

**BAZNAS PROVINSI GORONTALO**  
**LAPORAN PERUBAHAN DANA ZAKAT**  
**PERIODE 1 JANUARI S.D 31 DESEMBER 2017 DAN 2016**  
*(Dalam Satuan Rupiah)*

	<u>Catatan</u>	<u>31 Desember 2017</u>	<u>31 Desember 2016</u>
<b>DANA ZAKAT</b>			
<b>PENERIMAAN</b>	11		
Penerimaan Zakat Profesi		5.945.280.981	4.668.239.002
Penerimaan Zakat Maal		-	-
Penerimaan Zakat Perdagangan		-	-
Penerimaan Zakat Pertanian		-	-
Penerimaan Zakat Fitrah		-	-
Penerimaan Bagi Hasil Rek Zakat		12.922.146	-
<b>Jumlah Penerimaan Dana Zakat</b>		<b>5.958.203.127</b>	<b>4.668.239.002</b>
<b>PENYALURAN</b>	12		
Penyaluran Zakat - Fakir Miskin		5.251.400.000	3.830.739.125
Penyaluran Zakat - Amil		829.767.315	-
Penyaluran Zakat - Muallaf		5.650.000	-
Penyaluran Zakat - Riqab		-	-
Penyaluran Zakat - Gharimin		-	-
Penyaluran Zakat - Fisabilillah		293.200.000	75.500.000
Penyaluran Zakat - Ibnu Sabil		-	-
<b>Jumlah Penyaluran Dana Zakat</b>		<b>6.380.017.315</b>	<b>3.906.239.125</b>
Surplus (Defisit)		(421.814.187)	761.999.877
Saldo Awal		761.999.877	-
<b>Saldo Akhir</b>		<b>340.185.690</b>	<b>761.999.877</b>

*Catatan atas laporan keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan2*

**BAZNAS PROVINSI GORONTALO**  
**LAPORAN PERUBAHAN DANA WAKAF**  
**PERIODE 1 JANUARI S.D 31 DESEMBER 2017 DAN 2016**  
*(Dalam Satuan Rupiah)*

	<u>Catatan</u>	<u>31 Desember 2017</u>	<u>31 Desember 2016</u>
<b>DANA WAKAF</b>			
<b>PENERIMAAN</b>			
Penerimaan Wakaf Uang		251.475.240	309.949.733
Penerimaan Wakaf Melalui Uang		17.545	-
Penerimaan Wakaf Aset Tetap		-	93.041.000
Penerimaan Hasil Pengelolaan Dana Wakaf		-	-
Penerimaan Hasil Pengelolaan Wakaf Uang		-	-
Penerimaan Hasil Pengelolaan Wakaf Melalui Uar		-	-
Penerimaan Hasil Pengelolaan Aset tetap		-	-
<b><i>Jumlah Penerimaan Dana Wakaf</i></b>		<b><u>251.492.784</u></b>	<b><u>402.990.733</u></b>
<b>PENGGUNAAN</b>			
Penyaluran Pokok Dana Wakaf		257.694.202	250.497.500
Penyaluran Hasil Pengelolaan Dana Wakaf		-	-
Beban Kerugian Investasi Dana Wakaf		-	668.682
Penyaluran Hasil Pengelolaan Dana Wakaf untuk		-	-
Penyaluran Dana Wakaf untuk Pendidikan		-	-
<b><i>Jumlah Penggunaan Dana Wakaf</i></b>		<b><u>257.694.202</u></b>	<b><u>251.166.182</u></b>
Surplus (Defisit)		(6.201.418)	151.824.551
Saldo Awal		151.824.551	-
<b>Saldo Akhir</b>		<b><u>145.623.133</u></b>	<b><u>151.824.551</u></b>

*Catatan atas laporan keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan*

**BAZNAS PROVINSI GORONTALO**  
**LAPORAN PERUBAHAN DANA INFAK**  
**PERIODE 1 JANUARI S.D 31 DESEMBER 2017 DAN 2016**  
*(Dalam Satuan Rupiah)*

