

LAPORAN KEUANGAN

Tahun yang Berakhir
31 Desember 2020
dan 2019 dan
Laporan
Auditor
Independen



PUSAT
PENGELOLAAN
DANA SOSIAL

Jl. Dharmawangsa Dalam Selatan No.30,
Surabaya 60286

**PUSAT PENGELOLAAN DANA SOSIAL
UNIVERSITAS AIRLANGGA**

LAPORAN KEUANGAN
Tahun yang Berakhir 31 Desember 2020 dan 2019

dan

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

DAFTAR ISI

	Halaman
Surat Pernyataan Pengurus	
Laporan Auditor Independen	
Laporan Keuangan	
Laporan Posisi Keuangan 31 Desember 2020 dan 2019	1
Laporan Penghasilan Komprehensif untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2020 dan 2019	2
Laporan Perubahan Aset Neto untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2020 dan 2019	4
Laporan Arus Kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2020 dan 2019	5
Catatan Atas Laporan Keuangan	6



KEMENTERIAN PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN
UNIVERSITAS AIRLANGGA
PUSAT PENGELOLAAN DANA SOSIAL
Kampus C Mulyorejo Surabaya 60115 Telp. (031) 5954501
Laman : <http://www.puspas.unair.ac.id>, e-mail : info@puspas.unair.ac.id

**SURAT PERNYATAAN
TENTANG
TANGGUNG JAWAB ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2020
PUSAT PENGELOLAAN DANA SOSIAL
UNIVERSITAS AIRLANGGA**

Kami yang bertanda tangan di bawah ini:

Nama : Dr. Wisudanto, SE., MM., CFP., ASPM
Alamat Kantor : Gedung Kantor Manajemen Universitas Airlangga
Jl. Dr. Ir. H. Soekarno, Mulyorejo, Surabaya
Jabatan : Ketua Pusat Pengelolaan Dana Sosial Universitas Airlangga

Menyatakan bahwa:

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

Demikian pernyataan ini dibuat dengan sebenarnya.

Atas nama dan mewakili Pengurus,



Dr. Wisudanto, SE., MM., CFP., ASPM.
Ketua Pusat Pengelolaan Dana Sosial Universitas Airlangga

Surabaya, 31 Maret 2021

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

Nomor : 00061/2.1087/AU.1/11/0195-3/1/III/2021

Pusat Pengelolaan Dana Sosial Universitas Airlangga
Gedung Kantor Manajemen Universitas Airlangga
Jl. Dr. Ir. H. Soekarno, Mulyorejo, Surabaya

Kami telah mengaudit laporan keuangan Pusat Pengelolaan Dana Sosial Universitas Airlangga terlampir, yang terdiri dari laporan posisi keuangan per tanggal 31 Desember 2020, serta laporan penghasilan komprehensif, laporan perubahan aset neto, 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 tersebut sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia, dan atas pengendalian internal yang dianggap perlu oleh manajemen untuk memungkinkan penyusunan laporan keuangan yang bebas dari kesalahan penyajian material, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan.

Tanggung jawab auditor

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

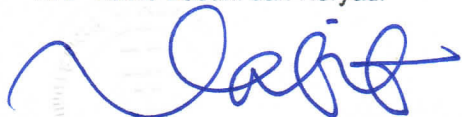
Suatu audit melibatkan pelaksanaan prosedur untuk memperoleh bukti audit tentang angka-angka dan pengungkapan dalam laporan keuangan. Prosedur yang dipilih bergantung pada pertimbangan auditor, termasuk penilaian atas resiko kesalahan penyajian material dalam laporan keuangan, baik yang disebabkan oleh 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 opiniaudit kami.

Opini

Menurut opini kami, laporan keuangan terlampir menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, posisi keuangan Pusat Pengelolaan Dana Sosial Universitas Airlangga tanggal 31 Desember 2020, serta penghasilan komprehensif dan arus kasnya untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia.

