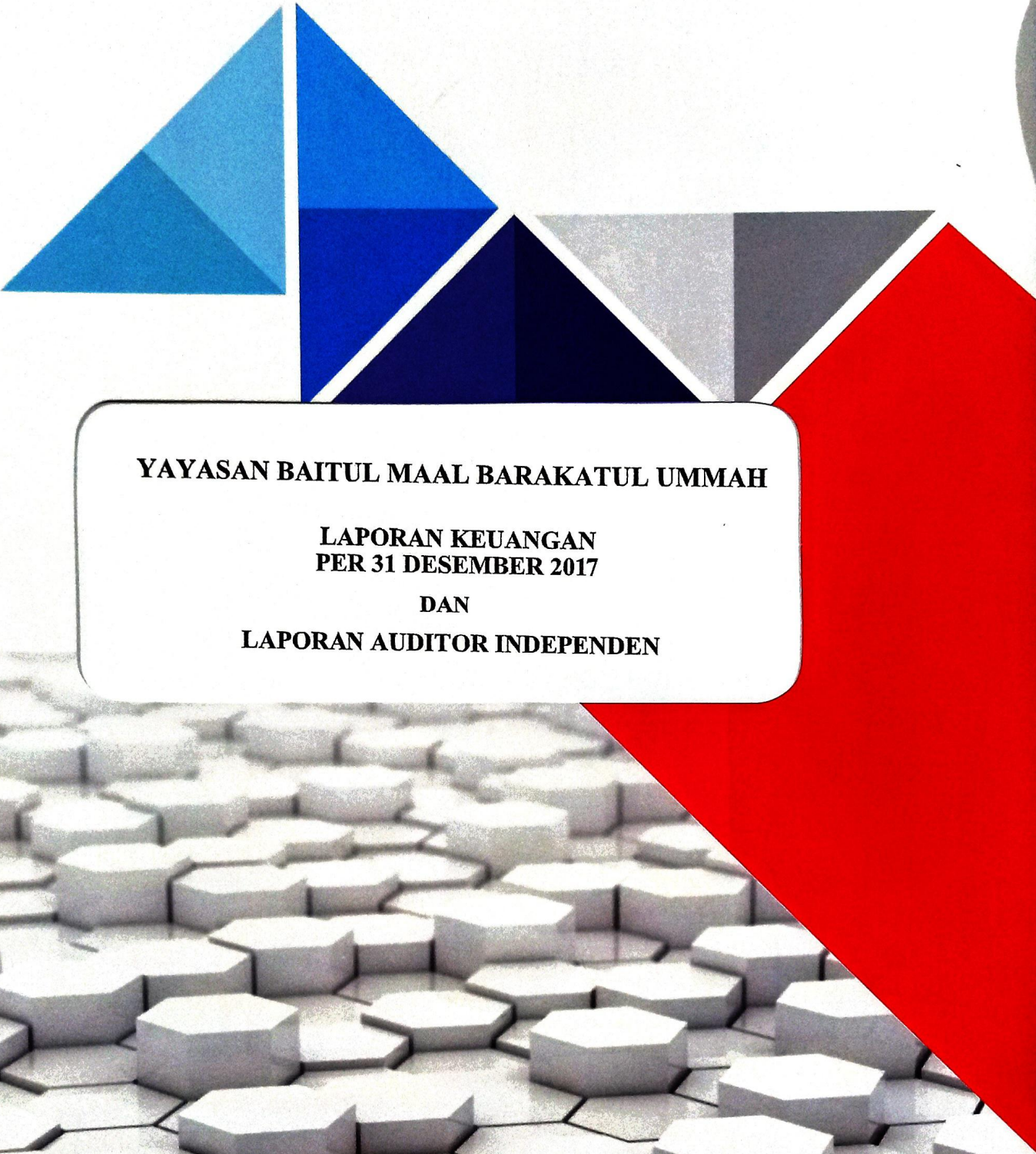
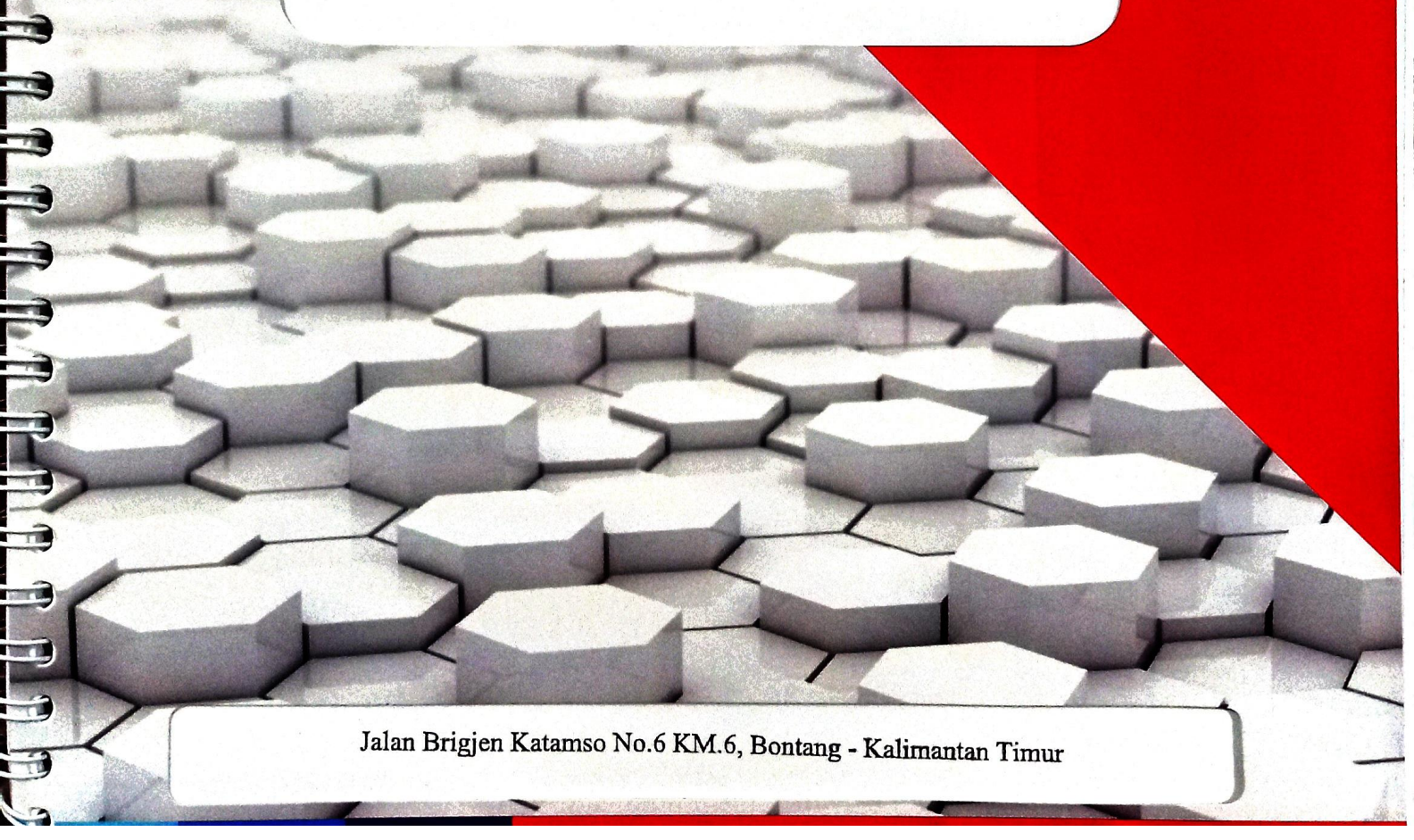




