

**YAYASAN PESANTREN ISLAM AL-AZHAR
LEMBAGA AMIL ZAKAT PEDULI UMAT**

**Laporan Auditor Independen
Dan
Laporan Keuangan
Untuk tahun-tahun yang berakhir
31 Desember 2016 dan 2015**

**LEMBAGA AMIL ZAKAT
AL-AZHAR PEDULI UMMAT
LAPORAN POSISI KEUANGAN
PER 31 DESEMBER 2016 dan 2015**

DAFTAR ISI

HALAMAN

SURAT PERNYATAAN BADAN PENGURUS

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

LAPORAN KEUANGAN PER 31 DESEMBER 2016 dan 2015

Laporan Posisi Keuangan	1
Laporan Perubahan Dana	2
Laporan Arus Kas	3
Laporan Perubahan Aset Kelolaan	4
Catatan Atas Laporan Keuangan	5 - 11

LAPORAN POSISI KEUANGAN
LEMBAGA AMIL ZAKAT
AL-AZHAR PEDULI UMMAT
LAPORAN POSISI KEUANGAN
PER 31 DESEMBER 2016 dan 2015
(Disajikan dalam Rupiah)

	KETERANGAN	2016	2015	KETERANGAN	2016	2015
Aset				Kewajiban		
<i>Aset lancar</i>				<i>Kewajiban jangka pendek</i>		
Kas dan setara kas	8,047,082,637	2,366,030,010		Biaya yang masih harus dibayar		
Instrumen Keuangan				<i>Kewajiban jangka panjang</i>		
Piutang	257,773,708	35,974,540		Imbalan kerja jangka panjang		
Biaya dibayar dimuka	973,934,884	1,267,139,400				
Uang muka						
Jumlah Aset lancar	9,278,791,229	3,669,143,950		Jumlah Kewajiban		
<i>Aset tidak lancar</i>				<i>Saldo Dana</i>		
Aset tetap	6,148,111,562 (2,759,685,001)	5,835,426,562 (2,433,173,105)		Dana Zakat	5,154,852,892	4,227,510,649
Akumulasi penyusutan				Dana infak/sedekaah	4,591,308,818	871,186,219
Jumlah Aset tidak lancar	3,388,426,561	3,402,253,457		Dana amil	2,867,715,789	1,926,726,411
				Dana nonhalal	53,340,291	45,974,128
				Jumlah dana	12,667,217,790	7,071,397,407
Jumlah aset	12,667,217,790	7,071,397,407		Jumlah Kewajiban dan Saldo Dana	12,667,217,790	7,071,397,407

Catatan terlampir merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan



**SURAT PERNYATAAN BADAN PENGURUS
TENTANG
TANGGUNG JAWAB ATAS LAPORAN KEUANGAN AUDITED
PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2016
LEMBAGA AMIL ZAKAT NASIONAL (LAZNAS) AL AZHAR**

Kami yang bertanda tangan dibawah ini

1. Nama : Sigit Iko Sugondo
Alamat Kantor : Komplek Masjid Agung Al Azhar Jl. Sisingamangaraja
Alamat domisili : Kebayoran Baru, Jakarta Selatan

2. Nama : Muhammad Farid Rasyidi
Alamat Kantor : Komplek Masjid Agung Al Azhar Jl. Sisingamangaraja
Alamat domisili : Kebayoran Baru, Jakarta Selatan

- No. Telepon :
Jabatan : Direktur

- No. Telepon :
Jabatan : GM Keuangan dan Akuntansi

Menyatakan bahwa :

1. Bertanggungjawab atas penyusunan dan penyajian Laporan Keuangan LAZNAS Al Azhar
2. Laporan Keuangan telah disusun dan disajikan sesuai dengan Prinsip Akuntansi yang berlaku umum
3. a. Semua informasi dalam Laporan Keuangan telah dibuat secara lengkap dan benar
b. Laporan Keuangan tidak mengandung informasi atau fakta material yang tidak bendar dan tidak menghilangkan informasi fakta material
4. Bertanggung jawab atas sistem pengendalian intern dalam Lembaga.

Demikianlah pernyataan ini dibuat dengan sebenarnya.