KAP Habib Basuni dan Heryadi

Habib Basuni, SE. Ak, M.Ak., CA. CPA
No. Ijin Akuntan Publik : AP.0195

31 Maret 2021

**Habib Basuni dan Heryadi**
Kantor Akuntan Publik

PUSAT PENGELOLAAN DANA SOSIAL UNIVERSITAS AIRLANGGA
LAPORAN POSISI KEUANGAN
PER 31 DESEMBER 2020 DAN 2019
(Dalam Rupiah)

A S E T	Catatan	2020	2019
<u>ASET LANCAR</u>			
Kas dan Setara Kas	2e, 3	1.773.811.841	1.284.877.244
Piutang Usaha	4	107.859.804	78.968.000
Uang Muka	5	6.050.000	38.065.000
Investasi Jangka Pendek	6	427.059.604	1.000.000.000
Jumlah Aset Lancar		<u>2.314.781.249</u>	<u>2.401.910.244</u>
<u>ASET TIDAK LANCAR</u>			
Aset Tetap - setelah dikurangi akumulasi penyusutan sebesar Rp71.442.578 pada 2020 dan Rp13.478.280 pada 2019	2j, 7	447.865.634	411.357.932
Aset Lain-Lain	8	42.416.458	6.265.000
Jumlah Aset Tidak Lancar		<u>490.282.092</u>	<u>417.622.932</u>
JUMLAH ASET		<u>2.805.063.341</u>	<u>2.819.533.176</u>
<hr/>			
LIABILITAS & ASET NETO		2020	2019
<u>KEWAJIBAN LANCAR</u>			
Hutang Operasional	9	29.120.951	81.686.579
Jumlah Kewajiban Lancar		<u>29.120.951</u>	<u>81.686.579</u>
<u>ASET NETO</u>			
Tanpa Pembatasan	2k, 10	1.796.006.130	1.760.885.337
Dengan Pembatasan		979.936.260	976.961.260
Jumlah Aset Bersih		<u>2.775.942.390</u>	<u>2.737.846.597</u>
JUMLAH KEWAJIBAN DAN ASET BERSIH		<u>2.805.063.341</u>	<u>2.819.533.176</u>

Surabaya, 31 Maret 2021



Dr. Wisudanto, SE., M.M., CFP, ASPM

Ketua Pusat Pengelolaan Dana Sosial Universitas Airlangga

Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan

PUSAT PENGELOLAAN DANA SOSIAL UNIVERSITAS AIRLANGGA
LAPORAN PENGHASILAN KOMPREHENSIF
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL
31 DESEMBER 2020 DAN 2019
(Dalam Rupiah)

	Catatan	2020	2019
PERUBAHAN ASET NETO TANPA PEMBatasan			
PENDAPATAN			
Donasi Sosial	11	574.426.646	1.310.594.433
Bantuan Dana Operasional	11	-	352.500.000
Souvenir	11	-	13.071.000
Zakat	11	152.262.451	152.828.500
Donasi Peduli Bencana	11	13.444.886.509	33.827.430
Ramadhan Mubarak	11	274.744.995	231.500.245
Hibah	11	-	382.552.212
Pendaftaran Lomba	11	700.000	-
Bagi Hasil	11	41.642.765	-
Pendapatan Bunga	11	21.685.049	-
Lainnya	11	-	82.816.260
Jumlah Pendapatan		14.510.348.415	2.559.690.080
PENYALURAN DAN BEBAN			
Penyaluran Langsung	12		
Beasiswa Pendidikan		93.800.000	73.750.000
Pembinaan Sahabat PUSPAS		12.657.500	-
Kegiatan Pemberdayaan Masyarakat		98.236.500	32.805.000
Bantuan Sarana dan Prasarana		41.766.253	47.140.000
Dana Delegasi		-	194.722.708
Sambung Rasa		13.018.882.564	133.962.125
Penyaluran Zakat		152.262.451	74.927.000
Penyaluran Tidak Langsung	12		
Bakti Alumni Universitas Airlangga		5.082.500	-
Gathering Pihak Eksternal		3.516.250	-
Open Booth		6.112.000	-
Pengembangan Karakter Khadijah		1.092.230	-
Peduli Covid		522.431.089	-
Ramadhan Mubarak		12.889.000	227.153.571
Beban Operasional	13	508.239.285	815.859.557
Jumlah Penyaluran dan Beban		14.476.967.622	1.600.319.961
Surplus (Defisit)		33.380.793	959.370.119

PUSAT PENGELOLAAN DANA SOSIAL UNIVERSITAS AIRLANGGA
LAPORAN PENGHASILAN KOMPREHENSIF
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL
31 DESEMBER 2020 DAN 2019
(Dalam Rupiah)

	Catatan	2020	2019
PERUBAHAN ASET NETO DENGAN PEMBATAAN			
PENDAPATAN			
Dana Abadi	11	2.975.000	234.875.000
Jumlah Pendapatan		<u>2.975.000</u>	<u>234.875.000</u>
Surplus (Defisit)		<u>2.975.000</u>	<u>234.875.000</u>
PENGHASILAN KOMPREHENSIF LAIN		2.739.586.597	1.543.601.478
TOTAL PENGHASILAN KOMPREHENSIF LAIN		<u>2.775.942.390</u>	<u>2.737.846.597</u>



Surabaya, 31 Maret 2021

Dr. Wisudanto, SE., M.M., CFP, ASPM.

