

**BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL
(BAZNAS)
PROVINSI SUMATERA UTARA
LAPORAN KEUANGAN
DAN
LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR
PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2021**

**SURAT PERNYATAAN PIMPINAN
TENTANG TANGGUNG JAWAB ATAS LAPORAN KEUANGAN
BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS) PROVINSI SUMATERA UTARA
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021**

Kami yang bertanda tangan dibawah ini :

Nama : **Drs. H. Amansyah Nasution, M.SP**
Alamat Kantor : Jl. Williem Iskandar/Jl. Rumah Sakit Haji - Medan Estate
Jabatan : Ketua Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) Provinsi Sumatera Utara

Nama : **Ir. H. Syahrul Jalal, MBA**
Alamat Kantor : Jl. Williem Iskandar/Jl. Rumah Sakit Haji - Medan Estate
Jabatan : Wakil Ketua III Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) Provinsi Sumatera Utara

Menyatakan bahwa :

1. Bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian laporan keuangan Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) Provinsi Sumatera Utara.
2. Laporan keuangan Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) Provinsi Sumatera Utara telah disusun dan disajikan sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan dan Peraturan yang berlaku.
3. a. Semua informasi dalam laporan keuangan Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) Provinsi Sumatera Utara telah dimuat secara lengkap dan benar.
b. Laporan keuangan Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) 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 internal, serta patuh terhadap perundang-undangan yang relevan bagi Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) Provinsi Sumatera Utara.

Demikian pernyataan ini dibuat dengan sebenarnya.

Medan, 25 Februari 2022

Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) Provinsi Sumatera Utara


Drs. H. Amansyah Nasution, M.SP

Ketua


Ir. H. Syahrul Jalal, MBA,

Wakil Ketua III

Alamat Kantor :

Gedung BAZNAS Sumatera Utara, Jl. Rumah Sakit Haji – Medan Estate 20371 – Deli Serdang Sumatera Utara

Telp. : 061.6617626 Fax.: 061.6617580

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

**SURAT PERNYATAAN ATAS PERSETUJUAN
DRAFT LAPORAN KEUANGAN
BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS) PROVINSI SUMATERA UTARA
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021
YANG DIAUDIT OLEH KAP DRS. SELAMAT SINURAYA & REKAN**

**Kepada Yth
Kantor Akuntan Publik
Drs. Selamat Sinuraya & Rekan**

Kami yang bertanda tangan dibawah ini :

Nama : **Drs. H. Amansyah Nasution, M.SP**
Alamat Kantor : Jl. Williem Iskandar/Jl. Rumah Sakit Haji - Medan Estate
Jabatan : Ketua Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) Provinsi Sumatera Utara

Nama : **Ir. H. Syahrul Jalal, MBA**
Alamat Kantor : Jl. Williem Iskandar/Jl. Rumah Sakit Haji - Medan Estate
Jabatan : Wakil Ketua III Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) Provinsi Sumatera Utara


Menyatakan bahwa :

Setuju dengan Draft Laporan Posisi Keuangan, Laporan Perubahan Dana, Laporan Perubahan Aset Kelolaan dan Laporan Arus Kas Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) Provinsi Sumatera Utara untuk Periode 31 Desember 2021 yang di audit oleh KAP Drs. Selamat Sinuraya & Rekan.

Demikian pernyataan ini dibuat dengan sebenarnya.

Medan, 25 Februari 2022

Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) Provinsi Sumatera Utara


Drs. H. Amansyah Nasution, M.SP

Ketua


Ir. H. Syahrul Jalal, MBA

Wakil Ketua III

Alamat Kantor :

Gedung BAZNAS Sumatera Utara, Jl. Rumah Sakit Haji – Medan Estate 20371 – Deli Serdang Sumatera Utara

Telp. : 061.6617626 Fax. : 061.6617580

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

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS) PROVINSI SUMATERA UTARA

Daftar Isi

	Halaman
Laporan Auditor Independen	1
Laporan Posisi Keuangan	2
Laporan Perubahan Dana	3 - 4
Laporan Perubahan Aset Kelolaan	5
Laporan Arus Kas	6
Catatan Atas Laporan Keuangan	7 - 19

- Lampiran :
1. Daftar Piutang
 2. Daftar Persediaan Obat-Obatan
 3. Daftar Aset Tetap



DRS. SELAMAT SINURAYA & REKAN

Registered Public Accountants

Izin Usaha No. KEP-939/KM. 17/98

No : 00006 / 2.0158 / AU.1 / 11 / 0826-1 / 1 / II / 2022

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

Kepada Yth :

Pembina dan Pimpinan

Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) Provinsi Sumatera Utara

Kami telah mengaudit laporan keuangan **Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) Provinsi Sumatera Utara** terlampir, yang terdiri dari laporan posisi keuangan tanggal 31 Desember 2021, serta laporan perubahan dana, laporan perubahan aset kelolaan dan laporan arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, dan suatu ikhtisar kebijakan akuntansi signifikan dan informasi penjelasan lainnya.

Tanggung Jawab Manajemen Atas Laporan Keuangan

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

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 keuangan 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 bergantung pada pertimbangan auditor, termasuk penilaian atas resiko kesalahan penyajian material dalam laporan keuangan, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan. Dalam melakukan penilaian resiko 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 yang dibuat oleh manajemen, serta pengevaluasian atas penyajian laporan keuangan secara keseluruhan.

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



DRS. SELAMAT SINURAYA & REKAN

Registered Public Accountants

Izin Usaha No. KEP-939/KM. 17/98

Opini

Menurut opini kami, laporan keuangan terlampir menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, posisi keuangan **Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) Provinsi Sumatera Utara** tanggal 31 Desember 2021 serta laporan perubahan dana, laporan perubahan aset kelolaan dan laporan arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan yang berlaku di Indonesia.

Hal lain

Laporan keuangan untuk tahun buku yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2020 diaudit oleh auditor independen lain dan disajikan hanya sebagai bahan perbandingan.

Kantor Akuntan Publik
Drs. Selamat Sinuraya & Rekan
Rekan



Sucipto, CPA, CPI

AP : 0826

Medan, 25 Februari 2022

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL PROVINSI SUMATERA UTARA
LAPORAN POSISI KEUANGAN
Per 31 Desember 2021

Uraian	Catatan	2021 Rp.	2020 Rp.
A S E T			
Aset Lancar			
Kas dan setara kas	2.b, 3.a	4.833.296.274	11.096.642.148
Deposito	3.b	600.000.000	800.000.000
Piutang	2.c, 3.c	1.747.150.000	1.963.355.000
Persediaan	3.d	8.641.520	12.892.131
Jumlah aset lancar		7.189.087.794	13.872.889.279
Aset Tidak Lancar			
Investasi pada entitas asosiasi	2.d, 3.e	1.113.708.888	1.213.506.888
Aset Tetap			
Harga perolehan	2.e, 3.f	4.339.326.520	4.316.116.520
Akumulasi penyusutan		2.995.998.412	2.635.474.845
Nilai buku		1.343.328.108	1.680.641.675
Jumlah aset tidak lancar		2.457.036.996	2.894.148.563
TOTAL ASET		9.646.124.790	16.767.037.842
LIABILITAS DAN SALDO DANA			
KEWAJIBAN			
JUMLAH LIABILITAS		-	-
SALDO DANA			
Dana zakat	3.g	4.205.806.639	8.743.837.573
Dana infak/sedekah		3.462.663.589	4.336.022.440
Dana non zis		1.977.654.562	3.687.177.829
JUMLAH SALDO DANA		9.646.124.790	16.767.037.842
TOTAL LIABILITAS DAN SALDO DANA		9.646.124.790	16.767.037.842

Catatan atas laporan keuangan 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 31 Desember 2021

Uraian	Catatan	2021 Rp.	2020 Rp.
DANA ZAKAT			
Penerimaan			
Penerimaan dana zakat	2.f, 3.h	8.709.692.566	9.931.671.982
Bagian amil atas penerimaan dana zakat	3.i	-	-
Jumlah penerimaan dana zakat setelah bagian amil		8.709.692.566	9.931.671.982
Penyaluran			
	2.f, 3.j		
Fakir miskin		10.394.524.600	4.343.584.900
Muallaf		6.700.000	22.060.000
Gharim		4.770.000	234.778.980
Sabilillah		2.834.798.900	879.985.400
Ibnu Sabil		6.930.000	13.260.000
Jumlah penyaluran dana zakat		13.247.723.500	5.493.669.280
Surplus (defisit)		(4.538.030.934)	4.438.002.702
Saldo awal		8.743.837.573	4.305.834.871
Saldo akhir		4.205.806.639	8.743.837.573
DANA INFAK/SEDEKAH			
Penerimaan			
	2.f, 3.k		
Penerimaan dana infak ASN		548.734.138	459.705.890
Penerimaan dana infak non ASN		7.407.000	14.367.500
Penerimaan Kemenag Kabupaten / Kota		1.307.800	1.596.200
Bank Muamalat Indonesia - Rek. Infak		6.749	7.613.274
Bank Syariah Mandiri - Rek. Infak		12.782.171	13.917.359
Dividen dari PT.BPRS Puduarta Insasni		39	99.798.000
Jumlah penerimaan dana infak/sedekah		570.237.897	596.998.223
Penyaluran			
	2.f, 3.i		
Bantuan konsumtif		823.478.148	389.089.574
Penyuluhan, pembinaan dan sosialisasi		-	64.000.000
Bantuan kepada Mesjid dan Musholla		619.804.600	623.450.000
Pembiayaan sekretariat		314.000	493.000
Jumlah penyaluran dana infak/sedekah		1.443.596.748	1.077.032.574
Surplus (defisit)		(873.358.851)	(480.034.351)
Saldo awal		4.336.022.440	4.816.056.791
Saldo akhir		3.462.663.589	4.336.022.440

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL PROVINSI SUMATERA UTARA
LAPORAN PERUBAHAN DANA
Untuk Tahun Yang Berakhir Pada 31 Desember 2021

