



BAZNAS

Badan Amil Zakat Nasional

KOTA MAKASSAR

**LAPORAN KEUANGAN
TANGGAL 31 DESEMBER 2021 DAN UNTUK TAHUN
YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT
DISERTAI
LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN**

MAKASSAR, 25 APRIL 2022

KANTOR:

Jalan Teduh Bersinar No 5 ,Rappocini,Gn.Sari,
Kota Makassar ,Sulawesi Selatan



BAZNAS
Badan Amil Zakat Nasional
KOTA MAKASSAR

DAFTAR ISI

KANTOR:

Jalan Teduh Bersinar No 5 ,Rappocini,Gn.Sari,
Kota Makassar ,Sulawesi Selatan

DAFTAR ISI

| | Halaman |
|---------------------------------|---------|
| Daftar Isi | i |
| Pernyataan Pengurus | ii |
| Laporan Auditor Independen | |
| Laporan Posisi Keuangan | 1 |
| Laporan Perubahan Dana | 2 - 3 |
| Laporan Perubahan Aset Kelolaan | 4 |
| Laporan Arus Kas | 5 |
| Catatan Atas Laporan Keuangan | 6 - 12 |

Daftar Lampiran

| | Nomor |
|---------------------------------|-------|
| Daftar Aset dan Penyusutan Aset | 1 |



BAZNAS
Badan Amil Zakat Nasional
KOTA MAKASSAR

SURAT PERNYATAAN PENGURUS

KANTOR:
Jalan Teduh Bersinar No 5 ,Rappocini,Gn.Sari,
Kota Makassar ,Sulawesi Selatan



BAZNAS
Badan Amil Zakat Nasional
KOTA MAKASSAR

**SURAT PERNYATAAN PENGURUS
BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS) KOTA MAKASSAR
TENTANG
TANGGUNG JAWAB ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2021**

Nomor : 079/BAZNAS-MKS/IV/2022

Yang bertanda tangan dibawah ini:

Nama : H.M. Ashar Tamanggong, S.Ag
Alamat : Jl. Teduh Bersinar No. 5, Makassar
Jabatan : Ketua BAZNAS Kota Makassar

Menyatakan bahwa:

1. Bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian laporan keuangan Badan Amil Zakat Nasional Kota Makassar.
2. Laporan keuangan Badan Amil Zakat Nasional Kota Makassar telah disusun dan disajikan sesuai dengan prinsip akuntansi yang berlaku umum di Indonesia
3. a. Semua informasi dalam laporan keuangan Badan Amil Zakat Nasional Kota Makassar telah dimuat secara lengkap dan benar.
b. Laporan keuangan Badan Amil Zakat Nasional Kota Makassar tidak mengandung informasi atau fakta material yang tidak benar dan tidak menghilangkan informasi atau fakta material
4. Patuh dan bertanggungjawab atas sistem pengendalian internal, pencegahan, dan penanggulangan kecurangan, serta peraturan terhadap perundang-undangan yang berlaku.
5. Sampai saat ini, usaha Badan Amil Zakat Nasional Kota Makassar 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 Kota Makassar untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2021.

Demikian pernyataan ini dibuat dengan sebenarnya.

Makassar, 25 April 2022

H.M. Ashar Tamanggong, S.Ag
Ketua

Kantor:

Sekretariat : Jalan Teduh bersinar No. 5 Makassar Telp/Fax (0411) 8215672
Email : baznaskota.makassar@baznas.go.id



BAZNAS
Badan Amil Zakat Nasional
KOTA MAKASSAR

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

KANTOR:
Jalan Teduh Bersinar No 5 ,Rappocini,Gn.Sari,
Kota Makassar ,Sulawesi Selatan



LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

No.00056/3.0382/AU.1/11/1585-1/1/IV/2022

Kepada Yth.

Ketua Baznas Kota Makassar

Jalan Teduh Bersinar No 5 ,Rappocini,Gn.Sari,

Kota Makassar ,Sulawesi Selatan

Kami telah mengaudit laporan keuangan Baznas Kota Makassar yang terdiri dari neraca (laporan posisi keuangan) tanggal 31 Desember 2021 serta laporan perubahan dana, laporan perubahan aset kelolaan, dan laporan arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2021, dan suatu ikhtisar kebijakan akuntansi signifikan dan informasi penjelasan lainnya.

Tanggung Jawab Pengurus atas Laporan Keuangan

Pengurus 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 Pengurus 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 laporan keuangan tersebut berdasarkan audit kami. Kami melaksanakan audit berdasarkan Standar Audit yang ditetapkan oleh Institut Akuntan Publik Indonesia ("IAPI"). Standar-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

Head Office

Edguate Building Suite G
Jl RS Fatmawati No. 99 Cilandak Bumi 12430
Tel(021) 7669525, 7669082-Jakarta
Fax (021) 75816720

Branch

• JI Tebet Timur Dalam VI No. 4A, Jakarta
Tel (021) 8379 5800, Fax (021) 8379 5800
• JI Rawalumbu Raya B-6 Pasar Minggu, Jakarta
Tel (021) 7883 2340, Fax (021) 7883 2340

• Jl Perintis Kemerdekaan Km. 18, Bumi
Permana Sudiang Blok F 3No.1, Makassar
Tlp/Fax (0411) 8954158
HP. 081355188171



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 ketetapan kebijakan akuntansi yang digunakan dan kewajaran estimasi akuntansi yang dibuat oleh pengurus, serta pengevaluasian atas penyajian laporan keuangan secara keseluruhan.

Kami yakin bahwa bukti audit yang 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 Baznas Kota Makassar tanggal 31 Desember 2021, serta perubahan dana, perubahan aset Kelolaan dan arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2021, sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan yang berlaku di Indonesia

**KANTOR AKUNTAN PUBLIK (KAP)
S. MANNAN, ARDIANSYAH & REKAN**

Dr. H. Andi Bustam, SE., MM., Ak, CA, CPA, Asean CPA
Partner - Izin AP 1585

Makassar, 25 April 2022

Head Office

Edguate Building Suite G
Jl RS Fatmawati No. 99 Cilandak Barat 12430
Tel (021) 7669525, 7669082 Jakarta
Fax (021) 75816720

Branch

• Jl Tebet Timur Dalam VI No. 4A, Jakarta
Tel (021) 8379 5800, Fax (021) 8379 5800
• Jl Rawabumbu Raya B-6 Pasar Minggu, Jakarta
Tel (021) 7883 2340, Fax (021) 7883 2340

• Jl Perintis Kemerdekaan Km. 18, Bumi
Permatasudiang Blok F 3 No. 1, Makassar
Tlp/Fax (0411) 8954158
HP. 081355188171



BAZNAS
Badan Amil Zakat Nasional
KOTA MAKASSAR

LAPORAN KEUANGAN

KANTOR:
Jalan Teduh Bersinar No 5 ,Rappocini,Gn.Sari,
Kota Makassar ,Sulawesi Selatan

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS) KOTA MAKASSAR
LAPORAN POSISI KEUANGAN
 Per 31 Desember 2021 dan 2020

