

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

**UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR /*FOR THE YEAR ENDED*  
PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2015/*AT THE DATE OF 31<sup>ST</sup>*  
*DECEMBER 2015***

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

**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 2015 / AS OF DECEMBER 31<sup>st</sup>, 2015  
YAYASAN PEDULI KEMANUSIAAN  
(BALI HUMANITY CARE FOUNDATION)**

Kami yang bertanda tangan di bawah ini :

*We, the undersigned below :*

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

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 2015 dan 2014, 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 menyataka 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.

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

**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>, 2015 and 2014, 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.*

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



**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

**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 2015, 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 statements present fairly, in all material respects, the financial position of Peduli Kemanusiaan Foundation as of December 31<sup>st</sup>, 2015, 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 2015 DAN 2014  
 ( Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

YAYASAN PEDULI KEMANUSIAAN  
 STATEMENT OF FINANCIAL POSITION  
 AS OF DECEMBER, 31<sup>st</sup> 2015 AND 2014  
 (Expressed in Rupiah, Unless otherwise stated)

	Catatan/ Notes	31 Des 2015 Audited (Rp)	31 Des 2014 Audited (Rp)	
<b>ASET</b>				<b>ASSET</b>
<b>Aset Lancar</b>				<b>Current Assets</b>
Kas	2a,3	1.055.729,00	7.970.629,00	Cash
Permata	2b,3	170.669.117,52	754.944.813,52	Permata
BTN		332.279.461,20	279.858.932,20	BTN
BCA		175.334.447,03	-	BCA
Piutang Donasi	4	7.250.000,00	2.500.000,00	Accrued A/R Donation
Sewa dibayar dimuka		-	12.500.000,00	Prepaid Space/Office Rent
<b>Jumlah Aset Lancar</b>		<b>686.588.754,75</b>	<b>1.057.774.374,72</b>	<b>Total Current Assets</b>
<b>Aset Tidak Lancar</b>				<b>Non Current Assets</b>
Aset Tetap Tidak Terikat - Bersih	2d,6	47.859.534,92	48.913.614,58	Unrestricted Fixed Asset-Net
Aset Tetap Terikat Temporer - Bersih	2d,7	329.997.478,17	325.520.277,08	Temporary Restricted Fixed Assets - Net
<b>Total Aset Bersih</b>		<b>377.857.013,08</b>	<b>374.433.891,67</b>	<b>Total Fixed Assets</b>
<b>JUMLAH ASET</b>		<b>1.064.445.767,83</b>	<b>1.432.208.266,39</b>	<b>TOTAL ASSETS</b>
<b>LIABILITAS</b>				<b>LIABILITIES</b>
Kewajiban Segera	8	3.048.888,00	407.381.442,00	Current Liabilities
<b>ASET NETO</b>				
Tidak Terikat	2e,9	592.847.723,15	349.455.233,00	Unrestricted
Terikat Temporer	2e,10	468.549.156,69	675.371.578,00	Temporary Restricted
<b>Jumlah aset neto</b>		<b>1.061.396.879,83</b>	<b>1.024.826.811,00</b>	<b>Total Net Assets</b>
<b>JUMLAH LIABILITAS &amp; ASET NETO</b>		<b>1.064.445.767,83</b>	<b>1.432.208.266,00</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 2015 dan 2014  
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

YAYASAN PEDULI KEMANUSIAAN  
STATEMENT OF ACTIVITY  
For The Years Ended December, 31<sup>st</sup> 2015 AND 2014  
(Expressed in Rupiah, Unless otherwise stated)

