



BAZNAS

Badan Amil Zakat Nasional

KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA

**BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS)
KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA**

**LAPORAN KEUANGAN
31 DESEMBER 2023 dan 2022**

&

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

Sekretariat :

Komplek Masjid Agung Sultan Sulaiman

Jl. KH. Dewantara Telp. 0541 - 664496 Tenggarong

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS) KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA
LAPORAN KEUANGAN
TAHUN BUKU 2023

Daftar Isi

	<u>Halaman</u>
Pernyataan Pimpinan	
Laporan Auditor Independen	
Laporan Posisi Keuangan	1
Laporan Perubahan Dana - Zakat	2
Laporan Perubahan Dana - Infaq/Sedekah	3
Laporan Perubahan Dana - Amil	4
Laporan Perubahan Dana - Titipan Provinsi Kaltim	5
Laporan Perubahan Dana - Non Syariah	6
Laporan Perubahan Dana - APBD	7
Laporan Arus Kas	8
Catatan atas Laporan Keuangan	10
Lampiran:	
Daftar Aset Tetap	

**SURAT PERNYATAAN TANGGUNG
JAWAB ATAS LAPORAN KEUANGAN
BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL
KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA
PER 31 DESEMBER 2023**

**SURAT PERNYATAAN PIMPINAN
TENTANG TANGGUNG JAWAB ATAS LAPORAN KEUANGAN
BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS) KAB. KUTAI KARTANEGARA
31 DESEMBER 2023**

Yang bertanda tangan dibawah ini:

Nama Lengkap : Muhammad Shafik Avicenna, SP
Alamat Lengkap : Jl. Sultan Salehuddin I, KM. 0.5, RT. 004 Desa Teluk Dalam, Kecamatan
Tenggarong Seberang, Kabupaten Kutai Kartanegara, Kalimantan Timur.
Jabatan : Ketua

Dalam hal ini bertindak untuk dan atas nama Pimpinan Badan Amil Zakat Nasional Kab Kutai Kartanegara, Sesuai hasil Rapat Pleno Pimpinan pada hari Kamis tanggal 27 Juni 2024 Menyatakan Bahwa :

1. Kami bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian laporan keuangan Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) Kab. Kutai Kartanegara;
2. Laporan keuangan Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) Kab. Kutai Kartanegara tanggal 31 Desember 2023 yang berakhir pada tanggal tersebut telah disusun dan disajikan sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan yang berlaku di Indonesia;
3. a. Semua informasi dalam laporan keuangan Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) Kab. Kutai Kartanegara telah dimuat secara lengkap dan benar.
b. Laporan Keuangan Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) Kab. Kutai Kartanegara tidak mengandung informasi atau fakta material yang tidak benar, dan tidak menghilangkan informasi atau fakta material.
c. Semua dokumen transaksi, catatan keuangan dan pembukuan serta dokumen pendukung telah lengkap disusun dan disimpan Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) Kab. Kutai Kartanegara sesuai ketentuan perundang-undangan yang berlaku.
4. Kami bertanggung jawab atas sistem pengendalian internal, pencegahan dan penanggulangan kecurangan, serta kepatuhan terhadap peraturan perundang-undangan yang relevan bagi Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) Kab. Kutai Kartanegara

Demikian pernyataan ini dibuat dengan sebenarnya.


Kutai Kartanegara, 28 Juni 2024

Muhammad Shafik Avicenna, SP
Ketua

**LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN
ATAS LAPORAN KEUANGAN
BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL
KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA
PER 31 DESEMBER 2023**



LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

Nomor: 00016/2.1375/AU.4/11/1805-2/1/VI/2024

Kepada Yth.

Pengurus Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS)

Kabupaten Kutai Kartanegara

Opini

Kami telah mengaudit laporan keuangan **Baznas Kutai Kartanegara** terlampir, yang terdiri dari Laporan Posisi Keuangan yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2023, Laporan Perubahan Dana, Laporan Arus Kas untuk periode tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, serta Catatan atas Laporan Keuangan, termasuk informasi kebijakan akuntansi material.

Menurut opini kami, laporan keuangan terlampir menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material terhadap posisi keuangan **Baznas Kutai Kartanegara** pada tanggal 31 Desember 2023 serta kinerja keuangan dan arus kas untuk periode tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik di Indonesia.

Basis Opini

Kami melaksanakan audit kami berdasarkan Standar Audit yang ditetapkan oleh Institut Akuntan Publik Indonesia. Tanggung Jawab kami menurut standar tersebut diuraikan lebih lanjut dalam paragraf tanggung jawab auditor terhadap audit atas laporan keuangan pada laporan kami. Kami independen terhadap perusahaan berdasarkan ketentuan etika yang relevan dalam audit kami atas laporan keuangan di Indonesia, dan kami telah memenuhi tanggung jawab etika lainnya berdasarkan ketentuan tersebut. Kami yakin bahwa bukti audit yang telah kami peroleh adalah cukup dan tepat untuk menyediakan suatu basis bagi opini audit kami.

Hal Lain

Laporan Keuangan **Baznas Kutai Kartanegara** tanggal 31 Desember 2022 dan untuk yang berakhir pada tanggal tersebut, yang disajikan sebagai angka-angka komparatif terhadap Laporan Keuangan **Baznas Kutai Kartanegara** untuk tahun yang berakhir pada 31 Desember 2023, karena telah diaudit dengan nomor Laporan Auditor Independen (LAI) 00015/2.1375/AU.4/11/1805-1/1/V/2023 tanggal 08 Mei 2023.

Tanggung Jawab Manajemen dan Pihak yang Bertanggung Jawab atas Tata Kelola terhadap Laporan Keuangan

Manajemen **Baznas Kutai Kartanegara** bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian wajar laporan keuangan tersebut sesuai dengan Standar Akuntansi 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.

doing for better

AUDIT | ACCOUNTING | TAX | RESEARCH

Dalam penyusunan laporan keuangan, manajemen bertanggung jawab untuk menilai kemampuan **Baznas Kutai Kartanegara** dalam mempertahankan kelangsungan usahanya, mengungkapkan, sesuai dengan kondisinya, hal-hal yang berkaitan dengan kelangsungan usaha, dan menggunakan basis akuntansi kelangsungan usaha, kecuali manajemen memiliki intensi untuk melikuidasi atau menghentikan operasi, atau tidak memiliki alternatif yang realistis selain melaksanakannya.

Pihak yang bertanggung jawab atas tata kelola bertanggung jawab untuk mengawasi proses pelaporan keuangan **Baznas Kutai Kartanegara**.

Tanggung Jawab Auditor terhadap Audit atas Laporan Keuangan

Tujuan kami adalah untuk memperoleh keyakinan memadai tentang apakah laporan keuangan secara keseluruhan bebas dari kesalahan penyajian material, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan, dan untuk menerbitkan laporan auditor yang mencakup opini kami. Keyakinan memadai merupakan suatu tingkat keyakinan tinggi, namun bukan merupakan suatu jaminan bahwa audit yang dilaksanakan berdasarkan Standar Audit akan selalu mendeteksi kesalahan penyajian material ketika hal tersebut ada. Kesalahan penyajian dapat disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan dan dianggap material jika, baik secara individual maupun secara agregat, dapat diekspektasikan secara wajar akan mempengaruhi keputusan ekonomi yang diambil oleh pengguna berdasarkan laporan keuangan tersebut.

