

MSI Global Alliance

MUC Building 6th Floor Jl. TB Simatupang 15
Jakarta 12530 Indonesia
Telp: +62 21 788 37111
Fax: +62 7883666, www.rts.co.id

Report No.: RTS-2015.3723

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT

Pembina, Pengawas dan Pengurus

The Founder, Oversight and Management

YAYASAN AKSI CEPAT TANGGAP

Kami telah mengaudit laporan keuangan Yayasan Aksi Cepat Tanggap ("Yayasan") terlampir, yang terdiri dari laporan posisi keuangan tanggal 31 Desember 2015, serta laporan perubahan dana, dan laporan arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, dan suatu ikhtisar kebijakan akuntansi signifikan dan informasi penjelasan lainnya.

We have audited the accompanying financial statements of Aksi Cepat Tanggap Foundation (the "Foundation") which comprise of financial position as of December 31, 2015, and the statement of changes in fund, and cash flows for the year then ended, and a summary of significant accounting policies and other explanatory information.

Tanggung jawab manajemen atas laporan keuangan

Pengurus Yayasan bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian wajar laporan keuangan tersebut sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia, dan atas pengendalian internal yang dianggap perlu oleh Pengurus untuk memungkinkan penyusunan laporan keuangan yang bebas dari kesalahan penyajian material, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan.

Management's responsibility for financial statements

Management of Foundation is responsible for the preparation and fair presentation of such financial statements in accordance with Indonesian Financial Accounting Standards, 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.

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 tentang apakah laporan keuangan tersebut bebas dari kesalahan penyajian material.

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 standards on Auditing established by the Indonesian Institute of Certified Public Accountants. Those standards require that we comply with ethical requirement and plan and perform the audit to obtain reasonable assurance about whether such financial statements are free from material misstatement.

Tanggung jawab auditor (lanjutan)

Suatu audit melibatkan pelaksanaan prosedur untuk memperoleh bukti audit tentang angka-angka dan pengungkapan dalam laporan keuangan. Proses yang dipilih bergantung pada pertimbangan auditor, termasuk penilaian atas risiko kesalahan penyajian material dalam laporan keuangan, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan. Dalam melaksanakan penilaian risiko tersebut, auditor mempertimbangkan pengendalian internal yang relevan dengan penyusunan dan penyajian wajar laporan keuangan Perseroan untuk merancang prosedur audit yang tepat sesuai dengan kondisinya, tetapi bukan untuk tujuan menyatakan opini atas keefektifitasan pengendalian internal Yayasan. 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 suatu basis bagi opini kami.

Opini

Menurut opini kami, laporan keuangan terlampir menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, posisi keuangan Yayasan Aksi Cepat Tanggap tanggal 31 Desember 2015, perubahan dan arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia.

Auditor's responsibility (continued)

An audit involves performing procedures to obtain audit evidence about the amounts and disclosures in the financial statements. The procedures selected depend on the auditors' judgment including the assessment of the risk of material misstatements of the financial statements, whether due to fraud or error. In making those risk assessments, the auditors consider internal control relevant to the Company'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 Foundation's internal control. An audit also includes evaluating the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of accounting estimates made by the management, as well as evaluating the overall presentation of the financial statements.

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

Opinion

In our opinion, the accompanying financial statements present fairly, in all material respects, the financial position of Aksi Cepat Tanggap Foundation as of December 31, 2015, changes in fund and cash flows for the year then ended, in accordance with Indonesian Financial Accounting Standards.

KAP RAZIKUN TARKOSUNARYO



Adi Rasidi, CPA

Nomor Registrasi Akuntan Publik/ License of Public Accountant AP0640

6 Juni 2016/ June 6, 2016

YAYASAN AKSI CEPAT TANGGAP

LAPORAN POSISI KEUANGAN

Per 31 Desember 2015

STATEMENTS OF FINANCIAL POSITION

As of December 31, 2015

(Dinyatakan dalam Rupiah)

(Expressed in Rupiah)

	2015	Catatan / Notes	2014	
ASET				ASSETS
Aset Lancar				Current Assets
Kas dan setara kas	2.637.977.009	3	15.233.205.378	<i>Cash and cash equivalents</i>
Piutang lain-lain	2.360.852.188	4	1.843.838.086	<i>Other receivables</i>
Uang muka	676.983.588	5	702.738.800	<i>Advance payment</i>
Jumlah Aset Lancar	5.675.812.785		17.779.782.264	Total Current Assets
Aset Tidak Lancar				Non current Assets
Aset tetap		6		<i>Fixed assets</i>
setelah dikurangi akumulasi penyusutan 2015 dan 2014 sebesar Rp3.197.656.692 dan Rp2.506.038.199.	10.122.697.983		5.047.847.366	<i>net off accumulated depreciation 2015 and 2014 as Rp3,197,656,692 and Rp2,506,038,199.</i>
Aset kelolaan		7		<i>Asset under management</i>
setelah dikurangi akumulasi penyusutan 2015 dan 2014 sebesar Rp614.943.876 dan Rp488.382.600.	1.187.571.189		218.763.365	<i>net off accumulated depreciation 2015 and 2014 as Rp614,943,876 and Rp488,382,600.</i>
Jumlah Aset Tidak Lancar	11.310.269.172		5.266.610.731	Total Non current Assets
JUMLAH ASET	16.986.081.957		23.046.392.995	TOTAL ASSETS