YAYASAN BAITUL MAAL BARAKATUL UMMAH

**LAPORAN KEUANGAN
PER 31 DESEMBER 2017**

**DAN
LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN**



Jalan Brigjen Katamso No.6 KM.6, Bontang - Kalimantan Timur

DAFTAR ISI

	Halaman
SURAT PERNYATAAN PENGURUS	
LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN	
LAPORAN POSISI KEUANGAN	1
LAPORAN PERUBAHAN DANA	2
LAPORAN PERUBAHAN ASET KELOLAAN	4
LAPORAN ARUS KAS	5
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN	6

**SURAT PERNYATAAN PENGURUS
TENTANG
TANGGUNG JAWAB ATAS LAPORAN KEUANGAN
YAYASAN BAITUL MAAL BARAKATUL UMMAH
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2017**

Kami yang bertanda tangan dibawah ini :

1. Nama : H. Isro Umarghani, S.IP.,MM.
Alamat Kantor : Komplek Asy-Syaamil, Jl. Selat Karimata 1, Tanjung Laut,
Bontang Selatan
Alamat Domisili : Jl. Kepodang SS-22 RT.016 Belimbing, Bontang Barat
Nomor Telepon : 0812-5526-792
Jabatan : Ketua
2. Nama : Wasis
Alamat Kantor : Komplek Asy-Syaamil, Jl. Selat Karimata 1, Tanjung Laut,
Bontang Selatan
Alamat Domisili : Jl. A.Yani No.24 RT.008 Api-API, Bontang Utara
Nomor Telepon : 0812-2463-9869
Jabatan : Bendahara

menyatakan bahwa :

1. Bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian laporan keuangan Yayasan Baitul Maal Barakatul Ummah ("Yayasan");
2. Laporan keuangan Yayasan telah disusun dan disajikan sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia;
3. Semua informasi dalam laporan keuangan Yayasan telah dimuat secara lengkap dan benar;
4. Laporan keuangan Yayasan tidak mengandung informasi lain atau fakta material yang tidak benar dan tidak menghilangkan informasi atau fakta material;
5. Kami bertanggung jawab atas sistem pengendalian internal dalam Yayasan.

Demikian pernyataan ini dibuat dengan semestinya.

Bontang, 29 Oktober 2018

Pengurus Yayasan



H. Isro Umarghani S.IP.,MM.
Ketua

Wasis
Bendahara

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

Nomor: 040/1/LAI-TP/18

Pembina, Pengawas, dan Pengurus
Yayasan Baitul Maal Barakatul Ummah

Kami telah mengaudit laporan keuangan Yayasan Baitul Maal Barakatul Ummah terlampir, yang terdiri dari laporan posisi keuangan tanggal 31 Desember 2017, 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 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.

Opini

Menurut opini kami, laporan keuangan terlampir menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, posisi keuangan Yayasan Baitul Maal Barakatul Ummah tanggal 31 Desember 2017, serta perubahan dana, perubahan aset kelolaan, dan arus kasnya untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia.

Tri Bowo Yulianti



Tri Purwanto, CPA

No. Registrasi Akuntan Publik: AP.1038

29 Oktober 2018



YAYASAN BAITUL MAAL BARAKATUL UMMAH
LAPORAN POSISI KEUANGAN

Per 31 Desember 2017
(Dalam Satuan Rupiah)

	Catatan	2017	2016
ASET			
Aset Lancar			
Kas dan setara kas	2.c, 3	213.531.483	230.160.715
Piutang	2.d, 4	2.700.000	1.200.000
Jumlah Aset Lancar		216.231.483	231.360.715
Aset Tidak Lancar			
Aset tetap - setelah dikurangi akumulasi penyusutan sebesar Rp.3.824.710 (2016: Rp.424.063)	2.e, 5	50.643.290	13.145.937
Jumlah Aset Tidak Lancar		50.643.290	13.145.937
JUMLAH ASET		266.874.773	244.506.652
LIABILITAS DAN SALDO DANA			
Liabilitas		-	-
Saldo Dana	2.f, 6		
Dana Zakat		225.862.715	173.289.359
Dana Infak/Sedekah		(76.867.204)	37.366.705
Dana Amil		117.372.703	33.850.588
Dana Nonhalal		506.559	-
Jumlah Saldo Dana		266.874.773	244.506.652
JUMLAH LIABILITAS DAN SALDO DANA		266.874.773	244.506.652

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

YAYASAN BAITUL MAAL BARAKATUL UMMAH
LAPORAN PERUBAHAN DANA
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2017
(Dalam Satuan Rupiah)

	Catatan	2017	2016
DANA ZAKAT			
Penerimaan	2.g, 7		
Penerimaan dari muzaki individual		695.514.445	239.660.249
Bagi hasil bank syariah		1.275.324	252.141
Jumlah penerimaan dana zakat		696.789.769	239.912.390
Penyaluran	2.g, 8		
Amil		86.939.306	29.957.531
Fakir - Miskin		202.811.100	750.000
Gharim		8.673.000	-
Fisabilillah		345.793.007	35.915.500
Jumlah penyaluran dana zakat		644.216.413	66.623.031
Surplus/ (Defisit)		52.573.356	173.289.359
Saldo Awal		173.289.359	-
Saldo Akhir		225.862.715	173.289.359
DANA INFAK/SEDEKAH			
Penerimaan	2.g, 9		
Infak/sedekah terikat		1.279.832.709	10.827.000
Infak/sedekah tidak terikat		212.900.025	35.881.381
Jumlah penerimaan dana infak/sedekah		1.492.732.734	46.708.381
Penyaluran	2.g, 10		
Amil		298.546.547	9.341.676
Infak/sedekah terikat		1.200.746.897	-
Infak/sedekah tidak terikat		107.673.199	-
Jumlah penyaluran dana infak/sedekah		1.606.966.643	9.341.676
Surplus/ (Defisit)		(114.233.909)	37.366.705
Saldo Awal		37.366.705	-
Saldo Akhir		(76.867.204)	37.366.705