Uraian	Catatan	2021 Rp.	2020 Rp.
DANA NON ZIS			
Penerimaan	2.g, 3.m		
Penerimaan Non Zis		1.803.219.827	2.874.676.776
Jumlah Penerimaan		<u>1.803.219.827</u>	<u>2.874.676.776</u>
Penyaluran dan Beban	2.g, 3.n		
Pembiayaan pegawai		501.761.500	467.770.000
Pembiayaan sekretariat		349.437.171	551.676.390
Beban audit, sosial dan pengurusan aset Baznas SU		462.720.300	581.322.800
Beban pengurus		806.797.700	929.218.700
Beban penyusutan aset tetap		360.523.567	305.976.176
Beban pajak dan administrasi		34.546.856	57.604.948
Penyaluran hasil usaha dan pengembangan		996.956.000	51.572.060
Jumlah penyaluran dan beban		<u>3.512.743.094</u>	<u>2.945.141.074</u>
Surplus (defisit)		(1.709.523.267)	(70.464.298)
Saldo awal		<u>3.687.177.829</u>	<u>3.757.642.127</u>
Saldo akhir		<u>1.977.654.562</u>	<u>3.687.177.829</u>
Total Saldo Dana Zakat, Dana Infak/Sedekah dan Dana Non Zis		<u>9.646.124.790</u>	<u>16.767.037.842</u>

Catatan atas laporan keuangan 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 31 Desember 2021

Uraian	Saldo Awal (31-12-2020)	Penambahan	Pengurangan	Akumulasi Penyusutan	Saldo Akhir (31-12-2021)
Aset kelolaan lancar					
Piutang	1.963.355.000	513.900.000	730.105.000	-	1.747.150.000
Persediaan obat di Klinik Pratama	12.892.131	16.533.500	20.784.111	-	8.641.520
Jumlah aset kelolaan lancar	1.976.247.131	530.433.500	750.889.111	-	1.755.791.520
Aset kelolaan tidak lancar					
Investasi pada entitas asosiasi	1.213.506.888	-	99.798.000	-	1.113.708.888
Aset tetap - kebun kelapa sawit	704.077.120	-	-	(597.177.726)	106.899.394
Aset tetap - Selain kebun kelapa sawit	3.612.039.400	23.210.000	-	(2.398.820.686)	1.236.428.714
Jumlah Aset kelolaan tidak lancar bersih	5.529.623.408	23.210.000	99.798.000	(2.995.998.412)	2.457.036.996

Catatan atas laporan keuangan merupakan bagian yang tak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL PROVINSI SUMATERA UTARA

LAPORAN ARUS KAS

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada 31 Desember 2021

Uraian	2021 Rp.	2020 Rp.
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI		
Surplus (defisit) dana zakat	(4.538.030.934)	4.438.002.702
Surplus (defisit) dana infak/sedekah	(873.358.851)	(479.944.070)
Surplus (defisit) dana non zis	(1.709.523.267)	(70.464.298)
Penyesuaian untuk :		
Beban penyusutan	360.523.567	305.976.176
Perubahan pada aset dan liabilitas		
(Kenaikan) penurunan deposito	200.000.000	200.000.000
(Kenaikan) penurunan piutang	216.205.000	(74.775.000)
(Kenaikan) penurunan persediaan	4.250.611	(5.346.093)
Kenaikan (penurunan) liabilitas lainnya	-	-
Kas bersih diperoleh dari (digunakan untuk) aktivitas operasi	<u>(6.339.933.874)</u>	<u>4.313.449.417</u>
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI		
(Kenaikan) penurunan investasi pada entitas asosiasi	99.798.000	(99.798.000)
(Kenaikan) penurunan aset tetap	(23.210.000)	(63.535.000)
Kas bersih diperoleh dari (digunakan untuk) aktivitas investasi	<u>76.588.000</u>	<u>(163.333.000)</u>
ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN		
Kas bersih diperoleh dari (digunakan untuk) aktivitas pendanaan	<u>-</u>	<u>-</u>
KENAIKAN (PENURUNAN) KAS dan SETARA KAS	<u>(6.263.345.874)</u>	<u>4.150.116.417</u>
KAS dan SETARA KAS AWAL PERIODE	<u>11.096.642.148</u>	<u>6.946.525.731</u>
KAS dan SETARA KAS AKHIR PERIODE	<u>4.833.296.274</u>	<u>11.096.642.148</u>

Catatan atas laporan keuangan merupakan bagian yang tak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL PROVINSI SUMATERA UTARA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir Pada 31 Desember 2021

1. PERNYATAAN KEPATUHAN PENYUSUNAN LAPORAN KEUANGAN

Pengurus BAZNAS menyatakan bahwa laporan keuangan tahun 2021 dengan informasi komparatif pendekatan angka koresponding untuk tahun 2020 disajikan telah sesuai dengan Pernyataan Standar Akuntansi Keuangan (PSAK) Nomor 109 mengenai Akuntansi Zakat dan Infak/Sedekah. Perlakuan akuntansi Amil yang tidak secara khusus diatur dalam PSAK 109, dapat menggunakan PSAK yang terkait lainnya sepanjang tidak bertentangan dengan syariah Islam.

2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI PENTING YANG DITERAPKAN

a. Dasar Penyusunan Laporan Keuangan.

- 1) Laporan keuangan disusun dan disajikan berdasarkan asumsi kelangsungan usaha serta atas dasar akrual, kecuali laporan arus kas. Dasar pengukuran dalam penyusunan laporan keuangan ini adalah konsep biaya perolehan. Biaya perolehan umumnya didasarkan pada nilai wajar imbalan yang diserahkan dalam pemerolehan aset.

Laporan keuangan terdiri dari Neraca (Laporan Posisi Keuangan), Laporan Perubahan Dana, Laporan Perubahan Aset Kelolaan, Laporan Arus Kas dan Catatan atas Laporan Keuangan.

- 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) Mata uang pencatatan dan pelaporan yang digunakan oleh entitas adalah uang rupiah, sekaligus sebagai mata uang fungsional.

b. Kas dan Setara Kas

Kas dan setara kas mencakup kas, simpanan yang sewaktu-waktu bisa dicairkan. Transaksi kas diakui sebesar nilai nominalnya. Untuk tujuan penyajian arus kas, kas dan setara kas terdiri dari kas, bank dan investasi likuid jangka pendek lainnya dengan jangka waktu jatuh tempo tiga bulan atau kurang dari tanggal perolehannya dan yang tidak dijamin serta tidak dibatasi penggunaannya.

Laporan arus kas menyajikan informasi perubahan historis atas kas dan setara kas entitas, yang menunjukkan secara terpisah perubahan yang terjadi selama satu periode dari aktivitas operasi, investasi, dan pendanaan. Cerukan bank pada umumnya termasuk aktivitas pendanaan sejenis dengan pinjaman. Namun, jika cerukan bank dapat ditarik sewaktu-waktu dan merupakan bagian yang tak terpisahkan dari pengelolaan kas entitas, maka cerukan tersebut termasuk komponen kas dan setara kas.

c. Piutang Qordul Hasan.

Piutang Qordul Hasan disajikan sebesar saldo pinjaman yang diberikan, apabila terdapat piutang yang tidak dapat tertagih, setelah memperoleh persetujuan pihak yang berwenang maka piutang tersebut dihapusbukukan, yang selanjutnya di perhitungkan 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 di perhitungkan bunga atau bagi hasil.

d. Investasi pada Entitas Asosiasi

BAZNAS Provinsi Sumatera Utara melakukan investasi atau penyertaan saham pada entitas yang menjalankan usaha dengan konsep syariah.

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL PROVINSI SUMATERA UTARA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir Pada 31 Desember 2021

2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI PENTING YANG DITERAPKAN - lanjutan

e. Aset Tetap

Aset tetap disajikan sebesar perolehan setelah dikurangi akumulasi penyusutan dan penurunan nilai. Tanah dinyatakan berdasarkan harga perolehan dan tidak di susutkan, kebun dinyatakan berdasarkan harga perolehan yaitu seluruh biaya yang di keluarkan sehingga tanaman dapat menghasilkan secara komersil, dan dikurangi akumulasi penyusutan. Penyusutan di hitung 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 - 8 Tahun
Mesin	4 - 8 Tahun
Inventaris Kantor	4 - 8 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.

f. Dana Zakat, Infak/Sedekah

Penerimaan zakat diakui pada saat kas atau aset 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 non kas sebesar jumlah tercatat. Infak/Sedekah yang diterima dalam bentuk kas diakui sebagai dana infak/sedekah terikat atau tidak terikat sesuai dengan tujuan pemberi infak/sedekah sebesar jumlah yang diterima, namun jika dalam bentuk nonkas dicatat sebesar nilai wajar yang diterima atau nilai tercatatnya.

g. Dana Non ZIS (Zakat Infak/Sedekah) dan Non Amil

Penerimaan dana nonzis dan non amil diakui sebagai dana non halal yang terpisah dari dana zakat, dana infak/sedekah dan dana amil adalah semuan 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.

h. Pengakuan Penerimaan, Penyaluran dan Beban

- Penerimaan APBD diakui pada periode terjadinya (dasar akrual)
- Penerimaan Zakat, Infak/Sedekah diakui pada saat terjadinya (dasar akrual)
- Beban diakui pada saat terjadinya (dasar akrual).

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL PROPVINSI SUMATERA UTARA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir Pada 31 Desember 2021

U R A I A N	2021 Rp	2020 Rp
3. INFORMASI YANG MENDUKUNG POS-POS LAPORAN KEUANGAN		
a. Kas dan Setara Kas		
Kas Tunai	113.615.443	36.309.964
Setara Kas terdiri dari :		
Bank Sumut, Tab. Simpeda, Rek. No. 100.02.03.006770-7	37.508.976	156.893.774
Bank Sumut Cab.Utama, Giro, Rek. No. 100.01.04.011004-0	30.025.603	29.951.031
Bank Sumut Capem Helvetia, Tab. Rek. No. 133.02.04.000895-6	2.297.298.187	3.972.444.661
Bank Sumut Capem Gubsu Infaq, Tab.Martabe, Rek.No.105.02.04.006725-4	200.749.590	911.515.659
Bank Sumut Capem Gubsu Zakat, Tab. Martabe, Rek.No.105.02.04.006726-6	311.091.903	1.013.472.384
Bank Sumut Syariah, Tab. Marhamah, Rek. No. 610.03.01.000060-7	32.718.488	2.171.979.423
Bank Sumut Syariah, Tab. Marhamah, Rek. No. 610.03.01.002050-3	5.944.702	5.904.289
BNI '46, Giro, Rek. No. 57857924	305.350.312	303.671.250
BNI '46 Syariah, Rek. No. 800.900.809-3	122.550.149	120.160.058
Bank Muamalat, Tab.Infaq, Rek. No. 211.001.856-1	5.391.769	204.020
Bank Muamalat Zakat, Tab. Zakat, Rek. No. 211.001.856-1	108.190.485	168.429
Bank Syariah Mandiri, Tabungan Infak, Rek. No. 700085903-8	327.921.753	317.231.005
Bank Syariah Mandiri, Tabungan Zakat, Rek. No. 700085902-2	155.834.968	451.640.992
BPRS Puduarta Insani, Tabungan, Rek. No. 11.001.03.112-7	200.207.228	133.221.176
BPRS Gebu Prima, Tabungan, Rek. No. 16.001.01.138-8	106.629.934	96.874.708
BPRS Amanah Insan Cita, Tabungan, Rek. No. 17.001.03.048-4	49.292.976	48.909.972
BPRS Al- Washliyah, Tabungan, Rek. No. 07.003.01.011-8	105.245.532	98.434.405
Bank Mega Syariah	214.425.776	213.534.948
Bank Muamalat Indonesia Tabungan Zakat	95.335.000	305.350.000
Bank Muamalat Indonesia Tabungan Infak	7.967.500	708.770.000
Jumlah	4.719.680.831	11.060.332.184
Total	4.833.296.274	11.096.642.148
b. Deposito		
Akun ini terdiri dari :		
Bank Syariah PT. Bank Sumut	200.000.000	200.000.000
Bank Syariah Mandiri	200.000.000	200.000.000
Bank Syariah BPRS Puduarta Insani	-	200.000.000
Bank Syariah BPRS Gebu Prima	100.000.000	100.000.000
Bank Syariah Al - Wasliyah	100.000.000	100.000.000
Total	600.000.000	800.000.000

