

**LAPORAN KEUANGAN  
YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ UKHUWAH ISLAMIAH  
SURABAYA**

Untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2020

## DAFTAR ISI

Halaman

Surat Pernyataan Pengurus .....	
Laporan Keuangan	
<b>Laporan Posisi Keuangan</b>	
Laporan Posisi Keuangan per 31 Desember 2020 dan 2019 .....	1
<b>Laporan Perubahan Saldo Dana</b>	
Untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2020 dan 2019 .....	2
<b>Laporan Arus Kas</b>	
Untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2020 dan 2019 .....	3
Catatan atas Laporan Keuangan.....	4
Laporan Auditor Independen	



**SURAT PERNYATAAN PENGURUS  
YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ  
UKHUWAH ISLAMİYAH SURABAYA  
TENTANG  
TANGGUNG JAWAB ATAS LAPORAN KEUANGAN  
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR PADA 31 DESEMBER 2020**

Kami yang bertanda tangan di bawah ini :

Nama	: AGUNG WIJAYANTO
Alamat Kantor	: Jl. BARATA JAYA XXII/20, SURABAYA
Jabatan	: PRESIDEN DIREKTUR

Menyatakan bahwa:

1. Bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian laporan keuangan Yayasan Lembaga Manajemen Infaq Ukhuwah Islamiyah Surabaya Tahun 2019;
2. Laporan keuangan Yayasan telah disusun dan disajikan sesuai dengan PSAK 109 dan SAK ETAP;
3. Semua informasi dalam laporan keuangan telah dimuat secara lengkap dan benar;
4. Laporan keuangan tidak mengandung informasi atau fakta material yang tidak benar, dan tidak menghilangkan informasi atau fakta material;
5. Bertanggung jawab atas sistem pengendalian intern dalam Yayasan.

Demikian pernyataan ini dibuat dengan sebenarnya.

Surabaya, 10 Mei 2021

  
Agung Wijayanto  
Presiden Direktur

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ UKHUWAH ISLAMIYAH SURABAYA**  
**LAPORAN POSISI KEUANGAN**

Per Tanggal 31 Desember 2020

(Dengan Angka Perbandingan untuk Tahun yang berakhir 31 Desember 2019)

		31 Desember 2020	31 Desember 2019
	Catatan	Rp	Rp
<b>ASET</b>			
<b>ASET LANCAR</b>			
Kas dan Setara Kas	2c.3	2.296.124.894	1.928.043.897
Uang Muka	2e.4	383.529.498	2.427.081.461
<b>Jumlah Aset Lancar</b>		<b>2.679.654.392</b>	<b>4.355.125.358</b>
<b>ASET TETAP</b>			
Harga Perolehan	2f.5		
Tanah		2.938.000.000	2.938.000.000
Bangunan Kelolaan		3.932.200.000	3.932.200.000
Kendaraan		1.088.346.100	888.346.100
Kendaraan Kelolaan		711.000.000	425.000.000
Peralatan		143.220.000	95.280.000
Jumlah Harga Perolehan Aset Tetap		8.812.766.100	8.278.826.100
Akumulasi Penyusutan Aset Tetap		(2.836.023.612)	(2.512.213.713)
<b>Nilai Buku</b>		<b>5.976.742.488</b>	<b>5.766.612.387</b>
<b>Jumlah Aset Tetap</b>		<b>8.656.396.879</b>	<b>10.121.737.745</b>
<b>LIABILITAS DAN SALDO DANA</b>			
<b>LIABILITAS</b>			
Liabilitas Jangka Pendek	2h.6	-	-
<b>Jumlah Liabilitas Jangka Pendek</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>LIABILITAS JANGKA PANJANG</b>			
Liabilitas Imbalan Kerja	2j.7	661.032.345	484.016.992
		661.032.345	484.016.992
<b>SALDO DANA</b>			
Dana Zakat	2i.8	37.626.865	2.688.119.277
Dana Infak/Sedekah		5.151.941.438	2.837.270.048
Dana Wakaf		2.778.355.775	3.901.634.710
Dana Amil		25.404.424	210.696.718
Dana Fasilitas Umum		2.036.032	-
<b>Jumlah Aset Bersih</b>		<b>7.995.364.534</b>	<b>9.637.720.753</b>
<b>JUMLAH LIABILITAS DAN ASET BERSIH</b>		<b>8.656.396.879</b>	<b>10.121.737.745</b>

Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari laporan keuangan.

Mengetahui,  
  
**Agung Wijayanto**  
 Presiden Direktur

**SIGN** HE  
 BI  
 HER  
 BIC


**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ UKHUWAH ISLAMİYAH SURABAYA**  
**LAPORAN PERUBAHAN DANA**

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2020

(Dengan Angka Perbandingan untuk Tahun yan Berakhir 31 Desember 2019)

	Catatan	31 Desember 2020	31 Desember 2019
		Rp	Rp
<b>DANA ZAKAT</b>			
Penerimaan Dana Zakat	2i.9	8.554.491.491	10.946.335.647
Penyaluran Dana Zakat		(11.204.983.903)	(12.676.754.747)
Kenaikan (Penurunan) Dana Zakat		(2.650.492.412)	(1.730.419.100)
Koreksi Saldo Dana		-	-
Saldo Awal Dana Zakat		2.688.119.277	4.418.538.377
Saldo Akhir Dana Zakat		<b>37.626.865</b>	<b>2.688.119.277</b>
<b>DANA INFAK / SEDEKAH</b>			
Penerimaan Dana Infak / Sedekah	2i.10	46.708.961.639	31.312.924.369
Penyaluran Dana Infak / Sedekah		(44.394.290.248)	(32.812.274.772)
Kenaikan (Penurunan) Dana Infak / Sedekah		2.314.671.391	(1.499.350.403)
Koreksi Saldo Dana		-	-
Saldo Awal Dana Zakat		2.837.270.048	4.336.620.451
Saldo Akhir Dana Zakat		<b>5.151.941.438</b>	<b>2.837.270.048</b>
<b>DANA WAKAF</b>			
Penerimaan Dana Wakaf	2i.11	944.735.205	955.340.435
Penyaluran Dana Wakaf		(2.068.014.141)	(985.793.000)
Kenaikan (Penurunan) Dana Wakaf		(1.123.278.936)	(30.452.565)
Koreksi Saldo Dana		-	-
Saldo Awal Dana Wakaf		3.901.634.710	3.932.087.275
Saldo Akhir Dana Wakaf		<b>2.778.355.775</b>	<b>3.901.634.710</b>
<b>DANA AMIL</b>			
Penerimaan Dana Amil	2i.12	6.952.460.342	7.704.491.845
Penyaluran Dana Amil		(7.085.006.687)	(7.524.235.562)
Kenaikan (Penurunan) Dana Amil		(132.546.345)	180.256.283
Koreksi Saldo Dana		(52.745.949)	23.836.063
Saldo Awal Dana Amil		210.696.718	6.604.372
Saldo Akhir Dana Amil		<b>25.404.424</b>	<b>210.696.718</b>
<b>Dana Fasilitas Umum</b>			
Penerimaan Dana Fasilitas Umum	2i.13	2.036.032	-
Penyaluran Dana Fasilitas Umum		-	-
Kenaikan (Penurunan) Dana Fasilitas Umum		2.036.032	-
Koreksi Saldo Dana		-	-
Saldo Awal Dana Fasilitas Umum		-	-
Saldo Akhir Dana Fasilitas Umum		<b>2.036.032</b>	-
Jumlah Saldo Dana Zakat, Dana Infak/Sedekah, Dana Wakaf, Dana Amil dan Dana Fasilitas Umum		<b>7.995.364.534</b>	<b>9.637.720.753</b>

