416</u>
Aset Tidak Lancar			
Aset Kelolaan	2f,3c	318.500.000	-
Inventaris - setelah dikurangi akumulasi penyusutan tahun 2017 Rp 2.191.875	2e,3c	11.063.625	-
<i>Jumlah Aset Tidak Lancar</i>		<u>329.563.625</u>	<u>-</u>
Jumlah Aset		<u>388.501.065</u>	<u>83.733.416</u>
KEWAJIBAN			
Kewajiban Jangka Pendek		-	-
Kewajiban Jangka Panjang		-	-
Saldo Dana			
	2d,3b		
Dana Zakat		24.543.207	66.044.675
Dana Infak/Sedekah		342.921.792	4.369.876
Dana Amil		13.210.892	4.373.523
Dana Nonhalal		7.825.174	8.945.342
<i>Jumlah Aset Bersih</i>		<u>388.501.065</u>	<u>83.733.416</u>
Jumlah Kewajiban dan Saldo Dana		<u>388.501.065</u>	<u>83.733.416</u>

Catatan Atas Laporan Keuangan merupakan bagian yang
tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan secara keseluruhan

BAZNAS KOTA YOGYAKARTA
LAPORAN PERUBAHAN DANA
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2017
 (Disajikan dalam Rupiah, Kecuali dinyatakan lain)

	Catatan	2017	2016
DANA ZAKAT			
Penerimaan	2g,3d		
Penerimaan dari Muzakki			
Zakat Entitas		166.800.000	-
Zakat Individual		4.541.388.632	3.413.775.306
Jumlah Penerimaan Dana Zakat		4.708.188.632	3.413.775.306
Bagian Amil Atas Penerimaan Dana Zakat		(417.473.935)	(173.289.906)
Jumlah Penerimaan Dana Zakat Setelah Bagian Amil		4.290.714.697	3.240.485.400
Penyaluran Dana Zakat	2j,3h		
Fakir Miskin		(3.443.500.465)	(2.437.761.000)
Riqab		-	-
Gharimin		-	-
Muallaf		(28.000.000)	(128.901.750)
Fisabilillah		(860.715.700)	(614.501.300)
Ibnu Sabil		-	-
Jumlah Penyaluran Dana Zakat		(4.332.216.165)	(3.181.164.050)
Surplus (Defisit)		(41.501.468)	59.321.350
Saldo Awal		66.044.675	6.723.325
Saldo Akhir		24.543.207	66.044.675
DANA INFAK/SEDEKAH			
Penerimaan Dana Infaq	2h,3e		
Infaq Terikat		279.250.000	247.416.000
Infaq Tidak Terikat		635.784.416	671.657.869
Jumlah Penerimaan Dana Infak		915.034.416	919.073.869
Bagian Amil Atas Penerimaan Dana Infak/Sedekah		-	(105.369.245)
Jumlah Penerimaan Dana Infak/Sedekah Setelah Bagian Amil		915.034.416	813.704.624
Penyaluran Dana Infak	2k,3i		
Penyaluran dana Infak Terikat		(225.911.500)	(247.416.000)
Penyaluran dana Infak Tidak Terikat		(350.571.000)	(571.999.065)
Jumlah Penyaluran Dana Infak		(576.482.500)	(819.415.065)
Surplus (Defisit)		338.551.916	(5.710.441)
Saldo Awal		4.369.876	10.080.317
Saldo Akhir		342.921.792	4.369.876
DANA AMIL			
Penerimaan Dana Amil	2i,3f		
Penyaluran Dana Zakat untuk Amil		417.473.935	173.289.906
Penyaluran Dana Infak untuk Amil		-	105.369.245
Penerimaan Bonus Giro Syariah		1.307.727	2.577.551
Penerimaan APBD		44.460.000	19.300.000
Jumlah Penerimaan Dana Amil		463.241.662	300.536.702
Penggunaan Dana Amil	2l,3j		
Beban Pegawai		(405.752.418)	(278.659.151)
Beban Akumulasi Penyusutan		(2.191.875)	-
Penggunaan Dana APBD dan Giro Syariah		(46.460.000)	(21.300.000)
Jumlah Penggunaan Dana Amil		(454.404.293)	(299.959.151)

LAPORAN PERUBAHAN DANA (LANJUTAN)

	Catatan	2017	2016
Surplus (Defisit)		8.837.369	577.551
Saldo Awal		4.373.523	3.795.972
Saldo Akhir		13.210.892	4.373.523
DANA NONHALAL			
Penerimaan Dana Non Halal	2q		
Penerimaan Bonus Giro Non Syariah	3g	3.379.832	4.367.632
Jumlah Penerimaan Dana Nonhalal		3.379.832	4.367.632
Penggunaan Dana Non Halal	3k		
Sarana Prasarana Kantor		(4.500.000)	(541.500)
Jumlah Penggunaan Dana Nonhalal		(4.500.000)	(541.500)
Surplus (Defisit)		(1.120.168)	3.826.132
Saldo Awal		8.945.342	5.119.210
Saldo Akhir		7.825.174	8.945.342
Jumlah Saldo Dana Zakat, Infak/Sedekah, Amil dan Nonhalal		388.501.065	83.733.416

Catatan Atas Laporan Keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan secara keseluruhan

BAZNAS KOTA YOGYAKARTA
LAPORAN PERUBAHAN ASET KELOLAAN
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2017
(Disajikan dalam Rupiah, Kecuali dinyatakan lain)

	<u>Saldo Awal</u>	<u>Penambahan</u>	<u>Pengurangan</u>	<u>Penyisihan</u>	<u>Akumulasi Penyusutan</u>	<u>Saldo Akhir</u>
DANA INFAK/SEDEKAH						
Aset Kelolaan Lancar	-	-	-	-	-	-
Aset Kelolaan Tidak Lancar						
Apotik 3P	300.000.000	18.500.000				318.500.000
Jumlah Dana Kelolaan	<u>300.000.000</u>	<u>18.500.000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>318.500.000</u>

Catatan Atas Laporan Keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan secara keseluruhan

BAZNAS KOTA YOGYAKARTA
LAPORAN ARUS KAS
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2017
 (Disajikan dalam Rupiah, Kecuali dinyatakan lain)

	<u>Catatan</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Arus Kas Dari Aktivitas Operasi			
Penerimaan Dana Zakat	2g,3d	4.708.188.632	3.413.775.306
Penerimaan Dana Infaq	2h,3e	915.034.416	919.073.869
Penerimaan Dana Amil	2i,3f	463.241.662	21.877.551
Penerimaan Dana Non Halal	3g	3.379.832	4.367.632
Jumlah Penerimaan Dana		<u>6.089.844.542</u>	<u>4.359.094.358</u>
Penyaluran Dana Zakat	2j,3h	(4.749.690.100)	(3.354.453.956)
Penyaluran Dana Infaq	2k,3i	(576.482.500)	(924.784.310)
Penggunaan Dana Amil	2l,3j	(452.212.418)	
Penggunaan Dana Non Halal	3k	(4.500.000)	
Beban Operasional dan Pengeluaran Lain		-	(21.841.500)
Jumlah Penyaluran dan Penggunaan Dana		<u>(5.782.885.018)</u>	<u>(4.301.079.766)</u>
Arus Kas Bersih Aktifitas Operasi		<u>306.959.524</u>	<u>58.014.592</u>
Arus Kas Dari Aktivitas Aset Kelolaan			
Apotik 3P	2f,3c	(318.500.000)	-
Inventaris setelah dikurangi akumulasi penyusutan	2e,3c	(13.255.500)	-
Arus Kas Bersih		<u>(331.755.500)</u>	<u>-</u>
Arus Kas Dari Aktivitas Pendanaan			
		-	-
Kenaikan (Penurunan) Kas dan Setara Kas		<u>(24.795.976)</u>	<u>58.014.592</u>
Kas dan Setara Kas pada Awal Periode		<u>83.733.416</u>	<u>25.718.824</u>
Kas dan Setara Kas pada Akhir Periode		<u>58.937.440</u>	<u>83.733.416</u>

Catatan Atas Laporan Keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan secara keseluruhan

BAZNAS KOTA YOGYAKARTA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2017
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

1. GAMBARAN UMUM

a. Pendirian dan Informasi Umumnya

Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) Kota Yogyakarta merupakan badan resmi yang dibentuk oleh pemerintah berdasarkan Keputusan Direktur Jendral Bimbingan Masyarakat Islam Kementerian Agama RI Nomor DJ.II/568 Tahun 2004 yang memiliki tugas dan fungsi menghimpun dan menyalurkan zakat, Infak, dan sedekah (ZIS) pada tingkat Kabupaten/Kota.

Seiring dengan adanya regulasi tentang pengelolaan zakat, UU Nomor 38 Tahun 1999, Wali Kotamadya Yogyakarta mengeluarkan SK Nomor 274/KEP/2005 tanggal 1 Juli 2005 tentang pembentukan Badan Amil Zakat (BAZ) Kota Yogyakarta masa bakti 2005-2008. Akhir tahun 2009, tepatnya tanggal 1 September 2009, Walikota Yogyakarta mengeluarkan SK Nomor 432/KEP/2009 tentang pembentukan Badan Amil Zakat Daerah Kota Yogyakarta (BAZDA).

Dengan adanya perubahan UU 38 tahun 1999 menjadi UU 23 tahun 2011 tentang Pengelolaan Zakat, BAZDA Kota Yogyakarta berubah nama menjadi BAZNAS Kota Yogyakarta dan diresmikan oleh Walikota Yogyakarta pada tanggal 3 Agustus 2012 dan diterbitkan Keputusan Walikota Yogyakarta Nomor 323 Tahun 2015 tentang pengangkatan Pimpinan dan Pelaksana Badan Amil Zakat Nasional Kota Yogyakarta periode 2015-2020.

Maksud dan tujuan didirikannya BAZNAS ini ialah untuk mewujudkan badan pengelola zakat yang mengedepankan prinsip amanah, transparansi, professional dan akuntabel dalam menjalankan kegiatannya

BAZNAS Kota Yogyakarta berkedudukan di Lantai Dasar Masjid Pangeran Diponegoro Balaikota, Jalan Kenari No. 56 Yogyakarta dan mempunyai Nomor Pokok Wajib Pajak (NPWP) 31.578.980.0-541.000

b. Visi dan Misi

Visi BAZNAS Kota Yogyakarta adalah “Menjadi Pengelola Zakat Terbaik di Yogyakarta”. Untuk mewujudkan Visi tersebut BAZNAS Kota Yogyakarta mempunyai sembilan (9) Misi yaitu :

1. Mengkoordinasikan LAZ tingkat Kota Yogyakarta dalam mencapai target-target nasional.
2. Mengoptimalkan secara terukur pengumpulan zakat Kota Yogyakarta.
3. Mengoptimalkan pendistribsian dan pendayagunaan zakat untuk pengentasan kemiskinan, peningkatan kesejahteraan masyarakat, dan pemoderasian kesenjangan social.
4. Menerapkan sistem manajemen keuangan yang transparan dan akuntabel berbasis teknologi dan komunikasi terkini.
5. Menerapkan sistem pelayanan prima kepada seluruh pemangku kepentingan zakat Kota Yogyakarta.
6. Menggerakkan dakwah Islam untuk kebangkitan zakat Kota Yogyakarta melalui sinergi ummat.
7. Terlibat aktif dan memimpin gerakan zakat di Yogyakarta.
8. Mengutamakan zakat sebagai instrumen pembangunan menuju masyarakat yang adil dan makmur, *baladun thayyibatun wa rabbun ghafuur*.
9. Mengembangkan kompetensi amil zakat yang unggul dan menjadi rujukan.

BAZNAS KOTA YOGYAKARTA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2017
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

1. GAMBARAN UMUM (LANJUTAN)

c. Struktur Organisasi

Berdasarkan Keputusan Walikota Yogyakarta Nomor 323 Tahun 2015, susunan Pimpinan dan Pelaksana Badan Amil Zakat Nasional periode 2015-2020 sebagai berikut:

PEMBINA	: Walikota Yogyakarta
PENASEHAT	: Kepala Kementerian Agama Kota Yogyakarta
PIMPINAN	
Ketua	: Prof. Dr. H. Muhamad, M.Ag
Waka I Bidang Pungutan	: Drs. H. Syamsul Azhari
Waka II Bidang Pentasharufan dan Pendayagunaan	: Dr. Adi Soeprapto, S.Sos, M.Si
Waka III Bag. Perencanaan Keuangan & Pelaporan	: Marsudi Endang Sri Rejeki, SE.,MM
Waka IV Bag. Administrasi, SDM dan Umum	: Drs. Firdaus Muttaqie
PELAKSANA	
Ketua	: Dra. Rr. Titik Sulastris
Wakil Ketua	: H. Misbahrudin, S.Ag., MM
Bidang Pungutan	: Gus Munir S.IP
Bidang Penthasyarufan dan Pendayagunaan	: Muhaimin, S.Si
Bagian Perencanaan Keuangan dan Pelaporan	: Noorlia Dharmawati, SE
Bagian Administrasi, Umum dan SDM	: Muhammad Fuad
Satuan Audit Internal	: - Dwi Lestari Styaningsih, SE - Siti Sulastris, S.E.I

d. Muzakki, Munfiq, dan Mustahiq

Muzzaki adalah individu muslim yang secara syariah wajib membayar (menunaikan) zakat dan Munfiq (yang berInfak) adalah PNS/Pegawai/TNI/POLRI yang beragama Islam, instansi pemerintah, swasta, BUMD, BUMN di tingkat/wilayah kota Yogyakarta dan masyarakat.

Mustahiq (penerima zakat Infak) adalah orang atau entitas yang berhak menerima zakat, Mustahiq terdiri dari:

1. Fakir Miskin;
2. Riqab;
3. Orang yang terlilit utang (ghorim);
4. Muallaf;
5. Fisabilillah;
6. Orang dalam perjalanan (ibnu sabil); dan
7. Amil.

BAZNAS KOTA YOGYAKARTA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2017
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

1. GAMBARAN UMUM (LANJUTAN)

e. Program Kerja

1. Jogja Taqwa

Pentasharufan ZIS yang diarahkan pada peningkatan pemahaman penghayatan dan pengamalan ajaran Islam, peningkatan ketersediaan sarana prasarana tempat ibadah/madrasah, dan penguatan syiar Islam, beasiswa jariah santri TKA/TPA, pengembangan Madrasah Diniyah (Madin) berbasis Sekolah Dasar, Madrasah Al-Qur'an dan *Zakat Community Development*.

2. Jogja Cerdas

Pentasharufan ZIS untuk mendukung peningkatan kualitas dan kuantitas peserta didik, kurang mampu tingkat TK/RA sampai dengan SMA/MA/SMK dengan program beasiswa anak asuh, rumah cerdas BAZNAS serta beasiswa Mahasiswa produktif, *Zakat Community Development (ZCD) Kampung Pintar*.

3. Jogja Sehat

Pentasharufan ZIS untuk membantu masyarakat kurang mampu yang terkena musibah sakit.

4. Jogja Sejahtera

Pentasharufan ZIS untuk meningkatkan ekonomi jamaah yang kurang mampu namun memiliki kegiatan ekonomi produktif, khususnya yatim/piatu, dhuafa', difabel, ustadz, penyuluh, penjaga masjid dan muallaf kurang mampu.

5. Jogja Peduli

Pentasharufan ZIS untuk meringankan beban masyarakat kurang mampu yang terkena musibah bencana alam melalui BAZNAS Tanggap Bencana (BTB), dan sarana edukasi tanggap bencana.

f. Pengelolaan Zakat dan Infak

Berikut asas pengelolaan zakat dan Infak:

1. Amanah

Pengelolaan pemungutan, pengadministrasian dan pentasharufan) ZS dilakukan sesuai tuntunan syar'i dan peraturan perundangan.

2. Profesional

Pengelolaan ZIS dilakukan sesuai dengan prinsip-prinsip tata kelola yang benar.

3. Transparan

Masyarakat dapat mengetahui ketentuan dan informasi pengelolaan ZIS dengan cepat dan mudah.

BAZNAS KOTA YOGYAKARTA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2017
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI

a. Penyajian Laporan Keuangan

1. Periode laporan keuangan dimulai 1 Januari 2017 dan berakhir tanggal 31 Desember 2017
2. Laporan keuangan disajikan berdasar prinsip akuntansi dan dilaporkan sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia
3. Laporan keuangan terdiri atas neraca, laporan perubahan dana, laporan perubahan aset kelolaan, laporan arus kas, dan catatan atas laporan keuangan.
4. Laporan keuangan kecuali laporan arus kas disusun atas dasar akrual
5. Catatan atas laporan keuangan sesuai PSAK 101, PSAK 109 dan PSAK yang terkait.

b. Mata Uang Pelaporan, Transaksi, dan Saldo

Mata uang pencatatan dan pelaporan yang digunakan oleh entitas adalah mata uang Rupiah, sekaligus sebagai mata uang fungsional sebagaimana tercantum pada SAK-ETAP Bab 25 mengenai Mata Uang Pelaporan

c. Kas Setara Kas

Kas dan setara kas mencakup kas, simpanan yang sewaktu-waktu bisa dicairkan. Transaksi kas diakui sebesar nilai nominalnya. Untuk tujuan penyajian arus kas, kas dan setara kas terdiri dari kas, bank dan semua investasi yang jatuh tempo dalam waktu tiga bulan atau kurang dari tanggal perolehannya dan yang tidak dijamin serta tidak dibatasi penggunaannya.

d. Saldo Dana

1. Dana zakat adalah bagian nonamil atas penerimaan zakat
2. Dana Infak adalah bagian nonamil atas penerimaan Infak
3. Dana operasional amil atas dana zakat dan Infak serta dana lain yang oleh pembeli diperuntukkan bagi amil. Dana amil digunakan untuk pengelolaan amil
4. Dana nonhalal Penerimaan nonhalal adalah semua penerimaan dari kegiatan yang tidak sesuai dengan prinsip syariah, antara lain penerimaan jasa giro atau bunga yang berasal dari bank konvensional

e. Aset Tetap

BAZNAS Kota Yogyakarta selain memperoleh fasilitas untuk menggunakan sarana dan prasarana milik Pemerintah Daerah Kota Yogyakarta juga memiliki aset tetap yaitu berupa inventaris kantor yang dibeli pada tahun 2017.

f. Aset Kelolaan

BAZNAS Kota Yogyakarta mempunyai aset kelolaan dari hasil kerjasama dengan Manajemen 3P pada 21 September 2017 berdasarkan surat perjanjian Nomor: 02.012/Ekt. Apotek 3P/09/2017 BAZNAS Kota Yogyakarta memberikan modal kas sebesar Rp300.000.000,- (*Tiga Ratus Juta Rupiah*) sebagai *Shohibul Maal* dalam jangka waktu 5 Tahun dan diluar perjanjian tersebut BAZNAS Kota Yogyakarta memberikan penambahan dana sebesar Rp. 18.500.000,- (*Delapan Belas Juta Lima Ratus Ribu Rupiah*) untuk penambahan modal dan operasional. Dalam kerjasama ini BAZNAS Kota Yogyakarta mendapatkan 70% dari laba bersih yang ada, yang diberikan setiap bulan setelah rekapitulasi Pendapatan dan Biaya.

BAZNAS KOTA YOGYAKARTA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2017
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI (LANJUTAN)

g. Penerima Dana Zakat

Zakat adalah sebagian harta yang wajib dikeluarkan oleh wajib zakat (muzakki) untuk diserahkan kepada penerima zakat (mustahiq). Pembayaran zakat dilakukan apabila nisab dan haulnya terpenuhi dari harta yang memenuhi kriteria wajib zakat.

h. Penerima Dana Infak

Infak adalah harta yang diberikan secara sukarela oleh pemiliknya, baik yang peruntukannya dibatasi (ditentukan) maupun tidak dibatasi.

i. Penerimaan Dana Amil

Amil adalah entitas pengelola zakat yang pembentukannya dan atau pengukuhannya diatur berdasarkan peraturan perundang-undangan yang dimaksudkan untuk mengumpulkan dan menyalurkan zakat, infak/sedekah. Dana amil adalah bagian amil atas dana zakat dan infak/sedekah serta dana lain yang oleh pemberi diperuntukkan bagi amil. Dana amil digunakan untuk pengelolaan amil.

j. Penyaluran Dana Zakat

Zakat yang disalurkan kepada mustahiq diakui sebagai pengurang dana zakat sebesar:

1. jumlah yang diserahkan, jika dalam bentuk kas.
2. jumlah tercatat, jika dalam bentuk aset nonkas.

k. Penyaluran Dana Infak

Penyaluran dana infak/sedekah diakui sebagai pengurang dana infak/sedekah sebesar:

1. jumlah yang diserahkan, jika dalam bentuk kas.
2. nilai tercatat aset yang diserahkan, jika dalam bentuk aset nonkas.

Penyaluran infak/sedekah kepada amil lain merupakan penyaluran yang mengurangi dana infak/sedekah sepanjang amil tidak akan menerima kembali aset infak/sedekah yang disalurkan tersebut. Penyaluran infak/sedekah kepada penerima akhir dalam skema dana bergulir dicatat sebagai piutang infak/sedekah bergulir dan tidak mengurangi dana infak/sedekah.

l. Penyaluran Dana Amil

Dana yang diperuntukan untuk amil dari bagian amil atas zakat dan infak serta dana lain. berikut menunjukkan jumlah penggunaan dana amil (operasional) selama periode berjalan

m. Beban Operasional dan Administrasi lain

Beban operasional dan pengeluaran lainnya menggunakan dana operasional APBD dan Bonus Giro Syariah

n. Aset Bersih

Aset bersih dikelompokkan berdasarkan ada atau tidaknya pembatasan oleh penyumbang, yaitu: terikat secara permanen, temporer dan tidak terikat.

BAZNAS KOTA YOGYAKARTA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2017
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI (LANJUTAN)

o. Laporan Perubahan Dana

Laporan Perubahan Dana dipisahkan menjadi:

1. Laporan penerimaan dan penggunaan zakat (dana terkait). Dana zakat disalurkan kepada 8 golongan yaitu, Fakir-Miskin, Riqab, Gharim, Muallaf, Sabililah, dan Ibnu sabil
2. Laporan penerimaan dan penggunaan Infak dan dana operasional bantuan APBD/APBN Kota Yogyakarta dan bonus giro simpanan zakat dan Infak (dana tidak terkait)

p. Laporan Arus Kas

Laporan arus kas disusun berdasarkan ketentuan yang telah ditetapkan dalam Pernyataan Standar Akuntansi Keuangan terkait. Dan pelaporan arus kas menggunakan metode langsung.

q. Dana Non Halal

Penerimaan dana dari kegiatan yang tidak sesuai dengan prinsip syariah, antara lain penerimaan jasa giro atau bunga yang berasal dari bank konvensional. Penerimaan nonhalal pada umumnya terjadi dalam kondisi darurat atau kondisi yang tidak diinginkan oleh entitas syariah karena secara prinsip dilarang. Penerimaan nonhalal diakui sebagai dana nonhalal, yang terpisah dari dana zakat, dana infak/sedekah dan dana amil. Aset nonhalal disalurkan sesuai dengan syariah.

BAZNAS KOTA YOGYAKARTA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2017
 (Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

3. INFORMASI YANG Mendukung Laporan Keuangan

a. Kas dan Setara Kas

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Kas di Tangan	11.529.800	-
Kas di Bank		
Bank BRI Rek. 153101000007309	1.124.928	-
Bank BRI Rek. 153101000005307	580.743	-
Bank BPD Rek. 006111001057	2.238.101	-
Bank BPD Rek. 006111001056	2.154.941	-
Bank BPD Syariah Rek. 801111000053	4.852.519	-
Bank BPD Syariah Rek. 801111000054	3.098.011	-
Bank Muamalat Rek. 5390001935	12.605.054	-
Bank Muamalat Rek. 5390001936	17.940.071	-
Bank Jogja Rek. 2020000001	2.155.844	-
Bank Jogja Rek. 2020000002	657.428	-
Jumlah Kas di Bank	47.407.640	
Kas dan Bank	-	83.733.416
Jumlah Keseluruhan	<u>58.937.440</u>	<u>83.733.416</u>

b. Saldo dana

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Dana Zakat	24.543.207	66.044.675
Dana Infak	342.921.792	4.369.876
Dana Operasional Amil	13.210.892	4.373.523
Dana Non Halal	7.825.174	8.945.342
Jumlah	<u>388.501.065</u>	<u>83.733.416</u>

c. Aset Tetap

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Aset Kelolaan	318.500.000	-
Inventaris		
Papan Nama BAZNAS	5.500.000	-
Komputer PC	4.621.500	-
Monitor TV	1.534.000	-
Lemari besi	1.600.000	-
Jumlah Inventaris	13.255.500	-
Akumulasi Penyusutan Inventaris	(2.191.875)	-
Jumlah	<u>329.563.625</u>	<u>-</u>

d. Penerimaan Dana Zakat

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Zakat entitas	166.800.000	-
Zakat individual	4.541.388.632	3.413.775.306
Jumlah	<u>4.708.188.632</u>	<u>3.413.775.306</u>

e. Penerimaan Dana Infak/Sedekah

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Infak/sedekah terikat	279.250.000	224.666.000
Infak/sedekah tidak terikat	635.784.416	694.407.869
Jumlah	<u>915.034.416</u>	<u>919.073.869</u>

BAZNAS KOTA YOGYAKARTA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2017
 (Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

3. INFORMASI YANG MENDUKUNG LAPORAN KEUANGAN (LANJUTAN)

f. Penerimaan Dana Amil (Operasional)

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Dana Zakat untuk Amil	417.473.935	173.289.906
Dana Infak untuk Amil	-	105.369.245
Bonus Giro Syariah	1.307.727	2.577.551
APBD	44.460.000	19.300.000
APBN	-	-
Dana Non halal		4.367.632
Jumlah	<u>463.241.662</u>	<u>300.536.702</u>

g. Penerimaan Dana Non Halal

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Penerimaan Bonus Giro Non Syariah	3.379.832	4.367.632
Jumlah	<u>3.379.832</u>	<u>4.367.632</u>

h. Penyaluran Dana Zakat

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Penyaluran Dana Zakat untuk Amil	<u>417.473.935</u>	<u>173.289.906</u>

Penyaluran Dana Zakat untuk Fakir Miskin

PROGRAM JOGJA TAQWA

Bantuan Jariah Santri TKA/TPA dan Madin	1.340.910.000	1.328.580.000
Berbagai Berkah bersama Penjaga Masjid	181.425.000	114.376.000
Pesantren Ramadhan	153.880.000	99.843.000
Bantuan Pemberdayaan Majelis Yatim	32.000.000	40.000.000
Bantuan operasional Majelis Taklim Dhuafa	20.000.000	25.000.000
Bantuan operasional Pemberdayaan Majelis Difabel	12.000.000	15.000.000
Gerakan Cinta Anak Yatim	67.840.000	150.000.000
Pentasharufan Zakat Fitrah	-	64.045.000
Bantuan Tangga Kristenisasi BAZNAS Kab Gunungkidul	-	15.000.000
Pentasharufan melalui UPZ Kemenag	-	57.000.000

PROGRAM JOGJA CERDAS

Beasiswa anak asuh BAZNAS	-	92.500.000
Bantuan Anak Pegawai Honorer/Naban	250.000.000	200.000.000
Bantuan Mahasiswa Produktif	66.250.000	13.700.000
Beasiswa Dhuafa BAZNAS	78.093.700	-

PROGRAM JOGJA SEJAHTERA

Bantuan Pemberdayaan Ekonomi Majelis Difabel	-	96.200.000
Pemberdayaan Ekonomi Jamaah	440.000.000	123.517.000

PROGRAM JOGJA SEHAT

Khitan Ceria Anak Sholeh	58.000.000	-
Santunan Sakit Kepala Keluarga Dhuafa	4.000.000	3.000.000

PROGRAM JOGJA PEDULI

Zakat Fitrah	512.632.900	-
Penyaluran Zakat Maal Takmir Masjid Sekota Yogyakarta	226.468.865	-

Jumlah Penyaluran Dana Zakat untuk Fakir Miskin	<u>3.443.500.465</u>	<u>2.437.761.000</u>
--	-----------------------------	-----------------------------

Penyaluran Dana Zakat untuk Gharimin	-	-
---	----------	----------

BAZNAS KOTA YOGYAKARTA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2017
 (Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

3. INFORMASI YANG Mendukung Laporan Keuangan (LANJUTAN)

h. Penyaluran Dana Zakat (Lanjutan)

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Penyaluran Dana Zakat untuk Muallaf		
PROGRAM JOGJA TAQWA		
Bantuan operasional Pemberdayaan Majelis Muallaf	28.000.000	30.000.000
PROGRAM JOGJA SEJAHTERA		
Pemberdayaan Ekonomi Muallaf	-	98.901.750
Jumlah Penyaluran Dana Zakat untuk Muallaf	28.000.000	128.901.750
Penyaluran Dana Zakat untuk Fisabililah		
PROGRAM JOGJA TAQWA		
Bisharoh Direktur TKA/TPA/TQA/Madin	152.000.000	181.000.000
Kegiatan Madrasah Al-Qur'an	-	9.450.000
Madrasah Al Qur'an Berbasis Instansi dan Lembaga	13.140.000	-
Madrasah Al-Qur'an berbasis SMP,SMA,SMK	10.870.000	22.638.000
Pembinaan Muzaki Munfik	120.510.000	-
Bantuan Operasional Forum Komunikasi Pondok Pesantren	5.000.000	-
Bantuan Operasional BADKO Kota Yogyakarta	5.000.000	-
Bantuan Operasional BADKO Rayon	56.000.000	-
Bantuan Operasional BKPRMI Kota Yogyakarta	5.000.000	-
Bantuan Operasional BKPRMI Rayon	48.000.000	-
PROGRAM JOGJA CERDAS		
Bantuan siswa berprestasi dalam bidang agama	100.000.000	96.300.000
Madrasah Diniyah berbasis sekolah dasar	231.410.700	185.628.000
Kampung Pintar	58.505.000	38.108.300
Kampung Taqwa	55.280.000	-
PROGRAM JOGJA SEJAHTERA		
Bantuan Pemberdayaan Ekonomi Ustadz Ustadzah	-	81.377.000
Jumlah Penyaluran Dana Zakat untuk Fisabililah	860.715.700	614.501.300
Jumlah Penyaluran Dana Zakat Keseluruhan	4.749.690.100	3.354.453.956

BAZNAS KOTA YOGYAKARTA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2017
 (Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

3. INFORMASI YANG Mendukung Laporan Keuangan (LANJUTAN)

i. Penyaluran Dana Infak

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Penyaluran Dana Infak Terikat		
Bantuan Musibah Bencana	-	247.416.000
Bantuan Kemanusiaan Rohingya	211.050.000	-
Pelatihan Manajemen Program Ramadhan	14.861.500	-
Jumlah Dana Infak Terikat	225.911.500	247.416.000
Penyaluran Dana Infak Tidak Terikat		
PROGRAM JOGJA TAQWA		
Bantuan Pembangunan Tempat Ibadah	28.250.000	45.450.000
Bantuan Syiar Islam	93.751.800	103.864.015
Bantuan Sarana dan Prasarana	-	104.000.000
Bantuan Sarana Prasarana untuk Masjid Pangeran Diponegoro Balaikota	60.200.000	-
Akuistik dan Bersih Benah Masjid	26.525.000	-
Bantuan Kegiatan MUI Kota Yogyakarta	10.000.000	-
Tabligh Tasyakuran Pengelolaan ZIS	5.872.200	-
FASI Kota Yogyakarta	10.000.000	-
Reward TKA/TPA Terakreditasi	3.000.000	-
Safari Ramadhan Kecamatan	21.000.000	-
Safari Ramadhan Kelurahan	45.000.000	-
Songsong Ramadhan	-	15.000.000
Bantuan Pemberdayaan IPHI	-	5.000.000
Bantuan Pemberdayaan BADKO TKA/TPA	-	60.000.000
Pentasharufan Infak DMI Kota Yogyakarta	-	17.760.000
Wisuda 1.000 Santri	-	62.500.000
Safari Tarawih Ramadhan	-	53.250.000
Pemberdayaan BKPRMI	-	60.000.000
Pemberdayaan Jamaah melalui MUI	-	4.600.000
Gebyar 10 Muharram	-	14.976.300
Gebyar 1 Muharram	26.500.000	-
Fasi X Kota Yogyakarta	-	10.000.000
PROGRAM JOGJA SEHAT		
Santunan Sakit Pegawai Non PNS/Pegawai Tidak Tetap	3.750.000	7.300.000
PROGRAM JOGJA PEDULI		
Bantuan tanggap bencana	6.895.000	-
Edukasi Tanggap Bencana	9.827.000	8.298.750
Jumlah Dana Infak Tidak Terikat	350.571.000	571.999.065
Jumlah Penyaluran Dana Infak Keseluruhan	576.482.500	819.415.065

