



FACHRUDIN & MAHYUDDIN

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL
PROVINSI SUMATERA UTARA
LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN
DAN
LAPORAN KEUANGAN
PER 31 DESEMBER 2017

REGISTERED PUBLIC ACCOUNTANTS

**BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS)
PROVINSI SUMATERA UTARA**

Daftar Isi

	Hal
Surat Pernyataan Manajemen	i
Laporan Auditor Independen	1
Laporan Posisi Keuangan	3
Laporan Perubahan Dana	4
Laporan Perubahan Aset Kelolaan	6
Laporan Arus Kas	7
Catatan Atas Laporan Keuangan	8
Lampiran :	
Piutang Qordul Hasan	20
Persediaan Obat-Obat	23
Aktiva Tetap	25

**SURAT PERNYATAAN BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL
PROVINSI SUMATERA UTRA
TENTANG
TANGGUNG JAWAB ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR
31 DESEMBER 2017 dan 2016**

Kami yang bertanda tangan di bawah ini :

1. **N a m a** : Drs. H.Amansyah Nasution, M.SP.
Alamat Kantor : Jalan Williern Iskandar / Samping R.S.Haji Medan
Jabatan : Ketua Badan Amil Zakat Nasional
Provinsi Sumatera Utara.

2. **N a m a** : Ir.H.Syahrul Jalal, MBA.
Alamat Kantor : Jalan Williern Iskandar / Samping R.S.Haji Medan
Jabatan : Wakil Ketua III Badan Amil Zakat Nasional
Provinsi Sumatera Utara.


Menyatakan bahwa :


1. Bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian laporan keuangan Badan Amil Zakat Nasional Provinsi Sumatera Utara.
2. Laporan Keuangan Badan Amil Zakat Nasional Provinsi Sumatera Utara telah disusun dan disajikan sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik.
3. a. Semua informasi dalam laporan Keuangan Badan Amil Zakat Nasional Provinsi Sumatera Utara telah dimuat secara lengkap dan benar.
b. Laporan Keuangan Badan Amil Zakat Nasional Provinsi Sumatera Utara tidak mengandung informasi atau fakta material yang tidak benar, dan tidak menghilangkan informasi atau fakta material.
4. Bertanggung jawab atas sistem pengendalian intern dalam Badan Amil Zakat Nasional Provinsi Sumatera Utara.

Demikian pernyataan ini dibuat dengan sebenarnya.

Medan 09 Mei 2018

PIMPINAN BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL
PROVINSI SUMATERA UTARA


Drs. H. Amansyah Nasution, M.SP.
Ketua.


Ir. H. Syahrul Jalal, MBA.
Wakil Ketua III

Alamat Kantor :

Gedung BAZNAS Sumut Jl.Rumah Sakit Haji - Medan Ekate 20371 Sumatera Utara Indonesia

Telp: (061) 6617626 Fax: (061) 6617580

Email: baznasprov.sumut@baznas.go.id Web: sumut.baznas.go.id



FACHRUDIN & MAHYUDDIN

Registered Public Accountants

Izin Usaha : No. KEP.373 / KM. 17.2000

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

No : 3044/GA/V/2018.

Kepada :

Badan Amil Zakat Nasional Provinsi Sumatera Utara

Kami telah mengaudit Laporan Keuangan **Badan Amil Zakat Nasional Provinsi Sumatera Utara** yang terdiri dari Laporan Posisi Keuangan tanggal 31 Desember 2017 serta Laporan Perubahan Dana, Laporan Arus Kas serta Laporan Perubahan Aset Kelolaan untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut. Dan catatan atas laporan keuangan dan informasi penjelasan lainnya.

Tanggung jawab manajemen atas laporan keuangan

Manajemen bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian wajar laporan keuangan sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia, dan atas pengendalian internal yang dianggap perlu oleh manajemen untuk memungkinkan penyusunan laporan keuangan yang bebas dari salah saji material, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan.

Tanggung jawab auditor

Tanggung jawab kami adalah untuk menyatakan suatu opini atas laporan keuangan tersebut berdasarkan audit kami. Kami melaksanakan audit, berdasarkan Standar Audit yang ditetapkan oleh institut Akuntan Publik Indonesia. Standar tersebut mengharuskan kami untuk mematuhi ketentuan etika serta merencanakan dan melaksanakan audit untuk memperoleh keyakinan memadai tentang apakah laporan tersebut bebas dari kesalahan penyajian material.

Suatu audit melibatkan pelaksanaan prosedur untuk memperoleh bukti audit tentang angka - angka dan pengungkapan dalam laporan keuangan. prosedur yang dipilih tergantung pada pertimbangan auditor, termasuk penilaian atas risiko kesalahan penyajian material dalam laporan keuangan, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan. Dalam melakukan penilaian risiko tersebut, auditor mempertimbangkan pengendalian internal yang relevan dengan penyusunan dan penyajian wajar laporan keuangan entitas untuk merancang prosedur audit yang tepat sesuai dengan kondisinya, tetapi bukan untuk tujuan menyatakan opini atas keefektifitasan pengendalian internal entitas.

Suatu audit juga mencakup pengevaluasian atas ketepatan kebijakan akuntansi yang digunakan dan kewajaran estimasi akuntansi yang dibuat oleh manajemen, serta pengevaluasian atas penyajian laporan keuangan secara keseluruhan.

Kami yakin bahwa audit kami yang telah kami peroleh adalah cukup dan tepat untuk menyediakan suatu basis bagi opini audit kami.

Opini

Menurut opini kami, laporan keuangan terlampir menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, posisi keuangan **Badan Amil Zakat Nasional Provinsi Sumatera Utara** tanggal 31 Desember 2017, serta kinerja keuangan dan Arus Kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik.

Revisi
Fachrudin & Mahyuddin
FACHRUDIN & MAHYUDDIN
Registered Public Accountants

Sucipto, CPA
AP : 0826

Medan, 15 Mei 2018

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL PROVINSI SUMATERA UTARA
LAPORAN POSISI KEUANGAN
Per 31 Desember 2017 dan 2016

		Catatan 31 Desember 2017	31 Desember 2016
ASET			
Aset Lancar			
Kas dan setara Kas	1	5,641,760,436	4,856,654,524
Deposito	2	1,000,000,000	1,000,000,000
Piutang Qordul Hasan	3	1,157,855,000	708,805,000
Persediaan	4	4,827,710	556,000
Jumlah Aset Lancar		<u>7,804,243,146</u>	<u>6,564,215,524</u>
Investasi pada Entitas Asosiasi	5	927,700,000	843,718,793
Aset Tidak Lancar			
Aset Tetap - Bersih	6	1,824,864,807	1,636,376,836
<i>(Setelah dikurangi akumulasi penyusutan sejumlah Rp. 1.824.864.807,- tahun 2017 dan sejumlah Rp. 1.636.376.835,- tahun 2016)</i>			
Jumlah Aset Tidak Lancar		<u>1,824,864,807</u>	<u>1,636,376,836</u>
JUMLAH ASET		<u>10,556,807,953</u>	<u>9,044,311,153</u>
LIABILITAS DAN SALDO DANA			
Liabilitas			
Kewajiban Lain-lain	7	4,007,550	-
Jumlah Liabilitas		<u>4,007,550</u>	<u>-</u>
Saldo Dana			
Dana Zakat	8	2,169,646,035	922,478,290
Dana Infaq dan Shadaqah		5,078,195,236	5,055,504,621
Dana Non Zis		3,304,969,132	3,066,328,242
Jumlah Saldo Dana		<u>10,552,800,403</u>	<u>9,044,311,153</u>
JUMLAH LIABILITAS dan SALDO DANA		<u>10,556,807,953</u>	<u>9,044,311,153</u>

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

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL PROVINSI SUMATERA UTARA
LAPORAN PERUBAHAN DANA
 Untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2017 dan 2016

31 Desember 2017 31 Desember 2016

DANA ZAKAT

Penerimaan			
Penerimaan Dana Zakat	9	3,320,610,494	2,130,101,464
Bagian amil atas penerimaan dana zakat	10	-	-
Jumlah penerimaan dana zakat setelah bagian amil		<u>3,320,610,494</u>	<u>2,130,101,464</u>
Penyaluran			
Fakir miskin	11.a	1,444,021,000	1,383,460,478
Muallaf	11.b	6,050,000	11,584,000
Gharim	11.c	12,730,000	8,000,000
Sabilillah	11.d	589,105,750	689,592,275
Ibnu Sabil	11.e	21,538,000	10,123,000
Jumlah penyaluran dana zakat		<u>2,073,442,750</u>	<u>2,102,759,753</u>
Surplus (defisit)		1,247,167,744	27,341,711
Saldo awal		922,478,291	895,138,579
Penyesuaian Saldo Awal		-	-
Saldo akhir		<u>2,169,646,035</u>	<u>922,478,291</u>

DANA INFAQ DAN SHADAQAH

Penerimaan			
Penerimaan dana infaq PNS	12	868,464,751	967,050,250
Penerimaan dana infaq non PNS		113,847,700	106,640,182
Penerimaan dana infaq jamaah haji		185,019,000	186,639,500
Penerimaan Kemenag Kabupaten / Kota		221,731,680	7,991,402
Bank Muamalat Indonesia - Rek. Infaq		7,841,454	-
Bank Syariah Mandiri - Rek. Infaq		17,775,382	16,594,688
Dividen dari PT, BPRS Puduarta Insasni		83,981,207	70,608,793
Penyesuaian Rekening BNI '46		-	182,760,402
Jumlah penerimaan dana infaq dan Shadaqah		<u>1,498,661,154</u>	<u>1,538,285,175</u>
Penyaluran			
Bantuan konsumtif	13.a	936,092,487	744,939,769
Bantuan produktif	13.b	-	-
Penyuluhan, pembinaan dan sosialisasi	13.c	232,144,250	33,000,000
Bantuan kepada Masjid dan Musholla	13.d	146,500,000	-
Pembiayaan Sekretariat	13.e	55,172,802	131,425,000
Bantuan Sosial, Audit dan Pengurusan Aset	13.f	106,061,000	146,830,000
Jumlah penyaluran dana infaq dan shadaqah		<u>1,475,970,539</u>	<u>1,056,194,769</u>
Surplus (defisit)		22,690,615	515,090,406
Saldo awal		5,055,504,621	4,540,414,215
Penyesuaian Saldo Awal		-	-
Saldo akhir		<u>5,078,195,236</u>	<u>5,055,504,621</u>

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL PROVINSI SUMATERA UTARA
LAPORAN PERUBAHAN DANA
 Untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2017 dan 2016

		31 Desember 2017	31 Desember 2016
DANA NON ZIS			
Penerimaan	14		
Penerimaan Non Zis		1,834,383,813	1,543,758,206
Jumlah Penerimaan		<u>1,834,383,813</u>	<u>1,543,758,206</u>
Penyeluran	15		
Pembiayaan Pegawai	15.a	398,060,000	353,900,500
Pembiayaan Sekretariat	15.b	253,358,350	313,194,809
Biaya Audit, Sosial dan Pengurusan Aset Baznas SU	15.c	48,938,000	72,112,500
Biaya Pengurus	15.d	558,248,200	360,490,973
Biaya Penyusutan Aset Tetap	15.e	258,322,029	270,355,025
Biaya Pajak dan Administrasi	15.f	26,612,193	32,541,585
Penyaluran Hasil Usaha dan Pengembangan	15.g	54,214,150	73,934,750
Jumlah Penyeluran		<u>1,595,752,922</u>	<u>1,476,530,142</u>
Surplus (defisit)		238,630,891	67,228,064
Saldo awal		3,066,328,241	2,999,100,177
Penyesuaian Saldo Awal		-	-
Saldo akhir		<u>3,304,959,132</u>	<u>3,066,328,241</u>
Jumlah Saldo Dana Zakat, Dana Infaq, Shadaqah, Dana Non Zis		<u>10,552,800,403</u>	<u>9,044,311,152</u>

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

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL PROVINSI SUMATERA UTARA
LAPORAN PERUBAHAN ASET KELOLAAN
 Untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2016 dan 2017

	31 Desember 2016	31 Desember 2017		
		Penambahan	Pengurangan	
Aset kelolaan lancar				
Piutang qordui hasan	706,805,000	774,800,000	323,750,000	1,157,855,000
Persediaan Obat di Klinik Pratama	556,000	16,122,050	11,850,340	4,827,710
Investasi pada entitas asosiasi	843,718,793	83,981,207		927,700,000
Jumlah aset kelolaan lancar	<u>1,551,079,793</u>	<u>874,703,257</u>	<u>335,600,340</u>	<u>2,090,182,710</u>
Aset kelolaan tidak lancar				
Aset tetap - kebun kelapa sawit	704,077,120	-	-	704,077,120
Akumulasi penyusutan	(421,158,446)	(35,203,856)	-	(456,362,302)
Aset tetap - Selain kebun kelapa sawit	2,881,671,400	446,810,000	-	3,328,481,400
Akumulasi penyusutan	(1,528,213,239)	(223,118,172)	-	(1,751,331,411)
Jumlah Aset kelolaan tidak lancar bersih	<u>1,636,375,835</u>	<u>188,487,972</u>	<u>-</u>	<u>1,824,864,807</u>

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

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL PROVINSI SUMATERA UTARA
LAPORAN ARUS KAS
Untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2017 dan 2016

	31 Desember 2017	31 Desember 2016
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI		
Surplus (Defisit) Dana Zakat	1,247,167,745	27,341,711
Surplus (Defisit) Dana Infaq dan Shadaqah	22,690,615	515,090,408
Surplus (Defisit) Dana Non Zis dan Non Amil	238,630,891	67,228,064
Beban Penyusutan	268,322,026	270,355,025
Perubahan Dalam Aset Lancar dan Liabilitas		
(Kenaikan) Penurunan piutang qordul hasan	(450,860,000)	100,000
(Kenaikan) Penurunan persediaan	(4,271,710)	2,472,500
(Kenaikan) Penurunan liabilitas lainnya	4,007,550	-
Kas bersih dari aktivitas operasi	<u>1,315,697,118</u>	<u>882,587,705</u>
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI		
(Kenaikan) Penurunan investasi pada entitas asosiasi	(83,981,207)	(70,608,793)
Kas bersih dari aktivitas investasi	<u>(83,981,207)</u>	<u>(70,608,793)</u>
ARUS KAS DIPERGUNAKAN UNTUK INVESTASI		
Pembelian aset tetap	(446,810,000)	(318,095,000)
Kas dipergunakan untuk investasi	<u>(446,810,000)</u>	<u>(318,095,000)</u>
KENAIKAN (PENURUNAN) KAS dan SETARA KAS	784,905,912	493,883,912
Saldo Kas dan Bank 31 Desember 2015	4,856,854,524	4,362,970,612
Saldo Kas dan Bank 31 Desember 2016	<u>5,641,760,436</u>	<u>4,856,854,524</u>

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

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL PROVINSI SUMATERA UTARA

A. UMUM

Badan Amil Zakat Nasional Provinsi Sumatera Utara adalah institusi resmi pengelola zakat yang dibentuk Pemerintah Daerah Provinsi Sumatera Utara berdasarkan Undang-Undang Nomor 38 Tahun 1999 tentang Pengelolaan Zakat. Kehadiran BAZNAS Provinsi Sumatera Utara yang kepengurusannya ditetapkan berdasarkan Keputusan Gubernur Provinsi Sumatera Utara Nomor: 188.44/715/KPTS/2016 tanggal 14 Desember 2016 Tentang Susunan Pembina dan Pimpinan Badan Amil Zakat Nasional Provinsi Sumatera Utara Periode 2016 – 2021.