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

Mengetahui,  
  
 Agung Wibisono  
 Presiden Direktur

**SIGN** HERE BIG

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ UKHUWAH ISLAMIYAH SURABAYA****LAPORAN ARUS KAS**

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2020

(Dengan Angka Perbandingan untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019)

	31 Desember 2020	31 Desember 2019
	Rp	Rp
<b>Arus Kas Dari Aktivitas Operasi</b>		
Penerimaan		
Penerimaan Dana Zakat	8.554.491.491	10.946.335.647
Penerimaan Dana Infaq/Sedekah	46.708.961.639	31.312.924.369
Penerimaan Dana Wakaf	944.735.205	955.340.436
Penerimaan Dana Amil	6.952.460.342	7.704.491.900
Penerimaan Dana Fasum	2.036.032	-
Pengembalian Uang Muka	3.484.738.836	1.783.349.804
Jumlah Penerimaan	<u>66.647.423.546</u>	<u>52.702.442.156</u>
Penyaluran		
Uang Muka	(1.441.186.872)	(3.374.883.721)
Penyaluran Dana Zakat	(11.204.983.903)	(12.596.754.747)
Penyaluran Dana Infaq/Sedekah	(44.144.461.748)	(32.576.434.723)
Penyaluran Dana Wakaf	(2.068.014.141)	(985.793.000)
Penyaluran Dana Amil	(6.886.755.884)	(7.377.422.118)
Penyaluran Dana Fasum	-	-
Jumlah Penyaluran	<u>(65.745.402.549)</u>	<u>(56.911.288.309)</u>
<b>Arus Kas Bersih Aktivitas Operasi</b>	<b><u>902.020.997</u></b>	<b><u>(4.208.846.153)</u></b>
<b>Arus Kas Investasi</b>		
Pelepasan Aset	-	-
Pembelian Aset Kantor	(533.940.000)	-
<b>Arus Kas Bersih Aktivitas Investasi</b>	<b><u>(533.940.000)</u></b>	<b><u>-</u></b>
<b>Arus Kas Pendanaan</b>		
<b>Arus Kas Bersih Aktivitas Pendanaan</b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>-</u></b>
<b>Jumlah Kenaikan (Penurunan) Kas &amp; Setara Kas</b>	<b>368.080.997</b>	<b>(4.208.846.153)</b>
<b>Kas &amp; Setara Kas Pada Awal Periode</b>	<b>1.928.043.897</b>	<b>6.136.890.050</b>
<b>Kas &amp; Setara Kas Pada Akhir Periode</b>	<b><u>2.296.124.894</u></b>	<b><u>1.928.043.897</u></b>

Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari laporan keuangan.

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ UKHUWAH ISLAMIYAH SURABAYA**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2020

(Dengan Angka Perbandingan untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019)

---

**1. UMUM**

a. Pendirian Lembaga

Lembaga Manajemen Infaq didirikan dengan akta notaris Abdurachim, S.H., No. 11 tanggal 4 April 1995 dengan nama Yayasan Lembaga Manajemen Infaq Ukhuwah Islamiyah. Yayasan ini berdomisili di Jalan Baratajaya XXII/20, RT 08/RW 03, Kelurahan Baratajaya.

b. Bidang Kegiatan

Lembaga Manajemen Infaq adalah Lembaga Non Profit atau Nirlaba yang bergerak di bidang sosial masyarakat.

c. Susunan pengurus

Tahun 2020

Sesuai dengan keputusan yang tertulis dalam Akta Perubahan No. 01 Notaris Nadia Pradipta Zahrah, S.H., M.Kn. Notaris di Kabupaten Gresik tertanggal 29 September 2019, tentang Pernyataan Keputusan Pembina Yayasan Lembaga Manajemen Infaq Ukhuwah Islamiyah tentang susunan pengurus yang baru. Susunan Pengurus tahun 2019 adalah sebagai berikut :

Dewan Pengurus

Ketua : Agung Wijayanto  
Sekretaris : Eric Kurniawan, S.E.  
Bendahara : Ali Hamdan, S.S.

Direksi

Presiden Direktur : Agung Wijayanto  
Wakil Presiden Direktur I : Eric Kurniawan, S.E.  
Wakil Presiden Direktur II : Ali Hamdan, S.S.

Tahun 2019

Sesuai dengan keputusan yang tertulis dalam Akta Perubahan No. 01 Notaris Nadia Pradipta Zahrah, S.H., M.Kn. Notaris di Kabupaten Gresik tertanggal 29 September 2019, tentang Pernyataan Keputusan Pembina Yayasan Lembaga Manajemen Infaq Ukhuwah Islamiyah tentang susunan pengurus yang baru. Susunan Pengurus tahun 2019 adalah sebagai berikut :

Dewan Pengurus

Ketua : Agung Wijayanto  
Sekretaris : Eric Kurniawan, S.E.  
Bendahara : Ali Hamdan, S.S.

Direksi

Presiden Direktur : Agung Wijayanto  
Wakil Presiden Direktur I : Eric Kurniawan, S.E.  
Wakil Presiden Direktur II : Ali Hamdan, S.S.

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ UKHUWAH ISLAMİYAH SURABAYA**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2020

(Dengan Angka Perbandingan untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019)

---

**2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI**

Ikhtisar kebijakan akuntansi utama yang dianut oleh Yayasan adalah sebagai berikut :

a. Dasar penyusunan dan penyajian laporan keuangan

Laporan Keuangan Yayasan berpedoman pada Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (SAK-ETAP) dan PSAK 109 mengenai Pelaporan Keuangan Organisasi Nirlaba (Akuntansi Zakat infaq dan Sedekah).