Sebagai bagian dari suatu audit berdasarkan Standar Audit, kami menerapkan pertimbangan profesional dan mempertahankan skeptisisme profesional selama audit. Kami juga:

- Mengidentifikasi dan menilai risiko kesalahan penyajian material dalam laporan keuangan, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan, mendesain dan melaksanakan prosedur audit yang responsif terhadap risiko tersebut, serta memperoleh bukti audit yang cukup dan tepat untuk menyediakan basis bagi opini kami. Risiko tidak terdeteksinya kesalahan penyajian material yang disebabkan oleh kecurangan lebih tinggi dari yang disebabkan oleh kesalahan, karena kecurangan dapat melibatkan kolusi, pemalsuan, penghilangan secara sengaja, pernyataan salah, atau pengabaian pengendalian internal.
- Memperoleh suatu pemahaman tentang pengendalian internal yang relevan dengan audit untuk mendesain prosedur audit yang tepat sesuai dengan kondisinya, tetapi bukan untuk tujuan menyatakan opini atas keefektifitasan pengendalian internal.
- Mengevaluasi ketepatan kebijakan akuntansi yang digunakan serta kewajaran estimasi akuntansi dan pengungkapan terkait yang dibuat oleh manajemen.
- Menyimpulkan ketepatan penggunaan basis akuntansi kelangsungan usaha oleh manajemen dan, berdasarkan bukti audit yang diperoleh, apakah terdapat suatu ketidakpastian material yang terkait dengan peristiwa atau kondisi yang dapat menyebabkan keraguan signifikan atas kemampuan Organisasi untuk mempertahankan kelangsungan usahanya. Ketika kami menyimpulkan bahwa terdapat suatu ketidakpastian material, kami diharuskan untuk menarik perhatian dalam laporan auditor kami ke pengungkapan terkait dalam laporan keuangan atau, jika pengungkapan tersebut tidak memadai, harus menentukan apakah perlu untuk memodifikasi opini kami. Kesimpulan kami didasarkan pada bukti audit yang diperoleh hingga tanggal laporan auditor kami. Namun, peristiwa atau kondisi masa depan dapat menyebabkan **Baznas Kutai Kartanegara** tidak dapat mempertahankan kelangsungan usaha.

- Mengevaluasi penyajian, struktur, dan isi laporan keuangan secara keseluruhan, termasuk pengungkapannya, dan apakah laporan keuangan mencerminkan transaksi dan peristiwa yang mendasarinya dengan suatu cara yang mencapai penyajian wajar.

Kami mengomunikasikan kepada pihak yang bertanggung jawab atas tata kelola mengenai, antara lain, ruang lingkup dan saat yang direncanakan atas audit, serta temuan audit signifikan, termasuk setiap defisiensi signifikan dalam pengendalian internal yang teridentifikasi oleh kami selama audit.

**KANTOR AKUNTAN PUBLIK (KAP)
MOCHAMAD NOVELSYAH**

MOCHAMAD NOVELSYAH, M.Ak, CPA
NRAP: AP.1805



Banjarmasin, 28 Juni 2024

doing for better

AUDIT | ACCOUNTING | TAX | RESEARCH

**LAPORAN KEUANGAN
BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL
KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA
PER 31 DESEMBER 2023**

BADAN AMIL ZAKAT - KUTAI KARTANEGARA
LAPORAN POSISI KEUANGAN
 Per 31 Desember 2023
 (Disajikan dalam Rupiah penuh kecuali dinyatakan lain)

No. Urut	Uraian	Cat.	2023	2022
1	ASET			
1.1	Aset Lancar			
1.1.1	Kas dan Setara Kas	3	2.214.338.348	310.087.409
1.1.2	Piutang Operasional	4	208.316.907	175.897.608
	Jumlah Aset Lancar		2.422.655.255	485.985.017
1.2	Aset Tetap	5		
1.2.2	Peralatan dan Mesin		510.185.005	409.209.205
1.2.3	Gedung dan Bangunan		2.500.000.000	-
1.2.4	Akumulasi Penyusutan		(127.323.226)	(45.574.571)
	Nilai Buku Aset Tetap		2.882.861.779	363.634.634
	JUMLAH ASET		5.305.517.034	849.619.651
2	KEWAJIBAN			
2.1	Kewajiban Jangka Pendek			
2.1.1	Utang Penyaluran	6	503.590.740	-
	Jumlah Kewajiban Jangka Pendek			
	JUMLAH KEWAJIBAN		503.590.740	-
3	SALDO DANA	7		
3.1	Saldo Dana Zakat		1.091.906.047	422.821.397
3.2	Saldo Dana Infak/Sedekah		203.258.380	28.047.577
3.3	Saldo Dana Amil		3.261.751.904	397.997.966
3.4	Saldo Dana Titipan Propinsi		-	-
3.5	Saldo Dana Non Syariah		3.333.289	752.711
3.6	Saldo Dana Hibah APBD		241.676.674	-
	JUMLAH EKUITAS		4.801.926.294	849.619.651
	JUMLAH KEWAJIBAN DAN SALDO DANA		5.305.517.034	849.619.651

Lihat Catatan atas Laporan Keuangan sebagai bagian tidak terpisahkan dari laporan keuangan keseluruhan.

BADAN AMIL ZAKAT - KUTAI KARTANEGARA
LAPORAN PERUBAHAN DANA - ZAKAT

Untuk Tahun Buku 2023

(Disajikan dalam Rupiah penuh kecuali dinyatakan lain)

No. Urut	Uraian	Catatan	2023	2022
1	PENERIMAAN			
1.1	Penerimaan Dana Zakat	8	2.181.115.284	859.257.586
1.2	Bagi Hasil atas Penempatan Dana Zakat		1.958.304	-
	Jumlah Penerimaan		2.183.073.588	859.257.586
2	PENYALURAN	9		
2.1	Penyaluran Zakat - Kukar Sehat		38.633.000	53.397.000
2.2	Penyaluran Zakat - Kukar Cerdas		112.698.735	89.840.000
2.3	Penyaluran Zakat - Kukar Peduli		806.973.553	51.880.000
2.4	Penyaluran Zakat - Kukar Makmur		258.165.000	34.827.000
2.5	Penyaluran Zakat - Kukar Taqwa		31.500.000	5.750.000
2.6	Penyaluran Zakat - Lembaga Eksternal		-	107.395.033
2.6	Penyaluran Zakat - Zakat Fitrah		-	1.240.000
2.7	Penyaluran Zakat - Bagian Amil		265.474.489	92.107.156
2.8	Penyaluran Zakat - Dana Bagi Hasil		544.161	-
	Jumlah Penyaluran		1.513.988.938	436.436.189
	SURPLUS/(DEFISIT)		669.084.650	422.821.397
	SALDO DANA ZAKAT AWAL PERIODE		422.821.397	-
	SALDO DANA ZAKAT AKHIR PERIODE		1.091.906.047	422.821.397

Lihat Catatan atas Laporan Keuangan sebagai bagian tidak terpisahkan dari laporan keuangan keseluruhan.

