

LAPORAN KEUANGAN
LEMBAGA AMIL ZAKAT (LAZ) SINERGI KUTAI TIMUR
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022

DAFTAR ISI

HALAMAN

LEMBAR PENGESAHAN

LAPORAN KEUANGAN

NERACA	1
LAPORAN PERUBAHAN DANA ZAKAT	2
LAPORAN PERUBAHAN DANA INFAK/SEDEKAH	3
LAPORAN PERUBAHAN DANA AMIL	4
LAPORAN ARUS KAS	5
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN	6 - 17
Pernyataan Kepatuhan Penyusunan Laporan Keuangan	
Ikhtisar Kebijakan Akuntansi Penting	
Informasi yang Mendukung Pos-pos Laporan Keuangan	

LEMBAR PENGESAHAN

Bismillahirrahmanirrahim, Assalamu'alaikum wr. Wb.

Alhamdulillahirabbilamin, Puji Syukur kehadiran ALLAH SWT, karena atas izin-Nya Laporan Keuangan Lembaga Amil Zakat (LAZ) Sinergi Kutai Timur Periode 1 Januari s.d. 31 Desember 2022 dapat diselesaikan.

Tujuan dari pembuatan laporan ini adalah untuk memberikan gambaran mengenai pelaksanaan kegiatan serta sebagai bentuk pertanggungjawaban Pengurus dan Pelaksana kepada pihak-pihak terkait dalam pelaksanaan kegiatan, bahwa kegiatan penghimpunan, pengelolaan dan pendistribusian dana Zakat dan Infak Sedekah Periode 1 Januari s.d. 31 Desember 2022 telah dilaksanakan.

Laporan Keuangan Lembaga Amil Zakat (LAZ) Sinergi Kutai Timur Periode 1 Januari s.d. 31 Desember 2022 ini terdiri dari : Neraca, Laporan Perubahan Dana Zakat, Laporan Perubahan Dana Infak/Sedekah, Laporan Perubahan Dana Amil, Laporan Arus Kas, Catatan Atas Laporan Keuangan.

Laporan Keuangan ini semoga dapat menjadi bahan evaluasi dan tolok ukur dalam pelaksanaan kegiatan penghimpunan, pengelolaan dan pendistribusian dana Zakat dan Infak Sedekah Periode 1 Januari s.d. 31 Desember 2022 dan menjadi bahan perbaikan untuk periode yang akan datang.

Sangatta Utara, Kutai Timur, Kalimantan Timur,
Hormat Kami

2022

Ketua Pengurus

LEMBAGA AMIL ZAKAT (LAZ) SINERGI KUTAI TIMUR**NERACA**

31 Desember 2022 dan 2021

(Dinyatakan dalam Rupiah Penuh)

	Catatan	2022	2021
ASET			
Aset Lancar			
Kas dan Setara Kas	2c, 3a	413,906,970	231,210,984
Jumlah Aset Lancar		413,906,970	231,210,984
Aset Tidak Lancar			
Aset Tetap - Nilai Bersih	2d, 3b	14,645,313	6,265,833
Jumlah Aset Tidak Lancar		14,645,313	6,265,833
TOTAL ASET		428,552,283	237,476,817
KEWAJIBAN DAN SALDO DANA			
Kewajiban Jangka Pendek			
Dana Titipan	3c	4,820,000	23,720,000
Jumlah Kewajiban		4,820,000	23,720,000
Saldo Dana			
Saldo Dana Zakat	3d	211,919,742	47,109,717
Saldo Dana Infak/Sedekah		105,774,368	94,243,483
Saldo Dana Amil		106,038,173	72,403,617
Jumlah Saldo Dana		423,732,283	213,756,817
TOTAL KEWAJIBAN DAN SALDO DANA		428,552,283	237,476,817

Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian yang tidak dapat dipisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan.

LEMBAGA AMIL ZAKAT (LAZ) SINERGI KUTAI TIMUR
LAPORAN PERUBAHAN DANA
 Untuk Tahun yang Berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021
 (Dinyatakan dalam Rupiah Penuh)

	Catatan	2022	2021
DANA ZAKAT			
Penerimaan	2e, 3e		
Zakat Maal		281,070,833	144,618,834
Zakat Profesi		1,002,034,683	241,797,936
Zakat Fitrah		50,328,500	36,379,000
Jumlah Penerimaan		1,333,434,016	422,795,770
Penyaluran	2f, 3f		
Fakir-Miskin		(367,393,557)	(338,041,875)
Amil		(166,679,252)	(51,474,472)
Muallaf		(6,090,000)	(500,000)
Fisabilillah		(628,461,183)	(47,012,000)
Jumlah Penyaluran		(1,168,623,992)	(437,028,347)
Surplus (Defisit) Bersih		164,810,025	(14,232,577)
Saldo Dana Zakat Awal Periode		47,109,717	61,342,294
Saldo Dana Zakat Akhir Periode		211,919,742	47,109,717

Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian yang tidak dapat dipisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan.