SAK ETAP tidak spesifik mengatur tentang akuntansi zakat infaq dan sedekah melainkan mengatur akuntansi untuk organisasi nirlaba, dan secara spesifik diatur di dalam PSAK 109 secara pelaporan keuangannya.

Pencatatan bersifat single entity, yaitu hanya jenis laporan untuk masing - masing kategori, yaitu satu laporan posisi keuangan, satu laporan perubahan saldo dana, satu perubahan aset kelolaan (bila ada aset kelolaan dan perubahan), satu laporan arus kas, dan catatan atas laporan keuangan.

b. Transaksi dan saldo dalam mata uang asing

Catatan akuntansi Yayasan diselenggarakan dalam mata uang rupiah. Pada tanggal laporan posisi keuangan, pos Aset, dan liabilitas moneter dalam mata uang asing dijabarkan ke dalam mata uang rupiah.

c. Kas dan setara kas

Yayasan mengelompokkan semua kas dan bank yang tidak dibatasi penggunaannya sebagai kas dan setara kas.

d. Piutang

Piutang diakui pada akhir periode akuntansi berdasarkan jumlah kas yang akan diterima dan jumlah pembiayaan yang telah diakui dalam periode berjalan. Piutang dinilai sebesar nilai tunai (bersih) yang diperkirakan dapat direalisasikan.

Piutang Karyawan

Piutang Karyawan adalah piutang yang diberikan yayasan kepada karyawan yayasan.

e. Uang Muka Penyaluran

Uang Muka Penyaluran adalah anggaran dana yang diberikan kantor pusat kepada penanggungjawab penyaluran dan kantor layanan dengan tujuan akan disalurkan pada waktu yang telah ditetapkan. Setelah terlaksana akan dipertanggungjawabkan setiap akhir bulan.



**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ UKHUWAH ISLAMİYAH SURABAYA**

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2020

(Dengan Angka Perbandingan untuk Tahun yan Berakhir 31 Desember 2019)

2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI (lanjutan)

f. Aset tetap

Aset tetap yang diperoleh dari pembelian, pekerjaan konstruksi dan atau donasi diakui dalam periode berjalan, yaitu pada saat aset tersebut diterima dan hak kepemilikannya berpindah. Aset Tetap yang diperoleh dari donasi diukur berdasarkan nilai wajar dari harga pasar, pada saat pengakuan awal aset tetap harus diukur sebesar harga perolehan. Metode penyusutan yang digunakan adalah metode garis lurus (*straight-line method*).

Tarif penyusutan yang digunakan adalah sebagai berikut :

<u>Jenis Aset Tetap</u>	<u>Umur Ekonomis</u>	<u>Tarif Penyusutan</u>
Bukan Bangunan		
- Kelompok I	4 Tahun	25%
- Kelompok II	8 Tahun	12.50%
Bangunan		
- Permanen	20 Tahun	5%
- Tidak Permanen	10 Tahun	10%

Bukan Bangunan Kelompok I

1. Mebel dan peralatan dari kayu atau rotan termasuk meja, bangku, kursi, lemari dan sejenisnya yang bukan bagian dari bangunan.
2. Mesin kantor seperti mesin ketik, mesin hitung, duplikator, mesin fotocopy, accounting machine, komputer, inter, scanner dan sejenisnya.
3. Perlengkapan lainnya seperti TV, video recorder, amplifier dan sejenisnya.
4. Sepeda motor, sepeda dan becak.

Bukan Bangunan Kelompok II

1. Peralatan dari logam termasuk meja, kursi, lemari dll yg bkn bg dari bangunan.
2. Alat pengatur udara seperti AC, kipas angin dan sejenisnya.
3. Mobil, bus, truk dan sejenisnya.
4. Peralatan bahan ajar.

g. Aset Lain-Lain

Aset lain-lain diakui dalam periode berjalan pada saat aset tersebut diterima. Aset lain-lain yang termasuk tidak berwujud diukur berdasarkan harga perolehan dan diamortisasi dengan menggunakan metode garis lurus (*straight-line method*).

h. Liabilitas

Liabilitas diakui dalam periode berjalan pada saat masa pembayaran jatuh tempo.

i. Saldo Dana

Laporan posisi keuangan menyajikan jumlah masing - masing kelompok saldo dana berdasarkan jenis penerimaannya, zakat, infaq/sedekah, wakaf, dan amil.

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ UKHUWAH ISLAMIYAH SURABAYA**

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2020

(Dengan Angka Perbandingan untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019)

**2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI (lanjutan)**

**j. Imbalan Kerja**

Imbalan pasca-kerja karyawan yang berkaitan dengan pemutusan hubungan kerja, menimbulkan kewajiban bagi yayasan berdasarkan Standar Akuntansi Keuangan yang berlaku di Indonesia, kewajiban tersebut harus diakui mengingat jenis kewajiban tersebut memenuhi kondisi :

1. Yayasan memiliki kewajiban kini sebagai akibat peristiwa masa lalu ;
2. Besar kemungkinan penyelesaian kewajiban tersebut mengakibatkan arus keluar sumber daya ;
3. Estimasi yang andal mengenai jumlah kewajiban tersebut dapat dibuat.

Yayasan menerapkan Bab 23 Tentang Imbalan Kerja ini dengan penghitungan sendiri. Di samping itu Yayasan telah ikut BPJS Ketenagakerjaan untuk karyawannya, pembayarannya dilakukan tiap bulannya.

**k. Pengakuan Penerimaan & Penyaluran Dana**

Penerimaan Dana ZISWAF merupakan pengakuan terhadap dana yang diserahkan oleh donatur kepada lembaga.

Penyaluran Dana ZISWAF merupakan penyaluran sejumlah dana yang dihimpun oleh lembaga sesuai dengan program yang direncanakan.