B. PENYELESAIAN LAPORAN KEUANGAN

Manajemen Badan Amil Zakat Nasional Provinsi Sumatera Utara bertanggung jawab atas penyusunan laporan keuangan yang telah diselesaikan dan diotorisasi untuk diterbitkan pada tanggal 17 April 2017.

C. VISI DAN MISI

1. Visi:

Menjadi lembaga pengelola zakat yang amanah, profesional dan transparan untuk meningkatkan kesejahteraan dan ekonomi umat.

2. Misi:

- a. Meningkatkan pengumpulan dan pendistribusian dana zakat secara merata.
- b. Memberikan pelayanan prima dalam penerimaan dan penyaluran dana zakat.
- c. Mengembangkan manajemen modern dalam pengelolaan zakat.
- d. *Mendorong peningkatan ekonomi umat.*
- e. *Merubah mustahik menjadi muzakki.*

D. DASAR HUKUM

I. Ketentuan Agama

- a. Ambillah sebagian dari harta mereka, dengan zakat itulah kamu bisa membersihkan dan mensucikan mereka (Q.S. At-Taubah ayat 103)
- b. Sesungguhnya orang-orang yang beriman, mengerjakan amal sholeh, mendirikan sholat dan menunaikan zakat, mereka mendapat pahala di sisi Tuhannya (Q.S. Al-Baqarah ayat 277)
- c. Sesungguhnya zakat itu hanyalah untuk orang-orang fakir, miskin, amil (pengelola zakat), muallaf, memerdekakan budak, orang berhutang, sabilillah dan orang sedang dalam perjalanan (Q.S. At-Taubah ayat 60)

2. Peraturan Perundang-Undangan

- a. Undang-Undang Nomor 38 Tahun 1999 tentang Pengelolaan Zakat, Keputusan Menteri Agama RI Nomor 373 Tahun 2003 Tentang Pelaksanaan Undang-Undang Nomor 38 Tahun 1999 Tentang Pengelolaan Zakat.
- b. Surat Keputusan Gubernur Sumatera Utara Nomor: 188.44/715/KPTS/2016 tanggal 16 Desember 2016 Tentang Susunan Pengurus Bazdasu Periode 2013 – 2021
- c. Program Kerja Penerimaan dan Penyaluran Dana Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) Provinsi Sumatera Utara

E. KEDUDUKAN BAZNAS PROVINSI SUMATERA UTARA

1. BAZNAS merupakan lembaga non struktural Pemerintah Daerah Provinsi Sumatera Utara yang bergerak dibidang pengumpulan, pengadministrasian, pendistribusian, dan pendayagunaan Zakat, Infaq dan Shadaqah.
2. BAZNAS adalah lembaga publik yang dikelola oleh unsur pemerintah daerah dan masyarakat.
3. BAZNAS dalam aktivitas sehari-hari dipimpin oleh seorang ketua harian dan dibantu oleh beberapa ketua bidang, pada setiap akhir tahun takwin menyampaikan laporan aktifitasnya kepada Gubernur Sumatera Utara dan Dewan Perwakilan Rakyat Daerah Provinsi Sumatera Utara.

F. TUGAS POKOK DAN FUNGSI BAZNAS PROVINSI SUMATERA UTARA

1. Tugas Pokok.
Berdasarkan Undang – Undang Republik Indonesia Nomor 38 Tahun 1999 tentang pengelolaan zakat yang menjadi tugas pokok Baznas Provinsi Sumatera Utara adalah :
 - a. Menyelenggarakan tugas administrative dan teknis pengumpulan, pendistribusian dan pendayagunaan zakat.
 - b. Mengumpulkan dan mengolah data yang diperlukan untuk penyusunan rencana pengelolaan zakat.
 - c. Menyelenggarakan tugas penelitian, pengembangan, komunikasi, informasi dan edukasi pengelolaan zakat.
 - d. Membentuk dan mengukuhkan Unit Pengumpulan Zakat sesuai wilayah operasional.
2. Fungsi.
 - a. Melaksanakan pengumpulan segala macam Zakat, Infaq dan Shadaqah dari masyarakat termasuk PNS, ABRI dan POLRI.
 - b. Mendayagunakan hasil pengumpulan Zakat, Infaq dan Shadaqah kepada mustahik sesuai ketentuan hukum yang berlaku.
 - c. Melaksanakan penyuluhan kepada masyarakat secara berkesinambungan guna menimbulkan kesadaran berzakat, berinfaq dan bershadaqah, yang pada akhirnya meningkatkan hasil pengumpulan ZIS.
 - d. Melakukan pembinaan pemanfaatan ZIS secara berkesinambungan kepada para mustahik agar lebih produktif dan terarah.
 - e. Pengendalian dan pengawasan atas pelaksanaan pengumpulan dan pendayagunaan ZIS.
 - f. Mengadministrasikan penerimaan, pengeluaran, pendayagunaan ZIS, assets dan kewajiban BAZNAS Provinsi Sumatera Utara dengan berpedoman pada Standar Akuntansi Keuangan yang berlaku secara profesional dan transparan.

G. TUJUAN PENGELOLAAN.

1. Meningkatkan pelayanan kepada masyarakat untuk menunaikan Zakat, Infaq dan Shadaqah sesuai dengan tuntunan agama.
2. Meningkatkan fungsi dan peranan pranata keagamaan dalam upaya mewujudkan kesejahteraan masyarakat dan keadilan social.
3. Meningkatkan hasil guna dan daya guna Zakat, Infaq dan Shadaqah.

H. PRINSIP PENGELOLAAN.

Pengelolaan Zakat, Infaq dan Shadaqah dilaksanakan dengan prinsip sebagai berikut ;

1. Prinsip Syariah bermakna bahwa pengelolaan Zakat, Infaq dan Shadaqah didasarkan kepada syariah dan moral agama Islam.
2. Prinsip Kesadaran Umum bermakna bahwa pengumpulan Zakat, Infaq dan Shadaqah diharapkan mempunyai dampak positif menumbuh kembangkan kesadaran bagi pengelola, muzakki dan mustahik untuk melaksanakan kewajibannya.
3. Prinsip Manfaat bermakna bahwa pengelolaan Zakat, Infaq dan Shadaqah diharapkan memberikan manfaat terhadap kemaslahatan umat.
4. Prinsip Integrasi bermakna pengelolaan Zakat, Infaq dan Shadaqah terintegrasi antar berbagai institusi pemerintah, swasta dan masyarakat.
5. Prinsip produktif bermakna bahwa pendayagunaan Zakat, Infaq dan Shadaqah senantiasa diarahkan secara produktif dan selektif.

I. PENDAYAGUNAAN DANA ZAKAT, INFAQ DAN SHADAQAH.

1. Hasil pengumpulan Zakat didayagunakan untuk kepentingan 8 (delapan) asnaf sebagai berikut :
 - a. Fakir adalah orang yang tidak memiliki harta dan tidak mampu berusaha untuk mendapatkan penghasilan.
 - b. Miskin adalah orang yang tidak memiliki harta dan penghasilannya tidak cukup untuk memenuhi kebutuhan minimum bagi dirinya dan keluarganya yang menjadi tanggung jawabnya.
 - c. Amil Zakat adalah mereka yang melaksanakan kegiatan pengumpulan dan pendayagunaan zakat termasuk administrasi pengelolaannya.
 - d. Muallaf adalah golongan yang perlu dilunakkan hatinya kepada Islam atau memantapkan keyakinan kepada Islam.
 - e. Riqab adalah pembebasan budak dan usaha menghilangkan bentuk perbudakan.
 - f. Gharimin adalah orang yang mempunyai hutang untuk kemaslahatan dirinya maupun masyarakat dalam melaksanakan ketaatan dan kebaikan.
 - g. Sabilillah adalah usaha dan kegiatan perorangan atau badan yang bertujuan untuk menegakkan kepentingan agama dan kemaslahatan umat.
 - h. Ibnu sabil adalah orang yang kehabisan bekal dalam melakukan perjalanan dari satu daerah ke daerah lain, dan perjalanannya bertujuan untuk kemaslahatan umat dan agama Islam.

2. Hasil penerimaan, Infaq, Shadaqah, Amal Sosial, Hibah, Wasiat, Waris dan Kafarat, didayagunakan terutama untuk usaha produktif.
3. BAZNAS Provinsi Sumatera Utara selaku pengelola zakat memperoleh dana dari bantuan Pemerintah Provinsi Sumatera Utara.

J. DOMISILI

Badan Amil Zakat Daerah (BAZNAS) Provinsi Sumatera Utara berdomisili di Medan dengan alamat ;

Jl. Willem Iskandar / Jl. Rumah Sakit Haji – Medan Estate

Telp. (061) 6617626 dan (061) 6617580

Fax. (061) 6617580

K. STRUKTUR ORGANISASI

Berdasarkan Surat Keputusan Gubernur Sumatera Utara Nomor: 188.44/715/KPTS/2016 tanggal 14 Desember 2016 Tentang Susunan Pembina dan Pimpinan Badan Amil Zakat Nasional Provinsi Sumatera Utara Periode 2016 – 2021 sebagai berikut :

I. PEMBINA

1. Gubernur Sumatera Utara
2. Ketua DPRD Provinsi Sumatera Utara
3. Sekretaris Daerah Provinsi Sumatera Utara
4. Kepala Kantor Wilayah Kementerian Agama Provinsi Sumatera Utara.
5. Ketua MUI Provinsi Sumatera Utara

II. PIMPINAN

- | | |
|--------------------|--------------------------------|
| 1. Ketua | : Drs. H.Amansyah Nasution,MSP |
| 2. Wakil Ketua I | : Drs. H.Muhammad Samin Pane |
| 3. Wakil Ketua II | : Drs. H.Musaddad Lubis, MA |
| 4. Wakil Ketua III | : Ir. H. Syahrul Djalal,MBA |
| 5. Wakil Ketua IV | : Drs. H.Syuaibun,M.Hum |

Berdasarkan Surat Keputusan Badan Amil Zakat Nasional Provinsi Sumatera Utara Nomor 02/SK/A/Pel.SAI/I/2017, tentang Pengangkatan Saudara H.Darlan Hasibuan,SE.,Dipl.,Ak., Sebagai pelaksana Satuan Audit Internal Badan Amil Zakat Nasional Provinsi Sumatera Utara.

Untuk menjalankan aktivitas administrasi Baznas Provinsi Sumatera Utara didukung oleh 12 (dua belas) orang tenaga staf yang terdiri dari 9 (sembilan) orang bertugas di kantor BAZNAS Provinsi Sumatera Utara, dengan posisi bagian keuangan 2 (dua) orang, bagian umum 2 (dua) orang, bagian pengumpulan zakat 1 (satu) orang, bagian Informasi Tehknologi 1 (satu) orang dan Layanan Klinik Dhuafa 3 (tiga) orang. Pendidikan staff Bazdasu terdiri dari S1 berjumlah 3 (tiga) orang, D3 berjumlah 2 (dua) orang dan 7 (tujuh) orang setingkat SLTA..

L. KEBIJAKAN AKUNTANSI

1. Dasar Penyusunan Laporan Keuangan.
 1. Laporan Keuangan disusun sesuai dengan Pernyataan Standar Akuntansi Keuangan No. 109, Revisi 2011 tentang Akuntansi Zakat dan Infaq / Sedekah untuk pengelola / Badan Amil Zakat, Infaq dan Shadaqa dan SAK ETAP.
 2. Pengeluaran untuk membiayai program, ditujukan dan dikhususkan sesuai dengan surat keputusan Badan Amil Zakat Nasional Provinsi Sumatera Utara tentang Anggaran Penerimaan dan Penyaluran Dana Badan Amil Zakat Nasional Provinsi Sumatera Utara.
 3. Laporan Keuangan yang disajikan dalam mata uang rupiah.
 4. Laporan Keuangan disusun menggunakan basis akrual, sedangkan Laporan Arus menggunakan metode tidak langsung yaitu dengan menyajikan penerimaan dari aktivitas operasi, perubahan dalam asset dan liabilitas lancar, dan kegiatan investasi, dan pendanaan..
2. Kas dan Setara Kas
Kas dan Setara Kas diakui dan disajikan sesuai komponennya yaitu kas dan saldo kas di bank dan semua deposito yang jatuh tempo dalam waktu tiga bulan atau kurang, serta tidak dibatasi penggunaannya
3. Piutang Qordul Hasan.
Piutang Qordul Hasan disajikan sebesar saldo penjaminan yang diberikan, apabila terdapat piutang yang tidak dapat tertagih, setelah memperoleh persetujuan pihak yang berwenang maka piutang tersebut dihapusbukukan, yang selanjutnya diperhitungkan sebagai biaya operasional pada tahun berjalan.
Dengan tujuan memberdayakan ekonomi umat, BAZNAS Provinsi Sumatera Utara menyalurkan modal usaha produktif baik secara langsung maupun melalui BMT, BAZNAS Kabupaten / Kota, kepada pedagang-pedagang kecil, dengan ketentuan jangka waktu pengembalian modal usaha produktif maksimal 24 bulan yang disajikan sebagai piutang qordul hasan yaitu tanpa diperhitungkan bunga atau bagi hasil.
4. Investasi pada Entitas Asosiasi
BAZNAS Provinsi Sumatera Utara melakukan investasi atau penyertaan saham pada entitas yang menjalankan usaha dengan konsep syariah.
5. Aset tetap dinyatakan berdasarkan harga perolehan, dan dikurangi akumulasi penyusutan. Tanah dinyatakan berdasarkan harga perolehan dan tidak disusutkan, kebun dinyatakan berdasarkan harga perolehan yaitu seluruh biaya yang dikeluarkan sehingga tanaman dapat menghasilkan secara komersil, dan dikurangi akumulasi penyusutan. Penyusutan dihitung dengan menggunakan metode garis lurus (straight line method) berdasarkan taksiran masa manfaat aktiva tetap, sebagai berikut :

<u>Jenis Aktiva</u>	<u>Masa Manfaat</u>
Bangunan	20 Tahun
Kebun	20 Tahun
Kendaraan	4 Tahun
Mesin	4 Tahun
Inventaris Kantor	4 Tahun

Biaya pemeliharaan dan perbaikan dibebankan pada biaya operasional pada saat terjadinya, sedangkan perbaikan, pemugaran dan penambahan dalam jumlah besar yang menambah masa manfaat atau kapasitas aktiva tetap dikapitalisasikan. Aktiva tetap yang tidak digunakan lagi atau dijual dikeluarkan dari kelompok aktiva tetap yang bersangkutan setelah terlebih dahulu disetujui pejabat yang berwenang sesuai dengan ketentuan yang berlaku.

