

PENERAPAN ISAK 35 PADA PENYAJIAN LAPORAN KEUANGAN ORGANISASI NON LABA

(Studi Kasus pada Masjid Al-Ma'ruf Samarinda)

SKRIPSI

Sebagai salah satu persyaratan untuk memperoleh gelar Sarjana Akuntansi



Oleh :

FATIHAH RAYHANIA PUTRI ISLAM

1801035217

AKUNTANSI

FAKULTAS EKONOMI DAN BISNIS

UNIVERSITAS MULAWARMAN

SAMARINDA

2023

HALAMAN PENGESAHAN

Judul Penelitian : Penerapan ISAK 35 Pada Penyajian Laporan Keuangan Organisasi Non Laba (Studi Kasus Pada Masjid Al-Ma'ruf Samarinda)

Nama Mahasiswa : Fatihah Rayhanisa Putri Islam

NIM : 1801035217

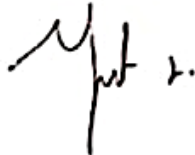
Fakultas : Ekonomi dan Bisnis

Program Studi : S1-Akuntansi

Sebagai salah satu persyaratan untuk memperoleh Gelar Sarjana Akuntansi

Menyetujui,

Samarinda, 05 Mei 2023
Dosen Pembimbing



Yunita Fitria, S.E., M.Sc., CSRS., CSRA
NIP. 19800110 200212 2 001

Mengetahui,

Dekan Fakultas Ekonomi dan Bisnis
Universitas Mulawarman



Prof. Dr. Hj. Syarifah Hidayah, M.Si
NIP. 19620513 198811 2 001

Lulus Tanggal Ujian : 30 Maret 2023

SKRIPSI INI TELAH DIUJI DAN DINYATAKAN LULUS

Judul Skripsi : Penerapan ISAK 35 Pada Penyajian Laporan Keuangan Organisasi Non Laba (Studi Kasus Pada Masjid Al-Ma'ruf Samarinda)

Nama : Fatihah Rayhania Putri Islam

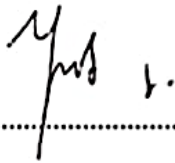
NIM : 1801035217

Hari : Kamis


Tanggal Ujian : 30 Maret 2023

TIM PENGUJI

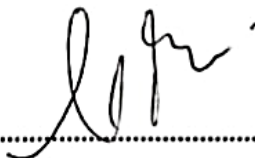
1. Yunita Fitria, S.E., M.Sc., CSRS., CSRA
NIP. 19860606 201504 2 001


.....

2. Dr. Jamaluddin MD, S.E., M.Si., Ak
NIP. 19680405 199512 1 002


.....

3. Dr Ledy Setiawati, S.E.,M.Si.,CSRS
NIP. 19800110 200212 2 001


.....

PERNYATAAN KEASLIAN SKRIPSI

Saya menyatakan dengan sebenar-benarnya bahwa di dalam naskah Skripsi ini tidak terdapat karya ilmiah yang pernah diajukan oleh orang lain untuk memperoleh gelar akademik di suatu Perguruan Tinggi, dan tidak terdapat karya atau pendapat yang pernah ditulis atau diterbitkan oleh orang lain, kecuali yang secara tertulis dikutip dalam naskah ini dan disebutkan dalam sumber kutipan dan daftar pustaka.

Apabila ternyata di dalam naskah Skripsi ini dapat dibuktikan terdapat unsur-unsur penjiplakan, saya bersedia Skripsi dan Gelar Sarjana atas nama saya dibatalkan, serta diproses sesuai dengan peraturan perundang-undangan yang berlaku.

Samarinda, 17 Februari 2023

Mahasiswa



Fatihah Rayhanisa Putri Islam

**HALAMAN PERNYATAAN PERSETUJUAN PUBLIKASI SKRIPSI
UNTUK KEPENTINGAN AKADEMIS**

Sebagai civitas akademik Fakultas Ekonomi dan Bisnis Universitas Mulawarman, saya yang bertanda tangan di bawah ini :

Nama : Fatihah Rayhania Putri Islam
NIM : 1801035217
Program Studi : S1-Akuntansi
Fakultas : Ekonomi dan Bisnis

Demi pengembangan ilmu pengetahuan, dengan ini menyetujui untuk memberikan izin kepada pihak UPT. Perpustakaan Universitas Mulawarman, Hak Bebas Royalti Non-Eksklusif (*Non-Exclusive Royalty-Free Right*) atas skripsi saya yang berjudul “Penerapan ISAK 35 Pada Penyajian Laporan Keuangan Organisasi Non Laba (Studi Kasus Pada Masjid Al-Ma’ruf Samarinda)” beserta perangkat yang ada (jika diperlukan). Dengan Hak Bebas Royalti Non Eksklusif ini kepada UPT. Perpustakaan Universitas Mulawarman berhak menyimpan, mengalih media atau memformatkan, mengelola dalam bentuk pangkalan data (database), merawat dan mempublikasi skripsi saya selama tetap mencantumkan nama saya sebagai penulis/pencipta dan sebagai pemilik Hak Cipta.

Demikian pernyataan ini saya buat dengan sebenarnya.

Dibuat di : Samarinda
Tanggal : 08 Mei 2023
Yang menyatakan,



Fatihah Rayhania Putri Islam

RIWAYAT HIDUP



Fatihah Rayhania Putri Islam lahir pada tanggal 26 April 2000 di Kota Malang, Jawa Timur. Penulis merupakan anak pertama dari 3 (tiga) bersaudara dari pasangan Bapak Alm. Muklis dan Ibu Nurul Hikmah. Pendidikan formal penulis di Sekolah Dasar Islam Terpadu (SDIT) Ulul Albab Tarakan dan lulus pada tahun 2012. Pada tahun yang sama melanjutkan lagi ke Sekolah Menengah Pertama (SMP) Negeri 2 Tarakan dan lulus pada tahun 2015. Kemudian melanjutkan jenjang Pendidikan Sekolah Menengah Kejuruan di SMK Negeri 1 Tarakan dengan menempuh jurusan akuntansi dan berhasil menyelesaikan studi pada tahun 2018.

Pada Tahun 2018 penulis melanjutkan pendidikan ke perguruan tinggi di Fakultas Ekonomi dan Bisnis, Universitas Mulawarman, Samarinda jurusan akuntansi, program studi S-1 Akuntansi. Pada Tahun 2020, penulis melaksanakan program Kuliah Kerja Nyata Tematik (KKNT) Angkatan 46 yang diselenggarakan oleh LP2M dan bekerja sama dengan Universitas Mulawarman yang bertempat di Kelurahan Nunukan Barat, Kabupaten Nunukan, Provinsi Kalimantan Utara. Selama menjalani masa perkuliahan penulis pernah mengikuti kegiatan Magang yang diselenggarakan oleh Kampus Merdeka, penulis mengikuti magang di Perusahaan PT. Syncore Indonesia dan Dinas Kesehatan Kutai Timur

Samarinda, 26 April 2023

Penulis

ABSTRAK

Fatihah Rayhania Putri Islam, 2023. **Penerapan ISAK 35 Pada Penyajian Laporan Keuangan Organisasi Non Laba (Studi Kasus Pada Masjid Al-Ma'ruf Samarinda)** Dibawah Bimbingan Ibu Yunita Fitria.

Penelitian ini merupakan penelitian kualitatif yang bertujuan untuk mengetahui penerapan ISAK 35 pada laporan keuangan pada Masjid Al-Ma'ruf Samarinda. Data Penelitian ini merupakan hasil pengamatan di lapangan, melalui dokumentasi yaitu mengumpulkan data yang berhubungan dengan keuangan masjid seperti catatan pemasukan dan pengeluaran serta laporan keuangan masjid dalam 1 tahun periode.

Metode Penelitian yang digunakan adalah studi kasus. Alat analisis yang dipakai dalam penelitian ini adalah standar ISAK 35. Metode analisis data ini dilakukan dengan cara : (1) Pengumpulan Dokumen Keuangan, (2) Perbandingan antara laporan keuangan dengan ISAK 35, (3) Penyusunan Laporan Keuangan yang sesuai yaitu mengikuti panduan ISAK 35, (4) Penarikan kesimpulan.

Hasil Penelitian Menunjukkan bahwa Masjid Al-Ma'ruf Samarinda telah melakukan pencatatan dan pelaporan akuntansi, namun belum ada standar akuntansi yang digunakan oleh masjid yaitu ISAK 35 sehingga komponen laporan keuangan yang dibuat Masjid Al-Ma'ruf masih sederhana dan belum lengkap. Setelah dilakukan penyusunan kembali laporan keuangan sesuai dengan ISAK 35, Masjid Al-Ma'ruf Samarinda memiliki 5 komponen Laporan Keuangan yaitu Laporan Posisi Keuangan, Laporan Penghasilan Komperhensif, Laporan Perubahan Aset Neto, Laporan arus, dan Catatan atas Laporan Keuangan.

Kata Kunci : ISAK 35, Laporan Keuangan, Organisasi Non Laba

ABSTRACT

Fatihah Rayhania Putri Islam, 2023. **Application of ISAK 35 in Presentation of Financial Statements of Non-Profit Organizations (Case Study at Al-Ma'ruf Mosque Samarinda)** Supervised by Mrs. Yunita Fitria.

This study is a qualitative research that aims to determine the application of ISAK 35 in financial statements at the Al-Ma'ruf Mosque, Samarinda. This research data is the result of observations in the field, through documentation, namely collecting data related to mosque finances such as records of income and expenses as well as mosque financial reports in a 1 year period.

The research method used is a case study. The analytical tool used in this study is the ISAK 35 standard. The method of data analysis is carried out by: (1) Collection of Financial Documents, (2) Comparison between financial statements and ISAK 35, (3) Preparation of appropriate financial statements by following ISAK guidelines. 35, (4) Drawing conclusions.

The results showed that the Al-Ma'ruf Mosque in Samarinda has recorded and reported accounting, but there is no accounting standard used by the mosque, namely ISAK 35 so that the components of the financial statements made by the Al-Ma'ruf Mosque are still simple and incomplete. After rearranging the financial statements in accordance with ISAK 35, Masjid Al-Ma'ruf Samarinda has 5 components of the Financial Statements, namely the Statement of Financial Position, Statement of Comprehensive Income, Statement of Changes in Net Assets, Statement of Flows, and Notes to Financial Statements.

Keywords: ISAK 35, Financial Statements, Non-Profit Organizations

KATA PENGANTAR

Assalamualaikum Wr.Wb.

Alhamdulillahirobbil'alamin, segala puji bagi Allah SWT yang telah memberikan segala limpahan nikmat, karunia, serta rahmatnya yang tak terhingga sehingga penulis diberikan kemudahan dalam proses penyusunan skripsi ini. Tidak lupa shalawat serta salam semoga selalu tercurahkan pada junjungan besar kita, suri tauladan kita Nabi Besar Muhammad SAW, keluarga, sahabat, serta para pengikutnya. Semoga kita semua mendapatkan syafaatnya dan mendapat petunjuk hingga hari akhir.

Skripsi ini berjudul **“Penerapan ISAK 35 Pada Penyajian Laporan Keuangan Organisasi Non Laba (Studi Kasus Pada Masjid Al-Ma’ruf Samarinda)”** disusun sebagai persyaratan untuk mendapatkan gelar sarjana akuntansi pada jurusan Akuntansi, Fakultas Ekonomi dan Bisnis, Universitas Mulawarman.

Dalam proses penyusunan skripsi ini banyak sekali pihak yang telah membantu penulis baik berupa doa, bantuan, bimbingan, motivasi, serta dukungan. oleh karena itu pada kesempatan ini penulis ingin mengucapkan terima kasih yang sebesar-besarnya kepada :

1. Allah SWT yang telah memberikan kemudahan, kelancaran, serta kasih sayang-Nya sehingga skripsi ini dapat terselesaikan.
2. Dr. Ir. H. Abdunnur., M.Si selaku Rektor Universitas Mulawarman
3. Prof. Dr. Hj. Syarifah Hidayah, SE.,M.Si selaku Dekan Fakultas Ekonomi Universitas Mulawarman.

4. Ibu Dwi Risma Deviyanti, S.E, M. Si., Ak., CA., CSRS selaku Ketua Jurusan Akuntansi, dan Dr. Wulan Lyhig Ratna Sari, S.E., M.Si., CSP selaku Sekretaris Jurusan Akuntansi Fakultas Ekonomi dan Bisnis Univeritas Mulawarman.
5. Dr. H. Zaki Fakhroni, S.E., M.Si., Ak., CA Selaku Koordinator program studi Akuntansi Fakultas Ekonomi dan Bisnis Universitas Mualarman.
6. Ibu Yunita Fitria, S.E., MSC., CSRS selaku Dosen Pembimbing yang telah banyak membantu, membimbing, megarahkan, memberikan masukan, saran serta dukungan kepada penulis selama proses penulisan skripsi ini.
7. Bapak Raden Priyo Utomo, SE., M.Si., Ak., CA selaku Dosen Wali yang telah banyak membantu penulis selama menempuh perkuliahan dan dalam penyusunan KRS.
8. Seluruh Dosen Fakultas Ekonomi dan Bisnis Universita Mulawarman yang telah memberikan ilmunya selama masa perkuliahan, serta staf-staf jurusan akuntansi yang telah membantu segala proses administrasi selama proses perkuliahan di Fakultas Ekonomi dan Bisnis Universitas Mulawarman.
9. Kedua Orang tua saya Bapak Muklis (Alm.) dan Ibunda Nurul Hikmah yang sangat saya sayangi, hormati, dan banggakan. Serta saudara-saudara saya yang selalu mendoakan dan memberikan dukungan kepada penulis yang menjadi penyemangat dalam penulisan skripsi ini.

10. Kepada Ketua Masjid dan para pengurus masjid Al-Ma'ruf Samarinda yang telah memberikan izin dan membantu penulis dalam mendapatkan data penelitian sehingga skripsi ini dapat terselesaikan.
11. Kepada Saudara Agus Mudrik Alhikam yang senantiasa menjadi support system penulis selama proses penyusunan skripsi ini. Dan sahabat penulis yaitu Fajriah Faguita Amalia dan Chindy Rosita Sari yang selalu menemani penulis baik suka maupun duka selama masa perkuliahan di Tanah Rantau ini.
12. Kepada Keluarga Besar Asrama Putri Tarakan, Terima kasih atas kebersamaannya dan kekompakkannya selama ini.
13. Dan Semua Pihak yang tidak dapat penulis sebutkan satu persatu yang telah membantu menyelesaikan skripsi ini.

Penulis menyadari bahwa dalam skripsi ini masih terdapat banyak kekurangan dikarenakan keterbatasan pengetahuan dan kemampuan yang dimiliki oleh penulis. Oleh karena itu, dengan segala kerendahan hati penulis menerima saran dan kritik yang membangun demi hasil yang lebih baik. Terima Kasih
Wassalamualaikum Wr. Wb.

Samarinda, 26 Januari 2023

Fatihah Rayhania Putri Islam

DAFTAR ISI

	Halaman
HALAMAN JUDUL	i
HALAMAN PENGESAHAN	ii
HALAMAN IDENTITAS TIM PENGUJI	iii
PERNYATAAN KEASLIAN SKRIPSI	iv
HALAMAN PERNYATAAN PERSETUJUAN PUBLIKASI SKRIPSI	v
RIWAYAT HIDUP	vi
ABSTRAK	vii
ABSTRACT	viii
KATA PENGANTAR	ix
DAFTAR ISI	xii
DAFTAR TABEL	xiv
DAFTAR GAMBAR	xv
BAB I PENDAHULUAN	1
1.1 Latar Belakang.....	1
1.2 Rumusan Masalah.....	5
1.3 Tujuan Penelitian	5
1.4 Manfaat Penelitian	5
BAB II KAJIAN PUSTAKA	7
2.1 Landasan Teori	7
2.1.1 Organisasi Non Laba	7
2.1.2 Laporan Keuangan.....	9
2.1.3 Interpretasi Standar Akuntansi Keuangan 35	10
2.2 Penelitian Terdahulu.....	21
2.3 Kerangka Berpikir	26
BAB III METODOLOGI PENELITIAN	27
3.1 Definisi Operasional	27
3.2 Objek Penelitian	28
3.3 Jenis dan Sumber Data	28

3.4 Metode Pengumpulan Data	29
3.5 Alat Analisis Data.....	29
BAB IV HASIL DAN PEMBAHASAN	31
4.1 Hasil Penelitian.....	31
4.1.1 Gambaran Umum Masjid Al-Ma'ruf Samarinda.....	31
4.1.2 Struktur Kepengurusan Masjid Al-Ma'ruf, Samarinda	32
4.2 Analisis Data dan Pembahasan.....	42
4.2.1 Analisis Data.....	42
4.2.2 Pembahasan Hasil Penelitian	51
BAB V PENUTUP.....	64
5.1 Kesimpulan.....	64
5.2 Saran	64
DAFTAR PUSTAKA	66
LAMPIRAN.....	68

DAFTAR TABEL

	Halaman
Tabel 2.1 Perbandingan penelitian terdahulu	24
Tabel 4.1 Perbandingan Laporan Keuangan	42
Tabel 4.2 Daftar Akun Masjid Al-Ma'ruf	45
Tabel 4.3 Neraca Saldo	47
Tabel 4.4 Jurnal Penyesuaian	49
Tabel 4.5 Buku Besar Setelah Penyesuaian	49
Tabel 4.6 Neraca Saldo Setelah Penyesuaian	50
Tabel 4.7 Laporan Penghasilan Komperhensif	52
Tabel 4.8 Laporan Perubahan Aset Netto	52
Tabel 4.9 Laporan Posisi Keuangan	54
Tabel 4.10 Laporan Arus Kas	56
Tabel 4.11 Catatan atas Laporan Keuangan.....	57

DAFTAR GAMBAR

	Halaman
Gambar 2.1 Contoh Laporan Posisi Keuangan (Format A).....	13
Gambar 2.2 Contoh Laporan Posisi Keuangan (Format B).....	294
Gambar 2.3 Laporan Penghasilan Komperhensif (Format A).....	316
Gambar 2.4 Laporan Penghasilan Komperhensif (Format B).....	32
Gambar 2.5 Laporan Perubahan Aset Neto	33
Gambar 2.6 Laporan Arus Kas (Metode Langsung).....	34
Gambar 2.7 Laporan Arus Kas (Metode Tidak Langsung).....	35
Gambar 2.8 Kerangka Berpikir	41
Gambar 4.1 Struktur Kepengurusan Masjid	32
Gambar 4.2 Cover Laporan keuangan Masjid	42
Gambar 4.3 Laporan Dana Kas pada Bank.....	43
Gambar 4.4 Neraca Keuangan	44
Gambar 4.5 Laporan dana operasional.....	45
Gambar 4.6 Laporan Pendapatan Masjid.....	46
Gambar 4.7 Rincian Pemasukan dan pengeluaran kas pada bank	47
Gambar 4.8 Pemasukan dan pengeluaran kas harian.....	48

BAB I

PENDAHULUAN

1.1 Latar Belakang

Perkembangan organisasi nampaknya cukup pesat saat ini. Terbukti dengan adanya penggolongan organisasi, yaitu organisasi berorientasi laba dan organisasi berorientasi non laba. Perbedaan utama dari kedua jenis organisasi jelas terlihat dari tujuannya. Organisasi berorientasi laba bertujuan untuk memaksimalkan keuntungan untuk kepentingan pemilik dan pemegang saham, sedangkan menurut (Afridayani et al., 2022) Organisasi nonlaba adalah organisasi yang memiliki tujuan untuk mensejahterakan komunitas yang ada di dalam ruang lingkup organisasi non laba dan tidak berpacu pada laba.

Aktivitas utama dari organisasi non laba adalah memberikan pelayanan kepada masyarakat, untuk mencapai tujuan tersebut organisasi memerlukan sumber dana. Organisasi non laba memiliki salah satu karakteristik khusus dalam mendapatkan sumber dayanya, PSAK 45 menjelaskan bahwa organisasi non laba memperoleh sumber daya yang berasal dari sumbangan pihak ketiga yang tidak mengharapkan pengembalian manfaat ekonomi yang setara dengan jumlah sumber daya yang diberikan. Karena sifat khusus ini, organisasi non laba memiliki berbagai jenis transaksi, siklus operasional, pola manajemen keuangan, akuntansi dan kebutuhan pelaporan keuangan yang berbeda. Organisasi non laba juga harus dan memiliki wewenang untuk menyusun laporan keuangan dan melaporkannya kepada pengguna laporan keuangan.

Setiap organisasi harus menerapkan standar akuntansi yang dibuat oleh Ikatan Akuntan Indonesia. PSAK 45 merupakan standar keuangan yang mengatur tentang pelaporan keuangan organisasi nirlaba sejak tahun 2000, dan pada tahun 2011 dilakukan revisi atas PSAK 45. Pada tahun 2019 dikeluarkan Pencabutan Pernyataan Standar Akuntansi (PPSAK 13) untuk mencabut pemberlakuan PSAK 45 bagi organisasi non laba. Pernyataan ini berlaku efektif mulai 1 Januari 2020 yang artinya PSAK 45 tidak dapat digunakan lagi. Alasan dicabutnya PSAK 45 karena Dewan Standar Akuntansi Keuangan Ikatan Akuntan Indonesia (DSAK IAI) menganggap bahwa aturan penyajian laporan keuangan telah dijelaskan dan diatur dalam Pernyataan Standar Akuntansi Keuangan (PSAK) 1, sehingga tidak perlu ada dua standar yang mengatur esensi yang sama (Pratama, 2020).

Bersamaan dengan dikeluarkannya PPSAK 13, DSAK IAI meresmikan ISAK 35 sebagai pengganti PSAK 45 bagi organisasi non laba. ISAK 35 merupakan interpretasi dari PSAK 1, namun dalam PSAK 1 penyajian laporan keuangan lebih mengarah pada organisasi berorientasi laba. Oleh karena itu, adanya ISAK 35 memberikan penyesuaian terhadap pos-pos laporan keuangan agar cocok untuk digunakan oleh organisasi non laba. Ada beberapa perbedaan dari PSAK 45 dengan ISAK 35 yaitu adanya klasifikasi aset neto, judul laporan yang berbeda, laporan perubahan aset neto, dan penghasilan komprehensif lain (IAI, 2019)

Salah satu organisasi non laba yang harus menerapkan ISAK 35 adalah tempat peribadatan atau organisasi keagamaan. organisasi keagamaan berfokus pada kegiatan agama tertentu, termasuk masalah ibadah dan menjalankan segala kewajiban kepada Tuhan Yang Maha Esa terkait kepercayaan tertentu.

Organisasi keagamaan dijalankan oleh sebuah lembaga atau organisasi yang memiliki kesadaran akan visi dan misi agama tertentu, salah satunya adalah masjid. Indonesia merupakan salah satu Negara dengan penduduk muslim terbesar di dunia. Menurut data dari (Pusat Data Kementrian Agama, 2018) 231.069.932 atau setara dengan 86% dari seluruh penduduk Indonesia adalah pemeluk agama islam dan ada sekitar 609.011 bangunan masjid dan mushalla yang tersebar di 34 provinsi (Sistem Informasi Masjid, 2020).

Saat ini masjid memiliki peranan penting dalam kehidupan masyarakat. Tidak hanya sebagai tempat ibadah dan lambang kebesaran umat islam, masjid juga digunakan sebagai pusat penyelenggaraan kegiatan. Masjid juga digunakan sebagai tempat silaturahmi antar sesama muslim, belajar Al-Qur'an, berbagi ilmu agama, dan kegiatan agama lainnya. Dalam menjalankan fungsinya, masjid menggunakan sumber dana dari sumbangan, infak, zakat, dan bantuan sosial lainnya yang diperoleh dari masyarakat (publik) tanpa mengharapkan imbalan apapun dari masjid tersebut. Dalam menjalankan aktivitas demi kepentingan umat, dana yang diberikan kepada pengurus masjid cenderung terus bertambah setiap tahunnya. (Andriani dkk., 2018: 91).

Jumlah dana kelolaan masjid yang stabil atau bahkan semakin meningkat setidaknya menunjukkan tingkat kepercayaan masyarakat terhadap pengelolaan dana masjid tersebut. Banyaknya jumlah pendanaan yang diperuntukkan membiayai aktivitas masjid membuat pengurus masjid perlu memperhatikan tingkat kepercayaan masyarakat terhadap pengurus masjid maka perlu dipertimbangkan untuk menyampaikan laporan pertanggungjawaban keuangan

yang transparan dan akuntabel kepada masyarakat (Andriani dkk., 2019: 55). Diperlukan pencatatan dan pelaporan keuangan yang rinci dan sesuai dengan standar yang berlaku. (Hidayatullah et al., 2019) menyatakan bahwa masjid memerlukan penerapan akuntansi untuk membuat laporan keuangan yang relevan dan akurat agar dapat memberikan informasi kepada pengguna laporan keuangan yaitu para donatur masjid. Oleh karena itu masjid perlu menerapkan ISAK 35 dalam penyajian laporan keuangannya agar berguna untuk pengambilan keputusan organisasi dan dapat meningkatkan kinerja keuangan pada masjid.

Terkait dengan hal tersebut, penulis meneliti di Masjid Al-Ma'ruf Samarinda. Masjid Al-Ma'ruf terletak di tengah Kota Samarinda dan termasuk aset pemerintah yang dikelola oleh yayasan Al-Ma'ruf. Berdasarkan observasi awal yang dilakukan penulis pada tanggal 13 september 2021 kepada salah satu pengurus masjid yaitu Bapak Muslim selaku Bendahara Masjid ini mengatakan “untuk pengelolaan masjid digunakan uang infaq dari masyarakat yang dikumpulkan dari kotak amal yang ada di masjid. Untuk perbaikan berat masjid seperti renovasi masjid, pengurus masjid mengajukan anggaran kepada Dinas PUPR kaltim dan akan diadakan lelang untuk perbaikan tersebut, lalu untuk perbaikan kecil dan ringan maka dana yang dipakai adalah dana dari infaq masyarakat.

Dalam pengelolaan keuangannya masjid mencatat setiap bulannya dan mempublikasikannya setiap awal bulan berikutnya melalui media papan pengumuman dan diumumkan saat sholat jum'at pertama di awal bulan berikutnya.

Untuk pencatatan keuangannya, masjid Al-Ma'ruf menggunakan excel untuk membuat pencatatan keluar masuknya dana masjid dan membuat laporan keuangannya, namun belum ada standar akuntansi yang dipakai dalam membuat laporan keuangannya. Pihak masjid pun belum mengetahui mengenai ISAK 35.

Dari uraian latar belakang diatas, peneliti tertarik untuk meneliti tentang **“Penerapan ISAK 35 Pada Penyajian Laporan Keuangan Organisasi Non Laba (Studi Kasus Pada Masjid Al-Ma'ruf Samarinda).**

1.2 Rumusan Masalah

Sesuai dengan latar belakang yang telah dijabarkan diatas, rumusan masalah yang ingin diteliti adalah : Bagaimana penerapan ISAK 35 pada penyajian Laporan Keuangan Masjid Al-Ma'ruf Samarinda ?

1.3 Tujuan Penelitian

Sesuai dengan rumusan masalah diatas, tujuan yang ingin dicapai oleh penulis adalah untuk mengetahui penerapan ISAK 35 dalam penyajian laporan keuangan masjid Al-Ma'ruf Samarinda.

1.4 Manfaat Penelitian

1.4.1 Manfaat Secara Teoritis

1. Penelitian ini berguna untuk para pembaca agar mengetahui bagaimana pencatatan, pengelolaan dan pelaporan keuangan yang dilakukan oleh pengurus masjid.

2. Penelitian ini dapat digunakan sebagai tambahan wawasan atau informasi sebagai acuan untuk perbandingan atau pelengkap penelitian sebelumnya.

1.4.2 Manfaat Secara Praktis

1. **Bagi Pihak Masjid,** diharapkan dengan adanya penelitian ini dapat menambah wawasan pengurus masjid mengenai akuntansi masjid, dan dapat diperoleh metode pelaporan keuangan sesuai dengan standar yang berlaku, dan meningkatkan kualitas dan kinerja masjid.
2. **Bagi Masyarakat,** diharapkan dengan adanya penelitian ini dapat menjadi referensi bagi masyarakat agar mengetahui bagaimana pengelolaan keuangan yang dilakukan oleh masjid.
3. **Bagi Pemerintah,** dengan adanya penelitian ini dapat membantu pemerintah untuk membuat kebijakan bagi akuntansi masjid terutama terkait penerapan ISAK 35.

BAB II

KAJIAN PUSTAKA

2.1 Landasan Teori

2.1.1 Organisasi Non Laba

Organon merupakan asal kata organisasi yang berasal dari bahasa Yunani, artinya adalah alat. Secara konseptual, organisasi memiliki dua pengertian berbeda sebagai kata benda (*organization*), yakni tempat sekelompok orang untuk mencapai tujuan bersama dan sebagai kata kerja (*Organizing*), merupakan sebuah proses dan serangkaian kegiatan yang dilakukan secara terstruktur sebagai bagian dari usaha untuk mendirikan dan menumbuhkan organisasi. Organisasi merupakan gabungan beberapa orang yang menggerakkan sebuah organisasi dengan cara melaksanakan berbagai pekerjaan yang dibantu dengan sistem dan elemen organisasi untuk mencapai tujuan organisasi. (Simanjuntak et al., 2021)

Menurut Kamus Besar Bahasa Indonesia (KBBI) arti kata Nonlaba adalah bersifat tidak memperoleh keuntungan (Kemendikbud, 2016). Dari penjelasan di atas dapat penulis simpulkan organisasi non laba merupakan kumpulan dari beberapa orang yang melaksanakan berbagai kegiatan untuk menggerakkan dan mengembangkan organisasi tanpa mengharapkan keuntungan. Menurut PSAK 45 organisasi non laba merupakan organisasi yang memperoleh sumber daya yang berasal dari sumbangan pihak ketiga. Karakteristik organisasi nonlaba berbeda dari organisasi berorientasi laba. Perbedaan mendasar utama antara organisasi

nonlaba dan organisasi berorientasi laba adalah cara organisasi nonlaba memperoleh sumber daya yang dibutuhkan untuk menjalankan berbagai operasinya. Organisasi nonlaba menerima sumber daya dari penyedia sumber daya yang tidak mengharapkan pembayaran atau manfaat ekonomi yang sepadan dengan sumber daya yang disediakan.

Menurut ISAK 35 ada beberapa faktor organisasi dapat dikategorikan sebagai organisasi non laba yaitu :

1. apakah sumber daya organisasi berorientasi nonlaba berasal dari pemberi sumber daya yang tidak mengharapkan pembayaran kembali atau manfaat ekonomik yang sebanding dengan jumlah sumber daya yang diberikan
2. menghasilkan barang dan/atau jasa tanpa bertujuan memupuk laba, dan jika organisasi berorientasi nonlaba menghasilkan laba, maka jumlahnya tidak dibagikan kepada pendiri atau pemilik organisasi berorientasi nonlaba tersebut
3. tidak ada kepemilikan seperti umumnya pada entitas bisnis berorientasi laba, dalam arti bahwa kepemilikan dalam entitas berorientasi nonlaba tidak dapat dijual, dialihkan atau ditebus kembali atau kepemilikan tersebut tidak mencerminkan proporsi pembagian sumber daya entitas berorientasi nonlaba pada saat likuidasi atau pembubaran entitas berorientasi nonlaba sesuai dengan ruang lingkupnya, organisasi non laba dibagi menjadi 2, yaitu organisasi pemerintahan dan organisasi non pemerintahan. Organisasi pemerintahan dibedakan menjadi

organisasi pemerintahan pusat dan organisasi pemerintahan daerah. Menurut Pratama (2020) yang termasuk dalam organisasi pemerintah pusat adalah lembaga legislatif, lembaga eksekutif, dan lembaga yudikatif. Yang termasuk ke dalam organisasi non pemerintah adalah organisasi partai politik, Lembaga Swadaya Masyarakat (LSM), yayasan, sekolah, rumah sakit, organisasi pendidikan, dan organisasi tempat peribadatan (keagamaan).

2.1.2 Laporan Keuangan

Menurut PSAK 1 laporan keuangan adalah penyajian yang sistematis dari posisi keuangan dan kinerja suatu entitas atau organisasi. Tujuan laporan keuangan adalah untuk menyediakan informasi tentang kondisi keuangan, kinerja keuangan, dan arus kas suatu perusahaan yang akan berguna bagi sebagian besar pengguna laporan dalam pengambilan keputusan ekonomi. Laporan keuangan juga menunjukkan implikasi tanggung jawab manajemen atas penggunaan sumber daya yang dipercayakan kepadanya.

Untuk mencapai tujuan diatas, laporan keuangan harus memuat informasi mengenai : aset, liabilitas, ekuitas, pendapatan dan beban termasuk keuntungan dan kerugian, Kontribusi dan Distribusi untuk Pemilik Sebagai Pemilik, dan aliran kas. Dalam PSAK 1 terdapat beberapa komponen laporan keuangan yang secara umum digunakan oleh entitas yaitu laporan posisi keuangan pada akhir periode, laporan laba rugi komperhensif selama 1 periode, laporan perubahan ekuitas selama 1 periode, laporan arus kas selama 1 periode, dan catatan atas laporan keuangan (CALK) (IAI, 2009).

2.1.3 Interpretasi Standar Akuntansi Keuangan 35

Interpretasi Standar Akuntansi Keuangan Nomor 35 merupakan panduan terbaru dalam penyusunan laporan keuangan bagi orientasi non laba. ISAK 35 merupakan interpretasi dari PSAK 1 paragraf 05 yang menyatakan “Pernyataan ini menggunakan terminologi yang cocok bagi entitas yang berorientasi laba, termasuk entitas bisnis sektor publik. Jika entitas dengan aktivitas nirlaba di sektor swasta atau sektor publik menerapkan Pernyataan ini, maka entitas tersebut mungkin perlu menyesuaikan deskripsi yang digunakan untuk beberapa pos yang terdapat dalam laporan keuangan dan laporan keuangan itu sendiri.”.

Ada beberapa perubahan antara PSAK 45 dengan ISAK 35. DSAK IAI mengganti Kata “nirlaba” dalam PSAK 45 menjadi “nonlaba” dalam ISAK 35, Alasannya adalah kegiatan utama dalam organisasi memang tidak berorientasi untuk mencari laba akan tetapi bukan artinya tidak menghasilkan laba. Perubahan selanjutnya terletak pada istilah yang dipakai dalam ISAK 35. Pada PSAK 45 istilah yang dipakai adalah “terikat” dan “tidak terikat”, sedangkan pada ISAK 35 diganti dengan “pembatasan” dan “tanpa pembatasan” untuk membedakan definisi aset netto dan sumbangan yang dipakai dalam standar.

DSAK IAI tidak memberikan definisi atau kriteria untuk membedakan organisasi nonlaba dari organisasi laba karena tidak ada hukum Indonesia yang secara khusus mengatur definisi dan ruang lingkup organisasi nonlaba. Oleh karena itu, entitas membuat penilaiannya sendiri untuk menentukan apakah suatu entitas adalah organisasi nonlaba, terlepas dari bentuk hukumnya, untuk tujuan

menerapkan ISAK 35. Dalam ISAK 35 tidak menggunakan masa transisi, jadi setelah ditetapkan tanggal berlaku efektif saat itu juga sudah harus memakai ISAK 35

Ruang lingkup objek dalam ISAK 35 antara lain :

1. Entitas berorientasi non laba dalam bentuk badan hukum apapun.
2. Entitas berorientasi non laba yang menggunakan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik
3. Standar ini khusus untuk penyajian laporan keuangan.

PSAK 45 mengatur 4 jenis laporan keuangan, namun dalam ISAK 35 ada perubahan format laporan aktivitas yang berisi laporan penghasilan komperhensif dan laporan perubahan aset neto dipisah menjadi 2 laporan yang berbeda sehingga laporan keuangan dalam ISAK 35 ada 5 jenis.

2.1.3.1 Laporan Posisi Keuangan

Laporan posisi keuangan merupakan laporan yang menunjukkan aset, liabilitas dan aset netto serta informasi mengenai hubungan di antara unsur-unsur tersebut pada waktu tertentu. Adanya laporan ini dapat membantu donatur, anggota organisasi, kreditur, dan pihak-pihak lain untuk menilai kemampuan organisasi dalam memberikan jasa. Laporan posisi keuangan dapat memberikan informasi yang relevan tentang likuiditas, fleksibilitas keuangan, kinerja, dan kebutuhan pembiayaan utang.

Contoh format laporan posisi keuangan

Ada 2 (dua) format laporan posisi keuangan yang diilustrasikan sebagai contoh, masing-masing format memiliki kelebihan masing-masing.

- 1) Format A menunjukkan secara terpisah informasi tentang pos penghasilan komprehensif lain sebagai bagian dari aset netto yang tidak terbatas dari penyedia sumber daya. Namun, jika penghasilan komprehensif lain berasal dari aset netto yang dibatasi penggunaannya, entitas melaporkan penghasilan komprehensif lain sesuai dengan kelas aset netto
- 2) Format B tidak secara terpisah menyajikan informasi tentang pos penghasilan komprehensif lain.

ENTITAS XYZ		
Laporan Posisi Keuangan per 31 Desember 20X2		
(dalam jutaan rupiah)		
	20X2	20X1
ASET		
<i>Aset Lancar</i>		
Kas dan setara kas	XXXX	XXXX
Piutang bunga	XXXX	XXXX
Investasi jangka pendek	XXXX	XXXX
Aset lancar lain	XXXX	XXXX
Total Aset Lancar	<u>XXXX</u>	<u>XXXX</u>
<i>Aset Tidak Lancar</i>		
Properti investasi	XXXX	XXXX
Investasi jangka panjang	XXXX	XXXX
Aset tetap	XXXX	XXXX
Total Aset Tidak Lancar	<u>XXXX</u>	<u>XXXX</u>
TOTAL ASET	<u>XXXX</u>	<u>XXXX</u>
LIABILITAS		
<i>Liabilitas Jangka Pendek</i>		
Pendapatan diterima di muka	XXXX	XXXX
Utang jangka pendek	XXXX	XXXX
Total Liabilitas Jangka Pendek	<u>XXXX</u>	<u>XXXX</u>
<i>Liabilitas Jangka Panjang</i>		
Utang jangka panjang	XXXX	XXXX
Liabilitas imbalan kerja	XXXX	XXXX
Total Liabilitas Jangka Panjang	<u>XXXX</u>	<u>XXXX</u>
Total Liabilitas	<u>XXXX</u>	<u>XXXX</u>
ASET NETO		
<i>Tanpa pembatasan (without restrictions) dari pemberi sumber daya</i>		
Surplus akumulasian	XXXX	XXXX
Penghasilan komprehensif lain*)	XXXX	XXXX
<i>Dengan pembatasan (with restrictions) dari pemberi sumber daya (catatan B)</i>	XXXX	XXXX
Total Aset Neto	<u>XXXX</u>	<u>XXXX</u>
TOTAL LIABILITAS DAN ASET NETO	<u>XXXX</u>	<u>XXXX</u>

Contoh Laporan Posisi Keuangan (Format A)

(A)

*) entitas menyajikan informasi penghasilan komprehensif lain tersebut sesuai dengan kelas aset netonya (misalnya, jika penghasilan komprehensif lain berasal dari aset neto dengan pembatasan, maka disajikan dalam kelas aset neto dengan pembatasan).

