

**YAYASAN PEDULI KEMANUSIAAN (*BALI  
HUMANITY CARE FOUNDATION*)  
LAPORAN KEUNGAN/*FINANCIAL*  
*STATEMENT***

**UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR /*FOR THE YEAR ENDED*  
PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2014/*AT THE DATE OF 31<sup>ST</sup>*  
*DECEMBER 2014***

**DAN/ *AND*  
LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN  
*INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT***



**YAYASAN PEDULI KEMANUSIAAN (*BALI HUMANITY CARE  
FOUNDATION*)**

**Jln. Bakung no.19 Kesiman Kertalangu Denpasar**

	<b>Halaman/ Page</b>	
<b>SURAT PERNYATAAN PENGURUS</b>		<b>BOARD OF DIRECTORS STATEMENT LETTER</b>
<b>LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN</b>	<b>1</b>	<b>INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT</b>
<b>LAPORAN POSISI KEUANGAN</b>	<b>1</b>	<b>STATEMENT OF FINANCIAL POSITION</b>
<b>LAPORAN AKTIVITAS</b>	<b>2</b>	<b>STATEMENT OF ACTIVITY</b>
<b>LAPORAN ARUS KAS</b>	<b>3</b>	<b>STATEMENT OF CASH FLOW</b>
Umum	4	General
Ikhtisar Kebijakan Akuntansi	5	Summary of Accounting Policies
Kas dan Setara Kas	6	Cash and Cash Equivalent
Piutang	6	Accounts Receivable
Biaya Dibayar Dimuka	6	Prepaid Expenses
Aset Tetap Tidak Terikat	7	Unrestricted Fixed Assets
Aset Tetap Terikat Temporer	8	Temporary Restricted Fixed Assets
Kewajiban Segera	9	Current Liabilities
Aset Neto Tidak Terikat	9	Unrestricted Net Assets
Aset Neto Terikat Temporer	9	Temporary Restricted Net Assets
Pendapatan Tidak Terikat	9	Unrestricted Income
Beban Tidak Terikat	10	Unrestricted Expenses
Pendapatan dan Beban Lain-Lain Tidak Terikat	11	Unrestricted Other Income And Expense
Pendapatan Terikat Temporer	11	Temporary Restricted Income
Beban Terikat Temporer	11	Temporary Restricted Expenses
Pendapatan dan Beban Lain-Lain Terikat Temporer	12	Temporary Other Income And Expense
Peristiwa Setelah Akhir Periode Pelaporan	13	Subsequent Event

**SURAT PERNYATAAN PENGURUS / BOARD OF DIRECTOR'S STATEMENTS  
TANGGUNG JAWAB ATAS LAPORAN KEUANGAN / RESPONSIBILITIES ON THE FINANCIAL  
STATEMENTS  
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR / FOR THE PERIOD  
31 DESEMBER 2014 / AS OF DECEMBER 31<sup>st</sup>, 2014  
YAYASAN PEDULI KEMANUSIAAN  
(BALI HUMANITY CARE FOUNDATION)**

Kami yang bertanda tangan di bawah ini :

*We, the undersigned below :*

1. Nama / Name	: Ir. Purnawan Budisetia
Alamat Kantor / Office address	: Perum Padang Galeria I/32 Padang Sambian Denpasar Barat
<i>Domicile as stated in ID Card</i>	
Jabatan / Position	: Direktur /Director

Menyatakan bahwa :


*State That :*

- |  |  |
|--|--|
| 1. Bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian Laporan Keuangan Yayasan Peduli Kemanusiaan   | 1. <i>Responsible for the preparation and presentation of the Financial Statements of Keuangan Peduli Kemanusiaan Foundation</i>   |
| 2. Laporan keuangan Keuangan Yayasan Peduli Kemanusiaan (Bali Humanity Care Foundation) telah disajikan sesuai dengan Pernyataan Standar Akuntansi Keuangan (PSAK) 45 tentang Pelaporan Keuangan Entitas Nirlaba. Pengakuan, pengukuran, penyajian dan pengungkapan laporan keuangan sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik | 2. <i>The Financial statements have been presented in accordance to Statement of Financial Accounting Standards (SFAS) 45 about the Financial Reporting for Non-Profit Entities. Recognition, measurement and disclosure on Financial Statement are based on The Indonesian Accounting Standards For Non-Publicly-Accountable Entities</i> |
| 3. a. Semua informasi dalam laporan keuangan Keuangan Yayasan Peduli Kemanusiaan (Bali Humanity Care Foundation) telah dimuat secara lengkap dan benar   | 3. a. <i>All information presented in The Financial Statements of Keuangan Peduli Kemanusiaan Foundation (Bali Humanity Care Foundation) has been compose completely and rightfully.</i>   |
| b. Laporan keuangan Keuangan Yayasan Peduli Kemanusiaan (Bali Humanity Care Foundation) tidak mengandung informasi atau fakta material yang tidak benar, dan tidak menghilangkan informasi atau fakta material   | b. <i>The Financial Statements of Keuangan Peduli Kemanusiaan (Bali Humanity Care Foundation) do not contain any misstatement and does not eliminate any material information</i>  |
| 4. Bertanggung jawab atas sistem pengendalian internal dalam Keuangan Yayasan Peduli Kemanusiaan (Bali Humanity Care Foundation).  | 4. <i>We are responsible for the internal control system of Keuangan Peduli Kemanusiaan Foundation (Bali Humanity Care Foundation).</i>  |

Demikian pernyataan ini dibuat dengan sebenarnya

*The statement letter is made truthfully*

Denpasar, 14 April 2016/ April 14<sup>th</sup>, 2016

  
 Direktur  
 Director  
 (Ir. Purnawan Budisetia)



**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**

**Ketua Pembina  
YAYASAN PEDULI KEMANUSIAAN  
DENPASAR, BALI**

**Laporan No. : 41/A/IV/2016**

Kami telah mengaudit laporan keuangan Yayasan Peduli Kemanusiaan terlampir, yang terdiri atas laporan posisi keuangan tanggal 31 Desember 2014 dan 2013, laporan aktivitas, dan laporan arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal-tanggal tersebut, serta suatu ringkasan kebijakan akuntansi signifikan dan informasi penjelasan lain.

**Tanggung jawab manajemen atas laporan keuangan**

Manajemen bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian wajar laporan keuangan tersebut sesuai dengan Standar Akuntansi Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik, dan atas pengendalian internal yang ditentukan perlu oleh manajemen untuk memungkinkan penyusunan laporan keuangan tersebut yang bebas dari kesalahan penyajian material, 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 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 bahwa laporan keuangan bebas dari kesalahan penyajian material. Suatu audit mencakup pelaksanaan prosedur untuk memperoleh bukti-bukti tentang jumlah-jumlah dan pengungkapan dalam laporan keuangan. Prosedur yang dipilih tergantung pada pertimbangan auditor, termasuk penilaian atas risiko kesalahan penyajian material dalam laporan keuangan, yang disebabkan oleh kecurangan atau kesalahan. Dalam melakukan penilaian atas risiko tersebut, auditor mempertimbangkan pengendalian internal yang relevan dengan penyusunan dan penyajian wajar laporan keuangan untuk merancang prosedur audit yang tepat sesuai dengan kondisinya, namun tidak untuk tujuan menyatakan suatu opini atas efektivitas 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.

**INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT**

**Board of Supervisor  
PEDULI KEMANUSIAAN FOUNDATION  
DENPASAR, BALI**

**Report No. : 41/A/IV/2016**

*We have audited the accompanying financial statements of Peduli Kemanusiaan Foundation, which comprise the Statement of financial position as of December 31<sup>st</sup>, 2014 and 2013, statement of activities, and statement of cash flows for the year then ended, and a summary of significant accounting policies and other explanatory information.*

***Management's responsibility for the financial statements***

*Management is responsible for the preparation and fair presentation of such financial statements in accordance with Indonesian Accounting Standards For Non Publicly - Accountable Entities, and for such internal control as management determines is necessary to enable the preparation of financial statements that are free from material misstatement, whether due to fraud or error.*

***Auditor's responsibility***

*Our responsibility is to express an opinion on such financial statements based on our audit. We conducted our audit in accordance with auditing standards established by the Indonesian Institute of Public Accountants. Those standards require that we comply with ethical requirements and plan and perform the audit to obtain reasonable assurance about whether such financial statements are free from material misstatement. An audit involves performing procedures to obtain audit evidence about the amounts and disclosures in the financial statements. The procedures selected depend on the auditor's judgment, including the assessment of the risk of material misstatement of the financial statements, whether due to fraud or error. In making those risk assessments, the auditor considers internal control relevant to the entity's preparation and fair presentation of the financial statements in order to design audit procedures that are appropriate in the circumstances, but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of the entity's internal control. An audit also includes evaluating the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of accounting estimates made by management, as well as evaluating the overall presentation of the financial statement.*



**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

Kami yakin bahwa bukti audit yang telah kami peroleh adalah cukup dan tepat untuk menyediakan dasar bagi opini kami.

*We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion.*

**Opini Wajar tanpa Pengecualian**

Menurut opini kami, laporan keuangan tersebut menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, laporan posisi keuangan Yayasan Peduli Kemanusiaan tanggal 31 Desember 2014, serta laporan aktivitas, dan laporan arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (SAK ETAP)

***Unqualified Opinion***

*In our opinion, except for the effects described in paragraph Basis for Unqualified Opinion, the accompanying financial statement present fairly, in all material respects, the financial position of Peduli Kemanusiaan Foundation as of December 31<sup>st</sup>, 2014, and its financial performance and its cash flows for the year then ended in conformity with Indonesian Accounting Standards For Non Publicly - Accountable Entities.*

**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, 14 April 2016 / Denpasar April, 14<sup>th</sup> 2016

YAYASAN PEDULI KEMANUSIAAN  
 LAPORAN POSISI KEUANGAN  
 PER 31 DESEMBER 2014 DAN 2013  
 ( Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

YAYASAN PEDULI KEMANUSIAAN  
 STATEMENT OF FINANCIAL POSITION  
 AS OF DECEMBER, 31<sup>st</sup> 2014 AND 2013  
 (Expressed in Rupiah, Unless otherwise stated)

	Catatan/ Notes	31 Des 2014 <i>Audited</i> (Rp)	31 Des 2013 <i>Audited</i> (Rp)	
<b>ASET</b>				<b>ASSET</b>
<b>Aset Lancar</b>				<b>Current Assets</b>
Kas	2a,3	7.970.629,00	9.239.323,00	Cash
Permata	2b,3	754.944.813,52	240.777.631,52	Permata
BTN		279.858.932,20	196.768.278,43	BTN
Piutang Donasi	4	2.500.000,00	11.310.027,00	Accrued A/R Donation
Sewa dibayar dimuka	2c,5	12.500.000,00	42.500.000,00	Prepaid Space/Office Rent
Piutang Lain2		-	-	Suspent Account
<b>Jumlah Aset Lancar</b>		<b>1.057.774.374,72</b>	<b>500.595.259,95</b>	<b>Total Current Assets</b>
<b>Aset Tidak Lancar</b>				<b>Non Current Assets</b>
Aset Tetap Tidak Terikat - Bersih	2d,6	48.913.614,58	64.740.048,08	Unrestricted Fixed Asset-Net
Aset Tetap Terikat Temporer - Bersih	2d,6	325.520.277,08	323.273.214,58	Temporary Restricted Fixed Assets - Net
<b>Total Aset Bersih</b>		<b>374.433.891,67</b>	<b>388.013.262,67</b>	<b>Total Fixed Assets</b>
<b>JUMLAH ASET</b>		<b>1.432.208.266,00</b>	<b>888.608.522,00</b>	<b>TOTAL ASSETS</b>
<b>LIABILITAS</b>				<b>LIABILITIES</b>
Kewajiban Segera	7	407.381.442,00	2.932.933,00	Current Liabilities
<b>ASET NETO</b>				<b>NET ASSET</b>
Tidak Terikat	2e,8	349.455.233,00	302.425.893,00	Unrestricted
Terikat Temporer	2e,9	675.371.578,00	583.249.696,00	Temporary Restricted
<b>Jumlah aset neto</b>		<b>1.024.826.811,00</b>	<b>885.675.589,00</b>	<b>Total Net Assets</b>
<b>JUMLAH LIABILITAS &amp; ASET NETO</b>		<b>1.432.208.266,00</b>	<b>888.608.522,00</b>	<b>TOTAL LIABILITIES AND NET ASSETS</b>

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 KEMANUSIAAN  
LAPORAN AKTIVITAS

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2014 dan 2013  
( Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

YAYASAN PEDULI KEMANUSIAAN  
STATEMENT OF ACTIVITY

For The Years Ended December, 31<sup>st</sup> 2014 AND 2013  
( Expressed in Rupiah, Unless otherwise stated)