Penerimaan Dana Amil berasal dari Bagian atas Penerimaan Dana ZISWAF. Bagian untuk Dana Amil diatur dengan prosentase sebagai berikut :

<u>Penerimaan Dana</u>	<u>Prosentase</u>
Zakat	12,5%
Infak/sedekah Umum	30,0%
Infak/sedekah Yatim	12,5%
Infak/sedekah Pendidikan	12,5%
Infak/sedekah Kemanusiaan	12,5%

**3. KAS DAN SETARA KAS**

Saldo kas dan setara kas per 31 Desember 2020 dan 2019 adalah sebagai berikut :

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	Rp	Rp
Kas dan Setara Kas .....	2.296.124.894	1.928.043.897
- Kas	71.368.740	14.881.253
- Bank Jatim No. Rek. 0011201997 Zakat	67.792.549	504.095.108
- Bank Rakyat Indonesia Syariah_1044690671	19.122.287	438.218.018
- Mandiri No. Rek. 142-00-0697729-1 Infaq	223.537.478	269.849.532
Jumlah	<u>381.821.053</u>	<u>1.227.043.911</u>

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ UKHUWAH ISLAMIYAH SURABAYA****CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2020

(Dengan Angka Perbandingan untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019)

**3. KAS DAN SETARA KAS (lanjutan)**

Jumlah Pindahan.....	381.821.053	1.227.043.911
- Bank Syariah Mandiri Kanwil Jatim	348.053.272	150.066.924
- Permata Syariah 2901452655	18.815.362	107.994.688
- Mandiri No. Rek. 142-00-0463994-3 Zakat	77.819.722	82.295.858
- BNI Syariah 0092841978 Zakat	450.075.672	57.270.529
- Muamalat 7010055055 Infaq	21.648.745	56.719.762
- BCA Infaq No. Rek. 5200242400	33.368.739	55.709.594
- Muamalat 7010055054 Zakat	35.531.192	44.682.729
- Syariah Mandiri 7082604191 Infaq	39.693.371	43.290.752
- Syariah Mandiri 7107097095 Internal	50.177.807	40.456.058
- Bank Jatim No. Rek 0017665413	16.767.036	13.137.036
- Syariah Mandiri 7082607794 Zakat	33.008.640	11.775.956
- BCA Wakaf No. Rek. 5200603399	36.559.463	11.768.324
- BRI Syariah 1004767809	16.106.169	10.369.383
- BCA Zakat No. Rek. 5200163399	19.759.146	8.807.169
- Syariah Mandiri 7082597489 Payroll	-	6.655.224
- BRI Syariah_Imani_1047553195	369.624.615	-
- CIMB Niaga Syariah_Wakaf_860008323600	115.193.525	-
- CIMB Niaga Syariah_Zakat_861166666300	102.217.271	-
- CIMB Niaga Syariah_Infaq_861177771900	74.921.989	-
- BTN Syariah_Infaq_7371001005	54.962.104	-
Jumlah	2.296.124.894	1.928.043.897

**4. UANG MUKA**

Saldo uang muka pada tanggal 31 Desember 2020 dan 2019 adalah sebagai berikut:

	2020	2019
	Rp	Rp
Uang Muka .....	383.529.498	2.427.081.461
- Uang Muka Penyaluran KP_Zakat	-	314.392.614
- Uang Muka Penyaluran KP_Infaq Umum	-	448.217.559
- Uang Muka Penyaluran KP_Infaq Terikat	-	1.057.991.886
- Uang Muka Penyaluran Kanwil Jatim	-	44.976.401
- Uang Muka Penyaluran Kanwil Sumsel	-	1.360.000
- Uang Muka Penyaluran Kanwil DKI Jakarta	10.000.000	-
- Uang Muka Operasional Kantor Pusat	284.900.010	440.028.681
- Uang Muka Operasional Kanwil Jatim	57.448.254	91.556.812
- Uang Muka Operasional Kanwil Sumsel	3.462.000	6.804.751
- Uang Muka Operasional Kanwil Kalsel	2.382.667	7.862.773
- Uang Muka Operasional Kanwil Kepri	4.854.500	2.125.720
- Uang Muka Operasional Kanwil DKI Jakarta	2.681.500	261.000
- Uang Muka Penyaluran UI Madiun	1.420.000	-
Uang Muka Penyaluran UI Tulungagung	-	90.261
Uang Muka Penyaluran UI Kota Kediri	-	6.000
Uang Muka Penyaluran UI Sumenep	-	230.503

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ UKHUWAH ISLAMIYAH SURABAYA**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2020

(Dengan Angka Perbandingan untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019)

4. UANG MUKA (lanjutan)			
Jumlah Pindahan.....		367.148.931	2.415.904.961
Uang Muka Penyaluran UI Mojokerto		-	960.000
Uang Muka Penyaluran Jateng & Diy		2.339.000	10.216.500
Uang Muka Operasional Jateng & Diy		3.630.180	-
Uang Muka Penyaluran Bali & Nusra		3.260.000	-
Uang Muka Operasional Bali & Nusra		4.253.727	-
Uang Muka Operasional SSMU		2.897.660	-
		<u>383.529.498</u>	<u>2.427.081.461</u>

**5. ASET TETAP**

	1 Jan 2020	Tambah	Kurang	Koreksi	31 Des 2020
	Rp	Rp	Rp	Rp	Rp
Harga Perolehan :					
- Tanah	2.938.000.000	-	-	-	2.938.000.000
- Bangunan Kelolaan	3.932.200.000	-	-	-	3.932.200.000
- Kendaraan	888.346.100	200.000.000	-	-	1.088.346.100
- Kendaraan Kelolaan	425.000.000	286.000.000	-	-	711.000.000
- Peralatan Kantor	95.280.000	47.940.000	-	-	143.220.000
Jumlah	<u>8.278.826.100</u>	<u>533.940.000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>8.812.766.100</u>

	1 Jan 2020	Tambah	Kurang	Koreksi	31 Des 2020
	Rp	Rp	Rp	Rp	Rp
Akumulasi Penyusutan :					
- Bangunan Kelolaan	1.445.233.604	196.703.500	-	56.156.501	1.698.093.605
- Kendaraan	835.444.903	32.500.000	-	898.750	868.843.653
- Kendaraan Kelolaan	142.916.668	53.125.000	-	(38.125.001)	157.916.667
- Peralatan Kantor	88.618.538	25.728.750	-	(3.177.601)	111.169.688
Jumlah	<u>2.512.213.713</u>	<u>308.057.250</u>	<u>-</u>	<u>15.752.649</u>	<u>2.836.023.612</u>
Nilai Buku	<u>5.766.612.387</u>				<u>5.976.742.488</u>

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ UKHUWAH ISLAMİYAH SURABAYA**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2020

(Dengan Angka Perbandingan untuk Tahun yan Berakhir 31 Desember 2019)

