BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS) PROPINSI BANTEN
LAPORAN POSISI KEUANGAN
Per 31 Desember 2016 dan 2015
(Dalam rupiah penuh)

	Catatan	2016	2015
ASET			
Aset Lancar			
Kas dan Setara Kas	2b. 3a.	2.492.601.045	1.757.240.015
Deposito Berjangka	2b. 3b.	151.028.626	138.443.163
Aset Kelolaan Lancar	2c. 3c.	228.937.000	195.187.000
Piutang Penyaluran Dana Zakat	2e. 3d.	29.974.020	97.029.830
Jumlah Aset Lancar		2.902.540.691	2.187.900.008
Aset Tidak Lancar			
Aset Tetap	2f. 3e.		
Nilai Perolehan		1.823.289.625	314.289.625
Akumulasi penyusutan		(231.270.085)	(213.878.427)
Nilai Buku		1.592.019.541	100.411.198
TOTAL ASET		**4.494.560.232**	**2.288.311.206**
LIABILITAS DAN SALDO DANA			
Liabilitas		-	-
Saldo Dana	2j.		
Dana Zakat		1.409.061.027	1.222.394.805
Dana Infaq/Sedekah		1.604.793.850	1.047.024.052
Dana Amil		1.448.665.148	-
Dana Non Syariah		32.040.207	18.892.349
Jumlah Saldo Dana		4.494.560.232	2.288.311.206
TOTAL LIABILITAS DAN SALDO DANA		**4.494.560.232**	**2.288.311.206**

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 2016 dan 2015
(dalam rupiah penuh)

	Catatan	2016	2015
DANA ZAKAT			
Penerimaan	2g. 3f.	3.037.305.745	2.370.659.143
Penyaluran	2g. 3j.	(2.850.639.523)	(2.480.288.901)
Surplus (Defisit) Dana Zakat		186.666.222	(109.629.758)
Saldo Awal Dana		1.222.394.805	1.332.024.563
Saldo Akhir Dana		1.409.061.027	1.222.394.805
DANA INFAK/SEDEKAH			
Penerimaan	2g. 3g.	1.226.097.973	641.998.825
Penyaluran	2g. 3k.	(668.328.175)	(542.401.255)
Surplus (Defisit) Dana Infak/Sedekah		557.769.798	99.597.570
Saldo Awal Dana		1.047.024.052	947.426.482
Saldo Akhir Dana		1.604.793.850	1.047.024.052
DANA AMIL			
Penerimaan	2h. 3h.	2.544.675.584	1.405.534.659
Penggunaan	2h. 3l.	(1.096.010.436)	(1.434.293.788)
Surplus (Defisit) Dana Amil		1.448.665.148	(28.759.129)
Saldo Awal Dana		-	28.759.129
Saldo Akhir Dana		1.448.665.148	-
DANA NON SYARIAH			
Penerimaan	2h. 3i.	13.147.858	8.340.864
Penyaluran	2h. 3m.	-	-
Surplus (Defisit) Dana Non Syariah		13.147.858	8.340.864
Saldo Awal Dana		18.892.349	10.551.485
Saldo Akhir Dana		32.040.207	18.892.349
JUMLAH SALDO DANA		**4.494.560.232**	**2.288.311.206**

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 2016 dan 2015
(Dalam rupiah penuh)

	Saldo Awal	Penambahan	Pengurangan	Akumulasi Penyusutan	Akumulasi Penyisihan	Saldo Akhir
Tahun 2015						
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**
Tahun 2016						
DANA INFAK SEDEKAH						
Aset kelolaan Lancar						
- Piutang Modal Usaha Bergulir	195.187.000	70.500.000	(36.750.000)	-	-	228.937.000
	195.187.000	**70.500.000**	**(36.750.000)**	**-**	**-**	**228.937.000**

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 2016 dan 2015
(dalam rupiah penuh)

