



BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS) KABUPATEN BANJAR

LAPORAN POSISI KEUANGAN

Per 31 Desember 2017

<i>Uraian</i>	<i>ctt</i>	<i>2017</i> <i>Rp</i>	<i>Uraian</i>	<i>ctt</i>	<i>2017</i> <i>Rp</i>
ASET			KEWAJIBAN DAN SALDO DANA		
Aset Lancar			KEWAJIBAN		
Kas dan Setara Kas			Kewajiban Jangka Pendek		
Kas di Kasir	4A, 1	1.382.110,00	Hutang Penyaluraan		-
Kas di Bank	4A, 2	109.552.275,21	Biaya Yang Masih Harus Dibayar		-
Total Kas dan Setara Kas		110.934.385,21	Utang dari Pihak Ke-3		-
Persediaan Sembako	4A, 3	-	Utang Lain-lain		-
Barang Berharga	4A, 5	-	Jumlah Kewajiban Jangka Pendek		-
Piutang Penyaluran Zakat		-	Kewajiban Jangka Panjang		
Biaya Dibayar Dimuka		-	Utang Murabahah		-
Uang Muka Kegiatan		-	Jumlah Kewajiban Jangka Panjang		-
Jumlah Aktiva Lancar		110.934.385,21	Jumlah Kewajiban		-
Aset Tetap			Saldo Dana		
Peralatan Kantor		18.360.000,00	Dana Zakat	B1	(440.000,00)
Akumulasi Penyusutan Peralatan Kantor		-	Dana Infak Sedekah	B2	109.969.852,00
Aset Tidak lancar lainnya		-	Dana Amil	B3	250.000,00
Jumlah Aset Tetap		18.360.000,00	Dana Hibah	B4	-
			Dana Jasa Giro	B5	1.154.533,21
			Dana APBD Kab	B6	18.360.000,00
			Jumlah Saldo Dana		129.294.385,21
JUMLAH AKTIVA		129.294.385,21	JUMLAH KEWAJIBAN & SALDO DANA		129.294.385,21

yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan

Banjarmasin, 16 Juli 2018

Wakil Ketua Bidang Keuang Ketua,
BAZNAS Provinsi Kalimantan BAZNAS Provinsi Kalimantan Selatan

Drs. H. Gusti Mahfudz, Ak, H. Gusti (P) Rusdi Effendi AR

	Ctt	2017	
		Rp	Rp
DANA ZAKAT			
Penerimaan Dana Zakat	1		
Penerimaan Dana Entitas			28.500.000,00
Penerimaan Zakat Maal Badan		28.500.000,00	
Penerimaan Zakat Pertanian		-	
Penerimaan Zakat Individual			48.220.000,00
Penerimaan Zakat Maal Perorangan		48.220.000,00	
Penerimaan Zakat Fitrah Perorangan		-	
Penerimaan Bagi Hasil atas Penempatan Dana Zakat			-
Selisih Lebih Nilai Tukar/Penilaian - Dana Zakat			-
Penerimaan Lain-Lain- Dana Zakat			-
Total Penerimaan Zakat			76.720.000,00
Penyaluran Dana Zakat	1		
Penyaluran Dana Zakat untuk Amil			9.200.000,00
Penyaluran Dana Zakat untuk Fakir			30.200.000,00
Penyaluran Dana Zakat untuk Fakir - Program Banjar Peduli		30.200.000,00	
Penyaluran Dana Zakat untuk Miskin			22.760.000,00
Penyaluran Dana Zakat untuk Miskin - Program Banjar Cerdas		10.000.000,00	
Penyaluran Dana Zakat untuk Miskin - Program Banjar Makmur		3.000.000,00	
Penyaluran Dana Zakat untuk Miskin - Program Banjar Peduli		9.760.000,00	
Penyaluran Dana Zakat untuk Riqab			-
Penyaluran Dana Zakat untuk Gharimin			-
Penyaluran Dana Zakat untuk Muallaf			-
Penyaluran Dana Zakat untuk Fisabilillah			15.000.000,00
Penyaluran Dana Zakat untuk Fisabilillah - Program Banjar Taqwa		15.000.000,00	
Penyaluran Dana Zakat untuk Ibnu Sabil			-
Alokasi pemanfaatan aset kelolaan - Dana Zakat			-
Selisih Kurang Nilai Tukar/Penilaian - Dana Zakat			-
Penyaluran lain-lain -Dana Zakat			-
Total Penyaluran Zakat			77.160.000,00
Surplus (Defisit)			(440.000,00)
Saldo Awal			-
Saldo Akhir			(440.000,00)
DANA INFAK/SEDEKAH			
Penerimaan Infak/Sedekah	2		
Penerimaan Infak/Sedekah Terikat			-
Penerimaan IST Program Pendidikan		-	
Penerimaan IST Program Kesehatan		-	
Penerimaan IST Program Dakwah-Advokasi		-	
Penerimaan IST Program Kemanusiaan		-	
Penerimaan IST Program Ekonomi		-	
Penerimaan Dana CSR		-	
Penerimaan Dana DSKL		-	
Penerimaan Hibah Penyaluran		-	
Penerimaan Hibah Operasional		-	
Penerimaan Infak/Sedekah Tidak Terikat			408.090.742,00
Penerimaan Infak / Sedekah Tidak Terikat		408.090.742,00	
Selisih Lebih Nilai Tukar/Penilaian - Dana Infak/Sedekah			-
Penerimaan bagi Hasil atas Penempatan Dana Infak/Sedekah			-
Penerimaan Lain-Lain- Dana Infak/Sedekah			-
TOTAL PENERIMAAN INFAQ			408.090.742,00
Penyaluran Dana Infak / Sedekah	2		
Penyaluran Dana Infak/Sedekah untuk Amil			23.064.890,00
Biaya Operasional Pengelolaan ZIS dari Dana Infak/Sedekah		23.064.890,00	
Hak Amil dari Dana CSR		-	
Hak Amil dari Dana DSKL		-	
Penyaluran Dana Infak / Sedekah Terikat			-
Penyaluran Infak/Sedekah Terikat - Ashnaf Fakir		-	
Penyaluran Infak/Sedekah Terikat - Ashnaf Miskin		-	
Penyaluran Infak/Sedekah Terikat - Ashnaf Muallaf		-	
Penyaluran Infak/Sedekah Terikat - Ashnaf Riqob		-	