BAZNAS KOTA YOGYAKARTA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2017
 (Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

3. INFORMASI YANG Mendukung Laporan Keuangan (LANJUTAN)

1. Penggunaan Dana Amil

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Penggunaan Dana Amil untuk Pegawai		
Bisharoh Pelaksana Kantor	140.657.000	118.140.000
Diklat Pengurus		6.016.000
Musyawarah Pengurus	-	3.118.700
Peningkatan Mutu dan Kapabilitas Kelembagaan	13.368.500	7.817.190
Pembentukan UPZ Masjid		52.434.195
Sosialisasi	39.706.800	5.895.000
Edukasi	25.653.500	5.862.000
Pengadaan HP	-	1.410.000
Gerai Zakat	4.000.000	15.450.000
Pengadaan LCD Proyektor	-	5.600.000
Publikasi Leaflet	-	500.000
Optimalisasi Media Web	-	3.000.000
Publikasi Laporan Tahunan	-	5.690.250
Sarana Prasarana Masjid Pangeran Diponegoro Balaikota	10.000.000	-
Pra Musyawarah	-	2.773.875
Musyawarah Kerja	-	3.440.000
Musyawarah Pelaksana	-	4.889.963
Musyawarah Pengurus dengan Mitra	-	4.685.000
Minum Harian Kantor	-	717.300
Monitoring dan Evaluasi	-	612.000
ATK dan Perlengkapan Kantor	-	2.971.490
Cetak dan Fotokopi	-	5.250.440
Rekening Telepon	-	3.351.582
Rekening Koran	-	1.824.000
Pemeliharaan Kendaraan Dinas	-	1.709.000
Belanja BBM Kendaraan Dinas	-	1.980.541
Pemeliharaan Kantor	-	334.625
Pemeliharaan Mesin	-	540.000
Pembentukan UPZ	-	460.000
Pencanangan Kaleng S2/ODOT	2.285.000	3.000.000
Pembentukan UPZ Lembaga/Instansi	13.841.300	2.686.000
Audit Laporan Keuangan 2015	-	6.500.000
STAKEL (Satuan Tugas Amil Kelurahan)	14.503.300	-
Hak keuangan sekber lembaga agama	12.000.000	-
Biaya Pihak Ketiga	41.200.000	-
Biaya Publikasi dan Dokumentasi	20.461.491	-
Beban Lain-lain	40.266.087	-
Workshop DSKL	14.100.000	-
Biaya Perjalanan Dinas	13.709.474	-
Jumlah Penggunaan Dana Amil untuk Pegawai	405.752.435	278.659.151
Penggunaan Dana APBD dan Giro Syariah		
Hak Keuangan Pimpinan BAZNAS	21.000.000	16.500.000
Musyawarah Kerja	-	2.800.000
Kegiatan Sosialisasi dan Koordinasi BAZNAS	23.460.000	-
Santunan sakit pegawai BAZNAS	2.000.000	-
Tunjangan Hari Raya Pramuladi dan Sekber Lembaga Agama	-	2.000.000
Jumlah Penggunaan Dana APBD dan Giro Syariah	46.460.000	21.300.000
Beban Akumulasi Penyusutan	2.191.875	-
Jumlah Penggunaan Dana Amil Keseluruhan	454.404.293	299.959.151

BAZNAS KOTA YOGYAKARTA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2017
 (Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

3. INFORMASI YANG Mendukung Laporan Keuangan (LANJUTAN)

m. Penggunaan Dana Non Halal

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Renovasi Kantor BAZNAS	-	541.500
Belanja Sarana Prasarana	4.500.000	-
Jumlah Penyaluran Dana Non Halal	<u>4.500.000</u>	<u>541.500</u>

n. Peristiwa Setelah Tanggal Neraca

Tidak ada peristiwa setelah tanggal neraca yang dapat mempengaruhi laporan keuangan secara keseluruhan.

o. Persetujuan Laporan Keuangan

Pengurus Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) Kota Yogyakarta bertanggung jawab atas penyusunan dan penuajian laporan keuangan ini, dan menerbitkan laporan keuangan Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) Kota Yogyakarta untuk tahun yang berakhir pada 31 Desember 2016 pada tanggal 15 juni 2017.

p. Catatan Khusus

Sebelum tahun 2017 Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) Kota Yogyakarta tidak mencatat aset yang dibeli sebagai aset tetap melainkan dicatat langsung sebagai pengeluaran, berikut daftar aset tetap yang dibeli sebelum 2017 :

<u>Nama Barang</u>	<u>Jumlah</u>	<u>Tahun Perolehan</u>	<u>Harga Beli</u>
AC	1 unit	8 Agustus 2014	4,350,000
Papan pengumuman	1 unit	1 Desember 2014	1,500,000
Printer Brother DC-J100	1 unit	16 Maret 2015	1,600,000
Kamera DSLR	1 unit	30 Desember 2015	5,000,000
Rompi BAZNAS	10 unit	10 Oktober 2015	2,025,000
HP Xiaomi	1 unit	10 Mei 2016	1,410,000
LCD proyektor	1 unit	25 Juli 2016	5,600,000
JUMLAH			<u>21,485,000</u>

LAMPIRAN

Daftar Penerimaan Zakat

No	Keterangan	Zakat
1	Sekolah-Sekolah	1.169.157.477
2	SKPD	2.176.947.706
3	BUMD	267.064.782
4	Individu/Masyarakat	1.094.998.667
	Jumlah Penerimaan Zakat	4.708.188.632

Dibawah ini adalah detail dari penerimaan Zakat tersebut diatas:

No	Sekolah	Zakat
1	UPT TK dan SD wil.Timur	210.837.540
2	UPT TK dan SD wil.Selatan	84.684.343
3	UPT TK dan SD wil.Utara	81.769.140
4	MAN Yogyakarta II	71.762.964
5	MAN Yogyakarta I	62.881.431
6	MTS N 1 Yogyakarta	44.487.347
7	SMP N 10	37.651.546
8	SMK N 6	32.980.893
9	SMP N 2	31.874.700
10	SMK N 7	29.056.133
11	SMP N 15	28.079.190
12	SMP N 14	25.898.700
13	SMP N 13	25.836.492
14	SMA N 10	24.667.224
15	SMP N 12	23.868.632
16	UPT TK dan SD wil.Barat	22.716.625
17	SMA N 2	22.527.050
18	SMA N 9	21.997.500
19	SMK N 5	21.743.591
20	SMK N 3	21.678.174
21	SMP N 8	18.976.639
22	SMA N 3	17.735.400
23	SMP N 1	16.710.200
24	SMP N 6	16.434.683
25	SMA N 1	15.828.244
26	SMP N 3	15.760.256
27	SMP N 11	15.469.200
28	SMP N 7	15.102.107
29	SMP N 9	14.113.400
30	SMA N 7	13.878.355
31	SMK N 1	13.609.441
32	SMP N 5	11.954.520
33	SMA N 11	11.714.400
34	SMA N 4	10.329.902
35	SMA N 6	9.353.200
36	SMP N 16	8.379.917
37	SMA N 8	6.106.000
38	SMK N 2	5.807.200
39	SMP N 4	2.476.700
40	SD N Bangunrejo	2.418.498
	Total	1.169.157.477

No	SKPD	Zakat
1	Penyaluran BAZNAS Pusat	440.000.000
2	Kementrian Agama Kota Yogyakarta	329.541.900
3	Dinas Kesehatan	292.120.851
4	Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah (BPKAD)	84.959.748
5	Dinas Pendidikan	58.388.371
6	Dinas Komunikasi, Informasi, dan Persandian	51.312.280
7	Dinas Penanaman Modal dan Perizinan	45.887.600
8	Kec. Gondokusuman	40.559.229
9	Inspektorat	37.560.278
10	Dinas Pekerjaan Umum, Perumahan dan Kawasan Permukiman	35.237.900
11	Dinas Sosial	34.670.843
12	Badan Kepegawaian Pendidikan dan Pelatihan (BKPP)	33.044.388
13	Dinas Koperasi, UKM, dan Tenaga Kerja Transmigrasi	32.645.295
14	Kec. Umbulharjo	31.992.242
15	Dinas Perindustrian dan Perdagangan	31.021.175
16	Satuan Polisi Pamong Praja	30.317.133
17	Bagian Protokol	29.697.646
18	BAPPEDA	28.689.062
19	Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	28.078.750
20	Dinas Pariwisata	27.643.874
21	Dinas Lingkungan Hidup	27.223.000
22	Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	25.359.645
23	Dinas Pertanahan dan Tata Ruang	23.950.750
24	Kec. Kotagede	22.556.400
25	Kec. Mergangsan	18.860.688
26	Dinas Perpustakaan dan Arsip Daerah	18.621.733
27	Kec. Pakualaman	18.042.934
28	Dinas Perhubungan	17.956.882
29	Dinas Pertanian dan Pangan	16.883.250
30	Kec. Jetis	16.405.000
31	Kec. Danurejan	16.371.928
32	Kec. Gondomanan	16.169.000
33	Dinas Pemberdayaan Masyarakat, Perempuan dan Perlindungan Anak	15.686.016
34	Dinas Kebudayaan	14.945.156
35	Bagian P3ADK	14.518.900
36	Kec. Wirobrajan	13.709.427
37	Kec. Mantriaron	12.978.558
38	Kec. Tegalrejo	12.327.150
39	Dinas Kebakaran	12.138.084
40	Kec. Kraton	11.652.000
41	Kec. Gedongtengen	11.242.246
42	Kantor Pertanahan	11.058.000
43	Bagian Administrasi dan Pengendalian Pembangunan	10.551.000
44	Bagian Tata Pemerintahan	9.316.100
45	Sekretariat Dewan	9.091.312
46	Bagian Umum	8.640.500
47	Bagian Organisasi	8.297.100
48	Bagian Hukum	6.601.000
49	Dinas Pemuda dan Olah Raga	6.370.800
50	Kec. Ngampilan	6.236.082
51	Kantor Kesatuan Bangsa	5.624.700
52	BPS	5.333.300
53	KPPN Yogyakarta (4 Peg.)	4.085.000
54	Badan Penanggulangan Bencana Daerah (BPBD)	3.275.500
55	Pengadilan Agama	1.500.000
	Total	2.176.947.706

No	BUMD	Zakat
1	BAZIS PT BPD DIY	166.800.000
2	PD.BPR Bank Jogja	57.618.177
3	RSUD	42.666.605
4	BPD Senopati	-
5	PDAM Tirtamarta	-
	Total	267.084.782

No	Individu/Masyarakat	Zakat
1	Zakat Fitrah	512.632.900
2	Individu/Masyarakat	345.706.902
3	Takmir Masjid Se-Kota Yogyakarta	226.468.865
4	Hamba Allah	10.190.000
5	Infak Apotik Jamaah(Infak Terikat)	-
6	Infak Pelatihan Takmir Masjid	-
7	KOTAK S2	-
8	Zakat Fitrah Pegawai	-
	Total	1.094.998.667

Daftar Penerimaan Infaq

No	Keterangan	Infaq
1	Sekolah-Sekolah	238.786.199
2	SKPD	492.388.641
3	BUMD	55.515.696
4	Individu/Masyarakat	128.343.880
	Jumlah Penerimaan Infaq	915.034.416

Dibawah ini adalah detail dari penerimaan Infaq tersebut diatas:

No	Sekolah	Infaq
1	UPT TK dan SD wil.Barat	48.514.775
2	UPT TK dan SD wil.Timur	37.696.000
3	UPT TK dan SD wil.Utara	22.775.000
4	SMK N 3	18.553.349
5	SMA N 11	12.373.200
6	SMK N 6	11.870.000
7	SMA N 9	8.156.800
8	SMK N 5	6.640.000
9	SMK N 1	6.285.000
10	SMP N 16	5.990.000
11	SMP N 9	5.892.000
12	UPT TK dan SD wil.Selatan	5.315.000
13	SMA N 6	4.798.005
14	SMA N 7	3.880.000
15	SMP N 7	3.530.000
16	SMP N 6	3.131.000
17	SMP N 1	3.075.200
18	SMP N 3	3.034.000
19	SMK N 7	3.002.700
20	SMA N 2	2.897.700
21	SMP N 5	2.890.000
22	SMP N 15	2.820.000
23	SMA N 1	2.690.000
24	SMP N 8	2.562.000
25	SMA N 4	2.555.000
26	SMP N 2	2.020.000
27	SMA N 10	1.620.000
28	SMP N 4	1.529.745
29	SMA N 8	969.600
30	SMP N 14	810.000
31	SMP N 11	710.000
32	SMA N 3	200.125
	Total	238.786.199

No	SKPD	Infaq
1	Dana Kemanusiaan untuk muslim Rohingya Myanmar	211.050.000
2	Dinas Kesehatan	43.120.000
3	Dinas Lingkungan Hidup	25.717.500
4	Satuan Polisi Pamong Praja	17.240.000
5	Dinas Perindustrian dan Perdagangan	16.045.000
6	Dinas Pendidikan	15.308.565
7	Dinas Pekerjaan Umum, Perumahan dan Kawasan Permukiman	11.630.000
8	Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah (BPKAD)	10.874.000
9	Dinas Pertanian dan Pangan	8.765.000
10	Dinas Komunikasi, Informasi, dan Persandian	8.295.000
11	Kec. Umbulharjo	7.459.868
12	Bagian Protokol	7.379.940
13	Dinas Kebakaran	6.300.000
14	Kec. Tegalrejo	5.995.000
15	Dinas Perpustakaan dan Arsip Daerah	5.989.400
16	Sekretariat Dewan	5.915.589
17	Badan Kepegawaian Pendidikan dan Pelatihan (BKPP)	5.870.000
18	Dinas Perhubungan	5.040.000
19	Dinas Sosial	4.780.000
20	Kec. Mergangsan	4.605.000
21	Dinas Penanaman Modal dan Perizinan	4.079.000
22	Dinas Koperasi, UKM, dan Tenaga Kerja Transmigrasi	3.585.000
23	Kec. Wirobrajan	3.552.500
24	Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	3.420.000
25	Dinas Pemberdayaan Masyarakat, Perempuan dan Perlindungan Anak	3.406.879
26	Dinas Pariwisata	3.290.000
27	Kec. Mantriheron	3.175.000
28	Kec. Gondokusuman	3.100.000
29	Kec. Gondomanan	3.090.000
30	Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	3.060.000
31	Kec. Kraton	2.860.000
32	Kec. Jetis	2.700.000
33	Kec. Danurejan	2.645.000
34	Dinas Pertanahan dan Tata Ruang	2.635.000
35	Bagian Umum	2.590.000
36	Kec. Kotagede	2.480.000
37	Kec. Gedongtengen	2.470.000
38	BAPPEDA	2.301.000
39	Kec. Pakualaman	2.230.000
40	Kec. Ngampilan	1.745.400
41	Bagian Organisasi	1.704.000
42	Kantor Pertanahan	1.025.000
43	Kantor Kesatuan Bangsa	1.010.000
44	Bagian Tata Pemerintahan	880.000
45	Dinas Pemuda dan Olah Raga	650.000
46	Bagian P3ADK	645.000
47	Dinas Kebudayaan	330.000
48	Bagian Administrasi dan Pengendalian Pembangunan	230.000
49	Inspektorat	120.000
58	Penyaluran BAZNAS Pusat	-
	Total	492.388.641

No	BUMD	Infaq
1	PD.BPR Bank Jogja	30.270.696
2	PDAM Tirtamarta	11.195.000
3	RSUD	10.550.000
4	BAZIS PT BPD DIY	3.000.000
5	BPD Senopati	500.000
	Total	55.515.696

No	Individu/Masyarakat	Infaq
1	Infak Apotik Jamaah(Infak Terikat)	55.000.000
2	Individu/Masyarakat	40.483.330
3	KOTAK S2	19.210.550
4	Infak Pelatihan Takmir Masjid	13.200.000
5	Hamba Allah	450.000
	Total	128.343.880

Penerimaan dari APBD

No	SKPD/BUMD/Sekolah	Dana
1	APBD Pemerintah Kota Yogyakarta	44.460.000

Public Accountant Firm
Kumalahadi, Kuncara, Sugeng Pamudji & Rekan
ARVA Building 5th Floor, 40 R.P. Soeroso Street
Menteng, Central Jakarta, Indonesia 10350
Land line : +62-21-391 7588 / +62-21-213 933 18
Mobile : +62-822 4342 7888 / +62-878 38 900 901
Email : info@kksppartners.com kapkuncara@gmail.com



BAZNAS KOTA YOGYAKARTA

Laporan Keuangan Dan
Laporan Auditor Indipenden

Untuk Tahun Yang Berakhir
31 Desember 2018

DAFTAR ISI

Surat Pernyataan Pimpinan Baznas.....	i
Laporan Auditor Independen	ii
Laporan Posisi Keuangan	1
Ringkasan Perubahan Dana	2
Laporan Perubahan Dana.....	3
Laporan Arus Kas	7
Laporan Perubahan Aset Kelolaan.....	8
Catatan Atas Laporan Keuangan.....	10
Lampiran.....	iii



LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

Laporan No: No.00004/0946/AU.1/10/1052-2/1/II/2019

Kepada Yth :

Pelindung, Penasehat dan Pimpinan

Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) Kota Yogyakarta

Griya Timoho Asri II E 1A RT 003 RW 001

Muja Muju Umbulharjo

Kami telah mengaudit laporan keuangan BAZNAS Kota Yogyakarta terlampir, terdiri dari neraca tanggal 31 Desember 2018, laporan perubahan dana, laporan perubahan aset kelolaan, serta laporan arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, dan suatu ikhtisar kebijakan akuntansi signifikan dan informasi penjelasan lainnya.

Tanggung Jawab Manajemen atas Laporan Keuangan

Manajemen bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian wajar laporan keuangan tersebut sesuai dengan Standar Akuntansi keuangan nomer 109 tentang Akuntansi Zakat dan Infaq/Sedekah yang berlaku di Indonesia, dan atas pengendalian internal yang dianggap perlu oleh manajemen untuk memungkinkan penyusunan laporan keuangan yang bebas dari kesalahan penyajian material, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan.

Tanggung Jawab Auditor

Tanggung jawab kami adalah untuk menyatakan suatu opini atas laporan keuangan tersebut berdasarkan audit kami. Kami melaksanakan audit kami berdasarkan Standar Audit yang ditetapkan oleh Institut Akuntan Publik Indonesia. Standar tersebut mengharuskan kami untuk mematuhi ketentuan etika serta merencanakan dan melaksanakan audit untuk memperoleh keyakinan memadai tentang apakah laporan keuangan bebas dari kesalahan penyajian material.

Suatu audit melibatkan pelaksanaan prosedur untuk memperoleh bukti audit tentang angka-angka dan pengungkapan dalam laporan keuangan. Prosedur yang dipilih bergantung pada pertimbangan auditor, termasuk penilaian atas risiko kesalahan penyajian material dalam laporan keuangan, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan. Dalam melakukan penilaian risiko tersebut, auditor mempertimbangkan pengendalian internal yang relevan dengan penyusunan dan penyajian wajar laporan keuangan entitas untuk merancang prosedur audit yang tepat sesuai dengan kondisinya, tetapi bukan untuk tujuan menyatakan opini atas keefektivitasan pengendalian internal entitas. Suatu audit juga mencakup pengevaluasian atas ketepatan kebijakan akuntansi yang digunakan dan kewajaran estimasi akuntansi yang dibuat oleh manajemen, serta pengevaluasian atas penyajian laporan keuangan secara keseluruhan.

Kami yakin bahwa bukti audit yang telah kami peroleh adalah cukup dan tepat untuk menyediakan suatu basis bagi opini audit kami.

Jakarta Office :

ARVA Building 5th Floor Jl. RP Soeroso No. 40, Menteng, Jakarta Pusat 10350, Indonesia

Telp / Fax : (+62 21) 391 75 88 / (+62 21) 213 933 18

Mobile : +62 878 389 00 901 / +62 822 4342 7888

E-mail : kapkuncara@gmail.com / kuncara@kksppartners.com

Website : www.kuncara.co.id / www.kksppartners.com



LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN (lanjutan)

Laporan No: No. 00004/0946/AU.1/10/1052-2/1/II/2019

Opini

Menurut opini kami, laporan keuangan terlampir menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, neraca BAZNAS Kota Yogyakarta tanggal 31 Desember 2018, serta kinerja keuangan dan arus kasnya untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan nomer 109 tentang Akuntansi Zakat dan Infak/Sedekah yang berlaku di Indonesia.

KAP Kumalahadi, Kuncara, Sugeng Pamudji dan Rekan Jakarta

Izin Usaha Kantor Akuntan Publik Nomor 946/KM.1/2015


M. Kuncara Budi Santosa, SE, AK, MM, CA, CPA, BKP

Register Akuntan Publik Nomor AP. 1052

Register IAPI Nomor 2198

Jakarta, 18 Februari 2019

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL KOTA YOGYAKARTA
LAPORAN POSISI KEUANGAN
Per 31 Desember 2018
(dalam Rupiah)

	<u>Catatan</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Aset			
Aset Lancar			
Kas Dan Setara Kas	2c,1		
Kas di Tangan		28.571.448	11.529.800
Kas di Bank		31.866.564	47.407.640
Jumlah Aset Lancar		60.438.012	58.937.440
Aset Tetap dan Aset Kelolaan			
Aset Tetap (bersih)			
Nilai Perolehan		57.400.500	13.255.500
Akumulasi Penyusutan		(7.364.458)	(2.191.875)
Nilai Buku		50.036.042	11.063.625
Aset Kelolaan (bersih)			
Nilai Perolehan		312.500.000	318.500.000
Akumulasi Penyusutan		-	-
Nilai Buku		312.500.000	318.500.000
Jumlah Aset Tetap dan Aset Kelolaan		362.536.042	329.563.625
Jumlah Aset		422.974.054	388.501.065
Liabilitas Dan Saldo Dana			
Liabilitas Jangka Pendek			
Utang Penyaluran		-	-
Hutang Dari Pihak Ketiga		-	-
Jumlah Liabilitas Jangka Pendek		-	-
Saldo Dana			
Saldo Dana Zakat			
Saldo Dana Zakat	1e,2a	4.483.505	24.543.207
Saldo Dana Infak/Sedekah		355.749.761	342.921.792
Saldo Dana Amil		51.431.258	13.210.892
Saldo Dana Non Halal		11.309.530	7.825.174
Jumlah Saldo Dana		422.974.054	388.501.065
Jumlah Liabilitas Dan Saldo Dana		422.974.054	388.501.065

Lihat catatan atas laporan keuangan sebagai bagian yang tak terpisahkan
dari laporan keuangan secara keseluruhan

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL KOTA YOGYAKARTA
RINGKASAN LAPORAN PERUBAHAN DANA
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2018
(dalam Rupiah)

	Catatan	2018	2017
Dana Zakat	1e,2a		
Penerimaan Dana Zakat		4.221.744.777	4.708.188.632
Penyaluran Dana Zakat		(4.241.804.479)	(4.749.690.100)
Surplus (Defisit) Dana Infak/Sedekah		(20.059.702)	(41.501.468)
Saldo Awal Dana Zakat		24.543.207	66.044.675
Saldo Awal Akhir Zakat		4.483.505	24.543.207
Dana Infak/Sedekah	1e,2b		
Penerimaan Dana Infak/Sedekah		1.117.635.529	915.034.416
Penyaluran IS Terkait Dan IS Tidak Terikat		(1.104.807.560)	(576.482.500)
Surplus (Defisit) Dana Infak/Sedekah		12.827.969	338.551.916
Saldo Dana Infak/Sedekah		342.921.792	4.369.876
Saldo Akhir Dana Infak/Sedekah		355.749.761	342.921.792
Dana Amil	1e,3		
Penerimaan Dana Amil		703.359.248	463.241.662
Penyaluran Dana Amil		(665.138.882)	(454.404.293)
Surplus (Defisit) Dana Amil		38.220.366	8.837.369
Saldo Awal Dana Amil		13.210.892	4.373.523
Saldo Akhir Dana Amil		51.431.258	13.210.892
Dana Hibah	1e,4		
Penerimaan Dana Hibah		-	-
Penyaluran Dana Hibah Untuk Amil		-	-
Surplus (Defisit) Dana Hibah		-	-
Saldo Awal Dana Hibah		-	-
Saldo Akhir Dana Hibah		-	-
Dana Non Halal	1e,6		
Penerimaan Dana Non Halal		3.484.356	3.379.832
Pengeluaran Dana Non Halal		-	(4.500.000)
Surplus (Defisit) Dana Non Halal		3.484.356	(1.120.168)
Saldo Awal Dana Non Halal		7.825.174	8.945.342
Saldo Akhir Dana Non Halal		11.309.530	7.825.174
Saldo Dana	1e		
Jumlah Penerimaan		6.046.223.910	6.089.844.542
Jumlah Pengeluaran		(6.011.750.921)	(5.785.076.893)
Surplus (Defisit) Penerimaan Dikurangi Pengeluaran		34.472.989	304.767.649
Jumlah Saldo Dana		388.501.065	83.733.416
Jumlah Saldo Dana Akhir		422.974.054	388.501.065

Lihat catatan atas laporan keuangan sebagai bagian yang tak terpisahkan
dari laporan keuangan secara keseluruhan

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL KOTA YOGYAKARTA
LAPORAN PERUBAHAN DANA
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2018
(dalam Rupiah)

	<u>Catatan</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
DANA ZAKAT			
Penerimaan Dana Zakat	1e,1		
Penerimaan dana zakat mal perorangan		3.321.358.120	3.802.286.867
Penerimaan dana zakat mal badan		140.500.000	166.800.000
Penerimaan zakat mal perorangan via UPZ		73.132.157	226.468.865
Penerimaan dana zakat fitrah		46.754.500	53.316.400
Penerimaan zakat fitrah via UPZ		640.000.000	459.316.500
Jumlah Penerimaan Dana Zakat		<u>4.221.744.777</u>	<u>4.708.188.632</u>
Penyaluran			
	1e,2		
Penyaluran Dana Zakat untuk Fakir		-	-
Penyaluran Dana Zakat untuk Miskin		2.164.526.500	2.757.715.100
Penyaluran Dana Zakat untuk Muallaf		30.000.000	28.000.000
Penyaluran Dana Zakat untuk Riqab		-	-
Penyaluran Dana Zakat untuk Gharimin		-	-
Penyaluran Dana Zakat untuk Fisabilillah		983.379.000	860.715.700
Penyaluran Dana Zakat untuk Ibnu Sabil		-	-
Penyaluran Dana Zakat untuk Amil		371.173.979	417.473.935
Penyaluran Dana Zakat via UPZ		692.725.000	685.785.365
Jumlah Penyaluran Dana Zakat		<u>4.241.804.479</u>	<u>4.749.690.100</u>
Surplus (Defisit) Dana Zakat		<u>(20.059.702)</u>	<u>(41.501.468)</u>
Saldo Awal Dana Zakat		24.543.207	66.044.675
Saldo Akhir Dana Zakat		<u>4.483.505</u>	<u>24.543.207</u>

Lihat catatan atas laporan keuangan sebagai bagian yang tak terpisahkan
dari laporan keuangan secara keseluruhan

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL KOTA YOGYAKARTA
LAPORAN PERUBAHAN DANA
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2018
(dalam Rupiah)

	<u>Catatan</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
DANA INFAK/SEDEKAH			
Penerimaan	1e,2		
Penerimaan Infak/Sedekah Terikat (Muqayyadah)		550.531.187	635.784.416
Penerimaan Infak/Sedekah Tidak Terikat (Mutlaqah)		567.104.342	279.250.000
Penerimaan Bagi Hasil Penempatan Infak		-	-
Penerimaan lain-lain Dana Infak		-	-
Jumlah Penerimaan Dana Infak/Sedekah		<u>1.117.635.529</u>	<u>915.034.416</u>
Penyaluran IS Terikat (Muqayyadah)	1e,2		
Penyaluran IST untuk Fakir		-	-
Penyaluran IST untuk Miskin		340.306.645	-
Penyaluran IST untuk Mualaf		-	-
Penyaluran IST untuk Riqab		-	-
Penyaluran IST untuk Gharimin		-	-
Penyaluran IST untuk Fisabilillah		81.202.700	225.911.500
Penyaluran IST untuk Ibnu Sabil		-	-
Penyaluran IST untuk Amil		44.385.169	-
Sub Jumlah IS Terikat (Muqayyadah)		<u>465.894.514</u>	<u>225.911.500</u>
Penyaluran ISTT (Mutlaqah)	1e,2		
Penyaluran ISTT untuk Fakir		-	-
Penyaluran ISTT untuk Miskin		6.350.000	3.750.000
Penyaluran ISTT untuk Muallaf		-	-
Penyaluran ISTT untuk Riqab		-	-
Penyaluran ISTT untuk Gharimin		-	-
Penyaluran ISTT untuk Fisabilillah		486.921.920	346.821.000
Penyaluran ISTT untuk Ibnu Sabil		-	-
Penyaluran ISTT untuk Amil		139.641.126	-
Alokasi Pemanfaatan Aset Kelolaan Dana Infak		6.000.000	-
Sub Jumlah Penyaluran ISTT (Mutlaqah)		<u>638.913.046</u>	<u>350.571.000</u>
Jumlah Penyaluran IST Dan ISTT		<u>1.104.807.560</u>	<u>576.482.500</u>
Surplus (Defisit) Dana Infak/Sedekah		<u>12.827.969</u>	<u>338.551.916</u>
Saldo Awal Dana Infak/Sedekah		342.921.792	4.369.876
Saldo Akhir Dana Infak/Sedekah		<u>355.749.761</u>	<u>342.921.792</u>

Lihat catatan atas laporan keuangan sebagai bagian yang tak terpisahkan
dari laporan keuangan secara keseluruhan

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL KOTA YOGYAKARTA
LAPORAN PERUBAHAN DANA
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2018
(dalam Rupiah)

	<u>Catatan</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
DANA AMIL			
Penerimaan	2n,18		
Penerimaan hak amil dari zakat asnaf amil		371.173.979	417.473.935
Penerimaan hak amil dari infak/sedekah		184.026.295	-
Penerimaan hak amil dari bonus giro syariah		1.315.474	1.307.727
Penerimaan hak amil dari APBD		146.843.500	44.460.000
Penerimaan hak amil dari dana Hibah Non-APBN/D		-	-
Jumlah Penerimaan Dana Amil		<u>703.359.248</u>	<u>463.241.662</u>
Penyaluran	2n,23		
Penyaluran Biaya jasa pihak ketiga		31.000.000	-
Penyaluran Penggunaan untuk beban penyusutan		5.172.583	2.191.875
Penyaluran Dana APBD dan Giro Syariah		146.843.500	46.460.000
Jumlah Penyaluran Dana Amil		<u>665.138.882</u>	<u>454.404.293</u>
Surplus (Defisit) Dana Amil		<u>38.220.366</u>	<u>8.837.369</u>
Saldo Awal Dana Amil		13.210.892	4.373.523
Saldo Akhir Dana Amil		<u>51.431.258</u>	<u>13.210.892</u>

Lihat catatan atas laporan keuangan sebagai bagian yang tak terpisahkan
dari laporan keuangan secara keseluruhan

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL KOTA YOGYAKARTA
LAPORAN PERUBAHAN DANA
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2018
(dalam Rupiah)

	<u>Catatan</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
DANA NON HALAL			
Penerimaan	2n,20		
Penerimaan Dana Jasa Giro Non Syariah		3.484.356	3.379.832
Penerimaan Dana Halal Lainnya		-	-
Jumlah Penggunaan Dana Halal		<u>3.484.356</u>	<u>3.379.832</u>
Penyaluran Dana Non Halal	2n,25		
Penyaluran Dana Non Halal untuk Prasarana Kantor		-	4.500.000
Penyaluran Dana Non Halal untuk Admin Bank		-	-
Penyaluran Dana Non Halal untuk Pajak		-	-
Penyaluran Dana Non Halal untuk Fasilitas Umum		-	-
Jumlah Penggunaan Dana Non Halal		<u>-</u>	<u>4.500.000</u>
Surplus (Defisit) Dana Non Halal		<u>3.484.356</u>	<u>(1.120.168)</u>
Saldo Awal Dana Non Halal		<u>7.825.174</u>	<u>8.945.342</u>
Saldo Akhir Dana Non Halal		<u>11.309.530</u>	<u>7.825.174</u>