YAYASAN AKSI CEPAT TANGGAP

LAPORAN POSISI KEUANGAN

Per 31 Desember 2015

STATEMENTS OF FINANCIAL POSITION

As of December 31, 2015

(Dinyatakan dalam Rupiah)

(Expressed in Rupiah)

	2015	Catatan / Notes	2014	
LIABILITAS DAN SALDO DANA				LIABILITIES AND FUNDS BALANCE
LIABILITAS				LIABILITIES
Liabilitas Jangka Pendek				Short-term Liabilities
Hutang lain-lain	15.000.000	8	-	<i>Other payable</i>
Jumlah Liabilitas Jangka Pendek	<u>15.000.000</u>		<u>-</u>	Total Short-term Liabilities
SALDO DANA		9		FUNDS BALANCE
Dana Kemanusiaan	16.426.910.164		20.622.369.667	<i>Humanity Fund</i>
Dana Zakat	414.841.320		495.864.069	<i>Zakah Fund</i>
Dana Pengelolaan	41.029.693		1.818.099.695	<i>Management Fund</i>
Dana Jasa Giro	88.300.780		110.059.564	<i>Interest Income Fund</i>
Jumlah Saldo Dana	<u>16.971.081.957</u>		<u>23.046.392.995</u>	Total Funds Balance
JUMLAH LIABILITAS DAN SALDO DANA	<u>16.986.081.957</u>		<u>23.046.392.995</u>	TOTAL LIABILITIES AND FUNDS BALANCE

YAYASAN AKSI CEPAT TANGGAP

LAPORAN PERUBAHAN DANA

Untuk tahun yang berakhir pada 31 Desember 2015

(Dinyatakan dalam Rupiah)

STATEMENTS OF CHANGES IN FUNDS

For the year ended December 31, 2015

(Expressed in Rupee)

	2015	Catatan/ Notes	2014	
DANA KEMANUSIAAN				HUMANITY FUND
PENERIMAAN				RECEIPT
Penerimaan dana kemanusiaan tidak terikat	2.623.024.161	10	2.246.611.569	<i>Fund received from non restricted humanity</i>
Penerimaan dana kemanusiaan terikat	40.180.307.509		44.871.940.427	<i>Fund received from restricted humanity</i>
<i>Corporate social responsibility</i>	15.929.841.146		16.856.885.348	<i>Corporate social responsibility</i>
Dana sosial institusi/ komunitas	298.854.200		187.304.737	<i>Institution social fund/ community</i>
Hibah non kas	8.123.275.530		13.667.763.729	<i>Non cash grant</i>
Qurban & aqiqah	20.205.323.878		9.827.913.559	<i>Qurban & aqiqah</i>
Penerimaan lainnya	19.448.626		17.696.013	<i>Other receipt</i>
Jumlah Penerimaan	87.380.075.050		87.676.115.382	Total Receipt
PENYALURAN		13		DISBURSEMENTS
Penggunaan Dana untuk program:				<i>Fund disbursements for programs:</i>
Bantuan darurat bencana	13.475.427.877		18.726.936.405	<i>Disbursement of emergency fund</i>
Pengembangan Komunitas	21.714.296.953		16.052.564.598	<i>Community development</i>
Bantuan kemanusiaan Global	16.847.141.900		12.326.445.372	<i>International humanity response</i>
Edukasi dan mitigasi bencana di Indonesia	602.445.328		20.200.150	<i>Disaster management Institute of Indonesia</i>
Edukasi dan pemberdayaan Masyarakat Relawan Indonesia	3.117.433.278		591.363.477	<i>Education and development of Indonesian Voluntary Society</i>
Qurban & aqiqah	19.047.361.089		9.224.795.197	<i>Qurban & aqiqah</i>
Penggunaan dana kemanusiaan lainnya	-		40.482.894	<i>Other disbursement of humanity fund</i>
Wakaf	402.997.500		164.325.120	<i>Wakaf</i>
Beban Penyusutan aset kelolaan	126.561.276		143.627.069	<i>Depreciation expenses of assets under management</i>
Bagian dana pengelolaan atas penerimaan dana kemanusiaan	15.991.869.353		17.449.235.370	<i>Management fund portion of humanity fund receipt</i>
Pinjaman untuk Dana Pengelolaan	250.000.000		-	<i>Loan for Management Funds</i>
Jumlah Penyaluran	91.575.534.554		74.739.975.652	Total Disbursements
Surplus (Defisit)	(4.195.459.503)		12.936.139.730	Surplus (Deficit)
Saldo Awal	20.622.369.667		7.686.229.937	Beginning Balance
Saldo Akhir	16.426.910.164		20.622.369.667	Ending Balance

