

## LAMPIRAN

### Lampiran 1 SK Dosen Pembimbing



Fakultas Ekonomi  
dan Bisnis

Surabaya, 06 Desember 2022

No. : 477/II.3.AU/A/FE/2022  
Lamp. : -  
Hal : **Dosen Pembimbing Utama dan Pembimbing Pendamping**

Kepada Yth:

1. Drs. Ec.Ezif M.Fahmi, W,MM,Ak,CA
  2. Halimatus Sa'diyah, SE.,M.Ak
- Di Tempat

**Assalamu'alaikum Wr. Wb.**

Sehubungan dengan telah dipenuhinya persyaratan penulisan skripsi, sebagai mana diatur dalam :

1. Peraturan Rektor no : 566.1 /PRN/II.3.AU.F/2014 – 03.09.2014, tentang pedoman Akademik Tahun 2014/2015 Universitas Muhammadiyah Surabaya, perihal penilaian hasil belajar point 4.5 (Tugas Akhir)
2. Surat Keputusan Dekan Fakultas Ekonomi UMSurabaya No : 68/ II.3.AU/A/Fak. Ekonomi/IX/2013 Tentang Pedoman Akademik Pelaksanaan Pendidikan Program Sarjana (S-1), Bab IV Point C.4 (Prosedur Penilaian Skripsi).

Maka dimohon perkenannya untuk menjadi pembimbing terhadap mahasiswa sebagai berikut :

Nama : Meilisa Maisyaroh M  
Nim : 20191220034  
Prodi : Akuntansi  
Judul Skripsi : PENERAPAN PSAK 109 TENTANG PENCATATAN AKUNTANSI ZAKAT, INFAQ/SEDEKAH PADA LAZ DOMPET DHUFAFA JAWA TIMUR

Pembimbing Utama : Drs. Ec.Ezif M.Fahmi, W,MM,Ak,CA  
Pembimbing Pendamping : Halimatus Sa'diyah, SE.,M.Ak

Demikian, atas perhatian dan perkenannya disampaikan terimakasih

**Wassalamu'alaikumWr.Wb.**

Kaprodi Akuntansi,



Zeni Rusmawati., S.Pd.,M.Pd

Tembusan Yth, (Tanpa Lampiran):

1. Dekan
2. Kaprodi Akuntansi
3. Mahasiswa Yang Bersangkutan

Morality, Intellectuality and Entrepreneurship

FAKULTAS AGAMA ISLAM | FAKULTAS KEGURUAN DAN ILMU PENDIDIKAN | FAKULTAS TEKNIK  
FAKULTAS EKONOMI DAN BISNIS | FAKULTAS HUKUM | FAKULTAS ILMU KESEHATAN  
FAKULTAS PSIKOLOGI | FAKULTAS KEDOKTERAN | PROGRAM PASCASARJANA

ADDRESS

Jl. Sutorejo No. 59 Kota Surabaya  
Provinsi Jawa Timur Indonesia 60113  
www.um-surabaya.ac.id

CONTACT

phone : 031 3811966  
fax : 031 3813096  
email : rektorat@um-surabaya.ac.id

## Lampiran 2 SK Izin Penelitian



Fakultas Ekonomi  
dan Bisnis

Surabaya, 09 Maret 2023

Nomor : 123 /IL.3.AU/FEB/A/2023

Lamp : -

Hal : **PERMOHONAN IJIN PENELITIAN UNTUK SKRIPSI**

Kepada :

Yth. Pimpinan LAZ Dompot Dhuafa Jawa Timur  
Mutiarra, Ruko Grand City Regency, Jl. Raya Kalirungkut Blk. B No.24, Rungkut  
Tengah, Kec. Gn. Anyar, Kota SBY, Jawa Timur 60284.  
Di Tempat

***Assalamu 'alaikum Wr.Wb.***

Dengan hormat, semoga Allah SWT senantiasa memberikan kekuatan kepada kita untuk dapat melaksanakan tugas dan kewajiban kita sebagai hamba Allah SWT.

Kami selaku Dekan Ekonomi Dan Bisnis Universitas Muhammadiyah Surabaya mengajukan permohonan agar mahasiswa kami dengan identitas dibawah ini mendapatkan kesempatan untuk mengadakan penelitian di Lembaga/Institusi yang Bapak/Ibu pimpin.

Adapun maksud dari penelitian tersebut adalah untuk memperoleh informasi/data sesuai dengan judul skripsi yang telah kami setujui.

Identitas mahasiswa yang akan meneliti :

Nama/NIM : Meilisa Maisyarah Mu'adz/20191220034  
Fakultas/Prodi : Fakultas Ekonomi dan Bisnis / Akuntansi  
Alamat : Jl. Raya Sutorejo No.57C, Dukuh Sutorejo, Kec. Mulyorejo, Kota SBY, Jawa Timur 60113  
No. Handphone : 0857-0478-2490  
Judul Skripsi : "Penerapan PSAK 109 Tentang Pencatatan Akuntansi Zakat, Infaq/Sedekah Pada LAZ Dompot Dhuafa Jawa Timur"

Demikian permohonan kami, atas perhatian dan perkenannya disampaikan banyak terima kasih.

***Wassalamu 'alaikum Wr.Wb.***

Dekan FEB,



Dr. Mochamad Mochklas, S.Si., MM

Morality, Intellectuality and Entrepreneurship

FAKULTAS AGAMA ISLAM | FAKULTAS KEGURUBAN DAN ILMU PENDIDIKAN | FAKULTAS TEKNIK  
FAKULTAS EKONOMI DAN BISNIS | FAKULTAS HUKUM | FAKULTAS ILMU KESEHATAN  
FAKULTAS PSIKOLOG | FAKULTAS REDUKSI | PROGRAM PASCA SARJANA

ADDRESS

Jl. Sutorejo No. 59 Kota Surabaya  
Provinsi Jawa Timur Indonesia 60113  
www.um-surabaya.ac.id

CONTACT

phone : 031 3813966  
fax : 031 3813096  
email : rektorat@um-surabaya.ac.id

## Lampiran 3 SK Balasan Izin Penelitian



Surabaya, 17 Maret 2023

No : 101/Surat/KEU-OPS-HC/DDJATIM/III/2023  
 Hal : Surat Penerimaan Permohonan Penelitian Skripsi  
 Lampiran : -

Kepada Yth.

**Dekan Fakultas Ekonomi dan Bisnis  
 Universitas Muhammadiyah Surabaya**

Jl. Raya Sutorejo No.59, Dukuh Sutorejo, Kecamatan Mulyorejo, Kota Surabaya  
 di Tempat

*Assalamu'alaikum Warahmatullah Wabarakatuh*

Teriring do'a dan salam semoga Allah SWT tetap melimpahkan rahmat dan hidayah-Nya kepada kita sekalian dan semoga kita tetap menjadi orang-orang yang beruntung serta dapat melaksanakan aktivitas sehari-hari dengan baik. Shalawat dan salam tetap tercurahkan kepada Nabi Muhammad SAW, keluarga, dan sahabatnya.

Berkenaan dengan disampainya surat permohonan penelitian skripsi dengan nomor **123 /II.3.AU/FEB/A/2023** tertanggal 9 Maret 2023 yang telah kami terima dengan data mahasiswa;

Nama/NIM : **Meilisa Maisyaroh Mu'adz/20191220034**

Fakultas/Prodi : Fakultas Ekonomi dan Bisnis / Akuntansi

Alamat : Jl. Raya Sutorejo No.57C, Dukuh Sutorejo, Kec. Mulyorejo, Kota Surabaya,  
 Jawa Timur 60113

No. Handphone : 0857-0478-2490

Judul Skripsi : "Penerapan PSAK 109 Tentang Pencatatan Akuntansi Zakat, Infaq/Sedekah Pada LAZ Dompot Dhuafa Jawa Timur"

maka berdasarkan pertimbangan beberapa aspek yang kami mampu penuhi, serta komunikasi awal dengan peneliti, maka dengan ini kami sampaikan bahwa permohonan tersebut kami **TERIMA**.

Demikian surat balasan ini kami sampaikan, besar harapan kami agar mahasiswa bapak mendapat sebanyak-banyaknya wawasan yang selanjutnya dapat kami gunakan pada bidang yang kami abdikan selama ini. Atas perhatian dan kerjasamanya, kami sampaikan banyak terima kasih.

*Wassalamu'alaikum Warahmatullah Wabarakatuh*

Hormat Kami,

**Ari Widodo, S.EI.**  
 Spv. Keuangan-Operasional




**Dompot Dhuafa Jawa Timur**

Kantor : Ruko Grandcity Regency B-24, 31 Rungkut Mutiara, Cuning Anyar, Surabaya 60293  
 Telp / WhatsApp : +6281 535 555 232

[www.dompotdhuafajatim.org](http://www.dompotdhuafajatim.org)

## Lampiran 4 Kartu Bimbingan Skripsi



- [Home](#)
- [Panduan Mahasiswa](#)
- [Elearning](#)
- [Riwayat](#)
- [Akademik](#)
- [Keuangan](#)
- [Evaluasi](#)
- [Layanan Surat Online](#)
- [Peminjaman](#)

Home > Pembimbing Ta Konsultasi > Manage

## Kartu Kendali Bimbingan Skripsi

Fields with \* are required.

Tanggal \*  Tanggal

Pembimbing \*

Topik \*

Saran/Komentar

[Create](#)

Menampilkan 1-18 dari 18 hasil

No.	Tanggal	Topik	Saran/Komentar	Pembimbing	
1	2023-01-05	Pengajuan Judul Skripsi	ACC Judul Skripsi	Ezif M. Fahmi Wasian	
2	2023-01-17	Pengajuan Judul Skripsi	Acc Judul Skripsi tetapi ganti objek	Halimatus Sa diyah	
3	2023-01-19	Bimbingan BAB 1	Revisi isi, dicantumkan kutipan	Ezif M. Fahmi Wasian	
4	2023-01-30	Bimbingan BAB 1	Revisi BAB 1 Lanjut BAB 2	Ezif M. Fahmi Wasian	
5	2023-04-10	Bimbingan BAB 1	penjelasan isi dari masing-masing BAB, Revisi BAB 1	Halimatus Sa diyah	
6	2023-04-12	Bimbingan BAB 2 dan BAB 1	BAB 1 diperbaiki lagi, untuk bab 2 bagian kolom diperbaiki agar tidak terpotong	Halimatus Sa diyah	
7	2023-05-09	Bimbingan BAB 1 dan BAB 2	revisi BAB 1, menambahkan contoh di isi bab 2 dan revisi kerangka konseptual	Ezif M. Fahmi Wasian	
8	2023-05-17	Bimbingan bab 1-3	Revisi bab 3, bimbingan mengenai lembar wawancara	Halimatus Sa diyah	
9	2023-05-23	Bimbingan bab 1-3	ACC - Lanjut Ujian Sempro	Ezif M. Fahmi Wasian	
10	2023-05-24	bimbingan bab 1-3 skripsi	Acc proposal, lanjut sempro	Halimatus Sa diyah	
11	2023-06-12	Bimbingan setelah sempro dan hasil bab 1-5	perdalam mengenai dana non halal, wawancara mendalam ke objek dituju agar lebih faham	Ezif M. Fahmi Wasian	
12	2023-06-13	Bimbingan BAB 1-5	perbaiki kata' yang typo, dan pembahasan di bab 4 kurang	Halimatus Sa diyah	
13	2023-07-12	Bimbingan BAB 4 5	Revisi bab 4 (+ mekanisme kerja, dll) revisi bab 5 ( kesimpulan dan saran)	Ezif M. Fahmi Wasian	
14	2023-07-12	Bimbingan BAB 4 5	Kesimpulan lebih ditekankan, dan perbaiki typo	Halimatus Sa diyah	
15	2023-07-18	Bimbingan BAB 4 5	Revisi bab 45	Ezif M. Fahmi Wasian	
16	2023-07-18	Bimbingan BAB 4 5	Perbaiki tabel agar tidak putus antara lembar satu dengan yang lain	Halimatus Sa diyah	
17	2023-07-21	Bimbingan BAB 4 5	ACC lanjut sidang skripsi	Halimatus Sa diyah	
18	2023-07-27	Bimbingan BAB 4 5	ACC, lanjut sidang skripsi	Ezif M. Fahmi Wasian	

## Lampiran 5 Surat Keterangan Bukti Plagiasi



Perpustakaan

**ASLI**

FM-009 PERPUS-07

**SURAT KETERANGAN BUKTI BEBAS PLAGIASI**

Naskah tugas akhir / skripsi / karya tulis / tesis\*) yang diserahkan atas :

N a m a : Meilisa Maisyaroh Mu'adz  
 N I M : 20191220034  
 Fakultas/Prodi : Fakultas Ekonomi (S1) Akuntansi  
 Alamat : 005/004 Dsn. Tulung, Ds. Wanar, Kec. Pucu, Kab. Lamongan.  
 Judul : Penerapan PSAK 109 Tentang Pencatatan Akuntansi Zakat,  
 Infaq/Sedekah Pada Laz Dompot Dhuafa Jawa Timur

telah **diserahkan dan memenuhi kriteria** batas maksimal yang sudah ditentukan.