Lihat catatan atas laporan keuangan sebagai bagian yang tak terpisahkan
dari laporan keuangan secara keseluruhan

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL KOTA YOGYAKARTA**LAPORAN ARUS KAS**

Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2018

(dalam Rupiah)

	2018	2017
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI		
Penyaluran dana Amil utk Beban Penyusutan		
Alokasi Pemanfaatan Aset Kelolaan Dana Infak		
PENERIMAAN		
Penerimaan Dana Zakat	4.221.744.777	4.708.188.632
Penerimaan Infak/Sedekah	1.117.635.529	915.034.416
Penerimaan Dana Amil	703.359.248	463.241.662
Penerimaan Dana Hibah	-	-
Penerimaan Dana APBD	-	-
Penerimaan Dana Non Halal	3.484.356	3.379.832
Penerimaan Dana Lainnya (Diluar Zakat, Infak, Hibah)	-	-
Penerimaan Dana Penjualan Aktiva Tetap (Diluar Zakat, Infak, Hibah)	-	-
Jumlah Penerimaan	6.046.223.910	6.089.844.542
PENGELUARAN		
Penyaluran dana zakat untuk Amil	-	-
Penyaluran Dana Zakat untuk Fakir	-	-
Penyaluran Dana Zakat untuk Miskin	(2.164.526.500)	(3.443.500.465)
Penyaluran Dana Zakat untuk Muallaf	(30.000.000)	(28.000.000)
Penyaluran Dana Zakat untuk Riqab	-	-
Penyaluran Dana Zakat untuk Gharimin	-	-
Penyaluran Dana Zakat untuk Fisabilillah	(983.379.000)	(860.715.700)
Penyaluran Dana Zakat untuk Ibnu Sabil	-	-
Penyaluran Dana Zakat untuk Amil	(371.173.979)	(417.473.935)
Penyaluran Dana Zakat via UPZ	(692.725.000)	
Penyaluran IST Terkait	(465.894.514)	(225.911.500)
Penyaluran ISTT	(638.913.046)	(350.571.000)
Penyaluran DSKL	-	-
Penyaluran Belanja pegawai	(292.995.000)	(405.752.418)
Penyaluran Biaya publikasi dan dokumentasi	(47.059.030)	-
Penyaluran Biaya perjalanan dinas	(50.287.448)	-
Penyaluran Beban administrasi umum	(91.781.321)	-
Penyaluran Biaya jasa pihak ketiga	(31.000.000)	-
Penyaluran Penggunaan untuk beban penyusutan	(5.172.583)	-
Penyaluran Dana APBD dan Giro Syariah	(146.843.500)	(46.460.000)
Penyaluran Dana Non Halal	-	(4.500.000)
Jumlah Pengurangan	(6.011.750.921)	(5.782.885.018)
Kas Bersih Diperoleh Dari Aktivitas Operasi	34.472.989	306.959.524

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL KOTA YOGYAKARTA**LAPORAN ARUS KAS**

Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2018

(dalam Rupiah)

	2018	2017
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI		
Pengadaan Aset Tetap	(44.145.000)	(13.255.500)
Pengadaan Aset Tetap Kelolaan	-	(318.500.000)
Kas Bersih Digunakan Untuk Aktivitas Operasi	(44.145.000)	(331.755.500)
ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN		
Persediaan	-	-
Piutang Penyaluran Zakat	-	-
Uang Muka	-	-
Investasi	-	-
Utang Penyaluran	-	-
Biaya Yang Masih Harus Dibayar	-	-
Hutang Dari Pihak Ketiga	-	-
Hutang Lain-Lain	-	-
Hutang Murabahah	-	-
Kas Bersih Digunakan Untuk Aktivitas Pendanaan	-	-
Kenaikan/(Penurunan) Bersih Kas dan Setara Kas	(4.499.428)	(24.795.976)
Kas dan Setara Kas Awal Tahun	58.937.440	83.733.416
Kas dan Setara Kas Akhir Tahun		

Lihat catatan atas laporan keuangan sebagai bagian yang tak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL KOTA YOGYAKARTA
LAPORAN PERUBAHAN ASET KELOLAAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2018
(dalam Rupiah)

	2018					Saldo Akhir
	Saldo Awal	Penambahan	Pengurangan	Penyisihan	Penyusutan	
DANA INFAK/SEDEKAH						
Aset Kelolaan Lancar						
Persediaan Alat Usaha	-	-	-	-	-	-
Persediaan Sandang	-	-	-	-	-	-
Persediaan Kesehatan	-	-	-	-	-	-
Persediaan Pangan	-	-	-	-	-	-
Persediaan Lainnya	-	-	-	-	-	-
Piutang Pendidikan	-	-	-	-	-	-
Piutang Ekonomi	-	-	-	-	-	-
Jumlah Aset Kelolaan Lancar	-	-	-	-	-	-
Aset Kelolaan Tidak Lancar						
Tanah	-	-	-	-	-	-
Bangunan	-	-	-	-	-	-
Kendaraan	-	-	-	-	-	-
Peralatan dan Mesin	318.500.000	-	6.000.000	-	-	312.500.000
Jumlah Aset Kelolaan Tidak Lancar	318.500.000	-	6.000.000	-	-	312.500.000
Total	318.500.000	-	6.000.000	-	-	312.500.000

Lihat catatan atas laporan keuangan sebagai bagian yang tak terpisahkan
dari laporan keuangan secara keseluruhan

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL KOTA YOGYAKARTA
LAPORAN PERUBAHAN ASET KELOLAAN
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2018
 (dalam Rupiah)

	2017					Saldo Akhir
	Saldo Awal	Penambahan	Pengurangan	Penyisihan	Penyusutan	
DANA INFAK/SEDEKAH						
Aset Kelolaan Lancar						
Persediaan Sandang	-	-	-	-	-	-
Persediaan Pangan	-	-	-	-	-	-
Persediaan Obat-obatan	-	-	-	-	-	-
Persediaan Logam Mulia	-	-	-	-	-	-
Persediaan Lainnya	-	-	-	-	-	-
Piutang Pendidikan	-	-	-	-	-	-
Piutang Ekonomi	-	-	-	-	-	-
Jumlah Aset Kelolaan Lancar	-	-	-	-	-	-
Aset Kelolaan Tidak Lancar						
Tanah	-	-	-	-	-	-
Bangunan	-	-	-	-	-	-
Kendaraan	-	-	-	-	-	-
Apotik 3P	300.000.000	18.500.000	-	-	-	318.500.000
Jumlah Aset Kelolaan Tidak Lancar	300.000.000	18.500.000	-	-	-	318.500.000
Total	300.000.000	18.500.000	-	-	-	318.500.000

Lihat catatan atas laporan keuangan sebagai bagian yang tak terpisahkan
 dari laporan keuangan secara keseluruhan

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL KOTA YOGYAKARTA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2018
(dalam Rupiah)

1. UMUM

a. Pendirian BAZNAS

Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) Kota Yogyakarta merupakan badan resmi yang dibentuk oleh pemerintah berdasarkan Keputusan Direktur Jendral Bimbingan Masyarakat Islam Kementerian Agama RI Nomor DJ.II/568 Tahun 2004 yang memiliki tugas dan fungsi menghimpun dan menyalurkan zakat, Infak, dan sedekah (ZIS) pada tingkat Kabupaten/Kota Seiring dengan adanya regulasi tentang pengelolaan zakat, UU Nomor 38 Tahun 1999, Wali Kotamadya Yogyakarta mengeluarkan SK Nomor 274/KEP/2005 tanggal 1 Juli 2005 tentang pembentukan Badan Amil Zakat (BAZ) Kota Yogyakarta masa bakti 2005-2008. Akhir tahun 2009, tepatnya tanggal 1 September 2009, Walikota Yogyakarta mengeluarkan SK Nomor 432/KEP/2009 tentang pembentukan Badan Amil Zakat Daerah Kota Yogyakarta (BAZDA).

Dengan adanya perubahan UU 38 tahun 1999 menjadi UU 23 tahun 2011 tentang Pengelolaan Zakat, BAZDA Kota Yogyakarta berubah nama menjadi BAZNAS Kota Yogyakarta dan diresmikan oleh Walikota Yogyakarta pada tanggal 3 Agustus 2012 dan diterbitkan Keputusan Walikota Yogyakarta Nomor 323 Tahun 2015 tentang pengangkatan Pimpinan dan Pelaksana Badan Amil Zakat Nasional Kota Yogyakarta periode 2015-2020.

b. Maksud dan tujuan

Maksud dan tujuan didirikannya BAZNAS ini ialah untuk mewujudkan badan pengelola zakat yang mengedepankan prinsip amanah, transparansi, professional dan akuntabel dalam menjalankan kegiatannya BAZNAS Kota Yogyakarta berkedudukan di Lantai Dasar Masjid Pangeran Diponegoro Balaikota, Jalan Kenari No. 56 Yogyakarta dan mempunyai Nomor Pokok Wajib Pajak (NPWP) 31.578.980.0-541.000.

c. Visi dan misi

Visi BAZNAS Kota Yogyakarta adalah “Menjadi Pengelola Zakat Terbaik di Yogyakarta”. Untuk mewujudkan Visi tersebut BAZNAS Kota Yogyakarta mempunyai sembilan (9) Misi yaitu :

- 1) Mengkoordinasikan LAZ tingkat Kota Yogyakarta dalam mencapai target-target nasional.
- 2) Mengoptimalkan secara terukur pengumpulan zakat Kota Yogyakarta.
- 3) Mengoptimalkan pendistribsian dan pendayagunaan zakat untuk pengentasan kemiskinan, peningkatan kesejahteraan masyarakat, dan pemoderasian kesenjangan social.
- 4) Menerapkan sistem manajemen keuangan yang transparan dan akuntabel berbasis teknologi dan komunikasi terkini.
- 5) Menerapkan sistem pelayanan prima kepada seluruh pemangku kepentingan zakat Kota Yogyakarta.
- 6) Menggerakkan dakwah Islam untuk kebangkitan zakat Kota Yogyakarta melalui sinergi ummat.
- 7) Terlibat aktif dan memimpin gerakan zakat di Yogyakarta.
- 8) Mengutamakan zakat sebagai instrumen pembangunan menuju masyarakat yang adil dan makmur, baldatun thayyibatun wa rabbun ghafuur.
- 9) Mengembangkan kompetensi amil zakat yang unggul dan menjadi rujukan.

d. Struktur dan Manajemen

Berdasarkan Keputusan Walikota Yogyakarta Nomor 323 Tahun 2015, susunan Pimpinan dan Pelaksana Badan Amil Zakat Nasional periode 2015-2020 sebagai berikut:

Pembina	:	Walikota Yogyakarta
Penasehat Kota Yogyakarta	:	Kepala Kementerian Agama
Pimpinan BAZNAS Kota Yogyakarta		
Ketua	:	Prof. Dr. H. Muhamad, M.Ag
Wakil Ketua 1	:	Drs. H. Syamsul Azhari
Wakil Ketua 2	:	Dr. Adi Soeprpto, S.Sos, M.Si
Wakil Ketua 3	:	Marsudi Endang Sri Rejeki, SE.,MM
Wakil Ketua 4	:	Drs. Firdaus Muttaqie

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL KOTA YOGYAKARTA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2018
(dalam Rupiah)

1. UMUM (Lanjutan)

d. Struktur dan Manajemen (Lanjutan)

Unit Pelaksana

- Ketua	:	Dra. Rr. Titik Sulastri
- Wakil Ketua	:	H. Misbahrudin, S.Ag., MM
- Bidang Pungutan	:	Gus Munir S.IP
- Bidang Penthasyarufan dan Pendayagunaan	:	Muhaimin, S.Si
- Bagian Perencanaan Keuangan dan Pelaporan	:	Noorlia Dharmawati, SE
- Bagian Administrasi, Umum dan SDM	:	Muhammad Fuad
- Satuan Audit Internal	:	Dwi Lestari Styaningsih, SE
	:	Siti Sulastri, S.E.I

e. Dana dan penyalurannya

Dana yang dihimpun dan disalurkan oleh BAZNAS KOTA YOGYAKARTA terdiri dari :

1) Dana Zakat

Merupakan dana yang berasal dari zakat, baik berupa zakat maal maupun zakat fitrah. Zakat maal, sebagaimana ditetapkan dalam fiqh zakat, mencakup zakat emas dan perak, zakat atas pendapatan, zakat pertanian, dan jenis zakat lainnya, baik yang ditunaikan oleh perusahaan atau badan maupun oleh orang pribadi yang sudah menjadi muzakki.

Dana zakat didistribusikan dan didayagunakan sesuai dengan asnaf yang telah ditentukan, yaitu fakir, miskin, muallaf, fisabilillah, ghorimin, ibnu sabil, hamba sahaya serta amil. Dalam aplikasinya penyaluran zakat dipergunakan pada bidang-bidang pendidikan, kesehatan, pemberdayaan ekonomi serta penyaluran konsumtif dan kepemudaan.

2) Dana Infak/Sedekah

Merupakan dana yang berasal dari penerimaan infak/sedekah baik pribadi maupun perusahaan. Dana Infak/sedekah dalam penentuan jumlah atau persentase bagian untuk para penerima infak/sedekah tersebut ditentukan oleh amil sesuai dengan prinsip syariah, kewajaran, dan etika yang dituangkan dalam bentuk kebijakan amil.

Penyaluran dana infak/sedekah diakui sebagai pengurang dana infak sebesar jumlah yang diserahkan jika dalam bentuk kas dan nilai tercatat aset yang diserahkan jika dalam bentuk aset non kas.

3) Dana Pengelola (Amil)

Dana Amil adalah dana yang dipergunakan untuk membiayai kegiatan pengelolaan operasional guna mendukung kelancaran aktivitas pengelolaan BAZNAS Kota Yogyakarta yang meliputi kegiatan penghimpunan, pendistribusian dan pendayagunaan. Sumber dana amil berasal dari akumulasi bagian amil sesuai syariah dan ketentuan peraturan perundang-undangan yang berlaku.

Penyaluran dana amil digunakan untuk membiayai operasional Lembaga, yang meliputi belanja pegawai, biaya publikasi dan dokumentasi, biaya perjalanan dinas, beban administrasi umum, beban penyusutan, pengadaan aset tetap, biaya jasa pihak ketiga, dan penggunaan lain hak amil.

4) Dana Hibah

Dana Hibah diperoleh dari penerimaan hibah perorangan dan entitas usaha.

Dana Hibah disalurkan sesuai dengan akad hibah.

5) Dana APBD

Dana APBD diperoleh dari dana Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah (APBD) Kabupaten Kota Yogyakarta yang diterima melalui Hibah Daerah atau Fasilitas Lainnya.

6) Dana Non Syariah

Dana non syariah merupakan dana yang dibentuk untuk menampung penerimaan bunga bank, jasa giro (bank konvensional), dan atau dana non syariah lainnya yang harus dipisahkan dari dana zakat, dana infak/sedekah dan dana amil karena peruntukannya yang sangat khusus.

Dana Non Syariah disalurkan untuk kegiatan membantu pembangunan fasilitas umum.

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL KOTA YOGYAKARTA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2018
(dalam Rupiah)

1. UMUM (Lanjutan)

f. Program unggulan

Penyaluran yang dilakukan oleh BAZNAS Kabupaten Kendal meliputi seluruh wilayah Kabupaten Kendal mencakup 5 (lima) bidang, yakni agama, ekonomi, kesehatan, pendidikan, dan sosial yang dikenal dengan Kendal Takwa, Kendal Makmur, Kendal Sehat, Kendal Cerdas dan Kendal Peduli :

1) Jogja Taqwa.

Pentahsarufan ZIS yang diarahkan pada peningkatan pemahaman penghayatan dan pengamalan ajaran Islam, peningkatan ketersediaan sarana prasarana tempat ibadah/madrasah, dan penguatan syiar Islam, beasiswa jariah santri TKA/TPA, pengembangan Madrasah Diniyah (Madin) berbasis Sekolah Dasar, Madrasah Al-Qur'an dan Zakat Community Development.

2) Jogja Cerdas.

Pentahsarufan ZIS untuk mendukung peningkatan kualitas dan kuantitas peserta didik, kurang mampu tingkat TK/RA sampai dengan SMA/MA/SMK dengan program beasiswa anak asuh, rumah cerdas BAZNAS serta beasiswa Mahasiswa produktif, Zakat Community Development (ZCD) Kampung Pintar.

3) Jogja Sehat.

Pentahsarufan ZIS untuk membantu masyarakat kurang mampu yang terkena musibah sakit.

4) Jogja Sejahtera

Pentahsarufan ZIS untuk meningkatkan ekonomi jamaah yang kurang mampu namun memiliki kegiatan ekonomi produktif, khususnya yatim/piatu, dhuafa', difabel, ustadz, penyuluh, penjaga masjid dan mualaf kurang mampu.

5) Kendal Peduli.

Pentahsarufan ZIS untuk meringankan beban masyarakat kurang mampu yang terkena musibah bencana alam melalui BAZNAS Tanggap Bencana (BTB), dan sarana edukasi tanggap bencana.

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL KOTA YOGYAKARTA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2018
(dalam Rupiah)

2. KEBIJAKAN AKUNTANSI

a. Dasar penyusunan laporan keuangan

Laporan keuangan disusun berdasarkan Pernyataan Standar Akuntansi Keuangan (PSAK) nomor 109 mengenai Akuntansi Zakat dan Infak/Sedekah.

Laporan Keuangan terdiri dari atas **Laporan Posisi Keuangan, Laporan Perubahan Dana, Laporan Arus Kas, Laporan Perubahan Aset Kelolaan dan Catatan atas Laporan Keuangan**. Laporan keuangan ini disusun berdasarkan konsep harga historis. Laporan arus kas disusun berdasarkan metode langsung dengan mengklasifikasikan arus kas dalam aktivitas operasi, investasi dan pendanaan. Periode akuntansi dimulai tanggal 1 Januari sampai dengan 31 Desember untuk setiap tahunnya.

Pengurus telah menerapkan PSAK tersebut efektif sejak 1 Januari 2017, dan telah mengubah kebijakan akuntansi secara prospektif, termasuk perubahan dalam kaitan pengakuan dan pengungkapan transaksi, namun tidak ada perubahan atas penyajian dan pengukuran yang signifikan, sehingga tidak melakukan penyajian kembali laporan keuangan periode sebelumnya.

b. Penerimaan dan pengeluaran dana

Penerimaan BAZNAS Kota Yogyakarta terdiri dari penerimaan kas, penerimaan bank, dan dana non kas. Penerimaan kas adalah penerimaan langsung dari muzakki yang datang ke kantor BAZNAS Kota Yogyakarta dan diterima oleh kasir. Penerimaan bank adalah penerimaan melalui rekening bank yang dimiliki BAZNAS Kota Yogyakarta. Sedangkan penerimaan dana non kas adalah penerimaan sumbangan berupa barang selain kas dan transfer bank. Dalam pencatatannya, penerimaan dana non kas dinilai oleh tim penilai BAZNAS Kota Yogyakarta dalam nilai Rupiah.

Seluruh penerimaan diakui dengan dasar kas (cash basis) dan penyaluran dana diakui dengan dasar kas (cash basis) dan akrual (accrual basis).

Penerimaan dana BAZNAS Kota Yogyakarta terdiri dari :

- 1) Zakat maal, zakat penghasilan, dan zakat fitrah. Zakat fitrah hanya untuk titipan dan bukan bagian dari aktifitas
- 2) Infak, sedekah, hibah, penerimaan dari BUMD dan penerimaan dari APBD.
- 3) Bagi hasil bank syariah yang dikelompokkan sesuai sumber dana masing-masing dana.
- 4) Jasa giro bank konvensional yang dikelompokkan ke dalam Dana Non Syariah.

c. Kas dan setara kas

Kas dan setara kas mencakup kas, simpanan yang sewaktu-waktu bisa dicairkan. Transaksi kas diakui sebesar nilai nominalnya. Untuk tujuan penyajian arus kas, kas dan setara kas terdiri dari kas, bank dan semua investasi yang jatuh tempo dalam waktu tiga bulan atau kurang dari tanggal perolehannya dan yang tidak dijamin serta tidak dibatasi penggunaannya.

d. Barang berharga

Barang berharga terdiri dari surat-surat berharga seperti deposito berjangka, saham, perhiasan serta barang berharga lainnya yang diterima dari muzaki untuk zakat, wakaf, infaq atau sedekah. Surat berharga dinilai sebesar nilai nominalnya, barang berharga lainnya dinilai berdasarkan nilai perolehannya.

e. Piutang Qordhul Hasan

Piutang Qordhul Hasan - Amil

Piutang qordhul hasan amil disajikan sesuai dengan nilai terjadinya tanpa dikurangi dengan penyisihan piutang tak tertagih. Piutang yang tidak tertagih dihapus dalam periode dimana piutang tersebut tidak dapat ditagih.

f. Dana bergulir

Piutang Qordhul Hasan - Dana Bergulir

Piutang qordhul hasan merupakan piutang dana bergulir tanpa imbalan yang sumber dananya dari infak dan sedekah. Piutang qordhul hasan disajikan sesuai dengan nilai terjadinya tanpa dikurangi dengan penyisihan piutang tak tertagih. Piutang yang tidak tertagih dihapus dalam periode dimana piutang tersebut tidak dapat ditagih.

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL KOTA YOGYAKARTA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2018
(dalam Rupiah)

2. KEBIJAKAN AKUNTANSI (Lanjutan)

g. Uang Muka

Uang muka merupakan pengeluaran untuk kegiatan, baik untuk program maupun operasional yang masih berlangsung pada saat tanggal laporan keuangan.

h. Biaya dibayar dimuka

Biaya dibayar dimuka merupakan pengeluaran untuk biaya sewa dan asuransi yang telah dibayarkan sekaligus namun belum dibebankan seluruhnya sebagai biaya pada periode berjalan.

i. Aset Tetap

Aset tetap dinilai berdasarkan harga perolehannya. Aset tetap yang berasal dari hibah disajikan berdasarkan harga pasar atau harga taksiran.

Aset tetap yang diperoleh secara murabahah langsung dicatat sebagai aset tetap dengan nilai aset senilai tunainya. Margin murabahah diakui sebagai beban margin yang ditetapkan dengan basis kas pada saat pembayaran hutang murabahah.

Biaya pemeliharaan dan perbaikan diakui sebagai beban pada saat terjadinya. Pengeluaran yang memperpanjang masa manfaat aset atau yang memberikan tambahan manfaat ekonomis dikapitalisasi.

Aset tetap kecuali tanah disusutkan sesuai taksiran masa manfaat, dengan metode penyusutan garis lurus (Straight Line Method), penyusutan dilakukan per semester.

Biaya pemeliharaan dan perbaikan dibebankan pada operasi saat terjadinya pemugaran dan penambahan dalam jumlah besar, sebagaimana dijelaskan dalam PSAK No. 16 mengenai "Aset Tetap", dikapitalisasi. Aset yang sudah tidak digunakan lagi atau yang dijual, nilai tercatat beserta akumulasi penyusutannya dikeluarkan dari kelompok aset tetap yang bersangkutan dan laba atau rugi yang terjadi dilaporkan dalam operasi tahun yang bersangkutan.

BAZNAS Kota Yogyakarta selain memperoleh fasilitas untuk menggunakan sarana dan prasarana milik Pemerintah Daerah Kota Yogyakarta juga memiliki aset tetap yaitu berupa inventaris kantor yang dibeli pada tahun 2018.

j. Aset Tetap Kelolaan

Aset yang digunakan untuk aktivitas pemberian manfaat kepada mustahik. Aset tetap kelolaan bisa berasal dari dana zakat, infak dan wakaf. Aset tetap kelolaan dinyatakan dengan biaya perolehan, dikurangi akumulasi penyusutan. Penyusutan aset tetap kelolaan dihitung dengan menggunakan metode garis lurus dan dilakukan per semester.

BAZNAS Kota Yogyakarta mempunyai aset kelolaan dari hasil kerjasama dengan Manajemen 3P pada 21 September 2017 berdasarkan surat perjanjian Nomor: 02.012/Ekt. Apotek 3P/09/2017 BAZNAS Kota Yogyakarta memberikan modal kas sebesar Rp300.000.000,- (Tiga Ratus Juta Rupiah) sebagai Shohibul Maal dalam jangka waktu 5 Tahun dan diluar perjanjian tersebut BAZNAS Kota Yogyakarta memberikan penambahan dana sebesar Rp. 18.500.000,- (Delapan Belas Juta Lima Ratus Ribu Rupiah) untuk penambahan modal dan operasional. Dalam kerjasama ini BAZNAS Kota Yogyakarta mendapatkan 70% dari laba bersih yang ada, yang diberikan setiap bulan setelah rekapitulasi Pendapatan dan Biaya.

k. Aset Kelolaan Tidak Lancar

Aset kelolaan tidak lancar berupa tanah, bangunan, kendaraan dan peralatan dinilai berdasarkan harga perolehannya. Aset kelolaan yang berasal dari hibah disajikan berdasarkan harga pasar atau harga taksiran saat diterima.

Aset kelolaan yang diperoleh secara murabahah langsung dicatat sebagai aset kelolaan tidak lancar dengan nilai aset senilai tunainya. Margin murabahah diakui sebagai beban margin yang ditetapkan dengan basis kas pada saat pembayaran hutang murabahah.

Biaya pemeliharaan dan perbaikan diakui sebagai beban pada saat terjadinya. Pengeluaran yang memperpanjang masa manfaat aset atau yang memberikan tambahan manfaat ekonomis dikapitalisasi.

Aset kelolaan tidak lancar kecuali tanah disusutkan sesuai taksiran masa manfaat, dengan metode penyusutan garis lurus, dan dengan nilai sisa Rp1.000,- Taksiran masa manfaat adalah sebagai berikut :

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL KOTA YOGYAKARTA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2018
(dalam Rupiah)

2. KEBIJAKAN AKUNTANSI (Lanjutan)

k. Aset Kelolaan Tidak Lancar (Lanjutan)

	Masa manfaat	%
Bangunan	20 tahun	5%
Kendaraan	4 tahun	25%
Peralatan	4 tahun	25%

l. Penurunan Nilai dari Aset Non Keuangan

Aset tetap dan lainnya ditelaah untuk mengetahui apakah telah terjadi kerugian akibat penurunan nilai atau apakah telah terjadi perubahan keadaan yang mengindikasikan bahwa nilai tercatat aset tersebut tidak dapat diperoleh kembali. Kerugian akibat penurunan nilai diakui sebesar selisih antara nilai tercatat aset dengan nilai yang dapat diperoleh kembali dari aset tersebut. Nilai yang dapat diperoleh kembali adalah yang lebih tinggi diantara harga jual neto dan nilai pakai aset. Dalam rangka menguji penurunan nilai, aset dikelompokkan hingga unit terkecil yang menghasilkan arus kas terpisah.

m. Sumber dan Penggunaan Dana

Sumber dana dinyatakan sebesar dana yang diterima pada saat itu, sedangkan penggunaan dana diakui pada saat dimanfaatkannya.

n. Dana Tidak Terikat dan Dana Terikat

Dana tidak terikat adalah dana yang penggunaannya lebih fleksibel, yang terdiri dari dana infaq/sedekah dan dana pengelola. Dana terikat adalah dana yang hanya boleh digunakan untuk hal-hal yang sudah ditentukan sebelumnya, yang terdiri dari dana zakat, dana solidaritas kemanusiaan, dana jasa giro, dana Tebar Hewan Kurban dan dana infaq terikat.

o. Imbalan Kerja

Perhitungan imbalan kerja menggunakan metode Projected Unit Credit. Akumulasi keuntungan dan kerugian aktuarial bersih yang belum diakui yang melebihi 10% dari nilai kini imbalan pasti diakui dengan metode garis lurus selama rata-rata sisa masa kerja yang diperkirakan dari para pekerja dalam program tersebut. Biaya jasa lalu dibebankan langsung apabila imbalan tersebut menjadi hak atau vested, dan sebaliknya akan diakui sebagai beban dengan metode garis lurus selama periode rata-rata sampai imbalan tersebut menjadi vested.

Jumlah yang diakui sebagai kewajiban imbalan pasti di neraca merupakan nilai kini kewajiban imbalan pasti disesuaikan dengan keuntungan dan kerugian aktuarial yang belum diakui, dan biaya jasa lalu yang belum diakui.

p. Aset Bersih

Aset bersih dikelompokkan berdasarkan ada atau tidaknya pembatasan oleh penyumbang, yaitu: terikat secara permanen, temporer dan tidak terikat.

Laporan Perubahan Dana

Laporan Perubahan Dana dipisahkan menjadi:

- 1) Laporan penerimaan dan penggunaan zakat (dana terkait). Dana zakat disalurkan kepada 8 golongan yaitu, Fakir-Miskin, Riqab, Gharim, Muallaf, Sabilillah, dan Ibnu sabil.
- 2) Laporan penerimaan dan penggunaan Infak dan dana operasional bantuan APBD/APBN Kota Yogyakarta dan bonus giro simpanan zakat dan Infak (dana tidak terkait)

q. Dana Non Halal

Penerimaan dana dari kegiatan yang tidak sesuai dengan prinsip syariah, antara lain penerimaan jasa giro atau bunga yang berasal dari bank konvensional. Penerimaan non halal pada umumnya terjadi dalam kondisi darurat atau kondisi yang tidak diinginkan oleh entitas syariah karena secara prinsip dilarang. Penerimaan non halal diakui sebagai dana nonhalal, yang terpisah dari dana zakat, dana infak/sedekah dan dana amil. Aset non halal disalurkan sesuai dengan syariah..