(Dinyatakan dalam rupiah)

| Uraian | Catatan | Per 31 Des. 2021 | Per 31 Des. 2020 |
|--|-----------|-----------------------------|-----------------------------|
| ASET | | | |
| Aset Lancar | | | |
| Kas dan Setara Kas | 3 | 1.602.664.083 | 1.118.570.806 |
| Jumlah Aset Lancar | | <u>1.602.664.083</u> | <u>1.118.570.806</u> |
| Aset Tidak Lancar | | | |
| Kendaraan | 2d,4 | 573.000.000 | 573.000.000 |
| Inventaris | 2d,4 | 433.203.400 | 433.203.400 |
| Jumlah Aset Tetap | | <u>1.006.203.400</u> | <u>1.006.203.400</u> |
| Akumulasi Penyusutan | 2d,4 | (888.374.650) | (804.282.350) |
| Nilai Buku Aset Tetap | | <u>117.828.750</u> | <u>201.921.050</u> |
| TOTAL ASET | | <u>1.720.492.833</u> | <u>1.320.491.856</u> |
| LIABILITAS | | | |
| Liabilitas Jangka Pendek | | | |
| Biaya yang Masih Harus Dibayar | 5 | - | - |
| Jumlah Liabilitas Jangka Pendek | | <u>-</u> | <u>-</u> |
| Liabilitas Jangka Panjang | | | |
| Liabilitas Imbalan Kerja | 6 | - | - |
| Jumlah Liabilitas Jangka Panjang | | <u>-</u> | <u>-</u> |
| Saldo Dana | | | |
| Dana Zakat | 2e,h,i, 7 | 996.416.890 | 369.736.168 |
| Dana Infak/ Sedekah | 2f,h,j, 7 | 511.770.725 | 661.332.023 |
| Dana Sosial Keagamaan Lainnya (DSKL) | 2g,h,k, 7 | 83.863.902 | 289.423.665 |
| Dana Non Halal | 7 | 128.441.316 | - |
| Jumlah Aset Bersih | | <u>1.720.492.833</u> | <u>1.320.491.856</u> |
| TOTAL KEWAJIBAN DAN ASET BERSIH | | <u>1.720.492.833</u> | <u>1.320.491.856</u> |

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

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS) KOTA MAKASSAR
LAPORAN PERUBAHAN DANA

Untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2021 dan 2020

| Uraian | Catatan | Per 31 Des. 2021 | Per 31 Des. 2020 |
|---|---------|-----------------------|----------------------|
| DANA ZAKAT | | | |
| Penerimaan Dana Zakat | | | |
| Zakar Profesi | 2e, 8 | 1.583.138.301 | 360.068.719 |
| Zakar Mall | 2e, 8 | 1.290.856.341 | 1.994.774.053 |
| Zakat Fitrah Dana Kelola | 2e, 8 | 13.130.000 | 1.000.000 |
| Zakat Fitrah Data Kelola | 2e, 8 | 3.286.367.000 | 3.568.984.000 |
| | | <u>6.173.491.642</u> | <u>5.924.826.772</u> |
| Penyaluran Dana Zakat | | | |
| Untuk Fakir | 2i, 12 | 855.902.575 | 839.445.500 |
| Untuk Miskin | 2i, 12 | 2.912.831.316 | 4.138.179.250 |
| Untuk Riqab | 2i, 12 | - | 3.106.250 |
| Untuk Orang yang terlilit utang (Gharimin) | 2i, 12 | 244.002.200 | 259.333.730 |
| Untuk Mualaf | 2i, 12 | 25.500.000 | 3.750.000 |
| Untuk Fisabilillah | 2i, 12 | 739.245.109 | 21.750.000 |
| Untuk Orang dalam perjalanan (Ibnu Sabil) | 2i, 12 | 728.000 | 170.035.500 |
| Untuk Amil | 2i, 12 | 768.601.720 | 284.110.513 |
| | | <u>5.546.810.920</u> | <u>5.719.710.743</u> |
| Kenaikan (Penurunan) Aktivitas Bersih | | 626.680.722 | 205.116.029 |
| Aset Bersih Pada Awal Tahun | | 369.736.168 | 164.620.139 |
| Aset Bersih Pada Akhir Tahun Dana Zakat | | <u>996.416.890</u> | <u>369.736.168</u> |
| DANA INFAK/ SEDEKAH | | | |
| Penerimaan Dana Infak/ Sedekah | | | |
| Infak/ Sedekah Tidak Terikat | 2f, 9 | 1.031.063.830 | 1.966.080.699 |
| Infak/ Sedekah Terikat | 2f, 9 | 21.241.417.634 | - |
| | | <u>22.272.481.464</u> | <u>1.966.080.699</u> |
| Penyaluran Dana Infak/ Sedekah | | | |
| Untuk Fakir | 2j, 13 | 750.000 | 94.552.500 |
| Untuk Miskin | 2j, 13 | 15.467.940.925 | 543.844.203 |
| Untuk Riqab | 2j, 13 | - | - |
| Untuk Orang yang terlilit utang (Gharimin) | 2j, 13 | 245.679.110 | 74.591.528 |
| Untuk Mualaf | 2j, 13 | - | - |
| Untuk Fisabilillah | 2j, 13 | 3.744.731.196 | 419.875.398 |
| Untuk Orang dalam perjalanan (Ibnu Sabil) | 2j, 13 | 107.297.083 | - |
| Untuk Amil | 2j, 13 | 2.855.644.448 | 255.451.601 |
| | | <u>22.422.042.762</u> | <u>1.388.315.230</u> |
| Kenalkan (Penurunan) Aktivitas Bersih | | (149.561.298) | 577.765.469 |
| Aset Bersih Pada Awal Tahun | | 661.332.023 | 83.566.554 |
| Aset Bersih Pada Akhir Tahun Dana Infak/ Sedekah | | <u>511.770.725</u> | <u>661.332.023</u> |

