

YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ UKHUWAH ISLAMIYAH SURABAYA

**LAPORAN KEUANGAN
TANGGAL 31 DESEMBER 2021 SERTA
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT**

***FINANCIAL STATEMENT
AS OF DECEMBER 31, 2021 AND
FOR PERIOD ENDED DECEMBER 31, 2021***

Halaman

1. Laporan Posisi Keuangan <i>Statement of financial position</i>	1
2. Laporan Perubahan Dana <i>Report in change Funds</i>	3
3. Laporan Perubahan Aset Kelolaan <i>Report in change management assets</i>	4
4. Laporan Arus Kas <i>Statement of cash flows</i>	5
5. Catatan atas Laporan Keuangan <i>Notes to the financial statements</i>	6

GIDEON ADI & REKAN
Registered Public Accountants

YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ UKHUWAH ISLAMIAH SURABAYA

LAPORAN KEUANGAN
TANGGAL 31 DESEMBER 2021 SERTA
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT
DAN
LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

*FINANCIAL STATEMENT
AS OF DECEMBER 31, 2021 AND
FOR PERIOD ENDED DECEMBER 31, 2021
AND
INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT*

**SURAT PERNYATAAN DIREKSI TENTANG
TANGGUNG JAWAB ATAS LAPORAN KEUANGAN
YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ
UKHUWAH ISLAMIAH SURABAYA
Untuk Tahun yang Berakhir Tanggal 31 Desember 2021**

**DIRECTOR'S STATEMENT LETTER RELATING TO THE
RESPONSIBILITY ON THE FINANCIAL REPORT
YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ
UKHUWAH ISLAMIAH SURABAYA
For The Year Ended December 31, 2021**

Saya yang bertanda tangan di bawah ini :

I am the undersigned

Nama : Agung Wicaksono, ST
Alamat kantor/domisili : Jl. Barata Jaya XXII/20, Surabaya
Jabatan : Direktur Utama / President Director

Name :
Office / Domicile address :
Position :

Menyatakan bahwa :

Declare that :

1. Bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian laporan keuangan Yayasan Lembaga Manajemen Infaq Ukhawah Islamiyah Surabaya.
2. Laporan Keuangan Yayasan Lembaga Manajemen Infaq Ukhawah Islamiyah Surabaya telah disusun dan disajikan sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (SAK - ETAP).
3. a. Semua informasi dalam laporan keuangan Yayasan Lembaga Manajemen Infaq Ukhawah Islamiyah Surabaya telah dimuat secara lengkap dan benar;
b. Laporan keuangan Yayasan Lembaga Manajemen Infaq Ukhawah Islamiyah Surabaya tidak mengandung informasi atau fakta material yang tidak benar, dan tidak menghilangkan informasi atau fakta material.
4. Bertanggung jawab atas sistem pengendalian intern Yayasan Lembaga Manajemen Infaq Ukhawah Islamiyah Surabaya yang memungkinkan laporan keuangan bebas dari salah saji yang material, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan.

1. Responsible for the preparation and presentation of financial statement of Yayasan Lembaga Manajemen Infaq Ukhawah Islamiyah Surabaya.
2. The financial statement of Yayasan Lembaga Manajemen Infaq Ukhawah Islamiyah Surabaya have been prepared and presented in accordance with Accounting Standards for Non-Publicly-Accountable Entities (SAK - ETAP);
3. a. All information contained in the financial statement of Yayasan Lembaga Manajemen Infaq Ukhawah Islamiyah Surabaya have been fully and correctly disclosed;
b. The financial statement of Yayasan Lembaga Manajemen Infaq Ukhawah Islamiyah Surabaya do not contain any misleading material information or facts, and do not omit material information and facts;
4. Responsible for the internal control system enabling the financial statement of Yayasan Lembaga Manajemen Infaq Ukhawah Islamiyah Surabaya free of material miss statement, both for fraud and errors.

Demikian pernyataan ini dibuat dengan sebenarnya.

This statement letter is made truthfully.

Surabaya, 30 Desember 2022 / December 30, 2022
Atas nama dan mewakili Direktur / For and on behalf Board of Director


Agung Wicaksono, ST
Direktur Utama / President Director

Laporan Auditor Independen

No. 00719/3 0329/AU 2/10/1222-1/1/XII/2022

Pengurus Yayasan
YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ
UKHUWAH ISLAMIYAH SURABAYA

Kami telah mengaudit laporan keuangan **YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ UKHUWAH ISLAMIYAH SURABAYA** ("Yayasan") tanggal 31 Desember 2021 yang terdiri atas laporan posisi keuangan, laporan perubahan dana, laporan perubahan aset kelolaan, laporan perubahan ekuitas, dan laporan arus kas untuk periode yang berakhir pada tanggal tersebut, dan suatu ikhtisar kebijakan akuntansi signifikan dan informasi penjelasan lainnya.

Tanggung jawab manajemen atas laporan keuangan

Manajemen bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian wajar laporan keuangan tersebut sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik, 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.

Independent Auditors' Report

No. 00719/3 0329/AU 2/10/1222-1/1/XII/2022

Management Board
YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ
UKHUWAH ISLAMIYAH SURABAYA

*We have audited the accompanying consolidated financial statements of **YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ UKHUWAH ISLAMIYAH SURABAYA** ("the Foundation") dated December 31, 2021, consisting of the statements of financial positions, report on changes in funds, report on changes in management asset, and cash flows for the period ended on that date, as well as an overview of the significant accounting policies and explanatory information more summary.*

Management's responsibility for the financial statements

Management is responsible for the preparation and fair presentation of such financial statements in accordance with Financial Accounting Standards - Entities Without Public Accountability, and for such internal control as management determines is necessary to enable the preparation of financial statements that are free from material misstatement, whether due to fraud or error.

Auditor's Responsibility

Our responsibility is to express an opinion on such financial statements based on our audit. We conducted our audit in accordance with Standards on Auditing established by the Indonesian Institute of Certified Public Accountants. Those standards require that we comply with ethical requirements and plan and perform the audit to obtain reasonable assurance about whether such financial statements are free from material misstatement.

An audit involves performing procedures to obtain audit evidence about the amounts and disclosures in the financial statements. The procedures selected depend on the auditors' judgment, including the assessment of the risks of material misstatement of the financial statements, whether due to fraud or error.

Dalam melakukan penilaian risiko tersebut, auditor mempertimbangkan pengendalian internal yang relevan dengan penyusunan dan penyajian wajar laporan keuangan entitas untuk merancang prosedur audit yang tepat sesuai dengan kondisinya, tetapi bukan untuk tujuan menyatakan opini atas keefektifitasan pengendalian internal entitas. Suatu audit juga mencakup pengevaluasian atas ketepatan kebijakan akuntansi yang digunakan dan kewajaran estimasi akuntansi yang dibuat oleh manajemen, serta pengevaluasian atas penyajian laporan keuangan secara keseluruhan.

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

Opini

Menurut pendapat kami, laporan keuangan terlampir menyajikan secara wajar, dalam semua hal material, posisi keuangan **YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ UKHUWAH ISLAMIAH SURABAYA** tanggal 31 Desember 2021, laporan perubahan dana, laporan perubahan aset kelolaan, serta arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik.

Penekanan Suatu Hal

Kami membawa perhatian ke catatan 5 atas laporan keuangan, yang menjelaskan bahwa pada tahun 2021, Yayasan melakukan inventarisasi ulang atas keberadaan aset tidak lancar (aset tetap). Atas hasil inventarisasi ulang tersebut telah ditemukan tambahan aset tetap yang berpengaruh pada saldo aset neto sebesar Rp1.870.254.695,00

In making those risk assessments, the auditors consider internal control relevant to the entity's preparation and fair presentation of the financial statements in order to design audit procedures that are appropriate in the circumstances, but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of the entity's internal control. An audit also includes evaluating the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of accounting estimates made by management, as well as evaluating the overall presentation of the financial statements.

We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our audit opinion.

Qualified Opinion

*In our opinion, the accompanying financial statements present fairly, in material things, the financial position of **YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ UKHUWAH ISLAMIAH SURABAYA** dated December 31, 2021, report on changes in funds, report on changes in management asset, as well as cash flows for the year ended in accordance with Financial Accounting Standard- Entities Without Public Accountability*

Emphasis of Matter

We bring attention to note 5 to the financial statements, which explains that in 2021, the Foundation will re-inventory the existence of non-current assets (fixed assets). Based on the results of the re-inventory, additional fixed assets have been found which have an effect on the net asset balance of IDR 1,870,254,695.00

GIDEON ADI & REKAN
Registered Public Accountants




00719

Sucahyo, CA., CPA

Registrasi Akuntan Publik No. AP.1222/Public Accountant Registration No. AP.1222
Surabaya. 30 Desember 2022/Surabaya. December 30. 2022

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ
UKHUWAH ISLAMIYAH SURABAYA**

LAPORAN POSISI KEUANGAN

Tanggal 31 Desember 2021

(Dengan Angka Pembanding untuk Tahun yang berakhir 31 Desember 2020)

(Dinyatakan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ
UKHUWAH ISLAMIYAH SURABAYA**

FINANCIAL POSITION REPORT

As at December 31, 2021

(With Comparative Balance for Year Ended December 31, 2020)

(Expressed in Full Rupiah, unless otherwise stated)

ASET				Assets
	Catatan/ Notes	2021 Rp	2020 Rp	
Aset Lancar				Current assets
Kas setara kas	2c.3	4.472.697.720	2.296.124.894	Cash and cash equivalents
Uang muka	2e,4	41.533.153	383.529.498	Advance Payment
Jumlah Aset Lancar		4.514.230.873	2.679.654.392	Total Current Assets
Aset Tidak Lancar	2f.2g.5			Non-Current Assets
Harga perolehan				At cost
Aset tetap		11.791.457.735	8.812.766.100	Non-current assets
Akumulasi penyusutan		(4.101.837.780)	(2.836.023.612)	Accumulated depreciation
Jumlah aset tetap		7.689.619.955	5.976.742.488	Total fixed assets
Total aset		12.203.850.829	8.656.396.879	Total assets

Lihat catatan atas laporan keuangan sebagai bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan ini.

See accompanying notes to financial statements which are an integral part of the financial statements.

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ
UKHUWAH ISLAMIYAH SURABAYA**

LAPORAN POSISI KEUANGAN

Tanggal 31 Desember 2021

(Dengan Angka Pembanding untuk Tahun yang berakhir 31 Desember 2020)

(Dinyatakan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ
UKHUWAH ISLAMIYAH SURABAYA**

FINANCIAL POSITION REPORT

As at December 31, 2021

(With Comparative Balance for Year Ended December 31, 2020)

(Expressed in Full Rupiah, unless otherwise stated)

LIABILITAS DAN ASET NETO

LIABILITIES AND NET ASSETS

	Notes/ catatan	2021 Rp	2020 Rp	
Liabilitas Tidak Lancar				Non-current liabilities
Liabilitas imbalan kerja	2i,6	853.515.059	661.032.345	Employee benefits liability
Jumlah liabilitas tidak lancar		853.515.059	661.032.345	Total non-current liabilities
ASET NETO	2h.7			NET ASSETS
Dana zakat		1.173.016.711	37.626.865	Obligatory charity Fund
Dana infak / sedekah		4.295.529.150	5.151.941.438	Infaq / alms fund
Dana wakaf		4.409.108.824	2.778.355.775	waqf fund
Dana amil		1.462.181.455	25.404.424	Amil fund
Dana fasilitas umum		10.499.629	2.036.032	Public facility fund
Jumlah aset neto		11.350.335.770	7.995.364.534	Total net assets
Total Liabilitas dan Aset Neto		12.203.850.829	8.656.396.879	Total Liabilities and Net Assets

Lihat catatan atas laporan keuangan sebagai bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan ini.

See accompanying notes to financial statements which are an integral part of the financial statements.