Jakarta, 17 April 2017

Direktur Eksekutif,

Sigit Iko Sugondo

**LAZNAS AL AZHAR
HEAD OFFICE**

Jl. Sisingamangaraja, Kebayoran Baru, Jakarta Selatan 12110
Telp. (021) 722 1504, Fax (021) 726 5241

GM Keuangan dan Akuntansi,

Muhammad Farid Rasyidi

Operation Office

Jl. RS. Fatmawati no. 27A Fatmawati, Jakarta Selatan 12110
Telp: (021) 2904 5219 Fax: (021) 2904 5217

KANTOR AKUNTAN PUBLIK
Drs. BAMBANG SUDARYONO & REKAN
REGISTERED PUBLIC ACCOUNTANTS

Izin Usaha : KEP-184/KM.17/1999

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

No. 012/BS/LAI/IV/17

Kepada Yth,
Dewan Pengawas, Pembina dan Pengurus
Yayasan Pesantren Al-Azhar (Unit Lembaga Amil Zakat)

Kami telah mengaudit laporan posisi keuangan Yayasan Pesantren Al-Azhar (Unit Lembaga Amil Zakat) terlampir, yang terdiri dari laporan posisi keuangan tanggal 31 Desember 2016, serta laporan aktivitas, laporan perubahan aset bersih dan laporan arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, serta ikhtisar kebijakan akuntansi signifikan dan informasi penjelasan lainnya.

Tanggung jawab manajemen atas laporan keuangan

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

Tanggung jawab auditor

Tanggung jawab kami adalah untuk menyatakan suatu opini atas laporan keuangan tersebut berdasarkan audit kami. Kami melaksanakan audit kami berdasarkan Standar Audit yang ditetapkan oleh Institut Akuntan Publik Indonesia. Standar tersebut mengharuskan kami untuk mematuhi ketentuan etika serta merencanakan dan melaksanakan audit untuk memperoleh keyakinan memadai tentang apakah laporan keuangan tersebut bebas dari kesalahan penyajian material.

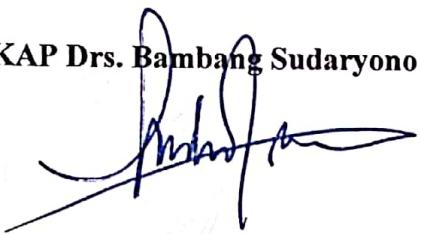
Suatu audit melibatkan pelaksanaan prosedur untuk memperoleh bukti audit tentang angka-angka dan pengungkapan dalam laporan keuangan. Prosedur yang dipilih bergantung pada pertimbangan auditor, termasuk penilaian atas risiko kesalahan penyajian material dalam laporan keuangan, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan. Dalam melakukan penilaian risiko tersebut, auditor mempertimbangkan pengendalian internal yang relevan dengan penyusutan dan penyajian wajar laporan keuangan entitas untuk merancang prosedur audit yang tepat sesuai dengan kondisinya, tetapi bukan untuk tujuan menyatakan opini atas keefektivitasan pengendalian internal entitas. Suatu audit juga mencakup pengevaluasian atas ketepatan kebijakan akuntansi yang digunakan dan kewajaran estimasi akuntansi yang dibuat oleh manajemen, serta pengevaluasian atas penyajian laporan keuangan secara keseluruhan.

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

Opini

Menurut opini kami, laporan keuangan terlampir menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, laporan posisi keuangan Yayasan Pesantren Al-Azhar (Unit Lembaga Amil Zakat) tanggal 31 Desember 2016, serta kinerja keuangan dan arus kas nya untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia.

KAP Drs. Bambang Sudaryono & Rekan



Dr. Bambang Sudaryono, MBA, CPA

Registrasi Akuntan Publik AP No. 0739

Jakarta, 10 April 2017

LAPORAN PERUBAHAN DANA
LEMBAGA AMIL ZAKAT
AL-AZHAR PEDULI UMAT
Untuk periode yang berakhir 31 Desember 2016 dan 2015
(Disajikan dalam Rupiah)