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

YAYASAN BAITUL MAAL BARAKATUL UMMAH
LAPORAN PERUBAHAN DANA
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2017
(Dalam Satuan Rupiah)

	Catatan	2017	2016
DANA AMIL			
Penerimaan	2.g, 11		
Bagian amil dari dana zakat		86.939.306	29.957.531
Bagian amil dari dana infak/sedekah		298.546.547	9.341.676
Penerimaan lainnya		-	21.955.311
Bagi hasil bank syariah		142.714	-
Jumlah penerimaan dana amil		385.628.567	61.254.518
Penggunaan	2.g, 12		
Beban SDM		149.188.000	13.714.900
Beban sosialisasi		72.269.800	900.000
Beban administrasi dan umum		74.856.005	7.192.202
Beban penyusutan aset tetap		3.400.647	424.063
Biaya dan pajak bank		2.392.000	-
Beban perencanaan dan pengembangan		-	5.172.765
Jumlah penggunaan dana amil		302.106.452	27.403.930
Surplus/ (Defisit)		83.522.115	33.850.588
Saldo Awal		33.850.588	-
Saldo Akhir		117.372.703	33.850.588
DANA NONHALAL			
Penerimaan	2.g, 13		
Bunga tabungan dan jasa giro bank konvensional		506.559	-
Jumlah penerimaan dana nonhalal		506.559	-
Penggunaan			
Jumlah penggunaan dana nonhalal		-	-
Surplus/ (Defisit)		506.559	-
Saldo Awal		-	-
Saldo Akhir		506.559	-
JUMLAH SALDO DANA ZAKAT, INFAK/SEDEKAH, AMIL DAN NONHALAL			244.506.652

Catatan atas laporan keuangan merup
dari laporan keuangan

266.874.773
KOREKSI

YAYASAN BAITUL MAAL BARAKATUL UMMAH
LAPORAN PERUBAHAN ASET KELOLAAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2017
(Dalam Satuan Rupiah)

	Saldo Awal	Penambahan	Pengurangan	Penyisihan	Akumulasi Penyusutan	Saldo Akhir
ASET KELOLAAN						
Aset Kelolaan Lancar	-	-	-	-	-	-
Aset Kelolaan Tidak Lancar	-	-	-	-	-	-
Jumlah Aset Kelolaan	-	-	-	-	-	-

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

YAYASAN BAITUL MAAL BARAKATUL UMMAH
LAPORAN ARUS KAS
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2017
(Dalam Satuan Rupiah)

	2017	2016
ARUS KAS DARI KEGIATAN OPERASI		
Penerimaan dana zakat	695.514.445	239.912.390
Penyaluran zakat untuk Fakir Miskin	(202.811.100)	(750.000)
Penyaluran zakat untuk Gharimin	(8.673.000)	-
Penyaluran zakat untuk Sabilillah	(345.793.007)	(35.915.500)
Penerimaan infak/sedekah terikat	1.273.332.709	10.827.000
Penerimaan infak/sedekah tidak terikat	212.900.025	35.881.381
Penyaluran infak/sedekah terikat	(1.200.746.897)	-
Penyaluran infak/sedekah tidak terikat	(107.673.199)	-
Penerimaan Amil lainnya	-	21.955.311
Penggunaan dana amil	(300.205.805)	(28.179.867)
Penerimaan bagi hasil bank syariah	1.418.038	-
Penerimaan dana nonhalal	506.559	-
Jumlah arus kas dari kegiatan operasi	<u>17.768.768</u>	<u>243.730.715</u>
ARUS KAS DARI KEGIATAN INVESTASI		
Pembelian aset tetap	(34.398.000)	(13.570.000)
Jumlah arus kas dari kegiatan investasi	<u>(34.398.000)</u>	<u>(13.570.000)</u>
ARUS KAS DARI KEGIATAN PENDANAAN	-	-
KENAIKAN (PENURUNAN) KAS DAN SETARA KAS	<u>(16.629.232)</u>	<u>230.160.715</u>
KAS DAN SETARA KAS PADA AWAL PERIODE	230.160.715	-
KAS DAN SETARA KAS PADA AKHIR PERIODE	<u><u>213.531.483</u></u>	<u><u>230.160.715</u></u>

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

YAYASAN BAITUL MAAL BARAKATUL UMMAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2017
(Dalam Satuan Rupiah)

1. UMUM

a. Pendirian

Yayasan Baitul Maal Barakatul Ummah ("Yayasan") didirikan berdasarkan Akta Notaris Juliansyah, S.H. Nomor 15 tanggal 15 Oktober 2016, yang status badan hukumnya telah disahkan dengan Keputusan Menteri Hukum dan Hak Asasi Manusia Republik Indonesia Nomor AHU-0041321.AH.01.04.Tahun 2016 Tanggal 26 Oktober 2016. Yayasan telah diberikan izin sebagai Lembaga Amil Zakat (LAZ) Skala Kabupaten/Kota, yang selanjutnya disebut LAZ Baitul Maal Barakatul Ummah ("LAZ BMBU").