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ
UKHUWAH ISLAMİYAH SURABAYA**
LAPORAN PERUBAHAN DANA
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2021
(Dengan Angka Perbandingan untuk Tahun
yang berakhir 31 Desember 2020)
(Disajikan dalam Rupiah kecuali dinyatakan lain)

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ
UKHUWAH ISLAMİYAH SURABAYA**
*Report on Changes in Funds
For The Years Ended December 31, 2021
(With Comparative Balance for Year
Ended December 31, 2020)
(Expressed in Rupiah, unless otherwise stated)*

	Catatan/ Notes	2021 Rp	2020 Rp	
DANA ZAKAT				OBLIGATORY CHARITY FUND
Penerimaan zakat	2I.8	11.862.910.747	8.554.491.491	<i>Receipt of obligatory charity</i>
Penyaluran dana zakat		(10.727.520.900)	(11.204.983.903)	<i>Distribution of obligatory charity</i>
Surplus (defisit)		1.135.389.846	(2.650.492.412)	<i>Surplus (deficit)</i>
Saldo awal		37.626.865	2.688.119.277	<i>Beginning balance</i>
Saldo akhir		1.173.016.711	37.626.865	<i>Ending balance</i>
DANA INFAK DAN SEDEKAH				INFAQ / ALMS FUND
Penerimaan dana infak dan sedekah	2I.9	59.961.512.550	46.708.961.639	<i>Receipt of infaq / alms fund</i>
Penyaluran dana infak dan sedekah		(61.084.296.714)	(44.394.290.248)	<i>Distribution of infaq / alms fund</i>
Surplus (defisit)		(1.122.784.164)	2.314.671.391	<i>Surplus (deficit)</i>
Dampak pengukuran ulang aset infak dan sedekah		266.371.875	-	<i>The impact of remeasurement of infaq and alms assets</i>
Saldo awal		5.151.941.438	2.837.270.048	<i>Beginning balance</i>
Saldo akhir		4.295.529.150	5.151.941.438	<i>Ending balance</i>
DANA WAKAF				WAKF FUND
Penerimaan dana wakaf	2I.10	3.602.538.402	944.735.205	<i>Receipt of waqf fund</i>
Penyaluran dana wakaf		(1.971.785.352)	(2.068.014.141)	<i>Distribution of waqf fund</i>
Surplus (defisit)		1.630.753.050	(1.123.278.936)	<i>Surplus (deficit)</i>
Saldo awal		2.778.355.775	3.901.634.710	<i>Beginning balance</i>
Saldo akhir		4.409.108.824	2.778.355.775	<i>Ending balance</i>
DANA AMIL				AMIL FUND
Penerimaan dana amil	2I.12	7.335.128.941	6.952.460.342	<i>Receipt of amil fund</i>
Penyaluran dana amil		(7.502.234.730)	(7.085.006.687)	<i>Distribution of amil fund</i>
Surplus (defisit)		(167.105.788)	(132.546.345)	<i>Surplus (deficit)</i>
Dampak pengukuran ulang aset amil		1.603.882.820	(52.745.949)	<i>Impact of remeasurement of amil assets</i>
Saldo awal		25.404.424	210.696.718	<i>Beginning balance</i>
Saldo akhir		1.462.181.455	25.404.424	<i>Ending balance</i>
DANA FASILITAS UMUM				PUBLIC FACILITY FUND
Penerimaan dana fasilitas umum	2I.13	37.463.597	2.036.032	<i>Receipt of public facility fund</i>
Penyaluran dana fasilitas umum		(29.000.000)	-	<i>Distribution of public facility fund</i>
Surplus (defisit)		8.463.597	2.036.032	<i>Surplus (deficit)</i>
Saldo awal		2.036.032	-	<i>Beginning balance</i>
Saldo akhir		10.499.629	2.036.032	<i>Ending balance</i>
Jumlah dana zakat, dana infak / sedekah, dana wakaf, dana amil dan dana fasilitas umum		11.350.335.770	7.995.364.534	Total obligatory charity fund, infaq / alms fund, wakaf fund, amil fund and public facility fund

Lihat catatan atas laporan keuangan sebagai bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan ini.

See accompanying notes to financial statement which are an integral part of the financial statements

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ
UKHUWAH ISLAMIAH SURABAYA**
LAPORAN PERUBAHAN ASET KELOLAAN
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2021
(Disajikan dalam Rupiah kecuali dinyatakan lain)

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ
UKHUWAH ISLAMIAH SURABAYA**
*REPORT OF CHANGES IN MANAGEMENT ASSETS
For The Years Ended December 31, 2021
(Expressed in Rupiah, unless otherwise stated)*

	Catatan	Aset tidak lancar/ <i>Non current assets</i> Kelolaan/ <i>Manage</i>	
		Harga Perolehan <i>Cost</i>	Akumulasi Penyusutan <i>Accumulated Depreciation</i>
Saldo awal	2g, 5	4.643.200.000	1.856.010.272
Penambahan		229.500.000	115.828.125
Pengurangan		(3.614.380.000)	(1.605.273.605)
Saldo Akhir		1.258.320.000	366.564.792

*Lihat catatan atas laporan keuangan sebagai bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan ini.
See accompanying notes to financial statement which are an integral part of the financial statements*

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ
UKHUWAH ISLAMIAH SURABAYA**

LAPORAN ARUS KAS

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2021
(Dengan Angka Perbandingan untuk Tahun

yang berakhir 31 Desember 2020)

(Dinyatakan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ
UKHUWAH ISLAMIAH SURABAYA**

STATEMENT OF CASH FLOW

For The Years Ended December 31, 2021
(With Comparative Balance for Year

Ended December 31, 2020)

(Stated in Rupiah, unless otherwise stated)

	2021 Rp	2020 Rp	
Arus kas dari aktivitas operasi			Cash flows from operating activities
Penerimaan			Receipt
Dana zakat	10.459.412.972	8.554.491.491	Obligatory charity Fund
Dana infaq dan sedekah	54.036.188.360	46.708.961.639	Infaq / alms fund
Dana wakaf	3.602.538.402	944.735.205	waqf fund
Dana amil	7.335.128.941	6.952.460.342	Amil fund
Dana fasum	37.463.597	2.036.032	Public facility fund
Uang muka	529.889.164	3.484.738.836	Down payments
Penyaluran			Distribution
Dana zakat	(9.324.023.126)	(11.204.983.903)	Obligatory charity Fund
Dana infaq dan sedekah	(54.927.316.274)	(44.144.461.748)	Infaq / alms fund
Dana wakaf	(1.971.785.352)	(2.068.014.141)	waqf fund
Dana amil	(6.987.707.039)	(6.886.755.884)	Amil fund
Dana fasum	(29.000.000)	-	Public facility fund
Uang muka	(187.892.819)	(1.441.186.872)	Down payments
Jumlah	<u>2.572.896.826</u>	<u>902.020.997</u>	Total
Arus kas dari aktivitas investasi			Cash flow from investing activities
Pelepasan (penambahan aset)	(396.324.000)	(533.940.000)	Disposal (addition of assets)
Jumlah	<u>(396.324.000)</u>	<u>(533.940.000)</u>	Total
Arus kas dari aktivitas pendanaan			Cash flows from funding activities
Penambahan (Pengurangan) pendanaan	-	-	Addition (reduction) of funding
Jumlah	<u>-</u>	<u>-</u>	Total
Jumlah kenaikan (penurunan) kas dan setara kas	<u>2.176.572.826</u>	<u>368.080.997</u>	Net increase (decrease) in cash and cash equivalents
Kas dan setara kas pada awal periode setara kas	<u>2.296.124.894</u>	<u>1.928.043.897</u>	Cash and cash equivalents at beginning year
Kas dan setara kas pada akhir periode setara kas	<u>4.472.697.720</u>	<u>2.296.124.894</u>	Cash and cash equivalents at ending year

Lihat catatan atas laporan keuangan sebagai bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan ini.

See accompanying notes to financial statement which are an integral part of the financial statements

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ
UKHUWAH ISLAMIYAH SURABAYA**

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Tanggal 31 Desember 2021

(Disajikan dalam Rupiah kecuali dinyatakan lain, dengan angka pembandingan tahun 2020)

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ
UKHUWAH ISLAMIYAH SURABAYA**

NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS

As at December 31, 2021

(Expressed in Rupiah, unless otherwise stated, the comparative 2020)

1. UMUM

Pendirian lembaga

Lembaga Manajemen Infaq didirikan dengan akta notaris Abdurachim, S.H., Nomor 11 tanggal 4 April 1995 dengan nama Yayasan Lembaga Manajemen Infaq Ukhuwah Islamiyah.

Akta perubahan pendirian Yayasan Lembaga Manajemen Infaq Ukhuwah Islamiyah nomor 02 tanggal 12-12-2008 (dua belas Desember dua ribu delapan) dibuat di hadapan Iyen Suhesti, Sarjana Hukum, notaris di Surabaya dan telah mendapat pengesahan berdasar Keputusan Menteri Hukum dan Hak Asasi Manusia Republik Indonesia nomor AHU-1279.AH.01.04.Tahun 2009 tanggal 22-04-2009 (dua puluh dua April dua ribu sembilan).

Akta Perubahan tentang Pernyataan Keputusan Pembina Yayasan Lembaga Infaq Ukhuwah Islamiyah nomor 06 tanggal 17-06-2015 (tujuh belas Juni dua ribu lima belas) dibuat di hadapan Iyen Suhesti, Sarjana Hukum, notaris di Surabaya, dan telah mendapat pengesahan berdasar Keputusan Menteri Hukum dan Hak Asasi Manusia Republik Indonesia nomor AHU-AH.01.06-983 tanggal 14-07-2015 (empat belas Juli dua ribu lima belas).

Akta Pernyataan Keputusan Rapat Pembina Yayasan Lembaga Manajemen Infaq Ukhuwah Islamiyah Nomor 01 tanggal 24-09-2019 (dua puluh empat September dua ribu sembilan belas) dibuat dihadapan Nadia Pradipta Zahrah, Sarjana Hukum, Magister Kenotariatan, Notaris di Kabupaten Gresik dan telah mendapat pengesahan Penerimaan Perubahan Data berdasar Keputusan Menteri Hukum dan Hak Asasi. Manusia Republik Indonesia nomor AHU-AH.01.06-0015499 tanggal 25-09-2019 (dua puluh lima September dua ribu sembilan belas).

Terakhir dilakukan perubahan berdasarkan Akta Pernyataan Keputusan Rapat Pembina Yayasan Lembaga Manajemen Infaq Ukhuwah Islamiyah nomor 24 tanggal 19-02-2021 (Sembilan belas Februari dua ribu dua puluh satu) di hadapan Wahyu Hidayat, Sarjana Hukum, Magister Kenotariatan , notaris di Pasuruan, dan telah mendapat pengesahan Penerimaan Perubahan Data berdasar Keputusan Menteri Hukum dan Hak Asasi Manusia Republik Indonesia nomor AHU-AH.01.06-0013906 tanggal 22-02-2021 (dua puluh dua Februari dua ribu dua puluh satu).

1. GENERAL

Institution establishment

The Infaq Management Institute was established by deed of notary Abdurachim, S.H., Number 11 April 4, 1995 under the name of the Ukhuwah Islamiyah Infaq Management Institute Foundation.

Deed of amendment to the establishment of the Ukhuwah Islamiyah Infaq Management Institute Foundation number 02 dated 12-12-2008 (twelfth of December two thousand and eight) made before Iyen Suhesti, Bachelor of Law, Notary in Surabaya and has been ratified based on the Decree of the Minister of Law and Human Rights of the Republic of Indonesia number AHU-1279.AH.01.04.Tahun 2009 dated 22-04-2009.

Deed of Amendment to the Statement of Decision of the Trustees of the Ukhuwah Islamiyah Infaq Foundation Foundation number 06 dated 17-06-2015 (seventeenth of June two thousand and fifteen) made before Iyen Suhesti, Bachelor of Law, Notary in Surabaya, and has been ratified based on the Decree of the Minister of Law and Rights Human Rights of the Republic of Indonesia number AHU-AH.01.06-983 dated 14-07-2015

Deed of Statement of Decision of the Board of Trustees Meeting of the Ukhuwah Islamiyah Infaq Management Institute Number 01 dated 24-09-2019 (twenty-fourth of September two thousand and nineteen) made before Nadia Pradipta Zahrah, Bachelor of Law, Master of Notary, Notary in Gresik Regency and has received approval for Acceptance of Changes in Data based on the Decree of the Minister of Law and Human Rights. People of the Republic of Indonesia number AHU-AH.01.06-0015499 dated 25-09-2019 (the twenty-fifth of September two thousand and nineteen).

The last amendment was made based on the Deed of Statement of Decision of the Board of Trustees Meeting of the Infaq Ukhuwah Islamiyah Management Institute number 24 dated 19-02-2021 (Nineteenth February two thousand and twenty one) before Wahyu Hidayat, Bachelor of Law, Master of Notary, Notary in Pasuruan, and has received ratification of Acceptance of Changes in Data based on the Decree of the Minister of Law and Human Rights of the Republic of Indonesia number AHU-AH.01.06-0013906 dated 22-02-2021

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ
UKHUWAH ISLAMIYAH SURABAYA**

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Tanggal 31 Desember 2021

(Disajikan dalam Rupiah kecuali dinyatakan lain, dengan (Expressed in Rupiah, unless otherwise stated, the
angka pembandingan tahun 2020) comparative 2020)

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ
UKHUWAH ISLAMIYAH SURABAYA**

NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS

As at December 31, 2021

1. UMUM (lanjutan)

Bidang Kegiatan

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

**Susunan pengurus
Tahun 2021**

Sesuai dengan keputusan yang tertulis dalam Akta Perubahan No. 24 Notaris Wahyu Hidayat, S.H., M.Kn., Notaris di Pasuruan tertanggal 19 Februari 2021, tentang Pernyataan Keputusan Pembina Yayasan Lembaga Manajemen Infaq Ukhuwah Islamiyah tentang susunan pengurus yang baru. Susunan Pengurus tahun 2021 adalah sebagai berikut :

Dewan Pengurus

Ketua Umum : Eric Kurniawan, SE
Ketua : Nugroho Iriyanto, SE
Sekretaris Umum : Ali Hamdan, S.Si
Sekretaris : Anang Kunaefi, S.Kom
Bendahara : Noven Suprayogi

Direksi

Presiden Direktur : Agung Wicaksono, ST

Pengangkatan Presiden Direktur berdasarkan Surat Keputusan Dewan Pengurus Lembaga Manajemen Infaq (LMI) Nomor : 993/SK/LMI/IX/2021.