	<u>Catatan</u>	<u>31 Desember 2017</u>	<u>31 Desember 2016</u>
<b>DANA INFAK/SEDEKAH</b>			
<b>PENERIMAAN</b>			
<b>Penerimaan Infak/Sedekah Terikat</b>			
Penerimaan Infak Terikat - Khusus		-	-
Penerimaan Infak Terikat - PKBL/CSR		-	-
Penerimaan Bagi Hasil Rek Infak Terikat		61.494	-
Penerimaan Infak Terikat Lainnya		18.277.663	-
<b>Jumlah</b>		<b>18.339.157</b>	<b>-</b>
<b>Penerimaan Infak/Sedekah Tidak Terikat</b>			
Penerimaan Infak Umum		19.973.690	75.880.024
Penerimaan Infak Tidak Terikat - Barang		-	-
Penerimaan Infak Tidak Terikat - PKBL/CSR		-	-
Penerimaan Bagi Hasil Rek Infak Tidak Terikat		113.675	-
Penerimaan Infak Tidak Terikat Lainnya		-	-
<b>Jumlah</b>		<b>20.087.365</b>	<b>75.880.024</b>
<b>Jumlah Penerimaan Dana Infak/Sedekah</b>		<b>38.426.522</b>	<b>75.880.024</b>
<b>PENYALURAN</b>			
<b>Penyaluran Infak Terikat</b>			
Penyaluran Infak Terikat - Khusus		-	-
Penyaluran Infak Terikat - PKBL/CSR		-	-
Penyaluran Infak Terikat Lainnya		-	-
<b>Jumlah</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Penyaluran Infak Tidak Terikat</b>			
Penyaluran Infak Umum		12.000.000	74.050.000
Penyaluran Infak Tidak Terikat - Barang		-	-
Penyaluran Infak Tidak Terikat - PKBL/CSR		-	-
Penyaluran Infak Tidak Terikat Lainnya		7.000.000	454.463
<b>Jumlah</b>		<b>19.000.000</b>	<b>74.504.463</b>
<b>Penyaluran Dana Infak/Sedekah</b>		<b>19.000.000</b>	<b>74.504.463</b>
Surplus (Defisit)		19.426.522	1.375.561
Saldo Awal		1.375.561	-
<b>Saldo Akhir</b>		<b>20.802.083</b>	<b>1.375.561</b>

*Catatan atas laporan keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan*

**BAZNAS PROVINSI GORONTALO**  
**LAPORAN PERUBAHAN DANA AMIL**  
**PERIODE 1 JANUARI S.D 31 DESEMBER 2017 DAN 2016**  
*(Dalam Satuan Rupiah)*

	<u>Catatan</u>	<u>31 Desember 2017</u>	<u>31 Desember 2016</u>
<b>DANA AMIL</b>			
<b>PENERIMAAN</b>			
Bagian Amil dari Dana Zakat		829.767.315	911.110.875
Bagian Amil dari Dana Infak/Sedekah Tidak Terika		-	-
Bagian Amil dari Ujrah Infak/Sedekah Terikat		-	-
Bagian Amil dari Ujrah Wakaf		-	-
Bagian Amil dari Hasil Pengelolaan Wakaf		-	-
Penerimaan Ujrah dari Donatur/Mitra Lain		10.180.000	-
Penerimaan Bagi Hasil Rek Amil		691.518	-
<b><i>Jumlah Penerimaan Dana Amil</i></b>		<b><u>840.638.833</u></b>	<b><u>911.110.875</u></b>
<b>PENGGUNAAN</b>			
Beban Amil/Pegawai		387.458.775	291.250.000
Beban Sosialisasi, Kajian dan Layanan Muzaki		3.000.000	30.241.500
Beban TALI (Tlp, Air, Listrik & Internet)		5.581.676	44.973.099
Beban Pemeliharaan Aktiva		53.000	15.340.000
Beban Perjalanan Dinas		212.360.300	230.927.075
Beban Administrasi dan Umum		68.730.404	281.795.076
Beban Penyusutan		88.594.083	-
Beban Penghapusan Piutang		-	-
<b><i>Jumlah Penggunaan Dana Amil</i></b>		<b><u>765.778.238</u></b>	<b><u>894.526.750</u></b>
Surplus (Defisit)		74.860.594	16.584.125
Saldo Awal		30.584.125	-
<b>Saldo Akhir</b>		<b><u>105.444.719</u></b>	<b><u>16.584.125</u></b>

*Catatan atas laporan keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan*

**BAZNAS PROVINSI GORONTALO**  
**POSISI LAPORAN KEUANGAN**  
 Per 31 Desember 2017  
 (Disajikan dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	<u>Catatan</u>	<u>ASET</u> <u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>ASET</b>			
<b>Aset Lancar</b>			
Kas dan Setara Kas		550.411.209	838.743.113
Piutang		-	-
Persediaan		-	-
Uang Muka		-	-
Biaya Dibayar Dimuka		-	-
Investasi		-	-
<b>Jumlah Aset Lancar</b>		<b>550.411.209</b>	<b>838.743.113</b>
<b>Aset Tetap</b>			
Tanah		-	-
Bangunan		-	-
Kendaraan		18.750.000	-
Peralatan		131.488.500	<b>93.041.000</b>
<b>Akumulasi Penyusutan</b>			
Tanah		-	-
Bangunan		-	-
Kendaraan		(7.812.500)	-
Peralatan		(80.781.583)	-
<b>Jumlah Aset Tetap</b>		<b>61.644.417</b>	<b>93.041.000</b>
<b>JUMLAH ASET</b>		<b>612.055.625</b>	<b>931.784.113</b>
 <b><u>LIABILITAS DAN SALDO DANA</u></b>			
<b>LIABILITAS</b>			
Liabilitas Jangka Pendek			
Liabilitas Jangka Panjang			
<b>Jumlah Liabilitas</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>SALDO DANA</b>			
Zakat		340.185.690	761.999.877
Infak/Sedekah		20.802.083	1.375.561
Wakaf		145.623.133	151.824.551
Amil		105.444.719	16.584.125
<b>Jumlah Saldo Dana</b>		<b>612.055.626</b>	<b>931.784.114</b>
<b>JUMLAH KEWAJIBAN DAN SALDO DANA</b>		<b>612.055.626</b>	<b>931.784.114</b>

