

**LEMBAGA AMIL ZAKAT NASIONAL
AL AZHAR PEDULI UMAT
LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR PADA
TANGGAL 31 DESEMBER 2022 DAN 2021**

**D A N
LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN**

DAFTAR ISI

	HALAMAN
SURAT PERNYATAAN PENGURUS	
LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN	
LAPORAN POSISI KEUANGAN 31 DESEMBER 2022 DAN 2021	1
LAPORAN PERUBAHAN DANA UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DAN 2021	2
LAPORAN ASET KELOLAAN UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DAN 2021	3 - 5
LAPORAN PERUBAHAN ASET BERSIH UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DAN 2021	6
LAPORAN ARUS KAS UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DAN 2021	7
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN	8 - 16
DAFTAR ASET TETAP & PENYUSUTAN - Lampiran 1	



L e m b a g a A m i l Z a k a t

Kantor Pusat

Komp. Masjid Agung Al Azhar, Jl. Sisingamangaraja
Kebayoran Baru – Jakarta Selatan (021 7221504)
Kantor Operasional
Jl. Raya Fatmawati No. 27A, Cilandak – Jakarta Selatan
(021 29045219)

SURAT PERNYATAAN BADAN PENGURUS
TENTANG

TANGGUNG JAWAB ATAS LAPORAN KEUANGAN 31 DESEMBER 2022
LEMBAGA AMIL ZAKAT NASIONAL (LAZNAS) AL AZHAR

Kami yang bertanda tangan dibawah ini

- | | | |
|-----------------|---|--------------------------------------|
| 1. Nama | : | H. Daram, S.Pd. |
| Alamat Kantor | : | [REDACTED] |
| Alamat domisili | : | [REDACTED] |
| No. Telepon | : | [REDACTED] |
| Jabatan | : | Direktur Eksekutif |
| 2. Nama | : | Lusianah |
| Alamat Kantor | : | [REDACTED] |
| Alamat domisili | : | [REDACTED] |
| No. Telepon | : | [REDACTED] |
| Jabatan | : | Kepala Divisi Keuangan dan Akuntansi |

Menyatakan bahwa :

1. Kami bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian laporan keuangan Lembaga Amil Zakat Nasional (LAZNAS) Al Azhar untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2022.
2. Laporan keuangan Lembaga Amil Zakat Nasional (LAZNAS) Al Azhar telah disusun dan disajikan sesuai dengan prinsip akuntansi yang berlaku umum di Indonesia yang ditetapkan oleh Ikatan Akuntan Indonesia, khususnya Pernyataan Standar Akuntansi Keuangan (PSAK) Nomor 109 mengenai Akuntansi Zakat dan Infak/Sedekah.
3. a. Semua informasi dalam laporan keuangan Lembaga Amil Zakat Nasional (LAZNAS) Al Azhar telah dibuat secara lengkap dan benar;
b. Laporan keuangan Lembaga Amil Zakat Nasional (LAZNAS) Al Azhar tidak mengandung informasi atau fakta material yang tidak benar, dan tidak menghilangkan informasi atau fakta material;
c. Semua dokumen transaksi, catatan keuangan dan pembukuan serta dokumen pendukung telah lengkap disusun dan disimpan oleh Lembaga Amil Zakat Nasional (LAZNAS) Al Azhar sesuai dengan ketentuan perundang-undangan yang berlaku.
4. Bertanggung jawab atas sistem pengendalian internal, pencegahan dan penanggulangan kecurangan, serta kepatuhan terhadap peraturan perundang-undangan yang relevan bagi Lembaga Amil Zakat Nasional (LAZNAS) Al Azhar.

Demikianlah pernyataan ini dibuat dengan sebenarnya.

Jakarta, 30 Mei 2023

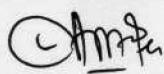
Direktur Eksekutif,



METERAI
TEMPEL

H. Daram

Kepala Divisi Keuangan dan Akuntansi,


Lusianah

 **Al Azhar**
L e m b a g a A m i l Z a k a t

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

Nomor : 00021/2.0943/AU.1/11/0787-1/0/V/2023

Dewan Pertimbangan Syariah dan Pengurus
Lembaga Amil Zakat Nasional Al Azhar Peduli Umat

Opini

Kami telah mengaudit laporan keuangan Lembaga Amil Zakat Nasional Al Azhar Peduli Umat ("Lembaga"), yang terdiri dari laporan posisi keuangan tanggal 31 Desember 2022, serta laporan perubahan dana, Laporan aset kelolaan, laporan perubahan aset bersih, dan laporan arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, serta catatan atas laporan keuangan, termasuk ikhtisar kebijakan akuntansi signifikan.

Menurut opini kami, laporan keuangan terlampir menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, posisi keuangan Lembaga Amil Zakat Nasional Al Azhar Peduli Umat tanggal 31 Desember 2022, serta kinerja keuangan dan arus kasnya untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia.

Basis Opini

Kami melaksanakan audit kami berdasarkan Standar Audit yang ditetapkan oleh Institut Akuntan Publik Indonesia. Tanggung jawab kami menurut standar tersebut diuraikan lebih lanjut dalam paragraf Tanggung Jawab Auditor terhadap Audit atas Laporan Keuangan pada laporan kami.

Kami independen terhadap Lembaga berdasarkan ketentuan etika yang relevan dalam audit kami atas laporan keuangan di Indonesia, dan kami telah memenuhi tanggung jawab etika lainnya berdasarkan ketentuan tersebut. Kami yakin bahwa bukti audit yang telah kami peroleh adalah cukup dan tepat untuk menyediakan suatu basis bagi opini audit kami.

Hal lain

Laporan Keuangan Lembaga untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2021 dan untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, telah diaudit oleh auditor independen lain dengan opini wajar tanpa modifikasi atas laporan keuangan tersebut

Tanggung Jawab Manajemen dan Pihak yang Bertanggung Jawab atas Tata Kelola terhadap 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.

Dalam penyusunan laporan keuangan, manajemen bertanggung jawab untuk menilai kemampuan Lembaga dalam mempertahankan kelangsungan usahanya, mengungkapkan, sesuai dengan kondisinya, hal-hal yang berkaitan dengan kelangsungan usaha, dan menggunakan basis akuntansi kelangsungan usaha, kecuali manajemen memiliki intensi untuk melikuidasi Lembaga atau menghentikan operasi, atau tidak memiliki alternatif yang realistik selain melaksanakannya.

Pihak yang bertanggung jawab atas tata kelola bertanggung jawab untuk mengawasi proses pelaporan keuangan Lembaga.

Tanggung Jawab Auditor terhadap Audit atas Laporan Keuangan

Tujuan kami adalah untuk memeroleh keyakinan memadai tentang apakah laporan keuangan secara keseluruhan bebas dari kesalahan penyajian material, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan, dan untuk menerbitkan laporan auditor yang mencakup opini kami. Keyakinan memadai merupakan suatu tingkat keyakinan tinggi, namun bukan merupakan suatu jaminan bahwa audit yang dilaksanakan berdasarkan Standar Audit akan selalu mendeteksi kesalahan penyajian material ketika hal tersebut ada.



Mucharam & Rekan
Registered Public Accountants & Tax Consultants
Izin Usaha KAP. No.399/KM.1/ 2013

Kesalahan penyajian dapat disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan dan dianggap material jika, baik secara individual maupun secara agregat, dapat diekspektasikan secara wajar akan memengaruhi keputusan ekonomi yang diambil oleh pengguna berdasarkan laporan keuangan tersebut.

Sebagai bagian dari suatu audit berdasarkan Standar Audit, kami menerapkan pertimbangan profesional dan mempertahankan skeptisme profesional selama audit. Kami juga:

- Mengidentifikasi dan menilai risiko kesalahan penyajian material dalam laporan keuangan, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan, mendesain dan melaksanakan prosedur audit yang responsif terhadap risiko tersebut, serta memeroleh bukti audit yang cukup dan tepat untuk menyediakan basis bagi opini kami. Risiko tidak terdeteksinya kesalahan penyajian material yang disebabkan oleh kecurangan lebih tinggi dari yang disebabkan oleh kesalahan, karena kecurangan dapat melibatkan kolusi, pemalsuan, penghilangan secara sengaja, pernyataan salah, atau pengabaian pengendalian internal.
- Memperoleh suatu pemahaman tentang pengendalian internal yang relevan dengan audit untuk mendesain prosedur audit yang tepat sesuai dengan kondisinya, tetapi bukan untuk tujuan menyatakan opini atas keefektivitasan pengendalian internal Lembaga.
- Mengevaluasi ketepatan kebijakan akuntansi yang digunakan serta kewajaran estimasi akuntansi dan pengungkapan terkait yang dibuat oleh pengurus.
- Menyimpulkan ketepatan penggunaan basis akuntansi kelangsungan usaha oleh pengurus dan, berdasarkan bukti audit yang diperoleh, apakah terdapat suatu ketidakpastian material yang terkait dengan peristiwa atau kondisi yang dapat menyebabkan keraguan signifikan atas kemampuan Lembaga untuk mempertahankan kelangsungan usahanya. Ketika kami menyimpulkan bahwa terdapat suatu ketidakpastian material, kami diharuskan untuk menarik perhatian dalam laporan auditor kami ke pengungkapan terkait dalam laporan keuangan atau, jika pengungkapan tersebut tidak memadai, harus menentukan apakah perlu untuk memodifikasi opini kami. Kesimpulan kami didasarkan pada bukti audit yang diperoleh hingga tanggal laporan auditor kami. Namun, peristiwa atau kondisi masa depan dapat menyebabkan Lembaga tidak dapat mempertahankan kelangsungan usaha.



Mucharam & Rekan
Registered Public Accountants & Tax Consultants
Izin Usaha KAP. No.399/KM.1/ 2013

- Mengevaluasi penyajian, struktur, dan isi laporan keuangan secara keseluruhan, termasuk pengungkapannya, dan apakah laporan keuangan mencerminkan transaksi dan peristiwa yang mendasarinya dengan suatu cara yang mencapai penyajian wajar.

Kami mengomunikasikan kepada pihak yang bertanggung jawab atas tata kelola mengenai, antara lain, ruang lingkup dan saat yang direncanakan atas audit, serta temuan audit signifikan, termasuk setiap defisiensi signifikan dalam pengendalian internal yang teridentifikasi oleh kami selama audit.

Mucharam & Rekan



Drs. Barnas, Ak., CPA.