LEMBAGA AMIL ZAKAT (LAZ) SINERGI KUTAI TIMUR
LAPORAN PERUBAHAN DANA
 Untuk Tahun yang Berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021
 (Dinyatakan dalam Rupiah Penuh)

	Catatan	2022	2021
DANA INFAK/SEDEKAH			
Penerimaan	2g, 3g		
Infak/Sedekah Terikat		261,427,204	1,038,589,296
Infak/Sedekah Tidak Terikat		1,199,002,108	157,640,671
Jumlah Penerimaan		1,460,429,312	1,196,229,967
Penyaluran			
Amil	2h, 3h	(280,311,351)	(100,375,204)
Infak/Sedekah Terikat		(196,566,900)	(1,020,150,980)
Infak/Sedekah Tidak Terikat		(972,020,176)	(4,500,000)
Jumlah Penyaluran		(1,448,898,427)	(1,125,026,184)
Surplus (Defisit) Bersih		11,530,885	71,203,783
Saldo Dana Infak/Sedekah Awal Periode		94,243,483	23,039,700
Saldo Dana Infak/Sedekah Akhir Periode		105,774,368	94,243,483

Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian yang tidak dapat dipisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan.

LEMBAGA AMIL ZAKAT (LAZ) SINERGI KUTAI TIMUR**LAPORAN PERUBAHAN DANA**

Untuk Tahun yang Berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021

(Dinyatakan dalam Rupiah Penuh)

	Catatan	2022	2021
DANA AMIL			
Penerimaan	3i		
Bagian Amil dari Dana Zakat		166,679,252	51,490,097
Bagian Amil dari Dana Infak/Sedekah		280,311,351	100,375,204
Penerimaan Amil Lain-lain		32,879,482	1,642,000
Jumlah Penerimaan		479,870,085	153,507,301
Penggunaan	3j		
Beban Amil		(118,053,280)	(61,077,000)
Beban Mitra Pengelola Zakat		(259,772,597)	(1,644,000)
Beban Penghimpunan dan Penyaluran		(30,349,606)	(1,353,000)
Beban Pengembangan		(10,797,000)	(17,690,000)
Beban Administrasi dan Umum		(19,233,526)	(17,949,485)
Beban Penyusutan		(6,385,521)	(3,912,500)
Jumlah Penggunaan		(444,591,530)	(103,625,985)
Surplus (Defisit) Bersih		35,278,555	49,881,316
Saldo Dana Amil Awal Periode		72,403,617	21,954,574
Penyesuaian Saldo Awal		(1,644,000)	567,727
Saldo Dana Amil Akhir Periode		106,038,173	72,403,617

Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian yang tidak dapat dipisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan.

LEMBAGA AMIL ZAKAT (LAZ) SINERGI KUTAI TIMUR**LAPORAN ARUS KAS**

Untuk Tahun yang Berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021

(Dinyatakan dalam Rupiah Penuh)

	2022	2021
Arus Kas Aktivitas Operasi		
<u>Surplus (Defisit)</u>		
Dana Zakat	164,810,025	(14,232,577)
Dana Infak/Sedekah	11,530,885	71,203,783
Dana Amil	35,278,555	49,881,316
<u>Pos yang Tidak Mempengaruhi Kas</u>		
Beban Penyusutan	6,385,521	3,912,500
Penyesuaian Saldo Awal	(1,644,000)	567,727
<u>Perubahan Saldo Dana</u>		
Dana Titipan	(18,900,000)	18,580,000
Arus Kas dari (untuk) Aktivitas Operasi	197,460,986	129,912,749
Arus Kas Aktivitas Investasi		
Perolehan Aset Tetap	(14,765,000)	-
Arus Kas dari (untuk) Aktivitas Investasi	(14,765,000)	-
Kenaikan (Penurunan) Kas	182,695,986	129,912,749
Kas dan Setara Kas Awal Periode	231,210,984	101,298,235
Kas dan Setara Kas Akhir Periode	413,906,970	231,210,984

LEMBAGA AMIL ZAKAT (LAZ) SINERGI KUTAI TIMUR
CATATA ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun yang Berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021
(Dinyatakan dalam Rupiah Penuh)

1. PERNYATAAN KEPATUHAN PENYUSUNAN LAPORAN KEUANGAN

Pengurus menyatakan bahwa laporan keuangan 2022 dengan informasi komparatif pendekatan angka koresponding untuk periode 2021 disajikan telah sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (SAK ETAP) dan telah memenuhi semua persyaratannya.