	Catatan/ Notes	2015 (Rp)	2014 (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	310.718.103,00	104.916.103,77	General Donations
Keluarga Angkat		7.600.000,00	3.110.000,00	Foster Family
Sumbangan Transportasi		12.725.000,00	72.837.000,00	Transport's Donations
Sumbangan Pasien		43.333.500,00	16.123.800,00	Patient Donations
Pengumpulan Dana		-	41.393.700,00	Fundraising
<b>Jumlah</b>		<b>374.376.603,00</b>	<b>238.380.603,77</b>	<b>Total</b>
<b>Beban Tidak Terikat</b>				<b>Unrestricted Expenses</b>
Pengeluaran Modal	12	3.459.600,00	2.713.700,00	Capital Expenditures
Pengeluaran Pendidikan		2.857.321,00	1.794.600,00	School Expenses
Pengobatan & Perawatan		5.472.544,00	8.330.549,00	Medications & treatment
Bantuan & Bahan		8.365.850,00	6.283.970,00	Material & Supports
Seminar & Orientasi		12.091.720,00	19.054.960,00	Write/Workshops & Orientations
Lain-lain Pengeluaran Proyek		17.968.968,00	16.693.442,00	Other Direct Project Expenditu
Pengeluaran Pegawai		31.208.173,00	62.731.927,00	Employee Expenditures
Pengeluaran Fasilitas		9.675.848,00	4.728.128,00	Facilities Expenditures
Outside Service		18.940.048,00	11.299.395,00	Outside Service
Other Operating Expenses		43.888.588,25	28.108.337,50	Other Operating Expenses
<b>Jumlah</b>		<b>153.928.660,25</b>	<b>161.739.008,50</b>	<b>Total</b>
<b>Pendapatan dan Beban lain-lain</b>				<b>Other Income And Expense</b>
Other Admin Income	13	5.654.673,48	4.461.991,00	Other Income
Other Admin Expenses		3.992.357,12	1.132.401,00	Other Expense
<b>Jumlah</b>		<b>1.662.316,36</b>	<b>3.329.590,00</b>	<b>Total</b>
<b>Kenaikan (Penurunan) Aset Neto Tidak Terikat</b>		<b>222.110.259,11</b>	<b>79.971.185,27</b>	<b>Increasing (Decreasing) in Unrestricted Net Assets</b>
Saldo Awal Aset Neto Tidak Terikat		349.455.233,00	302.425.893,00	Beginning Balance Unrestricted Net Assets
Koreksi Saldo Aset Neto Tidak Terikat		21.282.231,04	(32.941.845,75)	Net Assets Beginning Balance Correction
Saldo Akhir Aset Neto Tidak Terikat		592.847.723,15	349.455.233,00	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	2.124.640.152,00	2.212.248.819,00	Sponsorships Donations
General Donations		19.000.000,00	32.500.000,00	General Donations
Other Grants		72.950.000,00	-	
<b>Jumlah</b>		<b>2.216.590.152,00</b>	<b>2.244.748.819,00</b>	<b>Total</b>
<b>Beban Terikat Temporer</b>				<b>Expense</b>
School Expenses	15	23.749.394,00	26.059.736,00	School Expenses
Medications & treatment		10.422.122,00	12.319.096,00	Medications & treatment
Material & Supports		10.500.098,00	8.512.380,00	Material & Supports
Write/Workshops & Orientations		35.109.442,00	51.001.203,00	Write/Workshops & Orientations
Other Direct Project Expenditu		145.388.434,00	164.681.042,00	Other Direct Project Expenditur
Employee Expenditures		775.615.911,00	670.925.848,00	Employee Expenditures
Facilities Expenditures		926.002.143,00	856.693.134,00	Facilities Expenditures
Outside Service		46.773.028,00	48.176.406,00	Outside Service
Other Operating Expenses		95.833.032,19	100.443.937,50	Other Operating Expenses
<b>Jumlah</b>		<b>2.069.393.604,19</b>	<b>1.938.812.782,50</b>	
<b>Pendapatan dan Beban lain-lain</b>				<b>Other Income And Expense</b>
Other Admin Income	16	15.244.410,00	5.385.904,00	Other Income
Other Admin Expenses		8.910.627,15	2.937.030,00	Other Expense
<b>Jumlah</b>		<b>6.333.782,85</b>	<b>2.448.874,00</b>	<b>Total</b>
<b>Kenaikan (Penurunan) Aset Neto Terikat Temporer</b>		<b>153.530.330,67</b>	<b>308.384.910,50</b>	<b>Increasing (Decreasing) Temporary Restricted Fixed Asset Neto</b>
Saldo Awal Aset Neto Terikat Temporer Awal Tahun		675.371.578,00	583.249.696,00	Beginning Balance Unrestricted Net Assets Temporary Early Years
Koreksi Saldo Awal Aset Neto Terikat Temporer		(360.352.751,99)	(216.263.028,50)	Beginning Balance Correction Unrestricted Net Assets Temporary
Saldo Akhir Aset Neto Terikat Temporer		468.549.156,68	675.371.578,00	Ending Unrestricted Net Assets Temporary
<i>Catatan atas laporan keuangan yang merupakan Bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan</i>				<i>The accompanying notes to financial statement which are an integral part to these financial statement</i>

**YAYASAN PEDULI KEMANUSIAAN  
LAPORAN ARUS KAS**

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2015 dan 31 Desember 2014  
( Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

**YAYASAN PEDULI KEMANUSIAAN  
STATEMENT OF CASH FLOWS**

For The Years Ended December, 31<sup>st</sup> 2015 and December, 31<sup>st</sup> 2014  
(Expressed in Rupiah, Unless otherwise stated)

	2015 (Rp)	2014 (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 :			<i>Reconcile the changes in net assets become net cash which used for operating activities</i>
Perubahan dalam aset neto	375.640.589,78	388.356.095,77	<i>Changes in net assets</i>
Penyesuaian untuk rekonsiliasi perubahan dalam aset neto menjadi kas neto yang digunakan untuk aktivitas operasi :			<i>Adjustment to reconcile the changes in net assets become net cash which used for operating activities</i>
Beban Penyusutan Aset Tetap Tidak Terikat	20.823.531,25	20.361.437,50	<i>Unrestricted Fixed Asset Depreciation</i>
Beban Penyusutan-Aset Tetap Terikat Temporer	86.663.317,19	83.376.437,50	<i>Temporary Restricted Fixed Asset Depreciation</i>
Beban Kerugian Penghapusan Aset Tetap Tidak Terikat	2.326.541,67	-	<i>Loss unrestricted fix. assets removal</i>
Beban Kerugian Penghapusan Aset Tetap Terikat Temporer	7.059.491,15	-	<i>Loss temporary restricted fix. assets removal</i>
Penurunan (Kenaikan) Piutang Donasi	(4.750.000,00)	8.810.027,00	<i>Decreasing (Increasing) Accrued A/R Donation</i>
Penurunan (Kenaikan) Sewa Dibayar Dimuka	12.500.000,00	30.000.000,00	<i>Decreasing (Increasing) Prepaid Space/Office Rent</i>
Kenaikan (Penurunan) Kewajiban Segera	(404.332.554,00)	404.448.509,00	<i>Increasing ( Decreasing) Current Liabilities</i>
Penurunan (Kenaikan) Akun Penangguhan	-	-	<i>Decreasing (Increasing) Suspent Account</i>
<b>Kas neto yang diterima dari (digunakan ) untuk aktivitas operasi</b>	<b>95.930.917,03</b>	<b>935.352.506,77</b>	<i>Net cash received from (used for) operating activities</i>
<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI</b>			<b>CASH FLOWS FROM INVESTING ACTIVITIES</b>
Penambahan Aset Tetap	(120.296.000,00)	(90.158.500,00)	<i>Increase In Fixed Assets</i>
<b>Arus Kas Neto Dari Aktivitas Investasi</b>	<b>(120.296.000,00)</b>	<b>(90.158.500,00)</b>	<i>Net cash received from investing activities</i>
<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN</b>			<b>CASH FLOW FROM FINANCING ACTIVITIES</b>
Arus Kas Neto Dari Aktivitas Pendanaan	(339.070.520,95)	(249.204.874,25)	
<b>Kenaikan (Penurunan) Kas dan Setara Kas</b>	<b>(363.435.603,92)</b>	<b>595.989.132,52</b>	<i>Increase (Decrease) in Cash and Cash Equivalent</i>
<b>Kas dan Setara Kas pada Awal Tahun</b>	<b>1.042.774.375,00</b>	<b>446.785.232,95</b>	<i>Cash and Cash Equivalent at the Beginning of Year</i>
<b>Kas dan Setara Kas pada Akhir Tahun</b>	<b>679.338.754,75</b>	<b>1.042.774.375,00</b>	<i>Cash and Cash Equivalent at the End of Year</i>
<b>Kas dan Setara Kas terdiri dari :</b>			<i>Cash And Cash Equivalent are follow as :</i>
Kas	1.055.729,00	7.970.629,00	<i>Cash</i>
Bank	678.283.025,75	1.034.803.745,72	<i>Bank</i>
<b>Jumlah Kas dan Setara Kas Akhir Tahun</b>	<b>679.338.754,75</b>	<b>1.042.774.375,00</b>	<i>Total Cash And Cash Equivalent</i>

