BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS) PROPINSI BANTEN
LAPORAN POSISI KEUANGAN
Per 31 Desember 2015 dan 2014
(Dalam rupiah penuh)

	Catatan	2015	2014
ASET			
Aset Lancar			
Kas dan Setara Kas	2b. 3a.	1.757.240.015	1.118.306.846
Deposito Berjangka	2b. 3b.	138.443.163	612.634.811
Aset Kelolaan Lancar	2c. 3d.	195.187.000	213.137.000
Lain-lain		-	321.641.679
Piutang Penyaluran Dana Zakat	2e. 3e.	97.029.830	-
Jumlah Aset Lancar		2.187.900.008	2.265.720.336
Aset Tidak Lancar			
Aset Tetap	2f. 3f.		
Nilai Perolehan		314.289.625	260.530.625
Akumulasi penyusutan		(213.878.427)	(207.489.302)
Nilai Buku		100.411.198	53.041.323
TOTAL ASET		**2.288.311.206**	**2.318.761.659**
LIABILITAS DAN SALDO DANA			
Liabilitas		-	-
Saldo Dana	2j.		
Dana Zakat		1.222.394.805	1.332.024.563
Dana Infaq/Sedekah		1.047.024.052	947.426.482
Dana Amil		-	28.759.129
Dana Non Syariah		18.892.349	10.551.485
Jumlah Saldo Dana		2.288.311.206	2.318.761.659
TOTAL LIABILITAS DAN SALDO DANA		**2.288.311.206**	**2.318.761.659**

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

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS) PROPINSI BANTEN
LAPORAN PERUBAHAN DANA
Untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2015 dan 2014
(dalam rupiah penuh)

	Catatan		2015	2014
DANA ZAKAT				
Penerimaan	2g.	3g.	2.370.659.143	2.226.833.199
Penyaluran	2g.	3k.	(2.480.288.901)	(1.735.384.597)
Surplus (Defisit) Dana Zakat			(109.629.758)	491.448.602
Saldo Awal Dana			1.332.024.563	840.575.961
Saldo Akhir Dana			1.222.394.805	1.332.024.563
DANA INFAK/SEDEKAH				
Penerimaan	2g.	3h.	641.998.825	528.491.847
Penyaluran	2g.	3l.	(542.401.255)	(365.673.524)
Surplus (Defisit) Dana Infak/Sedekah			99.597.570	162.818.323
Saldo Awal Dana			947.426.482	784.608.159
Saldo Akhir Dana			1.047.024.052	947.426.482
DANA AMIL				
Penerimaan	2h.	3i.	1.405.534.659	805.460.580
Penggunaan	2h.	3m.	(1.434.293.788)	(824.313.454)
Surplus (Defisit) Dana Amil			(28.759.129)	(18.852.874)
Saldo Awal Dana			28.759.129	47.612.003
Saldo Akhir Dana			-	28.759.129
DANA NON SYARIAH				
Penerimaan	2h.	3j.	8.340.864	4.624.112
Penyaluran	2h.	3n.	-	-
Surplus (Defisit) Dana Non Syariah			8.340.864	4.624.112
Saldo Awal Dana			10.551.485	5.927.373
Saldo Akhir Dana			18.892.349	10.551.485
JUMLAH SALDO DANA			**2.288.311.206**	**2.318.761.659**

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

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS) PROPINSI BANTEN
LAPORAN PERUBAHAN ASET KELOLAAN
Per 31 Desember 2015
(Dalam rupiah penuh)

	Saldo Awal	Penambahan	Pengurangan	Akumulasi Penyusutan	Akumulasi Penyisihan	Saldo Akhir
DANA INFAK SEDEKAH						
Aset kelolaan Lancar						
- Piutang Modal Usaha Bergulir	213.137.000	-	(17.950.000)	-	-	195.187.000
Total	**213.137.000**	**-**	**(17.950.000)**	**-**	**-**	**195.187.000**

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

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS) PROPINSI BANTEN
LAPORAN ARUS KAS
Untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2015 dan 2014
(dalam rupiah penuh)