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL KOTA YOGYAKARTA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2018
(dalam Rupiah)

3. KAS DAN SETARA KAS

Saldo Kas Dan Setara Kas per 31 Desember 2018 dan 2017 adalah rincian sebagai berikut

	2018	2017
Kas		
Kas di Tangan	28.571.448	11.529.800
Sub Jumlah	28.571.448	11.529.800
Bank		
Bank BPD Syariah Rek. 801111000053	6.418.601	-
Bank BPD Rek. 006111001056	4.573.376	4.852.519
Bank BRI Rek. 153101000005307	3.729.843	2.238.101
Bank BPD Syariah Rek. 801111000054	2.810.548	12.605.054
Bank BPD Rek. 006111001057	2.767.422	580.743
Bank Muamalat Rek. 5390001936	2.471.183	657.428
Bank BRI Rek. 153101000007309	2.292.615	2.154.941
Bank BNI Syariah Rek. 7000776640	2.103.279	2.155.844
Bank BNI Syariah Rek. 7000776639	1.611.998	17.940.071
Bank Muamalat Rek. 5390001935	1.470.145	1.124.928
Bank Jogja Rek. 2020000001	1.008.770	-
Bank Jogja Rek. 2020000002	608.784	3.098.011
Sub Jumlah	31.866.564	47.407.640
Jumlah	60.438.012	58.937.440

4. PERSEDIAAN

Saldo Persediaan per 31 Desember 2018 dan 2017 adalah rincian sebagai berikut :

	2018	2017
Persediaan Sandang	-	-
Persediaan Pangan	-	-
Persediaan Obat-obatan	-	-
Persediaan Emas, Perak dan Logam Mulia	-	-
Persediaan Barang	-	-
Persediaan Alat Kesehatan	-	-
Persediaan Peralatan Usaha (Rombong, Gerobak, dll)	-	-
Persediaan Barang	-	-
Persediaan Barang Habis Pakai	-	-
Persediaan Lainnya	-	-
JUMLAH	-	-

5. PIUTANG

Saldo Piutang per 31 Desember 2018 dan 2017 adalah rincian sebagai berikut :

	2018	2017
Piutang Qordhul Hasan		
Piutang Qordhul Hasan-Amil	-	-
Piutang Qordhul Hasan-Pendidikan	-	-
Piutang Qordhul Hasan-Ekonomi	-	-
Piutang Lain-lain	-	-
Piutang Penyaluran Zakat	-	-
Piutang Penyaluran Infak/Sedekah	-	-
Piutang Penyaluran Infak/Sedekah	-	-
Piutang Penyaluran Infak/Sedekah Bergulir	-	-
JUMLAH	-	-

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL KOTA YOGYAKARTA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2018
(dalam Rupiah)

9. UTANG PENYALURAN (Lanjutan)

Saldo biaya yang masih harus dibayar per 31 Desember 2018 dan 2017 dengan rincian adalah sebagai berikut :

	2018	2017
Biaya yang Masih Harus Dibayar		
Biaya yang Masih Harus Dibayar	-	-
	-	-

10. HUTANG DARI PIHAK KETIGA

Saldo Hutang dari Pihak Ketiga per 31 Desember 2018 dan 2017 adalah rincian sebagai berikut :

	2018	2017
Hutang dari Pihak Ketiga		
Hutang dari Pihak Ketiga	-	-
Hutang dari Penyaluran	-	-
	-	-

HUTANG LAIN-LAIN

Saldo Hutang Lain-lain per 31 Desember 2018 dan 2017 dengan rincian sebagai berikut :

	2018	2017
Hutang Lain-lain		
Hutang Potongan Zakat Amil	-	-
Hutang Potongan Pensiun dan Jamsostek	-	-
Hutang Lain-lain	-	-
Titipan Rupa-rupa		
Hutang Pajak		
Hutang PPh 21	-	-
Hutang PPh 23	-	-
Hutang Pajak Pasal 4 (2)	-	-
	-	-

HUTANG MURABAHAH

Saldo Hutang Murabahah per 31 Desember 2018 dan 2017 adalah rincian sebagai berikut :

	2018	2017
Hutang Murabahah		
Hutang Murabahah	-	-
	-	-

11. SALDO DANA ZAKAT

Saldo Dana Zakat per 31 Desember 2018 dan 2017 adalah rincian sebagai berikut :

	2018	2017
Saldo Awal	24.543.207	66.044.675
Penerimaan Dana Zakat	4.221.744.777	4.708.188.632
Pengeluaran Dana Zakat	(4.241.804.479)	(4.749.690.100)
Saldo Akhir	4.483.505	24.543.207

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL KOTA YOGYAKARTA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2018
(dalam Rupiah)

12. SALDO DANA INFAK/SEDEKAH

Saldo Dana Infak/Sedekah per 31 Desember 2018 dan 2017 adalah rincian sebagai berikut :

	2018	2017
Saldo Awal	342.921.792	4.369.876
Penerimaan infak/sedekah	1.117.635.529	915.034.416
Pengeluaran infak/sedekah	1.104.807.560	(576.482.500)
Saldo Akhir	2.565.364.881	342.921.792

13. SALDO DANA AMIL

Saldo Dana Amil per 31 Desember 2018 dan 2017 adalah rincian sebagai berikut :

	2018	2017
Saldo Awal	13.210.892	4.373.523
Penerimaan amil	703.359.248	463.241.662
Pengeluaran amil	(665.138.882)	(454.404.293)
Saldo Akhir	51.431.258	13.210.892

14. SALDO DANA HIBAH

Saldo Dana Hibah per 31 Desember 2018 dan 2017 adalah rincian sebagai berikut :

	2018	2017
Saldo Awal	-	-
Penerimaan Hibah	-	-
Pengeluaran Hibah	-	-
Saldo Akhir	-	-

SALDO DANA APBD

Saldo Dana APBD per 31 Desember 2018 dan 2017 adalah rincian sebagai berikut :

	2018	2017
Saldo Awal	-	-
Penerimaan APBD	-	-
Pengeluaran APBD	-	-
Saldo Akhir	-	-

15. SALDO DANA NON HALAL

Saldo Dana Non Halal per 31 Desember 2018 dan 2017 adalah rincian sebagai berikut :

	2018	2017
Saldo Awal	7.825.174	8.945.342
Penerimaan Non Halal	3.484.356	3.379.832
Pengeluaran Non Halal	-	(4.500.000)
Saldo Akhir	11.309.530	7.825.174

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL KOTA YOGYAKARTA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2018
(dalam Rupiah)

16. PENERIMAAN DANA ZAKAT

Penerimaan Dana Zakat untuk tahun-tahun yang berakhir pada 31 Desember 2018 dan 2017 dengan rincian sebagai berikut:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Penerimaan Dana Zakat maal		
Penerimaan dana zakat mal perorangan	3.321.358.120	3.802.286.867
Penerimaan dana zakat mal badan	140.500.000	166.800.000
Penerimaan zakat mal perorangan via UPZ	73.132.157	226.468.865
Sub Jumlah	<u>3.534.990.277</u>	<u>4.195.555.732</u>
Penerimaan Zakat Dari UPZ Masjid Non Hak Amil	640.000.000	459.316.500
Penerimaan Zakat fitrah	46.754.500	53.316.400
Penerimaan lain-lain Dana zakat	-	-
Sub Jumlah	<u>686.754.500</u>	<u>512.632.900</u>
Jumlah Penerimaan Dana Zakat	<u>4.221.744.777</u>	<u>4.708.188.632</u>

17. PENERIMAAN INFAK/SEDEKAH

Penerimaan Dana Infak/Sedekah untuk tahun-tahun yang berakhir pada 31 Desember 2018 dan 2017 adalah rincian sebagai berikut :

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Penerimaan Dana Infak/Sedekah		
Penerimaan Infak/Sedekah Tidak Terikat	567.104.342	279.250.000
Penerimaan Infak/Sedekah Terikat	550.531.187	635.784.416
Penerimaan Bagi Hasil Penempatan Infak	-	-
Penerimaan lain-lain Dana Infak	-	-
Sub Jumlah	<u>1.117.635.529</u>	<u>915.034.416</u>
Jumlah Penerimaan Dana Infak/Sedekah	<u>1.117.635.529</u>	<u>915.034.416</u>

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL KOTA YOGYAKARTA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2018
(dalam Rupiah)

18. PENERIMAAN DANA AMIL

Penerimaan dana amil untuk tahun-tahun yang berakhir pada 31 Desember 2018 & 2017 sebagai berikut :

	2018	2017
Penerimaan		
Penerimaan hak amil dari zakat asnaf amil	371.173.979	417.473.935
Penerimaan hak amil dari infak/sedekah	184.026.295	-
Penerimaan hak amil dari APBD	146.843.500	44.460.000
Penerimaan hak amil dari bonus giro syariah	1.315.474	1.307.727
Penerimaan hak amil dari dana Hibah Non-APBN/D	-	-
Penerimaan hak amil dari dana Hibah Non-APBN/D	-	-
Hasil penjualan aset tetap		
Jumlah Penerimaan Dana Amil	703.359.248	463.241.662

19. PENERIMAAN DANA HIBAH

Penerimaan Dana Hibah untuk tahun-tahun yang berakhir pada 31 Desember 2018 dan 2017 dengan rincian sebagai berikut :

	2018	2017
Penerimaan Dana Hibah		
Penerimaan Hibah Individu	-	-
Penerimaan Hibah entitas	-	-
Selisih lebih nilai tukar dana hibah	-	-
Penerimaan bagi hasil penempatan dana hibah	-	-
Penerimaan lain-lain dana Hibah	-	-
Keuntungan Penjualan/ Penarikan Investasi - Dana Hibah	-	-
Laba Penjualan/ Pertukaran Aset Tetap Kelolaan - Dana Hibah	-	-
Sub Jumlah	-	-
Jumlah Penerimaan Dana Hibah	-	-

20. PENERIMAAN DANA NON HALAL

Penerimaan Dana Non Halal untuk tahun-tahun yang berakhir pada 31 Desember 2018 dan 2017 adalah rincian sebagai berikut :

	2018	2017
Penerimaan Dana Non Halal		
Penerimaan Dana Jasa Giro Non Syariah	3.484.356	3.379.832
Penerimaan Dana Halal Lainnya	-	-
Jumlah Dana Non Halal	3.484.356	3.379.832

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL KOTA YOGYAKARTA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2018
(dalam Rupiah)

21. PENYALURAN DANA ZAKAT

Penyaluran Dana Zakat untuk tahun-tahun yang berakhir pada 31 Desember 2018 dan 2017 adalah rincian sebagai berikut :

	2018	2017
Penyaluran Berdasarkan Asnaf		
Penyaluran dana zakat untuk Miskin	2.164.526.500	2.757.715.100
Penyaluran dana zakat untuk Fisabilillah	983.379.000	860.715.700
Penyaluran Dana Zakat Fitrah untuk Amil	371.173.979	417.473.935
Penyaluran dana zakat untuk Muallaf	30.000.000	28.000.000
Penyaluran dana zakat untuk Riqob	-	-
Penyaluran dana zakat untuk Gharimin	-	-
Penyaluran dana zakat untuk Ibnu Sabil	-	-
Penyaluran Dana Zakat Fitrah untuk Fakir Miskin	-	-
Penyaluran Dana Zakat Fitrah untuk Fisabilillah	-	-
Penyaluran dana zakat untuk Amil	-	-
Penyaluran dana zakat untuk Fakir	-	-
Penyaluran Zakat dari UPZ Masjid (Non Hak Amil)	692.725.000	685.785.365
Jumlah Penyaluran Dana Zakat Berdasarkan Asnaf	4.241.804.479	4.749.690.100

*) Merupakan Rekapen Penyaluran dana Zakat berdasarkan Asnaf kecuali Amil

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL KOTA YOGYAKARTA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2018
(dalam Rupiah)

22. PENYALURAN DANA INFAK/SEDEKAH

Penyaluran Dana infak/Sedekah untuk tahun-tahun yang berakhir pada 31 Desember 2018 dan 2017 dengan rincian sebagai berikut :

	2018	2017
Penyaluran IS Terikat		
Penyaluran Dana Infak/Sedekah untuk Miskin	340.306.645	-
Penyaluran Dana Infak/Sedekah untuk Fisabilillah	81.202.700	225.911.500
Penyaluran Dana Infak/Sedekah untuk Amil	44.385.169	-
Penyaluran Dana Infak/Sedekah untuk Fakir	-	-
Penyaluran Dana Infak/Sedekah untuk Muallaf	-	-
Penyaluran Dana Infak/Sedekah untuk Riqab	-	-
Penyaluran Dana Infak/Sedekah untuk Gharimin	-	-
Penyaluran Dana Infak/Sedekah untuk Ibnu Sabil	-	-
Penyaluran IST (Muqayyadah) lain-lain	-	-
Sub Jumlah Penyaluran IS Terikat	465.894.514	225.911.500
Penyaluran ISTT		
Penyaluran Dana Infak/Sedekah untuk Fisabilillah	486.921.920	346.821.000
Penyaluran Dana Infak/Sedekah untuk Amil	139.641.126	-
Penyaluran Dana Infak/Sedekah untuk Miskin	6.350.000	3.750.000
Penyaluran Dana Infak/Sedekah untuk Fakir	-	-
Penyaluran Dana Infak/Sedekah untuk Muallaf	-	-
Penyaluran Dana Infak/Sedekah untuk Riqab	-	-
Penyaluran Dana Infak/Sedekah untuk Gharimin	-	-
Penyaluran Dana Infak/Sedekah untuk Ibnu Sabil	-	-
Alokasi Pemanfaatan Aset Kelolaan Dana Infak	6.000.000	-
Sub Jumlah Penyaluran ISTT	638.913.046	350.571.000
Alokasi pemanfaatan aset kelolaan dana Infak	-	-
Selisih kurang nilai tukar dana Infak	-	-
Penyaluran lain-lain dana Infak	-	-
Sub Jumlah Penyaluran ISTT	-	-
Jumlah Penyaluran IST Dan STT	1.104.807.560	576.482.500

*) Merupakan Rekapitulasi Penyaluran dana Infak Terikat berdasarkan Asnaf kecuali Amil

**) Merupakan Rekapitulasi Penyaluran dana Infak Tidak Terikat berdasarkan Asnaf kecuali Amil

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL KOTA YOGYAKARTA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2018
(dalam Rupiah)

23. PENYALURAN DANA AMIL

Penyaluran Dana Amil digunakan untuk operasional untuk tahun-tahun yang berakhir pada 31 Desember 2018 dan 2017 adalah rincian sebagai berikut :

	2018	2017
Penyaluran Dana Amil utk Belanja Pegawai		
Hak keuangan amil pokok tetap	96.000.000	105.300.000
Hak Keuangan Pimpinan BAZNAS	51.751.000	-
Insentif STAKEL	51.042.000	14.503.300
Hak keuangan amil pokok tidak tetap	19.500.000	12.000.000
Pengembangan SDM	18.640.000	13.368.500
Tunjangan keluarga	14.400.000	-
Tunjangan makan amil tetap	13.692.000	35.357.000
Tunjangan hari raya amil tetap	8.000.000	-
Insentif Relawan Gerai Ramadhan	6.690.000	-
Tunjangan hari tua	3.600.000	-
Tunjangan kesehatan	2.880.000	-
Insentif Relawan Gerai Jumat	2.600.000	-
Insentif Narasumber edukasi	2.000.000	-
Tunjangan hari raya amil tidak tetap	1.750.000	-
Insentif Relawan Gerai Zakat	-	4.000.000
Tunjangan makan amil tidak tetap	-	-
Jumlah Penyaluran Dana Amil utk Belanja Pegawai	292.545.000	184.528.800
Penyaluran dana Amil utk Biaya Jasa Pihak Ketiga		
Insentif tim pemberdayaan ekonomi	24.000.000	41.200.000
Biaya audit keuangan	7.000.000	-
Biaya Jasa Pihak Ketiga	-	-
Konsultan HRD	-	-
Jasa Narasumber	-	-
Jasa Penghimpunan	-	-
Konsultan Publikasi	-	-
Jumlah Penyaluran dana Amil utk Biaya Jasa Pihak Ketiga	31.000.000	41.200.000
Penyaluran dana Amil utk Publikasi dan Dokumentasi		
Biaya Publikasi dan Dokumentasi		
Pembuatan leaflet profil dan program	7.080.950	-
Biaya edukasi booth dan pameran	6.898.180	25.653.500
Pembuatan kaleng S2	5.000.000	2.285.000
Publikasi laporan melalui media cetak	5.000.000	-
Biaya edukasi melalui televisi	4.700.000	-
Biaya cetak majalah	4.500.000	-
Branding Mobil dan Motor Edukasi	3.940.000	-
Biaya edukasi melalui brosur/liflet	3.000.000	-
Biaya edukasi melalui baliho	2.356.900	-
Publikasi laporan semester	2.050.000	-
Biaya edukasi melalui spanduk	2.000.000	-

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL KOTA YOGYAKARTA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2018
(dalam Rupiah)

23. PENYALURAN DANA AMIL (Lanjutan)		
Pembuatan dokumentasi kegiatan	533.000	-
Pembuatan Kotak infak	-	-
Sosialisasi kepada Pengusaha	-	39.706.800
Publikasi laporan triwulan	-	-
Pembuatan RKAT BAZNAS	-	-
Biaya edukasi melalui radio	-	-
Biaya Publikasi dan Dokumentasi Lain-lain	-	20.461.491
Jumlah Penyaluran dana Amil utk Publikasi dan Dokumentasi	47.059.030	88.106.791
Penyaluran dana Amil utk Perjalanan Dinas		
Biaya Perjalanan Dinas		
Operasional peningkatan mutu kapabilitas kelembagaan	-	-
Biaya perjalanan dinas dalam kota	9.712.531	13.709.474
Biaya perawatan dan servis kendaraan dinas	-	-
Biaya penggantian suku cadang kendaraan dinas dan peralatan kantor	-	-
Insentif tim survey lapangan	-	-
Jumlah Penyaluran dana Amil utk Perjalanan Dinas	9.712.531	13.709.474
Penyaluran dana Amil utk Beban umum & Adm		
Biaya Jasa Kantor		
Biaya Pengadaan Seragam	4.068.500	-
Biaya Telepon Kantor	3.063.571	-
Biaya Surat Kabar/Majalah	1.789.000	-
Biaya Listrik Kantor	-	-
Biaya PAM Kantor	-	-
Biaya Pengurusan Legal	-	-
Biaya Internet	-	-
Biaya Pengiriman Dokumen/ Surat	-	-
Sub Jumlah	8.921.071	-
Biaya Bahan Habis Pakai		
Biaya Alat Tulis Kantor	-	-
Biaya Peralatan Kantor	-	-
Sub Jumlah	-	-
Biaya Makan Minum		
Konsumsi kegiatan edukasi	5.000.000	-
Konsumsi rapat	4.500.000	-
Konsumsi relawan gerai ramadhan	3.120.000	-
Konsumsi edukasi pembentukan upz	2.400.000	13.841.300
Konsumsi relawan gerai pameran	800.000	-
Konsumsi relawan gerai Jumat	300.000	-
Sub Jumlah	16.120.000	13.841.300
Biaya Cetak dan Penggandaan		
Penggunaan materai	965.000	-
Sub Jumlah	965.000	-
Biaya Perawatan dan Pemeliharaan		
Renovasi Kantor (partisi dan sekat)	23.610.000	-
Sekber Lembaga Agama	5.000.000	-
Perawatan jaringan telepon	2.052.500	-
Sub Jumlah	30.662.500	-

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL KOTA YOGYAKARTA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2018
(dalam Rupiah)

23. PENYALURAN DANA AMIL (Lanjutan)		
Biaya Lain-Lain		
Rapat Pengurus	17.465.250	-
Insentif Pramuladi	6.000.000	-
Biaya sewa mesin fotokopi		
Biaya sewa komputer		
Rapat Pelaksana	9.000.000	-
Operasional gerai ramadhan	3.200.000	
Tunjangan hari raya sekber Lembaga Agama	1.000.000	-
Tunjangan hari raya pramuladi	500.000	-
Beban Umum dan Administrasi Lainnya	-	40.266.070
Workshop DSKL	-	14.100.000
Sub Jumlah	37.165.250	54.366.070
Jumlah Penyaluran dana Amil utk Beban umum & Adm	93.833.821	81.916.844
Penyaluran dana Amil utk Pengadaan Aset Tetap		
Pengadaan Inventaris Kantor	44.145.000	21.721.500
Pengadaan Tanah	-	-
Pembangunan/Renovasi Gedung	-	-
Pengadaan Kendaraan Roda 2	-	-
Pengadaan Kendaraan Roda 4	-	-
Pengadaan Peralatan dan Mesin	-	-
Pengadaan Furniture	-	-
Pengadaan Jaringan	-	-
Sub Jumlah Penyaluran dana Amil utk Pengadaan Aset Tetap	44.145.000	21.721.500
Penyaluran dana Amil utk Beban Penyusutan		
	44.145.000	
Beban Penyusutan Bangunan		
Beban Penyusutan Kendaraan	-	-
Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin	-	-
Sub Jumlah Penyaluran dana Amil utk Beban Penyusutan	-	-
Penyaluran dana Amil utk Penggunaan Lain-lain		
	-	-
Penyaluran Dana APBD dan Giro Syariah		
Hak Keuangan Pimpinan	94.332.000	21.000.000
Biaya Sosialisasi dan Koordinasi BAZNAS Kota	52.511.500	23.460.000
Sub Jumlah Penyaluran dana Amil utk	146.843.500	44.460.000
Jumlah Penyaluran Dana Amil	665.138.882	454.404.293
24. PENYALURAN DANA HIBAH		
Penyaluran dana hibah untuk Amil	-	-
Penyaluran dana hibah untuk Pihak Ketiga	-	-
Alokasi pemanfaatan aset kelolaan dana Hibah	-	-
Selisih kurang nilai tukar dana Hibah	-	-
Penyaluran lain-lain dana Hibah	-	-
Jumlah Penyaluran Dana Hibah	-	-

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL KOTA YOGYAKARTA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2018
(dalam Rupiah)

24. PENYALURAN DANA HIBAH (Lanjutan)

Penyaluran Dana APBD		
Penyaluran dana APBD utk Belanja Pegawai	-	-
Penyaluran dana APBD utk Biaya Jasa Pihak Ketiga	-	-
Penyaluran dana APBD utk Publikasi dan Dokumentasi	-	-
Penyaluran dana APBD utk Perjalanan Dinas	-	-
Penyaluran dana APBD utk Beban umum & Adm		
Biaya Jasa Kantor	-	-
Biaya Bahan Habis Pakai	-	-
Biaya Makan Minum	-	-
Biaya Cetak dan Penggandaan	-	-
Biaya Perawatan dan Pemeliharaan	-	-
Biaya Sewa	-	-
Sub Jumlah Penyaluran dana APBD utk Beban umum & Adm	-	-
Jumlah Penyaluran Dana APBD	-	-

25. PENYALURAN DANA NON HALAL

Penyaluran Dana Non Halal untuk tahun-tahun yang berakhir pada 31 Desember 2018 dan 2017 adalah rincian sebagai berikut :

	2018	2017
Penyaluran Dana Non Halal utk Pajak Bank	-	-
Penyaluran Dana Non Halal utk Admin Bank	-	-
Penyaluran Dana utk sarana dan prasarana kantor	-	4.500.000
Jumlah Penyaluran Dana Non Halal	-	4.500.000

26. KINERJA AMIL

Efektivitas Penyaluran Dana Zakat dan Infak/Sedekah untuk tahun-tahun yang berakhir pada 31 Desember 2018 dan 2017 adalah berikut :

	2018	2017
DANA ZAKAT		
Penyaluran	4.241.804.479	4.749.690.100
Dana tersedia :		
Saldo Awal	24.543.207	66.044.675
Penerimaan	4.221.744.777	4.708.188.632
Jumlah Dana Tersedia	4.246.287.984	4.774.233.307
Tingkat efektivitas penyaluran dana zakat	99,89%	99,49%
DANA INFAK/SEDEKAH		
Penyaluran	1.104.807.560	576.482.500
Dana tersedia		
Saldo awal	342.921.792	4.369.876
Penerimaan	1.117.635.529	915.034.416
Jumlah Dana Tersedia	1.460.557.321	919.404.292
Tingkat efektivitas penyaluran dana infak/sedekah	75,64%	62,70%

27. PENYELESAIAN LAPORAN KEUANGAN

Manajemen bertanggung jawab atas penyusunan laporan keuangan ini dan diselesaikan pada tanggal 18 Februari 2018.

LAMPIRAN – LAMPIRAN

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL KOTA YOGYAKARTA
DAFTAR ASET TETAP
Per 31 Desember 2018

No.	Keterangan	Tahun Perolehan	HP 2017	HP 2018	31 Desember 2017				31 Desember 2018			
					Penyusutan/Thn	Penyusutan/Bln	Akum. Penyust.	Nilai Buku	Penyusutan/Thn	Penyusutan/Bln	Akum. Penyust.	Nilai Buku
	TANAH											
	JUMLAH		-	-								
	GEDUNG											
	JUMLAH		-	-								
	INVENTARIS ELEKTRONIK											
1	Komputer PC	May-17	4.621.500	4.621.500	924.300	77.025	1.463.475	3.158.025	924.300	77.025	1.463.475	3.158.025
2	Monitor TV	May-17	1.534.000	1.534.000	306.800	25.567	485.767	1.048.233	306.800	25.567	485.767	1.048.233
3	Finger Print	Feb-18		1.450.000	-	-	-	-	290.000	24.166,67	241.667	1.208.333
4	LCD TV	Jun-18		1.050.000	-	-	-	-	210.000	17.500,00	175.000	875.000
5	AC	Mar-18		8.500.000	-	-	-	-	1.700.000	141.666,67	1.275.000	7.225.000
6	PC Komputer	Apr-18		6.938.000	-	-	-	-	1.387.600	115.633,33	925.067	6.012.933
7	Printer Bluetooth	Jun-18		700.000	-	-	-	-	140.000	11.666,67	70.000	630.000
	HD Internal Komputer	Jul-18		690.000	-	-	-	-	138.000	11.500,00	57.500	632.500
	Lensa Canon EF-S	Oct-18		2.617.000	-	-	-	-	523.400	43.616,67	87.233	2.529.767
	Printer Bluetooth	Nov-18		2.750.000	-	-	-	-	550.000	45.833,33	45.833	2.704.167
	JUMLAH		6.155.500	30.850.500	1.231.100	102.592	1.949.242	4.206.258	6.170.100	514.175	4.826.542	26.023.958
	INVENTARIS NON ELEKTRONIK											
	Papan Nama BAZNAS	Mar-17	5.500.000	5.500.000	550.000	45.833	962.500	4.537.500	550.000	45.833	962.500	4.537.500
	Lemari besi	Aug-17	1.600.000	1.600.000	160.000	13.333	213.333	1.386.667	160.000	13.333	213.333	1.386.667
	Seragam Relawan	Feb-18		2.400.000	-	-	-	-	240.000	20.000	200.000	2.200.000
	Meja Rapat	Mar-18		6.500.000	-	-	-	-	650.000	54.167	487.500	6.012.500
	Kursi Din Moneli	Apr-18		7.500.000	-	-	-	-	750.000	62.500	500.000	7.000.000
	Kursi Mug Vinit (CS)	Apr-18		1.100.000	-	-	-	-	110.000	9.167	73.333	1.026.667
	Kursi Visit (CS)	Apr-18		800.000	-	-	-	-	80.000	6.667	53.333	746.667
	Tangga Telescopic	Jul-18		1.150.000	-	-	-	-	115.000	9.583	47.917	1.102.083
	JUMLAH		7.100.000	26.550.000	710.000	59.167	1.175.833	5.924.167	2.540.000	211.667	2.537.917	24.012.083
	TOTAL		13.255.500	57.400.500	1.941.100	161.758	3.125.075	10.130.425	8.710.100	725.842	7.364.458	50.036.042

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL KOTA YOGYAKARTA
DAFTAR ASET TETAP
Per 31 Desember 2018

No.	Keterangan	Tahun Perolehan	HP 2017	HP	31 Desember 2017				31 Desember 2018			
				2018	Penambahan	Pengurangan	Penyisihan	Nilai Buku	Penambahan	Pengurangan	Penyisihan	Nilai Buku
1	Aset Kelolaan Apotik 3P	Sep-17	318.500.000	318.500.000	-	-	-	318.500.000	-	6.000.000	-	312.500.000
			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	TOTAL		318.500.000	318.500.000	-	-	-	318.500.000	-	6.000.000	-	312.500.000

No.	Keterangan	HP 2017	HP 2018	31 Desember 2017				31 Desember 2018				
				Penambahan	Pengurangan	Penyisihan	Nilai Buku	Penambahan	Pengurangan	Penyisihan	Nilai Buku	
	DAFTAR ASET TETAP				-							
1	TANAH	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	GEDUNG	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	PERALATAN ELEKTRONIK	6.155.500	30.850.500	-	1.949.242	-	4.206.258	-	4.826.542	-	26.023.958	
4	PERALATAN NONELEKTRONIK	7.100.000	26.550.000	-	1.175.833	-	5.924.167	-	2.537.917	-	24.012.083	
	Jumlah Aset tetap	13.255.500	57.400.500	-	3.125.075	-	10.130.425	-	7.364.458	-	50.036.042	
	Aset Kelolaan											
1	Apotik 3P	318.500.000	318.500.000	-	-	-	318.500.000	-	6.000.000	-	312.500.000	
	Jumlah aset kelola	318.500.000	318.500.000	-	-	-	318.500.000	-	6.000.000	-	312.500.000	
	TOTAL	331.755.500	375.900.500	-	3.125.075	-	328.630.425	-	13.364.458	-	362.536.042	

**LAPORAN REKAP PENERIMAAN ZAKAT, INFAK DAN SHODAQOH UPZ PADA OPD KOTA YOGYAKARTA
BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS) KOTA YOGYAKARTA
TAHUN 2018**

No	Satuan Kerja	JUMLAH PEMASUKAN		
		zakat	infak	Jumlah
INSTANSI VERTIKAL				
1	1 Satuan Polisi Pamong Praja	31.156.987	16.305.000	47.461.987
2	2 Kodim 0734	-	-	-
3	3 Polresta Yogyakarta	63.310.498	39.103.000	102.413.498
4	4 Kejaksaan Negeri Yogyakarta	-	-	-
5	5 Pengadilan Agama Yogyakarta	4.500.000	-	4.500.000
6	6 Pengadilan TIPIKOR dan HI	-	-	-
7	7 Pengadilan Negeri Yogyakarta	-	-	-
8	8 Kementerian Agama Kota Yogyakarta	322.864.977	-	322.864.977
9	9 KPPN	3.850.000	-	3.850.000
10	10 Komisi Pemilihan Umum	-	-	-
11	11 Badan Pusat Statistik	3.154.200	-	3.154.200
12	12 Kantor Badan Pertanahan Nasional	8.862.000	927.000	9.789.000
13	13 Dewan Perwakilan Rakyat Daerah	-	-	-
Sub Jumlah		437.698.662	56.335.000	494.033.662

No	Satuan Kerja	JUMLAH PEMASUKAN		
		zakat	infak	Jumlah
SEKRETARIAT DAERAH				
11	1 Sekretariat DPRD	8.786.065	4.880.000	13.666.065
12	2 Bagian Tata Pemerintahan dan Kesejahteraan Rakyat	10.245.475	2.250.000	12.495.475
13	3 Bagian Hukum	8.315.100	-	8.315.100
14	4 Bagian Administrasi dan Pengendalian Pembangunan	7.789.500	180.000	7.969.500
15	5 Bagian P3AD dan Kerjasama	12.673.300	575.000	13.248.300
16	6 Bagian Layanan Pengadaan	18.745.100	680.000	19.425.100
17	7 Bagian Umum	6.431.500	2.580.000	9.011.500
18	8 Bagian Protokol	32.568.864	6.636.020	39.204.884
19	9 Bagian Organisasi	8.085.837	1.759.200	9.845.037
Sub Jumlah		113.640.741	19.540.220	133.180.961

No	Satuan Kerja	JUMLAH PEMASUKAN		
		zakat	infak	Jumlah
DINAS DAERAH				
20	1 Dinas Pendidikan	64.661.589	13.573.580	78.235.169
21	2 Dinas Pemuda dan Olahraga	7.548.425	770.000	8.318.425
22	3 Dinas Kesehatan	292.975.947	40.980.000	333.955.947
23	4 Dinas Pekerjaan Umum Perumahan dan Kawasan Pemukiman (Dinas PUPKP)	37.084.700	10.270.000	47.354.700
24	5 Dinas Pertanahan dan Tata Ruang	22.491.350	2.790.000	25.281.350
25	6 Dinas Kebakaran	9.905.338	9.405.000	19.310.338
26	7 Dinas Sosial	32.596.814	3.834.000	36.430.814
27	8 Dinas Pemberdayaan Masyarakat Perempuan dan Perlindungan Anak	16.335.596	3.840.000	20.175.596
28	9 Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	11.505.633	1.785.820	13.291.453
29	10 Dinas Kependudukan dan Catatan Sipil	25.682.534	3.320.000	29.002.534
30	11 Dinas Perindustrian dan Perdagangan	30.937.900	8.850.000	39.787.900
31	12 Dinas Koperasi, UKM, Tenaga Kerja & Transmigrasi	33.724.944	3.550.000	37.274.944
32	13 Dinas Pertanian dan Pangan	18.895.350	9.150.000	28.045.350
33	14 Dinas Lingkungan Hidup	24.037.000	26.845.500	50.882.500
34	15 Dinas Komunikasi Informasi dan Persandian	37.071.805	5.580.000	42.651.805
35	16 Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	17.173.156	7.182.725	24.355.881
36	17 Dinas Perhubungan	20.142.931	3.495.000	23.637.931
37	18 Dinas Kebudayaan	10.751.344	360.000	11.111.344
38	19 Dinas Pariwisata	21.701.316	3.840.000	25.541.316
39	20 Dinas Penanaman Modal dan Perizinan	47.380.728	3.390.000	50.770.728
Sub Jumlah		782.604.400	162.811.625	945.416.025

**LAPORAN REKAP PENERIMAAN ZAKAT, INFAK DAN SHODAQOH UPZ PADA OPD KOTA YOGYAKARTA
BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS) KOTA YOGYAKARTA
TAHUN 2018**

No	Satuan Kerja	JUMLAH PEMASUKAN		
		zakat	infak	Jumlah
LEMBAGA TEKNIS DAERAH				
40	1 Inspektorat	34.707.941	20.000	34.727.941
41	2 Badan Perencanaan Pembangunan Daerah (BAPPEDA)	28.275.758	2.201.000	30.476.758
42	3 Badan Pengeloan Keuangan dan Aset Daerah (BPKAD)	81.650.250	9.367.000	91.017.250
43	4 Badan Kepegawaian Pendidikan dan Pelatihan (BKPP)	30.332.392	5.135.000	35.467.392
44	5 PDAM Tirtamarta	-	10.787.000	10.787.000
45	6 RSUD Wirosaban	40.795.434	11.095.682	51.891.116
46	7 RS Pratama	-	-	-
Sub Jumlah		215.761.775	38.605.682	254.367.457