Petugas perpustakaan

Putri Rokhmawati

Surabaya, 28 Agustus 2023

Mahasiswa,

Meilisa Maisyaroh Mu'adz

Mengetahui,  
Kepala Perpustakaan

Drs. Yarno, M.Pd.

\*) **DILARANG KERAS MENYEBARLUASKAN FORM INI**

## Lampiran 6 Endorsement letter



**umsurabaya**  
UNIVERSITAS MUHAMMADIYAH SURABAYA

**Pusat  
Bahasa**

**ENDORSEMENT LETTER**

916/PB-UMS/EL/VIII/2023


This letter is to certify that the abstract of the thesis below

Title : Application of PSAK 109 Concerning Registration Zakat  
Accounting, Infaq/Sedekah on LAZ Dompot Dhuafa East Java  
Student's name : Meilisa Maisyaroh Mu'adz  
Student's ID Number : 20191220034  
Department : Accounting, Undergraduate, Faculty of Economics and Business,  
Universitas Muhammadiyah Surabaya Indonesia

has been endorsed by Pusat Bahasa *UMSurabaya* for further approval by the examining committee of the faculty.


Surabaya, August 23, 2023

Chair person,



Dr. Waode Hamsia, M.Pd

## Lampiran 7 Lembar Persetujuan Sripsi

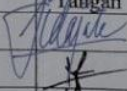



**FAKULTAS EKONOMI DAN BISNIS**  
**UNIVERSITAS MUHAMMADIYAH SURABAYA**  
 Jl Sutorejo No 59 Surabaya

**PANITIA UJIAN SKRIPSI STRATA - 1 (S-1)**  
**FAKULTAS EKONOMI DAN BISNIS**

**DAFTAR PERBAIKAN SKRIPSI**


Nama Mahasiswa : Melisa Maisyarah Muadz  
 Noreg Mahasiswa : 20191220034  
 Jurusan : AKUNTANSI  
 Hari/Tanggal : 15 Agustus 2023

Kami telah menyetujui perbaikan/refisi atas skripsi mahasiswa tersebut diatas

Nama Penguji	Tanda Tangan	Tanggal
Des. Syamsul Hidayat, M. Si., A.K., CA.		16/08/2023
Des. Ezzah Moh. Fakhri W, MM., Ak., CA.		16/8/2023
Hakimatus Sa'diyah, SE., M.Ak.		16/8/2023

Catatan  
Setiap Mahasiswa membuat rangkap 3

## Lampiran 8 Struktur Organisasi LAZ Dompot Dhuafa Jawa Timur



**SURAT KEPUTUSAN PIMPINAN CABANG  
DOMPET DHUAFANA JAWA TIMUR**  
010/PINCAB/SK/DDJATIM/IX/2022

**TENTANG  
STRUKTUR ORGANISASI DOMPET DHUAFANA JAWA TIMUR**

**Menimbang :**

1. Bahwa perkembangan dinamika eksternal organisasi pasca pandemi menuntut lembaga melakukan penataan organisasi dalam rangka membangun etos dan susana kerja yang mendukung semangat kemandirian serta kebermanfaatan lembaga dengan melakukan penataan dan penambahan Sumber Daya Insani yang menyangkut koordinasi tugas dan tanggung jawab di lingkungan kerja Dompot Dhuafa Jawa Timur.
2. Bahwa tujuan organisasi tersebut dicapai dengan menguatkan 3 (tiga) lini utama yaitu aspek *Fundraising, Program*, serta *Social Enterprise* yang didukung oleh *Operational Support* yang baik.
3. Bahwa berdasarkan pertimbangan sebagaimana dimaksud dalam poin (1) dan (2) tersebut di atas perlu ditetapkan dalam Surat Keputusan Pimpinan Cabang.

**Mengingat :**  
Al-Qur'an surat At-Taubah ayat 60, bahwa pengelola termasuk yang berhak menerima bagian zakat

**Memperhatikan :**

1. Rencana Kegiatan-Anggaran Tahunan 2022
2. Rencana strategis lembaga 5 tahunan

**MEMUTUSKAN**


**Menetapkan :** STRUKTUR ORGANISASI DOMPET DHUAFANA JAWA TIMUR

**Pertama :** Melakukan penataan dan/atau restrukturisasi koordinasi tugas dan tanggung jawab berikut :

<b>Pimpinan Cabang</b>	<b>: Kholid Abdillah</b>
<b>Direktorat Keuangan &amp; Operasional</b>	
Supervisor Keuangan & Operasional	: Ari Widodo
Staf Keuangan & Operasional	: Citra Berliani
General Affair	: Muhamad Abu Bakar
<b>Direktorat Fundraising</b>	
Supervisor Fundraising	: Vacant
Staf Customer Relationship Management	: Seli Salfatia A. (Plt. Spv)
Staf Communication & Digital Fundraising	: Aldhiansyah S. Pratama
Admin. Social Media & Content Creator	: Vacant
Staf Customer Care	: Nunik Muhayani
Staf Partnership & Creative Event	: Najib Mutamam



**Dompot Dhuafa Jawa Timur**  
Penerima Zakat Organisasi, Disgincy B-26/31, Pringgut Mulya, Gunung Anyar, Surabaya 60233



[www.dompetdhuafajatim.org](http://www.dompetdhuafajatim.org)





#### Direktorat Program

Supervisor Program	: Moch. Rizzqi Aladib
Staf Program Kesehatan & Kerjasama	: Miftahul Huda
Pendamping Prog. RSP Malang	: Fery Kurniawan Putra
Driver Ambulance Siaga	: Basiran
Staf Komunikasi Program	: Veronica D. P. De Nuga
Staf Program Pendidikan & KM*	: Anis Solihah
Pendamping Program Respon Sosial, Kebencanaan & Kerelawanan	: Agus Triabudi Waloyo
Pendamping Prog. RSP** Surabaya	: Rini Karestijani
Staf Program Ekonomi	: Vacant
Pendamping Program DD Farm	: Benny Wijaya
Pendamping Prog. Holistik Kawasan BMP***	: Ali Khamdan

#### Sub-Direktorat Program - Kantor Unit Madiun

Penanggung Jawab Unit Madiun : Erna Andriaswati

#### Sub-Direktorat Program - Kantor Unit Banyuwangi

Penanggung Jawab Unit Banyuwangi : Achmad Efendi

Administrator Unit Banyuwangi : Danang Hidayat

#### Sub-Direktorat Program - Kantor Unit Malang

Penanggung Jawab Unit Malang : Meiditama F. Sanuribas

- Kedua : Keputusan ini berlaku per tanggal 1 September 2022, ditetapkan dan akan diperbaiki dan/atau diubah bila diketahui terdapat kekeliruan dan atau perubahan di kemudian hari hingga ada keputusan perubahan.
- Ketiga : Amil bersedia ditempatkan, dipindahkan, dan ditugaskan sesuai dengan kemampuan dan keterampilan yang dimiliki sesuai dengan kebutuhan lembaga dengan Surat Keputusan (SK) terpisah

Ditetapkan di : Surabaya  
Pada tanggal : 2 September 2022

**Kholid Abdillah**  
Pimpinan Cabang

\* (Knowledge Management)  
\*\* (Rumah Singgah Pasien)  
\*\*\* (Bumi Meringi Peni)



**Dompét Dhuafa Jawa Timur**

Kantor: Ruko Grandcity Agency B-24, Jl. Hungkut Mutiara, Gunung Anyar, Surabaya 60293  
Telp / WhatsApp: +6281 515 555 222

[www.dompetedhuafajatim.org](http://www.dompetedhuafajatim.org)

## Lampiran 9 Laporan Posisi Keuangan LAZ Dompot Dhufa Jawa Timur

<b>DOMPET DHUFA JAWA TIMUR</b>		
<b>Neraca (Standar)</b>		
Per Tgl. 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020		
ACCOUNT NAME	Amount	Amount
	31-Dec-21	31-Dec-20
<b>Aktiva</b>	<b>4,819,172,512.34</b>	<b>4,031,677,411.52</b>
<b>Aktiva Lancar</b>	<b>4,563,633,194.08</b>	<b>3,718,060,734.35</b>
<b>Kas dan Bank</b>	<b>1,548,899,606.30</b>	<b>1,745,879,871.99</b>
<b>Cash</b>		
Kas Besar DD Jatim	18,885,800.00	14,887,700.00
Kas Konter	-	-
Kas Kecil	-	153,100.00
Cash Transfer Silang	-	-
<b>Bank</b>		
Mandiri 142.00.07666661	92,333,206.40	236,582,624.59
Mandiri 142.00.07333445	121,523,564.58	14,185,694.54
BCA 064.047.2111	94,637,052.39	70,926,483.75
BCA 064.070.2222	157,055,250.90	336,477,648.76
BNI Syariah 5555.444.336	304,607,242.00	921,012,461.00
BNI Syariah 666.6555.442	91,368,009.00	16,550,134.00
BNI Syariah 777.444.556	534,497,863.00	18,456,730.00
CIMB Niaga 525.010.020.0003	10,185,830.59	10,545,830.59
Bank Jatim Syariah 620.100.4713	123,805,787.44	106,101,464.76
<b>Piutang Dana</b>	<b>230,380,180.00</b>	<b>255,007,760.00</b>
<b>Piutang</b>	<b>230,380,180.00</b>	<b>255,007,760.00</b>
Piutang Karyawan	42,961,745.00	33,256,531.00
Piutang Pihak Ke-3	59,065,435.00	100,280,119.00
Piutang Lancar Lainnya	-	-
Piutang Ke Jejaring Lain	-	-
Piutang kepada DD Pusat	115,768,610.00	114,971,110.00
Piutang kepada Cabang lain	12,584,390.00	6,500,000.00
<b>Piutang Antar Dana</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Piutang Antar Dana Zakat	-	-
Piutang Antar Dana Infak Bebas	-	-
Piutang Antar Dana Infak Tematik	-	-
Piutang Antar Dana Kemanusiaan	-	-
<b>Aktiva lancar lainnya</b>	<b>2,784,353,407.78</b>	<b>1,717,173,102.36</b>
<b>Biaya dibayar Di muka</b>		
Sewa Dibayar Di Muka	333,448,120.78	297,085,722.36
Uang Muka Kegiatan	636,636,558.00	941,544,231.00
Cash Advance	-	-
<b>Barang Berharga Lain</b>		
Barang Berharga Lain	23,619,200.00	6,600,000.00
<b>Investasi</b>		
Investasi CSE	1,790,649,529.00	471,943,149.00
<b>Aktiva Tetap</b>	<b>255,539,318.26</b>	<b>313,616,677.17</b>
<b>Aktiva Tetap</b>	<b>233,131,077.00</b>	<b>199,482,825.00</b>
Kendaraan		
Peralatan	233,131,077.00	199,482,825.00
<b>Aktiva Kelolaan</b>	<b>632,432,000.00</b>	<b>557,532,000.00</b>
Kendaraan Kelolaan	569,537,000.00	514,537,000.00
Peralatan Kelolaan	62,895,000.00	42,995,000.00
<b>Akumulasi Penyusutan</b>	<b>(610,023,758.74)</b>	<b>(443,398,147.83)</b>
<b>Akumulasi Penyusutan</b>		
Akumulasi Penyusutan Kendaraan Kelolaan	(383,970,333.37)	(268,008,500.00)
Akumulasi Penyusutan Peralatan Kelolaan	(39,313,708.01)	(19,978,194.44)
Akumulasi Penyusutan Peralatan	(186,739,717.36)	(155,411,453.39)
<b>OTHER ASSETS</b>		



