

LAPORAN HASIL AUDIT



LAZIS UNISIA Yayasan Badan Wakaf UII

Tahun Buku 2021



Laporan Auditor Internal

Kepada Yth.

Ketua Umum Yayasan Badan Wakaf UII

Kami telah mengaudit Laporan Posisi Keuangan, Laporan Aktivitas, Laporan Perubahan Aset Kelolaan, Laporan Arus Kas, Catatan atas Laporan Keuangan, dan Manajemen Lazis UNISIA periode tahun buku 2021.

Kami melaksanakan audit internal berdasarkan prosedur-prosedur yang berlaku umum, diantaranya mengharuskan kami untuk merencanakan dan melaksanakan audit agar kami memperoleh keyakinan yang memadai. Kami yakin bahwa audit yang kami lakukan telah memberikan dasar yang memadai untuk menyatakan pendapat yang terangkum dalam laporan hasil audit internal.

Laporan kami berisi laporan keuangan yang mencakup Laporan Posisi Keuangan, Laporan Aktivitas, Laporan Perubahan Aset Kelolaan, Laporan Arus Kas, Catatan atas Laporan Keuangan. Kami juga mencantumkan jurnal-jurnal penyesuaian untuk merevisi Laporan Keuangan Lazis Unisia agar saldo awal seluruh akun telah benar sebagai dasar pelaporan keuangan tahun buku 2022. Selain itu, kami juga menyertakan analisis kami mengenai kondisi keuangan Lazis Unisia, beberapa catatan atas manajemen, dan rekomendasi yang diperlukan.

Yogyakarta, 6 Juli 2022

Kepala Lembaga Audit YBW UII



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

LAZIS UNISIA LAPORAN POSISI KEUANGAN Per 31 Desember 2020 dan 2021 (Dalam Rupiah)			
		2021	2020
ASET			
Aset Lancar			
Kas dan Setara Kas	1	367.020.488	717.377.086
Piutang Bergulir	2	4.000.000	6.000.000
Total Aset Lancar		371.020.488	723.377.086
Aset Tidak Lancar			
Aset Tetap			
Peralatan Kantor		7.998.000	45.047.300
Akumulasi Penyusutan Peralatan Kantor		(5.628.938)	(34.767.284)
Kendaraan		25.000.000	25.000.000
Akumulasi Penyusutan Kendaraan		(14.583.333)	(9.583.333)
Aset Tidak Berwujud			
Software		4.393.750	-
Aset Kelolaan			
Kendaraan Kelolaan		175.150.000	175.150.000
Akumulasi Penyusutan Kendaraan Kelolaan		(122.605.000)	(105.090.000)
Total Aset Tidak Lancar		69.724.479	95.756.683
TOTAL ASET		440.744.967	819.133.769
LIABILITAS DAN SALDO DANA			
LIABILITAS			
		-	-
SALDO DANA			
	4		
Dana Zakat		338.768.213	765.713.992
Dana Infaq		52.694.057	48.490.177
Dana Amil		49.282.696	4.929.600
TOTAL SALDO DANA		440.744.967	819.133.769
TOTAL LIABILITAS DAN SALDO DANA		440.744.967	819.133.769