(A) Lihat Laporan Perubahan Aset Neto.

Gambar 2.1 Contoh Laporan Posisi Keuangan (Format A)

Sumber : ISAK 35, 2020

ENTITAS XYZ		
Laporan Posisi Keuangan per 31 Desember 20X2		
(dalam jutaan rupiah)		
	20X2	20X1
ASET		
<i>Aset Lancar</i>		
Kas dan setara kas	XXXX	XXXX
Piutang bunga	XXXX	XXXX
Investasi jangka pendek	XXXX	XXXX
Aset lancar lain	XXXX	XXXX
Total Aset Lancar	<u>XXXX</u>	<u>XXXX</u>
<i>Aset Tidak Lancar</i>		
Properti investasi	XXXX	XXXX
Investasi jangka panjang	XXXX	XXXX
Aset tetap	XXXX	XXXX
Total Aset Tidak Lancar	<u>XXXX</u>	<u>XXXX</u>
TOTAL ASET	<u>XXXX</u>	<u>XXXX</u>
LIABILITAS		
<i>Liabilitas Jangka Pendek</i>		
Pendapatan diterima di muka	XXXX	XXXX
Utang jangka pendek	XXXX	XXXX
Total Liabilitas Jangka Pendek	<u>XXXX</u>	<u>XXXX</u>
<i>Liabilitas Jangka Panjang</i>		
Utang jangka panjang	XXXX	XXXX
Liabilitas imbalan kerja	XXXX	XXXX
Total Liabilitas Jangka Panjang	<u>XXXX</u>	<u>XXXX</u>
Total Liabilitas	<u>XXXX</u>	<u>XXXX</u>
ASET NETO		
<i>Tanpa pembatasan (without restrictions) dari pemberi sumber daya**)</i>	XXXX	XXXX
<i>Dengan pembatasan (with restrictions) dari pemberi sumber daya (catatan B)</i>	XXXX	XXXX
Total Aset Neto	<u>XXXX</u>	<u>XXXX</u>
TOTAL LIABILITAS DAN ASET NETO	<u>XXXX</u>	<u>XXXX</u>

(B)

**) mencakup jumlah penghasilan komprehensif lain (entitas menyajikan informasi penghasilan komprehensif lain tersebut sesuai dengan kelas aset netonya, misalnya, jika penghasilan komprehensif lain berasal dari aset neto dengan pembatasan, maka disajikan dalam kelas aset neto dengan pembatasan).

(B) Lihat Laporan Perubahan Aset Neto.

Gambar 2.2 Contoh Laporan Posisi Keuangan (Format B)

Sumber : ISAK 35, 2020

2.1.3.2 Laporan Penghasilan Komperhensif

Laporan penghasilan komperhensif merupakan laporan yang menunjukkan jumlah penghasilan tanpa pembatasan dan dengan pembatasan serta penggunaan sumber daya dalam pelaksanaan berbagai program dan jasa selama satu periode akuntansi.

Ada 2 (dua) format laporan penghasilan komprehensif, yang diilustrasikan sebagai contoh. Setiap format memiliki kelebihan masing-masing.

1. Format A memudahkan penyusunan laporan secara komparatif dengan bentuk kolom tunggal.
2. Format B menyediakan informasi sesuai dengan klasifikasi aset netto.

ENTITAS XYZ		
Laporan Penghasilan Komprehensif		
untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 20X2		
(dalam jutaan rupiah)		
	20X2	20X1
TANPA PEMBatasan DARI PEMBERI SUMBER DAYA		
<i>Pendapatan</i>		
Sumbangan	xxxx	xxxx
Jasa layanan	xxxx	xxxx
Penghasilan investasi jangka pendek (catatan D)	xxxx	xxxx
Penghasilan investasi jangka panjang (catatan D)	xxxx	xxxx
Lain-lain	xxxx	xxxx
Total Pendapatan	xxxx	xxxx
<i>Beban</i>		
Gaji dan upah	(xxxx)	(xxxx)
Jasa dan profesional	(xxxx)	(xxxx)
Administratif	(xxxx)	(xxxx)
Depresiasi	(xxxx)	(xxxx)
Bunga	(xxxx)	(xxxx)
Lain-lain	(xxxx)	(xxxx)
Total Beban (catatan E)	(xxxx)	(xxxx)
Surplus (Defisit)	xxxx	xxxx
DENGAN PEMBatasan DARI PEMBERI SUMBER DAYA		
<i>Pendapatan</i>		
Sumbangan	xxxx	xxxx
Penghasilan investasi jangka panjang (catatan D)	xxxx	xxxx
Total Pendapatan	xxxx	xxxx
Surplus (Defisit)	xxxx	xxxx
PENGHASILAN KOMPREHENSIF LAIN	xxxx	xxxx
TOTAL PENGHASILAN KOMPREHENSIF	xxxx	xxxx

Gambar 2.3 Laporan Penghasilan Komperhensif (Format A)

Sumber : ISAK 35, 2020

ENTITAS XYZ						
Laporan Penghasilan Komprehensif						
untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 20X2						
(dalam jutaan rupiah)						
	20X2			20X1		
	Tanpa Pembatasan dari Pemberi Sumber Daya	Dengan Pembatasan dari Pemberi Sumber Daya	Jumlah	Tanpa Pembatasan dari Pemberi Sumber Daya	Dengan Pembatasan dari Pemberi Sumber Daya	Jumlah
PENDAPATAN						
Sumbangan	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx
Jasa layanan	xxxx	-	xxxx	xxxx	-	xxxx
Penghasilan investasi jangka pendek (catatan D)	xxxx	-	xxxx	xxxx	-	xxxx
Penghasilan investasi jangka panjang (catatan D)	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx
Lain-lain	xxxx	-	xxxx	xxxx	-	xxxx
Total Pendapatan	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx
BEBAN						
Gaji dan upah	(xxxx)	-	(xxxx)	(xxxx)	-	(xxxx)
Jasa dan profesional	(xxxx)	-	(xxxx)	(xxxx)	-	(xxxx)
Administratif	(xxxx)	-	(xxxx)	(xxxx)	-	(xxxx)
Depresiasi	(xxxx)	-	(xxxx)	(xxxx)	-	(xxxx)
Bunga	(xxxx)	-	(xxxx)	(xxxx)	-	(xxxx)
Lain-lain	(xxxx)	-	(xxxx)	(xxxx)	-	(xxxx)
Total Beban (catatan E)	(xxxx)	-	(xxxx)	(xxxx)	-	(xxxx)
Surplus (Defisit)	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx
PENGHASILAN KOMPREHENSIF LAIN						
	xxxx	-	xxxx	xxxx	-	xxxx
TOTAL PENGHASILAN KOMPREHENSIF						
	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx

Gambar 2.4 Laporan Penghasilan Komprehensif (Format B)

Sumber : ISAK 35

2.1.3.3 Laporan Perubahan Aset Netto

Laporan perubahan aset netto merupakan laporan yang menyediakan informasi mengenai perubahan jumlah aset netto dengan pembatasan dan tanpa pembatasan dalam satu periode akuntansi.

ENTITAS XYZ Laporan Perubahan Aset Netto untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 20X2 (dalam jutaan rupiah)		
	20X2	20X1
ASET NETO TANPA PEMBATAAN DARI PEMBERI SUMBER DAYA		
Saldo awal	xxxx	xxxx
<i>Surplus tahun berjalan</i>	xxxx	xxxx
Aset neto yang dibebaskan dari pembatasan (catatan C)	xxxx	xxxx
Saldo akhir	xxxx	xxxx
<i>Penghasilan Komprehensif Lain</i>		
Saldo awal	xxxx	xxxx
Peghasilan komprehensif tahun berjalan***)	xxxx	xxxx
Saldo akhir	xxxx	xxxx
Total	xxxx	xxxx
ASET NETO DENGAN PEMBATAAN DARI PEMBERI SUMBER DAYA		
Saldo awal	xxxx	xxxx
Surplus tahun berjalan	xxxx	xxxx
Aset neto yang dibebaskan dari pembatasan (catatan C)	(xxxx)	(xxxx)
Saldo akhir	xxxx	xxxx
TOTAL ASET NETO	xxxx	xxxx

ⓑ
Ⓐ

***) entitas menyajikan informasi penghasilan komprehensif lain tersebut sesuai dengan kelas aset netonya (misalnya jika penghasilan komprehensif lain berasal dari aset neto dengan pembatasan, maka disajikan dalam kelas aset neto dengan pembatasan).

Ⓐ Lihat Laporan Posisi Keuangan (Format A).

ⓑ Lihat Laporan Posisi Keuangan (Format B).

Gambar 2.5 Laporan Perubahan Aset Netto

Sumber : ISAK 35, 2020

2.1.3.4 Laporan Arus Kas

Laporan arus kas adalah laporan yang menyediakan informasi mengenai aliran kas masuk dan keluar dalam satu periode akuntansi. Laporan arus kas memiliki dua metode penyajian yaitu metode langsung dan metode tidak langsung.

ENTITAS XYZ		
Laporan Arus Kas		
untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 20X2		
(dalam jutaan rupiah)		
	20X2	20X1
AKTIVITAS OPERASI		
Kas dari sumbangan	xxxx	xxxx
Kas dari pendapatan jasa	xxxx	xxxx
Penerimaan lain-lain	xxxx	xxxx
Bunga yang dibayarkan	(xxxx)	(xxxx)
Kas yang dibayarkan kepada karyawan	(xxxx)	(xxxx)
<i>Kas neto dari aktivitas operasi</i>	<u>xxxx</u>	<u>xxxx</u>
AKTIVITAS INVESTASI		
Pembelian aset tetap	(xxxx)	(xxxx)
Penerimaan dari penjualan investasi	xxxx	xxxx
Penerimaan hasil investasi	xxxx	xxxx
Pembelian investasi	(xxxx)	(xxxx)
<i>Kas neto yang digunakan untuk aktivitas investasi</i>	<u>(xxxx)</u>	<u>(xxxx)</u>
AKTIVITAS PENDANAAN		
<i>Penerimaan dari sumbangan yang dibatasi untuk:</i>		
Investasi dalam dana abadi (<i>endowment</i>)	xxxx	xxxx
Investasi bangunan	xxxx	xxxx
<i>Aktivitas pendanaan lain:</i>	xxxx	xxxx
Pembayaran utang jangka panjang	(xxxx)	(xxxx)
<i>Kas neto yang digunakan untuk aktivitas pendanaan</i>	<u>(xxxx)</u>	<u>(xxxx)</u>
KENAIKAN (PENURUNAN) NETO KAS DAN SETARA KAS	xxxx	xxxx
KAS DAN SETARA KAS PADA AWAL PERIODE	<u>xxxx</u>	<u>xxxx</u>
KAS DAN SETARA KAS PADA AKHIR PERIODE	<u>xxxx</u>	<u>xxxx</u>

Gambar 2.6 Laporan Arus Kas (Metode Langsung)

Sumber : ISAK 35, 2020

ENTITAS XYZ		
Laporan Arus Kas		
untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 20X2		
(dalam jutaan rupiah)		
	20X2	20X1
AKTIVITAS OPERASI		
Rekonsiliasi surplus (defisit) menjadi kas neto dari aktivitas operasi:		
Surplus	xxxx	xxxx
Penyesuaian untuk:		
Depresiasi	xxxx	xxxx
Penghasilan investasi	(xxxx)	(xxxx)
	xxxx	xxxx
Penurunan piutang bunga	xxxx	xxxx
Penurunan dalam pendapatan diterima di muka	(xxxx)	(xxxx)
Penurunan dalam utang jangka pendek	(xxxx)	(xxxx)
Sumbangan yang dibatasi untuk investasi	(xxxx)	(xxxx)
Kas yang dihasilkan dari operasi	xxxx	xxxx
Pembayaran bunga	(xxxx)	(xxxx)
<i>Kas neto dari aktivitas operasi</i>	xxxx	xxxx
AKTIVITAS INVESTASI		
Pembelian aset tetap	(xxxx)	(xxxx)
Penerimaan dari penjualan investasi	xxxx	xxxx
Penerimaan hasil investasi	xxxx	xxxx
Pembelian investasi	(xxxx)	(xxxx)
<i>Kas neto yang digunakan untuk aktivitas investasi</i>	(xxxx)	(xxxx)
AKTIVITAS PENDANAAN		
<i>Penerimaan dari sumbangan dibatasi untuk:</i>		
Investasi dalam dana abadi (<i>endowment</i>)	xxxx	xxxx
Investasi dalam bangunan	xxxx	xxxx
	xxxx	xxxx
<i>Aktivitas pendanaan lain:</i>		
Pembayaran utang jangka panjang	(xxxx)	(xxxx)
<i>Kas neto yang digunakan untuk aktivitas pendanaan</i>	(xxxx)	(xxxx)
KENAIKAN (PENURUNAN) NETO KAS DAN SETARA KAS	xxxx	xxxx
KAS DAN SETARA KAS PADA AWAL PERIODE	xxxx	xxxx
KAS DAN SETARA KAS PADA AKHIR PERIODE	xxxx	xxxx

Gambar 2.7 Laporan Arus Kas (Metode Tidak Langsung)

Sumber : ISAK 35

2.1.3.5 Catatan Atas Laporan Keuangan

Catatan atas laporan keuangan adalah informasi tambahan yang ditambahkan pada akhir laporan keuangan. Tugas CALK adalah membantu memperjelas perhitungan pos-pos tertentu dalam laporan keuangan sehingga dapat memberikan nilai komprehensif bagi kondisi keuangan organisasi.

2.2 Penelitian Terdahulu

Penelitian dahulu berisi ringkasan penelitian yang telah dibuat sebelumnya. Tujuannya untuk melihat perbedaan penelitian yang dilakukan dengan penelitian sebelumnya. Penelitian sebelumnya dapat menjadi acuan dan referensi dalam pembuatan penelitian agar tidak terjadi duplikasi penelitian. Berikut disajikan beberapa penelitian terdahulu yang penulis temukan :

1. Penelitian Nofi Lasfita dan Muslimin (2020) dengan judul penelitian “Penerapan ISAK No. 35 Pada Organisasi Keagamaan Masjid Al-Mabrur Sukolilo Surabaya”. Tujuan penelitian ini adalah menganalisis penerapan ISAK 35 untuk dapat digunakan sebagai pendukung informasi keuangan Masjid Al-Mabrur Surabaya. Jenis penelitian ini adalah kualitatif deskriptif, dan sumber data yang digunakan yaitu data sekunder berupa laporan penerimaan dan pengeluaran kas. Teknik pengambilan data dengan cara wawancara, observasi dan dokumentasi. Hasil penelitian menunjukkan bahwa masjid Al-Mabrur Surabaya belum menerapkan laporan keuangan

yang sesuai dengan ISAK 35, dalam menyusun laporan keuangan masjid hanya mencatat kas masuk dan kas keluar.

2. Penelitian (Setiadi, 2021) dengan judul penelitian “Implementasi ISAK 35 (Nir Laba) Pada Organisasi Non Laba (Masjid, Sekolah, Kursus ”. tujuan penelitian ini untuk mengetahui praktek ISAK 35 di masjid, yayasan, dan sekolah. Jenis penelitian ini adalah kualitatif dengan pendekatan studi kasus. Teknik pengambilan data dengan studi literature dan wawancara. Hasil penelitian ini adalah Masjid, Kampus dan Yayasan merupakan bagian dari organisasi Nirlaba dimana harus mengikuti standarisasi Laporan Keuangan sesuai dengan ISAK 35, secara resmi per 1 januari 2020 PSAK 45 telah digantikan dengan ISAK 35 sebagai standarisasi laporan keuangan Nirlaba, masih banyak organisasi non laba di Indonesia yang belum menerapkan ISAK karena minimnya pengetahuan tentang standarisasi Laporan keuangan, Standarisasi laporan Keuangan menjadi hal penting untuk meminimalisir kelemahan nominal omzet dalam menghitung Laba dan Rugi Usaha.
3. Penelitian (Mochtar & Saputra, 2021) dengan judul penelitian “Analisis Penerapan ISAK 35 Pada Madrasah X Kota Pekanbaru”. Latar belakang dari penelitian ini adalah dalam pencatatan dan pelaporan keuangan madrasah X pada Kota Pekanbaru belum menerapkan standar akuntansi yang berlaku umum. Jenis penelitian ini kualitatif deskriptif dan data yang dikumpulkan adalah data

primer. Teknik pengambilan data dengan cara wawancara, observasi, angket, dan Laporan keuangan Madrasah. Analisis data dengan cara mengumpulkan data - data yang diperlukan kemudian dibandingkan dengan teori-teori yang relevan berdasarkan pokok masalah yang diteliti. Dari perbandingan tersebut kemudian dianalisis dan disimpulkan. Hasil penelitian menunjukkan bahwa Penerapan akuntansi keuangan pada Madrasah X Pekanbaru belum sepenuhnya sesuai prinsip akuntansi berterima umum.

4. Penelitian (Martiana, 2022) dengan judul penelitian “Analisis Penerapan ISAK 35 Pada Yayasan Panti Asuhan Jombang Jember”. Jenis penelitian ini adalah deskriptif kualitatif, dan data yang dikumpulkan adalah data primer dan data sekunder. Teknik pengambilan data dengan cara observasi, wawancara, dan dokumentasi. Hasil penelitian menunjukkan bahwa Yayasan Panti Asuhan Darush Shibyan hanya melakukan pencatatan atas penerimaan dan pengeluaran, dan belum menerapkan standar akuntansi ISAK 35 dalam pelaporan keuangannya
5. Penelitian (Butar-butur & Purba, 2022) dengan judul penelitian “Implementasi ISAK 35 Terkait Laporan Keuangan Organisasi Nonlaba pada Gereja HKBP Sidikalang II”. Tujuan penelitian ini adalah untuk melakukan perbandingan antara Laporan Keuangan Gereja HKBP Sidikalang II dengan Laporan Keuangan berdasarkan ISAK 35. Jenis penelitian ini adalah kualitatif dengan pendekatan

analisis deskriptif. Teknik pengambilan data dilakukan dengan tinjauan literatur, observasi dan wawancara. Hasil penelitian menunjukkan bahwa pencatatan yang ada pada Gereja HKBP Sidikalang II masih berupa pencatatan yang sangat sederhana yaitu berbasis kas dimana hanya dilakukan pencatatan atas pemasukan dan pengeluaran dana. Selain itu dilakukan konstruksi terhadap laporan keuangan Gereja HKBP Sidikalang II dengan mengacu pada pedoman ISAK 35.

Berikut dibawah ini adalah beberapa penelitian yang berkaitan dengan ISAK 35 dalam bentuk tabel :

Tabel 2.1 Perbandingan penelitian terdahulu

Nama Peneliti	Judul Penelitian	Hasil Penelitian	Persamaan	Perbedaan
Nofi Lasfita dan Muslimin (2020)	Penerapan ISAK No. 35 Pada Organisasi Keagamaan Masjid Al-Mabrur Sukolilo Surabaya	Masjid Al-Mabrur Surabaya belum menerapkan laporan keuangan yang sesuai dengan ISAK 35, dalam menyusun laporan keuangan masjid hanya mencatat kas masuk dan kas keluar.	Fokus Penelitian Adalah laporan keuangan dengan ISAK 35	Objek yang diambil adalah masjid yang berbeda.
Raja Ade Fitrasari Mochtar, Dian Saputra (2021)	Analisis Penerapan ISAK 35 Pada Madrasah X Kota Pekanbaru	bahwa Penerapan akuntansi keuangan pada Madrasah X Pekanbaru belum sepenuhnya sesuai prinsip akuntansi berterima umum.	Fokus Penelitian Adalah ISAK 35	Objek penelitian berbeda, metode penelitian deskriptif kualitatif
Nur lailatul hasanah, Yulinartati, Nina Martiana (2022)	Analisis Penerapan ISAK 35 Pada Yayasan Panti Asuhan Jombang Jember	Yayasan Panti Asuhan Darush Shibyan hanya melakukan pencatatan atas penerimaan dan pengeluaran, dan belum menerapkan standar akuntansi ISAK 35 dalam pelaporan keuangannya	Fokus Penelitian Adalah ISAK 35	Objek penelitian berbeda, metode penelitian deskriptif kualitatif

Disambung ke halaman selanjutnya

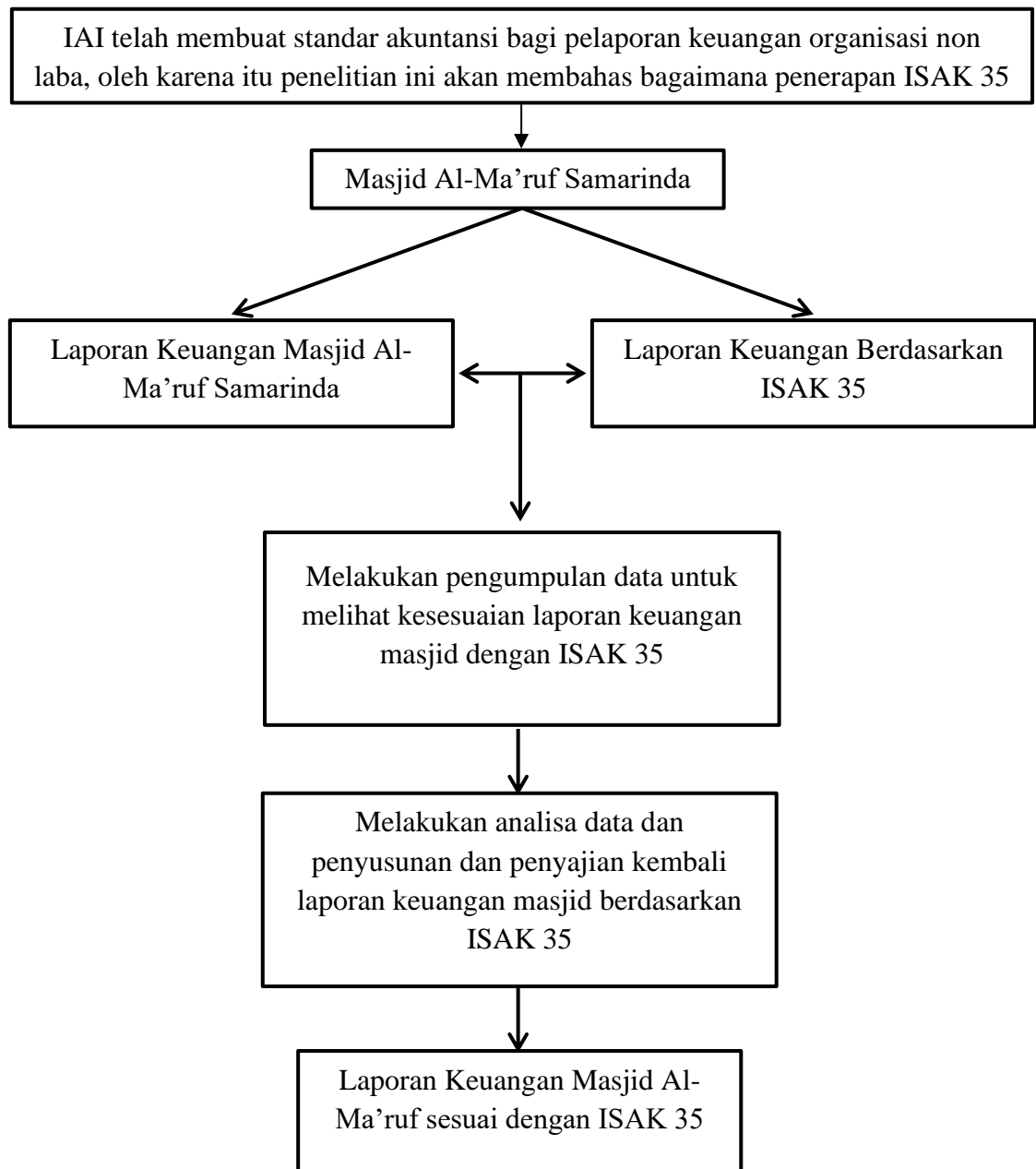
Tabel 2.1 Sambungan

Nama Peneliti	Judul Penelitian	Hasil Penelitian	Persamaan	Perbedaan
Setiadi (2021)	Implementasi ISAK 35 (Nir Laba) Pada Organisasi Non Laba (Masjid, Sekolah, Kursus)	<ol style="list-style-type: none"> 1. Masjid, Kampus dan Yayasan merupakan bagian dari organisasi Nirlaba dimana harus mengikuti standarisasi Laporan Keuangan sesuai dengan ISAK 35 2. Secara resmi per 1 januari 2020 PSAK 45 telah digantikan dengan ISAK 35 sebagai standarisasi laporan keuangan Nirlaba 3. Masih banyak organisasi non laba di Indonesia yang belum menerapkan ISAK karena minimnya pengetahuan tentang standarisasi Laporan keuangan, 4. Standarisasi laporan Keuangan menjadi hal penting untuk meminimalisir kelemahan nominal omzet dalam menghitung Laba dan Rugi Usaha 	Fokus Penelitian Adalah ISAK 35	Jenis penelitian ini adalah studi literature.
Erissa Antheresya Butar-Butar, Sahala Purba (2022)	Implementasi ISAK 35 Terkait Laporan Keuangan Organisasi Nonlaba pada Gereja HKBP Sidikalang II	pencatatan yang ada pada Gereja HKBP Sidikalang II masih berupa pencatatan yang sangat sederhana yaitu berbasis kas dimana hanya dilakukan pencatatan atas pemasukan dan pengeluaran dana. Selain itu dilakukan konstruksi terhadap laporan keuangan Gereja HKBP Sidikalang II dengan mengacu pada pedoman ISAK 35.	Fokus Penelitian Adalah ISAK 35	Objek penelitian berbeda, metode penelitian deskriptif kualitatif

Sumber : Data Diolah, 2023

2.3 Kerangka Berpikir

Kerangka berpikir digunakan untuk mempermudah dalam memahami alur berpikir dalam penelitian ini yaitu mengenai bagaimana penyajian laporan keuangan Masjid Al-Ma'ruf Samarinda berdasarkan ISAK 35



Gambar 2.8 Kerangka Berpikir

Sumber : Data Diolah, 2023

BAB III

METODOLOGI PENELITIAN

3.1 Definisi Operasional

Agar memudahkan dalam mendeskripsikan maksud dan tujuan dari penulisan skripsi ini maka perlu adanya definisi operasional sehubungan dengan judul skripsi mengenai Penerapan ISAK 35 dalam Penyajian Laporan Keuangan Masjid Al-Ma'ruf Samarinda.

Interpretasi Standar Akuntansi Keuangan No. 35 (ISAK 35) merupakan standar akuntansi keuangan yang mengatur penyajian laporan keuangan dari organisasi non laba termasuk masjid, namun Masjid Al-Ma'ruf belum berpedoman pada ISAK 35 dalam menyajikan laporan keuangannya.

Laporan Keuangan Masjid Al-Ma'ruf Samarinda merupakan laporan yang memuat informasi keuangan berupa pemasukan dan pengeluaran kas masjid yang dibuat sebulan sekali oleh bendahara masjid. Laporan keuangan masjid dipublikasikan setiap bulannya dalam bentuk pengumuman kepada para jamaah setiap hari jum'at (sholat Jum'at) pertama bulan berikutnya dan ditempel pada papan pengumuman.

Masjid Al-Ma'ruf Samarinda merupakan salah satu tempat peribadatan umat muslim yang letaknya strategis karena berada di area publik. Masjid Al-Ma'ruf Samarinda memiliki sumber pendanaan berupa infaq dari kotak Amal yang berada di area masjid, dan untuk pengeluaran masjid berupa pembayaran listrik, air, dan perbaikan-perbaikan ringan masjid.

3.2 Objek Penelitian

Objek dalam penelitian ini adalah laporan keuangan yang disusun oleh pihak Masjid pada tahun 2021 sebagai informasi untuk menyusun laporan keeuangan yang sesuai ISAK 35. Tempat Penelitian ini dilaksanakan di Masjid Al-Ma'ruf, masjid yang cukup besar yang berada di tengah kota Samarinda tepatnya di jl. Rumania Vorvoo RT 41, Kelurahan Sidodadi, Kecamatan Samarinda Ulu, Kota Samarinda, Kalimantan Timur. Tempat penelitian ini dipilih oleh penulis karena masjid Al-Ma'ruf belum mengetahui tentang standar akuntansi dalam penyajian laporan keuangan serta dirasa cukup untuk menjawab rumusan masalah dalam penelitian. Waktu dalam penelitian ini disesuaikan sampai penulis mendapatkan data dan informasi yang cukup dalam penelitian ini.

3.3 Jenis dan Sumber Data

Jenis penelitian yang digunakan dalam penelitian ini adalah penelitian kualitatif dengan pendekatan studi kasus. Penelitian kualitatif merupakan penelitian yang menggunakan latar alamiah bertujuan untuk memahami fenomena apa yang dialami subjek penelitian, misalnya perilaku, persepsi, motivasi, tindakan, dan lain-lain (Ula, 2021). Penulis menggunakan pendekatan studi kasus karena peneliti studi kasus meemilih jenis penelitian berdasarkan tujuan. Tujuan utama penelitian ini adalah untuk mengkaji dan menganalisis tahapan pelaporan keuangan yang berkaitan dengan objek penelitian dan menyesuaikan laporan keuangan objek penelitian dengan standar pengelolaan keuangan yang berlaku untuk tahun buku yang dimulai/atau setelah 1 Januari 2020, yaitu ISAK 35.

Penelitian ini menggunakan data kuantitatif berupa data-data keuangan yang diperoleh dan akan dianalisis lebih lanjut. Dalam penelitian ini jenis sumber data yang dibutuhkan yaitu data sekunder. Data sekunder merupakan data yang tidak diperoleh secara langsung oleh penulis, yaitu melalui dokumentasi.

3.4 Metode Pengumpulan Data

Pengumpulan data merupakan proses pengadaan data untuk keperluan penelitian. Dalam penelitian kualitatif, teknik pengumpulan data dapat dilakukan melalui pengaturan dari berbagai sumber. Metode pengumpulan data yang dipakai dalam penelitian ini adalah dokumentasi. Dokumentasi merupakan teknik pengumpulan data dengan cara melihat atau mencatat dokumen yang sudah tersedia seperti buku, arsip, dokumen, tulisan angka dan gambar berupa laporan serta keterangan yang dapat mendukung penelitian. Dokumen dalam penelitian ini berupa segala hal yang berkaitan dengan keuangan masjid, seperti buku catatan kas masuk dan keluar, nota-nota dan dokumen pendukung lainnya. Manfaat adanya metode penelitian ini adalah untuk mendapatkan informasi sebagai pendukung penulisan skripsi berupa sumber tertulis suatu dokumen dari informan yang valid dan tidak diragukan kebenarannya.

3.5 Alat Analisis Data

Analisis data merupakan proses penyusunan data secara sistematis yang diperoleh dari berbagai teknik pengumpulan data yang peneliti lakukan, lalu data disusun dan dipilih mana yang diperlukan dan dianalisis, lalu membuat kesimpulan agar mudah dipahami oleh diri sendiri dan orang lain. Alat analisis yang dipakai dalam penelitian ini adalah standar ISAK 35.

Penulis mengembangkan langkah-langkah dalam analisis data untuk penelitian ini dengan cara mengidentifikasi penerapan ISAK 35 pada Masjid Al-Ma'ruf Samarinda :

- a. melakukan pengumpulan dokumen-dokumen keuangan, aturan yang dibutuhkan dan berhubungan dengan penyusunan laporan keuangan
- b. Melakukan perbandingan antara laporan keuangan Masjid Al-Ma'ruf Samarinda dengan ISAK 35 apakah telah sesuai dengan praktik.
- c. Melakukan penyusunan Laporan Keuangan Masjid Al-Ma'ruf yang sesuai untuk organisasi non laba yaitu mengikuti panduan ISAK 35
- d. Melakukan penarikan kesimpulan dari hasil penelitian yang telah dilakukan pada laporan keuangan Masjid Al-Ma'ruf Samarinda

BAB IV

HASIL DAN PEMBAHASAN

4.1 Hasil Penelitian

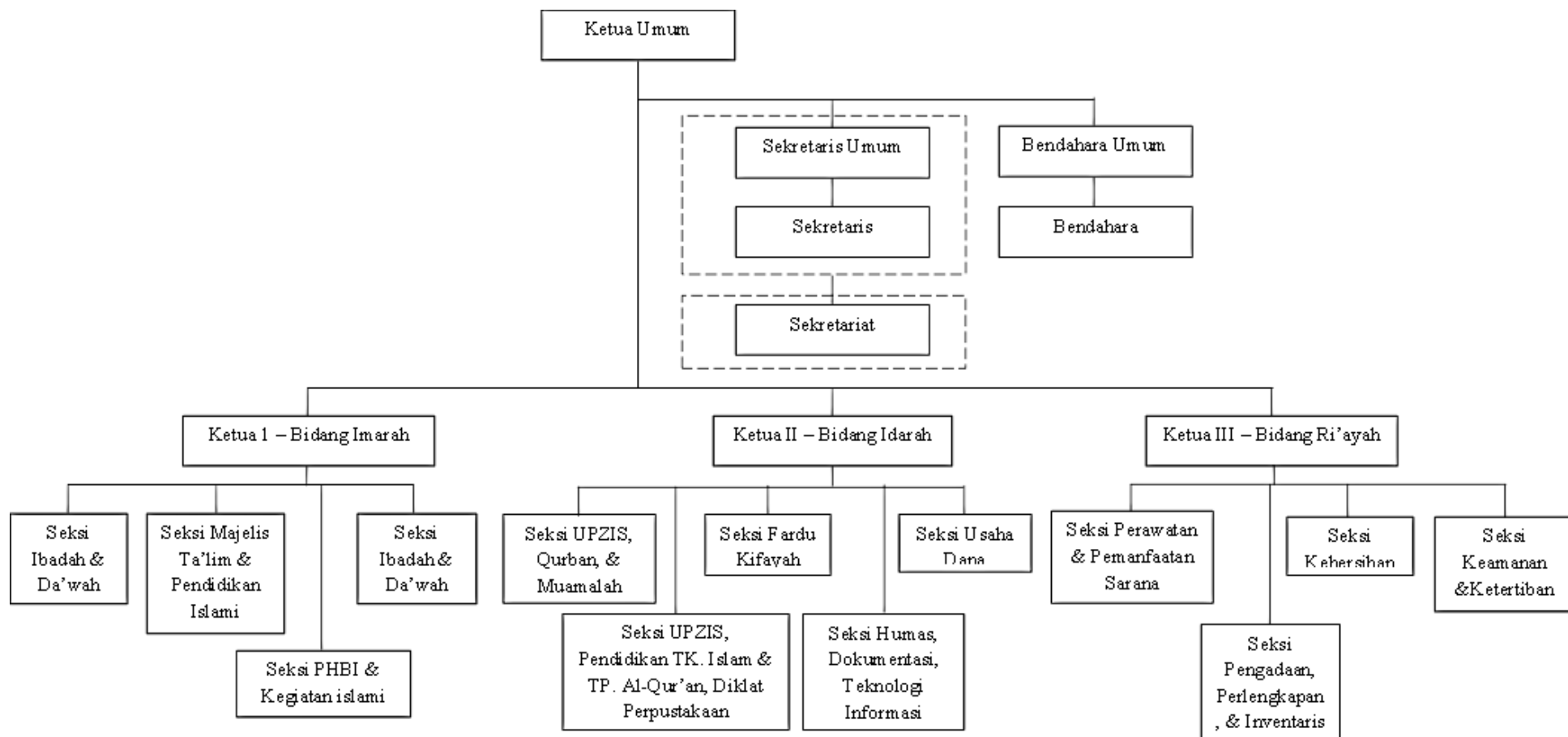
4.1.1 Gambaran Umum Masjid Al-Ma'ruf Samarinda

Masjid Al-Ma'ruf adalah masjid yang berada di kompleks Perumahan Vorvoo, Samarinda. Masjid ini dibangun pada tahun 1976 sebagai alternatif pelaksanaan MTQ tingkat nasional di Kalimantan Timur selain Masjid Raya Darussalam Samarinda dan sebagai fasilitas umum kompleks perumahan vorvoo. Masjid Al-Ma'ruf merupakan aset pemerintah provinsi Kalimantan Timur yang pengelolaannya diserahkan kepada yayasan Al-Ma'ruf. Sampai sekarang masjid Al-Ma'ruf telah melakukan tiga kali rehabilitasi bangunan masjid, terakhir rehabilitasi masjid dilaksanakan pada juli 2013 dan baru selesai pada 5 februari 2015. Saat ini Masjid Al-Ma'ruf memiliki pegawai berjumlah 30 orang.

Selain sebagai tempat ibadah muslim, Masjid Al-Ma'ruf juga menyediakan sarana pendidikan berupa TK Islam dan TK Al-Qur'an, perpustakaan Masjid, kegiatan kemanusiaan berupa fardu kifayah, dan kegiatan kesehatan berupa pengadaan mobil ambulance bagi yang membutuhkan.

Masjid Al-Ma'ruf memiliki kegiatan rutin yaitu pengajian rutin, dan kegiatan kondisional yaitu Tabligh Akbar. Kegiatan lain yang dilakukan masjid dan sudah terjadwal seperti masjid pada umumnya yaitu penyelenggaraan PHBI (Penyelenggaraan Hari Besar Islam), Kegiatan Ramadhan, dan kegiatan Qurban.

4.1.2 Struktur Kepengurusan Masjid Al-Ma'ruf, Samarinda



Gambar 4.1 Struktur Kepengurusan Masjid

Sumber : Data Diolah, 2021

Masjid Al-Ma'ruf Samarinda memiliki suatu bentuk kepengurusan yang bertanggung jawab untuk menjalankan tugas-tuga seperti mengatur, melaksanakan, dan mengawasi hal-hal yang berhubungan dengan masjid. Pengurus masjid Al-Ma'ruf dipilih merupakan warga kompleks perumahan vorvoo yang dipilih dengan cara ditunjuk oleh Pembina yayasan Masjid Al-Ma'ruf, Samarinda.

Masjid Al-Ma'ruf samarinda memiliki struktur organisasi yang cukup kompleks. Berikut ini adalah struktur kepengurusan Masjid Al-Ma'ruf yang disajikan dalam bentuk bagan atau gambar serta tugas dan tanggung jawab masing-masing. Bagan struktur dapat dilihat pada gambar 4.1. diatas.