| Uraian | Catatan | Per 31 Des. 2021 | Per 31 Des. 2020 |
|---|---------|-----------------------------|-----------------------------|
| DANA SOSIAL KEAGAMAAN LAINNYA (DSKL) | | | |
| Penerimaan Dana Sosial Keagamaan Lainnya (DSKL) | | | |
| Hibah APBN | 2g, 10 | 2.000.000.000 | 2.000.000.000 |
| Qurban | 2g, 10 | - | 13.106.750.000 |
| Fidyah | 2g, 10 | 1.500.000 | 4.230.000 |
| Sumbangan | 2g, 10 | 743.950 | - |
| Bagi Hasil (Jasa Giro) | 2g, 10 | - | 20.472.230 |
| | | <u>2.002.243.950</u> | <u>15.131.452.230</u> |
| Penyaluran Dana Sosial Keagamaan Lainnya (DSKL) | | | |
| Untuk Fakir | 2k, 14 | - | - |
| Untuk Miskin | 2k, 14 | 24.989.000 | 13.319.165.540 |
| Untuk Riqab | 2k, 14 | - | - |
| Untuk Orang yang terlilit utang (Gharimin) | 2k, 14 | 297.068.931 | 41.581.040 |
| Untuk Mualaf | 2k, 14 | - | - |
| Untuk Fisabilillah | 2k, 14 | 853.341.179 | 826.254.479 |
| Untuk Orang dalam perjalanan (Ibnu Sabil) | 2k, 14 | 77.765.156 | - |
| Untuk Amil | 2k, 14 | 752.718.397 | 1.003.094.000 |
| | | <u>2.005.882.663</u> | <u>15.190.095.059</u> |
| Kenaikan (Penurunan) Aktivitas Bersih | | (3.638.713) | (188.013.779) |
| Penyesuaian | | (201.921.050) | - |
| Aset Bersih Pada Awal Tahun | | 289.423.665 | 477.437.444 |
| Aset Bersih Pada Akhir Tahun Dana Sosial Keagamaan Lainnya | | <u>83.863.902</u> | <u>289.423.665</u> |
| DANA NON HALAL | | | |
| Penerimaan Dana Non Halal | | | |
| Bagi Hasil (Jasa Giro) | 11 | 20.360.427 | - |
| | | <u>20.360.427</u> | <u>-</u> |
| Pengeluaran Dana Non Halal | | | |
| Penyusutan aktiva tetap | 15 | 84.092.300 | 125.667.850 |
| Beban Administrasi Bank | 15 | 3.803.096 | 3.703.100 |
| Beban Lain-lain | 15 | 9.747.861 | - |
| | | <u>97.643.257</u> | <u>129.370.950</u> |
| Kenaikan (Penurunan) Aktivitas Bersih | | (77.282.830) | (129.370.950) |
| Penyesuaian | | 205.724.146 | 129.370.950 |
| Aset Bersih Pada Awal Tahun | | - | - |
| Aset Bersih Pada Akhir Tahun Dana Non Halal | | <u>128.441.316</u> | <u>-</u> |
| Penyesuaian | | - | - |
| TOTAL ASET BERSIH PADA AKHIR TAHUN | | <u>1.720.492.833</u> | <u>1.320.491.856</u> |

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

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS) KOTA MAKASSAR
LAPORAN PERUBAHAN ASET KELOLAAN

Per 31 Desember 2021 dan 2020

(Dinyatakan dalam rupiah)

| Uraian | Saldo Awal | Penambahan | Pengurangan | Penyisihan | Akumulasi Penyusutan | Saldo Akhir |
|-----------------------------|------------|------------|-------------|------------|----------------------|-------------|
| DANA INFAK/ SEDEKAH | | | | | | |
| Aset Lancar Kelolaan | - | - | - | - | - | - |
| Aset Tidak Lancar Kelolaan | - | - | - | - | - | - |
| Jumlah Dana Kelolaan | - | - | - | - | - | - |

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS) KOTA MAKASSAR
LAPORAN ARUS KAS (Metode Langsung)
 Untuk Tahun yang Berakhir pada Tanggal 31 Desember 2021 dan 2020

| U R A I A N | Per 31 Des. 2021 | Per 31 Des. 2020 |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| 1. ARUS KAS DARI (UNTUK) AKTIVITAS OPERASI | | |
| Kas Diterima Dari | | |
| Penerimaan Dana Zakat | 6.173.491.642 | 5.924.826.772 |
| Penerimaan Dana Infak/ Sedekah | 22.272.481.464 | 1.966.080.699 |
| Penerimaan Dana Sosial Keagamaan Lainnya (DSKL) | 2.002.243.950 | 15.131.452.230 |
| Penerimaan Dana Non Halal | 20.360.427 | - |
| Jumlah | <u>30.468.577.483</u> | <u>23.022.359.701</u> |
| Kas Dikeluarkan Untuk | | |
| Penyaluran Dana Zakat | 5.546.810.920 | 5.719.710.743 |
| Penyaluran Dana Infak/ Sedekah | 22.422.042.762 | 1.388.315.230 |
| Penyaluran Dana Sosial Keagamaan Lainnya (DSKL) | 2.005.882.663 | 15.190.095.059 |
| Penyaluran Dana Non Halal | 9.747.861 | - |
| Jumlah | <u>29.984.484.206</u> | <u>22.298.121.032</u> |
| Kas Bersih Digunakan Untuk Aktivitas Operasi | <u>484.093.277</u> | <u>724.238.669</u> |
| 2. ARUS KAS DARI (UNTUK) AKTIVITAS INVESTASI | | |
| Kas Diterima Dari | | |
| Penerimaan | - | - |
| Jumlah | <u>-</u> | <u>-</u> |
| Kas Dikeluarkan Untuk | | |
| Perolehan Aset | - | 34.055.000 |
| Jumlah | <u>-</u> | <u>34.055.000</u> |
| Kas Bersih Digunakan Untuk Aktivitas Investasi | <u>-</u> | <u>(34.055.000)</u> |
| 3. ARUS KAS DARI (UNTUK) AKTIVITAS PENDANAAN | | |
| Kas Diterima Dari | | |
| Penerimaan | - | - |
| Jumlah | <u>-</u> | <u>-</u> |
| Kas Dikeluarkan Untuk | | |
| Perolehan Aset | - | - |
| Jumlah | <u>-</u> | <u>-</u> |
| Kas Bersih Digunakan Untuk Aktivitas Pendanaan | <u>-</u> | <u>-</u> |
| KENAIKAN (PENURUNAN) BERSIH KAS DAN SETARA KAS | 484.093.277 | 690.183.669 |
| KAS DAN SETARA KAS AWAL TAHUN | 1.118.570.806 | 428.387.137 |
| KAS DAN SETARA KAS AKHIR TAHUN | <u>1.602.664.083</u> | <u>1.118.570.806</u> |

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



BAZNAS
Badan Amil Zakat Nasional
KOTA MAKASSAR

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

KANTOR:

Jalan Teduh Bersinar No 5 ,Rappocini,Gn.Sari,
Kota Makassar ,Sulawesi Selatan

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS) KOTA MAKASSAR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per 31 Desember 2021 dan 2020

(Dinyatakan dalam rupiah)