Penyaluran Infak/Sedekah Terikat - Ashnaf Gharimin	-	
Penyaluran Infak/Sedekah Terikat - Ashnaf Fisabilillah	-	
Penyaluran Infak/Sedekah Terikat - Ashnaf Ibnu Sabil	-	
Penyaluran Dana CSR	-	
Penyaluran Dana DSKL	-	
Penyaluran Dana Infak / Sedekah Tidak Terikat		275.056.000,00
Penyaluran Infak/Sedekah Tidak Terikat - Ashnaf Fakir		
Penyaluran Infak/Sedekah Tidak Terikat - Ashnaf Fakir - Program Banjar Peduli	3.750.000,00	
Penyaluran Infak/Sedekah Tidak Terikat - Ashnaf Miskin		
Penyaluran Infak/Sedekah Tidak Terikat - Ashnaf Miskin - Program Banjar Sehat	37.050.000,00	
Penyaluran Infak/Sedekah Tidak Terikat - Ashnaf Miskin - Program Banjar Cerdas	5.726.000,00	
Penyaluran Infak/Sedekah Tidak Terikat - Ashnaf Miskin - Program Banjar Makmur	3.000.000,00	
Penyaluran Infak/Sedekah Tidak Terikat - Ashnaf Miskin - Program Banjar Peduli	190.155.000,00	
Penyaluran Infak/Sedekah Tidak Terikat - Ashnaf Muallaf		
Penyaluran Infak/Sedekah Tidak Terikat - Ashnaf Muallaf - Program Banjar Peduli	100.000,00	
Penyaluran Infak/Sedekah Tidak Terikat - Ashnaf Riqob	-	
Penyaluran Infak/Sedekah Tidak Terikat - Ashnaf Gharimin		
Penyaluran Infak/Sedekah Tidak Terikat - Ashnaf Gharimin - Program Banjar Peduli	6.000.000,00	
Penyaluran Infak/Sedekah Tidak Terikat - Ashnaf Fisabilillah		
Penyaluran Infak/Sedekah Tidak Terikat - Ashnaf Fisabilillah - Program Banjar Taqwa	23.925.000,00	
Penyaluran Infak/Sedekah Tidak Terikat - Ashnaf Fisabilillah - Program Banjar Sehat	1.800.000,00	
Penyaluran Infak/Sedekah Tidak Terikat - Ashnaf Fisabilillah - Program Banjar Cerdas	2.700.000,00	
Penyaluran Infak/Sedekah Tidak Terikat - Ashnaf Ibnu Sabil		
Penyaluran Infak/Sedekah Tidak Terikat - Ashnaf Ibnu Sabil - Program Banjar Peduli	850.000,00	
Alokasi pemanfaatan aset kelolaan - Dana Infak/Sedekah		-
Selisih Kurang Nilai Tukar/Penilaian - Dana Infak/Sedekah		-
Penyaluran lain-lain -Dana Infak/Sedekah		-
TOTAL PENYALURAN INFAQ		298.120.890,00
Surplus (Defisit)		109.969.852,00
Saldo Awal		-
Saldo Akhir		109.969.852,00
DANA AMIL		
Penerimaan Dana Amil	3	
Bagian Amil dari Dana Zakat		9.200.000,00
Penempatan Hak Amil dari Dana Zakat	9.200.000,00	
Bagian Amil dari Dana Infak/Sedekah		23.064.890,00
Penempatan Hak Amil dari Dana Infak/Sedekah Tidak Terikat	23.064.890,00	
Penempatan Hak Amil dari Dana CSR	-	
Penempatan Hak Amil dari Dana DSKL	-	
Bagian Amil dari Dana Hibah		-
Penerimaan Bagi Hasil atas Penempatan Dana Amil		-
Selisih Lebih Nilai Tukar/Penilaian - Dana Amil		-
Penerimaan Lain-Lain Dana Amil		250.000,00
Total Penerimaan Dana		32.514.890,00
Penyaluran/Penggunaan Dana Amil	3	
Beban Gaji Pegawai/Pengurus - Dana Amil		16.100.000,00
Beban Gaji Pengurus - Dana Amil	-	
Beban Gaji Pegawai - Dana Amil	16.100.000,00	
Biaya Publikasi dan Dokumentasi - Dana Amil		-
Biaya Perjalanan Dinas - Dana Amil		15.165.000,00
Beban Umum dan Administrasi Lain - Dana Amil		999.890,00
Biaya Internet - Dana Amil	-	
Biaya Bahan Habis Pakai - Dana Amil	352.500,00	
Biaya Cetak dan Pengadaan - Dana Amil	487.390,00	
Biaya Pajak dan Asuransi - Dana Amil	-	
Biaya Pemeliharaan - Dana Amil	-	
Biaya Sewa - Dana Amil	-	
Biaya Telepon - Dana Amil	-	
Biaya Listrik - Dana Amil	-	
Beban Rumah Tangga dan Operasional Baznas	160.000,00	
Beban Penyusutan - Dana Amil		-
Pengadaan Aset Tetap - Dana Amil		-
Biaya Jasa Pihak Ketiga - Dana Amil		-
Penggunaan Lain-lain - Dana Amil		-
Total Penyaluran / Penggunaan		32.264.890,00
Surplus (Defisit)		250.000,00
Saldo Awal		-
Saldo Akhir		250.000,00
DANA HIBAH		

