

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN
ATAS
LAPORAN KEUANGAN
BAZNAS KOTA BANJAR

UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2019 DAN 2018

DAFTAR ISI

Halaman

Pernyataan Manajemen

Laporan Auditor Independen

Laporan Keuangan

Laporan Posisi Keuangan

1

Laporan Perubahan Dana

2 - 4

Laporan Arus Kas

5

Catatan Atas Laporan Keuangan

6 - 12

BAZNAS KOTA BANJAR
LAPORAN POSISI KEUANGAN

Per 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Satuan Rupiah Penuh)

	<u>Catatan</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
ASET			
Aset Lancar			
Kas dan Setara Kas	2c, 3	1.133.479.182	2.708.412.971
Piutang	4	3.000.000	23.000.000
Jumlah Aset Lancar		<u>1.136.479.182</u>	<u>2.731.412.971</u>
Aset Tidak Lancar			
Aset Tetap - Nilai Bersih	2e, 5	128.222.208	135.339.250
Jumlah Aset Tidak Lancar		<u>128.222.208</u>	<u>135.339.250</u>
TOTAL ASET		<u>1.264.701.390</u>	<u>2.866.752.221</u>
LIABILITAS DAN SALDO DANA			
Liabilitas			
Liabilitas Jangka Pendek	6	7.460.383	4.733.728
Jumlah Liabilitas		<u>7.460.383</u>	<u>4.733.728</u>
Saldo Dana			
Saldo Dana Zakat		1.085.207.745	2.624.467.296
Saldo Dana Infak/Sedekah		84.837.774	181.637.883
Saldo Dana Amil		87.195.488	55.913.314
Jumlah Saldo Dana		<u>1.257.241.006</u>	<u>2.862.018.493</u>
TOTAL LIABILITAS DAN SALDO DANA		<u>1.264.701.390</u>	<u>2.866.752.221</u>

Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan ini.

BAZNAS KOTA BANJAR
LAPORAN PERUBAHAN DANA

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Satuan Rupiah Penuh)

	Catatan	2019	2018
DANA ZAKAT			
Penerimaan Dana Zakat	2f,7		
Penerimaan Zakat Profesi		4.681.945.803	4.751.658.738
Penerimaan Zakat Mal		289.301.500	148.577.000
Penerimaan Zakat Fitrah		-	1.677.919.291
Penerimaan Bagi Hasil Rek Zakat		24.091.876	34.794.538
Jumlah Penerimaan Dana Zakat		4.995.339.179	6.612.949.567
Penyaluran Dana Zakat	2g, 8		
Penyaluran Zakat Amil		812.924.088	582.345.660
Penyaluran Zakat Fakir Miskin		3.864.848.597	4.194.071.963
Penyaluran Zakat Muallaf		32.362.000	29.700.000
Penyaluran Zakat Gharim		53.000.000	157.400.000
Penyaluran Zakat Sabilillah		1.373.859.045	1.061.302.000
Penyaluran Zakat Ibnu Sabil		397.605.000	1.475.000
Jumlah Penyaluran Dana Zakat		6.534.598.730	6.026.294.623
Surplus (Defisit)		(1.539.259.551)	586.654.944
Saldo Dana Zakat Awal Periode		2.624.467.296	2.037.812.352
Saldo Dana Zakat Akhir Periode		1.085.207.745	2.624.467.296

Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan ini.

BAZNAS KOTA BANJAR
LAPORAN PERUBAHAN DANA

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Satuan Rupiah Penuh)

	Catatan	2019	2018
DANA INFAK/SEDEKAH			
Penerimaan Dana Infak/Sedekah	2h, 9		
Penerimaan Infak/Sedekah Tidak Terikat		329.277.792	102.661.510
Jumlah Penerimaan Dana Infak/Sedekah		329.277.792	102.661.510
Penyaluran Dana Infak/Sedekah	2i, 10		
Penyaluran Infak/Sedekah Amil		38.769.151	10.100.747
Penyaluran Infak/Sedekah Tidak Terikat		387.308.750	113.148.000
Jumlah Penyaluran Dana Infak/Sedekah		426.077.901	123.248.747
Surplus (Defisit)		(96.800.109)	(20.587.237)
Saldo Dana Infak/Sedekah Awal Periode		181.637.883	202.225.120
Saldo Dana Infak/Sedekah Akhir Periode		84.837.774	181.637.883

Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan ini.