Kemudian untuk pembagian tugas, wewenang, dan tanggung jawab dari masing-masing bagian dijelaskan sebagai berikut :

1. Ketua Umum : Drs. H, Hasan Nuntji
 - a. Bertanggung jawab kepada Pembina Yayasan Masjid Jami Al-Ma'ruf Samarinda dan berupaya mewujudkan Visi Dan Misi Yayasan Masjid Jami Al-Ma'ruf Samarinda
 - b. Setiap akhir tahun takwim diwajibkan membuat dan menyampaikan laporan kegiatan serta pertanggungjawaban keuangan atas penyelenggaraan kegiatan Yayasan Masjid Jami Al-Ma'ruf Samarinda
 - c. Mengarahkan dan membimbing serta mengawasi seluruh kegiatan kerja bidang untuk mencapai maksud dan tujuan sesuai dengan anggaran

- d. dasar dan anggaran rumah tangga Yayasan Masjid Jami Al-Ma'ruf Samarinda
 - e. Mengkoordinasikan seluruh kegiatan bidang dan seksi sesuai kebijakan yang telah digariskan oleh Pembina Yayasan Masjid Jami Al-Ma'ruf Samarinda
 - f. Dalam melaksanakan tugasnya Ketua Umum dapat mendelegasikan sebagian tugas dan tanggung jawabnya kepada ketua I, II, dan III sesuai dengan bidang (seksi) masing-masing
 - g. Mengangkat dan memberhentikan personil kesekretariatan masjid yang terdiri dari personil kesekretariatan, imam rawatib, muazin rawatib, petugas kebersihan dan petugas keamanan ketertiban dengan atas usul dan pertimbangan dari ketua I, II, dan III
2. Ketua I (Bidang Imaroh) : H. Nanang Sulaiman, SE
 3. Ketua II (Bidang Idaroh): Drs. H, Ridwan Syahrani
 4. Ketua III (Bidang Ri'ayah) : Drs.H, Darwis Anwar
 - a. Ketua I, II, dan III bertanggung jawab kepada ketua umum
 - b. Membantu tugas-tugas Ketua Umum khususnya yang berkaitan dengan bidang seksi-seksi yang ada dibawah tanggung jawabnya
 - c. Mewakili Ketua Umum apabila berhalangan sesuai dengan mandat dan kebijaksanaan yang diamanatkan baik yang diberikan secara tertulis maupun lisan

- d. Membantu Ketua Umum dalam mengarahkan menggerakkan membimbing serta mengawasi seluruh pelaksanaan tugas-tugas bidang atau seksi yang ada dibawah tanggung jawabnya
5. Sekretaris Masjid : H. Asranuddinsyah, SE.,M.Si
 6. Sekretaris : Ahmad Chaironi, S.Hut
 - a. Bertanggung jawab kepada Ketua Umum dan Ketua I, II, dan III
 - b. membantu Ketua Umum dan Ketua I, II, dan III dalam melaksanakan kegiatan Sekretariat Yayasan Masjid Jami Al-Ma'ruf Samarinda antara lain untuk tugas administrasi, tata usaha, dan personalia secara menyeluruh
 - c. Membimbing, menggerakkan, dan mengawasi petugas/sekretariat dalam melaksanakan tugas-tugasnya
 - d. Memimpin seluruh kegiatan dan merencanakan segala sesuatu yang menyangkut ke sekretariat dan administrasi ketatausahaan
 7. Bendahara Umum : Akhmad Muslim
 8. Bendahara : H. Mansyur HB
 - a. Bertanggung jawab kepada Ketua Umum dan Ketua I, II, III dan sekretaris umum
 - b. Membantu ketua umum dalam mengelola administrasi keuangan masjid
 - c. Menerima, mengadministrasikan, membukukan, menyimpan dana yang diterima dan membayarkan keperluan masjid atas persetujuan atau perintah Ketua Umum dan Ketua I, II, dan III

d. Menyimpan semua dana maupun surat berharga yang diterima dari bank yang ditunjuk

9. Bidang Imaroh (Kemakmuran Masjid)

1) Seksi Ibadah dan Da'wah : Drs. H. Chaldir Arpan, H. Harunnurasyid, BA dan Hj. Fauziah Ramli Okol

a. Mendatangkan penceramah pada setiap kegiatan pengajian rutin dan kegiatan dakwah lainnya

b. Mengadakan kegiatan pengajian rutin dan ceramah umum keagamaan tabligh secara teratur tertib dan terencana

c. Menyusun jadwal tugas imam rawatib hatip Jumat muadzin rawatib untuk kegiatan salat fardhu lima waktu dan kegiatan salat Jumat

d. Menyusun jadwal dan melakukan hubungan kontak dengan chatib untuk kegiatan salat Ied

e. Menyusun rencana kegiatan pada bulan Ramadan

2) Seksi PHBI dan Kegiatan Islami : Dr. Ir. Habir MT dan H. Aji Achbarsyah

a. Membuat rencana kegiatan PHBI dan kegiatan islami lainnya disesuaikan dengan program kegiatan yang telah disusun oleh Pengurus Masjid Jami Al-Ma'ruf Samarinda

b. Melaksanakan kegiatan PHBI yang rutin dilaksanakan setiap tahunnya

c. Menyusun kepanitiaan di setiap kegiatan PHBI

3) Seksi Majelis Ta'lim dan Pendidikan Islami : H. Bachruddin Alwi dan Widya Rachmawaty AS

- a. Menyusun dan melaksanakan jadwal program pengajian rutin khusus wanita di masjid Jami Al ma'ruf
- b. Membuat dan merencanakan kegiatan sosial keagamaan maupun sosial kemasyarakatan yang berhubungan dengan program peranan wanita
- c. Mengadakan pelatihan-pelatihan kegiatan islami kewanitaan secara teratur dan berkala

4) Seksi Remaja Masjid dan Peningkatan SDM : Abd. Rofik, SH dan Akhmad

- a. Menghimpun para pemuda yang ingin berpartisipasi dalam kegiatan Masjid Jami Al-Ma'ruf Samarinda
- b. Membentuk wadah ikatan remaja masjid sebagai tempat berhimpun para pemuda yang ingin turut serta dalam kegiatan masjid
- c. Menyusun program dan rencana kerja kegiatan remaja masjid
- d. Melaksanakan pelatihan pelatihan yang berhubungan dengan kegiatan kepemudaan

10. Bidang Idaroh (Pengelolaan Masjid)

1) Seksi UPZIS, Qurban dan Kegiatan Muamalah : H. Muansyor, BSc dan H. Lalu Surapati Idrys

- a. Bertanggung jawab kepada ketua II

- b. Merencanakan kepanitiaan upzis Masjid Jami Al-Ma'ruf Samarinda dengan tugas menerima dan menyalurkan zis daripada Muzakki kepada mustahik yang berhak menerima
 - c. Membuat laporan tertulis kepada ketua 2 dan ketua umum di setiap periode pelaksanaan penerimaan zakat
 - d. Merencanakan kepanitiaan idul Adha masjid Jami Al ma'ruf Samarinda
- 2) Seksi Pendidikan TK/TPA dan Pengelolaan Perpustakaan : Ir. H. Hari Siswanto, Msi, Ida Lailiyatin, SPd, M Asyikan, dan Agus Akhiriyanto
- a. Menyusun program kerja dan perencanaan anggaran belanja tahunan yang berkenaan dengan program pendidikan
 - b. Menyampaikan laporan pertanggungjawaban setiap akhir tahun per 31 desember untuk kegiatan program pendidikan yang terkait
 - c. dengan program belajar mengajar personil sarana prasarana dan administrasi keuangan
- 3) Seksi Fardu Khifayah : H. Amrullah Kutaibah, SH, Ahmad Gazali, Hj. Arpah Amin, dan Dahlia Sani
- a. Membantu pelaksanaan fardhu kifayah untuk warga di lingkungan Masjid Jami Al-Ma'ruf Samarinda
 - b. Mengadakan pelatihan dan Menyusun petugas pelaksana fardhu kifayah
 - c. Memelihara dan merawat peralatan fardhu kifayah dan mengoperasikan mobil ambulans

- d. Memastikan ketersediaan peralatan fardhu kifayah
 - e. Menyiapkan tenaga terlatih untuk menyelenggarakan proses memandikan dan mengkafani jenazah, imam salat jenazah serta penuntun talqin mayit di pemakaman
- 4) Seksi Humas, Dokumentasi, dan Teknologi Informasi : H. Syahdan Hadib, BSc dan Ali Hasmi
- a. Melakukan dokumentasi dan menghimpun data yang berkaitan dengan kehumasan untuk program kegiatan Masjid Jami Al-Ma'ruf Samarinda
 - b. Mengelola publikasi kegiatan masjid baik itu melalui media cetak, media elektronik, maupun media sosial
 - c. Membuat dokumentasi setiap kegiatan PHBI di Masjid Jami Al-Ma'ruf Samarinda dan kegiatan keagamaan lainnya
 - d. Membuat dokumentasi khotbah Jum'at dan khotbah salat Ied dan sejarah perkembangan Masjid Jami Al-Ma'ruf Samarinda dari awal berdiri sampai dengan sekarang
- 5) Seksi Usaha Dana : H. Sirajuddin, dr. Syapardi Ibrahim Sp. OG, dan H. Awang Firman Darmawansyah
- a. Mengusahakan pencarian donatur baru yang dapat membantu kebutuhan pendanaan masjid baik untuk jangka pendek maupun jangka panjang

- b. Mencari sumber-sumber pendanaan lainnya yang dibutuhkan untuk pendanaan masjid yang tentunya sesuai dengan program kegiatan Masjid Jami Al-Ma'ruf Samarinda
- c. Membantu dan turut serta dalam kegiatan-kegiatan yang dilaksanakan oleh Masjid Jami Al-Ma'ruf Samarinda

11. Bidang Ri'ayah (Perawatan dan Pemeliharaan)

- 1) Seksi Perawatan dan Pemanfaatan Sarana Prasarana : Hasyim Saleh Daulay, H. Muin, dan Thaib
 - a. Melakukan pemeliharaan bangunan dan perawatan taman secara rutin
 - b. Melakukan penataan dan pemeliharaan area parkir kendaraan
 - c. Melakukan pemeliharaan terhadap semua barang dan alat perlengkapan di Masjid Jami Al-Ma'ruf Samarinda
 - d. Melakukan perbaikan secara berkala terhadap barang, alat, maupun perlengkapan lainnya yang terdapat di masjid
 - e. Merencanakan penggantian barang alat dan perlengkapan lainnya milik Masjid Jami Al-Ma'ruf Samarinda
- 2) Seksi Pengadaan, Perlengkapan, dan Inventarisasi : H. Amir Syarifuddin, SE, MSi dan Rudi Hermawan
 - a. Membuat perencanaan pengadaan barang dan jasa yang diperlukan untuk kebutuhan masjid

- b. Melakukan pendataan inventaris terhadap seluruh aset dan barang inventaris milik Masjid Jami Al-Ma'ruf Samarinda yang dilakukan setiap akhir tahun
 - c. Membuat laporan tahunan data inventaris aset dan barang milik Masjid Jami Al-Ma'ruf Samarinda
- 3) Seksi Kebersihan : H. M. Hasan Basri dan Suryadi
- a. Bertanggung jawab kepada ketua III
 - b. Bertanggung jawab atas kebersihan seluruh area lingkungan Masjid Jami Al-Ma'ruf Samarinda
 - c. Merencanakan jadwal kegiatan petugas pelaksana kebersihan masjid untuk membersihkan seluruh area lingkungan Masjid Jami Al-Ma'ruf Samarinda
- 4) Seksi Keamanan dan Ketertiban : Ahmad Djuppi dan Sudiman
- a. Bertanggung jawab atas seluruh keamanan dan ketertiban di seluruh area lingkungan masjid Jami Al ma'ruf Samarinda
 - b. Membuat dan menyusun jadwal piket petugas pelaksana keamanan
 - c. Merencanakan pengadaan barang alat-alat keamanan, seragam petugas keamanan, ATK, dan perlengkapan lainnya untuk menunjang kinerja petugas keamanan
 - d. Melakukan pemeliharaan secara rutin dan teratur terhadap barang dan alat keamanan

4.2 Analisis Data dan Pembahasan

4.2.1 Analisis Data

Analisis data dalam penelitian ini adalah analisis data yang diperoleh dengan cara mengumpulkan Laporan Keuangan Masjid selama 1 periode yaitu tahun 2021. Laporan keuangan masjid dibandingkan dengan format laporan ISAK 35. Hasil dari perbandingan tersebut didapatkan bahwa Masjid Al-Ma'ruf membuat laporan keuangan setiap bulannya namun laporan keuangannya belum berpedoman pada ISAK 35. Berikut contoh laporan keuangan Masjid Al-Ma'ruf Samarinda :



**LAPORAN KEUANGAN
YAYASAN MASJID JAMI' AL MA'RUF SAMARINDA
BULAN JANUARI 2021**



YAYASAN MASJID JAMI' AL MA'RUF SAMARINDA

Sekretariat : Jl. Ramania No. 1 Voorvo, Samarinda. Telp. 0541 - 203562

Gambar 4.2 Cover Laporan keuangan Masjid

Sumber : Masjid Al-Ma'ruf Samarinda, 2023



YAYASAN MASJID JAMI' AL MA'RUF SAMARINDA
 Jl. Ramania No. 1 Voorvo, Samarinda
 Telp. 0541 - 203562

**LAPORAN BULANAN DANA KAS PADA BANK
 BULAN JANUARI 2021**

A. SALDO KAS PADA BANK

1. Saldo awal Kas pada Bank Syariah Mandiri Bulan Januari 2021	: Rp	208,982,256.93
2. Saldo awal Kas pada Bankaltim Syariah Bulan Januari 2021	: Rp	226,431,228.35
TOTAL KAS PADA BANK	: Rp	435,413,485.28

B. PENERIMAAN

1. Hasil shalawat jum'at Bulan Januari 2021	: Rp	118,408,200.00
2. Penerimaan infaq do'a arwah dari jamaah Bulan Januari 2021	: Rp	5,090,000.00
3. Penerimaan dana pemakaian masjid dari kegiatan keagamaan	: Rp	250,000.00
4. Penerimaan dana infaq program QRIS	: Rp	323,137.00
5. Penerimaan dana dari zakat harta	: Rp	10,000,000.00
6. Pendapatan dari bagi hasil Bank Syariah Mandiri	: Rp	468,525.05
7. Pendapatan dari bagi hasil Bankaltimtara Syariah	: Rp	247,247.52
TOTAL PENERIMAAN	: Rp	134,787,109.57

TOTAL KAS PADA BANK

: Rp **570,200,594.85**

C. PENGELUARAN

1. Pembiayaan kegiatan sholat jum'at, kegiatan yasinan & konsumsi kegiatan ba'da jum'at Bulan Januari 2021	: Rp	55,175,000.00
2. Honorarium Imam, muadzin, pelaksana sekretariat, pelaksana kebersihan, pelaksana keamanan Bulan Januari 2021	: Rp	49,400,000.00
3. Biaya operasional pengurus inti Yayasan Masjid Jami Al Ma'ruf Januari 2021	: Rp	5,000,000.00
4. Pembelian alat-alat dan bahan-bahan kebersihan Bulan Januari 2021	: Rp	3,000,000.00
5. Dana kas harian sekretariat masjid pemakaian Bulan Januari 2021	: Rp	8,200,000.00
6. Pembelian 300 dus air mineral gelas	: Rp	4,950,000.00
7. Pinjaman karyawan an. Heri Susanto	: Rp	3,500,000.00
8. Pembayaran rekening PDAM Masjid Bulan Desember 2020	: Rp	1,930,000.00
9. Bantuan sosial kemanusiaan untuk korban banjir di Kalimantan Selatan	: Rp	10,000,000.00
10. Pembelian 20 ltr cairan hand sanitizer	: Rp	1,000,000.00
11. Biaya administrasi bank dan pajak Bank Syariah Mandiri	: Rp	30,000.00
12. Biaya administrasi bank dan pajak Bankaltimtara Syariah	: Rp	49,449.50
TOTAL PENGELUARAN	: Rp	142,234,449.50

D. SALDO

SALDO KAS PADA BANK PER-31 JANUARI 2021

: **427,966,145.35**

Samarinda, 31 Januari 2021

YAYASAN MASJID JAMI' AL MA'RUF SAMARINDA

Disetujui Oleh,

Diverifikasi Oleh,

Dibuat Oleh,

Drs. H. AJI SYAHFUR HAKIM
Ketua Dewan Pengawas

Drs. H. HASAN NUNTJI
Ketua Umum

Drs. H. ROWAN SYAHRANI
Ketua II Bidang Istiroh

AKHMAD MUSLIM
Bendahara Umum

Gambar 4.3 Laporan Dana Kas pada Bank

Sumber : Masjid Al-Ma'ruf Samarinda, 2023



YAYASAN MASJID JAMI' AL MA'RUF SAMARINDA
 Jl. Ramania No. 1 Voorvo, Samarinda
 Telp. 0541 - 203562

NERACA KEUANGAN
YAYASAN MASJID JAMI AL MA'RUF SAMARINDA
PERIODE JANUARI 2021

I. SALDO AWAL		PENGELUARAN	
1. Saldo Awal Bank Mandiri Syariah	Rp 208,982,256.93	I. RUTIN	
2. Saldo Awal Bankaltimtara Syariah	Rp 226,431,228.35	1. Biaya Kajian Rutin & Konsumsi pengajian	Rp 55,175,000.00
	<u>Rp 435,413,485.28</u>	2. Honorarium petugas masjid	Rp 49,400,000.00
II. PENERIMAAN INFAQ RUTIN		3. Honorarium Pengurus Inti Yayasan Masjid	Rp 5,000,000.00
1. Infaq Jum'at 1 Januari 2021	Rp 31,837,200.00	4. Pembelian alat & bahan kebersihan	Rp 3,000,000.00
2. Infaq Jum'at 8 Januari 2021	Rp 29,675,000.00	5. Dana kas harian sekretariat	Rp 8,200,000.00
3. Infaq Jum'at 15 Januari 2021	Rp 30,970,000.00	6. Pembayaran rekening PDAM Desember 2020	Rp 1,930,000.00
4. Infaq Jum'at 22 Januari 2021	Rp 31,016,000.00	7. Biaya administrasi Bank Syariah Mandiri	Rp 30,000.00
5. Bagi hasil Bank Syariah Mandiri	Rp 468,525.05	8. Biaya administrasi Bankaltimtara Syariah	Rp 49,449.50
6. Bagi hasil Bankaltimtara Syariah	Rp 247,247.52		<u>Rp 122,784,449.50</u>
	<u>Rp 124,213,972.57</u>	II. NON RUTIN	
III. PENERIMAAN INFAQ LAINNYA		1. Pembelian 300 dus air mineral gelas	Rp 4,950,000.00
1. Infaq kegiatan keagamaan	Rp 250,000.00	2. Pembelian 20 liter cairan Hand Sanityzer	Rp 1,000,000.00
2. Infaq via Program QRIS	Rp 323,137.00	3. Pinjaman karyawan an. Heri Susanto	Rp 3,500,000.00
3. Titipan zakat	Rp 10,000,000.00	4. Bantuan korban banjir di Kalimantan Selatan	Rp 10,000,000.00
	<u>Rp 10,573,137.00</u>		<u>Rp 19,450,000.00</u>
JUMLAH	<u>Rp 570,200,594.85</u>	TOTAL PENGELUARAN	<u>Rp 142,234,449.50</u>
		SALDO AKHIR	<u>Rp 427,966,145.35</u>
		JUMLAH	<u>Rp 570,200,594.85</u>

Samarinda, 31 Januari 2021
YAYASAN MASJID JAMI' AL MA'RUF SAMARINDA

Disetujui Oleh, Diverifikasi Oleh, Dibuat Oleh,

Drs. H. AJI SYAHFUR HAKIM **Drs. H. HASAN NUNTJI** **Drs. H. RIDWAN SYAHRAM** **AKHMAD MUSLIM**
 Ketua Dewan Pengawas Ketua Umum Ketua II Bidang Idaroh Bendahara Umum

Gambar 4.4 Neraca Keuangan

Sumber : Masjid Al-Ma'ruf Samarinda, 2023



YAYASAN MASJID JAMI' AL MA'RUF SAMARINDA
 Jl. Ramania No. 1 Voorvo, Samarinda
 Telp. 0541 - 203562

**LAPORAN DANA OPERASIONAL MURNI
 BULAN JANUARI 2021**

A. PENERIMAAN

1. Hasil shalawat jum'at Bulan Januari 2021	: Rp	118,408,200.00
2. Penerimaan infaq do'a arwah dari jamaah Bulan Januari 2021	: Rp	5,090,000.00
3. Penerimaan dana pemakaian masjid dari kegiatan keagamaan	: Rp	250,000.00
4. Penerimaan dana infaq program QRIS	: Rp	323,137.00
5. Penerimaan dana dari zakat harta	: Rp	10,000,000.00
6. Pendapatan dari bagi hasil Bank Syariah Mandiri	: Rp	468,525.05
7. Pendapatan dari bagi hasil Bankaltimtara Syariah	: Rp	247,247.52
TOTAL PENERIMAAN	: Rp	134,787,109.57

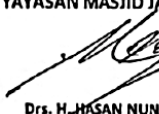
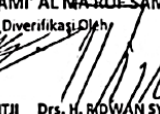

B. PENGELUARAN

1. Pembiayaan kegiatan sholat jum'at, kegiatan yasinan & konsumsi kegiatan ba'da jum'at Bulan Januari 2021	: Rp	55,175,000.00
2. Honorarium Imam, muadzin, pelaksana sekretariat, pelaksana kebersihan, pelaksana keamanan Bulan Januari 2021	: Rp	49,400,000.00
3. Biaya operasional pengurus inti Yayasan Masjid Jami Al Ma'ruf Januari 2021	: Rp	5,000,000.00
4. Pembelian alat-alat dan bahan-bahan kebersihan Bulan Januari 2021	: Rp	3,000,000.00
5. Dana kas harian sekretariat masjid pemakaian Bulan Januari 2021	: Rp	8,200,000.00
6. Pembelian 300 dus air mineral gelas	: Rp	4,950,000.00
7. Pinjaman karyawan an. Heri Susanto	: Rp	3,500,000.00
8. Pembayaran rekening PDAM Masjid Bulan Desember 2020	: Rp	1,930,000.00
9. Bantuan sosial kemanusiaan untuk korban banjir di Kalimantan Selatan	: Rp	10,000,000.00
10. Pembelian 20 ltr cairan hand sanitizer	: Rp	1,000,000.00
11. Biaya administrasi bank dan pajak Bank Syariah Mandiri	: Rp	30,000.00
12. Biaya administrasi bank dan pajak Bankaltimtara Syariah	: Rp	49,449.50
TOTAL PENGELUARAN	: Rp	142,234,449.50

C. SALDO

SALDO OPERASIONAL MURNI PER-31 JANUARI 2021 : **(7,447,339.93)**

Samarinda, 31 Januari 2021
YAYASAN MASJID JAMI' AL MA'RUF SAMARINDA

Disetujui Oleh,	Diverifikasi Oleh	Dibuat Oleh,
		
Drs. H. AJI SYAHFUR HAKIM Ketua Dewan Pengawas	Drs. H. HASAN NUNTJI Ketua Umum	Drs. H. ROWAN SYAHRANI Ketua Bidang Idarah
		AKHMAD MUSLIM Bendahara Umum

Gambar 4.5 Laporan dana operasional

Sumber : Masjid Al-Ma'ruf Samarinda, 2023



YAYASAN MASJID JAMI' AL MA'RUF SAMARINDA
 Jl. Ramania No. 1 Voorvo, Samarinda
 Telp. 0541 - 203562

LAPORAN PENDAPATAN MASJID JAMI' AL MA'RUF SAMARINDA
JANUARI 2021

NO	TANGGAL	ASAL PENERIMAAN	URAIAN PENERIMAAN	JUMLAH	KETERANGAN
1	4-Jan-21	Agus Sutikno	Pelunasan Pemakaian masjid untuk akad nikah	Rp 250,000	acara tgl 7 Feb 2021
		Jamaah Masjid	Infaq via program QRIS	Rp 40,000	
2	5-Jan-21	Ramito	Penerimaan zakat harta	Rp 10,000,000	Pada Jum'at 1 Jan 2021
		Jamaah Masjid	Hasil Shalawat Jum'at	Rp 27,787,200	
			Infaq do'a Arwah	Rp 4,050,000	
			Infaq via program QRIS	Rp 1,000	BSM
3	11-Jan-21	Jamaah Masjid	Infaq via program QRIS	Rp 19,137	BSM
			Infaq via program QRIS	Rp 2,000	
			Infaq via program QRIS	Rp 10,000	
4	12-Jan-21	Jamaah Masjid	Infaq via program QRIS	Rp 10,000	BSM
			Infaq via program QRIS	Rp 25,000.00	
5	20-Jan-21	Jamaah Masjid	Infaq via program QRIS	Rp 1,000.00	BSM
			Infaq via program QRIS	Rp 1,000.00	
			Infaq via program QRIS	Rp 1,000.00	
			Infaq via program QRIS	Rp 50,000.00	
			Infaq via program QRIS	Rp 1,000.00	
			Infaq via program QRIS	Rp 10,000.00	
6	21-Jan-21	Jamaah Masjid	Infaq via program QRIS	Rp 5,000.00	BSM
			Infaq via program QRIS	Rp 5,000.00	
			Infaq via program QRIS	Rp 10,000.00	
			Infaq via program QRIS	Rp 50,000.00	
			Infaq via program QRIS	Rp 20,000.00	
7	22-Jan-21	Jamaah Masjid	Infaq via program QRIS	Rp 50,000	BSM
			Hasil Shalawat Jum'at	Rp 29,325,000	
8	25-Jan-21	Jamaah Masjid	Infaq do'a Arwah	Rp 350,000	Pada Jum'at 8 Jan 2021
			Hasil Shalawat Jum'at	Rp 30,430,000	
			Infaq do'a Arwah	Rp 540,000	Pada Jum'at 15 Jan 2021
			Hasil Shalawat Jum'at	Rp 30,866,000	
			Infaq do'a Arwah	Rp 150,000	
9	27-Jan-21	Jamaah Masjid	Infaq via program QRIS	Rp 1,000	BSM
			Infaq via program QRIS	Rp 10,000	
10	28-Jan-21	Jamaah Masjid	Infaq via program QRIS	Rp 1,000	BSM
			Infaq via program QRIS	Rp 1,000	
11	29-Jan-21	Jamaah Masjid	Infaq via program QRIS	Rp 1,000	BSM
Jumlah				Rp 134,071,337	

Samarinda, 31 Januari 2021

YAYASAN MASJID JAMI' AL MA'RUF SAMARINDA

Disetujui Oleh,

Drs. H. AJI SYAHFUR HAKIM
 Ketua Dewan Pengawas

Drs. H. HASAN NUNTI
 Ketua Umum

Diverifikasi Oleh

Drs. H. RIDWAN SYAHRANI
 Ketua II Bidang Idarah

Dibuat Oleh

AKHMAD MUSLIM
 Bendahara Umum



Gambar 4.6 Laporan Pendapatan Masjid

Sumber : Masjid Al-Ma'ruf Samarinda, 2023



YAYASAN MASJID JAMI' AL MA'RUF SAMARINDA
 Jl. Ramania No. 1 Voorvo, Samarinda
 Telp. 0541 - 203562

**PENGUNAAN DANA KAS HARIAN
 BULAN JANUARI 2021**

TANGGAL	URAIAN	PENERIMAAN	PENGELUARAN	SALDO
	Saldo Awal	889,650		889,650
1-Jan-21	Honor 9 orang petugas sekuriti untuk pengamanan sholat jum'at tgl 1 Jan 2021		450,000	439,650
1-Jan-21	Pembelian Parfum sajadah imam		185,000	254,650
1-Jan-21	Pembelian barang konsumsi pada Toko Perjuangan		145,000	109,650
4-Jan-21	Terima Dana kas harian	8,200,000		8,309,650
4-Jan-21	Pembelian Tinta Printer pada CV. Prega Lestari		97,500	8,212,150
6-Jan-21	Biaya perbaikan kipas angin ruang sekuriti pada Mutiara Electro		110,000	8,102,150
7-Jan-21	Pembelian bola lampu phillips 125 watt pada Toko Kaltim Jaya Abadi		53,500	8,048,650
7-Jan-21	Pembayaran refill (isi ulang) 6 pcs tabung APAR oleh Damkar Samarinda		1,500,000	6,548,650
8-Jan-21	Pembelian 10 dus air mineral sjiro pada Toko Perjuangan		300,000	6,248,650
8-Jan-21	Honor 9 orang petugas sekuriti untuk pengamanan sholat jum'at tgl 8 Jan 2021		450,000	5,798,650
11-Jan-21	Pembayaran laundry mukena masjid pada Wahana Laundry		392,000	5,406,650
14-Jan-21	Pembelian spare part & kunci laci pada Toko Kevin Parts		300,000	5,106,650
15-Jan-21	Pembayaran langganan majalah "Amanah Ummat" Bulan Januari 2021		125,000	4,981,650
15-Jan-21	Pembelian barang pada Toko Perjuangan		490,000	4,491,650
15-Jan-21	Honor 9 orang petugas sekuriti untuk pengamanan sholat jum'at tgl 15 Jan 2021		450,000	4,041,650
21-Jan-21	Pembayaran laundry sajadah imam		300,000	3,741,650
22-Jan-21	Pembelian 1 dus tissue paseo		485,000	3,256,650
22-Jan-21	Pembelian 2 galon air mineral untuk ruang imam		80,000	3,176,650
22-Jan-21	Honor 9 orang petugas sekuriti untuk pengamanan sholat jum'at tgl 22 Jan 2021		450,000	2,726,650
29-Jan-21	Biaya jasa 4 orang petugas PMI untuk penyemprotan disinfektan di masjid		150,000	2,576,650
29-Jan-21	Honor 9 orang petugas sekuriti untuk pengamanan sholat jum'at tgl 29 Jan 2021		450,000	2,126,650
29-Jan-21	Penggantian kapasitor AC ruang sekuriti & jasa service AC pada Abadi Service		610,000	1,516,650
29-Jan-21	Penggandaan buku materi kajian tauhid		250,000	1,266,650
30-Jan-21	Pembelian 11 pcs jas hujan untuk imam, muadzin & petugas sound system		770,000	496,650
30-Jan-21	Pembelian 1 rim kertas A4 70 Gr pada CV. Surya Jaya Mandiri		45,000	451,650

CS

Gambar 4.8 Pemasukan dan pengeluaran kas harian

Sumber : Masjid Al-Ma'ruf Samarinda, 2023

Laporan Keuangan Masjid Al-Ma'ruf Mencakup beberapa laporan seperti, Laporan Dana Kas Pada Bank yang memuat Ringkasan dari penerimaan dan pengeluaran Bank, Laporan Pendapatan Masjid, Laporan Pendapatan Infaq tiap jum'at, Pencatatan Kas pada Bank, pencatatan dan pelaporan dana kas harian.

Sedangkan Laporan ISAK 35 mencakup 5 Laporan Keuangan yaitu, Laporan Posisi Keuangan (Neraca), Laporan Penghasilan Komperhensif, Laporan Perubahan Aset Neto, Laporan Arus Kas, dan Catatan atas laporan Keuangan.

Tabel 4.1 Perbandingan Laporan Keuangan

No.	Laporan Keuangan Masjid Al-Ma'ruf Samarinda	Laporan Keuangan Berdasarkan ISAK 35
1.	Neraca Keuangan a. Saldo Awal b. Penerimaan Infaq Rutin c. Penerimaan Infaq Lainnya d. Pengeluaran Rutin dan Non Rutin	Laporan Posisi Keuangan a. Aset lancar b. Aset Tidak Lancar c. Liabilitas d. Aset Neto
2.	Laporan Pendapatan : a. Saldo Kas Pada Bank b. Penerimaan c. Pengeluaran d. Saldo Akhir	Laporan Penghasilan Komperhensif a. Tanpa Pembatasan dari Pemberi Sumber Daya : • Pendapatan • Beban b. Dengan Pembatasan Dari Pemberi Sumber Daya • Pendapatan Beban
3.	Laporan Perubahan Aset Neto Tidak Terdapat Laporan Perubahan Aset Neto	Laporan Perubahan Aset Neto a. Aset Neto tanpa Pembatasan dari Pemberi Sumber Daya b. Aset Neto dengan Pembatasan dari Pemberi Sumber Daya

Disambung ke halaman berikutnya

No.	Laporan Keuangan Masjid Al-Ma'ruf Samarinda	Laporan Keuangan Berdasarkan ISAK 35
4.	Laporan Dana Kas Pada Bank <ul style="list-style-type: none"> a. Saldo Kas Pada Bank b. Penerimaan c. Pengeluaran d. Saldo Akhir Laporan Kas Harian <ul style="list-style-type: none"> a. Keterangan b. Dana Masuk c. Dana Keluar d. Klasifikasi pengeluaran e. Saldo 	Laporan Arus Kas <ul style="list-style-type: none"> a. Aktivitas Operasi b. Aktivitas Investasi c. Aktivitas Pendanaan
5.	Catatan Atas Laporan Keuangan <ul style="list-style-type: none"> b. Tidak Terdapat CALK 	Catatan Atas Laporan Keuangan

Sumber : Data Diolah, 2021

4.2.2 Pembahasan Hasil Penelitian

Penulis telah melakukan perbandingan antara laporan keuangan masjid al-ma'ruf dengan ISAK 35 dan diidentifikasi bahwa laporan keuangan masjid tidak sesuai dengan ISAK 35. Oleh karena itu penulis akan menyusun kembali Laporan Keuangan Masjid Al-Ma'ruf agar sesuai dengan ISAK 35 dengan langkah-langkah sebagai berikut :

1. Pengkalsifikasian Akun

Berdasarkan hasil identifikasi transaksi masjid, Masjid Al-Ma'ruf memiliki dua aset yaitu aset lancar dan aset tetap. Aset lancar yang dimiliki Masjid Al-Ma'ruf yaitu kas, Bank, Perlengkapan, Piutang, dan aset lancar lainnya. Sedangkan aset tetap yang dimiliki Masjid Al-Ma'ruf yaitu Inventaris Masjid, Inventaris Kantor, Kendaraan, dan Bangunan. Masjid Al-Ma'ruf tidak memiliki utang pada Bank dan Pihak Manapun, sehingga dalam laporan keuangan kali ini tidak dimunculkan liabilitas.

Masjid Al-Ma'ruf memiliki Aset Neto Tanpa Pembatasan karena pihak donatur tidak memiliki jangka waktu dalam penggunaan aset. Saldo awal dari aset neto tanpa pembatasan didapatkan dari saldo awal kas dan bank.

Pendapatan Masjid Al-Ma'ruf berdasarkan bulan januari-desember 2021 berasal dari infak shalawat jum'at, infaq doa arwah, infaq program Qris, pemakaian masjid dari kegiatan keagamaan, dan pendapatan bagi hasil dari bank mandiri syariah dan bank kaltimtara syariah. Pengeluaran Masjid Al-Ma'ruf

terdiri dari pembelian perlengkapan dan inventaris, pembayaran gaji dan upah, dan beban-beban operasional masjid.

2. Neraca Awal

Tabel 4.2 Daftar Akun Masjid Al-Ma'ruf

MASJID AL-MA'RUF SAMARINDA			
Neraca Awal			
01 Januari 2021			
Kode	Nama Akun	Debet	Kredit
1-100	KAS		
1-101	Kas Tunai	889.650	
1-102	Kas Kegiatan		
1-200	BANK		
1-201	Bank Mandiri Syariah	208.982.257	
1-202	Bank Kaltimara Syariah	226.431.228	
1-300	PERLENGKAPAN		
1-301	Perlengkapan Masjid		
1-302	Perlengkapan ATK		
1-303	Perlengkapan Lainnya		
1-400	PIUTANG		
1-401	Piutang Jangka Pendek		
1-402	Piutang Jangka Panjang		
1-403	Piutang Pegawai		
1-404	Piutang Kegiatan		
1-405	Piutang Sumbangan		
1-406	Piutang Lainnya		
1-500	ASET LANCAR LAINNYA		
1-501	Sewa Dibayar di Muka		
1-502	Pembelian Dibayar di Muka		
1-503	Beban Dibayar di Muka Lainnya		
1-600	ASET TIDAK LANCAR		
1-601	Inventaris Masjid	51.986.175	
1-602	Tanah	58.000.000.000	
1-603	Akum. Peny. Inventaris Masjid		
3-100	ASET NETO		58.488.289.310
3-101	Tanpa Pembatasan		
3-102	Dengan Pembatasan		
4-100	PENDAPATAN		
4-101	Penerimaan Zakat Mal		
4-102	Infaq Shalawat Jum'at		
4-103	Infaq Program Qris		
4-104	Infaq Doa Arwah		
4-105	Infaq Kotak Taraweh		
4-106	Infaq Sholat Idul fitri		

Disambung ke halaman berikutnya

4-107	Infaq Ramadhan		
4-108	Infaq Kotak Idul Adha		
4-109	Infaq Maulid Nabi		
4-110	Infaq Lainnya		
4-211	Penerimaan Pelaminan		
4-212	Penerimaan Usaha Lainnya		
5-100	BEBAN		
5-101	Gaji Staf		
5-102	Honor Petugas Lainnya		
5-103	Biaya Fotocopy		
5-104	Biaya Iuran Sampah		
5-105	Biaya Peny. Inventaris Masjid		
5-106	Biaya Telepon/Internet		
5-107	Biaya Ambulance		
5-108	Biaya Langganan PDAM		
5-109	Biaya Langganan Koran/Majalah		
5-110	Biaya Konsumsi		
5-111	Biaya Operasional Pengurus		
5-112	Biaya Kegiatan PHBI		
5-113	Biaya Administrasi Bank		
5-114	Biaya Pengajian Rutin		
5-115	Biaya Cetakan/Brosur		
5-116	Biaya Sumbangan		
5-117	Biaya Perbaikan dan Pemeliharaan		
5-118	Biaya Lain-Lain		
Jumlah		58.488.289.310	58.488.289.310

Sumber : Data Diolah, 2023

3. Jurnal Umum

Setelah membuat nomor dan nama akun, kegiatan selanjutnya adalah pencatatan transaksi berdasarkan bukti transaksi atau laporan pencatatan dana kas harian dan dana kas pada bank. Format dari jurnal umum berupa Tanggal, Uraian/Keterangan, Jenis Transaksi, Debet dan Kredit.

Masjid Al-Ma'ruf belum ada membuat jurnal umum, maka dalam hal ini penulis merekomendasikan pembuatan jurnal umum menggunakan bantuan aplikasi excel yang disajikan dalam Lampiran A.

4. Buku Besar

Menurut Putra yang dikutip dari (Yolanda, 2021), Buku besar adalah catatan yang mewakili entitas individu dan berisi kumpulan akun yang saling berhubungan. Tujuan dari dibuatnya buku besar adalah untuk membuat ringkasan transaksi per akun yang telah dicatat dalam jurnal umum. Hasil posting dari jurnal umum ke buku besar disajikan dalam Lampiran B

5. Neraca saldo sebelum penyesuaian

Setelah dilakukan posting ke buku besar, selanjutnya adalah pembuatan neraca saldo sebelum penyesuaian. Neraca saldo sebelum penyesuaian adalah daftar akun beserta saldo yang disusun secara sistematis sesuai dengan kode akun yang bersumber dari buku besar masjid.