Jakarta, 30 Mei 2023

Ijin Akuntan Publik No. : AP.0787

LEMBAGA AMIL ZAKAT NASIONAL
AL AZHAR PEDULI UMAT
LAPORAN POSISI KEUANGAN
31 DESEMBER 2022 dan 31 DESEMBER 2021
 (Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	Catatan	2022 (Rp)	2021 (Rp)
ASET			
Aset Lancar			
Kas dan setara kas	2c,3	3.217.635.204	5.303.798.990
Piutang	2d,4	1.200.000.000	1.203.000.000
Biaya Dibayar Dimuka	5	2.666.995.711	1.711.253.817
Jumlah Aset Lancar		7.084.630.915	8.218.052.807
Aset tidak lancar			
Aset tetap	2e,6	2.384.724.812	2.279.807.862
Akumulasi penyusutan		<u>(1.345.210.849)</u>	<u>(1.244.508.733)</u>
Nilai Buku		1.039.513.962	1.035.299.128
Bangunan Dalam Proses		57.500.000	-
Aset tetap kelolaan	2e,7	8.860.610.796	8.453.673.000
Akumulasi penyusutan		<u>(4.351.174.922)</u>	<u>(3.879.831.529)</u>
Nilai Buku		4.509.435.874	4.573.841.471
Jumlah Aset Tidak Lancar		5.606.449.836	5.609.140.599
JUMLAH ASET		12.691.080.750	13.827.193.406
LIABILITAS			
Liabilitas			
Utang kepada Pihak Ketiga	8	1.361.275.710	1.527.942.378
Jumlah Kewajiban Tidak Lancar		1.361.275.710	1.527.942.378
SALDO DANA			
Dana Zakat	10,14	2.099.787.736	3.038.232.522
Dana Infak/Sedekah	11,15	8.989.410.163	8.798.875.626
Dana Amil	12,16	131.216.621	358.393.411
Dana Non Halal	13	109.390.520	103.749.470
Jumlah Saldo Dana		11.329.805.040	12.299.251.029
JUMLAH LIABILITAS DAN SALDO DANA		12.691.080.750	13.827.193.406

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

LEMBAGA AMIL ZAKAT NASIONAL
AL AZHAR PEDULI UMAT
LAPORAN PERUBAHAN DANA
UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DAN 2021
 (Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	Catatan	2022 (Rp)	2021 (Rp)
DANA ZAKAT			
Penerimaan	9	20.137.924.631	19.034.634.791
Penyaluran	13	21.076.369.417	17.318.243.420
Surplus (defisit)		(938.444.786)	1.716.391.371
Saldo Awal		3.038.232.522	1.321.841.151
Saldo akhir		2.099.787.736	3.038.232.522
DANA INFAK / SEDEKAH			
Penerimaan	10	32.741.771.493	31.885.788.931
Penyaluran	14	32.551.236.956	30.603.514.650
Surplus (defisit)		190.534.537	1.282.274.281
Saldo Awal		8.798.875.626	7.516.601.345
Saldo akhir		8.989.410.163	8.798.875.626
DANA AMIL			
Penerimaan	11	6.030.570.619	5.086.184.768
Penggunaan	15	6.257.747.408	5.720.840.452
Surplus (defisit)		(227.176.790)	(634.655.685)
Saldo Awal		358.393.411	993.049.096
Saldo Akhir		131.216.621	358.393.411
DANA HALAL			
Penerimaan	12	5.641.050	8.002.199
Penggunaan		-	-
Surplus (defisit)		5.641.050	8.002.199
Saldo Awal		103.749.470	95.747.271
Saldo Akhir		109.390.520	103.749.470
JUMLAH DANA ZAKAT, DANA INFAK/SEDEKAH, DANA AMIL & DANA NON HALAL		11.329.805.040	12.299.251.029

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

LEMBAGA AMIL ZAKAT NASIONAL
AL AZHAR PEDULI UMAT
DAFTAR ASET TETAP KELOLAAN & PENYUSUTAN
31 DESEMBER 2022

NO	KETERANGAN	Tgl Perolehan	UNIT	HARGA PEROLEHAN 31-Des-21	Penyusutan 2021	Akumulasi Penyusutan 2021	HARGA PEROLEHAN 31-Des-22	PENAMBAHAN	PENGURANGAN	Penyusutan 2022	Akumulasi Penyusutan 2022	NILAI BUKU
I BANGUNAN : 5 %												
1	Rumah Gemilang Indonesia (Asset Kelolaan)	2008	1	3.427.765.200	171.388.260	2.399.435.642	3.427.765.200	-	-	171.388.260	2.570.823.902	856.941.298
2	Ruko Cirendeue	14-Mar-19	1	3.900.000.000	195.000.000	520.000.000	3.900.000.000	-	-	195.000.000	715.000.000	3.185.000.000
3	Renovasi Ruko Cirendeue	03-Feb-21	1	33.620.000	1.681.000	1.681.000	33.620.000	-	-	1.681.000	3.362.000	30.258.000
4	Renovasi Ruko Cirendeue	25-Jul-22	1	-	-	-	126.487.500	-	-	3.162.188	3.162.188	123.325.313
5	Kantor Layanan Cikarang	24-Nov-22	1	-	-	-	50.089.800	-	-	417.415	417.415	49.672.385
TOTAL BANGUNAN				7.361.385.200	368.069.260	2.921.116.642	7.361.385.200	176.577.300	371.648.863	3.292.765.505	4.245.196.996	-
II KENDARAAN : 12.5 %												
1	ARV GC 415 DIX (Asset Kelolaan)	2007	1	120.000.000	-	120.000.000	120.000.000	-	-	-	120.000.000	-
2	ARV GC 415 STD MT (Asset Kelolaan)	2007	1	120.000.000	-	120.000.000	120.000.000	-	-	-	120.000.000	-
3	MOBIL OPERASIONAL RGI (Asset Kelolaan)	14-Dos-12	1	175.000.000	-	175.000.000	175.000.000	-	-	-	175.000.000	-
4	AMBULANCE MITSHUBISHI L300 (Asset Kelolaan)	30-Jun-14	1	217.500.000	27.187.500	203.906.250	217.500.000	-	-	13.593.750	217.500.000	-
TOTAL KENDARAAN				632.500.000	27.187.500	618.906.250	632.500.000	-	-	13.593.750	632.500.000	-
V PERALATAN DAN MESIN KELOLAAN												
1	Pengadaan komputer program an. Budi	09-Jan-14	1	2.250.000	-	2.250.000	2.250.000	-	-	-	2.250.000	-
2	Pengadaan komputer program (5 staf)	09-Jan-14	5	10.000.000	-	10.000.000	10.000.000	-	-	-	10.000.000	-
3	sound sistem wireless RGI	17-Jan-14	1	8.475.000	-	8.475.000	8.475.000	-	-	-	8.475.000	-
4	rol kabel RGI	17-Jan-14	1	1.132.000	-	1.132.000	1.132.000	-	-	-	1.132.000	-
5	Pembelian Hdd sparepart komputer rgi	13-Feb-14	1	2.110.000	-	2.110.000	2.110.000	-	-	-	2.110.000	-
6	Pembelian komputer rgi	06-Mar-14	1	5.880.000	-	5.880.000	5.880.000	-	-	-	5.880.000	-
7	Pembelian komputer u/ mobile training rgi diamis	06-Mar-14	1	8.820.000	-	8.820.000	8.820.000	-	-	-	8.820.000	-
8	Pembelian komputer rgi	07-Mar-14	1	19.900.000	-	19.900.000	19.900.000	-	-	-	19.900.000	-
9	Pengadaan alat video dokumentasi program	24-Mar-14	1	23.300.000	-	23.300.000	23.300.000	-	-	-	23.300.000	-
10	Pembelian 2 unit AC u/ studio rgi	04-Apr-14	2	7.800.000	-	7.800.000	7.800.000	-	-	-	7.800.000	-
11	Pembelian komputer rgi	24-Apr-14	1	6.240.000	-	6.240.000	6.240.000	-	-	-	6.240.000	-
12	Pembelian laptop rgi	24-Apr-14	1	3.600.000	-	3.600.000	3.600.000	-	-	-	3.600.000	-
13	AC untuk ruang kelas RGI	02-Sep-14	1	5.600.000	-	5.600.000	5.600.000	-	-	-	5.600.000	-
14	Stabilizer divisi program	17-Nov-14	1	4.050.000	-	4.050.000	4.050.000	-	-	-	4.050.000	-
15	Printer RGI	30-Des-14	2	4.160.000	-	4.160.000	4.160.000	-	-	-	4.160.000	-
16	Kamera Div Komunikasi Apu Jatim	04-Mar-15	1	5.934.900	-	5.934.900	5.934.900	-	-	-	5.934.900	-
17	Hardisk Program	06-Mar-15	1	1.770.000	-	1.770.000	1.770.000	-	-	-	1.770.000	-
18	Komputer Editing Video RGI	27-Jan-16	1	21.000.000	-	21.000.000	21.000.000	-	-	-	21.000.000	-
19	Pembelian mesin fax rgi	13-Jun-16	1	1.350.000	112.500	1.350.000	1.350.000	-	-	-	1.350.000	-
20	Laptop Asus/pengadaan alat pendamping SB KSM	17-Okt-17	1	6.700.000	1.340.000	5.695.000	6.700.000	-	-	-	1.005.000	-
21	Pembelian 5 unit komputer editing rgi	17-Okt-17	5	60.000.000	12.000.000	51.000.000	60.000.000	-	-	-	9.000.000	-
22	Pembelian HP Samsung untuk layanan	13-Nov-17	1	2.100.000	420.000	1.750.000	2.100.000	-	-	-	350.000	-
23	Infocus u/saung ilmu desa Songsang iig	29-Dec-17	1	4.800.000	960.000	3.920.000	4.800.000	-	-	-	880.000	-