BADAN AMIL ZAKAT - KUTAI KARTANEGARA
LAPORAN PERUBAHAN DANA - INFAK/SEDEKAH

Untuk Tahun Buku 2023

(Disajikan dalam Rupiah penuh kecuali dinyatakan lain)

No. Urut	Uraian	Catatan	2023	2022
1	PENERIMAAN			
1.1	Penerimaan Infaq & Shodaqoh	8	446.245.044	141.356.890
1.2	Penerimaan Infaq Muqayyad		339.888.852	-
1.3	Penerimaan Bagi Hasil Penempatan Infaq		138.979	-
	Jumlah Penerimaan		786.272.875	141.356.890
2	PENYALURAN			
2.1	Penyaluran Infaq - Kukar Sehat	9	10.603.837	7.000.000
2.2	Penyaluran Infaq - Kukar Cerdas		3.380.000	5.000.000
2.3	Penyaluran Infaq - Kukar Peduli		465.586.097	700.000
2.4	Penyaluran Infaq - Kukar Makmur		16.445.250	-
2.5	Penyaluran Infaq - Kukar Taqwa		13.505.000	6.250.000
2.6	Penyaluran Infaq - Lembaga Eksternal		-	68.248.026
2.7	Penyaluran Infaq - Bagian Amil		101.169.152	26.111.287
2.8	Penyaluran Infaq - Dana Bagi Hasil		372.736	-
	Jumlah Penyaluran		611.062.072	113.309.313
	SURPLUS/(DEFISIT)		175.210.803	28.047.577
	SALDO DANA INFAK/SEDEKAH AWAL PERIODE		28.047.577	-
	SALDO DANA INFAK/SEDEKAH AKHIR PERIODE		203.258.380	28.047.577

Lihat Catatan atas Laporan Keuangan sebagai bagian tidak terpisahkan dari laporan keuangan keseluruhan.

BADAN AMIL ZAKAT - KUTAI KARTANEGARA
LAPORAN PERUBAHAN DANA AMIL
 Untuk Tahun Buku 2023
 (Disajikan dalam Rupiah penuh kecuali dinyatakan lain)

No. Urut	Uraian	Catatan	2023	2022
1	PENERIMAAN	8		
1.1	Dana Belanja Barang (Aset Tetap)		2.599.625.800	369.768.475
1.2	Penerimaan Amil dari Zakat		265.474.489	92.107.156
1.3	Penerimaan Amil dari Infak		101.169.152	26.111.287
1.4	Penerimaan Amil Lain-Lain		91.176.392	26.660.125
	Jumlah Penerimaan		3.057.445.833	514.647.043
2	PENYALURAN EKSTERNAL	9		
2.1	Penyaluran - Pihak Eksternal		53.632.107	33.825.289
	Jumlah Penyaluran Eksternal		53.632.107	33.825.289
	PENYALURAN OPERASIONAL	10		
2.2	Biaya Gaji		7.320.000	24.000.000
2.3	Biaya ATK		541.000	2.433.800
2.4	Biaya Transport & BBM		-	294.000
2.5	Biaya Operasional		10.004.700	10.300.000
2.6	Biaya Telekomunikasi		-	2.137.300
2.7	Biaya Listrik		-	1.962.500
2.8	Biaya Rumah Tangga Kantor		8.089.500	8.054.000
2.9	Biaya Pemeliharaan Aktiva		250.000	300.000
2.10	Biaya Pelatihan		-	9.736.000
2.11	Biaya Penyusutan		81.748.655	23.513.196
2.12	Biaya Lain-lain		31.833.895	92.992
2.13	Biaya Administrasi Bank		272.038	-
	Jumlah Penyaluran Operasional		140.059.788	82.823.788
	SURPLUS/(DEFISIT)		2.863.753.938	397.997.966
	SALDO DANA AMIL AWAL PERIODE		397.997.966	-
	SALDO DANA AMIL AKHIR PERIODE		3.261.751.904	397.997.966

Lihat Catatan atas Laporan Keuangan sebagai bagian tidak terpisahkan dari laporan keuangan keseluruhan.

BADAN AMIL ZAKAT - KUTAI KARTANEGARA
LAPORAN AKTIVITAS DANA TITIPAN BAZNAS PROVINSI KALTIM
 Untuk Tahun Buku 2023
 (Disajikan dalam Rupiah penuh kecuali dinyatakan lain)

No. Urut	Uraian	Catatan	2023	2022
1	PENERIMAAN			
1.1	Titipan Dana Baznas Provinsi Kaltim	8	690.000.000	645.900.000
	Jumlah Penerimaan		690.000.000	645.900.000
2	PENYALURAN	9		
2.1	Penyaluran Dana Titipan - Kukar Cerdas		-	50.000.000
2.2	Penyaluran Dana Titipan - Kukar Peduli		-	294.850.000
2.3	Penyaluran Dana Titipan - Kukar Makmur		685.000.000	301.050.000
2.4	Penyaluran Dana Titipan - Kukar Sehat		5.000.000	-
	Jumlah Penyaluran		690.000.000	645.900.000
	SURPLUS/(DEFISIT)		-	-
	SALDO TITIPAN PROPINSI AWAL PERIODE		-	-
	SALDO TITIPAN PROPINSI AKHIR PERIODE		-	-

Lihat Catatan atas Laporan Keuangan sebagai bagian tidak terpisahkan dari laporan keuangan keseluruhan.

BADAN AMIL ZAKAT - KUTAI KARTANEGARA
LAPORAN AKTIVITAS DANA NON SYARIAH

Untuk Tahun Buku 2023

(Disajikan dalam Rupiah penuh kecuali dinyatakan lain)

No. Urut	Uraian	Catatan	2023	2022
1	PENERIMAAN			
1.1	Penerimaan Dana Jasa Giro Non Syariah	8	3.205.759	1.436.976
	Jumlah Penerimaan		3.205.759	1.436.976
2	PENYALURAN	9		
2.1	Penyaluran Zakat - Non Syariah		146.229	684.265
	Penyaluran Infaq - Non Syariah		99.649	-
	Penyaluran Dana Hibah - Non Syariah		379.303	
	Jumlah Penyaluran		625.181	684.265
	SURPLUS/(DEFISIT)		2.580.578	752.711
	SALDO DANA BAGI HASIL & NON SYARIAH AWAL		752.711	-
	SALDO DANA BAGI HASIL & NON SYARIAH AKHIR		3.333.289	752.711

Lihat Catatan atas Laporan Keuangan sebagai bagian tidak terpisahkan dari laporan keuangan keseluruhan.