<b>Kewajiban dan Ekuitas</b>	<b>4,819,172,512.12</b>	<b>4,031,677,411.30</b>
<b>Kewajiban</b>	<b>2,981,954,111.30</b>	<b>2,459,739,485.26</b>
<b>Kewajiban lancar</b>	<b>2,981,954,111.30</b>	<b>2,459,739,485.26</b>
<b>Hutang</b>	<b>2,981,954,111.30</b>	<b>2,459,739,485.26</b>
Hutang Pihak ke 3	107,600,494.00	28,549,658.00
Hutang kepada Jejaring	1,754,500.00	1,754,500.00
Hutang kepada Cabang Lain	2,470,591.00	2,470,591.00
Hutang Jasa Giro	13,797,895.30	11,094,068.26
Hutang kepada DD Pusat	2,856,137,044.00	2,415,364,304.00
Hutang Defisit Uang Muka	193,587.00	506,364.00
<b>Hutang Antar Dana</b>	-	-
Hutang Antar Dana Zakat	-	-
Hutang Antar Dana Infak Bebas	-	-
Hutang Antar Dana Infak Tematik	-	-
Hutang Antar Dana Kemanusiaan	-	-
<b>Kewajiban lancar lain</b>	-	-
<b>Kewajiban jangka panjang</b>	-	-
<b>Ekuitas</b>	<b>1,837,218,400.82</b>	<b>1,571,937,926.04</b>
<b>Saldo Dana</b>	<b>1,837,218,400.82</b>	<b>1,571,937,926.04</b>
Saldo Dana Zakat	766,207,244.90	1,150,868,953.88
Saldo Dana Infak Bebas	479,689,138.71	170,339,666.25
Saldo Dana Kemanusiaan	507,503,916.46	294,619,639.08
Saldo Dana Infak Terikat	164,385,895.00	75,587,137.00
Saldo Dana Operasional	(361,106,326.39)	(365,273,834.31)
Saldo Dana THK	-	-
Saldo Dana TWI	280,538,532.14	245,796,364.14



DOMPET  
DHUAFAN  
INDONESIA

BELUM DIKONSOLIDASI

<b>DOMPET DHUFAFA JAWA TIMUR</b>		
<b>Neraca (Standar)</b>		
Per Tanggal 31 Desember 2022 dan 31 Desember 2021		
ACCOUNT NAME	Amount	Amount
	2022	2021
<b>Aktiva</b>	<b>5,085,009,787.12</b>	<b>4,819,172,512.34</b>
<b>Aktiva Lancar</b>	<b>4,902,437,947.22</b>	<b>4,563,633,194.08</b>
<b>Kas dan Bank</b>	<b>2,115,108,132.12</b>	<b>1,548,899,606.30</b>
<b>Cash</b>		
Kas Besar DD Jatim	36,744,100.00	18,885,800.00
Kas Konter	-	-
Kas Kecil	-	-
Cash Transfer Silang	-	-
<b>Bank</b>		
Mandiri 142.00.07666661	84,548,717.93	92,333,206.40
Mandiri 142.00.07333445	48,482,050.65	121,523,564.58
BCA 064.047.2111	139,326,064.93	94,637,052.39
BCA 064.070.2222	328,904,241.50	157,055,250.90
BSI 5555.444.336	170,876,837.00	304,607,242.00
BSI 6666.555.442	315,998,112.00	91,368,009.00
BSI 7777.444.556	194,740,743.00	534,497,863.00
CIMB Niaga 525.010.020.0003	267,229,943.74	10,185,830.59
Bank Jatim Syariah 620.100.4713	135,076,829.99	123,805,787.44
BSI 6666.222.111	810,000.00	-
Bank Jatim Syariah 610.202.0090	4,916,121.95	-
Bank Jatim Syariah 610.202.0500	12,638,289.83	-
BNI 46 236-587-9999	2,080,000.00	-
BNI 46 236-589-8888	5,584,216.00	-
BRI 041-201-445555-300	364,513,863.60	-
BRI 041-201-889999-302	2,638,000.00	-
<b>Piutang Dana</b>	<b>197,884,701.00</b>	<b>230,380,180.00</b>
<b>Piutang</b>	<b>197,884,701.00</b>	<b>230,380,180.00</b>
Piutang Karyawan	46,860,866.00	42,961,745.00
Piutang Pihak Ke-3	56,170,435.00	59,065,435.00
Piutang kepada DD Pusat	88,769,010.00	115,768,610.00
Piutang kepada Cabang lain	6,084,390.00	12,584,390.00
<b>Piutang Antar Dana</b>		
Piutang Antar Dana Zakat	-	-
Piutang Antar Dana Infak Bebas	-	-
Piutang Antar Dana Infak Tematik	-	-
Piutang Antar Dana Kemanusiaan	-	-
<b>Aktiva lancar lainnya</b>	<b>2,589,445,114.10</b>	<b>2,784,353,407.78</b>
<b>Biaya dibayar Di muka</b>		
Sewa Dibayar Di Muka	186,273,049.10	333,448,120.78
Uang Muka Kegiatan	460,926,618.00	636,636,558.00
Cash Advance	-	-
<b>Barang Berharga Lain</b>		
Barang Berharga Lain	6,600,000.00	23,619,200.00
<b>Investasi</b>		
Investasi CSE	1,935,645,447.00	1,790,649,529.00
<b>Aktiva Tetap</b>	<b>182,571,839.90</b>	<b>255,539,318.26</b>
<b>Aktiva Tetap</b>	<b>270,916,077.00</b>	<b>233,131,077.00</b>
Kendaraan		
Peralatan	270,916,077.00	233,131,077.00
<b>Aktiva Kelolaan</b>	<b>639,609,000.00</b>	<b>632,432,000.00</b>
Kendaraan Kelolaan	541,300,000.00	569,537,000.00
Peralatan Kelolaan	98,309,000.00	62,895,000.00
<b>Akumulasi Penyusutan</b>	<b>(727,953,237.10)</b>	<b>(610,023,758.74)</b>
Akumulasi Penyusutan		



Akumulasi Penyusutan Kendaraan Kelolaan	(444,326,666.73)	(383,970,333.37)
Akumulasi Penyusutan Peralatan Kelolaan	(59,631,583.01)	(39,313,708.01)
Akumulasi Penyusutan Peralatan	(223,994,987.36)	(186,739,717.36)
<b>OTHER ASSETS</b>		
<b>Kewajiban dan Ekuitas</b>	<b>5,085,009,786.93</b>	<b>4,819,172,512.12</b>
<b>Kewajiban</b>	<b>2,946,769,801.35</b>	<b>2,981,954,111.30</b>
<b>Kewajiban lancar</b>	<b>2,946,769,801.35</b>	<b>2,981,954,111.30</b>
<b>Hutang</b>	<b>2,946,769,801.35</b>	<b>2,981,954,111.30</b>
Hutang Pihak ke 3	107,656,602.00	107,600,494.00
Hutang kepada Jejaring	-	1,754,500.00
Hutang kepada Cabang Lain	2,435,591.00	2,470,591.00
Hutang Jasa Giro	775,457.35	13,797,895.30
Hutang kepada DD Pusat	2,829,326,646.00	2,856,137,044.00
Hutang Defisit Uang Muka	6,575,505.00	193,587.00
<b>Hutang Antar Dana</b>	-	-
Hutang Antar Dana Zakat	-	-
Hutang Antar Dana Infak Bebas	-	-
Hutang Antar Dana Infak Tematik	-	-
Hutang Antar Dana Kemanusiaan	-	-
<b>Kewajiban lancar lain</b>	-	-
<b>Kewajiban jangka panjang</b>	-	-
<b>Ekuitas</b>	<b>2,138,239,985.58</b>	<b>1,837,218,400.82</b>
<b>Saldo Dana</b>	<b>2,138,239,985.58</b>	<b>1,837,218,400.82</b>
Saldo Dana Zakat	(31,080,491.60)	766,207,244.90
Saldo Dana Infak Bebas	700,760,248.57	479,689,138.71
Saldo Dana Kemanusiaan	723,524,995.61	507,503,916.46
Saldo Dana Infak Terikat	1,097,462,198.00	164,385,895.00
Saldo Dana Operasional	(651,261,529.14)	(361,106,326.39)
Saldo Dana THK	-	-
Saldo Dana TWI	298,834,564.14	280,538,532.14



DOMESTIK  
DHARMA  
SAKTI

UNCONTROLLED, BELUM DIKONSOLIDASI


## Lampiran 10 Laporan Perubahan Dana LAZ Dompot Dhuafa Jawa Timur

YAYASAN DOMPET DHUafa REPUBLIKA  
LAPORAN PERUBAHAN DANA KONSOLIDASI  
Untuk periode yang berakhir 31 Desember 2020 dan 31 Desember 2021

	2021	2020
<b>Dana Zakat</b>		
<b>Penerimaan</b>		
Penerimaan Zakat	1,747,653,605.00	1,222,556,167.00
Bagi Hasil		
Penerimaan Lain-lain		
Penerimaan Dari Jejaring/Cabang Lain	-	-
Penerimaan Dari DD Pusat	69,952,345.00	398,400,000.00
<b>Jumlah Penerimaan Dana Zakat</b>	<b>1,817,605,950.00</b>	<b>1,620,956,167.00</b>
<b>Penyaluran Dana Zakat</b>		
Fakir Miskin	783,593,365.00	913,519,003.69
Riqab	-	-
Gharimin	-	-
Muallaf	-	-
Sabilillah	1,241,802,848.44	1,308,401,213.53
Ibnu Sabil	-	-
Amil	176,871,445.53	144,514,112.62
Alokasi pemanfaatan Asset Kelolaan		
Penyusutan Asset	-	-
Amortisasi Sewa	-	-
Amortisasi Asuransi	-	-
<b>Jumlah Penyaluran Dana Zakat</b>	<b>2,202,267,658.97</b>	<b>2,366,434,329.84</b>
Surplus (Defisit)	(384,661,708.97)	(745,478,162.84)
Saldo Awal	1,150,868,953.86	1,896,347,116.70
Koreksi Saldo Awal	-	-
<b>Saldo Akhir</b>	<b>766,207,244.89</b>	<b>1,150,868,953.86</b>
	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Dana Zakat</b>		
<b>Penerimaan</b>		
Penerimaan Zakat	1,747,653,605.00	1,222,556,167.00
Bagi Hasil		
Penerimaan Lain-lain		
Penerimaan Dari Jejaring/Cabang Lain	-	-
Penerimaan Dari DD Pusat	69,952,345.00	398,400,000.00
<b>Jumlah Penerimaan Dana Zakat</b>	<b>1,817,605,950.00</b>	<b>1,620,956,167.00</b>
<b>Penyaluran Dana Zakat</b>		
Program Pendidikan	578,365,400.16	462,246,940.98
Program Kesehatan	535,749,509.11	414,836,500.68
Program Sosial Masyarakat	592,746,113.14	381,332,022.55
Program Ekonomi	267,643,929.00	684,013,687.00
Program Kemanusiaan		
Sosialisasi Zakat	50,891,262.04	
Program Pengembangan Jaringan		
Alokasi untuk amil	176,871,445.53	144,514,112.62
Alokasi untuk operasional wakaf		
Alokasi pemanfaatan Asset Kelolaan		
Penyusutan Asset	-	279,491,066.00
Amortisasi Sewa	-	