	2016	2015
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI		
Zakat Fitrah Perseorangan	15.210.000	13.022.000
Zakat Fitrah Instansi	190.210.000	149.590.000
Zakat Mal Perseorangan	514.182.083	293.992.214
Zakat Mal Instansi	2.293.192.989	1.887.076.547
Infak Perseorangan/Fidyah	130.408.979	33.146.646
Infak Instansi	49.702.644	102.187.241
Bantuan Pemda Prov Banten	2.000.000.000	500.000.000
Amilin BAZNAS	226.920.945	241.277.101
Bantuan Kemenag	-	200.000.000
Bagi Hasil Bank	24.510.673	26.978.382
Bunga/Jasa Bank	13.147.858	8.340.864
Penerimaan Pajak dll	-	6.016.250
Penerimaan Lain-Lain	1.310.363.539	1.180.591.572
Pinjaman Operasional	-	220.000.000
	6.767.849.710	**4.862.218.817**
Fakir Miskin	(2.009.283.769)	(1.795.287.272)
Amilin UPZ	(90.268.829)	(108.099.358)
Amilin BAZNAS	(227.122.008)	(241.277.101)
Muallaf/Gharimin	(13.975.000)	(1.500.000)
Sabilillah/Riqab	(531.850.000)	(421.540.000)
Ibnu Sabil	(8.315.000)	(9.615.000)
Pengeluaran Infak	(221.436.450)	(73.171.989)
Peng. Ke Bendum	-	(105.441.000)
Pengeluaran Operasional	(1.087.010.436)	(1.434.293.788)
Administrasi Bank/Pajak	(7.891.705)	(4.971.708)
Pinjaman Operasional	-	(220.000.000)
Pengeluaran Lain-lain	(280.000.020)	(300.230.080)
Kas Neto dari Aktivitas Operasi	**(4.477.153.217)**	**(4.715.427.296)**
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI		
Pembelian/penjualan Aset Tetap	(1.509.000.000)	-
Kas Neto dari Aktivitas Investasi	**(1.509.000.000)**	-
ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN		
Angsuran Pinjaman	36.750.000	17.950.000
Realisasi BMUK	(70.500.000)	-
Kas Neto dari Aktivitas Pendanaan	**(33.750.000)**	**17.950.000**
Kenaikan/(Penurunan) Kas dan Setara Kas	**747.946.493**	**164.741.521**
Saldo Awal	**1.895.683.178**	**1.730.941.657**
Saldo Akhir	**2.643.629.671**	**1.895.683.178**

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 :

	2016	2015
Kas	25.398.141	42.069.100
Bank BJB (4723) Rekening ZIS	140.423.624	451.170.454
Bank BJB (5230) Rekening Operasional	18.697.022	26.339.333
Bank BJB (5237) Rekening ZIS	175.729.041	11.046.052
Bank BJB (77001) Rekening Operasional	3.956.209	1.944.126
Bank Jabar Syariah Rekening ZIS	410.661.174	201.119.216
Bank Jabar Syariah Rekening MB	10.965.858	10.233.992
BSM 1460000 Rekening ZIS	1.073.336.399	270.498.165
BSM Rekening Modal Bergulir	2.218.770	35.777.723
BRI (3306) Rekening Operasional	567.649	30.596.123
BRI (8304) Rekening ZIS	235.328.938	134.641.403
Bank Muamalat (0289) Rekening ZIS	73.899.948	191.902.197
Bank Muamalat (6581) Rekening ZIS	41.746.384	10.815.126
Bank Muamalat (1400) Rekening ZIS	6.594	277.283.312
BNI Syariah Rekening ZIS	147.164.137	61.803.693
Bank Banten (0801111122)	15.026.758	-
Bank Banten (0801111131	117.474.399	-
Jumlah	**2.492.601.045**	**1.757.240.015**

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

b. Deposito Berjangka

Rincian akun ini adalah sebagai berikut :

	2016	2015
Deposito Monumental:		
Bank Muamalat	37.277.526	37.277.526
BSM	45.000.000	45.000.000
BJB/Bank Banten	20.377.189	10.000.000
BNI Syariah	48.373.911	46.165.637
Jumlah	**151.028.626**	**138.443.163**

c. Aset Kelolaan Lancar

Rincian akun ini adalah sebagai berikut :

	2016	2015
Piutang Modal Bergulir	228.937.000	195.187.000
Jumlah	**228.937.000**	**195.187.000**

Rincian piutang outstanding disajikan di lampiran 1

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

d. Piutang Penyaluran Dana Zakat

Rincian akun ini adalah sebagai berikut :

	2016	2015
Piutang Penyaluran Dana Zakat	29.974.020	97.029.830
Jumlah	**29.974.020**	**97.029.830**
Pengumpulan Zakat dari UPZ	3.037.305.745	2.370.659.143
12,5% hak amil	379.663.218	296.332.393
87,5% hak mustahik	2.657.642.527	2.074.326.750
35% hak mustahik UPZ	930.174.884	726.014.363
Sudah diambil oleh UPZ	930.174.884	726.014.363
Sudah di-LPJ-kan s.d 31 Desember	900.200.864	628.984.533
Sisa Dana yang belum di-LPJ-kan (Piutang Penyaluran)	29.974.020	97.029.830

e. Aset Tetap

Rincian akun ini adalah sebagai berikut :

	2016	2015
Harga Perolehan		
Tanah dan Gedung	1.500.000.000	-
Kendaraan Bermotor	38.848.000	38.848.000
Inventaris Kantor	135.251.000	135.251.000
Peralatan Kantor	113.933.000	104.933.000
Kepustakaan	35.257.625	35.257.625
	1.823.289.625	314.289.625
Akumulasi Penyusutan		
Kendaraan Bermotor	(20.658.334)	(18.424.615)
Inventaris Kantor	(103.587.253)	(94.765.605)
Peralatan Kantor	(75.580.448)	(69.651.657)
Kepustakaan	(31.444.050)	(31.036.550)
	(231.270.085)	(213.878.427)
Nilai Buku	**1.592.019.541**	**100.411.198**

Rincian aset tetap dan penyusutannya bisa dilihat di lampiran 2.