Penerimaan Dana Hibah	4		
Penerimaan Dana Hibah Individu		-	
Penerimaan Dana Hibah dari Pemkab. Banjar		-	
Selisih Lebih Nilai Tukar/Penilaian - Dana Hibah		-	
Penerimaan Bagi Hasil atas Penempatan Dana Hibah		-	
Penerimaan Lain-Lain- Dana Hibah		-	
Total Penerimaan Dana Hibah			-
Penyaluran Dana Hibah	4		
Penyaluran Hibah untuk Amil		-	
Dana Hibah untuk Pihak ke-3		-	
Alokasi Pemanfaatan aset kelolaan - Dana Hibah		-	
Selisih Kurang Nilai Tukar/Penilaian - Dana Hibah		-	
Penyaluran Lain-lain - Dana Hibah		-	
Total Penyaluran / Penggunaan Dana Hibah			-
Surplus (Defisit)			-
Saldo Awal			-
Saldo Akhir			-
DANA JASA GIRO			
Penerimaan Dana Jasa Giro	5		
Penerimaan Dana Jasa Giro		55.489,00	
Penerimaan Dana Bagi Hasil		1.285.253,21	
Total Penerimaan Dana Jasa Giro			1.340.742,21
Penyaluran Dana Jasa Giro	5		
Biaya Bagi Hasil		112.000,00	
Biaya Administrasi Bank		66.000,00	
Biaya Pajak Bank		8.209,00	
Penyaluran Dana Jasa Giro Halal untuk Program Sosial		-	
Penyaluran Dana Non Syariah		-	
Total Penggunaan Dana Jasa Giro			186.209,00
Surplus (Defisit)			1.154.533,21
Saldo Awal			-
Saldo Akhir			1.154.533,21
Penerimaan Dana APBD Kab/Kota	6		
Penerimaan Dana APBD Kab. Banjar		50.000.000,00	
Total Penerimaan Dana APBD Kab/Kota			50.000.000,00
Penyaluran Dana APBD Kab/Kota	6		
Beban Gaji Pegawai/Pengurus - Dana APBD Kab/Kota			19.500.000,00
Beban Gaji Pengurus - Dana APBD Kab/Kota		19.500.000,00	
Beban Gaji Pegawai - Dana APBD Kab/Kota		-	
Biaya Publikasi dan Dokumentasi- Dana APBD Kab/Kota			-
Biaya Perjalanan Dinas- Dana APBD Kab/Kota			950.000,00
Pengembalian sisa dana Pemkab ke Kas Daerah Kab. Banjar			46.700,00
Beban Umum dan Administrasi Lain- Dana APBD Kab/Kota			11.143.300,00
Biaya Internet - Dana APBD Kab		1.388.000,00	
Biaya Bahan Habis Pakai - Dana APBD Kab		902.000,00	
Biaya Cetak dan Pengadaan - Dana APBD Kab		5.090.300,00	
Biaya Pajak dan Asuransi - Dana APBD Kab		-	
Biaya Pemeliharaan -Dana APBD Kab		2.328.000,00	
Biaya Sewa - Dana APBD Kab		-	
Biaya Telepon - Dana APBD Kab		-	
Biaya Listrik - Dana APBD Kab		1.435.000,00	
Beban BBM - Dana APBD Kab		-	
Beban RAKERDA - Dana APBD Kab		-	
Beban Rumah Tangga dan Operasional Baznas - Dana APBD Kab		-	
Biaya Jasa Kantor - Dana APBD Kab		-	
Beban Penyusutan- Dana APBD Kab/Kota			-
Pengadaan Aset Tetap- Dana APBD Kab/Kota			-
Biaya Jasa Pihak Ketiga- Dana APBD Kab/Kota			-
Penggunaan Lain-lain - Dana APBD Kab/Kota			-
Total Penyaluran Dana APBD Kab/Kota			31.640.000,00
Surplus (Defisit)			18.360.000,00
Saldo Awal			-
Saldo Akhir			18.360.000,00
TOTAL SALDO AKHIR DANA			129.294.385,21

