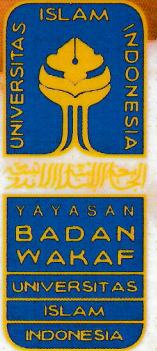


LEMBAGA AUDIT  
YAYASAN BADAN WAKAF  
UNIVERSITAS ISLAM INDONESIA

Jalan Cik Ditiro No. 1, Terban, Gondokusuman, Kota Yogyakarta,  
Daerah Istimewa Yogyakarta 55223



---

LAPORAN HASIL AUDIT  
**LAZIS**

Tahun Buku 2020

---

YAYASAN BADAN WAKAF UII

SEKRETARIAT PENGURUS BW UII
Agd. No. 091
Tanggal 6 Agustus 2021

## Laporan Hasil Pemeriksaan

### Lazis Unisia

Periode 1 Januari 2020 sampai dengan 31 Desember 2020

Kami telah melakukan audit terhadap laporan posisi keuangan Lazis Unisia tanggal 31 Desember 2020 dan laporan aktivitas serta laporan arus kas yang berakhir pada tanggal tersebut. Laporan keuangan adalah tanggung jawab manajemen perusahaan. Tanggung jawab kami adalah memastikan kebenaran transaksi, evaluasi pertanggungjawaban, dan koreksi laporan.

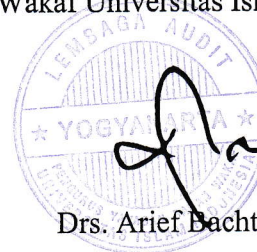
Kami melaksanakan audit berdasarkan standar auditing yang ditetapkan. Standar tersebut mengharuskan kami untuk merencanakan dan melaksanakan audit agar kami memperoleh keyakinan yang memadai bahwa laporan keuangan bebas dari salah saji material. Cakupan Audit pada Lazis Unisia dilakukan meliputi dasar pengujian, bahan bukti yang mendukung jumlah dan diungkapkan dalam laporan keuangan, penilai standar akuntansi yang digunakan dan estimasi signifikan penting yang dibuat oleh manajemen, serta penialain terhadap penyajian laporan keuangan secara keseluruhan.

Untuk hal-hal yang kami bisa meyakini kebenarannya, kami sampaikan dalam laporan khusus terlampir sebagai satu kesatuan yang tidak dapat dipisahkan. Kami bersedia memberikan penjelasan tambahan apabila diperlukan.

Yogyakarta, 30 Juli 2021

Kepala Lembaga Audit

Yayasan Badan Wakaf Universitas Islam Indonesia Yogyakarta



Drs. Arief Bachtiar, MSA., Ak., CA., SAS



<b>LAZIS UNISIA</b>			
<b>LAPORAN POSISI KEUANGAN</b>			
<b>31 DESEMBER 2019 dan 2020</b>			
<b>(Dalam Rupiah)</b>			
<b>AKTIVA</b>		<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Aktiva Lancar</b>			
Kas Kecil	1	208.341.200	97.003.400
Kas di Bank	2	509.035.886	241.170.032
Piutang Dana Zakat		-	48.000.000
Piutang Dana Infaq	3	6.000.000	9.000.000
Uang Muka Program		-	-
<b>Jumlah Aktiva Lancar</b>		<b>723.377.086</b>	<b>395.173.432</b>
<b>Aktiva Tetap</b>	4		
Peralatan Kantor - Zakat		-	-
Akumulasi Penyusutan Peralatan Kantor - Zakat		-	-
Peralatan Kantor		45.047.300	85.663.500
Akumulasi Penyusutan Peralatan Kantor		(34.767.284)	(57.235.442)
Aset Kelolaan Zakat - Ambulans		175.150.000	-
Akumulasi Penyusutan Aset Kelolaan - Ambulans		(105.090.000)	-
Kendaraan		25.000.000	200.150.000
Akumulasi Penyusutan Kendaraan		(9.583.333)	(165.137.501)
Bangunan		-	-
Akumulasi Penyusutan Bangunan		-	-
Tanah		-	-
<b>Jumlah Aktiva Tetap</b>		<b>95.756.683</b>	<b>63.440.557</b>
<b>TOTAL AKTIVA</b>		<b>819.133.769</b>	<b>458.613.989</b>
<b>LIABILITAS DAN SALDO DANA</b>			
<b>LIABILITAS</b>			
<b>Liabilitas Jangka Pendek</b>			
<b>Jumlah Liabilitas Jangka Pendek</b>		-	-
<b>Liabilitas Jangka Panjang</b>			
<b>Jumlah Liabilitas Jangka Panjang</b>		-	-
<b>JUMLAH LIABILITAS</b>		-	-