Tabel 4.3 Neraca Saldo sebelum penyesuaian

MASJID AL-MA'RUF SAMARINDA			
NERACA SALDO SEBELUM PENYESUAIAN			
Periode Kepengurusan 01 Jan 2021 Sd 31 Dec 2021			
Kode	Nama Akun	Saldo Akhir	
		Debet	Kredit
1-100	KAS		
1-101	Kas Tunai	952.080	
1-200	BANK		
1-201	Bank Mandiri Syariah	113.063.530	
1-202	Bank Kaltimtaras Syariah	246.891.353	
1-300	PERLENGKAPAN		
1-301	Perlengkapan Masjid	117.855.300	
1-302	Perlengkapan ATK	670.300	
1-303	Perlengkapan Lainnya	-	
1-400	PIUTANG		
1-401	Piutang Jangka Pendek	-	
1-402	Piutang Jangka Panjang	-	
1-403	Piutang Pegawai	14.750.000	
1-500	ASET LANCAR LAINNYA		
1-501	Sewa Dibayar di Muka		

Disambung ke halaman berikutnya

1-502	Pembelian Dibayar di Muka		
1-503	Beban Dibayar di Muka Lainnya		
1-600	ASET TIDAK LANCAR		
1-601	Inventaris Masjid	89.525.075	
1-602	Tanah	58.000.000.000	
1-603	Akum. Peny. Inventaris Masjid		
3-100	ASET NETO		
3-101	Tanpa Pembatasan		58.488.289.310
3-102	Dengan Pembatasan		
4-100	PENDAPATAN		
4-101	Penerimaan Zakat Mal		20.000.000
4-102	Infaq Shalawat Jum'at		1.375.100.800
4-103	Infaq Program Qris		3.684.818
4-104	Infaq Doa Arwah		60.870.000
4-105	Infaq Kotak Taraweh		152.415.500
4-106	Infaq Sholat Idul fitri		31.030.700
4-107	Infaq Ramadhan		989.000
4-108	Infaq Kotak Idul Adha		14.963.100
4-109	Infaq Maulid Nabi		
4-110	Infaq Lainnya		500.000
4-211	Penerimaan Pelaminan		21.054.553
4-212	Penerimaan Usaha Lainnya		7.684.226
5-100	BEBAN		
5-101	Gaji Staf	616.850.000	
5-102	Honor Petugas Lainnya	32.882.500	
5-103	Biaya Fotocopy	260.800	
5-104	Biaya Iuran Sampah	3.600.000	
5-105	Biaya Peny. Inventaris Masjid	-	
5-106	Biaya Telepon/Internet	5.948.270	
5-107	Biaya Ambulance	1.041.000	
5-108	Biaya Langganan PDAM	22.730.000	
5-109	Biaya Langganan Koran/Majalah	1.500.000	
5-110	Biaya Konsumsi	10.327.300	
5-111	Biaya Operasional Pengurus	73.000.000	
5-112	Biaya Kegiatan PHBI	189.095.400	
5-113	Biaya Administrasi Bank	1.518.900	
5-114	Biaya Pengajian Rutin	571.075.000	
5-115	Biaya Cetakan/Brosur	630.000	
5-116	Biaya Sumbangan	14.249.000	
5-117	Biaya Perbaikan dan Pemeliharaan	40.393.200	
5-118	Biaya Lain-Lain	7.773.000	-
Total		60.176.582.007	60.176.582.007

Sumber : Data Diolah, 2023

6. Jurnal Penyesuaian

Jurnal penyesuaian adalah jurnal yang dibuat pada akhir periode yang digunakan untuk menyesuaikan beberapa akun tertentu agar menunjukkan jumlah yang sebenarnya. Pada Masjid Al-Ma'ruf Samarinda dilakukan penyesuaian pada inventaris Masjid dengan umur ekonomis 8 tahun.

Perhitungan Penyusutan Inventaris :

$$\text{Depresiasi} = \frac{\text{Harga Perolehan}}{\text{Umur Ekonomis}}$$

$$\text{Depresiasi} = \frac{89.525.075}{8} = 11.190.634$$

Penyusutan dari inventaris masjid adalah sebesar Rp 11.190.634 per tahunnya, maka dari itu jurnal penyesuaian yang dibuat adalah :

Tabel 4.4 Jurnal Penyesuaian

MASJID AL-MA'RUF SAMARINDA JURNAL PENYESUAIAN Periode Kepengurusan 01 Jan 2021 Sd 31 Dec 2021				
Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit
31/12/2021	5-107 Beban Peny. Inventaris Masjid		11.190.634	
	1-603 Akum. Peny. Inventaris Masjid			11.190.634

Sumber : Data Diolah, 2023

7. Buku Besar setelah Penyesuaian

Tabel 4.5 Buku Besar Setelah Penyesuaian

Kode Akun	1-603	Saldo Awal	-
Nama Akun	Akum. Peny. Inventaris Masjid	Saldo Akhir	11.190.634

No	Tanggal	Keterangan	Debet	Kredit	Saldo
1	31/12/2021	Beban Penyusutan Inventaris Masjid		11.190.634	11.190.634

Disambung ke halaman berikutnya

Tabel 4.5 Sambungan

Kode Akun		5-107	Saldo Awal		
Nama Akun		Beban Peny. Inventaris Masjid	Saldo Akhir		11.190.634
No	Tanggal	Keterangan	Debet	Kredit	Saldo
1	31/12/2021	Akum. Peny. Inventaris Masjid	11.190.634		11.190.634

Sumber : Data Diolah, 2023

8. Neraca Saldo Setelah Penyesuaian

Setelah dilakukan pembuatan jurnal penyesuaian dan posting ke buku besar setelah penyesuaian, selanjutnya adalah membuat neraca saldo setelah penyesuaian.

Tujuannya adalah sebagai dasar dalam pembuatan laporan keuangan.

Tabel 4.6 Neraca Saldo Setelah Penyesuaian

MASJID AL-MA'RUF SAMARINDA			
NERACA SALDO SEBELUM PENYESUAIAN			
Periode Kepengurusan 01 Jan 2021 Sd 31 Dec 2021			
Kode	Nama Akun	Saldo Akhir	
		Debet	Kredit
1-100	KAS		
1-101	Kas Tunai	952.080	
1-200	BANK		
1-201	Bank Mandiri Syariah	113.063.530	
1-202	Bank Kaltimtaras Syariah	246.891.353	
1-300	PERLENGKAPAN		
1-301	Perlengkapan Masjid	117.855.300	
1-302	Perlengkapan ATK	670.300	
1-303	Perlengkapan Lainnya	-	
1-400	PIUTANG		
1-401	Piutang Jangka Pendek	-	
1-402	Piutang Jangka Panjang	-	
1-403	Piutang Pegawai	14.750.000	
1-500	ASET LANCAR LAINNYA		
1-501	Sewa Dibayar di Muka		
1-502	Pembelian Dibayar di Muka		
1-503	Beban Dibayar di Muka Lainnya		
1-600	ASET TIDAK LANCAR		
1-601	Inventaris Masjid	89.525.075	
1-602	Tanah	58.000.000.000	
1-603	Akum. Peny. Inventaris Masjid		11.190.634
3-100	ASET NETO		
3-101	Tanpa Pembatasan		58.488.289.310

Disambung ke halaman berikutnya

3-102	Dengan Pembatasan		
4-100	PENDAPATAN		
4-101	Penerimaan Zakat Mal		20.000.000
4-102	Infaq Shalawat Jum'at		1.375.100.800
4-103	Infaq Program Qris		3.684.818
4-104	Infaq Doa Arwah		60.870.000
4-105	Infaq Kotak Taraweh		152.415.500
4-106	Infaq Sholat Idul fitri		31.030.700
4-107	Infaq Ramadhan		989.000
4-108	Infaq Kotak Idul Adha		14.963.100
4-109	Infaq Maulid Nabi		-
4-110	Infaq Lainnya		500.000
4-211	Penerimaan Pelaminan		21.054.553
4-212	Penerimaan Usaha Lainnya		7.684.226
5-100	BEBAN		
5-101	Gaji Staf	616.850.000	
5-102	Honor Petugas Lainnya	32.882.500	
5-103	Biaya Fotocopy	260.800	
5-104	Biaya Iuran Sampah	3.600.000	
5-105	Biaya Listrik	-	
5-106	Biaya Telepon/Internet	5.948.270	
5-107	Biaya Peny. Inventaris Masjid	11.190.634	
5-108	Biaya Langganan PDAM	22.730.000	
5-109	Biaya Langganan Koran/Majalah	1.500.000	
5-110	Biaya Konsumsi	10.327.300	
5-111	Biaya Operasional Pengurus	73.000.000	
5-112	Biaya Kegiatan PHBI	189.095.400	
5-113	Biaya Administrasi Bank	1.518.900	
5-114	Biaya Pengajian Rutin	571.075.000	
5-115	Biaya Cetak/Brosur	630.000	
5-116	Biaya Sumbangan	14.249.000	
5-117	Biaya Perbaikan dan Pemeliharaan	40.393.200	
5-118	Biaya Lain-Lain	8.814.000	-
Total		60.187.772.641	60.187.772.641

Sumber : Data Diolah, 2023

9. Laporan Penghasilan Komperhensif

Tabel 4.7 Laporan Penghasilan Komperhensif

MASJID AL-MA'RUF SAMARINDA				
Laporan Penghasilan Komperhensif				
Periode Kepengurusan 01 Jan 2021 Sd 31 Dec 2021				
01 Jan 2021 - 31 Dec 2021				
Kode	Nama Akun	Tanpa Pembatasan dari Pemberi Sumber Daya	Dengan Pembatasan dari Pemberi Sumber Daya	Jumlah
PENDAPATAN				
4-101	Penerimaan Zakat Mal	20.000.000	-	20.000.000
4-102	Infaq Shalawat Jum'at	1.375.100.800	-	1.375.100.800
4-103	Infaq Program Qris	3.684.818	-	3.684.818
4-104	Infaq Doa Arwah	60.870.000	-	60.870.000
4-105	Infaq Kotak Taraweh	152.415.500	-	152.415.500
4-106	Infaq Sholat Idul fitri	31.030.700	-	31.030.700
4-107	Infaq Ramadhan	989.000	-	989.000
4-108	Infaq Kotak Idul Adha	14.963.100	-	14.963.100
4-109	Infaq Maulid Nabi	-	-	-
4-110	Infaq Lainnya	500.000	-	500.000
4-211	Penerimaan Pelaminan	21.054.553	-	21.054.553
4-212	Penerimaan Usaha Lainnya	7.684.226	-	7.684.226
TOTAL PENDAPATAN		1.688.292.697	-	1.688.292.697
BEBAN				
5-101	Gaji Staf	616.850.000	-	616.850.000
5-102	Honor Petugas Lainnya	32.882.500	-	32.882.500
5-103	Biaya Fotocopy	260.800	-	260.800
5-104	Biaya Iuran Sampah	3.600.000	-	3.600.000

Disambung ke Halaman Berikutnya

5-105	Biaya Listrik	-	-	-
5-106	Biaya Telepon/Internet	5.948.270	-	5.948.270
5-107	Biaya Peny. Inventaris Masjid	11.190.634	-	11.190.634
5-108	Biaya Langganan PDAM	22.730.000	-	22.730.000
5-109	Biaya Langganan Koran/Majalah	1.500.000	-	1.500.000
5-110	Biaya Konsumsi	10.327.300	-	10.327.300
5-111	Biaya Operasional Pengurus	73.000.000	-	73.000.000
5-112	Biaya Kegiatan PHBI	189.095.400	-	189.095.400
5-113	Biaya Administrasi Bank	1.518.900	-	1.518.900
5-114	Biaya Pengajian Rutin	571.075.000	-	571.075.000
5-115	Biaya Cetak/Brosur	630.000	-	630.000
5-116	Biaya Sumbangan	14.249.000	-	14.249.000
5-117	Biaya Perbaikan dan Pemeliharaan	40.393.200	-	40.393.200
5-118	Biaya Lain-Lain	8.814.000	-	8.814.000
TOTAL BEBAN		1.604.065.004	-	1.604.065.004
TOTAL PENGHASILAN KOMPREHENSIF		84.227.693	-	84.227.693

Sumber : Data Diolah, 2022

10. Laporan Perubahan Aset Neto

Tabel 4.8 Laporan Perubahan Aset Netto

MASJID AL-MA'RUF SAMARINDA	
Laporan Perubahan Aset Neto	
Periode Kepengurusan 01 Jan 2021 Sd 31 Dec 2021	
31 Dec 2021	
ASET NETO TANPA PEMBATAAN DARI PEMBERI SUMBER DAYA	
Saldo Awal	58.488.289.310
Surplus (Defisit) Periode Lalu	-
Surplus (Defisit) Periode Berjalan	84.227.693
Saldo Akhir	58.572.517.003
ASET NETO DENGAN PEMBATAAN DARI PEMBERI SUMBER DAYA	
Saldo Awal	-
Surplus (Defisit) Periode Lalu	-
Surplus (Defisit) Periode Berjalan	-
Saldo Akhir	-

Sumber : Data Diolah, 2022

11. Laporan Posisi Keuangan

Tabel 4.9 Laporan Posisi Keuangan

MASJID AL-MA'RUF SAMARINDA			
Laporan Posisi Keuangan Per 31/12/2021			
Periode Kepengurusan 01 Jan 2021 Sd 31 Dec 2021			
Kode	Nama Akun	31 Dec 2020	31 Dec 2021
	ASET		
	ASET LANCAR		
1-100	KAS		
1-101	Kas Tunai	889.650	952.080
1-102	Kas Kegiatan	-	-
	Total Kas	889.650	952.080
1-200	BANK		
1-201	Bank Mandiri Syariah	208.982.257	113.063.530
1-202	Bank Kaltimtaras Syariah	226.431.228	246.891.353
	Total Bank	435.413.485	359.954.883
1-300	PERLENGKAPAN		
1-301	Perlengkapan Masjid	-	117.855.300
1-302	Perlengkapan ATK	-	670.300
1-303	Perlengkapan Lainnya	-	-
	Total Persediaan	-	118.525.600
1-400	PIUTANG		
1-401	Piutang Jangka Pendek	-	-
1-402	Piutang Jangka Panjang	-	-
1-403	Piutang Pegawai	-	14.750.000
	Total Piutang	-	14.750.000
1-500	ASET LANCAR LAINNYA		
1-501	Sewa Dibayar di Muka	-	-
1-502	Pembelian Dibayar di Muka	-	-
1-503	Beban Dibayar di Muka Lainnya	-	-
	Total Aset Lancar Lainnya	-	-

Disambung ke halaman berikutnya

TOTAL ASET LANCAR		436,303,135	494,182,563
ASET TIDAK LANCAR			
1-601	Inventaris Masjid	197.773.800	89.525.075
1-602	Tanah	58.000.000.000	58.000.000.000
1-603	Akum. Peny. Inventaris Masjid	(145.787.625)	(11.190.634)
TOTAL ASET TIDAK LANCAR		58.051.986.175	58.078.334.441
TOTAL ASET		<u>58.488.289.310</u>	<u>58.572.517.003</u>
ASET NETO			
3-101	Tanpa Pembatasan	58.488.289.310	58.572.517.003
3-102	Dengan Pembatasan	-	-
TOTAL ASET NETO		<u>58.488.289.310</u>	<u>58.572.517.003</u>

Sumber : Data Diolah, 2023

12. Laporan Arus Kas

Tabel 4.10 Laporan Arus Kas

MASJID AL-MA'RUF SAMARINDA	
Arus Kas Metode Langsung	
01 Jan 2021 - 31 Dec 2021	
Aktivitas Operasional	
Penerimaan dari Kegiatan Keagamaan	1,673,542,697
Perlengkapan	(118,525,600)
Pengeluaran operasional	(1,592,874,370)
Kas bersih yang diperoleh dari Aktivitas Operasional	(37,857,273)
Aktivitas Investasi	
Perolehan Inventaris	(37,538,900)
Kas bersih yang diperoleh dari Aktivitas Investasi	(37,538,900)
Aktivitas Pendanaan	
Pembayaran/Penerimaan pinjaman	-
Ekuitas/Modal	-
Kas bersih yang diperoleh dari Aktivitas Pendanaan	-
Kenaikan (penurunan) kas	(75,396,173)
Saldo kas awal	436,303,135
Saldo kas akhir	360,906,963

Sumber : Data Diolah, 2022

13. Catatan atas Laporan Keuangan

Tabel 4.11 Catatan atas Laporan Keuangan

Masjid Al-Ma'ruf Samarinda Catatan Atas Laporan Keuangan Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Desember 2021
<p>Catatan A</p> <p>Masjid Memiliki Aset Berupa Gedung, Kendaraan, dan peralatan senilai RP 60.000.000.000. Aset tersebut dimiliki oleh pemerintah provinsi Kalimantan timur dan dititipkan kepada Yayasan Al-Ma'ruf Samarinda.</p>
<p>Catatan B</p> <p>Aset neto yang dimiliki oleh masjid tergolong Aset Neto tanpa pembatasan dari pemberi sumber daya karena, penggunaan sumber daya tidak dibatasi untuk tujuan tertentu sehingga dapat digunakan untuk kebutuhan Masjid Al-Ma'ruf Samarinda</p>
<p>Catatan C</p> <p>Masjid menyajikan Pendapatan dari penerimaan infaq, penerimaan pelaminan, dan Penerimaan Usaha Lainnya pada Laporan Penghasilan Komprehensif, penerimaan tersebut dikategorikan sebagai tanpa pembatasan dari pemberi sumber daya karena tidak ada penentuan akan pemanfaatan dan penggunaan dana tersebut sehingga masjid memegang kendali penuh atas penggunaan dana tersebut. Penerimaan Usaha Lainnya merupakan Pendapatan Nisbah atau dapat disebut bunga bank yang di peroleh dari Bank Kaltimara Syariah dan Bank Mandiri Syariah</p>
<p>Catatan D</p> <p>Masjid merupakan tempat yang digunakan untuk kepentingan publik dalam hal pelaksanaan ibadah umat muslim sehingga masjid dikategorikan sebagai objek pajak yang tidak dikenakan PBB.</p>

BAB V

PENUTUP

5.1 Kesimpulan

Berdasarkan hasil penelitian, analisis data, dan pembahasan mengenai laporan keuangan Masjid Al-Ma'ruf Samarinda, maka kesimpulannya adalah ISAK 35 merupakan pedoman bagi organisasi non laba dalam pembuatan laporan keuangan. Masjid Al-Ma'ruf Samarinda telah melakukan pencatatan dan pelaporan akuntansi, namun belum ada standar akuntansi yang digunakan oleh masjid yaitu ISAK 35 sehingga komponen laporan keuangan yang dibuat Masjid Al-Ma'ruf masih sederhana dan belum lengkap.

Laporan keuangan Masjid Al-Ma'ruf Samarinda berdasarkan ISAK 35 terdiri dari laporan penghasilan komprehensif, laporan perubahan aset neto, laporan arus kas, laporan posisi keuangan, dan catatan atas laporan keuangan.

5.2 Saran

Berdasarkan kesimpulan yang telah dibahas, terdapat beberapa saran yang dapat penulis berikan :

- 1) **Bagi Masjid**, perlu adanya SDM yang mumpuni agar Masjid Al-Ma'ruf Samarinda dapat menyusun laporan keuangannya dengan mengacu pada Interpretasi Standar Akuntansi Keuangan Nomor 35 (ISAK 35) tentang penyajian laporan keuangan entitas berorientasi non laba yang telah ditetapkan oleh Ikatan Akuntan Indonesia agar menghasilkan laporan yang lebih relevan dan akurat.

- 2) **Bagi Peneliti Selanjutnya,** Penulis menyarankan untuk melakukan sosialisasi di tempat penelitian selanjutnya agar instansi, organisasi, atau Lembaga non laba lainnya bisa menerapkan ISAK 35

DAFTAR PUSTAKA

- Andriani, Basyirah Ainun, dan Nurhidayati. 2018. “Standar Pelaporan Dana Masjid : PSAK 45 VS PSAK 109.” Prosiding Seminar Nasional ASBIS 2018 Politeknik Negeri Banjarmasin 2:91–99.
- Andriani, Manik Mutiara Sadewa, dan Mahyuni. 2019. “Akuntabilitas Organisasi Masjid : Implementasi dan Problematika.” Prosiding: National Conference On ASBIS 2019 4:55–65.
- Afridayani, A., Pratiwi, A. P., Purwatiningsih, P., Ahnaf, T. Q., & Laelani, A. (2022). Implementasi ISAK 35 Pada Pelaporan Keuangan SDIT Permata Gemilang. *KUAT: Keuangan Umum Dan Akuntansi Terapan*, 4(1), 62–67. <https://doi.org/10.31092/kuat.v4i1.1498>
- Butar-butur, E. A., & Purba, S. (2022). Implementasi ISAK 35 Terkait Laporan Keuangan Organisasi Nonlaba pada Gereja HKBP Sidikalang II. *Asian Journal of Applied Business and Management (AJABM)*, 1(1), 31–42.
- Hidayatullah, A., Sulityo, A. B., & Hisamudin, N. (2019). *Analisis Rekonstruksi Penyusunan Laporan Keuangan Masjid (Studi Kasus pada Masjid Agung Baiturrahman Banyuwangi)*. VI(1), 69–75.
- IAI. (2009). Pernyataan Standar Akuntansi Nomor 1 (Revisi 2009). *Ikatan Akuntansi Indonesia*, 01(01), 1–79.
- Kemendikbud. (2016). *Arti Nonlaba*. KBBI Kemendikbud. <https://kbbi.kemdikbud.go.id/entri/nirlaba>
- Martiana, N. (2022). *Analisis Penerapan ISAK 35 Pada Yayasan Panti Asuhan Jombang Jember*. 1(5), 656–664.
- Mochtar, R. A. F., & Saputra, D. (2021). ANALISIS PENERAPAN ISAK 35 PADA MADRASAH X KOTA PEKANBARU. *Bilancia: Jurnal Ilmiah Akuntansi*, 5(2), 193–204. <http://www.ejournal.pelitaindonesia.ac.id/ojs32/index.php/BILANCIA/index>
- Pusat Data Kementerian Agama. (2018). *Data Jumlah Agama Di Indonesia*. Kemenag.Go.Id. <https://data.kemenag.go.id/agamadaashboard/statistik/umat>
- Setiadi. (2021). Implementasi ISAK 35 Pada Organisasi Non Laba. *Jurnal Bisnis Dan Akuntansi Unsurya*, 6(2), 61–76.

- Simanjuntak, M., Triharjono, B. A., Banjarnahor, A. R., Sari, O. H., Purba, S., Hasibuan, A., Purba, Harizahayu Bonaraja Handiman, U. T., Ismail, M., Karundeng, M. L., Mulyana, I. J., & Fitrianna, N. (2021). *Perancangan Organisasi dan Sumber Daya Manusia*. Google Books. https://books.google.co.id/books?id=dfc_EAAAQBAJ&pg=PA91&lpg=PA91&dq=kata+organisasi+berasal+dari+bahasa+Yunani,+yakni+organon+atau+“alat”.+Dalam+lingkup+ilmu-ilmu+sosial,+organisasi+dipelajari+sebagai+objek+penelitian+oleh+antara+lain+ilmu+sosiologi,+eko
- Sistem Informasi Masjid, K. A. R. (2020). *Jumlah Masjid Di Indonesia*. Sistem Informasi Masjid. <https://simas.kemenag.go.id/>
- Ula, I. D. (2021). *Penerapan ISAK 35 pada Mesjid Baitul hidayah puger jember*. 1(12), 1. <http://repository.unmuhjember.ac.id/9660/>
- Yolanda, A. (2021). *Penerapan ISAK 35 Tentang Pelaporan Keuangan Organisasi Nonlaba pada Mesjid Nur Iman Kenagarian Kumango*. 1–96. <https://ecampus.iainbatusangkar.ac.id/batusangkar/AmbilLampiran?d=GtiiN14zpdJNaIvmd4NtTwPguwF9aFDJKULbDiqhQk305OiV6Srsd8fHE2OrnQbQrtTbjwx1g+0dqM+2FYH36VCPNh2aXbzcMujcHHYXHstzq5b5uqdEbEPHjjcgMJm5ikKpexuFTJ0wE4AxH5XqfBCJu8h+tNjV6IKNymg63Jc=>

LAMPIRAN

A. Jurnal Umum

MASJID AL-MA'RUF SAMARINDA				
JURNAL				
Periode Kepengurusan 01 Jan 2021 Sd 31 Dec 2021				
Tanggal	Keterangan	Ref	Debit	Kredit
01/01/2021	5-113 Biaya Administrasi Bank		20.000,00	
	1-201 Bank Mandiri Syariah			20.000,00
01/01/2021	1-202 Bank Kaltimara Syariah		247.247,52	
	4-212 Penerimaan Usaha Lainnya			247.247,52
01/01/2021	5-113 Biaya Administrasi Bank		49.449,50	
	1-202 Bank Kaltimara Syariah			49.449,50
01/01/2021	5-102 Honor Petugas Lainnya		450.000,00	
	1-301 Perlengkapan Masjid		185.000,00	
	5-110 Biaya Konsumsi		145.000,00	
	1-101 Kas Tunai			780.000,00
04/01/2021	5-114 Biaya Pengajian Rutin		55.175.000,00	
	1-301 Perlengkapan Masjid		3.000.000,00	
	1-101 Kas Tunai		8.200.000,00	
	1-301 Perlengkapan Masjid		4.950.000,00	
	1-403 Piutang Pegawai		3.500.000,00	
	1-201 Bank Mandiri Syariah			74.825.000,00
04/01/2021	1-202 Bank Kaltimara Syariah		250.000,00	
	4-212 Penerimaan Usaha Lainnya			250.000,00
04/01/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		40.000,00	
	4-103 Infaq Program Qris			40.000,00
04/01/2021	1-301 Perlengkapan Masjid		97.500,00	
	1-101 Kas Tunai			97.500,00
05/01/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		10.000.000,00	
	4-101 Penerimaan Zakat Mal			10.000.000,00
05/01/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		31.838.200,00	
	4-102 Infaq Shalawat Jum'at			27.787.200,00
	4-104 Infaq Doa Arwah			4.050.000,00
	4-103 Infaq Program Qris			1.000,00
06/01/2021	5-117 Biaya Perbaikan dan Pemeliharaan		110.000,00	
	1-101 Kas Tunai			110.000,00
08/01/2021	1-301 Perlengkapan Masjid		1.853.500,00	
	5-102 Honor Petugas Lainnya		450.000,00	
	5-117 Biaya Perbaikan dan Pemeliharaan		392.000,00	
	1-101 Kas Tunai			2.695.500,00

Disambung ke halaman berikutnya

11/01/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		41.137,00	
	4-103 Infaq Program Qris			41.137,00
15/01/2021	5-109 Biaya Langganan Koran/Majalah		125.000,00	
	1-301 Perlengkapan Masjid		790.000,00	
	5-102 Honor Petugas Lainnya		450.000,00	
	1-101 Kas Tunai			1.365.000,00
20/01/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		178.000,00	
	4-103 Infaq Program Qris			178.000,00
21/01/2021	5-117 Biaya Perbaikan dan Pemeliharaan		300.000,00	
	1-101 Kas Tunai			300.000,00
22/01/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		50.000,00	
	4-103 Infaq Program Qris			50.000,00
22/01/2021	1-301 Perlengkapan Masjid		565.000,00	
	5-102 Honor Petugas Lainnya		450.000,00	
	1-101 Kas Tunai			1.015.000,00
25/01/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		91.661.000,00	
	4-102 Infaq Shalawat Jum'at			90.621.000,00
	4-104 Infaq Doa Arwah			1.040.000,00
27/01/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		1.000,00	
	4-103 Infaq Program Qris			1.000,00
28/01/2021	5-101 Gaji Staf		49.400.000,00	
	5-111 Biaya Operasional Pengurus		5.000.000,00	
	1-301 Perlengkapan Masjid		1.000.000,00	
	5-116 Biaya Sumbangan		10.000.000,00	
	5-108 Biaya Langganan PDAM		1.930.000,00	
	1-201 Bank Mandiri Syariah			67.330.000,00
29/01/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		12.000,00	
	4-103 Infaq Program Qris			12.000,00
29/01/2021	5-113 Biaya Administrasi Bank		10.000,00	
	1-201 Bank Mandiri Syariah			10.000,00
29/01/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		468.525,05	
	4-212 Penerimaan Usaha Lainnya			468.525,05
29/01/2021	5-102 Honor Petugas Lainnya		150.000,00	
	1-101 Kas Tunai			150.000,00
30/01/2021	5-102 Honor Petugas Lainnya		450.000,00	
	5-117 Biaya Perbaikan dan Pemeliharaan		610.000,00	
	5-103 Biaya Fotocopy		250.000,00	
	1-301 Perlengkapan Masjid		770.000,00	
	1-301 Perlengkapan Masjid		45.000,00	
	5-104 Biaya Iuran Sampah		300.000,00	
	1-101 Kas Tunai			2.425.000,00
01/02/2021	5-113 Biaya Administrasi Bank		20.000,00	
	1-201 Bank Mandiri Syariah			20.000,00
01/02/2021	1-202 Bank Kaltimtaras Syariah		233.117,74	
	4-212 Penerimaan Usaha Lainnya			233.117,74

Disambung ke halaman berikutnya

01/02/2021	5-113	Biaya Administrasi Bank		46.623,55	
		1-202	Bank Kaltimtara Syariah		46.623,55
01/02/2021	1-101	Kas Tunai		250.000,00	
		1-403	Piutang Pegawai		250.000,00
01/02/2021	1-201	Bank Mandiri Syariah		31.528.000,00	
		4-102	Infaq Shalawat Jum'at		30.528.000,00
		4-104	Infaq Doa Arwah		1.000.000,00
02/02/2021	5-114	Biaya Pengajian Rutin		50.700.000,00	
	1-301	Perlengkapan Masjid		7.950.000,00	
	1-101	Kas Tunai		8.200.000,00	
		1-201	Bank Mandiri Syariah		66.850.000,00
03/02/2021	1-201	Bank Mandiri Syariah		51.501,00	
		4-103	Infaq Program Qris		51.501,00
04/02/2021	1-202	Bank Kaltimtara Syariah		900.000,00	
		4-212	Penerimaan Usaha Lainnya		900.000,00
04/02/2021	5-106	Biaya Telepon/Internet		825.000,00	
		1-101	Kas Tunai		825.000,00
05/02/2021	5-102	Honor Petugas Lainnya		450.000,00	
	5-110	Biaya Konsumsi		217.000,00	
	1-301	Perlengkapan Masjid		185.000,00	
		1-101	Kas Tunai		852.000,00
07/02/2021	5-102	Honor Petugas Lainnya		1.000.000,00	
		1-101	Kas Tunai		1.000.000,00
08/02/2021	5-106	Biaya Telepon/Internet		825.000,00	
		1-101	Kas Tunai		825.000,00
08/02/2021	1-201	Bank Mandiri Syariah		32.999.000,00	
		4-102	Infaq Shalawat Jum'at		31.348.000,00
		4-104	Infaq Doa Arwah		1.600.000,00
		4-103	Infaq Program Qris		51.000,00
09/02/2021	1-201	Bank Mandiri Syariah		7.000,00	
		4-103	Infaq Program Qris		7.000,00
09/02/2021	5-110	Biaya Konsumsi		183.000,00	
		1-101	Kas Tunai		183.000,00
10/02/2021	1-201	Bank Mandiri Syariah		30.000,00	
		4-103	Infaq Program Qris		30.000,00
11/02/2021	1-201	Bank Mandiri Syariah		10.000,00	
		4-103	Infaq Program Qris		10.000,00
11/02/2021	1-301	Perlengkapan Masjid		572.500,00	
		1-101	Kas Tunai		572.500,00
12/02/2021	5-102	Honor Petugas Lainnya		200.000,00	
		1-101	Kas Tunai		200.000,00
12/02/2021	5-102	Honor Petugas Lainnya		450.000,00	
		1-101	Kas Tunai		450.000,00

Disambung ke halaman berikutnya

12/02/2021	5-117	Biaya Perbaikan dan Pemeliharaan		375.000.00	
		1-101 Kas Tunai			375.000.00
13/02/2021	5-102	Honor Petugas Lainnya		1.000.000.00	
		1-101 Kas Tunai			1.000.000.00
15/02/2021	5-103	Biaya Fotocopy		4.800.00	
		1-101 Kas Tunai			4.800.00
15/02/2021	1-201	Bank Mandiri Syariah		240.000.00	
		4-103 Infaq Program Qris			240.000.00
16/02/2021	1-201	Bank Mandiri Syariah		26.278.600.00	
		4-103 Infaq Program Qris			21.000.00
		4-102 Infaq Shalawat Jum'at			25.707.600.00
		4-104 Infaq Doa Arwah			550.000.00
16/02/2021	1-202	Bank Kaltimtara Syariah		1.850.000.00	
		4-212 Penerimaan Usaha Lainnya			1.850.000.00
17/02/2021	1-201	Bank Mandiri Syariah		260.000.00	
		4-103 Infaq Program Qris			260.000.00
18/02/2021	1-201	Bank Mandiri Syariah		10.000.00	
		4-103 Infaq Program Qris			10.000.00
18/02/2021	1-601	Inventaris Masjid		100.000.00	
		1-101 Kas Tunai			100.000.00
19/02/2021	1-201	Bank Mandiri Syariah		5.000.00	
		4-103 Infaq Program Qris			5.000.00
19/02/2021	1-301	Perlengkapan Masjid		1.000.000.00	
	5-108	Biaya Langganan PDAM		2.040.000.00	
	5-116	Biaya Sumbangan		2.500.000.00	
	5-117	Biaya Perbaikan dan Pemeliharaan		5.000.000.00	
		1-201 Bank Mandiri Syariah			10.540.000.00
19/02/2021	5-109	Biaya Langganan Koran/Majalah		125.000.00	
	5-110	Biaya Konsumsi		222.000.00	
	5-102	Honor Petugas Lainnya		450.000.00	
	1-301	Perlengkapan Masjid		50.000.00	
	5-116	Biaya Sumbangan		50.000.00	
	1-301	Perlengkapan Masjid		77.000.00	
		1-101 Kas Tunai			974.000.00
22/02/2021	1-201	Bank Mandiri Syariah		25.494.00	
		4-103 Infaq Program Qris			25.494.00
23/02/2021	1-201	Bank Mandiri Syariah		33.373.000.00	
		4-102 Infaq Shalawat Jum'at			32.212.000.00
		4-104 Infaq Doa Arwah			1.150.000.00
		4-103 Infaq Program Qris			11.000.00

Disambung ke halaman berikutnya

24/02/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		10.000,00	
		4-103 Infaq Program Qris		10.000,00
24/02/2021	5-106 Biaya Telepon/Internet		238.750,00	
		1-101 Kas Tunai		238.750,00
26/02/2021	5-102 Honor Petugas Lainnya		450.000,00	
		1-101 Kas Tunai		450.000,00
26/02/2021	5-102 Honor Petugas Lainnya		200.000,00	
		1-101 Kas Tunai		200.000,00
26/02/2021	1-301 Perlengkapan Masjid		200.000,00	
		1-101 Kas Tunai		200.000,00
26/02/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		1.000,00	
		4-103 Infaq Program Qris		1.000,00
26/02/2021	5-101 Gaji Staf		49.150.000,00	
	5-111 Biaya Operasional Pengurus		5.000.000,00	
		1-201 Bank Mandiri Syariah		54.150.000,00
27/02/2021	5-107 Biaya Ambulance		580.000,00	
		1-101 Kas Tunai		580.000,00
28/12/2021	5-104 Biaya luran Sampah		300.000,00	
		1-101 Kas Tunai		300.000,00
28/02/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		488.417,29	
		4-212 Penerimaan Usaha Lainnya		488.417,29
01/03/2021	5-113 Biaya Administrasi Bank		20.000,00	
		1-201 Bank Mandiri Syariah		20.000,00
01/03/2021	1-202 Bank Kaltimtera Syariah		228.313,11	
		4-212 Penerimaan Usaha Lainnya		228.313,11
01/03/2021	5-113 Biaya Administrasi Bank		45.662,62	
		1-202 Bank Kaltimtera Syariah		45.662,62
02/03/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		32.541.000,00	
		4-103 Infaq Program Qris		15.000,00
		4-102 Infaq Shalawat Jum'at		30.276.000,00
		4-104 Infaq Doa Arwah		2.250.000,00
02/03/2021	5-110 Biaya Konsumsi		800.000,00	
		1-101 Kas Tunai		800.000,00
03/03/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		72.000,00	
		4-103 Infaq Program Qris		72.000,00
03/03/2021	5-114 Biaya Pengajian Rutin		54.425.000,00	
	1-301 Perlengkapan Masjid		7.950.000,00	
	1-101 Kas Tunai		8.200.000,00	
		1-201 Bank Mandiri Syariah		70.575.000,00
04/03/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		20.000,00	
		4-103 Infaq Program Qris		20.000,00
04/03/2021	1-301 Perlengkapan Masjid		39.700,00	
	5-110 Biaya Konsumsi		35.800,00	
		1-101 Kas Tunai		75.500,00

Disambung ke halaman berikutnya

05/03/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		13.000,00	
	4-103 Infaq Program Qris			13.000,00
05/03/2021	5-102 Honor Petugas Lainnya		450.000,00	
	1-301 Perlengkapan Masjid		288.000,00	
	1-101 Kas Tunai			738.000,00
06/03/2021	5-102 Honor Petugas Lainnya		832.500,00	
	1-101 Kas Tunai			832.500,00
08/03/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		35.117.000,00	
	4-102 Infaq Shalawat Jum'at			34.467.000,00
	4-104 Infaq Doa Arwah			550.000,00
	4-103 Infaq Program Qris			100.000,00
08/03/2021	5-113 Biaya Administrasi Bank		10.000,00	
	1-201 Bank Mandiri Syariah			10.000,00
09/03/2021	1-301 Perlengkapan Masjid		97.000,00	
	1-101 Kas Tunai			97.000,00
10/03/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		2.000,00	
	4-103 Infaq Program Qris			2.000,00
10/03/2021	5-108 Biaya Langganan PDAM		1.950.000,00	
	1-301 Perlengkapan Masjid		1.900.000,00	
	5-117 Biaya Perbaikan dan Pemeliharaan		2.000.000,00	
	5-112 Biaya Kegiatan PHBI		13.100.000,00	
	1-201 Bank Mandiri Syariah			18.950.000,00
11/03/2021	5-116 Biaya Sumbangan		200.000,00	
	1-101 Kas Tunai			200.000,00
12/03/2021	5-102 Honor Petugas Lainnya		450.000,00	
	1-301 Perlengkapan Masjid		80.000,00	
	1-101 Kas Tunai			530.000,00
12/03/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		16.000,00	
	4-103 Infaq Program Qris			16.000,00
15/03/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		15.000,00	
	4-103 Infaq Program Qris			15.000,00
16/03/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		16.000,00	
	4-103 Infaq Program Qris			16.000,00
17/03/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		32.915.700,00	
	4-102 Infaq Shalawat Jum'at			31.815.700,00
	4-104 Infaq Doa Arwah			1.100.000,00
17/03/2021	5-110 Biaya Konsumsi		865.000,00	
	1-101 Kas Tunai			865.000,00
18/03/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		54.359,00	
	4-103 Infaq Program Qris			54.359,00
18/03/2021	5-117 Biaya Perbaikan dan Pemeliharaan		550.000,00	
	1-101 Kas Tunai			550.000,00