6. Dana Zakat, Infaq dan Shadaqah
Penerimaan zakat diakui pada saat kas atau asset lainnya diterima. Zakat yang diterima dari muzakki diakui sebagai penambahan dana zakat jika dalam bentuk kas sebesar sejumlah yang diterima dan jika dalam bentuk nonkas, sebesar nilai wajar asset nonkas tersebut. Zakat yang disalurkan kepada mustahik diakui sebagai pengurang dana zakat sebesar jumlah yang diserahkan dalam bentuk kas, dan jika dalam bentuk nonkas sebesar jumlah tercatat. Infaq dan Shadaqah yang diterima dalam bentuk kas diakui sebagai dana Infaq dan Shadaqah terikat atau tidak terikat sesuai dengan tujuan pemberi infaq / shadaqah sebesar jumlah yang diterima, namun jika dalam bentuk non kas dicatat sebesar nilai wajar asset yang diterima atau nilai tercatatnya.
7. Dana Non ZIS (Zakat Infaq dan Shadaqah) dan Non Amil
Penerimaan dana nonzis dan non amil diakui sebagai dana non halal yang terpisah dari dana zakat, dana infaq/shadaqah dan dana amil adalah semua penerimaan dari kegiatan yang tidak sesuai dengan prinsip syariah, antara lain penerimaan jasa giro atau bunga yang berasal dari bank konvensional. Aset non Zis dan non amil disalurkan sesuai dengan prinsip syariah.
8. Pengakuan Penerimaan, Penyaluran dan Beban
 - a. Penerimaan APBD diakui pada periode terjadinya (dasar akrual).
 - b. Penerimaan Zakat, Infaq dan Shadaqah diakui pada saat terjadinya (dasar akrual)
 - c. Beban diakui berdasarkan masa manfaatnya (dasar akrual)

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL PROPVINSI SUMATERA UTARA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per 31 Desember 2017 dan 31 Desember 2016

31 Desember 2017 31 Desember 2016

A. Penjelasan Laporan Posisi Keuangan

1 Kas dan Setara Kas

Kas Tunai	428,395,087	162,987,070
Setara Kas terdiri dari :		
Bank Sumut, Tab. Simpeda, Rek. No. 100.02.03.006770-7	378,779,803	55,397,951
Bank Sumut Cab.Utama, Giro, Rek. No. 100.01.04.011004-0	16,709,529	5,423,482
Bank Sumut Capem Helvetia, Tab. Rek. No. 133.02.04.000895-6	497,421,897	797,060,732
Bank Sumut Capem Gubsu Infaq, Tab.Martaba, Rek.No.105.02.04.006725-4	162,599,753	284,504,762
Bank Sumut Capem Gubsu Zakat, Tab. Martabe, Rek.No.105.02.04.006726-6	769,198,576	202,875,339
Bank Sumut Syariah, Tab. Marhamah, Rek. No. 610.03.01.000060-7	357,313,225	506,614,416
Bank Sumut Syariah, Tab. Marhamah, Rek. No. 610.03.01.002050-3	5,699,857	5,584,904
BNI '46, Giro, Rek. No. 57857924	268,963,505	259,119,050
BNI '46 Syariah, Rek. No. 800.900.809-3	107,902,437	82,253,437
BRI Pancing Rek. No. 2083-01-000139-30-0	-	103,248,317
Bank Muamalat, Tab.Infaq, Rek. No. 211.001.856-1	310,592,664	302,896,210
Bank Muamalat Zakat, Tab. Zakat, Rek. No. 211.001.856-1	573,450,936	476,795,769
Bank Syariah Mandiri, Tabungan Infaq, Rek. No. 700085903-8	273,177,003	257,869,256
Bank Syariah Mandiri, Tabungan Zakat, Rek. No. 700085902-2	429,855,413	522,898,324
BPRS Puduarta Insani, Tabungan, Rek. No. 11.001.03.112-7	684,112,526	664,184,505
BPRS Gebu Prima, Tabungan, Rek. No. 16.001.01.138-8	70,158,414	61,940,028
BPRS Amanah Insan Cita, Tabungan, Rek. No. 17.001.03.048-4	42,450,452	41,531,130
BPRS Al-Washliyah, Tabungan, Rek. No. 07.003.01.011-8	72,760,895	63,701,832
Bank Mega Syariah	192,208,462	-
Jumlah	<u>5,641,760,436</u>	<u>4,856,854,524</u>

2 Deposito

Akun ini terdiri dari ;

Bank Muamalat Indonesia	100,000,000	100,000,000
Bank Muamalat Indonesia	100,000,000	100,000,000
Bank Syariah PT. Bank Sumut	200,000,000	200,000,000
Bank Syariah Mandiri	100,000,000	100,000,000
Bank Syariah Mandiri	100,000,000	100,000,000
Bank Syariah BPRS Puduarta Insani	100,000,000	100,000,000
Bank Syariah BPRS Puduarta Insani	100,000,000	100,000,000
Bank Syariah BPRS Gebu Prima	100,000,000	100,000,000
Bank Syariah Al - Wasliyah	100,000,000	100,000,000
Jumlah	<u>1,000,000,000</u>	<u>1,000,000,000</u>

3 Piutang Qordul Hasan

Akun ini merupakan saldo Piutang Qordul Hasan per 31 Desember 2017 dan 2016 dengan rincian sebagai berikut ;

Piutang Bergulir disalurkan melalui Baznas Kabupaten / Kota	944,000,000	514,000,000
Piutang Non Pegawai	184,205,000	172,205,000
Piutang Pegawai	29,450,000	20,600,000
Jumlah	<u>1,157,655,000</u>	<u>706,805,000</u>

Rincian Piutang Qordul Hasan lihat lampiran 1

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL PROPVINSI SUMATERA UTARA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per 31 Desember 2017 dan 31 Desember 2016

31 Desember 2017 31 Desember 2016

4 Persediaan

Merupakan persediaan obat-obatan pada Layanan Kesehatan Dhu'afa (LKD) per 31 Desember 2017 dan 31 Desember 2016 (rincian lihat lampiran 2)

Persediaan obat-obatan	4,827,710	556,000
Jumlah Persediaan	<u>4,827,710</u>	<u>556,000</u>

5 Investasi pada entitas asosiasi

PT. BPRS Puduarta Insani	927,700,000	843,718,793
Jumlah Investasi pada entitas asosiasi	<u>927,700,000</u>	<u>843,718,793</u>

6 Aset Tetap

Merupakan Harga Perolehan, Akumulasi Penyusutan dan Nilai Buku Aktiva Tetap BAZDA Provinsi Sumatera Utara per 31 Desember 2017 dan 2016 (rincian lihat lampiran 3)

Aktiva Tetap terdiri dari :

Nilai Tercatat Kotor		
Tanah	105,000,000	105,000,000
Kebun Sawit	704,077,120	704,077,120
Bangunan	1,898,570,000	1,654,320,000
Kendaraan	70,085,000	52,000,000
Inventaris	1,254,826,400	1,070,351,400
Jumlah	<u>4,032,558,520</u>	<u>3,585,748,520</u>
Akumulasi Penyusutan		
Kebun Sawit	456,362,302	421,158,446
Bangunan	771,845,738	704,675,571
Kendaraan	51,999,996	51,999,996
Inventaris	927,685,676	771,537,672
Jumlah	<u>2,207,893,712</u>	<u>1,949,371,685</u>
Nilai Tercatat Bersih	<u>1,824,664,807</u>	<u>1,636,376,835</u>

7 Liabilitas

Kewajiban Lain - Lain	4,007,550	-
Jumlah Liabilitas	<u>4,007,550</u>	<u>-</u>

8 Saldo Dana

Merupakan saldo dana zakat, dana infaq, dana shadaqah, non zis dan non amil per 31 Desember 2017 dan 31 Desember 2016

Dana Zakat	2,169,646,035	922,478,290
Dana Infaq dan Shadaqah	5,078,195,236	5,055,504,621
Dana Non Zis	3,304,959,132	3,066,328,242
Saldo dana	<u>10,552,800,403</u>	<u>9,044,311,153</u>

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL PROPVINSI SUMATERA UTARA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per 31 Desember 2017 dan 31 Desember 2016

31 Desember 2017 31 Desember 2016

B Penjelasan Laporan Perubahan Dana

9 Dana Zakat

Penerimaan Dana Zakat dari :		
Zakat TPP	1,871,124,782	745,945,651
Zakat Kemenag Kabupaten dan Kota	65,461,576	99,581,366
Zakat Lembaga dan Perorangan	1,371,921,069	1,270,396,815
Bank Muamalat Indonesia - Zakat	1,895,167	1,353,130
Bank Syariah Mandiri - Zakat	10,407,880	12,634,712
Bantuan Bea Siswa BAZNAS RI	-	-
Bantuan ZCD BAZNAS RI	-	-
Jumlah Penerimaan Dana Zakat	<u>3,320,810,494</u>	<u>2,130,101,464</u>

10 Bagian amil atas penerimaan dana zakat

Hek amil	-	-
Jumlah Bagian amil atas penerimaan dana zakat	<u>-</u>	<u>-</u>

11 Penyaluran dana zakat

a Fakir Miskin terdiri dari :

Bantuan untuk jompo	245,440,000	213,030,000
Bantuan anak yatim asuhan Baznas	311,240,000	217,460,000
Bantuan Langsung Oleh BAZNAS	343,684,000	130,636,000
Bantuan untuk keluarga miskin		
Bantuan Meisul Baznas Kab/Kota	211,285,000	528,652,478
Bantuan untuk Cacat kurang mampu dan Sakit	14,212,000	2,000,000
Renovasi Rumah Kumuh	-	39,500,000
Bantuan Pendidikan Anak Miskin 9 tahun Paket Perengkapan Sekolah	-	-
Bantuan Pendidikan Anak Miskin Tingkat Aliyah /SMU	161,300,000	147,362,000
Bantuan Pendidikan Anak Miskin Tingkat Strata 1 & D3	60,005,000	74,040,000
Bantuan Beasiswa BAZNAS RI	-	-
Bantuan ZCD BAZNAS RI	-	-
Bantuan Bina Usaha	96,875,000	30,750,000
Jumlah Fakir Miskin	<u>1,444,021,000</u>	<u>1,383,460,478</u>

b Muallaf terdiri dari :

Bantuan Muallaf	8,050,000	8,634,000
Bantuan Pembinaan Muallaf	-	3,050,000
Jumlah Muallaf	<u>8,050,000</u>	<u>11,584,000</u>

c Gharim terdiri dari :

Bantuan untuk orang berhutang	5,030,000	3,000,000
Bantuan Korban Bencana Alam	7,700,000	5,000,000
Jumlah Gharim	<u>12,730,000</u>	<u>8,000,000</u>

d Sablillah terdiri dari :

Honorarium Da'i dari Baznassu	468,715,000	555,228,000
Pembinaan & Evaluasi Da'i	96,390,750	107,884,275
Bantuan Pembangunan Masjid & Musholla	-	2,500,000
Bantuan untuk Saran/Prasarana Lembaga Pendidikan Agama	-	3,000,000
Pembinaan Tahfizul Qur'an, Qori/qoriah dll		
Binaan belajar Al-Qur'an dan tafsir huruf Basaile	24,000,000	21,000,000
Jumlah Sablillah	<u>589,105,750</u>	<u>689,592,275</u>

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL PROPVINSI SUMATERA UTARA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per 31 Desember 2017 dan 31 Desember 2016

	31 Desember 2017	31 Desember 2016
e Iknusabil		
Bantuan Musafir	21,536,000	10,123,000
Jumlah Iknusabil	<u>21,536,000</u>	<u>10,123,000</u>
Jumlah Penyaluran dana zakat	<u>2,073,442,750</u>	<u>2,102,759,753</u>
12 Dana Infaq dan Shadaqah		
Penerimaan Dana Infaq dan Shadaqah terdiri dari :		
Penerimaan dana infaq PNS	868,464,751	967,050,250
Penerimaan dana infaq non PNS	113,847,700	108,640,162
Penerimaan dana infaq jamaah haji	185,019,000	186,639,500
Penerimaan Kemenag Kabupaten / Kota	221,731,660	162,760,402
Bark Muamalat Indonesia - Rek. Infaq	7,841,454	7,991,402
Bank Syariah Mandiri - Rek. Infaq	17,775,382	16,594,688
Dividen dari PT.BPRS Puduarta Insaani	83,981,207	70,608,793
Jumlah Penerimaan Dana Infaq dan Shadaqah	<u>1,498,661,154</u>	<u>1,538,285,175</u>
13 Penyaluran Dana Infaq dan Shadaqah terdiri dari :		
a Bantuan Konsumtif		
Bantuan Pembangunan 1 buah Mesjid	435,700,000	100,000,000
Bantuan biaya Klinik Layanan Kesehatan Dhuafa	173,434,667	9,243,342
Perizinan LKD		18,000,000
Bantuan Langsung Baznas SUMUT	1,350,000	322,069,258
Kegiatan Tabligh Akbar, Penyambutan Bulan Suci Ramadhan		
Pesantren Klat,PHBI/MTQ, Kegiatan Keagamaan	322,097,820	245,191,669
Pembelian Buku-Buku Agama Islam	3,510,000	50,435,500
Jumlah Bantuan Konsumtif	<u>938,092,487</u>	<u>744,939,769</u>
b Bantuan Produktif		
Biaya Acara Pertemuan Peminjaman Produktif	-	-
Pemberdayaan Da'i	-	-
Jumlah Bantuan Produktif	<u>-</u>	<u>-</u>
c Penyuluhan dan Pembinaan dan Sosialisasi terdiri dari :		
Biaya Pengadsan / Penerbitan Himbauan dan Sosialisasi Zakat	99,474,000	7,500,000
Biaya Penyuluhan Langsung,TVRI, Radio, Mimbar	92,920,250	75,175,000
Bantuan Penulisan Thesis	15,000,000	33,000,000
Bantuan Penulisan Desertasi	24,750,000	15,750,000
Jumlah Penyuluhan dan Pembinaan dan Sosialisasi	<u>232,144,250</u>	<u>131,425,000</u>
d Bantuan Kepada Mesjid/ Musholla		
Bantuan Kepada Mesjid/ Musholla, Madrasah	146,500,000	146,830,000
Jumlah Bantuan Kepada Mesjid/ Musholla	<u>146,500,000</u>	<u>146,830,000</u>
e Pembiayaan Sekretariat		
Biaya Alat Tulis kantor	-	-
Biaya Listrik, Telpon, fax dan air Baznas SUMUT	55,172,802	-
Jumlah Pembiayaan Sekretariat	<u>55,172,802</u>	<u>-</u>
f Bantuan Sosial, Audit dan Pengurusan Aset		
Biaya Rakorda	106,061,000	-
Jumlah Bantuan Sosial, Audit dan Pengurusan Aset	<u>106,061,000</u>	<u>-</u>
Jumlah Penyaluran Dana Infaq dan Shadaqah	<u>1,475,970,539</u>	<u>1,023,194,769</u>

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL PROPVINSI SUMATERA UTARA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per 31 Desember 2017 dan 31 Desember 2016