BAZNAS KOTA BANJAR
LAPORAN PERUBAHAN DANA

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Satuan Rupiah Penuh)

	<u>Catatan</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
DANA AMIL			
Penerimaan Dana Amil			
Bagian Amil dari Dana Zakat		812.924.088	582.345.660
Bagian Amil Dari Dana Infak/Sedekah		38.769.152	10.100.747
Penerimaan Amil dari Dana APBN/APBD		225.000.000	200.000.000
Penerimaan Amil dari Dana Hibah		7.500.000	6.900.000
Penerimaan Bagi Hasil Rek Amil		2.488.000	1.922.438
Penerimaan Amil Lainnya		23.893.366	-
Jumlah Penerimaan Dana Amil		<u>1.110.574.606</u>	<u>801.268.845</u>
Penggunaan Dana Amil			
	11		
Beban Pegawai		402.372.100	303.301.000
Beban Penghimpunan dan Penyaluran Melalui Mitra		250.484.102	274.683.079
Beban Sosialisasi, Publikasi dan Dokumentasi		56.221.300	30.429.800
Beban Administrasi dan Umum		123.697.888	74.098.893
Beban Penyusutan		36.517.042	32.193.750
Penggunaan Dana APBN/APBD		210.000.000	200.000.000
Jumlah Penggunaan Dana Amil		<u>1.079.292.432</u>	<u>914.706.522</u>
Surplus (Defisit)		31.282.174	(113.437.677)
Saldo Dana Amil Awal Periode		55.913.314	169.350.991
Saldo Dana Amil Akhir Periode		<u>87.195.488</u>	<u>55.913.314</u>

Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan ini.

BAZNAS KOTA BANJAR**LAPORAN ARUS KAS**

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Satuan Rupiah Penuh)

	2019	2018
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI		
Penerimaan:		
Penerimaan Dana Zakat	4.995.339.179	6.612.949.567
Penerimaan Dana Infak/Sedekah	329.277.792	102.661.510
Penerimaan Dana Amil	1.110.574.606	801.268.845
Kenaikan Liabilitas Jangka Pendek	2.726.656	2.529.161
Penurunan Piutang	20.000.000	37.998.000
Pengeluaran:		
Penyaluran Dana Zakat	(6.534.598.730)	(6.026.294.623)
Penyaluran Dana Infak/Sedekah	(426.077.901)	(123.248.747)
Penggunaan Dana Amil	(1.079.292.432)	(914.706.522)
Pos Yang Tidak Mempengaruhi Kas:		
Beban Penyusutan	36.517.042	32.193.750
Arus Kas Bersih Digunakan untuk Aktivitas Operasi	<u>(1.545.533.789)</u>	<u>525.350.941</u>
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI		
Pengeluaran:		
Perolehan Aset Tetap	(29.400.000)	(10.400.000)
Arus Kas Bersih Digunakan untuk Aktivitas Investasi	<u>(29.400.000)</u>	<u>(10.400.000)</u>
Kenaikan (Penurunan) Kas dan Setara Kas	(1.574.933.789)	514.950.941
Saldo Kas dan Setara Kas Awal Periode	2.708.412.971	2.193.462.030
Saldo Kas dan Setara Akhir Periode	<u>1.133.479.182</u>	<u>2.708.412.971</u>

Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan ini.

BAZNAS KOTA BANJAR

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Satuan Rupiah Penuh)

1. UMUM

a. Pendirian

Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) berdiri seiring dengan lahirnya Undang-Undang Nomor 23 Tahun 2011 Tentang Pengelolaan Zakat. Hal ini kemudian didukung dengan adanya Keputusan Direktur Jenderal Bimbingan Masyarakat Islam Nomor DJ.II/568/TAHUN 2014 tentang Pembentukan Badan Amil Zakat Nasional Kabupaten/Kota se Indonesia; Peraturan Badan Amil Zakat Nasional Nomor 3 Tahun 2014 tentang Organisasi dan Tata Kerja Badan Amil Zakat Nasional Provinsi dan Badan Amil Zakat Nasional Kabupaten/Kota. Adapun BAZNAS Kota Banjar dikukuhkan dalam Keputusan Walikota Banjar Nomor : 451.12/Kpts.159-Kesos/2015 tentang Pengangkatan Pimpinan Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) Kota Banjar Periode 2015 - 2020.