YAYASAN AKSI CEPAT TANGGAP

LAPORAN PERUBAHAN DANA

Untuk tahun yang berakhir pada 31 Desember 2015

(Dinyatakan dalam Rupiah)

STATEMENTS OF CHANGES IN FUNDS

For the year ended December 31, 2015

(Expressed in Rupiah)

	2015	Catatan/ Notes	2014	
DANA ZAKAT				ZAKAH FUNDS
PENERIMAAN		11		RECEIPT
Penerimaan zakat	2.594.266.277		3.412.266.873	<i>Receipt from zakah</i>
Jumlah Penerimaan	2.594.266.277		3.412.266.873	Total Receipt
PENYALURAN		14		DISBURSEMENTS
Fakir miskin	724.480.549		943.191.178	<i>Poor people</i>
Fisabilillah	1.621.060.218		1.826.639.667	<i>Fisabilillah</i>
Gharimin	1.000.000		1.000.000	<i>Gharimin</i>
Musafir	-		7.463.100	<i>Traveller</i>
Amil	5.225.600		15.635.220	<i>Amil</i>
Muallaf	550.000		-	<i>Muallaf</i>
Bagian amil atas penerimaan dana zakat	322.972.659		424.464.234	<i>Amil portion on receipt from zakah fund</i>
Jumlah Penyaluran	2.675.289.026		3.218.393.399	Total Disbursements
Surplus (Defisit)	(81.022.749)		193.873.474	<i>Surplus (Deficit)</i>
Saldo Awal	495.864.069		301.990.595	<i>Beginning Balance</i>
Saldo Akhir	414.841.320		495.864.069	<i>Ending Balance</i>

YAYASAN AKSI CEPAT TANGGAP

LAPORAN PERUBAHAN DANA

Untuk tahun yang berakhir pada 31 Desember 2015

(Dinyatakan dalam Rupiah)

STATEMENTS OF CHANGES IN FUNDS

For the year ended December 31, 2015

(Expressed in Rupiah)

	2015	Catatan/ Notes	2014	
DANA PENGELOLAAN				MANAGEMENT FUNDS
PENERIMAAN		12		RECEIPT
Bagian pengelolaan dari dana zakat	322.972.659		424.464.234	<i>Management portion of zakah fund</i>
Bagian pengelolaan dari dana kemanusiaan	15.991.869.353		17.449.235.370	<i>Management portion of humanity fund</i>
Pinjaman dari dana kemanusiaan	250.000.000		-	<i>Loan from humanity fund</i>
Penerimaan lain-lain	135.487.944		396.885.099	<i>Other receipt</i>
Jumlah Penerimaan	16.700.329.956		18.270.584.703	Total Receipt
PENGUNAAN		15		DISBURSEMENTS
Beban operasional	15.022.922.560		10.788.639.358	<i>Operational expenses</i>
Beban umum dan administrasi	2.398.932.645		4.667.299.634	<i>General and administrative expenses</i>
Beban partnership dan komunikasi	1.055.544.753		1.073.161.354	<i>Partnership and communication expenses</i>
Jumlah Penggunaan	18.477.399.958		16.529.100.346	Total Disbursements
Surplus (Defisit)	(1.777.070.002)		1.741.484.357	<i>Surplus (Deficit)</i>
Saldo Awal	1.818.099.695		76.615.338	<i>Beginning Balance</i>
Saldo Akhir	41.029.693		1.818.099.695	<i>Ending Balance</i>

YAYASAN AKSI CEPAT TANGGAP

LAPORAN PERUBAHAN DANA

Untuk tahun yang berakhir pada 31 Desember 2015

(Dinyatakan dalam Rupiah)

STATEMENTS OF CHANGES IN FUNDS

For the year ended December 31, 2015

(Expressed in Rupiah)

	2015	Catatan/ Notes	2014	
DANA NON HALAL				NON HALAL FUND
PENERIMAAN				RECEIPT
Penerimaan dana non halal via kas	2.949.823		25.188.530	<i>Fund receipt on non halal fund to cash</i>
Penerimaan dana non halal via Bank	32.343.393		36.950.688	<i>Fund receipt on non halal fund to Bank</i>
Jumlah Penerimaan	35.293.216		62.139.218	Total Receipt
PENGGUNAAN				DISBURSEMENTS
Bantuan fasilitas umum	57.052.000		11.000.000	<i>Public facilities aid</i>
Jumlah Penggunaan	57.052.000		11.000.000	Total Disbursements
Surplus (Defisit)	(21.758.784)		51.139.218	Surplus (Deficit)
Saldo Awal	110.059.564		58.920.346	<i>Beginning Balance</i>
Saldo Akhir	88.300.780		110.059.564	<i>Ending Balance</i>
JUMLAH SALDO DANA KEMANUSIAAN, DANA ZAKAT, DANA PENGELOLA DAN DANA JASA GIRO	16.971.081.957		23.046.392.995	TOTAL BALANCE OF HUMANITY FUNDS, ZAKAH FUNDS, MANAGEMENT FUNDS, AND INTEREST INCOME FUNDS