LEMBAGA AMIL ZAKAT NASIONAL
AL AZHAR PEDULI UMAT
DAFTAR ASET TETAP KELOLAAN & PENYUSUTAN
31 DESEMBER 2022

NO	KETERANGAN	Tgl Perolehan	UNIT	HARGA PEROLEHAN 31-Des-21	Penyusutan 2021	Akumulasi Penyusutan 2021	HARGA PEROLEHAN 31-Des-22	PENAMBAHAN	PENGURANGAN	Penyusutan 2022	Akumulasi Penyusutan 2022	NILAI BUKU
25	Pengadaan komputer tlm zakat pride (MM)	07-Feb-18	1	14.320.000	2.864.000	11.217.333	14.320.000	-	-	2.864.000	14.081.333	238.667
26	Printer canon G 2000 program	23-Mar-18	1	1.900.000	380.000	1.456.667	1.900.000	-	-	380.000	1.836.667	63.333
27	Komputer 2 unit	23-Mar-18	2	7.100.000	1.420.000	5.443.333	7.100.000	-	-	1.420.000	6.863.333	236.667
28	Ac daikin 1 1/2 pk	23-Mar-18	1	6.260.000	1.252.000	4.799.333	6.260.000	-	-	1.252.000	6.051.333	208.667
29	Printer cartoon G 2000 2 unit	23-Mar-18	2	3.800.000	760.000	2.913.333	3.800.000	-	-	760.000	3.673.333	126.667
30	HDD ext 2TB toshiba dan HDD sata	23-Mar-18	1	3.100.000	620.000	2.376.667	3.100.000	-	-	620.000	2.996.667	103.333
31	Laptop Apu latim Feb 2018	29-Mar-18	1	16.350.000	3.270.000	12.535.000	16.350.000	-	-	3.270.000	15.805.000	545.000
32	Komputer u/j rumah my heart for yatin	11-Mei-18	1	3.800.000	760.000	2.786.667	3.800.000	-	-	760.000	3.546.667	253.333
33	AC 2 unit sentra	01-Agu-18	2	6.200.000	1.240.000	4.236.667	6.200.000	-	-	1.240.000	5.476.667	723.333
34	Pengadaan printer tlm formula & infalink	25-Okt-18	1	4.400.000	880.000	2.860.000	4.400.000	-	-	880.000	3.740.000	660.000
35	4 unit komputer	12-Feb-19	4	17.720.000	3.544.000	10.336.667	17.720.000	-	-	3.544.000	13.880.667	3.839.333
36	4 unit UPS ICA 650 VA	12-Feb-19	4	2.360.000	472.000	1.376.667	2.360.000	-	-	472.000	1.848.667	511.333
37	3 unit printer epson	12-Feb-19	3	6.300.000	1.260.000	3.675.000	6.300.000	-	-	1.260.000	4.935.000	1.365.000
38	Pengadaan AC Asrama Putri & ruang SCC	13-Mar-19	1	6.400.000	1.280.000	3.626.667	6.400.000	-	-	1.280.000	4.906.667	1.493.333
39	Pengadaan komputer u/j RGI	18-Mar-19	1	3.820.000	764.000	2.164.667	3.820.000	-	-	764.000	2.928.667	891.333
40	Pengadaan printer epson L 3110 u/RGI	18-Mar-19	1	2.100.000	420.000	1.190.000	2.100.000	-	-	420.000	1.610.000	490.000
41	Pengadaan brangkas keluangan program	10-Apr-19	1	4.500.000	900.000	2.475.000	4.500.000	-	-	900.000	3.375.000	1.125.000
42	Netbook dell inspira 11 3180 A9 9420E	16-Apr-19	1	4.100.000	820.000	2.255.000	4.100.000	-	-	820.000	3.075.000	1.025.000
43	Smartphone realme U1	16-Apr-19	1	2.200.000	440.000	1.210.000	2.200.000	-	-	440.000	1.650.000	550.000
44	Pengadaan barang IT u/j mil RGI - Projektor Epson	28-Jun-19	1	5.100.000	1.020.000	2.635.000	5.100.000	-	-	1.020.000	3.655.000	1.445.000
45	Papan white board di ruang SCC RGI	13-Ago-19	1	3.850.000	770.000	1.860.833	3.850.000	-	-	770.000	2.630.833	1.219.167
46	AC cuang kantor keuangan program	23-Ago-19	1	5.300.000	1.060.000	2.561.667	5.300.000	-	-	1.060.000	3.621.667	1.678.333
47	Pengadaan kamera Canon Mirrorless EOS M50	27-Ago-19	1	8.450.000	1.690.000	4.084.167	8.450.000	-	-	1.690.000	5.774.167	2.675.833
48	Printer Epson L 3110	30-Ago-19	1	2.200.000	440.000	1.063.333	2.200.000	-	-	440.000	1.503.333	696.667
49	Pembelian projektor epson/infokus	16-Sep-19	1	5.475.000	1.095.000	2.555.000	5.475.000	-	-	1.095.000	3.650.000	1.825.000
50	Pembelian laptop lenovo IP30 amd 14	16-Sep-19	1	3.525.000	705.000	1.645.000	3.525.000	-	-	705.000	2.355.000	1.175.000
51	Pembelian HP vivo Y1S 3164	16-Sep-19	1	2.300.000	460.000	1.073.333	2.300.000	-	-	460.000	1.533.333	766.667
52	Pembelian printer bluetooth	16-Sep-19	1	1.100.000	220.000	513.333	1.100.000	-	-	220.000	733.333	366.667
53	Pembelian laptop asus A409FJ core i5 vga	17-Sep-19	1	9.450.000	1.890.000	4.410.000	9.450.000	-	-	1.890.000	6.300.000	3.150.000
54	Pembelian laptop asus A409FJ core i5 vga	17-Sep-19	1	9.450.000	1.890.000	4.410.000	9.450.000	-	-	1.890.000	6.300.000	3.150.000
55	Pengadaan AC di aula Nurhayati ruang instruktur	17-Sep-19	1	5.860.000	1.172.000	2.734.667	5.860.000	-	-	1.172.000	3.906.667	1.953.333
56	1 unit projector u/j/kelas tata busana RGI	24-Sep-19	1	5.500.000	1.100.000	2.566.667	5.500.000	-	-	1.100.000	3.666.667	1.833.333
57	CCTV RGI	26-Sep-19	1	16.880.000	3.376.000	7.877.333	16.880.000	-	-	3.376.000	11.253.333	5.626.667
58	TV 24 inch sharp	26-Sep-19	1	1.600.000	320.000	746.667	1.600.000	-	-	320.000	1.066.667	533.333
59	Renovasi ruang kantor MM - Meja dan rak	08-Nov-19	1	6.750.000	1.350.000	4.725.000	6.750.000	-	-	1.350.000	4.275.000	2.475.000
60	DAIKIN AC split	21-Nov-19	1	20.140.000	4.028.000	16.140.000	20.140.000	-	-	4.028.000	12.755.333	7.384.667
61	Laptop	08-Apr-20	1	5.509.200	1.101.840	1.928.220	5.509.200	-	-	1.101.840	3.030.060	2.479.140
62	Pembelian printer baru Epson L 3110	18-Sep-20	1	2.292.000	458.400	1.613.600	2.292.000	-	-	458.400	1.069.600	1.222.400
63	CCTV RGI Sawangan	03-Apr-21	1	255.700	38.355	217.345	255.700	-	-	51.140	89.495	166.205

LEMBAGA AMIL ZAKAT NASIONAL
AL AZHAR PEDULI UMAT
DAFTAR ASET TETAP KELOLAAN & PENYUSUTAN
31 DESEMBER 2022

NO	KETERANGAN	Tgl Perolehan	UNIT	HARGA PEROLEHAN 31-Des-21	Penyusutan 2021	Akumulasi Penyusutan 2021	HARGA PEROLEHAN 31-Des-22	PENAMBAHAN	PENGURANGAN	Penyusutan 2022	Akumulasi Penyusutan 2022	NILAI BUKU
64	Laptop Lenovo RGI Jogja	01-Nov-21	1	5.099.000	169.967	169.967	5.099.000	-	-	1.019.800	1.189.767	3.909.233
65	Macbook Air dan Pro retina 2015	16-Feb-22	2	-	-	-	-	17.250.000	-	3.162.500	3.162.500	14.087.500
66	Laptop Dell Fostro 3510 corei3 (kpw sulsel-funding)	16-Feb-22	1	-	-	-	-	4.854.200	-	889.937	889.937	3.964.263
67	Laptop Dell Fostro 3510 corei3 (kpw sulsel-brandmanager)	16-Feb-22	1	-	-	-	-	7.948.100	-	1.457.152	1.457.152	6.490.948
68	Iphone (Digital Funding)	18-Feb-22	1	-	-	-	-	4.700.000	-	861.667	861.667	3.838.333
69	Komputer Layanan Mustahik	02-Mar-22	1	-	-	-	-	4.950.000	-	825.000	825.000	4.125.000
70	Komputer TKU (dari Pernata Syariah)	14-Mar-22	1	-	-	-	-	40.000.000	-	6.666.667	6.666.667	33.333.333
71	Motherboard & keyboard kelas aplikasi RGI	22-Mar-22	1	-	-	-	-	8.230.500	-	1.371.750	1.371.750	6.858.750
72	HP Iphone XS 256GB	09-Jun-22	1	-	-	-	-	5.500.000	-	641.667	641.667	4.858.333
73	Printer Epson L 3210	17-Jun-22	1	-	-	-	-	2.301.300	-	268.485	268.485	2.032.815
74	Infocus u RGI	20-Jun-22	1	-	-	-	-	7.846.696	-	915.448	915.448	6.931.248
75	Peralatan Diklat Santri RGI	26-Jul-22	1	-	-	-	-	51.996.000	-	5.199.600	5.199.600	46.796.400
76	Laptop Asus u/ database program	29-Jul-22	1	-	-	-	-	6.360.000	-	636.000	636.000	5.724.000
77	Peralatan Diklat Santri RGI	18-Aug-22	1	-	-	-	-	33.995.000	-	2.832.917	2.832.917	31.162.083
78	Peralatan Diklat Santri RGI	05-Des-22	1	-	-	-	-	34.428.700	-	573.812	573.812	33.854.888
TOTAL PERALATAN & MESIN KELOLAAN				459.787.800	62.533.062	339.808.642	459.787.800	230.360.496	-	86.100.780	425.909.421	264.238.875
TOTAL				8.453.673.000	457.789.822	3.879.831.534		406.937.796		471.343.392	4.351.174.926	4.509.435.870

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

LEMBAGA AMIL ZAKAT NASIONAL
AL AZHAR PEDULI UMAT
LAPORAN PERUBAHAN ASET BERSIH
UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DAN 2021
 (Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	DANA ZAKAT	DANA INFAK/SEDEK	DANA AMIL	DANA NON HALAL	JUMLAH
SALDO AWAL 01 JANUARI 2021					
Saldo dana	1.321.841.151	7.516.601.344	993.049.095	95.747.271	9.927.238.861
Perubahan aset bersih tahun berjalan	<u>1.716.391.371</u>	<u>1.282.274.281</u>	<u>(634.655.685)</u>	<u>8.002.199</u>	<u>2.372.012.166</u>
SALDO AKHIR 31 DESEMBER 2021					
Perubahan aset bersih tahun berjalan	<u>(938.444.786)</u>	<u>190.534.537</u>	<u>(227.176.790)</u>	<u>5.641.050</u>	<u>(969.445.988)</u>
SALDO AKHIR 31 DESEMBER 2022					
	<u>2.099.787.736</u>	<u>8.989.410.162</u>	<u>131.216.621</u>	<u>109.390.520</u>	<u>11.329.805.039</u>

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

LEMBAGA AMIL ZAKAT NASIONAL
AL AZHAR PEDULI UMAT
LAPORAN ARUS KAS
UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DAN 2021
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI		
Penerimaan dari Muzakki atas Dana Zakat	22.905.603.449	21.635.084.327
Penerimaan dari Bagi Hasil atas Dana Zakat	1.371.152	1.946.543
Penerimaan Dana Infak Terikat	26.513.208.693	19.569.033.221
Penerimaan Dana Infak Tidak Terikat	9.483.597.361	14.796.432.422
Penerimaan Bagi Hasil dan Lain - lain atas Dana Infak	3.632.029	4.111.976
Penerimaan Amil	6.030.570.619	5.086.184.768
Penerimaan Non Halal	5.641.050	8.002.199
Penyaluran Dana Zakat untuk Fakir Miskin	(14.263.239.061)	(12.361.001.889)
Penyaluran Dana Zakat untuk Fisabilillah	(5.881.477.334)	(4.402.744.209)
Penyaluran Dana Zakat untuk Muallaf	(459.168.800)	(96.707.500)
Penyaluran Dana Infak Terikat	(23.302.155.145)	(16.653.427.819)
Penyaluran Dana Infak Tidak Terikat	(9.098.250.311)	(13.950.086.831)
Bagian Amil dari Dana Zakat	(2.769.049.970)	(2.602.396.078)
Bagian Amil dari Dana Infak/Sedekah	(3.258.666.591)	(2.483.788.689)
Penggunaan Dana Amil	(6.309.017.620)	(5.615.984.288)
Penurunan/ (Kenaikan) Piutang	3.000.000	(3.000.000)
Penurunan/ (Kenaikan) Biaya Dibayar Dimuka	(955.741.894)	510.404.233
Penurunan/ (Kenaikan) Utang Jangka Panjang Pihak Ketiga	(166.666.667)	(166.666.667)
Arus kas bersih digunakan untuk/diperoleh dari aktivitas operasi	(1.516.809.040)	3.275.395.717
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI		
Penambahan Aset Tetap	(104.916.950)	(56.483.900)
Penambahan Aset Tetap Kelolaan	(406.937.796)	(38.974.700)
Penambahan bangunan dalam proses	(57.500.000)	-
Arus kas bersih digunakan untuk aktivitas investasi	(569.354.746)	(95.458.600)
Kenaikan (penurunan) kas dan setara kas	(2.086.163.786)	3.179.937.117
Kas dan setara kas pada awal tahun	5.303.798.990	2.123.861.873
Kas dan setara kas pada akhir tahun	3.217.635.204	5.303.798.990
Kas dan Setara Kas terdiri dari :		
Kas	183.482.900	18.591.500
Bank	3.034.152.304	5.285.207.490
Jumlah	3.217.635.204	5.303.798.990

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

**LEMBAGA AMIL ZAKAT NASIONAL
AL AZHAR PEDULI UMMAT
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2022 DAN 2021**

1. UMUM

a. Pendirian

Lembaga Amil Zakat (LAZ) Nasional Al Azhar Peduli Ummat dibentuk pada tanggal 18 Syawal 1425 H/1 Desember 2004, berdasarkan ketetapan Surat Keputusan Badan Pengurus Yayasan Pesantren Islam Al Azhar No. 079/XII/KEP/BP-YPAI/1425-2004.

b. Dasar Pelaksanaan Kerja

Pelaksanaan Tugas Lembaga Amil Zakat (LAZ) Nasional Al Azhar Peduli Ummat mengacu pada Undang - undang No. 11 tahun 2011 tentang Pengelolaan Zakat.

c. Susunan Pengurus

Susunan Pengurus Lembaga Amil Zakat (LAZ) Nasional AL Azhar Peduli Ummat berdasarkan Surat Keputusan Pengurus Yayasan Pesantren Islam Al Azhar No. 033/III/KEP/YPIA-P/1442.2021, pada tanggal 26 Rajab 1442 H / 10 Maret 2021 tentang Penetapan Susunan Personalia Dewan Pertimbangan Syariah, Komisi Pengawas dan Badan Pelaksana Lembaga Amil Zakat (LAZ) Al Azhar Peduli Ummat dengan rincian sebagai berikut :

Dewan Pertimbangan Syariah

Ketua	:	Muhammad Muchson Anasy
Anggota	:	Abdullah Hakam Shah
	:	Mohamad Muhlis

Pengurus

Ketua	:	DR. Fuad Bawazier, MA.
Sekretaris	:	Drs. Budiyono, M.Pd.
Bendahara	:	DR. Ir. Suhaji Lestiadi, ME.
	:	

Direktur Eksekutif

:

: H. Daram, S.Pd.