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

**BAZNAS PROVINSI GORONTALO**  
**LAPORAN ARUS KAS**  
**Untuk Tahun yang Berakhir Pada 31 Desember 2017 dan 2016**  
**(Dalam Satuan Rupiah)**

	<b>31 Desember 2017</b>
<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI:</b>	
<b>PENERIMAAN</b>	
Penerimaan Zakat	5.958.203.127
Penerimaan infak dan shadaqah	38.426.522
Penerimaan Wakaf	251.492.784
Penerimaan Amil	840.638.833
Penerimaan Lain-Lain	-
Titipan Dana Non Halal	-
<b>Jumlah Penerimaan</b>	<b>7.088.761.267</b>
<b>Pengeluaran</b>	
Penyaluran Zakat untuk Mustahik	6.380.017.315
Penyaluran Infak dan Shadaqah Terikat	
Penyaluran Infak dan Shaqah Tidak Terikat	19.000.000
Penyaluran Wakaf	257.694.202
Beban Pegawai	
Beban Operasional Amil	765.778.238
Pemberian Piutang Penyaluran	-
Pemberian Piutang Qardhul Hasan	-
<b>Jumlah Pengeluaran Dana</b>	<b>7.422.489.755</b>
<b>Surplus (Defisit) Kas dari Aktivitas Operasi</b>	<b>(333.728.488)</b>
<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI:</b>	
<b>PENERIMAAN</b>	
Penerimaan Bagi Hasil Penempatan Dana	-
<b>Jumlah Penerimaan</b>	<b>-</b>
<b>Pengeluaran</b>	
Pembelian Aktiva Tetap	(45.396.583)
Investasi Dana Zakat, Infak, Waqaf, dll	
<b>Jumlah Pengeluaran Dana</b>	<b>(45.396.583)</b>
<b>Surplus (Defisit) Kas dari Aktivitas Investasi</b>	<b>45.396.583</b>
<b>Kenaikan (Penurunan) Kas</b>	<b>(288.331.905)</b>
Saldo Kas Awal Tahun	838.743.113
<b>Saldo Kas Akhir Tahun</b>	<b>550.411.209</b>

*Catatan atas laporan keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan*

**1. GAMBARAN UMUM**

**a. Informasi Umum dan Pendirian BAZNAS**

Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) di bentuk oleh Menteri Agama atas usul Gubernur setelah mendapat pertimbangan BAZNAS melalui keputusan menteri Agama RI Nomor 118 Tahun 2014. BAZNAS Provinsi bertanggung jawab kepada BAZNAS dan pemerintah daerah provinsi. Saat ini BAZNAS provinsi telah dibentuk di 34 Provinsi. Pada mulanya sebelum Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) terbentuk, badan amil zakat masih menggunakan nama Badan Amil Zakat Daerah (BAZDA) berdasarkan undang-undang no 38 tahun 1999. Kemudian nama Badan Amil Zakat Daerah (BAZDA) berubah menjadi Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) sesuai undang-undang no 23 tahun 2011 tentang Pengelolaan zakat yang bentuk pelaksanaannya diatur melalui Peraturan Pemerintah nomor 14 tahun 2014. Demikian pula perubahan Badan Amil Zakat Provinsi Gorontalo menyesuaikan perubahan undang-undang tersebut diatas. Pada awalnya Badan Amil Zakat Provinsi Gorontalo diketuai oleh bapak Drs Idris Rahim, MM (tahun 2010), kemudian setelah masa jabatan beliau berakhir pada tahun 2014 jabatan ketua BAZDA Provinsi Gorontalo digantikan oleh bapak Dr. H. Anies Naki, MM. Masa jabatan beliau seharusnya berakhir sampai tahun 2019. Namun karena perubahan undang-undang tersebut diatas masa jabatan kepengurusan dari bapak Dr. H. Anies Naki, MM dan kawan-kawan hanya berakhir sampai tahun 2016.