	2015	2014
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI		
Zakat Fitrah Perseorangan	13.022.000	9.185.000
Zakat Fitrah Instansi	149.590.000	142.361.000
Zakat Mal Perseorangan	293.992.214	364.816.939
Zakat Mal Instansi	1.887.076.547	1.682.977.133
Infak Perseorangan/Fidyah	33.146.646	25.238.117
Infak Instansi	102.187.241	43.831.515
Bantuan Pemda Prov Banten	500.000.000	500.000.000
Amilin BAZNAS	241.277.101	201.143.728
Bantuan Kemenag	200.000.000	100.000.000
Bagi Hasil Bank	26.978.382	27.493.127
Bunga/Jasa Bank	8.340.864	4.624.112
Penerimaan Pajak dll	6.016.250	10.872.189
Penerimaan Lain-Lain	1.180.591.572	364.115.026
Pinjaman Operasional	220.000.000	-
	4.862.218.817	**3.476.657.886**
Fakir Miskin	(1.795.287.272)	(1.163.312.392)
Amilin	(108.099.358)	(49.873.450)
Amilin BAZNAS	(241.277.101)	(201.143.728)
Muallaf/Gharimin	(1.500.000)	(2.225.000)
Sabilillah/Riqab	(421.540.000)	(370.500.000)
Ibnu Sabil	(9.615.000)	(12.015.000)
Pengeluaran Infak	(73.171.989)	(75.772.363)
Peng. Ke Bendum	(105.441.000)	-
Pengeluaran Operasional	(1.434.293.788)	(824.313.454)
Administrasi Bank/Pajak	(4.971.708)	(4.148.030)
Pinjaman Operasional	(220.000.000)	(256.410.917)
Pengeluaran Lain-lain	(300.230.080)	(184.837.500)
Kas Neto dari Aktivitas Operasi	**(4.715.427.296)**	**(3.144.551.834)**
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI		
Pembelian/penjualan Aset Tetap	-	-
Kas Neto dari Aktivitas Investasi	-	-
ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN		
Angsuran Pinjaman	17.950.000	69.435.000
Pinjaman Operasional	-	240.000.000
Alokasi Dana MB	-	30.000.000
Realisasi BMUK	-	(96.598.779)
Pengembalian Pinjaman	-	(240.000.000)
Kas Neto dari Aktivitas Pendanaan	**17.950.000**	**2.836.221**
Kenaikan/(Penurunan) Kas dan Setara Kas	**164.741.521**	**334.942.273**
Saldo Awal	**1.730.941.657**	**1.395.999.384**
Saldo Akhir	**1.895.683.178**	**1.730.941.657**

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

h. Pengelolaan Dana Infak/Sedekah dan Non Halal

a. Dana Infak/Sedekah sebelum disalurkan dapat dikelola dalam jangka waktu sementara untuk mendapatkan hasil yang optimal;
b. Hasil dana pengelolaan diakui sebagai penambah dana infak/sedekah;
c. Penyaluran infak/sedekah kepada penerima akhir dalam skema dana bergulir dicatat sebagai piutang infak/sedekah bergulir dan tidak mengurangi dana infak/sedekah.
d. Penurunan nilai aset infak/sedekah tidak lancar diakui sebagai pengurang dana infak/sedekah, jika tidak disebabkan oleh kelalaian amil; dan diakui sebagai kerugian dan pengurang dana amil jika disebabkan oleh kelalaian amil.
e. Dana Non Halal disalurkan untuk kepentingan umum yang sesuai dengan ketentuan syariah seperti untuk sarana dan prasarana umum.

i. Imbalan Pasca Kerja

Secara normatif, setiap entitas harus mengakui kewajiban imbalan pasca kerja. Pengakuan kewajiban tersebut disyaratkan pada ketentuan undang-undang Ketenagaan No. 13/2003. Dalam ketentuan tersebut setiap entitas diwajibkan untuk membayarkan imbalan kerja kepada karyawannya pada saat mereka berhenti bekerja dalam hal mengundurkan diri, pensiun normal, meninggal dunia, dan catat tetap. Besarnya imbalan pasca kerja tersebut terutama berdasarkan lamanya masa kerja dan kompensasi karyawan pada saat penyelesaian hubungan kerja. Pada dasarnya imbalan kerja berdasarkan UU BAZNAS tidak menerapkan Imbalan pasca Kerja. Pengurus dan staf yang bekerja diberikan kompensasi berbasis honor dan tidak berstatus sebagai pegawai tetap.

j. Saldo Dana

Saldo Dana adalah "Saldo Dana (Akumulasi Defisit)" yang merupakan penerimaan setelah dikurangi dengan pengeluaran/penggunaan.