BADAN AMIL ZAKAT - KUTAI KARTANEGARA
LAPORAN AKTIVITAS DANA HIBAH APBD PROVINSI
 Untuk Tahun Buku 2022
 (Disajikan dalam Rupiah penuh kecuali dinyatakan lain)

No. Urut	Uraian	Catatan	2023	2022
1	PENERIMAAN			
1.1	Penerimaan APBD Kab. Kukar	8	5.054.552.379	1.674.224.341
1.2	Pendapatan Bunga Bank Hibah		-	-
	Jumlah Penerimaan		5.054.552.379	1.674.224.341
2	PENYALURAN	9		
2.1	Honor/Gaji		801.708.372	377.239.203
2.2	Tunjangan-tunjangan		-	196.446.186
2.3	Biaya Administrasi Umum		857.370.593	296.904.997
2.4	Biaya Administrasi & Umum			
2.4	Lainnya		217.908.640	188.120.580
2.5	Belanja Barang (Aset Tetap)		99.606.300	369.768.475
2.6	Biaya Jasa Pihak Ketiga		111.664.800	80.000.000
2.7	Penggunaan Lain-lainnya		224.617.000	165.744.900
2.8	Pembangunan Gedung		2.500.000.000	-
2.9	Biaya Admin Bank Hibah		-	-
	Jumlah Penyaluran		4.812.875.705	1.674.224.341
	SURPLUS/(DEFISIT)		241.676.674	-
	SALDO DANA HIBAH APBD AWAL PERIODE		-	-
	SALDO DANA HIBAH APBD AKHIR PERIODE		241.676.674	-

Catatan atas Laporan Keuangan sebagai bagian tidak terpisahkan dari laporan keuangan keseluruhan

BADAN AMIL ZAKAT - KUTAI KARTANEGARA

LAPORAN ARUS KAS

Untuk Tahun-tahun yang Berakhir pada 31 Desember 2023

(Disajikan dalam Rupiah penuh kecuali dinyatakan lain)

No. Urut	Uraian	2023	2022
1	ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI		
	Penerimaan		
1.1	Penerimaan Dana Zakat	2.181.115.284	859.257.586
1.2	Bagi Hasil atas Penempatan Dana Zakat	1.958.304	-
1.3	Penerimaan Infaq & Shodaqoh	446.245.044	141.356.890
1.4	Penerimaan Infaq Muqayyad	339.888.852	-
1.5	Penerimaan Bagi Hasil Penempatan Infaq	138.979	-
1.6	Dana Belanja Barang (Aset Tetap)	2.599.625.800	369.768.475
1.7	Penerimaan Amil dari Zakat	265.474.489	92.107.156
1.8	Penerimaan Amil dari Infaq	101.169.152	26.111.287
1.9	Penerimaan Amil Lain-Lain	91.176.392	26.660.125
1.10	Titipan Dana Baznas Provinsi Kaltim	690.000.000	645.900.000
1.11	Penerimaan Dana Jasa Giro Non Syariah	3.205.759	1.436.976
1.12	Penerimaan APBD Kab. Kukar	5.054.552.379	1.674.224.341
1.13	Pendapatan Bunga Bank Hibah	-	-
	Penyaluran		
1.14	Penyaluran Zakat - Kukar Sehat	(38.633.000)	(53.397.000)
1.15	Penyaluran Zakat - Kukar Cerdas	(112.698.735)	(89.840.000)
1.16	Penyaluran Zakat - Kukar Peduli	(806.973.553)	(51.880.000)
1.17	Penyaluran Zakat - Kukar Makmur	(258.165.000)	(34.827.000)
1.18	Penyaluran Zakat - Kukar Taqwa	(31.500.000)	(5.750.000)
1.19	Penyaluran Zakat - Lembaga Eksternal	-	(107.395.033)
1.20	Penyaluran Zakat - Zakat Fitrah	-	(1.240.000)
1.21	Penyaluran Zakat - Bagian Amil	(265.474.489)	(92.107.156)
1.22	Penyaluran Zakat - Dana Bagi Hasil	(544.161)	-
1.23	Penyaluran Infaq - Kukar Sehat	(10.603.837)	(7.000.000)
1.24	Penyaluran Infaq - Kukar Cerdas	(3.380.000)	(5.000.000)
1.25	Penyaluran Infaq - Kukar Peduli	(465.586.097)	(700.000)
1.26	Penyaluran Infaq - Kukar Makmur	(16.445.250)	-
1.27	Penyaluran Infaq - Kukar Taqwa	(13.505.000)	(6.250.000)
1.28	Penyaluran Infaq - Lembaga Eksternal	-	(68.248.026)
1.29	Penyaluran Infaq - Bagian Amil	(101.169.152)	(26.111.287)
1.30	Penyaluran Infaq - Dana Bagi Hasil	(372.736)	-
1.31	Penyaluran - Pihak Eketernal	(53.632.107)	(33.825.289)
1.32	Biaya Gaji	(7.320.000)	(24.000.000)
1.33	Biaya ATK	(541.000)	(2.433.800)
1.34	Biaya Transport & BBM	-	(294.000)
1.35	Biaya Operasional	(10.004.700)	(10.300.000)
1.36	Biaya Telekomunikasi	-	(2.137.300)
1.37	Biaya Listrik	-	(1.962.500)
1.38	Biaya Rumah Tangga Kantor	(8.089.500)	(8.054.000)
1.39	Biaya Pemeliharaan Aktiva	(250.000)	(300.000)
1.40	Biaya Pelatihan	-	(9.736.000)
1.41	Biaya Penyusutan	(81.748.655)	(23.513.196)
1.42	Biaya Lain-lain	(31.833.895)	(92.992)
1.43	Biaya Administrasi Bank	(272.038)	-
1.44	Penyaluran Dana Titipan - Kukar Cerdas	-	(50.000.000)
1.45	Penyaluran Dana Titipan - Kukar Peduli	-	(294.850.000)
1.46	Penyaluran Dana Titipan - Kukar Makmur	(685.000.000)	(301.050.000)
1.47	Penyaluran Dana Titipan - Kukar Sehat	(5.000.000)	-
1.48	Penyaluran Zakat - Non Syariah	(146.229)	(684.265)
1.49	Penyaluran Infaq - Non Syariah	(99.649)	-
1.50	Penyaluran Dana Hibah - Non Syariah	(379.303)	-
1.51	Honor/Gaji	(801.708.372)	(377.239.203)
1.52	Tunjangan-tunjangan	-	(196.446.186)
1.53	Biaya Administrasi Umum	(857.370.593)	(296.904.997)
1.54	Biaya Administrasi & Umum Lainnya	(217.908.640)	(188.120.580)
1.55	Belanja Barang (Aset Tetap)	(99.606.300)	(369.768.475)
1.56	Biaya Jasa Pihak Ketiga	(111.664.800)	(80.000.000)
1.57	Penggunaan Lain-lainnya	(224.617.000)	(165.744.900)
1.58	Pembangunan Gedung	(2.500.000.000)	-
1.59	Biaya Admin Bank Hibah	-	-

BADAN AMIL ZAKAT - KUTAI KARTANEGARA

LAPORAN ARUS KAS

Untuk Tahun-tahun yang Berakhir pada 31 Desember 2023

(Disajikan dalam Rupiah penuh kecuali dinyatakan lain)

No. Urut	Uraian	2023	2022
	Aktiva Lancar		
1.60	Piutang Operasional Amil pd Pengelola Dana Hibah	168.713.208	(175.897.608)
1.61	Piutang Pihak Ketiga	(34.909.820)	-
1.62	Piutang Penyaluran	(166.222.687)	-
1.63	Beban Penyusutan	81.748.655	45.574.571
	Kewajiban Jangka Pendek		
1.64	Utang Penyaluran	165.262.687	-
1.65	Utang Amil kepada Pihak ke-3	81.935.820	-
1.66	Utang Pajak	33.249.849	-
1.67	Biaya Hibah yang Masih Harus Dibayar	223.142.384	-
	Arus Kas Bersih dari Aktivitas Operasi	4.505.226.739	719.296.614
2	ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI		
2.1	Pengadaan Aset Tetap	(2.600.975.800)	(409.209.205)
	Arus Kas dari Aktivitas Investasi	(2.600.975.800)	(409.209.205)
3	ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN		
	Arus Kas dari Aktivitas Pendanaan		
	KENAIKAN/(PENURUNAN) KAS DAN SETARA KAS	1.904.250.939	310.087.409
	KAS DAN SETARA KAS AWAL PERIODE	310.087.409	-
	KAS DAN SETARA KAS AKHIR PERIODE	2.214.338.348	310.087.409

Lihat catatan atas laporan keuangan sebagai bagian tidak terpisah dari laporan keuangan keseluruhan.