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

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



## 1. 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. Menirikan dan mengorganisir pusat-pusat kesehatan yang memberikan pelayanan berupa :
  - a. Memberikan pelayanan medis sebaik-baiknya kepada warga
  - 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 2015 sampai dengan 31 Desember 2015 Sebagai berikut :

- 1) Kerjasama dengan Yayasan Santo Leo
  - a. Nama Program : Bali Rungu "Sound of The Deaf" Rehabilitasi Gangguan Pendengaran di Bali  
Nomor Kontrak : -  
Jangka Waktu : 1 Januari 2014 - 31 Desember 2016  
Anggaran : Rp97.500.000
- 2) Kerjasama dengan Annika Linden Foundation
  - a. Nama Program : YPK Bali - General Support  
Nomor Kontrak : -  
Jangka Waktu : 1 Januari 2015 - 31 Desember 2015  
Anggaran : Rp2.070.186.752

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

Adapun struktur organisasi Yayasan Peduli Kemanusiaan Bali adalah sebagai berikut :

<b>Pembina</b>					
Ketua	:	Dr. Tony Gosal	:		Board of Governors Head
<b>Pengawas</b>					
Ketua	:	Drs. I Gusti Made Bagiadi	:		Board of Supervisors Head
<b>Pengurus</b>					Board Director

## 1. 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>, 2015 until December 31<sup>st</sup>, 2015 as follows:

- 1) Corporate with Santo Leo Foundation
  - a. Program Name : Rehabilitation of hearing loss Bali  
Contract Number : -  
Period : Jan 1<sup>st</sup>, 2013 - Dec 31<sup>st</sup>, 2016  
Budget : IDR97.500.000
- 2) Corporate with Annika Linden Foundation
  - a. Program Name : YPK Bali - General Support  
Contract Number : -  
Period : Jan 1<sup>st</sup>, 2015 - Dec 31<sup>st</sup>, 2015  
Budget : IDR2.070.186.752

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

The organizational structures of Yayasan Peduli Kemanusiaan Bali has follows :

Ketua	:	Yohana Ratih CH, SH	:	Head
Sekretaris	:	Elsye Suryawan, S. Kom	:	Secretary
Bendahara	:	Ratih Fajar Rahayu, SH	:	Treasurer
<b>Direktur Pelaksana</b>	:	<b>Ir. Purnawan Budisetia</b>	:	<b>Managing Director</b>
Asisten Direktur	:	Kadek Wahyuni Andhityawati	:	Asisten Director
Keuangan	:	Lely Puspita Dewi	:	Finance

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.

### 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. 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.

### 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:

- Golongan I
- Golongan II
- Golongan III

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.

### 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.

## 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. 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. 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. 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:

#### Prosentase

25,00%	Group I
12,50%	Group II
6,25%	Group III

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. 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. KAS DAN SETARA KAS**

Kas dan bank per 31 Desember 2015 dan 2014 terdiri dari:

	31 Des 2015
<b>Kas</b>	1.055.729,00
<b>Bank</b>	
- Permata Bank	170.669.117,52
- BTN	332.279.461,20
- BCA	175.334.447,03
<b>Jumlah Kas dan Bank</b>	<b>679.338.754,75</b>

**3. CASH AND CASH EQUIVALENT**

Cash and bank as of December 31<sup>st</sup>, 2015 and 2014 consist of:

	31 Dec 2014	
<b>Cash</b>	7.970.629,00	
<b>Bank</b>		
Permata Bank	754.944.813,52	-
BTN	279.858.932,20	-
BCA	-	-
<b>Total Cash and Bank</b>	<b>1.042.774.375,00</b>	

**4. PIUTANG**

Saldo piutang donasi per tanggal 31 Desember 2015 dan 31 Desember 2014, adalah sebagai berikut :

	31 Des 2015
- Piutang Donasi	7.250.000,00
<b>Jumlah Piutang</b>	<b>7.250.000,00</b>

Piutang Donasi sebesar Rp7.250.000,00 di tahun 2015 merupakan Donasi dari Sponsorsif ALF yang belum diterima namun sudah dicatat sebagai donasi.