2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI PENTING

a. Dasar Penyusunan Laporan Keuangan

Sebagai organisasi pengelola zakat, laporan keuangan disusun berdasarkan Pernyataan Standar Akuntansi Keuangan (PSAK) Syariah No.109 dan menerapkan SAK ETAP untuk kebijakan yang tidak ditetapkan dalam PSAK tersebut.

Laporan keuangan terdiri dari neraca, laporan perubahan dana, laporan perubahan aset kelolaan, laporan arus kas dan catatan atas laporan keuangan. Laporan keuangan disusun berdasarkan dasar kesinambungan dan biaya historis yang disajikan dengan basis akrual kecuali laporan arus kas dengan basis kas.

Laporan arus kas disusun menggunakan metode tidak langsung dengan mengelompokkan arus kas ke dalam kegiatan operasi, investasi dan pendanaan. Untuk tujuan laporan arus kas, kas dan setara kas mencakup kas dan simpanan yang sewaktu-waktu dapat dicairkan.

b. Mata Uang Pelaporan, Transaksi, dan Saldo dalam Mata Uang Asing

Pembukuan diselenggarakan dalam mata uang Rupiah. Transaksi dalam mata uang asing (jika ada) dijabarkan dalam mata uang Rupiah dengan kurs yang berlaku pada saat terjadinya transaksi.

Pada tanggal pelaporan, saldo aset dan kewajiban moneter dalam mata uang asing dijabarkan kedalam Rupiah dengan menggunakan kurs yang berlaku pada tanggal tersebut. Keuntungan atau kerugian selisih kurs yang timbul dibebankan atau dikreditkan pada laporan perubahan dana tahun berjalan.

c. Kas dan Setara Kas

Kas dan setara kas mencakup kas dan simpanan yang sewaktu-waktu bisa dicairkan dan investasi likuid jangka pendek lainnya dengan jangka waktu jatuh tempo tiga bulan atau kurang. Kas dan deposito berjangka yang dibatasi penggunaannya, disajikan sebagai "Aset yang dibatasi penggunaannya" yang dikategorikan sebagai dimiliki hingga jatuh tempo yaitu pada saat selesai pembatasan penggunaannya.

LEMBAGA AMIL ZAKAT (LAZ) SINERGI KUTAI TIMUR
CATATA ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun yang Berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021
(Dinyatakan dalam Rupiah Penuh)

2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI PENTING (Lanjutan)

d. Aset Tetap

Aset tetap disajikan sebesar biaya perolehan dikurangi dengan penyusutan dan penurunan nilai jika ada. Aset tetap yang berasal dari hibah disajikan sesuai dengan harga pasar atau harga taksiran. Penyusutan dimulai pada saat aset tetap tersedia untuk digunakan dan berhenti ketika aset tetap dihapuskan. Tarif penyusutan aset tetap dihitung dengan menggunakan metode garis lurus berdasarkan taksiran masa manfaatnya sebagai berikut:

Jenis Aset	Masa Manfaat	Tarif
Kendaraan	8	13%
Inventaris	4	25%

Pengeluaran untuk perbaikan dan pemeliharaan dibebankan pada laporan perubahan dana pada saat terjadinya. Pengeluaran yang memperpanjang masa manfaat atau memberi manfaat ekonomis di masa yang akan datang dikapitalisasi. Ketika aset tetap tidak digunakan lagi atau dijual, maka nilai tercatat dan akumulasi penyusutan dikeluarkan dari kelompok aset tetap tersebut. Keuntungan atau kerugian yang timbul dibebankan atau dikreditkan pada laporan perubahan dana tahun berjalan.