KETERANGAN	2016	2015
DANA ZAKAT		
Penerimaan		
Penerimaan dari muzakki muzakki entitas	14,926,918,379	13,354,055,105
muzakki individual	6,991,892	12,945,239
Hasil penempatan		
<i>Jumlah penerimaan dana zakat</i>	14,933,910,271	13,367,000,344
Bagian amil atas penerimaan dana zakat	(1,865,864,797)	1,669,256,888
<i>Jumlah penerimaan dana zakat setelah bagian amil</i>	13,068,045,474	11,697,743,456
Penyaluran		
Fakir-Miskin	8,709,191,408	10,528,404,162
Riqab	-	-
Gharim	-	-
Muallaf	459,915,144	458,286,614
Sabilillah	2,971,596,679	2,497,406,797
Ibnu sabil		
<i>Jumlah penyaluran dana zakat</i>	12,140,703,231	13,484,097,573
Surplus (defisit)	927,342,243	(1,786,354,117)
Saldo awal	4,227,510,649	6,013,864,766
Saldo akhir	5,154,852,892	4,227,510,649
DANA INFAK/SEDEKAH		
Penerimaan		
Infak/sedekah terikat atau muqayyadah	14,336,441,009	2,885,839,012
Infak/sedekah tidak terikat atau mutlaqah	7,518,448,212	5,000,812,365
Bagian amil atas penerimaan dana infak/sedekah	(2,118,337,234)	(1,239,800,644)
Hasil pengelolaan	4,465,940	5,908,516
<i>Jumlah penerimaan dana infak/sedekah</i>	19,741,017,927	6,652,759,249
Penyaluran		
Infak/sedekah terikat atau muqayyadah	14,066,490,828	3,950,082,100
Infak/sedekah tidak terikat atau mutlaqah	1,954,404,500	3,079,155,509
Alokasi pemansataan aset kelolaan (misalnya beban penyusutan dan penyisihan)		
<i>Jumlah penyaluran dana infak/sedekah</i>	16,020,895,328	7,029,237,609
Surplus (defisit)	3,720,122,599	(376,478,360)
Saldo awal	871,186,219	1,247,664,579
Saldo akhir	4,591,308,818	871,186,219
DANA AMIL		
Penerimaan		
Bagian amil dari dana zakat	1,865,864,797	1,669,256,888
Bagian amil dari dana infak/sedekah	2,118,337,234	1,239,800,644
Penerimaan lainnya	1,400,000	-
<i>Jumlah penerimaan dana amil</i>	3,985,602,031	2,909,057,532
Penggunaan		
Beban pegawai	1,699,971,188	1,596,883,469
Beban penyusutan	77,499,249	64,909,281
Beban umum dan administrasi lainnya	1,267,142,217	817,524,599
<i>Jumlah penggunaan dana amil</i>	3,044,612,654	2,479,317,349
Surplus (defisit)	940,989,377	429,740,183
Saldo awal	1,926,726,411	1,496,986,228
Saldo akhir	2,867,715,788	1,926,726,411

LAPORAN PERUBAHAN DANA
LEMBAGA AMIL ZAKAT
AL-AZHAR PEDULI UMAT
Untuk periode yang berakhir 31 Desember 2016 dan 2015
(Disajikan dalam Rupiah)

KETERANGAN	2016	2015
DANA NON HALAL		
Penerimaan		
Bunga bank	7,366,163	7,917,307
Jasa giro		
Penerimaan nonhalal lainnya		
Jumlah penerimaan dana nonhalal	7,366,163	7,917,307
Penggunaan		
Jumlah penggunaan dana nonhalal		
Surplus (defisit)	7,366,163	7,917,307
Saldo awal	45,974,128	38,056,821
Saldo akhir	53,340,291	45,974,128
Jumlah saldo dana zakat, dana infak/sedekah, dana amil dan dana non halal	12,667,217,789	7,071,397,407

Catatan terlampir merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan

LAPORAN PERUBAHAN ASET KELOLAAN

LEMBAGA AMIL ZAKAT

AL-AZHAR PEDULI UMAT

Untuk periode yang berakhir 31 Desember 2016 dan 2015
(Disajikan dalam Rupiah)

	Saldo awal	Penambahan	Pengurangan	Penyisihan	Akumulasi penyusutan	Saldo akhir
Dana infak/sedekah - aset kelolaan lancar (misal piutang bergulir)	-	-	-	-	-	-
Dana infak/sedekah - aset kelolaan tidak lancar (misal rumah sakit atau sekolah)	-	-	-	-	-	-

