

Laporan Keuangan dan  
Laporan Auditor Independen  
Yayasan Dompot Dhuafa Republika  
30 September 2006 dan 4 Oktober 2005

## DAFTAR ISI

### Laporan Auditor Independen

Halaman

### Laporan Keuangan

Laporan Posisi Keuangan	1
Laporan Sumber dan Penggunaan Dana	2
Laporan Arus Kas	3 - 4
Laporan Perubahan Dana Termanfaatkan	5
Catatan Atas Laporan Keuangan	6 - 18

### Lampiran - lampiran

Laporan Keuangan Dana Infaq/Sedekah	1
Laporan Keuangan Dana Pengelola	2
Laporan Keuangan Dana Zakat	3
Laporan Keuangan Dana Solidaritas Kemanusiaan	4
Laporan Keuangan Dana Jasa Giro	5
Laporan Keuangan Dana Wakaf	6

Hendrawinata Gani & Rekan  
Registered Public Accountants

No. : YDDR-27/3.1b/RDA/07

**Laporan Auditor Independen**

Dewan Pendiri, Dewan Syariah dan Dewan Direksi  
**YAYASAN DOMPET DHUAFI REPUBLIKA**

Kami telah mengaudit laporan posisi keuangan Yayasan Dompot Dhuafa Republika (“Yayasan”) tanggal 30 September 2006 dan 4 Oktober 2005 serta laporan sumber penggunaan dana, laporan perubahan dana termanfaatkan dan laporan arus kas untuk periode yang berakhir pada tanggal-tanggal tersebut dan laporan sumber penggunaan dana, laporan perubahan dana termanfaatkan dan laporan arus kas untuk periode 5 Oktober 2005 sampai tanggal 30 September 2006 dan untuk periode tanggal 15 Oktober 2004 sampai dengan tanggal 4 Oktober 2005. Laporan keuangan adalah tanggung jawab pengurus Yayasan. Tanggung jawab kami terletak pada pernyataan pendapat atas laporan keuangan berdasarkan audit kami.

Kami melaksanakan audit berdasarkan standar auditing yang ditetapkan Ikatan Akuntan Indonesia. Standar tersebut mengharuskan kami merencanakan dan melaksanakan audit agar memperoleh keyakinan memadai bahwa laporan keuangan bebas dari salah saji material. Suatu audit meliputi pemeriksaan, atas dasar pengujian, bukti-bukti yang mendukung jumlah-jumlah dan pengungkapan dalam laporan keuangan. Audit juga meliputi penilaian atas prinsip akuntansi yang digunakan dan estimasi signifikan yang dibuat oleh manajemen, serta penilaian terhadap penyajian laporan keuangan secara keseluruhan. Kami yakin bahwa audit kami memberikan dasar memadai untuk menyatakan pendapat.

Seperti dijelaskan dalam catatan 2a, laporan keuangan ini disusun atas modifikasi berbasis kas (*modified cash basis*), yang merupakan basis akuntansi komprehensif selain prinsip akuntansi yang berlaku umum di Indonesia.

Menurut pendapat kami, laporan keuangan yang kami sebut di atas menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, posisi keuangan Yayasan Dompot Dhuafa Republika tanggal 30 September 2006 dan 4 Oktober 2005, aktivitas operasi, serta arus kas untuk periode yang berakhir pada tanggal-tanggal tersebut sesuai dengan basis akuntansi yang dijelaskan dalam catatan 2a.



**Drs. Achmad Hidayat**  
Registered Accountant No. D-2460  
License No. 98.1.0144

24 Agustus 2007

- **JAKARTA : KEP-306/KM.6/2004**  
Wisma Dharmala Sakti 18<sup>th</sup> Fl, Jl. Jend. Sudirman 32, Jakarta 10220, Indonesia T 021-570 7997, F 021-570 7996, 570 7999, E jakarta@gtthendrawinata.com
- **BANDUNG : KEP-339/KM.6/2004**  
Kopo Plaza Blok A-14, Jl. Peta, Bandung 40233, Indonesia T 022-603 6443, F 022-607 1939, E bandung@gtthendrawinata.com
- **MEDAN : KEP-338/KM.6/2004**  
Jl. Palang Merah No. 40, Medan 20111, Indonesia T 061-455 7925, 415 7295, F 061-451 3159, E medan@gtthendrawinata.com

**YAYASAN DIMPET DHUFA REPUBLIKA**  
**LAPORAN POSISI KEUANGAN**  
**30 September 2006 dan 4 Oktober 2005**

	Catatan	30 September 2006	4 Oktober 2005
		Rp	Rp
<b>AKTIVA</b>			
Kas dan setara kas	2b,3	4.613.946.567	7.290.726.957
Surat berharga	2c,4	4.300.000	4.000.000
Piutang	2d,5	1.652.330.778	2.263.365.196
Uang muka	6	657.050.798	1.170.451.714
Dana bergulir	7	10.460.220.221	11.720.609.741
Investasi	8	1.121.221.302	618.768.157
Aktiva tetap - nilai buku	2e,9	10.834.303.020	9.616.486.221
<b>Jumlah aktiva</b>		<b>29.343.372.686</b>	<b>32.684.407.986</b>
<b>KEWAJIBAN DAN SALDO DANA</b>			
<b>KEWAJIBAN</b>			
<b>Kewajiban jangka pendek</b>			
Biaya masih harus dibayar dan hutang lain-lain		80.772.000	37.092.000
Imbalan jasa karyawan	12	541.433.000	501.287.000
Hutang pembelian aktiva - yang jatuh tempo dalam waktu satu tahun	10	600.000.000	1.200.000.000
<b>Kewajiban jangka panjang</b>			
Hutang pembelian aktiva - setelah dikurangi bagian yang jatuh tempo dalam waktu satu tahun	10	-	600.000.000
<b>Jumlah kewajiban</b>		<b>1.222.205.000</b>	<b>2.338.379.000</b>
<b>SALDO DANA</b>			
Sumber dan penggunaan dana	2g	5.408.832.427	8.602.607.395
Dana termanfaatkan	2j	22.712.335.259	21.743.421.591
<b>Jumlah saldo dana</b>		<b>28.121.167.686</b>	<b>30.346.028.986</b>
<b>JUMLAH KEWAJIBAN DAN SALDO DANA</b>		<b>29.343.372.686</b>	<b>32.684.407.986</b>

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

**YAYASAN DOMPET DHUAFANA REPUBLIKA**  
**LAPORAN SUMBER DAN PENGGUNAAN DANA**  
 Untuk periode dari tanggal 5 Oktober 2005 sampai dengan 30 September 2006  
 dan dari tanggal 15 Oktober 2004 sampai dengan 4 Oktober 2005

	Catatan	2006 ( 360 hari) Rp	2005 ( 355 hari) Rp
<b>SUMBER DANA</b>			
Tidak terikat peruntukannya	2g		
Infaq/sedekah	2i	5.741.254.608	4.457.138.665
Pengelola	2h	11.999.498.565	18.731.660.475
		17.740.753.173	23.188.799.140
Terikat peruntukannya	2i		
Zakat		23.703.923.191	21.046.376.859
Solidaritas kemanusiaan		13.332.194.770	10.047.351.002
Jasa giro		145.414.126	52.566.827
		37.181.532.087	31.146.294.688
Terikat permanen	2i		
Wakaf		1.422.856.990	1.099.145.598
		56.345.142.250	55.434.239.426
<b>Jumlah penerimaan dana</b>			
<b>PENGGUNAAN DANA</b>			
Tidak terikat peruntukannya	2g		
Infaq/sedekah	2i	5.982.755.933	4.311.371.221
Pengelola	2h	12.399.612.888	18.858.127.283
		18.382.368.821	23.169.498.504
Terikat peruntukannya	2i		
Zakat		28.072.614.593	17.293.422.280
Solidaritas kemanusiaan		11.826.069.804	7.229.559.102
Jasa giro		49.960.000	400.000
		39.948.644.397	24.523.381.382
Terikat permanen	2i		
Wakaf (permanen)		1.207.904.000	1.376.712.000
		59.538.917.218	49.069.591.886
<b>Jumlah penggunaan dana</b>			
<b>Surplus/(defisit)</b>		(3.193.774.968)	6.364.647.540
<b>Saldo awal</b>		8.602.607.395	2.237.959.855
<b>Saldo akhir</b>		5.408.832.427	8.602.607.395

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

**YAYASAN DOMPET DHUFA REPUBLIKA**

**LAPORAN ARUS KAS**

Untuk periode dari tanggal 5 Oktober 2005 sampai dengan 30 September 2006

dan dari tanggal 15 Oktober 2004 sampai dengan 4 Oktober 2005

	2006 ( 360 hari) Rp	2005 ( 355 hari) Rp
<b>Arus kas diperoleh dari (digunakan untuk) aktivitas operasi</b>		
Penerimaan zakat	21.009.893.639	18.412.806.845
Penerimaan wakaf	1.336.519.280	406.662.500
Penerimaan infaq/sedekah	5.186.469.294	2.585.630.593
Penerimaan dana solidaritas kemanusiaan	13.332.194.770	9.508.562.087
Penerimaan bagi hasil	251.562.069	816.434.712
Penerimaan lain-lain	641.631.749	365.625.450
Pemberian piutang	(146.489.448)	(354.202.685)
Penerimaan jasa giro dan bunga bank	145.414.126	52.566.827
Alokasi untuk pengelola Hibah	-	-
Fakir miskin	(13.049.526.088)	(8.655.319.285)
Gharimin	(260.360.475)	(133.780.000)
Ibnu sabil	(10.050.000)	(25.426.500)
Fii sabilillah	(2.752.516.929)	(935.146.839)
Muallaf	(4.209.500)	(5.650.000)
Kegiatan sosial	(1.430.911.100)	(130.125.000)
Kegiatan pendidikan	(43.357.000)	(45.350.000)
Pemasyarakatan ZISWAF	(3.714.729.349)	(2.113.815.935)
Operasional rutin (catatan 11)	(3.280.592.747)	(2.627.982.320)
Operasional lainnya	-	-
Uang muka kegiatan	517.294.578	(116.412.107)
Bantuan kemanusiaan	(11.818.531.504)	(6.548.140.187)
Pembangunan sarana umum	(49.960.000)	(400.000)
<b>Arus kas bersih diperoleh dari aktivitas operasi</b>	<b>5.859.745.365</b>	<b>10.456.538.156</b>
<i>dipindahkan kehalaman berikutnya</i>	5.859.745.365	10.456.538.156

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

**YAYASAN DIMPET DHUFAA REPUBLIKA**  
**LAPORAN ARUS KAS (Lanjutan)**

Untuk periode dari tanggal 5 Oktober 2005 sampai dengan 30 September 2006  
dan dari tanggal 15 Oktober 2004 sampai dengan 4 Oktober 2005

	<b>2006</b> <b>( 360 hari)</b>	<b>2005</b> <b>( 355 hari)</b>
	<b>Rp</b>	<b>Rp</b>
<i>pindahan dari halaman sebelumnya</i>	5.859.745.365	10.456.538.156
<b>Arus kas diperoleh dari (digunakan untuk)</b> <b>aktivitas investasi</b>		
Penyaluran dana bergulir	(5.349.827.430)	(2.396.430.050)
Pengembalian/(penyaluran) investasi	(502.483.145)	167.139.108
Pembelian aktiva tetap	(1.520.137.180)	(907.750.525)
<b>Arus kas bersih (digunakan untuk)</b> <b>aktivitas investasi</b>	<b>(7.372.447.755)</b>	<b>(3.137.041.467)</b>
<b>Arus kas diperoleh dari (digunakan untuk)</b> <b>aktivitas pendanaan</b>		
Penerimaan/(pelunasan) hutang	(1.164.078.000)	(1.181.771.257)
<b>Arus kas bersih diperoleh dari (digunakan untuk)</b> <b>aktivitas pendanaan</b>	<b>(1.164.078.000)</b>	<b>(1.181.771.257)</b>
<b>Kenaikan bersih kas dan setara kas</b>	<b>(2.676.780.390)</b>	<b>6.137.725.432</b>
<b>Kas dan setara kas awal periode</b>	<b>7.290.726.957</b>	<b>1.153.001.525</b>
<b>Saldo kas dan setara kas akhir periode</b>	<b>4.613.946.567</b>	<b>7.290.726.957</b>

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

**YAYASAN DIMPET DHUafa REPUBLIKA**  
**LAPORAN PERUBAHAN DANA TERMANFAATKAN**  
 Untuk periode dari tanggal 5 Oktober 2005 sampai dengan 30 September 2006  
 dan dari tanggal 15 Oktober 2004 sampai dengan 4 Oktober 2005

	2006 ( 360 hari) Rp	2005 ( 355 hari) Rp
<b>SALDO AWAL</b>	21.743.421.591	17.697.855.427
<b>PENAMBAHAN</b>		
Biaya dibayar dimuka	13.941.850	4.640.150
Aktiva tetap	1.681.937.180	917.431.725
Dana bergulir	7.821.423.696	5.279.955.050
Investasi	4.904.159.562	6.950.543.208
Hutang piutang	6.461.390.217	11.700.758.326
<b>Jumlah penambahan</b>	20.882.852.505	24.853.328.459
<b>PENGURANGAN</b>		
Biaya dibayar dimuka	10.048.189	30.728.476
Aktiva tetap	464.120.380	252.969.094
Dana bergulir	9.081.813.216	2.783.750.000
Investasi	4.401.706.417	7.515.264.815
Hutang piutang	5.956.250.635	10.225.049.910
<b>Jumlah pengurangan</b>	19.913.938.837	20.807.762.295
<b>SALDO AKHIR</b>	22.712.335.259	21.743.421.591

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