1 GAMBARAN UMUM

Dasar Pembentukan Badan Amil Zakat (BAZNAS) Kota Makassar

- a. Berdasarkan Undang-undang No. 23 Tahun 2011 tentang pengelolaan Zakat;
- b. Peraturan Pemerintah Republik Indonesia nomor 14 tahun 2014 tentang pelaksanaan undang - undang nomor 23 tahun 2011 tentang pengelolaan zakat.
- c. Intruksi Presiden Republik Indonesia No. 3 tahun 2014 tentang optimalisasi pengumpulan zakat di Kementerian / Lembaga, Sekretariat lembaga Negara, Sekretariat Jenderal Komisi Negara, Pemerintah Daerah Badan Usaha Milik Negara dan Badan Usaha Milik Negara Daerah Melalui Badan Amil Zakat Nasional.
- d. Peraturan Menteri Agama Republik Indonesia Nomor 52 Tahun 2014 tentang syarat dan tata cara perhitungan zakat mal dan zakat fitrah serta pendayagunaan zakat untuk usaha produktif
- e. Peraturan Badan Amil zakat Nasional Nomor. 3 tahun 2014 tentang organisasi dan tata kerja Badan Amil Zakat Nasional Propinsi, Badan Amil Zakat Nasional Propinsi dan Badan Amil Zakat Nasional Kabupaten / Kota.
- f. Peraturan Badan Amil Zakat Nasional Nomor. 4 tahun 2014 tentang pedoman penyusunan rencana kerja anggaran tahunan Badan Amil Zakat Nasional, Badan Amil Zakat Nasional Propinsi dan Badan Amil Zakat Nasional Kabupaten / Kota.
- g. Peraturan Badan Amil Zakat Nasional Nomor. 2 tahun 2016 tentang pembentukan Badan Amil Zakat Nasional dan tata Kerja unit pengumpulan Zakat;
- h. Peraturan Badan Amil Zakat Nasional Nomor. 1 tahun 2016 tentang pedoman penyusunan rancangan kerja dan anggaran tahunan Badan Amil Zakat Nasional, Provinsi dan Kabupaten/Kota;

Unsur Pimpinan dan Pelaksana

a. Unsur Pimpinan

Keputusan Wali Kota Makassar No. 1466/450.5/TAHUN 2021 tanggal, 3 Mei 2021 tentang pembentukan komposisi unsur pimpinan Badan Amil Zakat Nasional Kota Makassar Periode 2021-2026 sebagai berikut :

- | | |
|-------------------|---------------------------------------|
| - Ketua | : H.M. Ashar Tamanggung, S.Ag |
| - Wakil Ketua I | : Ahmad Taslim, S.Ag., M.Si |
| - Wakil Ketua II | : H. Abd. Jurlan, S.Ag |
| - Wakil Ketua III | : Dr. Waspada Santing, M.Sos.I., M.Hi |

b. Unsur Pelaksana

Keputusan Ketua Badan Amil Zakat Nasional Kota Makassar Nomor: 006/KEP/BAZNAS-MKS/VIII/2021 tanggal, 6 Agustus 2021 tentang perubahan lampiran keputusan Ketua Badan Amil Zakat Nasional Kota Makassar Nomor: 01/KEP/BAZNAS-MKS/VII/2021 tentang penetapan kembali unsur pelaksana Badan Amil Zakat Nasional Kota Makassar :

- | | |
|--------------------------|---------------------------------|
| - Kepala Pelaksana | : Furkon, S.Kel |
| - Satuan Audit Internal | : Hj. Darmawati, SE., MM |
| - Bendahara | : H.Syahrudin, S.Sos |
| - Kabid. Pengumpulan | : H. Arifuddin, S.Sos.I., S.H.I |
| - Kabid. Pendistribusian | : Achmad Gunawan, SE |
| - Kabid. Perencanaan | : Nabil Salim, SE |
| - Sekretaris | : H.Katjong Tahir, SH |

2 KEBIJAKSANAAN AKUNTANSI

a. Dasar Penyajian Laporan Keuangan

Pernyataan Standar Akuntansi Keuangan (PSAK) 109 Akuntansi Zakat, Infak, dan Sedekah (Revisi 2021). Dan Pernyataan Standar Akuntansi Keuangan (PSAK) 101 Penyajian Laporan Keuangan.

b. Periode Laporan

Periode laporan atas laporan keuangan yaitu dari 1 Januari dan berakhir tanggal 31 Desember tahun 2021

c. Kas dan Setara Kas

Kas dan Setara Kas terdiri dari kas dan bank yang tidak dibatasi penggunaannya, dan tidak digunakan sebagai jaminan

d. Aktiva Tetap

Aset Tetap merupakan aset berwujud dicatat berdasarkan nilai buku, yaitu biaya perolehan (*acquisition Cost*) setelah dikurangi akumulasi penyusutan. Aset tetap disajikan dalam neraca sebesar biaya perolehannya disertai akumulasi penyusutan, sedangkan biaya penyusutan aset tetap dihitung berdasarkan metode garis lurus.

| | | |
|--------------|---------|-------------------------|
| - Kendaraan | 8 Tahun | 12,5% x Harga Perolehan |
| - Inventaris | 4 Tahun | 25% x Harga Perolehan |

e. Penerimaan Zakat

Penerimaan zakat dalam bentuk kas diakui sebesar jumlah yang diterima sedangkan penerimaan dalam bentuk non kas diakui berdasarkan nilai wajar.

f. Penerimaan Infaq/ Sedekah

Penerimaan infaq/sedekah diakui sebagai infaq terikat atau tidak terikat sesuai tujuan pemberi infaq, jika dalam bentuk kas diakui sebesar jumlah yang diterima sedangkan dalam bentuk non kas diakui berdasarkan nilai wajar.

g. Penerimaan Dana Sosial Keagamaan Lainnya (DSKL)

Penerimaan dana sosial keagamaan lainnya (DSKL) dalam bentuk kas diakui sebesar jumlah yang diterima sedangkan penerimaan dalam bentuk non kas diakui berdasarkan nilai wajar.

h. Penerimaan Amil

Penerimaan amil diakui sebesar jumlah yang diterima berdasarkan perhitungan syariat Islam atas bagian amil yang berasal dari penerimaan zakat dan infak/sedekah yang diterima dalam bentuk kas. Bagian untuk amil dari penerimaan Zakat Profesi sebesar 12,5%, Zakat Maal sebesar 12,5%, Zakat Fitrah sebesar 12,5%, Fidyah sebesar 5%, Infak terikat sebesar 15%, dan Infak tidak terikat sebesar 20%.

i. Penyaluran Zakat

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

j. Penyaluran Infaq/ Sedekah

Penyaluran dana infaq/sedekah termasuk untuk bagian amil diakui sebagai pengurang dana infaq/sedekah sebesar jumlah yang diserahkan jika dalam bentuk kas dan berdasarkan jumlah yang tercatat jika dalam bentuk non kas.

k. Penyaluran Dana Sosial Keagamaan Lainnya (DSKL)

Penyaluran dana sosial keagamaan lainnya (DSKL) termasuk untuk bagian amil diakui sebagai pengurang dana sosial keagamaan lainnya (DSKL) sebesar jumlah yang diserahkan jika dalam bentuk kas dan berdasarkan jumlah yang tercatat jika dalam bentuk non kas.