**4. ACCOUNTS RECEIVABLE**

The accounts receivable as of December 31st, 2015 and 2014 consist of:

	31 Dec 2014	
	2.500.000,00	Accrued A/R Donation
<b>Total Accounts Receivable</b>	<b>2.500.000,00</b>	

Donation of Rp7.250.000,00 receivable in 2015 is a donation of Sponsorsif ALF which has not been received yet been recorded as donations.

**5. BIAYA DIBAYAR DIMUKA**

Saldo biaya dibayar dimuka per tanggal 31 Desember 2015 dan 31 Desember 2014, adalah sebagai berikut :

	31 Des 2015
- Sewa Dibayar Dimuka	-
- Biaya sewa	-
<b>Jumlah Biaya dibayar Dimuka</b>	<b>-</b>

**5. PREPAID EXPENSES**

The prepaid rent building at December 31st, 2015 and December 31st, 2014 are as follows:

	31 Dec 2014	
	42.500.000,00	Prepaid Space/Office Rent
	(30.000.000,00)	Office (space) Rental
<b>Total Prepaid Expense</b>	<b>12.500.000,00</b>	

**6. ASET TETAP TIDAK TERIKAT**

Saldo aset tetap tidak terikat pada tanggal 31 Desember 2015 dan 31 Desember 2014 terdiri dari :

**6. UNRESTRICTED FIXED ASSETS**

The unrestricted fixed asset at December 31st, 2015 and December 31st, 2014 consisting of :

	2015				
	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	Computers
Kendaraan	103.995.000,00	-	-	103.995.000,00	Vehicles
Peralatan Kantor	38.124.000,00	22.096.000,00	8.814.000,00	51.406.000,00	Office Equipments
Peralatan Kayu	1.835.000,00	-	-	1.835.000,00	Office Furnitures
Peralatan Terapi	284.369.305,00	-	8.358.325,00	276.010.980,00	Therapy Equipments
<b>Jumlah</b>	<b>449.840.905,00</b>	<b>22.096.000,00</b>	<b>17.172.325,00</b>	<b>454.764.580,00</b>	<b>Total</b>
<b>Akumulasi Penyusutan</b>					<b>Accumulated Depreciation</b>
Komputer	21.517.600,00	-	-	21.517.600,00	Computers
Kendaraan	76.578.333,33	11.750.000,00	-	88.328.333,33	Vehicles
Peralatan Kantor	30.880.229,17	4.374.156,25	6.487.458,33	28.766.927,08	Office Equipments
Peralatan Kayu	344.062,50	458.750,00	-	802.812,50	Office Furnitures
Peralatan Terapi	271.607.065,42	4.240.625,00	8.358.325,00	267.489.365,42	Therapy Equipments
<b>Jumlah</b>	<b>400.927.290,42</b>	<b>20.823.531,25</b>	<b>14.845.783,33</b>	<b>406.905.038,33</b>	<b>Total</b>
<b>Nilai Buku</b>	<b>48.913.614,58</b>	<b>20.823.531,25</b>	<b>2.326.541,67</b>	<b>47.859.534,92</b>	<b>Book Value</b>

	2014				
	Saldo Awal Beginning	Penambahan Additions	Pengurangan Deductions	Ending	
<b>Biaya Perolehan</b>					<b>Historical Cost</b>
Komputer	21.517.600,00	-	-	21.517.600,00	Computers
Kendaraan	103.995.000,00	-	-	103.995.000,00	Vehicles
Peralatan Kantor	38.124.000,00	-	-	38.124.000,00	Office Equipments
Peralatan Kayu	-	1.835.000,00	-	1.835.000,00	Office Furnitures
Peralatan Terapi	281.669.305,00	2.700.000,00	-	284.369.305,00	Therapy Equipments
<b>Jumlah</b>	<b>445.305.905,00</b>	<b>4.535.000,00</b>	-	<b>449.840.905,00</b>	<b>Total</b>
<b>Akumulasi Penyusutan</b>					<b>Accumulated Depreciation</b>
Komputer	21.517.600,00	-	-	21.517.600,00	Computers
Kendaraan	64.828.333,33	11.750.000,00	-	76.578.333,33	Vehicles
Peralatan Kantor	26.515.979,17	4.364.250,00	-	30.880.229,17	Office Equipments
Peralatan Kayu	-	344.062,50	-	344.062,50	Office Furnitures
Peralatan Terapi	267.703.940,42	3.903.125,00	-	271.607.065,42	Therapy Equipments
<b>Jumlah</b>	<b>380.565.852,92</b>	<b>20.361.437,50</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>

Beban penyusutan tidak terikat tahun 2015 dan 2014 masing-masing sebesar Rp20.823.531 dan Rp20.361.437 lihat catatan 12.

Unrestricted depreciation at 2015 and 2014 respectively amounts IDR20.823.531 and IDR20.361.437 see notes no. 12

**7. ASET TETAP TERIKAT TEMPORER**

Saldo aset tetap tidak terikat pada tanggal 31 Desember 2015 dan 31 Desember 2014 terdiri dari :

**TEMPORARY RESTRICTED FIXED ASSETS**

The temporary restricted fixed asset at December 31st, 2015 and December 31st, 2014 consisting of :