Catatan terlampir merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan

LAPORAN ARUS KAS
LEMBAGA AMIL ZAKAT NASIONAL
AL-AZHAR PEDULI UMAT
Untuk periode yang berakhir 31 Desember 2016 dan 2015
(Disajikan dalam Rupiah)

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI		
Penerimaan dari Muzakki dan Bagi Hasil	14,933,910,271	13,367,000,344
Penerimaan Infak Terikat	14,336,441,009	2,885,839,012
Penerimaan Infak Tidak terikat	7,518,448,212	5,000,812,365
Penerimaan Amil	3,985,602,032	2,909,057,532
Penerimaan Non Halal	53,340,291	45,974,128
Penyaluran untuk Fakir/Miskin	(8,709,191,408)	(10,528,404,162)
Penyaluran untuk Fisabilillah	(2,971,596,679)	(2,497,406,797)
Bagian Amil dari Dana Zakat	(1,865,864,797)	(1,669,256,888)
Penyaluran Infak Terikat	(14,066,490,828)	(3,950,082,100)
Penyaluran Infak Tidak Terikat	(1,954,404,500)	(3,079,155,509)
Bagian Amil dari Dana Infak/Sedekah	(2,118,337,234)	(1,239,800,644)
Penggunaan Dana Amil	(3,044,612,654)	(2,479,317,348)
Penurunan utang		
Penurunan Sewa Dibayar Dimuka	(221,799,168)	(5,599,542)
Kenaikan Persediaan		5,375,000
Kenaikan Uang Muka	293,204,516	(1,034,965,600)
Penurunan Kewajiban		
Koreksi Aktiva tetap		
Arus Kas Bersih dari (untuk) Aktivitas Investasi	6,168,649,063	(2,269,930,209)
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI		
Penerimaan/Pembelian Aset Tetap	(487,596,438)	(210,532,261)
Arus Kas Bersih dari (untuk) Aktivitas Investasi	(487,596,438)	(210,532,261)
KENAIKAN (PENURUNAN) BERSIH KAS DAN SETARA KAS	5,681,052,625	(2,480,462,470)
KAS DAN SETARA KAS PADA AWAL PERIODE	2,366,030,010	4,846,492,480
KAS DAN SETARA KAS PADA AKHIR PERIODE	8,047,082,635	2,366,030,010
Kas dan Setara Kas akhir tahun terdiri dari :		
Kas	970,289,453	66,549,506
Bank	7,076,793,182	2,299,480,504
Jumlah	<u>8,047,082,635</u>	<u>2,366,030,010</u>

Catatan terlampir merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
LEMBAGA AMIL ZAKAT
AL-AZHAR PEDULI UMAT**
Untuk periode yang berakhir 31 Desember 2016 dan 2015
(Disajikan dalam Rupiah)

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/BPYPIA/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. 18/I/KEP/YPIA-P/1437.2016 pada tanggal 23Jumadil Awal 1437 H/3 Maret 2016 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	:	H.Shobahussurur,MA.
Anggota	:	H. Adiwarman A. Karim
		H. Zahrudin Sulthani
		H. Memed Sururi

Pengurus

Ketua	:	H. Amliwazir Saidi
Sekretaris	:	H. Zainul Arifin
Bendahara	:	H. Suhaji Lestiadi

Direktur Eksekutif : Sigit Iko Sugondo

2. IKHTISAR PENYAJIAN LAPORAN KEUANGAN

a. Dasar Penyajian Laporan Keuangan

Laporan Keuangan LAZ terdiri dari atas Laporan Posisi Keuangan, Laporan Sumber dan Penggunaan Dana, 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 Pengelola Zakat

Alasan Laporan ini disusun berdasarkan PSAK 109, karena lebih sesuai dengan karakteristik trasaksi yang terjadi pada LAZ

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

LEMBAGA AMIL ZAKAT

AL-AZHAR PEDULI UMAT

Untuk periode yang berakhir 31 Desember 2016 dan 2015

(Disajikan dalam Rupiah)

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, sebagaimana ditetapkan dalam fiqh zakat, mencakup zakat emas dan perak, zakat atas 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 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