Pada saat proses pemeriksaan ada perubahan Nomenklatur dari Presiden Direktur menjadi Direktur Utama, berdasarkan Surat Keputusan Direksi Lembaga Manajemen Infaq (LMI) Nomor : 1548/SK/LMI/XII/2022.

Tahun 2020

Sesuai dengan keputusan yang tertulis dalam Akta Perubahan No. 01 Notaris Nadia Pradipta Zahrah, S.H., M.Kn., notaris di Kabupaten Gresik tertanggal 29 September 2019, tentang Pernyataan Keputusan Pembina Yayasan Lembaga Manajemen Infaq Ukhuwah Islamiyah tentang susunan pengurus yang baru. Susunan Pengurus tahun 2020 adalah sebagai berikut :

Dewan Pengurus

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

1. GENERAL (lanjutan)

Field of Activity

Infaq Management Institute is a non-profit or non-profit organization engaged in the social sector.

**Board of Management
2021**

In accordance with the decision written in the Deed of Amendment No. 24 Notary Wahyu Hidayat, S.H., M.Kn. Notary in Pasuruan dated February 19, 2021, regarding the Statement of Decision of the Trustees of the Ukhuwah Islamiyah Infaq Management Institute Foundation concerning the new management composition. The composition of the Board of Directors in 2021 is as follows:

Management Board

Chairman : Eric Kurniawan, SE
Head : Nugroho Iriyanto, SE
General Secretary : Ali Hamdan, S.Si
: Anang Kunaefi, S.Kom
Treasurer : Noven Suprayogi

Directors

President Director : Agung Wicaksono, ST

The appointment of the President Director is based on the Decree of the Management Board of the Infaq Management Institute (LMI) Number: 993/SK/LMI/IX/2021.

During the inspection process there was a change in the Nomenclature from President Director to Main Director, based on the Decree of the Board of Directors of the Infaq Management Institute (LMI) Number: 1548/SK/LMI/XII/2022.

2020

In accordance with the decision written in the Deed of Amendment No. 01 Notary Nadia Pradipta Zahrah, S.H., M.Kn. Notary in Gresik Regency dated September 29, 2019, regarding the Statement of Decision of the Trustees of the Ukhuwah Islamiyah Infaq Management Institute Foundation concerning the new management composition. The composition of the Board of Directors in 2020 is as follows:

Management Board

Chairman : Agung Wijayanto
Secretary : Eric Kurniawan, S.E.
Treasurer : Ali Hamdan, S.S.

1. UMUM (lanjutan)

Susunan pengurus (lanjutan) Tahun 2020 (lanjutan)

Direksi

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

2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI

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

a. Dasar penyusunan dan penyajian laporan keuangan

Laporan Keuangan Yayasan terkait transaksi zakat infaq dan sedekah berpedoman pada PSAK 109 mengenai Akuntansi Zakat Infaq dan Sedekah. Perlakuan akuntansi untuk Amil yang **tidak secara khusus** diatur dalam PSAK 109 mengacu pada **SAK lain** yang relevan (Lampiran C poin C01 halaman 101.45, PSAK 101 : penyajian laporan keuangan syariah)

Yayasan memilih untuk menerapkan **SAK ETAP**, dengan pertimbangan bahwa informasi yang disajikan dalam laporan keuangan berdasarkan SAK ETAP masih mampu mencerminkan substansi ekonomi dari kegiatan operasi dan aktivitas Yayasan. Pertimbangan lainnya adalah biaya dan manfaat dalam penyusunan laporan keuangan berdasarkan SAK ETAP lebih efisien bagi Yayasan.

Komponen laporan keuangan Amil yang lengkap terdiri dari (PSAK 101 Lampiran C poin C01) :

- laporan posisi keuangan;
- laporan perubahan dana;
- laporan perubahan aset kelolaan;
- laporan arus kas; dan
- catatan atas laporan keuangan.

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

1. GENERAL (continued)

Board of Management (continues) 2020 (lanjutan)

Directors

President Director : Agung Wijayanto
vice President : Eric Kurniawan, S.E.
(Director I)
vice President : Ali Hamdan, S.S.
(Director II)

2. SUMMARY OF ACCOUNTING POLICIES

An overview of the main accounting policies adopted by the Foundation are as follows:

a. Basis for preparation and presentation of financial statements

The Foundation's Financial Statements regarding zakat infaq and alms transactions are guided by PSAK 109 concerning Accounting for Zakat Infaq and Alms. Accounting treatment for Amil that is not specifically regulated in PSAK 109 admits to other relevant SAKs (Appendix C point C01 page 101.45, PSAK 101: presentation of sharia financial statements)

The Foundation chose to apply SAK ETAP, with the consideration that the information presented in the financial statements based on SAK ETAP is still capable of reflecting the economic substance of the Foundation's operations and activities. Another consideration is that the costs and benefits of preparing financial reports based on SAK ETAP are more efficient for the Foundation.

Amil's complete financial report components consist of (PSAK 101 Appendix C point C01):

- financial position report;
- change in fund report;
- change in assets under management;
- statement of cash flow; and
- notes to financial statements.

Recording is a single entity, namely only the type of report for each category, namely one statement of financial position, one report on changes in fund balances, one change in assets under management (if there are assets under management and changes), one statement of cash flows, and notes on financial statements .

2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI (lanjutan)

2. SUMMARY OF ACCOUNTING POLICIES (continued)

a. Dasar penyusunan dan penyajian laporan keuangan (lanjutan)

Laporan arus kas menyajikan informasi perubahan historis atas kas dan setara kas Perusahaan, yang menunjukkan secara terpisah perubahan yang terjadi selama satu periode dari aktivitas operasi, investasi, dan pendanaan. Investasi umumnya diklasifikasikan sebagai setara kas hanya jika akan segera jatuh tempo dalam waktu tiga bulan atau kurang sejak tanggal perolehan. Cerukan bank pada umumnya termasuk aktivitas pendanaan sejenis dengan pinjaman. Namun, jika cerukan bank dapat ditarik sewaktu-waktu dan merupakan bagian yang tak terpisahkan dari pengelolaan kas entitas, maka cerukan tersebut termasuk komponen kas dan setara kas (ETAP-bab 7 poin 1).

b. Transaksi dan saldo dalam mata uang asing

Pembukuan Perusahaan diselenggarakan dalam mata uang Rupiah, sedangkan transaksi dalam mata uang asing (jika ada) dijabarkan ke dalam Rupiah dengan kurs yang berlaku pada saat terjadinya transaksi (ETAP-bab 25 poin 5)

Pada tanggal neraca, saldo aset dan kewajiban moneter dalam mata uang asing dijabarkan ke dalam Rupiah dengan menggunakan kurs yang berlaku pada tanggal tersebut. Keuntungan atau kerugian selisih kurs yang timbul dibebankan atau dikreditkan pada laporan laba (rugi) tahun berjalan.

Nilai tukar Dolar Amerika Serikat terhadap Rupiah pada tanggal 31 Desember 2021 dan 2020 berdasarkan kurs tengah Bank Indonesia sebesar Rp14.269 dan Rp14.105 untuk US\$1.

c. Kas dan setara kas

Kas dan setara kas mencakup kas, simpanan yang sewaktu-waktu bisa dicairkan, dan investasi likuid jangka pendek lainnya dengan jangka waktu jatuh tempo tiga bulan atau kurang.

Kas dan deposito berjangka yang dibatasi penggunaannya, disajikan sebagai "Kas dan deposito berjangka yang dibatasi penggunaannya".

a. Basis for preparation and presentation of financial statements (continued)

The statement of cash flows presents information on historical changes in the Company's cash and cash equivalents, showing separately the changes that occurred during a period from operating, investing and financing activities. Investments are generally classified as cash equivalents only if they have short maturities of three months or less from the date of acquisition. Bank overdrafts generally include financing activities similar to loans. However, if a bank overdraft can be withdrawn at any time and is an integral part of the entity's cash management, then the overdraft includes a component of cash and cash equivalents (ETAP-chapter 7 point 1).

b. Transactions and balances in foreign currency

The Company's bookkeeping is maintained in Rupiah, while transactions in foreign currencies (if any) are translated into Rupiah at the exchange rate prevailing at the time the transaction occurs (ETAP-chapter 25 point 5)

At the balance sheet date, the balance of monetary assets and liabilities denominated in foreign currencies are translated into Rupiah using the rates of exchange prevailing at that date. The resulting gains or losses on foreign exchange are charged or credited to the current year's statement of profit (loss).

The United States Dollar exchange rate against Rupiah as of December 31, 2021 and 2020 is based on the Bank Indonesia middle rate of Rp.14,269 and Rp.14,105 for US\$1.

c. Cash and cash equivalents

Cash and cash equivalents include cash, deposits which can be withdrawn at any time, and other short-term liquid investments with maturities of three months or less.

Restricted cash and time deposits are presented as "Restricted cash and time deposits".

2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI (lanjutan)

2. SUMMARY OF ACCOUNTING POLICIES (continued)

d. Piutang dan utang

Zakat yang telah disalurkan melalui amil lain, tetapi belum diterima oleh mustahik nominal, belum memenuhi pengertian zakat telah disalurkan. Dalam keadaan tersebut, zakat yang disalurkan diakui sebagai **piutang penyaluran**, sedangkan bagi amil yang menerima diakui sebagai liabilitas penyaluran. Piutang penyaluran dan **liabilitas penyaluran** tersebut akan berkurang ketika zakat disalurkan secara langsung kepada mustahik nonamil (PSAK 109 poin 21)

e. Uang Muka Penyaluran

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

f. Aset tidak lancar/lancar

Aset tidak lancar yang diterima dan diamankan untuk dikelola oleh amil diukur sebesar nilai wajar saat penerimaan dan diakui sebagai aset tidak lancar infak/sedekah. Penyusutan dari aset tersebut diperlakukan sebagai pengurang dana infak/sedekah terikat jika penggunaan atau pengelolaan aset tersebut sudah ditentukan oleh pemberi (PSAK 109 poin 27)

Amil dapat pula menerima aset nonkas yang dimaksudkan oleh pemberi untuk segera disalurkan. Aset seperti ini diakui sebagai aset lancar. Aset ini dapat berupa bahan habis pakai, seperti bahan makanan, atau aset yang memiliki umur ekonomis panjang. (PSAK 109 poin 28)

Aset nonkas lancar dinilai sebesar nilai perolehan, sedangkan aset nonkas tidak lancar dinilai sebesar nilai wajar sesuai SAK yang relevan (PSAK 109 poin 29)

Aset tetap yang diperoleh dari pembelian, pekerjaan konstruksi dan atau donasi diakui dalam periode berjalan, yaitu pada saat aset tersebut diterima dan hak kepemilikannya berpindah. Metode penyusutan yang digunakan adalah metode garis lurus

d. Accounts receivable and liabilities

Zakat that has been distributed through other amils, but has not been received by a nominal mustahik, does not fulfill the meaning of zakat that has been distributed. Under these circumstances, zakat distributed is recognized as distribution receivables, while for amil who receives it is recognized as distribution liabilities. Distribution receivables and distribution liabilities will decrease when zakat is distributed directly to nonamil mustahik (PSAK 109 point 21)

e. Distribution Advances

Advances for Distribution are budget funds provided by the head office to the person in charge of distribution and service offices with the aim of being distributed at a predetermined time. After implementation will be accounted for at the end of each month.

f. Non-current assets

Non-current assets received and entrusted to be managed by amil are measured at fair value upon receipt and are recognized as infaq/alms non-current assets. Depreciation of these assets is treated as a deduction from bound infaq/alms funds if the use or management of these assets has been determined by the giver (PSAK 109 point 27)

Amil can also receive non-cash assets intended by the donor to be distributed immediately. Such assets are recognized as current assets. These assets can be consumables, such as foodstuffs, or assets that have a long economic life. (PSAK 109 point 28)

Current non-cash assets are valued at cost, while non-cash assets are valued at fair value according to the relevant SAK (PSAK 109 point 29)

Fixed assets acquired from purchases, construction work and or donations are recognized in the current period, when the assets are received and the ownership rights are transferred. The depreciation method used is the straight-line method.