2. IKHTISAR PENYAJIAN LAPORAN KEUANGAN

a. Dasar Penyajian Laporan Keuangan

Laporan Keuangan LAZ terdiri dari atas Laporan Posisi Keuangan, Laporan Perubahan Dana, Laporan Aset Kelolaan, Perubahan Aset Bersih dan Laporan Arus Kas. Acuan yang digunakan dalam penyusunan Laporan Keuangan Yayasan Pesantren Islam Al Azhar - Lembaga Amil Zakat (LAZ) Nasional Al Azhar Peduli Ummat adalah :

1. Pernyataan Standar Akuntansi Keuangan (PSAK) No. 109 tentang Akuntansi Zakat dan Infak/Sedekah.
2. Undang - undang Republik Indonesia Nomor 23 Tahun 2011 tentang Pengelolaan Zakat.
3. Keputusan Direktur Jenderal Bimbingan Masyarakat Islam dan Urusan Haji Nomor D/291 tentang Pedoman Teknis Pengelolaan Zakat.

Alasan laporan ini disusun berdasarkan PSAK 109, karena lebih sesuai dengan karakteristik transaksi yang terjadi pada Lembaga Amil Zakat. Dalam pada itu LAZ merupakan organisasi nirlaba oleh karenanya mengacu pada PSAK 45 dan ISAK 35.

**LEMBAGA AMIL ZAKAT NASIONAL
AL AZHAR PEDULI UMAT
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2022 DAN 2021**

2. IKHTISAR PENYAJIAN LAPORAN KEUANGAN (*lanjutan*)

b. Klasifikasi Dana

Dana diklasifikasikan dalam 4 (empat) jenis yaitu :

1. Dana Zakat

Merupakan dana yang berasal dari zakat, baik berupa zakat maal maupun zakat fitrah.

Zakat maal, yang sebagaimana ditetapkan dalam fiqh zakat, mencakup zakat emas dan perak, zakat pendapatan, zakat pertanian dan jenis zakat lainnya, baik yang ditunaikan oleh perusahaan atau badan maupun oleh orang pribadi yang sudah menjadi muzakki.

2. Dana Infak/Sedekah

Merupakan dana yang berasal dari infak/sedekah dan hibah baik secara pribadi maupun perusahaan.

3. Dana Amilin

Merupakan dana pengelolaan operasional LAZ yang berasal dari 12,5% dari dana zakat, 10% dari dana infak dan dana lain yang tidak mengikat.

4. Dana Non Halal

Merupakan dana yang dibentuk untuk menampung penerimaan bunga bank, jasa giro dan atau dana non halal lainnya yang harus dipisahkan dari Dana Zakat, Dana Infak/Sedekah dan Dana Amilin, karena peruntukannya yang sangat khusus.

c. Kas dan Setara Kas

Kas dan setara kas terdiri dari saldo kas dan bank.

Kas dan setara kas mencakup kas, simpanan yang sewaktu waktu bisa dicairkan. Transaksi kas bisa diukur sebesar nilai nominalnya. Untuk tujuan penyajian arus kas, kas dan setara kas terdiri dari kas,bank dan semua investasi yang jatuh tempo dalam waktu tiga bulan atau kurang dari tanggal perolehannya dan tidak dijamin serta tidak dibatasi penggunaanya.

d. Piutang dan Penyisian Piutang Tak tertagih

Piutang diakui sebesar tagihan yang akan diterima dan penetapan piutang rugi -rugi berdasarkan analis kemungkinan tidak tertagihnya piutang tersebut.

e. Aset Tetap

Aset tetap disajikan sebesar nilai perolehan. Aset tetap yang berasal dari hibah disajikan berdasarkan harga pasar atau harga taksiran. Penyusutan aset tetap dihitung dengan menggunakan metode garis lurus (*straight line method*).

Untuk menghitung penyusutan, umur ekonomis aset tetap ditetapkan sebagai berikut :

- | | |
|----------------------|----------|
| 1. Bangunan | 20 tahun |
| 2. Kendaraan | 8 tahun |
| 3. Inventaris Kantor | 5 tahun |

f. Nisab

Nisab adalah batasan harta bagi seorang muslim selama satu tahun untuk mengeluarkan zakat sebanyak yang sudah ditentukan.

g. Zakat

Zakat merupakan kewajiban syariah yang harus diserahkan oleh muzakki kepada mustahiq baik melalui amil maupun secara langsung. Ketentuan zakat mengatur mengenai nisab, haul (baik yang periodik maupun yang tidak periodik), tarif zakat (qadar) dan peruntukannya.

Penerimaan zakat diakui pada saat kas atau aset lainnya diterima. Zakat yang terima dari muzakki diakui sebagai penambahan dana zakat, jika dalam bentuk kas maka sebesar jumlah yang diterima dan apabila dalam bentuk non kas maka sebesar nilai wajar non kas tersebut.

**LEMBAGA AMIL ZAKAT NASIONAL
AL AZHAR PEDULI UMAT
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2022 DAN 2021**

2. IKHTISAR PENYAJIAN LAPORAN KEUANGAN (*lanjutan*)

h. Infak / Sedekah

Infak adalah harta yang diberikan secara sukarela oleh pemiliknya, baik yang peruntukannya dibatasi (ditentukan) maupun tidak dibatasi. Penerimaan infak adalah bagian dari non amil. Infak diterima diakui sebagai dana infak terikat atau tidak terikat sesuai dengan tujuan pemberi sebesar jumlah yang diterima jika dalam bentuk kas dan sebesar nilai wajar apabila dalam bentuk non kas.

Penurunan nilai aset infak tidak lancar diakui sebagai pengurang dana infak jika terjadi bukan disebabkan oleh kelalaian amil dan apabila disebabkan oleh kelalaian amil maka dikurangi dana amil.

i. Penerimaan Dana Amil

Amil adalah entitas pengelola zakat yang pembentukannya dan atau pengukuhannya diatur berdasarkan peraturan perundang-undangan yang dimaksud untuk mengumpulkan dan menyalurkan zakat, infak/sedekah.

Dana amil adalah bagian atas dana zakat dan infak/sedekah serta dana lain yang oleh pemberi diperuntukan bagi amil. Dana amil digunakan untuk pengelolaan amil.

j. Muzakki dan Mustahiq

Muzakki adalah individu muslim yang secara syariah wajib membayar (menunaikan zakat).

Mustahiq adalah orang atau entitas yang berhak menerima zakat.

Mustahiq terdiri dari :

1. Fakir
2. Miskin
3. Riqab
4. Orang terlilit hutang (Ghorim)
5. Muallaf
6. Fisabilillah
7. Orang dalam perjalanan (Ibnu Sabil)
8. Amil

k. Penyaluran Dana zakat

Zakat yang disalurkan kepada mustahiq diakui sebagai pengurang dana zakat sebesar :

1. Jumlah yang diserahkan, jika dalam bentuk kas.
2. Jumlah tercatat, jika dalam bentuk aset non tunai.

**LEMBAGA AMIL ZAKAT NASIONAL
AL AZHAR PEDULI UMAT
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2022 DAN 2021**

3. KAS DAN SETARA KAS

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Akun ini terdiri dari :		
Kas		
Petty Cash Kantor RGI / Fatmawati	4.000.000	4.000.000
Kas Besar	179.482.900	14.591.500
Jumlah	<u>183.482.900</u>	<u>18.591.500</u>
Bank		
Mandiri Syariah 7000 193 188	41.536.013	88.221.910
Mandiri Syariah 7000 192 958	129.037.214	161.768.487
Mandiri Syariah 7000 192 826	69.677.263	45.212.090
Bank Muamalat 301 0000 910	93.475.124	65.394.014
BNI Syariah 009 154 0697	14.195.120	349.705.477
Permata Bank Syariah 097 100 1666	10.710.942	14.197.340
Permata Bank Syariah 097 100 1313	61.884.808	54.818.788
Permata Bank Syariah 097 100 1828	3.947.784	3.966.278
Danamon Syariah 005 8340 324	72.288.505	3.792.108
Danamon Syariah 005 8340 340	60.933.733	5.647.543
Danamon Syariah 005 8340 332	7.161.313	71.030.990
BRI Syariah 723 31 16 0016 1 / 415	5.275.539	49.020.939
BRI Syariah 723 31 16 0017 4 / 555	36.452.727	38.685.515
BRI Syariah 723 31 16 0018 7 / 563	63.089.882	7.437.282
Mega Syariah 100 000 3589	26.184.663	26.349.569
Mega Syariah 100 000 3597	363.811.539	200.507.360
Mega Syariah 100 008 7889	439.649.128	188.528.588
BCA 070 303 1011	142.134.198	305.422.977
BCA 070 303 6691	42.137.977	252.507.176
Mandiri 126 000 711 1130	100.542.139	81.352.527
Mandiri 126 000 711 1122	18.737.571	26.607.348
Mandiri 126 000 711 1114	14.174.202	37.908.481
CIMB Syariah 502 01 00063 00 0	116.301.246	476.804.965
CIMB Syariah 502 01 00062 00 4	157.178.024	570.309.357
BNI Syariah 200 888 0005	8.641.604	358.239.218
BCA 070 306 1882	52.298.117	342.263.005
BCA 070 306 1980	9.929.479	203.546.832
BCA 070 306 0665	24.467.260	22.141.659
BCA 070 306 0771	17.806.473	83.635.352
BTN Syariah 738 1000 331	19.026.498	19.248.163
Mandiri Syariah 7722 225559	35.589.144	81.685.544
Mandiri Syariah 7772 255505	69.791.099	74.000.792
BNI Syariah 200 888 1010	8.766.181	180.455.347
BNI Syariah 200 888 1236	5.493.447	364.011.311
Danamon Syariah 361 762 3677	6.804.766	73.327.069
Maybank Syariah 2741 000 345	80.009.305	80.009.305
Permata Bank Syariah 181 244 0000	3.236.802	3.149.226
Permata Bank Syariah 181 257 0001	375.317.967	199.525.256
Permata Bank Syariah 181 237 0002	<u>226.457.510</u>	<u>74.772.304</u>
Jumlah	3.034.152.304	5.285.207.490
Jumlah Kas dan Setara Kas	<u>3.217.635.204</u>	<u>5.303.798.990</u>

**LEMBAGA AMIL ZAKAT NASIONAL
AL AZHAR PEDULI UMAT
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2022 DAN 2021**

4. PIUTANG

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Akun ini terdiri dari :		
Piutang Lembaga Wakaf Al Azhar	1.000.000.000	1.003.000.000
Piutang BMT Al Azhar	200.000.000	200.000.000
Jumlah	1.200.000.000	1.203.000.000

5. BIAYA DIBAYAR DIMUKA

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Akun ini terdiri dari :		
Sewa Dibayar Dimuka	58.750.007	58.750.007
Asuransi dibayar dimuka	110.883.204	107.026.410
Uang Muka Kegiatan-Program	2.451.120.500	1.481.017.400
Uang Muka Kegiatan-Amil	46.242.000	64.460.000
Jumlah	2.666.995.711	1.711.253.817

- Sewa dibayar dimuka merupakan sewa rukan yang terletak di jalan Fatmawati No. 27 Jakarta Selatan, dengan harga sewa sebesar Rp. 235.000.000,- dan jangka waktu 29 April 2022 sampai dengan 29 Maret 2023.