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL PROPVINSI SUMATERA UTARA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir Pada 31 Desember 2021

URAIAN	2021 Rp	2020 Rp
3. INFORMASI YANG Mendukung POS-POS LAPORAN KEUANGAN - lanjutan		
c. Piutang (Lampiran 1)		
Akun ini merupakan saldo Piutang per 31 Desember 2021 dengan rincian sebagai berikut :		
Piutang Bergulir disalurkan melalui Baznas Kabupaten / Kota	1.526.800.000	1.694.000.000
Piutang Qordul Hasan	214.600.000	253.705.000
Piutang Pegawai	5.750.000	15.650.000
Total	1.747.150.000	1.963.355.000
d. Persediaan (Lampiran 2)		
Merupakan persediaan obat-obatan pada Layanan Kesehatan Dhu'afa (LKD) Per 31 Desember 2021.		
Persediaan obat-obatan	8.641.520	12.892.131
Total	8.641.520	12.892.131
e. Investasi pada entitas asosiasi		
Saham PT. BPRS Puduarta Insani	1.113.708.888	1.213.506.888
Total	1.113.708.888	1.213.506.888
f. Aset Tetap (Lampiran 3)		
Aset Tetap terdiri dari :		
Harga Perolehan		
Tanah	105.000.000	105.000.000
Kebun sawit	704.077.120	704.077.120
Bangunan	2.048.643.500	2.048.643.500
Kendaraan	411.115.000	411.115.000
Inventaris	1.070.490.900	1.047.280.900
Jumlah	4.339.326.520	4.316.116.520
Akumulasi Penyusutan		
Kebun sawit	597.177.726	561.973.870
Bangunan	1.081.980.084	1.000.797.909
Kendaraan	332.962.287	243.183.538
Inventaris	983.878.316	829.519.528
Jumlah	2.995.998.412	2.635.474.845
Nilai Buku	1.343.328.108	1.680.641.675

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL PROPVINSI SUMATERA UTARA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir Pada 31 Desember 2021

URAIAN	2021 Rp	2020 Rp
3. INFORMASI YANG MENDUKUNG POS-POS LAPORAN KEUANGAN - lanjutan		
g. Saldo Dana		
Merupakan saldo dana zakat, dana infak/sedekah, non zis dan non amil Per 31 Desember 2021.		
Dana Zakat	4.205.806.639	8.743.837.573
Dana Infak/Sedekah	3.462.663.589	4.336.022.440
Dana Non Zis	1.977.654.562	3.687.177.829
Total	9.646.124.790	16.767.037.842
h. Dana Zakat		
Penerimaan Dana Zakat dari :		
Zakat ASN	7.184.518.466	7.083.772.664
Zakat Kemenag Kabupaten dan Kota	13.127.066	18.825.537
Zakat Lembaga dan Perorangan	1.505.555.262	2.822.420.660
Bank Muamalat Indonesia - Rek. Zakat	126.056	516.745
Bank Syariah Mandiri - Rek. Zakat	6.365.716	6.136.376
Total	8.709.692.566	9.931.671.982
i. Bagian amil atas penerimaan dana zakat		
Hak amil	-	-
Total	-	-
j. Penyaluran dana zakat		
1) Fakir Miskin terdiri dari :		
Bantuan untuk jompo	467.450.000	360.275.000
Bantuan anak yatim asuhan Baznas SU	754.750.000	508.815.000
Bantuan langsung oleh BAZNAS SU	4.037.746.000	1.292.646.000
Bantuan melalui Baznas Kab/Kota dan UPZ	2.833.300.000	1.718.250.000
Bantuan untuk korban bencana alam	47.500.000	-
Bantuan untuk orang cacat, kurang mampu dan Sakit	4.810.600	1.400.000
Pembangunan rumah baru	-	15.000.000
Renovasi rumah kumuh	-	28.000.000
Bantuan pendidikan anak miskin 9 tahun - perleng. sekolah	479.168.000	35.946.000
Bantuan pendidikan tingkat MTs / SMP	604.100.000	5.000.000
Bantuan pendidikan anak miskin tingkat Aliyah /SMU	1.053.000.000	21.000.000
Bantuan pendidikan anak miskin tingkat Strata 1 & D3	85.000.000	96.250.000
Bantuan bina usaha	27.700.000	261.002.900
Jumlah	10.394.524.600	4.343.584.900
2) Muallaf terdiri dari :		
Bantuan Muallaf	6.700.000	22.060.000
Jumlah	6.700.000	22.060.000

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL PROPVINSI SUMATERA UTARA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir Pada 31 Desember 2021

U R A I A N	2021 Rp	2020 Rp
3. INFORMASI YANG MENDUKUNG POS-POS LAPORAN KEUANGAN - lanjutan		
3) Gharim terdiri dari :		
Bantuan untuk orang berutang	4.770.000	10.400.000
Bantuan korban bencana alam	-	224.378.980
Jumlah	4.770.000	234.778.980
4) Sabilillah terdiri dari :		
Honorarium da'i baru	258.946.500	265.708.900
Honorarium da'i 2 tahun	177.680.000	52.104.300
Honorarium da'i lama dari Baznassu	489.800.400	442.772.200
Pembinaan & evaluasi da'i	-	89.500.000
Bantuan untuk sarana/prasarana lembaga pendidikan agama	-	3.500.000
Bantuan untuk guru-guru honorer muslim	1.283.900.000	-
Bantuan pembangunan masjid, mushola	594.472.000	-
Binaan belajar Al-Qur'an dan tafsir huruf Baraille	30.000.000	26.400.000
Jumlah	2.834.798.900	879.985.400
5) Ibnu sabil		
Bantuan Musafir	6.930.000	13.260.000
Jumlah	6.930.000	13.260.000
Total	13.247.723.500	5.493.669.280
k. Dana Infak dan Sedekah		
Penerimaan Dana Infak/Sedekah terdiri dari :		
Penerimaan dana infak ASN	548.734.138	459.705.890
Penerimaan dana infak non ASN	7.407.000	14.367.500
Penerimaan Kemenag Kabupaten / Kota	1.307.800	1.596.200
Bank Muamalat Indonesia - Rek. Infak	6.749	7.613.274
Bank Syariah Mandiri - Rek. Infak	12.782.171	13.917.359
Dividen dari PT. BPRS Puduarta Insasni	39	99.798.000
Total	570.237.897	596.998.223
l. Penyaluran Dana Infak/Sedekah terdiri dari :		
1) Bantuan Konsumtif		
Transport petugas Klinik Pratama BAZNAS SU	175.425.000	196.495.000
Beban operasional Klinik Pratama BAZNAS	35.904.148	62.056.574
Transport dan beban pengobatan gratis	26.263.000	13.397.600
Bantuan langsung Baznas SUMUT	518.286.000	99.459.900
Pesantren Kilat, PHBI/MTQ, kegiatan keagamaan	67.600.000	17.680.500
Jumlah	823.478.148	389.089.574

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL PROPVINSI SUMATERA UTARA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir Pada 31 Desember 2021

U R A I A N	2021 Rp	2020 Rp
3. INFORMASI YANG MENDUKUNG POS-POS LAPORAN KEUANGAN - lanjutan		
2) Penyuluhan, Pembinaan dan Sosialisasi terdiri dari :		
Bantuan Penulisan Thesis	-	42.000.000
Bantuan Penulisan Desertasi	-	22.000.000
Jumlah	-	64.000.000
3) Bantuan Kepada Mesjid / Musholla		
Bantuan kepada Mesjid / Musholla, Madrasah	619.804.600	623.450.000
Jumlah	619.804.600	623.450.000
4) Pembiayaan Sekretariat		
Beban listrik, telpon/fax dan air Baznas SUMUT	314.000	493.000
Jumlah	314.000	493.000
Total	1.443.596.748	1.077.032.574
m. Dana Non Zis		
Penerimaan Non Zis terdiri dari :		
Bantuan dari Pemprov Sumut	1.500.000.000	2.500.000.000
Bantuan dari Kemenag	88.000.000	50.000.000
Bank Sumut Syariah Cabang Medan	26.014.686	33.398.460
Bank Sumut Syariah Cabang Aksara	110.522	124.171
BPRS Puduarta Insani	4.086.592	20.108.815
BPRS Al-Washliyah	6.973.109	8.044.036
BPRS Gebu Prima	10.561.100	9.961.425
Penerimaan dari Klinik Pratama BAZNAS SUMUT	1.320.000	1.305.000
Jasa Giro BNI ' 46	2.473.832	2.446.215
Jasa Giro Bank Sumut	475.720	876.365
Jasa Bunga Tabungan Simpeda	5.516.804	2.980.360
Jasa Bunga Bank Sumut Cabang Helvetia	61.462.037	102.728.214
Jasa Bunga Bank Sumut Cabang Kantor Gubernur	25.310.642	48.494.084
Jasa Bunga Bank Sumut Cabang Kantor Gubernur	18.157.062	45.950.264
BPRS Amanah Insan Cita	494.190	507.811
Aula Baznas Sumut	32.250.000	40.500.000
Jasa Bunga Bank Mega Syariah	1.413.531	2.251.556
Lainnya	18.600.000	5.000.000
Total	1.803.219.827	2.874.676.776