Seluruh transaksi dengan pihak-pihak yang mempunyai hubungan istimewa, baik yang dilakukan atau tidak dengan tingkat bunga atau harga, persyaratan dan kondisi yang sama sebagaimana dengan pihak ketiga, telah diungkapkan dalam laporan keuangan

d. Piutang dan Penyisihan Piutang Tak Tertagih

Piutang diakui sebesar tagihan yang akan diterima dan penetapan penyisihan piutang ragu-ragu berdasarkan analisa kemungkinan tidak tertagihnya piutang tertentu

e. Persediaan

Persediaan meliputi semua barang/bahan perlengkapan yang dibutuhkan untuk melaksanakan jasa operasi dan administrasi, yang terdiri dari bahan operasional.

f. Aktiva Tetap

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

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

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

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
LEMBAGA AMIL ZAKAT
AL-AZHAR PEDULI UMAT
Untuk periode yang berakhir 31 Desember 2016 dan 2015
(Disajikan dalam Rupiah)

3. KAS DAN SETARA KAS

Akun ini terdiri dari :

Kas	2016	2015
Petty Cash Kantor RGI		
Kas Besar	970,289,453	66,549,506
	<hr/>	<hr/>
Bank		
Saldo Bank per 31 Desember 2015 dan 2014 terdiri dari :		
	2016	2015
Mandiri Syariah 7000 193 188	228,316,665	78,911,868
Mandiri Syariah 7000 192 958	140,558,577	94,278,069
Mandiri Syariah 7000 192 826	294,172,184	26,337,996
Bank Muamalat 301 0000 910	15,887,797	13,581,895
BNI Syariah 009 154 0697	32,961,956	255,424,651
Permata Bank Syariah 097 100 1666	75,760,917	65,176,917
Permata Bank Syariah 097 100 1313	22,778,372	5,073,372
Permata Bank Syariah 097 100 1828	36,480,748	36,480,748
Danamon Syariah 005 8340 324	181,045,321	30,812,588
Danamon Syariah 005 8340 340	3,422,287,064	153,059,544
Danamon Syariah 005 8340 332	43,752,646	6,044,990
BRI Syariah 723 31 16 0016 1/415	113,793,870	17,114,989
BRI Syariah 723 31 16 0017 4 /555	10,938,390	4,914,171
BRI Syariah 723 31 16 0018 7 /563	33,399,380	21,538,927
Bank Mega Syariah 100 000 3589	716,093	1,004,201
Bank Mega Syariah 100 000 3597	1,139,455	1,375,686
Bank Mega Syariah 100 000 7871		489,627
Bank Mega Syariah 100 008 7889	7,365,678	7,734,669
BCA 070 303 1011	690,756,546	413,512,629
BCA 070 303 6691	624,396,843	151,399,005
Mandiri 126 000 711 1130	232,228,019	120,758,589
Mandiri 126 000 711 1122	84,056,549	174,560,878
Mandiri 126 000 711 1114	198,873,053	19,989,511
CIMB Syariah 502 01 00063 00 0	107,457,940	42,969,135
CIMB Syariah 502 01 00062 00 4	136,510,401	80,128,088
BNI Syariah 200 888 0005	14,404,742	42,758,784
BCA 070-306-1882	67,266,108	37,553,308
BCA 070-306-1980	51,199,311	38,205,303
BCA 070-306-0665	53,640,527	63,008,457
BCA 070-306-0771	141,730,155	32,244,468
BTN Syariah 738-1000-331	12,917,877	263,037,438
	<hr/>	<hr/>
Jumlah	8,047,082,637	2,366,030,007

4. PERSEDIAAN

Merupakan persediaan alat-alat perlengkapan kantor

2016 2015

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
LEMBAGA AMIL ZAKAT
AL-AZHAR PEDULI UMAT
Untuk periode yang berakhir 31 Desember 2016 dan 2015
(Disajikan dalam Rupiah)