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

**AN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS) KABUPATEN BANJAR****BAZNAS****LAPORAN ARUS KAS**

Per 31 Desember 2017

	2017	
	Rp	Rp
DANA ZAKAT		
Arus Kas dari Aktivitas Operasi		
Penerimaan Zakat	76.720.000,00	
Penyaluran Zakat	(107.360.000,00)	
Alokasi Hak Amil	30.200.000,00	
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Operasi		(440.000,00)
Arus Kas dari Aktivitas Investasi		
Penjualan Aset Tetap	-	
Pengadaan Aset Tetap	-	
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi		-
Arus Kas dari Aktivitas Pendanaan		
Penerimaan Pinjaman Jangka Panjang	-	
Penerimaan Pinjaman Jangka Panjang	-	
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Pendanaan		-
Kenaikan (Penurunan) Kas dan Setara Kas		(440.000,00)
Kas dan Setara Kas pada awal periode		-
Kas dan Setara Kas pada akhir periode		(440.000,00)
DANA INFAQ/SHODAQOH		
Arus Kas dari Aktivitas Operasi		
Penerimaan Infak	408.090.742,00	
Penyaluran Dana Infak	(275.056.000,00)	
Alokasi Hak Amil	(23.064.890,00)	
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Operasi		109.969.852,00
Arus Kas dari Aktivitas Investasi		
Penjualan Aset Tetap	-	
Pengadaan Aset Tetap	-	
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi		-
Arus Kas dari Aktivitas Pendanaan		
Penerimaan Pinjaman Jangka Panjang	-	
Penerimaan Pinjaman Jangka Panjang	-	
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Pendanaan		-
Kenaikan (Penurunan) Kas dan Setara Kas		109.969.852,00
Kas dan Setara Kas Pada Awal Periode		-
Kas dan Setara Kas Pada Akhir Periode		109.969.852,00
DANA AMIL		
Arus Kas dari Aktivitas Operasi		
Penerimaan Hak Amil Dari Zakat	9.200.000,00	
Penerimaan Hak Amil Dari Infaq	23.064.890,00	
Penerimaan Lain-Lain Dana Amil	250.000,00	
Bagian Amill dari Dana Hibah	-	
Pengeluaran Dari Aktifitas Operasi	(32.264.890,00)	
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Operasi		250.000,00
Arus Kas dari Aktivitas Investasi		
Penjualan Aset Tetap	-	
Pengadaan Aset Tetap	-	
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi		-
Arus Kas dari Aktivitas Pendanaan		