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL PROPVINSI SUMATERA UTARA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir Pada 31 Desember 2021

URAIAN	2021 Rp	2020 Rp
3. INFORMASI YANG MENDUKUNG POS-POS LAPORAN KEUANGAN - lanjutan		
n. Pengeluaran Non Zis terdiri dari :		
1) Pembiayaan Pegawai terdiri dari :		
Tansport pelaksana Baznas SU	345.290.000	314.880.000
Tunjangan jabatan pegawai Baznas SU	31.800.000	33.000.000
Beban lembur pegawai Baznas SU	1.600.000	6.400.000
THR pegawai Baznas SU	27.310.000	24.610.000
Beban pakaian dinas pegawai Baznas SU	20.251.500	24.385.000
Beban kesejahteraan pegawai Baznas SU	75.510.000	64.495.000
Jumlah	501.761.500	467.770.000
2) Pembiayaan Sekretariat terdiri dari :		
Beban alat tulis kantor	76.960.000	109.563.400
Beban listrik, telephon/fax dan air Baznas SU	48.434.671	42.665.090
Beban langganan media cetak, koran, dll.	2.352.000	2.790.000
Beban pembelian teh, gula, nasi dan air isi ulang	46.798.600	45.947.400
Beban bbm. generator listrik	65.261.800	53.766.700
Beban perawatan kantor dan taman Baznas SU	38.504.300	209.159.100
Beban pemeliharaan kendaraan roda 2 dan roda 4	47.151.100	70.958.200
Beban pengelolaan internet dan perawatan komputer	19.217.400	14.675.000
Beban pembuatan laporan	4.757.300	2.151.500
Jumlah	349.437.171	551.676.390
3) Beban Audit, Sosial dan Pengurusan Aset Baznas SU terdiri dari :		
Beban rakorda dan sosialisasi, publikasi dan dokumentasi	432.830.500	552.557.800
Bantuan sosial untuk pengurus, staff dan da'i Baznas SU	12.389.800	11.265.000
Beban audit dan pengurusan aset Baznas SU	17.500.000	17.500.000
Jumlah	462.720.300	581.322.800
4) Beban Pengurus terdiri dari :		
Bantuan operasional pengurus Baznas SU	804.317.300	929.218.700
Bantuan seragam pengurus Baznas SU	2.480.400	-
Jumlah	806.797.700	929.218.700

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL PROPVINSI SUMATERA UTARA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir Pada 31 Desember 2021

URAIAN	2021 Rp	2020 Rp
3. INFORMASI YANG MENDUKUNG POS-POS LAPORAN KEUANGAN - lanjutan		
5) Beban Penyusutan Aset Tetap terdiri dari :		
Beban Penyusutan Bangunan	81.182.175	81.182.175
Beban Penyusutan Kendaraan	89.778.749	89.778.750
Beban Penyusutan Inventaris	154.358.788	99.811.395
Beban Penyusutan Kebun Sawit	35.203.856	35.203.856
Jumlah	360.523.567	305.976.176
6) Beban Pajak dan Administrasi terdiri dari :		
Beban pajak bank	30.832.159	55.967.948
Beban administrasi bank	3.714.697	1.637.000
Jumlah	34.546.856	57.604.948
7) Penyaluran Hasil Usaha dan Pengembangan terdiri dari :		
Beban operasional BAZNAS SUMUT	127.546.000	15.481.000
Beban informasi, publikasi, komunikasi sosial, dll	660.000	5.841.060
Bantuan sanitasi untuk masjid, mushola dan madrasah	846.400.000	-
Beban transport pengelolaan aula BAZNAS SUMUT	22.350.000	30.250.000
Jumlah	996.956.000	51.572.060
Total	3.512.743.094	2.945.141.074

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL PROVINSI SUMATERA UTARA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir Pada 31 Desember 2021

4. PENGUNGKAPAN LAINNYA

a. Informasi Umum BAZNAS

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/2019 Tanggal 09 Desember 2019 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 di terbitkan pada tanggal 14 Januari 2021.

c. Visi dan Misi

Visi :

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

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

1. Ketentuan Agama

- a) Ambillah sebagian dari harta mereka, dengan zakat itulah kamu bisa membersihkan dan mensucikan mereka (Q.S. At-Taubat 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 berutang, 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 09 September 2019 Tentang Susunan Pengurus Bazdasu Periode 2016 - 2021
- c) Program Kerja Penerimaan dan Penyaluran Dana Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) Provinsi Sumatera Utara
- d) Surat Keputusan Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) Provinsi Sumatera Utara Nomor : 04/SK/A/2020 Tentang Perubahan Kedua Kenaikan Transport dan Kelancaran Tugas Pimpinan BAZNAS Provinsi Sumatera Utara.

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL PROVINSI SUMATERA UTARA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir Pada 31 Desember 2021

4. PENGUNGKAPAN LAINNYA - lanjutan

e. Kedudukan BAZNAS Provinsi Sumatera Utara

1. BAZNAS merupakan lembaga non struktual Pemerintah Daerah Provinsi Sumatera Utara yang bergerak di bidang pengumpulan, pengadministrasian, pendistribusian, dan pendayagunaan Zakat, Infak/Sedekah.
2. BAZNAS adalah Lembaga publik yang dikelola oleh unsur pemerintahan daerah dan masyarakat.
3. BAZNAS dalam aktivitas sehari-hari dipimpin oleh seorang ketua harian dan dibantu oleh beberapa ketua bidang, pada setiap 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, infa/sedekah dari masyarakat termasuk ASN, TNI, dan POLRI.
- b) Mendayagunakan hasil pengumpulan zakat, infak/sedekah kepada mustahik sesuai ketentuan hukum yang berlaku.
- c) Melaksanakan penyuluhan kepada masyarakat secara berkesinambungan guna menimbulkan kesadaran berzakat, berinfa/sedekah, 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, asets dan kewajiban BAZNAS Provinsi Sumatera Utara dengan berpedoman pada Standar Akuntansi Keuangan yang berlaku umum di Indonesia.

g. Tujuan Pengelolaan

1. Meningkatkan pelayanan kepada masyarakat untuk menunaikan zakat, Infak/sedekah sesuai dengan tuntunan agama.
2. Meningkatkan fungsi dan peranan pranata keagamaan dalam upaya mewujudkan kesejahteraan masyarakat dan keadilan sosial.
3. Meningkatkan hasil guna dan daya guna zakat, infak/sedekah.

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL PROVINSI SUMATERA UTARA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir Pada 31 Desember 2021

4. PENGUNGKAPAN LAINNYA - lanjutan

h. Prinsip Pengelolaan

Pengelolaan zakat, infak/sedekah dilaksanakan dengan prinsip sebagai berikut :

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

i. Pendayagunaan Dana Zakat, Infak/Sedekah

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
 - c) Amil Zakat adalah mereka melaksakan 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 utang untuk kemaslahatan dirinya maupun masyarakat dalam melaksakan 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, infak/sedekah, 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 Nasional (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

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL PROVINSI SUMATERA UTARA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir Pada 31 Desember 2021

4. PENGUNGKAPAN LAINNYA - lanjutan

k. Struktur Organisasi

Berdasarkan Surat Keputusan Gubernur Sumatera Utara Nomor: 188.44/715/KPTS/2019 tanggal 09 Desember 2019 Tentang Susunan Pembina dan Pimpinan Badan Amil Zakat Nasional Provinsi Sumatera Utara Periode 2016 - 2021 sebagai berikut :

1. Pembina

- a) Gubernur Sumatera Utara
- b) Ketua DPRD Provinsi Sumatera Utara
- c) Sekretaris Daerah Provinsi Sumatera Utara
- d) Kepala Kantor Wilayah Kementerian Agama Provinsi Sumatera Utara
- e) Ketua MUI Provinsi Sumatera Utara

2. Pimpinan

- a) Ketua : Drs. H.Amansyah Nasution, MSP
- b) Wakil Ketua I : Drs. H.Haris Fadillah, M.Si
- c) Wakil Ketua II : Drs. H.Musaddad Lubis, MA
- d) Wakil Ketua III : Ir. H. Syahrul Djalal, MBA
- e) Wakil Ketua IV : Drs. H.Syuaibun, M.Hum

Berdasarkan Surat Keputusan Badan Amil Zakat Nasional Provinsi Sumatera Utara Nomor 02/SK/A/Pel.SAI/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 di dukung oleh 21 (dua puluh satu) orang tenaga staf yang terdiri dari 15 (lima belas) orang bertugas di kantor BAZNAS Provinsi Sumatera Utara, dengan posisi bagian Keuangan 2 (dua) orang, bagian Umum 8 (delapan) orang, bagian Penghimpunan Zakat 2 (dua) orang, bagian Informasi Teknologi 1 (satu) orang, bagian Pendistribusian dan Pendayagunaan 1 (satu) orang, Internal Audit 1 (satu) orang dan Layanan Klinik Pratama 6 (enam) orang. Pendidikan Staf Baznas SU terdiri dari S2 berjumlah 1 (satu) orang, S1 berjumlah 11 (sebelas) orang, D3 berjumlah 3 (tiga) orang dan 6 (enam) orang setingkat SLTA.