31 Desember 2017 31 Desember 2016

14 Dana Non Zis

	31 Desember 2017	31 Desember 2016
Penerimaan Non Zis terdiri dari :		
Bantuan dari Pemprov Sumut	1,500,000,000	1,300,000,000
Bantuan dari Kemenag	100,000,000	-
Bank Sumut Syariah Cabang Medan	23,786,929	28,211,965
Bank Sumut Syariah Cabang Aksara	203,892	231,012
BPRS Puduarta Insani	27,589,041	37,845,642
BPRS Al Wasliyah	9,348,888	9,205,565
BPRS Gebu Prima	8,570,774	8,930,402
Penerimaan dari Klinik Pratama BAZNAS SUMUT	5,533,000	-
Jasa Giro BNI ' 48	2,402,450	2,069,188
Jasa Giro Bank Sumut	346,185	6,234,857
Jasa Bunga Tabungan Simpeda	13,934,306	12,595,792
Jasa Bunga Bank Sumut Cabang Helvetia	16,151,323	22,986,559
Jasa Bunga Bank Sumut Cabang Kantor Gubernur	2,329,916	2,104,706
Jasa Bunga Bank Sumut Cabang Kantor Gubernur	4,244,729	5,857,594
Jasa Bunga BRI Pancing	684,620	1,542,893
BPRS Amanah Insan Cita	3,881,761	842,031
Aula Baznas Sumut	73,100,000	107,000,000
Bantuan dari BAZAS PUSAT	40,750,000	-
Jasa Bunga Bank Mega Syariah	1,546,200	-
Jumlah Penerimaan Non Zis	<u>1,834,383,813</u>	<u>1,543,758,206</u>

15 Pengeluaran Non Zis terdiri dari :

a. Pembiayaan Pegawai terdiri dari		
Tansport Pegawai Baznas SU	276,710,000	214,315,500
Tunjangan Jabatan Pegawai Baznas SU	23,850,000	21,600,000
Biaya Lembur Pegawai Baznas SU	1,025,000	9,985,000
THR Pegawai Baznas SU	-	17,390,000
Biaya Pakaian Dinas Pegawai Baznas SU	6,300,000	20,560,000
Pakaian Seragam Petugas aula	-	680,000
Biaya Kesejahteraan Pegawai Baznas SU	88,175,000	69,370,000
Jumlah Pembiayaan Pegawai	<u>396,060,000</u>	<u>353,900,500</u>
b. Pembiayaan Sekretariat terdiri dari		
Biaya Alat Tulis Kantor	69,124,900	52,404,000
Biaya Listrik, Telpon, Fax dan Air Baznas SU	-	83,031,859
Biaya Langganan Media Cetak, Koran	1,884,000	2,409,000
Biaya Pembelian The, Gula, Nasi dan Air Isi Ulang	27,884,400	22,777,400
Biaya BBM Generator Listrik	46,565,700	58,691,300
Biaya Perawatan Kantor dan Tanaman Baznas SU	29,265,400	10,770,000
Biaya Pemeliharaan Kendaraan R2 dan R4	43,658,100	35,394,500
Biaya Pengelolaan Internet dan Perawatan Komputer	19,300,500	12,429,000
Biaya Pembuatan Laporan	15,675,350	35,267,750
Jumlah	<u>253,358,350</u>	<u>313,194,809</u>
c. Biaya Audit, Sosial dan Pengurusan Aset Baznas SU terdiri dari :		
Biaya Rakorda dan sosialisasi	20,400,000	39,608,500
Bantuan Sosial untuk Pengurus, Staff dan Dai Baznas SU	11,238,000	12,954,000
Biaya Audit dan Pengurusan Aset Baznas SU	17,300,000	19,550,000
Jumlah Biaya Audit, Sosial dan Pengurusan Aset Baznas SU	<u>48,938,000</u>	<u>72,112,500</u>

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL PROPVINSI SUMATERA UTARA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per 31 Desember 2017 dan 31 Desember 2016

	31 Desember 2017	31 Desember 2016
d Biaya Pengurus terdiri dari :		
Bantuan Operasional Pengurus Baznas SU	550,998,200	336,490,973
Bantuan seragam Pengurus Baznas SU	7,250,000	24,000,000
Jumlah Biaya Pengurus	<u>558,248,200</u>	<u>360,490,973</u>
e Biaya Penyusutan Aset Tetap terdiri dari :		
Biaya Penyusutan Bangunan	68,970,167	54,432,000
Biaya Penyusutan Kendaraan	-	-
Biaya Penyusutan Inventaris	156,146,008	180,757,710
Biaya Penyusutan Kebun Sewit	35,203,856	35,165,314
Jumlah Biaya Penyusutan	<u>258,322,029</u>	<u>270,355,025</u>
f Biaya Pajak dan Administrasi terdiri dari :		
Biaya Pajak Bank	24,760,716	26,977,957
Biaya Administrasi Bank	1,851,478	3,563,626
Jumlah Biaya Pajak dan Administrasi	<u>26,612,193</u>	<u>32,541,583</u>
g Penyaluran Hasil Usaha dan Pengembangan terdiri dari :		
Lokakarya dan Pengembangan Potensi Zakat	650,000	-
Biaya Penerbitan Risalah dan Info Zakat	14,335,000	25,452,000
Biaya Seminar, Diklat Pusat dan Rakornas	-	13,133,000
Biaya Informasi, Publikasi, Komunikasi Sosial dll	3,454,150	33,353,000
Biaya Pembinaan Muzakki, Mustahik dan UPZ	75,000	1,986,750
Biaya Transport Pengelolaan Aula BAZNAS SUMUT	35,700,000	-
Jumlah Penyaluran Hasil Usaha dan Pengembangan	<u>54,214,150</u>	<u>73,934,750</u>
Jumlah Pengeluaran Non Zis	<u>1,595,752,922</u>	<u>1,476,530,142</u>

**BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL
PROVINSI SUMATERA UTARA
PIUTANG QORDUL HASAN
31 Desember 2016 dan 31 Desember 2017**

No	Nama	Saldo 31 Desember 2016	Jumlah		Saldo 31 Desember 2017
			Pinjam	Bayar	
Piutang Bergulir Disalurkan Melalui Baznas Kabupaten / Kota					
1	Baznas Medina	50,000,000	-	-	50,000,000
2	Baznas Tapteng	50,000,000	-	-	50,000,000
3	Baznas Palas	50,000,000	-	-	50,000,000
4	Baznas Labusel		-	-	-
5	Baznas Tobasa	50,000,000	-	-	50,000,000
6	Baznas Serdang Bedagei	50,000,000	100,000,000	-	150,000,000
7	Baznas Asahan	50,000,000	-	-	50,000,000
8	Baznas Tapsel	50,000,000	-	50,000,000	-
9	Baznas Deli serdang	50,000,000	100,000,000	-	150,000,000
10	Baznas Pulata	50,000,000	-	-	50,000,000
11	Baznas Medan		100,000,000	-	100,000,000
12	Baznas Tebing Tinggi		100,000,000	-	100,000,000
13	Baznas Binjai		100,000,000	-	100,000,000
14	B. Produktif ke Iryanto	64,000,000	-	20,000,000	44,000,000
	Jumlah Piutang Bergulir	514,000,000	500,000,000	70,000,000	944,000,000
PIUTANG NON PEGAWAI					
1	Linda Chan	455,000	-	-	455,000
2	14 orang pertuni	5,050,000	-	-	5,050,000
3	Surya Darma Hutajulu	800,000	-	-	800,000
4	Yuniar	250,000	-	-	250,000
5	H. Mahmuddin	500,000	-	-	500,000
6	Syahruradi	1,000,000	-	-	1,000,000
7	Khairul Dalimunthe	4,950,000	-	-	4,950,000
8	Nurmia Nasution	700,000	-	-	700,000
9	Rusli	2,050,000	-	-	2,050,000
10	Putri MS Nasution	2,000,000	-	-	2,000,000
11	Samsuar	1,500,000	-	-	1,500,000
12	Nurliana	3,150,000	-	-	3,150,000
13	H.M. Martojo, SS	2,000,000	-	-	2,000,000
14	Iswadi Idris	3,000,000	-	-	3,000,000
15	Lukman Hakim Lubis	500,000	-	-	500,000
16	Gustaini	400,000	-	-	400,000
17	Akfadita Dika	1,200,000	-	-	1,200,000
18	Marni Parinduri	5,000,000	-	5,000,000	-
19	Halimatusadiah	700,000	-	-	700,000
20	Diana Brutu	1,000,000	-	-	1,000,000
21	Radival Akbar	2,400,000	-	-	2,400,000
22	Balyan Harahap	3,500,000	5,000,000	5,000,000	3,500,000
23	Erlina Siregar	5,000,000	-	-	5,000,000
24	Hariati	1,200,000		1,200,000	-
25	Sangkot L	3,500,000		3,500,000	-
26	Islamic Centre	10,000,000	125,000,000	125,000,000	10,000,000
27	Ahmad Ghozali Nst	2,100,000	6,000,000	3,300,000	4,800,000
28	Rudi Pratama	3,500,000			3,500,000
29	Hamsar Lbs	2,400,000			2,400,000
30	Suriani Purba	2,800,000		1,200,000	1,600,000
31	Togos Sarimatua Hrp	3,500,000		3,500,000	-
32	Seriah	4,500,000	5,000,000	5,500,000	4,000,000
33	Slamat Riyadi	2,000,000			2,000,000
34	Usman II	900,000		900,000	-

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL
PROVINSI SUMATERA UTARA
PIUTANG QORDUL HASAN
31 Desember 2016 dan 31 Desember 2017

No	Nama	Saldo 31 Desember 2016	Jumlah		Saldo 31 Desember 2017
			Pinjam	Bayar	
35	Ermawi Pillang	5,000,000		3,500,000	1,500,000
36	Herawan	1,500,000		1,500,000	-
37	Rosnanita	5,000,000			5,000,000
38	Suryati	2,000,000		2,000,000	-
39	Herianto	2,000,000			2,000,000
40	Erwinsyah	3,200,000			3,200,000
41	Rahmatsyah	2,500,000	5,000,000	3,500,000	4,000,000
42	Sutrisno Sumarsono	-	6,500,000	3,500,000	3,000,000
43	Nurdin Hsb	5,000,000		4,000,000	1,000,000
44	Hubban Nst	5,000,000			5,000,000
45	Samarta	900,000	4,000,000	900,000	4,000,000
46	Sakbani Rahmad	3,000,000			3,000,000
47	Suarti	300,000		300,000	-
48	Tirolan Srg	3,000,000			3,000,000
49	Abdul Manani Lubis	300,000	3,500,000	300,000	3,500,000
50	Amrill	400,000	-	400,000	-
51	Zurnita	1,000,000	5,000,000	3,500,000	2,500,000
52	Mahliul Wardy Sinaga	800,000	5,000,000	5,300,000	500,000
53	Lukmanul Hakim Gultom	1,600,000		400,000	1,200,000
54	Ngatiman	1,000,000		1,000,000	-
55	Ahmad Awad Abdad	3,500,000			3,500,000
56	Rahmat	4,000,000			4,000,000
57	Makmur Simbolon	15,000,000	-	10,000,000	5,000,000
58	Sumarni	2,100,000	4,000,000	3,700,000	2,400,000
59	Siti Nur Adelia	4,000,000	-	2,500,000	1,500,000
60	Nurhidayah	4,000,000	5,000,000	4,500,000	4,500,000
61	Dharma Maulana	2,700,000	-	2,700,000	-
62	Mirsal Hariman	4,500,000	-	500,000	4,000,000
63	Zainal Harahap	1,800,000	-	400,000	1,400,000
64	Nurhotlan Harahap	1,800,000	-	800,000	1,000,000
65	Juliana Siregar	1,800,000			1,800,000
66	Duma Sari Simanjuntak		2,500,000	2,500,000	-
67	Mhd. Ali Arjon Lubis		3,000,000	1,500,000	1,500,000
68	Azwar		3,500,000	2,100,000	1,400,000
69	Renita Silalahi		3,000,000	-	3,000,000
70	Selly		1,500,000	-	1,500,000
71	Ismail		3,000,000	-	3,000,000
72	Khairuddin Nasution		3,000,000	1,200,000	1,800,000
73	Sopiana Marlina		3,000,000	1,800,000	1,200,000
74	Dedi Prima Ritonga		3,000,000	1,200,000	1,800,000
75	Shaman Hutagaol		4,000,000	800,000	3,200,000
76	Ida Iriani Nasution		1,500,000	750,000	750,000
77	Gusniar		1,500,000	600,000	900,000
78	Siti Humayyah		1,500,000	150,000	1,350,000
79	Donal Parindungan Gultom		1,500,000	-	1,500,000
80	Muhazir Muhammad		3,000,000	-	3,000,000
81	Husni Husin Hsb		3,000,000	-	3,000,000

**BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL
PROVINSI SUMATERA UTARA
PIUTANG QORDUL HASAN
31 Desember 2016 dan 31 Desember 2017**

No	Nama	Saldo 31 Desember 2016	Jumlah		Saldo 31 Desember 2017
			Pinjam	Bayar	
82	Drs. H. Zulfedli Sirait		4,000,000	400,000	3,600,000
83	Willy Wisika		3,000,000	300,000	2,700,000
84	Hamidah Hsb		800,000	-	800,000
85	Yusriana Btr		800,000	-	800,000
86	Dorianna Hsb		3,000,000	-	3,000,000
87	Rofikah Lubis		2,500,000	-	2,500,000
Jumlah Piutang Non Pegawai		172,205,000	234,600,000	222,600,000	184,205,000
PIUTANG PEGAWAI					
1	T.M. Ridwan	3,500,000		100,000	3,400,000
2	Dedi Hartono	3,500,000	7,500,000	2,050,000	8,950,000
3	Siti Fatimah	3,000,000		2,500,000	500,000
4	H. M. Arifin Umar	-			-
5	Gusnawan Hasibuhan	1,500,000		1,500,000	-
6	Naima	2,100,000	5,000,000	3,600,000	3,500,000
7	Rosuluddin	3,000,000	10,000,000	8,000,000	5,000,000
8	Noviandi Lubis	4,000,000	7,500,000	5,000,000	6,500,000
9	Rini Usmani		4,000,000	2,400,000	1,600,000
10	Dimas Suharno		6,000,000	6,000,000	-
Jumlah Piutang Pegawai		20,600,000	40,000,000	31,150,000	29,450,000
Jumlah Piutang Qordul Hasan		706,805,000	774,600,000	323,750,000	1,157,655,000

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL
PROVINSI SUMATERA UTARA
PERSEDIAAN OBAT DI KLINIK PRATAMA BAZNAS SU
31 Desember 2017