	2016	2015
5. BIAYA DIBAYAR DIMUKA		
Asuransi Dibayar dimuka	257,773,708	35,974,540
	257,773,708	35,974,540
6. UANG MUKA		
	2016	2015
Uang muka kegiatan	973,934,884	1,267,139,400
	973,934,884	1,267,139,400
7. AKTIVA TETAP		
Aktiva tetap per 31 Desember 2016 dan 2015 terdiri dari :		
	2016	2015
Harga Perolehan		
Tanah	780,672,000	780,672,000
Bangunan	3,517,190,200	3,517,190,200
Kendaraan	1,043,418,931	783,418,931
Inventaris Kantor	806,830,431	754,145,431
Jumlah	6,148,111,562	5,835,426,562
Akumulasi Penyusutan		
Bangunan	(1,559,667,048)	(1,383,807,538)
Kendaraan	(580,710,614)	(499,148,107)
Inventaris Kantor	(619,307,339)	(550,217,460)
Jumlah	(2,759,685,001)	(2,433,173,105)
Nilai Buku		
Tanah	780,672,000	780,672,000
Bangunan	1,957,523,152	2,133,382,662
Kendaraan	462,708,317	284,270,824
Inventaris Kantor	187,523,092	203,927,971
Jumlah	3,388,426,561	3,402,253,457

Rincian aktiva tetap disajikan dalam Daftar Aktiva Tetap yang merupakan lampiran Catatan atas Laporan Keuangan ini.

8. PENERIMAAN DANA ZAKAT

Rincian penerimaan tahun 2016 dan 2015 sebagai berikut :

	2016	2015
Penerimaan dari Muzakki dan Bagi Hasil		
Penerimaan zakat penghasilan	14,153,289,330	12,758,531,830
Penerimaan zakat Fitrah	512,029,050	384,293,775
Penerimaan Fidyah	261,600,000	211,229,500
Bagi hasil bank atas dana zakat	6,991,892	12,945,239
	14,933,910,272	13,367,000,344
Penerimaan Dana Zakat sebelum Bagian Amil		
(-) Bagian Amil atas Dana Zakat	(1,865,864,797)	(1,669,256,888)
Jumlah Penerimaan Dana Zakat	13,068,045,475	11,697,743,456

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
LEMBAGA AMIL ZAKAT
AL-AZHAR PEDULI UMAT
Untuk periode yang berakhir 31 Desember 2016 dan 2015
(Disajikan dalam Rupiah)**

9. PENERIMAAN DANA INFAK/SEDEKAH

Rincian penerimaan tahun 2016 dan 2015 sebagai berikut :

	2016	2015
Penerimaan Infak Terikat		
Penerimaan infak khusus	11,702,799,524	1,039,414,310
Penerimaan infak - Kemanusiaan	1,270,816,359	107,764,693
Penerimaan Aqiqah	37,660,000	34,000,000
Penerimaan Qurban	1,325,165,126	1,704,660,009
Jumlah	14,336,441,009	2,885,839,012
Penerimaan Infak Tidak Terikat		
Penerimaan infak umum	2,862,352,710	2,868,081,016
Penerimaan Wakaf Tunai	265,390,500	996,672,599
Penerimaan CSR	4,390,705,002	1,136,058,750
Jumlah	7,518,448,212	5,000,812,365
Penerimaan Dana Infak/Sedekah sebelum Bagian Amil	21,854,889,221	7,886,651,377
Bagian Amil atas dana infak/sedekah	-	-
Bagian Amil atas dana CSR/Sponsorship	-	-
Penerimaan Bagi Hasil dan Lain-Lain		
Penerimaan wakaf tunai	4,465,940	-
Bagi hasil bank atas dana infak/sedekah	-	5,908,516
Bagi hasil bank atas dana kemanusiaan	-	-
Penerimaan Lain-lain - Dana Infak/Sedekah	-	-
Jumlah	4,465,940	5,908,516
Jumlah Penerimaan Dana Infak/Sedekah	21,859,355,161	7,892,559,893

10. PENERIMAAN DANA AMIL

Rincian penerimaan tahun 2016 dan 2015 sebagai berikut :

	2016	2015
Bagian Amil dari dana zakat	1,865,864,797	1,669,256,888
Bagian Amil dari dana infak/sedekah	2,118,337,234	1,239,800,644
Bagian Amil dari dana CSR/Sponsorship	-	-
Penerimaan Amil lainnya	1,400,000	-
Jumlah Penerimaan Dana Amil	3,985,602,031	2,909,057,532

11. PENERIMAAN DANA NON HALAL

Rincian penerimaan tahun 2016 dan 2015 sebagai berikut :

	2016	2015
Penerimaan bunga Bank	53,340,291	45,974,128
	53,340,291	45,974,128

Penerimaan Non Halal merupakan pendapatan bunga bank dan jasa giro yang berasal dari bank konvensional yaitu BCA dan Bank Mandiri pada 2016 dan 2015 masing-masing sebesar Rp3.684.919,21 Dan Rp. 3.681.243,-