LAZ BMBU telah mendapat izin dari Kementerian Agama Kantor Wilayah Provinsi Kalimantan Timur sebagai LAZ Berskala Kabupaten/Kota sebagaimana tertuang dalam Keputusan Kepala Kantor Wilayah Kementerian Agama Provinsi Kalimantan Timur Nomor 302 Tahun 2017 Tanggal 14 Juni 2017. Pemberian izin kepada LAZ BMBU berlaku selama 5 tahun dan dapat diperpanjang sesuai ketentuan peraturan perundang-undangan.

Kantor pusat LAZ BMBU berkedudukan di Komplek Asy-Syaamil, Jl. Selat Karimata I, Kelurahan Tanjung Laut, Kecamatan Bontang Selatan, Bontang, Kalimantan Timur dan kantor operasional berkedudukan di Jl. Brigjen Katamso No. 6 KM. 6, Bontang, Kalimantan Timur

b. Maksud dan tujuan

Yayasan mempunyai maksud dan tujuan di bidang sosial, kemanusiaan dan keagamaan.

Sebagai LAZ, mempunyai tugas membantu Badan Amil Zakat Nasional (BAZNAS) dalam mengumpulkan, mendistribusikan dan mendayagunakan zakat, infak, sedekah dan dana sosial keagamaan lainnya sesuai dengan ketentuan syariat Islam dan peraturan perundang-undangan yang berlaku.

c. Susunan Pengurus

Berdasarkan dengan Akta Notaris Juliansyah, S.H. Nomor 15 tanggal 15 Oktober 2016, susunan Pembina, Pengawas, dan Pengurus tahun 2017 adalah sebagai berikut:

Pembina

Ketua	: Dedi Kurniadi
Anggota	: dr. Suhardi Budi Haryanto

Pengawas

Ketua	: Aiwan Cunggjin
Anggota	: Nadlif Ridwhan Ernayanti Nur Widhi Saripah Sobah

Pengurus

Ketua	: Isro Umarghani
Sekretaris	: Sudihardi
Bendahara	: Wasis

Berdasarkan Surat Keputusan Yayasan Baitul Maal Barakatul Ummah Nomor 001/A-SI.01/BMBU/X/2016 tanggal 17 Oktober 2016 tentang Pengangkatan Direktur, terhitung sejak tanggal 17 Oktober 2016 sampai batas waktu yang tidak ditentukan, mengangkat Rafiansyah, A.Md. sebagai Direktur.

YAYASAN BAITUL MAAL BARAKATUL UMMAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2017
(Dalam Satuan Rupiah)

2. KEBIJAKAN AKUNTANSI YANG SIGNIFIKAN

a. Pernyataan kepatuhan

Laporan Keuangan disusun menggunakan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia.

b. Dasar penyusunan

Laporan keuangan disusun berdasarkan Pernyataan Standar Akuntansi Keuangan (PSAK) Syariah Nomor 109 tentang Akuntansi Zakat dan Infak/Sedekah. Penyajian atas laporan keuangan disajikan berdasarkan PSAK Syariah Nomor 101 tentang Penyajian Laporan Keuangan Syariah.

Laporan keuangan terdiri atas Laporan Posisi Keuangan, Laporan Perubahan Dana, Laporan Arus Kas, Laporan Perubahan Aset Kelolaan, dan Catatan atas Laporan Keuangan. Laporan keuangan ini disusun berdasarkan konsep harga historis. Laporan arus kas disusun berdasarkan metode langsung dengan mengklasifikasikan arus kas dalam aktivitas operasi, investasi, dan pendanaan.

c. Kas dan setara kas

Kas dan setara kas yang terdiri dari kas, bank dan investasi likuid jangka pendek lainnya dengan jangka waktu jatuh tempo tiga bulan atau kurang dan tidak dijaminan serta tidak dibatasi penggunaannya.

d. Piutang

Piutang disajikan dalam jumlah yang dapat direalisasikan. Penghapusan piutang yang tak tertagih dilakukan setelah memperoleh kepastian bahwa piutang tersebut tidak akan dapat ditagih lagi dan diakui sebagai pengeluaran dalam laporan perubahan dana.

e. Aset tetap

Aset tetap disajikan sesuai dengan harga perolehannya pada tanggal pembelian/perolehan aset. Aset tetap yang berasal dari hibah disajikan berdasarkan harga pasar atau harga taksiran.