Penerimaan Pinjaman Jangka Panjang	-	
Penerimaan Pinjaman Jangka Panjang	-	
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Pendanaan		-
Kenaikan (Penurunan) Kas dan Setara Kas		250.000,00
Kas dan Setara Kas Pada Awal Periode		-
Kas dan Setara Kas Pada Akhir Periode		250.000,00
DANA HIBAH		
Arus Kas dari Aktivitas Operasi		
Penerimaan Dana Hibah dari Pemda Kalsel	-	
Penyaluran Dana Hibah untuk Amil	-	
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Operasi		-
Arus Kas dari Aktivitas Investasi		
Penjualan Aset Tetap	-	
Pengadaan Aset Tetap	-	
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi		-
Arus Kas dari Aktivitas Pendanaan		
Penerimaan Pinjaman Jangka Panjang	-	
Penerimaan Pinjaman Jangka Panjang	-	
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Pendanaan		-
Kenaikan (Penurunan) Kas dan Setara Kas		-
Kas dan Setara Kas Pada Awal Periode		-
Kas dan Setara Kas Pada Akhir Periode		-
DANA JASA GIRO		
Arus Kas dari Aktivitas Operasi		
Penerimaan Dana Jasa Giro	1.340.742,21	
Penyaluran Dana Jasa Giro	(186.209,00)	
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Operasi		1.154.533,21
Arus Kas dari Aktivitas Investasi		
Penjualan Aset Tetap	-	
Pengadaan Aset Tetap	-	
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi		-
Arus Kas dari Aktivitas Pendanaan		
Penerimaan Pinjaman Jangka Panjang	-	
Penerimaan Pinjaman Jangka Panjang	-	
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Pendanaan		-
Kenaikan (Penurunan) Kas dan Setara Kas		1.154.533,21
Kas dan Setara Kas Pada Awal Periode		-
Kas dan Setara Kas Pada Akhir Periode		1.154.533,21
DANA APBD KAB. BANJAR		
Arus Kas dari Aktivitas Operasi		
Penerimaan Dana APBD Kab. Banjar	50.000.000,00	
Penggunaan Dana APBD untuk Operasional Baznas	(31.593.300,00)	
Pengembalian sisa dana Pemkab ke Kas Daerah Kab. Banjar	(46.700,00)	
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Operasi		18.360.000,00
Arus Kas dari Aktivitas Investasi		
Penjualan Aset Tetap	-	
Pengadaan Aset Tetap	(18.360.000,00)	
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi		(18.360.000,00)
Arus Kas dari Aktivitas Pendanaan		
Penerimaan Pinjaman Jangka Panjang	-	
Penerimaan Pinjaman Jangka Panjang	-	
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Pendanaan		-

Kenaikan (Penurunan) Kas dan Setara Kas	-
Kas dan Setara Kas Pada Awal Periode	-
Kas dan Setara Kas Pada Akhir Periode	-
Total Kas dan Setara Kas Pada Akhir Periode	<u>110.934.385,21</u>

¹ Atas Laporan Keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan

1 Informasi Umum

Badan Amil Zakat Nasional Kabupaten Banjar berkedudukan di Martapura Kota (Sekretariat : Gedung Islamic Center "KH. Anang Jl. A. Yani KM 37,5 Kel. Sei Paring, Martapura Kota, Kab. Banjar, Kalimantan Selatan) ditetapkan oleh Keputusan Bupati Banjar 188.45/100/KUM/2018 tentang Pengangkatan Pengurus Pimpinan Badan Amil Zakat Nasional Kabupaten Banjar Periode Tahun 2

NO.	JABATAN/NAMA DALAM DINAS/ INSTANSI /ORGANISASI	JABATAN DALAM KEPENGURUSAN
1	2	3
1	Drs. H. M. YUSERAN YA'CUB	KETUA
2	H. GT. RACHMADI SYAFRI, S.Sos	WAKIL KETUA I (Bidang Pengumpulan + Bidang Pendistribusian dan Pendayagunaan)
3	H. ARMAN, S.Sos	WAKIL KETUA II (Bagian Perencanaan, Keuangan, dan Pelaporan + Bagian Administrasi, Sumber Daya Manusia, Umum)

Selanjutnya berdasarkan hasil rapat pleno pengurus komisioner melengkapi jumlah pengurus yang ada serta mengangkat karyawan pengurus Baznas Kabupaten Banjar.

Aktivitas utama yang dilakukan oleh Baznas Kabupaten Banjar adalah sosialisasi zakat, mencari pengumpulan dana zakat, pendistribusian dan pendayagunaan baik komsumtif maupun produktif meliputi Banjar Taqwa, Sehat, Cerdas, Makmur, dan Peduli.