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

f. Penerimaan Dana Zakat

Rincian akun ini adalah sebagai berikut :

	2016	2015
Penerimaan Zakat Maal	2.807.375.072	2.181.068.761
Penerimaan Zakat Fitrah	205.420.000	162.612.000
Bagi Hasil	24.510.673	26.978.382
Jumlah	**3.037.305.745**	**2.370.659.143**

g. Penerimaan Dana Infaq/Sedekah

Rincian akun ini adalah sebagai berikut :

	2016	2015
Infaq/Fidyah	180.111.623	135.333.887
Pajak	-	6.016.250
Bantuan BAZNAS R.I Untuk Kegiatan Orang Pinggiran	150.000.000	-
Penerimaan Dana NUZULUL QUR'AN	30.000.000	-
Dana Penyuluhan Program KD dari BAZNAS Pusat	20.000.000	-
Dana Pembelian cek dari Bank Banten	200.000	-
Dana Kegiatan Beasiswa dari BAZNAS Pusat	774.800.000	-
Lain-lain	70.986.350	500.648.688
Jumlah	**1.226.097.973**	**641.998.825**

h. Penerimaan Dana Amilin

Rincian akun ini adalah sebagai berikut :

	2016	2015
Alokasi Dana Fisabilillah Untuk Amil	95.000.000	-
Bantuan dari Pemda Prov. Banten	2.000.000.000	500.000.000
Bantuan Kemenag	-	200.000.000
Bagian Amilin dari Dana Zakat	226.920.945	241.277.101
Bagian Amilin dari Dana Infaq	159.000.000	464.257.558
Lainnya	63.754.639	-
Jumlah	**2.544.675.584**	**1.405.534.659**

i. Penerimaan Dana Non Syariah

Rincian akun ini adalah sebagai berikut :

	2016	2015
Jasa Deposito, Giro & Tabungan	13.147.858	8.340.864
Jumlah	**13.147.858**	**8.340.864**

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

j. Penyaluran Dana Zakat

Akun ini terdiri dari:

	2016	2015
Fakir Miskin	1.979.309.749	1.698.257.442
Amilin UPZ	90.268.829	108.099.358
Transfer ke Dana Amilin	226.920.945	241.277.101
Muallaf	13.975.000	1.500.000
Sabilillah	531.850.000	421.540.000
Ibnu Sabil	8.315.000	9.615.000
Jumlah	**2.850.639.523**	**2.480.288.901**

k. Penyaluran Dana Infak/Sedekah

Akun ini terdiri dari:

	2016	2015
Penyaluran Infak	221.436.450	73.171.989
Adm pajak/Bank	7.891.725	4.971.708
Pengeluaran program orang pinggiran	250.000.000	-
Pengeluaran program Nuzulul Qur'an	30.000.000	-
Transfer ke dana amil	159.000.000	464.257.558
Jumlah	**668.328.175**	**542.401.255**

l. Penyaluran Dana Amilin

Akun ini terdiri dari:

	2016	2015
Biaya Kegiatan Operasional	1.078.618.778	1.415.549.255
Penyusutan	17.391.658	18.744.533
Jumlah	**1.096.010.436**	**1.434.293.788**

m. Penyaluran Dana Non Syariah

Akun ini terdiri dari:

	2016	2015
Penyaluran Dana Non Syariah	-	-
Jumlah	-	-

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

n. Penyelesaian Laporan Keuangan

Pengurus BAZNAS Propinsi Banten bertanggungjawab atas penyusunan laporan keuangan ini. Laporan keuangan ini telah diselesaikan pada tanggal 12 September 2017.

Lampiran 1

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS) PROPINSI BANTEN
PIUTANG BERGULIR
Per 31 Desember 2016
(Dalam rupiah penuh)

Tahun	Realisasi	Outstanding	%
2004	3.000.000	1.550.000	51,67
2005	10.500.000	5.820.000	55,43
2006	33.700.000	18.675.000	55,42
2007	41.850.000	23.430.000	55,99
2008	33.100.000	20.542.000	62,06
2009	45.400.000	25.380.000	55,90
2010	27.300.000	19.860.000	72,75
2011	16.600.000	7.870.000	47,41
2012	43.250.000	27.410.000	63,38
2013	19.500.000	6.600.000	33,85
2014	58.000.000	32.800.000	56,55
2015	-	-	-
2016	70.500.000	39.000.000	55,32
	402.700.000	**228.937.000**	**56,85**