	Catatan/ Notes	2014 (Rp)	2013 (Rp)	
<b>PERUBAHAN ASET NETO TIDAK TERIKAT:</b>				<b>CHANGES IN UNRESTRICTED NET ASSETS:</b>
<b>Pendapatan Tidak Terikat</b>				<b>Unrestricted Income</b>
Sumbangan Umum	2f,11	104.916.103,77	85.345.000,00	General Donations
Gym Klinik		-	100.000,00	GYM Clinic
Keluarga Angkat		3.110.000,00	-	Foster Family
Sumbangan Transportasi		72.837.000,00	65.670.000,00	Transport's Donations
Sumbangan Pasien		16.123.800,00	11.050.000,00	Patient Donations
Pengumpulan Dana		41.393.700,00	-	Fundraising
<b>Jumlah</b>		<b>238.380.603,77</b>	<b>162.165.000,00</b>	<b>Total</b>
<b>Beban Tidak Terikat</b>				<b>Unrestricted Expenses</b>
Pengeluaran Modal	12	2.713.700,00	-	Capital Expenditures
Pengeluaran Pendidikan		1.794.600,00	1.100.550,00	School Expenses
Pengobatan & Perawatan		8.330.549,00	5.629.233,00	Medications & treatment
Bantuan & Bahan		6.283.970,00	4.323.200,00	Material & Supports
Seminar & Orientasi		19.054.960,00	1.171.000,00	Write/Workshops & Orientations
Lain-lain Pengeluaran Proyek		16.693.442,00	38.284.174,00	Other Direct Project Expenditu
Pengeluaran Pegawai		62.731.927,00	5.101.888,00	Employee Expenditures
Pengeluaran Fasilitas		4.728.128,00	2.312.708,00	Facilities Expenditures
Outside Service		11.299.395,00	3.193.100,00	Outside Service
Other Operating Expenses		28.108.337,50	35.146.437,00	Other Operating Expenses
<b>Jumlah</b>		<b>161.739.008,50</b>	<b>96.262.290,00</b>	<b>Total</b>
<b>Pendapatan dan Beban lain-lain</b>				<b>Other Income And Expense</b>
Other Admin Income	13	4.461.991,00	1.869.423,25	Other Income
Other Admin Expenses		1.132.401,00	6.087.592,00	Other Expense
<b>Jumlah</b>		<b>3.329.590,00</b>	<b>(4.218.168,75)</b>	<b>Total</b>
<b>Kenaikan (Penurunan) Aset Neto Tidak Terikat</b>		<b>79.971.185,27</b>	<b>61.684.541,25</b>	<b>Increasing (Decreasing) in Unrestricted Net Assets</b>
Saldo Awal Aset Neto Tidak Terikat		302.425.893,00	200.401.285,03	Beginning Balance Unrestricted Net Assets
Koreksi Saldo Awal Aset Neto		(32.941.845,75)	40.340.066,72	Net Assets Beginning Balance Correction
Saldo Akhir Aset Neto Tidak Terikat		349.455.233,00	302.425.893,00	Ending Unrestricted Net Assets
<b>PERUBAHAN ASET NETO TERIKAT TEMPORER:</b>				<b>CHANGE IN TEMPORARY UNRESTRICTED FIXED ASSET NETO</b>
<b>Pendapatan Terikat Temporer</b>				<b>Temporary Unrestricted Income</b>
Sponsorships Donations	14	2.212.248.819,00	1.740.599.109,00	Sponsorships Donations
General Donations		32.500.000,00	32.500.000,00	General Donations
<b>Jumlah</b>		<b>2.244.748.819,00</b>	<b>1.773.099.109,00</b>	<b>Total</b>
<b>Beban Terikat Temporer</b>				<b>Expense</b>
School Expenses	15	26.059.736,00	16.724.073,00	School Expenses
Medications & treatment		12.319.096,00	5.191.121,00	Medications & treatment
Material & Supports		8.512.380,00	11.554.045,00	Material & Supports
Write/Workshops & Orientations		51.001.203,00	37.684.737,00	Write/Workshops & Orientations
Other Direct Project Expenditu		164.681.042,00	133.243.304,00	Other Direct Project Expenditur
Employee Expenditures		670.925.848,00	545.035.285,00	Employee Expenditures
Facilities Expenditures		856.693.134,00	437.486.737,00	Facilities Expenditures
Outside Service		48.176.406,00	43.083.497,00	Outside Service
Other Operating Expenses		100.443.937,50	65.824.580,92	Other Operating Expenses
<b>Jumlah</b>		<b>1.938.812.782,50</b>	<b>1.295.827.379,92</b>	<b>Total</b>
<b>Pendapatan dan Beban lain-lain</b>				<b>Other Income And Expense</b>
Other Admin Income	16	5.385.904,00	49.185.668,00	Other Income
Other Admin Expenses		2.937.030,00	4.938.444,00	Other Expense
<b>Jumlah</b>		<b>2.448.874,00</b>	<b>44.247.224,00</b>	<b>Total</b>
<b>Kenaikan (Penurunan) Aset Neto Terikat Temporer</b>		<b>308.384.910,50</b>	<b>521.518.953,08</b>	<b>Increasing (Decreasing) Temporary Restricted Fixed Asset Neto</b>
Saldo Awal Aset Neto Terikat Temporer Awal Tahun		583.249.696,00	28.487.335,68	Beginning Balance Unrestricted Net Assets Temporary Early Years
Koreksi Saldo Awal Aset Neto Terikat Temporer		(216.263.028,50)	33.243.407,00	Beginning Balance Correction Unrestricted Net Assets Temporary
Saldo Akhir Aset Neto Terikat Temporer		675.371.578,00	583.249.696,00	Ending Unrestricted Net Assets Temporary

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 KEMANUSIAAN  
LAPORAN ARUS KAS**

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2014, dan 31 Desember 2013  
( Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

**YAYASAN PEDULI KEMANUSIAAN  
STATEMENT OF CASH FLOWS**

For The Years Ended December, 31<sup>st</sup> 2014 and December, 31st 2013  
(Expressed in Rupiah, Unless otherwise stated)

	2014 (Rp)	2013 (Rp)	
<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI:</b>			<b>CASH FLOWS FROM OPERATING ACTIVITIES</b>
Rekonsiliasi perubahan dalam aset neto menjadi kas neto yang digunakan untuk aktivitas operasi :			Reconcile the changes in net assets become net cash which used for operating activities:
Perubahan dalam aset neto	388.356.095,77	583.203.494,33	Changes in net assets
Penyesuaian untuk rekonsiliasi perubahan dalam aset neto menjadi kas neto yang digunakan untuk aktivitas operasi :			Adjustment to reconcile the changes in net assets become net cash which used for operating activities:
Beban Penyusutan Aset Tetap Tidak Terikat	20.361.437,50	21.869.875,00	Unrestricted Fixed Asset Depreciation
Beban Penyusutan-Aset Tetap Terikat Temporer	83.376.437,50	37.965.197,92	Temporary Restricted Fixed Asset Depreciation
Koreksi saldo awal perolehan Aset Tetap	-	(65.859.874,57)	Correction the beginning of fixed asset cost history
Penurunan (Kenaikan) Piutang Donasi	8.810.027,00	130.504.352,75	Decreasing (Increasing) Accrued A/R Donation
Penurunan (Kenaikan) Sewa Dibayar Dimuka	30.000.000,00	(42.500.000,00)	Decreasing (Increasing) Prepaid Space/Office Rent
Kenaikan (Penurunan) Kewajiban Segera	404.448.509,00	(108.156.827,00)	Increasing ( Decreasing) Current Liabilities
Penurunan (Kenaikan) Akun Penangguhan	-	(597.118,00)	Decreasing (Increasing) Suspense Account
<b>Kas neto yang diterima dari (digunakan ) untuk aktivitas operasi</b>	<b>935.352.506,77</b>	<b>556.429.100,43</b>	<b>Net cash received from (used for) operating activities</b>
<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI</b>			<b>CASH FLOWS FROM INVESTING ACTIVITIES</b>
Penambahan Aset Tetap	(90.158.500,00)	(265.422.000,00)	Increase In Fixed Assets
<b>Arus Kas Neto Dari Aktivitas Investasi</b>	<b>(90.158.500,00)</b>	<b>(265.422.000,00)</b>	<b>Net cash received from investing activities</b>
<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN</b>			<b>CASH FLOW FROM FINANCING ACTIVITIES</b>
Arus Kas Neto Dari Aktivitas Pendanaan	(249.204.874,25)	73.583.473,72	-
<b>Kenaikan (Penurunan) Kas dan Setara Kas</b>	<b>(249.204.874,25)</b>	<b>73.583.473,72</b>	<b>Increase (Decrease) in Cash and Cash Equivalent</b>
<b>Kas dan Setara Kas pada Awal Tahun</b>	<b>446.785.232,95</b>	<b>82.194.657,95</b>	<b>Cash and Cash Equivalent at the Beginning of Year</b>
<b>Kas dan Setara Kas pada Akhir Tahun</b>	<b>1.042.774.375,00</b>	<b>446.785.232,95</b>	<b>Cash and Cash Equivalent at the End of Year</b>
<b>Kas dan Setara Kas terdiri dari :</b>			<b>Cash And Cash Equivalent are follow as :</b>
Kas	7.970.629,00	9.239.323,00	Cash
Bank	1.034.803.745,72	437.545.909,95	Bank
<b>Jumlah Kas dan Setara Kas Akhir Tahun</b>	<b>1.042.774.375,00</b>	<b>446.785.232,95</b>	<b>Total Cash And Cash Equivalen</b>

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



## I. UMUM

Yayasan Peduli Kemanusiaan Bali di dirikan berdasarkan Akta Notaris No.03 tanggal 27 Februari 2007 yang dibuat dihadapan Notaris Inti Sariwati, SH., Di Denpasar. Terjadi perubahan atas Akta terakhir yang dibuat oleh Notaris Inti Sariwati, SH., Di Denpasar 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 :

1. Mendirikan dan mengorganisir pusat-pusat kesehatan yang memberikan pelayanan berupa :
  - a. Memberikan pelayanan medis sebaik-baiknya kepada warga masyarakat yang tidak mampu
  - b. Memberikan bantuan pengobatan dalam hal pertolongan pertama dan selanjutnya kepada para warga masyarakat yang memerlukan
  - c. Memberikan pelatihan fisik kepada penderita gangguan fisik.
2. 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

