

**BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS)**  
**PROVINSI SULAWESI TENGGARA**  
**LAPORAN KEUANGAN**  
**UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PER 31 DESEMBER 2018**  
**DAN**  
**LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN**

**BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS)**  
**PROVINSI SULAWESI TENGGARA**  
**LAPORAN KEUANGAN**  
**UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PER 31 DESEMBER 2018**  
**DAN**  
**LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN**

## DAFTAR ISI

	HALAMAN
JUDUL .....	i
DAFTAR ISI .....	ii
SURAT PERNYATAAN DIREKSI.....	iii
LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN <b>BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS)</b> .....	1
I. LAPORAN POSISI KEUANGAN PER 31 DESEMBER 2018 .....	2
II. LAPORAN PERUBAHAN DANA 1 JAN S/D 31 DESEMBER 2018 .....	3
III. LAPORAN ARUS KAS 31 DESEMBER 2018 .....	4
V. CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN .....	5
1). Informasi Umum .....	5
2). Kebijakan Akuntansi.....	6
3). Penjelasan Laporan Keuangan .....	8
3.a. Penjelasan Pos-Pos Posisi Keuangan.....	9
3.b. Penjelasan Pos-Pos Perubahan Dana .....	10

### DAFTAR LAMPIRAN :

Lampiran 1 Daftar Aset Tetap

**SURAT PERNYATAAN  
TANGGUNGJAWAB**



**BAZNAS**  
Badan Amil Zakat Nasional  
**PROVINSI SULAWESI TENGGARA**

**SURAT PERNYATAAN PENGURUS**  
**TENTANG**  
**TANGGUNG JAWAB ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS) PROVINSI SULAWESI TENGGARA**  
**UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2018**

Yang bertanda tangan dibawah ini :

Nama : H. A. M. Hasby Saing, S.Ip., M.Si  
Jabatan : Ketua  
Alamat Kantor : Jl. Halu Oleo, Kompleks Bumi Praja Anduonohu, Kendari.

Menyatakan bahwa :

1. Bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian Laporan Keuangan Badan Amil Zakat Nasional (Baznas) Provinsi Sulawesi Tenggara untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2018.
2. Laporan Keuangan Badan Amil Zakat Nasional (Baznas) Provinsi Sulawesi Tenggara telah disusun dan disajikan sesuai dengan prinsip-prinsip akuntansi yang berlaku umum di Indonesia.
3. Semua informasi dalam Laporan Keuangan Badan Amil Zakat Nasional (Baznas) Provinsi Sulawesi Tenggara untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2018 :
  - a. Telah dimuat secara lengkap dan benar.
  - b. Tidak mengandung informasi atau fakta material yang tidak benar dan tidak menghilangkan informasi atau fakta material.
4. Patuh dan bertanggung jawab terhadap Sistem Pengendalian Intern yang baik dan peraturan perundang-undangan yang berlaku.
5. Sampai saat ini, usaha Badan Amil Zakat Nasional (Baznas) Provinsi Sulawesi Tenggara tidak sedang menghadapi masalah tuntutan hukum dari pihak lain.
6. Tidak ada penunjukan auditor independen lain untuk melaksanakan audit atas laporan keuangan Badan Amil Zakat Nasional (Baznas) Provinsi Sulawesi Tenggara untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2018.

Demikian pernyataan ini dibuat dengan sebenarnya.

Kendari, 29 Januari 2019

**Badan Amil Zakat Nasional (Baznas) Provinsi Sulawesi Tenggara**



H. A. M. Hasby Saing, S.Ip., M.Si  
Ketua

**LAPORAN  
AUDITOR INDEPENDEN**



**KANTOR AKUNTAN PUBLIK**  
**“DRS. H. MUHAMMAD FADJAR”**  
**REGISTERED PUBLIC ACCOUNTANT**

JALAN KALENGGO NO.23 KENDARI TELP/ FAX.(0401) 3191270, HP : 081341552424

Nomor : 012/HMF.K/I/LA/2019

Kepada Yth,

**Pengurus**

**BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS)**

**PROVINSI SULAWESI TENGGARA**

**Kendari - Sulawesi Tenggara**

**LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN**

Kami telah mengaudit laporan keuangan **Badan Amil Zakat Nasional (Baznas) Provinsi Sulawesi Tenggara** terlampir, yang terdiri dari laporan posisi keuangan tanggal 31 Desember 2018, laporan perubahan dana, 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 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 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 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, posisi keuangan **Badan Amil Zakat Nasional (Baznas) Provinsi Sulawesi Tenggara** tanggal 31 Desember 2018, serta kinerja keuangan dan arus kasnya untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan (SAK) yang berlaku umum di Indonesia.