Disambung ke halaman berikutnya

19/03/2021	5-102 Honor Petugas Lainnya		450.000.00	
	5-109 Biaya Langganan Koran/Majalah		125.000.00	
	1-301 Perlengkapan Masjid		905.000.00	
	5-110 Biaya Konsumsi		170.000.00	
	1-101 Kas Tunai			1.650.000.00
22/03/2021	5-117 Biaya Perbaikan dan Pemeliharaan		536.000.00	
	1-101 Kas Tunai			536.000.00
22/03/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		32.091.100.00	
	4-103 Infaq Program Qris			15.000.00
	4-102 Infaq Shalawat Jum'at			31.676.100.00
	4-104 Infaq Doa Arwah			400.000.00
23/03/2021	1-301 Perlengkapan Masjid		96.000.00	
23/03/2021	1-601 Inventaris Masjid		716.000.00	
	1-101 Kas Tunai			812.000.00
24/03/2021	1-601 Inventaris Masjid		302.000.00	
	1-101 Kas Tunai			302.000.00
25/03/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		11.000.00	
	4-103 Infaq Program Qris			11.000.00
26/03/2021	5-101 Gaji Staf		49.150.000.00	
	5-111 Biaya Operasional Pengurus		5.000.000.00	
	1-601 Inventaris Masjid		3.000.000.00	
	1-201 Bank Mandiri Syariah			57.150.000.00
28/03/2021	5-102 Honor Petugas Lainnya		450.000.00	
	1-301 Perlengkapan Masjid		218.000.00	
	5-110 Biaya Konsumsi		990.000.00	
	1-301 Perlengkapan Masjid		37.500.00	
	1-101 Kas Tunai			1.695.500.00
30/03/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		29.267.000.00	
	4-102 Infaq Shalawat Jum'at			28.345.000.00
	4-104 Infaq Doa Arwah			920.000.00
	4-103 Infaq Program Qris			2.000.00
31/03/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		434.192.30	
	4-212 Penerimaan Usaha Lainnya			434.192.30
31/03/2021	5-104 Biaya Iuran Sampah		300.000.00	
	1-101 Kas Tunai			300.000.00
01/04/2021	5-113 Biaya Administrasi Bank		20.000.00	
	1-201 Bank Mandiri Syariah			20.000.00
01/04/2021	1-202 Bank Kaltimtara Syariah		229.263.34	
	4-212 Penerimaan Usaha Lainnya			229.263.34
01/04/2021	5-113 Biaya Administrasi Bank		45.852.67	
	1-202 Bank Kaltimtara Syariah			45.852.67

Disambung ke halaman berikutnya

01/04/2021	5-102 Honor Petugas Lainnya		1.000.000,00	
	5-114 Biaya Pengajian Rutin		36.075.000,00	
	1-301 Perlengkapan Masjid		3.000.000,00	
	1-101 Kas Tunai		10.560.000,00	
	1-301 Perlengkapan Masjid		6.800.000,00	
	1-201 Bank Mandiri Syariah			57.435.000,00
02/04/2021	5-102 Honor Petugas Lainnya		450.000,00	
	5-110 Biaya Konsumsi		184.000,00	
	1-301 Perlengkapan Masjid		172.000,00	
	5-110 Biaya Konsumsi		143.000,00	
	1-301 Perlengkapan Masjid		32.000,00	
	1-101 Kas Tunai			981.000,00
05/04/2021	5-117 Biaya Perbaikan dan Pemeliharaan		740.000,00	
	1-101 Kas Tunai			740.000,00
05/04/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		71.000,00	
	4-103 Infaq Program Qris			71.000,00
06/04/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		29.521.000,00	
	4-103 Infaq Program Qris			50.000,00
	4-102 Infaq Shalawat Jum'at			29.116.000,00
	4-104 Infaq Doa Arwah			355.000,00
07/04/2021	5-109 Biaya Langganan Koran/Majalah		125.000,00	
	1-101 Kas Tunai			125.000,00
09/04/2021	5-102 Honor Petugas Lainnya		450.000,00	
	1-301 Perlengkapan Masjid		180.000,00	
	1-101 Kas Tunai			630.000,00
09/04/2021	5-113 Biaya Administrasi Bank		10.000,00	
	1-201 Bank Mandiri Syariah			10.000,00
10/04/2021	1-301 Perlengkapan Masjid		60.500,00	
	5-116 Biaya Sumbangan		199.000,00	
	5-110 Biaya Konsumsi		178.500,00	
	1-101 Kas Tunai			438.000,00
12/04/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		10.000,00	
	4-103 Infaq Program Qris			10.000,00
13/04/2021	1-301 Perlengkapan Masjid		100.000,00	
	1-101 Kas Tunai			100.000,00
13/04/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		36.381.300,00	
	4-102 Infaq Shalawat Jum'at			31.539.000,00
	4-104 Infaq Doa Arwah			1.100.000,00
	4-105 Infaq Kotak Taraweh			3.742.300,00
14/04/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		22.000,00	
	4-103 Infaq Program Qris			22.000,00
15/04/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		8.580.300,00	
	4-105 Infaq Kotak Taraweh			8.580.300,00

Disambung ke halaman berikutnya

15/04/2021	5-108 Biaya Langganan PDAM		1.860.000,00	
	1-301 Perlengkapan Masjid		1.000.000,00	
	5-112 Biaya Kegiatan PHBI		55.000.000,00	
	1-201 Bank Mandiri Syariah			57.860.000,00
15/04/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		12.000,00	
	4-103 Infaq Program Qris			12.000,00
15/04/2021	1-601 Inventaris Masjid		21.171.400,00	
	1-201 Bank Mandiri Syariah			21.171.400,00
16/04/2021	5-102 Honor Petugas Lainnya		450.000,00	
	1-101 Kas Tunai			450.000,00
17/04/2021	1-601 Inventaris Masjid		163.000,00	
	1-101 Kas Tunai			163.000,00
18/04/2021	5-116 Biaya Sumbangan		500.000,00	
	1-101 Kas Tunai			500.000,00
19/04/2021	5-117 Biaya Perbaikan dan Pemeliharaan		1.225.600,00	
	1-101 Kas Tunai			1.225.600,00
19/04/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		53.816.500,00	
	4-102 Infaq Shalawat Jum'at			32.795.100,00
	4-104 Infaq Doa Arwah			2.050.000,00
	4-105 Infaq Kotak Taraweh			18.971.400,00
19/04/2021	1-202 Bank Kaltimtara Syariah		2.750.000,00	
	4-211 Penerimaan Pelaminan			2.750.000,00
21/04/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		9.530.200,00	
	4-105 Infaq Kotak Taraweh			9.530.200,00
22/04/2021	5-117 Biaya Perbaikan dan Pemeliharaan		390.000,00	
	1-101 Kas Tunai			390.000,00
23/04/2021	5-102 Honor Petugas Lainnya		450.000,00	
	1-101 Kas Tunai			450.000,00
23/04/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		9.253.800,00	
	4-105 Infaq Kotak Taraweh			9.253.800,00
26/04/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		40.098.500,00	
	4-105 Infaq Kotak Taraweh			11.989.700,00
	4-102 Infaq Shalawat Jum'at			27.243.800,00
	4-104 Infaq Doa Arwah			850.000,00
	4-103 Infaq Program Qris			15.000,00
27/04/2021	5-117 Biaya Perbaikan dan Pemeliharaan		940.000,00	
	1-101 Kas Tunai			940.000,00
28/04/2021	1-301 Perlengkapan Masjid		746.500,00	
	5-103 Biaya Fotocopy		6.000,00	
	1-101 Kas Tunai			752.500,00

Disambung ke halaman berikutnya

29/04/2021	5-115 Biaya Cetak/Brosur		60.000.00	
	1-101 Kas Tunai			60.000.00
29/04/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		14.014.700.00	
	4-105 Infaq Kotak Tarawah			14.014.700.00
29/04/2021	5-101 Gaji Staf		76.700.000.00	
	5-111 Biaya Operasional Pengurus		15.000.000.00	
	1-201 Bank Mandiri Syariah			91.700.000.00
30/04/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		15.000.00	
	4-103 Infaq Program Qris			15.000.00
30/04/2021	5-102 Honor Petugas Lainnya		450.000.00	
	1-301 Perlengkapan Masjid		100.000.00	
	5-104 Biaya Iuran Sampah		300.000.00	
	1-101 Kas Tunai			850.000.00
30/04/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		448.672.73	
	4-212 Penerimaan Usaha Lainnya			448.672.73
01/05/2021	5-113 Biaya Administrasi Bank		20.000.00	
	1-201 Bank Mandiri Syariah			20.000.00
01/05/2021	1-202 Bank Kaltimtera Syariah		226.905.54	
	4-212 Penerimaan Usaha Lainnya			226.905.54
01/05/2021	5-113 Biaya Administrasi Bank		45.381.11	
	1-202 Bank Kaltimtera Syariah			45.381.11
03/05/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		51.087.100.00	
	4-102 Infaq Shalawat Jum'at			29.540.400.00
	4-104 Infaq Doa Arwah			1.000.000.00
	4-105 Infaq Kotak Tarawah			20.526.700.00
	4-103 Infaq Program Qris			20.000.00
04/05/2021	5-114 Biaya Pengajian Rutin		30.375.000.00	
	1-301 Perlengkapan Masjid		3.000.000.00	
	1-101 Kas Tunai		10.000.000.00	
	1-301 Perlengkapan Masjid		3.400.000.00	
	5-112 Biaya Kegiatan PHBI		88.950.000.00	
	5-113 Biaya Administrasi Bank		10.000.00	
	1-201 Bank Mandiri Syariah			135.735.000.00
05/05/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		300.000.00	
	4-103 Infaq Program Qris			300.000.00
06/05/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		18.038.100.00	
	4-105 Infaq Kotak Tarawah			18.038.100.00
07/05/2021	5-102 Honor Petugas Lainnya		450.000.00	
	1-101 Kas Tunai			450.000.00
08/05/2021	1-601 Inventaris Masjid		252.000.00	
	1-101 Kas Tunai			252.000.00

Disambung ke halaman berikutnya

10/05/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		62.952.700,00	
	4-102 Infaq Shalawat Jum'at			36.225.500,00
	4-104 Infaq Doa Arwah			2.250.000,00
	4-105 Infaq Kotak Taraweh			24.417.200,00
	4-103 Infaq Program Qris			60.000,00
11/05/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		6.254.100,00	
	4-105 Infaq Kotak Taraweh			6.254.100,00
14/05/2021	5-102 Honor Petugas Lainnya		450.000,00	
	5-109 Biaya Langganan Koran/Majalah		125.000,00	
	1-101 Kas Tunai			575.000,00
15/05/2021	1-101 Kas Tunai		989.000,00	
	4-107 Infaq Ramadhan			989.000,00
16/05/2021	5-112 Biaya Kegiatan PHBI		2.600.400,00	
	1-101 Kas Tunai			2.600.400,00
17/05/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		126.500,00	
	4-103 Infaq Program Qris			126.500,00
18/05/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		71.529.700,00	
	4-102 Infaq Shalawat Jum'at			32.602.000,00
	4-104 Infaq Doa Arwah			800.000,00
	4-105 Infaq Kotak Taraweh			7.097.000,00
	4-106 Infaq Sholat Idul fitri			31.030.700,00
19/05/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		10.000,00	
	4-103 Infaq Program Qris			10.000,00
19/05/2021	5-117 Biaya Perbaikan dan Pemeliharaan		143.800,00	
	1-101 Kas Tunai			143.800,00
21/05/2021	1-301 Perlengkapan Masjid		145.000,00	
	5-102 Honor Petugas Lainnya		450.000,00	
	1-101 Kas Tunai			595.000,00
21/05/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		50.000,00	
	4-103 Infaq Program Qris			50.000,00
24/05/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		27.549.000,00	
	4-102 Infaq Shalawat Jum'at			26.881.000,00
	4-104 Infaq Doa Arwah			650.000,00
	4-103 Infaq Program Qris			18.000,00
24/05/2021	5-117 Biaya Perbaikan dan Pemeliharaan		280.000,00	
	5-106 Biaya Telepon/Internet		240.320,00	
	1-101 Kas Tunai			520.320,00
25/05/2021	5-110 Biaya Konsumsi		26.500,00	
	1-301 Perlengkapan Masjid		39.500,00	
	5-117 Biaya Perbaikan dan Pemeliharaan		150.000,00	
	1-101 Kas Tunai			216.000,00
27/05/2021	1-301 Perlengkapan Masjid		49.500,00	
	5-117 Biaya Perbaikan dan Pemeliharaan		897.500,00	
	1-101 Kas Tunai			947.000,00

Disambung ke halaman berikutnya

27/05/2021	5-101 Gaji Staf		49.150.000,00	
	5-111 Biaya Operasional Pengurus		6.000.000,00	
	5-108 Biaya Langganan PDAM		2.230.000,00	
	1-201 Bank Mandiri Syariah			57.380.000,00
28/05/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		65.000,00	
	4-103 Infaq Program Qris			65.000,00
28/05/2021	5-102 Honor Petugas Lainnya		450.000,00	
	1-301 Perlengkapan Masjid		679.600,00	
	1-102 Kas Kegiatan			1.129.600,00
30/05/2021	5-110 Biaya Konsumsi		1.281.500,00	
	1-101 Kas Tunai			1.281.500,00
31/05/2021	1-301 Perlengkapan Masjid		1.000.000,00	
	5-104 Biaya luran Sampah		300.000,00	
	1-101 Kas Tunai			1.300.000,00
31/05/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		29.201.725,14	
	4-102 Infaq Shalawat Jum'at			27.607.900,00
	4-104 Infaq Doa Arwah			1.100.000,00
	4-103 Infaq Program Qris			493.825,14
31/05/2021	5-113 Biaya Administrasi Bank		98.765,03	
	1-201 Bank Mandiri Syariah			98.765,03
01/06/2021	5-113 Biaya Administrasi Bank		20.000,00	
	1-201 Bank Mandiri Syariah			20.000,00
01/06/2021	1-202 Bank Kaltimtara Syariah		227.205,59	
	4-212 Penerimaan Usaha Lainnya			227.205,59
01/06/2021	5-113 Biaya Administrasi Bank		45.441,12	
	1-202 Bank Kaltimtara Syariah			45.441,12
04/06/2021	5-102 Honor Petugas Lainnya		450.000,00	
	1-301 Perlengkapan Masjid		185.000,00	
	5-110 Biaya Konsumsi		67.000,00	
	1-101 Kas Tunai			702.000,00
07/06/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		55.000,00	
	4-103 Infaq Program Qris			55.000,00
07/06/2021	5-113 Biaya Administrasi Bank		10.000,00	
	5-114 Biaya Pengajian Rutin		54.425.000,00	
	1-301 Perlengkapan Masjid		8.100.000,00	
	1-101 Kas Tunai		10.000.000,00	
	1-403 Piutang Pegawai		5.000.000,00	
	1-201 Bank Mandiri Syariah			77.535.000,00
08/06/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		28.066.200,00	
	4-102 Infaq Shalawat Jum'at			27.466.200,00
	4-104 Infaq Doa Arwah			600.000,00
08/06/2021	1-301 Perlengkapan Masjid		34.500,00	
	1-101 Kas Tunai			34.500,00

Disambung ke halaman berikutnya

11/06/2021	5-102 Honor Petugas Lainnya		450.000,00	
	1-301 Perlengkapan Masjid		555.000,00	
	1-101 Kas Tunai			1.005.000,00
11/06/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		73.500,00	
	4-103 Infaq Program Qris			73.500,00
11/06/2021	1-202 Bank Kaltimtara Syariah		825.000,00	
	4-211 Penerimaan Pelaminan			825.000,00
12/06/2021	5-109 Biaya Langganan Koran/Majalah		125.000,00	
	1-101 Kas Tunai			125.000,00
13/06/2021	1-601 Inventaris Masjid		1.000.000,00	
	5-117 Biaya Perbaikan dan Pemeliharaan		180.000,00	
	1-101 Kas Tunai			1.180.000,00
14/06/2021	5-117 Biaya Perbaikan dan Pemeliharaan		240.000,00	
	1-101 Kas Tunai			240.000,00
15/06/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		28.628.200,00	
	4-102 Infaq Shalawat Jum'at			26.778.200,00
	4-104 Infaq Doa Arwah			1.850.000,00
16/06/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		5.000,00	
	4-103 Infaq Program Qris			5.000,00
17/06/2021	1-301 Perlengkapan Masjid		140.000,00	
	1-101 Kas Tunai			140.000,00
18/06/2021	5-102 Honor Petugas Lainnya		450.000,00	
	1-301 Perlengkapan Masjid		140.000,00	
	1-101 Kas Tunai			590.000,00
19/06/2021	5-110 Biaya Konsumsi		600.000,00	
	1-101 Kas Tunai			600.000,00
21/06/2021	1-301 Perlengkapan Masjid		510.000,00	
	1-101 Kas Tunai			510.000,00
21/06/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		16.500,00	
	4-103 Infaq Program Qris			16.500,00
22/06/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		29.100.500,00	
	4-103 Infaq Program Qris			27.700.500,00
	4-102 Infaq Shalawat Jum'at			1.400.000,00
23/06/2021	1-301 Perlengkapan Masjid		1.000.000,00	
	5-108 Biaya Langganan PDAM		2.450.000,00	
	5-117 Biaya Perbaikan dan Pemeliharaan		2.500.000,00	
	1-601 Inventaris Masjid		7.600.000,00	
	1-101 Kas Tunai			13.550.000,00
23/06/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		100.000,00	
	4-103 Infaq Program Qris			100.000,00
25/06/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		1.000,00	
	4-103 Infaq Program Qris			1.000,00

Disambung ke halaman berikutnya

25/06/2021	5-102 Honor Petugas Lainnya		450.000.00	
	1-301 Perlengkapan Masjid		79.000.00	
	1-101 Kas Tunai			529.000.00
28/06/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		28.728.700.00	
	4-102 Infaq Shalawat Jum'at			27.778.700.00
	4-104 Infaq Doa Arwah			950.000.00
29/06/2021	5-101 Gaji Staf		49.400.000.00	
	5-111 Biaya Operasional Pengurus		6.000.000.00	
	1-201 Bank Mandiri Syariah			55.400.000.00
29/06/2021	5-117 Biaya Perbaikan dan Pemeliharaan		500.000.00	
	1-101 Kas Tunai			500.000.00
30/06/2021	5-118 Biaya Lain-Lain		1.184.000.00	
	1-301 Perlengkapan Masjid		42.000.00	
	5-104 Biaya Iuran Sampah		300.000.00	
	1-101 Kas Tunai			1.526.000.00
30/06/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		577.709.43	
	4-212 Penerimaan Usaha Lainnya			577.709.43
30/06/2021	5-113 Biaya Administrasi Bank		115.541.89	
	1-201 Bank Mandiri Syariah			115.541.89
01/07/2021	5-113 Biaya Administrasi Bank		20.000.00	
	1-201 Bank Mandiri Syariah			20.000.00
01/07/2021	1-202 Bank Kaltimara Syariah		226.947.70	
	4-212 Penerimaan Usaha Lainnya			226.947.70
01/07/2021	5-113 Biaya Administrasi Bank		45.389.54	
	1-202 Bank Kaltimara Syariah			45.389.54
02/07/2021	5-113 Biaya Administrasi Bank		10.000.00	
	1-201 Bank Mandiri Syariah			10.000.00
02/07/2021	5-102 Honor Petugas Lainnya		450.000.00	
	1-101 Kas Tunai			450.000.00
04/07/2021	1-301 Perlengkapan Masjid		452.700.00	
	1-101 Kas Tunai			452.700.00
05/07/2021	5-117 Biaya Perbaikan dan Pemeliharaan		238.000.00	
	1-101 Kas Tunai			238.000.00
05/07/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		22.754.800.00	
	4-102 Infaq Shalawat Jum'at			22.582.800.00
	4-104 Infaq Doa Arwah			150.000.00
	4-103 Infaq Program Qris			22.000.00
06/07/2021	5-114 Biaya Pengajian Rutin		57.375.000.00	
	1-301 Perlengkapan Masjid		7.600.000.00	
	1-101 Kas Tunai		10.000.000.00	
	1-201 Bank Mandiri Syariah			74.975.000.00
08/07/2021	1-301 Perlengkapan Masjid		266.000.00	
	1-101 Kas Tunai			266.000.00

Disambung ke halaman berikutnya

09/07/2021	1-302 Perlengkapan ATK		68.000,00	
	5-102 Honor Petugas Lainnya		450.000,00	
	1-601 Inventaris Masjid		667.500,00	
	1-301 Perlengkapan Masjid		160.000,00	
	5-109 Biaya Langganan Koran/Majalah		125.000,00	
	1-101 Kas Tunai			1.470.500,00
12/07/2021	5-117 Biaya Perbaikan dan Pemeliharaan		150.000,00	
	1-101 Kas Tunai			150.000,00
12/07/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		53.000,00	
	4-103 Infaq Program Qris			53.000,00
13/07/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		24.147.000,00	
	4-102 Infaq Shalawat Jum'at			23.742.000,00
	4-104 Infaq Doa Arwah			400.000,00
	4-103 Infaq Program Qris			5.000,00
15/07/2021	1-301 Perlengkapan Masjid		1.000.000,00	
	5-108 Biaya Langganan PDAM		2.163.000,00	
	5-112 Biaya Kegiatan PHBI		28.000.000,00	
	1-403 Piutang Pegawai		5.000.000,00	
	1-201 Bank Mandiri Syariah			36.163.000,00
16/07/2021	5-102 Honor Petugas Lainnya		450.000,00	
	1-301 Perlengkapan Masjid		110.000,00	
	1-101 Kas Tunai			560.000,00
17/07/2021	1-301 Perlengkapan Masjid		2.270.000,00	
	1-101 Kas Tunai			2.270.000,00
18/07/2021	5-102 Honor Petugas Lainnya		950.000,00	
	1-101 Kas Tunai			950.000,00
19/07/2021	5-106 Biaya Telepon/Internet		517.000,00	
	1-101 Kas Tunai			517.000,00
19/07/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		27.000,00	
	4-103 Infaq Program Qris			27.000,00
19/07/2021	1-202 Bank Kaltimtara Syariah		2.000.000,00	
	4-211 Penerimaan Pelaminan			2.000.000,00
21/07/2021	5-117 Biaya Perbaikan dan Pemeliharaan		367.300,00	
	1-101 Kas Tunai			367.300,00
23/07/2021	5-102 Honor Petugas Lainnya		450.000,00	
	1-301 Perlengkapan Masjid		165.000,00	
	1-101 Kas Tunai			615.000,00
23/07/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		36.520.600,00	
	4-102 Infaq Shalawat Jum'at			20.497.500,00
	4-104 Infaq Doa Arwah			1.060.000,00
	4-108 Infaq Kotak Idul Adha			14.963.100,00
23/07/2021	1-202 Bank Kaltimtara Syariah		1.750.000,00	
	4-211 Penerimaan Pelaminan			1.750.000,00
25/07/2021	5-102 Honor Petugas Lainnya		950.000,00	
	1-101 Kas Tunai			950.000,00

Disambung ke halaman berikutnya

26/07/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		12.000,00	
	4-103 Infaq Program Qris			12.000,00
27/07/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		23.006.400,00	
	4-102 Infaq Shalawat Jum'at			22.156.400,00
	4-104 Infaq Doa Arwah			850.000,00
27/07/2021	1-202 Bank Kaltimtara Syariah		1.000.000,00	
	4-211 Penerimaan Pelaminan			1.000.000,00
29/07/2021	5-101 Gaji Staf		48.900.000,00	
	5-111 Biaya Operasional Pengurus		1.000.000,00	
	1-101 Kas Tunai			49.900.000,00
30/07/2021	5-102 Honor Petugas Lainnya		450.000,00	
	1-301 Perlengkapan Masjid		100.000,00	
	5-110 Biaya Konsumsi		1.854.000,00	
	5-117 Biaya Perbaikan dan Pemeliharaan		200.000,00	
	1-601 Inventaris Masjid		250.000,00	
	1-102 Kas Kegiatan			2.854.000,00
31/07/2021	5-104 Biaya Iuran Sampah		300.000,00	
	1-101 Kas Tunai			300.000,00
31/07/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		454.913,71	
	4-212 Penerimaan Usaha Lainnya			454.913,71
31/07/2021	5-113 Biaya Administrasi Bank		90.982,74	
	1-201 Bank Mandiri Syariah			90.982,74
01/08/2021	5-113 Biaya Administrasi Bank		20.000,00	
	1-201 Bank Mandiri Syariah			20.000,00
01/08/2021	1-202 Bank Kaltimtara Syariah		226.005,49	
	4-212 Penerimaan Usaha Lainnya			226.005,49
01/08/2021	5-113 Biaya Administrasi Bank		45.201,10	
	1-202 Bank Kaltimtara Syariah			45.201,10
02/08/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		36.000,00	
	4-103 Infaq Program Qris			36.000,00
04/08/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		26.513.000,00	
	4-102 Infaq Shalawat Jum'at			25.203.000,00
	4-104 Infaq Doa Arwah			1.310.000,00
05/08/2021	5-113 Biaya Administrasi Bank		10.000,00	
	1-201 Bank Mandiri Syariah			10.000,00
06/08/2021	5-114 Biaya Pengajian Rutin		52.075.000,00	
	1-301 Perlengkapan Masjid		2.500.000,00	
	1-101 Kas Tunai		10.000.000,00	
	1-301 Perlengkapan Masjid		1.700.000,00	
	1-201 Bank Mandiri Syariah			66.275.000,00
06/08/2021	5-102 Honor Petugas Lainnya		450.000,00	
	1-301 Perlengkapan Masjid		528.000,00	
	1-301 Perlengkapan Masjid		140.000,00	
	1-101 Kas Tunai			1.118.000,00

Disambung ke halaman berikutnya

09/08/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		10.000,00	
		4-103 Infaq Program Qris		10.000,00
10/08/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		24.363.700,00	
		4-102 Infaq Shalawat Jum'at		23.613.700,00
		4-104 Infaq Doa Arwah		750.000,00
10/08/2021	5-117 Biaya Perbaikan dan Pemeliharaan		470.000,00	
		1-101 Kas Tunai		470.000,00
13/08/2021	5-102 Honor Petugas Lainnya		450.000,00	
		1-301 Perlengkapan Masjid		116.000,00
		5-109 Biaya Langganan Koran/Majalah		125.000,00
		1-101 Kas Tunai		691.000,00
16/08/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		25.141.500,00	
		4-102 Infaq Shalawat Jum'at		21.261.500,00
		4-104 Infaq Doa Arwah		3.850.000,00
		4-108 Infaq Kotak Idul Adha		30.000,00
18/08/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		12.000,00	
		4-103 Infaq Program Qris		12.000,00
18/08/2021	5-110 Biaya Konsumsi		1.000.000,00	
		1-101 Kas Tunai		1.000.000,00
20/08/2021	5-102 Honor Petugas Lainnya		450.000,00	
		1-301 Perlengkapan Masjid		240.000,00
		1-101 Kas Tunai		690.000,00
20/08/2021	1-202 Bank Kaltimtara Syariah		2.250.000,00	
		4-211 Penerimaan Pelaminan		2.250.000,00
23/08/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		28.568.200,00	
		4-102 Infaq Shalawat Jum'at		27.668.200,00
		4-104 Infaq Doa Arwah		900.000,00
25/08/2021	5-117 Biaya Perbaikan dan Pemeliharaan		265.000,00	
		1-101 Kas Tunai		265.000,00
27/08/2021	5-102 Honor Petugas Lainnya		1.000.000,00	
		1-101 Kas Tunai		1.000.000,00
27/08/2021	5-102 Honor Petugas Lainnya		450.000,00	
		1-101 Kas Tunai		450.000,00
27/08/2021	1-301 Perlengkapan Masjid		165.000,00	
		5-106 Biaya Telepon/Internet		240.100,00
		1-101 Kas Tunai		405.100,00
28/08/2021	5-102 Honor Petugas Lainnya		1.000.000,00	
		1-101 Kas Tunai		1.000.000,00
30/08/2021	1-301 Perlengkapan Masjid		282.000,00	
		1-101 Kas Tunai		282.000,00
30/08/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		26.261.700,00	
		4-102 Infaq Shalawat Jum'at		23.761.700,00
		4-104 Infaq Doa Arwah		2.500.000,00

Disambung ke halaman berikutnya

31/08/2021	5-101 Gaji Staf		48.900.000,00	
	5-111 Biaya Operasional Pengurus		6.000.000,00	
	1-301 Perlengkapan Masjid		5.650.000,00	
	5-108 Biaya Langganan PDAM		1.690.000,00	
	5-117 Biaya Perbaikan dan Pemeliharaan		2.200.000,00	
	1-201 Bank Mandiri Syariah			64.440.000,00
31/08/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		426.868,17	
	4-212 Penerimaan Usaha Lainnya			426.868,17
31/08/2021	5-113 Biaya Administrasi Bank		85.373,63	
	1-201 Bank Mandiri Syariah			85.373,63
31/08/2021	1-202 Bank Kaltimtara Syariah		1.950.000,00	
	4-211 Penerimaan Pelaminan			1.950.000,00
31/08/2021	5-106 Biaya Telepon/Internet		517.000,00	
	5-104 Biaya Iuran Sampah		300.000,00	
	1-101 Kas Tunai			817.000,00
01/09/2021	5-113 Biaya Administrasi Bank		20.000,00	
	1-201 Bank Mandiri Syariah			20.000,00
01/09/2021	1-202 Bank Kaltimtara Syariah		222.632,61	
	4-212 Penerimaan Usaha Lainnya			222.632,61
01/09/2021	5-113 Biaya Administrasi Bank		44.526,52	
	1-202 Bank Kaltimtara Syariah			44.526,52
02/09/2021	5-114 Biaya Pengajian Rutin		49.800.000,00	
	1-301 Perlengkapan Masjid		7.600.000,00	
	1-101 Kas Tunai		10.000.000,00	
	1-101 Kas Tunai			67.400.000,00
02/09/2021	1-301 Perlengkapan Masjid		39.500,00	
	1-201 Bank Mandiri Syariah			39.500,00
03/09/2021	5-102 Honor Petugas Lainnya		450.000,00	
	5-110 Biaya Konsumsi		143.000,00	
	1-301 Perlengkapan Masjid		546.000,00	
	5-117 Biaya Perbaikan dan Pemeliharaan		370.000,00	
	1-101 Kas Tunai			1.509.000,00
03/09/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		9.650,00	
	4-103 Infaq Program Qris			9.650,00
06/09/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		23.988.600,00	
	4-102 Infaq Shalawat Jum'at			21.688.600,00
	4-104 Infaq Doa Arwah			2.300.000,00
06/09/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		20.000,00	
	4-103 Infaq Program Qris			20.000,00
08/09/2021	5-113 Biaya Administrasi Bank		10.000,00	
	1-201 Bank Mandiri Syariah			10.000,00
10/09/2021	5-102 Honor Petugas Lainnya		450.000,00	
	1-101 Kas Tunai			450.000,00

Disambung ke halaman berikutnya

10/09/2021	5-117	Biaya Perbaikan dan Pemeliharaan		160.000,00	
		1-101	Kas Tunai		160.000,00
12/09/2021	5-109	Biaya Langganan Koran/Majalah		125.000,00	
		1-101	Kas Tunai		125.000,00
13/09/2021	1-201	Bank Mandiri Syariah		10.000,00	
		4-103	Infaq Program Qris		10.000,00
15/09/2021	1-201	Bank Mandiri Syariah		25.288.200,00	
		4-102	Infaq Shalawat Jum'at		24.038.200,00
		4-104	Infaq Doa Arwah		1.250.000,00
15/09/2021	5-116	Biaya Sumbangan		300.000,00	
		1-101	Kas Tunai		300.000,00
16/09/2021	5-117	Biaya Perbaikan dan Pemeliharaan		15.000.000,00	
		1-301	Perlengkapan Masjid		1.000.000,00
	5-108	Biaya Langganan PDAM		1.575.000,00	
		1-201	Bank Mandiri Syariah		17.575.000,00
17/09/2021	5-102	Honor Petugas Lainnya		450.000,00	
		1-301	Perlengkapan Masjid		102.000,00
	5-118	Biaya Lain-Lain		1.500.000,00	
		1-101	Kas Tunai		2.052.000,00
20/09/2021	1-201	Bank Mandiri Syariah		62.000,00	
		4-103	Infaq Program Qris		62.000,00
21/09/2021	1-201	Bank Mandiri Syariah		24.684.600,00	
		4-102	Infaq Shalawat Jum'at		23.334.600,00
		4-104	Infaq Doa Arwah		1.350.000,00
21/09/2021	5-106	Biaya Telepon/Internet		517.000,00	
		1-101	Kas Tunai		517.000,00
22/09/2021	1-301	Perlengkapan Masjid		495.000,00	
		1-101	Kas Tunai		495.000,00
24/09/2021	5-102	Honor Petugas Lainnya		450.000,00	
		1-301	Perlengkapan Masjid		495.000,00
	5-106	Biaya Telepon/Internet		238.350,00	
		1-101	Kas Tunai		1.183.350,00
27/09/2021	5-117	Biaya Perbaikan dan Pemeliharaan		265.000,00	
		1-101	Kas Tunai		265.000,00
27/09/2021	1-201	Bank Mandiri Syariah		20.000,00	
		4-103	Infaq Program Qris		20.000,00
28/09/2021	1-201	Bank Mandiri Syariah		24.316.400,00	
		4-102	Infaq Shalawat Jum'at		23.316.400,00
		4-104	Infaq Doa Arwah		1.000.000,00
29/09/2021	5-101	Gaji Staf		48.900.000,00	
	5-111	Biaya Operasional Pengurus		6.000.000,00	
	5-118	Biaya Lain-Lain		5.550.000,00	
		1-201	Bank Mandiri Syariah		60.450.000,00

Disambung ke halaman berikutnya

29/09/2021	5-117 Biaya Perbaikan dan Pemeliharaan		900.000,00	
	1-301 Perlengkapan Masjid		1.038.800,00	
	1-101 Kas Tunai			1.938.800,00
30/09/2021	5-110 Biaya Konsumsi		300.000,00	
	5-104 Biaya Iuran Sampah		300.000,00	
	1-101 Kas Tunai			600.000,00
30/09/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		70.000,00	
	4-103 Infaq Program Qris			70.000,00
30/09/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		334.000,66	
	4-212 Penerimaan Usaha Lainnya			334.000,66
30/09/2021	5-113 Biaya Administrasi Bank		66.800,13	
	1-201 Bank Mandiri Syariah			66.800,13
01/10/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		7.000,00	
	4-103 Infaq Program Qris			7.000,00
01/10/2021	5-113 Biaya Administrasi Bank		20.000,00	
	1-201 Bank Mandiri Syariah			20.000,00
01/10/2021	1-202 Bank Kaltimtara Syariah		224.850,72	
	4-212 Penerimaan Usaha Lainnya			224.850,72
01/10/2021	5-113 Biaya Administrasi Bank		44.986,14	
	1-202 Bank Kaltimtara Syariah			44.986,14
01/10/2021	5-102 Honor Petugas Lainnya		450.000,00	
	1-101 Kas Tunai			450.000,00
04/10/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		24.168.800,00	
	4-102 Infaq Shalawat Jum'at			22.768.800,00
	4-104 Infaq Doa Arwah			1.400.000,00
05/10/2021	1-301 Perlengkapan Masjid		42.000,00	
	1-101 Kas Tunai			42.000,00
06/10/2021	5-114 Biaya Pengajian Rutin		55.050.000,00	
	1-301 Perlengkapan Masjid		7.600.000,00	
	1-101 Kas Tunai		7.500.000,00	
	5-113 Biaya Administrasi Bank		10.000,00	
	1-201 Bank Mandiri Syariah			70.160.000,00
08/10/2021	5-102 Honor Petugas Lainnya		450.000,00	
	1-301 Perlengkapan Masjid		1.239.000,00	
	1-101 Kas Tunai			1.689.000,00
11/10/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		70.000,00	
	4-103 Infaq Program Qris			70.000,00
12/10/2021	1-301 Perlengkapan Masjid		635.000,00	
	1-101 Kas Tunai			635.000,00
14/10/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		25.145.200,00	
	4-102 Infaq Shalawat Jum'at			23.895.200,00
	4-104 Infaq Doa Arwah			1.250.000,00

Disambung ke halaman berikutnya

15/10/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		1.000,00	
	4-103 Infaq Program Qris			1.000,00
15/10/2021	5-102 Honor Petugas Lainnya		450.000,00	
	1-101 Kas Tunai			450.000,00
19/10/2021	5-115 Biaya Cetak/Brosur		460.000,00	
	1-101 Kas Tunai			460.000,00
21/10/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		20.505.700,00	
	4-102 Infaq Shalawat Jum'at			19.705.700,00
	4-104 Infaq Doa Arwah			800.000,00
22/10/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		1.500,00	
	4-103 Infaq Program Qris			1.500,00
22/10/2021	5-102 Honor Petugas Lainnya		450.000,00	
	1-301 Perlengkapan Masjid		164.000,00	
	5-112 Biaya Kegiatan PHBI		1.445.000,00	
	5-110 Biaya Konsumsi		100.000,00	
	1-101 Kas Tunai			2.159.000,00
25/10/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		132.000,00	
	4-103 Infaq Program Qris			132.000,00
26/10/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		22.591.600,00	
	4-103 Infaq Program Qris			1.000,00
	4-102 Infaq Shalawat Jum'at			21.790.600,00
	4-104 Infaq Doa Arwah			800.000,00
27/10/2021	1-302 Perlengkapan ATK		170.800,00	
	1-101 Kas Tunai			170.800,00
28/10/2021	1-302 Perlengkapan ATK		71.000,00	
	5-106 Biaya Telepon/Internet		517.000,00	
	5-109 Biaya Langganan Koran/Majalah		125.000,00	
	1-101 Kas Tunai			713.000,00
28/10/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		260.902,60	
	4-212 Penerimaan Usaha Lainnya			260.902,60
28/10/2021	5-113 Biaya Administrasi Bank		52.180,52	
	1-201 Bank Mandiri Syariah			52.180,52
28/10/2021	1-202 Bank Kaltimtaras Syariah		2.750.000,00	
	4-211 Penerimaan Pelaminan			2.750.000,00
28/10/2021	5-101 Gaji Staf		48.900.000,00	
	5-111 Biaya Operasional Pengurus		6.000.000,00	
	5-108 Biaya Langganan PDAM		1.443.000,00	
	1-201 Bank Mandiri Syariah			56.343.000,00
29/10/2021	5-102 Honor Petugas Lainnya		450.000,00	
	5-110 Biaya Konsumsi		97.000,00	
	1-101 Kas Tunai			547.000,00
31/10/2021	5-117 Biaya Perbaikan dan Pemeliharaan		100.000,00	
	5-104 Biaya Iuran Sampah		300.000,00	
	1-101 Kas Tunai			400.000,00
01/11/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		32.500,00	
	4-103 Infaq Program Qris			32.500,00