b. Susunan Pengurus

Susunan organisasi BAZNAS Kota Banjar sebagai berikut:

Ketua	: Drs. H. Abdul Kohar, M.Pd.I
Wakil Ketua I Bid. Pengumpulan	: H. Yuyu Wahyudin
Wakil Ketua II Bid. Pendistribusian dan Pendayagunaan	: Drs. KH. Iskandar Efendi, S.H.I
Wakil Ketua III Bid. Perencanaan, Keuangan dan Pelaporan	: Drs. H. Ano Sukarno
Wakil Ketua IV Bid. Administrasi, SDM dan Umum	: Drs. KH. Mahfud Sidiq

2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI PENTING

a. Dasar Penyusunan Laporan Keuangan

Laporan keuangan BAZNAS Kota Banjar disajikan sesuai dengan Pernyataan Standar Akuntansi Keuangan (PSAK) Syariah No. 109 tentang "Akuntansi Zakat dan Infak/Sedekah", dan prinsip-prinsip akuntansi yang berlaku umum yang ditetapkan Ikatan Akuntan Indonesia. Laporan keuangan disajikan berdasarkan konsep biaya historis dan konsep akrual kecuali disebutkan lain.

Laporan keuangan disajikan berdasarkan nilai historis dan disusun dengan dasar akrual, kecuali untuk laporan arus kas. Laporan arus kas disusun dengan menggunakan metode langsung dengan mengelompokkan arus kas ke dalam kegiatan operasi, investasi dan pendanaan. Untuk tujuan laporan arus kas, kas dan setara kas mencakup kas dan simpanan di bank yang sewaktu-waktu dapat dicairkan.

b. Mata Uang Pelaporan, Transaksi, dan Saldo dalam Mata Uang Asing

Pembukuan BAZNAS Kota Banjar diselenggarakan dalam mata uang Rupiah. Transaksi dalam mata uang asing (jika ada) dijabarkan dalam mata uang Rupiah dengan kurs yang berlaku pada saat terjadinya transaksi.

Pada tanggal neraca, saldo aset dan kewajiban moneter dalam mata uang asing dijabarkan kedalam Rupiah dengan menggunakan kurs yang berlaku pada tanggal tersebut. Keuntungan atau kerugian selisih kurs yang timbul dibebankan atau dikreditkan pada laporan perubahan dana tahun berjalan.

BAZNAS KOTA BANJAR

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Satuan Rupiah Penuh)

2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI PENTING (Lanjutan)

c. Kas dan Setara Kas

Kas dan setara kas mencakup kas dan simpanan yang sewaktu-waktu bisa dicairkan dan investasi likuid jangka pendek lainnya dengan jangka waktu jatuh tempo tiga bulan atau kurang.

Kas dan deposito berjangka yang dibatasi penggunaannya, disajikan sebagai "Aset yang dibatasi penggunaannya" yang dikategorikan sebagai dimiliki hingga jatuh tempo yaitu pada saat selesai pembatasan penggunaannya.

d. Biaya Dibayar Dimuka

Biaya dibayar dimuka diamortisasi berdasarkan periode penggunaannya dengan metode garis lurus.

e. Aset Tetap

Setiap pengadaan Aset Tetap yang menjadi milik dari BAZNAS Kota Banjar 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 aset tetap dilakukan dengan menggunakan metode garis lurus (*straight line method*) berdasarkan taksiran masa manfaat ekonomis dengan rincian sebagai berikut:

<u>Jenis Aset</u>	<u>Usia Ekonomis</u>
Bangunan	20 Tahun
Kendaraan	5 Tahun
Inventaris	4 Tahun

f. Penerimaan Zakat

Penerimaan Zakat diakui pada saat kas atau aset non kas diterima. Zakat yang diterima dari muzaki diakui sebagai penambah dana zakat sebesar jumlah yang diterima jika dalam bentuk kas dan nilai wajar jika dalam bentuk non kas. Penentuan nilai wajar aset non kas yang diterima menggunakan harga pasar. Jika harga pasar tidak tersedia, maka dapat menggunakan metode penentuan nilai wajar lainnya. Jika terjadi penurunan nilai aset zakat non kas, maka jumlah kerugian yang ditanggung diperlakukan sebagai pengurang dana zakat atau pengurang dana amil bergantung pada penyebab kerugian tersebut.

g. Penyaluran Zakat

Zakat yang disalurkan kepada yang berhak menerima zakat, termasuk amil, diakui sebagai pengurang dana zakat sebesar jumlah yang diserahkan jika dalam bentuk kas dan jumlah tercatat jika dalam bentuk non kas.

BAZNAS KOTA BANJAR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Satuan Rupiah Penuh)

2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI PENTING (Lanjutan)

h. Penerimaan Infak/Sedekah

Infak/sedekah yang diterima diakui sebagai penambah dana infak/sedekah terikat atau tidak terikat sesuai dengan tujuan pemberi infak/sedekah sebesar jumlah yang diterima jika dalam bentuk kas atau nilai wajar jika dalam bentuk non kas. Penurunan nilai infak/sedekah tidak lancar diakui sebagai pengurang dana infak/sedekah jika tidak disebabkan oleh kelalaian amil dan sebagai kerugian dan pengurang dana amil jika disebabkan oleh kelalaian amil.

i. Penyaluran Infak/Sedekah

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

j. Pendapatan Bagi Hasil Bank Syariah

Bagi hasil bank syariah dianggap sebagai pendapatan dana yang bersangkutan setelah dikurangi dengan biaya administrasi bank dan pajak (net), bunga bank konvensional diakui titipan/hutang dana non syariah.

3. KAS DAN SETARA KAS

	2019	2018
Kas		
Kas Kecil Dana Hibah	2.600	27.600
Kas Kecil Dana Amil Zakat	2.153.300	104.748
Kas Kecil Dana Amil Infak/Sedekah	6.000	69.138
Kas Kecil Ibnu Sabil (Rupiah)	225.000	10.000
	2.386.900	211.486
Bank		
PT Bank Jawa Barat dan Banten - BJBS BJB 0004890698100	6.596.432	6.403.844
PT Bank Jawa Barat dan Banten Syariah - BJBS BJBS 5100301000417 - Zakat	893.481.901	2.457.225.714
BJBS 5100301000429 - Infak/Sedekah	28.678.837	110.391.884
BJBS 5100206016393 - Amilin Zakat	42.069.926	12.107.174
BJBS 5100206016500 - Amilin Infak/Sedekah	3.921.247	16.307.010
BJBS 5100206026300 - Hibah Pemkot	578.080	-
PT Bank Negara Indonesia Syariah - BNIS BNIS 0758404412	155.765.860	105.765.860
	1.131.092.282	2.708.201.485
Jumlah Kas dan Setara Kas	1.133.479.182	2.708.412.971

4. PIUTANG

	2019	2018
Piutang Qardul Hasan		
Piutang Kemanusiaan	3.000.000	8.000.000
Piutang Antar Lembaga	-	15.000.000
	3.000.000	23.000.000

BAZNAS KOTA BANJAR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
 (Dinyatakan dalam Satuan Rupiah Penuh)