	2015				
	Saldo Awal Beginning	Penambahan Additions	Pengurangan Deductions	Ending	
<b>Biaya Perolehan</b>					<b>Historical Cost</b>
Komputer	62.349.000,00	-	-	62.349.000,00	Computers
Kendaraan	198.200.000,00	89.050.000,00	-	287.250.000,00	Vehicles
Peralatan Kantor	76.146.000,00	-	19.293.200,00	56.852.800,00	Office Equipments
Peralatan Kayu	4.346.625,00	1.150.000,00	4.096.625,00	1.400.000,00	Office Furnitures
Peralatan Terapi	75.161.500,00	-	-	75.161.500,00	Therapy Equipments
Peralatan Mengajar	60.729.500,00	8.000.000,00	-	68.729.500,00	Teaching Equipments
<b>Jumlah</b>	<b>476.932.625,00</b>	<b>98.200.000,00</b>	<b>23.389.825,00</b>	<b>551.742.800,00</b>	<b>Total</b>
<b>Akumulasi Penyusutan</b>					<b>Accumulated Depreciation</b>
Komputer	32.732.791,67	13.116.416,67	-	45.849.208,33	Computers
Kendaraan	30.968.750,00	28.574.479,17	-	59.543.229,17	Vehicles
Peralatan Kantor	41.804.400,00	13.649.189,58	13.065.029,17	42.388.560,42	Office Equipments
Peralatan Kayu	4.221.906,25	443.398,44	3.265.304,69	1.400.000,00	Office Furnitures
Peralatan Terapi	23.176.802,08	16.417.458,33	-	39.594.260,42	Therapy Equipments
Peralatan Mengajar	18.507.697,92	14.462.375,00	-	32.970.072,92	Teaching Equipments
<b>Jumlah</b>	<b>151.412.347,92</b>	<b>86.663.317,19</b>	<b>16.330.333,85</b>	<b>221.745.331,25</b>	<b>Total</b>
<b>Nilai Buku</b>	<b>325.520.277,08</b>			<b>329.997.478,17</b>	<b>Book Value</b>

	2014				
	Saldo Awal Beginning	Penambahan Additions	Pengurangan Deductions	Ending	
<b>Biaya Perolehan</b>					<b>Historical Cost</b>
Komputer	62.349.000,00	-	-	62.349.000,00	Computers
Kendaraan	198.200.000,00	-	-	198.200.000,00	Vehicles
Peralatan Kantor	76.146.000,00	-	-	76.146.000,00	Office Equipments
Peralatan Kayu	4.346.625,00	-	-	4.346.625,00	Office Furnitures
Peralatan Terapi	39.665.500,00	35.496.000,00	-	75.161.500,00	Therapy Equipments
Peralatan Mengajar	10.602.000,00	50.127.500,00	-	60.729.500,00	Teaching Equipments
<b>Jumlah</b>	<b>391.309.125,00</b>	<b>85.623.500,00</b>	-	<b>476.932.625,00</b>	<b>Total</b>
<b>Akumulasi Penyusutan</b>					<b>Accumulated Depreciation</b>
Komputer	17.299.708,33	15.433.083,33	-	32.732.791,67	Computers
Kendaraan	6.193.750,00	24.775.000,00	-	30.968.750,00	Vehicles
Peralatan Kantor	25.340.566,67	16.463.833,33	-	41.804.400,00	Office Equipments
Peralatan Kayu	3.194.625,00	1.027.281,25	-	4.221.906,25	Office Furnitures
Peralatan Terapi	9.459.177,08	13.717.625,00	-	23.176.802,08	Therapy Equipments

YAYASAN PEDULI KEMANUSIAAN  
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN  
PER 31 DESEMBER 2015 DAN 2014  
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

YAYASAN PEDULI KEMANUSIAAN (BALI HUMANITY CARE FOUNDATION)  
NOTES TO FINANCIAL POSITION  
AS OF DECEMBER, 31<sup>st</sup> 2015 AND 2014  
(Expressed in Rupiah, Unless otherwise stated)

Peralatan Mengajar	6.548.083,33	11.959.614,58	-	18.507.697,92	Teaching Equipments
<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>
Nilai Buku	<u>323.273.214,58</u>			<u>325.520.277,08</u>	<b>Book Value</b>

Beban penyusutan terikat temporer tahun 2015 dan 2014 masing-masing sebesar Rp86.663.317 dan Rp83.376.437 lihat catatan 15.

Temporarily restricted depreciation at 2015 and 2014 respectively amounts IDR86.663.317 and IDR83.376.437 see notes no. 15

**8. KEWAJIBAN SEGERA**

Saldo kewajiban segera per tanggal 31 Desember 2015 dan 31 Desember 2014, adalah sebagai berikut :

	<u>31 Des 2015</u>
- Gaji Pegawai	(65.673,00)
- Jamsostek	78.805,00
- Pajak Pph 21	459.666,00
- Hutang Donasi	2.576.090,00
- Pajak Pph 23	-
- Pengelolaan Bangunan	-
- Sewa Kantor	-
<b>Jumlah Kewajiban Segera</b>	<b><u>3.048.888,00</u></b>

**8. CURRENT LIABILITIES**

The current liabilities at December 31st, 2015 and December 31st, 2014 are as follows:

	<u>31 Des 2014</u>	
-	-	Employee Salaries
-	-	Jamsostek (by Staff)
-	2.454.801,00	Accrued Tax art 21 (Employees)
-	-	Accrued A/P Donation
-	2.138.141,00	Accrued Tax art 23
-	106.467.000,00	Accrued- Building Management
-	296.321.500,00	Accrued-Office Rental
<b>Jumlah Kewajiban Segera</b>	<b><u>407.381.442,00</u></b>	<b>Total Current Liabilities</b>

**9. ASET NETO TIDAK TERIKAT**

Saldo Aset neto Tidak Terikat per 31 Desember 2015 dan 2014, adalah sebagai berikut:

	<u>2015</u>
Aset neto Tidak Terikat Awal Tahun	349.455.232,00
Koreksi Saldo Awal Aset Neto Tidak Terikat	21.282.231,04
Pendapatan Tidak Terikat	374.376.603,00
Pendapatan Lain-lain Tidak Terkait	5.654.673,48
Beban tidak terikat	(153.928.660,25)
Beban Lain-lain Tidak Terkait	(3.992.357,12)
<b>Jumlah Aset Neto Tidak Terikat</b>	<b><u>592.847.722,15</u></b>

**9. UNRESTRICTED NET ASSETS**

Unrestricted Net Assets as of December 31st, 2014 and 2015 are as follows:

	<u>2014</u>	
	302.425.893,00	Unrestricted Net Assets at the Beginning of Year
	(32.941.845,75)	Net Assets Beginning Balance Correction
	238.380.603,77	Unrestricted income
	4.461.991,00	Unrestricted other income
	(161.739.008,50)	Unrestricted expense
	(1.132.401,00)	Unrestricted other expense
<b>Jumlah Aset Neto Tidak Terikat</b>	<b><u>349.455.232,00</u></b>	<b>Total Unrestricted Net Assets</b>

**10. ASET NETO TERIKAT TEMPORER**

Saldo Aset neto Terikat Temporer per 31 Desember 2015 dan 2014 adalah sebagai berikut:

	<u>2015</u>
Aset neto Terikat Temporer Awal Tahun	675.371.578,00
Koreksi Saldo Awal Aset Neto Terikat Temporer	(360.352.751,99)
Pendapatan Terikat Temporer	2.216.590.152,00
Pendapatan Lain-lain Terikat Temporer	15.244.410,00
Beban Terikat Temporer	(2.069.393.604,19)
Beban Lain-lain Terikat Temporer	(8.910.627,15)
<b>Jumlah Aset neto Terikat Temporer</b>	<b><u>468.549.156,68</u></b>

**10. TEMPORALIRY RESTRICTED NET ASSETS**

Temporality Restricted Net Assets as of December 31st, 2014 and 2015 are as follows:

	<u>2014</u>	
	583.249.696,00	Restricted Temporality Net Assets at the Beginning of Year
	(216.263.028,50)	Beginning Balance Correction
	2.244.748.819,00	Unrestricted Net Assets Temporality
	5.385.904,00	Temporality Restricted Income
	(1.938.812.782,50)	Temporality Restricted other Income
	(2.937.030,00)	Temporality Restricted Expense
	675.371.578,00	Temporality Restricted other Expense
<b>Jumlah Aset neto Terikat Temporer</b>	<b><u>468.549.156,68</u></b>	<b>Total Temporality Restricted Net Assets</b>

**11. PENDAPATAN TIDAK TERIKAT**

Rincian pendapatan tidak terikat selama tahun 2015 dan 2014, adalah sebagai berikut :

	<u>2015</u>
- Sumbangan Umum	310.718.103,00
- Bantuan Keluarga	7.600.000,00
- Bantuan Keluarga	-
- Sumbangan Transportasi	12.725.000,00
- Sumbangan Pasien	43.333.500,00
- Penggalan Dana	-
<b>Jumlah Pendapatan Tidak Terikat</b>	<b><u>374.376.603,00</u></b>

**11. UNRESTRICTED NET ASSETS**

The unrestricted income as of December 31st, 2015 and 2014 are as follows:

	<u>2014</u>	
	104.916.103,77	General Donations
	-	Foster Family
	3.110.000,00	Foster Family
	72.837.000,00	Transport's Donations
	16.123.800,00	Patient Donations
	41.393.700,00	Fundrising
<b>Jumlah Pendapatan Tidak Terikat</b>	<b><u>238.380.603,77</u></b>	<b>Total Unrestricted Income</b>

**12. BEBAN TIDAK TERIKAT**

Rincian beban tidak terikat selama tahun 2015 dan 2014, adalah sebagai berikut :

	2015	2014
<b>Pengeluaran Modal</b>		
Peralatan Kantor	1.997.100,00	766.000,00
Peralatan Kayu	60.000,00	1.947.700,00
Peralatan Mengajar	1.402.500,00	
<b>Beban Pendidikan</b>		
Pengeluaran Lain-lain Edukasi	-	780.900,00
Siswa yang berkebutuhan khusus	197.500,00	-
Vitamin untuk siswa	1.676.220,00	719.800,00
Pengeluaran Lain-lain Sekolah	663.601,00	293.900,00
Buku untuk Peroustakaan	320.000,00	
<b>Beban Obat &amp; Perawatan</b>		
Obat-Obatan	3.658.984,00	3.978.822,00
Persediaan kesehatan & Peralatan	658.349,00	4.174.000,00
Perawatan Kesehatan & Konsultasi	397.711,00	142.727,00
Persediaan alat pendengaran	757.500,00	35.000,00
<b>Beban Bahan &amp; Alat Bantuan</b>		
Fisio & Persediaan Berkaitan Pekerjaan	430.000,00	899.970,00
Garden Terapi	7.935.850,00	5.384.000,00
<b>Beban Seminar &amp; Kursus Orientasi</b>		
Pengeluaran Seminar	5.715.000,00	17.773.460,00
Tamasya & Rekreasi	4.752.950,00	141.000,00
Komunitas Keluarga Pasien	-	1.140.500,00
Universary	1.623.770,00	
<b>Beban Lain-Lain Pengeluaran Proyek</b>		
Transportasi	8.578.248,00	1.397.095,00
Makanan & Kantin	9.390.720,00	11.647.347,00
Akomodasi Pasien		3.649.000,00
<b>Beban Pegawai</b>		
Gaji	19.854.050,00	10.420.000,00
Perawatan Kesehatan Direktur	-	50.000.000,00
Asuransi Kesehatan	-	710.899,00
BPJS	2.943.417,00	1.231.428,00
Pengerahan	128.700,00	369.600,00
Akomodasi Karyawan (Pelatihan)	8.282.006,00	-
Tunjangan		
<b>Beban Fasilitas</b>		
Biaya Sewa	5.500.000,00	-
Telfon, Internet & Fax	-	60.000,00
Listrik & Air	1.219.000,00	206.000,00
Persediaan Kantor & Fotokopi	339.500,00	945.750,00
Penyimpanan Barang & Konsumsi	262.720,00	1.572.710,00
Persediaan Kebersihan	2.354.628,00	1.943.668,00
<b>Beban Servis</b>		
Legal & Registrasi	4.900.000,00	-
Perawatan	3.800.150,00	168.805,00
Perawatan & Kendaraan	10.159.898,00	11.045.590,00
Biaya Bank	80.000,00	85.000,00
<b>Beban Operasi Lainnya</b>		
Subscriptions	105.000,00	-
Materai & Kurir	171.500,00	-
Publikasi	12.634.979,00	3.068.000,00
Pengeluaran Lain-Lain	3.344.578,00	4.528.900,00
Pengeluaran lain-lain Untuk Yayasan	6.809.000,00	150.000,00
Penyusutan	20.823.531,25	20.361.437,50
<b>Jumlah Beban Tidak Terikat</b>	<b>153.928.660,25</b>	<b>161.739.008,50</b>