3 KAS DAN SETARA KAS

Akun ini terdiri dari :

| | PER 31-12-2021 | PER 31-12-2020 |
|--|----------------------|----------------------|
| Kas | | |
| - Kas Tunai | 200.452.250 | 15.508.013 |
| | 200.452.250 | 15.508.013 |
| Bank | | |
| - Bank Sulselbar Rek. No.130-003-000012520-8 | 455.458.334 | 237.281.525 |
| - Bank BPD Tapemda | 94.419.085 | 174.907.889 |
| - Bank BTN | 35.605.524 | 31.933.199 |
| - Bank Mandiri Rek.No. 152-005555665-4 | 183.619.428 | 74.625.307 |
| - Bank Permata Syariah | 23.549.088 | 16.256.173 |
| - Bank Mega Syariah | 38.970.568 | 38.060.449 |
| - Bank Muamalat | 138.626.558 | 42.463.557 |
| - Bank CIMB Niaga Syariah | 33.430.650 | 28.381.150 |
| - Bank Mandiri Syariah Rek. No.7775512347 | 35.445.788 | 75.564.224 |
| - Bank BNI Syariah Rek. No.1121161124 | 123.461.503 | 138.042.303 |
| - Bank BTN Syariah Rek. No.7051003793 | 103.833.557 | 63.059.804 |
| - Bank BRI Syariah Rek. No.1043095516 | 90.227.399 | 120.831.000 |
| - Bank BPR Syariah | 19.307.546 | 5.370.490 |
| - Bank Panin Syariah Rek. No.7009000584 | 26.256.805 | 56.285.723 |
| | 1.402.211.833 | 1.103.062.793 |
| Jumlah | 1.602.664.083 | 1.118.570.806 |

4 ASET TETAP

Akun ini terdiri dari :

| | 31-Dec-20 | Mutasi 2021 | | 31-Dec-21 |
|-----------------------------|--------------------|-------------|-------------|--------------------|
| | | Penambahan | Pengurangan | |
| Harga Perolehan | | | | |
| Kendaraan | 573.000.000 | - | - | 573.000.000 |
| Inventaris | 433.203.400 | - | - | 433.203.400 |
| Jumlah | 1.006.203.400 | - | - | 1.006.203.400 |
| Akumulasi Penyusutan | | | | |
| Kendaraan | 474.950.000 | 25.043.750 | - | 499.993.750 |
| Inventaris | 329.332.350 | 59.048.550 | - | 388.380.900 |
| Jumlah | 804.282.350 | 84.092.300 | - | 888.374.650 |
| Nilai buku - bersih | 201.921.050 | | | 117.828.750 |
| | | | | |
| | 31-Dec-19 | Mutasi 2020 | | 31-Dec-20 |
| | | Penambahan | Pengurangan | |
| Harga Perolehan | | | | |
| Kendaraan | 573.000.000 | - | - | 573.000.000 |
| Inventaris | 396.648.400 | 36.555.000 | - | 433.203.400 |
| Jumlah | 969.648.400 | 36.555.000 | - | 1.006.203.400 |
| Akumulasi Penyusutan | | | | |
| Kendaraan | 449.906.250 | 25.043.750 | - | 474.950.000 |
| Inventaris | 228.708.250 | 100.624.100 | - | 329.332.350 |
| Jumlah | 678.614.500 | 125.667.850 | - | 804.282.350 |
| Nilai buku - bersih | 291.033.900 | | | 201.921.050 |

Daftar aset lihat lampiran 1

5 BIAYA YANG MASIH HARUS DIBAYAR

Akun ini terdiri dari :

| | <u>PER 31-12-2021</u> | <u>PER 31-12-2020</u> |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| - Biaya yang masih harus dibayar | - | - |
| Jumlah | <u>•</u> | <u>•</u> |

6 LIABILITAS IMBALAN KERJA

Akun ini terdiri dari :

| | <u>PER 31-12-2021</u> | <u>PER 31-12-2020</u> |
|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| - Liabilitas imbalan kerja | - | - |
| Jumlah | <u>•</u> | <u>•</u> |

7 SALDO DANA

Akun ini terdiri dari :

| | <u>PER 31-12-2021</u> | <u>PER 31-12-2020</u> |
|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Dana Zakat | | |
| - Saldo Awal | 369.736.168 | 164.620.139 |
| - Mutasi Surplus (Defisit) | 626.680.722 | 205.116.029 |
| Saldo akhir | <u>996.416.890</u> | <u>369.736.168</u> |

Dari saldo akhir Dana Zakat untuk tahun 2021 sebesar Rp 996.416.890,- terdapat saldo dana bagian amil untuk tahun 2021 sebesar Rp. 3.084.735,-

Dana Infaq/ Sedekah

| | | |
|----------------------------|--------------------|--------------------|
| - Saldo Awal | 661.332.023 | 83.566.554 |
| - Mutasi Surplus (Defisit) | (149.561.298) | 577.765.469 |
| Saldo akhir | <u>511.770.725</u> | <u>661.332.023</u> |

Dari saldo akhir Dana Infaq/ Sedekah untuk tahun 2021 sebesar Rp 511.770.725,- terdapat saldo dana bagian amil untuk tahun 2021 sebesar Rp. 28.349.345,-

Dana Sosial Keagamaan Lainnya (DSKL)

| | | |
|---|-------------------|--------------------|
| - Saldo Awal | 289.423.665 | 477.437.444 |
| - Penyesuaian saldo awal audit tahun lalu | (201.921.050) | - |
| - Mutasi Surplus (Defisit) | (3.638.713) | (188.013.779) |
| Saldo akhir | <u>83.863.902</u> | <u>289.423.665</u> |

Dana Non Halal

| | | |
|---|--------------------|----------|
| - Saldo Awal | - | - |
| - Penyesuaian saldo awal audit tahun lalu | 205.724.146 | - |
| - Mutasi Surplus (Defisit) | (77.282.830) | - |
| Saldo akhir | <u>128.441.316</u> | <u>•</u> |

| | | |
|---------------|----------------------|----------------------|
| Jumlah | <u>1.720.492.833</u> | <u>1.320.491.856</u> |
|---------------|----------------------|----------------------|

8 PENERIMAAN ZAKAT

Akun ini terdiri dari :

| | PER 31-12-2021 | PER 31-12-2020 |
|----------------------------|----------------------|----------------------|
| - Zakat Profesi | 1.583.138.301 | 360.068.719 |
| - Zakat Mall | 1.290.856.341 | 1.994.774.053 |
| - Zakat Fitrah Dana Kelola | 13.130.000 | 1.000.000 |
| - Zakat Fitrah Data Kelola | 3.286.367.000 | 3.568.984.000 |
| Jumlah | 6.173.491.642 | 5.924.826.772 |

9 PENERIMAAN INFAK/ SEDEKAH

Akun ini terdiri dari :

| | PER 31-12-2021 | PER 31-12-2020 |
|--------------------------------|-----------------------|----------------------|
| - Infak/ Sedekah Tidak Terikat | | |
| - Infak Masyarakat Umum | 44.464.269 | 19.883.690 |
| - Infak Badan/UPZ | 948.676.751 | 951.588.759 |
| - Infak Kota Amal | 34.922.810 | 39.608.250 |
| - Infak Haji dan Umroh | 3.000.000 | 955.000.000 |
| | 1.031.063.830 | 1.966.080.699 |
| - Infak/ Sedekah Terikat | | |
| - Infak Terikat Dana Kelola | | |
| - Program/ Ijaqobul | 156.767.634 | - |
| - Qurban | 134.200.000 | - |
| - Infak Terikat Data Kelola | | |
| - Qurban | 20.950.450.000 | - |
| | 21.241.417.634 | - |
| Jumlah | 22.272.481.464 | 1.966.080.699 |