5. ASET TETAP

	2019			
	Saldo awal	Penambahan	Pengurangan	Saldo Akhir
<u>Harga Perolehan:</u>				
Kendaraan	161.675.000	-	-	161.675.000
Peralatan	94.777.900	29.400.000	-	124.177.900
	<u>256.452.900</u>	<u>29.400.000</u>	<u>-</u>	<u>285.852.900</u>
<u>Akumulasi Penyusutan:</u>				
Kendaraan	(51.501.458)	(19.622.501)	-	(71.123.959)
Peralatan	(69.612.192)	(16.894.542)	-	(86.506.733)
	<u>(121.113.650)</u>	<u>(36.517.042)</u>	<u>-</u>	<u>(157.630.692)</u>
Nilai buku	<u>135.339.250</u>			<u>128.222.208</u>
	2018			
	Saldo awal	Penambahan	Pengurangan	Saldo Akhir
<u>Harga perolehan:</u>				
Kendaraan	161.675.000	-	-	161.675.000
Peralatan	84.377.900	10.400.000	-	94.777.900
	<u>246.052.900</u>	<u>10.400.000</u>	<u>-</u>	<u>256.452.900</u>
<u>Akumulasi Penyusutan:</u>				
Kendaraan	(31.878.958)	(19.622.500)	-	(51.501.458)
Peralatan	(57.040.942)	(12.571.250)	-	(69.612.192)
	<u>(88.919.900)</u>	<u>(32.193.750)</u>	<u>-</u>	<u>(121.113.650)</u>
Nilai buku	<u>157.133.000</u>			<u>135.339.250</u>

6. LIABILITAS JANGKA PENDEK

	2019	2018
Titipan/Hutang Dana Non Syariah	7.460.383	4.733.728
	<u>7.460.383</u>	<u>4.733.728</u>

7. PENERIMAAN DANA ZAKAT

	2019	2018
Penerimaan Zakat Profesi	4.681.945.803	4.751.658.738
Penerimaan Zakat Mal	289.301.500	148.577.000
Penerimaan Zakat Fitrah	-	1.677.919.291
Penerimaan Bagi Hasil Rek Zakat	24.091.876	34.794.538
	<u>4.995.339.179</u>	<u>6.612.949.567</u>

Terdapat Penerimaan dan Penyaluran Zakat Fitrah yang tidak diungkapkan dalam Laporan Keuangan BAZNAS Kota Banjar tahun 2019 karena kurang lengkapnya bukti transaksi dan bukti pendukung, Adapun rinciannya sebagai Berikut :

Zakat Fitrah Bahan Makanan (Pokok)	682.014.713
Zakat fitrah Kas/Uang Tunai	2.460.360.287
Kemanusiaan Fakir Miskin	<u>(3.142.375.000)</u>
	-

BAZNAS KOTA BANJAR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
 (Dinyatakan dalam Satuan Rupiah Penuh)

8. PENYALURAN DANA ZAKAT

	2019	2018
Penyaluran Zakat Amil	812.924.088	582.345.660
Penyaluran Zakat Fakir Miskin		
Penyaluran Zakat Fakir Miskin - Fitrah	-	1.677.919.291
Penyaluran Zakat Fakir Miskin - Kesehatan	368.418.597	349.392.172
Penyaluran Zakat Fakir Miskin - Kemanusiaan	1.913.675.000	1.124.760.500
Penyaluran Zakat Fakir Miskin - Modal Usaha	1.582.755.000	1.042.000.000
	3.864.848.597	4.194.071.963
Penyaluran Zakat Muallaf		
Penyaluran Zakat Muallaf - Pendidikan	24.112.000	15.800.000
Penyaluran Zakat Muallaf - Kemanusiaan	3.250.000	13.900.000
Penyaluran Zakat Muallaf - Modal Usaha	5.000.000	-
	32.362.000	29.700.000
Penyaluran Zakat Gharim		
Penyaluran Zakat Gharim - Pendidikan	-	157.400.000
Penyaluran Zakat Gharim - Kemanusiaan	4.500.000	-
Penyaluran Zakat Gharim - Modal Usaha	48.500.000	-
	53.000.000	157.400.000
Penyaluran Zakat Sabilillah		
Penyaluran Zakat Sabilillah - Pendidikan	162.600.000	370.287.000
Penyaluran Zakat Sabilillah - Kemanusiaan	1.211.259.045	670.015.000
Penyaluran Zakat Sabilillah - Modal Usaha	-	21.000.000
	1.373.859.045	1.061.302.000
Penyaluran Zakat Ibnu Sabil		
Penyaluran Zakat Ibnu Sabil - Pendidikan	394.830.000	-
Penyaluran Zakat Ibnu Sabil - Kemanusiaan	2.775.000	1.475.000
	397.605.000	1.475.000
Jumlah Penyaluran Dana Zakat	6.534.598.730	6.026.294.623