BADAN AMIL ZAKAT - KUTAI KARTANEGARA

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Periode yang Berakhir 31 Desember 2023

(Disajikan dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

1 GAMBARAN UMUM

a. Sejarah Ringkas

Badan Amin Zakat Nasional Kabupaten Kutai Kartanegara pembentukannya di bawah keputusan Badan Amil Zakat Nasional Pusat dan keputusan Bupati Kutai Kartanegara. Segala ketentuan yang terkait dengan peraturan organisasi Badan Amil Zakat Kutai Kartanegara di atur dengan ketentuan Badan Amil Zakat Nasional dan keputusan Bupati Kutai Karta Negara.

b. Kegiatan dan Tujuan

Kegiatan bergerak dalam bidang sosial, mengumpulkan dana dan menyalurkannya di bidang sosial dan keagamaan.

c. Struktur Organisasi

- Ketua : Muhammad Shafic Avicenna, SP
- Wakil Ketua I : Muhammad Zain, S.HI, M.E
- Wakil Ketua II : Wiwik Angranti, S.Sos, M.Pd
- Wakil Ketua III : Ahmad Zubaidi S.HI, M.H
- Wakil Ketua IV : Sarjono, S.PD, M.MP

2 KEBIJAKAN AKUNTANSI

a. Periode Akuntansi

Periode akuntansi Badan Amin Zakat Nasional Kabupaten Kutai Kartanegara adalah dari tanggal 1 Januari sampai dengan 31 Desember tahun berjalan.

b. Penyajian Laporan Keuangan

Penyajian laporan keuangan disusun berdasarkan PSAK 109, kecuali atas penilaian aset tetap tertentu yang telah dinilai kembali sesuai dengan peraturan pemerintah.

c. Kas dan Setara Kas

Kas dan setara Kas terdiri dari kas ditangan dan kas bank.

d. Piutang

Piutang dinyatakan berdasarkan jumlah kotor (bruto). Yayasan tidak melakukan penyisihan atas piutang ragu-ragu. Apabila terdapat piutang yang benar-benar tidak dapat ditagih, maka piutang tersebut dihapuskan dan dibebankan pada laporan keuangan tahun berjalan.

e. Beban Dibayar Dimuka

Beban dibayar dimuka merupakan pengeluaran yang telah dibayarkan, namun belum dibebankan seluruhnya sebagai biaya pada tahun berjalan. Beban dibayar dimuka akan diakui sebagai biaya dengan menggunakan dasar waktu (accrual basis).

BADAN AMIL ZAKAT - KUTAI KARTANEGARA

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Periode yang Berakhir 31 Desember 2023

(Disajikan dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

f. Aset Tetap

Aset tetap dinyatakan berdasarkan harga perolehan, dikurangi akumulasi penyusutan. Pengeluaran-pengeluaran yang menambah masa manfaat, maka dikapitalisasi ke dalam aset tetap dan aset kelolaan yang bersangkutan. Aset yang sudah tidak digunakan lagi atau dijual, maka nilai tercatat beserta akumulasi penyusutannya dikeluarkan dari kelompok aset tetap yang bersangkutan dan laba rugi yang terjadi dilaporkan dalam operasi tahun bersangkutan.

Penyusutan aset tetap dan aset menggunakan metode garis lurus dengan tarip penyusutan dan umur ekonomis ditetapkan sebagai berikut :

<u>Jenis Aset</u>	<u>Tarip</u>	<u>Umur Ekonomis</u>
Bangunan	5%	20 Tahun
Kendaraan	12.5%	8 Tahun
Inventaris Kantor	25%	4 Tahun

g. Aset Tetap Dalam Pengerjaan

Segala biaya-biaya yang dikeluarkan dalam rangka perolehan aset tetap dan masih belum berwujud aset tetap, tetapi akan mendapatkan manfaat ekonomis di masa yang akan datang, maka dikapitalisasi sebagai aset tetap dalam konstruksi.

BADAN AMIL ZAKAT - KUTAI KARTANEGARA
CATATAN ATAS POS-POS LAPORAN KEUANGAN

Periode yang Berakhir 31 Desember 2023
(Disajikan dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

PENJELASAN POS-POS LAPORAN KEUANGAN	Tahun 2023	Tahun 2022
3 Kas & Setara Kas	Rp 2.214.338.348	310.087.409
Jumlah tersebut merupakan saldo Kas & Setara Kas per tanggal 31 Desember 2023 dengan rincian sebagai berikut		
- Kas	Rp 430.707	6.223.200
- Kas Penyaluran	Rp -	-
- BSI Tabungan Easy Mudharabah - 7008534165 (Zakat)	Rp 1.045.391.691	228.432.493
- Bank Kaltimara - 0042249530 (Zakat)	Rp 64.590.735	37.330.150
- BSI Tabungan Easy Mudharabah - 7008534173 (Infaq & Shadaqah)	Rp 112.752.426	16.798.331
- Bank Kaltimara - 0042144276 (Infaq & Shadaqah)	Rp 92.872.257	17.568.328
- BSI Tabungan Easy Wadiah - 7195214047 (Amil)	Rp 895.854.439	3.734.907
- Bank Kaltara - 0042088315 (Hibah)	Rp 2.446.093	-
Jumlah	Rp 2.214.338.348	310.087.409
4 Piutang Lancar	Rp 208.316.907	175.897.608
Jumlah tersebut menjadi saldo Piutang Lancar kepada beberapa pihak per tanggal 31 Desember 2022:		
- Piutang Operasional Amil pd Pengelola Dana Hibah	Rp 7.184.400	175.897.608
- Piutang Pihak Ketiga	Rp 34.909.820	-
- Piutang Penyaluran	Rp 166.222.687	-
Jumlah	Rp 208.316.907	175.897.608

Catatan :

Piutang Lancar terdiri dari: (1) Piutang Operasional berasal dari pinjaman (dana talangan) pengadaan barang dengan total sebesar Rp7.184.400, (2) Piutang Pihak ketiga berasal dari pinjaman dana dari perorangan dan peminjaman (talangan) dana infaq untuk operasional dengan total sebesar Rp34.909.820, dan (3) Piutang Penyaluran Penerimaan Pembagian Hak Amil bulan November - Desember 2023 dengan total sebesar Rp165.262.287

5 Aset Tetap	Rp 2.882.861.779	363.634.634
Jumlah tersebut merupakan saldo Nilai Buku Aset Tetap per tanggal 31 Desember 2023 dengan rincian sebagai berikut :		

Tahun 2023

No	Keterangan	Saldo Awal	Tambah/Kurang	Saldo Akhir
1	Peralatan Kantor	409.209.205	100.975.800	510.185.005
2	Bangunan	-	2.500.000.000	2.500.000.000
3	Akm. Peny. Peralatan Kantor	(45.574.571)	(81.748.655)	(127.323.226)
4	Akm. Peny. Bangunan	-	-	-
	Nilai Buku	363.634.634	2.519.227.145	2.882.861.779