6. ASET TETAP

	31 Des 2021 (Rp)	Penambahan Rp.	Pengurangan Rp.	31 Des 2022 (Rp)
Tanah	780.672.000	-	-	780.672.000
Bangunan	89.425.000	61.600.000	-	151.025.000
Kendaraan	410.918.931	-	-	410.918.931
Inventaris kantor	998.791.931	43.316.950	-	1.042.108.881
Jumlah	2.279.807.862	104.916.950	-	2.384.724.812
Aset Tetap dalam Konstruksi				
Bangunan	-	57.500.000	-	57.500.000
Akumulasi penyusutan :				
Bangunan	39.528.956	4.984.583	-	44.513.539
Kendaraan	345.918.928	32.500.000	-	378.418.928
Inventaris kantor	859.060.849	63.217.533	-	922.278.382
Jumlah	1.244.508.733	100.702.116	-	1.345.210.849
Nilai Buku	<u>1.035.299.128</u>			<u>1.039.513.962</u>

LEMBAGA AMIL ZAKAT NASIONAL
AL AZHAR PEDULI UMAT
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

7. ASET TETAP KELOLAAN

	31 Des 2021 (Rp)	Penambahan Rp.	Pengurangan Rp.	31 Des 2022 (Rp)
Nilai perolehan :				
Bangunan Kelolaan	7.361.385.200	176.577.300	-	7.537.962.500
Kendaraan Kelolaan	632.500.000	-	-	632.500.000
Peralatan dan Mesin Kelolaan	<u>459.787.800</u>	230.360.496	-	690.148.296
Jumlah	8.453.673.000	406.937.796	-	8.860.610.796
Akumulasi penyusutan :				
Bangunan Kelolaan	2.921.116.640	371.648.863	-	3.292.765.503
Kendaraan Kelolaan	618.906.247	13.593.750	-	632.499.997
Peralatan dan Mesin Kelolaan	<u>339.808.642</u>	86.100.780	-	425.909.422
Jumlah	3.879.831.529	471.343.393	-	4.351.174.922
Nilai Buku	<u>4.573.841.471</u>			<u>4.509.435.874</u>

8. UTANG KEPADA PIHAK KETIGA

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
BNI Syariah	1.361.275.710	1.527.942.377

LAZ Al Azhar mendapatkan pembiayaan dari BNI Syariah, dengan nomor persetujuan BHR/07/387/R tanggal 4 Maret 2019, dengan penjelasan sebagai berikut :

- Jenis pembiayaan : Wirausaha Beragun Properti
- Maksimum Plafond : Rp. 3.610.239.120,-
- Pembiayaan bank : Rp. 2.000.000.000,-
- Margin bank : Rp. 1.610.239.120,-
- Tujuan pembiayaan : Pembelian ruko 3 lantai yang berlokasi di jalan Cireundeu Raya, Tangerang Selatan.
- Jangka Waktu Pembiayaan : 144 bulan

9. PENERIMAAN DANA ZAKAT

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Rincian Penerimaan Dana Zakat terdiri dari :		
Penerimaan dari Muzakki dan Bagi Hasil :		
Penerimaan zakat penghasilan	21.673.016.748	20.548.750.606
Penerimaan zakat fitrah	753.203.686	815.915.700
Penerimaan Fidyah	479.383.015	270.418.021
Bagi hasil bank atas dana zakat	<u>1.371.152</u>	<u>1.945.543</u>
Penerimaan Dana Zakat sebelum bagian Amil	22.906.974.601	21.637.029.870
(-) Bagian Amil atas Dana Zakat	(2.769.049.970)	(2.602.396.078)
Jumlah Penerimaan Dana Zakat	<u>20.137.924.631</u>	<u>19.034.633.792</u>

**LEMBAGA AMIL ZAKAT NASIONAL
AL AZHAR PEDULI UMAT
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2022 DAN 2021**

10. PENERIMAAN DANA INFAK/SEDEKAH

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Rincian Penerimaan Dana Infak/Sedekah terdiri dari :		
Penerimaan Infak Terikat :		
Penerimaan Infak khusus	21.603.952.277	14.540.477.984
Penerimaan Infak kemanusiaan	2.224.906.316	2.121.074.826
Penerimaan Aqiqah	13.200.000	-
Penerimaan Qurban	2.671.150.100	2.907.480.411
Jumlah	26.513.208.693	19.569.033.221
Penerimaan Infak Tidak Terikat :		
Penerimaan Infak umum	3.123.801.534	5.465.822.862
Penerimaan wakaf tunai	5.996.508.327	8.845.609.560
Penerimaan CSR	363.287.500	485.000.000
Jumlah	9.483.597.361	14.796.432.422
Penerimaan Bagi Hasil dan Lain - lain :		
Bagi hasil bank atas dana infak/sedekah	3.632.030	4.111.977
Jumlah	3.632.030	4.111.977
Total Penerimaan Dana Infak/Sedekah sebelum bagian Amil	36.000.438.084	34.369.577.620
(-) Bagian Amil atas dana Infak/Sedekah	(3.258.666.591)	(2.483.788.689)
Jumlah Penerimaan Dana Infak/Sedekah	32.741.771.493	31.885.788.931

11. PENERIMAAN DANA AMIL

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Rincian Penerimaan Dana Amil terdiri dari :		
Bagian Amil Dari Dana Zakat	2.769.049.970	2.602.396.078
Bagian Amil Dari Dana Infak/Sedekah	3.261.520.648	2.483.788.689
Jumlah Penerimaan Dana Amil	6.030.570.619	5.086.184.767

12. PENERIMAAN DANA NON HALAL

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Rincian Penerimaan Dana Non Halal terdiri dari :		
Penerimaan Bagi Hasil Bank	-	-
Penerimaan Bunga Bank	5.641.050	8.002.199
Jumlah Penerimaan Dana Non Halal	5.641.050	8.002.199

**LEMBAGA AMIL ZAKAT NASIONAL
AL AZHAR PEDULI UMAT
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2022 DAN 2021**

13. PENYALURAN DANA ZAKAT

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Rincian Penyaluran Dana Zakat terdiri dari :		
Layanan Mustahik	9.490.746.548	7.577.042.089
Akomodasi Layanan & Sosialisasi UPJ	188.405.400	269.871.000
Bantuan Pendidikan	276.167.727	223.131.500
Bantuan Kesehatan	51.596.000	97.656.300
Bantuan Dakwah Fakir Miskin	571.581.500	744.433.600
Penyaluran Zakat Fitrah	753.203.686	815.915.700
Pemberdayaan	2.931.538.200	2.632.951.700
Jumlah	14.263.239.061	12.361.001.889
Fisabilillah		
Penyaluran Zakat Untuk Gharim	46.000.000	-
Rumah Gemilang Indonesia	5.202.913.014	4.257.558.876
Fisabilillah Lainnya	632.564.320	145.185.333
Jumlah	5.881.477.334	4.402.744.209
Penyaluran untuk muallaf		
Penyaluran Fidyah	459.168.800	96.707.500
Alokasi Pemanfaatan Aset Kelolaan - Dana Zakat	472.484.222	457.789.822
Jumlah	931.653.022	554.497.322
Penyaluran Dana Zakat untuk Amil		
Jumlah Penyaluran Dana Zakat	21.076.369.417	17.318.243.420

14. PENYALURAN DANA INFAK/SEDEKAH

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Rincian Penyaluran Dana Infak/Sedekah terdiri dari :		
Penyaluran Infak Terikat :		
Penyaluran Infak Khusus	19.578.788.665	12.437.175.488
Penyaluran Infak Kemanusiaan	1.120.286.400	1.316.856.331
Penyaluran Akikah	12.000.000	-
Penyaluran Qurban	2.591.080.080	2.899.396.000
Jumlah	23.302.155.145	16.653.427.819
Penyaluran Infak Tidak Terikat :		
Sosialisasi Ziswaf	150.831.500	140.040.000
Penyaluran Infak umum	3.236.523.332	5.365.539.452
Wakaf tunai	5.861.726.979	8.444.507.379
Jumlah	9.249.081.811	13.950.086.831
Penyaluran Dana Infak/Sedekah Untuk Amil		
Jumlah Penyaluran Infak/Sedekah	32.551.236.956	30.603.514.650

**LEMBAGA AMIL ZAKAT NASIONAL
AL AZHAR PEDULI UMAT
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2022 DAN 2021**

15. PENGGUNAAN DANA AMIL

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Rincian Penggunaan Dana Amil terdiri dari :		
Biaya Gaji, Tunjangan dan Bonus	5.057.319.609	4.711.798.146
Biaya Transportasi	30.091.800	45.905.800
Biaya Rumah Tangga dan Pemeliharaan	212.815.946	212.023.391
Biaya Sewa	237.756.500	202.765.000
Biaya Asuransi	97.510.062	94.578.370
Biaya Profesional Fee	38.675.000	33.000.000
Biaya Perlengkapan	46.465.500	40.308.700
Biaya Listrik, Telepon dan Air	95.415.900	103.813.100
Biaya Administrasi Bank	27.063.119	31.365.081
Biaya Penguatan Jaringan dan Lembaga	206.172.500	140.426.700
Biaya Penyusutan	100.702.116	104.856.164
Biaya Sumbangan	100.000	-
Biaya Lain - Lain	107.659.356	-
Jumlah Penggunaan Dana Amil	6.257.747.408	5.720.840.452

16. TANGGAL PENERBITAN LAPORAN KEUANGAN

Manajemen Yayasan Pesantren Islam Al Azhar khususnya Unit Lembaga Amil Zakat Nasional Peduli Umat bertanggung jawab atas penyajian dan pengungkapan dalam laporan keuangan untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2022 yang penyusunannya diselesaikan pada tanggal 30 Mei 2023.