2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI (lanjutan)

2. SUMMARY OF ACCOUNTING POLICIES (continued)

f. Aset tidak lancar/lancar (lanjutan)

Nama aset tetap	%	Masa Manfaat
	penyusutan	
Bukan bangunan		
- Kelompok I	25%	4 tahun
- Kelompok II	12,5%	8 tahun
Bangunan		
- Permanen	5%	20 tahun
- Tidak Permanen	10%	10 tahun

Bukan Bangunan Kelompok I

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

Bukan Bangunan Kelompok II

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

g. Aset Kelolaan

aset tidak lancar yang diperoleh dari penerimaan zakat, infak, dan sedekah yang masih dalam pengendalian entitas amil yang manfaatnya diperuntukan bagi mustahik dan penerima manfaat.

h. Saldo Dana

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

i. Imbalan kerja

Imbalan pasca-kerja karyawan yang berkaitan dengan pemutusan hubungan kerja, menimbulkan kewajiban bagi Yayasan, kewajiban tersebut harus diakui mengingat jenis kewajiban tersebut memenuhi kondisi :

f. Non-current assets (continued)

Fixed Assets	%	Useful Life
	depreciation	
Not building		
- Group I	25%	4 years
- Group II	12,5%	8 years
Building		
- Permanent	5%	20 years
- Not Permanent	10%	10 years

Not Group I Building

1. Furniture and equipment made of wood or rattan, including tables, benches, chairs, cupboards and the like, which are not part of the building.
2. Office machines such as typewriters, calculating machines, duplicators, copiers, accounting machines, computers, inter, scanners and the like.
3. Other equipment such as TV, video recorder, amplifier and the like.
4. Motorcycles, bicycles and rickshaws.

Not Group II Buildings

1. Equipment made of metal including tables, chairs, cupboards, etc., which are not made from buildings.
2. Air conditioning devices such as air conditioners, fans and the like.
3. Cars, buses, trucks and the like.
4. Equipment teaching materials.

g. Managed Assets

non-current assets obtained from receiving zakat, infaq, and alms that are still under the control of amil entities whose benefits are intended for mustahik and beneficiaries.

h. Fund Balance

The statement of financial position presents the amount of each group of fund balances based on the type of receipt, zakat, infaq/alms, waqf, and amil.

i. Employee benefits

Employee post-employment benefits related to termination of employment, creates obligations for the foundation , these obligations must be recognized considering the type of obligation meets the following conditions:

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ
UKHUWAH ISLAMİYAH SURABAYA**

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Tanggal 31 Desember 2021

(Disajikan dalam Rupiah kecuali dinyatakan lain, dengan (Expressed in Rupiah, unless otherwise stated, the
angka pembanding tahun 2020) comparative 2020)

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ
UKHUWAH ISLAMİYAH SURABAYA**

NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS

As at December 31, 2021

2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI (lanjutan)

2. SUMMARY OF ACCOUNTING POLICIES (continued)

i. Imbalan kerja (lanjutan)

i. Employee benefits (continued)

Kewajiban tersebut harus diakui mengingat jenis kewajiban tersebut memenuhi kondisi :

Obligations must be recognized considering the type of obligation meets the following conditions:

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

1. *The foundation has a present obligation as a result of past events;*
2. *It is probable that the settlement of the obligation will result in an outflow of resources;*
3. *A reliable estimate of the amount of the liability can be made.*

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

The foundation implements Chapter 23 on Employee Benefits with its own calculations. In addition, the Foundation has participated in Employment BPJS for its employees, the payment is made every month.

l. Pengakuan penerimaan dan penyaluran dana

l. Acknowledgment of receipt and distribution of funds

Penerimaan

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

Receipt

Receipt of ZISWAF Funds is an acknowledgment of funds submitted by donors to institutions.

Penerimaan zakat dan infak diakui pada saat kas atau aset nonkas diterima (PSAK 109 poin 10)

Zakat and infaq receipts are recognized when cash or non-cash assets are received (PSAK 109 point 10)

Zakat yang diterima dari muzaki diakui sebagai penambah dana zakat sebesar (PSAK 109 poin 11) :

Zakat received from muzaki is recognized as an addition to zakat funds in the amount of (PSAK 109

- jumlah yang diterima, jika dalam bentuk kas;
- nilai wajar, jika dalam bentuk nonkas

- *the amount received, if in cash;*
- *fair value, if in non-cash form*

Infak/sedekah yang diterima diakui sebagai penambah dana infak/sedekah terikat atau tidak terikat sesuai tujuan pemberi infak/sedekah, sebesar (PSAK 109 poin 24):

Infaq/alms received is recognized as an addition to tied or unrestricted infaq/alms funds according to the purpose of the infaq/alms giver, amounting to (PSAK 109 point 24):

- jumlah yang diterima, jika dalam bentuk kas;
- nilai wajar, jika dalam bentuk nonkas

- *the amount received, if in cash;*
- *fair value, if in non-cash form*

Penentuan nilai wajar aset nonkas yang diterima menggunakan harga pasar. Jika harga pasar tidak tersedia, maka dapat menggunakan metode penentuan nilai wajar lainnya sesuai SAK yang relevan (PSAK 109 poin 12 dan 24).

The determination of the fair value of non-cash assets received uses market prices. If the market price is not available, other fair value determination methods may be used in accordance with the relevant SAK (PSAK 109 points 12 and 24).

Penyaluran

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

Distribution

Distribution of ZISWAF Funds is the distribution of a number of funds collected by institutions in accordance with the planned program.

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ
UKHUWAH ISLAMIYAH SURABAYA**

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Tanggal 31 Desember 2021

(Disajikan dalam Rupiah kecuali dinyatakan lain, dengan (Expressed in Rupiah, unless otherwise stated, the
angka pembandingan tahun 2020) comparative 2020)

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ
UKHUWAH ISLAMIYAH SURABAYA**

NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS

As at December 31, 2021

2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI (lanjutan)

2. SUMMARY OF ACCOUNTING POLICIES (continues)

I. Pengakuan penerimaan dan penyaluran dana (lanjutan)

I. Acknowledgment of receipt and distribution of funds (continued)

Penyaluran

Distribution

Zakat dan infak/sedekah yang disalurkan kepada mustahik, termasuk amil, diakui sebagai pengurang dana zakat sebesar (PSAK 109 poin 16 dan 33):

Zakat and infaq/alms distributed to mustahik, including amil, are recognized as a deduction from zakat funds in the amount of (PSAK 109 points 16 and 33):

- jumlah yang diserahkan, jika dalam bentuk kas;
- jumlah tercatat, jika dalam bentuk aset nonkas

- the amount submitted, if in cash;
- carrying amount, if in the form of a non-cash asset

Beban penghimpunan dan penyaluran zakat harus diambil dari porsi amil. Amil dimungkinkan untuk meminjam dana zakat dalam rangka menghimpun zakat. Pinjaman ini sifatnya jangka pendek dan tidak boleh melebihi satu periode (PSAK 109 poin 19)

The burden of collecting and distributing zakat must be taken from the amil portion. It is possible for Amil to borrow zakat funds in order to collect zakat. This loan is short term in nature and may not exceed one period (PSAK 109 point 19)

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

Amil Fund Receipts come from the Section for ZISWAF Fund Receipts. The share for the Amil Fund is set with the following percentages:

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

<u>Fund receipt</u>	<u>Percentage</u>
General infaq/alms	30,0%
Zakat	12,5%
Infaq/alms Orphans	12,5%
Education infaq/alms	12,5%
Infaq/alms for Humanity	12,5%
Waqf	12,5%

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ
UKHUWAH ISLAMIYAH SURABAYA**
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Tanggal 31 Desember 2021
(Dengan Angka Pembanding untuk Tahun yang berakhir 31
Desember 2020)
(Dinyatakan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ
UKHUWAH ISLAMIYAH SURABAYA**
NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS
As at December 31, 2021
(With Comparative Balance for Year Ended
December 31, 2020)
(Expressed in Rupiah, unless otherwise stated)

3. KAS DAN SETARA KAS

5. CASH AND CASH EQUIVALENTS

Saldo kas dan setara kas per 31 Desember 2021 dan 2020
adalah sebagai berikut :

The cash and cash equivalent balances as of December 31,
2021 and 2020 are as follows:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	
	Rp	Rp	
Kas di tangan	41.076.714	71.368.740	Cash
Bank ;			Bank ;
- BSI rek.7082604191 infaq	1.115.486.710	-	BSI rek.7082604191 infaq -
- BSI rek.7117097093 area	741.894.744	-	BSI rek.7117097093 area -
- BSI rek. 1047553195 Imani	549.509.052	-	BSI rek. 1047553195 Imani -
- BSI rek. 1004767809 kemanusiaan	376.710.925	-	BSI rek. 1004767809 kemanusiaan -
- BSI rek. 7107097095 internal	267.851.935	-	BSI rek. 7107097095 internal -
- BSI rek. 9284197800 qurban	66.084.386	-	BSI rek. 9284197800 qurban -
- BSI rek. 7082607794 zakat	58.004.038	-	BSI rek. 7082607794 zakat -
- BSI rek. 1044690671 wakaf	49.057.461	-	BSI rek. 1044690671 wakaf -
- Muamalat rek. 7010055055 infaq	303.673.865	21.648.745	Muamalat rek. 7010055055 infaq -
- Muamalat rek. 7010055054 zakat	49.915.110	35.531.192	Muamalat rek. 7010055054 zakat -
- Muamalat rek. 7010654321 wakaf	27.556.324	-	Muamalat rek. 7010654321 wakaf -
- Jatim 0011201997 zakat	176.195.568	67.792.549	Jatim 0011201997 zakat -
- BCA rek. 5200603399 wakaf	133.169.993	36.559.463	BCA rek. 5200603399 wakaf -
- BCA rek. 5200242400 infaq	127.134.676	33.368.739	BCA infak rek. 5200242400 -
- BCA rek. 5200163399 zakat	37.903.873	19.759.146	BCA rek. 5200163399 zakat -
- Mandiri rek. 142-00-04639943 zakat	107.261.014	77.819.722	Mandiri rek. 142-00-04639943 zakat -
- Mandiri rek. 142-00-0697729-1 infaq	100.779.142	223.537.478	Mandiri rek. 142-00-06977291 - Infaq -
- BTN Syariah rek. 7371001005 infaq	80.029.404	54.962.104	BTN syariah rek. 7371001005 infaq -
- Permata Syariah rek. 2901452655	39.951.686	18.815.362	Permata syariah rek. 2901452655 -
- CIMB Syariah rek.861177771900 infaq	16.209.747	74.921.989	CIMB syariah rek.861177771900 infaq -
- CIMB Syariah rek. 86000832600 wakaf	4.471.704	115.193.525	CIMB syariah rek.86000832600 wakaf -
- CIMB Syariah rek.861166666300 zakat	2.769.650	102.217.271	CIMB syariah rek.861166666300 zakat -
- Syariah Mandiri rek. 7082604191 infaq	-	39.693.371	Syariah Mandiri rek. 7082604191 infaq -
- Syariah Mandiri rek. 7082607794 zakat	-	33.008.640	Syariah Mandiri rek. 7082607794 zakat -
- Syariah Mandiri rek. 7082597489 payroll	-	-	Syariah Mandiri rek. 7082597489 payroll -
- BNI Syariah rek. 0092841978 zakat	-	450.075.672	BNI Syariah rek. 0092841978 zakat -
- Mandiri rek. 141-00-07804636 infaq	-	50.177.807	Mandiri rek. 141-00-07804636 infaq -
- BPD Jatim rek. 0017665413	-	16.767.036	BPD Jatim rek. 0017665413 -
- BRI Syariah rek. 1004767809	-	16.106.169	BRI syariah rek. 1004767809 -
- Bank Syariah Mandiri Kanwil Jatim	-	348.053.272	Bank syariah Mandiri kanwil Jatim -
- BRI Syariah rek.1044690671	-	19.122.287	BRI syariah rek. 1044690671 -
- BRI Syariah rek. 1047553195	-	369.624.615	BRI syariah rek. 1047553195 -
Jumlah	<u>4.472.697.720</u>	<u>2.296.124.894</u>	Total

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ
UKHUWAH ISLAMIAH SURABAYA**
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Tanggal 31 Desember 2021
(Dengan Angka Pembanding untuk Tahun yang berakhir 31
Desember 2020)
(Dinyatakan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ
UKHUWAH ISLAMIAH SURABAYA**
NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS
As at December 31, 2021
(With Comparative Balance for Year Ended
December 31, 2020)
(Expressed in Rupiah, unless otherwise stated)

4. UANG MUKA

4. ADVANCE PAYMENT

Saldo uang muka pada tanggal 31 Desember 2021 dan 2020
adalah sebagai berikut:

*The balance of the advance payment as of December 31,
2021 and 2020 are as follows:*