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
LEMBAGA AMIL ZAKAT
AL-AZHAR PEDULI UMAT
Untuk periode yang berakhir 31 Desember 2016 dan 2015
(Disajikan dalam Rupiah)

12. PENYALURAN DANA ZAKAT

Rincian penyaluran langsung zakat 2016 dan 2015 sebagai berikut :

	2016	2015
Fakir/Miskin		
Layanan mustahik	4,362,247,508	4,518,783,362
Layanan UPJ	359,244,400	441,441,600
Bantuan Pendidikan	1,155,388,600	1,388,575,900
Bantuan Kesehatan	310,643,000	365,116,500
Bantuan Dakwah Fakir Miskin	324,500,900	608,368,100
Penyaluran Amil	1,865,864,797	1,669,256,888
Penyaluran zakat fitrah	339,512,900	383,562,200
Pemberdayaan	1,857,654,100	2,822,556,500
	10,575,056,205	12,197,661,050
Fisabilillah		
Bantuan pendidikan	-	-
Rumah Gemilang Indonesia	2,958,596,679	2,486,085,997
Fisabilillah Lainnya	13,000,000	11,320,800
	2,971,596,679	2,497,406,797
Penyaluran untuk muallaf		
Penyaluran Fidyah	210,902,500	213,888,300
Alokasi Pemanfaatan Aset Kelolaan	249,012,644	244,398,314
	459,915,144	458,286,614
Jumlah Penyaluran Zakat	14,006,568,028	15,153,354,461

13. PENYALURAN DANA INFAK/SEDEKAH

Rincian penyaluran langsung infak/sedekah 2016 dan 2015 sebagai berikut :

	2016	2015
Penyaluran Dana Infak/Sedekah Untuk Amil	2,118,337,234	1,239,800,644
Penyaluran Infak Terikat		
Penyaluran infak Khusus	11,473,309,528	1,391,340,600
Penyaluran aqiqah	35,738,000	26,411,500
Penyaluran Qurban	2,164,046,900	1,724,897,200
Penyaluran untuk Kemanusiaan	393,396,400	807,432,800
Sub Jumlah	14,066,490,828	3,950,082,100
Penyaluran Infak Tidak Terikat		
penyaluran dakwah	-	-
Sosialisasi Ziswaf	604,879,900	1,185,560,500
Penyaluran Infak mum	1,260,534,600	1,245,053,009
Wakaf Tunai	88,990,000	648,542,000
Sub Jumlah	1,954,404,500	3,079,155,509
Jumlah Penyaluran Infak/Sedekah	18,139,232,562	8,269,038,253

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
LEMBAGA AMIL ZAKAT
AL-AZHAR PEDULI UMAT**
Untuk periode yang berakhir 31 Desember 2016 dan 2015
(Disajikan dalam Rupiah)

14. PENGGUNAAN DANA AMIL

	2016	2015
Penggunaan Dana		
Biaya gaji, tunjangan dan Bonus	1,699,971,188	1,596,883,469
Biaya Transportasi dan pemeliharaan	33,240,300	23,884,900
Biaya Rumah Tangga	218,232,600	129,014,300
Biaya Asuransi	42,163,323	31,532,574
Biaya Profesional Fee	22,500,000	-
Biaya Perlengkapan	103,860,800	43,419,900
Biaya Listrik, telepon dan air	132,504,300	68,140,000
Biaya Administrasi Bank	18,591,093	21,212,020
Biaya penguatan jaringan dan lembaga	272,167,500	287,235,800
Biaya Penyusutan	77,499,249	64,909,281
Biaya Lain-lain	423,882,300	213,085,105
Jumlah Penggunaan Dana Amilin	3,044,612,653	2,479,317,349

15. Tanggal Penerbitan Laporan Keuangan

Management Yayasan Pesantren Islam Al-Azhar khususnya Unit Lembaga Amil Zakat Nasional Peduli Ummat bertanggung jawab atas penyajian dan pengungkapan dalam laporan keuangan untuk tahun yang berakhir pada 31 Desember 2016 yang penyusunannya diselesaikan pada tanggal 10 April 2017.