**LEMBAGA AMIL ZAKAT NASIONAL
AL AZHAR PEDULI UMAT
DAFTAR ASET TETAP & PENYUSUTAN
31 DESEMBER 2022**

Lampiran 1

NO	KETERANGAN	Tgl Perolehan	UNIT	HARGA PEROLEHAN 31-Des-17	PENAMBahan	PENGURANGAN	HARGA PEROLEHAN 31-Des-22	Penyusutan 2022	Akumulasi Penyusutan 2022	NILAI BUKU
I	TANAH :									
1	CISEENG	2008		535.296.000	-	-	535.296.000		535.296.000	
2	Sawangan	2008		245.376.000	-	-	245.376.000		245.376.000	
	TOTAL TANAH			780.672.000			780.672.000		780.672.000	
II	BANGUNAN : 5 %									
1	Renovasi Ruangan Fundraising Pusat	19-Des-12	1	37.350.000	-	-	37.350.000	1.867.500	18.830.625	18.519.375
2	Renovasi Bangunan Kantor Pusat	06-Mei-13	1	19.625.000	-	-	19.625.000	981.250	9.485.416	10.139.585
3	Pelunasan ppd renovasi kantor cipete	21-Mei-13	1	32.450.000	-	-	32.450.000	1.622.500	15.684.166	16.765.835
4	Ruang kerja Div Kelembagaan & Komunikasi	25-Nov-22	1	61.600.000	-	-	61.600.000	513.333	513.333	61.066.667
	TOTAL BANGUNAN			89.425.000		61.600.000	151.025.000	4.984.583	44.513.539	106.511.461
III	KENDARAAN: 12,5 %									
1	APV DLX GC 415 V	2007	1	122.630.695	-	-	122.630.695		122.630.695	
2	YAMAHA STP	2007	1	4.862.500	-	-	4.862.500		4.862.500	
3	SUZUKI FD 110 XSD	2007	1	7.163.000	-	-	7.163.000		7.163.000	
4	YAMAHA VEGA	2007	1	16.262.735	-	-	16.262.735		16.262.735	
5	MOBIL OPERASIONAL INOVA	20-Des-16	1	260.000.000	-	-	260.000.000	32.500.000	227.500.000	32.500.000
	TOTAL KENDARAAN			410.918.931		-	410.918.931	32.500.000	378.418.931	32.500.000
IV	INVENTARIS : 20 %									
1	Notebook Toshiba	01/01/2004	1	5.250.000	-	-	5.250.000		5.250.000	
2	Memory komputer	01/01/2005	1	495.000	-	-	495.000		495.000	
3	Komputer & Printer	28/01/2005	4	5.555.000	-	-	5.555.000		5.555.000	
4	HT	28/01/2005	1	1.100.000	-	-	1.100.000		1.100.000	
5	Handycam	29/03/2006	1	3.720.000	-	-	3.720.000		3.720.000	
6	Lemari	23/10/2006	1	5.000.000	-	-	5.000.000		5.000.000	
7	Buku STD dan Mailmerge	25/03/2007	1	2.000.000	-	-	2.000.000		2.000.000	
8	Mesin Scanner Umax	08/02/2007	1	700.000	-	-	700.000		700.000	
9	Printer Laser Jet R 230	14/02/2007	1	1.550.000	-	-	1.550.000		1.550.000	
10	Tenda Posko	21/02/2007	1	3.000.000	-	-	3.000.000		3.000.000	
11	CD Mail Merge	21/02/2007	1	700.000	-	-	700.000		700.000	
12	Komputer Sunc Master 5915	29/03/2007	1	4.000.000	-	-	4.000.000		4.000.000	
13	Camera Digital	29/03/2007	1	3.300.000	-	-	3.300.000		3.300.000	
14	interior	30/04/2007	1	25.000.000	-	-	25.000.000		25.000.000	
15	Kursi dan Vas bunga			2.108.300	-	-	2.108.300		2.108.300	
16	HP Nokia 5110			275.000	-	-	275.000		275.000	
17	Komputer			7.761.000	-	-	7.761.000		7.761.000	
18	Fax Brother			1.050.000	-	-	1.050.000		1.050.000	
19	kamera Nixon			5.650.000	-	-	5.650.000		5.650.000	
20	kulkas toshiba			1.050.000	-	-	1.050.000		1.050.000	
		31/07/2007	1							
		31/07/2007	1							

**LEMBAGA AMIL ZAKAT NASIONAL
AL AZHAR PEDULI UMAT
DAFTAR ASET TETAP & PENYUSUTAN
31 DESEMBER 2022**

Lampiran 1

NO	KETERANGAN	Tgl Perolehan	UNIT	HARGA PEROLEHAN 31-Des-17	PENAMBahan	PENGURANGAN 31-Des-22	HARGA PEROLEHAN 31-Des-22	Penyusutan 2022	Akumulasi Penyusutan 2022	NILAI BUKU
21	Memory komputer	31/08/2007	1	310.300	-	-	310.300	-	310.300	-
22	Komputer	31/08/2007	1	1.200.000	-	-	1.200.000	-	1.200.000	-
23	Ac Mitsubishi	31/08/2007	1	3.410.000	-	-	3.410.000	-	3.410.000	-
24	HP Nokia 5110	31/08/2007	1	150.000	-	-	150.000	-	150.000	-
25	Terpal	31/08/2007	1	510.000	-	-	510.000	-	510.000	-
26	Pot dan Tanaman	31/08/2007	1	660.000	-	-	660.000	-	660.000	-
27	LCD Projector	30/09/2007	1	8.400.000	-	-	8.400.000	-	8.400.000	-
28	Stabilizer dan Bluetooth	30/09/2007	1	285.000	-	-	285.000	-	285.000	-
29	HP Nokia	31/10/2007	1	100.000	-	-	100.000	-	100.000	-
30	Komputer Compaq p 4	24/11/2007	1	4.759.500	-	-	4.759.500	-	4.759.500	-
31	kamera Nixon	30/11/2007	1	7.055.000	-	-	7.055.000	-	7.055.000	-
32	Komputer	11/03/2008	1	3.500.000	-	-	3.500.000	-	3.500.000	-
33	Komputer	12/03/2008	1	4.006.500	-	-	4.006.500	-	4.006.500	-
34	Printer Canon	21/03/2008	1	560.000	-	-	560.000	-	560.000	-
35	Antena dan Tv	21/03/2008	1	5.323.000	-	-	5.323.000	-	5.323.000	-
36	Politron Mini	21/03/2008	1	1.369.000	-	-	1.369.000	-	1.369.000	-
37	Jok Mobil	01/02/2008	1	1.360.000	-	-	1.360.000	-	1.360.000	-
38	Hardisk 40GB	05/03/2008	1	500.000	-	-	500.000	-	500.000	-
39	Mesin Hitung Uang	07/03/2008	1	3.250.000	-	-	3.250.000	-	3.250.000	-
40	Komputer	26/03/2008	1	13.800.000	-	-	13.800.000	-	13.800.000	-
41	Mesin fax	31/03/2008	1	1.199.000	-	-	1.199.000	-	1.199.000	-
42	Ac Sharp	31/03/2008	1	6.600.000	-	-	6.600.000	-	6.600.000	-
43	Meja Resepsionis	15/04/2008	1	1.500.000	-	-	1.500.000	-	1.500.000	-
44	Sofa dan Meja	15/04/2008	1	990.000	-	-	990.000	-	990.000	-
45	Karpet	15/04/2008	1	550.000	-	-	550.000	-	550.000	-
46	Komputer	17/04/2008	1	9.000.000	-	-	9.000.000	-	9.000.000	-
47	Japan Nama Kantor RD	23/04/2008	1	7.400.000	-	-	7.400.000	-	7.400.000	-
48	Printer Epson	22/08/2008	1	550.000	-	-	550.000	-	550.000	-
49	Monitor	26/08/2008	1	200.000	-	-	200.000	-	200.000	-
50	Wifone	27/08/2008	1	399.000	-	-	399.000	-	399.000	-
51	PABX	01/09/2008	1	2.930.000	-	-	2.930.000	-	2.930.000	-
52	Komputer	18/09/2008	1	4.000.000	-	-	4.000.000	-	4.000.000	-
53	Kursi Meja Kantor	26/11/2008	1	1.243.000	-	-	1.243.000	-	1.243.000	-
54	Meja kursi kantor	15/12/2008	1	2.180.000	-	-	2.180.000	-	2.180.000	-
55	Hardisk External	29/01/2009	1	1.670.000	-	-	1.670.000	-	1.670.000	-
56	Mini DV	05/02/2009	1	1.750.000	-	-	1.750.000	-	1.750.000	-
57	Komputer	24/02/2009	1	4.197.590	-	-	4.197.590	-	4.197.590	-
58	Kamera	31/03/2009	1	3.000.000	-	-	3.000.000	-	3.000.000	-
59	Wireless	17/04/2009	1	2.213.113	-	-	2.213.113	-	2.213.113	-

**LEMBAGA AMIL ZAKAT NASIONAL
AL AZHAR PEDULI UMAT**

**DAFTAR ASET TETAP & PENYUSUTAN
31 DESEMBER 2022**

Lampiran 1

NO	KETERANGAN	Tgl Perolehan	UNIT	HARGA PEROLEHAN 31-Des-17	PENAMBahan	PENGURANGAN 31-Des-22	HARGA PEROLEHAN 31-Des-22	Penyusutan 2022	Akumulasi Penyusutan 2022	NILAI BUKU
60	Notebook Toshiba	04/06/2009	1	7.500.000	-	-	7.500.000	-	7.500.000	-
61	SD card	05/06/2009	1	160.000	-	-	160.000	-	160.000	-
62	MP3	05/06/2009	1	260.000	-	-	260.000	-	260.000	-
63	Power-Supply	27/07/2009	1	250.000	-	-	250.000	-	250.000	-
64	Karpet	30/07/2009	1	650.000	-	-	650.000	-	650.000	-
65	Mesin Absensi	31/07/2009	1	3.600.000	-	-	3.600.000	-	3.600.000	-
66	Kamera	13/08/2009	1	1.890.000	-	-	1.890.000	-	1.890.000	-
67	Printer	18/08/2009	1	574.000	-	-	574.000	-	574.000	-
68	Power Supply	19/08/2009	1	500.000	-	-	500.000	-	500.000	-
69	Notebook Toshiba	28/08/2009	1	5.700.000	-	-	5.700.000	-	5.700.000	-
70	Tripod	30/08/2009	1	420.000	-	-	420.000	-	420.000	-
71	Mesin fax	16/11/2009	1	4.467.700	-	-	4.467.700	-	4.467.700	-
72	Modem ADSL	24/11/2009	1	830.000	-	-	830.000	-	830.000	-
73	Hardisk	31/12/2009	1	1.235.000	-	-	1.235.000	-	1.235.000	-
74	Tape Recorder	27/03/2010	1	650.000	-	-	650.000	-	650.000	-
75	Komputer	12/03/2010	1	4.234.320	-	-	4.234.320	-	4.234.320	-
76	Kamera Video HDV	19/03/2010	1	31.850.000	-	-	31.850.000	-	31.850.000	-
77	Peralatan Kantor	29/03/2010	1	8.319.916	-	-	8.319.916	-	8.319.916	-
78	Peralatan Komputer	06/05/2010	1	5.034.615	-	-	5.034.615	-	5.034.615	-
79	Papan Nama Alazhar	11/05/2010	1	1.000.000	-	-	1.000.000	-	1.000.000	-
80	Modem telkomsel Flash	11/05/2010	1	899.000	-	-	899.000	-	899.000	-
81	Modem Indosat M2	11/05/2010	1	275.000	-	-	275.000	-	275.000	-
82	Komputer Desain	19/05/2010	1	1.430.000	-	-	1.430.000	-	1.430.000	-
83	Komputer Komunikasi	01/06/2010	1	2.007.071	-	-	2.007.071	-	2.007.071	-
84	Wireless USB	02/06/2010	1	1.714.206	-	-	1.714.206	-	1.714.206	-
85	Printer Untuk Pusat	06/10/2010	1	1.029.000	-	-	1.029.000	-	1.029.000	-
86	Kursi Untuk Pusat	29/10/2010	1	1.324.000	-	-	1.324.000	-	1.324.000	-
87	Pasang AC Ruangan	04/11/2010	1	3.450.000	-	-	3.450.000	-	3.450.000	-
88	Tower Akses Internet	05/11/2010	1	8.750.000	-	-	8.750.000	-	8.750.000	-
89	Instalasi Jaringan	18/11/2010	1	1.165.000	-	-	1.165.000	-	1.165.000	-
90	Pembahaman PBX & Spiker	23/11/2010	1	7.040.000	-	-	7.040.000	-	7.040.000	-
91	Flash Kamera Nikon	21/12/2010	1	4.600.000	-	-	4.600.000	-	4.600.000	-
92	Camera Digital Panasonic Lumic DMC	2010	1	5.000.000	-	-	5.000.000	-	5.000.000	-
93	Camera Digital Panasonic Lumic DMC	2010	1	5.000.000	-	-	5.000.000	-	5.000.000	-
94	Camera Digital Canon 450-D	2010	1	4.000.000	-	-	4.000.000	-	4.000.000	-
95	Camera film Canon EOS 300	2010	1	1.200.000	-	-	1.200.000	-	1.200.000	-
96	Canon film EOS 650	2010	1	1.500.000	-	-	1.500.000	-	1.500.000	-
97	Camera Film Nikon f 601	2010	1	1.000.000	-	-	1.000.000	-	1.000.000	-
98	Flash Camera Minolta program 1800 A	2010	1	500.000	-	-	500.000	-	500.000	-