LAMPIRAN

REKAPITULASI PERKAWAN
PROPOSAL PENELITIAN
DIPERIKSA OLEH
DAN DIBENARKEIN

No	Nama	Jenis
1		
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		
11		
12		
13		
14		
15		
16		
17		
18		
19		
20		
21		
22		
23		
24		
25		
26		
27		
28		
29		
30		
31		
32		
33		
34		
35		
36		
37		
38		
39		
40		
41		
42		
43		
44		
45		
46		
47		
48		
49		
50		
51		
52		
53		
54		
55		
56		
57		
58		
59		
60		
61		
62		
63		
64		
65		
66		
67		
68		
69		
70		
71		
72		
73		
74		
75		
76		
77		
78		
79		
80		
81		
82		
83		
84		
85		
86		
87		
88		
89		
90		
91		
92		
93		
94		
95		
96		
97		
98		
99		
100		

PIUTANG

**BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS)
PROVINSI SUMATERA UTARA
DAFTAR PIUTANG
Per 31 Desember 2021**

No	Nama	Jumlah (Rp)
Piutang Bergulir Disalurkan Melalui Baznas Kabupaten / Kota		
1	BAZNAS Madina	100.000.000
2	BAZNAS Palas	100.000.000
3	BAZNAS Labusel	100.000.000
4	BAZNAS Tobasa	100.000.000
5	BAZNAS Serdang Bedagai	100.000.000
6	BAZNAS Deli Serdang	100.000.000
7	BAZNAS Medan	100.000.000
8	BAZNAS Tebing Tinggi	200.000.000
9	BAZNAS Binjai	100.000.000
10	BAZNAS Batubara	150.000.000
11	BAZNAS Tapanuli Utara	100.000.000
12	BAZNAS Pematang Siantar	100.000.000
13	Iryanto	39.000.000
14	UPZ Masjid Al-Ikhlas	50.000.000
15	Kelompok Petani Berkah Kab. Sidikalang	40.000.000
16	Komunitas Petani Bawang Merah Masjid Ar - Rijal	12.000.000
17	BAZNAS Kota Gunung Sitoli	30.000.000
18	UPZ BKM Masjid Ar Rivai	5.800.000
Jumlah Piutang Bergulir		1.526.800.000

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS)
PROVINSI SUMATERA UTARA
DAFTAR PIUTANG
Per 31 Desember 2021

No	Nama	Jumlah (Rp)
Piutang Qordul Hasan (Piutang Non Pegawai)		
1	Hariati	2.400.000
2	Suriani Purba	1.600.000
3	Togos Sarimatua Hrp	2.000.000
4	Sariah	5.000.000
5	Ermawi Piliang	5.000.000
6	Erwinsyah	3.200.000
7	Sutrisno Sumarsono	3.000.000
8	Hubban Nst	5.000.000
9	Samarta	4.000.000
10	Tiroilan Srg	3.000.000
11	Amril	1.700.000
12	Zurnita	4.000.000
13	Lukmanul Hakim Gultom	1.200.000
14	Ahmad Awad Abdad	3.500.000
15	Makmur Simbolon	4.000.000
16	Siti Nur Adelia	1.500.000
17	Nurhidayah	3.500.000
18	Mirsal Hariman	4.000.000
19	Zainal Harahap	1.400.000
20	Mhd. Ali Arjon Lubis	3.600.000
21	Azwar	2.400.000
22	Renita Silalahi	3.000.000
23	Selly	1.500.000
24	Ismail	3.000.000
25	Sopiana Marlina	2.700.000
26	Ida Iriani Nasution	1.800.000
27	Siti Humayyah	1.050.000
28	Donal Parlindungan Gultom	1.500.000
29	Drs. H. Zulfadli Sirait	3.600.000
30	Willy Wisika	2.400.000
31	Hamidah Hsb	800.000
32	Yusriana Btr	800.000
33	Dorianna Hsb	2.700.000
34	Irwan Saputra Sirait	2.500.000
35	Mhd. Arsad	3.000.000

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS)
PROVINSI SUMATERA UTARA
DAFTAR PIUTANG
Per 31 Desember 2021

No	Nama	Jumlah (Rp)
36	Dedi Rachmansyah	2.000.000
37	Drs. Legiran	3.000.000
38	Arrohman	2.500.000
39	H. Bukhori Hrp	2.000.000
40	Eko Rahayu	1.350.000
41	Dedy Syahputra	4.000.000
42	Hendri	3.000.000
43	Zulham Ardian Lbs	2.500.000
44	Ir.H. Salman Hutagaol	2.800.000
45	Ali Mansur Maturidi	7.000.000
46	Lukman S	1.100.000
47	Muh. Hendra T	1.700.000
48	Hadlifah Anim	1.000.000
49	Abdul Munarif Hutabarat	2.400.000
50	Muhammad Ayub	900.000
51	Lestari Dwi Arti	3.000.000
52	Gufron Syuhada	1.300.000
53	Chadijah Srg	2.000.000
54	Nur Husnah	2.500.000
55	Yuda Laksana Putra	2.000.000
56	Dra. Siti Aisyah	1.200.000
57	Irfan Syahrial	1.200.000
58	Miswadi	1.200.000
59	Saliadi	1.200.000
60	Budiman Surbakti	4.500.000
61	Rika Rahayu	2.000.000
62	Sudartik	1.200.000
63	Righayaisyah, SKH	1.200.000
64	Aswar Srg	2.000.000
65	Ahmad Madi	2.000.000
66	Winta Andriani	1.500.000
67	Muhammad Husni Lubis	1.500.000
68	Rahmad	1.500.000
69	T. Sakinah	2.000.000
70	Shahira	3.000.000

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS)
PROVINSI SUMATERA UTARA
DAFTAR PIUTANG
Per 31 Desember 2021

No	Nama	Jumlah (Rp)
71	Zainal Arifin	3.000.000
72	Kazrul Fianto Lase	400.000
73	Rahmad Saleh Siregar	4.000.000
74	Bangsawan Nst	12.200.000
75	Munhijri Nst	11.500.000
76	Rismadhani	1.000.000
77	Satri Firawati	1.350.000
78	Nurhakimah	400.000
79	Kusyanto	2.800.000
80	Ismail Harahap	3.000.000
81	Hermansyah Putra	3.000.000
82	Suhud Hasibuan	1.350.000
Jumlah Piutang Qordul Hasan		214.600.000
Piutang Pegawai		
1	T.M. Ridwan	2.500.000
2	Noviandi Lubis	3.250.000
Jumlah Piutang Pegawai		5.750.000
TOTAL PIUTANG		1.747.150.000

PERSEDIAAN OBAT-OBATAN

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS)
PROVINSI SUMATERA UTARA
PERSEDIAAN OBAT-OBATAN DI KLINIK PRATAMA BAZNAS SU
Per 31 Desember 2021

No	Nama Obat	Jenis Obat	Satuan (Unit/Pcs)	Harga Satuan (Rp)	Jumlah (Rp)
81	Pet / Omegrif syr	botol	15	4.500	67.500
82	pct syr/unicetamol	botol	6	3.100	18.600
83	Piroxicam	tablet	600	120	72.000
84	Piroxicam	tablet	20	140	2.800
85	Plester	gulung	1	32.590	32.590
86	Ranitidin	tablet	400	180	72.000
87	Rohto Mata	botol	2	11.000	22.000
88	Reco t.telinga	botol	30	9.000	270.000
89	Reco tetes mata	botol	10	9.600	96.000
90	Stick Pro Hamil Test	bungkus	1	1.000	1.000
91	Sput 3 cc	bungkus	97	690	66.930
92	Sput 1 cc	bungkus	1	1.000	1.000
93	Salicyl Talk	botol	13	6.000	78.000
94	Simvastatin	tablet	200	150	30.000
95	Simvastatin	tablet	400	250	100.000
96	Tivomit/metoclopramide	tablet	150	220	33.000
97	Curcuma Plus	botol	3	14.000	42.000
98	Vit B.Comp + B12	Pot	500	200	100.000
99	Vit B1	pot	1.000	30	30.000
100	Vit C CIPI	Pot	54	111	6.000
101	Zink	pot	70	680	47.600
102	Zenirex /Unidryl syr	botol	5	6.000	30.000
JUMLAH					8.641.520

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS)
PROVINSI SUMATERA UTARA
PERSEDIAAN OBAT-OBATAN DI KLINIK PRATAMA BAZNAS SU
Per 31 Desember 2021

No	Nama Obat	Jenis Obat	Satuan (Unit/Pcs)	Harga Satuan (Rp)	Jumlah (Rp)
1	Amoxicillin 500 mg	tablet	325	300	97.500
2	Amoxicillin syr	botol	23	3.600	82.800
3	Ambroxol	tablet	200	130	26.000
4	Ambroxol	tablet	87	317	27.579
5	Ambroxol syr	botol	2	3.000	6.000
6	Allopurinol	tablet	400	170	68.000
7	Allopurinol	tablet	345	180	62.100
8	Asam Mefenamat	tablet	195	235	45.825
9	Amlodipin 10 mg	tablet	10	300	3.000
10	Amlodipin 5 mg	tablet	160	200	32.000
11	Antsida syr	botol	4	2.600	10.400
12	Acyclovir 400 mg	tablet	100	550	55.000
13	Acyclovir 400 mg	tablet	70	500	35.000
14	A.urat	strip	17	3.800	64.600
15	A.urat	tube	200	3.400	680.000
16	Alleron	tablet	896	105	94.080
17	Alkohol	botol	1	12.000	12.000
18	Berlocid	tablet	70	255	17.850
19	Baby Cough/unibebi syr	botol	40	4.000	160.000
20	Baby Cough syr	botol	35	5.000	175.000
21	Betadine Zalf	tube	1	12.000	12.000
22	Betadine Zalf	tube	2	30.000	60.000
23	Bethamethason Zalf	tube	12	2.500	30.000
24	Blood Lancets	strip	100	190	19.000
25	Blood Lancets	strip	79	190	15.010
26	Ciprofloxacin	tablet	520	370	192.400
27	Cotrimoxazole/Licoprime	tablet	290	295	85.550
28	Cotrimoxazole	tablet	480	210	100.800
29	Cotrimoxazole syr/Gitri	botol	14	4.100	57.400
30	Cotrimoxazole syr/yekaprim	botol	14	4.000	56.000
31	CTM	Pot	100	45	4.500
32	Combantrin	tablet	26	8.000	208.000
33	Cyclofem inj	vial	7	8.425	58.975
34	Cloramfenicol/Uniphenicol	Pot	100	500	50.000
35	Captopril 25 mg	tablet	130	300	39.000
36	Cyanocobalamin inj	vial	5	8.500	42.500
37	Cetirizine	tablet	420	220	92.400
38	Dexamethason	pot	800	45	36.000
39	Dexa/Lanadexon	ampul	400	155	62.000
40	Domperidon	tablet	430	160	68.800

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS)
PROVINSI SUMATERA UTARA
PERSEDIAAN OBAT-OBATAN DI KLINIK PRATAMA BAZNAS SU
Per 31 Desember 2021