Catatan : Daftar aktiva & penyusutan di bagian lampiran

Tahun 2022

No	Keterangan	Saldo Awal	Tambah/Kurang	Saldo Akhir
1	Peralatan Kantor	48.721.500	360.487.705	409.209.205
2	Akm. Peny. Peralatan Kantor	(22.061.375)	(23.513.196)	(45.574.571)
	Nilai Buku	26.660.125	336.974.509	363.634.634

BADAN AMIL ZAKAT - KUTAI KARTANEGARA
CATATAN ATAS POS-POS LAPORAN KEUANGAN

Periode yang Berakhir 31 Desember 2023
(Disajikan dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

PENJELASAN POS-POS LAPORAN KEUANGAN		Tahun 2023	Tahun 2022
6 Kewajiban Jangka Pendek		Rp 503.590.740	-
Jumlah tersebut merupakan saldo Utang Pajak per tanggal 31 Desember 2023:			
- Utang Operasional	Rp	-	-
- Utang Penyaluran	Rp	165.262.687	-
- Utang Amil kepada Pihak ke-3	Rp	81.935.820	-
- Utang Pajak	Rp	33.249.849	-
- Biaya Hibah yang Masih Harus Dibayar	Rp	223.142.384	-
Jumlah	Rp	503.590.740	-
Catatan:			
Biaya Hibah yang Masih Harus Dibayar berasal dari biaya operasional (yang belum dibayar) dan kekurangan biaya operasional.			
7 Saldo Dana		Rp 4.801.926.294	849.619.651
Jumlah tersebut merupakan saldo aktivitas BAZ Kutai Kartanegara per tanggal 31 Desember 2023:			
SALDO DANA ZAKAT			
- Penerimaan		2.183.073.588	
- Penyaluran		(1.513.988.938)	
- Surplus (Defisit)		669.084.650	
- Saldo Awal		422.821.397	
- Saldo Akhir	Rp	1.091.906.047	422.821.397
SALDO DANA INFAK/SEDEKAH			
- Penerimaan		786.272.875	
- Penyaluran		(611.062.072)	
- Surplus (Defisit)		175.210.803	
- Saldo Awal		28.047.577	
- Saldo Akhir	Rp	203.258.380	28.047.577
SALDO DANA AMIL			
- Penerimaan		3.057.445.833	
- Penyaluran Eksternal		(53.632.107)	
- Penyaluran Operasional		(140.059.788)	
- Surplus (Defisit)		2.863.753.938	
- Saldo Awal		397.997.966	
- Saldo Akhir	Rp	3.261.751.904	397.997.966
SALDO DANA TITIPAN PROPINSI			
- Penerimaan		690.000.000	
- Penyaluran		(690.000.000)	
- Surplus (Defisit)		-	
- Saldo Awal		-	
- Saldo Akhir	Rp	-	-

BADAN AMIL ZAKAT - KUTAI KARTANEGARA
CATATAN ATAS POS-POS LAPORAN KEUANGAN

Periode yang Berakhir 31 Desember 2023
(Disajikan dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

PENJELASAN POS-POS LAPORAN KEUANGAN	Tahun 2023	Tahun 2022
7 Saldo Dana (Lanjutan)		
SALDO DANA NON SYARIAH		
- Penerimaan	3.205.759	
- Penyaluran	(625.181)	
- Surplus (Defisit)	2.580.578	
- Saldo Awal	752.711	
- Saldo Akhir	3.333.289	752.711
SALDO DANA HIBAH APBD		
- Penerimaan	5.054.552.379	
- Penyaluran	(4.812.875.705)	
- Surplus (Defisit)	241.676.674	
- Saldo Awal	-	
- Saldo Akhir	241.676.674	-
JUMLAH SALDO DANA	Rp 4.801.926.294	849.619.651
8 Penerimaan	Rp 11.774.550.434	3.836.822.836
Jumlah tersebut merupakan jumlah penerimaan untuk seluruh dana, pada periode yang berakhir 31 Desember		
- Penerimaan Dana Zakat	Rp 2.181.115.284	859.257.586
- Bagi Hasil atas Penempatan Dana Zakat	Rp 1.958.304	-
- Penerimaan Infaq & Shodaqoh	Rp 446.245.044	141.356.890
- Penerimaan Infaq Muqayyad	Rp 339.888.852	-
- Penerimaan Bagi Hasil Penempatan Infaq	Rp 138.979	-
- Dana Belanja Barang (Aset Tetap)	Rp 2.599.625.800	369.768.475
- Penerimaan Amil dari Zakat	Rp 265.474.489	92.107.156
- Penerimaan Amil dari Infak	Rp 101.169.152	26.111.287
- Penerimaan Amil Lain-Lain	Rp 91.176.392	26.660.125
Titipan Dana Baznas Provinsi Kaltim	Rp 690.000.000	645.900.000
Penerimaan Dana Jasa Giro Non Syariah	Rp 3.205.759	1.436.976
Penerimaan APBD Kab. Kukar	Rp 5.054.552.379	1.674.224.341
Pendapatan Bunga Bank Hibah	Rp -	-
Jumlah	Rp 11.774.550.434	3.836.822.836
9 Penyaluran	Rp 7.682.184.003	2.904.379.397
Jumlah tersebut merupakan jumlah penyaluran dana, pada periode yang berakhir 31 Desember 2022 dengan		
a. Penyaluran Zakat :		
- Penyaluran Zakat - Kukar Sehat	Rp 38.633.000	53.397.000
- Penyaluran Zakat - Kukar Cerdas	Rp 112.698.735	89.840.000
- Penyaluran Zakat - Kukar Peduli	Rp 806.973.553	51.880.000
- Penyaluran Zakat - Kukar Makmur	Rp 258.165.000	34.827.000
- Penyaluran Zakat - Kukar Taqwa	Rp 31.500.000	5.750.000
- Penyaluran Zakat - Lembaga Eksternal	Rp -	107.395.033
- Penyaluran Zakat - Zakat Fitrah	Rp -	1.240.000
- Penyaluran Zakat - Bagian Amil	Rp 265.474.489	92.107.156
- Penyaluran Zakat - Dana Bagi Hasil	Rp 544.161	-
Jumlah	Rp 1.513.988.938	436.436.189

BADAN AMIL ZAKAT - KUTAI KARTANEGARA
CATATAN ATAS POS-POS LAPORAN KEUANGAN

Periode yang Berakhir 31 Desember 2023
(Disajikan dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

PENJELASAN POS-POS LAPORAN KEUANGAN	Tahun 2023	Tahun 2022
9 Penyaluran (Lanjutan)		
b. Penyaluran Infaq & Shodaqoh :		
- Penyaluran Infaq - Kukar Sehat	Rp 10.603.837	7.000.000
- Penyaluran Infaq - Kukar Cerdas	Rp 3.380.000	5.000.000
- Penyaluran Infaq - Kukar Peduli	Rp 465.586.097	700.000
- Penyaluran Infaq - Kukar Makmur	Rp 16.445.250	-
- Penyaluran Infaq - Kukar Taqwa	Rp 13.505.000	6.250.000
- Penyaluran Infaq - Lembaga Eksternal	Rp -	68.248.026
- Penyaluran Infaq - Bagian Amil	Rp 101.169.152	26.111.287
- Penyaluran Infaq - Dana Bagi Hasil	Rp 372.736	-
Jumlah	Rp 611.062.072	113.309.313
c. Penyaluran Amil		
- Penyaluran - Pihak Eksternal	Rp 53.632.107	33.825.289
Jumlah	Rp 53.632.107	33.825.289
d. Penyaluran Titipan Provinsi		
- Penyaluran Dana Titipan - Kukar Cerdas	Rp -	50.000.000
- Penyaluran Dana Titipan - Kukar Peduli	Rp -	294.850.000
- Penyaluran Dana Titipan - Kukar Makmur	Rp 685.000.000	301.050.000
- Penyaluran Dana Titipan - Kukar Sehat	Rp 5.000.000	-
Jumlah	Rp 690.000.000	645.900.000
e. Penyaluran Dana Bagi Hasil Non Syariah		
- Penyaluran Zakat - Non Syariah	Rp 146.229	684.265
- Penyaluran Infaq - Non Syariah	Rp 99.649	-
- Penyaluran Dana Hibah - Non Syariah	Rp 379.303	-
Jumlah	Rp 625.181	684.265
f. Penyaluran Titipan Provinsi		
Hak Keuangan Pimpinan :		
- Honor/Gaji	Rp 801.708.372	377.239.203
- Tunjangan-tunjangan	Rp -	196.446.186
Administrasi & Umum :		
- Biaya Administrasi Umum	Rp 857.370.593	296.904.997
- Biaya Administrasi & Umum Lainnya	Rp 217.908.640	188.120.580
- Belanja Barang (Aset Tetap)	Rp 99.606.300	369.768.475
- Biaya Jasa Pihak Ketiga	Rp 111.664.800	80.000.000
- Pembangunan Gedung	Rp 2.500.000.000	-
- Biaya Admin Bank Hibah	Rp -	-
Jumlah	Rp 4.812.875.705	1.674.224.341

BADAN AMIL ZAKAT - KUTAI KARTANEGARA
CATATAN ATAS POS-POS LAPORAN KEUANGAN

Periode yang Berakhir 31 Desember 2023
(Disajikan dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

PENJELASAN POS-POS LAPORAN KEUANGAN	Tahun 2023	Tahun 2022
10 Penyaluran Operasional	Rp 140.059.788	82.823.788
Jumlah tersebut merupakan jumlah penyaluran operasional, pada periode yang berakhir 31 Desember		
- Biaya Gaji	Rp 7.320.000	24.000.000
- Biaya ATK	Rp 541.000	2.433.800
- Biaya Transport & BBM	Rp -	294.000
- Biaya Operasional	Rp 10.004.700	10.300.000
- Biaya Telekomunikasi	Rp -	2.137.300
- Biaya Listrik	Rp -	1.962.500
- Biaya Rumah Tangga Kantor	Rp 8.089.500	8.054.000
- Biaya Pemeliharaan Aktiva	Rp 250.000	300.000
- Biaya Pelatihan	Rp -	9.736.000
- Biaya Penyusutan	Rp 81.748.655	23.513.196
- Biaya Lain-lain	Rp 31.833.895	92.992
- Biaya Administrasi Bank	Rp 272.038	-
Jumlah	Rp 140.059.788	82.823.788

**LAMPIRAN ATAS
LAPORAN KEUANGAN
BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL
KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA
PER 31 DESEMBER 2023**

BADAN AMIL ZAKAT - KUTAI KARTANEGARA

DAFTAR ASET TETAP & PENYUSUTAN

Periode yang Berakhir 31 Desember 2023
(Disajikan dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Keterangan	Unit	Tanggal Perolehan	% Susut	Harga Perolehan			Akumulasi Penyusutan			Nilai Buku	
				Saldo Awal	Penambahan	Saldo Akhir	Saldo Awal	Penambahan	Saldo Akhir		
PERALATAN KANTOR											
1 Laptop	ASUS (Hitam)	1	2019	25%	4.695.000		4.695.000	4.695.000	1.173.750	5.868.750	(1.173.750)
2 Printer	EPSON L3110	1	2020	25%	2.502.000		2.502.000	1.876.500	625.500	2.502.000	-
3 Laptop	ASUS M4098 (Hitam)	1	2020	25%	4.999.500		4.999.500	3.749.625	1.249.875	4.999.500	-
4 Printer/Fotocopy	EPSON L3110	1	2020	25%	2.502.000		2.502.000	1.876.500	625.500	2.502.000	-
5 Printer/Fotocopy	Printer/Fotocopy EPSON L6170	1	2020	25%	5.197.500		5.197.500	3.898.125	1.299.375	5.197.500	-
6 Hardisk	Tosiba (Hitam)	1	2020	25%	900.000		900.000	675.000	225.000	900.000	-
7 Keybord	Simbada (Hitam)	1	2020	25%	235.500		235.500	176.625	58.875	235.500	-
8 Laptop	ASUS M4098 (Hitam)	1	2020	25%	6.898.750		6.898.750	5.174.063	1.724.688	6.898.750	-
9 Laptop	ASUS M4098 (Hitam)	1	2020	25%	6.898.750		6.898.750	5.174.063	1.724.688	6.898.750	-
10 Komputer + LCD	LG (Hitam)	1	2021	25%	5.267.500		5.267.500	2.633.750	1.316.875	3.950.625	1.316.875
11 Printer/Fotocopy	EPSON L3210	1	2021	25%	3.025.000		3.025.000	1.512.500	756.250	2.268.750	756.250
12 Wireles Speaker Besar	G Power GST-1801 (Hitam)	1	2021	25%	2.035.000		2.035.000	1.017.500	508.750	1.526.250	508.750
13 Kipas Angin Berdiri	Maspion 91057981 (Merah Hitam)	1	2021	25%	500.000		500.000	250.000	125.000	375.000	125.000
14 Kipas Angin Berdiri	Maspion 91057808 (Merah Hitam)	1	2021	25%	580.000		580.000	290.000	145.000	435.000	145.000
15 Kipas Angin Plafon	Panasonic F-EQ405	1	2021	25%	950.000		950.000	475.000	237.500	712.500	237.500
16 Kipas Angin Kecil	Cosmos (Hitam)	1	2021	25%	335.000		335.000	167.500	83.750	251.250	83.750
17 Kipas Angin Kecil	Cosmos (Hitam)	1	2021	25%	335.000		335.000	167.500	83.750	251.250	83.750
18 Kipas Angin Besi Berdiri	Miyako (Hitam)	1	2021	25%	865.000		865.000	432.500	216.250	648.750	216.250
19 Mobil Pickup	Daihatsu Grand Max (Putih)	1	2022	12,5%	177.000.000		177.000.000	3.687.500	22.125.000	25.812.500	151.187.500
20 Ac	Sharp (Putih)	2	2022	25%	8.400.000		8.400.000	350.000	2.100.000	2.450.000	5.950.000
21 Infocus	Epson (Putih)	1	2022	25%	5.724.000		5.724.000	238.500	1.431.000	1.669.500	4.054.500
22 Television	Samsung (Hitam)	1	2022	25%	2.628.000		2.628.000	109.500	657.000	766.500	1.861.500
23 Motor	Honda Vario (Hitam)	1	2022	25%	28.860.000		28.860.000	1.202.500	7.215.000	8.417.500	20.442.500
24 Laptop	Asus (Hitam, Gray, Pink)	6	2022	25%	80.217.480		80.217.480	3.342.395	20.054.370	23.396.765	56.820.715
25 Komputer Portable	ASUS (Hitam)	1	2022	25%	11.997.300		11.997.300	499.888	2.999.325	3.499.213	8.498.088
26 Handphone	Vivo (Hijau / Gold)	2	2022	25%	8.513.000		8.513.000	354.708	2.128.250	2.482.958	6.030.042
27 Hardisk 1 TB	Trannscane (Hitam)	2	2022	25%	2.552.000		2.552.000	106.333	638.000	744.333	1.807.667
28 Mouse USB	Logitek (Hitam)	6	2022	25%	900.000		900.000	37.500	225.000	262.500	637.500
29 Printer	Epson 3210 (Hitam)	3	2022	25%	8.127.000		8.127.000	338.625	2.031.750	2.370.375	5.756.625
30 Kabel HDMI Adapter	HDMI Line (Hitam)	2	2022	25%	120.000		120.000	5.000	30.000	35.000	85.000
31 LAN Komputer	Genuine 3 M (Hitam)	1	2022	25%	150.000		150.000	6.250	37.500	43.750	106.250
32 Printer Thermal	Mobile Printer (Biru/Hitam)	7	2022	25%	2.350.000		2.350.000	97.917	587.500	685.417	1.664.583
33 Terminal Listrik	Barco (Putih)	2	2022	25%	120.000		120.000	5.000	30.000	35.000	85.000
34 Mesin Hitung Uang	Secure LD 20A (Putih)	1	2022	25%	1.462.425		1.462.425	60.934	365.606	426.541	1.035.884
35 Tripot	Costum (Hitam)	1	2022	25%	180.000		180.000	7.500	45.000	52.500	127.500
36 Micropone Vlogger	Nemesis (hitam)	2	2022	25%	300.000		300.000	12.500	75.000	87.500	212.500
37 Almari Kaca	Costum (Hitam / Hijau)	1	2022	25%	3.000.000		3.000.000	125.000	750.000	875.000	2.125.000
38 Rak Pulpen/Atk	Hawaii	10	2022	25%	746.000		746.000	31.083	186.500	217.583	528.417
39 Laci Filing Kabinet	Cmporta (Grey)	1	2022	25%	2.000.000		2.000.000	83.333	500.000	583.333	1.416.667
40 Kursi Pimpinan	Costum (Hitam)	1	2022	25%	1.500.000		1.500.000	62.500	375.000	437.500	1.062.500
41 Kursi Kantor	Polaris (Stenlis / Coklat)	8	2022	25%	3.200.000		3.200.000	133.333	800.000	933.333	2.266.667