LEMBAGA AMIL ZAKAT NASIONAL

AL AZHAR PEDULI UMAT

DAFTAR ASET TETAP & PENYUSUTAN

31 DESEMBER 2022

Lampiran 1

NO	KETERANGAN	Tgl Perolehan	UNIT	HARGA PEROLEHAN 31-Des-17	PENAMBahan	PENGURANGAN 31-Des-22	HARGA PEROLEHAN 31-Des-22	Penyusutan 2022	Akumulasi Penyusutan 2022	NILAI BUKU
99	Handycam Sharpdigital 700X	2010	1	2.000.000	-	-	2.000.000	2.000.000	2.000.000	-
100	Camera film Copia	2010	1	8.000.000	-	-	8.000.000	8.000.000	8.000.000	-
101	Camera Film Aikon	2010	1	2.300.000	-	-	2.300.000	2.300.000	2.300.000	-
102	Camera Film Xpas	2010	1	1.800.000	-	-	1.800.000	1.800.000	1.800.000	-
103	Camera Film Aikon Mini NU	2010	1	600.000	-	-	600.000	600.000	600.000	-
104	Camera film Premier PC-590	2010	1	4.600.000	-	-	4.600.000	4.600.000	4.600.000	-
105	Camera Film Canon	2010	1	1.200.000	-	-	1.200.000	1.200.000	1.200.000	-
106	Camera Digital Canon IXY	2010	1	2.000.000	-	-	2.000.000	2.000.000	2.000.000	-
107	Camera Digital Lumix	2010	1	3.000.000	-	-	3.000.000	3.000.000	3.000.000	-
108	Kompor Listrik AOWA	2010	1	6.000.000	-	-	6.000.000	6.000.000	6.000.000	-
109	Netbook Sony Vaio	2010	1	4.000.000	-	-	4.000.000	4.000.000	4.000.000	-
110	Notebook Compaq	2010	1	3.000.000	-	-	3.000.000	3.000.000	3.000.000	-
111	Rak Buku	2010	1	10.500.000	-	-	10.500.000	10.500.000	10.500.000	-
112	printer HP Laserjet 1010	2010	1	1.500.000	-	-	1.500.000	1.500.000	1.500.000	-
113	Printer Officerjet 4355	2010	1	1.500.000	-	-	1.500.000	1.500.000	1.500.000	-
114	Tape Recorder Samsung Max 943 V	2010	1	700.000	-	-	700.000	700.000	700.000	-
115	Tape Recorder A Asatron Computer	2010	1	300.000	-	-	300.000	300.000	300.000	-
116	Computer	2010	1	3.000.000	-	-	3.000.000	3.000.000	3.000.000	-
117	Mesin Jahit Zigzag	2010	1	2.000.000	-	-	2.000.000	2.000.000	2.000.000	-
118	TV Toshiba	2010	1	1.000.000	-	-	1.000.000	1.000.000	1.000.000	-
119	Kulkas Glacio	2010	1	1.100.000	-	-	1.100.000	1.100.000	1.100.000	-
120	Springbed	2010	1	2.000.000	-	-	2.000.000	2.000.000	2.000.000	-
121	Cyclepad	2010	1	1.500.000	-	-	1.500.000	1.500.000	1.500.000	-
122	Finger Print	09-Feb-11	1	3.250.000	-	-	3.250.000	3.250.000	3.250.000	-
123	Server Extron I/M/B	14-Feb-11	1	12.780.000	-	-	12.780.000	12.780.000	12.780.000	-
124	Win Server	18-Feb-11	1	7.291.900	-	-	7.291.900	7.291.900	7.291.900	-
125	pembelian server sms gateway	06-Mar-11	1	800.000	-	-	800.000	800.000	800.000	-
126	Mesin Absensi	22-Mar-11	1	2.750.000	-	-	2.750.000	2.750.000	2.750.000	-
127	pembelian router indoor	27-Jun-11	1	979.000	-	-	979.000	979.000	979.000	-
128	Komputer AMD X2 250	30-Sep-11	1	2.445.000	-	-	2.445.000	2.445.000	2.445.000	-
129	HDD 2TB Eksternal	11-Oct-11	1	1.024.000	-	-	1.024.000	1.024.000	1.024.000	-
130	Peralatan APU	20-Okt-11	1	940.000	-	-	940.000	940.000	940.000	-
131	Komputer AMD X2 250 (Box Athlon II)	09-Dec-11	1	2.725.000	-	-	2.725.000	2.725.000	2.725.000	-
132	I Unit Komp.UPS, RAM & HDD (Div Prog)	24-Feb-12	1	8.910.000	-	-	8.910.000	8.910.000	8.910.000	-
133	Meja Kerja	06-Mar-12	1	960.000	-	-	960.000	960.000	960.000	-
134	PC Server Back Up	06-Mar-12	1	6.645.500	-	-	6.645.500	6.645.500	6.645.500	-
135	Komputer utk CS di ktr RGI	12-Apr-12	1	2.279.000	-	-	2.279.000	2.279.000	2.279.000	-
136	AC utk Ruang Meeting	07-Jun-12	1	11.554.000	-	-	11.554.000	11.554.000	11.554.000	-
137	Peralatan (Rak Arsip)	03-Agu-12	1	3.050.000	-	-	3.050.000	3.050.000	3.050.000	-

**LEMBAGA AMIL ZAKAT NASIONAL
AL AZHAR PEDULI UMAT**
DAFTAR ASET TETAP & PENYUSUTAN

31 DESEMBER 2022

Lampiran 1

NO	KETERANGAN	Tgl Perolehan	UNIT	HARGA PEROLEHAN 31-Des-17	PENAMBahan	PENGURANGAN 31-Des-22	HARGA PEROLEHAN 31-Des-22	Penyusutan 2022	Akumulasi Penyusutan 2022	NILAI BUKU
138	Perlengkapan Komputer Kelembagaan	19-Sep-12	1	1.689.000	-	-	1.689.000	-	1.689.000	-
139	Komputer Divisi Program	19-Sep-12	1	2.800.000	-	-	2.800.000	-	2.800.000	-
140	Komputer untuk wakil direktur	01-Okt-12	1	3.150.000	-	-	3.150.000	-	3.150.000	-
141	Pembelian 2 unit pc div Fundraising	17-Okt-12	1	4.600.000	-	-	4.600.000	-	4.600.000	-
142	Pembelian Komputer utk Div Keu	18-Des-12	1	2.088.000	-	-	2.088.000	-	2.088.000	-
143	Notebook Asus	15-Jan-13	1	5.000.000	-	-	5.000.000	-	5.000.000	-
144	Hannvon Art Master	15-Jan-13	1	1.750.000	-	-	1.750.000	-	1.750.000	-
145	Hardisk WD Mybook 2 tb	15-Jan-13	1	1.495.000	-	-	1.495.000	-	1.495.000	-
146	Pembelian netbook u/ divisi komunikasi	14-Feb-13	1	1.700.000	-	-	1.700.000	-	1.700.000	-
147	Pembelian DDR3, intel core	15-Mar-13	1	8.510.000	-	-	8.510.000	-	8.510.000	-
148	Pembelian AC layanan Prima Pusat	22-Mei-13	1	2.500.000	-	-	2.500.000	-	2.500.000	-
149	Pembelian AC u/ Clipete	22-Mei-13	1	9.850.000	-	-	9.850.000	-	9.850.000	-
150	Pembelian meja meeting kantor clipete	20-Mei-13	1	5.865.000	-	-	5.865.000	-	5.865.000	-
151	Pembelian lemari keuangan	12-Jun-13	1	1.800.000	-	-	1.800.000	-	1.800.000	-
152	Unit komputer	27-Jun-13	1	4.670.000	-	-	4.670.000	-	4.670.000	-
153	Peripheral komputer	27-Jun-13	1	3.969.000	-	-	3.969.000	-	3.969.000	-
154	Printer epson	27-Jun-13	1	1.780.000	-	-	1.780.000	-	1.780.000	-
155	Acsharp 2pk	04-Jul-13	1	5.500.000	-	-	5.500.000	-	5.500.000	-
156	Acsharp 1 1/2pk	04-Jul-13	1	2.900.000	-	-	2.900.000	-	2.900.000	-
157	Mesin fax	04-Jul-13	1	1.035.000	-	-	1.035.000	-	1.035.000	-
158	Mesin Penghitung Uang	12-Sep-13	1	1.933.000	-	-	1.933.000	-	1.933.000	-
159	Mesin label	12-Sep-13	1	1.953.000	-	-	1.953.000	-	1.953.000	-
160	Komputer	30-Sep-13	1	3.129.000	-	-	3.129.000	-	3.129.000	-
161	Filing Cabinet	07-Okt-13	1	1.730.000	-	-	1.730.000	-	1.730.000	-
162	Pembelian 1 set komputer	21-Okt-13	1	2.800.000	-	-	2.800.000	-	2.800.000	-
163	Peralatan komputer	21-Okt-13	1	3.640.000	-	-	3.640.000	-	3.640.000	-
164	Mesin fax panasonix	21-Okt-13	1	1.300.000	-	-	1.300.000	-	1.300.000	-
165	Printer epson l 800	21-Okt-13	1	2.870.000	-	-	2.870.000	-	2.870.000	-
166	Pembelian mesin absen pusat	25-Okt-13	1	1.500.000	-	-	1.500.000	-	1.500.000	-
167	Pembelian mesin binding A4	29-Okt-13	1	1.834.000	-	-	1.834.000	-	1.834.000	-
168	Printer epson l 800	04-Nov-13	1	2.890.000	-	-	2.890.000	-	2.890.000	-
169	PC program a.n Amin	15-Nov-13	1	3.000.000	-	-	3.000.000	-	3.000.000	-
170	1 set komputer apu solo	17-Feb-14	1	2.585.000	-	-	2.585.000	-	2.585.000	-
171	Pembelian kamera komunikasi	04-Mar-14	1	13.900.000	-	-	13.900.000	-	13.900.000	-
172	Pembelian kamera komunikasi - kekurangan	04-Mar-14	1	354.000	-	-	354.000	-	354.000	-
173	Pembelian LCD projektor atau infocus untuk	19-Mar-14	1	4.520.000	-	-	4.520.000	-	4.520.000	-
174	Pembelian hardisk eksternal l/dokumentasi	19-Mar-14	1	2.800.000	-	-	2.800.000	-	2.800.000	-
175	Mesin kopi	09-Jun-14	1	13.000.000	-	-	13.000.000	-	13.000.000	-
176	Komputer	18-Jun-14	1	2.300.000	-	-	2.300.000	-	2.300.000	-