e. Penerimaan Zakat

Penerimaan zakat diakui pada saat kas atau aset non kas diterima. Zakat yang diterima dari muzaki diakui sebagai penambah dana zakat sebesar jumlah yang diterima jika dalam bentuk kas dan nilai wajar jika dalam bentuk non kas. Penentuan nilai wajar aset non kas yang diterima menggunakan harga pasar. Jika harga pasar tidak tersedia, maka dapat menggunakan metode penentuan nilai wajar lainnya. Jika terjadi penurunan nilai aset zakat non kas, maka jumlah kerugian yang ditanggung diperlakukan sebagai pengurang dana zakat atau pengurang dana amil bergantung pada penyebab kerugian tersebut.

f. Penyaluran Zakat

Zakat yang disalurkan kepada yang berhak menerima zakat, termasuk amil, diakui sebagai pengurang dana zakat sebesar jumlah yang diserahkan jika dalam bentuk kas dan jumlah tercatat jika dalam bentuk non kas.

g. Penerimaan Infak/Sedekah

Infak/sedekah yang diterima diakui sebagai penambah dana infak/sedekah terikat atau tidak terikat sesuai dengan tujuan pemberi infak/sedekah sebesar jumlah yang diterima jika dalam bentuk kas atau nilai wajar jika dalam bentuk non kas. Penentuan nilai wajar aset non kas yang diterima menggunakan harga pasar. Jika harga pasar tidak tersedia, maka dapat menggunakan metode penentuan nilai wajar lainnya sesuai dengan standar akuntansi keuangan yang relevan. Penurunan nilai infak/sedekah tidak lancar diakui sebagai pengurang dana infak/sedekah jika tidak disebabkan oleh kelalaian amil dan sebagai kerugian dan pengurang dana amil jika disebabkan oleh kelalaian amil.

LEMBAGA AMIL ZAKAT (LAZ) SINERGI KUTAI TIMUR
CATATA ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun yang Berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021
(Dinyatakan dalam Rupiah Penuh)

2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI PENTING (Lanjutan)

h. Penyaluran Infak/Sedekah

Penyaluran infak/sedekah diakui sebagai pengurang dana infak/sedekah sebesar jumlah yang diserahkan jika dalam bentuk kas atau nilai tercatat aset yang diserahkan jika dalam bentuk non kas.

i. Transaksi Dengan Pihak Yang Mempunyai Hubungan Istimewa

SAK ETAP Bab 28, "Pengungkapan pihak-pihak yang mempunyai hubungan istimewa". Suatu pihak mempunyai hubungan istimewa dengan entitas, jika:

- 1) Secara langsung, atau tidak langsung melalui satu atau lebih perantara, pihak tersebut:
 - i) mengendalikan, dikendalikan oleh, atau berada di bawah pengendalian bersama dengan, entitas (termasuk entitas induk, entitas anak, dan *fellow subsidiaries*); ii) memiliki kepemilikan di entitas yang memberikan pengaruh signifikan atas entitas; atau iii) memiliki pengendalian bersama atas entitas;
- 2) Pihak tersebut adalah entitas asosiasi dari entitas;
- 3) Pihak tersebut adalah *joint ventures* dimana entitas merupakan *venturer* ;
- 4) Pihak tersebut adalah personel manajemen kunci entitas atau entitas induknya;
- 5) Pihak tersebut adalah keluarga dekat dari setiap orang yang diuraikan dalam 1) atau 4);
- 6) Pihak tersebut adalah entitas yang dikendalikan, dikendalikan bersama atau dipengaruhi secara signifikan oleh, atau memiliki hak suara secara signifikan, secara langsung atau tidak langsung, setiap orang yang diuraikan dalam 4) atau 5);
- 7) Pihak tersebut adalah program imbalan pasca kerja untuk imbalan kerja entitas, atau setiap entitas yang mempunyai hubungan istimewa dengan entitas tersebut;

LEMBAGA AMIL ZAKAT (LAZ) SINERGI KUTAI TIMUR
CATATA ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun yang Berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021
(Dinyatakan dalam Rupiah Penuh)