2 Dasar Penyusunan Laporan Keuangan

Penyusunan Laporan keuangan berdasarkan

- Dasar Pengukuran Laporan Keuangan Aset, Lialibitas, Penerimaan, Pengeluaran/ Penggunaan
- Biaya dan Beban berdasarkan historial cost
- Pengakuan penerimaan dan pengeluaran berdasarkan Akrua Basis
- Laporan Keuangan disusun berdasarkan Pernyataan Standar Akuntansi Keuangan (PSAK) No. 109 tentang Laporan Keuangan BAZNAS

3 Kebijakan Akuntansi

- Kas dan Setara Kas
Kas dan Setara Kas adalah terdiri jumlah kas yang ada di Baznas (Kas di Kasir) dan saldo kas yang ada di Bank (Kas di Bank)
- Barang Berharga dinilai berdasarkan harga pasar
- Piutang Penyaluran Zakat dan penyisihannya
Piutang bergulir adalah jumlah dana yang di pinjamkan kepada pengusaha-pengusaha kecil dan tiap tahun diadakan penyisihan piutang berdasarkan metode tidak langsung
- Piutang Lain-lain
Piutang Lain-lain adalah Dana yang dipinjamkan untuk sementara bilamana umurnya lewat dari satu tahun maka akan diterapkan penyisihannya berdasarkan metode tidak langsung
- Persediaan
Persediaan dinilai berdasarkan harga perolehan
- Investasi
Investasi adalah sejumlah dana yang ditanamkan baik berupa proyek maupun berupa saham
- Aset Tetap
Aset Tetap dinilai berdasarkan harga perolehan dan dilakukan penyusutan metode Garis lurus

No	Jenis Aset Tetap	Umur Ekonomis
1	Gedung	20 Tahun
2	Kendaraan	5 Tahun
3	Peralatan	5 Tahun

- Aset Kelolaan

- Aset kelolaan disajikan terdiri dari Aset lancar kelolaan seperti piutang dana bergulir dan Aset tidak lancar kelolaan misalnya peralatan kantor, sewa dibayar dimuka dinilai berdasarkan harga perolehan
- i. Pengakuan Penerimaan berupa penerimaan zakat, infak dan shadaqah (Cash dan non cash), penerimaan pengembalian piutang; penerimaan bagi hasil penempatan dan investasi dan penerimaan lain-lain adalah berdasarkan akrual basis
 - k. Dana Amil
Dana Amil adalah terdiri dari Dana Amil sendiri ditambah maksimal 12,5% dari jumlah pendapatan zakat setahun bila tidak r dari jumlah pendapatan infak/sedekah maksimal 20% dari jumlah pendapatan infak/sedekah setahun.
 - l. Dana Hibah
Dana Hibah adalah dana yang diterima dari Pemerintah Pusat, Pemerintah Daerah Kabupaten maupun masyarakat lainnya baik maupun barang.
Hibah yang berupa barang dinilai berdasarkan harga perolehan

4 Penjelasan Atas Pos - Pos Laporan Keuangan

A. Laporan Posisi Keuangan

1 Kas dan Setara Kas

Saldo Kas dan setara kas per 31 Desember 2017 sebesar	Rp	110.934.385,21
terdiri dari	:	
Kas di Kasir	Rp	1.382.110,00
Bank Kalsel Syariah	Rp	72.318.191,00
Bank Mandiri Syariah	Rp	13.007.004,21
Bank BNI	Rp	20.313.927,00
Bank BPD Kalsel	Rp	3.913.153,00

2 Persediaan Sembako

Persediaan Sembako	Rp	-
--------------------	----	---

3 Barang Berharga

Barang Berharga	Rp	-
-----------------	----	---

4 Piutang Penyaluran Zakat

Piutang Penyaluran Zakat	Rp	-
--------------------------	----	---

5 Biaya Dibayar Dimuka

Biaya Dibayar Dimuka	Rp	-
----------------------	----	---

6 Uang Muka Kegiatan

Uang Muka Kegiatan	Rp	-
Jumlah	Rp	<u>110.934.385,21</u>

7 Aset Tetap

Akun ini merupakan saldo Aset Tetap, yang terdiri dari biaya perolehan, akumulasi penyusutan, dan nilai buku per 31 Desember 2017, dengan rincian sebagai berikut

Peralatan Kantor	Rp	18.360.000,00
Akumulasi Depresiasi	Rp	-
Nilai buku	Rp	<u>18.360.000,00</u>

(Rincian lihat lampiran-2)

8 Hutang Penyaluran

Hutang Penyaluran	Rp	-
-------------------	----	---

9 Biaya Yang Masih Harus Dibayar

Biaya Yang Masih Harus Dibayar	Rp	-
--------------------------------	----	---

10 Utang dari Pihak Ke-3

Utang dari Pihak Ke-3	Rp	-
-----------------------	----	---

11 Utang Lain-lain

Utang Lain-lain	Rp	-
-----------------	----	---

12 Utang Murabahah

Utang Murabahah	Rp	-
-----------------	----	---

13 Saldo Dana

- Saldo Dana Zakat per 31 Desember 2017 sebesar dengan rincian sebagai berikut :	Rp	(440.000,00)
Saldo Awal	Rp	-
Penerimaan	Rp	76.720.000,00