279,491,066.00  
DOMPET  
Dhuafa  
Jawa Timur

Amortisasi Asuransi		
<b>Jumlah Penyaluran Dana Zakat</b>	<b>2,202,267,658.98</b>	<b>2,366,434,329.83</b>
Surplus (Defisit)	(384,661,708.98)	(745,478,162.83)
Saldo Awal	1,150,868,953.88	1,896,347,116.71
Koreksi Saldo Awal	-	-
<b>Saldo Akhir</b>	<b>766,207,244.90</b>	<b>1,150,868,953.88</b>
	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Dana Infak/Sedekah</b>		
<b>Penerimaan</b>		
Penerimaan Infak/Sedekah Bagi Hasil	978,456,239.00	666,701,633.00
Penerimaan Lain-lain		
Penerimaan dari jejaring lain	-	-
Penerimaan dari DD Pusat	161,947,000.00	-
<b>Jumlah Penerimaan Dana Infak Sedekah</b>	<b>1,140,403,239.00</b>	<b>666,701,633.00</b>
<b>Penyaluran Dana Infak</b>		
Program Pendidikan	87,648,600.00	54,842,776.00
Program Kesehatan	103,812,350.04	124,346,674.00
Program Sosial Masyarakat	422,940,543.70	335,084,410.05
Program Ekonomi	25,413,025.00	48,552,052.00
Program Kemanusiaan		
Program Advokasi		
Program Pengembangan Jaringan		
Alokasi untuk operasional	191,239,247.80	91,176,780.68
Alokasi untuk operasional wakaf		
Alokasi pemanfaatan Asset Kelolaan		
Penyusutan Asset	-	-
<b>Jumlah Penyaluran Dana Infak</b>	<b>831,053,766.54</b>	<b>654,002,692.73</b>
Surplus (Defisit)	309,349,472.46	12,698,940.27
Saldo Awal	170,339,666.26	157,640,725.99
Koreksi saldo Awal	-	-
<b>Saldo Akhir</b>	<b>479,689,138.72</b>	<b>170,339,666.26</b>
	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Dana Infak/Sedekah Terikat</b>		
<b>Penerimaan</b>		
Penerimaan Infak/Sedekah Terikat Bagi Hasil	289,013,937.00	248,329,800.00
Penerimaan Lain-lain	-	4,780,048.00
Penerimaan Antar Jejaring		
Penerimaan dari DD Pusat		
<b>Jumlah Penerimaan Dana Infak Sedekah Terikat</b>	<b>289,013,937.00</b>	<b>253,109,848.00</b>
Penerimaan surplus wakaf		
<b>Jumlah Penerimaan dana Infak/Sedekah Terikat setelah bagian Amil</b>	<b>289,013,937.00</b>	<b>253,109,848.00</b>
<b>Penyaluran Dana Infak/Sedekah Terikat</b>		
Program Pendidikan	29,700,000.00	
Program Kesehatan		
Program Sosial Masyarakat	154,783,192.00	102,803,861.00


 DIMPEN  
 DAU

Program Ekonomi	15,596,929.00	225,286,850.00
Program Kemanusiaan		
Program Advokasi		
Program Pengembangan Jaringan		
Sosialisasi Masyarakat		
Operasional Kantor		
Alokasi untuk operasional	135,058.00	-
<b>Jumlah Penyaluran Dana Infak/Sedekah Terikat</b>	<b>200,215,179.00</b>	<b>328,090,711.00</b>
Surplus (Defisit)	88,798,758.00	(74,980,863.00)
Saldo Awal	75,587,137.00	150,568,000.00
Koreksi Saldo Awal	-	-
<b>Saldo Akhir</b>	<b>164,385,895.00</b>	<b>75,587,137.00</b>
	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Dana Solidaritas Kemanusiaan</b>		
<b>Penerimaan</b>		
Penerimaan Solidaritas Kemanusiaan	440,603,102.00	439,140,523.00
Bagi Hasil		
Penerimaan Lain-lain	33,750.00	
Penerimaan dari Cabang/Jejaring Lain	133,664,898.00	9,000,000.00
Penerimaan dari DD Pusat	7,000,000.00	
<b>Jumlah Penerimaan dana Solidaritas kemanusiaan</b>	<b>581,301,750.00</b>	<b>448,140,523.00</b>
<b>Penyaluran Dana Solidaritas kemanusiaan</b>		
Program Pendidikan		
Program Kesehatan		
Program Sosial Masyarakat		
Program Ekonomi		
Program Kemanusiaan	290,446,914.22	497,790,681.77
Program Advokasi		
Program Pengembangan Jaringan		
Alokasi amil	77,970,558.40	40,188,178.35
<b>Jumlah Penyaluran Dana Solidaritas kemanusiaan</b>	<b>368,417,472.62</b>	<b>537,978,860.12</b>
Surplus (Defisit)	212,884,277.38	(89,838,337.12)
Saldo Awal	294,619,639.08	384,457,976.20
Koreksi Saldo Awal	-	-
<b>Saldo Akhir</b>	<b>507,503,916.46</b>	<b>294,619,639.08</b>
	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Dana Operasional</b>		
<b>Penerimaan</b>		
Alokasi Amil dari dana Zakat	176,871,445.53	144,514,112.62
Alokasi Amil dari Dana Infak/Sedekah	132,112,706.00	81,107,398.93
Alokasi Amil dari Dana Infak/Sedekah Tematik	59,126,541.80	10,069,381.75
Alokasi Amil dari Dana Infak/sedekah Terikat	135,058.00	-
Alokasi Amil dari Dana Solidaritas Kemanusiaan	77,970,558.40	40,188,178.35
Alokasi amil dari THK	291,013,110.00	139,369,699.00
Alokasi amil dari Dana Wakaf	-	-
Bagi Hasil	(650,227.91)	(168,974.91)
Penerimaan Lain-lain	144,439,108.00	176,511,478.00
Penerimaan dari cabang/jejaring lain		
Penerimaan dari DD Pusat	-	57,410,700.00



<b>Jumlah Penerimaan Dana Operasional</b>	<b>881,018,299.82</b>	<b>649,001,973.74</b>
<b>Penggunaan Dana Operasional</b>		
Biaya Pengembangan Jaringan		
<b>Biaya Sosialisasi Ziswaf</b>		
Biaya Promosi & Iklan	102,416,292.00	54,980,669.00
Event/Kegiatan Khusus	11,165,070.00	11,772,700.00
Operasional Sosialisasi	2,894,460.00	4,879,688.00
Volunteer	223,157,791.76	-
Layanan Konter	-	-
Pengembangan MPZ	340,000.00	2,093,500.00
LAZ	-	-
<b>Biaya Operasional</b>		
Biaya Kepersonaliaan	242,041,699.55	207,807,022.00
Biaya Pemeliharaan	67,127,328.00	11,772,500.00
Biaya Adm & Umum	101,093,452.82	100,300,143.78
Biaya Penyusutan	31,328,263.96	22,756,853.40
Biaya Amortisasi	95,286,433.78	97,087,050.50
<b>Jumlah Penggunaan Dana Amil</b>	<b>876,850,791.87</b>	<b>513,450,126.68</b>
Surplus (Defisit)	4,167,507.95	135,551,847.06
Saldo Awal	(365,273,834.31)	(500,825,681.38)
Koreksi Saldo Awal	-	-
<b>Saldo Akhir</b>	<b>(361,106,326.36)</b>	<b>(365,273,834.31)</b>
	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Dana Tebar Hewan Kurban</b>		
<b>Penerimaan :</b>		
Penerimaan Dana Kurban	965,732,078.00	726,996,490.00
Bagi Hasil	-	-
Penerimaan Lain-lain	-	1,170,000.00
Penerimaan kurban dari Cabang/Jejaring lain	4,786,508,600.00	221,019,000.00
Penerimaan dari DD Pusat	-	144,000,000.00
<b>Jumlah Penerimaan Dana THK</b>	<b>5,752,240,678.00</b>	<b>1,093,185,490.00</b>
<b>Penyaluran :</b>		
Pengadaan Hewan Kurban	5,374,865,000.00	891,875,800.00
<b>Biaya Sosialisasi :</b>		
Biaya Sosialisasi Kurban	30,575,246.00	40,879,537.00
Biaya Operasional Kurban	55,787,322.00	21,060,454.00
Alokasi dana operasional	291,013,110.00	139,369,699.00
<b>Jumlah Penyaluran Dana THK</b>	<b>5,752,240,678.00</b>	<b>1,093,185,490.00</b>
Surplus (Defisit)	-	-
Transfer ke DD Pusat	-	-
Saldo Awal	-	-
Koreksi Saldo Awal	-	-
<b>Saldo Akhir</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Dana Wakaf</b>		
<b>Penerimaan</b>		


 DOKTERI  
DHU  


Penerimaan Wakaf	34,742,168.00	39,634,039.00
Bagi Hasil		
Penerimaan Lain-lain		
<b>Jumlah Penerimaan Dana Zona Madina</b>	<b>34,742,168.00</b>	<b>39,634,039.00</b>
Alokasi dari dana zakat		
Alokasi dari dana Wakaf		
Penerimaan dari DD Pusat		
<b>Jumlah Penerimaan Dana Zona Madina setelah bagian Amil</b>	<b>34,742,168.00</b>	<b>39,634,039.00</b>
<b>Penyaluran Dana Zona Madina</b>		
Program Pendidikan		
Program Kesehatan		
Program Sosial Masyarakat	-	-
Program Ekonomi		
Program Kemanusiaan		
Program Advokasi		
Program Pengembangan Jaringan		
Alokasi pemanfaatan Asset Kelolaan		
Penyusutan Asset		
Amortisasi Sewa		
Amortisasi Asuransi		
<b>Jumlah Penyaluran Dana Zona Madina</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Surplus (Defisit)	34,742,168.00	39,634,039.00
Saldo Awal	245,796,364.14	206,162,325.14
Transfer antar dana	-	-
<b>Saldo Akhir</b>	<b>280,538,532.14</b>	<b>245,796,364.14</b>



DISAHKAN  
TAWA

BELUM DIKONSOLIDASI

YAYASAN DOMPET DHUFAA REPUBLIKA  
LAPORAN PERUBAHAN DANA KONSOLIDASI  
Untuk periode yang berakhir 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2022

	2022	2021
<b>Dana Zakat</b>		
<b>Penerimaan</b>		
Penerimaan Zakat	1,986,337,388.00	1,747,653,605.00
Bagi Hasil	-	-
Penerimaan Lain-lain	-	-
Penerimaan Dari Jejaring/Cabang Lain	-	-
Penerimaan Dari DD Pusat	7,800,000.00	69,952,345.00
<b>Jumlah Penerimaan Dana Zakat</b>	<b>1,994,137,388.00</b>	<b>1,817,605,950.00</b>
<b>Penyaluran Dana Zakat</b>		
Fakir Miskin	809,270,804.75	783,593,365.00
Riqab	-	-
Gharimin	4,243,500.00	-
Muallaf	-	-
Sabilillah	1,778,289,318.40	1,241,802,848.44
Ibnu Sabil	3,268,000.00	-
Amil	196,353,501.39	176,871,445.53
Alokasi pemanfaatan Asset Kelolaan	-	-
Penyusutan Asset	-	-
Amortisasi Sewa	-	-
Amortisasi Asuransi	-	-
<b>Jumlah Penyaluran Dana Zakat</b>	<b>2,791,425,124.54</b>	<b>2,202,267,658.97</b>
Surplus (Defisit)	(797,287,736.54)	(384,661,708.97)
Saldo Awal	766,207,244.89	1,150,868,953.86
Koreksi Saldo Awal	-	-
Saldo Akhir	<b>(31,080,491.65)</b>	<b>766,207,244.89</b>
	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Dana Zakat</b>		
<b>Penerimaan</b>		
Penerimaan Zakat	1,986,337,388.00	1,747,653,605.00
Bagi Hasil	-	-
Penerimaan Lain-lain	-	-
Penerimaan Dari Jejaring/Cabang Lain	-	-
Penerimaan Dari DD Pusat	7,800,000.00	69,952,345.00
<b>Jumlah Penerimaan Dana Zakat</b>	<b>1,994,137,388.00</b>	<b>1,817,605,950.00</b>
<b>Penyaluran Dana Zakat</b>		
Program Pendidikan	903,678,381.97	578,365,400.16
Program Kesehatan	733,177,410.03	535,749,509.11
Program Sosial Masyarakat	606,405,706.11	592,746,113.14
Program Ekonomi	297,800,765.00	267,643,929.00
Program Kemanusiaan	-	-
Program Advokasi	-	-
Program Pengembangan Jaringan	-	-
Alokasi untuk amil	196,353,501.39	176,871,445.53
Alokasi untuk operasional wakaf	-	-
Alokasi pemanfaatan Asset Kelolaan	-	-
Alokasi untuk Sosialisasi ZISWAF	54,009,360.00	50,891,262.04
Penyusutan Asset	-	-
Amortisasi Sewa	-	-
Amortisasi Asuransi	-	-
<b>Jumlah Penyaluran Dana Zakat</b>	<b>2,791,425,124.50</b>	<b>2,202,267,658.98</b>
Surplus (Defisit)	(797,287,736.50)	(384,661,708.98)
Saldo Awal	766,207,244.88	1,150,868,953.86
Koreksi Saldo Awal	-	-