No	Nama Obat	Jenis Obat	Satuan (Unit/Pcs)	Harga Satuan (Rp)	Jumlah (Rp)
41	Etabion	tablet	500	220	110.000
42	Eritromicin	tablet	100	830	83.000
43	GG	tablet	200	75	15.000
44	Gentamicyn Zalf	tube	6	3.500	21.000
45	Glibenclamide	tablet	490	180	88.200
46	Griseovulvin	tablet	400	350	140.000
47	Hydrocortison Zalf	tube	14	4.000	56.000
48	Hypapix	tube	1	3.500	3.500
49	Ibuprofen 400 mg	tablet	86	216	18.576
50	Ibuprofen 400 mg	tablet	700	280	196.000
51	Ketokonazole	tablet	130	380	49.400
52	Kapas	bungkus	1	30.500	30.500
53	KGD	strip	200	3.400	680.000
54	KGD	strip	53	3.800	201.400
55	Kholesterol	strip	45	17.000	765.000
56	Kasa	gulung	1	115.947	115.947
57	Licodexon/Dexa	tablet	270	230	62.100
58	Lidocain inj	ampul	4	1.500	6.000
59	Molexflu/Alpara	tablet	140	1.230	172.200
60	Metronidazole	tablet	268	206	55.208
61	Metformint	tablet	364	180	65.520
62	Metformint	tablet	400	350	140.000
63	Methyl Prednison	tablet	610	220	134.200
64	Metoclopramide/Tivomit	tablet	200	120	24.000
65	Mexon	tablet	1.700	215	365.500
66	Mexon	tablet	120	200	24.000
67	Miconazole Zalf	tube	2	4.375	8.750
68	Nifedipin	tablet	50	180	9.000
69	Nald Onemed	bungkus	90	190	17.100
70	New Antides	tablet	430	225	96.750
71	Neurobion 5000	ampul	9	13.000	117.000
72	Nadic	tablet	300	160	48.000
73	NaCL	botol	1	27.000	27.000
74	Omeprazole	tablet	60	500	30.000
75	Omegdiar	tablet	300	220	66.000
76	Omegdiar syr	botol	6	5.000	30.000
77	Omegdiar syr/Guanistrep	botol	6	5.200	31.200
78	OBH syr	botol	17	8.000	136.000
79	OBH syr	botol	10	2.750	27.500
80	Paracetamol	tablet	504	220	110.880

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS)
PROVINSI SUMATERA UTARA
PERSEDIAAN OBAT-OBATAN DI KLINIK PRATAMA BAZNAS SU
Per 31 Desember 2021

No	Nama Obat	Jenis Obat	Satuan (Unit/Pes)	Harga Satuan (Rp)	Jumlah (Rp)
81	Pct / Omegrif syr	botol	15	4.500	67.500
82	pct syr/unicetamol	botol	6	3.100	18.600
83	Piroxicam	tablet	600	120	72.000
84	Piroxicam	tablet	20	140	2.800
85	Plester	gulung	1	32.590	32.590
86	Ranitidin	tablet	400	180	72.000
87	Rohto Mata	botol	2	11.000	22.000
88	Reco t.telinga	botol	30	9.000	270.000
89	Reco tetes mata	botol	10	9.600	96.000
90	Stick Pro Hamil Test	bungkus	1	1.000	1.000
91	Sput 3 cc	bungkus	97	690	66.930
92	Sput 1 cc	bungkus	1	1.000	1.000
93	Salicyl Talk	botol	13	6.000	78.000
94	Simvastatin	tablet	200	150	30.000
95	Simvastatin	tablet	400	250	100.000
96	Tivomit/metoclopramide	tablet	150	220	33.000
97	Curcuma Plus	botol	3	14.000	42.000
98	Vit B.Comp + B12	Pot	500	200	100.000
99	Vit B1	pot	1.000	30	30.000
100	Vit C CIPI	Pot	54	111	6.000
101	Zink	pot	70	680	47.600
102	Zenirex /Unidryl syr	botol	5	6.000	30.000
JUMLAH					8.641.520

ASET TETAP

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS) PROVINSI SUMATERA UTARA
DAFTAR ASET TETAP DAN PENYUSUTAN
Per 31 Desember 2021

Jenis Aset Tetap	Tahun Perolehan	Usut	Harga Perolehan		Umur Ek. Thn	Akumulasi Penyusutan		Nilai Buku
			s/d 31-12-'20	Kredit		s/d 31-12-'21	Debet	
Tanah & Kebun								
Tanah								
	18-Jun-05	1	105.000.000	-		105.000.000	-	105.000.000
Jumlah			105.000.000	-		105.000.000	-	105.000.000
Kebun Sawit								
Pembelian Surat Kebun Sawit	1-May-09		3.350.000	-	20	3.350.000	-	1.242.292
Kebun Sawit (TM 2005)	18-Jun-05	1	699.802.120	-	20	699.802.120	167.500	104.971.060
Peta Kebun Sawit	20-Oct-16	1	925.000	-	20	925.000	34.990.106	686.042
Jumlah			704.077.120	-		704.077.120	46.250	106.899.394
Bangunan								
Tanah & Gedung Barzah								
Renovasi Gedung	15-Jun-05	1	425.000.000	-	20	425.000.000	-	7.915.928
Renovasi Gedung	1-Dec-09		20.000.000	-	20	20.000.000	-	455.000.000
Renovasi Gedung	1-Dec-14		700.000.000	-	20	700.000.000	-	8.500.000
Tanah & Gedung LKD	25-Jun-05	1	270.000.000	-	20	270.000.000	-	4.222.500
Gedasi Kendaraan	1-Jun-09	1	11.260.000	-	20	11.260.000	-	1.400.000
Tangga Besi	17-Dec-15	1	2.000.000	-	20	2.000.000	-	5.281.250
Penaambahan Area service Lt 2	4 Feb 2016		7.500.000	-	20	7.500.000	-	110.562.500
Renovasi Halaman Parkir dan Gapura	21 Jun 2016		152.500.000	-	20	152.500.000	-	20.182.250
Renovasi Aula Lt 2	28 Nop 2016		27.060.000	-	20	27.060.000	-	2.437.500
Renovasi Toilet Aula Lt 2	5-Jan-17		3.250.000	-	20	3.250.000	-	98.583.333
Renovasi Gedung LKD	28-Feb-17		130.000.000	-	20	130.000.000	-	118.125.000
Renovasi Aula Lt 1	9 Okt '17		150.000.000	-	20	150.000.000	-	25.957.633
AP Partisi Counter Baznas	12 Nop '18		29.386.000	-	20	29.386.000	-	13.185.521
Atap Sebasar Belakang Kamar	16 Nop '18		14.787.500	-	20	14.787.500	-	95.310.000
Renovasi Aula	27 Des '19		105.900.000	-	20	105.900.000	-	966.663.417
Jumlah			2.045.643.500	-	300	2.048.543.500	81.182.175	1.081.980.084
Kendaraan								
Mobil Toyota Kijang BK 1682 DD	19-Jun-05	1	40.000.000	-	4	40.000.000	-	39.999.999
Sepeda Motor GL MAX BK 4068 ES	19-Jun-05	1	3.000.000	-	4	3.000.000	-	2.999.999
Sepeda Motor Supra BK 2967 FF	22-Jun-05	1	4.000.000	-	4	4.000.000	-	3.999.999
Sepeda Motor Y Trail 125 BK 6105 FC	21-Jun-05	1	5.000.000	-	4	5.000.000	-	4.999.999
Sepeda Motor Honda 125 CC	28-Dec-17	1	18.085.000	-	4	18.085.000	-	18.084.999
Mobil Toyota Kijang Innova Reborn	11-Dec-18		341.030.000	-	4	341.030.000	-	362.877.252
Jumlah			411.115.000	-	4	411.115.000	85.257.500	78.152.708
			411.115.000	-		411.115.000	89.776.749	78.152.713

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS) PROVINSI SUMATERA UTARA
DAFTAR ASET TETAP DAN PENYUSUTAN
Per 31 Desember 2021

Jenis Aset Tetap	Tahun Perolehan	Unit	Harga Perolehan		Umur Est. Tho	Akumulasi Penyusutan		Sisa Nilai Buku
			s/d 31-12-20	Debet		Kredit	s/d 31-12-20	
Inventaris								
Inventaris Kesehatan								
Alat medis klinik	5 April 2017		5.650.000	-	4	5.296.875	353.124	5.649.999
Inventaris	5 April 2017		20.570.000	-	4	19.284.375	1.285.624	20.569.999
Lemari, Gorden	7 April 2017		1.985.000	-	4	1.860.938	124.062	1.984.999
Komputer dan Printer Canon Mp 287	17 April 2017		7.900.000	-	4	7.241.667	658.332	7.899.999
Alat Medis	18 Mei 2017		2.155.000	-	4	1.930.521	224.478	2.154.999
Fingerprint Time	6 Juni 2017		1.200.000	-	4	1.075.000	124.999	1.199.999
Easy Touch Klinik	4-Sep-19	1	400.000	-	4	66.667	100.000	166.667
Termometer Scan	1-Apr-20		2.000.000	-	4	375.000	500.000	875.000
Stethoscope dan Tensiometer	7-Sep-20		320.000	-	4	26.667	80.000	106.667
Termometer + Alat tensi Meter	12-Okt-20	2-1	1.050.000	-	4	65.625	262.500	328.125
Printer Canon 2010 dan Komputer Untuk	4-Nov-20	1-1	6.875.000	-	4	286.438	1.718.750	2.005.208
Mesin Absensi Solution X105	16-Jun-21	1	-	1.950.000	4	-	243.750	1.706.250
Easy Touch Lengkap Klinik	4-Nov-21	1	-	240.000	4	-	10.000	10.000
Sub Jumlah			50.105.000	2.190.000		37.509.792	5.685.619	43.195.411
Nama Ruangan : Pengurus/Sekretaris								
AC Sharp L5 Pk	Des 2014	2	7.400.000	-	4	7.399.999	-	7.399.999
Kursi	21-Apr-16	4	3.800.000	-	4	3.799.999	-	3.799.999
Papan tulis	30 Des 2016	1	340.000	-	4	339.999	-	339.999
Printer Canon IP 2770	25 Janu 2017		785.000	-	4	768.646	16.353	764.999
Lemari Filling Kabinet	8 Maret 2017		1.650.000	-	4	1.581.250	68.749	1.649.999
CPU	22 Maret 2017		3.500.000	-	4	3.281.250	218.749	3.499.999
Printer Merk Brother T310	30-Jul-20		2.400.000	-	4	250.000	600.000	850.000
Barfiak Toshiba	6-Aug-20		750.000	-	4	78.125	187.500	265.625
Komputer Lenovo Core I3	6-Aug-20		4.850.000	-	4	505.208	1.212.500	3.332.292
LPS Profidink	4-Nov-20	1	1.600.000	-	4	66.667	400.000	466.667
Sub Jumlah			27.075.000	-		18.071.143	2.703.851	20.774.994
								6.390.006

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS) PROVINSI SUMATERA UTARA
 DAFTAR ASET TETAP DAN PENYUSUTAN
 Per 31 Desember 2021