No	Satuan Kerja	JUMLAH PEMASUKAN		
		zakat	infak	Jumlah
BUMN/BUMD/PERUSAHAAN				
56	1 PD BPR Bank Jogja	63.624.103	38.446.734	102.070.837
57	2 PD Jogjatama Vishesa	-	-	-
58	3 BPD DIY Syariah	136.750.000	-	136.750.000
59	4 BNI Syariah	-	3.500.000	3.500.000
Sub Jumlah		200.374.103	41.946.734	242.320.837

No	Satuan Kerja	JUMLAH PEMASUKAN		
		zakat	infak	Jumlah
KECAMATAN				
61	1 Kecamatan Danurejan	12.960.426	1.900.000	14.860.426
62	2 Kecamatan Gedongtengen	10.036.493	1.925.000	11.961.493
63	3 Kecamatan Gondokusuman	38.665.116	2.560.000	41.225.116
64	4 Kecamatan Gondomanan	15.972.700	2.958.348	18.931.048
65	5 Kecamatan Jetis	14.714.354	2.963.500	17.677.854
66	6 Kecamatan Kotagede	20.245.553	1.430.000	21.675.553
67	7 Kecamatan Kraton	12.300.000	2.680.000	14.980.000
68	8 Kecamatan Mantrijeron	15.182.902	3.225.000	18.407.902
69	9 Kecamatan Mergangsan	16.312.572	3.720.000	20.032.572
70	10 Kecamatan Wirobrajan	13.389.562	3.325.000	16.714.562
71	11 Kecamatan Ngampilan	1.752.000	150.000	1.902.000
72	12 Kecamatan Pakualaman	13.444.984	2.075.000	15.519.984
73	13 Kecamatan Umbulharjo	31.836.244	6.328.104	38.164.348
74	14 Kecamatan Tegalrejo	13.305.479	5.175.000	18.480.479
Sub Jumlah		230.118.385	40.414.952	270.533.337

No	Satuan Kerja	JUMLAH PEMASUKAN		
		zakat	infak	Jumlah
UPT DINAS PENDIDIKAN				
75	1 UPT TK dan SD wil.Barat	52.711.708	36.993.300	89.705.008
76	2 UPT TK dan SD wil.Timur	206.236.110	39.287.320	245.523.430
77	3 UPT TK dan SD wil.Selatan	84.459.130	4.835.000	89.294.130
78	4 UPT TK dan SD wil.Utara	88.951.033	23.400.000	112.351.033
Sub Jumlah		432.357.981	104.515.620	536.873.601

No	Satuan Kerja	JUMLAH PEMASUKAN		
		zakat	infak	Jumlah
UPT DINAS KESEHATAN				
79	1 UPT Logam Kota Yogyakarta	-	-	-
80	2 UPT Farmasi dan Alat Kesehatan Kota Yogyakarta	-	-	-
81	3 UPT Pengelolaan Kawasan Malioboro	-	-	-
82	4 UPT Meteorologi Legal	-	-	-
83	5 UPT Layanan Disabilitas Bid. Pendidikan dan Resource Center	-	-	-
Sub Jumlah		-	-	-

**LAPORAN REKAP PENERIMAAN ZAKAT, INFAK DAN SHODAQOH UPZ PADA OPD KOTA YOGYAKARTA
BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS) KOTA YOGYAKARTA
TAHUN 2018**

No	Satuan Kerja	JUMLAH PEMASUKAN		
		zakat	infak	Jumlah
SEKOLAH NEGERI				
84	1 MTs N Yogyakarta I	43.368.988	-	43.368.988
85	2 MAN Yogyakarta I	53.029.673	-	53.029.673
86	3 MAN Yogyakarta II	67.037.157	-	67.037.157
87	4 SMP N 1	13.777.620	3.174.000	16.951.620
88	5 SMP N 2	28.148.503	1.560.000	29.708.503
89	6 SMP N 3	14.961.300	3.324.000	18.285.300
90	7 SMP N 4	9.206.400	5.710.980	14.917.380
91	8 SMP N 5	12.752.661	1.660.000	14.412.661
92	9 SMP N 6	15.959.180	4.006.000	19.965.180
93	10 SMP N 7	14.635.049	3.110.000	17.745.049
94	11 SMP N 8	19.323.330	2.232.000	21.555.330
95	12 SMP N 9	14.307.800	4.714.000	19.021.800
96	13 SMP N 10	33.141.436	-	33.141.436
97	14 SMP N 11	14.638.800	990.000	15.628.800
98	15 SMP N 12	18.121.912	-	18.121.912
99	16 SMP N 13	26.101.499	-	26.101.499
100	17 SMP N 14	24.508.700	360.000	24.868.700
101	18 SMP N 15	22.210.875	2.070.000	24.280.875
102	19 SMP N 16	10.181.879	6.225.000	16.406.879
103	20 SMA N 1	11.767.026	1.900.000	13.667.026
104	21 SMA N 2	6.975.950	1.064.500	8.040.450
105	22 SMA N 3	11.273.750	140.000	11.413.750
106	23 SMA N 4	5.820.844	1.861.000	7.681.844
107	24 SMA N 5	13.372.900	-	13.372.900
108	25 SMA N 6	11.168.654	440.000	11.608.654
109	26 SMA N 7	9.092.700	2.160.000	11.252.700
110	27 SMA N 8	3.490.000	697.600	4.187.600
111	28 SMA N 9	12.334.900	4.716.800	17.051.700
112	29 SMA N 10	13.775.806	795.000	14.570.806
113	30 SMA N 11	-	-	-
114	31 SMK N 1	9.830.536	3.210.000	13.040.536
115	32 SMK N 2	8.369.000	3.410.000	11.779.000
116	33 SMK N 3	15.159.518	12.940.874	28.100.392
117	34 SMK N 4	-	-	-
118	35 SMK N 5	15.320.680	4.630.000	19.950.680
119	36 SMK N 6	23.043.200	7.350.000	30.393.200
120	37 SMK N 7	21.184.627	1.909.600	23.094.227
	Sub Jumlah	647.392.853	86.361.354	733.754.207
	JUMLAH PERORANGAN ODP (OPERASI PERANGKAT DAERAH)	3.059.948.900	550.531.187	3.610.480.087

No	Satuan Kerja	JUMLAH PEMASUKAN		
		zakat	infak	Jumlah
ENTITAS & PERORANGAN NON ODP				
47	1 Badan Penanggulangan Bencana Daerah (BPBD)	5.160.000	-	5.160.000
48	2 Kantor Kesatuan Bangsa	5.026.100	910.000	5.936.100
49	3 Kantor Pengelolaan Taman Pintar	13.078.827	-	13.078.827
50	4 Badan Narkotika Nasional	-	-	-
51	5 UPZ Masjid	6.095.000	-	6.095.000
52	6 Individu Masyarakat	445.681.450	85.148.128	530.829.578
53	7 Kotak Infak S2	-	37.194.525	37.194.525
54	8 Infak Terikat	-	443.851.689	443.851.689
55	9 Zakat Fitrah	686.754.500	-	686.754.500
	Sub Jumlah	1.161.795.877	567.104.342	1.728.900.219
	JUMLAH ENTITAS & PERORANGAN NON ODP	1.161.795.877	567.104.342	1.728.900.219
	JUMLAH SELURUHNYA	4.221.744.777	1.117.635.529	5.339.380.306

Public Accountant Firm
Kumalahadi, Kuncara, Sugeng Pamudji & Rekan
ARVA Building 5th Floor, 40 R.P. Soeroso Street
Menteng, Central Jakarta, Indonesia 10350
Land line : +62-21-391 7588 / +62-21-213 933 18
Mobile : +62-822 4342 7888 / +62-878 38 900 901
Email : info@kksppartners.com kapkuncara@gmail.com

Lampiran Surat Keputusan LAZISMU Pimpinan Wilayah Muhammadiyah D.I.Yogyakarta

Nomor : 023.BP/KEP/II.17/B/2018

Tanggal : 08 Rabi'ul Awal 1440 H / 16 November 2018 M

Tentang : Pengangkatan Pengelola LAZISMU Daerah Kota Yogyakarta

**SUSUNAN PENGELOLA
LAZISMU DAERAH KOTA YOGYAKARTA
PERIODE 2015 – 2020**

Dewan Syari'ah

1. Drs. H. Akhid Widi Rahmanto
2. Aris Madani, S.Pd.I
3. Drs. M. Saifuddin Hadi

Dewan Pengawas

1. Drs. H. Suparto, MA.
2. Drs. Rinto Tri Nugroho
3. Moch. Harpan Nursitadhi, S.Pd.I., M.Eng.
4. Budi Priyono

Badan Pengurus

Ketua : H.M. Arifin, A.Md.RO.,SE.

Wakil Ketua : Supardi, S.Pd.

Sekretaris I : Freddy Kurniawan, ST.

Sekretaris II : Ir. Hj. Siti Wachidah

Bendahara I : Dra. Hj. Subiyantini

Bendahara II : Ir. H. Arif Yulianto, CH.

Anggota : 1. Aris Saptono
2. Lutfi bin Abdullah Mahri
3. Ahmad Arifuddin Syarif, S.Pd.
4. Abdul Rosyid

Ditetapkan di : Yogyakarta

Pada tanggal : 08 Rabi'ul Awal 1440 H

16 November 2018 M

**BADAN PENGURUS
LAZISMU WILAYAH D.I.YOGYAKARTA**



Cahyono, S. Ag
Ketua



lazismu
D.I. YOGYAKARTA
Jefree Fahana, S.T., M.Kom
Sekretaris

LAPORAN KEUANGAN LAZISMU BULAN JANUARI 2018

PEMASUKAN							
NO	TGL	KETERANGAN		JUMLAH	KAS MASUK	KAS KELUAR	
PEROLEHAN ZAKAT							
01	03/1/2018	ZAKAT DARI PH PDM 13		1.500.000			
02	16/1/2018	ZAKAT MAAL MAS FREDY	13	500.000			
03	10/1/2018	ZAKAT MAAL Bp.AGNI SUTANTA	1	100.000			
04	15/1/2018	MAS ARI RUSDYANTARA	1	300.000			
05	15/1/2018	MAS ZULNASTRI	1	250.000			
JUMLAH ZAKAT							2.650.000
PEROLEHAN INFAK/SHODAQOH							
01	03/1/2018	INFAK PENGAJIAN PDM	B	151.500			
02	08/1/2018	INFAK BAITUL HIKMAH	B	106.000			
03	08/1/2018	INFAK BAITUL HIKMAH		99.000			
04	08/1/2018	INFAK BAITUL HIKMAH (03/12/2017)		95.000			
05	08/1/2018	INFAK BAITUL HIKMAH (27/12/2017)		100.500			
06	08/1/2018	KAJIAN KADER (27/12/2018)	B	164.000			
07	08/1/2018	MONICA MN	O	200.000			
08	09/1/2018	AMBULANCE KULONPROGO	B	200.000			
09	19/1/2018	IKI TABAH UJIANAN	O	1.200.000			
10	27/1/2018	IKI TABAH UJIANAN	O	950.000			
JUMLAH INFAK DAN SHODAQOH							3.266.000
DONASI KACAMATA UNTUK KLINIK APUNG SAID TUHULELEY							
11	29/1/2018	GAPOPIN DIY	B	1.005.000			
12	29/1/2018	KANTOR LAYANAN LAZISMU MASJID P PUGER	B	1.005.000			
13	29/1/2018	KANTOR LAZISMU KOTA YOGYAKARTA	B = hana	1.005.000			
14	29/1/2018	OPTIK ARIF	B	1.957.500			
15	29/1/2018	MUDAFRI MEDAN	O = o...	502.500			
16	29/1/2018	OPTIK PUAS SLEMAN	B	525.000			
17	29/1/2018	OPTIK A- DIFA		375.000			
18	29/1/2018	OPTIK NUSANTARA	B	375.000			
19	29/1/2018	OPTIK PRANOTO	B	375.000			
20	29/1/2018	OPTIK PUAS KHD	B	375.000			
JUMLAH DONASI KM UNTK KLINIK APUNG SAID TUHULELEY							7.500.000
PEROLEHAN DSKN							
01	01/1/2018	SD MUHAMMADIYAH DEMANGAN ROHINGYA		750.000			
02	01/1/2018	MASJID AZAHRI ROHINGYA		125.000			
03	10/1/2018	MAS FREDY ROHINGYA	O	300.000			
JUMLAH DSKN							1.175.000
PENGELUARAN							
PENTASYARUFAN DANA ZAKAT							
01	03/1/2018	BANTUAN MUALAF (HENDRA)	Mu	200.000			
02	18/1/2018	BANTUAN KEMOTERAPI (DODI)	Mu	300.000			
03	23/1/2018	BANTUAN MUALAF	Mu	50.000			
04	23/1/2018	BANTUAN OPERASIONAL MAJLIS TABLIGH	Fi	100.000			
JUMLAH DANA ZAKAT YG DITASYARUFKAN							650.000
PENTASYARUFAN DANA INFAK & SODAQOH							
01	22/1/2018	PROPORSAL IMM	Fi	300.000			
02	25/1/2018	PROPORSAL PD IFM	Fi	100.000			
03	29/1/2018	DONASI KACAMATA UTK KLINIK APUNG SAID TUHULELEY	Mi	7.500.000			
JUMLAH DANA INFAK & SHODAQOH YG DITASYARUFKAN							7.900.000
BIAYA AMBULANCE							
01	03/1/2018	DRIVER AMBULANCE		50.000			
02	03/1/2018	BENSIN DAN DRIVER AMBULANCE		200.000			
03	05/1/2018	DRIVER AMBULANCE	Fi	50.000			
04	08/1/2018	DRIVER AMBULANCE		150.000			
05	09/1/2018	DRIVER AMBULANCE		100.000			
06	14/1/2018	DRIVER AMBULANCE		50.000			
07	19/1/2018	DRIVER AMBULANCE		50.000			
JUMLAH BIAYA OPERASIONAL AMBULANCE							650.000
PENGELUARAN UNTUK AMIL							
PEMBELIAN INVENTARIS KANTOR							
01	01/1/2018	DUPLIKAT 2 KUNCI		20.000			
02	04/1/2018	STEKER NEON BOX		11.000			
03	04/1/2018	SAPU DAN KEMOCENG		18.000			
04	04/1/2018	DUPLIKAT 1 KUNCI		8.000			
05	11/1/2018	DISPENSER		154.494			
06	11/1/2018	ZUMA ROUND		27.266			
07	11/1/2018	TOPLES		11.500			
08	11/1/2018	SEALWAREFRESH		18.500			
09	11/1/2018	GELAS		27.000			
10	11/1/2018	TUTUP GELAS 5		21.499			
11	11/1/2018	TUTUP GELAS 1		3.800			
11	11/1/2018	SENDOK KECIL		24.000			

	2018	GALON+AIR		55.000		
	17/1/2018	PEMBELIAN TAS TRAY KACAMATA	rest Oct	850.000		
JUMLAH PENGELUARAN UTK INVENTARIS						1.250.059
BIAYA OPERASIONAL						
01	11/1/2018	ENTING-ENTING		50.000		
02	11/1/2018	KOPI LUWAK		11.500		
03	11/1/2018	NESCAFE		4.990		
04	11/1/2018	INDOCAFE MIX	} Penggini lain Ked: Aceh	11.090		
05	11/1/2018	GULA PASIR		11.990		
06	11/1/2018	TEH TONGJI		12.780		
07	11/1/2018	PLASTIK SHOPBACK		200		
08	11/1/2018	FOTO COPY SUSUNAN ORGANISASI		8.500		
09	23/1/2018	AIR AQUA GALON		5.000		
10	23/1/2018	GAJI KARYAWAN	→ gaji pegawai	3.150.000		
JUMLAH BIAYA OPERASIONAL						3.266.050
JUMLAH TOTAL					14.591.000	13.716.109
SALDO BULAN JANUARI 2018						874.891

Scanned by Easy Scanner

LAPORAN KEUANGAN LAZISMU BULAN FEBRUARI 2018

NO	TGL	KETERANGAN	JUMLAH	KAS MASUK	KAS KELUAR
PEMASUKAN					
PEROLEHAN ZAKAT					
01	02/2/2018	BAPAK AGNI SUTANTO ✓ 1	100.000		
02	08/2/2018	PDM BULAN JANUARI ✓ 13	1.500.000		
03	19/2/2018	BAPAK ZULNASRI ✓ 1	250.000		
04	21/2/2018	BAPAK RISWAN ✓ 1	250.000		
05	24/2/2018	BAPAK ARIFIN ✓ 1	450.000		
06	24/2/2018	MAS IKI TABAH UJIANAN ✓ 1	1.000.000		
07	24/2/2018	MAS FREDY ✓ 1	200.000		
JUMLAH ZAKAT				3.750.000	
PEROLEHAN INFAK/SHODAQOH					
01	08/2/2018	INFAQ KAJIAN PDM HARI RABU ✓ B	218.500		
03	28/2/2018	INFAK BAPAK BUDI HR ✓ 0	1.000.000		
JUMLAH INFAK & SHODAQOH				1.218.500	
PEROLEHAN DSKN					
01	28/2/2018	MAS SANJAYA (ROHINGYA) ✓ 0	100.000		
JUMLAH DSKN				100.000	
PENGELUARAN					
PENTASYARUFAN DANA ZAKAT					
01	01/2/2018	BANTUAN MUALAF (HENDRIK) ✓ Mu	250.000	✓	
02	02/2/2018	BANTUAN KEMOTERAPI ✓ Mi	300.000		
03	18/2/2018	BANTUAN KONSUMSI SOPIR AMBULANCE ✓ Mi	74.500		
04	18/2/2018	BANTUAN MUALAF ✓ Keusnel Mu	100.000	✓	→ m. anek 11/2-18
PROGRAM KACAMATA GRATIS					
05	24/2/2018	KACAMATA GRATIS, PCM KASIHAN (MARSILAH) ✓ Mi	150.000		
JUMLAH DANA ZAKAT YG DITASYARUFKAN					874.500
PENTASYARUFAN DANA INFAK & SODAQOH					
01	15/2/2018	PROPOSAL PESANTREN YATIM AL AMIN ✓ Fi	300.000		
02	21/2/2018	PROPOSAL KOKAM PDM KOTA ✓ Fi	300.000		
JUMLAH DANA INFAK & SHODAQOH YG DITASYARUFKAN					600.000
BIAYA AMBULANCE					
01	06/2/2018	DRIVER DAN BENSIN AMBULANCE ✓ Fi	200.000		
02	08/2/2018	2 CASING MIKA AMBULANCE ✓	1.100.000		
03	26/2/2018	BENSIN AMBULANCE (23/12/2018) ✓	100.000		
04	26/2/2018	BENSIN DAN DRIVER AMBULANCE ✓	100.000		
JUMLAH BIAYA OPERASIONAL AMBULANCE					1.500.000
PENGELUARAN UNTUK AMIL					
PEMBELIAN INVENTARIS KANTOR					
01	09/2/2018	HOSTING + DOMAIN WEB ✓ → aset	300.000		
02	06/2/2018	ISI ULANG AIR GALON ✓	5.000		
03	08/3/2018	KONSUMSI 2 ORANG ✓	52.000		
04	13/2/2018	FC NPWP ✓ → admin	4.000		
05	14/2/2018	GLADE AOTOMATIC ✓ → rkt	72.200		
06	26/2/2018	ISI ULANG AIR GALON ✓ → admin	5.000		
07	27/2/2018	LAKBAN BESAR ✓ → admin	12.000		
08	27/2/2018	BATRAI ALKALINE ✓ → admin	12.000		
JUMLAH PENGELUARAN UTK INVENTARIS					462.200
BIAYA OPERASIONAL					
01	14/2/2018	SNACK KUPING GAJAH ✓	5.500		
02	14/2/2018	SNACK MALKIS KELAPA ✓	10.700		
03	14/2/2018	PLASTIK SHOP ✓	200		
04	24/2/2018	KONSUMSI RAPAT HARI SABTU ✓	80.000		
05	28/2/2018	GAJI KARYAWAN ✓ → gaji	3.150.000		
JUMLAH BIAYA OPERASIONAL					3.246.400
JUMLAH TOTAL				5.068.500	6.683.100
SALDO BULAN FEBRUARI 2018					- 1.614.600

LAPORAN KEUANGAN LAZISMU BULAN MARET 2018

PEMASUKAN					
NO	TGL	KETERANGAN	JUMLAH	KAS MASUK	KAS KELUAR
PEROLEHAN ZAKAT					
01	05/3/2018	ZAKAT PIMPINAN PDM BULAN FEBRUARI 13	1.500.000		
02	07/3/2018	BAPAK AGNI SUTANTO	100.000		
03	14/3/2018	BAPAK SUKARDI YANI	800.000		
04	16/3/2018	BAPAK RIFQI LISTIANTO	1.000.000		
05	16/3/2018	BAPAK ZULNASRI	250.000		
06	20/3/2018	IBU DEWI	700.000		
07	26/3/2018	BAPAK ARIFIN	300.000		
JUMLAH ZAKAT				4.650.000	
PEROLEHAN INFAK/SHODAQOH					
01	05/3/2018	INFAQ KAJIAN BAITUL HIKMAH B	172.000		
02	08/3/2018	KAJIAN PDM HARI RABU B	330.000		
03	08/3/2018	INFAQ AMBULANCE B	150.000		
04	19/3/2018	INFAQ BU ELFINA DEWI O	500.000		
05	21/3/2018	INFAQ AMBULANCE	150.000		
JUMLAH INFAK & SHODAQOH				1.302.000	
PEROLEHAN DSKN					
01	22/3/2018	BANI MAHADI KR.KAJEN (BANJARNEGARA) O	5.000.000		
JUMLAH DSKN				5.000.000	
PENTASYARUFAN DANA ZAKAT					
01	01/3/2018	BANTUAN MUALAF Mu	200.000		
02	02/3/2018	BANTUAN KEMOTERAPI Mi	300.000		
03	06/3/2018	BANTUAN BU ELI MUALAF Mu	500.000		
04	06/3/2018	BANTUAN BU SRI (AMBIL IJAZAH) Mi	500.000		
05	08/3/2018	BANTUAN PAK BUDI PRIYONO Fi	500.000		
06	13/3/2018	BANTUAN MUALAF (HENDRIK) Mu	100.000		
07	14/3/2018	BANTUAN TUNA NETRA Mi	300.000		
08	26/3/2018	BANTUAN BEROBAT Mi	250.000		
09	30/3/2018	BANTUAN MUSAFIR PINGSAN Ibnu Sabil	580.000		
JUMLAH DANA ZAKAT YG DITASYARUFKAN					3.230.000
PENTASYARUFAN DANA INFAK & SODAQOH					
JUMLAH DANA INFAK & SHODAQOH YG DITASYARUFKAN					
BIAYA AMBULANCE					
01	08/3/2018	DRIVER DAN BENSIN AMBULANCE	150.000		
02	19/3/2018	DRIVER DAN BENSIN AMBULANCE	200.000		
03	20/3/2018	DRIVER AMBULANCE	50.000		
04	21/3/2018	DRIVER DAN BENSIN AMBULANCE	100.000		
05	27/3/2018	DRIVER DAN BENSIN AMBULANCE	150.000		
JUMLAH BIAYA OPERSIONAL AMBULANCE					650.000
PENGELUARAN UNTUK AMIL					
PEMBELIAN INVENTARIS KANTOR					
01	08/3/2018	CUTTER → aset	12.000		
JUMLAH PENGELUARAN UNTK INVENTARIS					12.000
BIAYA OPERASIONAL					
01	06/3/2018	BENSIN MOTOR NYEBAR UNDANGAN KL lain	20.000		
02	08/3/2018	KERTAS A4 70 GRAM 2 RIM → radin	74.500		
03	08/3/2018	2 BUAH LEM KENKO → radin	9.000		
04	08/3/2018	ISI CUTTER → aset	6.000		
05	09/3/2018	BENSIN MOTOR NYEBAR UNDANGAN KL lain	20.000		
06	09/3/2018	KONSUMSI 2 ORANG NYEBAR UNDANGAN KL lain	20.000		
07	09/3/2018	ISI ULANG AIR GALON lain	5.000		
08	10/3/2018	BUKU PANDUAN LAZISMU radin	2.600.000		
09	10/3/2018	BAJU LAZISMU 8 STEL aset	1.000.000		
10	15/3/2018	PENGHARUM RUANGAN lain	27.900		
11	31/3/2018	GAJI KARYAWAN pegawai	3.150.000		
JUMLAH BIAYA OPERSIONAL					6.932.400
JUMLAH TOTAL				10.952.000	10.824.400
SALDO BULAN MARET 2018					127.600

12/3/2018
 Rens van Luud
 Pak Bahap

1.380.500

LAPORAN KEUANGAN LAZISMU BULAN APRIL 2018

NO	TGL	KETERANGAN	JUMLAH	KAS MASUK	KAS KELUAR
PEMASUKAN					
PEROLEHAN ZAKAT					
01	03/4/2018	ZAKAT PIMPINAN PDM KOTA BULAN MARET 2018	13	1.500.000	
02	12/4/2018	BAPAK ARIFIN	1	150.000	
03	12/4/2018	BAPAK ARIFIN		150.000	
04	18/4/2018	MAS IKI TABAH UJIANAH	1	500.000	
05	18/4/2018	BAPAK AKNI SUTANTO	1	100.000	
06	19/4/2018	BAPAK ZULNASRI	1	250.000	
07	21/4/2018	BAPAK ARIFIN		200.000	
08	21/4/2018	BAPAK ARIFIN		200.000	
09	21/4/2018	BAPAK ARIFIN		200.000	
JUMLAH ZAKAT				3.250.000	
PEROLEHAN INFAK/SHODAQOH					
01	03/4/2018	INFAQ AMBULANCE (ALM BPK JUWADI)	B	100.000	
02	02/4/2018	INFAQ AMBULANCE (PAK SUPODO)		150.000	
03	02/4/2018	INFAQ AMBULANCE (PAK SUPARDI)		100.000	
04	09/4/2018	INFAQ AMBULANCE (PAK HARI)		200.000	
05	13/4/2018	INFAQ BU ELVINA DEWI	0	500.000	
06	19/4/2018	INFAQ KORDINASI CABANG LAZISMU	6	266.000	
JUMLAH INFAK & SHODAQOH				1.316.000	
PEROLEHAN DSKN					
01					
JUMLAH DSKN					
PENTASYARUFAN DANA ZAKAT					
01	06/4/2018	BANTUAN BEROBAT	M1	300.000	
02	20/4/2018	BANTUAN MUALAF	Mu	50.000	
03	23/4/2018	BANTUAN BEROBAT	M1	150.000	
04	24/4/2018	BANTUAN FISABILILLAH	Fi	250.000	
05	26/4/2018	BANTUAN MUALAF	Mu	50.000	
06	28/4/2018	BANTUAN BEASISWA	M1	250.000	
TOTAL PENTASYARUFAN					
PROGRAM KACAMATA GRATIS					
01	12/4/2018	KACAMATA GRATIS (BPK RUSIANTO)		150.000	
02	12/4/2018	KACAMATA GRATIS (JENAR ANUR FALAH, VICEN 24)		150.000	
03	21/4/2018	KACAMATA GRATIS (BPK SURYANTO, POKARA PR 302135)		200.000	
04	21/4/2018	KACAMATA GRATIS (BPK FATONI, EBONY E007C3)		200.000	
05	21/4/2018	KACAMATA GRATIS (BPK ARIS SAPTORO, LOUIS VIGO G 303)		200.000	
TOTAL PENTASYARUFAN UNTUK KACAMATA					
JUMLAH DANA ZAKAT YG DITASYARUFKAN					1.950.000
PENTASYARUFAN DANA INFAK & SODAQOH					
06	30/4/2018	PROPOSAL MILAD PM	Fi	250.000	
TOTAL DANA INFAK & SHODAQOH YG DITASYARUFKAN					250.000
BIAYA AMBULANCE					
01	04/4/2018	DRIVER DAN BENSIN AMBULANCE		150.000	
02	06/4/2018	DRIVER DAN BENSIN AMBULANCE		150.000	
03	09/4/2018	DRIVER DAN BENSIN AMBULANCE		200.000	
04	13/4/2018	DRIVER AMBULANCE		50.000	
05	14/4/2018	DRIVER DAN BENSIN AMBULANCE		150.000	
06	18/4/2018	BENSIN AMBULANCE		50.000	
07	28/4/2018	ANTAR PASIEN DAN JENAZAH		100.000	
08	28/4/2018	ANTAR JENAZAH		100.000	
JUMLAH BIAYA OPERSIONAL AMBULANCE					950.000
PENGELUARAN UNTUK AMIL					
PEMBELIAN INVENTARIS KANTOR					
01	04/10/2018	BELI FLASDISK		85.000	
02	04/12/2018	2 MAP SNAI HOLDER		8.000	
03	04/12/2018	PELUBANG KERTAS		18.500	
JUMLAH PENGELUARAN UNTK INVENTARIS					111.500
BIAYA OPERASIONAL					
01	04/10/2018	NYETAK BERTIFIKAT		135.000	
02	04/11/2018	NYETAK STIKER		18.000	
03	30/4/2018	KERTAS 2 RIM		75.500	
04	31/4/2018	GAJI KARYAWAN		3.150.000	
JUMLAH BIAYA OPERSIONAL					3.378.500
JUMLAH TOTAL				4.566.000	6.640.000
SALDO BULAN APRIL 2018					- 2.074.000

LAPORAN KEUANGAN BULAN MEI 2018

NO	TGL	KETERANGAN	JUMLAH	KAS MASUK	KAS KELUAR
PEMASUKAN					
PEROLEHAN ZAKAT					
01	04/5/2018	ZAKAT PIMPINAN PDM KOTA BULAN APRIL 13	1.500.000		
02	02/5/2018	MAS HANIF 1	1.000.000		
03	24/5/2018	BAPAK SUNARDI NOTOPRAJAN 1	400.000		
04	26/5/2018	BAPAK MUZANI 1	1.000.000		
05	26/5/2018	BAPAK ARIFIN 1	900.000		
06	28/5/2018	BAPAK PARDIONO 1	15.000		
07	28/5/2018	MASS FREDY 1	200.000		
JUMLAH ZAKAT				5.015.000	
PEROLEHAN INFAK/SHODAQOH					
01	08/5/2018	INFAQ AMBULANCE B	200.000		
02	08/5/2018	INFAQ MAHAD ALI B	500.000		
03	05/11/2018	INFAQ PENGAJIAN PIMPINAN HARI RABU B	150.000		
04	05/11/2018	INFAQ KBH B	101.000		
05	18/5/2018	INFAQ KBH B	69.000		
06	21/5/2018	INFAQ PENGAJIAN RAMADHAN B	1.950.000		
07	31/5/2018	INFAQ IBU SUGIHARTUTI O	3.000.000		
JUMLAH INFAK & SHODAQOH				5.970.000	
PEROLEHAN DSKN					
01					
JUMLAH DSKN					
PENTASYARUFAN DANA ZAKAT					
01	26/5/2018	BANTUAN MUALAF My	150.000		
02	22/5/2018	PENTASARUFAN WARUNGMU Mi	3.700.000		
JUMLAH PENTASYARUFAN					
PROGRAM KACAMATA GRATIS					
01	03/5/2018	KACAMATA GRATIS (BPK HERY LSBO)	150.000		
02	03/5/2018	KACAMATA GRATIS (BPK SURATNO)	150.000		
03	26/5/2018	KACAMATA GRATIS (BPK TRIYONO) FI	200.000		
04	26/5/2018	KACAMATA GRATIS (BPK SODIQ)	150.000		
05	26/5/2018	KACAMATA GRATIS	250.000		
06	28/5/2018	DANA UMKM KE PCM UMBULHARHO FI	2.500.000		
07	31/5/2018	DANA UMKM KE PCM DANUREJAN FI	2.500.000		
TOTAL PENTASYARUFAN UNTUK KACAMATA					
JUMLAH DANA ZAKAT YG DITASYARUFKAN					9.750.000
PENTASYARUFAN DANA INFAK & SODAQOH					
JUMLAH DANA INFAK & SHODAQOH YG DITASYARUFKAN					
PENGELUARAN UNTUK AMIL					
BIAYA AMBULANCE					
01	04/5/2018	DRIVER DAN BENSIN AMBULANCE 2X	200.000		
02	08/5/2018	DRIVER DAN BENSIN AMBULANCE (JENAZAH)	100.000		
03	08/5/2018	DRIVER AMBULANCE (PASIEN)	50.000		
04	09/5/2018	DRIVER DAN BENSIN AMBULANCE	100.000		
05	05/11/2018	DRIVER DAN BENSIN AMBULANCE	100.000		
06	05/12/2018	DRIVER AMBULANCE	50.000		
07	05/12/2018	DRIVER AMBULANCE (PR NITIKAN)	50.000		
08	15/5/2018	DRIVER AMBULANCE (ANTAR JENAZAH)	50.000		
09	16/5/2018	DRIVER AMBULANCE (ANTAR JENAZAH)	50.000		
10	21/5/2018	DRIVER DAN BENSIN AMBULANCE	100.000		
11	25/5/2018	DRIVER DAN BENSIN AMBULANCE	100.000		
12	30/5/2018	DRIVER AMBULANCE	50.000		
JUMLAH BIAYA OPERSIONAL AMBULANCE					1.000.000