3. INFORMASI YANG MENDUKUNG POS-POS LAPORAN KEUANGAN

a. Kas dan setara Kas

Rincian akun ini adalah sebagai berikut :

	2015	2014
Kas	42.069.100	69.473.267
Bank BJB (4723) Rekening ZIS	451.170.454	158.370.823
Bank BJB (5230) Rekening Operasional	26.339.333	4.090.565
Bank BJB (5237) Rekening ZIS	11.046.052	10.525.115
Bank BJB (77001) Rekening Operasional	1.944.126	3.644.923
Bank Jabar Syariah Rekening ZIS	201.119.216	440.954.770
Bank Jabar Syariah Rekening MB	10.233.992	10.030.361
BSM 1460000 Rekening ZIS	270.498.165	154.689.243
BSM Rekening Modal Bergulir	35.777.723	165.043
BRI (3306) Rekening Operasional	30.596.123	1.118.904
BRI (8304) Rekening ZIS	134.641.403	74.406.917
Bank Muamalat (0289) Rekening ZIS	191.902.197	135.987.731
Bank Muamalat (6581) Rekening ZIS	10.815.126	275.416
Bank Muamalat (1400) Rekening ZIS	277.283.312	-
BNI Syariah Rekening ZIS	61.803.693	54.573.768
Jumlah	1.757.240.015	1.118.306.846

3. INFORMASI YANG MENDUKUNG POS-POS LAPORAN KEUANGAN - lanjutan

b. Deposito Berjangka

Rincian akun ini adalah sebagai berikut :

	2015	2014
Deposito Monumental:		
Bank Muamalat	37.277.526	527.277.526
BSM	45.000.000	45.000.000
BJB	10.000.000	-
BNI	46.165.637	40.357.285
Jumlah	**138.443.163**	**612.634.811**

c. Piutang

Rincian akun ini adalah sebagai berikut :

	2015	2014
Piutang Pihak Ketiga	-	321.641.679
Jumlah	**-**	**321.641.679**

d. Aset Kelolaan Lancar

Rincian akun ini adalah sebagai berikut :

	2015	2014
Piutang Modal Bergulir	195.187.000	213.137.000
Jumlah	**195.187.000**	**213.137.000**

Rincian piutang outstanding disajikan di lampiran 1

3. INFORMASI YANG MENDUKUNG POS-POS LAPORAN KEUANGAN - lanjutan

e. Piutang Penyaluran Dana Zakat

Rincian akun ini adalah sebagai berikut :

	2015	2014
Piutang Penyaluran Dana Zakat	97.029.830	-
Jumlah	**97.029.830**	-
Pengumpulan Zakat dari UPZ	2.370.659.143	2.226.833.199
12,5% hak amil	296.332.393	278.354.150
87,5% hak mustahik	2.074.326.750	1.948.479.049
35% hak mustahik UPZ	726.014.363	681.967.667
Sudah diambil oleh UPZ	726.014.363	681.967.667
Sudah di-LPJ-kan s.d 31 Desember	628.984.533	681.967.667
Sisa Dana yang belum di-LPJ-kan (Piutang Penyaluran)	97.029.830	-

f. Aset Tetap

Rincian akun ini adalah sebagai berikut :

	2015	2014
Harga Perolehan		
Kendaraan Bermotor	38.848.000	38.848.000
Inventaris Kantor	135.251.000	114.851.000
Peralatan Kantor	104.933.000	71.574.000
Kepustakaan	35.257.625	35.257.625
	314.289.625	260.530.625
Akumulasi Penyusutan		
Kendaraan Bermotor	(18.424.615)	(18.424.615)
Inventaris Kantor	(94.765.605)	(92.257.272)
Peralatan Kantor	(69.651.657)	(65.770.865)
Kepustakaan	(31.036.550)	(31.036.550)
	(213.878.427)	(207.489.302)
Nilai Buku	**100.411.198**	**53.041.323**

Rincian aset tetap dan penyusutannya bisa dilihat di lampiran 2.