Proyek yang diselenggarakan oleh yayasan berdasarkan perjanjian dengan donor selama periode 1 Januari 2014 sampai dengan 31 Desember 2014 Sebagai berikut :

- 1) Kerjasama dengan Annika Linden Foundation
  - a. Nama Program : Rehabilitation Center for Under - privileged People with Disabilities  
Nomor Kontrak : -  
Jangka Waktu : 1 Januari 2014 - 31 Desember 2014  
Anggaran : Rp2.221.748,819
- 2) Kerjasama dengan Yayasan Santo Leo
  - a. Nama Program : Bali Rungu "Sound of the Deaf"  
Nomor Kontrak : -  
Jangka Waktu : 1 Januari 2014 - 31 Desember 2016  
Anggaran : Rp97.500.000

Yayasan juga telah memiliki izin-izin yang diperlukan yaitu:

- 1 Tanda Daftar Organisasi Yayasan Sosial, dari dinas Kesejahteraan Sosial Pemerintah Provinsi Bali Nomor 466.3/64/Dinsosnaker berlaku sampai dengan 12 Januari 2018
- 2 Perusahaan telah terdaftar di Kantor Pelayanan Pajak di Denpasar Timur dengan Nomor Pokok Wajib Pajak (NPWP) No.02.217.713.3-903.000

## I. GENERAL

Yayasan Peduli Kemanusiaan Bali was established by Deed No. 03 dated 27<sup>st</sup> February 2007 made before Notary Inti Sariwati, SH., In Denpasar, changes occurred over the last deed of Notary Inti Sariwati, SH., In Denpasar. No.04 dated October 5<sup>st</sup>, 2007 regrading changes to the entire budget of the foundation bas. The foundation was orginally located at Jalan Sekar Tunjung 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 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 :

1. Establishing and organizing health centers and provide health services such as:
  - a Providing the best possible medical care to citizens who can not afford
  - b Providing assistance in terms of first aid treatment and then to the members of the community who are in need
  - c Performing and facilitating development programs in community based sustained development through implementation and
2. Improve living standar for people with physical impairments by providing educartion and skills to earn income and make the physical disorder sufferers to be independent

The project organized by a fundation based on agreements with donors during the period January 1<sup>st</sup>, 2014 until December 31<sup>st</sup>, 2014 as follows:

- 1 Corporate with Annika Linden Foundation
  - a Program Name : Rehabilitation Center for Under - privileged People with Disabilities  
Contract Number : -  
Period : Jan 1<sup>st</sup>, 2014 - Dec 31<sup>st</sup>, 2014  
Budget : IDR2.221.748,819
- 2 Corporate with Santo Leo Foundation
  - a Program Name : Bali Rungu "Sound of the Deaf"  
Contract Number : -  
Period : Jan 1<sup>st</sup>, 2014 - Dec 31<sup>st</sup>, 2016  
Budget : IDR97.500.000

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

- 1 The Organization or social foundation registered number, from social Welfare Departement Province of Bali Number 466.3/64/Dinsosnaker valid until January 12<sup>th</sup>, 2018
- 2 The company has been listed on the Tax Office in East Denpasar with Taxpayer Identification Number (NPWP) No.02.217.713.3-903.000

Adapun struktur organisasi Yayasan Peduli Kemanusiaan Bali adalah sebagai berikut :

<b>Pembina</b>				<i>Board of Governors</i>
Ketua	:	Dr. Tony Gosal	:	<i>Head</i>
<b>Pengawas</b>				<i>Board of Supervisors</i>
Ketua	:	Drs. I Gusti Made Bagiadi	:	<i>Head</i>
<b>Pengurus</b>				<i>Board Director</i>
Ketua	:	Yohana Ratih CH, SH	:	<i>Head</i>
Sekretaris	:	Elsye Suryawan, S. Kom	:	<i>Secretary</i>
Bendahara	:	Ratih Fajar Rahayu, SH	:	<i>Treasurer</i>
<b>Direktur Pelaksana</b>	:	<b>Ir. Purnawan Budisetia</b>	:	<i>Managing Director</i>
Asisten Direktur	:	Kadek Wahyuni Andhityawati	:	<i>Asisten Director</i>
Keuangan	:	Lely Puspita Dewi	:	<i>Finance</i>

*The organizational structures of Yayasan Peduli Kemanusiaan Bali has follows :*

Pada tanggal 31 Desember 2013, Yayasan mempunyai karyawan sebanyak 20 orang.

On December 31st, 2013, the foundation has 20 employees

## 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 Entitas Nirlaba. Pengakuan, pengukuran dan pengungkapan laporan keuangan sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik. Laporan arus kas disajikan dengan menggunakan metode tidak langsung dan menyajikan penerimaan dan pengeluaran kas yang diklasifikasikan dalam aktivitas operasi, investasi dan pendanaan.

## 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 Entities. Recognition, measurement and disclosed on financial statement are based on the Indonesian Accounting Standards For Non -Publicly-Accountable Entities. Statements of cash flows presentation receipts and expenditure classified into operating, investing and financing activities.*

### 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.

### 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. Biaya Dibayar Dimuka

Biaya dibayar dimuka disajikan dalam laporan posisi keuangan sebesar nilai neto yaitu jumlah nilai perolehan setelah dikurangi amortisasi. Amortisasi dilakukan selama masa manfaat dengan menggunakan metode garis lurus.

### c. Prepaid Expenses

*Prepaid expenses stated in the statement of financial position are at the net value, which is a value after the amortization. Amortization is calculated by means of straight line method over the respective periods benefited.*

### d. Aset Tetap dan Penyusutan

Aset tetap dinyatakan berdasarkan biaya 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:

### 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 15<sup>th</sup>, 2009 are as follows:*

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

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.

*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.

**f. Pengakuan Pendapatan (Penerimaan) dan Pengeluaran**

Penerimaan dan pengeluaran diakui pada saat terjadinya.

**3. KAS DAN SETARA KAS**

Kas dan Setara Kas per 31 Desember 2014 dan 2013 terdiri dari:

	<u>31 Des 2014</u>
<b>Kas</b>	7.970.629,00
<b>Bank</b>	
Permata	754.944.813,52
BTN	279.858.932,20
BCA	-
<b>Jumlah Kas dan Bank</b>	<u><u>1.042.774.375,00</u></u>

**4. PIUTANG**

Saldo biaya dibayar dimuka per tanggal 31 Desember 2014 dan 31 Desember 2013, adalah sebagai berikut :

	<u>31 Des 2014</u>
<b>Piutang Donasi</b>	2.500.000,00
<b>Jumlah Piutang</b>	<u><u>2.500.000,00</u></u>

Piutang Donasi sebesar Rp2.500.000,00 di tahun 2014 merupakan Donasi dari Sponsorsif ALF yang belum diterima namun sudah dicatat sebagai donasi.

**5. BIAYA DIBAYAR DIMUKA**

Saldo biaya dibayar dimuka per tanggal 31 Desember 2014 dan 31 Desember 2013, adalah sebagai berikut :

	<u>31 Des 2014</u>
- penambahan	42.500.000,00
- Amortisasi sewa	(30.000.000,00)
<b>Saldo akhir</b>	<u><u>12.500.000,00</u></u>

Biaya dibayar dimuka sebesar Rp12.500.000 merupakan sewa gudang dengan jangka waktu sewa 2 tahun (27 Mei 2013 s/d 27 Mei 2015). amortisasi sewa sebesar Rp30.000.000 dicatat pada beban terikat temporer (lihat catatan 15)

**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. Income and Expenditure Recognition**

Income and expenditure are recognized when these are incurred.