5. ASET TETAP (lanjutan)

	1 Jan 2019	Tambah	Kurang	Koreksi	31 Des 2019
	Rp	Rp	Rp	Rp	Rp
Harga Perolehan :					
- Tanah	2.938.000.000	-	-	-	2.938.000.000
- Bangunan Kelolaan	3.932.200.000	-	-	-	3.932.200.000
- Kendaraan	888.346.100	-	-	-	888.346.100
- Kendaraan Kelolaan	425.000.000	-	-	-	425.000.000
- Peralatan Kantor	95.280.000	-	-	-	95.280.000
Jumlah	<u>8.278.826.100</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>8.278.826.100</u>
Akumulasi Penyusutan :					
- Bangunan Kelolaan	1.259.873.604	185.360.000	-	-	1.445.233.604
- Kendaraan	776.444.903	59.000.000	-	-	835.444.903
- Kendaraan Kelolaan	102.916.668	40.000.000	-	-	142.916.668
- Peralatan Kantor	73.078.538	15.540.000	-	-	88.618.538
Jumlah	<u>2.212.313.713</u>	<u>299.900.000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2.512.213.713</u>
Nilai Buku	<u>6.066.512.387</u>				<u>5.766.612.387</u>

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ UKHUWAH ISLAMIYAH SURABAYA**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2020

(Dengan Angka Perbandingan untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019)

**6. LIABILITAS JANGKA PENDEK**

Saldo liabilitas jangka pendek pada tanggal 31 Desember 2020 dan 2019 adalah sebagai berikut:

	2020	2019
	Rp	Rp
Liabilitas Jangka Pendek .....	-	-
- Liabilitas Jangka Pendek	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>

**7. LIABILITAS JANGKA PANJANG**

Saldo liabilitas jangka panjang pada tanggal 31 Desember 2018 dan 2017 adalah sebagai berikut:

	2020	2019
	Rp	Rp
Liabilitas Jangka Panjang .....	661.032.345	484.016.992
- Liabilitas Imbalan Kerja	661.032.345	484.016.992
	<u>661.032.345</u>	<u>484.016.992</u>

**8. SALDO DANA**

Saldo Dana pada tanggal 31 Desember 2020 dan 2019 adalah sebagai berikut :

	2020	2019
	Rp	Rp
<b>Saldo Dana</b>		
- Jumlah tersebut merupakan sisa lebih saldo dana zakat, infaq, wakaf, dan amil.		
<b>Saldo Dana Zakat</b>		
- Saldo Awal Dana Zakat	2.688.119.277	4.418.538.377
- Koreksi Saldo Dana Zakat	-	-
- Saldo Dana Zakat Tahun Berjalan	(2.650.492.412)	(1.730.419.100)
Saldo Akhir Dana Zakat	<u>37.626.865</u>	<u>2.688.119.277</u>
<b>Saldo Dana Infaq / Sedekah</b>		
- Saldo Awal Dana Infaq / Sedekah	2.837.270.048	4.336.620.451
- Koreksi Saldo Dana Infaq / Sedekah	-	-
- Saldo Dana Infaq / Sedekah Tahun Berjalan	2.314.671.391	(1.499.350.403)
Saldo Akhir Dana Infaq / Sedekah	<u>5.151.941.438</u>	<u>2.837.270.048</u>
<b>Saldo Dana Wakaf</b>		
- Saldo Awal Dana Wakaf	3.901.634.710	3.932.087.275
- Koreksi Saldo Dana Wakaf	-	-
- Saldo Dana Wakaf Tahun Berjalan	(1.123.278.936)	(30.452.565)
Saldo Akhir Dana Wakaf	<u>2.778.355.775</u>	<u>3.901.634.710</u>

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ UKHUWAH ISLAMIYAH SURABAYA****CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2020

(Dengan Angka Perbandingan untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019)

**8. SALDO DANA (Lanjutan)****Saldo Dana Amil**

- Saldo Awal Dana Amil	210.696.718	6.604.372
- Koreksi Saldo Dana Amil	(52.745.949)	23.836.063
- Saldo Dana Amil Tahun Berjalan	(132.546.345)	180.256.283
Saldo Akhir Dana Amil	<u>25.404.424</u>	<u>210.696.718</u>

**Dana Fasilitas Umum**

- Saldo Awal Fasilitas Umum	-	-
- Koreksi Saldo Dana Fasilitas Umum	-	-
- Saldo Dana Fasilitas Umum Tahun Berjalan	2.036.032	-
Saldo Akhir Dana Fasilitas Umum	<u>2.036.032</u>	<u>-</u>

**Jumlah Saldo Dana Zakat, Dana Infak/Sedekah, Dana Wakaf, Dana Amil, dan Dana Fasilitas**

	<u>7.995.364.534</u>	<u>9.637.720.753</u>
--	----------------------	----------------------

**9. PENERIMAAN DAN PENYALURAN DANA ZAKAT**

	2020	2019
	Rp	Rp
- Penerimaan Dana Zakat .....	<u>8.554.491.491</u>	<u>10.946.335.647</u>
- Zakat Profesi Individual ;	-	9.852.163.286
- Zakat Barang Temuan - Maal Individu	247.188	-
- Zakat Emas, Perak, Uang dan Logam Mulia Lainnya Maal Individu	235.024.577	-
- Zakat Hadiah - Maal Individu	7.140.000	-
- Zakat Pendapatan & Jasa - Maal Individu	7.977.709.604	-
- Zakat Perniagaan - Maal Individu	85.684.375	-
- Zakat Pertanian, Perkebunan Dan Kehutanan Maal Individu	11.322.500	-
- Zakat Pendapatan & Jasa - Maal Perusahaan	875.000	-
- Zakat Pendapatan & Jasa - Profesi Individual	17.620.619	-
- Zakat Fitrah	218.509.419	1.087.519.285
- Penempatan Dana Zakat - Bagi Hasil	358.210	1.283.829
- Jasa Giro Atas Penempatan Dana Zakat	-	5.369.247
Jumlah	<u>8.554.491.491</u>	<u>10.946.335.647</u>

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ UKHUWAH ISLAMIYAH SURABAYA**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2020

(Dengan Angka Perbandingan untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019)

9. PENERIMAAN DAN PENYALURAN DANA ZAKAT (lanjutan)			
- Penyaluran Dana Zakat .....		11.204.983.903	12.676.754.747
- Penyaluran Fakir Miskin - Program Pendidikan		3.972.799.126	3.422.697.200
- Penyaluran Fakir Miskin - Program Ekonomi		3.680.131.768	2.676.316.614
- Penyaluran Fakir Miskin - Program Kemanusiaan		56.736.000	86.465.000
- Penyaluran Gharim - Program Ekonomi		36.800.000	28.310.000
- Penyaluran Gharim - Program Kemanusiaan		-	12.300.000
- Penyaluran Muallaf - Program Pendidikan		330.000	9.430.000
- Penyaluran Muallaf - Program Ekonomi		19.092.000	36.283.000
- Penyaluran Fisabilillah - Dakwah		1.809.024.539	3.502.840.478
- Penyaluran Fisabilillah - Program Pendidikan		1.007.667.290	2.014.812.221
- Penyaluran Fisabilillah - Program Kesehatan		5.983.000	136.145.734
- Penyaluran Ibnu Sabil - Program Kemanusiaan		2.500.000	1.200.000
- Penyaluran Zakat Fitrah		613.920.180	749.954.500
Jumlah		<u>11.204.983.903</u>	<u>12.676.754.747</u>