Hormat kami,

**KAP Drs. H. Muhammad Fadjar**

**Drs. H. Muhammad Fadjar, CA., CPA**

**NRAP : AP. 0552**

Kendari, 29 Januari 2019

**LAPORAN  
KEUANGAN UTAMA**

**BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS) PROVINSI SULAWESI TENGGARA**  
**I. LAPORAN POSISI KEUANGAN**  
**PER 31 DESEMBER 2018**

PERKIRAAN	Catatan	PER 31 DES 2018 (Rupiah)	PER 31 DES 2017 (Rupiah)
<b>ASET</b>			
<b>I. ASET LANCAR</b>			
1 Kas & Setara Kas	3a.1	364.089.729	333.829.641
2 Piutang	3a.2	0	0
3 Persediaan	3a.3	0	0
<b>Jumlah Aset Lancar</b>		<b>364.089.729</b>	<b>333.829.641</b>
<b>II. ASET TETAP</b>			
1 Aset Tetap setelah dikurangi dengan akumulasi penyusutan sebesar Rp. 0,- tahun 2017. dan Rp. 44.839.442,- tahun 2018	3a.4	305.091.658	140.501.100
<b>Jumlah Aset Tetap</b>		<b>305.091.658</b>	<b>140.501.100</b>
<b>TOTAL ASET</b>			
<b>KEWAJIBAN DAN SALDO DANA</b>			
<b>III. KEWAJIBAN JANGKA PENDEK :</b>			
1 Titipan Penyaluran	3a.5	0	0
2 Titipan Dana Non Halal	3a.6	0	0
3 Utang Jangka Pendek Lainnya	3a.7	0	0
<b>Jumlah Kewajiban Jangka Pendek</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. KEWAJIBAN JANGKA PANJANG :</b>			
1 Kewajiban Jangka Panjang	3a.8	75.001.500	0
<b>Jumlah Kewajiban Jangka Panjang</b>		<b>75.001.500</b>	<b>0</b>
<b>V. SALDO DANA :</b>			
1 Dana Zakat	3a.9	278.231.211	251.623.613
2 Dana Infak		85.858.518	82.206.028
3 Dana Amil		0	0
4 Dana Terikat aset Tetap		230.090.158	140.501.100
<b>Jumlah Saldo Dana</b>		<b>594.179.887</b>	<b>474.330.741</b>
<b>TOTAL KEWAJIBAN DAN SALDO DANA</b>			
		<b>669.181.387</b>	<b>474.330.741</b>

Catatan atas laporan keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan.

**BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS) PROVINSI SULAWESI TENGGARA**

**II. LAPORAN PERUBAHAN DANA**

PERIODE 1 JANUARI S/D 31 DESEMBER 2018

NO.	KETERANGAN	Catatan	TAHUN 2018 (Rp)	TAHUN 2017 (Rp)
<b>1</b>	<b>PENERIMAAN DANA :</b>	3b.1		
	- Dana Zakat		Rp 903.140.598	532.540.775
	- Dana Infaq/sedekah		Rp 493.074.516	281.061.972
	- Dana Beasiswa Baznas		Rp -	774.800.000
	- Dana APBD		Rp 75.000.000	150.000.000
	- Dana APBN		Rp 250.000.000	100.000.000
	<b>Jumlah Penerimaan Dana</b>		<b>1.721.215.114</b>	<b>1.838.402.747</b>
<b>2</b>	<b>PENYALURAN DANA :</b>	3b.2		
	- Dana Zakat		Rp 877.533.000	619.901.000
	- Dana Infaq/sedekah		Rp 496.236.010	251.448.000
	- Dana Beasiswa Baznas		Rp -	774.800.000
	- Beban Operasional		Rp -	250.000.000
	- Dana APBD		Rp 75.000.000	-
	- Dana APBN		Rp 250.000.000	-
	<b>Jumlah Penyaluran Dana</b>		<b>1.698.769.010</b>	<b>1.896.149.000</b>
<b>3</b>	<b>Surplus/ (Defisit)</b>	3b.3	<b>22.446.104</b>	<b>(57.746.253)</b>
<b>4</b>	<b>Saldo Dana Awal tahun :</b>	3b.4		
	Saldo Dana Zakat Awal Tahun		252.623.613	338.983.838
	Saldo Dana Infaq Awal Tahun		89.020.012	52.592.056
	Saldo Dana Zakat Akhir Tahun		278.231.211	251.623.613
	Saldo Dana Infaq Akhir Tahun		85.858.518	82.206.028
<b>5</b>	<b>Saldo Akhir</b>	3b.5	<b>364.089.729</b>	<b>333.829.641</b>

Catatan atas laporan keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan.