Jenis Aset Tetap	Tabung Perolehan	Unit	Harga Perolehan		Usur Ek. Tan	Akumulasi Penyusutan		Nilai Buku
			s/d 31-12-'20	Debet		Kredit	s/d 31-12-'21	
Nama Ruang : Umum								
Kursi Staff	Des 2014	15	7.950.000	-	4	7.950.000	-	7.949.999
Komputer Lenovo H50-50	20 Feb 2015	1	6.400.000	-	4	6.400.000	-	6.399.999
Printer Epson LX 300	20 Feb 2015	1	2.000.000	-	4	2.000.000	-	1.999.999
Mesin Card Evolis	23 Mar 2015	1	13.170.000	-	4	13.170.000	-	13.169.999
Meja Utama, Meja Komputer & Laci	30 Mar 2015	1	20.000.000	-	4	20.000.000	-	19.999.999
Meja Pembantu Umum & IT	30 Mar 2015	2	9.600.000	-	4	9.600.000	-	9.599.999
Meja Counter	30 Mar 2015	1	25.000.000	-	4	25.000.000	-	24.999.999
Training Text	30 Mar 2015	1	5.285.000	-	4	5.285.000	-	5.285.000
Meja Pengurus	30 Mar 2015	1	19.200.000	-	4	19.200.000	-	19.199.999
CPU Intel Dual core	28 Agst 2015	1	2.500.000	-	4	2.500.000	-	2.499.999
Dispenser	11 Sept 2015	1	205.000	-	4	205.000	-	204.999
Kaki Dispenser	11 Sept 2015	1	125.000	-	4	125.000	-	124.999
Galon Aqua	11 Sept 2015	1	56.000	-	4	56.000	-	55.999
Foto Presiden	11 Sept 2015	1	45.000	-	4	45.000	-	44.999
Foto Wakil Presiden	11 Sept 2015	1	45.000	-	4	45.000	-	44.999
Foto Garuda	11 Sept 2015	1	45.000	-	4	45.000	-	44.999
Jam Dinding	11 Sept 2015	1	40.000	-	4	40.000	-	39.999
CCTV	14 Jun 2016	1	900.000	-	4	900.000	-	899.999
Semprot Hama	29 Feb 2016	1	425.000	-	4	425.000	-	424.999
Printer Brother	1 April 2016	1	1.680.000	-	4	1.680.000	-	1.679.999
Komputer	15 Dec 2016	2	15.800.000	-	4	15.800.000	-	15.799.999
Hard Disk	15 Dec 2016	1	875.000	-	4	875.000	-	874.999
Papan tulis	30 Dec 2016	1	340.000	-	4	340.000	-	339.999
Fingerprint Time (absen)	5 April 2017	1	2.200.000	-	4	2.200.000	137.499	2.199.999
Wifi kompi dan Billing	6 April 2017	1	8.150.000	-	4	8.150.000	509.374	8.149.999
Filing cabinet	14 Juli 2017	1	1.950.000	-	4	1.950.000	243.749	1.949.999
Tabung Racun Api 3 Bt	26 Okt 2017	3	1.650.000	-	4	1.650.000	343.749	1.649.999
Laptop Acer bog. WK IV	2 Nop 2017	1	8.300.000	-	4	8.300.000	1.729.166	8.299.999
Printer brother DCP T 300	29 Des 2017	2	4.900.000	-	4	4.900.000	1.224.999	4.899.999

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS) PROVINSI SUMATERA UTARA
DAFTAR ASET TETAP DAN PENYUSUTAN
Per 31 Desember 2021

Jenis Aset Tetap	Tahun Perolehan	Unit	Harga Perolehan				Umur Ek. Thn	Akumulasi Penyusutan		Nilai Buku		
			s/d 31-12-20	Debet	Kredit	s/d 31-12-21		s/d 31-12-20	Debet		Kredit	s/d 31-12-21
Pompa 1 unit Mesin Genset 45 KVA	29 Des 2017		149.500.000	-	-	149.500.000	8	-	93.437.499	149.499.999	1	
Laptop Lenovo bag. WK I dan II	02 April 2018	2	16.300.000	-	-	16.300.000	4	-	4.075.000	15.281.250	1.018.750	
Power Supply CCTV	03 April 2018		475.000	-	-	475.000	4	-	118.750	445.313	29.688	
Pompa Air	10 April 2018		995.000	-	-	995.000	4	-	248.750	932.813	62.188	
Meja WK I & II	16 April 2018		14.550.000	-	-	14.550.000	4	-	3.637.500	13.337.500	1.212.500	
AC 1 PK	14 Mei 2018		6.800.000	-	-	6.800.000	4	-	4.533.333	6.233.333	566.667	
Pembuatan Talk Booth di Plaza P	15 Mei 2018		3.500.000	-	-	3.500.000	4	-	3.137.500	3.208.333	291.667	
Meja WK I II	31 Mei 2018		12.550.000	-	-	12.550.000	4	-	8.105.208	11.342.708	1.307.292	
Baruf Croon Kuning	8 Okt 2018		4.000.000	-	-	4.000.000	4	-	2.250.000	3.250.000	750.000	
Sinyal	25 Okt 2018		1.200.000	-	-	1.200.000	4	-	650.000	300.000	250.000	
Termos Sigam 2	12 Nop 2018		1.150.000	-	-	1.150.000	4	-	622.917	910.417	239.583	
Komputer	22 Nop 2018		8.945.000	-	-	8.945.000	4	-	4.658.854	2.236.250	2.049.896	
Projektor + Backdrop	10 Des 2018	1	28.250.000	-	-	28.250.000	4	-	14.713.542	7.062.500	6.473.938	
Camera Sony A600	13-Okt-19	1	7.415.000	-	-	7.415.000	4	-	463.438	1.853.750	5.097.813	
Brother T310	9-Dec-19	2	4.400.000	-	-	4.400.000	4	-	183.333	1.100.000	3.116.667	
Pembelian Printer Canon F4 untuk Bagian	5-Feb-20		1.450.000	-	-	1.450.000	4	-	332.292	362.500	755.208	
Pembelian pompa Sprayer Solo 425	27-Mar-20		335.000	-	-	335.000	4	-	62.813	83.750	188.438	
Pembelian Absensi Fingerprint Kantor	5-Jun-20		1.750.000	-	-	1.750.000	4	-	255.208	437.500	1.057.292	
Pembuatan Jerojak Besi untuk Mesin Absen	12-Jun-20		275.000	-	-	275.000	4	-	40.104	68.750	166.146	
TV 43 Inc + Komputer dan Hardisk Ekstern	3-Sep-20	2,1,2	14.650.000	-	-	14.650.000	4	-	1.220.833	3.662.500	9.766.667	
Lemari Piring	3-Sep-21	1	-	700.000	-	700.000	4	-	-	58.333	641.667	
Layar Proyektor	24-Nov-21	1	-	590.000	-	590.000	4	-	-	12.292	577.708	
Laptop Meck Lenovo (Bagian IT)	30-Dec-21	1	-	10.150.000	-	10.150.000	4	-	-	-	10.150.000	
Sub Jumlah			437.326.000	11.440.000	-	448.766.000		273.052.020	129.944.160	402.996.179	45.769.821	
Nama Ruangan : Perpustakaan												
Meja Baca / Belajar	30-Mar-15		10.000.000	-	-	10.000.000	4	-	9.999.999	-	9.999.999	1
Lemari Buku	30-Mar-15		45.000.000	-	-	45.000.000	4	-	44.999.999	-	44.999.999	1
Rak Buku	30-Mar-15		6.000.000	-	-	6.000.000	4	-	5.999.999	-	5.999.999	1
Sub Jumlah			61.000.000	-	-	61.000.000		60.999.997	-	-	60.999.997	3

**BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS) PROVINSI SUMATERA UTARA
DAFTAR ASET TETAP DAN PENYUSUTAN
Per 31 Desember 2021**

Jenis Aset Tetap	Tahun Perolehan	Unit	Harga Perolehan		s/d 31-12-20	Debet	Kredit	s/d 31-12-21	Usur Ek. Fin	Akumulasi Penyusutan		Salut Baki
			Debet	Kredit						Debet	Kredit	
Nama Ruangan : Kertangan												
Kamera Panasonic	Dec '12	1	-	-	3.100.000	-	-	3.100.000	4	3.099.999	-	3.099.999
Komputer Lenovo	Nov '12	1	-	-	5.700.000	-	-	5.700.000	4	5.699.999	-	5.699.999
Meja 1/2 biro dan kursi sistem baru	Junii 2014	2	-	-	1.360.000	-	-	1.360.000	4	1.359.999	-	1.359.999
AC Sharp 1,5 Pk	Des 2014	1	-	-	3.700.000	-	-	3.700.000	4	3.699.999	-	3.699.999
Kalkulator FR 2650 T	Des 2014	1	-	-	500.000	-	-	500.000	4	499.999	-	499.999
Brangkas	26-Mar-15	1	-	-	7.000.000	-	-	7.000.000	4	6.999.999	-	6.999.999
Meja Utama, Meja Komputer & Laci	30-Mar-15	4	-	-	10.000.000	-	-	10.000.000	4	9.999.999	-	9.999.999
Printer Brother DC-P-100	24-Nov-15	1	-	-	1.650.000	-	-	1.650.000	4	1.649.999	-	1.649.999
Mesin Hitung Uang	3-Dec-15	1	-	-	1.000.000	-	-	1.000.000	4	999.999	-	999.999
Komputer	15-Dec-16	1	-	-	7.800.000	-	-	7.800.000	4	7.799.999	-	7.799.999
Hard Disk	15-Dec-16	1	-	-	875.000	-	-	875.000	4	874.999	-	874.999
Papan Tulis	30-Dec-16	1	-	-	340.000	-	-	340.000	4	339.999	-	339.999
Komputer lenovo & Printer	4 Mei 2017	4	-	-	7.480.000	-	-	7.480.000	4	6.545.000	934.999	7.479.999
Komputer laptop	12 Mei 2017	4	-	-	7.400.000	-	-	7.400.000	4	6.475.000	924.999	7.399.999
Filing cabinet	14 Juli 2017	4	-	-	1.950.000	-	-	1.950.000	4	1.706.250	243.749	1.949.999
UPS ICA	22 Juni 2017	4	-	-	1.200.000	-	-	1.200.000	4	1.050.000	149.999	1.199.999
Printer Canon	10-Dec-20	4	-	-	2.050.000	-	-	2.050.000	4	42.708	512.500	355.208
Sub Jumlah			-	-	63.105.000	-	-	63.105.000		58.843.946	2.766.246	61.610.192
												1.494.792
												1.494.808

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS) PROVINSI SUMATERA UTARA
DAFTAR ASET TETAP DAN PENYUSUTAN
Per 31 Desember 2021