Tarif penyusutan aset tetap dihitung dengan metode garis lurus berdasarkan taksiran masa manfaatnya sebagai berikut :

Jenis Aset	Masa Manfaat (tahun)	Tarif
Kendaraan	8	12,5%
Peralatan dan Inventaris	8	12,5%

Biaya pemeliharaan dan perbaikan dibebankan pada laporan perubahan dana pada saat terjadinya, perbaikan dan penambahan dalam jumlah signifikan dikapitalisasi. Ketika aset tidak digunakan lagi atau dijual, maka nilai tercatat dan akumulasi penyusutannya dikeluarkan dari kelompok aset. Laba atau rugi yang terjadi dikreditkan atau dibebankan pada operasi tahun berjalan.

f. Klasifikasi Dana

Dana diklasifikasikan dalam 4 (empat) jenis, yaitu:

1) Dana Zakat

Dana zakat merupakan dana yang dihimpun dari zakat, baik berupa zakat maal maupun zakat fitrah.

2) Dana Infak/Sedekah

Dana infak/sedekah merupakan dana yang dihimpun dari infak, sedekah, dan hibah, baik pribadi maupun perusahaan yang bersifat terikat dan tidak terikat. Dana infak/sedekah disalurkan untuk program pendidikan, kesehatan, sosial, ekonomi dan dakwah.

YAYASAN BAITUL MAAL BARAKATUL UMMAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2017
(Dalam Satuan Rupiah)

2. KEBIJAKAN AKUNTANSI YANG SIGNIFIKAN (Lanjutan)

3) Dana Amil

Dana Amil merupakan dana pengelolaan LAZ BMBU yang berasal dari:

- a) Penerimaan infak/sedekah langsung dari donatur yang diberikan khusus untuk keperluan operasional LAZ BMBU.

Persentase dana amil yang bersumber dari penerimaan infak/sedekah langsung dari donatur adalah sebesar 100%.

- b) Penerimaan distribusi hak Amil atas zakat dan infak yang dikelola LAZ BMBU.

Persentase dana amil yang bersumber dari penerimaan distribusi hak amil adalah maksimum sebesar 12,5% atas zakat dan 20% atas infak.

- c) Penerimaan distribusi hak Sabilillah atas zakat dan infak yang dikelola LAZ BMBU.

Persentase dana amil yang bersumber dari penerimaan distribusi hak sabilillah adalah maksimum sebesar 12,5% atas zakat dan 20% atas infak.

4) Dana Nonhalal

Dana nonhalal merupakan dana yang dibentuk untuk menampung penerimaan bunga bank, jasa giro, dan atau dana nonhalal lainnya yang harus dipisahkan dari dana zakat, dana infak/sedekah, dan dana amil karena peruntukannya yang sangat khusus.

g. Penerimaan dan Penyaluran/Penggunaan Dana

Semua penerimaan dan pengeluaran diakui saat aset diterima dan dikeluarkan (*cash basis*).

Penerimaan Dana

Penerimaan dana dari LAZ BMBU terdiri dari:

1) Zakat

Zakat adalah sebagian harta yang wajib dikeluarkan oleh wajib zakat (muzaki) untuk diserahkan kepada penerima zakat (mustahik). Pembayaran zakat dilakukan apabila nisab dan haulnya terpenuhi dari harta yang memenuhi kriteria wajib zakat.

2) Infak, sedekah, hibah, dan wakaf terdiri dari penerimaan terikat dan tidak terikat.

- Penerimaan terikat merupakan penerimaan infak, sedekah, hibah, dan wakaf dengan akad yang telah ditentukan.
- Penerimaan tidak terikat merupakan penerimaan infak, sedekah, hibah, dan wakaf dengan tidak ada akad yang telah ditentukan.

3) Bagi hasil bank syariah yang dikelompokkan sesuai sumber dana masing-masing dana.

4) Jasa giro bank konvensional yang dikelompokkan ke dalam Dana Nonhalal.

Penerimaan Dana Amil berasal dari bagian amil atas dana zakat dan infak/sedekah serta dana lain yang oleh pemberi diperuntukkan bagi amil.