**10. PENERIMAAN DAN PENYALURAN DANA INFAQ DAN SEDEKAH**

	2020	2019
	Rp	Rp
- Penerimaan Dana Infaq dan Sedekah .....	46.708.961.639	31.312.924.369
- Penerimaan Infak/Sedekah Umum Tidak Terikat ;		11.944.942.543
Infak Umum	11.432.252.874	-
Ambulance	2.429.058	-
Belanja Sambil Amal	5.429.211	-
Iklan	6.786.000	-
Infaq Bbc	4.039.000	-
Kotak Amal	75.470.955	-
Taklim Corporate	15.780.000	-
- Penerimaan Infak/Sedekah Pendidikan Terikat		739.707.785
Beasiswa	238.284.456	-
Beasiswa Tahfidz	174.231.097	-
Infaq Jariah Pengembangan Smp Ib	703.175.442	-
Guru Pejuang	6.500.000	-
- Penerimaan Infak/Sedekah Terikat Program Yatim		3.171.557.329
Yatim	2.931.313.463	-
- Penerimaan Kemanusiaan		4.529.293.215
Kemanusiaan	1.824.193.446	-
Kemanusiaan Palestina	717.025.089	-
Kemanusiaan Suriah	4.617.113	-
Kesehatan	50.788.749	-
Kemanusiaan Rohingya	1.421.875	-
Mualaf	5.344.500	-
Sub Jumlah	<u>18.199.082.328</u>	<u>20.385.500.872</u>



**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ UKHUWAH ISLAMIAH SURABAYA****CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2020

(Dengan Angka Perbandingan untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019)

**10. PENERIMAAN DAN PENYALURAN DANA INFAQ DAN SEDE (lanjutan)**

Jumlah Lanjutan	18.199.082.328	20.385.500.872
Kampung Peradaban Palu	2.200.046	-
Ketahanan Pangan	36.569.450	-
Kemanusiaan Covid	900.000	-
Kemanusiaan Banjir Sukabumi	6.425.075	-
Kemanusiaan Gunung Merapi	5.340.982	-
- Penerimaan Qurban	-	8.721.241.508
Qurban	2.792.970.570	-
Qurban Kernet Sapi Kolektif	163.960.660	-
Qurban Kernet Sapi	326.310.000	-
Tabungan Qurban	236.418.579	-
Qurban Sinergi	9.568.010.900	-
- Penerimaan Infaq / Sedekah Terikat Ramadhan	-	1.008.712.461
Bingkisan Hafidz	50.000	-
Buka Puasa	168.139.201	-
Fidyah	151.178.762	-
Paket Lebaran	108.312.242	-
Tahfidz Quran Camp	1.525.099	-
Buka Puasa Internasional	1.600.081	-
Infaq Alat Sholat	31.300.207	-
Sahur Nusantara	33.317.642	-
- Penerimaan Infaq / Sedekah Terikat CSR	528.387.500	540.450.005
- Penerimaan Infaq / Sedekah Terikat Ekonomi	-	353.507.591
Infaq Jariyah Produktif	14.065.048	-
Aisumaki	670.000	-
- Penerimaan Dana Infak/Sedekah Terikat Lain-Lain	-	295.715.232
Bedah Rumah	300.000	-
Desa Inspiratif	900.000	-
Kafalah Da'l	4.395.083	-
Sedekah Al Qur'an	514.235.638	-
Infaq Gerbang Peradaban	1.100.000	-
Cukagi	11.325.021	-
Sinergi Program	13.697.925.532	-
Bekal Puasa	78.887.901	-
Hibah	20.000.000	-
Paket Sekolah	150.000	-
Kado Pahlawan	1.475.000	-
- Penerimaan Bagi Hasil Atas Penempatan Dana	1.533.091	856.075
- Penerimaan Jasa Giro Atas Penempatan Dana In	-	6.940.625
Jumlah	46.708.961.639	31.312.924.369

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ UKHUWAH ISLAMIAH SURABAYA**

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2020

(Dengan Angka Perbandingan untuk Tahun yan Berakhir 31 Desember 2019)

10. PENERIMAAN DAN PENYALURAN DANA INFAQ DAN SEDEKAH		(lanjutan)	
- Penyaluran Dana Infaq dan Sedekah	.....	44.394.290.248	32.812.274.772
Penyaluran Infak/Sedekah Terikat ;		-	-
- Penyaluran Infak - Terikat Yatim		-	1.926.898.375
Basiswa Pelajar SD Yatim		165.430.000	-
Basiswa Pelajar SMP Yatim		232.420.000	-
Basiswa Pelajar SMA Yatim		338.020.000	-
Basiswa Mahasiswa Yatim		29.430.000	-
Basiswa Tahfidz Yatim		5.450.000	-
Santunan Biaya Hidup Yatim		694.593.125	-
- Penyaluran Infak Terikat - Program Kemanusiaan		-	6.027.806.525
Pembinaan Rnpb Kemanusiaan		41.254.986	-
Tanggap Darurat Kemanusiaan		1.990.345.356	-
Rehabilitasi Kemanusiaan		882.271.560	-
Mitigasi Kemanusiaan		105.542.310	-
Sapras Tanggap Bencana Kemanusiaan		10.041.000	-
Santunan Biaya Hidup Kemanusiaan		481.858.256	-
Biaya Survey, Persiapan Dan Fasilitator Kemanusiaan		40.926.707	-
- Penyaluran Infak Terikat - Program Ramadhan		-	807.738.131
Paket Buka Puasa Ramadhan		270.181.500	-
Paket Lebaran Ceria Ramadhan		224.052.057	-
Paket Ramadhan Lainnya Ramadhan		136.665.000	-
Biaya Survey, Persiapan Dan Fasilitator Ramadhan		125.755.000	-
Fidyah Ramadhan		223.871.893	-
- Penyaluran Infak Terikat - Program Qurban		-	8.365.914.510
Operasional Qurban Sinergi Qurban		215.875.000	361.339.474
Edukasi Ziswaf Qurban		42.185.100	11.223.500
Penyaluran Qurban Qurban		3.283.923.176	-
Penyaluran Qurban Kornef Qurban		925.000.000	-
Penyaluran Qurban Sinergi Qurban		9.643.238.000	-
Biaya Survey, Persiapan Dan Fasilitator Qurban		196.855.170	-
- Penyaluran Infak Terikat - CSR		-	-
Program Pendidikan CSR		20.600.000	-
Program Ekonomi CSR		-	-
Program Dakwah CSR		57.007.174	-
Program Kesehatan CSR		-	-
Program Kemanusiaan CSR		10.000.000	-
- Penyaluran Infak Terikat - Program Pendidikan		-	-
Bantuan Pendidikan Pendidikan		41.650.000	-
- Penyaluran Infak Terikat - Program Ekonomi		-	-
Aisumaki Ekonomi		25.761.000	-
Biaya Survey, Persiapan & Fasilitator Ekonomi		50.987.830	-
- Program Dakwah - Terikat Dakwah		106.461.000	-
Sub Jumlah		20.617.652.200	17.500.920.515