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS) PROVINSI SULAWESI TENGGARA

III. LAPORAN ARUS KAS

Untuk Tahun yang Berakhir Pada 31 Desember 2018

(Dalam Satuan Rupiah)

	<b>31 Desember 2018</b>
<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI:</b>	
<b>PENERIMAAN</b>	
Penerimaan Zakat	903.140.598
Penerimaan infak dan shadaqah	493.074.516
Penerimaan APBD	75.000.000
Penerimaan APBN	250.000.000
<b>Jumlah Penerimaan</b>	<b>1.721.215.114</b>
<b>PENGELUARAN</b>	
Penyaluran Zakat	877.533.000
Penyaluran Infak dan Shadaqah	496.236.010
Dana Beasiswa Baznas	-
Beban Operasional	-
Dana APBD	75.000.000
Dana APBN	250.000.000
<b>Jumlah Pengeluaran Dana</b>	<b>1.698.769.010</b>
<b>Surplus (Defisit) Kas dari Aktivitas Operasi</b>	<b>22.446.104</b>
<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI:</b>	
<b>PENERIMAAN</b>	
Saldo Giro Bank	7.813.984
<b>Jumlah Penerimaan</b>	<b>7.813.984</b>
<b>PENGELUARAN</b>	
Pembelian Aset Tetap	-
Investasi Dana Amil	-
<b>Jumlah Pengeluaran Dana</b>	<b>-</b>
<b>Surplus (Defisit) Kas dari Aktivitas Investasi</b>	<b>7.813.984</b>
<b>Kenaikan (Penurunan) Kas</b>	<b>30.260.088</b>
Saldo Kas Awal Tahun	333.829.641
<b>Saldo Kas Akhir Tahun</b>	<b>364.089.729</b>

**CATATAN ATAS  
LAPORAN KEUANGAN**

# BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS) PROVINSI SULAWESI TENGGARA

## IV. CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun yang Berakhir Pada 31 Desember 2018

---

### 1. Informasi Umum dan Pembentukan BAZNAS Provinsi Sulawesi Tenggara

#### 1). Tugas.

Pemeriksaan ini dilaksanakan berdasarkan atas permintaan Ketua Baznas Provinsi Sulawesi Tenggara berkedudukan di Jl. Halu Oleo, Kompleks Bumi Praja Anduonohu, Kendari, Sulawesi Tenggara yang meliputi pembukuan periode 1 Januari s/d 31 Desember 2018.

#### 2). Scope Pemeriksaan.

Pemeriksaan bersifat umum (General Audit) atas Posisi Keuangan dan Laporan Perubahan Dana untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2018. Pemeriksaan ini berdasarkan data yang tersedia dan diberikan kepada kami, yang dilakukan sesuai dengan Standar Profesional Akuntan Publik, yang meliputi pengujian terhadap catatan administrasinya, serta prosedur pemeriksaan lainnya yang kami pandang perlu sesuai dengan keadaan.

#### 3). Organisasi

##### a). Pendirian Baznas Provinsi Sulawesi Tenggara

Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) Provinsi Sulawesi Tenggara dibentuk berdasarkan Keputusan Menteri Agama Nomor 186 Tahun 2016 tentang Perubahan Atas Keputusan Menteri Agama Nomor 118 Tahun 2014 Tentang Pembentukan Badan Amil Zakat Provinsi Sulawesi, Pada tanggal 29 April 2016.

##### b). Visi dan Misi

Visi BAZNAS Provinsi Sulawesi Tenggara adalah terwujudnya lembaga yang amanah, profesional dan transparan yang dapat dipercaya masyarakat, mempunyai kemampuan dan integritas untuk mengembangkan zakat dan infaq.

Misi BAZNAS Provinsi Sulawesi Tenggara adalah terwujudnya lembaga yang mampu mewujudkan potensi dan manfaat zakat dan infaq untuk kepentingan ibadah dan kesejahteraan masyarakat.

Tugas Pokok BAZNAS Provinsi Sulawesi Tenggara adalah memungut zakat/infaq pegawai instansi terkait, otonom, TNI, POLRI, BUMD, BUMN, yang beragama Islam pada instansi tingkat/wilayah Provinsi Sulawesi Tenggara dan mentasarakufkan/mendistribusikan kepada yang berhak menerima sesuai ketentuan syar'i.

##### c). Susunan dan Struktur Organisasi BAZNAS

Guna menunjang kelancaran tugas BAZNAS Provinsi Sulawesi Tenggara, pada tanggal 28 Desember 2016 diterbitkan keputusan Gubernur Sulawesi Tenggara Nomor 712 Tahun 2016 Tentang Pengangkatan Pimpinan BAZNAS Provinsi Sulawesi Tenggara masa bakti 2016-2021, dan pada tanggal 23 Januari 2017 diterbitkan keputusan Ketua BAZNAS Provinsi Sulawesi Tenggara Nomor 01 Tahun 2017 tentang pengangkatan badan pelaksana BAZNAS Provinsi Sulawesi Tenggara.

# BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS) PROVINSI SULAWESI TENGGARA

## IV. CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun yang Berakhir Pada 31 Desember 2018

---

Susunan dan Struktur Organisasi BAZNAS Provinsi Sulawesi Tenggara terdiri dari : Pembina, Pimpinan dan Pelaksana sebagai berikut :

**Pembina:** - Gubernur Provinsi Sulawesi Tenggara  
- Ka. Kanwil Kemenag Provinsi Sulawesi Tenggara

**Pimpinan:**

Ketua : H. A. M. Hasby Saing, S.Ip., M.Si  
Wakil Ketua Bidang Pengumpulan : Drs. H. Ryha Madi  
Wakil Ketua Bidang Disguna : Drs. H. Tamrin, M.Si  
Plt. Wakil Ketua Bid. Perenc. Keu dan Pelaporan : H. A. M. Hasby Saing, S.Ip., M.Si  
Wakil Ketua Bidang Administrasi, SDM dan Umum : Syarifuddin, S.Ag

**Pelaksana:**

Sekretaris : H. M. Safrijal, S.Ag., M.Pd  
Kabid. Pengumpulan dan IT : A. M. Syafi'i Rabkhir, S.Kom.  
Kabid. Disguna : A. M. Syafi'i Rabkhir, S.Kom.  
Kabag. Perencanaan, Keuangan dan Pelaporan : Andi Djumiarti Lianda., SE., MM  
Kabag. Administrasi, SDM dan Umum : H.M. Safrijal. S.Ag, M.Pd  
Satuan Audit Internal : Drs. K.H.M. Sabir

**d) Muzakki, Munfiq, Mustahid**

Muzakki (yang bersakat) dan Munfiq (yang berinfaq) adalah PNS/Pegawai/ TNI/Polri yang beragama Islam instansi pemerintah, swasta, BUMN, BUMD ditingkat wilayah Provinsi Sulawesi Tenggara dan masyarakat.

**Mustahiq**

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

a. Program Sultra Taqwa

Pentasharufan ZIS yang diarahkan pada peningkatan pemahaman penghayatan dan pengamalan ajaran Islam, peningkatan ketersediaan sarana prasarana tempat ibadah/ madrasah dan penguatan syiar Islam.

b. Program Sultra Cerdas

Pentasharufan ZIS untuk mendukung peningkatan kualitas dan kuantitas peserta didik kurang mampu tingkat TK/RA s.d SMA/MA/SMK

c. Program Sultra Peduli

Pentasharufan ZIS untuk mendukung peningkatan ekonomi jamaah, khususnya yatim, dhuafa, difabel, ustadz, penyuluh agama, penjaga masjid, dan muallaf kurang mampu yang terkena musibah.

d. Program Sultra Sehat

Pentasharufan ZIS untuk meningkatkan beban masyarakat kurang mampu yang terkena musibah.

e. Program Sultra Sejahtera

Pentasharufan ZIS untuk modal usaha bagi masyarakat yang termasuk dalam kategori miskin.

# BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS) PROVINSI SULAWESI TENGGARA

## IV. CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun yang Berakhir Pada 31 Desember 2018

### e). Pengelolaan Zakat dan Infaq

a. Azas pengelolaan zakat dan infaq adalah amanah, Profesional, dan transparan

#### b. Pentasyarufan zakat

Zakat ditasyarufkan kepada mustahiq setiap 3 (tiga) bulan dan insidental seperti saat terjadi bencana alam yang bersifat tentatif.

Pentasyarufan ditetapkan dalam rapat pleno pengurus dengan berdasarkan syariat Islam.

#### c. Pentasyarufan Infaq

Pentasyarufan infaq dilaksanakan setiap sesuai dengan kebutuhan (insidental).

Pentasyarufan infaq dengan ketentuan pada pegawai Pemda Provinsi Sulawesi Tenggara yang dinilai layak mendapat bantuan

Pentasyarufan infaq selain tersebut diatas dapat diberikan berdasarkan rapat Pimpinan dan Badan Pelaksana.

## 2. KEBIJAKAN AKUNTANSI

Beberapa kebijakan akuntansi yang diterapkan oleh Baznas sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan yang berlaku di Indonesia adalah sebagai berikut:

### a. Dasar Penyajian Laporan Keuangan

Laporan keuangan disajikan sesuai dengan Pernyataan Standar Akuntansi Keuangan (PSAK) Syariah No. 109 tentang "Akuntansi Zakat", dan prinsip-prinsip akuntansi yang berlaku umum yang ditetapkan Ikatan Akuntan Indonesia.

Periode laporan keuangan dimulai 1 Januari sampai dengan 31 Desember.