10 PENERIMAAN DANA SOSIAL KEAGAMAAN LAINNYA (DSKL)

Akun ini terdiri dari :

| | PER 31-12-2021 | PER 31-12-2020 |
|--------------------------|----------------------|-----------------------|
| - Hibah APBN | 2.000.000.000 | 2.000.000.000 |
| - Qurban | - | 13.106.750.000 |
| - Fidyah | 1.500.000 | 4.230.000 |
| - Sumbangan | 743.950 | - |
| - Bagi Hasil (Jasa Giro) | - | 20.472.230 |
| Jumlah | 2.002.243.950 | 15.131.452.230 |

11 PENERIMAAN DANA NON HALAL

Akun ini terdiri dari :

| | PER 31-12-2021 | PER 31-12-2020 |
|--------------------------|-------------------|----------------|
| - Bagi Hasil (Jasa Giro) | 20.360.427 | - |
| | 20.360.427 | - |

12 PENYALURAN DANA ZAKAT BERDASARKAN ASNAF

Akun ini terdiri dari :

| | <u>PER 31-12-2021</u> | <u>PER 31-12-2020</u> |
|--|-----------------------|-----------------------|
| - Untuk Fakir | 855.902.575 | 839.445.500 |
| - Untuk Miskin | 2.912.831.316 | 4.138.179.250 |
| - Untuk Riqab | - | 3.106.250 |
| - Untuk Orang yang terlilit utang (Gharimin) | 244.002.200 | 259.333.730 |
| - Untuk Mualaf | 25.500.000 | 3.750.000 |
| - Untuk Fisabilillah | 739.245.109 | 21.750.000 |
| - Untuk Orang dalam perjalanan (Ibnu Sabil) | 728.000 | 170.035.500 |
| - Untuk Amil | 768.601.720 | 284.110.513 |
| Jumlah | 5.546.810.920 | 5.719.710.743 |

Rincian Penyaluran Berdasarkan Program adalah :

| | <u>Tahun 2021</u> | <u>Tahun 2020</u> |
|-----------------------|----------------------|----------------------|
| - Daqwah dan Advokasi | 636.965.109 | 36.200.000 |
| - Sosial Kemanusiaan | 3.666.829.391 | 5.147.496.000 |
| - Sosial Ekonomi | 199.750.000 | 43.040.000 |
| - Sosial Kesehatan | 155.358.700 | 38.828.730 |
| - Sosial Pendidikan | 119.306.000 | 170.035.500 |
| - Amil | 768.601.720 | 284.110.513 |
| | 5.546.810.920 | 5.719.710.743 |

13 PENYALURAN DANA INFAK/ SEDEKAH BERDASARKAN ASNAF

Akun ini terdiri dari :

| | <u>PER 31-12-2021</u> | <u>PER 31-12-2020</u> |
|--|-----------------------|-----------------------|
| - Untuk Fakir | 750.000 | 94.552.500 |
| - Untuk Miskin | 15.467.940.925 | 543.844.203 |
| - Untuk Riqab | - | - |
| - Untuk Orang yang terlilit utang (Gharimin) | 245.679.110 | 74.591.528 |
| - Untuk Mualaf | - | - |
| - Untuk Fisabilillah | 3.744.731.196 | 419.875.398 |
| - Untuk Orang dalam perjalanan (Ibnu Sabil) | 107.297.083 | - |
| - Untuk Amil | 2.855.644.448 | 255.451.601 |
| Jumlah | 22.422.042.762 | 1.388.315.230 |

Rincian Penyaluran Berdasarkan Program adalah :

| | <u>Tahun 2021</u> | <u>Tahun 2020</u> |
|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| - Daqwah dan Advokasi | 3.909.165.356 | 421.919.398 |
| - Sosial Kemanusiaan | 15.432.945.763 | 576.916.000 |
| - Sosial Ekonomi | 51.740.700 | 63.812.703 |
| - Sosial Kesehatan | 159.126.495 | 70.215.528 |
| - Sosial Pendidikan | 13.420.000 | - |
| - Amil | 2.855.644.448 | 255.451.601 |
| | 22.422.042.762 | 1.388.315.230 |

14 PENYALURAN DANA DSKL BERDASARKAN ASNAF

Akun ini terdiri dari :

| | <u>PER 31-12-2021</u> | <u>PER 31-12-2020</u> |
|--|-----------------------|-----------------------|
| - Untuk Fakir | - | - |
| - Untuk Miskin | 24.989.000 | 13.319.165.540 |
| - Untuk Riqab | - | - |
| - Untuk Orang yang teriliti utang (Gharimin) | 297.068.931 | 41.581.040 |
| - Untuk Muafaf | - | - |
| - Untuk Fisabilillah | 853.341.179 | 826.254.479 |
| - Untuk Orang dalam perjalanan (Ibnu Sabil) | 77.765.156 | - |
| - Untuk Amil | 752.718.397 | 1.003.094.000 |
| Jumlah | 2.005.882.663 | 15.190.095.059 |

Rincian Penyaluran Berdasarkan Program adalah :

| | <u>Tahun 2021</u> | <u>Tahun 2020</u> |
|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| - Daqwah dan Advokasi | 1.177.064.056 | 826.254.479 |
| - Sosial Kemanusiaan | 38.700.000 | 13.319.165.540 |
| - Sosial Ekonomi | 4.673.000 | - |
| - Sosial Kesehatan | 30.533.210 | 41.581.040 |
| - Sosial Pendidikan | 2.194.000 | - |
| - Amil | 752.718.397 | 1.003.094.000 |
| | 2.005.882.663 | 15.190.095.059 |

15 PENGELUARAN DANA NON HALAL

Akun ini terdiri dari :

| | <u>PER 31-12-2021</u> | <u>PER 31-12-2020</u> |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|
| - Penyusutan aktiva tetap | 84.092.300 | 125.667.850 |
| - Beban Administrasi Bank | 3.803.096 | 3.703.100 |
| - Beban Lain-lain | 9.747.861 | - |
| Jumlah | 97.643.257 | 129.370.950 |



BAZNAS
Badan Amil Zakat Nasional
KOTA MAKASSAR

LAMPIRAN

KANTOR:
Jalan Teduh Bersinar No 5 ,Rappocini,Gn.Sari,
Kota Makassar ,Sulawesi Selatan