**3. CASH AND CASH EQUIVALENT**

Cash and cash equivalent as of December 31<sup>st</sup>, 2014 and 2013 consist of:

	<u>31 Des 2013</u>	
	9.239.323,00	Cash
		Bank
	240.777.631,52	Permata
	196.768.278,43	BTN
	0,00	BCA
<b>Total Cash and Bank</b>	<u><u>446.785.232,95</u></u>	

**4. RECEIVABLE**

The prepaid rent building at December 31<sup>st</sup>, 2014 and December 31<sup>st</sup>, 2013 respectively amount IDR 0 and IDR157.886111

	<u>31 Des 2013</u>	
	11.310.027,00	Accrued A/R Donation
<b>Total</b>	<u><u>11.310.027,00</u></u>	

Donation of Rp2.500.000,00 receivable in 2014 is a donation of Sponsorsif ALF which has not been received yet been recorded as donations.

**5. PREPAID EXPENSES**

The prepaid rent building at December 31<sup>st</sup>, 2014 and December 31<sup>st</sup>

	<u>31 Des 2013</u>	
	60.000.000,00	Increase -
	(17.500.000,00)	Amortization of lease -
<b>Ending Balance</b>	<u><u>42.500.000,00</u></u>	

Prepaid expenses amounting IDR12.500.000 a warehouse lease with a lease term of 2 years ( May 27, 2013 s/ d May 27, 2015 ).

amortization of the lease at IDR30.000.000 recorded on temporary tied load ( see note 15 )

6. ASET TETAP TIDAK TERIKAT

Saldo aset tetap tidak terikat pada tanggal 31 Desember 2014 dan 31 Desember 2013 terdiri dari :

6. UNRESTRICTED FIXED ASSETS

The unrestricted fixed asset at December 31st, 2014 and December 31st, 2013 consisting of :

		2014				
		Saldo Awal Beginning	Penambahan Additions	Pengurangan Deductions	Ending	
<b>Biaya Perolehan</b>						<b>Historical Cost</b>
Komputer	21.517.600,00	-	-	-	21.517.600	Computer
Kendaraan	103.995.000,00	-	-	-	103.995.000	Vehicle
Peralatan Kantor	38.124.000,00	-	-	-	38.124.000	Office Equipment
Mebel Kantor	-	1.835.000,00	-	-	1.835.000	Office Furniture
Peralatan Terapi	281.669.305,00	2.700.000,00	-	-	284.369.305	Therapy Equipment
Peralatan Mengajar	-	-	-	-	0	Teaching Equipment
<b>Jumlah</b>	<b>445.305.905,00</b>	<b>4.535.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>449.840.905</b>	<b>Jumlah</b>
<b>Akumulasi Penyusutan</b>						<b>Accumulated Depreciation</b>
Komputer	21.517.600,00	-	-	-	21.517.600,00	Computer
Kendaraan	64.828.333,33	11.750.000,00	-	-	76.578.333,33	Vehicle
Peralatan Kantor	26.515.979,17	4.364.250,00	-	-	30.880.229,17	Office Equipment
Mebel Kantor	-	344.062,50	-	-	344.062,50	Office Furniture
Peralatan Terapi	267.703.940,42	3.903.125,00	-	-	271.607.065,42	Therapy Equipment
Peralatan Mengajar	-	-	-	-	-	Teaching Equipment
<b>Jumlah</b>	<b>380.565.852,92</b>	<b>20.361.437,50</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>400.927.290,42</b>	<b>Total</b>
<b>Nilai Buku</b>	<b>64.740.052,08</b>				<b>48.913.614,58</b>	<b>Book Value</b>
		2013				
		Saldo Awal Beginning	Penambahan Additions	Pengurangan Deductions	Ending	
<b>Biaya Perolehan</b>						<b>Historical Cost</b>
Komputer	21.517.600,00	-	-	-	21.517.600,00	Computer
Kendaraan	103.995.000,00	-	-	-	103.995.000,00	Vehicle
Peralatan Kantor	38.124.000,00	-	-	-	38.124.000,00	Office Equipment
Mebel Kantor	-	-	-	-	-	Office Furniture
Peralatan Terapi	281.669.305,00	-	-	-	281.669.305,00	Therapy Equipment
Peralatan Mengajar	-	-	-	-	-	Teaching Equipment
<b>Jumlah</b>	<b>281.669.305,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>445.305.905,00</b>	<b>Total</b>
<b>Akumulasi Penyusutan</b>						<b>Accumulated Depreciation</b>
Komputer	21.517.600,00	-	-	-	21.517.600,00	Computer
Kendaraan	53.078.333,33	11.750.000,00	-	-	64.828.333,33	Vehicle
Peralatan Kantor	19.961.729,17	6.554.250,00	-	-	26.515.979,17	Office Equipment
Mebel Kantor	-	-	-	-	-	Office Furniture
Peralatan Terapi	264.138.315,42	3.565.625,00	-	-	267.703.940,42	Therapy Equipment
Peralatan Mengajar	-	-	-	-	-	Teaching Equipment
<b>Jumlah</b>	<b>358.695.977,92</b>	<b>21.869.875,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>380.565.852,92</b>	<b>Total</b>
<b>Nilai Buku</b>	<b>(77.026.672,92)</b>				<b>64.740.052,08</b>	<b>Book Value</b>

Beban penyusutan tidak terikat tahun 2014 dan 2013 masing-masing sebesar Rp20.361.437 dan Rp21.869.875 lihat catatan 11.

Unrestricted depreciation at 2014 and 2013 respectively amounts IDR20.361.437 and IDR Rp21.869.875 see notes no.11

7. ASET TETAP TERIKAT TEMPORER

Saldo aset tetap terikat temporer pada tanggal 31 Desember 2014 dan 31 Desember 2013 terdiri dari :

7. TEMPORARY RESTRICTED NET ASSETS

The Temporary restricted net asset at December 31st, 2014 and December 31st, 2013 consisting of :

	2014				
	Saldo Awal Beginning	Penambahan Additions	Pengurangan Deductions	Ending	
Biaya Perolehan					Historical Cost
Komputer	62.349.000,00	-	-	62.349.000,00	Computer
Kendaraan	198.200.000,00	-	-	198.200.000,00	Vehicle
Peralatan Kantor	76.146.000,00	-	-	76.146.000,00	Office Equipment
Mebel Kantor	4.346.625,00	-	-	4.346.625,00	Office Furniture
Peralatan Terapi	39.665.500,00	35.496.000,00	-	75.161.500,00	Therapy Equipment
Peralatan Mengajar	10.602.000,00	50.127.500,00	-	60.729.500,00	Teaching Equipment
<b>Jumlah</b>	<b>391.309.125,00</b>	<b>85.623.500,00</b>	<b>-</b>	<b>476.932.625,00</b>	<b>Total</b>
Akumulasi Penyusutan					Accumulated Depreciation
Komputer	17.299.708,33	15.433.083,33	-	32.732.791,67	Computer
Kendaraan	6.193.750,00	24.775.000,00	-	30.968.750,00	Vehicle
Peralatan Kantor	25.340.566,67	16.463.833,33	-	41.804.400,00	Office Equipment
Mebel Kantor	3.194.625,00	1.027.281,25	-	4.221.906,25	Office Furniture
Peralatan Terapi	9.459.177,08	13.717.625,00	-	23.176.802,08	Therapy Equipment
Peralatan Mengajar	6.548.083,33	11.959.614,58	-	18.507.697,92	Teaching Equipment
<b>Jumlah</b>	<b>68.035.910,42</b>	<b>83.376.437,50</b>	<b>-</b>	<b>151.412.347,92</b>	<b>Total</b>
<b>Nilai Buku</b>	<b>323.273.214,58</b>			<b>325.520.277,08</b>	<b>Book Value</b>
	2013				
	Saldo Awal Beginning	Penambahan Additions	Pengurangan Deductions	Ending	
Biaya Perolehan					Historical Cost
Komputer	30.649.000,00	31.700.000,00	-	62.349.000,00	Computer
Kendaraan	-	198.200.000,00	-	198.200.000,00	Vehicle
Peralatan Kantor	53.014.500,00	23.131.500,00	-	76.146.000,00	Office Equipment
Mebel Kantor	4.346.625,00	-	-	4.346.625,00	Office Furniture
Peralatan Terapi	27.275.000,00	12.390.500,00	-	39.665.500,00	Therapy Equipment
Peralatan Mengajar	10.602.000,00	-	-	10.602.000,00	Teaching Equipment
<b>Jumlah</b>	<b>125.887.125,00</b>	<b>265.422.000,00</b>	<b>-</b>	<b>391.309.125,00</b>	<b>Total</b>
Akumulasi Penyusutan					Accumulated Depreciation
Komputer	6.995.791,67	10.303.916,67	-	17.299.708,33	Computer
Kendaraan	-	6.193.750,00	-	6.193.750,00	Vehicle
Peralatan Kantor	13.151.660,42	12.188.906,25	-	25.340.566,67	Office Equipment
Mebel Kantor	2.107.968,75	1.086.656,25	-	3.194.625,00	Office Furniture
Peralatan Terapi	3.917.708,33	5.541.468,75	-	9.459.177,08	Therapy Equipment
Peralatan Mengajar	3.897.583,33	2.650.500,00	-	6.548.083,33	Teaching Equipment
<b>Jumlah</b>	<b>30.070.712,50</b>	<b>37.965.197,92</b>	<b>-</b>	<b>68.035.910,42</b>	<b>Total</b>
<b>Nilai Buku</b>	<b>95.816.412,50</b>			<b>323.273.214,58</b>	<b>Book Value</b>