### b. Aset Tetap

Setiap pengadaan Aset Tetap yang menjadi milik Baznas berlaku penyusutan nilai ekonomis berdasarkan metode standar perhitungan penyusutan aset tetap yang berlaku. Aset tetap disajikan dalam neraca berdasarkan harga perolehan dikurangi akumulasi penyusutan sampai dengan tanggal neraca. Penyusutan dilakukan dengan metode straight line yang terdiri dari :

Jenis Aset Tetap	Kelompok	Penyusutan
- Bangunan	- 20 Tahun	5 % Tahun
- Kendaraan	- 8 Tahun	12,5 % Tahun
- Peralatan dan Inventaris	- 4 Tahun	25 % Tahun
- Kantor		

### c. Laporan Perubahan Dana

Laporan perubahan dana mencakup penerimaan dan penggunaan zakat, infak/sedekah, dana operasional APBD/APBN serta dana non halal berupa jasa giro simpanan zakat dan infaq.

**BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS) PROVINSI SULAWESI TENGGARA**  
**IV. CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**PER 31 DESEMBER 2018**

**3. a. Penjelasan Pos-Pos Laporan Posisi Keuangan**

	<u>PER 31 DES 2018</u>		<u>PER 31 DES 2017</u>	
<b>1). KAS DAN SETARA KAS .....</b>	<b>Rp</b>	<b>364.089.729</b>	<b>Rp</b>	<b>333.829.641</b>
Jumlah tersebut adalah Saldo Kas dan Setara Kas Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) Provinsi Sulawesi Tenggara per 31 Desember 2018 dengan rincian sebagai berikut:				
- Bank Zakat /001 01 05 500078-8	Rp	177.138.711	Rp	251.623.613
- Bank Zakat /8312859790	Rp	101.092.500	Rp	-
- bank Infak dan shadaqah /205 01 05 000002-0	Rp	68.122.544	Rp	82.206.028
- bank Infak dan shadaqah /1032989612	Rp	6.175.974	Rp	-
- bank Infak dan shadaqah /8210073423	Rp	10.560.000	Rp	-
- bank Infak dan shadaqah /0011134246	Rp	1.000.000	Rp	-
<b>Jumlah Kas dan Setara Kas.....</b>	<b>Rp</b>	<b>364.089.729</b>	<b>Rp</b>	<b>333.829.641</b>
<b>2). PIUTANG .....</b>	<b>Rp</b>	<b>-</b>	<b>Rp</b>	<b>-</b>
Jumlah tersebut adalah Saldo Piutang Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) Provinsi Sulawesi Tenggara per 31 Desember 2018,dengan rincian sebagai berikut :				
<b>3). PERSEDIAAN .....</b>	<b>Rp</b>	<b>-</b>	<b>Rp</b>	<b>-</b>
Jumlah tersebut adalah Saldo Persediaan Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) Provinsi Sulawesi Tenggara per 31 Desember 2018.				
<b>4). ASET TETAP .....</b>	<b>Rp</b>	<b>305.091.658</b>	<b>Rp</b>	<b>140.501.100</b>
Jumlah tersebut adalah Saldo Nilai Buku Aset Tetap Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) Provinsi Sulawesi Tenggara per 31 Desember 2018, dengan rincian sebagai berikut :				
	<b>Per 31 Desember 2018</b>			
	<b>31 Desember 2017</b>	<b>Penambahan/ Pengurangan</b>	<b>31 Desember 2018</b>	
<b>Harga Perolehan</b>				
- Kendaraan	Rp -	Rp -	Rp	-
- Inventaris Kantor	Rp 140.501.100	Rp 209.430.000	Rp	349.931.100
<b>Jumlah Harga Perolehan</b>	<b>Rp 140.501.100</b>	<b>Rp 209.430.000</b>	<b>Rp</b>	<b>349.931.100</b>
<b>Akumulasi Penyusutan</b>				
- Kendaraan	Rp -	Rp -	Rp	10.379.167
- Inventaris Kantor	Rp -	Rp -	Rp	34.460.275
<b>Jumlah Akm.Peny.</b>	<b>Rp -</b>	<b>Rp -</b>	<b>Rp</b>	<b>44.839.442</b>
<b>Nilai Buku Bersih</b>	<b>Rp 140.501.100</b>		<b>Rp</b>	<b>305.091.658</b>