<b>SALDO DANA</b>	5		
Dana Zakat		765.713.992	397.170.710
Dana Infaq		48.490.177	61.443.280
Dana Amil		4.929.600	-
Dana Sosial Keagamaan Lainnya		-	-
<b>JUMLAH SALDO DANA</b>		<b>819.133.769</b>	<b>458.613.990</b>
<b>TOTAL LIABILITAS DAN SALDO DANA</b>		<b>819.133.769</b>	<b>458.613.990</b>

<b>LAZIS UNISIA</b>		
<b>LAPORAN PERUBAHAN DANA</b>		
<b>Untuk Periode Yang Berakhir Tanggal 31 Desember 2020</b>		
<b>(Dalam Rupiah)</b>		
<b>DANA ZAKAT</b>		
		<b>2020</b>
		<b>2019</b>
PENERIMAAN	6	
Penerimaan Zakat Tunai		57.116.600
Penerimaan Zakat Via Rekening		1.478.921.396
Penerimaan Bagi Hasil Rekening Zakat		65.019
Prior Period Adjustment (PPA)		72.979.167
Penerimaan Zakat Lain-Lain		-
<i>Jumlah Penerimaan</i>		1.609.082.182
PENYALURAN	7	
Penyaluran Zakat - Ibnu Sabil		15.280.000
Penyaluran Zakat - Faqir Miskin		647.986.000
Penyaluran Zakat - Ghorimin		2.000.000
Penyaluran Zakat - Fisabilillah		481.544.200
Penyaluran Zakat - Muallaf		50.000
Penyaluran Zakat -Amil		75.566.500
Penyaluran Biaya Rekening Zakat		597.200
Penyaluran Zakat - Depresiasi Aset Kelolaan		17.515.000
Penyaluran Zakat - Lain-lain		-
<i>Jumlah Penyaluran</i>		1.240.538.900
<i>Surplus (defisit)</i>		<b>368.543.282</b>
<b>SALDO AWAL</b>		<b>397.170.710</b>
<b>SALDO AKHIR</b>		<b>765.713.992</b>
<b>DANA INFAQ</b>		
PENERIMAAN	8	
Penerimaan Infaq dan Sedekah Tunai		122.995.300
Penerimaan Infaq dan Sedekah Kotak Infaq		59.124.900
Penerimaan Infaq dan Sedekah Via Rekening		193.098.580
Penerimaan Bagi Hasil Rekening Infaq		25.227
Penerimaan Infaq dan Sedekah LAZIS Lain-Lain		2.175.264
<i>Jumlah Penerimaan</i>		377.419.271



PENYALURAN	9		
Penyaluran Infaq Terikat		-	-
Penyaluran Infaq Tidak Terikat		89.851.846	696.107.027
Beban Penyaluran Infaq & Shodaqoh Lainnya		414.586	3.205.667
Penyaluran Infaq - Amil		300.105.942	-
<i>Jumlah Penyaluran</i>		390.372.374	699.312.694
<i>Surplus (defisit)</i>		<b>(12.953.103)</b>	<b>(187.298.521)</b>
<b>SALDO AWAL</b>		<b>61.443.280</b>	<b>248.741.801</b>
<b>SALDO AKHIR</b>		<b>48.490.177</b>	<b>61.443.280</b>
<b>DANA AMIL</b>			
PENERIMAAN	10		
Penerimaan Hak Amil dari Zakat		75.566.500	-
Penerimaan Hak Amil dari Infaq		300.105.942	-
<i>Jumlah Penerimaan</i>		375.672.442	-
PENYALURAN	11		
Beban Amil		232.657.600	-
Beban Operasional Kantor		114.303.700	-
Beban Penyusutan		23.781.542	-
Beban Amil Lainnya		-	-
<i>Jumlah Penyaluran</i>		370.742.842	-
<i>Surplus (defisit)</i>		<b>4.929.600</b>	-
<b>SALDO AWAL</b>		-	-
<b>SALDO AKHIR</b>		<b>4.929.600</b>	-
<b>JUMLAH SALDO DANA ZAKAT, DANA INFAQ, dan DANA AMIL</b>		<b>819.133.769</b>	<b>458.613.990</b>