Pegeluaran	Rp	(77.160.000,00)
Jumlah	Rp	(440.000,00)
- Saldo Dana Infak/Sedekah per 31 Desember 2017 sebesar dengan rincian sebagai berikut :	Rp	109.969.852,00
Saldo Awal	Rp	-
Penerimaan	Rp	408.090.742,00
Pegeluaran	Rp	(298.120.890,00)
Jumlah	Rp	109.969.852,00
- Saldo Dana Amil per 31 Desember 2017 sebesar dengan rincian sebagai berikut :	Rp	250.000,00
Saldo Awal	Rp	-
Penerimaan	Rp	32.514.890,00
Pegeluaran	Rp	(32.264.890,00)
Jumlah	Rp	250.000,00
- Saldo Dana Hibah per 31 Desember 2017 sebesar dengan rincian sebagai berikut :	Rp	-
Saldo Awal	Rp	-
Penerimaan	Rp	-
Pegeluaran	Rp	-
Jumlah	Rp	-
- Saldo Dana Jasa Giro per 31 Desember 2017 sebesar dengan rincian sebagai berikut :	Rp	1.154.533,21
Saldo Awal	Rp	-
Penerimaan	Rp	1.340.742,21
Pegeluaran	Rp	(186.209,00)
Jumlah	Rp	1.154.533,21
- Saldo Dana APBD Kab. Banjar per 31 Desember 2017 sebesar dengan rincian sebagai berikut :	Rp	18.360.000,00
Saldo Awal	Rp	-
Penerimaan	Rp	50.000.000,00
Pegeluaran	Rp	(31.640.000,00)
Jumlah	Rp	18.360.000,00

B. Laporan Perubahan Saldo Dana

1 Dana Zakat

Akun ini merupakan saldo penerimaan dan penyaluran Dana Zakat selama 1 Maret s.d 31 Desember 2017, dengan rincian sebagai berikut :

Penerimaan Dana Zakat per 31 Desember 2017

Penerimaan Zakat Maal Badan	Rp	28.500.000,00
Penerimaan Zakat Maal Perorangan	Rp	48.220.000,00
Penerimaan Zakat Fitrah Perorangan	Rp	-
Penerimaan Bagi Hasil atas Penempatan Dana Zakat	Rp	-
Jumlah	Rp	76.720.000,00

Penyaluran Dana Zakat per 31 Desember 2017

Penyaluran Dana Zakat untuk Amil	Rp	9.200.000,00
Penyaluran Dana Zakat untuk Fakir - Program Banjar Peduli	Rp	30.200.000,00
Penyaluran Dana Zakat untuk Miskin - Program Banjar Cerdas	Rp	10.000.000,00
Penyaluran Dana Zakat untuk Miskin - Program Banjar Makmur	Rp	3.000.000,00
Penyaluran Dana Zakat untuk Miskin - Program Banjar Peduli	Rp	9.760.000,00
Penyaluran Dana Zakat untuk Fisabilillah - Program Banjar Taqwa	Rp	15.000.000,00
Jumlah	Rp	77.160.000,00

2 Dana Infak/Sedekah

Akun ini merupakan saldo penerimaan dan penyaluran Dana Infak/Sedekah selama 01 Maret s.d 31 Desember 2017, dengan rincian sebagai berikut :

Penerimaan Dana Infak per 31 Desember 2017

Penerimaan Infak / Sedekah Tidak Terikat	Rp	408.090.742,00
Jumlah	Rp	408.090.742,00