Disambung ke halaman berikutnya

01/11/2021	5-113	Biaya Administrasi Bank		20.000,00	
		1-201 Bank Mandiri Syariah			20.000,00
01/11/2021	1-202	Bank Kaltimtara Syariah		219.351,94	
		4-212 Penerimaan Usaha Lainnya			219.351,94
01/11/2021	5-113	Biaya Administrasi Bank		43.870,39	
		1-202 Bank Kaltimtara Syariah			43.870,39
04/11/2021	1-201	Bank Mandiri Syariah		23.273.700,00	
		4-102 Infaq Shalawat Jum'at			21.273.700,00
		4-104 Infaq Doa Arwah			2.000.000,00
04/11/2021	5-113	Biaya Administrasi Bank		10.000,00	
		1-201 Bank Mandiri Syariah			10.000,00
05/11/2021	5-102	Honor Petugas Lainnya		450.000,00	
		1-101 Kas Tunai			450.000,00
05/11/2021	5-102	Honor Petugas Lainnya		750.000,00	
		1-101 Kas Tunai			750.000,00
05/11/2021	1-301	Perlengkapan Masjid		170.000,00	
		1-101 Kas Tunai			170.000,00
05/11/2021	1-301	Perlengkapan Masjid		1.070.000,00	
		1-101 Kas Tunai			1.070.000,00
08/11/2021	5-117	Biaya Perbaikan dan Pemeliharaan		333.000,00	
		1-101 Kas Tunai			333.000,00
08/11/2021	1-201	Bank Mandiri Syariah		50.000,00	
		4-103 Infaq Program Qris			50.000,00
10/11/2021	1-201	Bank Mandiri Syariah		21.555.900,00	
		4-102 Infaq Shalawat Jum'at			20.205.900,00
		4-104 Infaq Doa Arwah			1.350.000,00
11/11/2021	5-114	Biaya Pengajian Rutin		38.150.000,00	
		1-301 Perlengkapan Masjid		2.500.000,00	
		1-101 Kas Tunai		7.500.000,00	
		1-201 Bank Mandiri Syariah			48.150.000,00
11/11/2021	1-201	Bank Mandiri Syariah		10.000,00	
		4-103 Infaq Program Qris			10.000,00
12/11/2021	5-102	Honor Petugas Lainnya		450.000,00	
		1-301 Perlengkapan Masjid		150.000,00	
		1-101 Kas Tunai			600.000,00
15/11/2021	1-403	Piutang Pegawai		1.500.000,00	
		1-101 Kas Tunai			1.500.000,00
15/11/2021	1-201	Bank Mandiri Syariah		27.854.685,00	
		4-102 Infaq Shalawat Jum'at			26.498.300,00
		4-104 Infaq Doa Arwah			1.350.000,00
		4-103 Infaq Program Qris			6.385,00

Disambung ke halaman berikutnya

16/11/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		20.000,00	
	4-103 Infaq Program Qris			20.000,00
19/11/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		5.000,00	
	4-103 Infaq Program Qris			5.000,00
19/11/2021	5-102 Honor Petugas Lainnya		450.000,00	
	1-101 Kas Tunai			450.000,00
22/11/2021	5-117 Biaya Perbaikan dan Pemeliharaan		435.000,00	
	1-101 Kas Tunai			435.000,00
22/11/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		5.000,00	
	4-103 Infaq Program Qris			5.000,00
23/11/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		24.329.500,00	
	4-102 Infaq Shalawat Jum'at			22.729.500,00
	4-104 Infaq Doa Arwah			1.600.000,00
23/11/2021	5-106 Biaya Telepon/Internet		517.000,00	
	1-101 Kas Tunai			517.000,00
26/11/2021	5-102 Honor Petugas Lainnya		450.000,00	
	1-301 Perlengkapan Masjid		545.000,00	
	1-101 Kas Tunai			995.000,00
29/11/2021	5-109 Biaya Langganan Koran/Majalah		125.000,00	
	1-101 Kas Tunai			125.000,00
29/11/2021	5-101 Gaji Staf		48.900.000,00	
	5-111 Biaya Operasional Pengurus		6.000.000,00	
	5-108 Biaya Langganan PDAM		1.574.000,00	
	1-201 Bank Mandiri Syariah			56.474.000,00
29/11/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		24.128.800,00	
	4-102 Infaq Shalawat Jum'at			23.148.800,00
	4-104 Infaq Doa Arwah			845.000,00
	4-103 Infaq Program Qris			135.000,00
30/11/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		277.797,89	
	4-212 Penerimaan Usaha Lainnya			277.797,89
30/11/2021	5-113 Biaya Administrasi Bank		55.559,58	
	1-201 Bank Mandiri Syariah			55.559,58
30/11/2021	5-104 Biaya Iuran Sampah		300.000,00	
	1-101 Kas Tunai			300.000,00
01/12/2021	1-202 Bank Kaltimtara Syariah		219.584,37	
	4-212 Penerimaan Usaha Lainnya			219.584,37
01/12/2021	5-113 Biaya Administrasi Bank		43.916,87	
	1-202 Bank Kaltimtara Syariah			43.916,87
03/12/2021	5-102 Honor Petugas Lainnya		450.000,00	
	5-110 Biaya Konsumsi		234.000,00	
	1-101 Kas Tunai			684.000,00

Disambung ke halaman berikutnya

06/12/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		24.126.800,00	
	4-103 Infaq Program Qris			55.000,00
	4-102 Infaq Shalawat Jum'at			23.251.800,00
	4-104 Infaq Doa Arwah			820.000,00
07/12/2021	5-113 Biaya Administrasi Bank		20.000,00	
	1-201 Bank Mandiri Syariah			20.000,00
08/12/2021	5-114 Biaya Pengajian Rutin		37.450.000,00	
	1-301 Perlengkapan Masjid		2.500.000,00	
	1-101 Kas Tunai		7.500.000,00	
	1-201 Bank Mandiri Syariah			47.450.000,00
08/12/2021	5-117 Biaya Perbaikan dan Pemeliharaan		320.000,00	
	1-101 Kas Tunai			320.000,00
09/12/2021	1-601 Inventaris Masjid		1.160.000,00	
	1-101 Kas Tunai			1.160.000,00
09/12/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		13.300,00	
	4-103 Infaq Program Qris			13.300,00
10/12/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		2.779.553,00	
	4-211 Penerimaan Pelaminan			2.779.553,00
10/12/2021	5-102 Honor Petugas Lainnya		450.000,00	
	5-110 Biaya Konsumsi		220.000,00	
	1-101 Kas Tunai			670.000,00
13/12/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		50.000,00	
	4-103 Infaq Program Qris			50.000,00
14/12/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		23.903.800,00	
	4-102 Infaq Shalawat Jum'at			23.503.800,00
	4-104 Infaq Doa Arwah			400.000,00
14/12/2021	5-113 Biaya Administrasi Bank		10.000,00	
	1-201 Bank Mandiri Syariah			10.000,00
15/12/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		5.492,00	
	4-103 Infaq Program Qris			5.492,00
15/12/2021	5-115 Biaya Cetak/Brosur		110.000,00	
	1-101 Kas Tunai			110.000,00
16/12/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		500.000,00	
	4-110 Infaq Lainnya			500.000,00
16/12/2021	1-301 Perlengkapan Masjid		15.000,00	
	1-101 Kas Tunai			15.000,00
17/12/2021	5-102 Honor Petugas Lainnya		450.000,00	
	1-301 Perlengkapan Masjid		220.000,00	
	1-101 Kas Tunai			670.000,00
20/12/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		22.172.700,00	
	4-102 Infaq Shalawat Jum'at			21.902.700,00
	4-104 Infaq Doa Arwah			250.000,00
	4-103 Infaq Program Qris			20.000,00

Disambung ke halaman berikutnya

21/12/2021	5-116 Biaya Sumbangan		500.000,00	
	1-101 Kas Tunai			500.000,00
22/12/2021	5-106 Biaya Telepon/Internet		517.000,00	
	1-301 Perlengkapan Masjid		275.000,00	
	1-101 Kas Tunai			792.000,00
23/12/2021	5-106 Biaya Telepon/Internet		238.750,00	
	5-117 Biaya Perbaikan dan Pemeliharaan		280.000,00	
	1-101 Kas Tunai			518.750,00
23/12/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		1.000,00	
	4-103 Infaq Program Qris			1.000,00
24/12/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		100.000,00	
	4-103 Infaq Program Qris			100.000,00
24/12/2021	5-102 Honor Petugas Lainnya		450.000,00	
24/12/2021	1-301 Perlengkapan Masjid		94.500,00	
	1-101 Kas Tunai			544.500,00
26/12/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		10.000.000,00	
	4-101 Penerimaan Zakat Mal			10.000.000,00
27/12/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		24.323.500,00	
	4-102 Infaq Shalawat Jum'at			23.503.500,00
	4-104 Infaq Doa Arwah			770.000,00
	4-103 Infaq Program Qris			50.000,00
27/12/2021	1-302 Perlengkapan ATK		43.500,00	
	1-101 Kas Tunai			43.500,00
29/12/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		1.000,00	
	4-103 Infaq Program Qris			1.000,00
29/12/2021	5-101 Gaji Staf		49.400.000,00	
	5-111 Biaya Operasional Pengurus		6.000.000,00	
	5-108 Biaya Langganan PDAM		1.825.000,00	
	1-601 Inventaris Masjid		1.157.000,00	
	1-201 Bank Mandiri Syariah			58.382.000,00
30/12/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		11.000,00	
	4-103 Infaq Program Qris			11.000,00
31/12/2021	1-201 Bank Mandiri Syariah		286.975,32	
	4-212 Penerimaan Usaha Lainnya			286.975,32
31/12/2021	5-113 Biaya Administrasi Bank		57.395,06	
	1-201 Bank Mandiri Syariah			57.395,06
31/12/2021	5-110 Biaya Konsumsi		271.000,00	
31/12/2021	5-102 Honor Petugas Lainnya		450.000,00	
31/12/2021	5-109 Biaya Langganan Koran/Majalah		125.000,00	
31/12/2021	5-117 Biaya Perbaikan dan Pemeliharaan		280.000,00	
31/12/2021	5-104 Biaya Iuran Sampah		300.000,00	
	1-101 Kas Tunai			1.426.000,00
TOTAL			3.560.141.566,67	3.560.141.566,67

Data Diolah, 2023

B. Buku Besar

MASJID AL-MA'RUF SAMARINDA						
Buku Besar						
Periode Kepengurusan 01 Jan 2021 Sd 31 Dec 2021						
Filter Laporan 01-Jan-2021 sd 31-Dec-2021						
Kode Akun	: <u>1-101</u>				Saldo Awal	<u>889.650</u>
Nama Akun	: <u>Kas Tunai</u>				Saldo Akhir	<u>952.080</u>
No	Tanggal	Keterangan	Debet	Kredit	Saldo	
1	01/01/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	-	450.000,00	439.650,00	
2	01/01/2021	Pembelian Parfum Sajadah Imam	-	185.000,00	254.650,00	
3	01/01/2021	Pembelian Konsumsi Pada Toko Perjuangan	-	145.000,00	109.650,00	
4	04/01/2021	Keperluan Dana Kas Harian Sekretariat Masjid	8.200.000,00	-	8.309.650,00	
5	04/01/2021	Pembelian Tinta Printer pada CV Prega Lestari	-	97.500,00	8.212.150,00	
6	06/01/2021	Biaya Perbaikan Kipas Angin Ruang Security	-	110.000,00	8.102.150,00	
7	08/01/2021	Pembelian Bola Lampu, Refill Tabung APAR, dan 10 Dus Air Mineral	-	1.853.500,00	6.248.650,00	
8	08/01/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	-	450.000,00	5.798.650,00	
9	08/01/2021	Laundry Mukenah Masjid	-	392.000,00	5.406.650,00	
10	15/1/2021	Langganan Majalah "Amanah Umat"	-	125.000,00	5.281.650,00	
11	15/1/2021	Pembelian Barang pada Toko Perjuangan	-	790.000,00	4.491.650,00	
12	15/1/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	-	450.000,00	4.041.650,00	
13	21/1/2021	Laundry Sajadah Imam	-	300.000,00	3.741.650,00	
14	22/1/2021	Pembelian 1 Dus tisu dan galon air	-	565.000,00	3.176.650,00	
15	22/1/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	-	450.000,00	2.726.650,00	
16	29/1/2021	Biaya Jasa 4 Orang Petugas PMI untuk Penyemprotan Disinfektan	-	150.000,00	2.576.650,00	
17	29/1/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	-	450.000,00	2.126.650,00	
18	29/1/2021	Service AC	-	610.000,00	1.516.650,00	
19	29/1/2021	Penggandaan Buku Materi Kajian Tauhid	-	250.000,00	1.266.650,00	

Disambung ke halaman selanjutnya

20	29/1/2021	Pembelian 11 Pcs Jas Hujan	-	770.000,00	496.650,00
21	29/1/2021	Pembelian 1 Rim Kertas HVS A4	-	45.000,00	451.650,00
22	29/1/2021	Iuran Angkutan Sampah Bulan Januari 2021	-	300.000,00	151.650,00
23	01/02/2021	Terima Pengembalian Pinjaman an. Heri Susanto	250.000,00	-	401.650,00
24	02/02/2021	Keperluan Dana Kas Harian Sekretariat Masjid	8.200.000,00	-	8.601.650,00
25	04/02/2021	Pembayaran Wifi Bulan Januari dan februari 2021	-	825.000,00	7.776.650,00
26	05/02/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	-	450.000,00	7.326.650,00
27	05/02/2021	Pembelian Konsumsi Pada Toko Perjuangan	-	217.000,00	7.109.650,00
28	05/02/2021	Parfum Sajadah Imam	-	185.000,00	6.924.650,00
29	07/02/2021	Honor Petugas Masjid Untuk Kegiatan Akad Nikah	-	1.000.000,00	5.924.650,00
30	08/02/2021	Pembayaran Wifi Bulan Februari 2021	-	825.000,00	5.099.650,00
31	09/02/2021	Konsumsi untuk Jamuan Tamu dari Madrasah Darul Ulum Jamaah Rahwaniah	-	183.000,00	4.916.650,00
32	11/02/2021	Pembelian Cat untuk Pengecatan Marka Parkiran Masjid	-	572.500,00	4.344.150,00
33	12/02/2021	Biaya Jasa 4 Orang Petugas PMI untuk Penyemprotan Disinfektan	-	200.000,00	4.144.150,00
34	12/02/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	-	450.000,00	3.694.150,00
35	12/02/2021	Laundry Mukenah Masjid dan Jubah Imam	-	375.000,00	3.319.150,00
36	13/2/2021	Honor Petugas Masjid Untuk Kegiatan Akad Nikah	-	1.000.000,00	2.319.150,00
37	15/2/2021	Biaya Fotocopy Dokumeen	-	4.800,00	2.314.350,00
38	18/2/2021	Pembelian Flashdisk Toshiba 32 GB	-	100.000,00	2.214.350,00
39	19/2/2021	Langganan Majalah "Amanah Umat"	-	125.000,00	2.089.350,00
40	19/2/2021	Pembelian Konsumsi Pada Toko Perjuangan	-	222.000,00	1.867.350,00
41	19/2/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	-	450.000,00	1.417.350,00
42	19/2/2021	Penggandaan Kunci Ruang Toilet Imam	-	50.000,00	1.367.350,00
43	19/2/2021	Infaq Kalender 2021 dari MUI Kaltim	-	50.000,00	1.317.350,00
44	19/2/2021	Pembelian ATK pada Toko Anugrah	-	77.000,00	1.240.350,00

Disambung ke halaman selanjutnya

45	24/2/2021	Tagihan Telepon Bulan Februari 2021	-	238.750,00	1.001.600,00
46	26/2/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	-	450.000,00	551.600,00
47	26/2/2021	Biaya Jasa 4 Orang Petugas PMI untuk Penyemprotan Disinfektan	-	200.000,00	351.600,00
48	26/2/2021	Pembelian Parfum Sajadah Imam	-	200.000,00	151.600,00
49	27/2/2021	Biaya Perpanjangan STNK Mobil Ambulance	-	580.000,00	(428.400,00)
50	28/12/2021	Iuran Angkutan Sampah Bulan Februari 2021	-	300.000,00	(728.400,00)
51	02/03/2021	Konsumsi Rapat Seksi Ibadah Tgl 27 Feb 2021	-	800.000,00	(1.528.400,00)
52	03/03/2021	Keperluan Dana Kas Harian Sekretariat Masjid	8.200.000,00	-	6.671.600,00
53	04/03/2021	Pembelian 1 Galon air mineral	-	39.700,00	6.631.900,00
54	04/03/2021	Pembelian Konsumsi Pada Toko Perjuangan	-	35.800,00	6.596.100,00
55	05/03/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	-	450.000,00	6.146.100,00
56	05/03/2021	Pembelian Barang pada Toko Perjuangan	-	288.000,00	5.858.100,00
57	06/03/2021	Biaya Jasa Petugas masjid untuk Pemasangan Tanda Shaf Sholat	-	832.500,00	5.025.600,00
58	09/03/2021	Pembelian 4 Kotak Jepitan dan Lakban	-	97.000,00	4.928.600,00
59	11/03/2021	Bantuan Biaya Perjalanan u/ Mualaf an. Hendra David	-	200.000,00	4.728.600,00
60	12/03/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	-	450.000,00	4.278.600,00
61	12/03/2021	Pembelian 2 Galon air mineral	-	80.000,00	4.198.600,00
62	17/03/2021	Pembelian Konsumsi Rapat Pengurus Masjid	-	865.000,00	3.333.600,00
63	18/3/2021	Service AC Ruang Sekretariat, Ruang Imam, Perpustakaan, Security	-	550.000,00	2.783.600,00
64	19/3/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	-	450.000,00	2.333.600,00
65	19/3/2021	Langganan Majalah "Amanah Umat"	-	125.000,00	2.208.600,00
66	19/3/2021	Pembelian 1 Box Tisu	-	905.000,00	1.303.600,00
67	19/3/2021	Konsumsi Kegiatan Tabligh Akbar	-	170.000,00	1.133.600,00
68	22/3/2021	Laundry Mukenah Masjid	-	536.000,00	597.600,00
69	23/3/2021	Pembelian 5 Dus Air Mineral	-	96.000,00	501.600,00

Disambung ke halaman selanjutnya

70	23/3/2021	Pembelian 2 Vacuum Airpot uk 9,5 Ltr	-	716.000,00	(214.400,00)
71	24/3/2021	Pembelian Kipas Angin untuk Ruang Security	-	302.000,00	(516.400,00)
72	28/03/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	-	450.000,00	(966.400,00)
73	28/03/2021	Pembelian Barang pada Toko Perjuangan	-	218.000,00	(1.184.400,00)
74	28/3/2021	Konsumsi untuk kegiatan Malam Nifsu Sya'ban (pengurus)	-	990.000,00	(2.174.400,00)
75	28/03/2021	Pembelian 3 Box Amplop Coklat	-	37.500,00	(2.211.900,00)
76	31/03/2021	Iuran Angkutan Sampah Bulan Maret 2021	-	300.000,00	(2.511.900,00)
77	01/04/2021	Honor Petugas Masjid Untuk Kegiatan Akad Nikah	-	1.000.000,00	(3.511.900,00)
78	01/04/2021	Keperluan Dana Kas Harian Sekretariat Masjid	10.560.000,00	-	7.048.100,00
79	02/04/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	-	450.000,00	6.598.100,00
80	02/04/2021	Pembelian Konsumsi pada Toko Perjuangan	-	184.000,00	6.414.100,00
81	02/04/2021	Pembelian Alat Listrik	-	172.000,00	6.242.100,00
82	02/04/2021	Pembelian Konsumsi untuk Petugas Pembersihan Masjid	-	143.000,00	6.099.100,00
83	02/04/2021	Pembelian 1 kaleng pylox white	-	32.000,00	6.067.100,00
84	05/04/2021	Laundry Mukenah Masjid	-	740.000,00	5.327.100,00
85	07/04/2021	Langganan Majalah "Amanah Umat"	-	125.000,00	5.202.100,00
86	09/04/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	-	450.000,00	4.752.100,00
87	09/04/2021	Pembelian 4 Botol Parfum Sajadah Imam	-	180.000,00	4.572.100,00
88	10/04/2021	Pembelian ATK	-	60.500,00	4.511.600,00
89	10/04/2021	Souvenir untuk Muallaf an. Willy Martin	-	199.000,00	4.312.600,00
90	10/04/2021	Konsumsi untuk Petugas Kegiatan persiapan Ramadhan	-	178.500,00	4.134.100,00
91	13/4/2021	Pembelian 2 Pcs Spul TOA Masjid	-	100.000,00	4.034.100,00
92	16/4/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	-	450.000,00	3.584.100,00
93	17/4/2021	Pembelian Tripod Kamera CCTV Imam	-	163.000,00	3.421.100,00
94	18/4/2021	Bantuan Kegiatan Sahur & Buka Puasa untuk Keluarga Bapak Noviar	-	500.000,00	2.921.100,00

Disambung ke halaman selanjutnya

95	19/4/2021	Bahan untuk Perbaikan Masjid & Laundry Karpet Imam	-	1.225.600,00	1.695.500,00
96	22/4/2021	Pembelian 3 lembar Seng Alumunium	-	390.000,00	1.305.500,00
97	23/4/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	-	450.000,00	855.500,00
98	27/4/2021	Perbaikan AC Ruang Sound System	-	940.000,00	(84.500,00)
99	28/4/2021	Pembelian Material Pemasangan Pipa Air	-	746.500,00	(831.000,00)
100	28/4/2021	Fotocopy Dokumen	-	6.000,00	(837.000,00)
101	29/4/2021	Pembuatan Spanduk untuk Tandon Wastafel	-	60.000,00	(897.000,00)
102	30/4/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	-	450.000,00	(1.347.000,00)
103	30/4/2021	Pembelian Parfum Sajadah Imam	-	100.000,00	(1.447.000,00)
104	30/4/2021	Iuran Angkutan Sampah Bulan April 2021	-	300.000,00	(1.747.000,00)
105	04/05/2021	Keperluan Dana Kas Harian Sekretariat Masjid	10.000.000,00	-	8.253.000,00
106	07/05/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	-	450.000,00	7.803.000,00
107	08/05/2021	Pembelian Kunci Lemari	-	252.000,00	7.551.000,00
108	14/5/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	-	450.000,00	7.101.000,00
109	14/5/2021	Langganan Majalah "Amanah Umat"	-	125.000,00	6.976.000,00
110	15/5/2021	Terima Dana dari Saldo Dana Kegiatan Ramadhan	989.000,00	-	7.965.000,00
111	16/5/2021	Konsumsi untuk kegiatan Halal Bihalal "Ramadhan Berkah"	-	2.600.400,00	5.364.600,00
112	19/5/2021	Pmbelian Peralatan Pemasangan Pipa Air	-	143.800,00	5.220.800,00
113	21/5/2021	Pembelian Parfum Sajadah Imam	-	145.000,00	5.075.800,00
114	21/5/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	-	450.000,00	4.625.800,00
115	24/5/2021	Laundry Mukenah Masjid	-	280.000,00	4.345.800,00
116	24/5/2021	Tagihan Telepon Bulan Mei 2021	-	240.320,00	4.105.480,00
117	25/5/2021	Snack untuk Ruang Sekretariat	-	26.500,00	4.078.980,00
118	25/5/2021	Air Galon untuk Ruang sekretariat	-	39.500,00	4.039.480,00
119	25/5/2021	Service AC Ruang Security	-	150.000,00	3.889.480,00

Disambung ke halaman selanjutnya

120	27/5/2021	Pmbelian 3 Pcs Battery Bsar E-1050	-	49.500,00	3.839.980,00
121	27/5/2021	Pembelian Peralatan Pemasangan Pipa Air	-	897.500,00	2.942.480,00
122	28/5/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	-	450.000,00	2.492.480,00
123	28/5/2021	Pembelian perlengkapan Masjid	-	679.600,00	1.812.880,00
124	30/5/2021	Konsumsi Rapat Pengurus Masjid Persiapan Idul Adha	-	1.281.500,00	531.380,00
125	31/05/2021	Pembelian 100 Dus Air Mineral	-	1.000.000,00	(468.620,00)
126	31/05/2021	Iuran Angkutan Sampah Bulan Mei 2021	-	300.000,00	(768.620,00)
127	04/06/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	-	450.000,00	(1.218.620,00)
128	04/06/2021	Pembelian Parfum Sajadah Imam	-	185.000,00	(1.403.620,00)
129	04/06/2021	Pembelian Konsumsi pada Toko Perjuangan	-	67.000,00	(1.470.620,00)
130	07/06/2021	Keperluan Dana Kas Harian Sekretariat Masjid	10.000.000,00	-	8.529.380,00
131	08/06/2021	Pembelian Barang Material	-	34.500,00	8.494.880,00
132	11/06/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	-	450.000,00	8.044.880,00
133	11/06/2021	Pembelian 1 Dus tisu paseo dan 2 Pak Karet Gelang	-	555.000,00	7.489.880,00
134	12/06/2021	Langganan Majalah "Amanah Umat"	-	125.000,00	7.364.880,00
135	13/6/2021	Pembelian Material Mikrofon dan Kabel	-	1.000.000,00	6.364.880,00
136	13/6/2021	Repair Pandai Kapak untuk Kegiatan Idul Adha	-	180.000,00	6.184.880,00
137	14/6/2021	Laundry Mukenah Masjid	-	240.000,00	5.944.880,00
138	17/6/2021	Pembelian Alat Listrik	-	140.000,00	5.804.880,00
139	18/6/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	-	450.000,00	5.354.880,00
140	18/6/2021	Pembelian Parfum Sajadah Imam	-	140.000,00	5.214.880,00
141	19/6/2021	Konsumsi Rapat Panitia Qurban 1442 H	-	600.000,00	4.614.880,00
142	21/6/2021	Pembelian Cat untuk pengecatan Ruang Toilet & Wudhu	-	510.000,00	4.104.880,00
143	25/6/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	-	450.000,00	3.654.880,00
144	25/6/2021	Pembelian Barang pada Toko Perjuangan	-	79.000,00	3.575.880,00

Disambung ke halaman selanjutnya

145	29/6/2021	Perbaikan AC Ruang Sekretariat	-	500.000,00	3.075.880,00
146	30/6/2021	Service Berkala Kendaraan Ambulance Masjid	-	461.000,00	2.614.880,00
147	30/6/2021	Penggantian Biaya Belanja an. H. Amrullah Kutaibah	-	723.000,00	1.891.880,00
148	30/6/2021	Pembelian 1 Galon air mineral	-	42.000,00	1.849.880,00
149	30/6/2021	Iuran Angkutan Sampah Bulan Juni 2021	-	300.000,00	1.549.880,00
150	02/07/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	-	450.000,00	1.099.880,00
151	04/07/2021	Pembelian Cat untuk pengecatan Ruang Toilet Wanita	-	452.700,00	647.180,00
152	05/07/2021	Laundry Mukenah Masjid	-	238.000,00	409.180,00
153	06/07/2021	Keperluan Dana Kas Harian Sekretariat Masjid	10.000.000,00	-	10.409.180,00
154	08/07/2021	Pembelian Barang pada Toko Perjuangan	-	266.000,00	10.143.180,00
155	09/07/2021	Pembelian ATK pada Toko Anugrah	-	68.000,00	10.075.180,00
156	09/07/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	-	450.000,00	9.625.180,00
157	09/07/2021	Pembelian Material untuk Pemasangan Lampu Sorot	-	667.500,00	8.957.680,00
158	09/07/2021	Pembelian Parfum Sajadah Imam	-	160.000,00	8.797.680,00
159	09/07/2021	Langganan Majalah "Amanah Umat"	-	125.000,00	8.672.680,00
160	12/07/2021	Service Ac Ruang Sound System dan Imam	-	150.000,00	8.522.680,00
161	16/7/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	-	450.000,00	8.072.680,00
162	16/7/2021	Pembelian 3 Pcs Gembok dan Baut	-	110.000,00	7.962.680,00
163	17/7/2021	Pembelian 1 Lusin Jas Hujan Plastik, Kaos Tangan Kerja, Terpal Plastik, 7 40 kotak Masker	-	2.270.000,00	5.692.680,00
164	18/7/2021	Honor Petugas Masjid Untuk Kegiatan Akad Nikah	-	950.000,00	4.742.680,00
165	19/7/2021	Pembayaran Wifi Bulan Juli 2021	-	517.000,00	4.225.680,00
166	21/7/2021	Biaya Jasa Perbaikan tandon Besar	-	367.300,00	3.858.380,00
167	23/7/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	-	450.000,00	3.408.380,00
168	23/7/2021	Pembelian 1 Dus Sabun Cuci Tangan	-	165.000,00	3.243.380,00
169	25/7/2021	Honor Petugas Masjid Untuk Kegiatan Akad Nikah	-	950.000,00	2.293.380,00

Disambung ke halaman selanjutnya

170	30/7/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	-	450.000,00	1.843.380,00
171	30/7/2021	Duplikat Kunci dan pembelian 2 Air Galon	-	100.000,00	1.743.380,00
172	30/7/2021	Pembelian Konsumsi pada Toko Perjuangan	-	1.854.000,00	(110.620,00)
173	30/7/2021	Service AC Ruang Imam	-	200.000,00	(310.620,00)
174	30/7/2021	Pembelian Perangkat Sound System	-	250.000,00	(560.620,00)
175	31/07/2021	Iuran Angkutan Sampah Bulan Juli 2021	-	300.000,00	(860.620,00)
176	06/08/2021	Keperluan Dana Kas Harian Sekretariat Masjid	10.000.000,00	-	9.139.380,00
177	06/08/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	-	450.000,00	8.689.380,00
178	06/08/2021	Pembelian Barang pada Toko Perjuangan	-	528.000,00	8.161.380,00
179	08/08/2021	Pembelian 7 Dus Air Mineral	-	140.000,00	8.021.380,00
180	10/08/2021	Laundry Mukenah Masjid	-	470.000,00	7.551.380,00
181	13/8/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	-	450.000,00	7.101.380,00
182	13/8/2021	Pembelian Barang pada Toko Perjuangan & 1 Galon Air Mineral	-	116.000,00	6.985.380,00
183	13/8/2021	Langganan Majalah "Amanah Umat"	-	125.000,00	6.860.380,00
184	18/8/2021	Konsumsi kegiatan Buka Puasa Hari Assyura	-	1.000.000,00	5.860.380,00
185	20/8/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	-	450.000,00	5.410.380,00
186	20/8/2021	Pembelian 4 Pcs Spul Toa Masjid	-	240.000,00	5.170.380,00
187	25/8/2021	Laundry Mukenah Masjid	-	265.000,00	4.905.380,00
188	27/8/2021	Honor Petugas Masjid Untuk Kegiatan Akad Nikah	-	1.000.000,00	3.905.380,00
189	27/8/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	-	450.000,00	3.455.380,00
190	27/8/2021	Pembelian Cat dan Thinner	-	165.000,00	3.290.380,00
191	27/8/2021	Tagihan Telepon Bulan Agustus 2021	-	240.100,00	3.050.280,00
192	28/8/2021	Honor Petugas Masjid Untuk Kegiatan Akad Nikah	-	1.000.000,00	2.050.280,00
193	30/8/2021	Belanja Bahan Kebersihan	-	282.000,00	1.768.280,00
194	31/08/2021	Pembayaran Wifi Masjid Bulan Agustus 2021	-	517.000,00	1.251.280,00

Disambung ke halaman selanjutnya

195	31/08/2021	Iuran Angkutan Sampah Bulan Agustus 2021	-	300.000,00	951.280,00
196	02/09/2021	Keperluan Dana Kas Harian Sekretariat Masjid	10.000.000,00	-	10.951.280,00
197	02/09/2021	Pembelian 1 Galon air mineral	-	39.500,00	10.911.780,00
198	03/09/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	-	450.000,00	10.461.780,00
199	03/09/2021	Pembelian Konsumsi pada Toko Perjuangan	-	143.000,00	10.318.780,00
200	03/09/2021	Pembelian Parfum Sajadah Imam dan Pengharum Ruangan & cat dan thinner	-	546.000,00	9.772.780,00
201	03/09/2021	Pembelian bahan Keperluan Perawatan Taman	-	370.000,00	9.402.780,00
202	10/09/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	-	450.000,00	8.952.780,00
203	10/09/2021	Laundry Mukenah Masjid	-	160.000,00	8.792.780,00
204	12/09/2021	Langganan Majalah "Amanah Umat"	-	125.000,00	8.667.780,00
205	15/9/2021	Bantuan Biaya Perjalanan u/ Musafir an. Adam Jurdan	-	300.000,00	8.367.780,00
206	17/9/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	-	450.000,00	7.917.780,00
207	17/9/2021	Pembelian Barang pada Toko Perjuangan	-	102.000,00	7.815.780,00
208	17/9/2021	Biaya Kegiatan Kepanitiaan Vaksinasi Massal Masjid	-	1.500.000,00	6.315.780,00
209	21/9/2021	Pembayaran Wifi Bulan September 2021	-	517.000,00	5.798.780,00
210	22/9/2021	Pembelian 25 Dus Air Mineral	-	495.000,00	5.303.780,00
211	24/9/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	-	450.000,00	4.853.780,00
212	24/9/2021	Pembelian 1 Dus Tisu	-	495.000,00	4.358.780,00
213	24/9/2021	Tagihan Telepon Bulan September 2021	-	238.350,00	4.120.430,00
214	27/9/2021	Laundry Mukenah Masjid	-	265.000,00	3.855.430,00
215	29/9/2021	Biaya Jasa Pemasangan Keramik pada Tempat Wudhu dan Security	-	900.000,00	2.955.430,00
216	29/9/2021	Pembelian 1 Galon ConQ, gembok & lampu	-	1.038.800,00	1.916.630,00
217	30/9/2021	Konsumsi untuk Kegiatan Yasinan Malam Jum'at	-	300.000,00	1.616.630,00
218	30/9/2021	Iuran Angkutan Sampah Bulan September 2021	-	300.000,00	1.316.630,00
219	01/10/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	-	450.000,00	866.630,00

Disambung ke halaman selanjutnya

220	05/10/2021	Pembelian 1 Galon air mineral	-	42.000,00	824.630,00
221	06/10/2021	Keperluan Dana Kas Harian Sekretariat Masjid	7.500.000,00	-	8.324.630,00
222	08/10/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	-	450.000,00	7.874.630,00
223	08/10/2021	Pembelian Perlengkapan Masjid	-	1.239.000,00	6.635.630,00
224	12/10/2021	Pembelian Kran Wastafel & Pembuatan Papan Nama Acrilic	-	635.000,00	6.000.630,00
225	15/10/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	-	450.000,00	5.550.630,00
226	19/10/2021	Cetak Spanduk dan Baliho Peringatan Maulid	-	460.000,00	5.090.630,00
227	22/10/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	-	450.000,00	4.640.630,00
228	22/10/2021	Pembelian Barang Pada Toko Perjuangan	-	164.000,00	4.476.630,00
229	22/10/2022	Biaya Kesekretariatan Panitia Peringatan Maulid	-	1.445.000,00	3.031.630,00
230	22/10/2022	Konsumsi untuk Kegiatan Pasang Ambal Masjid	-	100.000,00	2.931.630,00
231	27/10/2021	Pembelian ATK untuk kegiatan vaksinasi massal	-	170.800,00	2.760.830,00
232	28/10/2021	Pembelian Buku Besar HVS dan Ballpoint	-	71.000,00	2.689.830,00
233	28/10/2021	Pembayaran Wifi Bulan Masjid Oktober 2021	-	517.000,00	2.172.830,00
234	28/10/2021	Langganan Majalah "Amanah Umat"	-	125.000,00	2.047.830,00
235	29/10/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	-	450.000,00	1.597.830,00
236	29/10/2021	Pembelian Konsumsi pada Toko Perjuangan	-	97.000,00	1.500.830,00
237	31/10/2021	Laundry Karpel Sajadah Imam	-	100.000,00	1.400.830,00
238	31/10/2021	Iuran Angkutan Sampah Bulan Oktober 2021	-	300.000,00	1.100.830,00
239	05/11/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	-	450.000,00	650.830,00
240	05/11/2021	Honor Petugas Masjid Untuk Kegiatan Akad Nikah	-	750.000,00	(99.170,00)
241	05/11/2021	Pembelian Air galon dan Parfum Sajadah Imam	-	170.000,00	(269.170,00)
242	05/11/2021	Pembelian 1 Galon Cairan Pembersih Lantai dan Papan Nama Acrylic	-	1.070.000,00	(1.339.170,00)
243	08/11/2021	Laundry Mukenah Masjid	-	333.000,00	(1.672.170,00)
244	11/11/2021	Keperluan Dana Kas Harian Sekretariat Masjid	7.500.000,00	-	5.827.830,00