	<u>2021</u> Rp	<u>2020</u> Rp	
- UM penyaluran KP_ infaq terikat	26.450.465	-	<i>Down payment head office - distribution _ bound infaq</i>
- Uang muka operasional kantor pusat	12.535.796	284.900.010	<i>Operational advance - headquarters</i>
- Uang muka operasional kanwil jatin	1.026.530	57.448.254	<i>Operational advance - East Java Regional Office</i>
- Uang muka penyaluran UI Bangkalan	750.000	-	<i>Advances for the distribution -</i>
- Uang muka operasional SSMU (Sulawesi Selatan & Maluku Utara)	584.672	2.897.660	<i>SSMU Operational Advances - (South Sulawesi & North Maluku)</i>
- Uang muka penyaluran Jateng dan Yogyakarta	90.380	2.339.000	<i>Advance for distribution of - Central Java and Jogjakarta</i>
- Uang muka operasional kanwil sumsel	50.459	3.462.000	<i>Operational advance - South Sumatra Regional Office</i>
- Uang muka operasional kanwil	44.851	2.681.500	<i>Advance for regional office -</i>
- Uang muka penyaluran kanwil DKI Jakarta	-	10.000.000	<i>Reg. office distribution - advance DKI Jakarta</i>
- Uang muka operasional Kanwil Kalsel	-	2.382.667	<i>Operational advance - Kanwil Kalsel</i>
- Uang muka operasional kanwil kepri DKI Jakarta	-	4.854.500	<i>Operational advance - Riau Islands Regional Office operations DKI Jakarta</i>
- Uang muka penyaluran UI Madiun	-	1.420.000	<i>Advance for the distribution - of UI Madiun</i>
- Uang muka operasional Jateng dan Yogyakarta	-	3.630.180	<i>Operational advance - Central Java and Jogjakarta</i>
- Uang muka penyaluran Bali dan Nusa Tenggara	-	3.260.000	<i>Distribution advances - Bali and Southeast Nusa</i>
- Uang muka operasional Bali dan Nusa Tenggara	-	4.253.727	<i>Operational Advance - Bali and Southeast Nusa of UI Bangkalan</i>
Jumlah	<u>41.533.153</u>	<u>383.529.498</u>	<i>Total</i>

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ
UKHUWAH ISLAMIYAH SURABAYA**
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Tanggal 31 Desember 2021
(Dengan Angka Pembanding untuk Tahun yang berakhir 31
Desember 2020)
(Dinyatakan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ
UKHUWAH ISLAMIYAH SURABAYA**
NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS
As at December 31, 2021
(With Comparative Balance for Year Ended
December 31, 2020)
(Expressed in Rupiah, unless otherwise stated)

5. ASET TETAP

5. FIXED ASSETS

	Saldo Akhir/ Ending Balance 31-12-2020	Penambahan (Additions)	Pengurangan Deductions/	Koreksi (Correction)	Saldo Akhir/ Ending Balance 31-12-2021	
<u>Harga Perolehan</u>						<u>At cost</u>
Untuk operasional:						
- Tanah	2.938.000.000	-	-	902.000.000	3.840.000.000	Land -
- Bangunan	-	-	-	4.342.200.000	4.342.200.000	Building -
- Kendaraan	1.088.346.100	-	-	558.090.909	1.646.437.009	Vehicle -
- Peralatan	143.220.000	166.824.000	-	394.456.726	704.500.726	Equipment -
	4.169.566.100	166.824.000	-	6.196.747.635	10.533.137.735	
Aset kelolaan:						
- Bangunan kelolaan	3.932.200.000	-	-	(3.632.200.000)	300.000.000	Building managed -
- Kendaraan kelolaan kantor	711.000.000	229.500.000	-	17.820.000	958.320.000	Vehicle managed office -
	4.643.200.000	229.500.000	-	(3.614.380.000)	1.258.320.000	
Jumlah	8.812.766.100	396.324.000	-	2.582.367.635	11.791.457.735	Total
<u>Akumulasi Penyusutan</u>						<u>Accumulated Depreciation</u>
Untuk operasional:						
- Bangunan	-	217.110.000	-	1.814.260.272	2.031.370.272	Building -
- Kendaraan	868.843.653	129.336.364	-	201.528.598	1.199.708.615	Vehicle -
- Peralatan kantor	111.169.688	91.426.738	-	301.597.676	504.194.101	Equipment office -
	980.013.341	437.873.102	-	2.317.386.546	3.735.272.988	
Aset kelolaan:						
- Bangunan kelolaan	1.698.093.605	15.000.000	-	(1.623.093.605)	90.000.000	Building managed -
- Kendaraan kelolaan	157.916.667	100.828.125	-	17.820.000	276.564.792	Vehicle managed -
	1.856.010.272	115.828.125	-	(1.605.273.605)	366.564.792	
Jumlah	2.836.023.612	553.701.227	-	712.112.941	4.101.837.780	Total
Nilai Buku	<u>5.976.742.488</u>				<u>7.689.619.955</u>	Net Book Value

Koreksi pada harga perolehan tanah tahun 2021 sejumlah Rp902.000.000,00 merupakan hasil inventarisasi ulang, terdiri dari :

Correction to the cost of land in 2021 in the amount of IDR 902,000,000.00 is the result of a re-inventory, consisting of:

- Tanah kantor di Sidoarjo	Rp 732.000.000	Office land in Sidoarjo
- Tanah kantor di Malang	Rp 170.000.000	Office land in Malang
	<u>Rp 902.000.000</u>	

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ
UKHUWAH ISLAMIYAH SURABAYA**

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Tanggal 31 Desember 2021

(Dengan Angka Pembanding untuk Tahun yang berakhir 31 Desember 2020)

(Dinyatakan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ
UKHUWAH ISLAMIYAH SURABAYA**

NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS

As at December 31, 2021

(With Comparative Balance for Year Ended December 31, 2020)

(Expressed in Rupiah, unless otherwise stated)

5. ASET TETAP (lanjutan)

5. FIXED ASSETS

Koreksi pada harga perolehan bangunan tahun 2021 sejumlah Rp4.342.200.000,00 terdiri dari :

Correction to the cost of buliding in 2021 in the amount of IDR 4,342,200,000,00 is the result of a re-inventory, consisting of:

- Reklasifikasi dari bangunan kelolaan	Rp 3.932.200.000	<i>Reclassification of managed buildings</i>
- Hasil inventarisasi ulang - bangunan kantor Tenggralek	Rp 200.000.000	<i>Result of re-inventory - Tenggralek office building</i>
- Hasil inventarisasi ulang - bangunan kantor Sidoarjo	Rp 150.000.000	<i>Result of re-inventory - Sidoarjo office building</i>
- Hasil inventarisasi ulang - bangunan kantor Malang	Rp 60.000.000	<i>Result of re-inventory - Malang office building</i>
	<u>Rp 4.342.200.000</u>	

Koreksi pada harga perolehan kendaraan tahun 2021 sejumlah Rp558.090.909,00 merupakan hasil inventarisasi ulang, terdiri dari :

Correction to the cost of land in 2021 in the amount of IDR 558,090,909.00 is the result of a re-inventory, consisting of:

- Mobil Xpander (AG 1740 BE) Kota Kediri	Rp 189.090.909	<i>Xpander Car (AG 1740 BE) City of Kediri</i>
- Ambulance (Luxio 1,5 D MT) Banjarmasin	Rp 125.000.000	<i>Ambulance (Luxio 1.5 D MT) Banjarmasin</i>
- Mobil Avanza Magetan	Rp 110.400.000	<i>Avanza Magetan car</i>
- Mobil Grandmax Tulungagung	Rp 90.000.000	<i>Grandmax Tulungagung car</i>
- Motor Roda 3 (Merk Nozomi) Banjarmasin	Rp 20.100.000	<i>3 Wheel Motorcycle (Nozomi Brand) Banjarmasin</i>
- Motor Beat Hitam Semarang	Rp 18.000.000	<i>Black Beat Motorcycle Semarang</i>
- Motor Vega R Tulungagung	Rp 5.500.000	<i>Motor Vega R Tulungagung</i>
	<u>Rp 558.090.909</u>	

Koreksi pada harga perolehan peralatan tahun 2021 sejumlah Rp394.456.726,00 merupakan hasil inventarisasi ulang

Correction to the cost of lequiptment in 2021 in the amount of IDR 394,456,726.00 is the result of a re-inventory

Koreksi pada harga perolehan bangunan kelolaan tahun 2021 sejumlah Rp3.632.200.000,00, terdiri dari :

Correction to the acquisition price of the building under management in 2021 amounting to IDR 3,632,200,000.00, consisting of:

- Reklasifikasi ke bangunan	-Rp 3.932.200.000	<i>Reclassification to buildings</i>
- Hasil inventarisasi ulang - rumah pintar	Rp 300.000.000	<i>The result of the re-inventory - smart home</i>
	<u>-Rp 3.632.200.000</u>	

Penambahan akumulasi penyusutan 2021 sebesar Rp553.701.227,00 merupakan beban penyusutan tahun berjalan yang dialokasikan ke:

The addition of accumulated depreciation in 2021 of IDR 553,701,227.00 is the current year's depreciation expense allocated to:

- Penyaluran infak tidak terikat - program ramadhan (catatan 10)		<i>Distribution of unrestricted infaq - Ramadan program (note 10)</i>
- Bangunan kelolaan	Rp 15.000.000	<i>Building manage</i>
- Kendaraan kelolaan	Rp 100.828.125	<i>Vehicle manage</i>
- Penyaluran dana amil (catatan 12)		<i>Distribution of amil funds (note 12)</i>
- Bangunan	Rp 217.110.000	<i>Building</i>
- Kendaraan	Rp 129.336.364	<i>Vehicle</i>
- Peralatan kantor	Rp 91.426.738	<i>Equipment</i>

Jumlah

Rp 553.701.227

Total

Jumlah harga perolehan aset tetap yang sudah disusutkan penuh namun masih terdaftar dalam skedul aset tetap yaitu sejumlah Rp934.077.899,00

The total acquisition cost of fully depreciated fixed assets but still listed in the fixed asset schedule is Rp934.077.899,00

Manajemen berpendapat bahwa nilai wajar dari aset tetap tidak berbeda secara signifikan dari nilai bukunya

Management believes that the fair value of fixed assets is not significantly different from their book value

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ
UKHUWAH ISLAMIYAH SURABAYA**
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Tanggal 31 Desember 2021
(Dengan Angka Pembanding untuk Tahun yang berakhir 31
Desember 2020)
(Dinyatakan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ
UKHUWAH ISLAMIYAH SURABAYA**
NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS
As at December 31, 2021
(With Comparative Balance for Year Ended
December 31, 2020)
(Expressed in Rupiah, unless otherwise stated)

5. ASET TETAP (lanjutan)

5. FIXED ASSETS

	Saldo Akhir/ Ending Balance 31-12-2019	Penambahan (Additions)	Pengurangan Deductions/	Koreksi (Correction)	Saldo Akhir/ Ending Balance 31-12-2020	
<u>HARGA PEROLEHAN</u>						<u>AT COST</u>
- Tanah	2.938.000.000	-	-	-	2.938.000.000	Land -
- Kendaraan	888.346.100	200.000.000	-	-	1.088.346.100	Vehicle -
- Peralatan kantor	95.280.000	47.940.000	-	-	143.220.000	Equipment office -
	3.921.626.100	247.940.000	-	-	4.169.566.100	
- Bangunan kelolaan	3.932.200.000	-	-	-	3.932.200.000	Building managed -
- Kendaraan kelolaan	425.000.000	286.000.000	-	-	711.000.000	Vehicle managed -
	4.357.200.000	286.000.000	-	-	4.643.200.000	
Jumlah	8.278.826.100	533.940.000	-	-	8.812.766.100	Total
<u>AKUMULASI PENYUSUTAN</u>						<u>Accumulated Depreciation</u>
- Bangunan kelolaan	1.445.233.604	196.703.500	-	56.156.501	1.698.093.605	Building managed -
- Kendaraan kelolaan	142.916.668	53.125.000	-	(38.125.001)	157.916.667	Vehicle managed -
	1.588.150.272	249.828.500	-	18.031.500	1.856.010.272	
- Kendaraan	835.444.903	32.500.000	-	898.750	868.843.653	Vehicle -
- Peralatan kantor	88.618.538	25.728.750	-	(3.177.601)	111.169.688	Equipment office -
	924.063.441	58.228.750	-	(2.278.851)	980.013.341	
Jumlah	2.512.213.713	308.057.250	-	15.752.649	2.836.023.612	Total
Nilai Buku	5.766.612.387				5.976.742.488	Net Book Value

6. LIABILITAS TIDAK LANCAR

6. NON-CURRENT LIABILITIES

Saldo liabilitas jangka panjang pada tanggal 31 Desember 2021 dan 2020 adalah sebagai berikut:

The balances of long-term liabilities as of December 31, 2021 and 2020 are as follows:

	<u>2021</u> Rp	<u>2020</u> Rp	
- Liabilitas imbalan kerja	853.515.059	661.032.345	Employee benefits liability -
Jumlah	853.515.059	661.032.345	Total

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ
UKHUWAH ISLAMIYAH SURABAYA**
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Tanggal 31 Desember 2021
(Dengan Angka Pembanding untuk Tahun yang berakhir 31
Desember 2020)
(Dinyatakan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ
UKHUWAH ISLAMIYAH SURABAYA**
NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS
As at December 31, 2021
(With Comparative Balance for Year Ended
December 31, 2020)
(Expressed in Rupiah, unless otherwise stated)

7. ASET NETO

7. NET ASSETS

Aset neto pada tanggal 31 Desember 2021 dan 2020 adalah sebagai berikut :

Net assets as of December 31, 2021 and 2020 are as follows:

	<u>2021</u> Rp	<u>2020</u> Rp	
Jumlah tersebut merupakan sisa lebih saldo dana zakat, infaq, wakaf, dan amil.			<i>This amount represents the excess balance of obligatory charity, infaq, waqf, and amil funds.</i>
Saldo dana zakat			<i>Obligatory charity Fund balance</i>
- Saldo awal	37.626.865	2.688.119.277	<i>Beginning balance -</i>
- Saldo tahun berjalan	1.135.389.846	(2.650.492.412)	<i>Current year balance -</i>
Saldo akhir	<u>1.173.016.711</u>	<u>37.626.865</u>	<i>Ending balance</i>
Saldo dana infaq / sedekah			<i>Infaq / alms fund balance</i>
- Saldo awal	5.151.941.438	2.837.270.048	<i>Beginning balance -</i>
- Koreksi saldo	266.371.875	-	<i>Balance correction -</i>
- Saldo tahun berjalan	(1.122.784.164)	2.314.671.391	<i>Current year balance -</i>
Saldo akhir	<u>4.295.529.150</u>	<u>5.151.941.438</u>	<i>Ending balance</i>
Saldo dana wakaf			<i>Waqf fund balance</i>
- Saldo awal	2.778.355.775	3.901.634.710	<i>Beginning balance -</i>
- Saldo tahun berjalan	1.630.753.050	(1.123.278.936)	<i>Current year balance -</i>
Saldo akhir	<u>4.409.108.824</u>	<u>2.778.355.775</u>	<i>Ending balance</i>
Saldo dana amil			<i>Amil fund balance</i>
- Saldo awal	25.404.424	210.696.718	<i>Beginning balance -</i>
- Koreksi saldo	1.603.882.820	(52.745.949)	<i>Balance correction -</i>
- Saldo tahun berjalan	(167.105.788)	(132.546.345)	<i>Current year balance -</i>
Saldo akhir	<u>1.462.181.455</u>	<u>25.404.424</u>	<i>Ending balance</i>
Saldo dana fasilitas umum			<i>Public facility fund balance</i>
- Saldo awal	2.036.032	-	<i>Beginning balance -</i>
- Saldo tahun berjalan	8.463.597	2.036.032	<i>Current year balance -</i>
Saldo akhir	<u>10.499.629</u>	<u>2.036.032</u>	<i>Ending balance</i>
Jumlah	<u>11.350.335.770</u>	<u>7.995.364.534</u>	<i>Total</i>
Jumlah saldo dana zakat, dana infak/sedekah, dana wakaf, dana amil, dan dana fasilitas umum			<i>Total balance of obligatory charity funds, infaq/alms funds, waqf funds, amil funds, and public facility funds</i>

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ
UKHUWAH ISLAMIYAH SURABAYA**
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Tanggal 31 Desember 2021
(Dengan Angka Pembanding untuk Tahun yang berakhir 31
Desember 2020)
(Dinyatakan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ
UKHUWAH ISLAMIYAH SURABAYA**
NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS
As at December 31, 2021
(With Comparative Balance for Year Ended
December 31, 2020)
(Expressed in Rupiah, unless otherwise stated)

8. PENERIMAAN DAN PENYALURAN DANA ZAKAT

**8. ACCEPTANCE AND DISTRIBUTION OF OBLIGATORY
CHARITY FUND**

	<u>2021</u> Rp	<u>2020</u> Rp	
<u>Penerimaan dana zakat</u>			<u>Receipt of obligatory charity funds</u>
Zakat profesi individual ;			Individual professional obligatory charity;
- Zakat pendapatan & jasa - maal individu	11.036.318.378	7.977.709.604	Zakat income & services - individual - mal
- Zakat fitrah	473.253.940	218.509.419	Zakat fitrah -
- Zakat emas, perak, uang dan logam mulia lainnya	183.815.984	235.024.577	Zakat gold, silver, money and other - precious metals
- Zakat perniagaan - maal individu	123.710.000	85.684.375	Commercial zakat - individual charity -
- Zakat peternakan & perikanan - maal individu	20.000.000	-	Livestock and fisheries zakat individual - charity
- Zakat pertanian, perkebunan dan kehutanan - maal individu	19.325.000	11.322.500	Agricultural, plantation and forestry - zakat - individual charity
- Zakat hadiah - maal individu	6.327.874	7.140.000	Gift zakat - individual mal -
- Penempatan dana zakat - bagi hasil	109.571	358.210	Placement of zakat funds - profit - sharing
- Zakat barang temuan - maal individu	50.000	247.188	Zakat found goods - individual mal -
- Zakat pendapatan & jasa - maal perusahaan	-	875.000	Zakat income & services - corporate - charity
- Zakat pendapatan & jasa - profesi individual	-	17.620.619	Zakat income & services - individual - profession
Jumlah	<u>11.862.910.747</u>	<u>8.554.491.491</u>	Total
<u>Penyaluran dana zakat</u>			<u>Distribution of zakat funds</u>
- Penyaluran fakir miskin - program ekonomi	2.948.520.611	3.680.131.768	Disbursement of the poor - economic - program
- Penyaluran fakir miskin - program pendidikan	2.359.098.225	3.972.799.126	Disbursement of the poor - educational - program
- Penyaluran fisabilillah - program pendidikan	1.686.832.386	1.007.667.290	Distribution of fisabilillah - educational - program
- Bagian amil atas penerimaan dana zakat	1.403.497.774	-	The amil portion of receiving zakat - funds
- Penyaluran fisabilillah - dakwah	1.369.962.635	1.809.024.539	Distribution of fisabilillah - da'wah -
- Penyaluran fisabilillah - program kesehatan	392.370.400	5.983.000	Distribution of fisabilillah - health - program
- Penyaluran zakat fitrah	248.374.618	613.920.180	Distribution of zakat fitrah -
- Penyaluran fakir miskin - program kemanusiaan	179.875.520	56.736.000	Disbursement of the poor - - humanitarian program
- Penyaluran gharim - program ekonomi	123.091.731	36.800.000	Distribution of gharim - economic - program
- Penyaluran muallaf - program ekonomi	7.993.500	19.092.000	Distribution of converts - economic - program
- Penyaluran gharim - program kemanusiaan	3.250.000	-	Distribution of gharim - humanitarian - program
- Penyaluran ibnu sabil - program kemanusiaan	3.050.000	2.500.000	Distribution of ibn sabil - humanitarian - program
- Penyaluran muallaf - program pendidikan	1.603.500	330.000	Channeling converts - educational - program
Jumlah	<u>10.727.520.900</u>	<u>11.204.983.903</u>	Total

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ
UKHUWAH ISLAMIYAH SURABAYA**

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Tanggal 31 Desember 2021

(Dengan Angka Pembanding untuk Tahun yang berakhir 31
Desember 2020)

(Dinyatakan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ
UKHUWAH ISLAMIYAH SURABAYA**

NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS

As at December 31, 2021

(With Comparative Balance for Year Ended
December 31, 2020)

(Expressed in Rupiah, unless otherwise stated)

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

**9. ACCEPTANCE AND DISTRIBUTION OF INFAQ AND
ALMS FUNDS**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	
	Rp	Rp	
<u>Penerimaan dana infaq dan sedekah</u>			<u>Receipt of infaq and alms funds</u>
- Penerimaan infak/sedekah umum tidak terikat;			Acceptance of infaq/public alms is not bound;
- Infak umum	15.384.475.662	11.432.252.874	General infection -
- Kotak amal	218.256.030	75.470.955	Charity box -
- Ambulance	84.763.633	2.429.058	Ambulance -
- Belanja sambil amal	11.286.425	5.429.211	Shopping while doing charity -
- Iklan	4.176.000	6.786.000	Advertisement -
- Taklim corporate	2.370.000	15.780.000	Taklim corporate -
- Infaq bbc	-	4.039.000	Infaq bbc -
- Penerimaan infak/sedekah pendidikan terikat			Receipt of infaq/alms tied to education -
- Beasiswa tahfidz	224.919.456	174.231.097	Tahfidz Scholarship -
- Infaq jariah pengembangan	126.925.164	703.175.442	Infaq jariah development -
- Beasiswa SMP luar biasa	83.976.000	238.284.456	Scholarship -
- Guru pejuang	3.950.869	6.500.000	Amazing middle school -
- Penerimaan infak/sedekah terikat program yatim			Warrior teacher -
- Yatim	3.500.611.269	2.931.313.463	Acceptance of infaq/alms is tied to the orphan program
- Orang tua asuh yatim	65.920.540	-	Orphan -
- Penerimaan kemanusiaan			Orphaned foster parents -
- Kemanusiaan Palestina	3.124.573.969	717.025.089	Human acceptance -
- Kemanusiaan gunung semeru	1.039.738.002	-	Palestinian Humanity -
- Kemanusiaan	339.758.232	1.824.193.446	Semeru mountain humanity -
- Kemanusiaan banjir Kalsel	288.946.117	-	Humanity -
- Kemanusiaan gempa Sulbar	276.457.171	-	Humanity floods in South Kalimantan -
- Ketahanan pangan	248.296.523	36.569.450	West Sulawesi earthquake humanity -
- Kemanusiaan banjir Nganjuk	83.479.858	-	Food security -
- Kemanusiaan covid	78.757.587	900.000	Nganjuk flood humanity -
- Kemanusiaan banjir Batu	58.072.299	-	Covid humanity -
- Kesehatan	50.917.606	50.788.749	Humanity floods Stone -
- Ketahanan pangan rendang	50.000.000	-	Health -
- Kemanusiaan fasilitas ibadah	40.261.975	-	Rendang food security -
- Kemanusiaan banjir Sukabumi	35.000.000	6.425.075	Humanity of worship facilities -
- Kemanusiaan gempa Malang	15.050.000	-	Sukabumi flood humanity -
- Kemanusiaan banjir Bogor	12.261.000	-	Malang Earthquake Humanity -
- Infaq dunia Islam	6.378.353	-	Bogor flood humanity -
- Kemanusiaan Kalteng	5.127.860	-	Infaq of the Islamic world -
- Kemanusiaan NTT	4.782.000	-	Central Kalimantan Humanity -
- Kemanusiaan banjir Sulsel	4.200.600	-	NTT Humanity -
- Mualaf	2.200.000	5.344.500	Sulsel flood humanity -
- Kemanusiaan banjir Pasuruan	2.005.000	-	convert -
- Kemanusiaan Suriah	1.360.000	4.617.113	Pasuruan flood humanity -
- Kemanusiaan Rohingya	1.000.000	1.421.875	Syrian Humanity -
- Kemanusiaan banjir Jateng	600.000	-	Rohingya Humanity -
- Kemanusiaan banjir Jombang	200.011	-	Central Java flood humanity -
- Kampung peradaban Palu	-	2.200.046	Jombang flood humanity -
- Kemanusiaan gunung merapi	-	5.340.982	Palu civilization village -
			Volcano humanity -

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ
UKHUWAH ISLAMIYAH SURABAYA**

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Tanggal 31 Desember 2021

(Dengan Angka Pembanding untuk Tahun yang berakhir 31
Desember 2020)

(Dinyatakan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ
UKHUWAH ISLAMIYAH SURABAYA**

NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS

As at December 31, 2021

(With Comparative Balance for Year Ended
December 31, 2020)

(Expressed in Rupiah, unless otherwise stated)