Penyaluran Dana Infak/Sedekah per 31 Desember 2017

Biaya Operasional Pengelolaan ZIS dari Dana Infak/Sedekah	Rp	23.064.890,00
Penyaluran Infak/Sedekah Tidak Terikat - Ashnaf Fakir - Program Banjar Peduli	Rp	3.750.000,00
Penyaluran Infak/Sedekah Tidak Terikat - Ashnaf Miskin - Program Banjar Sehat	Rp	37.050.000,00
Penyaluran Infak/Sedekah Tidak Terikat - Ashnaf Miskin - Program Banjar Cerdas	Rp	5.726.000,00
Penyaluran Infak/Sedekah Tidak Terikat - Ashnaf Miskin - Program Banjar Makmur	Rp	3.000.000,00
Penyaluran Infak/Sedekah Tidak Terikat - Ashnaf Miskin - Program Banjar Peduli	Rp	190.155.000,00
Penyaluran Infak/Sedekah Tidak Terikat - Ashnaf Muallaf - Program Banjar Peduli	Rp	100.000,00
Penyaluran Infak/Sedekah Tidak Terikat - Ashnaf Gharimin - Program Banjar Peduli	Rp	6.000.000,00
Penyaluran Infak/Sedekah Tidak Terikat - Ashnaf Fisabilillah - Program Banjar Taqwa	Rp	23.925.000,00
Penyaluran Infak/Sedekah Tidak Terikat - Ashnaf Fisabilillah - Program Banjar Sehat	Rp	1.800.000,00
Penyaluran Infak/Sedekah Tidak Terikat - Ashnaf Fisabilillah - Program Banjar Cerdas	Rp	2.700.000,00
Penyaluran Infak/Sedekah Tidak Terikat - Ashnaf Ibnu Sabil - Program Banjar Peduli	Rp	850.000,00
Jumlah	Rp	298.120.890,00

3 Dana Amil

Akun ini merupakan saldo penerimaan dan penggunaan Dana Amil selama 1 Maret s.d 31 Desember 2017, dengan rincian

Penerimaan Dana Amil per 31 Desember 2017

Penempatan Hak Amil dari Dana Zakat	Rp	9.200.000,00
Penempatan Hak Amil dari Dana Infak/Sedekah Tidak Terikat	Rp	23.064.890,00
Penerimaan Lain-Lain Dana Amil	Rp	250.000,00
Jumlah	Rp	32.514.890,00

Penggunaan Dana Amil per 31 Desember 2017

Beban Gaji Pegawai/Pengurus - Dana Amil	Rp	16.100.000,00
Biaya Perjalanan Dinas - Dana Amil	Rp	15.165.000,00
Biaya Internet - Dana Amil	Rp	-
Biaya Bahan Habis Pakai - Dana Amil	Rp	352.500,00
Biaya Cetak dan Pengadaan - Dana Amil	Rp	487.390,00
Biaya Pemeliharaan - Dana Amil	Rp	-
Biaya Listrik - Dana Amil	Rp	-
Beban Rumah Tangga dan Operasional Baznas	Rp	160.000,00
Jumlah	Rp	32.264.890,00

4 Dana Hibah

Akun ini merupakan saldo pengakuan penerimaan Dana hibah tahun 2017, dengan rincian sebagai berikut;

Penerimaan Dana Hibah Per 31 Desember 2017

Penerimaan Dana Hibah dari Pemkab. Banjar	Rp	-
Jumlah	Rp	-

Penyaluran Dana Hibah Per 31 Desember 2017

Penyaluran Hibah untuk Amil	Rp	-
Jumlah	Rp	-

5 Dana Jasa Giro

Akun ini merupakan saldo penerimaan dan pengeluaran Dana Jasa Giro selama 1 Maret - 31 Desember 2017, dengan rincian sebagai berikut;

Penerimaan Dana Jasa Giro

Penerimaan Dana Jasa Giro	Rp	55.489,00
Penerimaan Dana Bagi Hasil	Rp	1.285.253,21
Jumlah	Rp	1.340.742,21

Pengeluaran Dana Jasa Giro

Biaya Bagi Hasil	Rp	112.000,00
Biaya Administrasi Bank	Rp	66.000,00
Biaya Pajak Bank	Rp	8.209,00
Jumlah	Rp	186.209,00

6 Dana APBD Kab. Banjar

Akun ini merupakan saldo penerimaan dan penggunaan Dana Amil selama 1 Maret s.d 31 Desember 2017, dengan rincian sebagai berikut :

Penerimaan Dana APBD Kab. Banjar per 31 Desember 2017

Penerimaan Dana APBD Kab. Banjar	Rp	50.000.000,00
Jumlah	Rp	50.000.000,00

Penggunaan Dana Apbd Kab. Banjar per 31 Desember 2017

Beban Gaji Pengurus - Dana APBD Kab/Kota	Rp	19.500.000,00
Biaya Perjalanan Dinas- Dana APBD Kab/Kota	Rp	950.000,00
Pengembalian sisa dana Pemkab ke Kas Daerah Kab. Banjar	Rp	46.700,00
Biaya Internet - Dana APBD Kab	Rp	1.388.000,00
Biaya Bahan Habis Pakai - Dana APBD Kab	Rp	902.000,00
Biaya Cetak dan Pengadaan - Dana APBD Kab	Rp	5.090.300,00
Biaya Pemeliharaan -Dana APBD Kab	Rp	2.328.000,00

"Djazouly Seman"
Nomor
017 - 2022.

c)

Presentasi Penyusutan
5%
20%
20%

ya kendaraan,

g bergulir,

nencukupi diambil

: berupa uang