No	Nama Obat	Jenis	Unit	Harga / Unit	Jumlah
1	Amoxicilin	Tablet	240	350	84,000
2	Amoxicilin Syrup	Botol	16	5,000	80,000
3	Ambroxol	Tablet	260	200	52,000
4	Ambroxol Syrup	Botol	10	4,500	45,000
5	Asam mefenamat	Tablet	180	350	63,000
6	Amlodipin/BAZNAS	Tablet	130	150	19,500
7	Antasida	Tablet	1020	38	38,760
8	Antasida Syrup	Botol	7	4,000	28,000
9	Acyclovir 200 mg	Tablet	60	400	24,000
10	ACYCLOVIR 400 mg	Tablet	260	500	130,000
11	Acyclovir Zalf	Tube	30	4,500	135,000
12	Asam Folat	Tablet	100	160	16,000
13	Alkohol	Botol	1	35,000	35,000
14	Bicnat	Tablet	1090	200	218,000
15	Betahistin/BAZNAS	Tablet	60	130	7,800
16	Betadine	Botol	1	30,000	30,000
17	Betamethason Zalf	Tube	15	4,000	60,000
18	Bloot Lancets	Stik	38	350	13,300
19	Ciprofloxacin/BAZNAS	Tablet	240	400	96,000
20	Cotrimoxazole	Tablet	480	205	98,400
21	Cotrimoxazole Syrup	Botol	24	4,500	108,000
22	Ctm Box/alleron	Tablet	560	100	56,000
23	Ctm Pot	Tablet	1490	50	74,500
24	Cycloferm	Vial	13	12,000	156,000
25	Chloramfenicol/BAZNAS	Tablet	100	535	53,500
26	Chloramfenicol Zalf mata	Tube	3	9,000	27,000
27	Chloramfenicol Tetes mata	Botol	2	11,000	22,000
28	Chloramfenicol Tetes Telinga	Botol	1	11,200	11,200
29	Captopril 12,5 Mg	Tablet	220	180	39,600
30	Captopril 25 Mg	Tablet	210	250	52,500
31	Camidryl inj	Vial	3	7,000	21,000
32	Cianocobalamin Inj	Vial	1	9,000	9,000
33	Cefadroxil/BAZNAS	Tablet	160	580	92,800
34	Cindamicyn	Tablet	100	420	42,000
35	Citerizin	Tablet	70	390	27,300
36	Dexa	Tablet	1160	39	45,240
37	Dexa inj	Ampul	5	7,000	35,000
38	Domperidon/BAZNAS	Tablet	410	360	147,600
39	Depo inj	Vial	15	7,000	105,000
40	Furosemide/BAZNAS	Tablet	160	120	19,200
41	Farsorbid	Tablet	100	335	33,500
42	Folic Acid	Tablet	100	230	23,000
43	Gentamicyn Zalf	Tube	20	4,000	80,000
44	GG	Tablet	910	53	48,230
45	Glibenclamide/BAZNAS	Tablet	140	250	35,000
46	Griseovulvin/BAZNAS	Tablet	60	230	13,800

**BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL
PROVINSI SUMATERA UTARA
PERSEDIAAN OBAT DI KLINIK PRATAMA BAZNAS SU
31 Desember 2017**

No	Nama Obat	Jenis	Unit	Harga / Unit	Jumlah
47	Histigo	Tablet	100	285	28,500
48	Handscun	Kotak	1	41,500	41,500
49	H2O2	Botol	1	20,000	20,000
50	Intibion	Tablet	670	350	234,500
51	Kapas	bungkus	1	47,500	47,500
52	Kasa	bungkus	36	2,000	72,000
53	Loperamide/BAZNAS	Tablet	378	110	41,580
54	Laksana	Tablet	100	370	37,000
55	Lifitan syr	Botol	12	5,100	61,200
56	Lidocain inj	Ampul	25	2,250	56,250
57	Loratadine/BAZNAS	Tablet	150	140	21,000
58	Molexflu/BAZNAS	Tablet	40	390	15,600
59	Metronidazole/Baznas	Tablet	110	190	20,900
60	Metronidazole syr	Botol	12	5,500	66,000
61	Metformin	Tablet	150	250	37,500
62	Metocloperamide	Tablet	100	330	33,000
63	Metocloperamide inj	Ampul	5	6,700	33,500
64	Mexon	Tablet	60	350	21,000
65	Miconazole zalp	Tube	19	5,250	99,750
66	Nifedipine/BAZNAS	tablet	60	180	10,800
67	Nadic	Tablet	10	150	1,500
68	NaCL	Botol	2	27,000	54,000
69	Otoryl 25 mg	Tablet	230	350	80,500
70	Omegdiar	Tablet	290	250	72,500
71	Obh syr	Botol	17	3,500	59,500
72	Oralit	bungkus	37	800	29,600
73	pct sy	Botol	17	4,000	68,000
74	Pct pot	Pot	650	67	43,550
75	Prednison pot	Pot	750	98	73,500
76	Piroxicam	Tablet	150	350	52,500
77	Plester	Gulung	2	36,000	72,000
78	Pallerskin/BAZNAS	Tablet	60	110	6,600
79	Ranitidine	Tablet	520	250	130,000
80	RL	Botol	1	15,000	15,000
81	Ranitidine inj	Inj	4	5,000	20,000
82	Spuit 1cc	bungkus	1	1,000	1,000
83	Stomagh/baznas	Tablet	40	350	14,000
84	Simvastatin	Tablet	380	400	152,000
85	Ultravix	Gulung	2	30,000	60,000
86	Vit B Kompleks	Pot	1530	28	42,840
87	Vit B 12	Pot	850	37	31,450
88	Vit C	Pot	1730	29	50,170
89	Vit B6	Pot	800	12	9,600
90	Vit B1	Pot	530	33	17,490
91	Zinc	Tablet	40	490	19,600
	Jumlah				4,827,710

Lampiran 3

BADAN AMIL ZAKAT DAERAH SUMATERA UTARA
 DAFTAR ASET TETAP
 PER 31 DESEMBER 2017

Jenis	Tahun Perolehan	Unit	Harga Perolehan		Umur Ek. Thn	Akumulasi Penyusutan		Nilai Buku
			sid 31-12-'16	Debet Kredit		sid 31-12-'16	Debet Kredit	
Tanah & Kebun								
Tanah								
Pembuatan Surat Kebun Sawit	16-Jun-05	1	105,000,000	-	20	1,270,208	167,500	105,000,000
Kebun Sawit (TM 2005)	1-May-09		3,350,000	-	20	7,084,072	8,084,072	1,912,292
Peta Kebun Sawit	18-Jun-05	1	699,802,120	-	20	70,000,000	35,000,000	244,931,684
Jumlah	20-Oct-16	1	809,077,120	-	20	421,358,446	46,250	873,092
							35,203,856	352,714,818
Bangunan								
Tanah & Gedung Barzda	16-Jun-05	1	425,000,000	-	20	424,999,999	-	11,915,928
Renovasi Gedung	1-Dec-09		20,000,000	-	20	7,084,072	1,000,000	8,084,072
Renovasi Gedung	1-Dec-14		700,000,000	-	20	70,000,000	35,000,000	595,000,000
Tanah & Gedung LKD	26-Jun-05	1	270,000,000	-	20	194,000,000	13,500,000	62,500,000
Grasi Kendaraan	1-Jun-09	1	11,260,000	-	20	4,222,500	563,000	6,474,500
Tangga Blesi	17-Dec-15	1	2,000,000	-	20	100,000	100,000	1,800,000
Penambahan Area service Lt 2	4 Feb 2016		7,500,000	-	20	343,750	375,000	6,781,250
Renovasi Halaman Pasir dan Gapura	21 Juni 2016		152,500,000	-	20	3,812,500	7,625,000	141,062,500
Renovasi Aula Lt 2	28 Nop 2016		27,060,000	-	20	112,750	3,353,000	25,594,250
Renovasi Toilet Aula Lt 2	9-Jan-17		3,250,000	3,250,000	20	-	162,500	3,087,500
Renovasi Gedung LKD	28-Feb-17		91,000,000	91,000,000	20	-	5,416,667	124,583,333
Renovasi Aula Lt 1	9 OK '17		150,000,000	150,000,000	20	-	3,875,000	148,125,000
Jumlah			1,654,320,000	244,250,000	20	704,675,571	66,970,167	1,126,924,262
Kendaraan								
Mobil Toyota Kijang	19-Jun-05	1	40,000,000	-	4	39,999,999	-	39,999,999
BK.1602 DO	19-Jun-05	1	3,000,000	-	4	2,999,999	-	2,999,999
Sepeda Motor GL MAX	22-Jun-05	1	4,000,000	-	4	3,999,999	-	3,999,999
BK.4068 ES	21-Jun-05	1	5,000,000	-	4	4,999,999	-	4,999,999
Sepeda Motor Supra	28-Dec-17	1	18,085,000	18,085,000	4	-	-	18,085,000
BK.2967 FF			70,085,000	70,085,000	4	-	-	18,085,000
Sepeda Motor Y Trail 125			52,000,000	18,085,000	4	-	-	18,085,000
BK.6105 FC			52,000,000	18,085,000	4	-	-	18,085,000
Sepeda Motor Honda 125 CC			52,000,000	18,085,000	4	-	-	18,085,000
Jumlah			244,250,000	244,250,000	4	51,999,999	51,999,999	18,085,000

BADAN AMIL ZAKAT DAERAH SUMATERA UTARA
 DAFTAR ASET TETAP
 PER 31 DESEMBER 2017

Jenis	Tanggal Perolehan	Unit	Harga Perolehan		Umur Ek. Thn	Akumulasi Penyusutan		Nilai Buku
			Debet	Kredit		Debet	Kredit	
			s/d 31-12-15	s/d 31-12-17		s/d 31-12-15	s/d 31-12-17	
Inventaris Kesehatan								
Bedah Minor	25-Jun-05	1	180,000	-	4	179,999	179,999	1
Near beken	25-Jun-05	3	60,000	-	4	59,999	59,999	3
Tromol sedang	25-Jun-05	1	250,000	-	4	249,999	249,999	1
Comb besar	25-Jun-05	2	80,000	-	4	79,999	79,999	1
Comb kecil	25-Jun-05	6	90,000	-	4	89,999	89,999	1
Tabung oksigen	25-Jun-05	1	1,350,000	-	4	1,349,999	1,349,999	1
Timbangan dewasa	25-Jun-05	1	50,000	-	4	49,999	49,999	1
Timbangan bayi	25-Jun-05	1	325,000	-	4	324,999	324,999	1
Dorongan tempat comb	25-Jun-05	1	100,000	-	4	99,999	99,999	1
Rak alat	25-Jun-05	1	350,000	-	4	349,999	349,999	1
Pantus set	25-Jun-05	1	220,000	-	4	219,999	219,999	1
Glukosa test	25-Jun-05	1	1,500,000	-	4	1,499,999	1,499,999	1
Diapton	25-Jun-05	1	1,500,000	-	4	1,499,999	1,499,999	1
Stetoskop	25-Jun-05	1	30,000	-	4	29,999	29,999	1
Termometer	25-Jun-05	2	15,000	-	4	14,999	14,999	1
Saniter	25-Jun-05	1	40,000	-	4	39,999	39,999	1
Gerus obat	25-Jun-05	1	42,000	-	4	41,999	41,999	1
Korentang	25-Jun-05	2	120,000	-	4	119,999	119,999	1
Tensimeter air raksa	25-Jun-05	1	250,000	-	4	249,999	249,999	1
Cek golongan darah	25-Jun-05	1	150,000	-	4	149,999	149,999	1
HB sahali	25-Jun-05	1	60,000	-	4	59,999	59,999	1
Corong tempat alat	25-Jun-05	1	100,000	-	4	99,999	99,999	1
Rak obat	25-Jun-05	1	20,000	-	4	19,999	19,999	1
Boxer tempat obat	25-Jun-05	3	210,000	-	4	209,999	209,999	1
Gunting	25-Jun-05	1	15,000	-	4	14,999	14,999	1
Spattel lidah	2003	1	8,000	-	4	7,999	7,999	1
Pinsat Anatomis	2003	2	40,000	-	4	39,999	39,999	1
Pinsat Chirurgis	2003	1	20,000	-	4	19,999	19,999	1
Arteria Klien	2003	2	25,000	-	4	24,999	24,999	1
Uasure (Test Asam Urat)	2008	1	800,000	-	4	799,999	799,999	1
Alat medis klinik	5 April 2017		5,650,000	-	4	-	1,059,375	4,590,625
Inventaris	5 April 2017		20,570,000	-	4	-	3,856,875	16,713,125
Lemari, Gardan	7 April 2017		1,985,000	-	4	-	372,188	1,612,813
Komputer dan Printer Canon Mp.287	17 April 2017		7,900,000	-	4	-	1,316,667	6,583,333
Alat Medis	18 Mei 2017		2,155,000	-	4	-	314,271	1,840,729
Fingerprint Time	6 Juni 2017		1,200,000	-	4	-	175,000	1,025,000
Jumlah			8,000,000	39,460,000		7,999,970	15,094,345	32,365,655

BADAN AMIL ZAKAT DAERAH SUMATERA UTARA
 DAFTAR ASET TETAP
 PER 31 DESEMBER 2017

Jenis Inventaris	Tahun Perolehan	Unit	s/d 31-12-'16		Harga Perolehan		s/d 31-12-'17		Umur Ek. Thn	Akumulasi Penyusutan		Nilai Buku	
			Debet	Kredit	Debet	Kredit	Debet	Kredit					
Inventaris													
Nama Ruangan : Pengurus/Sekretaris													
Meja Biro	15-Jan-05	4	1,200,000	-	-	-	1,200,000	-	4	1,199,999	-	1,199,999	1
Meja 1/2 Biro	15-Jan-05	3	750,000	-	-	-	750,000	-	4	749,999	-	749,999	1
Kursi putar	15-Jan-05	4	1,200,000	-	-	-	1,200,000	-	4	1,199,999	-	1,199,999	1
Kursi lipat besi	15-Jan-05	4	500,000	-	-	-	500,000	-	4	499,999	-	499,999	1
Lemari file besi	15-Jan-05	1	900,000	-	-	-	900,000	-	4	899,999	-	899,999	1
Filing Cabinet besi	15-Jan-05	1	300,000	-	-	-	300,000	-	4	299,999	-	299,999	1
Filing Cabinet besi	15-Jan-05	1	2,500,000	-	-	-	2,500,000	-	4	2,499,999	-	2,499,999	1
Filing Cabinet besi	15-Jan-05	1	125,000	-	-	-	125,000	-	4	124,999	-	124,999	1
Filing Cabinet besi	15-Jan-05	1	25,000	-	-	-	25,000	-	4	24,999	-	24,999	1
Kursi-meja tamu	15-Jan-05	1	250,000	-	-	-	250,000	-	4	249,999	-	249,999	1
Kipas angin gantung	15-Jan-05	1	80,000	-	-	-	80,000	-	4	79,999	-	79,999	1
Alphone	16-Jan-05	1	80,000	-	-	-	80,000	-	4	79,999	-	79,999	1
White Board 60 x 80	17-Jan-05	2	25,000	-	-	-	25,000	-	4	24,999	-	24,999	1
Kaca cermin	22-Jan-05	1	30,000	-	-	-	30,000	-	4	29,999	-	29,999	1
Jam dinding	27-Jan-05	1	15,000	-	-	-	15,000	-	4	14,999	-	14,999	1
Jam dinding	27-Jan-05	1	30,000	-	-	-	30,000	-	4	29,999	-	29,999	1
Jam dinding	27-Jan-05	1	50,000	-	-	-	50,000	-	4	49,999	-	49,999	1
Jam dinding	27-Jan-05	1	1,000,000	-	-	-	1,000,000	-	4	999,999	-	999,999	1
Jam dinding	27-Jan-05	1	50,000	-	-	-	50,000	-	4	49,999	-	49,999	1
Gambar Presidery/Wapres	27-Jan-05	1	25,000	-	-	-	25,000	-	4	24,999	-	24,999	1
Keranjang sampah	28-Jan-05	2	500,000	-	-	-	500,000	-	4	499,999	-	499,999	1
Gorden	29-Jan-05	1	1,000,000	-	-	-	1,000,000	-	4	999,999	-	999,999	1
Lemari file 2 pintu	29-Jan-05	1	580,000	-	-	-	580,000	-	4	579,999	-	579,999	1
Printer Canon IP 1980	1-Jan-09	5	353,000	-	-	-	353,000	-	4	352,999	-	352,999	1
Kaca Meja	1-Jan-09	2	7,400,000	-	-	-	7,400,000	-	4	7,399,999	-	7,399,999	1
AC Sharp 1,5 PK	Des 2014	4	3,800,000	-	-	-	3,800,000	-	4	3,799,999	-	3,799,999	1
Kursi	28-Apr-16	4	340,000	-	-	-	340,000	-	4	339,999	-	339,999	1
Papan tulis	30 Des 2016	1	785,000	-	-	-	785,000	-	4	784,999	-	784,999	1
Printer Canon IP 2770	25 Jan 2017	1	1,650,000	-	-	-	1,650,000	-	4	1,649,999	-	1,649,999	1
Lemari Filing Kabinet	8 Maret 2017	1	3,500,000	-	-	-	3,500,000	-	4	3,499,999	-	3,499,999	1
CPU	23 Maret 2017	1	23,028,000	-	-	-	23,028,000	-	4	22,999,999	-	22,999,999	1
Jumlah			23,028,000	-	-	-	23,028,000	-		15,821,310	-	15,821,310	
											4,064,896	19,886,206	9,076,794