Beban penyusutan terikat temporer tahun 2014 dan 2013 masing-masing sebesar Rp83.376.437 dan Rp37.965.198 lihat catatan 14.

Temporary Restricted depreciation at 2014 and 2013 respectively amounts IDR83.376.437 and IDR Rp37.965.198 see notes no.14

**8. KEWAJIBAN SEGERA**

Saldo Kewajiban segera per tanggal 31 Desember 2014 dan 31 Desember 2013, adalah sebagai berikut :

	<u>31 Des 2014</u>
- Gaji Pegawai	-
- Jamsostek	-
- Pajak Pph 21	2.454.801,00
- Hutang Donasi	-
- Pajak Pph 23	2.138.141,00
- Pengelolaan Bangunan	106.467.000,00
- Sewa Kantor	296.321.500,00
<b>Jumlah Kewajiban Segera</b>	<b><u>407.381.442,00</u></b>

**8. CURRENT LIABILITIES**

The current liabilities at December 31<sup>st</sup>, 2014 and December 31<sup>st</sup>, 2013

	<u>31 Des 2013</u>	
	343.207,00	Employee Salaries
	686.500,00	Jamsostek (by Staff)
	1.779.226,00	Accrued Tax art 21 (Employees)
	124.000,00	Accrued A/P Donation
	-	Accrued Tax art 23
	-	Accrued- Building Management
	-	Accrued-Office Rental
	<b>2.932.933,00</b>	<b>Total Current Liabilities</b>

**9. ASET NETO TIDAK TERIKAT**

Saldo Aset neto Tidak Terikat per 31 Desember 2014 dan 2013 terdiri dari:

	<u>2014</u>
Aset neto Tidak Terikat Awal Tahun	302.425.893,00
Koreksi Saldo Awal Aset Neto Tidak Terikat	(32.941.845,75)
Pendapatan Tidak Terikat	238.380.603,77
Pendapatan Lain-lain Tidak Terkait	4.461.991,00
Beban tidak terikat	(161.739.008,50)
Beban Lain-lain Tidak Terkait	(1.132.401,00)
<b>Jumlah Aset neto Tidak Terikat</b>	<b><u>349.455.233,00</u></b>

**9. UNRESTRICTED NET ASSETS**

Unrestricted Net Assets as of December 31<sup>st</sup>, 2014 and 2013 are as follows:

	<u>2013</u>	
	200.401.285,03	Unrestricted Net Assets at the Beginning of Year
	40.340.066,72	Net Assets Beginning Balance Correction
	162.165.000,00	Unrestricted income
	1.869.423,25	Unrestricted other income
	(96.262.290,00)	Unrestricted expense
	(6.087.592,00)	Unrestricted other expense
	<b>302.425.893,00</b>	<b>Total Unrestricted Net Assets</b>

**10. ASET NETO TERIKAT TEMPORER**

Saldo Aset neto Terikat Temporer per 31 Desember 2014 dan 2013 adalah sebagai berikut:

	<u>2014</u>
Koreksi Saldo Awal Aset Net Terikat Temporer	583.249.696,00
Koreksi Saldo Awal Aset Net Terikat Temporer	(216.263.028,50)
Pendapatan Terikat Temporer	2.244.748.819,00
Pendapatan Lain-lain Terikat Temporer	5.385.904,00
Beban Terikat Temporer	(1.938.812.782,50)
Beban Lain-lain Terikat Temporer	(2.937.030,00)
<b>Jumlah Aset neto Terikat Temporer</b>	<b><u>675.371.578,00</u></b>

**10. TEMPORARY RESTRICTED NET ASSETS**

Temporary Restricted Net Assets as of December 31<sup>st</sup>, 2014 and 2013 are as follows:

	<u>2013</u>	
	28.487.335,68	Restricted Temporary Net Assets at the Beginning of Year
	33.243.407,00	Beginning Balance Correction
	1.773.099.109,00	Unrestricted Net Assets Temporary
	49.185.668,00	Temporary Restricted Income
	(1.295.827.379,92)	Temporary Restricted other Income
	(4.938.444,00)	Temporary Restricted Expense
	<b>583.249.696,00</b>	<b>Total Temporary Restricted Net Assets</b>

**11. PENDAPATAN TIDAK TERIKAT**

Rincian pendapatan tidak terikat selama tahun 2014 dan 2013, adalah sebagai berikut :

	<u>2014</u>
- Sponsorships Donations	-
- Sumbangan Umum	104.916.103,77
- Gym Klinik	-
- Bantuan Keluarga	3.110.000,00
- Sumbangan Transportasi	72.837.000,00
- Sumbangan Pasien	16.123.800,00
- Penggalan Dana	41.393.700,00
<b>Jumlah Pendapatan Tidak Terikat</b>	<b><u>238.380.603,77</u></b>

**11. UNRESTRICTED NET ASSETS**

The unrestricted income as of December 31<sup>st</sup>, 2014 and 2013 are as follows:

	<u>2013</u>	
	-	Sponsorships Donations -
	85.345.000,00	General Donations -
	100.000,00	GYM Clinic -
	-	Foster Family -
	65.670.000,00	Transport's Donations -
	11.050.000,00	Patient Donations -
	-	Fundraising -
	<b>162.165.000,00</b>	<b>Total Unrestricted Income</b>

**12. BEBAN TIDAK TERIKAT**

Rincian beban operasional tidak terikat selama tahun 2014 dan 2013, adalah sebagai berikut :

**12. UNRESTRICTED EXPENSES**

Unrestricted Expenses in 2014 and 2013 are as follows:

	2014	2013	
<b>Pengeluaran Modal</b>			<b>Capital Expenditures</b>
Peralatan Kantor	766.000,00	-	Office Equipment
Mebel	1.947.700,00	-	Furnitures
<b>Pengeluaran Pendidikan</b>			<b>School Expenses</b>
Pengeluaran Pendidikan Lain-lain	780.900,00	520.000,00	Other Educational Expenditures
Vitamin Untuk Siswa	719.800,00	580.550,00	Vitamin for students
Pengeluaran Sekolah Lain-Lain	293.900,00	-	Other School Expenses
<b>Obat-Obatan &amp; Perawatan</b>			<b>Medications &amp; treatment</b>
Obat-Obat	3.978.822,00	2.586.932,00	Medicine
Persediaan Kesehatan & Perlengkapan	4.174.000,00	-	Medical Supplies & Apparatus
Perawatan Kesehatan & Konsultasi	142.727,00	3.042.301,00	Medical treatment & counsl.
Persediaan Pendengaran & Perlengkapan	35.000,00	-	Hearing Supplies & Apparatus
<b>Bahan-Bahan &amp; Dukungan</b>			<b>Material &amp; Supports</b>
Fisio & Persediaan	899.970,00	4.323.200,00	Fisio & Occupational Supplies
Perawatan Kebun	5.384.000,00	-	Garden Therapy
<b>Seminar &amp; Orientasi</b>			<b>Write/Workshops &amp; Orientations</b>
Pengeluaran Seminar	17.773.460,00	950.000,00	Workshop Expenses
Tamasya & Rekreasi	141.000,00	221.000,00	Outing & Recreation
Komunitas Keluarga Pasien	1.140.500,00	-	Patient's Parents Community
<b>Pengeluaran Proyek Lain-Lain</b>			<b>Other Direct Project Expenditu</b>
Transportasi	1.397.095,00	28.270.020,00	Transportation
Makanan	11.647.347,00	3.471.500,00	Food & Other Refreshment
Akomodasi Pasien	3.649.000,00	6.542.654,00	Patient's Accomodation
<b>Pengeluaran Karyawan</b>			<b>Employee Expenditures</b>
Gaji Karyawan	10.420.000,00	3.805.000,00	Direct Salaries/Wages Exp
Gaji Admin	-	-	Admin Salaries/Wages Exp
Perawatan Kesehatan Direktur	50.000.000,00	-	Grants (Surgery cost for Director)
Asuransi Kesehatan	710.899,00	-	Health Insurance
BPJS	1.231.428,00	-	BPJS
Rekrutmen	369.600,00	-	Recruitment
Akomodasi Karyawan (Latihan)	-	1.141.888,00	Staff Accomodation (training)
Tunjangan & Bonus	-	155.000,00	Other benefits and allowances
<b>Fasilitas Pengeluaran</b>			<b>Facilities Expenditures</b>
Sewa Kantor	-	-	Office (space) Rental
Telfon, Internet & Fax	60.000,00	105.000,00	Telephone, Internet & Fax
Listrik & Air	206.000,00	-	Electricity & Water
Persediaan Kantor & Fotokopi	945.750,00	954.000,00	Office Supplies & Photocopies
Perkakas Makan & Konsumsi	1.572.710,00	383.200,00	Pantry & Consumption
Persediaan Kebersihan	1.943.668,00	870.508,00	Cleaning Supplies
Pengelola Bangunan	-	-	Building Management
<b>Penggunaan Jasa Diluar</b>			<b>Outside Service</b>
Audit & Akuntansi	-	-	Audit & Accounting
Perawatan	168.805,00	2.663.500,00	Maintenance
Perawatan Kendaraan	11.045.590,00	514.600,00	Maintenance & Vechicle
Biaya Bank	85.000,00	15.000,00	Bank Charges
<b>Pengeluaran Operasi Lain-Lain</b>			<b>Other Operating Expenses</b>
Asuransi Kendaraan	-	-	Vehicle Insurance
Pengeluaran Sumbangan	-	-	Subscriptions
Kurir Surat & Jasa Pengiriman	-	-	Postage & Courier
Iklan	3.068.000,00	1.798.066,00	Publication
Seragam / Pakaian	-	-	Uniform
Asuransi	-	-	Insurance (s)
Pengeluaran Lain-Lain	4.528.900,00	5.293.159,00	Miscellaneous
Kontribusi untuk Pasien / Klien	-	1.100.050,00	Contribution for Patients/Clients
Pemindahan Kantor	-	335.287,00	Office/store movment
Kontribusi untuk Yayasan Lain	150.000,00	4.750.000,00	Contribution for other yayasan
Penyusutan	20.361.437,50	21.869.875,00	Depreciation
Pengeluaran Pajak (PPN)	-	-	Tax Expenses (PPN)
<b>Jumlah Beban Tidak Terikat</b>	<b>161.739.008,50</b>	<b>96.262.290,00</b>	<b>Total Unrestricted Expense</b>

**13. PENDAPATAN DAN BEBAN LAIN-LAIN TIDAK TERIKAT**

Rincian pendapatan dan beban lain-lain tidak terikat selama tahun 2014 dan 2013 sebagai berikut :

	2014
<b>Pendapatan lain-lain</b>	
Bunga Bank	4.461.991,00
Keuntungan/kerugian kurs	-
<b>Jumlah Pendapatan lain-lain Tidak Terikat</b>	<b>4.461.991,00</b>

Keuntungan Kurs Sebesar Rp4.461.991,00,- di tahun 2014 disebabkan perbedaan kurs antara tanggal perjanjian sponsor/donatur dengan kurs akhir tahun 2014

	2014
<b>Beban Lain-lain</b>	
Pajak Bank, Administrasi Bank	1.132.401,00
Keuntungan/kerugian Penghapusan Aset	-
<b>Jumlah Beban Lain-lain Tidak Terikat</b>	<b>1.132.401,00</b>
<b>Total Pendapatan dan Beban Lain-lain Tidak Terikat</b>	<b>3.329.590,00</b>

**14. PENDAPATAN TERIKAT TEMPORER**

Rincian pendapatan terikat temporer selama tahun 2014 dan 2013, adalah sebagai berikut :

	2014
- Sponsorships Donations	2.212.248.819,00
- Sumbangan Umum	32.500.000,00
<b>Jumlah Pendapatan Tidak Terikat</b>	<b>2.244.748.819</b>

**15. BEBAN TERIKAT TEMPORER**

Rincian beban terikat temporer selama tahun 2014 dan 2013, adalah sebagai berikut :

	2014
<b>Pengeluaran Modal</b>	
Peralatan Kantor	-
Mebel	-
<b>Pengeluaran Pendidikan</b>	
Pengeluaran Pendidikan Lain-lain	26.059.736,00
Vitamin Untuk Siswa	-
Pengeluaran Sekolah Lain-Lain	-
<b>Obat-Obatan &amp; Perawatan</b>	
Obat-Obat	-
Persediaan Kesehatan & Perlengkapan	-
Perawatan Kesehatan & Konsultasi	12.319.096,00
Persediaan Pendengaran & Perlengkapan	-
<b>Bahan-Bahan &amp; Dukungan</b>	
Suku Cadang & Aksesoris	-
Fisio & Persediaan	8.512.380,00
Perawatan Kebun	-
<b>Seminar &amp; Orientasi</b>	
Pengeluaran Seminar	30.293.378,00
Tamasya & Rekreasi	20.707.825,00
Komunitas Keluarga Pasien	-
<b>Pengeluaran Proyek Lain-Lain</b>	
Transportasi	121.007.606,00
Makanan	43.673.436,00
Akomodasi Pasien	-
<b>Pengeluaran Karyawan</b>	
Gaji Karyawan	407.000.576,00
Gaji Admin	225.511.000,00
Perawatan Kesehatan Direktur	-

**13. UNRESTRICTED OTHER INCOME & EXPENSE**

Unrestricted other income & expense in 2014 and 2013 are as follows :

	2013	
		<b>Others Income</b>
	2.008.524,00	Bank Interest, Monthly
	(139.100,75)	Gain/loss Exchange Rate
	<b>1.869.423,25</b>	<b>Total Unrestricted Other Income</b>

Foreign Exchange Gains As much Rp4.461.991,00 , - in 2014 due to exchange rate differences between the agreement date sponsor / donor at the end of the exchange rate in 2014