Lebih jelasnya dapat dilihat pada lampiran 1

**BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS) PROVINSI SULAWESI TENGGARA**

**IV. CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

**PER 31 DESEMBER 2018**

**3. a. Penjelasan Pos-Pos Laporan Posisi Keuangan Lanjutan**

	<u>PER 31 DES 2018</u>	<u>PER 31 DES 2017</u>
<b>5). TITIPAN PENYALURAN .....</b>	<b>Rp -</b>	<b>Rp -</b>
Jumlah tersebut adalah Saldo Titipan Penyaluran Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) Provinsi Sulawesi Tenggara per 31 Desember 2018.		
<b>6). TITIPAN DANA NON HALAL .....</b>	<b>Rp -</b>	<b>Rp -</b>
Jumlah tersebut adalah Saldo Titipan Dana Non Halal Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) Provinsi Sulawesi Tenggara per 31 Desember 2018.		
<b>7). UTANG JANGKA PENDEK LAINNYA .....</b>	<b>Rp -</b>	<b>Rp -</b>
Jumlah tersebut adalah Saldo Utang Jangka Pendek Lainnya Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) Provinsi Sulawesi Tenggara per 31 Desember 2018.		
<b>8). KEWAJIBAN JANGKA PANJANG .....</b>	<b>Rp 75.001.500</b>	<b>Rp -</b>
Jumlah tersebut adalah Saldo Kewajiban jangka Panjang Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) Provinsi Sulawesi Tenggara per 31 Desember 2018.		
<b>9). SALDO DANA .....</b>	<b>Rp -</b>	<b>Rp 594.179.887</b>
Jumlah tersebut adalah Saldo Dana Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) Provinsi Sulawesi Tenggara per 31 Desember 2018, dengan rincian sebagai berikut :		
- Dana Zakat	Rp 278.231.211	Rp 251.623.613
- Dana Infak/Sedekah	Rp 85.858.518	Rp 82.206.028
- Dana Amil	Rp -	Rp -
- Dana Terikat Aset Tetap	Rp 230.090.158	Rp 140.501.100
<b>Jumlah Saldo Dana .....</b>	<b>Rp 594.179.887</b>	<b>Rp 474.330.741</b>

# BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS) PROVINSI SULAWESI TENGGARA

## IV. CATATAN ATAS LAPORAN PERUBAHAN DANA

PERIODE 01 JANUARI S/D 31 DESEMBER 2018

### 3. b. Penjelasan Pos-Pos Perubahan Dana

	TAHUN 2018	TAHUN 2017
<b>1). PENERIMAAN DANA .....</b>	<b>Rp 1.721.215.114</b>	<b>Rp 1.838.402.747</b>
<p>Jumlah tersebut adalah Total Penerimaan Dana yang diperoleh Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) Provinsi Sulawesi Tenggara selama periode 1 Januari s.d 31 Desember 2018, dengan rincian sebagai berikut :</p>		
- Penerimaan Dana Zakat	Rp 903.140.598	Rp 532.540.775
- Penerimaan dana Infak/ Sedekah	Rp 493.074.516	Rp 281.061.972
- Penerimaan Dana Beasiswa Baznas	Rp -	Rp 774.800.000
- Penerimaan Dana APBD	Rp 75.000.000	Rp 150.000.000
- Penerimaan Dana APBN	Rp 250.000.000	Rp 100.000.000
<b>Jumlah Penerimaan Dana</b>	<b>Rp 1.721.215.114</b>	<b>Rp 1.838.402.747</b>
 <b>2). PENYALURAN DANA .....</b>	 <b>Rp 1.698.769.010</b>	 <b>Rp 1.896.149.000</b>
<p>Jumlah tersebut adalah Jumlah Penyaluran Dana yang dikeluarkan oleh Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) Provinsi Sulawesi Tenggara selama periode 1 Januari s.d 31 Desember 2018, dengan rincian sebagai berikut :</p>		
- Dana Zakat	Rp 877.533.000	Rp 619.901.000
- Dana Infaq/sedekah	Rp 496.236.010	Rp 251.448.000
- Dana Beasiswa Baznas	Rp -	Rp 774.800.000
- Beban Operasional	Rp -	Rp 250.000.000
- Dana APBD	Rp 75.000.000	Rp -
- Dana APBN	Rp 250.000.000	Rp -
<b>Jumlah Penyaluran Dana</b>	<b>Rp 1.698.769.010</b>	<b>Rp 1.896.149.000</b>
 <b>3). SURPLUS/(DEFISIT)</b>	 <b>Rp 22.446.104</b>	 <b>Rp (57.746.253)</b>
<p>Jumlah tersebut adalah Jumlah Surplus/(Defisit) Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) Provinsi Sulawesi Tenggara selama periode 1 Januari s.d 31 Desember 2018.</p>		
 <b>4). SALDO AWAL</b>	 <b>Rp 341.643.625</b>	 <b>Rp 391.575.894</b>
<p>Jumlah tersebut adalah Jumlah Saldo Dana Awal Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) Provinsi Sulawesi Tenggara selama periode 1 Januari s.d 31 Desember 2018. dengan rincian sebagai berikut:</p>		
- Saldo Dana Zakat Awal Tahun	Rp 252.623.613	Rp 338.983.838
- Saldo Dana Infaq Awal Tahun	Rp 89.020.012	Rp 52.592.056
<b>Jumlah Saldo Awal</b>	<b>Rp 341.643.625</b>	<b>Rp 391.575.894</b>

**BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS) PROVINSI SULAWESI TENGGARA**  
**IV. CATATAN ATAS LAPORAN PERUBAHAN DANA**  
**PERIODE 01 JANUARI S/D 31 DESEMBER 2018**

---

**3. b. Penjelasan Pos-Pos Perubahan Dana**

	<u>TAHUN 2018</u>	<u>TAHUN 2017</u>
<b>5). SALDO AKHIR</b>	<b>Rp 364.089.729</b>	<b>Rp 333.829.641</b>
Jumlah tersebut adalah Jumlah Saldo Akhir Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) Provinsi Sulawesi Tenggara selama periode 1 Januari s.d 31 Desember 2018.		
<b>6). Tanggung Jawab Manajemen Dan Persetujuan Atas Laporan Keuangan</b>		
Penyusunan dan penyajian wajar laporan keuangan dari halaman 2 sampai 11 merupakan tanggung jawab manajemen dan telah disetujui oleh Ketua untuk diterbitkan pada tanggal 29 Januari 2019.		

**DAFTAR  
LAMPIRAN**

**BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS) PROVINSI SULAWESI TENGGARA**  
**DAFTAR ASET TETAP DAN AKUMULASI PENYUSUTAN**  
**PER 31 DESEMBER 2018**

NO	NAMA PERKIRAAN	TAHUN PEROLEHAN	UNIT	HARGA PEROLEHAN	PENAMB / PENGURANG	HRG. PEROLEHAN PER 31 DES 2018	AKUM. PENY. PER 31 DES 2017	NILAI BUKU PER 31 DES 2017	% PENY	BY. PENY. TAHUN 2018	AKUM. PENY. PER 31 DES 2018	NILAI BUKU PER 31 DES 2018
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
I	<b>KENDARAAN</b>											
1	Motor Yamaha New Soul GT	2015	1	16.750.000	-	16.750.000	-	16.750.000	12,5	2.093.750	2.093.750	14.656.250
2	Motor Yamaha New Mio	2015	1	17.600.000	-	17.600.000	-	17.600.000	12,5	2.200.000	2.200.000	15.400.000
3	Mobil	2018		-	146.050.000	146.050.000	-	-	12,5	6.085.417	6.085.417	139.964.583
	<b>Jumlah Kendaraan (I)</b>			<b>34.350.000</b>	<b>146.050.000</b>	<b>180.400.000</b>	<b>-</b>	<b>34.350.000</b>		<b>10.379.167</b>	<b>10.379.167</b>	<b>170.020.833</b>
II	<b>INVENTARIS KANTOR</b>											
1	AC Panasonic	2010	2	3.000.000	-	3.000.000	-	3.000.000	25	750.000	750.000	2.250.000
2	Meja Televisi	2011	1	300.000	-	300.000	-	300.000	25	75.000	75.000	225.000
3	Papan tulis	2011	1	150.000	-	150.000	-	150.000	25	37.500	37.500	112.500
4	Dispenser	2011	1	300.000	-	300.000	-	300.000	25	75.000	75.000	225.000
5	Karpet	2011	30 mtr	3.000.000	-	3.000.000	-	3.000.000	25	750.000	750.000	2.250.000
6	Komputer	2011	2	-	-	-	-	-	25	-	-	-
7	Monitor Compaq	2011	1	800.000	-	800.000	-	800.000	25	200.000	200.000	600.000
8	Meja Pimpinan	2012	1	7.000.000	-	7.000.000	-	7.000.000	25	1.750.000	1.750.000	5.250.000
9	Laptop Hp	2012	1	4.500.000	-	4.500.000	-	4.500.000	25	1.125.000	1.125.000	3.375.000
10	Pesawat Telepon dan Fax	2012	1	325.000	-	325.000	-	325.000	25	81.250	81.250	243.750
11	Printer Canon	2012	1	-	-	-	-	-	25	-	-	-
12	Mesin Tik	2013	1	4.000.000	-	4.000.000	-	4.000.000	25	1.000.000	1.000.000	3.000.000
13	Laptop Samsung	2014	1	7.000.000	-	7.000.000	-	7.000.000	25	1.750.000	1.750.000	5.250.000
14	Papan Nama Kantor	2015	1	5.000.000	-	5.000.000	-	5.000.000	25	1.250.000	1.250.000	3.750.000
15	Lemari Arsip kaca	2015	1	3.500.000	-	3.500.000	-	3.500.000	25	875.000	875.000	2.625.000
16	Kamera Sony	2015	1	8.400.000	-	8.400.000	-	8.400.000	25	2.100.000	2.100.000	6.300.000
17	Rice Cooker Philips	2016	1	475.000	-	475.000	-	475.000	25	118.750	118.750	356.250
18	Kipas Angin sekoji HFN 1210	2016	1	325.000	-	325.000	-	325.000	25	81.250	81.250	243.750
19	Lemari Arsip Stajinles 1	2016	1	3.488.000	-	3.488.000	-	3.488.000	25	872.000	872.000	2.616.000
	<b>Jumlah Inventaris Kantor (II)</b>			<b>51.563.000</b>	<b>-</b>	<b>51.563.000</b>	<b>-</b>	<b>51.563.000</b>		<b>12.890.750</b>	<b>12.890.750</b>	<b>38.672.250</b>

**BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS) PROVINSI SULAWESI TENGGARA**  
**DAFTAR ASET TETAP DAN AKUMULASI PENYUSUTAN**  
**PER 31 DESEMBER 2018**

NO	NAMA PERKIRAAN	TAHUN PEROLEHAN	UNIT	HARGA PEROLEHAN	PENAMB / PENGURANG	HRG. PEROLEHAN PER 31 DES 2018	AKUM. PENY. PER 31 DES 2017	NILAI BUKU PER 31 DES 2017	% PENY	BY. PENY. TAHUN 2018	AKUM. PENY. PER 31 DES 2018	NILAI BUKU PER 31 DES 2018	
												3	4
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	13
	Pindahan.....			51.563.000	-	51.563.000	-	51.563.000		12.890.750	12.890.750	38.672.250	
20	Lemari Arsip Stainless 2	2016	1	3.488.000	-	3.488.000	-	3.488.000	25	872.000	872.000	2.616.000	
21	Vacum Cleaner	2016	1	1.000.000	-	1.000.000	-	1.000.000	25	250.000	250.000	750.000	
22	Jam Dinding	2016	1	270.000	-	270.000	-	270.000	25	67.500	67.500	202.500	
23	Brankas	2016	1	4.540.100	-	4.540.100	-	4.540.100	25	1.135.025	1.135.025	3.405.075	
24	Banner Baznas	2016	4	3.000.000	-	3.000.000	-	3.000.000	25	750.000	750.000	2.250.000	
25	Kursi Model Futura	2017	20	8.000.000	-	8.000.000	-	8.000.000	25	2.000.000	2.000.000	6.000.000	
26	horden pimpinan	2017	1	8.000.000	-	8.000.000	-	8.000.000	25	2.000.000	2.000.000	6.000.000	
27	Kursi Biro	2017	3	4.500.000	-	4.500.000	-	4.500.000	25	1.125.000	1.125.000	3.375.000	
28	Umbul-umbul Baznas	2017	10	3.000.000	-	3.000.000	-	3.000.000	25	750.000	750.000	2.250.000	
29	Kursi dan meja Tamu (Ketua)	2017	1	6.000.000	-	6.000.000	-	6.000.000	25	1.500.000	1.500.000	4.500.000	
30	Printer Epson L360	2017	1	2.500.000	-	2.500.000	-	2.500.000	25	625.000	625.000	1.875.000	
31	Komputer, Monitor dan UPS Acer	2017	1	7.500.000	-	7.500.000	-	7.500.000	25	1.875.000	1.875.000	5.625.000	
32	Printer Epson L365	2017	1	2.790.000	-	2.790.000	-	2.790.000	25	697.500	697.500	2.092.500	
33	Mesin Cetak	2018	1	-	14.340.000	14.340.000	-	-	25	1.792.500	1.792.500	12.547.500	
34	Meja Biro	2018	2	-	2.500.000	2.500.000	-	-	25	312.500	312.500	2.187.500	
35	Rice Cooker	2018	1	-	580.000	580.000	-	-	25	72.500	72.500	507.500	
36	In Focus	2018	1	-	5.440.000	5.440.000	-	-	25	680.000	680.000	4.760.000	
37	Screen Proyektor	2018	1	-	650.000	650.000	-	-	25	81.250	81.250	568.750	
38	Komputer	2018	2	-	10.900.000	10.900.000	-	-	25	1.362.500	1.362.500	9.537.500	
39	AC	2018	2	-	9.650.000	9.650.000	-	-	25	1.206.250	1.206.250	8.443.750	
40	Meja Rapat Kantor	2018	1	-	10.000.000	10.000.000	-	-	25	1.250.000	1.250.000	8.750.000	
41	Brankas	2018	1	-	7.350.000	7.350.000	-	-	25	918.750	918.750	6.431.250	
42	Tralis Jendela	2018	4	-	1.970.000	1.970.000	-	-	25	246.250	246.250	1.723.750	
	Jumlah Inventaris Kantor (ii)			106.151.100	63.380.000	169.531.100	-	106.151.100		34.460.275	34.460.275	135.070.825	
	TOTAL ASET TETAP			140.501.100	209.430.000	349.931.100	-	140.501.100		44.839.442	44.839.442	305.091.658	