DOMPET DHUFAA REPUBLIKA

	2022	2021
<b>Saldo Akhir</b>	<b>(31,080,491.62)</b>	<b>- 766,207,244.88</b>
<b>Dana Infak/Sedekah</b>		
<b>Penerimaan</b>		
Penerimaan Infak/Sedekah Bagi Hasil	705,036,906.00	978,456,239.00
Penerimaan Lain-lain	-	-
Penerimaan dari jejaring lain	-	-
Penerimaan dari DD Pusat	596,702,500.00	161,947,000.00
<b>Jumlah Penerimaan Dana Infak Sedekah</b>	<b>1,301,739,406.00</b>	<b>1,140,403,239.00</b>
<b>Penyaluran Dana Infak</b>		
Program Pendidikan	85,953,337.00	87,648,600.00
Program Kesehatan	88,389,957.01	103,812,350.04
Program Sosial Masyarakat	722,862,272.93	422,940,543.70
Program Ekonomi	42,333,148.00	25,413,025.00
Program Kemanusiaan	-	-
Program Advokasi	-	-
Program Pengembangan Jaringan	-	-
Alokasi untuk operasional	141,129,581.20	191,239,247.80
Alokasi untuk operasional wakaf	-	-
Alokasi pemanfaatan Asset Kelolaan	-	-
Penyusutan Asset	-	-
<b>Jumlah Penyaluran Dana Infak</b>	<b>1,080,668,296.14</b>	<b>831,053,766.54</b>
Surplus (Defisit)	221,071,109.86	309,349,472.46
Saldo Awal	479,689,138.72	170,339,666.26
Koreksi saldo Awal	-	-
Saldo Akhir	<b>700,760,248.58</b>	<b>479,689,138.72</b>
<b>Dana Infak/Sedekah Terikat</b>		
<b>Penerimaan</b>		
Penerimaan Infak/Sedekah Terikat Bagi Hasil	3,307,417,896.00	289,013,937.00
Penerimaan Lain-lain	-	-
Penerimaan Antar Jejaring	-	-
Penerimaan dari DD Pusat	203,227,790.00	-
<b>Jumlah Penerimaan Dana Infak Sedekah Terikat</b>	<b>3,510,645,686.00</b>	<b>289,013,937.00</b>
Penerimaan surplus wakaf	-	-
<b>Jumlah Penerimaan dana infak/Sedekah Terikat setelah bagian Amil</b>	<b>3,510,645,686.00</b>	<b>289,013,937.00</b>
<b>Penyaluran Dana Infak/Sedekah Terikat</b>		
Program Pendidikan	36,576,500.00	29,700,000.00
Program Kesehatan	143,500.00	-
Program Sosial Masyarakat	772,504,503.00	154,783,192.00
Program Ekonomi	1,768,344,880.00	15,596,929.00
Program Kemanusiaan	-	-
Program Advokasi	-	-
Program Pengembangan Jaringan	-	-
Sosialisasi Masyarakat	-	-
Operasional Kantor	-	-
Alokasi untuk operasional	-	135,058.00
<b>Jumlah Penyaluran Dana Infak/Sedekah Terikat</b>	<b>2,577,569,383.00</b>	<b>200,215,179.00</b>
Surplus (Defisit)	933,076,303.00	88,798,758.00
Saldo Awal	164,385,895.00	75,587,137.00


 DAMPIRI  
 DHUJAWA

Saldo Akhir	<u>1,097,462,198.00</u>	-	<u>164,385,895.00</u>
	<b>2022</b>		<b>2021</b>
<b>Dana Solidaritas Kemanusiaan</b>			
<b>Penerimaan</b>			
Penerimaan Solidaritas Kemanusiaan	202,302,262.00		440,603,102.00
Bagi Hasil			33,750.00
Penerimaan Lain-lain	-		
Penerimaan dari Cabang/Jejaring Lain	170,542,991.00		133,664,898.00
Penerimaan dari DD Pusat	566,209,210.00		7,000,000.00
<b>Jumlah Penerimaan dana Solidaritas kemanusiaan</b>	<u>939,054,463.00</u>		<u>581,301,750.00</u>
<b>Penyaluran Dana Solidaritas kemanusiaan</b>			
Program Pendidikan			
Program Kesehatan			
Program Sosial Masyarakat			
Program Ekonomi			
Program Kemanusiaan	697,016,147.20		290,446,914.22
Program Advokasi	-		-
Program Pengembangan Jaringan			
Alokasi amil	26,017,236.65		77,970,558.40
<b>Jumlah Penyaluran Dana Solidaritas kemanusiaan</b>	<u>723,033,383.85</u>		<u>368,417,472.62</u>
Surplus (Defisit)	216,021,079.15		212,884,277.38
Saldo Awal	507,503,916.46		294,619,639.08
Koreksi Saldo Awal	-		-
Saldo Akhir	<u>723,524,995.61</u>		<u>507,503,916.46</u>
	<b>2022</b>		<b>2021</b>
<b>Dana Operasional</b>			
<b>Penerimaan</b>			
Alokasi Amil dari dana Zakat	196,353,501.39		176,871,445.53
Alokasi Amil dari Dana Infak/Sedekah	96,606,511.00		132,112,706.00
Alokasi Amil dari Dana Infak/Sedekah Tematik	44,523,070.20		59,126,541.80
Alokasi Amil dari Dana Infak/sedekah Terikat	-		135,058
Alokasi Amil dari Dana Solidaritas Kemanusiaan	26,017,236.65		77,970,558.40
Alokasi amil dari THK	303,298,526.00		291,013,110.00
Alokasi amil dari Dana Wakaf	-		-
Bagi Hasil	(1,405,676.67)		(650,227.91)
Penerimaan Lain-lain	89,619,461.00		144,439,108.00
Penerimaan dari cabang/jejaring lain	-		-
Penerimaan dari DD Pusat	-		-
<b>Jumlah Penerimaan Dana Operasional</b>	<u>755,012,629.57</u>		<u>881,018,299.82</u>
<b>Penggunaan Dana Operasional</b>			
Biaya Pengembangan Jaringan			
<b>Biaya Sosialisasi Ziswaf</b>			
Biaya Promosi & Iklan	119,930,729.00		102,416,292.00
Event/Kegiatan Khusus	36,068,647.00		11,165,070.00
Operasional Sosialisasi	7,087,458.00		2,894,460.00
Volunteer	252,778,421.04		223,157,791.76
Layanan Konter	1,764,965.00		-
Pengembangan MPZ	-		340,000.00
LAZ	-		-
<b>Biaya Operasional</b>			
Biaya Kepersonaliaan	304,936,589.14		242,041,699.55
Biaya Pemeliharaan	45,994,624.00		67,127,328.00
Biaya Adm & Umum	163,871,478.18		101,093,452.82
Biaya Penyusutan	37,255,270.00		31,328,263.96

Biaya Amortisasi	75,479,650.55	95,286,433.78
<b>Jumlah Penggunaan Dana Amil</b>	<b>1,045,167,831.91</b>	<b>876,850,791.87</b>
Surplus (Defisit)	(290,155,202.34)	4,167,507.95
Saldo Awal	(361,106,326.36)	(365,273,834.31)
Koreksi Saldo Awal	-	-
<b>Saldo Akhir</b>	<b>(651,261,528.70)</b>	<b>(361,106,326.36)</b>
	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Dana Tebar Hewan Kurban</b>		
<b>Penerimaan :</b>		
Penerimaan Dana Kurban	1,492,812,537.00	965,732,078.00
Bagi Hasil	-	-
Penerimaan Lain-lain	-	-
Penerimaan kurban dari Cabang/Jejaring lain	3,959,510,000.00	4,786,508,600.00
Penerimaan dari DD Pusat	1,000,000.00	-
<b>Jumlah Penerimaan Dana THK</b>	<b>5,453,322,537.00</b>	<b>5,752,240,678.00</b>
<b>Penyaluran :</b>		
Pengadaan Hewan Kurban	5,043,928,950.00	5,374,865,000.00
<b>Biaya Sosialisasi :</b>		
Biaya Sosialisasi Kurban	41,675,439.00	30,575,246.00
Biaya Operasional Kurban	64,419,622.00	55,787,322.00
Alokasi dana operasional	303,298,526.00	291,013,110.00
<b>Jumlah Penyaluran Dana THK</b>	<b>5,453,322,537.00</b>	<b>5,752,240,678.00</b>
Surplus (Defisit)	-	-
Transfer ke DD Pusat	-	-
Saldo Awal	-	-
Koreksi Saldo Awal	-	-
Saldo Akhir	-	-
	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Dana Wakaf</b>		
<b>Penerimaan</b>		
Penerimaan Wakaf	18,296,032.00	34,742,168.00
Bagi Hasil	-	-
Penerimaan Lain-lain	-	-
<b>Jumlah Penerimaan Dana Zona Madina</b>	<b>18,296,032.00</b>	<b>34,742,168.00</b>
Alokasi dari dana zakat	-	-
Alokasi dari dana Wakaf	-	-
Penerimaan dari DD Pusat	-	-
<b>Jumlah Penerimaan Dana Zona Madina setelah bagian Amil</b>	<b>18,296,032.00</b>	<b>34,742,168.00</b>
<b>Penyaluran Dana Zona Madina</b>		
Program Pendidikan	-	-
Program Kesehatan	-	-
Program Sosial Masyarakat	-	-
Program Ekonomi	-	-
Program Kemanusiaan	-	-
Program Advokasi	-	-
Program Pengembangan Jaringan	-	-
Alokasi pemanfaatan Asset Kelolaan	-	-
Penyusutan Asset	-	-
Amortisasi Sewa	-	-
Amortisasi Asuransi	-	-
<b>Jumlah Penyaluran Dana Zona Madina</b>	<b>-</b>	<b>-</b>



Surplus (Defisit)	18,296,032.00	34,742,168.00
Saldo Awal	280,538,532.14	245,796,364.14
Koreksi Saldo Awal		
Saldo Akhir	<u>298,834,564.14</u>	<u>280,538,532.14</u>



NOT CONTROLLED, BELUM DIKONSOLIDASI

Lampiran 11 Laporan Perubahan Aset Kelolaan LAZ Dompot Dhuafa Jawa Timur

Laporan Perubahan Asset & Asset Kelolaan  
DD Jatim  
per 31 Desember 2021

e. Aktiva	2020				2021
	Saldo awal	Penambahan	Pengurangan	Pemindahan	Saldo akhir
<b>Aktiva Tetap</b>					
Peralatan	199,482,825.00	33,648,252.00			233,131,077.00
Kendaraan					-
Bangunan					-
<b>Jumlah Aktiva Tetap</b>	<b>199,482,825.00</b>	<b>33,648,252.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>233,131,077.00</b>
<b>Aktiva Tetap Kelolaan</b>					
Peralatan - Aktiva Kelolaan	42,995,000.00	19,900,000.00			62,895,000.00
Kendaraan - Aktiva Kelolaan	514,537,000.00	55,000,000.00			569,537,000.00
Bangunan - Aktiva Kelolaan					-
<b>Jumlah Aktiva Tetap</b>	<b>557,532,000.00</b>	<b>74,900,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>632,432,000.00</b>
<b>Akumulasi Penyusutan Aktiva Tetap</b>					
Akumulasi Penyusutan Peralatan	155,411,453.39	31,328,263.97			186,739,717.36
Akumulasi Penyusutan Kendaraan					-
Akumulasi Penyusutan Bangunan					-
	<b>155,411,453.39</b>	<b>31,328,263.97</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>186,739,717.36</b>
<b>Akumulasi Penyusutan Aktiva Tetap Kelolaan</b>					
Akumulasi Penyusutan Peralatan - Aktiva Kelolaan	19,978,194.00	19,335,514.01			39,313,708.01
Akumulasi Penyusutan Kendaraan - Aktiva Kelolaan	268,008,500.00	115,961,833.37			383,970,333.37
Akumulasi Penyusutan Bangunan - Aktiva Kelolaan					-
	<b>287,986,694.00</b>	<b>135,297,347.38</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>423,284,041.38</b>