Lembaran baru 2017 turut menghiasi perubahan kepengurusan di BAZNAS Provinsi Gorontalo yaitu setelah panitia seleksi BAZNAS Provinsi Gorontalo berhasil menjaring pengurus baru dengan ketua bapak Dr. H. Hamka Husain, M.Pd dan kawan-kawan dengan masa jabatan 2017-2021.

**2. Susunan Pengurus**

Susunan Badan Amil Zakat Nasional Provinsi terdiri dari Dewan Pembina, Dewan Pengawas, dan Badan Pengurus sebagai berikut:

**Pembina :**

1. Gubernur Gorontalo
2. KANWIL Kementerian Agama Provinsi Gorontalo

**Badan Pengurus :**

Ketua	:	Dr. H. Hamka A. Husain, M.Pd
Wakil Ketua Bidang Sekretariat	:	Drs. Jusrin Kadir, M.Pd
Wakil Ketua Bidang Pengumpulan	:	H. Salahudin Pakaya, S.Ag, MH
Wakil Ketua Bidang Pendistribusian dan Pemberdayaan	:	H. Iwan Idrus Adam, S.HI, MH

**2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI**

Beberapa kebijakan akuntansi yang penting diterapkan oleh BAZNAS PROVINSI GORONTALO sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan yang berlaku di Indonesia adalah sebagai berikut:

**a. Dasar Penyajian Laporan Keuangan**

Laporan keuangan BAZNAS PROVINSI GORONTALO disajikan sesuai dengan Pernyataan Standar Akuntansi Keuangan (PSAK) Syariah No. 109 tentang "Akuntansi Zakat", dan prinsip-prinsip akuntansi yang berlaku umum yang ditetapkan Ikatan Akuntan Indonesia. Laporan keuangan disajikan berdasarkan konsep biaya historis dan konsep akrual kecuali disebutkan lain.

Laporan arus kas disusun dengan menggunakan metode langsung dengan mengelompokkan arus kas ke dalam aktivitas operasi, investasi dan pendanaan.

Laporan keuangan ini disusun tidak dengan komparasi tahun sebelumnya dikarenakan pada tahun 2012 BAZNAS PROVINSI GORONTALO belum mempunyai laporan keuangan

**b. Aset Tetap**

Setiap pengadaan Aset Tetap yang menjadi milik dari BAZNAS PROVINSI GORONTALO berlaku penyusutan nilai ekonomis berdasarkan metode standar perhitungan penyusutan aset tetap yang berlaku. Aset tetap disajikan dalam neraca berdasarkan harga perolehan dikurangi akumulasi penyusutan sampai dengan tanggal neraca. Penyusutan dilakukan dengan metode straight line yang terdiri dari:

a. Bangunan	: 20 tahun
b. Kendaraan	: 5 tahun
c. Perlengkapan dan Peralatan Kantor	: 4 tahun
d. Aktiva lain-lain	: 4 tahun

**c. Pengakuan Pendapatan dan Beban**

Pendapatan dicatat dengan dasar *cash basic*, diakui pada saat kas dan nonkas diterima, sedangkan Beban diakui dengan dasar *accrual basic* yaitu saat terjadinya.



**BAZNAS PROVINSI GORONTALO**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
 Untuk Tahun Yang Berakhir Pada 31 Desember 2017  
 (Disajikan dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

**3 KAS DAN SETARA KAS**

Kas dan setara kas terdiri dari kas proyek, bank dan investasi jangka pendek yang jatuh tempo dalam waktu 3 (tiga) bulan. Untuk kegiatan operasional BAZNAS PROVINSI GORONTALO membuat kas kecil dengan nilai tidak tetap tergantung dari perkiraan kebutuhan penyaluran dana kepada mustahik. Pencairan untuk pengisian kas kecil harus disetujui oleh Ketua Umum. BAZNAS PROVINSI GORONTALO hanya memiliki 1 (satu) akun kas kecil yang digunakan untuk penyaluran semua dana.

Saldo Bank Rakyat Indonesia - Zakat terdiri dari Bank Rakyat Indonesia untuk Penampungan Dana Zakat dan Bank SulutGo untuk Penampungan Dana Zakat. Hal ini dikarenakan sistem tidak dapat mengakomodir penambahan COA untuk Bank Lain.