**12. UNRESTRICTED EXPENSES**

Unrestricted Expenses in 2015 and 2014 are as follows:

	2015	2014
<b>Capital Expenditures</b>		
Office Equipment		
Furnitures		
Teaching Equipment & Apparatus		
<b>School Expenses</b>		
Other Educational Expenditures		
Stationary for students		
Vitamin for students		
Other School Expenses		
Books for library		
<b>Medications &amp; treatment</b>		
Medicine		
Medical Supplies & Apparatus		
Medical treatment & counsl.		
Hearing Supplies & Apparatus		
<b>Material &amp; Supports</b>		
Fisio & Occupational Supplies		
Garden Therapy		
<b>Write/Workshops &amp; Orientations</b>		
Workshop Expenses		
Outing & Recreation		
Patient's Parents Community		
Universary		
<b>Other Direct Project Expenditu</b>		
Transportation		
Food & Other Refreshment		
Patient's Accomodation		
<b>Employee Expenditures</b>		
Direct Salaries/Wages Exp		
Grants (Surgery cost for Director)		
Health Insurance		
BPJS		
Recruitment		
Staff Accomodation (training)		
Other benefits and allowances		
<b>Facilities Expenditures</b>		
Office (space) Rental		
Telephone, Internet & Fax		
Electricity & Water		
Office Supplies & Photocopies		
Pantry & Consumption		
Cleaning Supplies		
<b>Outside Service</b>		
Legal & registration		
Maintenance		
Maintenance & Vechicle		
Bank Charges		
<b>Other Operating Expenses</b>		
Subscriptions		
Postage & Courier		
Publication		
Miscellaneous		
Contribution for other yayasan		
Depreciation		
<b>Total Unrestricted Expenses</b>		

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

Rincian pendapatan dan beban lain-lain tidak terikat selama tahun 2015 dan 2014 sebagai berikut :

	2015
<b>Pendapatan lain-lain</b>	
Bunga Bank	5.654.673,48
<b>Jumlah Pendapatan lain-lain Tidak Terikat</b>	<b>5.654.673,48</b>
<b>Beban Lain-lain</b>	
Pajak Bank, Administrasi Bank	1.665.815,45
Keuntungan/kerugian Penghapusan Aset	2.326.541,67
<b>Jumlah Beban Lain-lain Tidak Terikat</b>	<b>3.992.357,12</b>
<b>Total Pendapatan dan Beban Lain-lain Tidak Terikat</b>	<b>1.662.316,36</b>

**14. PENDAPATAN TERIKAT TEMPORER**

Rincian pendapatan terikat temporer selama tahun 2015 dan 2014 sebagai berikut :

	2015
Sumbangan Sponsor	2.124.640.152,00
Uang bantuan	72.950.000,00
Sumbangan Umum	19.000.000,00
<b>Jumlah Pendapatan Terikat Temporer</b>	<b>2.216.590.152,00</b>

**15. BEBAN TERIKAT TEMPORER**

Rincian beban terikat temporer selama tahun 2015 dan 2014 sebagai berikut :

	2015
<b>Beban Pendidikan</b>	
Pengeluaran Lain-lain Edukasi	23.749.394,00
<b>Beban Obat &amp; Perawatan</b>	
Perawatan Kesehatan & Konsultasi	10.422.122,00
<b>Beban Bahan &amp; Alat Bantuan</b>	
Fisio & Persediaan Berkaitan Pekerjaan	10.500.098,00
<b>Beban Seminar &amp; Kursus Orientasi</b>	
Pengeluaran Seminar	24.615.742,00
Tamasya & Rekreasi	10.493.700,00
<b>Beban Lain-Lain Pengeluaran Proyek</b>	
Transportasi	103.339.369,00
Makanan & Kantin	42.049.065,00
<b>Beban Pegawai</b>	
Gaji	433.288.700,00
Gaji Administrasi	279.551.999,00
Asuransi	8.165.400,00
BPJS	54.609.812,00
<b>Beban Fasilitas</b>	
Biaya Sewa	760.010.500,00
Telfon, Internet & Fax	7.922.358,00
Listrik & Air	15.498.603,00
Persediaan Kantor & Fotokopi	17.711.723,00
Penyimpanan Barang & Konsumsi	12.024.765,00
Persediaan Kebersihan	6.367.194,00
Pengelolaan Bangunan	106.467.000,00
<b>Beban Servis</b>	
Audit & Akuntansi	-
Perawatan	4.835.269,00
Perawatan & Kendaraan	41.128.759,00
Biaya Bank	809.000,00