Penyaluran/Penggunaan Dana

Zakat yang disalurkan kepada mustahik diakui sebagai pengurang dana zakat. Penyaluran dana infak/sedekah diakui sebagai pengurang dana infak/sedekah.

Dana yang diperuntukkan untuk amil dari bagian amil atas zakat dan infak serta dana lain, menunjukkan jumlah penggunaan dana amil (operasional) selama periode berjalan

YAYASAN BAITUL MAAL BARAKATUL UMMAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2017
(Dalam Satuan Rupiah)

2. KEBIJAKAN AKUNTANSI YANG SIGNIFIKAN (Lanjutan)

h. Pajak penghasilan

Beban pajak kini ditentukan berdasarkan laba kena pajak dalam tahun yang bersangkutan yang dihitung berdasarkan tarif pajak yang berlaku.

LAZ BMBU mengakui kewajiban atas seluruh pajak penghasilan periode berjalan dan periode sebelumnya yang belum dibayar. Jika jumlah yang telah dibayar untuk periode berjalan dan periode sebelumnya melebihi jumlah yang terutang untuk periode tersebut, entitas mengakui kelebihan tersebut sebagai aset.

Penerimaan LAZ BMBU berasal dari zakat, infak/sedekah, dan bagi hasil/bunga bank. Menurut peraturan perpajakan, zakat dan infak/sedekah merupakan penghasilan tidak kena pajak dan bagi hasil/bunga bank merupakan objek pajak penghasilan final, serta semua beban yang timbul merupakan beban yang tidak dapat dikurangkan. Oleh karena itu, pajak penghasilan badan LAZ BMBU adalah nihil.

YAYASAN BAITUL MAAL BARAKATUL UMMAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2017
(Dalam Satuan Rupiah)

3. KAS DAN SETARA KAS

Terdiri dari:

	2017	2016
Kas		
Kas kecil	11.379.421	254.457
Bank		
Bank Syariah Mandiri 4584584586	163.491.830	217.630.374
Bank Syariah Mandiri 7012170631	1.044.322	1.061.962
Bank Muamalat Indonesia 6030005583	22.618.275	7.025.155
Bank Mandiri 1480009757777	3.907.028	1.814.844
Bank Rakyat Indonesia 706501001407533	9.430.584	2.373.923
Bank Mandiri 1480015168928	1.660.023	-
Subjumlah bank	202.152.062	229.906.258
Jumlah kas dan setara kas	<u>213.531.483</u>	<u>230.160.715</u>

4. PIUTANG

Merupakan saldo piutang pegawai per 31 Desember 2017 dan 2016 masing-masing sebesar Rp.2.700.000 dan Rp.1.200.000.

5. ASET TETAP

Terdiri dari:

	2017			
	Saldo awal	Penambahan	Pengurangan	Saldo akhir
Nilai perolehan				
Kendaraan	-	6.500.000	-	6.500.000
Peralatan dan Inventaris	13.570.000	34.398.000	-	47.968.000
Jumlah	13.570.000	40.898.000	-	54.468.000
Akumulasi penyusutan				
Kendaraan	-	609.375	-	609.375
Peralatan dan Inventaris	424.063	2.791.272	-	3.215.335
Jumlah	424.063	3.400.647	-	3.824.710
Nilai Buku	<u>13.145.937</u>			<u>50.643.290</u>

YAYASAN BAITUL MAAL BARAKATUL UMMAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2017
(Dalam Satuan Rupiah)

5. ASET TETAP (Lanjutan)

	Tahun 2016			
	Saldo awal	Penambahan	Pengurangan	Saldo akhir
Nilai perolehan				
Peralatan dan Inventaris	-	13.570.000	-	13.570.000
Jumlah	-	13.570.000	-	13.570.000
Akumulasi penyusutan				
Peralatan dan Inventaris	-	424.063	-	424.063
Jumlah	-	424.063	-	424.063
Nilai Buku	-			13.145.937

6. SALDO DANA

Terdiri dari:

	2017	2016
Zakat	225.862.715	173.289.359
Infak/Sedekah	(76.867.204)	37.366.705
Amil	117.372.703	33.850.588
Nonhalal	506.559	-
Jumlah	266.874.773	244.506.652

7. PENERIMAAN DANA ZAKAT

Terdiri dari:

	2017	2016
Zakat perorangan		
Zakat profesi dan maal	609.931.945	239.660.249
Zakat fitrah	85.582.500	-
Jumlah zakat perorangan	695.514.445	239.660.249
Bagi hasil bank syariah	1.275.324	252.141
Jumlah	696.789.769	239.912.390

YAYASAN BAITUL MAAL BARAKATUL UMMAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2017
(Dalam Satuan Rupiah)