Laporan Perubahan Asset & Asset Kelolaan  
DD Jatim  
per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2022

e. Aktiva	2021				2022		Discrepancy
	Saldo awal 31-Dec-21	Penambahan	Pengurangan	Pemindahan	Saldo akhir 31-Dec-22		
<b>Aktiva Tetap</b>							
Peralatan	233,131,077.00	37,785,000.00	-		270,916,077.00	-	
Kendaraan	-	-	-		-		
Bangunan	-	-	-		-		
<b>Jumlah Aktiva Tetap</b>	<b>233,131,077.00</b>	<b>37,785,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>270,916,077.00</b>		
<b>Aktiva Tetap Kelolaan</b>							
Peralatan - Aktiva Kelolaan	62,895,000.00	35,414,000.00	-		98,309,000.00	-	
Kendaraan - Aktiva Kelolaan	569,537,000.00	-	28,237,000.00		541,300,000.00	-	
Bangunan - Aktiva Kelolaan	-	-	-		-		
<b>Jumlah Aktiva Tetap</b>	<b>632,432,000.00</b>	<b>35,414,000.00</b>	<b>28,237,000.00</b>	<b>-</b>	<b>639,609,000.00</b>		
<b>Akumulasi Penyusutan Aktiva Tetap</b>							
Akumulasi Penyusutan Peralatan	186,739,717.36	37,255,270.00	-		223,994,987.36	-	
Akumulasi Penyusutan Kendaraan	-	-	-		-		
Akumulasi Penyusutan Bangunan	-	-	-		-		
	<b>186,739,717.36</b>	<b>37,255,270.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>223,994,987.36</b>		
<b>Akumulasi Penyusutan Aktiva Tetap Kelolaan</b>							
Akumulasi Penyusutan Peralatan - Aktiva Kelolaan	39,313,708.01	20,317,875.00	-		59,631,583.01	-	
Akumulasi Penyusutan Kendaraan - Aktiva Kelolaan	383,970,333.37	88,593,333.00	28,237,000.00		444,326,666.37	-0	
Akumulasi Penyusutan Bangunan - Aktiva Kelolaan	-	-	-		-		
	<b>423,284,041.38</b>	<b>108,911,208.00</b>	<b>28,237,000.00</b>	<b>-</b>	<b>503,958,249.38</b>		

DOMINUS  
DHU  
LAHATI

Lampiran 12 Laporan Arus Kas LAZ Dompot Dhuafa Jawa Timur

YAYASAN DOMPET DHUafa		
LAPORAN ARUS KAS DD JATIM		
Untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020		
	2021	2020
<b>Arus kas dari aktivitas operasi</b>		
Surplus/Defisit	265,280,475.00	(721,854,869.96)
Penyusutan Aktiva Tetap	166,625,610.91	150,193,658.95
<b>Saldo dana sebelum perubahan dana</b>		
(Kenaikan)/Penurunan Akumulasi Penyusutan Peralatan		
(Kenaikan)/Penurunan Akumulasi Penyusutan Kendaraan		
(Kenaikan)/Penurunan Sewa Dibayar Dimuka	(36,362,398.42)	231,164,115.32
(Kenaikan)/Penurunan Barang Berharga	(17,019,200.00)	1,810,000.00
(Kenaikan)/Penurunan Hutang Jasa Giro	2,703,827.00	(3,461,539.92)
(Kenaikan)/Penurunan Piutang ke DD Pusat	(797,500.00)	(7,470,690.00)
(Kenaikan)/Penurunan Piutang Karyawan	(9,705,214.00)	8,794,731.00
(Kenaikan)/Penurunan Piutang kepada Cabang Lain	(6,084,390.00)	216,960.00
(Kenaikan)/Penurunan Piutang Pihak Ke 3	41,214,684.00	(20,198,619.00)
(Kenaikan)/Penurunan Uang Muka Kegiatan	304,907,673.00	44,487,529.00
(Kenaikan)/Penurunan Hutang Defisit UMK	(312,777.00)	156,424.00
(Kenaikan)/Penurunan Hutang Kepada Pusat	440,772,740.00	1,585,317,804.00
(Kenaikan)/Penurunan Hutang Pihak Ke-3	79,050,836.00	(185,027,340.00)
(Kenaikan)/Penurunan Hutang kepada Cabang Lain	-	(549,879.00)
<b>Arus kas bersih di gunakan untuk/ dari aktivitas operasi</b>	<b>1,230,274,366.49</b>	<b>1,083,578,284.39</b>
<b>Arus kas dari aktivitas Investasi</b>		
Dana Bergulir		
Investasi CSE	(1,318,706,380.00)	(197,880,249.00)
Aktiva Tetap Kelolaan (Kendaraan)	(55,000,000.00)	(28,237,000.00)
Aktiva Tetap (Peralatan)	(33,648,252.00)	(18,631,000.00)
Aktiva Tetap Kelolaan (Peralatan)	(19,900,000.00)	(52,664,525.00)
<b>Arus kas bersih di gunakan untuk/ dari aktivitas investasi</b>	<b>(1,427,254,632.00)</b>	<b>(297,412,774.00)</b>
<b>Arus kas dari aktivitas pendanaan</b>		
Penambahan/(pembayaran) hutang jangka panjang	-	-
<b>Arus kas bersih di gunakan untuk/ dari aktivitas pendanaan</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Arus kas dari aktivitas Dana</b>		
Penambahan/(pembayaran) Dana Operasional	-	-
Penambahan/(pembayaran) Dana Zakat	-	-
Penambahan/(pembayaran) Dana Infak Bebas	-	-
Penambahan/(pembayaran) Dana Solkem	-	-
Penambahan/(pembayaran) Dana THK	-	-
<b>Kenaikan bersih kas dan setara kas</b>	<b>(196,980,265.51)</b>	<b>786,165,510.39</b>
<b>Kas dan setara kas awal tahun</b>	<b>1,745,879,871.99</b>	<b>959,714,361.60</b>
<b>Kas dan setara kas akhir tahun</b>	<b>1,548,899,606.48</b>	<b>1,745,879,871.99</b>


**DOMPET DHUafa**  
 JAWA TIMUR

YAYASAN DOMPET DHUafa		
LAPORAN ARUS KAS DD JATIM		
Untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2022 dan 31 Desember 2021		
	2022	2021
<b>Arus kas dari aktivitas operasi</b>		
Surplus/Defisit	301,021,584.74	265,280,475.00
Penyusutan Aktiva Tetap	117,929,478.36	166,625,610.91
<b>Saldo dana sebelum perubahan dana</b>		
(Kenaikan)/Penurunan Sewa Dibayar Dimuka	147,175,071.68	(36,362,398.42)
(Kenaikan)/Penurunan Barang Berharga	17,019,200.00	(17,019,200.00)
(Kenaikan)/Penurunan Hutang Jasa Giro	(13,022,437.95)	2,703,827.00
(Kenaikan)/Penurunan Piutang ke DD Pusat	26,999,600.00	(797,500.00)
(Kenaikan)/Penurunan Piutang Karyawan	(3,899,121.00)	(9,705,214.00)
(Kenaikan)/Penurunan Piutang Pihak ke-3	2,895,000.00	41,214,684.00
(Kenaikan)/Penurunan Piutang kepada Cabang Lain	6,500,000.00	(6,084,390.00)
(Kenaikan)/Penurunan Uang Muka Kegiatan	175,709,940.00	304,907,673.00
(Kenaikan)/Penurunan Hutang Defisit UMK	6,381,918.00	(312,777.00)
(Kenaikan)/Penurunan Hutang Kepada Pusat	(26,810,398.00)	440,772,740.00
(Kenaikan)/Penurunan Hutang Pihak Ke-3	56,108.00	79,050,836.00
(Kenaikan)/Penurunan Hutang kepada Jejaring	(1,754,500.00)	
(Kenaikan)/Penurunan Hutang kepada Cabang Lain	(35,000.00)	
<b>Arus kas bersih di gunakan untuk/ dari aktivitas operasi</b>	<b>756,166,443.83</b>	<b>1,230,274,366.49</b>
<b>Arus kas dari aktivitas investasi</b>		
Dana Bergulir		
Kendaraan - Aset Kelolaan	28,237,000.00	(1,318,706,380.00)
Peralatan - Aset Kelolaan	(35,414,000.00)	(55,000,000.00)
Peralatan - Aset	(37,785,000.00)	(33,648,252.00)
Investasi CSE	(144,995,918.00)	(19,900,000.00)
<b>Arus kas bersih di gunakan untuk/ dari aktivitas investasi</b>	<b>(189,957,918.00)</b>	<b>(1,427,254,632.00)</b>
<b>Arus kas dari aktivitas pendanaan</b>		
Penambahan/(pembayaran) hutang jangka panjang		
<b>Arus kas bersih di gunakan untuk/ dari aktivitas pendanaan</b>		
<b>Arus kas dari aktivitas dana</b>		
Penambahan/(pembayaran) Dana Operasional		
Penambahan/(pembayaran) Dana Zakat		
Penambahan/(pembayaran) Dana Infak Bebas		
Penambahan/(pembayaran) Dana Solkem		
Penambahan/(pembayaran) Dana THK		
<b>Kenaikan bersih kas dan setara kas</b>	<b>566,208,525.83</b>	<b>(196,980,265.51)</b>
<b>Kas dan setara kas awal tahun</b>	<b>1,548,899,606.30</b>	<b>1,745,879,871.99</b>
<b>Kas dan setara kas akhir tahun</b>	<b>2,115,108,132.13</b>	<b>1,548,899,606.48</b>


 DOMPET DHUafa  
 1998

## Lampiran 13 Laporan Aktivitas LAZ Dompot Dhuafa Jawa Timur

**DOMPET DHUafa JAWA TIMUR**  
**LAPORAN AKTIVITAS**  
**PERIODE 2020 & 2021**

KETERANGAN	AMOUNT	AMOUNT
	2020	2021
<b>PENERIMAAN</b>	<b>3,452,319,169.09</b>	<b>4,600,023,759.09</b>
<b>PENERIMAAN DANA MASYARAKAT</b>	<b>3,270,026,618.00</b>	<b>4,456,201,129.00</b>
ZAKAT	1,214,996,167.00	1,747,653,605.00
INFAK	666,701,633.00	978,456,239.00
INFAK TERIKAT	248,329,800.00	289,013,937.00
KURBAN	711,496,490.00	965,732,078.00
Dana Kemanusiaan	388,868,489.00	440,603,102.00
WAKAF	39,634,039.00	34,742,168.00
<b>BAGI HASIL</b>	<b>(168,974.91)</b>	<b>(650,227.91)</b>
Bagi Hasil CSE	0.00	0.00
Bagi Hasil Rekening Syariah	403,017.88	114,772.09
Adm bank Syariah	(571,992.79)	(765,000.00)
<b>PENERIMAAN LAIN</b>	<b>182,461,526.00</b>	<b>144,472,858.00</b>
Penerimaan Jasa Giro	0.00	0.00
Penerimaan Lain-Lain	182,461,526.00	144,472,858.00
<b>Penerimaan Tebar Hewan Kurban (THK)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Penerimaan Dana Kurban		
Penerimaan THK lainnya		
<b>PENGGUNAAN DANA</b>	<b>5,077,335,773.06</b>	<b>9,493,816,127.14</b>
<b>Penyaluran Program</b>	<b>3,331,136,456.04</b>	<b>3,104,846,505.14</b>
Program Pendidikan	517,089,716.98	695,714,000.00
Program Kesehatan	539,183,174.68	639,561,859.14
Program Sosial Masyarakat	819,220,293.60	1,170,469,849.00
Program Ekonomi	957,852,589.00	308,653,883.00
Program Kemanusiaan	497,790,681.77	290,446,914.00
Program Advokasi		
Pengembangan Jaringan		
<b>BIAYA FUNDRAISING</b>	<b>353,217,623.00</b>	<b>390,864,876.00</b>
<b>OPERASIONAL KANTOR</b>	<b>439,165,903.02</b>	<b>536,877,178.00</b>
Penyaluran dan Operasional Kurban	953,815,791.00	5,461,227,568.00
<b>Surplus (Defisit) Operasi</b>	<b>(1,625,016,603.97)</b>	<b>(4,893,792,368.05)</b>
<b>Penerimaan &amp; Biaya Lain</b>	<b>903,161,734.00</b>	<b>5,159,072,843.00</b>
<b>Penerimaan dari Pusat/Cabang/Jejaring Lain</b>		
Subsidi dari Pusat	57,410,700.00	0.00
Penerimaan Dana Penyaluran dari DD Pusat	398,400,000.00	238,899,345.00
Penerimaan/penyaluran dari Jejaring & Cabang Lain	447,351,034.00	4,920,173,498.00
<b>Transfer ke DD Pusat/Cabang &amp;/Jejaring Lain</b>		
Transfer Ke DD Pusat		
Alokasi Dana Zakat	144,514,112.25	176,871,445.53