(Dinyatakan dalam rupiah)

| Jenis Aset Tetap | PEROLEHAN | | | | | | % Penyusutan | Akumulasi Penyusutan | | | Nilai Buku per 31 Des 2021 | |
|-------------------------------|-----------|-----------|--------------------|------------------|---------------------|--------------------|--------------|----------------------|-------------------|---------------------|----------------------------|-----------------|
| | Tahun | Banyaknya | Per 31 Des 2020 | Mutasi 2021 | | Per 31 Des 2021 | | Per 31 Des 2020 | Mutasi 2021 | | | Per 31 Des 2021 |
| | | | | Debet (Menambah) | Kredit (Mengurangi) | | | | Debet (Menambah) | Kredit (Mengurangi) | | |
| A. KENDARAAN | | | | | | | | | | | | |
| 1 Mobil Ambulans | 2008 | 1 Unit | 191.650.000 | - | - | 191.650.000 | 12,5% | 181.650.000 | - | 181.650.000,00 | - | |
| 2 Mini Bus Iruzu | 2008 | 1 Unit | 191.000.000 | - | - | 191.000.000 | 12,5% | 181.000.000 | - | 181.000.000,00 | - | |
| 3 Honda Blet | 2016 | 1 Unit | 17.000.000 | - | - | 17.000.000 | 12,5% | 10.625.000 | 2.125.000 | 12.750.000,00 | 4.250.000 | |
| 4 Mobil Daihatsu Luxio | 2017 | 1 Unit | 183.350.000 | - | - | 183.350.000 | 12,5% | 163.350.000 | 22.918.750 | 114.593.750,00 | 68.756.250 | |
| | | | 573.000.000 | - | - | 573.000.000 | | 474.950.000 | 25.043.750 | 499.993.750 | 73.006.250 | |
| B. INVENTARIS | | | | | | | | | | | | |
| 1 Lambang Garuda | 2010 | 1 Unit | 300.000 | - | - | 300.000 | 25% | 300.000 | - | 300.000,00 | - | |
| 2 Sound System | 2010 | 1 Unit | 5.375.000 | - | - | 5.375.000 | 25% | 5.375.000 | - | 5.375.000,00 | - | |
| 3 Tangga Besi | 2011 | 1 Unit | 850.000 | - | - | 850.000 | 25% | 850.000 | - | 850.000,00 | - | |
| 4 Focinilla | 2012 | 1 Unit | 2.750.000 | - | - | 2.750.000 | 25% | 2.750.000 | - | 2.750.000,00 | - | |
| 5 Lemari Anisp | 2013 | 1 Unit | 6.000.000 | - | - | 6.000.000 | 25% | 6.000.000 | - | 6.000.000,00 | - | |
| 6 Komputer Layer Datar LATRON | 2013 | 1 Unit | 1.368.000 | - | - | 1.368.000 | 25% | 1.368.000 | - | 1.368.000,00 | - | |
| 7 Mesin Obres | 2013 | 1 Unit | 900.000 | - | - | 900.000 | 25% | 900.000 | - | 900.000,00 | - | |
| 8 Kursi Sofa | 2014 | 2 Unit | 8.000.000 | - | - | 8.000.000 | 25% | 8.000.000 | - | 8.000.000,00 | - | |
| 9 Camera Digital CANON | 2016 | 1 Unit | 5.164.000 | - | - | 5.164.000 | 25% | 5.164.000 | - | 5.164.000,00 | - | |
| 10 Lemari Anisp 4 Pintu | 2017 | 2 Unit | 5.000.000 | - | - | 5.000.000 | 25% | 5.000.000 | - | 5.000.000,00 | - | |
| 11 Lemari Anisp 3 Pintu | 2017 | 2 Unit | 3.500.000 | - | - | 3.500.000 | 25% | 3.500.000 | - | 3.500.000,00 | - | |
| 12 Meja Kerja 1/2 Btiro | 2017 | 3 Unit | 3.000.000 | - | - | 3.000.000 | 25% | 3.000.000 | - | 3.000.000,00 | - | |
| 13 Jam Ginding | 2017 | 2 Unit | 275.000 | - | - | 275.000 | 25% | 275.000 | - | 275.000,00 | - | |
| 14 Laptop Dell Inspiro | 2017 | 1 Unit | 13.380.000 | - | - | 13.380.000 | 25% | 13.380.000 | - | 13.380.000,00 | - | |
| 15 Lenovo | 2017 | 2 Unit | 15.833.000 | - | - | 15.833.000 | 25% | 15.833.000 | - | 15.833.000,00 | - | |
| 16 Personal Computer | 2017 | 1 Unit | 8.028.000 | - | - | 8.028.000 | 25% | 8.028.000 | - | 8.028.000,00 | - | |
| 17 Printer Epson L565 | 2017 | 2 Unit | 8.251.000 | - | - | 8.251.000 | 25% | 8.251.000 | - | 8.251.000,00 | - | |
| 18 Printer Brother MFC-J3720 | 2017 | 1 Unit | 7.136.000 | - | - | 7.136.000 | 25% | 7.136.000 | - | 7.136.000,00 | - | |
| 19 HP Samsung Android | 2017 | 2 Unit | 3.000.000 | - | - | 3.000.000 | 25% | 3.000.000 | - | 3.000.000,00 | - | |
| 20 Andromax R2 | 2017 | 4 Unit | 6.000.000 | - | - | 6.000.000 | 25% | 6.000.000 | - | 6.000.000,00 | - | |
| 21 Meja Rapat Kayu | 2017 | 1 Unit | 29.800.000 | - | - | 29.800.000 | 25% | 29.800.000 | - | 29.800.000,00 | - | |
| 22 Kotak Ansil | 2017 | 50 Unit | 23.750.000 | - | - | 23.750.000 | 25% | 23.750.000 | - | 23.750.000,00 | - | |