1026
 03/10/2018
 04 08/10/2018
 05 10/10/2018
 12/10/2018
 10/2018
 BE
 10/18

PENGELUARAN UNTUK AMIL

PEMBELIAN INVENTARIS KANTOR			
01	21/5/2018	✓ BELI BUKU TAMU <i>adun</i>	15.000
JUMLAH PENGELUARAN UNTK INVENTARIS			15.000
BIAYA OPERASIONAL			
01	19/5/2018	✓ CETAK SERTIFIKAT + BROSUR <i>f. p. d. d.</i>	148.500
02	23/5/2018	✓ CETAK BROSUR	145.000
03	24/5/2018	✓ TINTA PRINTER <i>adun</i>	300.000
04	25/5/2018	✓ 3 KEM KENKO <i>adun</i>	9.000
05	31/5/2018	✓ GAJI PEGAWAI <i>pegawai</i>	3.150.000
JUMLAH BIAYA OPERASIONAL			3.752.500
JUMLAH TOTAL			10.985.000
SALDO BULAN MEI 2018			- 3.532.500

Scanned by Easy Scanner

LAPORAN KEUANGAN BULAN JUNI 2018

NO	TGL	KETERANGAN	JUMLAH	KAS MASUK	KAS KELUAR
PEMASUKAN					
PEROLEHAN ZAKAT					
01	04/6/2018	ZAKAT PIMPINAN PDM KOTA BULAN APRIL	1.500.000		
02	04/6/2018	PAK PARNO	1.000.000		
03	05/4/2018	PAK ARIFIN	40.800		
04	06/6/2018	BU ELVINA DEWI	1.000.000		
05	07/6/2018	BAPAK ARIS MADANI	500.000		
06	09/6/2018	BAPAK AGNI SUSANTO	300.000		
07	09/6/2018	SMK MUHAMMADIYAH 2	1.000.000		
08	09/6/2018	BAPAK ABDULSAMIK	100.000		
09	09/6/2018	ZAKAT FITRAH SEKOLAH	3.100.000		
10	11/6/2018	BAPAK SANJAYA	150.000		
11	11/6/2018	IBU ISTIFADA	100.000		
12	11/6/2018	BAPAK SUNARDI	400.000		
13	11/6/2018	IBU LILI CHOIRIYAH	5.000.000		
14	11/6/2018	KEL BAPAK ASJARI	4.000.000		
15	11/6/2018	MENTARI PRIMA NIAGA	1.500.000		
16	11/6/2018	BAPAK SIDARTO	1.000.000		
17	12/6/2018	BAPAK SUPARTO	500.000		
18	26/6/2018	BAPAK SUNARDI	400.000		
19	26/6/2018	MAS FREDY	200.000		
20	27/6/2018	BAPAK ZULNASRI	250.000		
21	28/6/2018	BAPAK DR.HM. YUSRON AU	250.000		
22	28/6/2018	BAPAK ABDUL LATIF BADHOWI	1.000.000		
23	28/6/2018	BAPAK ARIFIN	1.750.000		
24	28/6/2018	BAPAK HARPAN N	1.500.000		
JUMLAH ZAKAT				26.540.800	
PEROLEHAN INFAK/SHODAQOH					
01	07/6/2018	MTAK ANNA	1.100.000		
02	07/6/2018	24 Mas Patricia	40.000		
03	08/6/2018	SD MUHAMMADIYAH PURWODININGRATAN 2	500.000		
04	08/11/2018	SANJAYA PURWORJO	100.000		
05	12/6/2018	SMA MUN. 2, YOGYAKARTA	1.000.000		
JUMLAH INFAK & SHODAQOH				2.740.000	
PEROLEHAN DSKN					
01	30/6/2018	KL LAZISMU UMBULHARJO BANJARNEGARA	5.508.600		
JUMLAH DSKN				5.508.600	
PENTASYARUFAN DANA ZAKAT					
01	04/6/2018	BANTUAN MUALAF	300.000		
02	07/6/2018	BANTUAN UMI	300.000		
03	07/6/2018	BANTUAN ANAK YATIM	500.000		
04	07/6/2018	BANTUAN BANNER PDM (PROMO)	250.000		
05	28/6/2018	BANTUAN MUALAF (HENDRIK)	50.000		
JUMLAH DANA ZAKAT YG DITASYARUFKAN					
PROGRAM KACAMATA GRATIS					
01	28/6/2018	KACAMATA GRATIS (BPK BADRUDIN)	550.000		
02	28/6/2018	KACAMATA GRATIS (NY. GIYOK)	500.000		
03	28/6/2018	KACAMATA GRATIS (NY. SRI JUNINGSIH)	500.000		
04	28/6/2018	KACAMATA GRATIS (BPK. MUNAJAD)	200.000		
05	09/6/2018	DANA UMKM KE PCM WIROBRAJAN	2.500.000		
TOTAL PENTASYARUFAN UNTUK KACAMATA					
JUMLAH DANA ZAKAT YG DITASYARUFKAN				5.650.000	
JUMLAH DANA INFAK & SHODAQOH YG DITASYARUFKAN					
BIAYA AMBULANCE					
01	29/6/2018	DRIVER AMBULANCE (KASIHAN BANTUL)	100.000		
JUMLAH BIAYA OPERSIONAL AMBULANCE				100.000	
PENGELUARAN UNTUK AMIL					
PEMBELIAN INVENTARIS KANTOR					
JUMLAH PENGELUARAN UNTK INVENTARIS					
BIAYA OPERASIONAL					
01	04/6/2018	DISTRIBUSI SURAT KESEKOLAH	150.000		
02	08/6/2018	CETAK STIKER LAZISMU	79.000		
03	09/6/2018	PLASTIK KRESEK	19.000		
04	25/6/2018	TALI KERANDA JENAZAH	150.000		
05	27/6/2018	LAKBAN DAN DABEL TIP	24.000		
06	31/6/2018	GAJI KARYAWAN	3.150.000		
JUMLAH BIAYA OPERASIONAL				3.572.000	
JUMLAH TOTAL				34.789.400	9.322.000
SALDO BULAN JUNI 2018					25.467.400

LAPORAN KEUANGAN BULAN JULI 2018

NO	TGL	KETERANGAN	JUMLAH	KAS MASUK	KAS KELUAR
PEMASUKAN					
PEROLEHAN ZAKAT					
01	06/7/2018	ZAKAT PIMPINAN PDM KOTA BULAN JUNI 13	1.500.000		
02	02/7/2018	PAK YANI 1	400.000		
03	09/7/2018	PAK ALISAN 1	40.800		
04	11/7/2018	BPK ARI RUSDIANTARA 1	300.000		
05	13/7/2018	HJ. DEWI SRI SAYUTI 1	250.000		
06	18/7/2018	BPK SUKARDI YANI 1	250.000		
07	21/7/2018	MAS FREDY 1	200.000		
08	21/7/2018	BPK ZULNASTRI 1	250.000		
09	24/7/2018	BPK ARIFIN (DARI KACAMATA) 1	1.850.000		
JUMLAH ZAKAT				5.040.800	
PEROLEHAN INFAK/SHODAQOH					
01	10/7/2018	INFAK AMBULANCE B	150.000		
02	10/7/2018	INFAK SYAWALAN GURU SE - PDM KOTA THN 2018 B	9.247.000		
03	10/7/2018	PENGAJIAN BAITU HIKMAH B	106.000		
04	16/7/2018	INFAK KBH B	129.000		
05	18/7/2018	INFAK KONSULTASI CABANG B	400.000		
06	23/7/2018	BPK AS'AD KUSUMA JAYA O	50.000		
07	23/7/2018	INFAK KAJIAN BAITUL HIKMAH B	136.700		
08	30/7/2018	QURBAN KAMBING (IBU NURDINI ENDAH P) O	2.700.000		
09	30/7/2018	INFAK ALQUR'AN BACA B	250.000		
JUMLAH INFAK & SHODAQOH				13.168.700	
PEROLEHAN DSKN					
01					
JUMLAH DSKN					
PENTASYARUFAN DANA ZAKAT					
01	04/7/2018	BANTUAN MUALAF (HENDRIK) Mu - O	250.000		
02	10/7/2018	BANTUAN MUALAF (HENDRIK) Mu - O	50.000		
03	14/7/2018	BANTUAN KHITANAN MASSAL Mi - B	10.000.000		
PROGRAM KACAMATA GRATIS					
01	13/7/2018	KACAMATA GRATIS (BPK HENRY-PDM KOTA) Fi - O	500.000		
02	18/7/2018	KACAMATA GRATIS (BPK KELIK -8-12-2017) Fi - O	100.000		
03	18/7/2018	KACAMATA GRATIS (BPK ARIS MADANI) Fi - O	750.000		
04	24/7/2018	KACAMATA GRATIS (BPK. PARTO) Fi - O	500.000		
TOTAL PENTASYARUFAN UNTUK KACAMATA					
JUMLAH DANA ZAKAT YANG DITASYARUFKAN				12.150.000	
BIAYA AMBULANCE (Infak Shodaqoh) -> B					
01	06/7/2018	DRIVER AMBULANCE (CONCAT-LEMPUYANGAN)	200.000		
02	17/7/2018	DRIVER AMBULANCE 2 KALI	100.000		
03	20/7/2018	DRIVER AMBULANCE (UH-KR.KAJEN)	50.000		
04	20/7/2018	DRIVER AMBULANCE (PAKUALAMAN-KOTA)	50.000		
JUMLAH BIAYA OPERASIONAL AMBULANCE				400.000	
PENGELUARAN UNTUK AMIL					
PEMBELIAN INVENTARIS KANTOR					
JUMLAH PENGELUARAN UNTK INVENTARIS					
BIAYA OPERASIONAL					
01	02/7/2018	GAJI KARYAWAN BLN JULI Gap	1.500.000		
02	03/7/2018	21 LEMBAR KERTAS PAYUNG adu	31.000		
03	16/7/2018	KERTAS A4 2 RIM adu	75.500		
04	17/7/2018	ISI ULANG AQUA MINERAL lau	5.000		
05	24/7/2018	AIR MINERAL lau	34.000		
06	25/7/2018	TRANSPORT BENSIN lau	20.000		
07	31/7/2018	GAJI KARYAWAN BLN AGUSTUS Gap	2.000.000		
JUMLAH BIAYA OPERASIONAL				3.665.500	
JUMLAH TOTAL				18.209.500	16.215.500
SALDO BULAN JULI 2018					1.994.000

NO.	TGL	KETERANGAN	JUMLAH	KAS MASUK	KAS KELUAR
PEMASUKAN					
PEROLEHAN ZAKAT					
01	01/8/2018	M. AFHAN HADIKUSUMO	6.000.000		
02	03/8/2018	ZAKAT PIMPINAN PDM KOTA BULAN JULI	1.600.000		
03	04/8/2018	PAK MUZANI UTK BLN SEPTEMBER (UTK MUALAF)	300.000		
04	13/8/2018	DRG. ENY SETYAWATI	500.000		
05	13/8/2018	IR. DWIYUNIATI LISTYANI	500.000		
06	27/8/2018	SANJAYA	200.000		
07	28/8/2018	MUHADI SOFYAN	500.000		
08	28/8/2018	M.M. ARIFIN	2.200.000		
JUMLAH ZAKAT				11.700.000	
PEROLEHAN INFAK/SHODAQOH					
01	04/8/2018	QURBAN KAMBING BPK. SUKARNO	1.500.000		
02	07/8/2018	BPK ASHAD KUSUMANJAYA	50.000		
03	09/8/2018	INFAQ KBH	100.700		
04	11/8/2018	INFAQ AMBULANCE	100.000		
05	14/8/2018	INFAQ KBH	100.000		
06	15/8/2018	INFAQ KBH	110.000		
07	18/8/2018	INFAQ AMBULANCE	100.000		
08	21/8/2018	INFAQ AMBULANCE	200.000		
09	21/8/2018	INFAQ AMBULANCE	100.000		
10	27/8/2018	TAMBAHAN UANG KORBAN DARI MPS (20/8/2018)	15.000.000		
11	29/8/2018	INFAQ AMBULANCE	100.000		
JUMLAH INFAK & SHODAQOH				17.460.700	
PEROLEHAN DSKN					
LOMBOK					
01	09/8/2018	SD MUH. KARANGWARU	10.000.000		
02	10/8/2018	SD MUH. WIROBRAJAN 3	15.510.600		
03	10/8/2018	MASJID ROUDLOTUL JANNAH PANDEAN	2.227.000		
04	10/8/2018	MASJID USWATUN HABANAH SERANGAN	1.150.000		
05	10/8/2018	MASJID AISYIAH NOTOYUDAN	750.000		
06	10/8/2018	FACHRUDIN HADI	180.000		
07	10/8/2018	KOMUNITAS JUAL BELI SEPEDA JOGJA	1.800.000		
08	13/8/2018	LAZISMU MASJID MARGO MULYO	1.000.000		
09	13/8/2018	KL LAZISMU PCM GONDOKUSUMAN 1	6.326.800		
10	13/8/2018	KL LAZISMU PCM PAKUALAMAN 1	9.250.000		
11	13/8/2018	SD MUH. PAKEL	12.653.000		
12	13/8/2018	SMA MUH. 1, YOGYAKARTA	31.173.700		
13	13/8/2018	OPTIK PRANOTO	1.000.000		
14	14/8/2018	SD MUH. WARUNGBOTO	2.765.000		
15	14/8/2018	SD MUH. SUKONANDI	16.021.000		
16	14/8/2018	SD MUH. DEMANGAN	5.000.000		
17	14/8/2018	SD MUH. WIROBRAJAN 1	5.250.000		
18	14/8/2018	SD MUH. SURYOWIJAYAN	5.000.000		
19	14/8/2018	SD MUH. SURONATAN	17.149.000		
20	14/8/2018	SD MUH. KAUMAN	6.250.600		
21	14/8/2018	SD MUH. NGADIWIHATAN	1.944.200		
22	14/8/2018	SD MUH. JOGOKARYAN	3.801.500		
23	14/8/2018	SD MUH. PURWODININGRATAN 2	4.766.000		
24	14/8/2018	SD MUH. MILIRAN	3.180.000		
25	14/8/2018	SMP MUH. 10	2.979.500		
26	14/8/2018	SMP MUH. 8	5.000.000		
27	14/8/2018	MTs. MUH. GEDONGTENGEN	348.000		
28	14/8/2018	SMA MUH. 5	5.000.000		
29	14/8/2018	SMK MUH. 1	6.097.600		
30	14/8/2018	MASJID AZ ZAHRI, JOGONEGARAH	617.500		
31	14/8/2018	PCM NGAMPILAH	7.000.000		
32	14/8/2018	PCM WIROBRAJAN TAHAP 1	13.662.700		
33	14/8/2018	GRAMMA SURYA	13.807.000		
34	14/8/2018	BPK AGUS SALIM	300.000		
35	14/8/2018	ISU SAMIKAH	200.000		
36	15/8/2018	SD MUH. PURBAYAN, OK	3.003.500		
37	15/8/2018	SD MUH. DANUNEGARAH	2.000.000		
38	15/8/2018	SD MUH. PURWODININGRATAN 1	1.000.000		
39	15/8/2018	SD MUH. NITIKAN	20.100.000		
40	15/8/2018	SMP MUH. 1, YK	6.617.300		
41	15/8/2018	SMP MUH. 6, YK	1.020.000		
42	15/8/2018	SMP MUH. 4, YK	6.000.000		
43	15/8/2018	SMA MUH. 4, YK	6.600.000		
44	15/8/2018	MA MUH. 1 (IPM)	50.200		
45	15/8/2018	MASJID ALHABANAH, GT	650.000		
46	15/8/2018	MASJID BENTENG BINANGUN	1.740.000		
47	15/8/2018	PENGHAJIAN HAJI DAN UMROH, GEDONG KIWO	1.000.000		
48	15/8/2018	HAMBA ALLAH GEDONG KIWO	100.000		
49	15/8/2018	SD MUH. KLECO, KOTAGEDE	15.000.000		
50	15/8/2018	MASJID JAMF KARANGKAJEN	5.660.000		
51	15/8/2018	SMA MUH. 6 (IPM)	4.507.900		
52	15/8/2018	LAZISMU PCM TEGAL REJO	54.875.000		
53	15/8/2018	SMP MUH. 2, YK	46.900.000		
54	15/8/2018	MASJID SELO KRATON	1.000.000		
55	15/8/2018	MASJID PUGERAN	1.500.000		
56	15/8/2018	PERANISA KUSUMA (MURID SMA MUH. 1, YK)	300.000		
57	20/8/2018	SMP MUH. 4, YK (IPM)	1.000.000		
58	20/8/2018	SMA MUH. 3, YK	6.813.900		
59	21/8/2018	LAZISMU UMBULHARJO TAHAP 1	49.533.000		
60	21/8/2018	LAZISMU MANTIRIJERON (TRANSFER K BANK)	32.696.874		
61	23/8/2018	SMA MUH. 2, YK (TUNAI)	20.000.000		
62	23/8/2018	SMA MUH. 2, YK (PENTASYARUFAN LANGSUNG/ TRANSFER K LOMBOK)	10.000.000		
63	24/8/2018	SMP MUH. 8, YK	2.500.000		

64	24/8/2018	PCM GONDOMANAN		2.300.000	
65	24/8/2018	MASJID NOR PAKUNINGRATAN, JETIS		2.550.000	
66	24/8/2018	MASJID ASSALAM, JETIS		500.000	
67	24/8/2018	MASJID AL IKHLAS, GOWONGAN, JETIS		1.000.000	
68	24/8/2018	MASJID AL HUSNA, JETIS		260.000	
69	24/8/2018	KB OPTIK ARIF		500.000	
70	27/8/2018	SD MUN. KARANGKAJEN		18.700.000	
71	27/8/2018	SD MUN. NOTOPRAJAN		500.000	
72	27/8/2018	SD MUN. SAPEN		80.000.000	
73	27/8/2018	KL LAZISMU PAKUALAMAN 2		10.092.500	
74	27/8/2018	KL LAZISMU GONDOKUSUMAN 2		15.860.000	
75	27/8/2018	MASJID KADIPATEN		7.150.000	
76	27/8/2018	SANJAYA		100.000	
77	27/8/2018	H.J. MUNIKA		300.000	
78	27/8/2018	BPK SUPARDI		200.000	
79	28/8/2018	SD MUN. WIROBRAJAN 2		500.000	
80	28/8/2018	SMP MUN. 3, YK		8.000.000	
81	28/8/2018	BKS KOTA YOGYAKARTA		570.000	
82	30/8/2018	SD MUN. TEGALREJO		3.097.700	
83	30/8/2018	LAZISMU KOTAGEDE		76.570.000	
84	30/8/2018	INFAQ TAKBURAN PRINGGOKUSUMAN		950.000	
JUMLAH DSKN LOMBOK					726.838.974
PENTASYARUFAN DANA ZAKAT					
01	01/8/2018	BANTUAN MUALLAF (HENDRIK)	Mu - 0	250.000	
02	08/8/2018	BANTUAN MUALLAF (HENDRIK)- JATAH BLN SEPTEMBER	Mu - 0	300.000	
03	09/8/2018	BEASISWA SMA MUN. 7, YOGYAKARTA, an. ENOS RIO S.	Mi - 0	1.260.000	
04	13/8/2018	BANTUAN TRANSPORTASI SISWA MA	Mi - 0	300.000	
05	15/8/2018	BANTUAN TRANSPORTASI MUALLAF (HENDRIK)	Mu - 0	500.000	
06	21/8/2018	QURBAN PUSAT	B	20.000.000	
07	27/8/2018	PEMBELIAN KAMBING PAK RINTO (21/8/2018)	B	1.500.000	
PROGRAM KACAMATA GRATIS					
01	10/8/2018	KACAMATA GRATIS (IBU NUNUNG)	Mi - 0	200.000	
02	10/8/2018	KACAMATA GRATIS (BPK DARWIN)	Mi - 0	200.000	
03	10/8/2018	KACAMATA GRATIS (BPK LATIF BAEDOWI)	Mi - 0	500.000	
04	10/8/2018	KACAMATA GRATIS (BPK SUPRAWOTO)	Mi - 0	200.000	
05	10/8/2018	KACAMATA GRATIS (IBU ELISA)	Mi - 0	200.000	
06	10/8/2018	KACAMATA GRATIS (BPK IWAN SETIAWAN)	Mi - 0	200.000	
07	20/8/2018	KACAMATA GRATIS (BPK HERY- LSPO)	Mi - 0	150.000	
08	20/8/2018	KACAMATA GRATIS (BPK ABDUL SAMIK)	Mi - 0	200.000	
09	20/8/2018	KACAMATA GRATIS (BPK MUHAMMAD BURYAWAN)	Mi - 0	200.000	
10	30/8/2018	KACAMATA GRATIS (BPK MUHAMMAD ARSYAD)	Mi - 0	150.000	
JUMLAH DANA ZAKAT YG DITASYARUFKAN					26.310.000
PENTASYARUFAN DSKN					
01	23/8/2018	WALI SISWA SMA MUN. 2 YOGYAKARTA, TRANSFER KE LOMBOK LGSG	0	10.000.000	
02	10/8/2018	TRANSPORTASI LPS (LEMBAGA PENANGGULANGAN BENCANA)	B	1.000.000	
03	27/8/2018	WALI SISWA SMK MUN. 3 YOGYAKARTA	0	2.000.000	
04	27/8/2018	PENTASYARUFAN KE LAZISMU WILAYAH TAHAP I	B	500.000.000	
05	30/8/2018	PENTASYARUFAN KE LAZISMU WILAYAH TAHAP II		398.264.700	
JUMLAH DSKN YG DITASYARUFKAN					911.264.700
PENTASYARUFAN DANA INFQ & SODAQOH					
01	15/8/2018	PENTASYARUFAN INFAQ SYAWALAN HW	(MT) B	3.700.000	
JUMLAH DANA INFQ & SHODAQOH YG DITASYARUFKAN					3.700.000
PENGELUARAN UNTUK AMIL					
BIAYA AMBULANCE					
01	01/8/2018	DRIVER AMBULANCE (JL. WATES - RBB), DUA KALI		150.000	
02	14/8/2018	DRIVER AMBULANCE (10-8-2018)		100.000	
03	18/8/2018	DRIVER DAN BENSIN AMBULANCE		100.000	
04	20/8/2018	DRIVER DAN BENSIN AMBULANCE		150.000	
05	21/8/2018	DRIVER DAN BENSIN AMBULANCE		50.000	
06	27/8/2018	DRIVER AMBULANCE DUA KALI		100.000	
07	27/8/2018	IS/ ULANG OKSIGEN		35.000	
08	27/8/2018	KAS KERANDA JENAZAH		50.000	
JUMLAH BIAYA OPERSIONAL AMBULANCE					735.000
PEMBELIAN INVENTARIS KANTOR					
JUMLAH PENGELUARAN UNTK INVENTARIS					
BIAYA OPERASIONAL					
01	01/8/2018	GAJI PAK ARIF BLN JUNI 2018		1.650.000	
02	14/8/2018	BELI TAS PLATIK		2.500	
03	16/8/2018	KONSUMSI 4 ORANG		107.000	
04	28/8/2018	SERVICE LAPTOP		30.000	
JUMLAH BIAYA OPERASIONAL					1.789.500
JUMLAH TOTAL				755.999.674	943.799.200
SALDO BULAN AGUSTUS 2018					187.799.526

LAPORAN LAZISMU KEUANGAN BULAN SEPTEMBER 2010

NO	TGL	KETERANGAN	JUMLAH	KAS MASUK	KAS KELUAR
PEMASUKAN					
PEROLEHAN ZAKAT					
01	04/9/2018	PH PDM BULAN AGUSTUS	1.000.000		
02	05/9/2018	IBU SRI SUWARTI SRI HARTO G.KETUR	120.000		
03	05/9/2018	BP IR.SUKARDIYANI	400.000		
04	05/9/2018	BP ZULNASRI	250.000		
05	06/9/2018	BP MARI RUSDIANTARA	150.000		
06	15/9/2018	BP FREDY	400.000		
07	17/9/2018	IBU DEWI SRI SAJUDI	300.000		
08	17/9/2018	BAPAK ZULNASRI	250.000		
09	29/9/2018	NOULAR AL FANI	120.000		
10	30/9/2018	M.M. ARIFIN	1.500.000		
JUMLAH ZAKAT				4.490.000	
PEROLEHAN INFAQ/SHODAQOH					
01	04/9/2018	INFAQ MOBIL JEMAZAH	100.000		
02	10/9/2018	INFAQ KBH	114.000		
03	17/9/2018	INFAQ KBH	110.000		
04	21/9/2018	INFAQ KONSULTASI PDM	200.000		
05	22/9/2018	INFAQ AMBULANCE KE CIPALI	3.000.000		
06	24/9/2018	INFAQ KBH	85.000		
07	25/9/2018	PERSEMAN ALQURAN	90.000		
08	26/9/2018	INFAQ AMBULANCE I	100.000		
JUMLAH INFAQ/SHODAQOH				3.799.000	
PEROLEHAN DSKN					
LOMBOK					
01	01/9/2018	PENGAJIAN IGRA' IBU RW 9 PURBAYAN	1.500.000		
02	03/9/2018	SMK MUH. 4, YK	1.200.000		
03	03/9/2018	M. MARWAN	250.000		
04	04/9/2018	SMP MUH. 9, YK	4.000.000		
05	04/9/2018	Mts. MUH. KARANGKAJEN	1.000.000		
06	04/9/2018	MASJID PANGERAN PUGER TAHAP II	300.000		
07	05/9/2018	SMP MUH. 7, YK	7.000.000		
08	05/9/2018	SMA MUH. 7, YK	7.100.000		
09	05/9/2018	KL PRM KARANGANYAR	18.800.000		
10	06/9/2018	LL HPP AJSTYIAH PDA KOTA	34.158.000		
11	07/9/2018	TPA ALQURAN USWATUN HASANAH	300.000		
12	07/9/2018	SD MUH. BAUSASRAN	2.011.000		
13	07/9/2018	PAK MUZANI	1.500.000		
14	12/9/2018	MASJID MARGORAHAYU, MAMBURAN KIDUL	3.000.000		
15	13/9/2018	SD MUH. NGUPASAN	2.725.000		
16	13/9/2018	SMK MUH. 3, YK	12.122.000		
17	13/9/2018	JAMA'AH ALFAJRI, TEGALREJO	10.000.000		
18	14/9/2018	SMP MUH. 3, YK	2.270.000		
19	18/9/2018	PCM UMBULHARJO TAHAP II	30.250.000		
20	18/9/2018	PCM DANUREJAN	2.325.000		
21	19/9/2018	ALBHA 2009 (TRANSFER)	1.000.000		
22	27/9/2018	PCM PAKUALAMAN TAHAP III	950.000		
JUMLAH DSKN NTB - LOMBOK				143.761.000	
PENTASYARUFAN DANA ZAKAT					
PROGRAM KACAMATA GRATIS					
01	07/9/2018	KACAMATA GRATIS (BP SYARIF HIDAYAT)	150.000		
02	07/9/2018	KACAMATA GRATIS (BP HERY BANGUN)	150.000		
03	07/9/2018	KACAMATA GRATIS (BP HARYONO)	150.000		
04	07/9/2018	KACAMATA GRATIS (BP RUDI HARTONO)	150.000		
05	07/9/2018	KACAMATA GRATIS (BP ISDIANTO)	150.000		
06	07/9/2018	KACAMATA GRATIS (BP BURATDIONO)	200.000		
07	07/9/2018	KACAMATA GRATIS (BP BUDI PRONO)	150.000		
08	07/9/2018	KACAMATA GRATIS (IBU ADE YULIFA)	200.000		
09	01/9/2018	KACAMATA GRATIS (BUHARWIYADI)	200.000		
JUMLAH DANA ZAKAT YG DITASYARUFKAN				1.500.000	
PENTASYARUFAN DANA INFAK & SODAQOH					
01	08/9/2018	PCM TEGAL REJO	2.000.000		
02	24/9/2018	BANTUAN ONGKOS TIKET JAKARTA	150.000		
03	25/9/2018	BANTUAN ALQURAN TULIS	600.000		
04	28/9/2018	BANTUAN KE LAZISMU PWM	2.000.000		
JUMLAH DANA INFAK & SHODAQOH YG DITASYARUFKAN				4.750.000	
PENGELUARAN UNTUK AMIL					
BIAYA AMBULANCE					
01	13/9/2018	DRIVER DAN BENSIN AMBULANCE	200.000		
02	18/9/2018	DRIVER DAN BENSIN AMBULANCE	200.000		
03	18/9/2018	DRIVER DAN BENSIN AMBULANCE	100.000		
04	21/9/2018	BENSIN AMBULANCE KE CIPALI	1.014.948		
05	21/9/2018	MASUK TOL	300.000		
06	21/9/2018	SERVIS AMBULANCE AB 9058 AA	35.000		
07	24/9/2018	DRIVER DAN PERLENGKAPAN PEMBERSIH	150.000		
08	25/9/2018	DRIVER AMBULANCE	50.000		
09	26/9/2018	DRIVER DAN BENSIN AMBULANCE	100.000		
JUMLAH BIAYA OPERASIONAL AMBULANCE				2.149.948	
PEMBELIAN INVENTARIS KANTOR					
JUMLAH PENGELUARAN UNTK INVENTARIS					
BIAYA OPERASIONAL					
01	01/9/2018	SAJI BULAN SEPTEMBER	1.000.000		
02	03/9/2018	SAJI BULAN SEPTEMBER	1.000.000		
03	06/9/2018	KONSUMSI 3 ORANG	30.000		
04	19/9/2018	FC LAPORAN LAZIS	19.200		
05	27/9/2018	FC UNDANGAN SEMBAKO	33.000		
JUMLAH BIAYA OPERSIONAL				2.073.200	
JUMLAH TOTAL				152.050.000	10.473.148