BADAN AMIL ZAKAT DAERAH SUMATERA UTARA
 DAFTAR ASET TETAP
 PER 31 DESEMBER 2017

Jenis	Tahun Perolehan	Unit	Harga Perolehan		Umur Ek. Thn	Akumulasi Penyusutan		Nilai Buku
			sid 31-12-'16	Debet		Kredit	sid 31-12-'17	
Inventaris								
Nama Ruangan : Umum								
Meja 1/2 ltr	15-Jan-05	4	1,000,000	-	4	1,000,000	-	999,999
Kursi lipat besi	15-Jun-05	13	1,625,000	-	4	1,625,000	-	1,624,999
Filing Cabinet besi	15-Jun-05	1	300,000	-	4	300,000	-	299,999
Kipas angin gantung	15-Jun-05	1	125,000	-	4	125,000	-	124,999
Alphone	16-Jun-05	1	25,000	-	4	25,000	-	24,999
Meja Komputer	17-Jan-05	1	100,000	-	4	100,000	-	99,999
Meja Telephone	17-Jan-05	1	100,000	-	4	100,000	-	99,999
Mesin Tik	21-Jan-05	2	800,000	-	4	800,000	-	799,999
Komputer Pentium III	22-Jan-05	1	2,500,000	-	4	2,500,000	-	2,499,999
Dispenser	22-Jan-05	1	300,000	-	4	300,000	-	299,999
Stabilizer	22-Jan-05	1	90,000	-	4	90,000	-	89,999
Kaca cermin	22-Jan-05	1	30,000	-	4	30,000	-	29,999
Peralatan dapur	21-Jan-05	1	500,000	-	4	500,000	-	499,999
Meja Absensi	26-Jan-05	1	75,000	-	4	75,000	-	74,999
Meja Komputer	27-Jan-05	1	150,000	-	4	150,000	-	149,999
Printer	27-Jan-05	1	450,000	-	4	450,000	-	449,999
Jam dinding	27-Jan-05	1	15,000	-	4	15,000	-	14,999
Mesin Absensi	27-Jan-05	1	1,500,000	-	4	1,500,000	-	1,499,999
Komputer Pentium IV	28-Jan-05	1	3,500,000	-	4	3,500,000	-	3,499,999
Printer	28-Jan-05	1	450,000	-	4	450,000	-	449,999
Genset	28-Jan-05	1	1,500,000	-	4	1,500,000	-	1,499,999
Keranjang sampah	28-Jan-05	5	62,500	-	4	62,500	-	62,499
Keranjang Buku	28-Jan-05	4	60,000	-	4	60,000	-	59,999
Stabilizer	28-Jan-05	1	100,000	-	4	100,000	-	99,999
Lemari file 2 pintu	28-Jan-05	1	1,000,000	-	4	1,000,000	-	999,999
Gordyn	29-Jan-05	2	500,000	-	4	500,000	-	499,999
Filing Cabinet Kayu	29-Jan-05	1	450,000	-	4	450,000	-	449,999
Radio	29-Jan-05	1	100,000	-	4	100,000	-	99,999
Meja 1/2 ltr	30-Jan-05	1	330,000	-	4	330,000	-	329,999
Lemari file 3 pintu	30-Jan-05	1	2,900,000	-	4	2,900,000	-	2,899,999
Telephone	30-Jan-05	1	100,000	-	4	100,000	-	99,999
Kamera Digital Merk Nikon	22/07/2010	1	1,230,000	-	4	1,230,000	-	1,229,999
Kotak infan	21-Feb-11	1	1,250,000	-	4	1,250,000	-	1,249,999
Kotak infan	29-Mar-11	1	900,000	-	4	900,000	-	899,999
Kotak infan	30-Mar-11	1	2,600,000	-	4	2,600,000	-	2,599,999
Pembuatan plamk Bazodasi	4-Apr-11	1	3,700,000	-	4	3,700,000	-	3,699,999

BADAN AMIL ZAKAT DAERAH SUMATERA UTARA
DAFTAR ASET TETAP
PER 31 DESEMBER 2017

Jenis	Tahun Perolehan	Unit	s/d 31-12-16		Harga Perolehan		s/d 31-12-17		Umur Ek. Tin	Akomodasi Penyusutan		Nilai Buku
			Debet	Kredit	Debet	Kredit	Debet	Kredit				
Kangin, stabilizer, jam dinding	21-Apr-11		600,000	-	-	600,000	-	4	599,999	-	599,999	1,987,500
Dispenser	27-Mar-11	2	650,000	-	-	650,000	-	4	649,999	-	649,999	1,866,067
Meja dispenser	6-Jun-11	2	330,000	-	-	330,000	-	4	329,999	-	329,999	583,333
Pembuatan pagar terali besi garasi	21-Jul-11		11,800,000	-	-	11,800,000	-	4	11,799,999	-	11,799,999	4,115,625
projektor Epson EB-59	21-Jul-11	1	3,550,000	-	-	3,550,000	-	4	3,549,999	-	3,549,999	6,250,000
kotak infra	29-Aug-11		800,000	-	-	800,000	-	4	799,999	-	799,999	3,000,000
Handycam Sony	April 12	1	3,200,000	-	-	3,200,000	-	4	3,199,999	-	3,199,999	7,812,500
Hardisk External 500 GB	April 12	1	710,000	-	-	710,000	-	4	709,999	-	709,999	1,651,563
Laptop HP 431 Core i.3	April 12	1	5,050,000	-	-	5,050,000	-	4	5,049,999	-	5,049,999	6,000,000
Kursi Staff	Des 2014	15	7,950,000	-	-	7,950,000	-	4	3,975,000	-	3,975,000	1,041,667
Komputer Lenovo H30-50	20 Feb 2015	1	6,400,000	-	-	6,400,000	-	4	2,933,333	-	2,933,333	85,417
Printer Epson LX 300	20 Feb 2015	1	2,000,000	-	-	2,000,000	-	4	916,667	-	916,667	52,083
Mesin Card Evolis	23 Mar 2015	1	13,170,000	-	-	13,170,000	-	4	5,761,875	-	5,761,875	23,333
Meja Utama, Meja Komputer & Laci	30 Mar 2015	1	20,000,000	-	-	20,000,000	-	4	8,750,000	-	8,750,000	18,750
Meja Pembantu Umum & IT	30 Mar 2015	2	9,600,000	-	-	9,600,000	-	4	4,700,000	-	4,700,000	18,750
Meja Counter	30 Mar 2015	1	25,000,000	-	-	25,000,000	-	4	10,937,500	-	10,937,500	11,520,833
Running Text	30 Mar 2015	1	5,285,000	-	-	5,285,000	-	4	2,312,188	-	2,312,188	6,000,000
Meja Pengurus	30 Mar 2015	1	19,200,000	-	-	19,200,000	-	4	8,400,000	-	8,400,000	1,041,667
CPU Intel Dual core	28 Apr 2015	1	2,500,000	-	-	2,500,000	-	4	833,333	-	833,333	85,417
Dispenser	11 Sept 2015	1	205,000	-	-	205,000	-	4	68,333	-	68,333	119,583
Kaki Dispenser	11 Sept 2015	1	125,000	-	-	125,000	-	4	41,667	-	41,667	72,917
Galon Aqua	11 Sept 2015	1	56,000	-	-	56,000	-	4	18,667	-	18,667	23,333
Foto Presiden	11 Sept 2015	1	45,000	-	-	45,000	-	4	15,000	-	15,000	18,750
Foto Wakil Presiden	11 Sept 2015	1	45,000	-	-	45,000	-	4	15,000	-	15,000	18,750
Foto Garuda	11 Sept 2015	1	45,000	-	-	45,000	-	4	15,000	-	15,000	18,750
Jam Dinding	11 Sept 2015	1	40,000	-	-	40,000	-	4	13,333	-	13,333	16,667
CCTV	14 Jan 2016	1	900,000	-	-	900,000	-	4	225,000	-	225,000	450,000
Semprot Hama	29 Feb 2016	1	425,000	-	-	425,000	-	4	88,542	-	88,542	230,208
Printer Brother	1 April 2016	1	1,680,000	-	-	1,680,000	-	4	315,000	-	315,000	905,000
Komputer	15 Dec 2016	2	15,800,000	-	-	15,800,000	-	4	3,950,000	-	3,950,000	11,520,833
Hard Disk	15 Dec 2016	1	875,000	-	-	875,000	-	4	218,750	-	218,750	638,021
Papan tulis	30 Dec 2016	1	340,000	-	-	340,000	-	4	85,000	-	85,000	255,000
Fingerprint Time (absen)	5 April 2017	1	2,200,000	-	-	2,200,000	-	4	412,500	-	412,500	1,787,500
Wifi kompil dan Billing	6 April 2017	1	8,150,000	-	-	8,150,000	-	4	1,528,125	-	1,528,125	6,621,875
Filing cabinet	14 Juli 2017	1	1,950,000	-	-	1,950,000	-	4	243,750	-	243,750	1,706,250
Tabung Gasun April 3 bh	28 Okt 2017	3	1,650,000	-	-	1,650,000	-	4	68,750	-	68,750	1,581,250

BADAN AMIL ZAKAT DAERAH SUMATERA UTARA
 DAFTAR ASET TETAP
 PER 31 DESEMBER 2017

Jenis	Tahun Perolehan	Unit	Harga Perolehan		Umur Ek. Thn	Akumulasi Penyusutan		Nilai Buku
			Debet	Kredit		Debet	Kredit	
			sid 31-12-'16	sid 31-12-'17		sid 31-12-'16	sid 31-12-'17	
Laptop Acer bag. WK IV	2 Sep 2017	1		8,300,000	4		345,833	7,954,167
Printer brother DCP T 300	20 Des 2017	2		4,900,000	4		-	4,900,000
Panjar 1 unit Mesin Genset 45 KVA	29 Des 2017			62,500,000	4		-	62,500,000
Jumlah			188,793,500	89,650,000		107,290,288	142,810,747	135,632,753

Inventaris

Nama Ruangan : Perpustakaan

Meja Biro	15-Jan-06	1	300,000	-	4	300,000	-	299,999	1	299,999	-	-	199,999	1
Kursi lipat besi	15-Jan-06	3	375,000	-	4	375,000	-	374,999	1	374,999	-	-	374,999	1
Filing Cabinet besi	15-Jan-06	1	300,000	-	4	300,000	-	299,999	1	299,999	-	-	299,999	1
Kipas angin gantung	15-Jan-06	1	125,000	-	4	125,000	-	124,999	1	124,999	-	-	124,999	1
Alphane	16-Jan-06	1	25,000	-	4	25,000	-	24,999	1	24,999	-	-	24,999	1
Kursi sofa panjang	21-Jan-06	1	500,000	-	4	500,000	-	499,999	1	499,999	-	-	499,999	1
Buku Pustaka	21-Jan-06	954	30,000,000	-	4	30,000,000	-	29,999,999	1	29,999,999	-	-	29,999,999	1
Meja telepon	22-Jan-06	1	150,000	-	4	150,000	-	149,999	1	149,999	-	-	149,999	1
Kaca cermin	22-Jan-06	1	75,000	-	4	75,000	-	74,999	1	74,999	-	-	74,999	1
Lemari Buku kayu	24-Jan-06	4	4,800,000	-	4	4,800,000	-	4,799,999	1	4,799,999	-	-	4,799,999	1
Telephone	24-Jan-06	1	300,000	-	4	300,000	-	299,999	1	299,999	-	-	299,999	1
Jam dinding	27-Jan-06	1	15,000	-	4	15,000	-	14,999	1	14,999	-	-	14,999	1
Keranjang sampah	28-Jan-06	1	12,500	-	4	12,500	-	12,499	1	12,499	-	-	12,499	1
Keranjang Buku	28-Jan-06	1	15,000	-	4	15,000	-	14,999	1	14,999	-	-	14,999	1
Gardyn	29-Jan-06	2	500,000	-	4	500,000	-	499,999	1	499,999	-	-	499,999	1
Printer	23-Feb-11		1,250,000	-	4	1,250,000	-	1,249,999	1	1,249,999	-	-	1,249,999	1
Printer Epson L II	19-Jul-11		1,650,000	-	4	1,650,000	-	1,649,999	1	1,649,999	-	-	1,649,999	1
komputer	14-Dec-11		6,615,000	-	4	6,615,000	-	6,614,999	1	6,614,999	-	-	6,614,999	1
Stabilizer	16-Dec-11		1,380,000	-	4	1,380,000	-	1,379,999	1	1,379,999	-	-	1,379,999	1
AC Split 1 PK	31-Dec-11		3,650,000	-	4	3,650,000	-	3,649,999	1	3,649,999	-	-	3,649,999	1
PABX	31-Dec-11		3,750,000	-	4	3,750,000	-	3,749,999	1	3,749,999	-	-	3,749,999	1
Meja Baca / Belajar	30-Mar-15		30,000,000	-	4	30,000,000	-	29,999,999	1	29,999,999	-	-	29,999,999	1
Lemari Buku	30-Mar-15		45,000,000	-	4	45,000,000	-	44,999,999	1	44,999,999	-	-	44,999,999	1
Rak Buku	30-Mar-15		6,000,000	-	4	6,000,000	-	5,999,999	1	5,999,999	-	-	5,999,999	1
Jumlah			116,587,500	-		116,587,500	-	116,587,500		116,587,500	-	-	116,587,500	
								82,274,979		82,274,979	-	-	15,250,000	15,062,493