Alokasi Dana Infak	81,107,399.60	132,112,706.00
Alokasi Dana Infak Tematik	10,069,381.75	59,126,541.80
Alokasi Dana Infak Terikat	0.00	135,058.00
Alokasi Dana Solkem	40,188,178.35	77,970,558.40
Alokasi Dana Kurban	139,369,699.00	291,013,110.00
<b>Saldo Awal</b>	<b>2,294,350,462.66</b>	<b>1,571,937,926.04</b>
Saldo Dana Awal Zakat	1,896,347,116.70	1,150,868,953.88
Saldo Dana Awal Infak Bebas	157,640,725.99	170,339,666.25
Saldo Dana Awal Kemanusiaan	384,457,976.20	294,619,639.08
Saldo Dana Awal Infak Terikat	150,568,000.00	75,587,137.00
Saldo Dana Awal Operasional	(500,825,681.37)	(365,273,834.31)
Saldo Dana Awal THK	-	0.00
Saldo Dana Awal TWI	206,162,325.14	245,796,364.14
<b>Saldo Akhir</b>	<b>1,572,495,592.69</b>	<b>1,837,218,400.99</b>



DC  
DH

UNCONTROLLED, BELUM DIKONSOLIDASI

**DOMPET DHUFAFA JAWA TIMUR**  
**LAPORAN AKTIVITAS**  
 PERIODE 2022

KETERANGAN	AMOUNT	
	2021	2022
<b>PENERIMAAN</b>	<b>4,600,023,759.09</b>	<b>7,800,416,805.33</b>
<b>PENERIMAAN DANA MASYARAKAT</b>	<b>4,456,201,129.00</b>	<b>7,712,203,021.00</b>
ZAKAT	1,747,653,605.00	1,986,337,388.00
INFAK	978,456,239.00	705,036,906.00
INFAK TERIKAT	289,013,937.00	3,307,417,896.00
KURBAN	965,732,078.00	1,492,812,537.00
Dana Kemanusiaan	440,603,102.00	202,302,262.00
WAKAF	34,742,168.00	18,296,032.00
<b>BAGI HASIL</b>	<b>(650,227.91)</b>	<b>(1,405,676.67)</b>
Bagi Hasil CSE	0.00	0.00
Bagi Hasil Rekening Syariah	114,772.09	261,410.76
Adm bank Syariah	(765,000.00)	(1,667,087.43)
<b>PENERIMAAN LAIN</b>	<b>144,472,858.00</b>	<b>89,619,461.00</b>
Penerimaan Jasa Giro	0.00	0.00
Penerimaan Lain-Lain	144,472,858.00	89,619,461.00
<b>Penerimaan Tebar Hewan Kurban (THK)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Penerimaan Dana Kurban	0.00	0.00
Penerimaan THK lainnya	0.00	0.00
<b>PENGUNAAN DANA</b>	<b>9,493,816,127.14</b>	<b>13,004,387,711.58</b>
<b>Penyaluran Program</b>	<b>3,104,846,505.14</b>	<b>6,755,186,508.26</b>
Program Pendidikan	695,714,000.00	1,026,208,218.98
Program Kesehatan	639,561,859.14	821,710,867.05
Program Sosial Masyarakat	1,170,469,849.00	2,101,772,482.03
Program Ekonomi	308,653,883.00	2,108,478,793.00
Program Kemanusiaan	290,446,914.00	697,016,147.20
<b>BIAYA FUNDRAISING</b>	<b>390,864,876.00</b>	<b>471,639,580.04</b>
<b>OPERASIONAL KANTOR</b>	<b>536,877,178.00</b>	<b>627,537,612.28</b>
Penyaluran dan Operasional Kurban	5,461,227,568.00	5,150,024,011.00
<b>Surplus (Defisit) Operasi</b>	<b>(4,893,792,368.05)</b>	<b>(5,203,970,906.25)</b>
<b>Penerimaan &amp; Biaya Lain</b>	<b>5,159,072,843.00</b>	<b>5,504,992,491.00</b>
<b>Penerimaan dari Pusat/Cabang/Jejaring Lain</b>		
Subsidi dari Pusat	0.00	0.00
Penerimaan Dana Penyaluran dari DD Pusat	238,899,345.00	1,374,939,500.00
Penerimaan/penyaluran dari Jejaring & Cabang Lain	4,920,173,498.00	4,130,052,991.00
Transfer ke DD Pusat/Cabang & Jejaring Lain		
Transfer ke DD Pusat		
Alokasi Dana Zakat	176,871,445.53	196,353,501.38
Alokasi Dana Infak	132,112,706.00	96,606,511.00
Alokasi Dana Infak Tematik	59,126,541.80	44,523,070.20
Alokasi Dana Infak Terikat	135,058.00	0.00
Alokasi Dana Solkem	77,970,558.40	26,017,236.65
Alokasi Dana Kurban	291,013,110.00	303,298,526.00
<b>Saldo Awal</b>	<b>1,571,937,926.04</b>	<b>1,837,218,400.82</b>
Saldo Dana Awal Zakat	1,150,868,953.88	766,207,244.90
Saldo Dana Awal Infak Bebas	170,339,666.25	479,689,138.71
Saldo Dana Awal Kemanusiaan	294,619,639.08	507,503,916.46
Saldo Dana Awal Infak Terikat	75,587,137.00	164,385,895.00
Saldo Dana Awal Operasional	(365,273,834.31)	(361,106,326.39)
Saldo Dana Awal THK	0.00	0.00
Saldo Dana Awal TWI	245,796,364.14	280,538,532.14
<b>Saldo Akhir</b>	<b>1,837,218,400.99</b>	<b>2,138,239,985.57</b>

## Lampiran 14 Foto Dokumentasi



Lampiran 15 Hasil Wawancara

**Nama : Ari Widodo**

**Jabatan : Supervisor Keuangan dan Operasional**

1. Apakah Dompot Dhuafa telah menerapkan PSAK No. 109 dalam laporan keuangannya? Apakah meningkah pendapatannya?

Dompot Dhuafa sebagai lembaga amil zakat dan juga lembaga kemanusiaan yang sudah secara internasional juga, untuk standart nya zakat pasti menerapkan PSAK 109 dan juga sebagai lembaga kemanusiaan Dompot Dhufa juga menerapkan PSAK untuk Enzo yaitu lembaga sosial.

2. Bagaimana pandangan Dompot Dhuafa sendiri terhadap Exposure Draft PSAK No.109 ini ?

Sejauh ini kalau penerapannya sudah tapi untuk baground saya sendiri adalah keuangan jadi bukan seorang akuntansi, untuk yang akuntansi itu di pusat jadi nanti laporannya jadi satu dari masing” cabang yang ada di luar negeri maupun dalam negeri. Walaupun nanti kita akan menjadi sampel untuk auditor eksternal jadi yang mengeluarkan laporan keuangan adalah di pusat.

3. Sebelum di terbitkannya PSAK No. 109 Dompot Dhuafa menggunakan rujukan apa sebagai pengarah laporan keuangan lembaga ini? Yang PSAK 109 di gunakan kapan?

Sebelum ada PSAK 109 Dompot Dhuafa menggunakan PSAK untuk nirlaba/Enzio yaitu PSAK 45.

4. Lebih sulit mana prosedur laporan keuangan yang lama dengan penggunaan PSAK No. 109 dalam penerapannya ke laporan keuangan?

Kalau disini selama saya menjadi bagian keuangan saya tinggal melakukan inputasi saja jadi semua sudah di atur dalam sistemnya kalau menurut saya pribadi yang terbaru atau PSAK 109 ini lebih mudah karena ada pembagian khusus untuk pos posnya jadi Ketika nanti sudah disalurkan maka akan mengurangi jumlah yang ada di pembagian mustahiq itu sendiri.

5. Apa kelebihan dan kekurangan dari PSAK No. 109?

Untuk pengaruhnya mungkin kita tidak terlalu merasakan karena kita hanya mengikuti saja namun bisa dilihat dari laporan keuangan yang kami buat setiap



tahun bahwa setiap tahun mengalami peningkatan artinya kepercayaan muzakki kepada kita jadi lebih baik dari tahun ke tahun, mungkin yang dipusat nanti yang paling merasakan karena yang harus mengumpulkan dari seluruh Indonesia dan luar negeri juga nanti pasti akan menemui masalah ataupun kendala yang dihadapi. Jadi sejauh ini tidak ada.

6. Peraturan apa saja terkait laporan keuangan dana ZIS pada LAZ Dompot Dhuafa Jawa Timur selain PSAK 109?

Karena kita mengikuti pemerintah maka kita menggunakan PSAK 109 sebagai rujukan utama. Untuk aturan lain tidak ada. Tapi misalkan lembaga butuh sesuatu maka akan mengeluarkan seperti kebijakan sendiri yang itu rujukannya bisa jadi peraturan UU dari RI ataupun kementerian agama atau MUI, jadi yang pasti lembaga syariah pasti ada yang namanya dewan syariah kita akan merujuk kesana. Untuk lembaga ini sendiri alhamdulillahnya bisa semakin berkembang dari tahun ke tahun jadi makin ada kebutuhan yang dan akad” syariah sendiri pasti juga akan ikut berkembang dibandingkan dengan beberapa tahun sebelumnya itu akan perlu yang namanya fatwa yang mengeluarkan itu dari para cendekiawan yang mempunyai sertifikasi.

7. Bagaiman prosedur penerapan PSAK 109 di Kantor LAZ Dompot Dhuafa Jawa Timur?

Kalau prosedur kita menggunakan system luar yang namanya ecurite yang sudah disesuaikan akunnya, pencatatanya Dll. Itu nanti kita tinggal inputasi saja nanti yang keluar akan sesuai dengan format yang ada dalam PSAK 109 ini sendiri.

8. Apa yang dilakukan oleh LAZ Dompot Dhuafa Jawa Timur apabila terjadi kesalahan pencatatan jurnal?

Kalau ini tergantung jadi Ketika ini diketahuinya sebelum akhir bulan maka akan diganti saja tapi jikasudah membuat laporan yang baru dan baru engetahui jika ada suatu kesalahan pencatatan maka akan dibuat jurnal penyesuaiannya saja.

9. Selain ZIS apakah LAZ Dompot Dhuafa Jawa Timur dapat menerima dana lain selain ZIS?

Selain zakat infak dan sedekah Dompot dhuafa menerima dana lain seperti wakaf.