LAPORAN KEUANGAN LAZISMU BULAN OKTOBER 2018

NO	TGL	KETERANGAN	JUMLAH	KAS MASUK	KAS KELUAR
PEMASUKAN					
PEROLEHAN ZAKAT					
01	03/10/2018	ARI RUDDIANTARA (TRANSFER)	150.000		
02	08/10/2018	PH PDM	1.500.000		
03	18/10/2018	ARI ZADI	125.000		
04	30/10/2018	H.M. ARIFIN	200.000		
JUMLAH ZAKAT				1.975.000	
PEROLEHAN INFAK/SHODAQOH					
01	01/10/2018	INFAQ KBH	80.800		
02	08/10/2018	INFAQ KBH	78.500		
03	10/10/2018	INFAQ AMBULANCE	50.000		
04	11/10/2018	AS'AD KUSUMAJAYA	50.000		
05	15/10/2018	INFAQ KBH	100.000		
06	18/10/2018	KONSULTASI CABANG	298.500		
07	21/10/2018	INFAQ AMBULANCE	500.000		
08	22/10/2018	INFAQ AMBULANCE	100.000		
09	22/10/2018	INFAQ KBH	80.000		
10	27/10/2018	INFAQ AMBULANCE	250.000		
11	29/10/2018	INFAQ KBH	50.000		
12	29/10/2018	AS'AD KUSUMAJAYA	100.000		
JUMLAH INFAK & SHODAQOH				1.735.600	
PEROLEHAN DANA AMIL DSKN					
01	10/10/2018	DANA AMIL PWR DSKN ROHINGYA	54.824.900		
JUMLAH DANA AMIL DSKN				54.824.900	
PEROLEHAN DSKN					
DONASI NTB - LOMBOK					
01	22/10/2018	AMM KAUMAN	2.269.000		
JUMLAH DSKN NTB - LOMBOK				2.269.000	
DONASI SULTENG - PALU					
01	01/10/2018	AS'AD KUSUMAJAYA	500.000		
02	01/10/2018	M. ARIFIN	500.000		
03	01/10/2018	M. MUZANI	1.500.000		
04	01/10/2018	SAMIK	200.000		
05	01/10/2018	BADRUDDIN	500.000		
06	01/10/2018	AGNI	500.000		
07	01/10/2018	H. MARWAN	500.000		
08	01/10/2018	HAMBA ALLAH	1.000.000		
09	02/10/2018	AHMAD SANUSI	1.500.000		
10	03/10/2018	SMK MUH. 2, YK	2.000.000		
11	03/10/2018	ARIS MADANI	500.000		
12	03/10/2018	SUBI WALTONG	60.000		
13	04/10/2018	PAGUYUBAN HAJI SE-KEPARAKAN	1.500.000		
14	05/10/2018	SD MUH. KARANGWARU	15.350.000		
15	05/10/2018	FKM UAD, YK	2.500.000		
16	05/10/2018	MASJID ALHUSNA, JETIS	280.900		
17	06/10/2018	PRM SURONATAN	1.000.000		
18	06/10/2018	MASJID ATTAQWA, SURONATAN	4.500.000		
19	06/10/2018	MASJID ALFATHONAH, PUGERAN	1.125.000		
20	06/10/2018	MASJID ROUDLOTUL JANNAH, GOLO	3.000.000		
21	06/10/2018	MASJID AISYIAH, NOTOYUDAN	390.000		
22	06/10/2018	SD MUH. PAKEL	18.532.000		
23	06/10/2018	SD MUH. SIKONANDI	20.224.500		
24	06/10/2018	SMK MUH. 4, YK	1.200.000		
25	06/10/2018	MASJID JAMI' ALFALAH	680.000		
26	06/10/2018	IBU NILAWATI	1.000.000		
27	09/10/2018	SD MUH. JOGOKARYAN	4.636.000		
28	09/10/2018	SLB PRAYUNAN, YK	250.000		
29	09/10/2018	SLB N 2, YK	2.012.000		
30	09/10/2018	SMK MUH. 4, YK	350.000		
31	09/10/2018	PRM PATEHAN, KERATON	1.500.000		
32	10/10/2018	SMP MUH. 5, YK	2.500.000		
33	10/10/2018	SMA MUH. 3, YK (KLAS X IPA)	2.002.200		
34	10/10/2018	IPM SMA MUH. 3, YK	4.000.000		
35	11/10/2018	SD MUH. SURYOWIJAYAN	3.100.000		
36	11/10/2018	SMP MUH. 6, YK	1.500.000		
37	11/10/2018	SMP MUH. 7, YK	9.000.000		
38	11/10/2018	SMA MUH. 6, YK	1.645.000		
39	11/10/2018	MASJID-MASJID PCM NGAMPILAN	7.300.000		
40	12/10/2018	SD MUH. SURONATAN	18.973.000		
41	12/10/2018	SD MUH. WIROBRAJAN 2	755.000		
42	12/10/2018	SMP MUH. 3, YK	8.650.000		
43	12/10/2018	SMP MUH. 4, YK	2.591.000		
44	13/10/2018	MASJID PERTIWI, NG	500.000		
45	13/10/2018	MASJID AL AMIN, NG	900.000		
46	13/10/2018	PAK AKID	500.000		
47	15/10/2018	SD MUH. SAGAN, TAHAP 1	22.975.000		

	2018	SD MUH. DANUNEGARAN		2.500.000	
	15/10/2018	KB TRAH JOYOSEKARSAN YK		200.000	
90	15/10/2018	BU DIAH		50.000	
51	16/10/2018	SD MUH. WIROBRAJAN 1		5.000.000	
52	16/10/2018	SD MUH. KARANGKAJEN		21.684.000	
53	16/10/2018	MA MUH. 1, YK		722.000	
54	16/10/2018	SMK MUH. 1, YK		10.300.000	
55	16/10/2018	MASJID AL AMIN KEPARAKAN		1.550.000	
56	16/10/2018	MASJID AL BAROKAH, NOTOPRAJAN		4.000.000	
57	16/10/2018	IBU PENGAJIAN RW 05, KEBROKAN		1.000.000	
58	16/10/2018	ALIANSI PEDULI UMAT YK		44.021.000	
59	16/10/2018	PASBY (ALUMNI BOPKRI YK)		300.000	
60	17/10/2018	SD MUH. PURBAYAN		6.885.500	
61	17/10/2018	SD MUH. PURWODININGRATAN 2		6.075.000	
62	17/10/2018	SD MUH. SAPEN		106.359.800	
63	17/10/2018	SD MUH. NITIKAN		21.200.000	
64	17/10/2018	SD MUH. BAUSABRAN		2.116.000	
65	17/10/2018	SMP MUH. 8, YK		2.100.000	
66	17/10/2018	SMP MUH. 10, YK		1.609.500	
67	17/10/2018	SMA MUH. 1, YK		30.526.000	
68	17/10/2018	MASJID MUH. NOTOPRAYAN		1.560.000	
69	17/10/2018	TEMAN-TEMAN PKU KOTAGEDE TAHAP I		1.500.000	
70	17/10/2018	PAY PUTRA MUHAMMADIYAH		471.900	
71	18/10/2018	SD MUH. SAGAN TAHAP II		740.000	
72	18/10/2018	SD MUH. MILIRAN		3.500.000	
73	18/10/2018	SD MUH. KLECO		13.695.800	
74	18/10/2018	SMP MUH. 1, YK		10.000.000	
75	18/10/2018	IPM SMA MUH. 5, YK		1.427.000	
76	18/10/2018	MASJID AL INAYAH		1.100.000	
77	18/10/2018	MASJID SAFINATURRAHMAN		1.000.000	
78	18/10/2018	MASJID AL FITROH TERBAN		1.000.000	
79	18/10/2018	MASJID FATHUL HUDA, PENGOK		500.000	
80	18/10/2018	MUSHOLLA AL FURQON, PENGOK		500.000	
81	18/10/2018	JAMA'AH PENGAJIAN KAMIS PAGI MASJID'MARGO M		1.000.000	
82	18/10/2018	AGA FREDIANTO		500.000	
83	19/10/2018	SD MUH. NOTOPRAJAN		1.196.500	
84	19/10/2018	MTs MUH. GEDONGTENGEN		1.183.000	
85	19/10/2018	SMA MUH. 4, KOTAGEDE		5.136.200	
86	19/10/2018	PCA PAKUALAMAN TAHAP I		11.560.000	
87	19/10/2018	HAMBA ALLAH		100.000	
88	22/10/2018	SD MUH. NGADIWINATAN		2.356.000	
89	22/10/2018	SMP MUH. 2, YK		45.000.000	
90	22/10/2018	PCM KOTAGEDE		25.977.500	
91	22/10/2018	MASJID BANARAN		1.000.000	
92	22/10/2018	IDENTITY UMY, YK		1.166.000	
93	23/10/2018	SD MUH. PURWODININGRATAN 1		4.835.000	
94	23/10/2018	MTs MUH. KARANGKAJEN		1.600.000	
95	23/10/2018	PCA PAKUALAMAN TAHAP II		4.300.000	
96	24/10/2018	SD MUH. DEMANGAN		6.000.000	
97	24/10/2018	SMK MUH. 3, Y K		12.016.300	
98	25/10/2018	SD MUH. KAUMAN		6.300.000	
99	25/10/2018	SMA MUH. 5, YK		1.150.000	
100	25/10/2018	PCM DANUREJAN		6.586.000	
101	25/10/2018	IGABA KOTA		12.630.000	
102	26/10/2018	SMP MUH. 9, YK		2.500.000	
103	26/10/2018	SMA MUH. 2, YK		23.500.000	
104	26/10/2018	SMA MUH. 7, YK		6.260.000	
105	31/10/2018	SD MUH. WIROBRAJAN 3		31.241.500	
106	31/10/2018	PCM TEGALREJO		41.166.500	
JUMLAH DSKN SULTENG -PALU					735.205.600
PENTASYARUFAN DANA ZAKAT					
01	02/10/2018	MUALAF BULAN OKTOBER (HENDRIK)	Mu	300.000	
PROGRAM KACAMATA GRATIS					
01	25/10/2018	KACAMATA GRATIS (IBU ELVI)	Mi	200.000	
JUMLAH DANA ZAKAT YG DITASYARUFKAN					500.000
PENTASYARUFAN DSKN PALU					
01	24/11/2018	PENTASYARUFAN KE WALI MURID SMK MUH. 3, YK	DSKN	5.000.000	
JUMLAH DSKN YG DITASYARUFKAN					5.000.000
PENTASYARUFAN DANA INFAK & SODAQOH					
01	08/10/2018	TIKET BIS DAN UANG SAKU KEJAKARTA (MUSAFIR)	IBNU SAGU	150.000	
JUMLAH DANA INFAK & SHODAQOH YG DITASYARUFKAN					150.000
PENGELUARAN UNTUK AMIL					
BIAYA AMBULANCE					
01	01/10/2018	TIPE DAN SPEKER AMBULANCE AB 9059 AA		1.250.000	
02	03/10/2018	KUNCI RODA AMBULANCE		150.000	
03	05/10/2018	DRIVER DAN BENSIN AMBULANCE		100.000	
04	06/10/2018	DRIVER AMBULANCE		50.000	
05	10/10/2018	DRIVER DAN BENSIN AMBULANCE(SENTOLO)		200.000	
06	12/10/2018	DRIVER AMBULANCE KE JLN GANTI SLEMAN		100.000	
07	22/10/2018	BENSIN DAN DRIVER AMBULANCE		150.000	
08	27/10/2018	DRIVER AMBULANCE		150.000	

10/2018	4 CREW AMBULANCE KE UMY		200.000		
10/2018	REGISTRASI 2 AMBULANCE DI UMY		100.000		
29/10/2018	DRIVER AMBULANCE (26/10/2018)		50.000		
12	29/10/2018	BENSIN AMBULANCE	100.000		
13	29/10/2018	DRIVER AMBULANCE	100.000		
JUMLAH BIAYA OPERASIONAL AMBULANCE					2.700.000
PEMBELIAN INVENTARIS KANTOR					
01	01/10/2018	KABEL USB PRINTER	30.000		
02	27/10/2018	BELI FLASDISK	80.000		
03	22/10/2018	PLASTIK LAP KACA	53.790		
04	23/10/2018	SAPU	12.000		
05	23/10/2018	KESET	15.000		
06	23/10/2018	KESET	7.500		
07	23/10/2018	DUPLIKAT KUNCI KANTOR	10.000		
08	23/10/2018	TEMPAT SAMPAH	8.000		
09	23/10/2018	LAP PIRING 3 BUAH	10.000		
10	24/10/2018	TEMPAT TISU	9.100		
11	24/10/2018	SEROK SAMPAK	14.599		
12	24/10/2018	ALAT PEL	22.500		
13	25/10/2018	PENGHARUM RUANGAN	26.175		
14	27/10/2018	ATK	172.700		
JUMLAH PENGELUARAN UNTK INVENTARIS					471.364
BIAYA OPERASIONAL					
01	01/10/2018	TEN CELUP	7.400		
02	01/10/2018	KWITANSI GEDE	5.000		
03	02/10/2018	GAJI BULAN SEPTEMBER 2 ORANG	2.000.000		
04	04/10/2018	ISI TINTA STEMPEL	10.000		
05	08/10/2018	TRANSPOR KE PWM 2 ORANG	100.000		
06	19/10/2018	KERTAS HVS FOLIO	53.000		
07	22/10/2018	AIR MINERAL GELAS	29.900		
08	22/10/2018	PEMBERSIH KACA	12.500		
09	22/10/2018	FC DATA DIRI PENGURUS LAZISMU	5.700		
10	23/10/2018	SNACK	20.000		
11	29/10/2018	SERVICE PRINTER	455.000		
12	31/10/2018	GAJI KARYAWAN	2.500.000		
JUMLAH BIAYA OPERASIONAL					5.198.500
JUMLAH TOTAL				796.010.100	14.019.864
SALDO BULAN OKTOBER 2018					781.990.236

Scanned by Easy PDF

LAPORAN LAZISMU BULAN NOVEMBER 2018

NO	TGL	KETERANGAN	JUMLAH	KAS MASUK	KAS KELUAR
PEMASUKAN					
PEROLEHAN ZAKAT					
01	01/11/2018	JUN	15.000		
02	03/11/2018	ARI ZAKI	150.000		
03	03/11/2018	FREDDY	200.000		
04	06/11/2018	PH PDM BLN OKTOBER 2018	1.500.000		
05	06/11/2018	ARI RUSDIANTARA (TREANSFER KE BSM)	150.000		
06	19/11/2018	ZULNASTRI	250.000		
07	30/11/2018	ARI RUSDIANTARA	900.000		
08	30/11/2018	H.M. ARIFIN	200.000		
JUMLAH ZAKAT				3.365.000	
PEROLEHAN INFAK/SHODAQOH					
01	02/11/2018	INFAK AMBULANCE	100.000		
02	14/11/2018	INFAK KBH	56.000		
03	24/11/2018	INFAK AMBULANCE	100.000		
04	25/11/2018	INFAK ACARA JALAN SEHAT 25 NOV 2018	55.000		
JUMLAH INFAK & SHODAQOH				311.000	
PEROLEHAN DSKN					
DONASI NTB - LOMBOK					
01	13/11/2018	PCM UMBULHARHO TAHAP II	7.601.000		
02	21/11/2018	BPK. AWANG	500.000		
JUMLAH DSKN NTB - LOMBOK				8.101.000	
DONASI SULTENG - PALU					
01	01/11/2018	SD MUH. GENDENG	6.480.000		
02	01/11/2018	SD MUH. TEGALREJO	3.376.000		
03	01/11/2018	SD MUH. WARUNGBOTO	2.170.000		
04	01/11/2018	ALUMNI SMA MUHI '87	6.075.000		
05	01/11/2018	PCM KOTAGEDE TAHAP II	6.663.000		
06	02/11/2018	SD MUH. SAGAN TAHAP III	1.300.000		
07	02/11/2018	PCM WIROBRAJAN	33.000.000		
08	03/11/2018	LET'S BERBAGI	315.000		
09	03/11/2018	FREDDY	100.000		
10	05/11/2018	PCM PAKUALAMAN TAHAP III	4.110.000		
11	05/11/2018	PCA PAKUALAMAN (MASJID PAKUALAMAN)	5.095.000		
12	05/11/2018	PCM GEDONGTENGEN	5.951.000		
13	05/11/2018	MASJID SULTHONI KEPATIHAN	5.000.000		
14	05/11/2018	HAMBA ALLAH	100.000		
15	06/11/2018	PCM PAKUALAMAN TAHAP IV	4.400.000		
16	07/11/2018	LATIHAN MANASIK SD MUH. SEKOTA YK	520.000		
17	08/11/2018	WAHYU, NGAMPILAN	1.000.000		
18	15/11/2018	KBM UAD, YK	49.611.000		
19	16/11/2018	TK ABA KARANGKAJEN	5.000.000		
20	21/11/2018	IBU TPA ALQUR'AN MASJID USWATUN HASANAH	431.000		
JUMLAH DSKN NTB - PALU				140.697.000	
DONASI DSKN BANJARNEGARA					
01	27/11/2018	MAHASISWA UIN BANJARNEGARA	2.061.300		
JUMLAH DSKN BANJARNEGARA				2.061.300	
PENTASYARUFAN DANA ZAKAT					
01	01/11/2018	MUALAF BULAN OKTOBER (HENDRIK)	300.000		
PROGRAM KACAMATA GRATIS					
01	25/10/2018	KACAMATA GRATIS (IBU ELVI)	200.000		
JUMLAH DANA ZAKAT YG DITASYARUFKAN					500.000
PENTASYARUFAN DSKN					
01	28/11/2018	PENTASYARUFAN DSKN BANJARNEGARA	2.061.300		
JUMLAH DANA DSKN YG DITASYARUFKAN					2.061.300

DITASYARUFAN DANA INFAK & SHODAQOH

153

01	01/11/2018	DANA UMKM KE PCM TEGALREJO	2.500.000	
02	05/11/2018	PROPOSAL KOKAM TEGALREJO	200.000	
03	05/11/2018	PROPOSAL DARUL ARQOM IMM UMY, YK	200.000	
04	28/11/2018	BANTUAN MILAD 106 PDM KOTA YOGYAKARTA	2.000.000	
JUMLAH DANA INFAK & SHODAQOH YG DITASYARUFKAN				4.900.000
PENGELUARAN UNTUK AMIL				
BIAYA AMBULANCE				
01	06/11/2018	BALIK NAMA MOBIL AMBULANCE AB 9058 AA	1.000.000	
02	02/11/2018	DRIVER AMBULANCE	50.000	
03	02/11/2018	DRIVER AMBULANCE	50.000	
04	03/11/2018	DRIVER AMBULANCE DAN BENSIN	200.000	
05	03/11/2018	DRIVER AMBULANCE	50.000	
06	10/11/2018	BALIK NAMA MOBIL AMBULANCE AB 9058 AA	2.000.000	
07	12/11/2018	DRIVER AMBULANCE	50.000	
08	13/11/2018	LAMPU AMBULANCE	30.000	
09	19/11/2018	BENSIN AMBULANCE	150.000	
10	23/11/2018	BENSIN AMBULANCE	150.000	
11	24/11/2018	BENSIN AMBULANCE	200.000	
JUMLAH BIAYA OPERASIONAL AMBULANCE				3.930.000
PEMBELIAN INVENTARIS KANTOR				
01	03/11/2018	LAMINATING	12.000	
02	04/11/2018	ATK	112.500	
03	05/11/2018	BINDER ATK	7.500	
04	11/11/2018	ATK	140.000	
05	13/11/2018	PC BUKU PANDUAN LAZISMU	16.000	
06	13/11/2018	PORTABLE WIFI	98.000	
07	14/11/2018	BUKU GELATIK 3 @ Rp.10.000,-	30.000	
JUMLAH PENGELUARAN UNTK INVENTARIS				416.000
BIAYA OPERASIONAL				
01	02/11/2018	AQUA ISI ULANG	6.000	
02	02/11/2018	DETTOL CAIR	22.300	
03	03/11/2018	KONSUMSI RAPAT BP 5 ORANG	125.000	
04	05/11/2018	AIR MINUM AMANAH 2 GALON	34.000	
05	06/11/2018	GULA PASIR 0,5 KG	7.000	
06	09/11/2018	TINTA PRINTER	25.000	
07	09/11/2018	UM LEMBUR 2 ORANG (UUN & SYUHADA)	40.000	
08	10/11/2018	KONSUMSI RAPAT BP	150.000	
09	12/11/2018	SNACK	20.000	
10	13/11/2018	AIR MINUM LARIS 5 KARDUS@17000	85.000	
11	14/11/2018	BENSIN MAS YAHYA	10.000	
12	14/11/2018	KUOTA DAN PULSA	60.000	
13	14/11/2018	PERBAIKAN PINTU DAN DUPLIKAT KUNCI	85.000	
14	17/11/2018	KERTAS HVS F4 1 RIM	40.500	
15	18/11/2018	KONSUMSI LEMBUR 2 ORANG (UUN & SYUHADA)	30.000	
16	17/11/2018	BENSIN MAS YAHYA	10.000	
17	17/11/2018	PENGHARUM RUANGAN (GLADE)	31.500	
18	17/11/2018	KONSUMSI RAPAT BP 7 ORANG	56.500	
19	17/11/2018	BENSIN MAS YAHYA	10.000	
20	19/11/2018	GABUS	7.500	
21	21/11/2018	DOUBLE TAPE	12.000	
22	23/11/2018	FOTOCOPY BROSUR	185.000	
23	23/11/2018	BENSIN MAS YAHYA	20.000	
24	23/11/2018	UM MAS YAHYA	15.000	
25	24/11/2018	FOTOCOPY SURAT LAZISMU KOTA	5.300	
26	24/11/2018	BAYAR X BANNER	100.000	
27	28/11/2018	PAKU PINES 2 @3000	6.000	
28	29/11/2018	STICK NOTE 2 @9000	12.000	
29	30/11/2018	GAJI BE	3.500.000	
JUMLAH BIAYA OPERASIONAL				4.710.600
JUMLAH TOTAL			154.535.300	16.517.900
SALDO BULAN NOVEMBER 2018				138.017.400

LAPORAN LAZISMU BULAN DESEMBER 2018

NO	TGL	KETERANGAN	JUMLAH	KAS MASUK	KAS KELUAR
PEMASUKAN					
PEROLEHAN ZAKAT					
01	01/12/2018	MAS FREDDY	200.000		
02	05/12/2018	ARI RUSDANTARA	150.000		
03	05/12/2018	ARI JUKI	150.000		
04	05/12/2018	PH PDM BULAN NOVEMBER 2018	1.500.000		
05	10/12/2018	EDI GUNAWAN	250.000		
06	14/12/2018	DEWI SRI SAYUDI	500.000		
07	29/12/2018	ZULNASRI	250.000		
07	30/12/2018	H.M. ARIFIN	850.000		
JUMLAH ZAKAT				3.850.000	
PEROLEHAN INFAK/SHODAQOH					
01	03/12/2018	SANJAYA	50.000		
02	10/12/2018	INFAQ KBIH	117.600		
03	14/12/2018	INFAQ AMBULANCE	50.000		
04	20/12/2018	FITRI HARTIYATI	500.000		
05	21/12/2018	ALM. ISKANDAR & MUSFIROH	5.000.000		
06	29/11/2018	ELVINA	1.000.000		
JUMLAH INFAK & SHODAQOH				6.717.600	
PEROLEHAN DSKN					
DONASI SULTENG - PALU					
01	04/12/2018	PCM UH	66.669.800		
02	15/12/2018	KOKAM MERGANGSAN	36.000.000		
03	24/12/2018	PCM WIROBRAJAN	25.177.800		
JUMLAH DSKN NTB - PALU				127.847.600	
PENGELUARAN					
PENTASYARUFAN DANA ZAKAT					
01	05/12/2018	HENDRIK BULAN NOVEMBER (MUALLAF)	300.000		
02	19/12/2018	HENDRIK DP BLN DESEMBER (MUALLAF)	70.000		
PROGRAM KACAMATA GRATIS					
PROGRAM KACAMATA GRATIS					
01	04/12/2018	KACAMATA GRATIS (MARI JADMANTO)	250.000		
02	07/12/2018	KACAMATA GRATIS (FEBRIANA PUTRI PRATIWI)	200.000		
03	23/12/2018	KACAMATA GRATIS (IBU LAYIN)	200.000		
04	23/12/2018	KACAMATA GRATIS (BPK. AZHAR)	200.000		
JUMLAH DANA ZAKAT YG DITASYARUFKAN				1.220.000	
PENTASYARUFAN DSKN PALU					
01	20/12/2018	SETOR KE PWM TAHAP I	730.000.000		
JUMLAH DANA DSKN PALU YG DITASYARUFKAN				730.000.000	
PENTASYARUFAN DANA INFAK & SODAQOH					
01	06/12/2018	BANTUAN SPP SISWA SD MUH. KAUMAN, AN. KHALA P.	1.320.000		
02	28/12/2018	PROPOSAL PDPM KOTA YOGYAKARTA	100.000		
03	30/12/2018	WORKSHOP LELE BIOFLOK KERJASAMA DGN MPM-PDM	25.000.000		
JUMLAH DANA INFAK & SHODAQOH YG DITASYARUFKAN				26.420.000	
PENGELUARAN UNTUK AMIL					
BIAYA AMBULANCE					
01	03/12/2018	DRIVER DAN BENSIN AMBULANCE	150.000		
02	07/12/2018	DRIVER DAN BENSIN AMBULANCE(RAKORNAS)	300.000		
03	11/12/2018	BIAYA PERPANJANGAN PLAT AB 9004 A AMBULANCE	1.000.000		
04	13/12/2018	SERVICE AMBULANCE AMM	1.216.600		
05	14/12/2018	DRIVER AMBULANCE	50.000		
06	15/12/2018	TAMBAHAN PERPANJANGAN PLAT AB 9004 A AMBULANCE	250.000		
07	18/12/2018	DRIVER AMBULANCE	50.000		
08	18/12/2018	DRIVER AMBULANCE	300.000		
09	21/12/2018	DRIVER AMBULANCE KOTAGEDE-SARJITO	50.000		
10	28/12/2018	BENSIN DAN DRIVER AMBULANCE KOPDAR DI UGM	250.000		
JUMLAH BIAYA OPERASIONAL AMBULANCE				3.616.600	
PEMBELIAN INVENTARIS KANTOR					
01	05/12/2018	PEMBELIAN KOTAK INFAQ 20 BUAH	1.500.000		
02	07/12/2018	MOUSE PAD	10.000		
03	07/12/2018	GELAS 6 BUAH	27.000		
04	07/12/2018	GEMBOK 20 BUAH (U/ KOTAK INFAQ)	565.000		
05	12/12/2018	KERTAS LABEL	5.000		
06	18/12/2018	FLASH DISK	95.000		
07	18/12/2018	SPEAKER	110.000		
08	18/12/2018	ATK	83.000		

	07/12/2018	STICKER LAZISMU		500.000	
	09/12/2018	KUAS		9.000	
	29/12/2018	ISI CUTTER		13.500	
JUMLAH PENGELUARAN UNTK INVENTARIS					2.917.500
BIAYA OPERASIONAL					
01	01/12/2018	KONSUMSI RAPAT BP, SABTU, 01-12-2018		50.000	
02	04/12/2018	GULA PASIR 0,5 KG		6.000	
03	06/12/2018	CAMILAN		16.500	
04	06/12/2018	PARKIR		1.000	
05	11/12/2018	MENENGOK MAS YAHYA		90.000	
06	12/12/2018	SUNLIGHT		9.600	
07	15/12/2018	KONSUMSI RAPAT BP SABTU, 15-01-2018		147.000	
08	17/12/2018	SNACK SUS, 1/4 KG		13.500	
09	19/12/2018	GULA PASIR 1 KG		12.500	
10	20/12/2018	CAMILAN 2 MACAM		10.000	
11	20/12/2018	TISSUE PASEO		10.000	
12	20/12/2018	KONSUMSI RAPAT BP, SABTU, 20-12-2018		103.000	
13	23/12/2018	KONSUMSI RAPAT BP, SABTU, 23-12-2018		31.500	
14	23/12/2018	PLASTIK		3.500	
15	23/12/2018	FOTO PAPER		32.000	
16	23/12/2018	KONSUMSI RAPAT BP, LUNCH, SABTU, 23-12-2018		34.000	
17	27/12/2018	THE CELUP		9.000	
18	27/12/2018	SNACK KANTOR		7.000	
19	27/12/2018	KONSUMSI KE BSM, 3 ORANG (UUN, PARDI, PODHO)		101.000	
20	29/12/2018	RAPAT BE		35.000	
21	29/12/2018	KONSUMSI RAPAT BP, SABTU, 29-12-2018		174.000	
22	29/12/2018	PENGGAJIAN BE		3.500.000	
23	30/12/2018	GULA PASIR, THE TONG TJI, PLASTIK SAMPAH, PLASTIK PUTIH, TUSUK GIGI		33.400	
24	30/12/2018	FIRING, GARPU, SENDOK, DLL		83.100	
25	30/12/2018	LEN BAKAR		9.000	
JUMLAH BIAYA OPERASIONAL					4.521.600
JUMLAH TOTAL				138.415.200	768.695.700
SALDO BULAN DESEMBER 2018					- 630.280.500

Scanned by Easy Scanner

Lampiran Surat Keputusan LAZISMU Pimpinan Wilayah Muhammadiyah D.I.Yogyakarta

Nomor : 023.BP/KEP/II.17/B/2018

Tanggal : 08 Rabi'ul Awal 1440 H / 16 November 2018 M

Tentang : Pengangkatan Pengelola LAZISMU Daerah Kota Yogyakarta

**SUSUNAN PENGELOLA
LAZISMU DAERAH KOTA YOGYAKARTA
PERIODE 2015 – 2020**

Dewan Syari'ah

1. Drs. H. Akhid Widi Rahmanto
2. Aris Madani, S.Pd.I
3. Drs. M. Saifuddin Hadi

Dewan Pengawas

1. Drs. H. Suparto, MA.
2. Drs. Rinto Tri Nugroho
3. Moch. Harpan Nursitadhi, S.Pd.I., M.Eng.
4. Budi Priyono

Badan Pengurus

- Ketua** : H.M. Arifin, A.Md.RO.,SE.
Wakil Ketua : Supardi, S.Pd.
Sekretaris I : Freddy Kurniawan, ST.
Sekretaris II : Ir. Hj. Siti Wachidah
Bendahara I : Dra. Hj. Subiyantini
Bendahara II : Ir. H. Arif Yulianto, CH.
Anggota : 1. Aris Saptono
2. Lutfi bin Abdullah Mahri
3. Ahmad Arifuddin Syarif, S.Pd.
4. Abdul Rosyid

Ditetapkan di : Yogyakarta

Pada tanggal : 08 Rabi'ul Awal 1440 H

16 November 2018 M

**BADAN PENGURUS
LAZISMU WILAYAH D.I.YOGYAKARTA**


Cahyono S. Ag
Ketua


D.I. YOGYAKARTA
Jefree Fahana S.T., M.Kom
Sekretaris

HASIL WAWANCARA

A. Identitas Narasumber

Nama : Noorlia Dharmawati, S.E.
Jabatan : Ketua Bidang Perencanaan Keuangan dan Pelaporan
Hari, Tanggal : Jum'at, 23 Agustus 2019
Tempat Wawancara : Kantor BAZNAS Kota Yogyakarta

B. Daftar Pertanyaan

1. Bagaimanakah bentuk pertanggungjawaban dari pimpinan atau staf atas hasil dari suatu program/kegiatan/proyek yang telah dilakukan?

Setiap kegiatan ada perencanaan di setiap tahunnya dan ada program yang akan dijalankan selama satu tahun berdasarkan timeline program. Setelah kegiatan berjalan, nanti akan ada evaluasi tiap triwulan (3 bulan) terhadap program yang sudah dijalankan.

2. Apabila karyawan telah melaksanakan perannya dalam pencapaian tujuan strategis organisasi, apa yang dilakukan oleh pimpinan?

Bentuk *reward* atau apresiasi belum ada karena lebih fokus dalam menuntaskan program-program yang dijalankan (ada program jangka panjang dan program jangka pendek). Sebenarnya ada bentuk apresiasi namun dalam bentuk uang/upah selain gaji.

3. Apakah pimpinan melibatkan staf atau karyawan dalam mengevaluasi hasil suatu program/kegiatan/proyek?

Setiap program dilaksanakan oleh setiap staff pelaksana, lalu pimpinan akan melihat hasil paparan-paparan pelaksana kegiatan (pelaksana teknis seperti pengumpulan, pungutan dan pentahsyarufan). Dari paparan pelaksana aka nada hasil kinerja, lalu aka nada rapat pimpinan. Didalam kegiatan organisasi (kegiatan utama/tidak) selalu melibatkan para staff yang bertujuan untuk kebaikan BAZNAS itu sendiri.

4. Bagaimanakah langkah yang diterapkan Organisasi terkait pertanggungjawaban dana kepada publik dan Kapan sajakah penyajian laporan tersebut dan bagaimanakah cara penyajiannya?

Pertanggung jawaban ke publik yaitu membuat laporan triwulan (3 bulan), semester (6 bulan), dan tahunan. Setelah membuat laporan triwulan akan disampaikan ke publik melalui website dan media-media BAZNAS (majalah dan media sosial).

Setiap kegiatannya memang atau selalu mempublish ke media sosial sebagai wujud transparansi publik. Ketika publik tahu kalau BAZNAS melakukan penthasyarufan itu tahu apabila zakat, infak dan sedekah yang dititipkan ke BAZNAS akan menyampaikan informasi tersebut.

5. Adakah audit dari pemerintah atau Lembaga eksternal?

BAZNAS Kota Yogyakarta tiap tahunnya di audit oleh KAP Independen dari tahun 2011 hingga tahun 2018 yang tiap tahunnya beropini Wajar Tanpa Pengecualian (KAP Inares dan Kumalahadi Kuncoro).