Akun Bank Muamalat- Wakaf adalah Bank SulutGo Operasional (Wakaf APBD)

Akun Bank Syariah Mandiri - Wakaf adalah Bank Syariah Mandiri Operasional (Wakaf APBN)

Akun Bank Syariah Mandiri - Infak Sedekah Terikat adalah Penerimaan Bunga Bank Rakyat Indonesia dan Bank Sulutgo - Zakat

Akun ini terdiri dari :

	2017	2016
<b>Kas</b>		
Kas Zakat	-	-
Kas Infak Sedekah Terikat	-	-
Kas Infak Sedekah Tidak Terikat	-	-
Kas Wakaf	39.671	-
Kas Amil	84.607.007	16.584.125
<b>Jumlah Kas</b>	<b>84.646.678</b>	<b>16.584.125</b>
<b>Bank</b>		
<b>Bank Zakat</b>		
Bank Syariah Mandiri - Zakat	34.949.105	153.404.008
Bank Rakyat Indonesia - Zakat	305.236.585	608.595.869
<b>Bank Infak Sedekah Terikat</b>		
Bank Syariah Mandiri - Infak Sedekah Terikat	12.377.195	-
Bank Muamalat - Infak Sedekah Terikat	-	-
<b>Bank Infak Sedekah Tidak Terikat</b>		
Bank Syariah Mandiri - Infak Sedekah Tidak Terikat	3.842.691	1.375.561
Bank Muamalat - Infak Sedekah Tidak Terikat	-	-
<b>Bank Wakaf</b>		
Bank Syariah Mandiri - Wakaf	952.481	8.738.099
Bank Muamalat - Wakaf	53.084.259	50.045.451
<b>Bank Amil</b>		
Bank Syariah Mandiri - Amil	17.822.215	-
Bank Muamalat - Amil	-	-
<b>Jumlah Bank</b>	<b>428.264.531</b>	<b>822.158.988</b>
<b>Deposito/Simpanan Berjangka</b>		
Deposito Zakat		
Deposito Infak Sedekah Terikat		
Deposito Infak Sedekah Tidak Terikat		
Deposito Wakaf		
Deposito Amil		
<b>Jumlah Deposito/Simpanan Berjangka</b>	-	-
<b>Jumlah Kas dan Setara Kas</b>	<b>512.911.209</b>	<b>838.743.113</b>

**4 PIUTANG USAHA**

Piutang disajikan sesuai dengan nilai terjadinya tanpa dikurangi dengan penyisihan piutang tak tertagih. Piutang yang tidak tertagih dihapus dalam periode dimana piutang tersebut tidak akan tertagih.

Akun ini terdiri dari :

	2017	2016
Piutang Qardul Hasan Amil	-	-
Piutang Qardul Hasan non Amil	-	-
Piutang Penyaluran Dana Zakat	-	-
Piutang Penyaluran Dana Infak Sedekah Terikat	-	-
Piutang Penyaluran Dana Infak Sedekah Tidak Terikat	-	-
Piutang Penyaluran Dana Wakaf	-	-
<b>Piutang</b>		
Piutang Usaha		
Piutang Usaha	-	-
<b>Jumlah Piutang</b>	-	-

**5 ASET NON KAS/PERSEDIAAN**

Aset Non Kas atau Persediaan merupakan aset dari penerimaan Zakat, Infak Sedekah atau Wakaf berupa barang atau non uang serta dari pembelian

**BAZNAS PROVINSI GORONTALO**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
 Untuk Tahun Yang Berakhir Pada 31 Desember 2017  
 (Disajikan dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

barang yang akan disalurkan ke penerima bantuan.		
Akun ini terdiri dari :		
Aset Non Kas Zakat	-	-
Aset Non Kas Infak Sedekah Terikat	-	-
Aset Non Kas Infak Sedekah Tidak Terikat	-	-
Aset Non Kas Wakaf	-	-
Aset Non Kas Amil	-	-
<b>Jumlah Aset Non Kas / Persediaan</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**6 UANG MUKA**

Uang muka untuk keperluan operasional amil dan penyaluran/pemberdayaan.

Akun ini terdiri dari :	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Uang Muka Penyaluran Zakat	-	-
Uang Muka Penyaluran Infak Sedekah Terikat	-	-
Uang Muka Penyaluran Infak Sedekah Tidak Terikat	-	-
Uang Muka Penyaluran Wakaf	-	-
Uang Muka Operasional Amil	-	-
<b>Jumlah Uang Muka</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**5. Biaya Dibayar Dimuka**

Sewa dibayar dimuka untuk pembayaran lisensi penggunaan sistem akuntansi dan keuangan

Akun ini terdiri dari :	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Sewa Dibayar Dimuka	37.500.000	-
Biaya Dibayar Dimuka lainnya	-	-
<b>Jumlah Dibayar Dimuka</b>	<b>37.500.000</b>	<b>-</b>

**7 ASET TETAP**

Aktiva Tetap dinilai berdasarkan harga perolehannya tanpa ada penyusutan. Biaya pemeliharaan dan perbaikan diakui sebagai beban pada saat terjadinya. Pengeluaran yang memperpanjang masa manfaat aktiva atau yang memberikan tambahan manfaat ekonomis dikapitalisasi. Pada saat aset tetap sudah tidak digunakan lagi atau dijual, nilai buku dan akumulasi penyusutan dari aset tetap tersebut dikeluarkan dari akun.

