

DAFTAR ISI

Daftar Perijinan Pengantar

Laporan Auditor Independen

Laporan Keuangan

Laporan Posisi Keuangan

Laporan Arus Kas

Laporan Arah Kebijakan

Daftar Isi Laporan Keuangan

Laporan Keuangan dan

Laporan Auditor Independen

PUSAT PENGELOLAAN DANA SOSIAL

31 Desember 2018.



DAFTAR ISI

	Halaman
Surat Pernyataan Pengurus	
Laporan Auditor Independen	
Laporan Keuangan	
Laporan Posisi Keuangan	1
Laporan Aktivitas	2
Laporan Arus Kas	3
Catatan atas Laporan Keuangan	4-12

Mengucapkan terima kasih

1. Kepada bertanggung jawab atas penyediaan data penelitian mengenai Laporan Keuangan Dana Sosial,
2. Laporan keuangan Pusat Pengelolaan Dana Sosial telah disusun dan disajikan sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan,
3. a. Semua informasi dalam laporan keuangan Pusat Pengelolaan Dana Sosial telah sesuai secara lengkap dan benar,
b. Laporan keuangan Pusat Pengelolaan Dana Sosial tidak mengandung informasi yang tidak material yang tidak benar, atau tidak mengungkapkan informasi atau fakta material,
4. Bertanggung jawab atas seluruh pengendalian internal Pusat Pengelolaan Dana Sosial.

Dengan pernyataan ini dibuat dengan sebenarnya.

Surabaya, 15 April 2019

Dr. Tika Widayanti, S.P., M.Si



KEMENTERIAN RISET, TEKNOLOGI DAN PENDIDIKAN TINGGI
UNIVERSITAS AIRLANGGA

PUSAT PENGELOLAAN DANA SOSIAL

Kampus C Mulyorejo Surabaya 60115 Telp. (031) 5914042, 5914043, 5912546, 5912564 Fax (031) 5981841
email: info@puspas.unair.ac.id website: puspas.unair.ac.id

**SURAT PERNYATAAN PENGURUS
TENTANG
TANGGUNG JAWAB ATAS LAPORAN KEUANGAN
PADA TANGGAL DAN UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR
31 DESEMBER 2018
PUSAT PENGELOLAAN DANA SOSIAL**

Kami yang bertanda tangan di bawah ini :

Nama : Dr. Tika Widiastuti, S.E., M.Si.
Alamat kantor : Rektorat lt. 3 Kampus C Mulyorejo, Surabaya 60115
Alamat domisili : Semolwaru Tengan IX/6, Surabaya
Jabatan : Ketua

Menyatakan bahwa :

1. Kami bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian laporan keuangan Pusat Pengelolaan Dana Sosial;
2. Laporan keuangan Pusat Pengelolaan Dana Sosial telah disusun dan disajikan sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan;
3. a. Semua informasi dalam laporan keuangan Pusat Pengelolaan Dana Sosial telah dimuat secara lengkap dan benar;
b. Laporan keuangan Pusat Pengelolaan Dana Sosial tidak mengandung informasi atau fakta material yang tidak benar, dan tidak menghilangkan informasi atau fakta material;
4. Bertanggung jawab atas sistem pengendalian internal Pusat Pengelolaan Dana Sosial.

Demikian pernyataan ini dibuat dengan sebenarnya.

Surabaya, 15 April 2019



Dr. Tika Widiastuti, S.E., M.Si.

Ketua

Laporan Auditor Independen

No.00031/3.0359/AU.1/11/0864-1/1/IV/2019

Pengurus

Pusat Pengelolaan Dana Sosial

Kami telah mengaudit laporan keuangan Pusat Pengelolaan Dana Sosial terlampir, yang terdiri dari laporan posisi keuangan tanggal 31 Desember 2018, serta laporan aktivitas, dan laporan arus kas untuk tahun 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 ini sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia, dan atas pengendalian internal yang dianggap perlu oleh manajemen untuk memungkinkan penyusunan laporan keuangan yang bebas dari kesalahan penyajian material, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan.

Tanggung jawab Auditor

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

Suatu audit melibatkan pelaksanaan prosedur untuk memperoleh bukti audit tentang angka-angka dan pengungkapan dalam laporan keuangan. Prosedur yang dipilih bergantung pada pertimbangan auditor, termasuk penilaian atas risiko kesalahan penyajian material dalam laporan keuangan, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan. Dalam melakukan penilaian risiko tersebut, auditor mempertimbangkan pengendalian internal yang relevan dengan 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.

PUSAT PENGELOLAAN DANA SOSIAL
LAPORAN POSISI KEUANGAN
31 DESEMBER 2018

(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Opini

Menurut opini kami, laporan keuangan terlampir menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, posisi keuangan Pusat Pengelolaan Dana Sosial tanggal 31 Desember 2018, serta kinerja keuangan dan arus kasnya untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia.

Hal lain

Laporan keuangan Pusat Pengelolaan Dana Sosial untuk tahun yang berakhir pada 31 Desember 2017 tidak diaudit.