8. PENYALURAN DANA ZAKAT

Terdiri dari :

	2017	2016
Amil	86.939.306	29.957.531
Fakir - Miskin		
Bantuan pendidikan	85.500.000	-
Penyaluran zakat fitrah	76.972.000	-
Bantuan sosial kemanusiaan	35.900.000	-
Pengobatan duaflha	4.439.100	750.000
Jumlah penyaluran untuk Fakir Miskin	202.811.100	750.000
Gharim		
Penyaluran zakat fitrah	8.673.000	-
Fisabilillah		
Pembinaan agama para guru	116.125.000	17.625.000
Peningkatan SDM para Da'i	103.720.790	-
Pembinaan baca Al-Qur'an	49.019.353	-
Biaya pengembangan dan operasional lembaga	28.512.000	-
Program beasiswa siswa berprestasi	25.650.000	-
Pembinaan agama masyarakat	17.712.000	-
Peduli pemeliharaan dan pengembangan masjid	4.503.864	-
Bantuan sosial kemanusiaan	550.000	-
Peningkatan SDM guru	-	18.290.500
Jumlah penyaluran untuk Sabilillah	345.793.007	35.915.500
Jumlah penyaluran dana zakat	644.216.413	66.623.031

Hak amil atas penerimaan dana zakat sebesar 12,5% (tidak termasuk penerimaan dari bagi hasil bank syariah).

9. PENERIMAAN DANA INFAK/SEDEKAH

Terdiri dari :

	2017	2016
Infak/sedekah terikat		
Infak/sedekah Rohingya	295.061.139	-
Infak/sedekah Masjid Quba	183.301.000	2.650.000
Infak/sedekah kemanusiaan	92.315.000	-
Infak/sedekah lahan asrama	67.591.000	4.417.000
Infak/sedekah yatim	33.672.457	3.760.000
Wakaf	6.500.000	-
Fidyah	16.820.000	-
Qurban	584.572.113	-
Jumlah Penerimaan Infak/Sedekah Terikat	1.279.832.709	10.827.000
Infak/sedekah tidak terikat	212.900.025	35.881.381
Jumlah penerimaan dana infak/sedekah	1.492.732.734	46.708.381

YAYASAN BAITUL MAAL BARAKATUL UMMAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2017
(Dalam Satuan Rupiah)

10. PENYALURAN DANA INFAK/SEDEKAH

Terdiri dari:

	2017	2016
Amil	298.546.547	9.341.676
Infak/sedekah terikat		
Bantuan untuk Rohingya	330.305.139	-
Pembangunan Masjid Quba	150.035.000	-
Bantuan sosial kemanusiaan	93.301.758	-
Bantuan pendidikan siswa yatim penghafal Al-Qur'an	15.000.000	-
Fidyah	13.005.000	-
Qurban	599.100.000	-
Jumlah penyaluran dana infak/sedekah terikat	1.200.746.897	-
Infak/sedekah tidak terikat	107.673.199	
Jumlah penyaluran dana infak/sedekah	1.606.966.643	9.341.676

Hak amil atas penerimaan dana infak/sedekah sebesar 20% (tidak termasuk penerimaan dari bagi hasil bank syariah).

11. PENERIMAAN DANA AMIL

Terdiri dari :

	2017	2016
Bagian Amil atas dana zakat	86.939.306	29.957.531
Bagian Amil atas infak/sedekah	298.546.547	9.341.676
Penerimaan lain dari donatur	-	21.955.311
Bagi hasil bank syariah	142.714	-
Jumlah	385.628.567	61.254.518

12. PENGGUNAAN DANA AMIL

Terdiri dari :

	2017	2016
Beban SDM	149.188.000	13.714.900
Beban sosialisasi	72.269.800	900.000
Beban administrasi dan umum	74.856.005	7.192.202
Beban penyusutan aset tetap	3.400.647	424.063
Biaya dan pajak bank	2.392.000	-
Beban perencanaan dan pengembangan	-	5.172.765
Jumlah	302.106.452	27.403.930

YAYASAN BAITUL MAAL BARAKATUL UMMAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2017
(Dalam Satuan Rupiah)

13. PENERIMAAN DANA NONHALAL

Terdiri dari :

	2017	2016
Bunga bank/jasa giro	506.559	-
Jumlah	506.559	-

14. PENYELESAIAN LAPORAN KEUANGAN

Manajemen bertanggung jawab atas penyajian dan pengungkapan laporan keuangan untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2017 yang diselesaikan pada tanggal 29 Oktober 2018.