LAZIS UNISIA LAPORAN PERUBAHAN DANA Untuk Periode Yang Berakhir Tanggal 31 Desember 2021 dan 2020 (Dalam Rupiah)		
	2021	2020
DANA ZAKAT		
PENERIMAAN 5		
Penerimaan Zakat Individual Tunai	25.201.100,00	57.116.600,00
Penerimaan Zakat Individual Via Rekening	1.619.030.004,96	1.478.921.396,00
Penerimaan Bagi Hasil atas Penempatan Dana Zakat	(373.384,09)	65.019,42
Prior Period Adjustment (PPA)	-	72.979.167,00
Jumlah Penerimaan	1.643.857.720,87	1.609.082.182,42
PENYALURAN 6		
Penyaluran Dana Zakat untuk Fakir Miskin	1.157.871.800,00	647.986.000
Penyaluran Dana Zakat untuk Ibnu Sabil	3.135.000,00	15.280.000,00
Penyaluran Dana Zakat untuk Fisabilillah	689.679.400,00	481.544.200,00
Penyaluran Dana Zakat untuk Ghorimin	7.163.000,00	2.000.000,00
Penyaluran Dana Zakat untuk Muallaf	-	50.000,00
Penyaluran Dana Zakat untuk Amil	195.439.300,00	75.566.500,00
Penyaluran Zakat-Depresiasi Aset Kelolaan	17.515.000,00	17.515.000,00
Penyaluran Dana Zakat untuk Rekening Zakat	-	597.199,83
Jumlah Penyaluran	2.070.803.500,00	1.240.538.899,83
Surplus (defisit)	(426.945.779,13)	368.543.282,59
SALDO AWAL	765.713.992,42	397.170.709,83
SALDO AKHIR	338.768.213,29	765.713.992,42
DANA INFAQ		
PENERIMAAN 7		
Penerimaan Infaq & Shodaqoh Tunai	203.557.200,00	122.995.300
Penerimaan Infaq & Shodaqoh Kotak Infaq	45.610.400,00	59.124.900,00
Penerimaan Infaq & Shodaqoh Via Rekening	4.649.501,00	193.098.580,00
Penerimaan Bagi Hasil atas Penempatan Dana Infaq & Shodaqoh	39.094,28	25.227,11
Penerimaan Lain-Lain Dana Infaq & Shodaqoh	9.250.135,00	2.175.264,00
Jumlah Penerimaan	263.106.330,28	377.419.271,11
PENYALURAN 8		
Penyaluran Infaq Terikat	-	-

Penyaluran Infaq Tidak Terikat	52.204.949,49	89.851.846,22
Penyaluran Dana Infaq & Shodaqoh untuk Dana Amil	204.664.500,00	300.105.942,00
Beban Penyaluran Infaq & Shodaqoh Lainnya	2.033.000,00	414.586,00
Jumlah Penyaluran	258.902.449,49	390.372.374,22
Surplus (defisit)	4.203.880,79	(12.953.103,11)
SALDO AWAL	48.490.176,67	61.443.279,78
SALDO AKHIR	52.694.057,46	48.490.176,67
DANA AMIL		
PENERIMAAN	9	
Bagian Amil dari Dana Zakat	195.439.300,00	75.566.500,00
Bagian Amil dari Dana Infaq	204.664.500,00	300.105.942,00
Jumlah Penerimaan	400.103.800,00	375.672.442,00
PENYALURAN	10	
Beban Amil	237.021.300,00	232.657.600
Beban Operasional Kantor	102.676.500,00	114.303.700
Beban Penyusutan	14.217.204,18	23.781.542
Beban Amil Lainnya	1.835.700,00	-
Jumlah Penyaluran	355.750.704,18	370.742.841,69
Surplus (defisit)	44.353.095,82	4.929.600,31
SALDO AWAL	4.929.600,31	-
SALDO AKHIR	49.282.696,13	4.929.600,31
DANA SOSIAL KEAGAMAAN LAINNYA		
PENERIMAAN		
Penerimaan Dana Sosial Keagamaan Lainnya	14.660.000,00	-
Jumlah Penerimaan	14.660.000,00	-
PENYALURAN		
Penyaluran Dana Sosial Keagamaan Lainnya	14.660.000,00	-
Jumlah Penyaluran	14.660.000,00	-
Surplus (defisit)	-	-
SALDO AWAL	-	-
SALDO AKHIR	-	-
JUMLAH SALDO DANA ZAKAT, DANA INFAQ, DANA AMIL, dan DSKL	440.744.966,89	819.133.769,40