| Jenis Aset Tetap | Tahun | Banyaknya | PEROLEHAN | | | | % Penyusutan | Akumulasi Penyusutan | | | | Nilai Buku per 31 Des 2021 |
|------------------------------|-------|-----------|-----------------|------------|--------------|-----------------|--------------|----------------------|------------|--------------|-----------------|----------------------------|
| | | | Per 31 Des 2020 | Mula 2021 | | Per 31 Des 2021 | | Per 31 Des 2020 | Mula 2021 | | Per 31 Des 2021 | |
| | | | | (Menambah) | (Mengurangi) | | | | (Menambah) | (Mengurangi) | | |
| 23 Mesin Cetak Karu NPWZ | 2017 | 1 Unit | 12.500.000 | - | - | 12.500.000 | 25% | 12.500.000 | - | - | 12.500.000,00 | - |
| 24 Alat Qui Mobil KARCHER | 2017 | 1 Unit | 4.300.000 | - | - | 4.300.000 | 25% | 4.300.000 | - | - | 4.300.000,00 | - |
| 25 Wireless/ Radio | 2017 | 1 Unit | 4.950.000 | - | - | 4.950.000 | 25% | 4.950.000 | - | - | 4.950.000,00 | - |
| 26 AC Sharp 1,5 PK | 2017 | 1 Unit | 5.599.200 | - | - | 5.599.200 | 25% | 5.599.200 | - | - | 5.599.200,00 | - |
| 27 Kursi Pimpinan FRONT LINE | 2017 | 4 Unit | 12.000.000 | - | - | 12.000.000 | 25% | 12.000.000 | - | - | 12.000.000,00 | - |
| 28 Lemari Perpustakaan | 2018 | 2 Unit | 3.700.000 | - | - | 3.700.000 | 25% | 2.775.000 | 925.000 | - | 3.700.000,00 | - |
| 29 Lemari Arsip Besi | 2018 | 1 Unit | 3.000.000 | - | - | 3.000.000 | 25% | 2.250.000 | 750.000 | - | 3.000.000,00 | - |
| 30 AC Sharp 1,5 PK | 2018 | 1 Unit | 5.999.000 | - | - | 5.999.000 | 25% | 4.499.250 | 1.499.750 | - | 5.999.000,00 | - |
| 31 AC Sharp 1/2 PK | 2018 | 2 Unit | 9.298.000 | - | - | 9.298.000 | 20% | 6.973.500 | 2.324.500 | - | 9.298.000,00 | - |
| 32 Kamera Sony Alpha | 2018 | 1 Unit | 7.500.000 | - | - | 7.500.000 | 25% | 5.625.000 | 1.875.000 | - | 7.500.000,00 | - |
| 33 Computer All In | 2018 | 3 Unit | 8.000.000 | - | - | 8.000.000 | 25% | 6.000.000 | 2.000.000 | - | 8.000.000,00 | - |
| 34 Printer Epson L560 | 2018 | 4 Unit | 10.000.000 | - | - | 10.000.000 | 25% | 7.500.000 | 2.500.000 | - | 10.000.000,00 | - |
| 35 Proyektor Epson | 2018 | 1 Unit | 6.000.000 | - | - | 6.000.000 | 25% | 4.500.000 | 1.500.000 | - | 6.000.000,00 | - |
| 36 Tier Rolling Cart | 2018 | 1 Unit | 559.200 | - | - | 559.200 | 25% | 419.400 | 139.800 | - | 599.200,00 | - |
| 37 Tier Rolling Cart | 2018 | 1 Unit | 899.000 | - | - | 899.000 | 25% | 674.250 | 224.750 | - | 899.000,00 | - |
| 38 Meja Kerja 1/2 Biro Kayu | 2018 | 1 Unit | 1.500.000 | - | - | 1.500.000 | 25% | 1.125.000 | 375.000 | - | 1.500.000,00 | - |
| 39 Lemari Kecil | 2018 | 4 Unit | 5.280.000 | - | - | 5.280.000 | 25% | 3.960.000 | 1.320.000 | - | 5.280.000,00 | - |
| 40 Tiar Rolling Cart | 2018 | 1 Unit | 999.000 | - | - | 999.000 | 25% | 749.250 | 249.750 | - | 999.000,00 | - |
| 41 AC Delian 2 PK | 2018 | 2 Unit | 21.975.000 | - | - | 21.975.000 | 25% | 16.481.250 | 5.493.750 | - | 21.975.000,00 | - |
| 42 Meja Kerja 1/2 Biro Kayu | 2018 | 5 Unit | 8.750.000 | - | - | 8.750.000 | 25% | 6.562.500 | 2.187.500 | - | 8.750.000,00 | - |
| 43 Lemari Arsip Kayu Jati | 2018 | 1 Unit | 2.500.000 | - | - | 2.500.000 | 25% | 1.875.000 | 625.000 | - | 2.500.000,00 | - |
| 44 Tenda Kafe | 2019 | 4 Unit | 9.500.000 | - | - | 9.500.000 | 25% | 7.125.000 | 2.375.000 | - | 9.500.000,00 | - |
| 45 Kursi Futura | 2019 | 100 Unit | 38.000.000 | - | - | 38.000.000 | 25% | 28.500.000 | 9.500.000 | - | 38.000.000,00 | - |
| 46 Megafon/ Pengeras Suara | 2019 | 2 Unit | 1.380.000 | - | - | 1.380.000 | 25% | 1.035.000 | 345.000 | - | 1.380.000,00 | - |
| 47 Samsung TAB | 2019 | 1 Unit | 11.400.000 | - | - | 11.400.000 | 25% | 8.550.000 | 2.850.000 | - | 11.400.000,00 | - |
| 48 Komputer Dell | 2019 | 1 Unit | 10.800.000 | - | - | 10.800.000 | 25% | 8.100.000 | 2.700.000 | - | 10.800.000,00 | - |
| 49 Laptop Asus Hero II | 2019 | 1 Unit | 27.900.000 | - | - | 27.900.000 | 25% | 20.925.000 | 6.975.000 | - | 27.900.000,00 | - |
| 50 Komputer Lenovo | 2019 | 1 Unit | 7.200.000 | - | - | 7.200.000 | 25% | 5.400.000 | 1.800.000 | - | 7.200.000,00 | - |
| 51 Laptop Asus | 2020 | 1 Unit | 6.000.000 | - | - | 6.000.000 | 25% | 4.500.000 | 1.500.000 | - | 6.000.000,00 | - |
| 52 Laptop Acer Aspire | 2020 | 1 Unit | 6.000.000 | - | - | 6.000.000 | 25% | 4.500.000 | 1.500.000 | - | 6.000.000,00 | - |
| 53 Tangga Lipat 4 | 2020 | 1 Unit | 3.000.000 | - | - | 3.000.000 | 25% | 2.250.000 | 750.000 | - | 3.000.000,00 | - |
| 54 Lemari Gantung Pakaian | 2020 | 1 Unit | 2.500.000 | - | - | 2.500.000 | 25% | 1.875.000 | 625.000 | - | 2.500.000,00 | - |
| 55 Lemari Bujur | 2020 | 1 Unit | 1.500.000 | - | - | 1.500.000 | 25% | 1.125.000 | 375.000 | - | 1.500.000,00 | - |

(Dinyatakan dalam rupiah)

| Jenis Aset Tetap | PEROLEHAN | | | | | | | | | | | |
|-------------------|-----------|-----------|-----------------|------------------|---------------------|-----------------|--------------|-----------------|------------------|---------------------|-----------------|----------------------------|
| | Tahun | Banyaknya | Per 31 Des 2020 | Mutasi 2021 | | Per 31 Des 2021 | % Penyusutan | Per 31 Des 2020 | Mutasi 2021 | | Per 31 Des 2021 | Nilai Buku per 31 Des 2021 |
| | | | | Debet (Menambah) | Kredit (Mengurangi) | | | | Debet (Menambah) | Kredit (Mengurangi) | | |
| 56 Jam Dinding | 2020 | 2 Unit | 600.000 | - | 600.000 | 25% | 150.000 | 150.000 | - | 300.000,00 | 300.000 | |
| 57 Meja Biro | 2020 | 1 Unit | 6.650.000 | - | 6.650.000 | 25% | 1.662.500 | 1.662.500 | - | 3.325.000,00 | 3.325.000 | |
| 58 Kursi Putar | 2020 | 3 Unit | 1.800.000 | - | 1.800.000 | 25% | 450.000 | 450.000 | - | 900.000,00 | 900.000 | |
| 59 AC Dikin 2 PK | 2020 | 1 Unit | 6.005.000 | - | 6.005.000 | 25% | 1.501.250 | 1.501.250 | - | 3.002.500,00 | 3.002.500 | |
| Jumlah Inventaris | | | 433.203.400 | - | 433.203.400 | | 329.332.350 | 59.048.550 | - | 388.380.900 | 44.822.500 | |
| TOTAL ASET TETAP | | | 1.008.203.400 | - | 1.008.203.400 | | 804.282.350 | 84.092.300 | - | 888.374.650 | 117.828.750 | |