**13. UNRESTRICTED OTHER INCOME & EXPENSE**

Unrestricted other income & expense in 2015 and 2014 are as follows :

	2014
	4.461.991,00
	4.461.991,00
	1.132.401,00
	-
	1.132.401,00
	3.329.590,00

Others Income  
Bank Interest, Monthly  
**Total Unrestricted Other Income**

Other Expense  
Bank/Tax Charges, Admin  
Gain/loss fix. assets removal  
**Total Unrestricted Other Expense**

**Total Unrestricted Other Income & Expense**

**14. TEMPORALIRY RESTRICTED NET ASSETS**

Temporality Restricted Net Assets as of December 31st, 2014 and 2015 are as follows:

	2014
	2.212.248.819,00
	-
	32.500.000,00
	2.244.748.819,00

Sponsorships Donations  
Other Grants  
General Donations

**Total Temporality Restricted Income**

**15. TEMPORALIRY RESTRICTED EXPENSES**

Unrestricted Expenses in 2015 and 2014 are as follows:

	2014
	26.059.736,00
	12.319.096,00
	8.512.380,00
	30.293.378,00
	20.707.825,00
	121.007.606,00
	43.673.436,00
	407.000.576,00
	225.511.000,00
	13.971.859,00
	24.442.413,00
	602.556.050,00
	6.288.199,00
	2.140.273,00
	16.630.140,00
	12.434.486,00
	6.269.927,00
	210.374.059,00
	10.000.000,00
	5.263.652,00
	32.367.754,00
	545.000,00

School Expenses  
Other Educational Expenditures  
Medications & treatment  
Medical treatment & counsl.  
Material & Supports  
Fisio & Occupational Supplies  
Write/Workshops & Orientations  
Workshop Expenses  
Outing & Recreation  
Other Direct Project Expenditure  
Transportation  
Food & Other Refreshment  
Employee Expenditures  
Direct Salaries/Wages Exp  
Admin Salaries/Wages Exp  
Health Insurance  
BPJS  
Facilities Expenditures  
Office (space) Rental  
Telephone, Internet & Fax  
Electricity & Water  
Office Supplies & Photocopies  
Pantry & Consumption  
Cleaning Supplies  
Building Management  
Outside Service  
Audit & Accounting  
Maintenance  
Maintenance & Vechicle  
Bank Charges

Beban Operasi Lainnya				Other Operating Expenses	
Materai & Kurir	613.940,00	1.050.000,00		Postage & Courier	
Publikasi	-	522.000,00		Publication	
Seragam	2.415.000,00	8.140.000,00		Uniform	
Pengeluaran Lain-Lain	4.040.775,00	2.755.500,00		Miscellaneous	
Penyusutan	86.663.317,19	83.376.437,50		Depreciation	
Pajak	2.100.000,00	4.600.000,00		Tax Expenses (PPN)	
<b>Jumlah Beban Tidak Terikat</b>	<b>2.069.393.604,19</b>	<b>1.938.812.782,50</b>		<b>Total Unrestricted Expenses</b>	
<b>16. PENDAPATAN DAN BEBAN LAIN-LAIN TERIKAT TEMPORER</b>					
Rincian pendapatan dan beban lain-lain terikat temporer selama tahun 2015 dan 2014 sebagai berikut :					
		<u>2015</u>	<u>2014</u>		
<b>Pendapatan lain-lain</b>					
Bunga Bank	4.884.682,00	8.965.155,00		<b>Other Income</b>	
Keuntungan/Kerugian Kurs	10.281.424,00	(3.579.251,00)		Bank Interest, Monthly	
Keuntungan/Kerugian Pajak	78.304,00	-		Gain/loss Exchange Rate	
<b>Jumlah Pendapatan lain-lain Terikat Temporer</b>	<b>15.244.410,00</b>	<b>5.385.904,00</b>		Gain/loss Tax Account	
<b>Total Temporaliry Restricted Other Income &amp; Expense</b>					
Keuntungan Kurs Sebesar Rp10.281.424,00,- di tahun 2015 disebabkan perbedaan kurs antara tanggal perjanjian sponsor/donatur dengan kurs akhir tahun 2015					
<i>Foreign Exchange Gains As much Rp10.281.424,00 , - in 2015 due to exchange rate differences between the agreement date sponsor / donor at the end of the exchange rate in 2015</i>					
		<u>2015</u>	<u>2014</u>		
<b>Beban Lain-lain</b>					
Biaya Bank	1.851.136,00	2.937.030,00		<b>Other Expense</b>	
Keuntungan/Kerugian Penghapusan Aset	7.059.491,15	-		Bank/Tax Charges, Admin	
<b>Jumlah Beban Lain-lain Terkait Temporer</b>	<b>8.910.627,15</b>	<b>2.937.030,00</b>		Gain/loss fix. assets removal	
<b>Total Temporaliry Restricted Other Expense</b>					
		<u>2015</u>	<u>2014</u>		
<b>Total Pendapatan dan Beban Lain-lain Terkait Temporer</b>					
		<u>6.333.782,85</u>	<u>2.448.874,00</u>		
<b>17. PERISTIWA SETELAH AKHIR PERIODE PELAPORAN</b>					
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.					
<b>18. SUBSEQUENT EVENT</b>					
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.					