3. INFORMASI YANG MENDUKUNG POS-POS LAPORAN KEUANGAN

a. Kas dan Setara Kas

	2022	2021
Kas Kecil		
Kas Zakat	25,300,366	165,932
Kas Infak/Sedekah	1,502,095	45,517,771
Kas Amil	13,098,577	63,797,785
Kas Titipan	-	-
Kas Umum	29,086,262	-
Jumlah Kas Kecil	68,987,300	109,481,488
Bank		
<u>Bank Zakat</u>		
PT Bank Muamalat Indonesia Tbk - 6050010011	87,259,241	38,568,853
PT Bank Syariah Indonesia Tbk - 7179797903	84,207,955	11,428,600
PT BDP Kalimantan Timur dan Utara - 0102669819	6,962,957	-
<u>Jumlah Bank Zakat</u>	<u>178,430,153</u>	<u>49,997,453</u>
<u>Bank Infak/Sedekah</u>		
PT Bank Muamalat Indonesia Tbk - 6050010009	28,000	458,000
PT Bank Muamalat Indonesia Tbk - 6050010007	32,500	210,000
PT Bank Muamalat Indonesia Tbk - 6050010065	8,780,200	5,392,700
PT Bank Muamalat Indonesia Tbk - 6050010010	45,729,461	63,798,197
PT Bank Syariah Indonesia Tbk - 7189898902	73,193,217	1,873,146
<u>Jumlah Bank Infak/Sedekah</u>	<u>127,763,378</u>	<u>71,732,043</u>
<u>Bank Amil</u>		
PT Bank Syariah Indonesia Tbk - 7203671053	38,726,139	-
<u>Jumlah Bank Amil</u>	<u>38,726,139</u>	<u>-</u>
Jumlah Bank	344,919,670	121,729,496
Jumlah Kas dan Setara Kas	413,906,970	231,210,984

LEMBAGA AMIL ZAKAT (LAZ) SINERGI KUTAI TIMUR
CATATA ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun yang Berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021
(Dinyatakan dalam Rupiah Penuh)

3. INFORMASI YANG MENDUKUNG POS-POS LAPORAN KEUANGAN (Lanjutan)

b. Aset Tetap

	2022			
	Saldo Awal	Penambahan	Pengurangan	Saldo Akhir
<u>Harga Perolehan</u>				
Inventaris	15,650,000	14,765,000	-	30,415,000
	15,650,000	14,765,000	-	30,415,000
<u>Akm. Penyusutan</u>				
Inventaris	(9,384,167)	(6,385,521)	-	(15,769,688)
	(9,384,167)	(6,385,521)	-	(15,769,688)
Nilai Buku	6,265,833			14,645,313
	2021			
	Saldo Awal	Penambahan	Pengurangan	Saldo Akhir
<u>Harga Perolehan</u>				
Inventaris	15,650,000	-	-	15,650,000
	15,650,000	-	-	15,650,000
<u>Akm. Penyusutan</u>				
Inventaris	(5,471,667)	(3,912,500)	-	(9,384,167)
	(5,471,667)	(3,912,500)	-	(9,384,167)
Nilai Buku	10,178,333			6,265,833

c. Dana Titipan

	2022	2021
Titipan Dana Non-syariah		
Saldo Awal	21,320,000	-
Penerimaan	1,100,000	21,320,000
Penyaluran	(20,000,000)	-
Jumlah Titipan Dana Non-syariah	2,420,000	21,320,000
Titipan Dana Wakaf		
Saldo Awal	2,400,000	5,140,000
Penerimaan	-	-
Penyaluran	-	(2,740,000)
Jumlah Titipan Dana Non-syariah	2,400,000	2,400,000
Jumlah Dana Titipan	4,820,000	23,720,000

LEMBAGA AMIL ZAKAT (LAZ) SINERGI KUTAI TIMUR
CATATA ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun yang Berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021
 (Dinyatakan dalam Rupiah Penuh)

3. INFORMASI YANG MENDUKUNG POS-POS LAPORAN KEUANGAN (Lanjutan)

d. Saldo Dana

	2022	2021
Dana Zakat		
Kas	25,300,366	165,932
Bank	178,430,153	49,997,453
Aset Kelolaan	-	-
Saldo Dana	<u>(211,919,742)</u>	<u>(47,109,717)</u>
(Piutang) Utang Antar Dana	<u>(8,189,223)</u>	<u>3,053,668</u>
Dana Infak/Sedekah		
Kas	1,502,095	45,517,771
Bank	127,763,378	71,732,043
Aset Kelolaan	-	-
Saldo Dana	<u>(105,774,368)</u>	<u>(94,243,483)</u>
(Piutang) Utang Antar Dana	<u>23,491,105</u>	<u>23,006,331</u>
Dana Amil		
Kas	13,098,577	63,797,785
Bank	38,726,139	-
Aset Tetap	14,645,313	6,265,833
Saldo Dana	<u>(106,038,173)</u>	<u>(72,403,617)</u>
(Piutang) Utang Antar Dana	<u>(39,568,144)</u>	<u>(2,339,999)</u>
Dana Titipan		
Kas	29,086,262	-
Saldo Dana	<u>(4,820,000)</u>	<u>(23,720,000)</u>
(Piutang) Utang Antar Dana	<u>24,266,262</u>	<u>(23,720,000)</u>