Jenis Aset Tetap	Tahun Perolehan	Unit	Harga Perolehan		Umur		Akumulasi Penyusutan		Nilai Buku	
			s/d 31-12-20	Debet	Kredit	s/d 31-12-21	Debet	Kredit		s/d 31-12-21
Nama Ruangan : Ketua Harian										
Meja Utama, Meja Komputer & Laci	11-Sep-15		14.200.000	-	-	4	14.199.999	-	14.199.999	1
Foto Presiden	11-Sep-15		45.000	-	-	4	44.999	-	44.999	1
Foto Wakil Presiden	11-Sep-15		45.000	-	-	4	44.999	-	44.999	1
Foto Garuda	11-Sep-15		45.000	-	-	4	44.999	-	44.999	1
Jam dinding	11-Sep-15		40.000	-	-	4	39.999	-	39.999	1
Lemari Pakaian	30-Sep-15		6.450.000	-	-	4	6.449.999	-	6.449.999	1
Rak Tempat File	30-Sep-15		13.050.000	-	-	4	13.049.999	-	13.049.999	1
CCTV	14 Jan 2016	1	900.000	-	-	4	899.999	-	899.999	1
DVR 16 Chanel HD	14 Jan 2016	1	450.000	-	-	4	449.999	-	449.999	1
Braket LCD	5 Feb 2016	1	250.000	-	-	4	249.999	-	249.999	1
CCTV	4 Agas 2016		1.950.000	-	-	4	1.950.000	-	1.950.000	1
Sofa L New Eleghan	24 Nop 2016	1	4.000.000	-	-	4	3.999.999	-	3.999.999	1
Komputer	15 Dec 2016	1	7.900.000	-	-	4	7.899.999	-	7.899.999	1
Papan Tulis	30 dec 2016	1	340.000	-	-	4	339.999	-	339.999	1
Laptop Lenovo	12 Juli 2017		7.800.000	-	-	4	6.825.000	-	6.825.000	1
Lemari	16 Okt 2017		2.700.000	-	-	4	2.137.500	-	2.137.500	1
Wireles Doorbel	5-Nov-19		274.000	-	-	4	79.917	-	79.917	1
Lemari 2 pintu Merk Mustang dan Kursi 1	15-Jul-20	3 - 5	10.700.000	-	-	4	1.337.500	-	1.337.500	125.583
Meja Sofa	17-Jul-20		1.250.000	-	-	4	130.208	-	130.208	6.687.500
Lemari Pakaian	25-Jul-20		2.500.000	-	-	4	260.417	-	260.417	807.202
CPU	29-Jul-20		3.280.000	-	-	4	341.667	-	341.667	1.614.583
Komputer Merk Lenovo	7-Oct-20		5.450.000	-	-	4	340.625	-	340.625	2.118.333
Televisi Merk Panasonic C32 inch	31-Mays-21	1	-	4.550.000	-	4	-	663.542	1.703.125	3.746.875
Sub Jumlah			83.629.000	4.550.000	-		61.127.819	-	69.192.359	18.986.641
Nama Ruangan : Kepala Sekretariat										
Meja Utama,Meja Komputer & Laci	30-Mar-15		10.000.000	-	-	4	9.999.999	-	9.999.999	1
Dispenser	11-Sep-15		205.000	-	-	4	204.999	-	204.999	1
Kaki Dispenser	11-Sep-15		125.000	-	-	4	124.999	-	124.999	1
Galon Aqua	11-Sep-15		56.000	-	-	4	55.999	-	55.999	1
Papan tulis	30 Dec 2016	1	340.000	-	-	4	339.999	-	339.999	1
Komputer	8-Ags-17	1	6.800.000	-	-	4	5.808.333	-	991.666	6.799.999
Sub Jumlah			17.526.000	-	-		16.534.328	-	17.525.994	6

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS) PROVINSI SUMATERA UTARA
 DAFTAR ASET TETAP DAN PENYUSUTAN
 Per 31 Desember 2021

Jenis Aset Tetap	Tahun Perolehan	Unit	Harga Perolehan		Umur Ek.Than	Akumulasi Penyusutan		Nilai Buku	
			sd/ 31-12-20	Debet		Kredit	sd/ 31-12-21		Debet
Nama Ruangan : Rajap Barah									
AC Sharp 1,5 Pk	Dos 2014	2	7.400.000	-	4	7.400.000	-	7.399.999	1
Kursi rajap	31 des 2014	14	11.550.000	-	4	11.550.000	-	11.549.999	1
			4.600.000	-	4	4.600.000	-	4.599.999	1
			300.000	-	4	300.000	-	299.999	1
			15.000.000	-	4	15.000.000	-	14.999.999	1
			4.500.000	-	4	4.500.000	-	4.499.999	1
			5.500.000	-	4	5.500.000	1.260.416	5.499.999	1
Kursi rajap	30 Nop 2017	20	48.850.000	-	-	48.850.000	-	47.889.577	7
Sub Jumlah									
Nama Ruangan : Rajap Alas									
Antena TV & Power	Jan '15	1	225.000	-	4	225.000	-	224.999	1
Projector Epson dan kabel VGA	Jun 2014		7.265.000	-	4	7.265.000	-	7.264.999	1
Bracelet proyektor dan kabel VGA	Jun 2014		450.000	-	4	450.000	-	449.999	1
Meja pelatihan 50 unit	Feb 2014	50	66.750.000	-	4	66.750.000	-	66.749.999	1
Kursi hadap	Feb 2014	18	15.200.000	-	4	15.200.000	-	15.199.999	1
Power audio, Mixer,	Maret 2014		5.200.000	-	4	5.200.000	-	5.199.999	1
Sub Jumlah			95.090.000	-	-	95.090.000	-	95.089.994	6

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS) PROVINSI SUMATERA UTARA
DAFTAR ASET TETAP DAN PENYUSUTAN
Per 31 Desember 2021

Nama Ruang : Aula	Jenis Aset Tetap	Tahun Perolehan	Unit	Harga Perolehan		Umur EA, Thn	Akumulasi Penyusutan		Nilai Buku
				s/d 31-12-'20	Debet		Kredit	s/d 31-12-'21	
Kipas Angin Turbo Asari		Jul '12	8	1.880.000	-	4	1.879.999	-	1.879.999
Tangga Aluminium		Jul '12	1	3.750.000	-	4	3.749.999	-	3.749.999
Gelas dan Tumpukan Meja		Jul '12	1	550.000	-	4	549.999	-	549.999
Tennis Meja		Sept '12	1	1.800.000	-	4	1.799.999	-	1.799.999
Pembelian Aula		Feb '15	1	822.000	-	4	821.999	-	821.999
Kursi umum		Jun '15	100	17.500.000	-	4	17.499.999	-	17.499.999
Ac		Jun '15	3	17.030.400	-	4	17.030.399	-	17.030.399
Goodyn		Jul '15		10.400.000	-	4	10.399.999	-	10.399.999
Kursi Teras dan meja panjang		Jul '15	1	1.900.000	-	4	1.899.999	-	1.899.999
Terapi Ilesi AC Outdoor		Jul '15		750.000	-	4	749.999	-	749.999
Sofa Vario		Okk '13		12.500.000	-	4	12.499.999	-	12.499.999
Mesin Absensis H3		Okk '13		1.700.000	-	4	1.699.999	-	1.699.999
Meja Kaca		Okk '13		2.550.000	-	4	2.549.999	-	2.549.999
Rak Gantungan		Okk '13		370.000	-	4	369.999	-	369.999
Monitor LCD 14 Inc Merk Nubas		Okk '13		900.000	-	4	899.999	-	899.999
Lemari Sliding		Okk '13		1.550.000	-	4	1.549.999	-	1.549.999
Goodyn		Des '15		6.500.000	-	4	6.499.999	-	6.499.999
AC LG		Des '15		9.177.500	-	4	9.177.499	-	9.177.499
Wireless Amplifier PWA 318		Des '13		6.000.000	-	4	5.999.999	-	5.999.999
CCTV		14 Jan 2016	2	2.700.000	-	4	2.699.999	-	2.699.999
Karpet		2 Feb 2016		1.050.000	-	4	1.049.999	-	1.049.999
Meja Gebol		28 Juni 2016	1	1.875.000	-	4	1.874.999	-	1.874.999
Kursi		27 des 2016	30	9.250.000	-	4	9.249.999	-	9.249.999
Gorden		30 des 2016		18.000.000	-	4	17.999.999	-	17.999.999
Pintu Kaca Aula Lt 2		30 Des 2016		4.100.000	-	4	4.099.999	-	4.099.999
Projector Multivision		12 Mei 2017		8.600.000	-	4	7.883.313	716.666	8.599.999
Kursi Airport dan Filpcharl		19 Feb 2018		6.650.000	-	4	4.848.958	1.662.500	6.511.458
Pompa Air		16 Agts 2018		900.000	-	4	900.000	225.000	768.750
Wireless Merk Ashbey Voice		7 Apr 2021	1	-	1.400.000	4	-	262.500	1.137.500
Kipas Blower		19 Nov 2021	1	-	3.630.000	4	-	75.625	3.554.375
Sub Jumlah				150.754.900	5.030.000		147.880.917	2.942.291	150.823.207
									4.961.693

BADAN AMIL ZAKAT NASIONAL (BAZNAS) PROVINSI SUMATERA UTARA
 DAFTAR ASET TETAP DAN PENYUSUTAN
 Per 31 Desember 2021

Jenis Aset Tetap	Tahun Perolehan	Unit	Harga Perolehan		Umur Ek.Thn	Akumulasi Penyusutan		Nilai Buku
			s/d 31-12-20	Debet Kredit		s/d 31-12-20	Debet Kredit	
Nama Ruangan : Teras dan taman								
Kipas Angin Atas	Des 2014	2	1.050.000	-	4	1.049.999	-	1.049.999
Kursi tamu biru	Des 2014	10	1.750.000	-	4	1.749.999	-	1.749.999
Kursi ruang tunggu	Des 2014	4	5.200.000	-	4	5.199.999	-	5.199.999
CC TV	14 Jan 2016	5	4.500.000	-	4	4.499.999	-	4.499.999
Siklar	15 Nop 2016	1	320.000	-	4	319.999	-	319.999
Sub Jumlah			12.820.000	-		12.819.995	-	12.819.995
Jumlah			1.047.280.900	23.210.000		829.519.528	154.358.788	983.878.316
TOTAL ASET TETAP			4.316.116.520	23.210.000		2.635.474.845	360.523.568	1.343.328.108