**9. PENERIMAAN DAN PENYALURAN
DANA INFAQ DAN SEDEKAH (lanjutan)**

**9. ACCEPTANCE AND DISTRIBUTION OF INFAQ AND
ALMS FUNDS (continued)**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	
	Rp	Rp	
- Penerimaan qurban			Sacrifice acceptance -
- Qurban sinergi	10.474.232.000	9.568.010.900	Synergy Sacrifice -
- Qurban	2.452.959.436	2.792.970.570	Sacrifice -
- Tabungan qurban	803.983.200	236.418.579	Sacrificial savings -
- Qurban rendang sapi kolektif	682.690.698	-	Collective beef rendang sacrifice -
- Qurban rendang sapi	283.100.000	-	Sacrifice of beef rendang -
- Sedekah qurban	15.683.845	-	Alms sacrifice -
- Qurban kornet sapi kolektif	-	163.960.660	Collective corned beef sacrifice -
- Qurban kornet sapi	-	326.310.000	Corned beef sacrifice -
- Penerimaan infaq / sedekah terikat ramadhan			Acceptance of infaq / alms bound by - Ramadan
- Buka puasa	415.867.282	168.139.201	breaking the fast -
- Fidyah	234.764.086	151.178.762	Fidyah -
- Paket lebaran	174.395.573	108.312.242	Eid packages -
- Buka puasa Rohingya	30.724.512	-	Iftar Rohingya -
- Infaq alat sholat	9.702.630	31.300.207	Infaq prayer tool -
- Buka puasa internasional	4.425.632	1.600.081	International iftar -
- Paket lebaran internasional	1.670.080	-	International Eid packages -
- Buka puasa Bangladesh	1.275.138	-	Iftar Bangladesh -
- Bingkisan hafidz	900.024	50.000	Hafidz gift -
- Buka puasa Palestina	900.029	-	Iftar Palestine -
- Tahfidz quran camp	550.000	1.525.099	Tahfidz quran camp -
- Sahur nusantara	600.000	33.317.642	Archipelago breakfast -
- Penerimaan infaq / sedekah terikat ekonomi	513.337.442	528.387.500	Receipt of infaq / alms bound by csr - Acceptance of infaq / alms is tied to - the economy
- Infaq jariah produktif	180.083.000	14.065.048	Productive infaq jariah -
- Aisumaki (anak Indonesia suka makan ikan)	16.085.083	670.000	Aisumaki (Indonesian children - who like to eat fish)
- Penerimaan dana infak/sedekah terikat lain-lain			Receipt of infaq/other bound alms - funds
- Sinergi program	12.586.468.222	13.697.925.532	Program synergy -
- Sinergi mitra	3.656.970.917	-	Partner synergy -
- Qurban jual	843.900.000	-	Sacrifice selling -
- Sinergi mpz	657.872.581	-	mpz synergy -
- Hibah	200.000.000	20.000.000	Grant -
- Bekal puasa	132.880.443	78.887.901	Fasting supplies -
- Kafalah da'i	34.736.331	4.395.083	Kafalah da'i -
- Sedekah al qur'an	27.610.215	514.235.638	Alms Al Qur'an -
- Sedekah pohon	21.100.079	-	Tree alms -
- Bedah rumah	11.100.000	300.000	home surgery -
- Kafarat	5.145.000	-	Kafarat -
- Infaq gerbang peradaban	2.020.000	1.100.000	Infaq the gate of civilization -
- Kado pahlawan	1.413.000	1.475.000	Hero gift -
- Desa inspiratif	750.000	900.000	inspirational village -
- Sedekah kampung quran	320.000	-	Alms village quran -
- Penerimaan bagi hasil atas penempatan dana	240.861	1.533.091	Receipt of profit sharing on - placement of funds
- Cukagi	-	11.325.021	Vinegar -
- Paket sekolah	-	150.000	school package -
Jumlah	<u>59.961.514.571</u>	<u>46.708.963.659</u>	Total

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ
UKHUWAH ISLAMIYAH SURABAYA**
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Tanggal 31 Desember 2021
(Dengan Angka Pembanding untuk Tahun yang berakhir 31
Desember 2020)
(Dinyatakan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ
UKHUWAH ISLAMIYAH SURABAYA**
NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS
As at December 31, 2021
(With Comparative Balance for Year Ended
December 31, 2020)
(Expressed in Rupiah, unless otherwise stated)

**9. PENERIMAAN DAN PENYALURAN
DANA INFAQ DAN SEDEKAH (lanjutan)**

**9. ACCEPTANCE AND DISTRIBUTION OF INFAQ AND
ALMS FUNDS (continued)**

	<u>2021</u> Rp	<u>2020</u> Rp	
<u>Penyaluran dana infaq dan sedekah :</u>			<u>Distribution of infaq and alms funds :</u>
- Bagian amil atas penerimaan dana infaq dan sedekah	5.925.324.190		- The amil portion of receiving infaq and alms funds
- Penyaluran infak terikat - yatim			- Distribution of bound infaq - orphans ;
- Santunan biaya hidup yatim	627.560.933	694.593.125	- Compensation for the cost of - living for orphans
- Beasiswa pelajar SMP yatim	241.377.000	232.420.000	Orphan Middle School Student - Scholarship
- Beasiswa pelajar SMA yatim	321.722.000	338.020.000	Orphan High School Student - Scholarship
- Beasiswa pelajar SD yatim	177.384.766	165.430.000	Orphan SD Student Scholarship -
- Beasiswa mahasiswa yatim	74.079.904	29.430.000	Orphan student scholarship -
- Beasiswa tahfidz yatim	25.440.000	5.450.000	Orphan Tahfidz Scholarship -
- Penyaluran infak terikat - program kemanusiaan			Bonded infaq distribution humanitarian - program
- Mitigasi kemanusiaan	2.238.161.600	105.542.310	Human mitigation -
- Tanggap darurat kemanusiaan	889.889.272	1.990.345.356	Humane emergency response -
- Santunan biaya hidup kemanusiaan	866.055.395	481.858.256	Compensation for the cost of - living for humanity
- Rehabilitasi kemanusiaan	588.487.463	882.271.560	Human rehabilitation -
- Saprass tanggap bencana kemanusiaan	241.599.351	10.041.000	Humanitarian disaster response - infrastructure
- Biaya survey, persiapan dan fasilitator kemanusiaan	67.294.180	40.926.707	Humanitarian survey, preparation - and facilitator costs
- Pembinaan relawan - terikat kemanusiaan	2.785.000		- Volunteer coaching humanity - bound
- Pembinaan RNPB kemanusiaan	-	41.254.986	Humanitarian RNPB development -
- Penyaluran infak terikat - program Ramadhan			Distribution of bound infaq - Ramadan - program
- Paket buka puasa Ramadhan	1.010.074.346	270.181.500	Ramadan iftar package -
- Paket lebaran ceria Ramadhan	599.208.003	224.052.057	Ramadan cheerful Eid packages -
- Paket Ramadhan lainnya	290.319.093	136.665.000	Another Ramadan package -
- Fidyah Ramadhan	288.367.360	223.871.893	Ramadan fidyah -
- Biaya survey, persiapan dan fasilitator Ramadhan	83.595.000	125.755.000	Survey fees, preparation and - Ramadan facilitators
- Penyaluran infak terikat - program qurban			Bonded infaq distribution qurban - program
- Penyaluran qurban sinergi qurban	10.168.324.290	9.643.238.000	Distribution of qurban qurban - synergy
- Penyaluran qurban	3.778.061.392	3.283.923.176	Distribution of sacrifices -
- Penyaluran qurban rendang - terikat qurban	1.800.000.000		- Distribution of rendang qurban - bound qurban
- Edukasi ziswaf qurban	192.602.500	42.185.100	ziswaf qurban education -
- Operasional sinergi qurban	170.143.250	215.875.000	Operational qurban synergy -
- Penyaluran kornet qurban	-	925.000.000	Distribution of corned beef qurbani -
- Biaya survey, persiapan dan fasilitator qurban	179.032.459	196.855.170	Survey, preparation and qurban - facilitator costs
- Penyaluran infak terikat - csr			Bonded infaq distribution - csr -
- Program pendidikan csr	142.725.000	20.600.000	Csr education program -
- Program kemanusiaan csr	78.500.000	10.000.000	Csr humanitarian program -
- Program ekonomi csr	-	-	Csr economic program -
- Program dakwah csr	-	57.007.174	Csr dakwah program -
- Program kesehatan csr	-	-	Csr health program -

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ
UKHUWAH ISLAMIYAH SURABAYA**

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Tanggal 31 Desember 2021

(Dengan Angka Pembanding untuk Tahun yang berakhir 31
Desember 2020)

(Dinyatakan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ
UKHUWAH ISLAMIYAH SURABAYA**

NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS

As at December 31, 2021

(With Comparative Balance for Year Ended
December 31, 2020)

(Expressed in Rupiah, unless otherwise stated)

**9. PENERIMAAN DAN PENYALURAN
DANA INFAQ DAN SEDEKAH (lanjutan)**

**9. ACCEPTANCE AND DISTRIBUTION OF INFAQ AND ALMS
FUNDS (continued)**

	<u>2021</u> Rp	<u>2020</u> Rp	
- Penyaluran Infak Terikat - Program Pendidikan			Distribution of Bonded Infaq Education - Program
- Bantuan Pendidikan Pendidikan	27.310.000	41.650.000	Educational Education Assistance -
- Biaya survey, persiapan dan fasilitator - terikat pendidikan	7.850.000		- Survey, preparation and facilitator - costs tied to education
- Penyaluran Infak Terikat - Program Ekonomi			Distribution of Bonded Infaq - Economic Program
- Aisumaki ekonomi	115.887.000	25.761.000	Aisumaki economics -
- Pemberdayaan ekonomi - terikat ekonomi	129.690.000		- Economic empowerment tied to - the economy
- Biaya survey, persiapan dan fasilitator ekonomi	78.270.000	50.987.830	Economic survey, preparation and - facilitator costs
- Fidyah - terikat ekonomi	26.490.000		- Fidyah - bound by the economy -
- Program dakwah - terikat dakwah			Da'wah program - bound by da'wah -
- Penyaluran untuk dakwah - terikat dakwah	1.157.646.470	106.461.000	Distribution for da'wah bound by - da'wah
- Biaya survey, persiapan dan fasilitator - terikat dakwah	8.044.000		- Survey, preparation and facilitator - costs bound by da'wah
- Penyaluran infak terikat - sinergi program			Bonded infaq distribution program - synergy
- Program pendidikan - sinergi program	4.070.055.214	1.406.069.995	Educational program program - synergy
- Program ekonomi - sinergi program	294.473.750	10.250.000	Economic program program - synergy
- Program dakwah - sinergi program	7.797.279.993	5.338.635.485	Da'wah program - program synergy -
- Program kesehatan - sinergi program	194.865.300	55.000.000	Health program - program synergy -
- Program kemanusiaan - sinergi program	435.136.300	279.001.000	Humanitarian program - program - synergy
- Penyaluran infak tidak terikat ;			Distribution of infaq is not bound; -
- Sarana & prasarana pendidikan - sekolah pendidikan	1.334.616.363	2.269.012.286	Educational facilities and - infrastructure - educational schools
- Biaya survey, persiapan dan fasilitator pendidikan	611.903.700	599.017.365	Survey, preparation and - educational facilitator costs
- Bantuan pendidikan - tidak terikat pendidikan	279.834.961	1.300.000	Educational assistance not tied to - education
- Pemberdayaan tenaga asuh - pelatihan guru pendidikan	191.110.000	637.043.567	Empowerment of caregivers - education teacher training
- Pembinaan siswa mentoring pekanan pendidikan	113.923.264	343.204.212	Education week mentoring - student coaching
- Beasiswa pelajar SMA pendidikan	32.645.000	375.294.760	Education high school student - scholarships
- Beasiswa pelajar SD - pendidikan	16.250.000	535.474.128	Elementary student scholarships - education
- Beasiswa pelajar SMP pendidikan	9.525.000	491.210.431	Scholarships for junior high school - students
- Modal usaha kelompok - peternakan ekonomi	371.900.300	1.232.245.000	Group venture capital economic - farm
- Modal usaha group pertanian/perkebunan ekonomi	645.017.500	96.747.000	Business capital for economic - farming/plantation groups
- Modal usaha kelompok - perikanan ekonomi	10.000.000	2.000.000	Group business capital fishery - economy
- Modal usaha group makanan & minuman ekonomi	130.594.517	14.500.000	Economic food & beverage group - business capital
- Modal usaha kelompok-usaha jasa - tidak terikat ekonomi	19.000.000		- Service business group business - capital not tied to the economy

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ
UKHUWAH ISLAMIYAH SURABAYA**

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Tanggal 31 Desember 2021

(Dengan Angka Pembanding untuk Tahun yang berakhir 31
Desember 2020)

(Dinyatakan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ
UKHUWAH ISLAMIYAH SURABAYA**

NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS

As at December 31, 2021

(With Comparative Balance for Year Ended
December 31, 2020)

(Expressed in Rupiah, unless otherwise stated)