Akun ini terdiri dari :	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Tanah	-	-
Bangunan	-	-
Kendaraan	18.750.000	-
Peralatan	131.488.500	93.041.000
<b>Jumlah Aset Tetap</b>	<b>150.238.500</b>	<b>93.041.000</b>

**Akumulasi Penyusutan**

Akumulasi Penyusutan Bangunan	-	-
Akumulasi Penyusutan Kendaraan	(7.812.500)	-
Akumulasi Penyusutan Peralatan	(80.781.583)	-
<b>Jumlah Akumulasi Penyusutan</b>	<b>(88.594.083)</b>	<b>-</b>

**Nilai Buku**

Tanah	-	-
Bangunan	-	-
Kendaraan	10.937.500	-
Peralatan	50.706.917	-
<b>Jumlah Nilai Buku</b>	<b>61.644.417</b>	<b>93.041.000</b>

**8 LIABILITAS**

Penerimaan dana non halal bersumber dari bunga bank atas penempatan dana zakat, infak/shadaqah, dan dana amil di bank konvensional serta dana non halal lainnya yang tidak disatukan ke dalam dana-dana tersebut, dan Penggunaan dana non halal ditujukan untuk pembangunan-pembangunan sarana umum, seperti jembatan, jalan, MCK, dan lainnya.

Akun ini terdiri dari :	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Liabilitas Jangka Pendek		
Tititpan/Hutang Penyaluran Dana	-	-
Tititpan/Hutang Penyaluran Dana Zakat	-	-
Tititpan/Hutang Penyaluran Dana Infak dan Sedekah Terikat	-	-
Tititpan/Hutang Penyaluran Dana Infak dan Sedekah Tidak Terikat	-	-
Tititpan/Hutang Penyaluran Dana Waqaf	-	-
<b>Jumlah Tititpan/Hutang Penyaluran Dana</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**Hutang Amil**

Hutang Amil Dana Zakat	-	-
Hutang Amil Dana Infak Sedekah Terikat	-	-
Hutang Amil Dana Infak Sedekah Tidak Terikat	-	-
Hutang Amil Dana Wakaf	-	-

**BAZNAS PROVINSI GORONTALO**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
 Untuk Tahun Yang Berakhir Pada 31 Desember 2017  
 (Disajikan dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Jumlah Hutang Amil	-	-
Hutang Jangka Pendek Lainnya		
Titipan/Hutang Dana Non Halal		
Hutang Jangka Pendek Lain-lain		
Jumlah Hutang Jangka Pendek Lainnya	-	-
Jumlah Liabilitas Jangka Pendek	-	-
<b>9 SALDO DANA</b>		
Akun in terdiri dari:	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Akun in terdiri dari:		
Saldo Dana Awal Tahun		
Dana Zakat	761.999.877	-
Dana Infak/Sedekah	1.375.561	-
Dana Wakaf	151.824.551	-
Dana Amil	74.860.594	-
Jumlah Saldo Dana Awal Tahun	<b>990.060.583</b>	-
Surplus (Defisit) Tahun Berjalan		
Dana Zakat	(421.814.187)	761.999.877
Dana Infak/Sedekah	19.426.522	1.375.561
Dana Wakaf	(6.201.418)	151.824.551
Dana Amil	765.778.238	894.526.750
Jumlah Surplus (Defisit) Tahun Berjalan	<b>357.189.156</b>	<b>1.809.726.739</b>
Saldo Dana Akhir Tahun		
Dana Zakat	340.185.690	761.999.877
Dana Infak/Sedekah	20.802.083	1.375.561
Dana Wakaf	145.623.133	151.824.551
Dana Amil	840.638.833	894.526.750
Jumlah Saldo Dana Akhir Tahun	<b>1.347.249.739</b>	<b>1.809.726.739</b>
<b>10 PENERIMAAN DANA ZAKAT</b>		
Pendapatan Penerimaan Dana Zakat merupakan seluruh penerimaan dana zakat yang diperoleh dari muzakki ataupun dari non muzakki dan penerimaan dari bagi hasil atas penempatan dana di Bank. Penerimaan dari muzakki ada yang bersifat donatur tetap maupun tidak tetap, baik diterima dari perorangan dan kelompok.		
Akun ini terdiri dari:	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Penerimaan Zakat Profesi	5.945.280.981	4.668.239.002
Penerimaan Zakat Maal	-	-
Penerimaan Zakat Perdagangan	-	-
Penerimaan Zakat Pertanian	-	-
Penerimaan Zakat Fitrah	-	-
Penerimaan Bagi Hasil Rek Zakat	12.922.146	-
Jumlah Penerimaan Dana Zakat	<b>5.958.203.127</b>	<b>4.668.239.002</b>
<b>11 PENYALURAN DANA ZAKAT</b>		
Penyaluran dana zakat merupakan bentuk penyaluran terhadap delapan (8) asnaf dan penyaluran lain yang dianggap layak.		
Akun ini terdiri dari:	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Penyaluran Zakat - Fakir Miskin	5.251.400.000	3.830.739.125
Penyaluran Zakat - Amil	829.767.315	-
Penyaluran Zakat - Muallaf	5.650.000	-
Penyaluran Zakat - Riqab	-	-
Penyaluran Zakat - Gharimin	-	-
Penyaluran Zakat - Fisabilillah	293.200.000	75.500.000
Penyaluran Zakat - Ibnu Sabil	-	-
Jumlah Penyaluran Dana Zakat	<b>6.380.017.315</b>	<b>3.906.239.125</b>
<b>12 PENERIMAAN DANA INFAK</b>		
Pendapatan Penerimaan Dana Zakat merupakan seluruh penerimaan dana zakat yang diperoleh dari muzakki ataupun dari non muzakki dan penerimaan dari bagi hasil atas penempatan dana di Bank. Penerimaan dari muzakki ada yang bersifat donatur tetap maupun tidak tetap, baik diterima dari perorangan dan kelompok.		
Akun ini terdiri dari:	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Penerimaan Infak Terikat :		
Penerimaan Infak Terikat - Khusus	-	-
Penerimaan Infak Terikat - PKBL/CSR	-	-
Penerimaan Bagi Hasil Rek Infak Terikat	61.494	-
Penerimaan Infak Terikat Lainnya	18.277.663	-
Jumlah Penerimaan Infak Terikat	<b>18.339.157</b>	-
Penerimaan Infak Tidak Terikat :		
Penerimaan Infak Umum :		
Penerimaan Infak Tidak Terikat - Barang	19.973.690	75.880.024
Penerimaan Infak Tidak Terikat - PKBL/CSR	-	-