DAFTAR ASET TETAP & PENYUSUTAN

Periode yang Berakhir 31 Desember 2023
(Disajikan dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	Keterangan	Unit	Tanggal Perolehan	% Susut	Harga Perolehan			Akumulasi Penyusutan			Nilai Buku	
					Saldo Awal	Penambahan	Saldo Akhir	Saldo Awal	Penambahan	Saldo Akhir		
42	Taplak Meja	Costum	1	2022	25%	2.000.000		2.000.000	83.333	500.000	583.333	1.416.667
43	Umbul-Umpul Baznas	Setiadji Advertasing (Putih)	1	2022	25%	4.000.000		4.000.000	166.667	1.000.000	1.166.667	2.833.333
44	Wastafel	Costum (Stenlis)	1	2022	25%	1.396.000		1.396.000	58.167	349.000	407.167	988.833
45	Keset	Costum	1	2022	25%	694.500		694.500	28.938	173.625	202.563	491.938
46	Terpal	Costum (hijau)	2	2022	25%	1.000.000		1.000.000	41.667	250.000	291.667	708.333
47	Kompor Gas 2 Mata	Rinai (Hitam)	1	2022	25%	550.000		550.000	22.917	137.500	160.417	389.583
48	Rice Cooker	Miyako (Hitam)	1	2022	25%	300.000		300.000	12.500	75.000	87.500	212.500
49	Panci	Costum (Stenlis)	1	2022	25%	500.000		500.000	20.833	125.000	145.833	354.167
50	Tenda Gerai	Sinar Matik (Hijau)	1	2023	25%		6.300.000	6.300.000		1.312.500	1.312.500	4.987.500
51	Peralatan Olahraga	Doubel Fish (Biru)	1	2023	25%		1.350.000	1.350.000		168.750	168.750	1.181.250
52	Finger print	Secure (Hitam)	1	2023	25%		865.000	865.000		90.104	90.104	774.896
53	Komputer	Asus (hitam)	1	2023	25%		11.932.500	11.932.500		-	-	11.932.500
54	Print dan Scanner	Epson L5290 (Hitam)	1	2023	25%		4.995.000	4.995.000		-	-	4.995.000
55	Laptop	Asus (Grey / Hitam)	3	2023	25%		36.388.600	36.388.600		-	-	36.388.600
56	Printer	Epson L3210 (Hitam)	1	2023	25%		2.691.750	2.691.750		-	-	2.691.750
57	Timbangan Badan	Oxone (Biru)	1	2023	25%		360.000	360.000		-	-	360.000
58	Kabel USB 3 M	Genuine 5 M (Hitam)	2	2023	25%		166.500	166.500		-	-	166.500
59	Pen Pointers	Presenter (Hitam)	1	2023	25%		133.200	133.200		-	-	133.200
60	Hardisk Eksternal 2 T	Expansion (Hitam)	1	2023	25%		1.443.000	1.443.000		-	-	1.443.000
61	Flasdisk	Sandisk (Hitam)	1	2023	25%		349.650	349.650		-	-	349.650
62	Lemari Filling Cabinet	Avery (Grey)	3	2023	25%		7.500.000	7.500.000		-	-	7.500.000
63	Photo Booth	Setiadji Advertasing (Putih)	1	2023	25%		999.000	999.000		-	-	999.000
64	Rompi Relawan Cepat T&K Kembar Srikandi (Orange / Hitar		42	2023	25%		8.400.000	8.400.000		-	-	8.400.000
65	Rompi Pendamping Pend K&K Kembar Srikandi (Hijau Toska /		40	2023	25%		8.000.000	8.000.000		-	-	8.000.000
66	Mukena	Costum	3	2023	25%		710.000	710.000		-	-	710.000
67	Umbul-umbul	Setiadji Advertasing (putih)	19	2023	25%		5.061.600	5.061.600		-	-	5.061.600
68	Bendera BAZNAS	Setiadji Advertasing (putih)	20	2023	25%		3.330.000	3.330.000		-	-	3.330.000
Sub Total						409.209.205	100.975.800	510.185.005	45.574.571	81.748.655	127.323.226	382.861.779
BANGUNAN												
1	Bangunan Kantor		1	2023	5%		2.500.000.000	2.500.000.000		-	-	2.500.000.000
Sub Total						-	2.500.000.000	2.500.000.000	-	-	-	2.500.000.000
TOTAL						409.209.205	2.600.975.800	3.010.185.005	45.574.571	81.748.655	127.323.226	2.882.861.779