<b>LAZIS UNISIA</b> <b>LAPORAN ARUS KAS</b> <b>Untuk Periode Yang Berakhir Tanggal 31 Desember 2020</b> <b>(Dalam Rupiah)</b>	
<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI</b>	
Penerimaan Zakat Tunai	57.116.600
Penerimaan Zakat Via Rekening	1.478.921.396
Penerimaan Bagi Hasil Rekening Zakat	65.019
Penerimaan Infaq dan Sedekah Tunai	122.995.300
Penerimaan Infaq dan Sedekah Kotak Infaq	59.124.900
Penerimaan Infaq dan Sedekah Via Rekening	193.098.580
Penerimaan Bagi Hasil Rekening Infaq	25.227
Penerimaan Infaq dan Sedekah LAZIS Lain-Lain	2.175.264
Penerimaan Hak Amil dari Zakat	75.566.500
Penerimaan Hak Amil dari Infaq	300.105.942
Penerimaan Piutang Zakat	1.550.000
Penerimaan Piutang Infaq	9.000.000
<i>Jumlah Arus Kas Masuk Dari Aktivitas Operasi</i>	<b>2.299.744.728</b>
Penyaluran Zakat - Ibnu Sabil	15.280.000
Penyaluran Zakat - Faqir Miskin	647.986.000
Penyaluran Zakat - Ghorimin	2.000.000
Penyaluran Zakat - Fisabilillah	481.544.200
Penyaluran Zakat - Muallaf	50.000
Penyaluran Zakat -Amil	75.566.500
Penyaluran Biaya Rekening Zakat	597.200
Penyaluran Infaq Terikat	-
Penyaluran Infaq Tidak Terikat	43.401.846
Beban Penyaluran Infaq & Shodaqoh Lainnya	414.586
Penyaluran Infaq - Amil	300.105.942
Beban Amil	234.687.400
Beban Operasional Kantor	112.273.900
Beban Amil Lainnya	-
Pemberian Piutang Infaq	6.000.000
<i>Jumlah Arus Kas Keluar Dari Aktivitas Operasi</i>	<b>1.919.907.574</b>
<b><i>Jumlah Arus Kas Masuk (Keluar) Dari Aktivitas Operasi</i></b>	<b>379.837.154</b>



<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI</b>	
Pembelian Peralatan Kantor-Infaq	(633.500)
<b><i>Jumlah Arus Kas Masuk (Keluar) Dari Aktivitas Investasi</i></b>	<b>(633.500)</b>
<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN</b>	
<b><i>Jumlah Arus Kas Masuk (Keluar) Dari Aktivitas Pendanaan</i></b>	<b>-</b>
<b><i>Kenaikan (Penurunan) Kas dan Setara Kas</i></b>	<b>379.203.654</b>
<b><i>Saldo Awal Kas dan Setara Kas</i></b>	<b>338.173.432</b>
<b><i>Saldo Akhir Kas dan Setara Kas</i></b>	<b>717.377.086</b>

**LAPORAN PERUBAHAN ASET KELOLAAN**  
**Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2020**  
**(Dalam Rupiah)**

Keterangan	Saldo Awal		Penambahan		Pengurangan		Akumulasi Penyusutan	PPA	Akumulasi Penyisihan	Saldo Akhir	
	Qty	Rp	Qty	Rp	Qty	Rp				Qty	Rp
<b>Dana Infaq - Aset Lancar Kelolaan</b>											
Piutang Program Binar - Infaq	1	9.000.000	1	6.000.000	1	9.000.000	-	-	-	1	6.000.000
<b>Dana Infaq - Aset Tidak Lancar Kelolaan</b>											
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Jumlah Dana Infaq Aset Kelolaan</b>	1	9.000.000	1	6.000.000	1	9.000.000	-	-	-	1	6.000.000
<b>Dana Zakat - Aset Lancar Kelolaan</b>											
Piutang Pemberdayaan Ekonomi - Progo Arum	1	30.000.000	-	-	-	-	-	-	30.000.000	-	-
Piutang Pemberdayaan Ekonomi - Ternak Kambing Barokah	1	18.000.000	-	-	-	1.550.000	-	-	16.450.000	-	-
<b>Dana Zakat - Aset Tidak Lancar Kelolaan</b>											
Ambulans - Zakat	1	175.150.000	-	-	-	-	178.069.167	72.979.167	-	1	70.060.000
<b>Jumlah Dana Zakat Aset Kelolaan</b>	3	223.150.000	-	-	-	1.550.000	178.069.167	-	46.450.000	1	70.060.000
<b>JUMLAH ASET KELOLAAN</b>	<b>4</b>	<b>232.150.000</b>	<b>1</b>	<b>6.000.000</b>	<b>1</b>	<b>10.550.000</b>	<b>178.069.167</b>		<b>46.450.000</b>	<b>2</b>	<b>76.060.000</b>