9. PENERIMAAN DANA INFAK/SEDEKAH

	2019	2018
Penerimaan Dana Infak/Sedekah Tidak Terikat		
Penerimaan Infak Tidak Terikat Individu	328.454.058	100.736.005
Penerimaan Infak Tidak Terikat Lainnya	823.734	1.925.505
	329.277.792	102.661.510

BAZNAS KOTA BANJAR

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Satuan Rupiah Penuh)

10. PENYALURAN DANA INFAK/SEDEKAH

	2019	2018
Penyaluran Dana Infak/Sedekah Tidak Terikat		
Penyaluran Infak Tidak Terikat Amil	38.769.151	10.100.747
Penyaluran Infak Tidak Terikat Fakir Miskin		
Tidak Terikat Fakir Miskin - Kesehatan	15.000.000	-
Tidak Terikat Fakir Miskin - Kemanusiaan	57.250.000	60.814.000
Penyaluran Infak Tidak Terikat Sabilillah		
Tidak Terikat Sabilillah - Pendidikan	-	5.000.000
Tidak Terikat Sabilillah - Kemanusiaan	314.048.750	45.280.000
Penyaluran Infak Tidak Terikat Ibnu Sabil		
Tidak Terikat Ibnu Sabil - Kemanusiaan	1.010.000	2.054.000
	426.077.901	123.248.747

11. PENGGUNAAN DANA AMIL

	2019	2018
Beban Pegawai		
Beban Gaji Amil	342.442.500	303.301.000
Tunjangan Hari Raya	45.000.000	-
Tunjangan Lembur	1.610.000	-
Beban Pengembangan SDM	10.600.000	-
Beban Sukacita	787.600	-
Beban Dukacita	1.932.000	-
	402.372.100	303.301.000
Beban Penghimpunan dan Penyaluran Melalui Mitra		
Beban Mitra Penghimpunan	230.637.802	270.983.079
Beban Mitra Penyaluran	19.846.300	3.700.000
	250.484.102	274.683.079
Beban Sosialisasi, Publikasi dan Dokumentasi		
Beban Alat Sosialisasi	14.297.800	5.884.800
Beban Iklan dan Kerjasama Media	600.000	-
Beban Dokumentasi dan Foto	315.000	-
Beban Rapat dan Koordinasi	32.918.500	-
Beban Perjalanan Dinas	8.090.000	24.545.000
	56.221.300	30.429.800
Beban Administrasi dan Umum		
Beban Alat Tulis Kantor	7.884.800	6.395.200
Beban Listrik, Telepon & Air	8.496.734	2.479.293
Beban Pemeliharaan Sarana	36.181.800	3.805.300
Beban Operasional Kantor	19.093.000	9.482.500
Beban Audit	26.543.700	22.600.000
Beban Administrasi Bank	195.054	5.000
Beban Administrasi dan Umum Lainnya	25.302.800	29.331.600
	123.697.888	74.098.893

BAZNAS KOTA BANJAR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
 (Dinyatakan dalam Satuan Rupiah Penuh)

11. PENGGUNAAN DANA AMIL (Lanjutan)

	2019	2018
Beban Penyusutan		
Beban Penyusutan Kendaraan	19.622.500	19.622.500
Beban Penyusutan Peralatan	16.894.542	12.571.250
	36.517.042	32.193.750
Beban Penggunaan Dana ABPN		
Beban Pegawai	3.100.000	-
Beban Sosialisasi, Publikasi dan Dokumentasi	4.400.000	-
Beban Administrasi dan Umum	2.500.000	-
	10.000.000	-
<p>Terdapat Pembelian Peralatan Kantor Sebesar Rp. 15.000.000 digunakan untuk operasional BAZNAS Kota Banjar.</p>		
Beban Penggunaan Dana ABPD		
Beban Pegawai	200.000.000	198.000.000
Beban Administrasi dan Umum	-	2.000.000
	200.000.000	200.000.000
Jumlah Penggunaan Dana Amil	1.079.292.432	914.706.522

12. PENYELESAIAN LAPORAN KEUANGAN

Pengurus bertanggung jawab atas penyajian dan pengungkapan laporan keuangan untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2019 yang disusun dan diotorisasi pada tanggal 24 Juli 2020.