6. Bagaimanakah wujud transparansi kepada Muzakki?

Melakukan SMS Broadcast ke Muzaki. Selain mengingatkan para Muzaki untuk membayar zakat, ada ucapan terima kasih. BAZNAS memiliki SIMBA (Sistem Manajemen BAZNAS) sebagai sistem pengelolaan keuangan terpadu yang data-data pembayaran terinput akan bersinkronisasi langsung ke data identitas Muzaki yang nantinya akan dikirimkan beberapa pesan (ucapan terimakasih, Syiart Islam, dll.) selain SMS Broadcast, BAZNAS juga bisa menyampaikan informasi melalui e-mail dan group Whatss App Muzaki BAZNAS.

HASIL WAWANCARA

A. Identitas Narasumber

Nama : H.M. Arifin, A.Md. RO., S.E.
Jabatan : Ketua Badan Pengurus Lazismu Kota Yogyakarta
Hari, Tanggal : Kamis, 3 Oktober 2019
Tempat Wawancara : Kediaman pak Arifin

B. Daftar Pertanyaan

1. Bagaimana pertanggung jawaban pelaporan keuangan di Lazismu?

Kalau bentuk pertanggung jawaban memang kami menerima laporan berkala, ada bulanan dan tahunan dan itu hasil dari pencatatan harian untuk bulanan dan rekapitulasi bulanan untuk tahunan. Ternyata, pada pencatatan kami itu dicatat dengan manual di buku harian kas masuk-keluarnya lalu tidak diinput di komputer. Jadi, ini adalah kelemahan terbesar kami dalam melaporkan pertanggung jawaban pemasukan dan pengeluaran. Pada kondisi seperti ini laporan keuangan kami masih terbilang terbaik karena telah diaudit oleh LPPK Muhammadiyah.

2. Bagaimana Lazismu menilai dana zakat, infaq, dan sedekah non tunai?

Lazismu mengukur dana tersebut berdasarkan nilai pasar pada nisab dan haul zakat, setelah diukur maka dicatat berapa besaran zakat yang dibayar oleh muzaki.

3. Bagaimana tanggapan bapak terkait dengan dana non halal?

Kami tidak menerapkan itu, karena setiap dana/biaya operasional kami dapat dari bagian kami (dana amil) sebesar 1/8 dari dana zakat yang dibayarkan oleh muzaki. Dana tersebut digunakan untuk membeli keperluan kantor dan menggaji pegawai. Dana non halal itu sebenarnya tidak wajib kalau kondisi LAZ sedang tidak memungkinkan. Selain itu, kami juga telah berdiskusi menyinggung hal ini kepada Ddewan Syari'ah bahwasannya jika memungkinkan janganlah menerapkan kebijakan ini kalau kita masih mampu mendapatkan biaya operasional dan sebagainya dari bagian amil.

4. Harapan bapak untuk Lazismu.

Harapan kami adalah kami akan terus berkembang untuk menjadi yang terbaik entah itu dari dari pencatatan harian yang masih memiliki kelemahan lalu untuk kebijakan masih banyak kekurangan terus untuk publikasi pun seperti itu-itu saja. Makanya kami akan terus bekerja memperbaiki diri sekaligus berkembang untuk lebih baik lagi.

C. SOP KEUANGAN BAGIAN PERENCANAAN, KEUANGAN, DAN PELAPORAN BAZNAS KOTA YOGYAKARTA 2016

1. Tugas Dan Fungsi

Sesuai Peraturan BAZNAS No 3 Tahun 2014 pada pasal 42 dan 43, Bagian Perencanaan, Keuangan, dan Pelaporan memiliki tugas melaksanakan pengelolaan perencanaan, keuangan, dan pelaporan. Dan menyelenggarakan fungsi sebagai berikut :

- a. Penyiapan penyusunan rencana strategis pengelolaan zakat tingkat Kota Yogyakarta.
- b. Penyusunan rencana tahunan BAZNAS Kota Yogyakarta.
- c. Pelaksanaan evaluasi tahunan dan lima tahunan rencana pengelolaan ZIS Kota Yogyakarta.
- d. Pelaksanaan pengelolaan keuangan BAZNAS Kota Yogyakarta.
- e. Pelaksanaan sistem akuntansi BAZNAS Kota Yogyakarta.
- f. Penyusunan Laporan Keuangan dan Laporan Akuntabilitas Kinerja BAZNAS Kota Yogyakarta.
- g. Penyiapan penyusunan laporan pengelolaan zakat tingkat Kota Yogyakarta.

2. Uraian Tugas

Bagian Perencanaan, Keuangan, dan Pelaporan terdiri dari dua unsur pengurus yaitu dari unsur pimpinan adalah Wakil Ketua III dan dari unsur amil adalah Amil Pelaksana Perencanaan, Keuangan, dan Pelaporan.

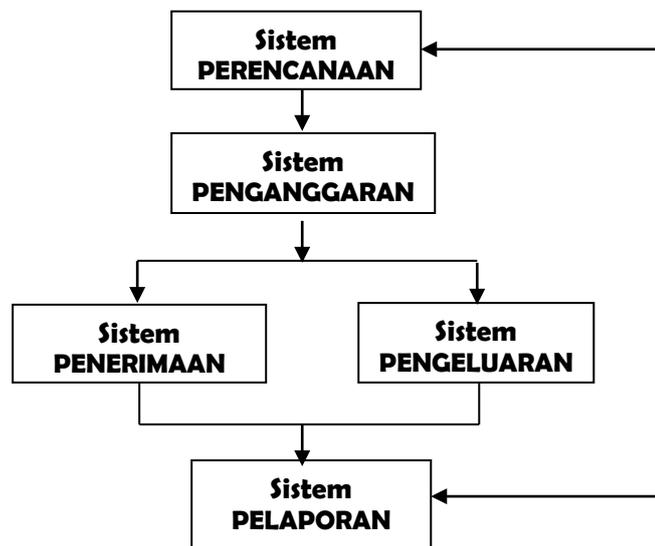
- a. Wakil Ketua III, Pimpinan Bagian Perencanaan Keuangan dan Pelaporan.
Dalam melaksanakan ketugasan, Wakil Ketua III memiliki peran sebagai berikut :
 - 1) Peran Strategis, yaitu peran untuk memberikan pengaruh positif pada status dan performa lembaga, melalui penyajian Laporan Keuangan secara cepat dan akurat sesuai dengan Pedoman Standar Akuntansi Keuangan.
 - 2) Peran teknis, yaitu peran untuk meningkatkan kinerja amil melalui pembuatan sistem dan prosedur keuangan.
 - 3) Peran pendukung, yaitu peran untuk memberikan manfaat positif kepada pihak lain melalui pendistribusian informasi keuangan.
- b. Uraian tugas Wakil Ketua III adalah sebagai berikut :
 - 1) Menyusun SOP Keuangan lembaga dan Standar Pedoman Harga Barang dan Jasa BAZNAS Kota Yogyakarta.

- 2) Mendesain formulir keuangan dan menjelaskan fungsi dan tatacara penggunaan formulir tersebut kepada Amil Keuangan.
 - 3) Membuat Anggaran Tahunan dan Anggaran Perubahan jika diperlukan
 - 4) Melakukan otorisasi penandatanganan cek/bukti pengeluaran bank.
 - 5) Mensupervisi pekerjaan dan kegiatan yang dilakukan oleh Amil Keuangan
 - 6) Memberikan informasi dan mengotorisasi Laporan Keuangan berupa Laporan Realisasi, Laporan Neraca, Laporan Arus Kas, dan Laporan Perubahan Dana kepada Ketua mengenai perkembangan dan posisi keuangan lembaga.
 - 7) Memberikan pelatihan mengenai tata kelola keuangan kepada amil.
- c. Uraian tugas Amil Bagian Perencanaan, Keuangan, dan Pelaporan adalah sebagai berikut:
- 1) Menyiapkan Bukti Penerimaan ZIS untuk penerimaan dana secara tunai dan yang masuk ke rekening Bank (via transfer).
 - 2) Meminta Bukti Setor ZIS dan laporan rincian pembayaran ZIS kepada tiap-tiap muzaki/OPD/Instansi/Sekolah/Madrasah/Masjid yang sudah rutin membayarkan ZIS untuk kemudian dicocokkan dengan rekening koran.
 - 3) Menyiapkan Menyiapkan Permohonan Permintaan Kebutuhan Dana kepada WAKA Keuangan dalam Cek/Bilyet Giro untuk pentasharufan/pengeluaran dana dari rekening bank.
 - 4) Mencatat penerimaan dan pengeluaran bank pada buku bank.
 - 5) Mencetak rekening koran bank setiap bulan.
 - 6) Menginventarisir dan menyiapkan kegiatan pentasharufan, pengeluaran dana , dan pengisian kas kecil untuk diotorisasi Wakil Ketua III.
 - 7) Memverifikasi kesesuaian bukti pengeluaran dan pertanggungjawaban keuangan oleh pelaksana kegiatan.
 - 8) Mencatat penerimaan dan pengeluaran kas kecil pada buku kas kecil.
 - 9) Menyiapkan Bukti Pengeluaran Bank untuk pembayaran secara tunai.
 - 10) Meminta tandatangan Bukti Penerimaan Bank dan Bukti Pengeluaran Bank dari Pihak pihak yang berhubungan dengan transaksi yang terjadi.
 - 11) Mencatat Bukti Penerimaan Bank dan Bukti Pengeluaran Bank pada Buku Bank.
 - 12) Memverifikasi kesesuaian antara bukti pendukung dengan pertanggungjawaban penggunaan uang
 - 13) Merapikan bukti pendukung baik bukti pendukung internal maupun eksternal.

- 14) Menyerahkan bukti internal (Pengeluaran Bank dan Penerimaan Bank).
- 15) Membuat penggajian amil dan staf kantor.
- 16) Membukukan semua transaksi keuangan lembaga.
 - a) Melakukan rekonsiliasi bank setiap bulan.
 - b) Melakukan pemeriksaan fisik atas barang-barang Inventaris lembaga.
 - c) Mengadministrasikan seluruh dokumen keuangan lembaga berikut Bukti bukti pendukungnya.

3. Alur Sistem Keuangan

Secara garis besar, sistem keuangan dan akuntansi mencakup lima bagian, yaitu sistem perencanaan, penganggaran, tahap penerimaan, tahap pengeluaran dan tahap pelaporan.



4. Sistem Dan Prosedur

- a. Sistem Keuangan yang dilaksanakan di BAZNAS Kota Yogyakarta : .
 - 1) Sistem Perencanaan; terdiri dari beberapa prosedur yaitu prosedur perencanaan strategis dan prosedur perencanaan tahunan
 - 2) Sistem Penganggaran; terdiri dari beberapa prosedur yaitu :
 - a) Prosedur Penyusunan Anggaran Tahunan.
 - b) Prosedur Penyusunan Anggaran Perubahan.
 - 3) Sistem Penerimaan; terdiri dari beberapa prosedur yaitu :
 - a) Prosedur penerimaan dana ZIS secara kas/tunai.
 - b) Prosedur penerimaan dana ZIS via bank.
 - c) Prosedur penerimaan Shadaqah berupa barang.

- 4) Sistem Pengeluaran; terdiri dari beberapa prosedur yaitu :
 - a) Prosedur Pengeluaran Dana Pentasharufan Program ZIS dan Prosedur Pertanggungjawaban Dana Pentasharufan Program ZIS.
 - b) Prosedur Pengisian, Pengeluaran, dan Pertanggungjawaban Dana Kas Kecil.
 - c) Prosedur Penggajian Amil dan Staf Kantor.
 - 5) Tahap Pelaporan; terdiri dari verifikasi dokumen keuangan dan proses akuntansi.
- b. Uraian Prosedur yang dilaksanakan di BAZNAS Kota Yogyakarta
- 1) Uraian Prosedur Perencanaan Strategis dan Perencanaan Tahunan Kebijakan Umum yang digunakan dalam prosedur perencanaan strategis dan perencanaan tahunan :
 - a) Perencanaan strategis dilaksanakan untuk jangka waktu 5 tahun oleh unsur Pimpinan BAZNAS Kota Yogyakarta.
 - b) Rencana Strategis adalah naskah yang memuat visi, misi, arah kebijakan, dan indikator kinerja kunci BAZNAS Kota Yogyakarta .
 - c) Indikator kinerja kunci atau key performance indicator adalah target-target yang menjadi pengukuran kemajuan pengelolaan zakat yang tercantum dalam Rencana Strategis.
 - d) Perencanaan Tahunan dituangkan dalam Rencana Kerja Anggaran Tahunan (RKAT) BAZNAS Kota Yogyakarta.
 - e) Rencana Kerja Anggaran Tahunan BAZNAS Kota Yogyakarta memuat program kerja dan anggaran kegiatan BAZNAS Kota Yogyakarta untuk periode waktu 1 tahun dan ditetapkan dalam Surat Keputusan Ketua BAZNAS Kota Yogyakarta setelah mendapat pengesahan BAZNAS.
 - 2) Prosedur Penganggaran yang dilaksanakan di BAZNAS Kota Yogyakarta :
 - a) Pedoman Umum; sesuai Peraturan BAZNAS No. 01 Tahun 2016 Tentang Pedoman Penyusunan RKAT BAZNAS Kota yaitu :
 1. Rencana Kerja dan Anggaran Tahunan yang selanjutnya disebut RKAT adalah naskah yang memuat program kerja dan anggaran kegiatan BAZNAS, BAZNAS provinsi, atau BAZNAS kabupaten/kota untuk periode waktu 1 (satu) tahun dan ditetapkan dalam Keputusan Ketua BAZNAS, Ketua BAZNAS provinsi, atau Ketua BAZNAS kabupaten/kota.
 2. RKAT disusun dengan sistematika sebagai berikut:
 1. Pendahuluan;
 2. Lembar penetapan;
 3. Indikator Kinerja Kunci;
 4. Rencana penerimaan dana;
 5. Rencana penyaluran berdasarkan asnaf;
 6. Rencana penyaluran berdasarkan program;
 7. Rencana penggalangan muzaki dan penerima manfaat;
 8. Rencana penerimaan dan penggunaan besaran Hak Amil;
 9. Rencana biaya operasional berdasarkan fungsi;

10. Rencana penggunaan dana APBN dan/atau APBD;
11. Rencana kegiatan berbasis Indikator Kinerja Kunci.

3) Prosedur Penyusunan RKAT sesuai Peraturan BAZNAS No. 01 Tahun 2016 Tentang Penyusunan RKAT BAZNAS Kota yaitu :

No	Uraian Prosedur	Penanggungjawab	Dokumen Hasil
1	Menentukan Indikator Kinerja Kunci tahun 2018	Pimpinan	Lampiran 1. Indikator Kinerja Kunci
2	Menyusun Proyeksi Penerimaan BAZNAS Kota Yogyakarta dari Zakat, Infaq, Shadaqah, DSKL, APBN, APBD.	Amil	Lampiran 2. Rencana Penerimaan Dana
3	Mengidentifikasi kegiatan penyaluran tiap bidang dan bagian yang akan dilaksanakan tahun berjalan sesuai asnaf	Amil	Lampiran 3. Rencana Penyaluran berdasarkan Asnaf
4	Mengidentifikasi kegiatan penyaluran tiap bidang dan bagian yang akan dilaksanakan tahun berjalan sesuai program kegiatan.	Amil	Lampiran 4. Rencana Penyaluran berdasarkan Program
5	Menyusun proyeksi rencana penggalangan muzakki dan penerima manfaat di tahun berjalan	Amil	Lampiran 5. Rencana Penggalangan Muzakki dan Penerima Manfaat.
6	Menyusun anggaran penerimaan dan penggunaan besaran hak amil	Amil	Lampiran 6. Rencana Penerimaan dan Penggunaan Besaraan Hak Amil
7	Menyusun rencana penggunaan biaya operasional berdasarkan fungsi	Amil	Lampiran 7. Rencana Penggunaan Biaya Operasional Berdasarkan

			Fungsi
8	Menyusun rencana penggunaan dana APBD dan APBN	Amil	Lampiran 8. Rencana Penggunaan Dana APBD dan APBN
9	Menyusun rencana kegiatan berbasis Indikator Kinerja Kunci	Amil	Lampiran 9. Rencana Kegiatan Berbasis IKK
10	Musyawarah Kerja pembahasan, review Draft RKAT	Pengurus BAZNAS dan Pengurus UPZ	Draft RKAT disetujui.
11	Tahap revisi dan penyempurnaan Draft RKAT disetujui.	Pengurus BAZNAS	RKAT
12	Penandatanganan RKAT	Pimpinan	RKAT
13	Penetapan RKAT dengan Keputusan Pimpinan	Ketua Pimpinan	SK Pimpinan tentang RKAT
14	Pengajuan RKAT Baznas Kota Yogyakarta ke Ketua BAZNAS	Amil	Surat Pengesahan RKAT dan RKAT

4) Prosedur Perubahan Anggaran Tahunan

No	Uraian Prosedur	Penanggungjawab	Dokumen Hasil
1	Menyusun Laporan Penerimaan Dana Triwulan, Semester dan Proyeksi Penerimaan Triwulan dan Semester selanjutnya	Amil Keuangan	Laporan Penerimaan Dana Triwulan, dan Semester.
2	Menyusun Laporan Realisasi Anggaran Triwulan dan Semester.	Amil Keuangan	Laporan Realisasi Anggaran Triwulan dan Semester.
3	Mereview dan membandingkan proyeksi penerimaan dan program kerja yang belum terlaksana. Jika diperlukan menyusun Draft Rencana Anggaran Perubahan.	Wakil Ketua III	Draft Rencana Anggaran Perubahan

4	Musyawaharah dan Rakordasi Pembahasan Draft Rencanan Anggaran Perubahan.	Pengurus BAZNAS	Rencana Anggaran Perubahan
5	Pengesahan Rencana Anggaran Perubahan.	Ketua Pimpinan dan Amil	Anggaran Perubahan.

5) Prosedur Penerimaan Dana yang dilaksanakan di BAZNAS Kota Yogyakarta.

a) Penerimaan Dana secara Kas/Tunai

No	Uraian Prosedur	Amil	Dokumen Yang Digunakan
1	Menerima laporan rincian jumlah setoran dari muzaki/munfiq dan diarsipkan.	Amil Pungutan	Arsip Setoran Muzaki/Munfiq
2	Menerima setoran ZIS dari muzaki, dan membuat tanda terima setoran rangkap dua. Satu untuk muzaki dan satu untuk arsip.	Amil Pungutan	Bukti Penerimaan Zakat/Infaq.
3	Menyiapkan slip setoran bank.	Amil Pungutan	Slip setoran bank rangkap dua.
4	Menyetorkan dana ZIS yang diterima yang diterima setiap harinya secara tunai di BAZNAS ke salah satu rekening bank BAZNAS, paling lambat pada hari berikutnya ZIS diterima.	Amil Pungutan	Copy slip setoran bank.
5	Menerima Bukti Setor Bank kemudian mencatat pada Buku Bank. Menyimpan <i>copy</i> slip setoran sebagai bukti setor.	Amil Keuangan	Copy slip setoran bank, Buku Bank
6	Mencatat muzakki yang setor dalam Laporan penerimaan ZIS.	Amil Keuangan	Laporan Penerimaan ZIS

b) Penerimaan Dana via Transfer/Bank

No	Uraian Prosedur	Pelaksana	Dokumen yang Digunakan
1	Menerima bukti setor/transfer dan laporan rincian jumlah setor tiap muzaki/munfiq	Amil Pungutan	Arsip Setoran Muzaki/Munfiq
2	Mencatat penerimaan via transfer dalam Buku Bank	Amil Keuangan	Buku Bank
3	Mencetak Rekening Koran setiap Rekening Bank dua kali dalam satu bulan, pada pertengahan bulan dan akhir bulan.	Amil SDM dan Umum	Rekening Koran Bank
4	Mencatat seluruh penerimaan dari rekening koran ke dalam Laporan Penerimaan ZIS	Amil Keuangan	Laporan Penerimaan ZIS

c) Penerimaan Shadaqah Barang

No	Uraian Prosedur	Penanggungjawab	Dokumen yang Digunakan
1	Menerima Barang Shadaqah dan memberikan bukti penerimaan shadaqah.	Amil Pungutan	Bukti penerimaan
2	Mentaksir nilai barang setara dengan uang sesuai nilai yang sedang berlaku	Amil Pungutan	-
3	Mencatat penerimaan barang shadaqah sesuai dengan nilai barang setara uang pada Buku Kas Umum dan Laporan Penerimaan ZIS.	Amil Keuangan	Laporan Penerimaan ZIS

6) Prosedur Pengeluaran Dana yang dilaksanakan di BAZNAS Kota Yogyakarta:

a) Prosedur Pengeluaran

1. Prosedur Pengeluaran dan Pertanggungjawaban Dana Program Pentasharufan ZIS dan Penggunaan Hak Amil.

Kebijakan Umum dalam Pengeluaran Dana:

- a. Semua pengeluaran uang, kecuali untuk pengeluaran-pengeluaran kecil yang dilakukan melalui kas kecil, harus dilakukan dengan menggunakan Cek/Bilyet Giro/Formulir Penarikan yang telah disetujui Wakil Ketua III.
- b. Semua Cek/Bilyet Giro/Formulir Penarikan yang dikeluarkan harus ditandatangani minimal oleh satu orang yang diberi wewenang untuk hal tersebut. Dalam hal ini yang berwenang adalah Wakil Ketua III.
- c. Bagian keuangan tidak diperkenankan mengeluarkan uang/menerbitkan Cek/Bilyet Giro/Formulir Penarikan tanpa otorisasi pejabat yang berwenang.
- d. Semua pengeluaran uang harus sesuai yang tertuang dalam Rencana Kerja Anggaran Tahunan.

No	Uraian Prosedur	Penanggungjawab	Dokumen yang Digunakan
1	Rakordasi menyusun time schedule pentasharufan dan kegiatan selama satu tahun.	Pengurus BAZNAS	Time Schedule Pentasharufan ZIS
2	Mempersiapkan anggaran pengajuan dana program pentasharufan ZIS sesuai dengan RKAT untuk diserahkan kepada Amil Keuangan	Amil Pengguna Anggaran	Anggaran Dana Program Pentasaharufan ZIS
3	Mereview Anggaran Dana Program	Wakil Ketua III	Anggaran Dana Program Pentasaharufan
4	Menyetujui Anggaran Dana Program dan mendisposisi ke Amil Keuangan	Wakil Ketua III dan Amil Keuangan	Anggaran Dana Program Pentasharufan
5	Menerbitkan cek/form penarikan tabungan dan meminta otorisasi dari pejabat yang berwenang	Amil Keuangan	Cek/Form Penarikan Tabungan.
6	Otorisasi pencairan/penarikan Cek/form penarikan tabungan	Wakil Ketua III	Cek/Form Penarikan Tabungan.

7	Memfotokopi cek/ form penarikan tabungan dan mencatat pada Buku Bank dan Buku Kas Umum	Amil Keuangan	Cek/Form Penarikan Tabungan, Buku Bank, Buku Kas Umum
8	Mencairkan cek/ form penarikan tabungan ke bank yang di maksud.	Amil Pengguna Anggaran	Cek/Form Penarikan Tabungan
9	Menyiapkan SPJ dan Bukti-Bukti Pendukung	Amil Keuangan dan Amil Pengguna Anggaran	SPJ Bukti Penerimaan Dana Program, Kuitansi, Nota
11	Menyerahkan/Menyiapkan SPJ , Bukti Pengeluaran Pendukung dan Sisa Dana Program	Amil Pengguna Anggaran	SPJ Bukti Penerimaan Dana Program, Kuitansi, Nota
10	Memverifikasi kesesuaian SPJ dan Bukti-Bukti Pengeluaran Pendukung dengan Dana Program yang dikeluarkan pada Buku Kas Umum.	Amil Keuangan	SPJ Bukti Penerimaan Dana Program, Kuitansi, Nota, Buku Kas Umum
11	Menerima SPJ dan Bukti Pengeluaran Pendukung, Membukukan ke Buku Kas Pentasharufan, Mengarsipkan Dokumen Keuangan	Amil Keuangan	SPJ Bukti Penerimaan Dana Program, Kuitansi, Nota, Buku Kas Pentasharufan
12	Otorisasi SPJ dan kelengkapan dokumen pengeluaran	Wakil Ketua III	SPJ Bukti Penerimaan Dana Program, Kuitansi, Nota, Buku Kas Pentasharufan

2. Prosedur Pengisian, Pengeluaran, dan Pertanggungjawaban Dana Kas Kecil.

No	Uraian Pengurus	Penanggungjawab	Dokumen yang Digunakan
1	Menginventarisir kebutuhan dan membuat Anggaran Kas Kecil Periode yang akan	Amil Keuangan	Anggaran Kas Kecil periode.

	dilaksanakan dalam jangka satu bulan		
2	Mereview dan Otorisasi Rencana Anggaran Kas Kecil Periode	Wakil Ketua III	Anggaran Kas Kecil Periode
3	Menerbitkan cek/form penarikan tabungan	Amil Keuangan	Cek/form penarikan tabungan
4	Otorisasi pencairan cek/form penarikan tabungan	Wakil Ketua III	Cek/form penarikan tabungan
5	Menfotocopi cek dan mencatat pada Buku Bank, Buku Kas Umum, Buku Kas Kecil. Kemudian mencairkan dana pada bank yang dimaksud.	Amil Keuangan	Cek/form penarikan tabungan, Buku Bank, Buku Kas Umum, Buku Kas Kecil.
6	Menyerahkan bukti pengeluaran yang sudah dikeluarkan atau mengisi kas bon sementara	Amil Pengguna Anggaran	Bukti Pengeluaran, Kuitansi, Nota, Kas Bon.
7	<ul style="list-style-type: none"> • Jika menukar bukti pengeluaran (kuitansi/nota) maka langsung dibukukan pada buku Kas Kecil • Jika Kas Bon sementara, maka bukti kas bon disimpan sampai diganti dengan bukti pengeluaran (kuitansi/nota) 	Amil Keuangan	Bukti Pengeluaran, Kuitansi, Buku Kas Kecil.
8	Memverifikasi dan mencocokkan bukti pengeluaran yang diterima dengan uang kas bon diambil. Jika sudah cocok segera dibukukan di Buku Kas Kecil dan menyimpan nota dan kuitansi.	Amil Keuangan	Bukti Pengeluaran, Kuitansi, Buku Kas Kecil.
9	Untuk melakukan pengisian kembali Kas Kecil yang	Amil Keuangan	Laporan Penggunaan Kas

	menipis, menyiapkan Laporan Penggunaan Kas Kecil sebelumnya dan Rencana Anggaran Kas Kecil.		Kecil dan Anggaran Kas Kecil periode.
--	---	--	---------------------------------------

3. Prosedur Penggajian Amil dan Staf Kantor.

Kebijakan Umum:

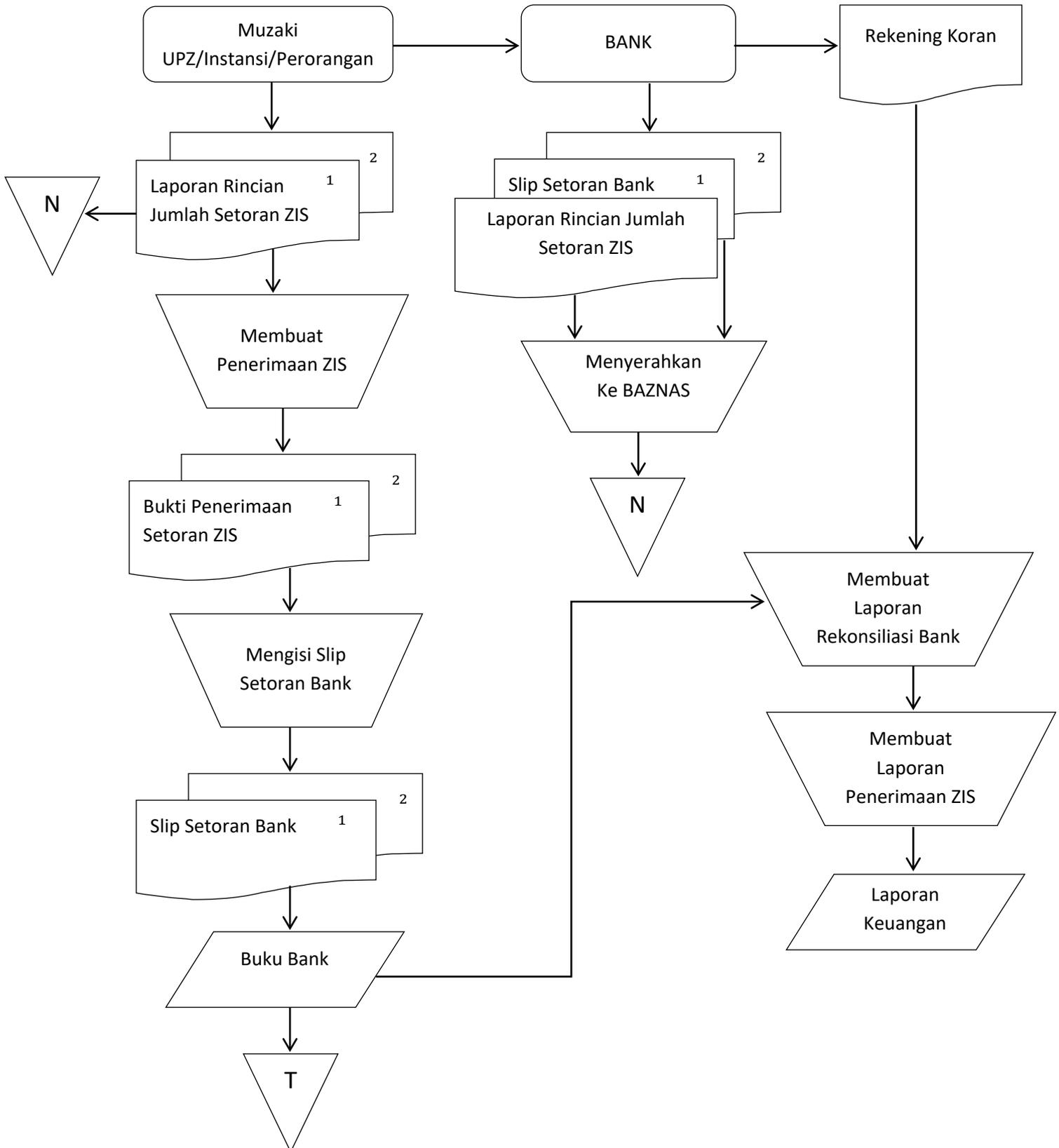
- a. Struktur bisharoh dan honor masing-masing amil dan staf kantor ditetapkan dalam SK Pegawai yang ditetapkan oleh Ketua BAZNAS.
- b. Tanggal penggajian adalah setiap tanggal 30 dalam bulan.
- c. Pembayaran bisharoh dan honor dilakukan secara tunai pada tiap pegawai.
- d. Bisharoh yang diterima pegawai kantor terdiri dari Bisharoh Pokok, Tunjangan ULP, Tunjangan Kesehatan dan Tunjangan Hari Tua.

No	Uraian Prosedur	Penanggungjawab	Dokumen yang Digunakan
1	Tiga hari sebelum tanggal penggajian membuat Daftar Bisharoh dengan rinciannya.	Amil SDM	Daftar Bisharoh
2	Tunjangan ULP dihitung berdasarkan jumlah kehadiran pada hari kerja.	Amil SDM	Daftar Bisharoh
3	Daftar Bisharoh didisposisi ke Amil Keuangan	Amil SDM , Amil Keuangan	Daftar Bisharoh
4	Otorisasi pengeluaran Bisharoh Bulanan	Wakil Ketua III	Daftar Bisharoh
5	Mengeluarkan Bisharoh dan Mencatat pengeluaran Bisharoh Bulanan pada Buku Kas Umum.	Amil Keuangan	Daftar Bisharoh, Buku Kas Umum.
6	Membuat bukti penerimaan bisharoh masing masing bidang bagian dan mengarsipkannya.	Amil Keuangan	Bukti penerimaan Bisharoh.

LAMPIRAN

I. BAGAN ALUR KEUANGAN

a. Penerimaan Zakat, Infaq, Shadaqah



b. Pengeluaran dan Pertanggungjawaban Dana Program Pentasharufan dan Hak Amil Operasional