LEMBAGA AMIL ZAKAT NASIONAL
AL AZHAR PEDULI UMAT
DAFTAR ASET TETAP & PENYUSUTAN

31 DESEMBER 2022

NO	KETERANGAN	Tgl Perolehan	UNIT	HARGA PEROLEHAN 31-Des-17	PENAMBahan	PENGURANGAN 31-Des-22	HARGA PEROLEHAN 31-Des-22	Penyusutan 2022	Akumulasi Penyusutan 2022	NILAI BUKU
177	Neon Box Pusat	23-Dec-14	1	5.383.000	-	-	5.383.000	-	5.383.000	-
178	Hp Untuk Fundrising	26-Dec-14	3	10.689.000	-	-	10.689.000	-	10.689.000	-
179	Hardisk External Div Komunikasi	15-Jan-15	1	1.700.000	-	-	1.700.000	-	1.700.000	-
180	Tv LCD Kantor Pusat	03-Feb-15	1	4.800.000	-	-	4.800.000	-	4.800.000	-
181	PC Kelembagaan	26-Mar-15	1	2.100.000	-	-	2.100.000	-	2.100.000	-
182	Laptop Kelembagaan	31-Ago-15	1	5.476.000	-	-	5.476.000	-	5.476.000	(0)
183	Laptop Fundrising	13-Nov-15	1	7.950.000	-	-	7.950.000	-	7.950.000	-
184	PABX, jaringan telepon dan HT	22-Jun-16	1	7.870.000	-	-	7.870.000	-	7.870.000	-
185	1 Unit Printer	11-Agu-16	1	1.525.000	-	-	1.525.000	-	1.525.000	(0)
186	HP xiao mei i4/ pendataan absen	22-Nov-16	1	1.315.000	-	-	1.315.000	-	1.315.000	(0)
187	Printer epson	30-Des-16	1	3.200.000	-	-	3.200.000	-	3.200.000	(0)
188	Aset Kantor Sentra Primer	30-Des-16	1	12.500.000	-	-	12.500.000	-	12.500.000	-
189	Laptop Kantor Cabang Padang	30-Des-16	1	3.925.000	-	-	3.925.000	-	3.925.000	-
190	Pembelian pc dan ac utk kantor Bintaro dan	23-Feb-17	1	23.860.000	-	-	23.860.000	-	23.860.000	-
191	Laptop acer es1-132 intel N.3350	08-Jun-17	1	2.900.000	-	-	2.900.000	-	2.900.000	-
192	1 unit komputer	08-Jun-17	1	3.455.000	-	-	3.455.000	-	3.455.000	-
193	laptop kelembagaan (ACER C5 475G CORE i3	26-Jul-17	1	5.400.000	-	-	5.400.000	-	5.400.000	-
194	Pengadaan Set speaker	28-Jul-17	1	4.650.000	-	-	4.650.000	-	4.650.000	-
195	Printer HP 1112(10 unit)	31-Ago-17	10	4.500.000	-	-	4.500.000	-	4.500.000	-
196	Printer Bluetooth	31-Ago-17	1	1.500.000	-	-	1.500.000	-	1.500.000	-
197	Printer HP D 1112 (15 UNIT)	31-Ago-17	15	6.750.000	-	-	6.750.000	-	6.750.000	-
198	Kabel USB dan adopter printer	31-Ago-17	1	2.070.000	-	-	2.070.000	-	2.070.000	-
199	Perlengkapan dan perlatan	31-Ago-17	1	2.140.000	-	-	2.140.000	-	2.140.000	-
200	Pembelian printer dan kabel u ramadhan 1438 H	31-Ago-17	1	2.602.200	-	-	2.602.200	-	2.602.200	-
201	Printer canon G 200	31-Ago-17	1	3.750.000	-	-	3.750.000	-	3.750.000	-
202	Mesin penghitung uang	31-Ago-17	1	1.100.000	-	-	1.100.000	-	1.100.000	-
203	Pembelian ac daikin	29-Sep-17	1	9.400.000	-	-	9.400.000	-	9.400.000	-
204	Pembelian AC ruang kelembagaan	13-Nov-17	1	5.200.000	-	-	5.200.000	-	5.200.000	-
205	Pembelian komputer design	18-Des-17	1	3.535.000	-	-	3.535.000	-	3.535.000	-
206	Pc back up server	12-Jan-18	1	3.500.000	-	-	3.500.000	-	3.500.000	-
207	Brankas & Lemari Besi	06-Feb-18	1	3.699.000	-	-	3.699.000	-	3.699.000	-
208	Komputer Fundkom	28-Feb-18	2	4.870.000	-	-	4.870.000	-	4.870.000	-
209	Printer canon G 2000 Fundkom	28-Feb-18	2	3.700.000	-	-	3.700.000	-	3.700.000	-
210	Laptop acer u/kadiv program	27-Mar-18	1	3.000.000	-	-	3.000.000	-	3.000.000	-
211	Ac daikin 1 1/2 pk	27-Mar-18	1	5.100.000	-	-	5.100.000	-	5.100.000	-
212	HP Mi redmi 5 plus 64 GB 4 GB RAM gold	17-Jul-18	1	2.699.000	-	-	2.699.000	-	2.699.000	-
213	Rak besi	21-Sep-18	1	1.600.000	-	-	1.600.000	-	1.600.000	-
214	Kulkas kantor fatmawati	21-Sep-18	1	3.325.000	-	-	3.325.000	-	3.325.000	-
215	2 unit komputer (amd A6 7400, mb biostor A70u3	21-Sep-18	2	7.500.000	-	-	7.500.000	-	7.500.000	-

Lampiran 1

LEMBAGA AMIL ZAKAT NASIONAL

AL AZHAR PEDULI UMAT

DAFTAR ASET TETAP & PENYUSUTAN

31 DESEMBER 2022

Lampiran 1

NO	KETERANGAN	Tgl Perolehan	UNIT	HARGA PEROLEHAN 31-Des-17	PENAMBAHAN	PENGURANGAN	HARGA PEROLEHAN 31-Des-22	Penyusutan 2022	Akumulasi Penyusutan 2022	NILAI BUKU	
216	Hp (mi redmi 5 plus 64gb 4gb ram)	24-Sep-18	1	-	2.479.000	-	2.479.000	495.800	2.148.467	330.533	
217	Pembelian komputer design fundkom an. Iwan Y	12-Okt-18	1	5.950.000	-	5.950.000	1.190.000	5.057.500	892.500	892.500	
218	Komputer fundkom an. Lias M	12-Okt-18	1	1.820.000	-	1.820.000	364.000	1.547.000	273.000	273.000	
219	Pembelian Ac 1 unit 1/2 pk daikin	12-Okt-18	1	4.175.000	-	4.175.000	835.000	3.548.750	636.250	636.250	
220	AC baru 1 unit 1pk daikin dan pasang	29-Okt-18	1	4.900.000	-	4.900.000	980.000	4.165.000	735.000	735.000	
221	Komputer editing u/video komunikasi	09-Nov-18	1	40.409.000	4.550.000	40.409.000	8.081.800	33.674.167	6.734.833	6.734.833	
222	Pembelian laptop lenovo yoga 330 N 4000/4 GB	29-Nov-18	1	910.000	2.100.000	910.000	420.000	1.680.000	758.333	758.333	
223	Pembelian printer Epson L 3110	15-Jan-19	1	-	2.100.000	-	995.000	3.980.000	995.000	995.000	
224	Pembelian infocus Epson EB 5400	30-Jan-19	1	-	4.975.000	-	995.000	3.980.000	995.000	995.000	
225	Printer epson L3110	30-Jan-19	1	2.100.000	420.000	2.100.000	1.680.000	420.000	1.767.500	1.767.500	
226	Pembelian laptop Asus A 44 2 UR fundkom	04-Feb-19	1	8.250.000	-	8.250.000	1.650.000	6.462.500	671.533	671.533	
227	Alat editing video-media transcoding QNAP TS-	12-Feb-19	1	-	4.200.000	-	840.000	3.290.000	910.000	910.000	
228	Pengadaan cctv kantor pusat	14-Feb-19	1	-	3.960.000	-	792.000	3.102.000	888.000	888.000	
229	Pembelian jet cleaner kyro KDC-20 A dan plastik	04-Mar-19	1	2.136.000	427.200	2.136.000	1.637.600	498.400	620.000	620.000	
230	Pembelian Hp telemarketing (redmi note 5 4 GB	12-Mar-19	1	-	2.878.000	-	575.600	2.206.467	671.533	671.533	
231	Pembelian printer Epson L3110 u/kantor sentra	04-Apr-19	1	-	2.080.000	-	416.000	1.590.000	520.000	520.000	
232	Pembelian printer android Sunmi v2 Pro 4G	09-Apr-19	1	-	3.963.800	-	792.760	2.972.850	990.950	990.950	
233	Pembelian laptop Lenovo Core i3	09-Apr-19	1	-	5.800.000	-	1.160.000	4.350.000	1.450.000	1.450.000	
234	Pembelian Hp xiaomi Mi 5 plus u/absensi	09-Apr-19	1	-	2.399.000	-	479.800	1.799.250	599.750	599.750	
235	Klaim pembelian 1 set jet pump	24-Mei-19	1	-	-	-	2.039.500	407.900	1.495.633	543.867	543.867
236	Printer Epson L 3110 u/kantor perwakilan	30-Jul-19	1	-	2.200.000	-	440.000	1.540.000	660.000	660.000	
237	Karpet u/ Musholla lt. 2 Kantor Fatmawati	10-Agu-19	1	-	2.000.000	-	400.000	1.366.667	633.333	633.333	
238	Laptop u/tim komunikasi Asus i5 Inv	10-Sep-19	1	-	9.250.000	-	1.850.000	6.166.667	3.083.333	3.083.333	
239	Kamera u/tim komunikasi	09-Okt-19	1	-	-	-	17.000.000	3.400.000	5.950.000	5.950.000	
240	Laptop, SSD Vgen SODIM DDR	12-Jun-20	1	-	5.400.000	-	1.080.000	2.790.000	2.610.000	2.610.000	
241	AC Daikin 2PK	21-Sep-20	1	-	6.400.000	-	1.280.000	2.986.667	3.413.333	3.413.333	
242	Pembelian 2 printer L 120 dan L 3110	12-Okt-20	1	-	-	-	3.630.000	726.000	1.633.500	1.996.500	
243	Laptop Asus A	09-Jun-21	2	-	-	-	9.858.000	1.971.600	3.121.700	6.736.300	
244	Laptop HP	09-Jun-21	1	-	-	-	6.699.000	1.339.800	2.121.350	4.577.650	
245	AC Kantor Bersama	10-Jun-21	3	-	8.350.000	-	1.670.000	2.644.167	5.705.833	5.705.833	
246	Laptop (Direktur)	21Jul221	1	-	10.500.000	-	2.100.000	3.150.000	7.350.000	7.350.000	
247	Laptop (Tim CRM)	30-Agu-21	3	-	11.850.000	-	2.370.000	3.160.000	8.660.000	8.660.000	
248	HP Xiaomi	09-Nov-21	4	-	9.226.900	-	1.845.380	2.152.943	7.073.957	7.073.957	
249	Printer Kelembagaan	28-Mar-22	1	2.668.000	-	2.668.000	444.667	444.667	2.223.333	2.223.333	
250	HP OPPO A54 (keuangan)	30-Mar-22	1	1.995.000	-	1.995.000	332.500	332.500	1.662.500	1.662.500	
251	Drone & Pengujt Signal komunikasi	14-Apr-22	1	8.878.750	-	8.878.750	1.331.813	7.546.938	5.595.000	5.595.000	
252	Laptop Macbook Pro 16GB/240GB (wadir)	22-Jun-22	1	6.300.000	-	6.300.000	735.000	486.057	3.660.143	3.660.143	
253	HP XIAOMI REDMI Note 11 pro 6/128 ram 6gb	27-Jun-22	1	4.166.200	-	4.166.200	486.057	486.057	3.650.000	3.650.000	
254	AC Kantor Bintaro	27-Jun-22	1	6.500.000	-	6.500.000	758.333	758.333	5.741.667	5.741.667	

LEMBAGA AMIL ZAKAT NASIONAL

AL AZHAR PEDULI UMAT

DAFTAR ASET TETAP & PENYUSUTAN

31 DESEMBER 2022

Lampiran 1

NO	KETERANGAN	Tgl Perolehan	UNIT	HARGA PEROLEHAN 31-Des-17	PENAMBAHAN	PENGURANGAN 31-Des-22	HARGA PEROLEHAN 31-Des-22	Penyusutan 2022	Akumulasi Penyusutan 2022	NILAI BUKU
255	HP Samsung Galaxy S6 lite 4/128 GB	19-Agri-22	1	5.904.000	5.904.000	492.000	492.000	5.412.000	5.412.000	
256	Tp Link SC1024 (2 Unit) & Stabilizer Matbuniaga	30-Nov-22	1	2.525.000	2.525.000	84.167	84.167	2.440.833	2.440.833	
256	Meja kantor	01-Mar-22		4.380.000	657.000	657.000	657.000	3.723.000	3.723.000	
TOTAL INVENTARIS				746.270.731	103.276.000	-	1.042.108.881	63.217.533	922.278.379	119.830.503
TOTAL				2.027.286.662	164.876.000	-	2.384.724.812	100.702.116	1.345.210.849	1.039.513.963