LEMBAGA AMIL ZAKAT (LAZ) SINERGI KUTAI TIMUR
CATATA ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun yang Berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021
(Dinyatakan dalam Rupiah Penuh)

3. INFORMASI YANG MENDUKUNG POS-POS LAPORAN KEUANGAN (Lanjutan)

e. Penerimaan Dana Zakat

	2022	2021
Zakat Maal		
Zakat Maal	275,123,333	124,018,834
Zakat Maal Emas	2,000,000	-
Zakat Maal Perdagangan	3,947,500	20,600,000
Jumlah Zakat Maal	281,070,833	144,618,834
Zakat Profesi		
Zakat Profesi	283,601,903	241,797,936
Zakat Profesi UPZIS	718,432,780	-
Jumlah Zakat Profesi	1,002,034,683	241,797,936
Zakat Fitrah		
Zakat Fitrah	50,328,500	36,379,000
Jumlah Zakat Fitrah	50,328,500	36,379,000
Jumlah Penerimaan Dana Zakat	1,333,434,016	422,795,770

f. Penyaluran Dana Zakat

	2022	2021
Fakir-Miskin		
Bantuan Biaya Hidup	3,398,500	-
Bantuan Kesehatan	94,704,557	55,486,000
Bantuan Sosial	223,165,500	2,515,000
Bantuan Kemanusiaan	-	253,958,875
Bantuan Ekonomi	-	26,082,000
Zakat Fitrah	46,125,000	-
Jumlah Fakir-Miskin	367,393,557	338,041,875
Amil		
Amil	-	51,474,472
Amil Zakat Maal dan Profesi	70,584,092	-
Amil Zakat Fitrah	6,291,063	-
Amil Zakat UPZIS	89,804,098	-
Jumlah Amil	166,679,252	51,474,472
Muallaf		
Bantuan Sosial	1,117,000	-
Bantuan Kemanusiaan	-	500,000
Bantuan Dakwah	4,973,000	-
Jumlah Muallaf	6,090,000	500,000

3. INFORMASI YANG MENDUKUNG POS-POS LAPORAN KEUANGAN (Lanjutan)

LEMBAGA AMIL ZAKAT (LAZ) SINERGI KUTAI TIMUR
CATATA ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun yang Berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021
(Dinyatakan dalam Rupiah Penuh)

f. Penyaluran Dana Zakat (Lanjutan)

	2022	2021
Fisabilillah		
Bantuan Pendidikan	6,620,000	16,056,000
Bantuan Dakwah	2,750,000	30,956,000
Bantuan Melalui UPZIS	619,091,183	-
Jumlah Fisabilillah	628,461,183	47,012,000
Jumlah Penyaluran Dana Zakat	1,168,623,992	437,028,347

Penyaluran zakat berdasarkan kegiatan adalah sebagai berikut:

	2022	2021
Bantuan Biaya Hidup	3,398,500	-
Bantuan Biaya Kesehatan	20,206,500	-
Bantuan Biaya Pendidikan	6,620,000	-
Bantuan Beras/Sembako	181,290,500	-
Bantuan Guru Ngaji	2,750,000	-
Bantuan Khitanan Masal	74,498,057	-
Bantuan Melalui UPZIS BMM MQA	28,679,000	-
Bantuan Melalui UPZIS Daarussalam	590,412,183	-
Bantuan Muallaf	6,090,000	-
Bantuan Yatim/Dhuafa/Janda	88,000,000	-
Hak Amil	166,679,252	-
	1,168,623,992	-

LEMBAGA AMIL ZAKAT (LAZ) SINERGI KUTAI TIMUR
CATATA ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun yang Berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021
(Dinyatakan dalam Rupiah Penuh)