	2013	
		<b>Other Expense</b>
	627.717,00	Bank/Tax Charges, Admin
	5.459.875,00	Gain/loss fix. assets removal
	<b>6.087.592,00</b>	<b>Total Unrestricted Other Expense</b>
	<b>(4.218.168,75)</b>	<b>Total Unrestricted Other Income &amp; Expense</b>

**14. TEMPORALIRY RESTRICTED NET ASSETS**

The temporary restricted income as of December 31<sup>st</sup>, 2014 and 2013 are as follows:

	2013	
	1.740.599.109	Sponsorships Donations -
	32.500.000	General Donations -
	<b>1.773.099.109</b>	<b>Total Unrestricted Income</b>

**15. TEMPORALIRY RESTRICTED EXPENSES**

Unrestricted Expenses in 2014 and 2013 are as follows:

	2013	
		<b>Capital Expenditures</b>
	-	Office Equipment
	-	Furnitures
		<b>School Expenses</b>
	16.724.073,00	Other Educational Expenditures
	-	Vitamin for students
	-	Other School Expenses
		<b>Medications &amp; treatment</b>
	-	Medicine
	264.778,00	Medical Supplies & Apparatus
	4.926.343,00	Medical treatment & counsl.
	-	Hearing Supplies & Apparatus
		<b>Material &amp; Supports</b>
	-	Part & Accessories
	2.455.000,00	Fisio & Occupational Supplies
	9.099.045,00	Garden Therapy
		<b>Write/Workshops &amp; Orientations</b>
	-	Workshop Expenses
	20.472.753,00	Outing & Recreation
	17.211.984,00	Patient's Parents Community
	-	<b>Other Direct Project Expenditu</b>
	106.027.884,00	Transportation
	27.215.420,00	Food & Other Refreshment
	-	Patient's Accomodation
		<b>Employee Expenditures</b>
	347.067.370,00	Direct Salaries/Wages Exp
	150.150.000,00	Admin Salaries/Wages Exp
	-	Grants (Surgery cost for Director)



YAYASAN PEDULI KEMANUSIAAN  
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN  
PER 31 DESEMBER 2014 DAN 2013  
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

YAYASAN PEDULI KEMANUSIAAN (BALI HUMANITY CARE FOUNDATION)  
NOTES TO FINANCIAL POSITION  
AS OF DECEMBER, 31<sup>st</sup> 2014 and 31<sup>st</sup> 2013  
(Expressed in Rupiah, Unless otherwise stated)

Asuransi Kesehatan	13.971.859,00	29.489.345,00	Health Insurance
BPJS	24.442.413,00	17.820.370,00	BPJS
Rekrutmen	-	508.200,00	Recruitment
Akomodasi Karyawan (Latihan)	-	-	Staff Accomodation (training)
Tunjangan & Bonus	-	-	Other benefits and allowances
<b>Fasilitas Pengeluaran</b>			<b>Facilities Expenditures</b>
Sewa Kantor	602.556.050,00	295.352.050,00	Office (space) Rental
Telfon, Internet & Fax	6.288.199,00	7.756.150,00	Telephone, Internet & Fax
Listrik & Air	2.140.273,00	3.894.489,00	Electricity & Water
Persediaan Kantor & Fotokopi	16.630.140,00	21.010.352,00	Office Supplies & Photocopies
Perkakas Makan & Konsumsi	12.434.486,00	5.566.637,00	Pantry & Consumption
Persediaan Kebersihan	6.269.927,00	103.907.059,00	Cleaning Supplies
Pengelola Bangunan	210.374.059,00	-	Building Management
<b>Penggunaan Jasa Diluar</b>			<b>Outside Service</b>
Audit & Akuntansi	10.000.000,00	-	Audit & Accounting
Kegiatan Mengurus Ijin	-	4.000.000,00	Legal & Registration
Perawatan	5.263.652,00	3.201.273,00	Maintenance
Perawatan Kendaraan	32.367.754,00	34.340.224,00	Maintenance & Vehicle
Biaya Bank	545.000,00	1.542.000,00	Bank Charges
<b>Pengeluaran Operasi Lain-Lain</b>			<b>Other Operating Expenses</b>
Asuransi Kendaraan	-	4.711.625,00	Vehicle Insurance
Pengeluaran Sumbangan	1.050.000,00	-	Subscriptions
Kurir Surat & Jasa Pengiriman	522.000,00	585.580,00	Postage & Courier
Iklan	-	7.007.600,00	Publication
Seragam / Pakaian	8.140.000,00	7.014.000,00	Uniform
Asuransi	-	-	Insurance (s)
Pengeluaran Lain-Lain	2.755.500,00	8.540.578,00	Miscellaneous
Kontribusi untuk Pasien / Klien	-	-	Contribution for Patients/Clients
Pemindahan Kantor	-	-	Office/store movment
Kontribusi untuk Yayasan Lain	-	-	Contribution for other yayasan
Penyusutan	83.376.437,50	37.965.197,92	Depreciation
Pengeluaran Pajak (PPN)	4.600.000,00	-	Tax Expenses (PPN)
<b>Jumlah Beban Tidak Terikat</b>	<b>1.938.812.782,50</b>	<b>1.295.827.379,92</b>	<b>Total Unrestricted Expense</b>

Beban sewa sebesar Rp602.556.050 terdiri atas :

- Beban sewa gedung
- Beban Amortisasi sewa

**Jumlah Beban Sewa**

590.056.050,00
12.500.000,00
<b>602.556.050,00</b>

Rent expense amounted IDR602.556.050 consists of :

- Building rental expenses
- Expenses Amortization of lease

**Total Expense Rent**

16. PENDAPATAN DAN BEBAN LAIN-LAIN TERIKAT TEMPORER  
Rincian pendapatan dan beban lain-lain terikat temporer selama tahun 2014 dan 2013 sebagai berikut :

	2014	2013
<b>Pendapatan lain-lain</b>		
Bunga Bank	8.965.155,00	3.568.630,00
Keuntungan/kerugian kurs	(3.579.251,00)	45.315.920,00
Keuntungan/kerugian akun pajak	-	301.118,00
<b>Jumlah Pendapatan lain-lain Tidak Terikat</b>	<b>5.385.904,00</b>	<b>49.185.668,00</b>
<b>Beban Lain-lain</b>		
Pajak Bank, Administrasi Bank	2.937.030,00	1.628.075,00
Keuntungan/kerugian Penghapusan Aset	-	3.310.369,00
<b>Jumlah Beban Lain-lain Tidak Terikat</b>	<b>2.937.030,00</b>	<b>4.938.444,00</b>
<b>Total Pendapatan dan Beban Lain-lain Ti</b>	<b>2.448.874,00</b>	<b>44.247.224,00</b>

Kerugian Kurs Sebesar Rp3.579.9251,00,- di tahun 2014 disebabkan perbedaan kurs antara tanggal perjanjian sponsor/donatur dengan kurs akhir tahun 2014

16. TEMPORARY RESTRICTED OTHER INCOME & EXPENSE  
Unrestricted other income & expense in 2014 and 2013 are as follows :

	2014	2013
<b>Others Income</b>		
Bank Interest, Monthly		
Gain/loss Exchange Rate		
Gain/loss Tax Account		
<b>Total Unrestricted Other Income</b>		
<b>Other Expense</b>		
Bank/Tax Charges, Admin		
Gain/loss fix. assets removal		
<b>Total Unrestricted Other Expense</b>		
<b>Total Unrestricted Other Income &amp; Expense</b>		

Exchange rate losses Rp3.579.9251,00 sum , - in 2014 due to exchange rate differences between the agreement date sponsor / donor at the end of the exchange rate in 2014

**17. 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 14 April 2016.

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

**17. 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 April, 14<sup>th</sup> 2016.*

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