

YAYASAN PUNDI AMAL PEDULI KASIH

LAPORAN KEUANGAN

Pada dan Untuk Tahun yang Berakhir Tanggal 31 Desember 2020

dan

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

YAYASAN PUNDI AMAL PEDULI KASIH

DAFTAR ISI

	<u>HALAMAN</u>
SURAT PERNYATAAN PENGURUS	
LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN	
LAPORAN KEUANGAN Pada dan Untuk Tahun yang Berakhir Tanggal 31 Desember 2020	
Laporan Posisi Keuangan	1
Laporan Penghasilan Komprehensif	2
Laporan Perubahan Aset Neto	3
Laporan Arus Kas	4
Catatan atas Laporan Keuangan	5-13
Lampiran	

SURAT PERNYATAAN PENGURUS
TENTANG
TANGGUNG JAWAB ATAS LAPORAN KEUANGAN TAHUN 2020
YAYASAN PUNDI AMAL PEDULI KASIH

Kami yang bertanda tangan di bawah ini :

1. Nama : Drs. Imam Sudjarwo, M.Si
Alamat Kantor : SCTV Tower Senayan City Lantai 19,
Jl. Asia Afrika Lot 19 Jakarta Pusat 10270
Alamat Domisili : Jl Jomblang Sari I No 19 RT/RW 004/001 Jawa Tengah
Nomor Telepon : 021- 27935555
Jabatan : Ketua Umum

2. Nama : Rusmiyati Djajaseputra
Alamat Kantor : SCTV Tower Senayan City Lantai 19,
Jl. Asia Afrika Lot 19 Jakarta Pusat 10270
Alamat Domisili : Foresta Primavera Blok G 15/8 BSD City Tangerang
Nomor Telepon : 021- 27935555
Jabatan : Bendahara

Menyatakan :

1. Bertanggungjawab atas penyusunan dan penyajian Laporan Keuangan Yayasan.
2. Laporan Keuangan Yayasan telah disusun dan disajikan sesuai dengan prinsip akuntansi yang berlaku umum.
3. a. Semua informasi dalam Laporan Keuangan Yayasan telah dimuat secara lengkap dan benar.
b. Laporan Keuangan Yayasan tidak mengandung informasi atau fakta material yang tidak benar, dan tidak menghilangkan informasi atau fakta material.
4. Bertanggungjawab atas sistem pengendalian intern dalam Yayasan.

Demikian pernyataan ini dibuat dengan sebenarnya.

Jakarta, 9 April 2021

Ketua Umum

(Drs. Imam Sudjarwo, M.Si)

Bendahara


(Rusmiyati Djajaseputra)

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

Laporan No : 00645/3.0357/AU.1/11/0127-3/1/IV/2021

**Pembina, Pengurus dan Pengawas
Yayasan Pundi Amal Peduli Kasih**

Kami telah mengaudit laporan keuangan Yayasan Pundi Amal Peduli Kasih terlampir, yang terdiri dari laporan posisi keuangan tanggal 31 Desember 2020, 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 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.

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN (lanjutan)**Laporan No : 00645/3.0357/AU.1/11/0127-3/1/IV/2021 (lanjutan)****Opini**

Menurut opini kami, laporan keuangan terlampir menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, posisi keuangan Yayasan Pundi Amal Peduli Kasih tanggal 31 Desember 2020, serta kinerja keuangan dan arusnya kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia.

KANAKA PURADIREDJA, SUHARTONO
**Desman PL Tobing, SE, Ak, CPA**
AP. 0127
9 April 2021

YAYASAN PUNDI AMAL PEDULI KASIH
LAPORAN POSISI KEUANGAN
31 Desember 2020
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	<u>Catatan</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
ASET			
Kas dan bank	2b,3	13.492.194.040	20.630.044.207
Uang muka	2c,4	1.264.278.719	36.700.000
JUMLAH ASET		<u>14.756.472.759</u>	<u>20.666.744.207</u>
LIABILITAS DAN ASET NETO			
LIABILITAS			
Utang lain-lain	5	673.973.315	1.906.772.267
Utang pajak	6	11.574.776	68.165.940
JUMLAH LIABILITAS		<u>685.548.091</u>	<u>1.974.938.207</u>
ASET NETO			
Tanpa pembatasan dari pemberi sumber daya	2d	14.070.924.668	18.691.806.000
Dengan pembatasan dari pemberi sumber daya		-	-
JUMLAH ASET NETO		<u>14.070.924.668</u>	<u>18.691.806.000</u>
JUMLAH LIABILITAS DAN ASET NETO		<u>14.756.472.759</u>	<u>20.666.744.207</u>

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

YAYASAN PUNDI AMAL PEDULI KASIH
LAPORAN PENGHASILAN KOMPREHENSIF
Untuk Tahun yang Berakhir Tanggal 31 Desember 2020
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	<u>Catatan</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
TANPA PEMBATAAN DARI			
PEMBERI SUMBER DAYA			
PENDAPATAN			
Sumbangan Masyarakat	2e,7		
Donasi perusahaan		16.875.892.826	545.293.332
Donasi umum		7.145.261.469	5.721.726.825
Donasi bencana		1.102.372.395	2.752.731.743
Donasi kesehatan		118.571.817	377.379.299
		<u>25.242.098.507</u>	<u>9.397.131.199</u>
Jumlah sumbangan masyarakat			
Pendapatan Lain-lain	2e,7		
Sponsor PT Surya Citra Televisi		3.175.000.000	-
Sponsor PT Indosiar Visual Mandiri		3.175.000.000	-
Sponsor lainnya		-	11.250.000
		<u>6.350.000.000</u>	<u>11.250.000</u>
Jumlah pendapatan lain-lain			
Pendapatan Lainnya	2e,7		
Bunga jasa giro		256.316.860	174.475.216
Lain-lain		11.304.670	9.818.954
		<u>267.621.530</u>	<u>184.294.170</u>
Jumlah pendapatan lainnya			
JUMLAH PENDAPATAN		<u>31.859.720.037</u>	<u>9.592.675.369</u>
BEBAN			
Beban bantuan bidang	2e		
Bencana	8a	33.888.253.583	19.264.972.581
Komunitas/Lingkungan	8b	1.137.285.350	4.718.031.193
Kesehatan	8c	1.048.613.446	1.714.040.136
Pendidikan	8d	287.177.500	311.241.560
		<u>36.361.329.879</u>	<u>26.008.285.470</u>
Jumlah Beban			
Beban lainnya			
Beban operasional	8e	65.033.250	112.180.997
Beban lain-lain	8f	54.238.240	9.199.000
		<u>119.271.490</u>	<u>121.379.997</u>
Jumlah beban lainnya			
JUMLAH BEBAN		<u>36.480.601.369</u>	<u>26.129.665.467</u>
DEFISIT		<u>(4.620.881.332)</u>	<u>(16.536.990.098)</u>

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

YAYASAN PUNDI AMAL PEDULI KASIH
LAPORAN PENGHASILAN KOMPREHENSIF (Lanjutan)
Untuk Tahun yang Berakhir Tanggal 31 Desember 2020
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	<u>Catatan</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
DENGAN PEMBatasan DARI PEMBERI SUMBER DAYA			
Pendapatan		-	-
Beban		-	-
DEFISIT		-	-
PENGHASILAN KOMPREHENSIF LAIN		-	-
TOTAL PENGHASILAN KOMPREHENSIF		-	-

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

YAYASAN PUNDI AMAL PEDULI KASIH
LAPORAN PERUBAHAN ASET NETO
Untuk Tahun yang Berakhir Tanggal 31 Desember 2020
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
ASET NETO TANPA PEMBATAAN DARI PEMBERI SUMBER DAYA		
Saldo awal	18.691.806.000	35.228.796.098
Defisit tahun berjalan	<u>(4.620.881.332)</u>	<u>(16.536.990.098)</u>
Saldo akhir	<u>14.070.924.668</u>	<u>18.691.806.000</u>
PENGHASILAN KOMPREHENSIF LAIN		
Saldo awal	-	-
Penghasilan komprehensif tahun berjalan	<u>-</u>	<u>-</u>
Saldo akhir	<u>-</u>	<u>-</u>
ASET NETO DENGAN PEMBATAAN DARI PEMBERI SUMBER DAYA		
Saldo awal	-	-
Defisit tahun berjalan	<u>-</u>	<u>-</u>
Saldo akhir	<u>-</u>	<u>-</u>
TOTAL ASET NETO	<u>14.070.924.668</u>	<u>18.691.806.000</u>

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

YAYASAN PUNDI AMAL PEDULI KASIH
LAPORAN ARUS KAS
Untuk Tahun yang Berakhir Tanggal 31 Desember 2020
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	<u>Catatan</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
AKTIVITAS OPERASI			
Rekonsiliasi defisit menjadi kas neto dari aktifitas operasi			
Defisit		(4.620.881.332)	(16.536.990.098)
Penyesuaian untuk:			
Kenaikan (penurunan) uang muka	4	(1.227.578.719)	320.228.500
Kenaikan (penurunan) utang lain-lain	5	(1.232.798.952)	1.605.614.228
Kenaikan (penurunan) utang pajak	6	(56.591.164)	68.165.940
Kas Neto yang Digunakan untuk Aktivitas Operasi		<u>(7.137.850.167)</u>	<u>(14.542.981.430)</u>
Penurunan Neto Kas dan Bank		(7.137.850.167)	(14.542.981.430)
Kas dan Bank pada Awal Tahun		<u>20.630.044.207</u>	<u>35.173.025.637</u>
Kas dan Bank pada Akhir Tahun		<u>13.492.194.040</u>	<u>20.630.044.207</u>

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

YAYASAN PUNDI AMAL PEDULI KASIH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Pada dan Untuk Tahun yang Berakhir Tanggal 31 Desember 2020
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

1. UMUM

a. Pendirian Yayasan

Yayasan Pundi Amal Peduli Kasih (“Yayasan”) didirikan berdasarkan Akta No. 38 tanggal 11 Nopember 2015, dihadapan Chandra Lim, S.H, LL.M Notaris di Jakarta. Akta tersebut telah disahkan oleh Menteri Hukum dan Hak Asasi Manusia Republik Indonesia dalam Surat Keputusan No. AHU-0023500.AH.01.04 Tahun 2015, tanggal 16 Nopember 2015.

Yayasan memulai kegiatannya pada tahun 2016 dan merupakan kerjasama antara PT Elang Mahkota Teknologi Tbk dan PT Surya Citra Media Tbk (termasuk PT Indosiar Visual Mandiri dan PT Surya Citra Televisi).

Anggaran dasar Yayasan mengalami perubahan terakhir, dengan Akta No. 08 tanggal 10 Nopember 2020 yang dibuat dihadapan Chandra Lim, SH., LL.M, Notaris di Jakarta mengenai pernyataan keputusan anggota pembina dan telah mendapatkan persetujuan dari Menteri Hukum dan Hak Asasi Manusia No. AHU-0029024.AH.01.12 Tahun 2020 tanggal 19 Nopember 2020.

Yayasan bertujuan menghimpun, mengelola dan menyalurkan dana-dana bantuan yang diperoleh dari sumber-sumber dalam dan luar negeri, untuk menjalankan kegiatan-kegiatan sebagai berikut :

- a. Bidang Kemanusiaan (Bencana)
Menyelenggarakan berbagai program dan bantuan untuk penanggulangan bencana, tanggap darurat, pasca darurat, pencegahan, mitigasi dan kesiapsiagaan terhadap bencana alam maupun lainnya.
- b. Bidang Sosial (Kesehatan)
Menyelenggarakan berbagai bantuan sosial untuk meningkatkan harkat hidup manusia agar berkehidupan layak dan berkemanusiaan, program bantuan kesehatan (bantuan biaya pelayanan kesehatan, penyediaan sarana dan prasarana, pengadaan alat kesehatan, alat bantu dan tenaga medis), menjalin kerjasama dengan lembaga pemerintahan/swadaya masyarakat/ilmiah/keagamaan/pendidikan/kesehatan, perusahaan swasta, badan usaha milik negara dan lembaga lainnya.
- c. Bidang Pendidikan
Menyelenggarakan berbagai bantuan penyediaan sarana dan prasarana, fasilitas pendidikan, pemberian beasiswa, pengadaan dan pengembangan tenaga pengajar, menyelenggarakan pelatihan dan ketrampilan. Menyelenggarakan dan mengelola sarana pendidikan dalam bentuk permanen ataupun bergerak.
- d. Bidang Lingkungan/ Komunitas
Bantuan penghijauan lingkungan, penyediaan sarana dan prasarana, pemberdayaan masyarakat, program dan kegiatan terkait dengan lingkungan/komunitas dan perbaikan kualitas sosial ekonomi masyarakat.

Yayasan berlokasi di SCTV Tower Senayan City Lantai 19, Jl. Asia Afrika Lot 19 Jakarta Pusat 10270.

YAYASAN PUNDI AMAL PEDULI KASIH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN (lanjutan)
Pada dan Untuk Tahun yang Berakhir Tanggal 31 Desember 2020
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

1. UMUM (lanjutan)

b. Susunan Pembina, Pengurus dan Pengawas

Susunan Pembina, Pengurus dan Pengawas Yayasan pada tanggal 31 Desember 2020 dan 2019 adalah sebagai berikut:

Pembina

Ketua : Raden Eddy Kusnadi Sariaatmadja
Anggota : Raden Alvin W. Sariaatmadja

Pengurus

Ketua Umum : Drs. Imam Sudjarwo MP
Sekretaris : Titi Maria Rusli
Bendahara : Rusmiyati Djajaseputra

Pengawas

Ketua : Ir. Susanto Suwanto
Anggota : Raden Soeyono
Anggota : Suryani Zaini

Yayasan memiliki jumlah pekerja sebanyak 13 pekerja pada 31 Desember 2020 dan 2019 (tidak diaudit).

2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI YANG PENTING

a. Dasar Penyusunan Laporan Keuangan

Laporan keuangan telah disusun berdasarkan Interpretasi Standar Akuntansi Keuangan (ISAK) No. 35, "Penyajian Laporan Keuangan Entitas Berorientasi Non Laba".

Laporan keuangan kecuali laporan arus kas disusun berdasarkan dasar akrual dengan menggunakan konsep biaya perolehan kecuali beberapa akun tertentu disusun berdasarkan pengukuran lain sebagaimana diuraikan dalam kebijakan akuntansi masing-masing akun tersebut.

Laporan arus kas disusun dengan menggunakan metode tidak langsung dengan mengelompokkan arus kas dalam aktivitas operasi, investasi dan pendanaan.

Mata uang pelaporan yang digunakan dalam penyusunan laporan keuangan adalah Rupiah, yang merupakan mata uang fungsional Yayasan.

b. Kas dan Bank

Kas dan bank meliputi kas dan simpanan di bank yang sewaktu-waktu bisa dicairkan. Kas dan bank ini digunakan untuk berbagai program dan bantuan dibidang sosial, pendidikan, lingkungan dan penanggulangan bencana.

c. Uang Muka

Uang muka merupakan uang yang dibayarkan dimuka oleh Yayasan atas pekerjaan suatu program/ kegiatan.

YAYASAN PUNDI AMAL PEDULI KASIH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Pada dan Untuk Tahun yang Berakhir Tanggal 31 Desember 2020
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI YANG PENTING (lanjutan)

d. Aset Neto

Berdasarkan ISAK No. 35 tentang Penyajian Laporan Keuangan Entitas Berorientasi Non Laba, aset neto dibagi menjadi 2 (dua) jenis:

- a) Tanpa pembatasan dari pemberi sumber daya.
- b) Dengan pembatasan dari pemberi sumber daya.

e. Pengakuan Pendapatan dan Beban

Penerimaan uang sumbangan diakui sebagai pendapatan pada saat dana diterima, beban diakui pada saat terjadinya (*accrual basis*).

Penerimaan sumbangan dari masyarakat berupa uang melalui Rekening Bank atas nama Yayasan Pundi Amal Peduli Kasih dengan nomor rekening sebagai berikut:

1. No. Rekening : 162 633 8888 pada PT Bank Central Asia Tbk cabang pembantu Taman Ratu.
2. No. Rekening: 500 557 2000 pada PT Bank Central Asia Tbk cabang pembantu Senayan City.
3. No. Rekening: 233 455 6000 pada PT Bank Negara Indonesia Tbk cabang utama Senayan.
4. No. Rekening: 0376 01 001220 30 7 pada PT Bank Rakyat Indonesia (Persero) Tbk kantor cabang Jakarta Sudirman 1.
5. No. Rekening: 122 00 5578 2000 pada PT Bank Mandiri (Persero) Tbk kantor cabang pembantu Jakarta Senayan City.
6. No. Rekening: 762 107 105 700 pada PT Bank CIMB Niaga Tbk cabang Senayan.
7. No. Rekening: 500 557 7796 pada Bank Central Asia Tbk cabang pembantu Senayan city.

Pengeluaran merupakan beban untuk program kesehatan, pendidikan, komunitas atau lingkungan, bencana, operasional lain-lain serta administrasi bank. Beban operasional Yayasan termasuk beban pekerja ditanggung oleh PT Surya Citra Televisi dan PT Indosiar Visual Mandiri. Pengeluaran tersebut meliputi:

a) Beban Kesehatan

Beban kesehatan merupakan pengeluaran kas yang dilakukan oleh Yayasan untuk pembayaran tagihan-tagihan Rumah Sakit dan pihak lain yang bersangkutan atas beban pengobatan dan perawatan dari pasien-pasien yang telah mengajukan permohonan bantuan dan memenuhi persyaratan yang telah ditetapkan oleh Yayasan. Pembayaran kesehatan meliputi pembayaran untuk operasi kesehatan, pembayaran untuk pengobatan umum dan gigi, pembayaran untuk pemberian alat bantu kesehatan, pembayaran untuk pelaksanaan kegiatan donor darah.

YAYASAN PUNDI AMAL PEDULI KASIH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN (lanjutan)
Pada dan Untuk Tahun yang Berakhir Tanggal 31 Desember 2020
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI YANG PENTING (lanjutan)

e. Pengakuan Penerimaan dan Pengeluaran (lanjutan)

a) **Beban Kesehatan (lanjutan)**

Daerah yang dijadikan target bantuan kesehatan meliputi Provinsi Nusa Tenggara Barat, Provinsi Sumatera Utara (Medan), Provinsi Sumatera Selatan (Palembang), Provinsi Sulawesi Tengah (Banggai), Provinsi Kalimantan Barat (Sanggau), Provinsi Kalimantan Tengah (Katingan, Palangkaraya), Provinsi Jawa Barat (Bandung, Cikarang, Sumedang, Sukabumi, Cimahi, Bogor), Provinsi Jawa Timur (Surabaya, Sidoarjo, Malang, Jember, Surabaya, Kediri), Provinsi Jawa Tengah (Blora, Ambarawa, Salatiga, Purworejo), Sorong (Papua), Merauke (Papua) dan Provinsi DKI Jakarta. Pembayaran operasi kesehatan meliputi pengobatan umum dan gigi, operasi katarak, hernia, khitan, bibir sumbing, dan operasi bedah mayor dan minor.

Adapun jumlah pasien secara keseluruhan yang ditangani sampai dengan 31 Desember 2020 dan 2019 adalah sebagai berikut :

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Pemeriksaan umum dan gigi	2.023	11.703
Operasi (khitan, bibir sumbing, minor, mayor, Hernia, katarak, <i>pterygium</i> , refleksi mata, dan donor darah)	<u>5.580</u>	<u>1.991</u>
Jumlah	<u>7.603</u>	<u>13.694</u>

b) **Beban Pendidikan**

Beban pendidikan merupakan pengeluaran kas yang dilakukan oleh Yayasan untuk beasiswa, sarana dan prasarana pendidikan, pelatihan keterampilan, pembangunan/ renovasi sekolah, dan program Young Navy Social Adventure (YNSA).

c) **Beban Bencana**

Beban bencana merupakan pengeluaran kas yang dilakukan oleh Yayasan untuk membantu masyarakat yang terkena dampak bencana. Adapun bencana yang ditangani Yayasan adalah bencana banjir, bencana gempa, bencana erupsi gunung berapi, bencana puting beliung, bencana tanah longsor, bencana tsunami, dan pandemi covid19 termasuk bantuan Alat Pelindung Diri (APD), sembako, masker, alat pembersih (*hand sanitizer, sprayer dan disinfectant*), Test Kit RT PCR-19, ventilator, makanan siap saji, fasilitas pembelajaran jarak jauh, akomodasi tenaga medis untuk pasien covid19.

d) **Beban Komunitas atau Lingkungan**

Beban komunitas atau lingkungan merupakan pengeluaran kas yang dilakukan oleh Yayasan untuk membantu masyarakat untuk pembuatan jamban sehat/toilet dalam rangka pemberian fasilitas sanitasi, renovasi rumah lansia yang tidak mampu serta pemberian santunan dan bingkisan kepada masyarakat yang membutuhkan sesuai dengan persyaratan yang telah ditetapkan oleh Yayasan (sembako lingkungan), dan pelaksanaan kegiatan ramadhan berupa acara buka bersama disertai pemberian bantuan dan ceramah.

YAYASAN PUNDI AMAL PEDULI KASIH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN (lanjutan)
Pada dan Untuk Tahun yang Berakhir Tanggal 31 Desember 2020
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI YANG PENTING (lanjutan)

e. Pengakuan Penerimaan dan Pengeluaran (lanjutan)

e) Beban Operasional Lain-lain

Beban lain-lain merupakan pengeluaran kas yang dilakukan oleh Yayasan untuk membantu masyarakat dalam rangka menunjang kegiatan operasional yang dilakukan di bidang pendidikan, kesehatan, komunitas/lingkungan hidup, serta bidang bencana. Adapun pengeluaran ini meliputi pengeluaran untuk transportasi tim medis, konsumsi tim medis, akomodasi tim medis, pembayaran honor relawan, donor darah, pembelian plastik/kantong/karung, pemeliharaan kendaraan (mobil wahana edukasi keliling dan ambulance), biaya perijinan, biaya kebersihan, biaya keamanan, dan biaya lain-lain.

3. KAS DAN BANK

Saldo kas dan bank per 31 Desember 2020 dan 2019 adalah sebagai berikut:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Kas kecil	7.500.000	7.500.000
Bank :		
PT Bank Central Asia Tbk	4.478.642.126	16.039.593.734
PT Bank Negara Indonesia (Persero) Tbk	3.578.328.470	2.329.602.145
PT Bank Rakyat Indonesia (Persero) Tbk	3.774.842.247	2.179.051.302
PT Bank Mandiri (Persero) Tbk	1.375.222.535	63.700.179
PT Bank CIMB Niaga Tbk	277.658.662	10.596.847
Jumlah	<u>13.492.194.040</u>	<u>20.630.044.207</u>

4. UANG MUKA

Rincian uang muka per 31 Desember 2020 dan 2019 adalah sebagai berikut:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Bantuan sembako untuk warga terdampak Covid - 19	1.211.593.719	-
Pembelian mesin jahit dan gerobak	38.850.000	-
Sprayer dan diinfektan Banten	10.750.000	-
Wifi PJJ untuk transmisi kendal, Jateng	3.085.000	-
Pengadaan perlengkapan rumah ibadah	-	28.000.000
Bantuan kebutuhan pahlawan perbatasan di Merauke	-	5.700.000
Pengobatan gratis HKSN – Kalimantan Selatan	-	3.000.000
Jumlah	<u>1.264.278.719</u>	<u>36.700.000</u>

YAYASAN PUNDI AMAL PEDULI KASIH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN (lanjutan)
Pada dan Untuk Tahun yang Berakhir Tanggal 31 Desember 2020
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

5. UTANG LAIN-LAIN

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
PT Bukalapak.com	305.632.952	662.176.100
CV Artha Kecening	150.000.000	-
Yayasan Karya Alpha Omega	100.000.000	-
Fakultas Kedokteran Gigi Universitas Indonesia	50.000.000	-
PT Surya Citra Televisi	30.061.178	-
CV Cipta Karya Prima	19.041.000	-
PT Indosiar Visual Mandiri Tbk	3.166.750	-
Gereja GPID Zaitun Wangka	1.167.435	-
PT Buka Pengadaan/Abadi Citra Indonesia	-	427.564.875
CV Mitra Berlian Tanjung	-	300.000.000
CV Dwi Tunggal Konstruksi	-	240.525.495
Yayasan Relawan Kampung Indonesia	-	120.502.375
PT Al Ares Indonesia	-	115.003.422
Rumah Sakit Umum Daerah Jombang	-	41.000.000
Lainnya	14.904.000	-
Jumlah	<u>673.973.315</u>	<u>1.906.772.267</u>

6. UTANG PAJAK

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Pajak Penghasilan Pasal 23	3.597.535	-
Pajak Penghasilan Pasal 4 (2)	7.977.241	68.165.940
Jumlah	<u>11.574.776</u>	<u>68.165.940</u>

7. PENDAPATAN

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Sumbangan masyarakat :		
Donasi perusahaan	16.875.892.826	545.293.332
Donasi umum	7.145.261.469	5.721.726.825
Donasi bencana	1.102.372.395	2.752.731.743
Donasi kesehatan	118.571.817	377.379.299
Sub Jumlah	<u>25.242.098.507</u>	<u>9.397.131.199</u>
Pendapatan lain-lain (Sponsor) :		
PT Indosiar Visual Mandiri Tbk	3.175.000.000	-
PT Surya Citra Televisi	3.175.000.000	-
PT Tesco Indo Maritim	-	11.250.000
Sub Jumlah	<u>6.350.000.000</u>	<u>11.250.000</u>
Saldo dipindahkan	31.592.098.507	9.408.381.199

YAYASAN PUNDI AMAL PEDULI KASIH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN (lanjutan)
Pada dan Untuk Tahun yang Berakhir Tanggal 31 Desember 2020
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

7. PENDAPATAN (lanjutan)

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Saldo dipindahkan	31.592.098.507	9.408.381.199
Pendapatan lainnya:		
Bunga jasa giro	256.316.860	174.475.216
Lain-lain	11.304.670	9.818.954
Sub Jumlah	<u>267.621.530</u>	<u>184.294.170</u>
Jumlah	<u>31.859.720.037</u>	<u>9.592.675.369</u>

8. BEBAN

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
a. Bantuan Bidang Bencana		
Bencana pandemi Covid-19	24.801.801.010	-
Bencana gempa Palu, Sigi dan Donggola	5.221.728.645	11.038.645.343
Bencana gempa Nusa Tenggara Barat	2.591.087.550	6.713.998.550
Bencana tsunami (Selat Sunda)	1.125.684.602	1.393.596.688
Bencana banjir JABODETABEK	147.951.776	-
Bencana banjir Sentani, Papua, Jakarta	-	95.500.000
Bencana puting beliung	-	23.232.000
Sub Jumlah	<u>33.888.253.583</u>	<u>19.264.972.581</u>
b. Bantuan Komunitas dan Lingkungan		
Jembatan ASA (HUT SCTV)	997.900.550	1.859.693.850
Bantuan sembako lingkungan	57.200.000	391.411.167
Pembangunan/Renovasi Bangunan	53.000.000	66.000.000
Program pahlawan perbatasan Indonesia (HUT IVM ke-25)	29.184.800	345.600.000
SCTV Cinta Anak Yatim	-	1.623.599.201
Sembako ramadhan	-	168.494.225
Konsumsi dan biaya relawan ramadhan	-	160.189.000
Goodie bag ramadhan	-	70.000.000
Pembangunan Instalasi air bersih (Wonosari)	-	17.031.250
Renovasi Rumah Tidak Layak Huni (RUTILAHU)	-	9.612.500
Penceramah/Tausyah	-	6.400.000
Sub Jumlah	<u>1.137.285.350</u>	<u>4.718.031.193</u>
Saldo dipindahkan	<u>35.025.538.933</u>	<u>23.983.003.774</u>

YAYASAN PUNDI AMAL PEDULI KASIH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN (lanjutan)
Pada dan Untuk Tahun yang Berakhir Tanggal 31 Desember 2020
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

8. BEBAN (lanjutan)

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Saldo pindahan	35.025.538.933	23.983.003.774
c. <u>Bantuan Bidang Kesehatan</u>		
Beban operasi usus	493.559.666	-
Beban operasi katarak	255.000.000	378.000.000
Beban donor darah	94.368.000	8.000.000
Beban pemeriksaan umum (umum & gigi)	79.710.000	430.365.000
Beban alat bantu	54.431.780	31.158.750
Beban operasi bibir sumbing	50.000.000	85.000.000
Beban operasi bedah minor	-	13.993.938
Beban bantuan kesehatan	-	236.626.500
Beban operasi khitan	-	220.925.205
Beban penyuluhan kesehatan	-	159.970.743
Beban operasi hernia	-	150.000.000
Beban lainnya	21.544.000	-
Sub Jumlah	<u>1.048.613.446</u>	<u>1.714.040.136</u>
d. <u>Bantuan Bidang Pendidikan</u>		
Program beasiswa	189.602.500	147.714.000
Prasarana pendidikan	51.750.000	57.500.000
Sarana pendidikan	45.825.000	90.090.660
Pelatihan teknologi	-	10.361.000
Program Young Navy Social Adventure (YNSA)	-	5.575.900
Sub Jumlah	<u>287.177.500</u>	<u>311.241.560</u>
e. <u>Operasional</u>		
Beban konsumsi	34.007.000	37.066.100
Beban transportasi	23.700.000	31.686.400
Beban pemeliharaan kendaraan	4.226.250	10.729.000
Beban relawan	3.100.000	9.010.022
Beban bordir baju sumbangan	-	11.250.000
Beban plastik/kantong/karung	-	6.191.475
Beban akomodasi	-	4.748.000
Biaya perijinan dan kebersihan	-	1.500.000
Sub jumlah	<u>65.033.250</u>	<u>112.180.997</u>
f. <u>Lain-lain</u>		
Beban pajak jasa giro	51.263.375	-
Beban administrasi bank	2.774.900	3.199.000
Beban lainnya	199.964	6.000.000
Sub jumlah	<u>54.238.239</u>	<u>9.199.000</u>
Jumlah	<u>36.480.601.369</u>	<u>26.129.665.467</u>

YAYASAN PUNDI AMAL PEDULI KASIH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN (lanjutan)
Pada dan Untuk Tahun yang Berakhir Tanggal 31 Desember 2020
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

9. PENYELESAIAN LAPORAN KEUANGAN

Pengurus Yayasan bertanggung jawab atas penyajian laporan keuangan ini yang diselesaikan pada tanggal 9 April 2021.

Lampiran

No.	Beban pengeluaran	Jumlah (Rp)	Persentase (%)
1	Beban Bencana	33.888.253.583	92,89%
2	Beban Komunitas/Lingkungan	1.137.285.350	3,12%
3	Beban Kesehatan	1.048.613.446	2,87%
4	Beban Pendidikan	287.177.500	0,79%
5	Beban Operasional	65.033.250	0,18%
6	Beban Lainnya	54.238.240	0,15%
Jumlah		36.480.601.369	100%



Keterangan :

- Beban Bencana** : Bantuan kepada masyarakat yang terkena dampak bencana banjir, bencana gempa, bencana erupsi gunung berapi, bencana puting beliung, bencana tanah longsor, bencana tsunami, dan bencana kebakaran, dan pandemi Covid-19.
- Beban Komunitas/Lingkungan** : Bantuan untuk pembangunan sanitasi/ akses air bersih, pembangunan sarana dan prasarana, renovasi rutilahu (rumah tidak layak huni), kegiatan ramadhan, bantuan sembako lingkungan, dan bantuan penghijauan/reboisasi.
- Beban Kesehatan** : Bantuan pengobatan atas pasien yang berasal dari ekonomi yang lemah, bantuan alat bantu kesehatan, juga donor darah yang dilakukan untuk meningkatkan kepedulian terhadap sesama
- Beban Pendidikan** : Bantuan atas sarana dan prasarana pendidikan, beasiswa siswa tidak mampu, pembangunan dan renovasi sekolah, pelatihan keterampilan dan program Young Navy Social Adventure (YNSA)
- Beban Operasional Lain-lain** : Bantuan untuk biaya pendukung kegiatan yang dilaksanakan berupa pembayaran honor relawan, biaya akomodasi dan konsumsi dokter dan tenaga medis, biaya transportasi dokter dan tenaga medis, biaya lain-lain yang terkait pelaksanaan kegiatan.
- Beban Administrasi Bank** : Beban terkait administrasi bank