**BAZNAS PROVINSI GORONTALO**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada 31 Desember 2017  
*(Disajikan dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)*

Penerimaan Bagi Hasil Rek Infak Tidak Terikat	-	-
Penerimaan Infak Tidak Terikat Lainnya	113.675	-
Jumlah Penerimaan Infak Tidak terikat	<b>20.087.365</b>	<b>75.880.024</b>

**13 PENYALURAN DANA INFAK**

Penyaluran infak dan shadaqah dilakukan dalam bentuk program-program pemberdayaan. Adapun program tersebut adalah untuk tujuan Dakwah, Pendidikan, Sosial dan Kemanusiaan serta pemberdayaan lainnya yang dibutuhkan masyarakat. Untuk infak dan shadaqah terikat disalurkan sesuai dengan kriteria keterikatan dana pada saat diterima dari donatur.

Akun ini terdiri dari:	2017	2016
Penyaluran Infak Terikat :		
Penyaluran Infak Terikat - Khusus	-	-
Penyaluran Infak Terikat - PKBL/CSR	-	-
Penyaluran Infak Terikat Lainnya	-	-
Jumlah Penyaluran Infak Terikat	-	-
Penyaluran Infak Tidak Terikat :		
Penyaluran Infak Umum	12.000.000	74.050.000
Penyaluran Infak Tidak Terikat - Barang	-	-
Penyaluran Infak Tidak Terikat - PKBL/CSR	-	-
Penyaluran Infak Tidak Terikat Lainnya	7.000.000	454.463
Jumlah Penyaluran Infak Tidak Terikat	<b>19.000.000</b>	<b>74.504.463</b>

**14 PENERIMAAN DANA WAKAF**

Penerimaan dana wakaf merupakan bentuk penerimaan baitul maal atas dana wakaf dari donatur-donatur baik berupa kas maupun non kas.

Akun ini terdiri dari:	2017	2016
Penerimaan Wakaf Uang	251.475.240	309.949.733
Penerimaan Wakaf Melalui Uang	17.545	-
Penerimaan Wakaf Aset Tetap	-	93.041.000
Penerimaan Hasil Pengelolaan Dana Wakaf	-	-
Penerimaan Hasil Pengelolaan Wakaf Uang	-	-
Penerimaan Hasil Pengelolaan Wakaf Melalui Uang	-	-
Penerimaan Hasil Pengelolaan Aset tetap	-	-
Jumlah Penerimaan Dana Wakaf	<b>251.492.784</b>	<b>402.990.733</b>

**15 PENYALURAN DANA WAKAF**

Penggunaan dana wakaf diperuntukkan bagi pembangunan sarana pendidikan dan ibadah serta yang lainnya atau sesuai dengan kinerja wakaf yang

**BAZNAS PROVINSI GORONTALO**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
 Untuk Tahun Yang Berakhir Pada 31 Desember 2017  
 (Disajikan dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

dikehendaki oleh donatur (jika terikat).