10. Apa saja metode pengumpulan dana yang ada di LAZ Dompot Dhuafa Jawa Timur?

Ada langsung (kas, barang dan bank),

11. Bagaimana alur saat LAZ Dompot Dhuafa Jawa Timur Menerima dana ZIS secara langsung?

Ketika personal menerima donasi secara langsung maka di kantor akan mencatat dulu kalau di system kita Bernama Sandra pencatatan donasi nanti uangnya akan dikolektor sejauh itu belum disetorkan kepada bank atau bagian keuangan itu statusnya maka masih di penerima. Nanti jika sudah disetor ke bak maka bagian keuangan akan mencatat sebagai penerimaan

12. Bagaimana proses pengumpulan dan pendistribusian dana ZIS di LAZ Dompot Dhuafa Jawa Timur?

Setelah uang masuk lalu dikumpulkan lalu akan dibagi lagi di beberapa pos seperti dalam fungsi operasional dan ada fungsi untuk program, dalam fungsi program nanti tergantung penganggaran yang telah dibuat di tahun sebelumnya. Jadi nanti tiap bulan sudah ada rencana program yang akan dilaksanakan yang meliputi jumlah program, dalam bentuk apa, butuh dana berapa, dan lokasi dan sebagainya. Berarti Ketika bulan selanjutnya bagian program akan membuat pengajuan untuk mengambil dana yang tadi. Orang kan membuat peganggaran berbasis asumsi jadi Ketika suatu dana itu tidak tercapai pasti kami akan melakukan sebuahpenyesuaian atau budgeting terkait program tidak sampai bahkan bisa juga lebih dari yag direncanakan.

13. Apabila LAZ Dompot Dhuafa Jawa Timur menerima dana ZIS dalam bentuk asset nonkas, bagaimana LAZ Dompot Dhuafa Jawa Timur mengakui harga perolehannya?

Harga perolehan kami melihat dari harga pasar, jadi misalnya kita mendapatkan beras sejumlah 10 kg dan di pasar harga untuk per satu kilo adalah 15.000 maka kami mencatatnya yaitu  $15.000 \times 10 = 150.000$ . ataupun jika kita dapat donasi dari pabrik kita tidak bisa mengakuinya sebagai harga

pasar maka kami menilainya dengan HPP ataupun dengan penilaian yang ada di pabrik dengan cara menanyakan kepada produsen nya.

14. Pada saat LAZ Dompot Dhuafa Jawa Timur mendistribusikan dana ZISWAF berupa asset nonkas, bagaimana LAZ Dompot Dhuafa Jawa Timur mengakui harga asset nonkas yang diserahkan?

Jadi nanti kita 0 kan, kalau barang nya nanti sudah di susutkan. Tapi kebanyakan adalah barang yang cepat keluar misalnya seperti saat kita menerima sembako senilai 10.000.000 kita akan mengeluarkan kurang dari satu bulan atau kurang dari 2 bulan kita akan menyalurkan dengan nilai 10.000.000 juga. Jadi jurnalnya.

Barang

    Penerimaan

Program

    Dana

15. Apakah amil sudah menyajikan dana zakat, infaq dan sedekah secara terpisah dilaporan posisi keuangan?

Dalam laporan keuangan yang ada di Dhompot dhuafa kami sudah menyajikan nya dengan terpisah.

16. Apakah LAZ Dompot Dhuafa Jawa Timur pernah menerima/mencatat dana berupa dana NON Halal?

Kalau di DD sejauh ini jika ada bunga bank akan langsung diakui sebagai hutang jadi bukan pendapatan. Sejauh itu belum dikeluarkan maka aka diakui sebagai hutang. Maka itu berbeda dengan peraturan yang ada dalam PSAK 109, tapi Ketika ada penerimaan dalam jumlah yang besar sebisa mungkin kita tidak menerima. Jadi misalnya suatu bank X itu dari hasil riba maka sebisa mungkin kami akan menolaknya tapi kalau tidak bisa seperti kita menggunakan beberapa bank yang bukan syariah itu kan ada bunga bank nya itu akan kita catat langsung sebagai hutang.

17. Bagaimana penentuan jumlah presentase bagian untuk masing-masing mustahik?

Di zaman Sekarang kita masih fokus pada kemiskinan, jika berbicara tentang kemiskinan kita akan berbicara dengan banyak hal. Kalau porsi yang paling banyak sendiri adalah fakir miskin, fisabilillah, dll nya itu sangat relative. Kecuali jika ada di daerah tertentu muslim itu minoritas kita ada program yang berhubungan dengan muallaf atau semacam itu secara khusus tapi diluar itu kebanyakan disalurkan melalui asnaf fakir miskin atau fisabilillah. Fisabilillah dalam program kita lebih banyak ke beasiswa, karena dompet dhuafa salah satu pilar program yang besar adalah pendidikan beasiswa disini ada yang dari SD-Mahasiswa, Aktivis, dll itu nilainya besar.

18. Ada 7 Mustahiq apakah semua disalurkan kepada mereka?

Sejauh ini yang paling umum adalah fakir miskin, fisabilillah, ibnu sabil (sedikit), mualaf (sedikit), gharim (sedikit), yang lainnya hampir tidak ada.

19. Apakah ada pendanaan langsung dari pusat ke daerah?

Ada, kalau pendanaan sifatnya subsidi untuk operasional tidak ada. Tapi subsidinya berupa barang yang akan menyalurkan barang dengan bantuan cabang. Ataupun memberikan grand nanti akan dikelola sebagai program ini.

20. Apakah LAZ Dompot Dhuafa Jawa Timur pernah menerima berupa asset lancar? Jika pernah apa dan digunakan sebagai apa?

Asset lancar misalnya emas, perhiasan, jika tanah kebanyakan akadnya wakaf. Aa juga kendaraan dengan akad infak.

21. Apakah ada pengauditan?

Dari cabang engikuti dari pusat jadi jika ada pengauditan eksternal/ internal maka pusat saja yang akan diaudi. Tapi Ketika pengauditan tiap cabang nantinya juga akan didatangi oleh auditor eksternal namun itu juga bagian dari prosedur audit pusat. Tapi kita tidak diaudit secara khusus.

22. Pencatatan yang ada pada LAZ Dompot Dhuafa Jawa Timur dilakukan Ketika ada kas keluar/masuk apakah pada saat akhir bulan?

Kalau akuntansi syariah adalah cash basic, tapi untung uang beban yang terjadi akan dicatat dulu sebagai piutang. Jadi di kit ajika ada teman” program yang missal mau menyalurkan tapi belum dilaporkan itu akan kita akui sebagai

sejenis piutang yang namanya uang muka. Tapi ketika itu sudah dilaporkan akan dianggap sebagai beban jadi tergantung dari uang keluar dan kegiatan itu dilakukan. Tapi kalau yang sifatnya penerimaan akan dicatat saat itu juga.

23. Pelaporan keuangan LAZ Dompot Dhuafa Jawa Timur disampaikan kepada siapa? Apakah muzaki juga di sampaikan atas pelaporan keuangan?

Laporan keuangan akan kita konsolidasi dan kita akan laporkan ke pusat. Tapi untuk laporan keuangan penerima dan penyaluran yang sudah disederhanakan itu kita masukan di majalah/bulletin yang akan kami berikan kepada muzaki. Untuk pelaporan ini untuk dompet dhuafa Jawa Timur saja, untuk yang pusat bisa di lihat di website dompet dhuafa.

24. Apakah SDM di bidang keuangan pernah mengikuti pelatihan terkait akuntansi zakat, infak, sedekah?

Pernah,

Disini personilnya akan ada yang mengurus 3 hal yaitu personal untuk keuangan dan operasional. Keuangan disini mencakup (keuangan, human capital, dan yang mengurus asset dll) paling tidak ada kegiatan satu tahun sekali yang ada di pusat Jakarta yang dinamakan capacity building untuk menambah skill dan ilmu dll. Kalau training eksternal biasanya kami juga di ikutsertakan dalam pelatihan tersebut

25. Di Jawa Timur ada berapa cabang LAZ Dompot Dhuafa?

LAZ Dompot Dhuafa pusatnya ada di Jakarta, jadi yang di Jawa Timur ini adalah kantor perwakilan tingkat provinsi. Untuk yang di Jawa Timur ini mendapat legalitas dari kemenag yang ada di Jawa Timur sebagai perwakilan LAZNAS yang ada di Provinsi. Kalau disini kantornya hanya ada di Surabaya tapi kita ada beberapa program yang ada diluar kota seperti di Malang, Madiun, dan Banyuwangi. Jadi dalam pengelolaannya ada beberapa SDM yang ditempatkan disana jadi di Jawa Timur hanya ada satu.

26. Apakah kantor unit juga menerima donasi?

Kalau menerima donasi iya, tapi kita semua karena penerimaannya sudah ada sistemnya semua donasi yang via cash tetap akan disetor ke rekening cabang. Jadi jika mereka akan menyalurkan dana harus mengajukan nantinya kantor

cabang akan mentransfer lalu kemudian dari unit tersebut juga nantinya akan melaporkan. Kalau dulu sekitar 2 tahun yang lalu memang ada yang namanya kepala unit, namun untuk sekarang semua dipusatkan disini yang disana hanya perwakilan program tapi boleh menerima donasi dengan syarat nanti harus dimasukan di system dan disetor via bank.

27. Untuk laporan keuangan yang ini (diberikan kepada saya) itu sudah konsolidasi dari cabang/unit atau belum?

Jadi laporan tersebut adalah laporan yang ada di Jawa Timur termasuk unit yang ada, nantinya akan tetap di konsolidasikan ke pusat dan dijadikan satu di Jakarta.

28. Perhitungan untuk bagian amil itu bagaimana ? dan berapa persen

Kalau di dompet dhuafa dana yang terkumpul itu masih dana zakat itu untuk amil/operasional/overhead adalah 12,5%, kalau untuk infak dan dana-dana yang lain maksimal 20%. Kalau dana-dana seperti surplus, CSR, fee manajemen itu surplus nya adalah hak operasional.

29. Pencatatan yang digunakan LAZ DD Jatim menggunakan Sistem apa?

Aplikasi yang digunakan adalah accurate

30. Dalam Neraca Jasa giro diakui sebagai hutang, untuk bunga bank diakui sebagai apa?

Jadi kita tidak mengakui sebagai penerimaan, untuk semua dana non halal yang masuk di rekening dompet dhuafa terkait aktivitas rekening bank itu akan kita akui langsung sebagai hutang namun tidak sampai di laba rugi tapi hanya sampai di neraca. Untuk hutang jasa giro yang ada di neraca itu sudah termasuk bunga bank konvensional.

31. Hutang jasa giro yang ada dalam neraca itu dari bank konvensional saja atau dengan konvensional?

Dalam hutang jasa giro ini hanya berisi bank konvensional untuk yang syariah nanti ada di laporan aktivitas dicatat dalam penerimaan lain-lain. Untuk bank syariah kami menyebutnya bagi hasil kalau yang konvensional itu bunga namun di kita menyebutnya giro.

32. Penyaluran dana non halal untuk kegiatan apasaja?

Penyaluran dana non halal ini terbatas kita menyebutkan di 3 J (jalan, jembatan, jamban) jadi penyalurannya lebih ke masyarakat, tapi terbatas jadi tidak boleh dimakan.

33. Untuk penyaluran dana non halal setiap tahun nominalnya berapa? Apakah di 0 kan pada akhir tahun?

Kalau di kita tidak di 0 kan, kalau misalnya dalam satu tahun dana nya belum terkumpul banyak tidak disalurkan dulu. Namun, jika nominal nya mencapai diatas 30 juta atau diatas 20 juta nantinya akan kami tanyakan pada tim program apakah ada pengajuan 3 J (jalan, jembatan, jamban) ataupun kita yang memiliki inisiatif untuk membangun toilet/jalan di daerah tertentu. Kalau sekarang musim hujan jadi biasanya ada bencana seperti banjir yang mengakibatkan jembatan putus, jalan rusak, dan membuat toilet maka akan kami salurkan disana.

34. Dalam laporan arus kas terdapat investasi CSE, investasi CSE itu seperti apa? Apakah terdapat bagi hasil?

Investasi CSE itu sebenarnya adalah dana bergulir, nantinya itu akan disalurkan Ketika masa akhir (exidprogram) jika nanti invertasinya hilang, maka akan menjadi penyaluran/beban pada investasi. kalau sekarang agar nilai tetap terjaga atau kita tidak langsung memberi biasanya kita tulis sebagai investasi CSE pada akhirnya nanti akan kita akui sebagai penyaluran. Investasi kan berbentuk piutang jadi Ketika masa program selesai nanti akan tetap disalurkan ke masyarakat.