Ketua Pusat Pengelolaan Dana Sosial Universitas Airlangga

Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan

PUSAT PENGELOLAAN DANA SOSIAL UNIVERSITAS AIRLANGGA
 LAPORAN PERUBAHAN ASET NETO
 UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL
 31 DESEMBER 2020 DAN 2019
 (Dalam Rupiah)

	Catatan	2020	2019
ASET NETO TANPA PEMBATAAN			
Saldo Awal		1.760.885.337	801.515.218
Perubahan Aset Neto Tanpa Pembatasan		1.740.000	-
Defisit Tahun Berjalan		33.380.793	959.370.119
Saldo Akhir		<u>1.796.006.130</u>	<u>1.760.885.337</u>
ASET NETO DENGAN PEMBATAAN			
Saldo Awal		976.961.260	742.086.260
Surplus Tahun Berjalan		2.975.000	234.875.000
Saldo Akhir		<u>979.936.260</u>	<u>976.961.260</u>
TOTAL ASET NETO		<u><u>2.775.942.390</u></u>	<u><u>2.737.846.597</u></u>

Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan

PUSAT PENGELOLAAN DANA SOSIAL UNIVERSITAS AIRLANGGA
LAPORAN ARUS KAS
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL
31 DESEMBER 2020 DAN 2019
(Dalam Rupiah)

	2020	2019
Arus Kas dari Aktivitas Operasi :		
Penerimaan Donasi Sosial	574.426.646	1.310.594.433
Penerimaan Bantuan Dana Operasional	-	352.500.000
Penerimaan Donasi Abadi	2.975.000	234.875.000
Penerimaan Penggalangan Dana Bulan Ramadhan	274.744.995	231.500.245
Penerimaan Zakat	152.262.451	152.848.500
Penerimaan Donasi Peduli Bencana	13.444.886.509	33.827.430
Penerimaan Penjualan Souvenir	-	13.071.000
Penerimaan Bunga dan Bagi Hasil	63.327.814	82.816.260
Penerimaan Pendaftaran Lomba	700.000	-
Penyaluran Donasi :		
Bantuan Pendidikan	(93.800.000)	(112.718.000)
Bantuan Dana Delegasi	-	(194.722.708)
Bantuan Sambung Rasa	(13.018.882.564)	(133.962.125)
Bantuan Infrastruktur	(41.766.253)	(47.140.000)
Bantuan Kegiatan Pemberdayaan Masyarakat	(98.236.500)	(32.805.000)
Penyaluran Zakat	(152.262.451)	(74.927.000)
Program Ramadhan Mubarak	(12.889.000)	(227.153.571)
Pembinaan Sahabat PUSPAS	(12.657.500)	-
Program Peduli Covid	(522.431.089)	-
Program Bakti Alumni Universitas Airlangga	(5.082.500)	-
Program Gathering	(3.516.250)	-
Program Open Booth	(6.112.000)	-
Program Pengembangan Karakter Khadijah	(1.092.230)	-
Pembayaran Program Penggalangan Dana	-	(329.944.300)
Pembayaran Aktivitas Operasional	(534.128.877)	(506.090.661)
Aktivitas Operasi	10.466.201	752.569.503
Arus Kas dari Aktivitas Investasi :		
Penambahan Aset Tetap	(94.472.000)	(5.775.000)
Investasi Jangka Pendek	572.940.396	-
Investasi Bunga Bank	-	(272.517.000)
Arus Kas Bersih dihasilkan / (digunakan) untuk Aktivitas Investasi	478.468.396	(278.292.000)
KENAIKAN/(PENURUNAN) KAS DAN SETARA KAS	488.934.597	474.277.503
KAS DAN SETARA KAS AWAL TAHUN	1.284.877.244	810.599.741
KAS DAN SETARA KAS AKHIR TAHUN	1.773.811.841	1.284.877.244

Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan