

**YAYASAN PEDULI
KEMANUSIAAN BALI
LAPORAN KEUANGAN**

**Untuk Periode 1 Juli - 31 Desember 2013
DAN**

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

**Kantor Akuntan Publik
Drs. Sri Marmo Djogosarkoro & Rekan**

REGISTERED PUBLIC ACCOUNTANT, ACCOUNTING, FINANCIAL & MANAGEMENT CONSULTANT

	Halaman/ Page	
SURAT PERNYATAAN PENGURUS		BOARD OF DIRECTORS STATEMENT LETTER
LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN	1	INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT
LAPORAN POSISI KEUANGAN	1	STATEMENT OF FINANCIAL POSITION
LAPORAN AKTIVITAS	2	STATEMENT OF ACTIVITY
LAPORAN ARUS KAS	3	STATEMENT OF CASH FLOWS
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN	4	NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS
Umum	4	<i>General</i>
Ikhtisar Kebijakan Akuntansi	5	<i>Summary of Accounting Policies</i>
a. Dasar Penyusunan Laporan Keuangan	5	<i>Basis preparation of financial statements a.</i>
b. Kas dan Setara Kas	5	<i>Cash and Cash Equivalent b.</i>
c. Piutang	5	<i>Account Receivable c.</i>
d. Aset Tetap dan Penyusutan	6	<i>Fixed Assets and Depreciation d.</i>
e. Aset neto	6	<i>Net Assets e.</i>
f. Pengakuan Pendapatan (Penerimaan) dan Pengeluaran	6	<i>Income and Expenditure Recognition f.</i>
Kas dan Setara Kas	6	<i>Cash and Cash Equivalent</i>
Aset Tetap	7	<i>Fixet Aset</i>
Aset Neto Tidak Terikat	7	<i>Unrestricted Net Assets</i>
Aset Neto Terikat Temporer	7	<i>Temporary Restricted Net Assets</i>
Pendapatan	7	<i>Income</i>
Beban	8	<i>Cost</i>
Pendapatan (Beban) Diluar Usaha	8	<i>Income (Cost) Outside Business</i>
Peristiwa Setelah Akhir Periode Pelaporan	8	<i>Subsequent Event</i>

**SURAT PERNYATAAN PENGURUS
TANGGUNG JAWAB ATAS LAPORAN POSISI KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR**

31 DESEMBER 2013

YAYASAN PEDULI KEMANUSIAAN BALI

**BOARD OF DIRECTOR'S STATEMENTS
RESPONSIBILITIES ON THE FINANCIAL STATEMENTS
FOR THE PERIOD**

AS OF DECEMBER 31st, 2013

PEDULI KEMANUSIAN BALI FOUNDATION

Kami yang bertanda tangan di bawah ini :

We, the undersigned below :

1. Nama / *Name*

: Ir. Purnawan Budisetia

Alamat Kantor / *Office address*

: Jalan Badak Agung No 18, Desa Sumerta Klod, Banjar Badaksari, Kecamatan Denpasar Timur, Kota Denpasar.

Alamat domisili sesuai KTP
atau kartu identitas lain

: Perumahan Padang Galeria I/32

Domicile as stated in ID Card

Jabatan / *Position*

: Direktur Pelaksana

Nama / *Name*

: Ratih Fajar Rahayu, SH.

Alamat Kantor / *Office address*

: Jalan Badak Agung No 18, Desa Sumerta Klod, Banjar Badaksari, Kecamatan Denpasar Timur, Kota Denpasar.

Alamat domisili sesuai KTP
atau kartu identitas lain

: JL. Dukuh Indah No. 2 LINGK. SEMAR

Domicile as stated in ID Card

Jabatan / *Position*

: Bendahara

Menyatakan bahwa :

State That :

1. Bertanggung Jawab atas penyusunan dan penyajian laporan posisi keuangan Yayasan IDEP Selaras Alam
2. Laporan Posisi Keuangan Yayasan Peduli Kemanusiaan Bali telah disusun dan disajikan sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia
3. a. Semua informasi dalam laporan keuangan Yayasan Peduli Kemanusiaan Bali telah dimuat secara lengkap dan benar
- b. Laporan keuangan Yayasan Peduli Kemanusiaan Bali tidak mengandung informasi atau fakta material yang tidak benar, dan tidak menghilangkan informasi atau fakta material
4. a. Bertanggung jawab atas sistem pengendalian internal dalam Peduli Kemanusiaan Bali

1. *We are responsible for the preparation and presentation of the Financial Statements of Peduli Kemanusiaan Bali*
2. *These Financial Statements have been prepared and presented in accordance with Indonesia Financial Accounting Standards*
3. a. *All information presented in The Financial Statements of Yayasan Peduli Kemanusiaan Bali has been compose completely and correctly*
- b. *The Financial Statements of Yayasan Peduli Kemanusiaan Bali do not contain misleading material information or facts and do not omit material information and facts*
4. a. *We are responsible for the internal control system of Peduli Kemanusiaan Bali Foundation*

Demikian pernyataan ini dibuat dengan sebenarnya

The statement letter is made truthfully

Denpasar, 4 Febuari 2014

Direktur Pelaksana / *Managing Director*

Bendahara/Treasurer



(Ir. Purnawan Budisetia)



Ratih Fajar Rahayu, SH.



**Kantor Akuntan Publik
Drs. Sri Marmo Djogosarkoro & Rekan**

(registered Public Accountant, Accounting, Financial & Management Consultant)

(Izin Usaha KAP: Keputusan Menteri Keuangan No. 1103/KM.1/2011)

Address: Jl. Gunung Muria No. 4 Monang - Maning Denpasar, Bali, Indonesia

Telp. 0361 480032, 485567 Fax. : 0361 480033, E-mail: kap_smd_ak@yahoo.com, i_gede_oka@yahoo.com

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

**Pembina, Pengawas, dan Pengurus
YAYASAN PEDULI KEMANUSIAAN
DENPASAR, Bali**

Laporan No. : 6/A/II/2014

Kami telah mengaudit laporan posisi keuangan Yayasan Peduli Kemanusiaan Bali periode 1 Juli - 31 Desember 2013, laporan aktivitas, dan arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal-tanggal tersebut. Laporan keuangan adalah tanggung jawab manajemen yayasan. Tanggung jawab kami terletak pada pernyataan pendapat atas laporan keuangan berdasarkan audit kami

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

Menurut pendapat kami, laporan keuangan yang kami sebut di atas menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, posisi keuangan Yayasan Peduli Kemanusiaan Bali pada periode 1 Juli - 31 Desember 2013, laporan aktivitas, serta arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal - tanggal tersebut, sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia

Kantor Akuntan publik/Public Accountant office

Drs. Sri Marmo Djogosarkoro & Rekan



Drs. Sri Marmo Djogosarkoro, Ak., CPA

Nomor Registrasi Akuntan Publik/Accountant Public Registered No. AP.0464

Denpasar, 4 Februari 2014

INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT

**Board of Governors, Board of Supervisors, and Board of
Directors
PEDULI KEMANUSIAAN BALI FOUNDATION
DENPASAR, Bali**

Report No. : 6/A/II/2014

We have audited the accompanying statement of financial position of Yayasan Peduli Kemanusiaan Bali period July 1 - December 31st, 2013, statement of activity, and statement of cash flow for the year then ended. These financial statements are the responsibility of the foundation's management. Our responsibility is to express an opinion on these financial statements based on our audits.

We conducted our audit in accordance with auditing standards established by the Indonesian Institute of Certified Public Accountants. Those standards require that we plan and perform the audit to obtain reasonable assurance about whether the financial statements are free of material misstatement. An audit includes examining, on a test basis, evidence supporting the amounts and disclosures in the financial statements. An audit also includes assessing the accounting principles used and significant estimates made by management, as well as evaluating the overall financial statement presentations. We believe that our audits provide a reasonable basis for our opinion

In our opinion, the financial statements referred to above present fairly, in all material respects, financial position of Yayasan Peduli Kemanusiaan Bali period July 1 - December 31st 2013, statement of activity, and its cash flows for the year that ended in conformity with Indonesian Financial Accounting Standards

NOTICE TO READERS

The accompanying financial statements are not intended to present the financial position, statement of activity and cash flows in accordance with accounting principle and practices generally accepted in countries and jurisdiction other than Indonesia. The standards, procedures and practices utilized to audit such financial statements may differ from those generally accepted in countries and jurisdiction other than Indonesia. Accordingly the accompanying financial statement and the auditor's report thereon are not intended for use by those who are not informed about Indonesian accounting principle and auditing standards, and their application in practice

YAYASAN PEDULI KEMANUSIAN BALI
LAPORAN POSISI KEUANGAN
PERIODE 1 JULI - 31 DESEMBER 2013
 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

PEDULI KEMANUSIAN BALI FOUNDATION
STATEMENT OF FINANCIAL POSITION
PERIOD 1 JULY - 31st DECEMBER 2013
 (Expressed in Rupiah, Unless otherwise stated)

	<i>Catatan/ Notes</i>	<u>31 Des 2013</u> (Rp)	
ASET			ASSET
Aset Lancar			Current Assets
Kas dan Setara Kas		16.372.588,00	Cash and Cash Equivalent
Jumlah Aset Lancar		<u>16.372.588,00</u>	Total Current Assets
Aset Tidak Lancar			Non Current Assets
Aset Tetap Tidak Terikat - Bersih		249.423.629,00	Unrestricted Fixed Assets - Net
Jumlah Aset Tidak Lancar		<u>249.423.629,00</u>	Total Unrestricted Fixed Assets
JUMLAH ASET		<u><u>265.796.217,00</u></u>	TOTAL ASSETS
LIABILITAS			LIABILITIES
Kewajiban Lancar			Current Liabilities
Hutang Lain-lain		-	Other Liabilities
Jumlah Kewajiban Lancar		<u>-</u>	Total Current Liabilities
ASET NETO			NET ASSETS
Tidak Terikat		5.000.000,00	Unrestricted Net Assets
Terikat Temporer		260.796.217,00	Temporary Restricted Net Assets
Jumlah aset neto		<u><u>265.796.217,00</u></u>	Total Net Assets
JUMLAH LIABILITAS & ASET NETO		<u><u>265.796.217,00</u></u>	TOTAL LIABILITIES AND NET ASSETS

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

The accompanying notes to financial statement which are an integral part to these financial statement

YAYASAN PEDULI KAMANUSIAN BALI
LAPORAN AKTIVITAS
 Untuk Periode 1 Juli - 31 Desember 2013
 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

PEDULI KEMANUSIAN BAL FOUNDATION
STATEMENT OF ACTIVITY
 For Period 1 July - 31st December 2013
 (Expressed in Rupiah, Unless otherwise stated)

	<i>Catatan/ Notes</i>	<u>2013</u> (Rp)	
PERUBAHAN ASET NETO:			CHANGE OF NET ASSETS:
Pendapatan			Income
Sumbangan Terkait		5.000.000,00	<i>Related donations</i>
Sumbangan Tidak Terkait		258.840.000,00	<i>Donations Not Related</i>
Jumlah		<u>263.840.000,00</u>	Total
Beban			Cost
Parts dan asesoris		2.455.000,00	<i>Parts and Accessories</i>
Transportasi		5.448.403,00	<i>Transportation</i>
Perlengkapan kantor dan fotokopi		4.925.000,00	<i>Office Supplies and Photocopies</i>
Hukum dan Pendaftaran		4.000.000,00	<i>Legal and Registration</i>
Pemeliharaan Kendaraan		9.187.010,00	<i>Maintenance Vehicle</i>
Bank Biaya		30.000,00	<i>Bank Charge</i>
Asuransi Kendaraan		4.711.625,00	<i>Vehicle Insurance</i>
Penyusutan dan Amortisasi		12.498.371,00	<i>Depreciation and Amortization</i>
Biaya Lain-lain		2.000,00	<i>Miscellaneous</i>
Jumlah		<u>43.257.409,00</u>	Total
Pendapatan (Beban) di Luar Usaha			Income (Expenses) Outside The Business
Bunga Bank		247.757	<i>Bank Interest</i>
Keuntungan Biaya / Rugi Kurs		45.312.920	<i>Gain / Loss Exchange Rate</i>
Biaya Bank / Pajak, Admin		(347.051)	<i>Bank Cost / Tax Charge, Admin</i>
Jumlah		<u>45.213.626</u>	Total
Jumlah Aset Neto Pada Akhir Tahun		265.796.217,00	Total Net Assets At End of Year

*Catatan atas laporan keuangan yang merupakan
 Bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan*

*The accompanying notes to financial statement
 which are an integral part to these financial statement*

YAYASAN PEDULI KEMANUSIAN BALI
LAPORAN ARUS KAS
Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal
PERIODE 1 JULI - 31 DESEMBER 2013
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

PEDULI KEMANUSIAN BALI FOUNDATION
STATEMENT OF CASH FLOW
For The Years Ended
PERIOD JULY 1 - DECEMBER 2013
(Expressed in Rupiah, Unless otherwise stated)

	<u>2013</u>	
	(Rp)	
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI:		CASH FLOWS FROM OPERATING ACTIVITIES:
Rekonsiliasi perubahan dalam aset neto menjadi kas neto yang digunakan untuk aktivitas operasi :		<i>Reconciliation of change in net assets into net cash used in operating activities:</i>
Perubahan dalam aset neto	265.796.217,00	<i>Changes in net assets</i>
Penyesuaian untuk rekonsiliasi perubahan dalam aset neto menjadi kas neto yang digunakan untuk aktivitas operasi :		<i>Adjustments to reconcile change in net assets into net cash used in operating activities:</i>
Koreksi Aset neto Awal Tahun	-	<i>Correction Net Assets at Beginning of Year</i>
Koreksi Akumulasi Penyusutan		<i>Correction of Accumulated Depreciation</i>
Beban Penyusutan	12.498.371,00	<i>Depreciation</i>
Kerugian Penjualan Aset Tetap		<i>Disadvantages of Fixed Asset Sales</i>
Kas neto yang diterima dari (digunakan) untuk aktivitas operasi	<u><u>278.294.588,00</u></u>	<i>Net cash received from (used) in operating activities</i>
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI		CASH FLOWS FROM INVESTING ACTIVITIES
Penambahan Aset Tetap	(261.922.000,00)	<i>Fixed Asset Additions</i>
Kas neto digunakan untuk aktivitas investasi	<u><u>(261.922.000,00)</u></u>	<i>Net cash used in investing activities</i>
Kenaikan (Penurunan) Kas dan Setara Kas	<u><u>16.372.588,00</u></u>	<i>Increase (Decrease) in Cash and Cash Equivalents</i>
Kas dan Setara Kas pada Akhir Tahun	<u><u>16.372.588,00</u></u>	<i>Cash and Cash Equivalents at End of Year</i>

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

The accompanying notes to financial statement which are an integral part to these financial statement

1. UMUM

Yayasan Peduli Kemanusiaan Bali di dirikan berdasarkan Akta Notaris No.03 tanggal 27 Febuari 2007 yang dibuat dihadapan Notaris Inti Sariwati, SH,. Di Denpasar. Terjadi perubahan atas Akta terakhir yang dibuat oleh Notaris Inti Sariwati, SH,. Di Denpsar. No 04 tanggal 05 Oktober 2007 mengenai perubahan seluruh anggaran dasar yayasan. Yayasan semula berkedudukan di Jalan Sekar Tunjung No 37 Denpasar-Bali setelah perubahan Akta yayasan berkedudukan di Jalan Badak Agung No 18, Desa Sumerta Klod, Banjar Badaksari, Kecamatan Denpasar Timur, Kota Denpasar.

Maksud dan tujuan Yayasan sebagaimana tercantum dalam anggaran dasar yang tertuang dalam Akta Notaris Inti Sariwati, SH No 04 Tanggal 05 Oktober 2007 adalah menjalankan kegiatan di bidang rehabilitasi dan terapi penyandang cacat tubuh/ fisik

Usaha-usaha yang dilakukan untuk mencapai maksud dan tujuan Yayasan tersebut adalah:

a. Mendirikan dan mengorganisasi pusat-pusat kesehatan dan

memberikan pelayanan kesehatan berupa :

1. Memberikan pelayanan medis sebaik-baiknya kepada 1. warga masyarakat yang tidak mampu.
2. Memberikan bantuan pengobatan dalam hal pertolongan 2. pertama dan selanjutnya kepada para warga masyarakat yang sangat memerlukan.
3. Memberikan pelatihan fisik kepada penderita gangguan 3. fisik.

b. Meningkatkan taraf hidup bagi para penderita gangguan fisik dengan memberikan pendidikan dan keterampilan untuk memperoleh penghasilan dan menjadikan para penderita gangguan fisik tersebut untuk mandiri.

d. Memfasilitasi bantuan untuk penanganan bencana dan/atau keadaan darurat.

1) Kerjasama dengan SCHMITZ STIFUNGEN

a. Nama Program : Equipment for Mobil
Physiotherapy
Nomor Kontrak : IDO 24/5/7
Jangka Waktu : 15 Juli 2013 - 31 Des 2013
Anggaran : Rp356.338.700,00

2) Kerjasama dengan YHUB

a. Nama Program : Penggunaan Gedung Annika
Linden Center sebagai kantor
Nomor Kontrak : -
Jangka Waktu : 1 Jan 2013 - selesai
Anggaran : -

1. GENERAL

Yayasan Peduli Kemanusiaan Bali was established by Deed No.03 dated 27st February 2007 made before Notary Inti Sariwati, SH,. In Denpasar, changes occurred over the last deed of Notary Inti Sariwati, SH,. In Denpsar. No. 04 dated October 5st, 2007 regarding changes to the entire budget of the foundation base. The Foundation was originally located at Jalan Sekar Alas No. 37 Denpasar-Bali after the foundation deed changes based on Jalan Badak Agung No. 18, Sumerta Klod village, Badaksari Hamlet, District of East Denpasar, Denpasar City.

The aims and objectives of the Foundation as stated in the articles of association as stated in Deed Inti Sariwati, SH No. 04 Date October 5, 2007 is running activities in the field of rehabilitation and treatment of persons with disability / physical

The foundation will take the following actions to reach its aims and purposes:

a. Establishing and organizing health centers and provide health services such as:

1. Providing the best possible medical care to citizens who can not afford.
2. Providing assistance in terms of first aid treatment and then to the members of the community who are in need.
3. Performing and facilitating development programs in community based sustained development through implementation and

b. Improve living standards for people with physical impairments by providing education and skills to earn income and make the physical disorder sufferers to be independent.

d. Procure aid to respond to disaster and/or emergency situations.

1) Cooperate with SCHMITZ STIFUNGEN

a. Program name : Equipment for Mobil Physiotherapy
Contract Number : IDO 24/5/7
Period : Jul 15th, 2013 - Dec 31th, 2013
Budget : IDR 356.338.700,00

2) Cooperate with YHUB

a. Program name : Annika Linden Center Building usage as office
Contract Number : -
Period : Jan 1st, 2013 - end
Budget : -

Yayasan juga telah memiliki izin-izin yang diperlukan yaitu:

1. Tanda Daftar Organisasi atau Yayasan Sosial, dari Dinas Kesejahteraan Sosial Pemerintah Provinsi Bali Nomor: 466.3/1740/DINSOS/2010 berlaku sampai dengan tanggal 28 Oktober 2013.
2. Yayasan telah terdaftar pada Kantor Pelayanan Pajak Denpasar Timur dengan Nomor Pokok Wajib Pajak (NPWP) No. 02.217.713.3-903.000

Adapun struktur organisasi Yayasan Peduli Kemanusiaan Bali adalah sebagai berikut:

Pembina			Board of Governors
Ketua	:	Dr. Tony Gosal	Head
Pengawas			Board of Supervisors
Ketua	:	Drs. I Gusti Made Bagiada	Head
Pengurus			Board of Directors
Ketua	:	Yohana Ratih CH, SH.	Head
Sekretaris	:	Elsye Suryawan, S.Kom.	Secretary
Bendahara	:	Ratih Fajar Rahayu, SH.	Treasurer
Direktur Pelaksana	:	Ir. Purnawan Budisetia	Managing Director

Pada tanggal 31 Desember 2013, Yayasan mempunyai karyawan sebanyak 15 orang pegawai kontrak dan 2 pegawai harian

2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI

a. Dasar Penyusunan Laporan Keuangan

Laporan keuangan disusun dengan dasar konsep historis. Penyajian laporan keuangan sesuai dengan Pernyataan Standar Akuntansi Keuangan (PSAK) 45 tentang Pelaporan Keuangan Organisasi Nirlaba. Laporan arus kas disajikan dengan menggunakan metode tidak langsung dan menyajikan penerimaan dan pengeluaran kas yang diklasifikasikan dalam aktivitas operasi, investasi dan pendanaan.

b. Kas dan Setara Kas

Kas dan setara kas terdiri dari kas, bank, dan investasi yang jatuh tempo dalam waktu tiga bulan atau kurang dari tanggal perolehannya dan yang tidak dijamin serta tidak dibatasi penggunaannya.

c. Piutang

Yayasan tidak menganut metode penyisihan terhadap piutang yang diragukan penagihannya, piutang yang tidak dapat ditagih dihapuskan secara langsung dan dibebankan sebagai beban penghapusan pada periode terjadinya.

The Foundation also has had licenses need for, as follows:

1. The organization or social foundation registered number, from Social Welfare Department Province of Bali Number : 466.3/1740/DINSOS/2010 valid until October 28th, 2013.
2. The foundation has registered as a Tax Payer in Indonesian Tax Office of East Denpasar with Tax Payer Registered Number (NPWP) No.02.217.713.3-903.000

The organizational structures of Yayasan Peduli Kemanusiaan Bali are as follows:

On December 31, 2013, the Foundation has a staff of about 15 employees contract and 2 daily workers.

2. SUMMARY OF ACCOUNTING POLICIES

a. Basis preparation of financial statements

The financial statements have been prepared with historical concept. The presentation of financial statements follow the rules in the Statement of Financial Accounting Standards (SFAS) 45 about the Financial Reporting for Non-Profit Organizations. Statements of cash flows presentation receipts and expenditure classified into operating, investing and financing activities.

b. Cash and Cash Equivalent

Cash and cash equivalent consists of cash, bank and investment which is expired in three months or less from its historical date, not guaranteed, and not restricted its utilizing.

c. Account Receivable

The foundation does not provide allowance for doubtful account, the account receivable that could not be collected is directly imposed as expenses at the period of the transaction.

d. Aset Tetap dan Penyusutan

Aset tetap dinyatakan berdasarkan harga perolehan. Penyusutan dihitung menggunakan metode garis lurus berdasarkan golongan sesuai dengan Peraturan Menteri Keuangan Nomor 96/PMK.03/2009 tertanggal 15 Mei 2009 dengan rincian sebagai berikut:

	<i>Prosentase</i>	
- Golongan I	25,00%	Group I
- Golongan II	12,50%	Group II
- Golongan III	6,25%	Group III
- Golongan IV	5,00%	Group IV

Biaya perbaikan dan pemeliharaan dibebankan pada laporan aktivitas pada saat terjadinya. Pemugaran dan perbaikan dalam jumlah signifikan dikapitalisasi. Aset yang sudah tidak dipergunakan lagi atau dijual, biaya perolehan serta akumulasi penyusutannya dikeluarkan dari kelompok aset tetap yang bersangkutan dan laba rugi yang diperoleh dilaporkan dalam laporan aktivitas periode yang bersangkutan.

d. Fixed Assets and Depreciation

Fixed assets are stated using the historical cost. Depreciation calculated by means of straight line method based on the classification of Treasury Ministry Regulation Republic of Indonesia No. 96/PMK.03/2009, dated May 15th, 2009 are as follows:

The costs of repairs and maintenance are charged to the statement of activity, while costs of significant renewals and betterments are capitalized. When assets are retired or otherwise disposed of, their carrying values and the related accumulated depreciation and amortization are removed from the accounts and any resulting gain or loss is recognized in the statement of activity for the year.

e. Aset neto

Laporan aktivitas menyajikan jumlah perubahan aset neto tidak terikat, terikat temporer dan terikat permanen. Jika pembatasan dari penyumbang sudah kedaluwarsa, yaitu pada saat masa pembatasan telah berakhir atau pembatasan tujuan telah dipenuhi, aset neto terikat temporer digolongkan kembali menjadi aset neto tidak terikat dan disajikan dalam laporan aktivitas sebagai aset neto yang dibebaskan dari pembatasan.

e. Net Assets

Net assets report presents the change of unrestricted net assets, temporary restricted, and permanent restricted. If there any restrict from the donor, which has unvalid, at the end of time of restriction or restriction have fulfilled, temporary restricted net assets classified as an unrestricted net assets and reflected in the statement of activity as a net assets freed from restriction.

f. Pengakuan Pendapatan (Penerimaan) dan Pengeluaran

Penerimaan dan pengeluaran diakui pada saat terjadinya.

f. Income and Expenditure Recognition

Income and expenditure are recognized when these are incurred.

3. KAS DAN SETARA KAS

Kas dan Setara Kas periode 1 juli - 31 Desember 2013

3. CASH AND CASH EQUIVALENTS

Cash and Cash Equivalents period July 1 - December 31st, 2013

	<u>2013</u>	
Kas	920.892,00	Cash
Bank		Bank
- Permata Bank	15.451.696,00	Permata Bank
Jumlah Kas dan Setara Kas	<u><u>16.372.588,00</u></u>	Total Cash and Cash Equivalent

A

YAYASAN PEDULI KEMANUSIAAN BALI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
PERIODE 1 JULI - 31 DESEMBER 2013
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

PEDULI KEMANUSIAAN BALI FOUNDATION
NOTES TO FINANCIAL STATEMENT
PERIOD JULY 1 - DECEMBER 31st 2013
(Expressed in Rupiah, Unless otherwise stated)

4. ASET TETAP **4. FIXED ASSETS**
 Saldo Aset Tetap Tidak Terikat periode 1 Juli - 31 Desember 2013 *Unrestricted Fixed Assets Balance period July 1 - December 31, 2013*

		2013				
		Saldo Awal Beginning	Penambahan Additions	Pengurangan Deductions	Ending	
Biaya Perolehan						<i>Historical Cost</i>
Kendaraan	-		198.200.000,00	-	198.200.000,00	<i>Vehicle</i>
Inv dan Perl	-		63.722.000,00	-	63.722.000,00	<i>Office Inventories</i>
Jumlah	-		261.922.000,00	-	261.922.000,00	<i>Total</i>
Akumulasi Penyusutan						<i>Accumulated Depreciation</i>
Kendaraan	-		8.258.333		8.258.333,00	<i>Vehicle</i>
Inv dan Perl	-		4.240.041,67	-	4.240.042,00	<i>Office Inventories</i>
Jumlah	-		12.498.375,00	-	12.498.375,00	<i>Total</i>
					249.423.629,00	<i>Book Value</i>

5. ASET NETO TIDAK TERIKAT **5. UNRESTRICTED NET ASSETS**
 Saldo Aset neto Tidak Terikat periode 1 Juli - 31 Desember 2013 *Balance Unrestricted net assets period July 1 - December 31, 2013*

		2013	
Pendapatan Tidak Terikat		5.000.000,0	<i>Unrestricted Income</i>
Jumlah Aset neto Tidak Terikat		5.000.000,0	<i>Total Unrestricted Net Assets</i>

6. ASET NETO TERIKAT TEMPORER **6. TEMPORARY RESTRICTED NET ASSETS**
 Saldo Aset neto Terikat Temporer periode 1 Juli 31 Desember 2013 *Unrestricted Net Asset Balance Temporary period July 1 - December 31, 2013*

		2013	
Pendapatan Terikat		258.840.000,00	<i>Unrestricted income</i>
Pendapatan di Luar Usaha		45.560.677,00	
Beban Terikat Temporer		(43.257.409,00)	
Beban di Luar Usaha		(347.051,00)	
Jumlah Aset neto Terikat Temporer		260.796.217,00	<i>Total Unrestricted Net Assets Temporary</i>

7. PENDAPATAN **7. INCOME**
 Rincian pendapatan tidak terikat periode 1 Juli - 31 desember 2013 *Details of income is not tied at Period July 1 - 31 december 2013*

		2013	
Donation/Sumbangan Tidak Terikat		5.000.000,00	<i>Donation / Contribution Not Related</i>
Donation/Sumbangan Terikat		258.840.000,00	<i>Donation / Contribution Related</i>
Jumlah Pendapatan		263.840.000,00	<i>Total income</i>

YAYASAN PEDULI KEMANUSIAAN BALI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
PERIODE 1 JULI - 31 DESEMBER 2013
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

PEDULI KEMANUSIAAN BALI FOUNDATION
NOTES TO FINANCIAL STATEMENT
PERIOD JULY 1 - DECEMBER 31st 2013
(Expressed in Rupiah, Unless otherwise stated)

8. BEBAN

Rincian Beban periode 1 Juli - 31 desember 2013

- Parts dan asesoris
- Transportasi
- Perlengkapan kantor dan fotokopi
- Hukum dan Pendaftaran
- Pemeliharaan Kendaraan
- Bank Biaya
- Asuransi Kendaraan
- Penyusutan dan Amortisasi
- Biaya Lain-lain
- Jumlah Beban**

8. COST

Details of Cost period July - 31 december 2013

2013

2.455.000,00
 5.448.403,00
 4.925.000,00
 4.000.000,00
 9.187.010,00
 30.000,00
 4.711.625,00
 12.498.371,00
 2.000,00
43.257.409,00

Parts and Accessories
Transportation
Office Supplce and Photocopies
Legal and Registration
Maintenance Vehicle
Bank Charge
Vehicle Insurance
Depreciation and Amortization
Miscellaneous
Total Cost

9. PENDAPATAN (BEBAN) DILUAR USAHA

Rincian pendapat (beban) diluar usaha periode 1 Juli - 31 Desember 2013 sebagai berikut

- Bunga Bank
- Keuntungan Biaya / Rugi Kurs
- Biaya Bank / Pajak, Admin
- Jumlah Beban Tidak Terikat**

9. INCOME (COST) OUTSIDE BUSINESS

Details of income (cost) outside the business Period July 1 - December 31, 2013 as follows

2013

247.757,00
 45.312.920,00
 (347.051,00)
45.213.626,00

Bank Interest
Gain / Loss Exchange Rate
Bank Cost / Tax Charge, Admin
Total Expense Unrestricted

10. PERISTIWA SETELAH AKHIR PERIODE PELAPORAN

Manajemen yayasan bertanggung jawab atas penyusunan laporan keuangan. Tanggal penyelesaian penyusunan laporan keuangan sesuai dengan tanggal laporan auditor independen yaitu tanggal 31 Januari 2014.

Tidak terdapat peristiwa-peristiwa setelah akhir periode pelaporan yang memerlukan penyesuaian dan pengungkapan dalam laporan keuangan.

10. SUBSEQUENT EVENT

The foundation's management is responsible for the financial statement, which was finalized at the same date as the independent auditor's report on Januari 31th, 2014.

There is no subsequent event happened after the date of statement of financial position needs to be adjusted and disclosed in the financial statement.