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Akun ini terdiri dari:		
Penyaluran Pokok Dana Wakaf	257.694.202	250.497.500
Penyaluran Hasil Pengelolaan Dana Wakaf	-	-
Beban Kerugian Investasi Dana Wakaf	-	668.682
Penyaluran Hasil Pengelolaan Dana Wakaf untuk Nadzir	-	-
Penyaluran Dana Wakaf untuk Pendidikan	-	-
Jumlah Penerimaan Dana Wakaf	<b>257.694.202</b>	<b>251.166.182</b>

**16 PENERIMAAN DANA AMIL**

Penggunaan dana amil meliputi operasional amil seperti kepersonaliaan, operasional baitul maal, pajak-pajak terkait, dan sosialisasi zakat dan infak/shadaqah.

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Akun ini terdiri dari:		
Bagian Amil dari Dana Zakat	829.767.315	911.110.875
Bagian Amil dari Dana Infak/Sedekah Tidak Terikat	-	-
Bagian Amil dari Ujrah Infak/Sedekah Terikat	-	-
Bagian Amil dari Ujrah Wakaf	-	-
Bagian Amil dari Hasil Pengelolaan Wakaf	-	-
Penerimaan Ujrah dari Donatur/Mitra Lain	10.180.000	-
Penerimaan Bagi Hasil Rek Amil	691.518	-
Jumlah Penerimaan Dana Amil	<b>840.638.833</b>	<b>911.110.875</b>

**17 PENGGUNAAN DANA AMIL**

Penggunaan dana amil meliputi operasional amil seperti kepersonaliaan, operasional baitul maal, pajak-pajak terkait, dan sosialisasi zakat dan infak/shadaqah.

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Akun ini terdiri dari:		
Beban Amil/Pegawai	387.458.775	291.250.000
Hak Amil Pokok (Ujrah)	-	-
THR dan Bonus	-	-
Pengembangan SDM	-	-
Konsultan Fee	-	-
Biaya Kesehatan	-	-
Biaya Melahirkan	-	-
Asuransi Amil	-	-
Biaya Sukacita	-	-
Biaya Dukacita	-	-
Biaya Pesangon	-	-
Beban Lain-Lain	-	-
Jumlah Beban Amil/Pegawai	<b>387.458.775</b>	<b>291.250.000</b>
Beban Sosialisasi, Kajian dan Layanan Muzaki	3.000.000	30.241.500
Beban Sosialisasi ZIS	-	-
Beban Layanan Muzakki	-	-
Beban Riset dan Pengembangan	-	-
Beban Lain-Lain	-	-
Jumlah Beban Sosialisasi, Kajian dan Layanan Muzaki	<b>3.000.000</b>	<b>30.241.500</b>
Beban TALI (Tlp, Air, Listrik & Internet)		
Beban Telpon/Pulsa/Komunikasi	3.673.572	-
Beban Air	-	-
Beban Listrik	1.908.104	-
Beban Internet	-	-
Jumlah Beban TALI (Tlp, Air, Listrik & Internet)	<b>5.581.676</b>	<b>-</b>
Beban Pemeliharaan Aktiva		
Beban Pemeliharaan Kendaraan	53.000	-
Beban Pemeliharaan Gedung	-	-
Beban Pemeliharaan Peralatan dan Inventaris	-	-
Beban Asuransi Aset	-	-
Jumlah Beban Pemeliharaan Aktiva	<b>53.000</b>	<b>-</b>
Beban Perjalanan Dinas		
Beban Konsumsi Dinas	-	-
Beban Transportasi dan Uang Harian Dinas	198.550.300	-
beban Penginapan Dinas	13.810.000	-
Jumlah Beban Perjalanan Dinas	<b>212.360.300</b>	<b>-</b>
Beban Administrasi dan Umum		
Beban Konsumsi	41.702.800	-
Beban Transportasi/Parkir/BBM	6.733.894	-
Beban Perlengkapan Kantor	12.397.300	-
Beban Rumah Tangga	-	-
Beban Set Up Kantor	-	-
Beban IT	-	-
Beban Audit	-	-
Beban Sewa	2.450.000	-
Beban Legal dan Perizinan	-	-
Beban Rapat Kerja ( Raker )	-	-

**BAZNAS PROVINSI GORONTALO**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
 Untuk Tahun Yang Berakhir Pada 31 Desember 2017  
 (Disajikan dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Beban Administrasi Bank	5.446.410	
Beban Lain-Lain	-	
Jumlah Beban Administrasi dan Umum	<b>68.730.404</b>	-
Beban Penyusutan		
Beban Penyusutan Bangunan	80.781.583	
Beban Penyusutan Kendaraan	7.812.500	
Beban Penyusutan Peralatan		
Jumlah Beban Penyusutan	<b>88.594.083</b>	-
Beban Penghapusan Piutang		
Beban Penghapusan Piutang Qardul Hasan		
Jumlah Beban Penghapusan Piutang	-	-