3. INFORMASI YANG MENDUKUNG POS-POS LAPORAN KEUANGAN (Lanjutan)

g. Penerimaan Dana Infak/Sedekah

	2022	2021
Infak/Sedekah Terikat		
Infak Terikat Khusus	-	1,038,589,296
Infak Terikat Alquran	27,690,000	-
Infak Terikat Bencana	37,672,557	-
Infak Terikat Bugra	74,315,147	-
Infak Terikat Fidyah	20,100,000	-
Infak Terikat Kemanusiaan	10,955,000	-
Infak Terikat Masjid	-	-
Infak Terikat Parcel	2,017,000	-
Infak Terikat Pendidikan	580,000	-
Infak Terikat Pesantren	6,780,000	-
Infak Terikat Qurban	59,400,000	-
Infak Terikat Sosial	21,917,500	-
Jumlah Infak/Sedekah Terikat	261,427,204	1,038,589,296
Infak/Sedekah Tidak Terikat		
Infak Tidak Terikat Umum	115,919,364	146,624,625
Infak Tidak Terikat Subuh	27,075,500	-
Infak Tidak Terikat Jumat	5,435,000	-
Infak Tidak Terikat QRIS	1,706,712	-
Infak Tidak Terikat Melalui UPZIS	1,048,865,532	-
Infak Tidak Terikat Barang	-	11,016,046
Jumlah Infak/Sedekah Tidak Terikat	1,199,002,108	157,640,671
Jumlah Penerimaan Dana Infak/Sedekah	1,460,429,312	1,196,229,967

Penerimaan infak terikat kategori donasi adalah sebagai berikut:

	2022	2021
Infak Terikat Bencana		
Donasi Banjir Kutai Timur	18,170,000	8,422,005
Donasi Gempa Cianjur	3,700,000	-
Donasi Kebakaran	15,802,557	9,470,000
Donasi Semeru	-	16,894,031
Infak Terikat Sosial		
Donasi Individu	6,200,000	34,025,000
Donasi Sembako	15,000,000	-
	58,872,557	68,811,036

LEMBAGA AMIL ZAKAT (LAZ) SINERGI KUTAI TIMUR
CATATA ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun yang Berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021
(Dinyatakan dalam Rupiah Penuh)

3. INFORMASI YANG MENDUKUNG POS-POS LAPORAN KEUANGAN (Lanjutan)

h. Penyaluran Dana Infak/Sedekah Terikat

	2022	2021
Amil		
Amil Infak Terikat	40,510,929	70,914,479
Amil Infak Tidak Terikat	30,027,315	29,460,725
Amil Infak Tidak Terikat UPZIS	209,773,106	-
Jumlah Amil	280,311,351	100,375,204
Infak/Sedekah Terikat		
Infak Terikat Khusus	-	1,020,150,980
Infak Terikat Alquran	23,550,000	-
Infak Terikat Bencana	19,881,050	-
Infak Terikat Bugra	54,395,500	-
Infak Terikat Fidyah	2,390,000	-
Infak Terikat Kemanusiaan	10,000,000	-
Infak Terikat Parcel	5,181,000	-
Infak Terikat Pendidikan	-	-
Infak Terikat Pesantren	7,470,000	-
Infak Terikat Qurban	67,747,850	-
Infak Terikat Sosial	5,951,500	-
Jumlah Infak/Sedekah Terikat	196,566,900	1,020,150,980
Infak/Sedekah Tidak Terikat		
Infak Tidak Terikat Kesehatan	10,078,700	-
Infak Tidak Terikat Pendidikan	4,250,000	-
Infak Tidak Terikat Sosial	65,137,000	4,500,000
Infak Tidak Terikat Dakwah	53,462,050	-
Infak Tidak Terikat Melalui UPZIS	839,092,426	-
Jumlah Infak/Sedekah Tidak Terikat	972,020,176	4,500,000
Jumlah Penyaluran Dana Infak/Sedekah	1,448,898,427	1,125,026,184

LEMBAGA AMIL ZAKAT (LAZ) SINERGI KUTAI TIMUR
CATATA ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun yang Berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021
(Dinyatakan dalam Rupiah Penuh)

3. INFORMASI YANG MENDUKUNG POS-POS LAPORAN KEUANGAN (Lanjutan)

h. Penyaluran Dana Infak/Sedekah Terikat (Lanjutan)