BADAN AMIL ZAKAT DAERAH SUMATERA UTARA
 DAFTAR ASET TETAP
 PER 31 DESEMBER 2017

Jenis	Tahun Perolehan	Unit	s/d 31-12-16		Harga Perolehan		s/d 31-12-17		Umur Ek. Tin	Akumulasi Penyusutan		Nilai Baku
			Debet	Kredit	Debet	Kredit	Debet	Kredit				
Inventaris												
Nama Ruangan : Keuangan												
Meja Biro	15-Jan-05	1	300,000	-	-	-	300,000	-	4	299,999	-	299,999
Meja 1/2 Biro	15-Jan-05	4	1,000,000	-	-	-	1,000,000	-	4	999,999	-	999,999
Kursi putar	15-Jan-05	1	300,000	-	-	-	300,000	-	4	299,999	-	299,999
Kursi lipat besi	15-Jan-05	12	1,500,000	-	-	-	1,500,000	-	4	1,499,999	-	1,499,999
Lemari file besi	15-Jan-05	2	1,800,000	-	-	-	1,800,000	-	4	1,799,999	-	1,799,999
Filing Cabinet besi	15-Jan-05	2	600,000	-	-	-	600,000	-	4	599,999	-	599,999
Kipas angin gantung	15-Jan-05	1	125,000	-	-	-	125,000	-	4	124,999	-	124,999
Aiphone	16-Jan-05	1	25,000	-	-	-	25,000	-	4	24,999	-	24,999
Meja Komputer	17-Jan-05	1	100,000	-	-	-	100,000	-	4	99,999	-	99,999
Brankas	17-Jan-05	1	10,000,000	-	-	-	10,000,000	-	4	9,999,999	-	9,999,999
Brankas	17-Jan-05	1	500,000	-	-	-	500,000	-	4	499,999	-	499,999
Lemari file 3 pintu	17-Jan-05	1	600,000	-	-	-	600,000	-	4	599,999	-	599,999
Kaca cermin	22-Jan-05	1	30,000	-	-	-	30,000	-	4	29,999	-	29,999
Kipas angin dinding	24-Jan-05	1	125,000	-	-	-	125,000	-	4	124,999	-	124,999
Brankas	25-Jan-05	1	4,000,000	-	-	-	4,000,000	-	4	3,999,999	-	3,999,999
Meja Komputer	27-Jan-05	1	150,000	-	-	-	150,000	-	4	149,999	-	149,999
Jam dinding	27-Jan-05	1	15,000	-	-	-	15,000	-	4	14,999	-	14,999
Focus Screen & Projector	27-Jan-05	1	10,000,000	-	-	-	10,000,000	-	4	9,999,999	-	9,999,999
Stabilizer UPS	17-Jan-05	1	90,000	-	-	-	90,000	-	4	89,999	-	89,999
Telephone	28-Jan-05	1	125,000	-	-	-	125,000	-	4	124,999	-	124,999
Keranjang sampah	28-Jan-05	5	62,500	-	-	-	62,500	-	4	62,499	-	62,499
Keranjang Buku	28-Jan-05	4	60,000	-	-	-	60,000	-	4	59,999	-	59,999
Komputer Pentium IV	19-Jan-05	1	3,500,000	-	-	-	3,500,000	-	4	3,499,999	-	3,499,999
Komputer Core Duo	29-Jan-05	1	7,500,000	-	-	-	7,500,000	-	4	7,500,000	-	7,500,000
Printer	29-Jan-05	1	550,000	-	-	-	550,000	-	4	549,999	-	549,999
Laptop	29-Jan-05	1	11,000,000	-	-	-	11,000,000	-	4	10,999,999	-	10,999,999
Gordyn	29-Jan-05	1	250,000	-	-	-	250,000	-	4	249,999	-	249,999
Lemari file 2 pintu	29-Jan-05	1	750,000	-	-	-	750,000	-	4	749,999	-	749,999
Komputer Pentium IV	30-Jan-05	1	5,150,000	-	-	-	5,150,000	-	4	5,149,999	-	5,149,999
Meja 1/2 Biro	30-Jan-05	1	330,000	-	-	-	330,000	-	4	329,999	-	329,999
Printer	30-Jan-05	1	520,000	-	-	-	520,000	-	4	519,999	-	519,999
Kipas Dinding	1-Jul-05	1	200,000	-	-	-	200,000	-	4	199,999	-	199,999
Monitor	April12	1	1,700,000	-	-	-	1,700,000	-	4	1,699,999	-	1,699,999
Printer & Keyboard	Dec 12	1	650,000	-	-	-	650,000	-	4	649,999	-	649,999
Kamera Panasonic	Dec 12	1	3,100,000	-	-	-	3,100,000	-	4	2,454,166	645,833	3,099,999

BADAN AMIL ZAKAT DAERAH SUMATERA UTARA
 DAFTAR ASET TETAP
 PER 31 DESEMBER 2017

Jenis	Tahun Perolehan	Unit	Harga Perolehan		Umur Ek. Thn	Akumulasi Penyusutan		Nilai Buku
			sd/ 31-12-16	Debet Kredit		sd/ 31-12-16	Debet Kredit	
Komputer Lenovo	Nov-13	1	5,700,000	-	4	5,700,000	1,306,249	5,699,999
Meja 1/2 besi dan kursi susun biru	Jan 2014	2	3,360,000	-	4	3,360,000	340,000	1,218,333
AC Sharp 1,5 Pk	Des 2014	1	3,700,000	-	4	3,700,000	925,000	2,775,000
Kalkulator FR 2650 T	Des 2014	1	500,000	-	4	500,000	125,000	375,000
Brangkas	26-Mar-15	1	7,000,000	-	4	7,000,000	1,750,000	4,812,500
Meja Utama, Meja Komputer & Laci	30-Mar-15	1	10,000,000	-	4	10,000,000	2,500,000	6,875,000
Printer Brother DCP-100	24-Nov-15	1	1,650,000	-	4	1,650,000	412,500	859,375
Mesin Hitung Uang	3-Dec-15	1	1,000,000	-	4	1,000,000	250,000	520,833
Komputer	15-Dec-16	1	7,800,000	-	4	7,800,000	1,950,000	2,112,500
Hard Disk	15-Dec-16	1	875,000	-	4	875,000	218,750	236,979
Papan Tulis	20-Dec-16	1	340,000	-	4	340,000	85,000	85,000
Komputer lenovo & Printer	4 Mei 2017		7,480,000	-	4	7,480,000	935,000	935,000
Komputer laptop	12 Mei 2017		7,400,000	-	4	7,400,000	925,000	925,000
Filing cabinet	14 Juli 2017		1,950,000	-	4	1,950,000	243,750	243,750
UPS ICA	23 Juni 2017		1,200,000	-	4	1,200,000	350,000	150,000
Jumlah			106,682,500	18,030,000		124,712,500	12,762,082	94,581,734

Inventaris	Nama Ruangan : Ketua Harian	Unit	Harga Perolehan		Umur Ek. Thn	Akumulasi Penyusutan		Nilai Buku
			sd/ 31-12-16	Debet Kredit		sd/ 31-12-16	Debet Kredit	
Kursi putar		1	300,000	-	4	300,000	-	299,999
Kursi lipat besi		3	375,000	-	4	375,000	-	374,999
Kipas angin gantung		1	125,000	-	4	125,000	-	124,999
Aophone		1	25,000	-	4	25,000	-	24,999
Meja L		1	1,800,000	-	4	1,800,000	-	1,799,999
Meja kaca		1	100,000	-	4	100,000	-	99,999
Lemari file 3 pintu		1	600,000	-	4	600,000	-	599,999
White board 120 x 240		3	450,000	-	4	450,000	-	449,999
White board 60 x 95		1	80,000	-	4	80,000	-	79,999
Kursi - meja tamu		3	5,000,000	-	4	5,000,000	-	4,999,999
Faximili		1	1,500,000	-	4	1,500,000	-	1,499,999
Karpet lantai		1	2,000,000	-	4	2,000,000	-	1,999,999
Kaca cermin		1	75,000	-	4	75,000	-	74,999
Jars dinding		1	15,000	-	4	15,000	-	14,999
Gambar Pancasila		1	15,000	-	4	15,000	-	14,999
Gambar Presiden/Wapres		1	50,000	-	4	50,000	-	49,999
Keranjang sampah		1	12,500	-	4	12,500	-	12,499
Air Conditioner		1	4,563,500	-	4	4,563,500	-	4,563,499

BADAN AMIL ZAKAT DAERAH SUMATERA UTARA
 DAFTAR ASET TETAP
 PER 31 DESEMBER 2017

Jenis	Tahun Perolehan	Unit	Harga Perolehan		Umur Ek. Thn	Akumulasi Penyusutan		Nilai Buku		
			s/d 31-12-16	Debet		Kredit	Debet		Kredit	s/d 31-12-17
Gordyn	29-Jun-05	2	500,000	-	4	500,000	-	499,999	1	
Vacuum Cleaner	30-Jun-05	1	1,087,000	-	4	1,087,000	-	1,086,999	1	
Fosirelli Panasonic	1-Oct-09	1	1,450,000	-	4	1,450,000	-	1,449,999	1	
TV LCD	31-Dec-11	1	3,280,000	-	4	3,280,000	-	3,279,999	1	
AC Split 1.5 Pk	31-Dec-11	1	4,350,000	-	4	4,350,000	-	4,349,999	1	
Antena TV, Telepon	31-Dec-11	1	600,000	-	4	600,000	-	599,999	1	
Meja Utama, Meja Komputer & Laci	11-Sep-15	1	14,200,000	-	4	14,200,000	-	9,762,500	4,437,500	
Foto Presiden	11-Sep-15	1	45,000	-	4	45,000	-	11,250	18,750	
Foto Wakil Presiden	11-Sep-15	1	45,000	-	4	45,000	-	11,250	18,750	
Foto Garuda	11-Sep-15	1	45,000	-	4	45,000	-	11,250	18,750	
Jam dinding	11-Sep-15	1	40,000	-	4	40,000	-	10,000	16,667	
Lemari Pakaian	30-Sep-15	1	6,450,000	-	4	6,450,000	-	1,612,500	2,821,875	
Rak Tempat File	30-Sep-15	1	13,050,000	-	4	13,050,000	-	3,262,500	5,709,375	
CCTV	14 Jan 2016	1	900,000	-	4	900,000	-	225,000	450,000	
DVR 16 Chanel HD	14 Jan 2016	1	450,000	-	4	450,000	-	112,500	225,000	
Braket LCD	5 Feb 2016	1	250,000	-	4	250,000	-	62,500	130,208	
CCTV	4 Apr 2016	1	1,960,000	-	4	1,960,000	-	490,000	1,265,833	
Sofa L New Elegan	24 Nov 2016	1	4,000,000	-	4	4,000,000	-	1,000,000	2,916,667	
Komputer	15 Dec 2016	1	7,900,000	-	4	7,900,000	-	1,975,000	5,760,417	
Papan Tulis	30 Dec 2016	1	340,000	-	4	340,000	-	85,000	255,000	
Laptop Lenovo	12 Jul 2017	1	7,800,000	7,800,000	4	7,800,000	-	975,000	6,825,000	
Lemari	16 Okt 2017	1	2,700,000	2,700,000	4	2,700,000	-	112,500	2,587,500	
Jumlah			78,028,000	10,500,000	160	88,528,000	-	13,506,250	55,070,684	33,457,316

Inventaris

Nama Ruangan : Kepala Sekretariat

Meja Biro	15-Jan-05	1	300,000	-	4	300,000	-	299,999	1
Meja 1/2 Biro	15-Jan-05	2	350,000	-	4	350,000	-	349,999	1
Kursi Putar	15-Jan-05	2	600,000	-	4	600,000	-	599,999	1
Kursi lipat besi	15-Jan-05	5	625,000	-	4	625,000	-	624,999	1
Alphone	16-Jan-05	1	25,000	-	4	25,000	-	24,999	1
Meja Komputer	17-Jan-05	1	100,000	-	4	100,000	-	99,999	1
Meja Komputer	17-Jan-05	1	100,000	-	4	100,000	-	99,999	1
Whiteboard 60 x 80	17-Jan-05	1	80,000	-	4	80,000	-	79,999	1
Whiteboard 120 x 240	17-Jan-05	4	600,000	-	4	600,000	-	599,999	1
Mesin Gk	21-Jan-05	1	400,000	-	4	400,000	-	399,999	1
Komputer Pentium III	22-Jan-05	1	2,500,000	-	4	2,500,000	-	2,499,999	1

BADAN AMIL ZAKAT DAERAH SUMATERA UTARA
 DAFTAR ASET TETAP
 PER 31 DESEMBER 2017

Jenis	Tahun Perolehan	Unit	s/d 31-12-'16		Harga Perolehan		s/d 31-12-'17		Umur Ek. Thn	Akumulasi Penyusutan		Nilai Buku
			Debet	Kredit	Debet	Kredit	Debet	Kredit				
Komputer Pentium III	22-Jan-05	1	2,500,000	-	-	-	2,500,000	-	4	2,499,999	-	2,499,999
Scanner	22-Jan-05	1	600,000	-	-	-	600,000	-	4	599,999	-	599,999
Kipas angin dinding	24-Jan-05	1	125,000	-	-	-	125,000	-	4	124,999	-	124,999
Printer	27-Jan-05	1	450,000	-	-	-	450,000	-	4	449,999	-	449,999
Printer	27-Jan-05	1	450,000	-	-	-	450,000	-	4	449,999	-	449,999
Printer	27-Jan-05	1	450,000	-	-	-	450,000	-	4	449,999	-	449,999
Stabilizer	27-Jan-05	1	100,000	-	-	-	100,000	-	4	99,999	-	99,999
Filing Cabinet plastik	27-Jan-05	1	150,000	-	-	-	150,000	-	4	149,999	-	149,999
Kamera	27-Jan-05	1	3,000,000	-	-	-	3,000,000	-	4	2,999,999	-	2,999,999
Jam dinding	27-Jan-05	1	15,000	-	-	-	15,000	-	4	14,999	-	14,999
Komputer Pentium IV	28-Jul-05	1	3,500,000	-	-	-	3,500,000	-	4	3,499,999	-	3,499,999
Keranjang sampah	28-Jul-05	2	25,000	-	-	-	25,000	-	4	24,999	-	24,999
Keranjang buku	28-Jul-05	1	15,000	-	-	-	15,000	-	4	14,999	-	14,999
Meja Komputer	28-Jul-05	1	150,000	-	-	-	150,000	-	4	149,999	-	149,999
Lemari file 2 pintu	29-Jun-05	1	1,000,000	-	-	-	1,000,000	-	4	999,999	-	999,999
Gordyn	29-Jun-05	1	250,000	-	-	-	250,000	-	4	249,999	-	249,999
Whiteboard 120 x 240	29-Jun-05	1	300,000	-	-	-	300,000	-	4	299,999	-	299,999
Meja 1/2 Ilro	30-Jun-05	1	335,000	-	-	-	335,000	-	4	334,999	-	334,999
Kaca Meja	1-Mar-03	1	100,000	-	-	-	100,000	-	4	99,999	-	99,999
Meja Utama, Meja Komputer & Lad	30-Mar-15		10,000,000	-	-	-	10,000,000	-	4	4,375,000	2,500,000	6,875,000
Dispenser	11-Sep-15		205,000	-	-	-	205,000	-	4	68,333	51,250	119,583
Kaki Dispenser	11-Sep-15		125,000	-	-	-	125,000	-	4	41,667	31,250	72,917
Galon Air	11-Sep-15		56,000	-	-	-	56,000	-	4	18,667	14,000	32,667
Papan tulis	30 Dec 2014	1	340,000	-	-	-	340,000	-	4	-	85,000	85,000
Komputer	8-Aug-17	1	29,321,000	-	-	-	6,800,000	-	4	23,698,637	708,333	27,088,470
		Jumlah					36,721,000				3,389,333	9,632,531
Nama Ruangan : Rapat Bawah												
Kursi lipat besi	15-Jan-05	10	1,250,000	-	-	-	1,250,000	-	4	1,249,999	-	1,249,999
Meja Rapat	17-Jan-05	1	2,500,000	-	-	-	2,500,000	-	4	2,499,999	-	2,499,999
Jam dinding	27-Jan-05	1	15,000	-	-	-	15,000	-	4	14,999	-	14,999
Gambar Pancasila	27-Jan-05	1	15,000	-	-	-	15,000	-	4	14,999	-	14,999
AC Sharp 1,5 Pk	Des 2014	2	7,400,000	-	-	-	7,400,000	-	4	3,700,000	1,850,000	5,550,000
Kursi rapat	31 des 2014	14	11,550,000	-	-	-	11,550,000	-	4	5,775,000	2,887,500	8,662,500
			4,600,000	-	-	-	4,600,000	-	4	2,300,167	1,150,000	3,354,167
			300,000	-	-	-	300,000	-	4	143,750	75,000	218,750
			15,000,000	-	-	-	15,000,000	-	4	6,562,500	3,750,000	10,312,500
			4,500,000	-	-	-	4,500,000	-	4	1,125,000	3,093,750	4,687,500
			4,500,000	-	-	-	5,500,000	-	4	1,968,750	114,343,33	114,583
Kursi rapat	30 Nop 2017	20	47,130,000	-	-	-	5,500,000	-	4	24,134,163	10,952,083	35,086,246
		Jumlah					52,630,000					17,543,754