KANAKA PURADIREDJA, SUHARTONO



ISKANDAR DZULQARNAIN, CPA

No. Ijin AP.0864

15 April 2019

*ISD/DTO/Adp

Jumlah ASET NETO

LIABILITAS

Liabilitas Jangka Pendek

Eksternal yang masih harus dibayar

Utang gaji

Jumlah Liabilitas Jangka Pendek

Jumlah LIABILITAS

ASET NETO

Aset tidak berwujud

Aset non-berwujud lainnya

Aset non-berwujud lainnya

Jumlah ASET NETO

Jumlah KEWAJIBAN DAN ASET NETO

PUSAT PENGELOLAAN DANA SOSIAL
LAPORAN POSISI KEUANGAN
31 DESEMBER 2018
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	Catatan	31 Desember 2018
A S E T		
Aset Lancar		
Kas	2c, h, 4	810.599.741
Piutang	2d, 5	40.000.000
Pembayaran dimuka	2e, 6	12.500.000
Persediaan	2f, 7	1.500.000
Jumlah Aset Lancar		864.599.741
Aset Tidak Lancar		
Aset tetap	2g, 8	33.901.000
Aset lain-lain	9	735.891.260
Jumlah Aset Tidak Lancar		769.792.260
JUMLAH ASET		1.634.392.001
LIABILITAS DAN ASET NETO		
LIABILITAS		
Liabilitas Jangka Pendek		
Biaya yang masih harus dibayar	2i, 10	29.230.523
Utang donasi	2i, 11	61.560.000
Jumlah Liabilitas Jangka Pendek		90.790.523
JUMLAH LIABILITAS		90.790.523
ASET NETO		
Aset neto tidak terikat	2j	796.219.082
Aset neto terikat temporer	2j	340.000
Aset neto terikat permanen	2j	747.042.396
JUMLAH ASET NETO		1.543.601.478
JUMLAH KEWAJIBAN DAN ASET NETO		1.634.392.001

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

PUSAT PENGELOLAAN DANA SOSIAL
LAPORAN AKTIVITAS
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL
31 DESEMBER 2018
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

		Untuk Tahun yang Berakhir pada Tanggal 31 Desember			
		2018			
Catatan		Tidak Terikat	Terikat		Jumlah
			Temporer	Permanen	
Penerimaan donasi	2j, 12				
Donasi sosial		1.580.557.978	-	-	1.580.557.978
Donasi abadi		-	-	742.086.260	742.086.260
Donasi bencana		72.804.445	-	-	72.804.445
Zakat		-	18.690.000	-	18.690.000
Jumlah penerimaan donasi		1.653.362.423	18.690.000	742.086.260	2.414.138.683
Penerimaan lain-lain					
Pendapatan bunga dan bagi hasil	2j, 12	-	-	4.956.136	4.956.136
Jumlah penerimaan lain-lain		-	-	4.956.136	4.956.136
Jumlah penerimaan		1.653.362.423	18.690.000	747.042.396	2.419.094.819
Penyaluran donasi	2j, 13				
Bantuan pendidikan		(266.268.855)	-	-	(266.268.855)
Bantuan bencana alam		(62.954.000)	-	-	(62.954.000)
Bantuan dana delegasi		(51.382.600)	-	-	(51.382.600)
Bantuan infrastruktur		(35.200.000)	-	-	(35.200.000)
Penyaluran zakat		-	(18.350.000)	-	(18.350.000)
Bantuan kegiatan		(13.200.000)	-	-	(13.200.000)
Jumlah penyaluran		(429.005.455)	(18.350.000)	-	(447.355.455)
Biaya program	2j, 13	(320.481.030)	-	-	(320.481.030)
Biaya operasional	2j, 13	(107.656.856)	-	-	(107.656.856)
Kenaikan aset neto		796.219.082	340.000	747.042.396	1.543.601.478
Aset neto					
Aset neto awal tahun		-	-	-	-
Kenaikan		796.219.082	340.000	747.042.396	1.543.601.478
Aset Neto Akhir Tahun		796.219.082	340.000	747.042.396	1.543.601.478

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

PUSAT PENGELOLAAN DANA SOSIAL
LAPORAN ARUS KAS
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL
31 DESEMBER 2018
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	Untuk Tahun yang Berakhir pada Tanggal 31 Desember 2018
Arus Kas dari Aktivitas Operasi	
Penerimaan donasi :	
Donasi sosial	1.540.557.978
Donasi abadi	742.086.260
Donasi bencana	72.804.445
Zakat	18.690.000
Pendapatan bunga dan bagi hasil	4.956.136
Penyaluran donasi :	
Bantuan pendidikan	(266.268.855)
Bantuan bencana alam	(62.954.000)
Bantuan dana delegasi	(51.382.600)
Bantuan infrastruktur	(35.200.000)
Penyaluran zakat	(18.350.000)
Bantuan kegiatan	(13.200.000)
Biaya program	(258.921.030)
Biaya operasional	(89.798.333)
Kas Bersih yang Diperoleh dari Aktivitas Operasi	1.583.020.001
Arus Kas dari Aktivitas Investasi	
Perolehan aset tetap	(36.529.000)
Penambahan aset lain-lain	(735.891.260)
Kas Bersih yang Digunakan untuk Aktivitas Investasi	(772.420.260)
Kenaikan bersih kas	810.599.741
Kas awal tahun	-
Kas akhir tahun	810.599.741

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