3. INFORMASI YANG MENDUKUNG POS-POS LAPORAN KEUANGAN - lanjutan

g. Penerimaan Dana Zakat

Rincian akun ini adalah sebagai berikut :

	2015	2014
Penerimaan Zakat Maal	2.181.068.761	2.047.794.072
Penerimaan Zakat Fitrah	162.612.000	151.546.000
Titipan Hak Mustahik dari BAZNAS Prov. Banten	-	27.493.127
Bagi Hasil	26.978.382	-
Jumlah	**2.370.659.143**	**2.226.833.199**

h. Penerimaan Dana Infaq/Sedekah

Rincian akun ini adalah sebagai berikut :

	2015	2014
Infaq/Fidyah	135.333.887	69.069.632
Angsuran Pinjaman Modal Usaha	-	69.435.000
Alokasi MB	-	15.000.000
Pajak	6.016.250	10.872.189
Lain-lain	500.648.688	364.115.026
Jumlah	**641.998.825**	**528.491.847**

i. Penerimaan Dana Amilin

Rincian akun ini adalah sebagai berikut :

	2015	2014
Bagian Amilin Dari Dana Zakat tahun 2013	-	63.684.973
Bantuan dari Pemda Prov. Banten	500.000.000	500.000.000
Bantuan Kemenag	200.000.000	100.000.000
Bagian Amilin dari Dana Zakat	241.277.101	137.458.755
Bagian Amilin dari Dana Infaq	464.257.558	4.316.852
Jumlah	**1.405.534.659**	**805.460.580**

j. Penerimaan Dana Non Syariah

Rincian akun ini adalah sebagai berikut :

	2015	2014
Jasa Deposito, Giro & Tabungan	8.340.864	4.624.112
Jumlah	**8.340.864**	**4.624.112**

3. INFORMASI YANG MENDUKUNG POS-POS LAPORAN KEUANGAN - lanjutan

k. Penyaluran Dana Zakat

Akun ini terdiri dari:	2015	2014
Fakir Miskin	1.698.257.442	1.163.312.392
Amilin UPZ	108.099.358	49.873.450
Transfer ke Dana Amilin	241.277.101	137.458.755
Muallaf	1.500.000	2.225.000
Sabilillah	421.540.000	370.500.000
Ibnu Sabil	9.615.000	12.015.000
Titipan Zakat dari BAZNAS Banten	-	-
Jumlah	**2.480.288.901**	**1.735.384.597**

l. Penyaluran Dana Infak/Sedekah

Akun ini terdiri dari:	2015	2014
Penyaluran Infak	73.171.989	75.772.363
Realisasi pinjaman BMUK	-	96.598.779
Adm pajak/Bank	4.971.708	4.148.030
Pengeluaran lain-lain	-	112.837.500
Pengembalian ke Bendum	-	72.000.000
Transfer ke dana amil	464.257.558	4.316.852
Jumlah	**542.401.255**	**365.673.524**

m. Penyaluran Dana Amilin

Akun ini terdiri dari:	2015	2014
Biaya Kegiatan Operasional	1.415.549.255	824.313.454
Penyusutan	18.744.533	-
Jumlah	**1.434.293.788**	**824.313.454**

n. Penyaluran Dana Non Syariah

Akun ini terdiri dari:	2015	2014
Penyaluran Dana Non Syariah	-	-
Jumlah	-	-

Dana Non Syariah disalurkan untuk kepentingan pembuatan sarana/prasana umum. Penyaluran Dana Syariah tidak diperbolehkan untuk kepentingan pribadi.

o. Penyelesaian Laporan Keuangan

Pengurus BAZNAS Propinsi Banten bertanggungjawab atas penyusunan laporan keuangan ini. Laporan keuangan ini telah diselesaikan pada tanggal 28 Oktober 2016.