BADAN AMIL ZAKAT DAERAH SUMATERA UTARA
 DAFTAR ASET TETAP
 PER 31 DESEMBER 2017

Jenis	Tahun Perolehan	Unit	Harga Perolehan		Umur Ek.Thn	Akumulasi Penyusutan		Nilai Buku
			s/d 31-12-'16	Debet Kredit		s/d 31-12-'16	Debet Kredit	
Inventaris								
Nama Ruangan : Ruang Atas								
Alphone	16-Jun-06	1	25,000	-	4	24,999	-	24,999
Meja Rapat	17-Jun-06	1	5,000,000	-	4	4,999,999	-	4,999,999
Kursi Rapat	17-Jun-06	20	2,500,000	-	4	2,499,999	-	2,499,999
Jam dinding	27-Jun-06	1	15,000	-	4	14,999	-	14,999
AC Split 3,5 PK	31-Dec-11	1	4,350,000	-	4	4,349,999	-	4,349,999
Antena TV & Power	Jan '15	1	225,000	-	4	196,875	28,124	224,999
Projektor spon dan kabel VGA	Jan 2014		7,265,000	-	4	5,448,750	1,816,249	7,264,999
Braket proyektor dan kabel VGA	Jan 2014		450,000	-	4	337,500	112,499	449,999
Meja pelatikan 50 unit	Feb 2014	50	66,750,000	-	4	48,671,875	16,687,500	65,359,375
Kursi haidap	"Feb 2014	18	15,200,000	-	4	11,083,333	3,800,000	14,883,333
Power audio, Mixer,	Mei 2014		5,200,000	-	4	3,683,333	1,300,000	4,983,333
Jumlah			106,980,000	-		81,311,662	23,744,372	105,056,033

Inventaris								
Nama Ruangan : Aula								
Kipas angin gantung	15-Jun-06	3	375,000	-	4	374,999	-	374,999
Kursi lipat besi	15-Jun-06	60	7,500,000	-	4	7,499,999	-	7,499,999
Gambar dinding	17-Jan-06	2	150,000	-	4	149,999	-	149,999
Sound system power mixer M	1-Dec-09	1	4,100,000	-	4	4,099,999	-	4,099,999
Kursi merk Napoli	1-Dec-09	100	3,500,000	-	4	3,499,999	-	3,499,999
Kipas Angin Turbo Axari	Jul '11	8	1,880,000	-	4	1,605,833	274,166	1,879,999
Tangga Aluminium	Jul '12	1	3,750,000	-	4	3,203,125	546,874	3,749,999
Gelas dan Tamplak Meja	Jul '12	1	550,000	-	4	469,792	80,207	549,999
Tenis Meja	Sept '12	1	1,800,000	-	4	1,500,000	299,999	1,799,999
Projektor	Dec '12	1	15,000,000	-	4	14,999,999	-	14,999,999
Sound system	Dec '12	1	35,000,000	-	4	34,999,999	-	34,999,999
DLP Proyektor /Screen/Braket	Dec '12	1	15,000,000	-	4	14,999,999	-	14,999,999
AC dan Baraket	Dec '12	10	65,068,000	-	4	65,067,999	-	65,067,999
Podium dan Tiang Bendera	Dec '12	1	1,932,000	-	4	1,931,999	-	1,931,999
Kursi susun merk Rictiva	Dec '12	200	33,000,000	-	4	32,999,999	-	32,999,999

BADAN AMIL ZAKAT DAERAH SUMATERA UTARA
 DAFTAR ASET TETAP
 PER 31 DESEMBER 2017

Jenis	Tahun Perolehan	Unit	Harga Perolehan		Umur Ek. Thn	Akumulasi Penyusutan		Nilai Buku
			s/d 31-12-16	Debet		Kredit	s/d 31-12-17	
Peralatan Aula	Feb '15	1	822,000	-	4	787,750	34,249	821,999
Kursi santai	Jun '15	100	17,500,000	-	4	15,677,083	1,822,916	17,489,999
Ac	Jun '15	3	17,030,400	-	4	14,901,600	2,128,799	17,030,399
Gorden	Jul '15	1	10,400,000	-	4	9,100,000	1,299,999	10,399,999
Kursi Teras dan meja panjang	Jul '15	1	1,900,000	-	4	1,662,500	237,499	1,899,999
Terrali Bed AC Outdoor	Abr '15	1	750,000	-	4	640,625	109,374	749,999
Sofa Vario	Okh '15	1	12,500,000	-	4	10,156,250	2,343,749	12,499,999
Mesin Absenid H3	Okh '15	1	1,700,000	-	4	1,381,250	318,749	1,699,999
Meja Kaca	Okh '15	1	2,550,000	-	4	2,071,875	478,124	2,549,999
Rak Gantungan	Okh '15	1	370,000	-	4	292,917	77,082	368,999
Monitor LCD 14 Inc Merk Nathas	Okh '15	1	900,000	-	4	712,500	187,499	899,999
Lemari Sliding	Okh '15	1	1,550,000	-	4	1,227,083	322,916	1,549,999
Gorden	Des '15	1	6,500,000	-	4	4,875,000	1,624,999	6,499,999
AC LG	Des '15	1	9,177,500	-	4	6,883,125	2,294,374	9,177,499
Wireless Amplifier PWA 318	Des '15	1	6,000,000	-	4	4,500,000	1,499,999	5,999,999
CCTV	14 Jan 2016	2	2,700,000	-	4	675,000	675,000	1,350,000
Karpet	7 Feb 2016	1	1,050,000	-	4	240,625	262,500	546,875
Meja Gelol	28 Jun 2016	1	1,875,000	-	4	1,487,500	468,750	703,125
Kursi	27 Des 2016	30	9,250,000	-	4	9,250,000	2,312,500	2,312,500
Gorden	30 Des 2016	1	18,000,000	-	4	18,000,000	4,500,000	4,500,000
Pintu Kaca Aula Lt 2	30 Des '16	1	4,100,000	-	4	4,100,000	1,025,000	1,025,000
Projector Multivision	11 Mei 2017	1	8,600,000	8,600,000	4	-	1,433,333	1,433,333
Jumlah			315,279,900	8,600,000	-	253,423,297	26,658,636	290,081,953

Inventaris

Nama Ruangan : Teras dan taman

Papan Pengumuman	22-Jun-05	1	400,000	-	4	399,999	-	399,999	3
Bangku panjang kayu	16-Jun-05	3	300,000	-	4	299,999	-	299,999	3
Pot Bunga plastik	28-Jun-05	6	120,000	-	4	119,999	-	119,999	3
Pot Bunga batu	28-Jun-05	15	750,000	-	4	749,999	-	749,999	3
Gambar Dinding	21-Jun-05	4	300,000	-	4	299,999	-	299,999	3
Bunga & pohon mangga	29-Jun-05	1	943,000	-	4	942,999	-	942,999	3

BADAN AMIL ZAKAT DAERAH SUMATERA UTARA
DAFTAR ASET TETAP
PER 31 DESEMBER 2017

Jenis	Tahun perolehan	Unit	Harga Perolehan		Umur Ek. Tin	Akumulasi Penyusutan		Nilai Buku
			s/d 31-12-16	Debet Kredit		s/d 31-12-16	Debet Kredit	
Banner Plank Bardasu	Feb '12	1	1,325,000	-	4	1,324,999	-	1,324,999
Parang dan Pampas Angin	Feb '12	1	52,000	-	4	51,999	-	51,999
Bunga dan alas Talam	April '12	1	230,000	-	4	229,999	-	229,999
Gembok dan Rantai Besi	Mei '12	1	560,000	-	4	559,999	-	559,999
Bensina	Agst '12	1	250,000	-	4	249,999	-	249,999
Kipas Angin Atas	Des 2014	2	1,050,000	-	4	525,000	262,500	787,500
Kursi baru	Des 2014	10	1,750,000	-	4	875,000	437,500	1,312,500
Kursi ruang tunggu	Des 2014	4	5,200,000	-	4	2,600,000	1,300,000	3,900,000
CCTV	14 Jan 2016	5	4,500,000	-	4	1,125,000	1,425,000	2,250,000
Saklar	15.10.2016	1	320,000	-	4	13,333	80,000	93,333
Jumlah			18,050,000	-		30,368,322	3,205,000	13,573,322

Inventaris

Nama Ruangan : Klinik								
Kursi lipat besi	15-Jan-05	2	250,000	-	4	249,999	-	249,999
Tiang bendera	22-Jan-05	1	50,000	-	4	49,999	-	49,999
Komputer Pentium III	25-Jun-05	1	5,000,000	-	4	4,999,999	-	4,999,999
Meja komputer	25-Jun-05	1	100,000	-	4	99,999	-	99,999
Meja 1/2 biro	25-Jun-05	6	1,440,000	-	4	1,439,999	-	1,439,999
Kaca meja	25-Jun-05	6	480,000	-	4	479,999	-	479,999
Kursi Putar Besar	25-Jun-05	3	1,500,000	-	4	1,499,999	-	1,499,999
Kursi Putar Sedang	25-Jun-05	2	900,000	-	4	899,999	-	899,999
Kursi Putar Kecil	25-Jun-05	1	170,000	-	4	169,999	-	169,999
Kursi Plastik	25-Jun-05	14	350,000	-	4	349,999	-	349,999
Tempat tidur 4 kaki	25-Jun-05	2	900,000	-	4	899,999	-	899,999
Kasur	25-Jun-05	2	300,000	-	4	299,999	-	299,999
Bantal	25-Jun-05	2	100,000	-	4	99,999	-	99,999
Dispenser	25-Jun-05	1	750,000	-	4	749,999	-	749,999
Perabotan dapur	25-Jun-05	1	48,000	-	4	47,999	-	47,999
Emergency Lamp	25-Jun-05	1	90,000	-	4	89,999	-	89,999
Pompa Air	25-Jun-05	1	400,000	-	4	399,999	-	399,999
Lemari kaca 3 pintu	25-Jun-05	1	800,000	-	4	799,999	-	799,999
Filing Cabinet	25-Jun-05	1	150,000	-	4	149,999	-	149,999
Pesawat Telephone	25-Jun-05	1	100,000	-	4	99,999	-	99,999
Printer	25-Jun-05	1	450,000	-	4	449,999	-	449,999
Resel Gorden	25-Jun-05	1	75,000	-	4	74,999	-	74,999

BADAN AMIL ZAKAT DAERAH SUMATERA UTARA
 DAFTAR ASET TETAP
 PER 31 DESEMBER 2017

Jenis	Tahun Perolehan	Unit	Harga Perolehan		Umur Ek. Thn	Akumulasi Penyusutan		Nilai Buku
			s/d 31-12-16	Debet Kredit		s/d 31-12-16	Debet Kredit	
Televisi 20 inci	25-Jun-05	1	995,000	-	4	994,999	-	994,999
Kipas angin gantung	25-Jun-05	1	375,000	-	4	374,999	-	374,999
Jam dinding	25-Jun-05	2	35,000	-	4	34,999	-	34,999
Rek serba guna	25-Jun-05	1	250,000	-	4	249,999	-	249,999
Kipas angin dinding	25-Jun-05	1	165,000	-	4	164,999	-	164,999
Karpet kecil	25-Jun-05	1	60,000	-	4	59,999	-	59,999
Kursi tamu sofa	25-Jan-05	1	1,600,000	-	4	1,599,999	-	1,599,999
Torpal tipis	25-Jan-05	2	50,000	-	4	49,999	-	49,999
Gordir	25-Jan-05	1	100,000	-	4	99,999	-	99,999
Kulkas 1 pintu	26-Jan-06	1	1,230,000	-	4	1,229,999	-	1,229,999
Kabel gulung	26-Jan-06	1	15,000	-	4	14,999	-	14,999
Tangga kayu spat	26-Jan-06	1	150,000	-	4	149,999	-	149,999
Bunga Plastik besar	28-Jan-05	2	200,000	-	4	199,999	-	199,999
Hiasan dinding	28-Jan-05	3	75,000	-	4	74,999	-	74,999
Bunga Plastik kecil	28-Jan-05	1	50,000	-	4	49,999	-	49,999
Leinan Arisp 2 Pintu	29-Jan-05	1	1,000,000	-	4	999,999	-	999,999
Jam dinding	30-Jan-06	2	70,000	-	4	69,999	-	69,999
Keranjang sampah tutup	30-Jan-05	3	55,500	-	4	55,499	-	55,499
Keranjang sampah biasa	30-Jan-05	1	12,500	-	4	12,499	-	12,499
Komputer	1-Sep-01	1	2,750,000	-	4	2,749,999	-	2,749,999
Printer	1-Mai-11	1	1,250,000	-	4	1,249,999	-	1,249,999
Komputer	31-Dic-11	1	3,800,000	-	4	3,799,999	-	3,799,999
TV LCD	31-Dic-11	1	3,280,000	-	4	3,279,999	-	3,279,999
Jumlah			31,921,000	-		31,830,956	-	31,830,956

REKAPITULASI

Tanah	105,000,000	-	-	-	-	-	-	105,000,000
Bangunan	1,654,320,000	244,250,000	-	-	105,000,000	-	66,970,167	1,126,924,262
Kendaraan	52,000,000	18,085,000	-	-	3,898,570,000	-	-	18,085,000
Inventaris	1,070,351,400	184,475,000	-	-	70,085,000	-	156,148,006	927,685,676
Kebun Sawit (TM 2004)	704,077,120	-	-	-	1,254,826,400	-	35,203,856	247,714,818
	3,585,748,520	446,810,000	-	-	704,077,120	-	258,372,029	1,824,864,806
					4,032,558,520	-	2,207,693,712	