LAZIS UNISIA LAPORAN ARUS KAS Untuk Periode Yang Berakhir Tanggal 31 Desember 2021 (Dalam Rupiah)	
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI	
Penerimaan Zakat Individual Tunai	25.201.100,00
Penerimaan Zakat Individual Via Rekening	1.619.030.004,96
Penerimaan Bagi Hasil atas Penempatan Dana Zakat	(373.384,09)
Penerimaan Infaq & Shodaqoh Tunai	203.557.200,00
Penerimaan Infaq & Shodaqoh Kotak Infaq	45.610.400,00
Penerimaan Infaq & Shodaqoh Via Rekening	4.649.501,00
Penerimaan Bagi Hasil atas Penempatan Dana Infaq & Shodaqoh	39.094,28
Penerimaan Lain-Lain Dana Infaq & Shodaqoh	9.250.135,00
Penerimaan Hak Amil dari Zakat	195.439.300,00
Penerimaan Hak Amil dari Infaq	204.664.500,00
Penerimaan Dana Sosial Keagamaan Lainnya	14.660.000,00
Penerimaan Piutang Bergulir	6.000.000,00
Jumlah Arus Kas Masuk Dari Aktivitas Operasi	2.327.727.851,15
Penyaluran Dana Zakat untuk Fakir Miskin	1.157.871.800,00
Penyaluran Dana Zakat untuk Ibnu Sabil	3.135.000,00
Penyaluran Dana Zakat untuk Fisabilillah	689.679.400,00
Penyaluran Dana Zakat untuk Ghorimin	7.163.000,00
Penyaluran Dana Zakat untuk Amil	195.439.300,00
Penyaluran Infaq Tidak Terikat	52.204.949,49
Penyaluran Dana Infaq & Shodaqoh untuk Dana Amil	204.664.500,00
Beban Penyaluran Infaq & Shodaqoh Lainnya	2.033.000,00
Beban Amil	237.021.300,00
Beban Operasional Kantor	102.676.500,00
Beban Amil Lainnya	1.835.700,00
Penyaluran Dana Sosial Keagamaan Lainnya	14.660.000,00
Pemberian Piutang Infaq	4.000.000,00
Jumlah Arus Kas Keluar Dari Aktivitas Operasi	2.672.384.449,49
Jumlah Arus Kas Masuk (Keluar) Dari Aktivitas Operasi	(344.656.598,34)
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI	
Pembelian Software Zahir	(5.700.000,00)
Jumlah Arus Kas Masuk (Keluar) Dari Aktivitas Investasi	(5.700.000,00)

ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN	
<i>Jumlah Arus Kas Masuk (Keluar) Dari Aktivitas Pendanaan</i>	-
<i>Kenaikan (Penurunan) Kas dan Setara Kas</i>	(350.356.598,34)
<i>Saldo Awal Kas dan Setara Kas</i>	717.377.086,06
<i>Saldo Akhir Kas dan Setara Kas</i>	367.020.487,72

LAZIS UNISIA
LAPORAN PERUBAHAN ASET KELOLAAN
Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2021
(Dalam Rupiah)

Keterangan	Saldo Awal		Penambahan		Pengurangan		Akumulasi Penyusutan	PPA	Akumulasi Penyisihan	Saldo Akhir	
	Qty	Rp	Qty	Rp	Qty	Rp				Qty	Rp
Dana Infaq - Aset Lancar Kelolaan											
Piutang Program Binar - Infaq	1	6.000.000	1	4.000.000	1	6.000.000	-	-	-	1	4.000.000
Dana Infaq - Aset Tidak Lancar Kelolaan											
Jumlah Dana Infaq Aset Kelolaan	1	6.000.000	1	4.000.000	1	6.000.000	-	-	-	1	4.000.000
Dana Zakat - Aset Lancar Kelolaan											
Dana Zakat - Aset Tidak Lancar Kelolaan											
Ambulans - Zakat	1	175.150.000	-	-	-	-	122.605.000	-	-	1	52.545.000
Jumlah Dana Zakat Aset Kelolaan	1	175.150.000	-	-	-	-	122.605.000	-	-	1	52.545.000
JUMLAH ASET KELOLAAN	2	181.150.000	1	4.000.000	1	6.000.000	122.605.000	-	-	2	56.545.000