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ UKHUWAH ISLAMIYAH SURABAYA**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2020

(Dengan Angka Perbandingan untuk Tahun yan Berakhir 31 Desember 2019)

10. PENERIMAAN DAN PENYALURAN DANA INFAQ DAN SEDE (lanjutan)

Jumlah Lanjutan	20.617.652.200	17.500.920.515
- Penyaluran Infak Terikat - Sinergi Program	-	-
Program Pendidikan - Sinergi Program	1.406.069.995	-
Program Ekonomi - Sinergi Program	10.250.000	-
Program Dakwah - Sinergi Program	5.338.635.485	-
Program Kesehatan - Sinergi Program	55.000.000	-
Program Kemanusiaan - Sinergi Program	279.001.000	-
Penyaluran Infak Tidak Terikat ;	-	-
- Penyaluran Infak Tidak Terikat - Program Pendidika	-	5.048.010.064
Beasiswa Pelajar SD - Pendidikan	535.474.128	-
Beasiswa Pelajar Smp Pendidikan	491.210.431	-
Beasiswa Pelajar Sma Pendidikan	375.294.760	-
Pembinaan Siswa Mentoring Pekanbaru Pendidikan	343.204.212	-
Pemberdayaan Tng. Asuh-Pelatihan Guru Pendidik	637.043.567	-
Sarana & Prasarana Pendidikan-Sekolah Pendidik	2.269.012.286	-
Biaya Survey, Persiapan Dan Fasilitator Pendidikan	599.017.365	-
Bantuan Pendidikan Pendidikan	1.300.000	-
- Penyaluran Infak Tidak Terikat - Program Ekonomi	-	1.074.732.149
Modal Usaha Kelompok-Peternakan Ekonomi	1.232.245.000	-
Modal Usaha Group Pertanian/Perkebunan Ekonc	96.747.000	-
Modal Usaha Kelompok-Perikanan Ekonomi	2.000.000	-
Modal Usaha Group Makanan & Minuman Ekonon	14.500.000	-
Modal Usaha Kelompok-Usaha Dagang Ekonomi	40.847.500	-
Edukasi & Pembinaan Mustahik Ekonomi	28.020.000	-
Fasilitas Usaha Mustahik Ekonomi	5.700.000	-
Santunan Biaya Hidup Ekonomi	144.412.500	-
Biaya Survey, Persiapan Dan Fasilitator Ekonomi	681.717.323	-
- Penyaluran Infak Tidak Terikat - Program Dakwah	-	7.857.103.345
Pemberdayaan Da'l Dakwah	1.275.019.284	-
Layanan Dakwah	687.001.878	-
Kemitraan Dakwah	4.940.278.746	-
Edukasi Ziswaf - Dakwah	1.366.322.792	-
Biaya Survey, Persiapan Dan Fasilitator Dakwah	398.002.246	-
- Penyaluran Infak Tidak Terikat - Program Kesehatar	-	988.941.250
Layanan Kesehatan	125.912.950	-
Layanan Ambulance	81.334.100	-
Edukasi Kesehatan / Baksos	19.500.000	-
Sarana & Prasarana Kesehatan	37.735.000	-
- Penyaluran Infak Tidak Terikat - Program Ramadha	-	-
Edukasi Ziswaf Ramadhan	-	156.727.400
Paket Ramadhan Lainnya	9.000.000	-
Penyusutan Gedung/Bangunan Kelolaan	196.703.500	185.840.049
Beban Penyusutan Kendaraan Kelola	53.125.000	-
<b>J u m l a h</b>	<b>44.394.290.248</b>	<b>32.812.274.772</b>

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ UKHUWAH ISLAMIAH SURABAYA****CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2020

(Dengan Angka Perbandingan untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019)

**11. PENERIMAAN DAN PENYALURAN DANA WAKAF**

	2020	2019
	Rp	Rp
- Penerimaan Dana Wakaf .....	944.735.205	955.340.435
- Penerimaan Wakaf Individu	726.159.248	907.748.074
- Penerimaan Wakaf Gerbang Peradaban	2.500.000	20.912.507
- Zakato Tower	1.099.600	-
- Wakaf Pohon	450.084	-
- Wakaf Al Qur'an	60.768.617	-
- Wakaf Pertanian	37.435.172	-
- Wakaf Peternakan	500.000	-
- Wakaf Pendidikan	32.110.100	-
- Wakaf Kesehatan	3.595.000	-
- Wakaf Renovasi/Pembangunan Masjid	44.220.903	-
- Wakaf Sumur Bor	31.123.524	-
- Wakaf Perkebunan & Kehutanan	-4.715.000	-
- Penerimaan Wakaf-Entitas	-	26.075.695
- Penerimaan Bagi Hasil	57.957	-
- Penerimaan Jasa Giro Atas Penempatan Dana W	-	604.159
Jumlah	<u>944.735.205</u>	<u>955.340.435</u>
- Penyaluran Dana Wakaf .....	2.068.014.141	985.793.000
- Sarana & Prasarana Sekolah - Wakaf Pendidikan	1.896.289.421	985.793.000
- Wakaf Lainnya	-	-
Al-Qur'an - Wakaf	47.991.180	-
- Pembangunan / Renov Masjid - Wakaf	123.733.540	-
Jumlah	<u>2.068.014.141</u>	<u>985.793.000</u>

**12. PENERIMAAN DAN PENYALURAN DANA AMIL**

	2020	2019
	Rp	Rp
- Penerimaan Dana Amil .....	6.952.460.342	7.704.491.845
- Penerimaan Amil Bagian Dana Infak/Sedekah	5.705.732.825	6.077.764.819
- Penerimaan Amil Bagian Dana Zakat	1.190.803.409	1.420.091.972
- Penerimaan Amil Bagian Dana Wakaf	-	137.417.339
- Penerimaan Lain-lain Dana Amil	54.938.300	67.363.509
- Penerimaan Amil Bagi Hasil	985.808	1.854.206
Jumlah	<u>6.952.460.342</u>	<u>7.704.491.845</u>