**9. PENERIMAAN DAN PENYALURAN
DANA INFAQ DAN SEDEKAH (lanjutan)**

**9. ACCEPTANCE AND DISTRIBUTION OF INFAQ AND ALMS
FUNDS (continued)**

	<u>2021</u> Rp	<u>2020</u> Rp	
- Penyaluran infak tidak terikat (lanjutan) ;			<i>Distribution of infaq is not bound; -</i>
- Biaya survey, persiapan dan fasilitator ekonomi	5.075.172.848	681.717.323	<i>Economic survey, preparation and - facilitator costs</i>
- Santunan biaya hidup ekonomi	358.153.096	144.412.500	<i>Economic cost of living - compensation</i>
- Modal usaha kelompok - usaha dagang ekonomi	32.050.700	40.847.500	<i>Group venture capital economic - trading business</i>
- Edukasi dan pembinaan mustahik ekonomi	28.000.000	28.020.000	<i>Education and development of - economic mustahik</i>
- Fasilitas usaha mustahik ekonomi	5.700.000	5.700.000	<i>Economic mustahik business - facilities</i>
- Penyaluran infak tidak terikat - program dakwah			<i>Distribution of infaq is not bound - da'wah program</i>
- Kemitraan dakwah	2.142.373.963	4.940.278.746	<i>Da'wah partnership -</i>
- Edukasi ziswaf - dakwah	1.686.547.506	1.366.322.792	<i>Ziswaf education - da'wah -</i>
- Layanan dakwah	818.896.938	687.001.878	<i>Da'wah service -</i>
- Pemberdayaan da'i dakwah	598.756.492	1.275.019.284	<i>Empowerment of da'i da'wah -</i>
- Biaya survey, persiapan dan fasilitator dakwah	229.923.467	398.002.246	<i>Cost of survey, preparation and - da'wah facilitator</i>
- Penyaluran infak tidak terikat - program kesehatan			<i>Distribution of unrestricted infaq health - program</i>
- Layanan kesehatan	392.307.369	125.912.950	<i>Health services -</i>
- Layanan ambulance	227.761.641	81.334.100	<i>Ambulance service -</i>
- Sarana & prasarana kesehatan	99.409.952	37.735.000	<i>Health facilities & infrastructure -</i>
- Edukasi kesehatan / baksos	38.470.587	19.500.000	<i>Health education/services -</i>
- Biaya survey, persiapan dan fasilitator - tidak terikat kesehatan	500.000		<i>- Survey, preparation and facilitator - costs not tied to health</i>
- Penyaluran infak tidak terikat - program ramadhan			<i>Distribution of unrestricted infaq - Ramadan program</i>
- Edukasi ziswaf ramadhan	32.750.000		<i>- Ramadan ziswaf education -</i>
- Paket ramadhan lainnya	3.660.000	9.000.000	<i>Another Ramadan package -</i>
- Biaya survey, persiapan dan fasilitator - tidak terikat ramadhan	20.601.650		<i>- Survey, preparation and facilitator - costs not bound by Ramadan</i>
- Penyusutan kendaraan kelola	100.828.125	53.125.000	<i>Manage vehicle depreciation -</i>
- Penyusutan gedung/bangunan kelolaan	15.000.000	196.703.500	<i>Depreciation of managed - buildings/buildings</i>
Jumlah	<u>61.084.296.714</u>	<u>44.394.290.248</u>	<i>Total</i>

**10. PENERIMAAN DAN PENYALURAN
DANA WAKAF**

10. RECEIVING AND DISTRIBUTING OF WAKAF FUNDS

	<u>2021</u> Rp	<u>2020</u> Rp	
Penerimaan dana wakaf			<i>Receipt of waqf funds</i>
- Penerimaan wakaf individu	1.401.838.943	726.159.248	<i>Acceptance of individual waqf -</i>
- Wakaf al qur'an	869.108.795	60.768.617	<i>Endowments of the Qur'an -</i>
- Wakaf sumur bor	519.399.407	31.123.524	<i>Waqf of bore wells -</i>
- Wakaf renovasi/pembangunan masjid	279.775.677	44.220.903	<i>Waqf for mosque - renovation/construction</i>
- Wakaf pendidikan	207.472.642	32.110.100	<i>Educational waqf -</i>

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ
UKHUWAH ISLAMIYAH SURABAYA**
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Tanggal 31 Desember 2021
(Dengan Angka Pembanding untuk Tahun yang berakhir 31
Desember 2020)
(Dinyatakan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ
UKHUWAH ISLAMIYAH SURABAYA**
NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS
As at December 31, 2021
(With Comparative Balance for Year Ended
December 31, 2020)
(Expressed in Rupiah, unless otherwise stated)

10. PENERIMAAN DAN PENYALURAN DANA WAKAF (lanjutan)		10. RECEIVING AND DISTRIBUTING OF WAKAF FUNDS (continued)	
	<u>2021</u> Rp	<u>2020</u> Rp	
<u>Penerimaan dana wakaf (lanjutan)</u>			<u>Receipt of waqf funds (continued)</u>
- Wakaf perkebunan dan kehutanan	130.399.847	4.715.000	Plantation and forestry waqf -
- Wakaf pertanian	69.126.416	37.435.172	Agricultural Waqf -
- Zakato tower	27.495.334	1.099.600	Zakato tower -
- Wakaf kampung qur'an	26.317.508	-	Qur'an village waqf -
- Penerimaan wakaf gerbang peradaban	25.910.105	2.500.000	Acceptance of endowments is the gate of civilization -
- Wakaf pohon	21.950.751	450.084	Tree waqf -
- Wakaf tafsir al qur'an	8.552.020	-	Waqf for interpretation of the Qur'an -
- Wakaf peternakan	7.200.000	500.000	Livestock waqf -
- Gedung dakwah center	4.711.410	-	Da'wah center building -
- Wakaf ekonomi	1.600.432	-	Economic waqf -
- Wakaf alat sholat	1.400.026	-	Waqf prayer tools -
- Wakaf emas	150.000	-	Gold waqf -
- Penerimaan bagi hasil	79.089	57.957	Revenue sharing -
- Wakaf kesehatan	50.000	3.595.000	Health waqf -
Jumlah	<u>3.602.538.402</u>	<u>944.735.205</u>	Total
<u>Penyaluran dana wakaf</u>			<u>Distribution of waqf funds</u>
- Sarana dan prasarana sekolah - wakaf pendidikan	507.905.820	1.896.289.421	School facilities and infrastructure - educational waqf
- Wakaf lainnya ;			other endowments -
- Al-Qur'an - wakaf	381.786.500	47.991.180	Al-Qur'an -
- Sumur - wakaf	318.770.000	-	Wells - waqf -
- Kampung tahfidz/qur'an - wakaf	255.643.423	-	Tahfidz/Qur'an village - waqf -
- Pembangunan / renov masjid	186.865.609	123.733.540	Construction / renovation of mosques -
- Peternakan - wakaf	177.928.000	-	Livestock - waqf -
- Kehutanan & perkebunan - wakaf	101.811.000	-	Forestry & plantation - waqf -
- Pertanian - wakaf	38.805.000	-	Agriculture - waqf -
- Ekonomi - wakaf	2.270.000	-	Economy - waqf -
Jumlah	<u>1.971.785.352</u>	<u>2.068.014.141</u>	Total
11. PENERIMAAN DAN PENYALURAN DANA AMIL			11. ACCEPTANCE AND DISTRIBUTION OF AMIL FUNDS
	<u>2021</u> Rp	<u>2020</u> Rp	
<u>Penerimaan dana amil</u>			<u>Receipt of amil funds</u>
- Penerimaan amil bagian dana infak/sedekah	1.403.172.149	1.190.803.409	Acceptance of amil part of infaq/alms - funds
- Penerimaan amil bagian dana zakat	5.925.324.190	5.705.732.825	Amil receipt of zakat funds -
- Penerimaan lain-lain dana amil	6.466.000	54.938.300	Other receipts of amil funds -
- Penerimaan amil bagi hasil	166.602	985.808	Amil revenue sharing -
Jumlah	<u>7.335.128.941</u>	<u>6.952.460.342</u>	Total

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ
UKHUWAH ISLAMIYAH SURABAYA**

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Tanggal 31 Desember 2021

(Dengan Angka Pembanding untuk Tahun yang berakhir 31
Desember 2020)

(Dinyatakan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

**YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ
UKHUWAH ISLAMIYAH SURABAYA**

NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS

As at December 31, 2021

(With Comparative Balance for Year Ended
December 31, 2020)

(Expressed in Rupiah, unless otherwise stated)

11. PENERIMAAN DAN PENYALURAN DANA AMIL

11. ACCEPTANCE AND DISTRIBUTION OF AMIL FUNDS

	2021 (Rp)	2020 (Rp)	
Penyaluran dana amil			Distribution of amil funds
- Beban gaji	2.550.560.023	3.433.476.230	Salaries expenses -
- Tunjangan lain	594.464.635	139.821.898	Another allowance -
- Biaya pemeliharaan aset	381.870.572	284.755.598	Asset maintenance costs -
- Beban perjalanan dinas luar kota	343.923.116	231.238.456	Exp. for out-of-town business - trips
- Tagihan internet	305.310.478	258.353.433	Internet bill -
- Beban sewa	274.718.423	695.950.000	Rental expenses -
- Rapat dan evaluasi	254.176.070	176.816.727	Meetings and evaluations -
- Beban penyusutan bangunan	217.110.000	-	Building depreciation expenses -
- Beban pengiriman dan pos	201.165.187	153.287.110	Shipping and postal expenses -
- Beban manfaat kerja	192.532.714	177.015.353	Work benefit expense -
- Tagihan listrik	179.578.125	162.534.847	Electricity bills -
- Beban perlengkapan kantor	173.843.591	213.716.808	Office supplies expense -
- Beban cetak & penggandaan	130.939.270	19.232.300	Print & duplication expenses -
- Sistem dan instalasi jaringan	130.466.934	160.225.453	System and network installation -
- Beban penyusutan kendaraan	129.336.364	32.500.000	Vehicle depreciation expense -
- Beban bpjs ketenagakerjaan	123.761.052	80.034.107	Labor BPJS Expenses -
- Rumah tangga (kopi, gula, air mineral, dll)	117.549.342	99.955.319	Household(coffee, sugar, mineral - water, etc.)
- Bbm dan tol	114.214.327	89.856.200	- expenses fuel and tolls
- Beban bpjs kesehatan	107.677.502	97.763.040	BPJS health burden -
- Beban penyusutan peralatan	91.426.738	25.728.750	Equipment depreciation expense -
- Pengembangan lainnya	72.697.328	66.361.968	Other developments -
- Alat tulis kantor (atk)	59.988.573	57.846.211	Office stationery -
- Beban pajak & asuransi	44.093.240	30.735.275	Tax & insurance expense -
- Beban administrasi bank	25.012.104	16.871.943	Bank administrative burden -
- Beban bimbingan teknis	24.650.000	1.950.000	Technical guidance expense -
- Pulsa	23.894.100	27.950.657	Pulse -
- Audit eksternal	21.983.391	22.000.000	External audit -
- Tagihan telepon	20.363.265	26.604.433	Phone bill -
- Jilid dan fotocopy	18.259.700	6.470.200	Binding and photocopying -
- Tagihan air	13.670.666	12.787.527	Water bills -
- Materai	13.465.600	7.558.500	Duty stamp -
- Beban perjalanan dinas dalam kota	10.023.200	314.000	Exp. for business trips in the - city
- Audit internal	10.000.000	-	Internal audit -
- Dokumentasi lain	606.200	637.000	Other documentation -
- Rekrutmen pegawai	335.500	612.800	Employee recruitment -
- Cetak formulir departemen	255.000	-	Print department forms -
- Penjilidan share	30.000	70.000	Share binding -
- Biaya lainnya	528.282.400	273.974.543	Other fees -
Jumlah	7.502.234.730	7.085.006.687	Total

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

12. PUBLIC FACILITIES RECEIPT AND DISTRIBUTION

Penerimaan dana fasilitas umum			Receipt of public facility funds
- Jasa giro atas penempatan dana zakat	919.614	315.485	Current account services for the - placement of zakat funds
- Jasa giro atas penempatan dana infaq	895.110	1.118.387	Giro services for placement of - infaq funds
- Jasa giro atas penempatan dana wakaf	425.019	102.160	Current account services for - placement of waqf funds
- Penerimaan dana fasilitas umum	35.223.853	500.000	Receipt of public facility funds -
Jumlah	37.463.597	2.036.032	Total

YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ
 UKHUWAH ISLAMIYAH SURABAYA
 CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Tanggal 31 Desember 2021
 (Dengan Angka Pembanding untuk Tahun yang berakhir 31
 Desember 2020)
 (Dinyatakan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

YAYASAN LEMBAGA MANAJEMEN INFAQ
 UKHUWAH ISLAMIYAH SURABAYA
 NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS
 As at December 31, 2021
 (With Comparative Balance for Year Ended
 December 31, 2020)
 (Expressed in Rupiah, unless otherwise stated)

**12. PENERIMAAN DAN PENYALURAN
 DANA FASILITAS UMUM (lanjutan)**

**12. PUBLIC FACILITIES RECEIPT AND DISTRIBUTION
 (continued)**

	2021 (Rp)	2020 (Rp)	
Penyaluran dana fasilitas umum	(29.000.000)	-	Distribution of public facility funds
Jumlah	(29.000.000)	-	Total