Disambung ke halaman selanjutnya

245	12/11/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	-	450.000,00	5.377.830,00
246	12/11/2021	Pembelian 2 Pak Baterai Alkaline	-	150.000,00	5.227.830,00
247	15/11/2021	Pinjaman Karyawan an. Heri Susanto	-	1.500.000,00	3.727.830,00
248	19/11/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	-	450.000,00	3.277.830,00
249	22/11/2021	Laundry Mukenah Masjid	-	435.000,00	2.842.830,00
250	23/11/2021	Pembayaran Wifi Bulan November 2021	-	517.000,00	2.325.830,00
251	26/11/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	-	450.000,00	1.875.830,00
252	26/11/2021	Pembelian 1 Dus Tisu & 1 Dus Air Mineral Botol	-	545.000,00	1.330.830,00
253	29/11/2021	Langganan Majalah "Amanah Umat"	-	125.000,00	1.205.830,00
254	30/11/2021	Iuran Angkutan Sampah Bulan November 2021	-	300.000,00	905.830,00
255	03/12/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	-	450.000,00	455.830,00
256	03/12/2021	Pembelian Konsumsi pada Toko Perjuangan	-	234.000,00	221.830,00
257	08/12/2021	Keperluan Dana Kas Harian Sekretariat Masjid	7.500.000,00	-	7.721.830,00
258	08/12/2021	Laundry Mukenah Masjid	-	320.000,00	7.401.830,00
259	09/12/2021	Pembelian Speaker Horn Toa dan Spul Toa Masjid	-	1.160.000,00	6.241.830,00
260	10/12/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	-	450.000,00	5.791.830,00
261	10/12/2021	Konsumsi untuk Petugas Penghitung Dana Shalawat	-	220.000,00	5.571.830,00
262	15/12/2021	Biaya Cetak Spanduk	-	110.000,00	5.461.830,00
263	16/12/2021	Pembelian Isolasi	-	15.000,00	5.446.830,00
264	17/12/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	-	450.000,00	4.996.830,00
265	17/12/2021	Pembelian Air galon dan Parfum Sajadah Imam	-	220.000,00	4.776.830,00
266	21/12/2021	Pembelian 10 Exp Kalender dari PPTQ Darul Faalah Samarinda	-	500.000,00	4.276.830,00
267	22/12/2021	Pembayaran Wifi Masjid Bulan Desember 2021	-	517.000,00	3.759.830,00
268	22/12/2021	Pembelian 1 Roll Karpet Plastik	-	275.000,00	3.484.830,00
269	23/12/2021	Tagihan Telepon Bulan Desember 2021	-	238.750,00	3.246.080,00

Disambung ke halaman selanjutnya

270	23/12/2021	Laundry Mukenah Masjid	-	280.000,00	2.966.080,00
271	24/12/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	-	450.000,00	2.516.080,00
272	24/12/2021	Pembelian 3 Pcs Sabun Cuci (Daia)	-	94.500,00	2.421.580,00
273	27/12/2021	Pembelian 3 Pak Amplop Coklat	-	43.500,00	2.378.080,00
274	31/12/2021	Pembelian Konsumsi pada Toko Perjuangan	-	271.000,00	2.107.080,00
275	31/12/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	-	450.000,00	1.657.080,00
276	31/12/2021	Langganan Majalah "Amanah Umat"	-	125.000,00	1.532.080,00
277	31/12/2021	Biaya Jasa Pembersihan AC Ruang Masjid	-	280.000,00	1.252.080,00
278	31/12/2021	Iuran Angkutan Sampah Bulan Desember 2021	-	300.000,00	952.080,00

Data Diolah, 2022

Kode Akun : 1-201

Saldo Awal 208.982.257

Nama Akun : Bank mandiri Syariah

Saldo Akhir 113.063.530

No	Tanggal	Keterangan	Debet	Kredit	Saldo
1	01/01/2021	Biaya Administrasi Bank Mandiri Syariah	-	20.000,00	208.962.256,93
2	04/01/2021	Biaya Pengajian Rutin dan Konsumsi Pengajian Rutin	-	55.175.000,00	153.787.256,93
3	04/01/2021	Pembelian Bahan-Bahan dan Alat Kebersihan	-	7.950.000,00	145.837.256,93
4	04/01/2021	Keperluan Dana Kas Harian Sekretariat Masjid	-	8.200.000,00	137.637.256,93
5	04/01/2021	Pinjaman Karyawan an. Heri Susanto	-	3.500.000,00	134.137.256,93
6	04/01/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	40.000,00	-	134.177.256,93
7	05/01/2021	Diterima Zakat Harta an. Bapak Ramito	10.000.000,00	-	144.177.256,93
8	05/01/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 1 Januari 2021	27.787.200,00	-	171.964.456,93
9	05/01/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 1 Januari 2021	4.050.000,00	-	176.014.456,93
10	05/01/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	1.000,00	-	176.015.456,93
11	11/01/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	41.137,00	-	176.056.593,93
12	20/1/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	178.000,00	-	176.234.593,93
13	22/1/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	50.000,00	-	176.284.593,93
14	25/1/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 8, 15, dan 22 Januari 2021	90.621.000,00	-	266.905.593,93
15	25/1/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 8, 15, dan 22 Januari 2021	1.040.000,00	-	267.945.593,93

Disambung ke halaman berikutnya

16	27/1/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	1.000,00	-	267.946.593,93
17	28/1/2021	Gaji Pegawai Masjid Bulan Januari 2021	-	49.400.000,00	218.546.593,93
18	28/1/2021	Biaya operasional Pengurus Masjid Januari 2021	-	5.000.000,00	213.546.593,93
19	28/1/2021	Pembelian 20 Liter Cairan Handsynitizer	-	1.000.000,00	212.546.593,93
20	28/1/2021	Bantuan Untuk Korban Banjir di Kalimantan Selatan	-	10.000.000,00	202.546.593,93
21	28/1/2021	Tagihan Air Bulan Desember 2021	-	1.930.000,00	200.616.593,93
22	29/1/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	12.000,00	-	200.628.593,93
23	29/1/2021	Biaya Administrasi Internet Banking Bank Mandiri Syariah	-	10.000,00	200.618.593,93
24	29/1/2021	Pendapatan Nisbah Bank Mandiri Syariah	468.525,05	-	201.087.118,98
25	01/02/2021	Biaya Administrasi Bank Mandiri Syariah	-	20.000,00	201.067.118,98
26	01/02/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 29 Januari 2021	30.528.000,00	-	231.595.118,98
27	01/02/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 29 Januari 2021	1.000.000,00	-	232.595.118,98
28	02/02/2021	Biaya Pengajian Rutin dan Konsumsi Pengajian Rutin	-	50.700.000,00	181.895.118,98
29	02/02/2021	Pembelian Bahan-Bahan kebersihan dan Air Mineral	-	7.950.000,00	173.945.118,98
30	02/02/2021	Keperluan Dana Kas Harian Sekretariat Masjid	-	8.200.000,00	165.745.118,98
31	03/02/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	51.501,00	-	165.796.619,98
32	08/02/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 5 Februari 2021	31.348.000,00	-	197.144.619,98
33	08/02/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 5 Februari 2021	1.600.000,00	-	198.744.619,98
34	08/02/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	51.000,00	-	198.795.619,98
35	09/02/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	7.000,00	-	198.802.619,98
36	10/02/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	30.000,00	-	198.832.619,98
37	11/02/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	10.000,00	-	198.842.619,98
38	15/2/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	240.000,00	-	199.082.619,98
39	16/2/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	21.000,00	-	199.103.619,98
40	16/2/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 12 Februari 2021	25.707.600,00	-	224.811.219,98
41	16/2/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 12 Februari 2021	550.000,00	-	225.361.219,98
42	17/2/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	260.000,00	-	225.621.219,98
43	18/2/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	10.000,00	-	225.631.219,98
44	19/2/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	5.000,00	-	225.636.219,98

Disambung ke halaman berikutnya

45	19/2/2021	Pembelian 20 Liter Cairan Handsynitizer	-	1.000.000,00	224.636.219,98
46	19/2/2021	Tagihan Air Bulan Januari 2021	-	2.040.000,00	222.596.219,98
47	19/2/2021	Bantuan Untuk Madrasah Ulum Kashmir-India	-	2.500.000,00	220.096.219,98
48	19/2/2021	Pembelian Material untuk Perbaikan Tangki Air	-	5.000.000,00	215.096.219,98
49	22/2/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	25.494,00	-	215.121.713,98
50	23/2/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 19 Februari 2021	32.212.000,00	-	247.333.713,98
51	23/2/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 19 Februari 2021	1.150.000,00	-	248.483.713,98
52	23/2/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	11.000,00	-	248.494.713,98
53	24/2/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	10.000,00	-	248.504.713,98
54	26/2/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	1.000,00	-	248.505.713,98
55	26/2/2021	Gaji Pegawai Masjid Bulan Februari 2021	-	49.150.000,00	199.355.713,98
56	26/2/2021	Biaya operasional Pengurus Masjid Februari 2021	-	5.000.000,00	194.355.713,98
57	28/2/2021	Pendapatan Nisbah Bank Mandiri Syariah	488.417,29	-	194.844.131,27
58	01/03/2021	Biaya Administrasi Bank Mandiri Syariah	-	20.000,00	194.824.131,27
59	02/03/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	15.000,00	-	194.839.131,27
60	02/03/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 26 Februari 2021	30.276.000,00	-	225.115.131,27
61	02/03/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 26 Februari 2021	2.250.000,00	-	227.365.131,27
62	03/03/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	72.000,00	-	227.437.131,27
63	03/03/2021	Biaya Pengajian Rutin dan Konsumsi Pengajian Rutin	-	54.425.000,00	173.012.131,27
64	03/03/2021	Pembelian Bahan-Bahan kebersihan dan Air Mineral	-	7.950.000,00	165.062.131,27
65	03/03/2021	Keperluan Dana Kas Harian Sekretariat Masjid	-	8.200.000,00	156.862.131,27
66	04/03/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	20.000,00	-	156.882.131,27
67	05/03/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	13.000,00	-	156.895.131,27
68	08/03/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 5 Maret 2021	34.467.000,00	-	191.362.131,27
69	08/03/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 26 Maret 2021	550.000,00	-	191.912.131,27
70	08/03/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	100.000,00	-	192.012.131,27
71	08/03/2021	Biaya Administrasi Internet Banking Bank Mandiri Syariah	-	10.000,00	192.002.131,27
72	10/03/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	2.000,00	-	192.004.131,27
73	10/03/2021	Tagihan Air Bulan Februari 2021	-	1.950.000,00	190.054.131,27

Disambung ke halaman berikutnya

74	10/03/2021	Pembelian 2 Galon Cairan Pembersih ConQ	-	1.900.000,00	188.154.131,27
75	10/03/2021	Biaya Jasa Pekerjaan Marka Parkir dan Trotoar Masjid	-	2.000.000,00	186.154.131,27
76	10/03/2021	Biaya Kegiatan Isra Mi'raj Nabi Muhammad SAW 1442 H	-	13.100.000,00	173.054.131,27
77	12/03/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	16.000,00	-	173.070.131,27
78	15/3/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	15.000,00	-	173.085.131,27
79	16/3/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	16.000,00	-	173.101.131,27
80	17/3/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 12 Maret 2021	31.815.700,00	-	204.916.831,27
81	17/3/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 12 Maret 2021	1.100.000,00	-	206.016.831,27
82	18/3/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	54.359,00	-	206.071.190,27
83	22/3/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	15.000,00	-	206.086.190,27
84	23/3/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 19 Maret 2021	31.676.100,00	-	237.762.290,27
85	23/3/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 19 Maret 2021	400.000,00	-	238.162.290,27
86	25/3/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	11.000,00	-	238.173.290,27
87	26/3/2021	Gaji Pegawai Masjid Bulan Maret 2021	-	49.150.000,00	189.023.290,27
88	26/3/2021	Biaya operasional Pengurus Masjid Maret 2021	-	5.000.000,00	184.023.290,27
89	26/3/2021	Pembelian Toa Masjid, Matrial, dan Jasa pemasangan	-	3.000.000,00	181.023.290,27
90	30/3/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 19 Maret 2021	28.345.000,00	-	209.368.290,27
91	30/3/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 19 Maret 2021	920.000,00	-	210.288.290,27
92	30/3/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	2.000,00	-	210.290.290,27
93	31/03/2021	Pendapatan Nisbah Bank Mandiri Syariah	434.192,30	-	210.724.482,57
94	01/04/2021	Biaya Administrasi Bank Mandiri Syariah	-	20.000,00	210.704.482,57
95	01/04/2021	Biaya Pengajian Rutin dan Konsumsi Pengajian Rutin	-	36.075.000,00	174.629.482,57
96	01/04/2021	Pembelian Bahan-Bahan dan Alat Kebersihan	-	3.000.000,00	171.629.482,57
97	01/04/2021	Keperluan Dana Kas Harian Sekretariat Masjid	-	10.560.000,00	161.069.482,57
98	01/04/2021	Pembelian 300 Dus Air Mineral	-	6.800.000,00	154.269.482,57
99	05/04/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	71.000,00	-	154.340.482,57
100	06/04/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	50.000,00	-	154.390.482,57
101	06/04/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 2 April 2021	29.116.000,00	-	183.506.482,57
102	06/04/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 2 April 2021	355.000,00	-	183.861.482,57

Disambung ke halaman berikutnya

103	09/04/2021	Biaya Administrasi Internet Banking Bank Mandiri Syariah	-	10.000,00	183.851.482,57
104	12/04/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	10.000,00	-	183.861.482,57
105	13/4/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 9 April 2021	31.539.000,00	-	215.400.482,57
106	13/4/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 9 April 2021	1.100.000,00	-	216.500.482,57
107	13/4/2021	Hasil Shalawat Tarawih Malam Ke-1	3.742.300,00	-	220.242.782,57
108	14/4/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	22.000,00	-	220.264.782,57
109	15/4/2021	Hasil Shalawat Tarawih Malam Ke-2 dan 3	8.580.300,00	-	228.845.082,57
110	15/4/2021	Tagihan Air Bulan Maret 2021	-	1.860.000,00	226.985.082,57
111	15/4/2021	Pembelian 20 Liter Cairan Handsynitizer	-	1.000.000,00	225.985.082,57
112	15/4/2021	Panjar ke 1 Biaya Kegiatan Ramadhan 1442H	-	55.000.000,00	170.985.082,57
113	15/4/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	12.000,00	-	170.997.082,57
114	15/4/2021	Pengakuan Aset berupa CCTV Masjid	-	21.171.400,00	149.825.682,57
115	19/4/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 16 April 2021	32.795.100,00	-	182.620.782,57
116	19/4/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 16 April 2021	2.050.000,00	-	184.670.782,57
117	19/4/2021	Hasil Shalawat Tarawih Malam ke 4-7	18.971.400,00	-	203.642.182,57
118	21/4/2021	Hasil Shalawat Tarawih Malam ke 8-9	9.530.200,00	-	213.172.382,57
119	23/4/2021	Hasil Shalawat Tarawih Malam ke 10-11	9.253.800,00	-	222.426.182,57
120	26/4/2021	Hasil Shalawat Tarawih Malam ke 12-14	11.989.700,00	-	234.415.882,57
121	26/4/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 23 April 2021	27.243.800,00	-	261.659.682,57
122	26/4/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 23 April 2021	850.000,00	-	262.509.682,57
123	26/4/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	15.000,00	-	262.524.682,57
124	29/4/2021	Hasil Shalawat Tarawih Malam ke 15-17	14.014.700,00	-	276.539.382,57
125	29/4/2021	Gaji Pegawai Masjid Bulan April 2021 & Insentif Idul Fitri 1442 H	-	76.700.000,00	199.839.382,57
126	29/4/2021	Biaya operasional Pengurus Masjid April 2021	-	15.000.000,00	184.839.382,57
127	30/4/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	15.000,00	-	184.854.382,57
128	30/4/2021	Pendapatan Nisbah Bank Mandiri Syariah	448.672,73	-	185.303.055,30
129	01/05/2021	Biaya Administrasi Bank Mandiri Syariah	-	20.000,00	185.283.055,30
130	03/05/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 30 April 2021	29.540.400,00	-	214.823.455,30
131	03/05/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 30 April 2021	1.000.000,00	-	215.823.455,30

Disambung ke halaman berikutnya

132	03/05/2021	Hasil Shalawat Tarawih Malam ke 18-21	20.526.700,00	-	236.350.155,30
133	03/05/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	20.000,00	-	236.370.155,30
134	04/05/2021	Biaya Pengajian Rutin dan Konsumsi Pengajian Rutin	-	30.375.000,00	205.995.155,30
135	04/05/2021	Pembelian Bahan-Bahan dan Alat Kebersihan	-	3.000.000,00	202.995.155,30
136	04/05/2021	Keperluan Dana Kas Harian Sekretariat Masjid	-	10.000.000,00	192.995.155,30
137	04/05/2021	Pembelian 300 Dus Air Mineral	-	3.400.000,00	189.595.155,30
138	04/05/2021	Pembayaran ke 2 Biaya kegiatan Ramadhan dan parsek lebaran	-	88.950.000,00	100.645.155,30
139	04/05/2021	Biaya Administrasi Internet Banking Bank Mandiri Syariah	-	10.000,00	100.635.155,30
140	05/05/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	300.000,00	-	100.935.155,30
141	06/05/2021	Hasil Shalawat Tarawih Malam ke 22-24	18.038.100,00	-	118.973.255,30
142	10/05/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 7 Mei 2021	36.225.500,00	-	155.198.755,30
143	10/05/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 7 Mei 2021	2.250.000,00	-	157.448.755,30
144	10/05/2021	Hasil Shalawat Tarawih Malam ke 25-28	24.417.200,00	-	181.865.955,30
145	10/05/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	60.000,00	-	181.925.955,30
146	05/11/2021	Hasil Shalawat Tarawih Malam ke 29	6.254.100,00	-	188.180.055,30
147	17/5/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	126.500,00	-	188.306.555,30
148	18/5/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 14 Mei 2021	32.602.000,00	-	220.908.555,30
149	18/5/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 14 Mei 2021	800.000,00	-	221.708.555,30
150	18/5/2021	Hasil Shalawat Tarawih Malam ke 30	7.097.000,00	-	228.805.555,30
151	18/5/2021	Hasil Shalawat Idul Fitri	31.030.700,00	-	259.836.255,30
152	19/5/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	10.000,00	-	259.846.255,30
153	21/5/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	50.000,00	-	259.896.255,30
154	24/5/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 21 Mei 2021	26.881.000,00	-	286.777.255,30
155	24/5/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 21 Mei 2021	650.000,00	-	287.427.255,30
156	24/5/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	18.000,00	-	287.445.255,30
157	27/5/2021	Gaji Pegawai Masjid Bulan Mei 2021	-	49.150.000,00	238.295.255,30
158	27/5/2021	Biaya Operasional Pengurus Masjid Bulan Mei 2021	-	6.000.000,00	232.295.255,30
159	27/5/2021	Tagihan Air Bulan April 2021	-	2.230.000,00	230.065.255,30
160	28/5/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	65.000,00	-	230.130.255,30

Disambung ke halaman berikutnya

161	31/05/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 21 Mei 2021	27.607.900,00	-	257.738.155,30
162	31/05/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 21 Mei 2021	1.100.000,00	-	258.838.155,30
163	31/05/2021	Pendapatan Nisbah Bank Mandiri Syariah	493.825,14	-	259.331.980,44
164	31/05/2021	Biaya Administrasi Bank Mandiri Syariah	-	98.765,03	259.233.215,41
165	01/06/2021	Biaya Administrasi Bank Mandiri Syariah	-	20.000,00	259.213.215,41
166	07/06/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	55.000,00	-	259.268.215,41
167	07/06/2021	Biaya Administrasi Internet Banking Bank Mandiri Syariah	-	10.000,00	259.258.215,41
168	07/06/2021	Biaya Pengajian Rutin dan Konsumsi Pengajian Rutin	-	54.425.000,00	204.833.215,41
169	07/06/2021	Pembelian Bahan-Bahan dan Alat Kebersihan dan air mineral	-	8.100.000,00	196.733.215,41
170	07/06/2021	Keperluan Dana Kas Harian Sekretariat Masjid	-	10.000.000,00	186.733.215,41
171	07/06/2021	Pinjaman Karyawan an. Hasan Basri	-	5.000.000,00	181.733.215,41
172	08/06/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 4 Juni 2021	27.466.200,00	-	209.199.415,41
173	08/06/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 4 Juni 2021	600.000,00	-	209.799.415,41
174	11/06/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	73.500,00	-	209.872.915,41
175	15/6/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 11 Juni 2021	26.778.200,00	-	236.651.115,41
176	15/6/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 11 Juni 2021	1.850.000,00	-	238.501.115,41
177	16/6/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	5.000,00	-	238.506.115,41
178	21/6/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	16.500,00	-	238.522.615,41
179	22/6/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 18 Juni 2021	27.700.500,00	-	266.223.115,41
180	22/6/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 18 Juni 2021	1.400.000,00	-	267.623.115,41
181	23/6/2021	Pembelian 20 Liter Cairan Handsynitizer	-	1.000.000,00	266.623.115,41
182	23/6/2021	Tagihan Air Bulan Mei 2021	-	2.450.000,00	264.173.115,41
183	23/6/2021	Biaya Penambahan Jaringan Kabel Sound system, Mikrofon, dan Jaringan Live Streaming	-	2.500.000,00	261.673.115,41
184	23/6/2021	Pembelian 3 Pcs Kipas Angin dan 4 Pcs Tong Sampah	-	7.600.000,00	254.073.115,41
185	23/6/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	100.000,00	-	254.173.115,41
186	25/6/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	1.000,00	-	254.174.115,41
187	28/6/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 25 Juni 2021	27.778.700,00	-	281.952.815,41
188	28/6/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 25 Juni 2021	950.000,00	-	282.902.815,41
189	29/6/2021	Gaji Pegawai Masjid Bulan Juni 2021	-	49.400.000,00	233.502.815,41

Disambung ke halaman berikutnya

190	29/6/2021	Biaya Operasional Pengurus Masjid Bulan Juni 2021	-	6.000.000,00	227.502.815,41
191	30/6/2021	Pendapatan Nisbah Bank Mandiri Syariah	577.709,43	-	228.080.524,84
192	30/6/2021	Biaya Administrasi Bank Mandiri Syariah	-	115.541,89	227.964.982,95
193	01/07/2021	Biaya Administrasi Bank Mandiri Syariah	-	20.000,00	227.944.982,95
194	02/07/2021	Biaya Administrasi Internet Banking Bank Mandiri Syariah	-	10.000,00	227.934.982,95
195	05/07/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 2 Juli 2021	22.582.800,00	-	250.517.782,95
196	05/07/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 2 Juli 2021	150.000,00	-	250.667.782,95
197	05/07/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	22.000,00	-	250.689.782,95
198	06/07/2021	Biaya Pengajian Rutin dan Konsumsi Pengajian Rutin	-	57.375.000,00	193.314.782,95
199	06/07/2021	Pembelian Bahan kebersihan dan air mineral	-	7.600.000,00	185.714.782,95
200	06/07/2021	Keperluan Dana Kas Harian Sekretariat Masjid	-	10.000.000,00	175.714.782,95
201	12/07/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	53.000,00	-	175.767.782,95
202	13/7/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 9 Juli 2021	23.742.000,00	-	199.509.782,95
203	13/7/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 9 Juli 2021	400.000,00	-	199.909.782,95
204	13/7/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	5.000,00	-	199.914.782,95
205	15/7/2021	Pmbelian 20 Liter Cairan Handsanitizer	-	1.000.000,00	198.914.782,95
206	15/7/2021	Tagihan Air Bulan Juni 2021	-	2.163.000,00	196.751.782,95
207	15/7/2021	Baya Kegiatan Idul Adha 1442 H	-	28.000.000,00	168.751.782,95
208	15/7/2021	Pinjaman Karyawan an. Sumali	-	5.000.000,00	163.751.782,95
209	19/7/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	27.000,00	-	163.778.782,95
210	23/7/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 16 Juli 2021	20.497.500,00	-	184.276.282,95
211	23/7/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 16 Juli 2021	1.060.000,00	-	185.336.282,95
212	23/7/2021	Diterima Hasil Shalawat Idul Adha 1442 H	14.963.100,00	-	200.299.382,95
213	26/7/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	12.000,00	-	200.311.382,95
214	27/7/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 23 Juli 2021	22.156.400,00	-	222.467.782,95
215	27/7/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 23 Juli 2021	850.000,00	-	223.317.782,95
216	29/7/2021	Gaji Pegawai Masjid Bulan Juli 2021	-	48.900.000,00	174.417.782,95
217	29/7/2021	Biaya Operasional Pengurus masjid Bulan Juli 2021	-	1.000.000,00	173.417.782,95
218	31/07/2021	Pendapatan Nisbah Bank Mandiri Syariah	454.913,71	-	173.872.696,66

Disambung ke halaman berikutnya

220	01/08/2021	Biaya Administrasi Bank Mandiri Syariah	-	20.000,00	173.761.713,92
221	02/08/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	36.000,00	-	173.797.713,92
222	04/08/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 30 Juli 2021	25.203.000,00	-	199.000.713,92
223	04/08/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 30 Juli 2021	1.310.000,00	-	200.310.713,92
224	05/08/2021	Biaya Administrasi Internet Banking Bank Mandiri Syariah	-	10.000,00	200.300.713,92
225	06/08/2021	Biaya Pengajian Rutin dan Konsumsi Pengajian Rutin	-	52.075.000,00	148.225.713,92
226	06/08/2021	Pembelian Bahan-Bahan dan Alat Kebersihan	-	2.500.000,00	145.725.713,92
227	06/08/2021	Keperluan Dana Kas Harian Sekretariat Masjid	-	10.000.000,00	135.725.713,92
228	06/08/2021	Pembelian 300 Dus Air Mineral	-	1.700.000,00	134.025.713,92
229	09/08/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	10.000,00	-	134.035.713,92
230	10/08/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 6 Agustus 2021	23.613.700,00	-	157.649.413,92
231	10/08/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 6 Agustus 2021	750.000,00	-	158.399.413,92
232	16/8/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 13 Agustus 2021	21.261.500,00	-	179.660.913,92
233	16/8/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 13 Agustus 2021	3.850.000,00	-	183.510.913,92
234	16/8/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	30.000,00	-	183.540.913,92
235	18/8/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	12.000,00	-	183.552.913,92
236	23/8/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 20 Agustus 2021	27.668.200,00	-	211.221.113,92
237	23/8/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 20 Agustus 2021	900.000,00	-	212.121.113,92
238	30/8/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 27 Agustus 2021	23.761.700,00	-	235.882.813,92
239	30/8/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 27 Agustus 2021	2.500.000,00	-	238.382.813,92
240	31/08/2021	Gaji Pegawai Masjid Bulan Juli 2021	-	48.900.000,00	189.482.813,92
241	31/08/2021	Biaya Operasional Pengurus Masjid Bulan Agustus 2021	-	6.000.000,00	183.482.813,92
242	31/08/2021	Pembelian 20 Liter Cairan Handsynitizer dan lemari khusus perangkat sound system	-	5.650.000,00	177.832.813,92
243	31/08/2021	Tagihan Air Bulan Juli 2021	-	1.690.000,00	176.142.813,92
244	31/08/2021	Biaya Perbaikan Tandon Air Utama Masjid	-	2.200.000,00	173.942.813,92
245	31/08/2021	Pendapatan Nisbah Bank Mandiri Syariah	426.868,17	-	174.369.682,09
246	31/08/2021	Biaya Administrasi Bank Mandiri Syariah	-	85.373,63	174.284.308,46
247	01/09/2021	Biaya Administrasi Bank Mandiri Syariah	-	20.000,00	174.264.308,46
248	02/09/2021	Biaya Pengajian Rutin dan Konsumsi Pengajian Rutin	-	49.800.000,00	124.464.308,46

Disambung ke halaman berikutnya

249	02/09/2021	Pembelian Bahan kebersihan dan air mineral	-	7.600.000,00	116.864.308,46
250	02/09/2021	Keperluan Dana Kas Harian Sekretariat Masjid	-	10.000.000,00	106.864.308,46
251	03/09/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	9.650,00	-	106.873.958,46
252	06/09/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 3 September 2021	21.688.600,00	-	128.562.558,46
253	06/09/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 3 September 2021	2.300.000,00	-	130.862.558,46
254	08/09/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	20.000,00	-	130.882.558,46
255	08/09/2021	Biaya Administrasi Internet Banking Bank Mandiri Syariah	-	10.000,00	130.872.558,46
256	13/9/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	10.000,00	-	130.882.558,46
257	15/9/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 10 September 2021	24.038.200,00	-	154.920.758,46
258	15/9/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 10 September 2021	1.250.000,00	-	156.170.758,46
259	16/9/2021	Biaya Perbaikan dan Pemasangan Atap pada Ruang Imam dan Sound System	-	15.000.000,00	141.170.758,46
260	16/9/2021	Pembelian 20 Liter Cairan Handsynitizer	-	1.000.000,00	140.170.758,46
261	16/9/2021	Tagihan Air Bulan Agustus 2021	-	1.575.000,00	138.595.758,46
262	20/9/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	62.000,00	-	138.657.758,46
263	21/9/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 17 September 2021	23.334.600,00	-	161.992.358,46
264	21/9/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 17 September 2021	1.350.000,00	-	163.342.358,46
265	27/9/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	20.000,00	-	163.362.358,46
266	28/9/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 24 September 2021	23.316.400,00	-	186.678.758,46
267	28/9/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 24 September 2021	1.000.000,00	-	187.678.758,46
268	29/9/2021	Gaji Pegawai Masjid Bulan September 2021	-	48.900.000,00	138.778.758,46
269	29/9/2021	Biaya Operasional Pengurus Masjid Bulan September 2021	-	6.000.000,00	132.778.758,46
270	29/9/2021	Biaya Kegiatan Kepanitiaan Vaksinasi Massal Masjid	-	5.550.000,00	127.228.758,46
271	30/9/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	70.000,00	-	127.298.758,46
272	30/9/2021	Pendapatan Nisbah Bank Mandiri Syariah	334.000,66	-	127.632.759,12
273	30/9/2021	Biaya Administrasi Bank Mandiri Syariah	-	66.800,13	127.565.958,99
274	01/10/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	7.000,00	-	127.572.958,99
275	01/10/2021	Biaya Administrasi Bank Mandiri Syariah	-	20.000,00	127.552.958,99
276	04/10/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 1 Oktober 2021	22.768.800,00	-	150.321.758,99
277	04/10/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 1 Oktober 2021	1.400.000,00	-	151.721.758,99

Disambung ke halaman berikutnya

278	06/10/2021	Biaya Pengajian Rutin dan Konsumsi Pengajian Rutin	-	55.050.000,00	96.671.758,99
279	06/10/2021	Pembelian Bahan kebersihan dan air mineral	-	7.600.000,00	89.071.758,99
280	06/10/2021	Keperluan Dana Kas Harian Sekretariat Masjid	-	7.500.000,00	81.571.758,99
281	06/10/2021	Biaya Administrasi Internet Banking Bank Mandiri Syariah	-	10.000,00	81.561.758,99
282	11/10/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	70.000,00	-	81.631.758,99
283	14/10/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 8 Oktober 2021	23.895.200,00	-	105.526.958,99
284	14/10/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 8 Oktober 2021	1.250.000,00	-	106.776.958,99
285	15/10/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	1.000,00	-	106.777.958,99
286	21/10/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 15 Oktober 2021	19.705.700,00	-	126.483.658,99
287	21/10/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 15 Oktober 2021	800.000,00	-	127.283.658,99
288	22/10/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	1.500,00	-	127.285.158,99
289	25/10/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	132.000,00	-	127.417.158,99
290	26/10/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	1.000,00	-	127.418.158,99
291	26/10/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 22 Oktober 2021	21.790.600,00	-	149.208.758,99
292	26/10/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 22 Oktober 2021	800.000,00	-	150.008.758,99
293	28/10/2021	Pendapatan Nisbah Bank Mandiri Syariah	260.902,60	-	150.269.661,59
294	28/10/2021	Biaya Administrasi Bank Mandiri Syariah	-	52.180,52	150.217.481,07
295	28/10/2021	Gaji Pegawai Masjid Bulan Oktober 2021	-	48.900.000,00	101.317.481,07
296	28/10/2021	Biaya Operasional Pengurus Masjid Bulan Oktober 2021	-	6.000.000,00	95.317.481,07
297	28/10/2021	Tagihan Air Bulan September 2021	-	1.443.000,00	93.874.481,07
298	01/11/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	32.500,00	-	93.906.981,07
299	01/11/2021	Biaya Administrasi Bank Mandiri Syariah	-	20.000,00	93.886.981,07
300	01/11/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 29 Oktober 2021	21.273.700,00	-	115.160.681,07
301	04/11/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 29 Oktober 2021	2.000.000,00	-	117.160.681,07
302	04/11/2021	Biaya Administrasi Bank Kaltimara Syariah	-	10.000,00	117.150.681,07
303	08/11/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	50.000,00	-	117.200.681,07
304	10/11/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 5 November 2021	20.205.900,00	-	137.406.581,07
305	10/11/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 5 November 2021	1.350.000,00	-	138.756.581,07
306	11/11/2021	Biaya Pengajian Rutin dan Konsumsi Pengajian Rutin	-	38.150.000,00	100.606.581,07

Disambung ke halaman berikutnya

307	11/11/2021	Pembelian Bahan-Bahan dan Alat Kebersihan	-	2.500.000,00	98.106.581,07
308	11/11/2021	Keperluan Dana Kas Harian Sekretariat Masjid	-	7.500.000,00	90.606.581,07
309	11/11/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	10.000,00	-	90.616.581,07
310	15/11/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 12 November 2021	26.498.300,00	-	117.114.881,07
311	15/11/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 12 November 2021	1.350.000,00	-	118.464.881,07
312	15/11/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	6.385,00	-	118.471.266,07
313	16/11/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	20.000,00	-	118.491.266,07
314	19/11/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	5.000,00	-	118.496.266,07
315	22/11/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	5.000,00	-	118.501.266,07
316	23/11/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 19 November 2021	22.729.500,00	-	141.230.766,07
317	23/11/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 19 November 2021	1.600.000,00	-	142.830.766,07
318	29/11/2021	Gaji Pegawai Masjid Bulan November 2021	-	48.900.000,00	93.930.766,07
319	29/11/2021	Biaya Operasional Pengurus Masjid Bulan November 2021	-	6.000.000,00	87.930.766,07
320	29/11/2021	Tagihan Air Bulan Oktober 2021	-	1.574.000,00	86.356.766,07
321	29/11/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 26 November 2021	23.148.800,00	-	109.505.566,07
322	29/11/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 26 November 2021	845.000,00	-	110.350.566,07
323	29/11/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	135.000,00	-	110.485.566,07
324	30/11/2021	Pendapatan Nisbah Bank Mandiri Syariah	277.797,89	-	110.763.363,96
325	30/11/2021	Biaya Administrasi Bank Mandiri Syariah	-	55.559,58	110.707.804,38
326	06/12/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	55.000,00	-	110.762.804,38
327	06/12/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 3 Desember 2021	23.251.800,00	-	134.014.604,38
328	06/12/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 3 Desember 2021	820.000,00	-	134.834.604,38
329	07/12/2021	Biaya Administrasi Bank Mandiri Syariah	-	20.000,00	134.814.604,38
330	08/12/2021	Biaya Pengajian Rutin dan Konsumsi Pengajian Rutin	-	37.450.000,00	97.364.604,38
331	08/12/2021	Pembelian Bahan-Bahan dan Alat Kebersihan	-	2.500.000,00	94.864.604,38
332	08/12/2021	Keperluan Dana Kas Harian Sekretariat Masjid	-	7.500.000,00	87.364.604,38
333	09/12/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	13.300,00	-	87.377.904,38
334	10/12/2021	Penerimaan Pemakaian Masjid untuk Akad Nikah	2.779.553,00	-	90.157.457,38
335	13/12/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	50.000,00	-	90.207.457,38

Disambung ke halaman berikutnya

336	14/12/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 10 Desember 2021	23.503.800,00	-	113.711.257,38
337	14/12/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 10 Desember 2021	400.000,00	-	114.111.257,38
338	14/12/2021	Biaya Administrasi Internet Banking Bank Mandiri Syariah	-	10.000,00	114.101.257,38
339	15/12/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	5.492,00	-	114.106.749,38
340	16/12/2021	Diterima Infaq dari keluarga Alm. HM. Arphan Bin H. Mashor	500.000,00	-	114.606.749,38
341	20/12/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 17 Desember 2021	21.902.700,00	-	136.509.449,38
342	20/12/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 17 Desember 2021	250.000,00	-	136.759.449,38
343	20/12/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	20.000,00	-	136.779.449,38
344	23/12/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	1.000,00	-	136.780.449,38
345	24/12/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	100.000,00	-	136.880.449,38
346	26/12/2021	Titipan Zakat Harta An. Bapak Ramito	10.000.000,00	-	146.880.449,38
347	27/12/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 24 Desember 2021	23.503.500,00	-	170.383.949,38
348	27/12/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 24 Desember 2021	770.000,00	-	171.153.949,38
349	27/12/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	50.000,00	-	171.203.949,38
350	29/12/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	1.000,00	-	171.204.949,38
351	29/12/2021	Gaji Pegawai Masjid Bulan Desember 2021	-	49.400.000,00	121.804.949,38
352	29/12/2021	Biaya Operasional Pengurus Masjid Bulan Desember 2021	-	6.000.000,00	115.804.949,38
353	29/12/2021	Tagihan Air Bulan November 2021	-	1.825.000,00	113.979.949,38
354	29/12/2021	Pembelian Lampu Sorot Philips 70 Watt	-	1.157.000,00	112.822.949,38
355	30/12/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	11.000,00	-	112.833.949,38
356	31/12/2021	Pendapatan Nisbah Bank Mandiri Syariah	286.975,32	-	113.120.924,70
357	31/12/2021	Biaya Administrasi Bank Mandiri Syariah	-	57.395,06	113.063.529,64

Disambung ke halaman berikutnya

Kode Akun : 1-202

Saldo Awal 226.431.228

Nama Akun : Bank Kaltimtaras Syariah

Saldo Akhir 246.891.353

No	Tanggal	Keterangan	Debet	Kredit	Saldo
1	01/01/2021	Pendapatan Nisbah Bank Kaltimtaras Syariah	247.247,52	-	226.678.475,87
2	01/01/2021	Biaya Administrasi Bank Kaltimtaras Syariah	-	49.449,50	226.629.026,37
3	04/01/2021	Penerimaan Pemakaian Masjid untuk Akad Nikah	250.000,00	-	226.879.026,37