			2022	2021
Perbandingan penerimaan dengan penyaluran pada dana infak/sedekah terikat adalah sebagai berikut				
	Saldo Awal	Penerimaan	Penyaluran	Saldo Akhir
Alquran	-	27,690,000	(23,550,000)	4,140,000
Bencana				
Banjir Kutim	-	18,170,000	(5,065,000)	13,105,000
Gempa Cianjur	-	3,700,000	-	3,700,000
Kebakaran	-	15,802,557	(8,936,050)	6,866,507
Semeru	-	-	(5,880,000)	(5,880,000)
Bugra	-	74,315,147	(54,395,500)	19,919,647
Fidyah	-	20,100,000	(2,390,000)	17,710,000
Kemanusiaan	-	10,955,000	(10,000,000)	955,000
Parcel	-	2,017,000	(5,181,000)	(3,164,000)
Pendidikan	-	580,000	-	580,000
Pesantren	-	6,780,000	(7,470,000)	(690,000)
Qurban	-	59,400,000	(67,747,850)	(8,347,850)
Sosial	-	717,500	-	717,500
Individu	-	6,200,000	(5,951,500)	248,500
Sembako	-	15,000,000	-	15,000,000
	-	261,427,204	(196,566,900)	64,860,304

i. Penerimaan Dana Amil

	2022	2021
Bagian Amil dari Dana Zakat		
Bagian Amil dari Dana Zakat Maal dan Profesi	70,584,092	47,322,097
Bagian Amil dari Dana Zakat Fitrah	6,291,063	4,168,000
Bagian Amil dari Dana Zakat UPZIS	89,804,098	-
Jumlah Bagian Amil dari Dana Zakat	166,679,252	51,490,097
Bagian Amil dari Dana Infak/Sedekah		
Bagian Amil dari Dana Infak Terikat	40,510,929	-
Bagian Amil dari Dana Infak Tidak Terikat	30,027,315	100,375,204
Bagian Amil dari Dana Infak Tidak Terikat UPZIS	209,773,106	-
Jumlah Bagian Amil dari Dana Infak/Sedekah	280,311,351	100,375,204
Penerimaan Amil Lain-lain		
Penerimaan Amil dari Donatur/Mitra	32,879,482	1,642,000
Jumlah Penerimaan Amil Lain-lain	32,879,482	1,642,000
Jumlah Penerimaan Dana Amil	479,870,085	153,507,301

LEMBAGA AMIL ZAKAT (LAZ) SINERGI KUTAI TIMUR
CATATA ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun yang Berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021
(Dinyatakan dalam Rupiah Penuh)

3. INFORMASI YANG MENDUKUNG POS-POS LAPORAN KEUANGAN (Lanjutan)

j. Penggunaan Dana Amil

	2022	2021
Beban Amil		
Hak Amil Pokok (Ujrah)	113,562,640	60,600,000
Pengembangan Amil	1,455,640	-
Seragam dan Atribut	3,035,000	477,000
Jumlah Beban Amil	118,053,280	61,077,000
Beban Mitra Pengelola Zakat		
Mitra Penghimpunan	-	1,644,000
Mitra Penyaluran UP Zakat	67,352,981	-
Mitra Penyaluran UP Infak	192,419,616	-
Jumlah Beban Mitra Pengelola Zakat	259,772,597	1,644,000
Beban Penghimpunan dan Penyaluran		
Alat/Media Promosi	15,003,000	-
Layanan Muzakki dan Munfik	1,022,000	-
Publikasi dan Dokumentasi	1,277,106	-
Relawan	13,047,500	-
Kelengkapan Penyaluran	-	1,353,000
Jumlah Beban Penghimpunan dan Penyaluran	30,349,606	1,353,000
Beban Pengembangan		
Rapat dan Koordinasi	1,109,000	-
Perjalanan Dinas	9,688,000	-
Jasa Profesional dan Audit	-	17,690,000
Jumlah Beban Pengembangan	10,797,000	17,690,000
Beban Administrasi dan Umum		
Rumah Tangga dan Pantry	2,171,300	292,635
Telepon/Air/Listrik/Internet	7,221,500	5,608,750
Perlengkapan dan ATK	6,082,551	5,838,000
Fotokopi/Print/Cetak	-	2,610,600
Pemeliharaan dan Perbaikan	-	60,000
Konsumsi dan Jamuan	3,586,175	1,552,000
BBM/Tol/Parkir	-	1,980,000
Administrasi Bank	172,000	7,500
Jumlah Beban Administrasi dan Umum	19,233,526	17,949,485
Beban Penyusutan		
Penyusutan Inventaris	6,385,521	3,912,500
Jumlah Beban Penyusutan	6,385,521	3,912,500
Jumlah Penggunaan Dana Amil	444,591,530	103,625,985