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ UKHUWAH ISLAMIYAH SURABAYA****CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2020

(Dengan Angka Perbandingan untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019)

**12. PENERIMAAN DAN PENYALURAN DANA AMIL**

	2020	2019
	Rp	Rp
- Penyaluran Dana Amil .....	7.085.006.687	7.524.235.562
- Beban Gaji, Tunjangan Rutin & Lembur	3.433.476.230	3.129.363.892
- Beban BPJS Kesehatan	97.763.040	109.539.405
- Beban BPJS Ketenagakerjaan	80.034.107	109.690.956
- Tunjangan Lain	139.821.898	531.855.424
- Beban Manfaat Kerja	177.015.353	162.753.548
Sistem dan Instalasi Jaringan	160.225.453	170.723.284
Audit Eksternal	22.000.000	21.600.000
Pengembangan Lainnya	66.361.968	166.352.324
Rekrutmen Pegawai	612.800	1.776.400
Beban Bimbingan Teknis	1.950.000	91.835.461
Beban Perjalanan Dinas Luar Kota	231.238.456	590.182.327
Beban Perjalanan Dinas Dalam Kota	314.000	744.000
Tagihan Listrik	162.534.847	146.906.468
Tagihan Telepon	26.604.433	38.796.523
Tagihan Air	12.787.527	13.225.439
Tagihan Internet	258.353.433	234.167.189
Pulsa	27.950.657	29.023.770
Rapat dan Evaluasi	176.816.727	200.101.021
Alat Tulis Kantor (Atk)	57.846.211	69.623.845
Rumah Tangga (Kopi, Gula, Air Mineral, Dll)	99.955.319	98.051.045
Biaya Lainnya	273.974.543	195.882.791
Penjilidan Share	70.000	-
Jilid dan Fotocopy	6.470.200	-
Beban Cetak & Penggandaan	19.232.300	59.962.100
Beban Administrasi Bank	16.871.943	41.313.718
Materai	7.558.500	-
Dokumentasi Lain	637.000	-
Beban Pajak & Asuransi	30.735.275	29.555.500
Beban Pengiriman & Pos	153.287.110	243.229.212
Beban Umum & Administrasi - Bbm & Tol	89.856.200	83.095.929
Beban Sewa	695.950.000	199.530.000
Beban Perlengkapan Kantor	213.716.808	363.889.728
Biaya Pemeliharaan Aset	284.755.598	276.307.263
Beban Penyusutan Kendaraan	32.500.000	99.212.000
Beban Penyusutan Peralatan	25.728.750	15.945.000
Jumlah	<u>7.085.006.687</u>	<u>7.524.235.562</u>

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ UKHUWAH ISLAMİYAH SURABAYA**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2020

(Dengan Angka Perbandingan untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019)

**13. PENERIMAAN DAN PENYALURAN DANA FASILITAS UMUM**

	2020	2019
	Rp	Rp
- Penerimaan Dana Fasilitas Umu .....	2.036.032	-
- Jasa Giro atas Penempatan Dana Zakat	315.485	-
- Jasa Giro atas Penempatan Dana Infaq	1.118.387	-
- Jasa Giro atas Penempatan Dana Wakaf	102.160	-
- Penerimaan Dana Fasilitas Umum (Fasum)	500.000	-
Jumlah	<u>2.036.032</u>	<u>-</u>
	2020	2019
	Rp	Rp
- Penyaluran Dana Fasilitas Umum .....	-	-

**14. PERSETUJUAN LAPORAN KEUANGAN**

Laporan keuangan telah disetujui oleh Pengurus untuk diterbitkan pada tanggal 10 Mei 2021.



**KANTOR AKUNTAN PUBLIK  
Drs. BASRI HARDJOSUMARTO, M.Si, Ak & REKAN**

**KANTOR PUSAT SURABAYA**  
Jl. Gubeng Kertajaya III F / 10  
Surabaya 60281  
Telp/Fax : 031-5055789 / 5046348  
Ijin Menkeu No.Kep.109/KM.5/2005

**KANTOR CABANG JAKARTA**  
Jl. Iskandar Muda No. 35C  
Arteri Pondok Indah, Jakarta Selatan  
Ijin Menkeu No.Kep.1398/KM.1/2009

**KANTOR CABANG BALIKPAPAN**  
Jl. Asoka Utara Blok J1 No.9 Balikpapan  
Telp : 0542-878924 / 08113443959  
Ijin Menkeu No.Kep.48/KM.1/2016

Nomor : 00082/2.0664/AU.2/11/0291-4/1/V/2021

**LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN**

**Pengurus  
YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ  
UKHUWAH ISLAMIAH SURABAYA**

Kami telah mengaudit laporan keuangan Yayasan Lembaga Manajemen Infaq Ukhawah Islamiyah Surabaya, yang terdiri dari laporan posisi keuangan tanggal 31 Desember 2020, serta laporan perubahan dana 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 Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik serta PSAK No. 109 tentang Akuntansi Zakat dan Infak/ Sedekah, 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 kami 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 risiko kesalahan penyajian material dalam laporan keuangan, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan. Dalam melakukan penilaian risiko tersebut, auditor mempertimbangkan pengendalian internal yang relevan dengan penyusunan dan penyajian wajar laporan keuangan entitas untuk merancang prosedur audit yang tepat sesuai dengan kondisinya, tetapi bukan untuk tujuan menyatakan opini atas keefektifitasan pengendalian internal entitas. Suatu audit juga mencakup pengevaluasian atas ketepatan kebijakan akuntansi yang digunakan dan kewajaran estimasi akuntansi yang dibuat oleh manajemen, serta pengevaluasian atas penyajian laporan keuangan secara keseluruhan.

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



**KANTOR AKUNTAN PUBLIK**  
**Drs. BASRI HARDJOSUMARTO, M.Si, Ak & REKAN**

### Opini

Menurut opini kami, laporan keuangan terlampir menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, posisi keuangan Yayasan Lembaga Manajemen Infaq Ukhuwah Islamiyah Surabaya pada tanggal 31 Desember 2020, serta kinerja keuangan dan arus kasnya untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik serta PSAK No. 109 tentang Akuntansi Zakat dan Infak/ Sedekah.

**KAP Drs. BASRI HARDJOSUMARTO, M.Si, Ak & REKAN**

Basri Hardjosumarto, CPA, CA  
NRAP : AP.0291

Surabaya, 10 Mei 2021