Disambung ke halaman berikutnya

4	01/02/2021	Pendapatan Nisbah Bank Kaltimtara Syariah	233.117,74	-	227.112.144,11
5	01/02/2021	Biaya Administrasi Bank Kaltimtara Syariah	-	46.623,55	227.065.520,56
6	04/02/2021	Penerimaan Pemakaian Masjid untuk Akad Nikah	900.000,00	-	227.965.520,56
7	16/2/2021	Penerimaan Pemakaian Masjid untuk Akad Nikah	1.850.000,00	-	229.815.520,56
8	01/03/2021	Pendapatan Nisbah Bank Kaltimtara Syariah	228.313,11	-	230.043.833,67
9	01/03/2021	Biaya Administrasi Bank Kaltimtara Syariah	-	45.662,62	229.998.171,05
10	01/04/2021	Pendapatan Nisbah Bank Kaltimtara Syariah	229.263,34	-	230.227.434,39
11	01/04/2021	Biaya Administrasi Bank Kaltimtara Syariah	-	45.852,67	230.181.581,72
12	19/4/2021	Penerimaan Pemakaian Masjid untuk Akad Nikah	2.750.000,00	-	232.931.581,72
13	01/05/2021	Pendapatan Nisbah Bank Kaltimtara Syariah	226.905,54	-	233.158.487,26
14	01/05/2021	Biaya Administrasi Bank Kaltimtara Syariah	-	45.381,11	233.113.106,15
15	01/06/2021	Pendapatan Nisbah Bank Kaltimtara Syariah	227.205,59	-	233.340.311,74
16	01/06/2021	Biaya Administrasi Bank Kaltimtara Syariah	-	45.441,12	233.294.870,62
17	11/06/2021	Penerimaan Pemakaian Masjid untuk Akad Nikah	825.000,00	-	234.119.870,62
18	01/07/2021	Pendapatan Nisbah Bank Kaltimtara Syariah	226.947,70	-	234.346.818,32
19	01/07/2021	Biaya Administrasi Bank Kaltimtara Syariah	-	45.389,54	234.301.428,78
20	19/7/2021	Penerimaan Pemakaian Masjid untuk Akad Nikah	2.000.000,00	-	236.301.428,78
21	23/7/2021	Penerimaan Pemakaian Masjid untuk Akad Nikah	1.750.000,00	-	238.051.428,78
22	27/7/2021	Penerimaan Pemakaian Masjid untuk Akad Nikah	1.000.000,00	-	239.051.428,78
23	01/08/2021	Pendapatan Nisbah Bank Kaltimtara Syariah	226.005,49	-	239.277.434,27
24	01/08/2021	Biaya Administrasi Bank Kaltimtara Syariah	-	45.201,10	239.232.233,17
25	20/8/2021	Penerimaan Pemakaian Masjid untuk Akad Nikah	2.250.000,00	-	241.482.233,17
26	31/08/2021	Penerimaan Pemakaian Masjid untuk Akad Nikah	1.950.000,00	-	243.432.233,17
27	01/09/2021	Pendapatan Nisbah Bank Kaltimtara Syariah	222.632,61	-	243.654.865,78
28	01/09/2021	Biaya Administrasi Bank Kaltimtara Syariah	-	44.526,52	243.610.339,26
29	01/10/2021	Pendapatan Nisbah Bank Kaltimtara Syariah	224.850,72	-	243.835.189,98
30	01/10/2021	Biaya Administrasi Bank Kaltimtara Syariah	-	44.986,14	243.790.203,84
31	28/10/2021	Penerimaan Pemakaian Masjid untuk Akad Nikah	2.750.000,00	-	246.540.203,84
32	01/11/2021	Pendapatan Nisbah Bank Kaltimtara Syariah	219.351,94	-	246.759.555,78

Disambung ke halaman berikutnya

33	01/11/2021	Biaya Administrasi Bank Kaltimtar Syariah	-	43.870,39	246.715.685,39
34	01/12/2021	Pendapatan Nisbah Bank Kaltimtar Syariah	219.584,37	-	246.935.269,76
35	01/12/2021	Biaya Administrasi Bank Kaltimtar Syariah	-	43.916,87	246.891.352,89

Kode Akun : 1-301

Saldo Awal

-

Nama Akun : Perlengkapan Masjid

Saldo Akhir

118.172.300

No	Tanggal	Keterangan	Debet	Kredit	Saldo
1	01/01/2021	Pembelian Parfum Sajadah Imam	185.000,00	-	185.000,00
2	04/01/2021	Pembelian Bahan-Bahan dan Alat Kebersihan	7.950.000,00	-	8.135.000,00
3	04/01/2021	Pembelian Tinta Printer pada CV Prega Lestari	97.500,00	-	8.232.500,00
4	08/01/2021	Pembelian Bola Lampu, Refill Tabung APAR, dan 10 Dus Air Mineral	1.853.500,00	-	10.086.000,00
5	15/1/2021	Pembelian Barang pada Toko Perjuangan	790.000,00	-	10.876.000,00
6	22/1/2021	Pembelian 1 Dus tisu dan galon air	565.000,00	-	11.441.000,00
7	28/1/2021	Pembelian 20 Liter Cairan Handsynitizer	1.000.000,00	-	12.441.000,00
8	29/1/2021	Pembelian 11 Pcs Jas Hujan	770.000,00	-	13.211.000,00
9	29/1/2021	Pembelian 1 Rim Kertas HVS A4	45.000,00	-	13.256.000,00
10	02/02/2021	Pembelian Bahan-Bahan kebersihan dan Air Mineral	7.950.000,00	-	21.206.000,00
11	05/02/2021	Parfum Sajadah Imam	185.000,00	-	21.391.000,00
12	11/02/2021	Pembelian Cat untuk Pengecatan Marka Parkiran Masjid	572.500,00	-	21.963.500,00
13	19/2/2021	Pembelian 20 Liter Cairan Handsynitizer	1.000.000,00	-	22.963.500,00
14	19/2/2021	Penggandaan Kunci Ruang Toilet Imam	50.000,00	-	23.013.500,00
15	19/2/2021	Pembelian ATK pada Toko Anugrah	77.000,00	-	23.090.500,00
16	26/2/2021	Pembelian Parfum Sajadah Imam	200.000,00	-	23.290.500,00
17	03/03/2021	Pembelian Bahan-Bahan kebersihan dan Air Mineral	7.950.000,00	-	31.240.500,00
18	04/03/2021	Pembelian 1 Galon air mineral	39.700,00	-	31.280.200,00
19	05/03/2021	Pembelian Barang pada Toko Perjuangan	288.000,00	-	31.568.200,00
20	09/03/2021	Pembelian 4 Kotak Jepitan dan Lakban	97.000,00	-	31.665.200,00

Disambung ke halaman berikutnya

21	10/03/2021	Pembelian 2 Galon Cairan Pembersih ConQ	1.900.000,00	-	33.565.200,00
22	12/03/2021	Pembelian 2 Galon air mineral	80.000,00	-	33.645.200,00
23	19/3/2021	Pembelian 1 Box Tisu	905.000,00	-	34.550.200,00
24	23/3/2021	Pembelian 5 Dus Air Mineral	96.000,00	-	34.646.200,00
25	28/03/2021	Pembelian Barang pada Toko Perjuangan	218.000,00	-	34.864.200,00
26	28/03/2021	Pembelian 3 Box Amplop Coklat	37.500,00	-	34.901.700,00
27	01/04/2021	Pembelian Bahan-Bahan dan Alat Kebersihan	3.000.000,00	-	37.901.700,00
28	01/04/2021	Pembelian 300 Dus Air Mineral	6.800.000,00	-	44.701.700,00
29	02/04/2021	Pembelian Alat Listrik	172.000,00	-	44.873.700,00
30	02/04/2021	Pembelian 1 kaleng pylox white	32.000,00	-	44.905.700,00
31	09/04/2021	Pembelian 4 Botol Parfum Sajadah Imam	180.000,00	-	45.085.700,00
32	10/04/2021	Pembelian ATK	60.500,00	-	45.146.200,00
33	13/4/2021	Pembelian 2 Pcs Spul TOA Masjid	100.000,00	-	45.246.200,00
34	15/4/2021	Pembelian 20 Liter Cairan Handsynitizer	1.000.000,00	-	46.246.200,00
35	28/4/2021	Pembelian Material Pemasangan Pipa Air	746.500,00	-	46.992.700,00
36	30/4/2021	Pembelian Parfum Sajadah Imam	100.000,00	-	47.092.700,00
37	04/05/2021	Pembelian Bahan-Bahan dan Alat Kebersihan	3.000.000,00	-	50.092.700,00
38	04/05/2021	Pembelian 300 Dus Air Mineral	3.400.000,00	-	53.492.700,00
39	21/5/2021	Pembelian Parfum Sajadah Imam	145.000,00	-	53.637.700,00
40	25/5/2021	Air Galon untuk Ruang sekretariat	39.500,00	-	53.677.200,00
41	27/5/2021	Pmbelian 3 Pcs Battery Bsar E-1050	49.500,00	-	53.726.700,00
42	28/5/2021	Pembelian perlengkapan Masjid	679.600,00	-	54.406.300,00
43	31/05/2021	Pembelian 100 Dus Air Mineral	1.000.000,00	-	55.406.300,00
44	04/06/2021	Pembelian Parfum Sajadah Imam	185.000,00	-	55.591.300,00
45	07/06/2021	Pembelian Bahan-Bahan dan Alat Kebersihan dan air mineral	8.100.000,00	-	63.691.300,00
46	08/06/2021	Pembelian Barang Material	34.500,00	-	63.725.800,00
47	11/06/2021	Pembelian 1 Dus tisu paseo dan 2 Pak Karet Gelang	555.000,00	-	64.280.800,00
48	17/6/2021	Pembelian Alat Listrik	140.000,00	-	64.420.800,00
49	18/6/2021	Pembelian Parfum Sajadah Imam	140.000,00	-	64.560.800,00

Disambung ke halaman berikutnya

50	21/6/2021	Pembelian Cat untuk Pengecatan Ruang Toilet & Wudhu	510.000,00	-	65.070.800,00
51	23/6/2021	Pembelian 20 Liter Cairan Handsynitizer	1.000.000,00	-	66.070.800,00
52	25/6/2021	Pembelian Barang pada Toko Perjuangan	79.000,00	-	66.149.800,00
53	30/6/2021	Pembelian 1 Galon air mineral	42.000,00	-	66.191.800,00
54	04/07/2021	Pembelian Cat untuk Pengecatan Ruang Toilet Wanita	452.700,00	-	66.644.500,00
55	06/07/2021	Pembelian Bahan kebersihan dan air mineral	7.600.000,00	-	74.244.500,00
56	08/07/2021	Pembelian Barang pada Toko Perjuangan	266.000,00	-	74.510.500,00
57	09/07/2021	Pembelian Parfum Sajadah Imam	160.000,00	-	74.670.500,00
58	15/7/2021	Pmbelian 20 Liter Cairan Handsanitizer	1.000.000,00	-	75.670.500,00
59	16/7/2021	Pembelian 3 Pcs Gembok dan Baut	110.000,00	-	75.780.500,00
60	17/7/2021	Pembelian 1 Lusin Jas Hujan Platik, Kaos Tangan Kerja, Terpal Plastik, 7 40 kotak Masker	2.270.000,00	-	78.050.500,00
61	23/7/2021	Pembelian 1 Dus Sabun Cuci Tangan	165.000,00	-	78.215.500,00
62	30/7/2021	Duplikat Kunci dan pembelian 2 Air Galon	100.000,00	-	78.315.500,00
63	06/08/2021	Pembelian Bahan-Bahan dan Alat Kebersihan	2.500.000,00	-	80.815.500,00
64	06/08/2021	Pembelian 300 Dus Air Mineral	1.700.000,00	-	82.515.500,00
65	06/08/2021	Pembelian Barang pada Toko Perjuangan	528.000,00	-	83.043.500,00
66	08/08/2021	Pembelian 7 Dus Air Mineral	140.000,00	-	83.183.500,00
67	13/8/2021	Pembelian Barang pada Toko Perjuangan & 1 Galon Air Mineral	116.000,00	-	83.299.500,00
68	20/8/2021	Pembelian 4 Pcs Spul Toa Masjid	240.000,00	-	83.539.500,00
69	27/8/2021	Pembelian Cat dan Thinner	165.000,00	-	83.704.500,00
70	30/8/2021	Belanja Bahan Kebersihan	282.000,00	-	83.986.500,00
71	31/08/2021	Pembelian 20 Liter Cairan Handsynitizer dan lemari khusus perangkat sound system	5.650.000,00	-	89.636.500,00
72	02/09/2021	Pembelian Bahan kebersihan dan air mineral	7.600.000,00	-	97.236.500,00
73	02/09/2021	Pembelian 1 Galon air mineral	39.500,00	-	97.276.000,00
74	03/09/2021	Pembelian Parfum Sajadah Imam dan Pengharum Ruangan & cat dan thinner	546.000,00	-	97.822.000,00
75	16/9/2021	Pembelian 20 Liter Cairan Handsynitizer	1.000.000,00	-	98.822.000,00
76	17/9/2021	Pembelian Barang pada Toko Perjuangan	102.000,00	-	98.924.000,00
77	22/9/2021	Pembelian 25 Dus Air Mineral	495.000,00	-	99.419.000,00

Disambung ke halaman berikutnya

78	24/9/2021	Pembelian 1 Dus Tisu	495.000,00	-	99.914.000,00
79	29/9/2021	Pembelian 1 Galon ConQ, gembok & lampu	1.038.800,00	-	100.952.800,00
80	05/10/2021	Pembelian 1 Galon air mineral	42.000,00	-	100.994.800,00
81	06/10/2021	Pembelian Bahan kebersihan dan air mineral	7.600.000,00	-	108.594.800,00
82	08/10/2021	Pembelian Perlengkapan Masjid	1.239.000,00	-	109.833.800,00
83	12/10/2021	Pembelian Kran Wastafel & Pembuatan Papan Nama Acrilic	635.000,00	-	110.468.800,00
84	22/10/2021	Pembelian Barang Pada Toko Perjuangan	164.000,00	-	110.632.800,00
85	05/11/2021	Pembelian Air galon dan Parfum Sajadah Imam	170.000,00	-	110.802.800,00
86	05/11/2021	Pembelian 1 Galon Cairan Pembersih Lantai dan Papan Nama Acrylic	1.070.000,00	-	111.872.800,00
87	11/11/2021	Pembelian Bahan-Bahan dan Alat Kebersihan	2.500.000,00	-	114.372.800,00
88	12/11/2021	Pembelian 2 Pak Baterai Alkaline	150.000,00	-	114.522.800,00
89	26/11/2021	Pembelian 1 Dus Tisu & 1 Dus Air Mineral Botol	545.000,00	-	115.067.800,00
90	08/12/2021	Pembelian Bahan-Bahan dan Alat Kebersihan	2.500.000,00	-	117.567.800,00
91	16/12/2021	Pembelian Isolasi	15.000,00	-	117.582.800,00
92	17/12/2021	Pembelian Air galon dan Parfum Sajadah Imam	220.000,00	-	117.802.800,00
93	22/12/2021	Pembelian 1 Roll Karpet Plastik	275.000,00	-	118.077.800,00
94	24/12/2021	Pembelian 3 Pcs Sabun Cuci (Daia)	94.500,00	-	118.172.300,00

Kode Akun : 1-302 **Saldo Awal** _____ -
Nama Akun : Perlengkapan ATK **Saldo Akhir** 353.300

No	Tanggal	Keterangan	Debet	Kredit	Saldo
1	09/07/2021	Pembelian ATK pada Toko Anugrah	68.000,00	-	68.000,00
2	27/10/2021	Pembelian ATK untuk kegiatan vaksinasi massal	170.800,00	-	238.800,00
3	28/10/2021	Pembelian Buku Besar HVS dan Ballpoint	71.000,00	-	309.800,00
4	27/12/2021	Pembelian 3 Pak Amplop Coklat	43.500,00	-	353.300,00

Disambung ke halaman berikutnya

Kode Akun : 1-403 **Saldo Awal** _____ -
Nama Akun : Piutang Pegawai **Saldo Akhir** 14.750.000

No	Tanggal	Keterangan	Debet	Kredit	Saldo
1	04/01/2021	Pinjaman Karyawan an. Heri Susanto	3.500.000,00	-	3.500.000,00
2	01/02/2021	Terima Pengembalian Pinjaman an. Heri Susanto	-	250.000,00	3.250.000,00
3	07/06/2021	Pinjaman Karyawan an. Hasan Basri	5.000.000,00	-	8.250.000,00
4	15/7/2021	Pinjaman Karyawan an. Sumali	5.000.000,00	-	13.250.000,00
5	15/11/2021	Pinjaman Karyawan an. Heri Susanto	1.500.000,00	-	14.750.000,00

Kode Akun : 1-601 **Saldo Awal** 51.986.175
Nama Akun : Inventaris Masjid **Saldo Akhir** 89.525.075

No	Tanggal	Keterangan	Debet	Kredit	Saldo
1	01/01/2021	Saldo Awal			197.773.800
2	18/2/2021	Pembelian Flashdisk Toshiba 32 GB	100.000.00	-	52.086.175.00
3	23/3/2021	Pembelian 2 Vacuum Airtop uk 9,5 Ltr	716.000.00	-	52.802.175.00
4	24/3/2021	Pembelian Kipas Angin untuk Ruang Security	302.000.00	-	53.104.175.00
5	26/3/2021	Pembelian Toa Masjid, Matrial, dan Jasa pemasangan	3.000.000.00	-	56.104.175.00
6	15/4/2021	Pembelian CCTV Masjid	21.171.400.00	-	77.275.575.00
7	17/4/2021	Pembelian Tripod Kamera CCTV Imam	163.000.00	-	77.438.575.00
8	08/05/2021	Pembelian Kunci Lemari	252.000.00	-	77.690.575.00
9	13/6/2021	Pembelian Material Mikrofon dan Kabel	1.000.000.00	-	78.690.575.00
10	23/6/2021	Pembelian 3 Pcs Kipas Angin dan 4 Pcs Tong Sampah	7.600.000.00	-	86.290.575.00
11	09/07/2021	Pembelian Material untuk Pemasangan Lampu Sorot	667.500.00	-	86.958.075.00
12	30/7/2021	Pembelian Perangkat Sound System	250.000.00	-	87.208.075.00
13	09/12/2021	Pembelian Speaker Horn Toa dan Spul Toa Masjid	1.160.000.00	-	88.368.075.00
14	29/12/2021	Pembelian Lampu Sorot Philips 70 Watt	1.157.000.00	-	89.525.075.00

Kode Akun : 1-602 **Saldo Awal** 58.000.000.000
Nama Akun : Tanah **Saldo Akhir** 58.000.000.000

No	Tanggal	Keterangan	Debet	Kredit	Saldo
1	1/1/2021	Saldo Awal			58.000.000.000

Disambung ke halaman berikutnya

Kode Akun 3-101 **Saldo Awal** 58,436,303,135
Nama Akun Tanpa Pembatasan **Saldo Akhir** 58,436,303,135

No	Tanggal	Keterangan	Debet	Kredit	Saldo
1	1/1/2021	Saldo Awal			58,436,303,135
2					
3					

Kode Akun 4-101 **Saldo Awal** -
Nama Akun Penerimaan Zakat Mal **Saldo Akhir** 20.000.000

No	Tanggal	Keterangan	Debet	Kredit	Saldo
1	05/01/2021	Diterima Zakat Harta an. Bapak Ramito	-	10.000.000,00	10.000.000,00
2	26/12/2021	Titipan Zakat Harta An. Bapak Ramito	-	10.000.000,00	20.000.000,00

Kode Akun : 4-102 **Saldo Awal** -
Nama Akun : Infaq Shalawat Jum'at **Saldo Akhir** 1.375.100.800

No	Tanggal	Keterangan	Debet	Kredit	Saldo
1	05/01/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 1 Januari 2021	-	27.787.200,00	27.787.200,00
2	25/1/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 8, 15, dan 22 Januari 2021	-	90.621.000,00	118.408.200,00
3	01/02/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 29 Januari 2021	-	30.528.000,00	148.936.200,00
4	08/02/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 5 Februari 2021	-	31.348.000,00	180.284.200,00
5	16/2/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 12 Februari 2021	-	25.707.600,00	205.991.800,00
6	23/2/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 19 Februari 2021	-	32.212.000,00	238.203.800,00
7	02/03/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 26 Februari 2021	-	30.276.000,00	268.479.800,00
8	08/03/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 5 Maret 2021	-	34.467.000,00	302.946.800,00
9	17/3/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 12 Maret 2021	-	31.815.700,00	334.762.500,00
10	23/3/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 19 Maret 2021	-	31.676.100,00	366.438.600,00
11	30/3/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 19 Maret 2021	-	28.345.000,00	394.783.600,00

Disambung ke halaman berikutnya

12	06/04/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 2 April 2021	-	29.116.000,00	423.899.600,00
13	13/4/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 9 April 2021	-	31.539.000,00	455.438.600,00
14	19/4/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 16 April 2021	-	32.795.100,00	488.233.700,00
15	26/4/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 23 April 2021	-	27.243.800,00	515.477.500,00
16	03/05/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 30 April 2021	-	29.540.400,00	545.017.900,00
17	10/05/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 7 Mei 2021	-	36.225.500,00	581.243.400,00
18	18/5/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 14 Mei 2021	-	32.602.000,00	613.845.400,00
19	24/5/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 21 Mei 2021	-	26.881.000,00	640.726.400,00
20	31/05/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 21 Mei 2021	-	27.607.900,00	668.334.300,00
21	08/06/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 4 Juni 2021	-	27.466.200,00	695.800.500,00
22	15/6/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 11 Juni 2021	-	26.778.200,00	722.578.700,00
23	22/6/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 18 Juni 2021	-	27.700.500,00	750.279.200,00
24	28/6/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 25 Juni 2021	-	27.778.700,00	778.057.900,00
25	05/07/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 2 Juli 2021	-	22.582.800,00	800.640.700,00
26	13/7/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 9 Juli 2021	-	23.742.000,00	824.382.700,00
27	23/7/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 16 Juli 2021	-	20.497.500,00	844.880.200,00
28	27/7/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 23 Juli 2021	-	22.156.400,00	867.036.600,00
29	04/08/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 30 Juli 2021	-	25.203.000,00	892.239.600,00
30	10/08/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 6 Agustus 2021	-	23.613.700,00	915.853.300,00
31	16/8/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 13 Agustus 2021	-	21.261.500,00	937.114.800,00
32	23/8/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 20 Agustus 2021	-	27.668.200,00	964.783.000,00
33	30/8/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 27 Agustus 2021	-	23.761.700,00	988.544.700,00
34	06/09/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 3 September 2021	-	21.688.600,00	1.010.233.300,00
35	15/9/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 10 September 2021	-	24.038.200,00	1.034.271.500,00
36	21/9/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 17 September 2021	-	23.334.600,00	1.057.606.100,00
37	28/9/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 24 September 2021	-	23.316.400,00	1.080.922.500,00
38	04/10/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 1 Oktober 2021	-	22.768.800,00	1.103.691.300,00
39	14/10/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 8 Oktober 2021	-	23.895.200,00	1.127.586.500,00
40	21/10/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 15 Oktober 2021	-	19.705.700,00	1.147.292.200,00

Disambung ke halaman berikutnya

41	26/10/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 22 Oktober 2021	-	21.790.600,00	1.169.082.800,00
42	04/11/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 29 Oktober 2021	-	21.273.700,00	1.190.356.500,00
43	10/11/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 5 November 2021	-	20.205.900,00	1.210.562.400,00
44	15/11/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 12 November 2021	-	26.498.300,00	1.237.060.700,00
45	23/11/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 19 November 2021	-	22.729.500,00	1.259.790.200,00
46	29/11/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 26 November 2021	-	23.148.800,00	1.282.939.000,00
47	06/12/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 3 Desember 2021	-	23.251.800,00	1.306.190.800,00
48	14/12/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 10 Desember 2021	-	23.503.800,00	1.329.694.600,00
49	20/12/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 17 Desember 2021	-	21.902.700,00	1.351.597.300,00
50	27/12/2021	Diterima Hasil Sholawat Jum'at 24 Desember 2021	-	23.503.500,00	1.375.100.800,00

Kode Akun : 4-103

Saldo Awal

-

Nama Akun : Infaq Program Qris

Saldo Akhir

3.684.818

No	Tanggal	Keterangan	Debet	Kredit	Saldo
1	04/01/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	40.000,00	40.000,00
2	05/01/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	1.000,00	41.000,00
3	11/01/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	41.137,00	82.137,00
4	20/1/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	178.000,00	260.137,00
5	22/1/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	50.000,00	310.137,00
6	27/1/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	1.000,00	311.137,00
7	29/1/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	12.000,00	323.137,00
8	03/02/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	51.501,00	374.638,00
9	08/02/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	51.000,00	425.638,00
10	09/02/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	7.000,00	432.638,00
11	10/02/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	30.000,00	462.638,00
12	11/02/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	10.000,00	472.638,00
13	15/2/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	240.000,00	712.638,00
14	16/2/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	21.000,00	733.638,00
15	17/2/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	260.000,00	993.638,00

Disambung ke halaman berikutnya

16	18/2/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	10.000,00	1.003.638,00
17	19/2/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	5.000,00	1.008.638,00
18	22/2/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	25.494,00	1.034.132,00
19	23/2/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	11.000,00	1.045.132,00
20	24/2/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	10.000,00	1.055.132,00
21	26/2/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	1.000,00	1.056.132,00
22	02/03/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	15.000,00	1.071.132,00
23	03/03/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	72.000,00	1.143.132,00
24	04/03/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	20.000,00	1.163.132,00
25	05/03/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	13.000,00	1.176.132,00
26	08/03/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	100.000,00	1.276.132,00
27	10/03/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	2.000,00	1.278.132,00
28	12/03/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	16.000,00	1.294.132,00
29	15/3/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	15.000,00	1.309.132,00
30	16/3/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	16.000,00	1.325.132,00
31	18/3/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	54.359,00	1.379.491,00
32	22/3/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	15.000,00	1.394.491,00
33	25/3/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	11.000,00	1.405.491,00
34	30/3/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	2.000,00	1.407.491,00
35	05/04/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	71.000,00	1.478.491,00
36	06/04/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	50.000,00	1.528.491,00
37	12/04/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	10.000,00	1.538.491,00
38	14/4/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	22.000,00	1.560.491,00
39	15/4/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	12.000,00	1.572.491,00
40	26/4/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	15.000,00	1.587.491,00
41	30/4/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	15.000,00	1.602.491,00
42	03/05/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	20.000,00	1.622.491,00
43	05/05/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	300.000,00	1.922.491,00
44	10/05/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	60.000,00	1.982.491,00

Disambung ke halaman berikutnya

45	17/5/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	126.500,00	2.108.991,00
46	19/5/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	10.000,00	2.118.991,00
47	21/5/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	50.000,00	2.168.991,00
48	24/5/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	18.000,00	2.186.991,00
49	28/5/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	65.000,00	2.251.991,00
50	07/06/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	55.000,00	2.306.991,00
51	11/06/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	73.500,00	2.380.491,00
52	16/6/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	5.000,00	2.385.491,00
53	21/6/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	16.500,00	2.401.991,00
54	23/6/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	100.000,00	2.501.991,00
55	25/6/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	1.000,00	2.502.991,00
56	05/07/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	22.000,00	2.524.991,00
57	12/07/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	53.000,00	2.577.991,00
58	13/7/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	5.000,00	2.582.991,00
59	19/7/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	27.000,00	2.609.991,00
60	26/7/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	12.000,00	2.621.991,00
61	02/08/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	36.000,00	2.657.991,00
62	09/08/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	10.000,00	2.667.991,00
63	16/8/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	30.000,00	2.697.991,00
64	18/8/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	12.000,00	2.709.991,00
65	03/09/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	9.650,00	2.719.641,00
66	08/09/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	20.000,00	2.739.641,00
67	13/9/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	10.000,00	2.749.641,00
68	20/9/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	62.000,00	2.811.641,00
69	27/9/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	20.000,00	2.831.641,00
70	30/9/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	70.000,00	2.901.641,00
71	01/10/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	7.000,00	2.908.641,00
72	11/10/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	70.000,00	2.978.641,00
73	15/10/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	1.000,00	2.979.641,00

Disambung ke halaman berikutnya

74	22/10/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	1.500,00	2.981.141,00
75	25/10/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	132.000,00	3.113.141,00
76	26/10/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	1.000,00	3.114.141,00
77	01/11/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	32.500,00	3.146.641,00
78	08/11/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	50.000,00	3.196.641,00
79	11/11/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	10.000,00	3.206.641,00
80	15/11/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	6.385,00	3.213.026,00
81	16/11/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	20.000,00	3.233.026,00
82	19/11/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	5.000,00	3.238.026,00
83	22/11/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	5.000,00	3.243.026,00
84	29/11/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	135.000,00	3.378.026,00
85	06/12/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	55.000,00	3.433.026,00
86	09/12/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	13.300,00	3.446.326,00
87	13/12/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	50.000,00	3.496.326,00
88	15/12/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	5.492,00	3.501.818,00
89	20/12/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	20.000,00	3.521.818,00
90	23/12/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	1.000,00	3.522.818,00
91	24/12/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	100.000,00	3.622.818,00
92	27/12/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	50.000,00	3.672.818,00
93	29/12/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	1.000,00	3.673.818,00
94	30/12/2021	Diterima Infaq dari Program Qris	-	11.000,00	3.684.818,00

Kode Akun : 4-104 **Saldo Awal** _____ -
Nama Akun : Infaq Doa Arwah **Saldo Akhir** 60.870.000

No	Tanggal	Keterangan	Debet	Kredit	Saldo
1	05/01/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 1 Januari 2021	-	4.050.000,00	4.050.000,00
2	25/1/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 8, 15, dan 22 Januari 2021	-	1.040.000,00	5.090.000,00
3	01/02/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 29 Januari 2021	-	1.000.000,00	6.090.000,00
4	08/02/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 5 Februari 2021	-	1.600.000,00	7.690.000,00

Disambung ke halaman berikutnya

5	16/2/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 12 Februari 2021	-	550.000,00	8.240.000,00
6	23/2/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 19 Februari 2021	-	1.150.000,00	9.390.000,00
7	02/03/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 26 Februari 2021	-	2.250.000,00	11.640.000,00
8	08/03/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 26 Maret 2021	-	550.000,00	12.190.000,00
9	17/3/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 12 Maret 2021	-	1.100.000,00	13.290.000,00
10	23/3/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 19 Maret 2021	-	400.000,00	13.690.000,00
11	30/3/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 19 Maret 2021	-	920.000,00	14.610.000,00
12	06/04/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 2 April 2021	-	355.000,00	14.965.000,00
13	13/4/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 9 April 2021	-	1.100.000,00	16.065.000,00
14	19/4/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 16 April 2021	-	2.050.000,00	18.115.000,00
15	26/4/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 23 April 2021	-	850.000,00	18.965.000,00
16	03/05/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 30 April 2021	-	1.000.000,00	19.965.000,00
17	10/05/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 7 Mei 2021	-	2.250.000,00	22.215.000,00
18	18/5/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 14 Mei 2021	-	800.000,00	23.015.000,00
19	24/5/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 21 Mei 2021	-	650.000,00	23.665.000,00
20	31/05/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 21 Mei 2021	-	1.100.000,00	24.765.000,00
21	08/06/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 4 Juni 2021	-	600.000,00	25.365.000,00
22	15/6/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 11 Juni 2021	-	1.850.000,00	27.215.000,00
23	22/6/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 18 Juni 2021	-	1.400.000,00	28.615.000,00
24	28/6/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 25 Juni 2021	-	950.000,00	29.565.000,00
25	05/07/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 2 Juli 2021	-	150.000,00	29.715.000,00
26	13/7/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 9 Juli 2021	-	400.000,00	30.115.000,00
27	23/7/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 16 Juli 2021	-	1.060.000,00	31.175.000,00
28	27/7/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 23 Juli 2021	-	850.000,00	32.025.000,00
29	04/08/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 30 Juli 2021	-	1.310.000,00	33.335.000,00
30	10/08/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 6 Agustus 2021	-	750.000,00	34.085.000,00
31	16/8/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 13 Agustus 2021	-	3.850.000,00	37.935.000,00
32	23/8/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 20 Agustus 2021	-	900.000,00	38.835.000,00
33	30/8/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 27 Agustus 2021	-	2.500.000,00	41.335.000,00

Disambung ke halaman berikutnya

34	06/09/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 3 September 2021	-	2.300.000,00	43.635.000,00
35	15/9/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 10 September 2021	-	1.250.000,00	44.885.000,00
36	21/9/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 17 September 2021	-	1.350.000,00	46.235.000,00
37	28/9/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 24 September 2021	-	1.000.000,00	47.235.000,00
38	04/10/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 1 Oktober 2021	-	1.400.000,00	48.635.000,00
39	14/10/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 8 Oktober 2021	-	1.250.000,00	49.885.000,00
40	21/10/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 15 Oktober 2021	-	800.000,00	50.685.000,00
41	26/10/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 22 Oktober 2021	-	800.000,00	51.485.000,00
42	04/11/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 29 Oktober 2021	-	2.000.000,00	53.485.000,00
43	10/11/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 5 November 2021	-	1.350.000,00	54.835.000,00
44	15/11/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 12 November 2021	-	1.350.000,00	56.185.000,00
45	23/11/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 19 November 2021	-	1.600.000,00	57.785.000,00
46	29/11/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 26 November 2021	-	845.000,00	58.630.000,00
47	06/12/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 3 Desember 2021	-	820.000,00	59.450.000,00
48	14/12/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 10 Desember 2021	-	400.000,00	59.850.000,00
49	20/12/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 17 Desember 2021	-	250.000,00	60.100.000,00
50	27/12/2021	Diterima Infaq Doa Arwah 24 Desember 2021	-	770.000,00	60.870.000,00

Kode Akun : 4-105

Saldo Awal :

Nama Akun : Infaq Kotak Taraweh

Saldo Akhir 152.415.500

No	Tanggal	Keterangan	Debet	Kredit	Saldo
1	13/4/2021	Hasil Shalawat Tarawih Malam Ke-1	-	3.742.300,00	3.742.300,00
2	15/4/2021	Hasil Shalawat Tarawih Malam Ke-2 dan 3	-	8.580.300,00	12.322.600,00
3	19/4/2021	Hasil Shalawat Tarawih Malam ke 4-7	-	18.971.400,00	31.294.000,00
4	21/4/2021	Hasil Shalawat Tarawih Malam ke 8-9	-	9.530.200,00	40.824.200,00
5	23/4/2021	Hasil Shalawat Tarawih Malam ke 10-11	-	9.253.800,00	50.078.000,00
6	26/4/2021	Hasil Shalawat Tarawih Malam ke 12-14	-	11.989.700,00	62.067.700,00
7	29/4/2021	Hasil Shalawat Tarawih Malam ke 15-17	-	14.014.700,00	76.082.400,00
8	03/05/2021	Hasil Shalawat Tarawih Malam ke 18-21	-	20.526.700,00	96.609.100,00

Disambung ke halaman berikutnya

9	06/05/2021	Hasil Shalawat Tarawih Malam ke 22-24	-	18.038.100,00	114.647.200,00
10	10/05/2021	Hasil Shalawat Tarawih Malam ke 25-28	-	24.417.200,00	139.064.400,00
11	05/11/2021	Hasil Shalawat Tarawih Malam ke 29	-	6.254.100,00	145.318.500,00
12	18/5/2021	Hasil Shalawat Tarawih Malam ke 30	-	7.097.000,00	152.415.500,00

Kode Akun 4-106 **Saldo Awal** -
Nama Akun Infaq Shalat Idul Fitri **Saldo Akhir** 31.030.700,00

No	Tanggal	Keterangan	Debet	Kredit	Saldo
1	18/5/2021	Hasil Shalawat Idul Fitri	-	31.030.700,00	31.030.700,00
2					
3					

Kode Akun 4-107 **Saldo Awal** -
Nama Akun Infaq Ramadhan **Saldo Akhir** 989.000,00

No	Tanggal	Keterangan	Debet	Kredit	Saldo
1	15/5/2021	Terima Dana dari Saldo Dana Kegiatan Ramadhan	-	989.000,00	989.000,00
2					
3					

Kode Akun 4-108 **Saldo Awal** -
Nama Akun Infaq Shalawat Ramadhan **Saldo Akhir** 989.000,00

No	Tanggal	Keterangan	Debet	Kredit	Saldo
1	23/7/2021	Diterima Hasil Shalawat Idul Adha 1442 H	-	14.963.100,00	14.963.100,00
2					
3					

Kode Akun 4-108 **Saldo Awal** -
Nama Akun Infaq Shalawat Ramadhan **Saldo Akhir** 500.000,00

No	Tanggal	Keterangan	Debet	Kredit	Saldo
1	16/12/2021	Diterima Infaq dari keluarga Alm. HM. Arphan Bin H. Mashor	-	500.000,00	500.000,00
2					
3					

Disambung ke halaman selanjutnya

Kode Akun : 4-211

Saldo Awal -

Nama Akun : Penerimaan Pelaminan

Saldo Akhir 21.054.553

No	Tanggal	Keterangan	Debet	Kredit	Saldo
1	04/01/2021	Penerimaan Pemakaian Masjid untuk Akad Nikah	-	250.000,00	250.000,00
2	04/02/2021	Penerimaan Pemakaian Masjid untuk Akad Nikah	-	900.000,00	1.150.000,00
3	16/2/2021	Penerimaan Pemakaian Masjid untuk Akad Nikah	-	1.850.000,00	3.000.000,00
4	19/4/2021	Penerimaan Pemakaian Masjid untuk Akad Nikah	-	2.750.000,00	5.750.000,00
5	11/06/2021	Penerimaan Pemakaian Masjid untuk Akad Nikah	-	825.000,00	6.575.000,00
6	19/7/2021	Penerimaan Pemakaian Masjid untuk Akad Nikah	-	2.000.000,00	8.575.000,00
7	23/7/2021	Penerimaan Pemakaian Masjid untuk Akad Nikah	-	1.750.000,00	10.325.000,00
8	27/7/2021	Penerimaan Pemakaian Masjid untuk Akad Nikah	-	1.000.000,00	11.325.000,00
9	20/8/2021	Penerimaan Pemakaian Masjid untuk Akad Nikah	-	2.250.000,00	13.575.000,00
10	31/08/2021	Penerimaan Pemakaian Masjid untuk Akad Nikah	-	1.950.000,00	15.525.000,00
11	28/10/2021	Penerimaan Pemakaian Masjid untuk Akad Nikah	-	2.750.000,00	18.275.000,00
12	10/12/2021	Penerimaan Pemakaian Masjid untuk Akad Nikah	-	2.779.553,00	21.054.553,00

Kode Akun : 4-212

Saldo Awal -

Nama Akun : Penerimaan Usaha Lainnya

Saldo Akhir 7.684.226

No	Tanggal	Keterangan	Debet	Kredit	Saldo
1	01/01/2021	Pendapatan Nisbah Bank Kaltimtara Syariah	-	247.247,52	247.247,52
2	29/1/2021	Pendapatan Nisbah Bank Mandiri Syariah	-	468.525,05	715.772,57
3	01/02/2021	Pendapatan Nisbah Bank Kaltimtara Syariah	-	233.117,74	948.890,31
4	28/2/2021	Pendapatan Nisbah Bank Mandiri Syariah	-	488.417,29	1.437.307,60
5	01/03/2021	Pendapatan Nisbah Bank Kaltimtara Syariah	-	228.313,11	1.665.620,71
6	31/03/2021	Pendapatan Nisbah Bank Mandiri Syariah	-	434.192,30	2.099.813,01
7	01/04/2021	Pendapatan Nisbah Bank Kaltimtara Syariah	-	229.263,34	2.329.076,35
8	30/4/2021	Pendapatan Nisbah Bank Mandiri Syariah	-	448.672,73	2.777.749,08
9	01/05/2021	Pendapatan Nisbah Bank Kaltimtara Syariah	-	226.905,54	3.004.654,62
10	31/05/2021	Pendapatan Nisbah Bank Mandiri Syariah	-	493.825,14	3.498.479,76

Disambung ke halaman berikutnya

11	01/06/2021	Pendapatan Nisbah Bank Kaltimtara Syariah	-	227.205,59	3.725.685,35
12	30/6/2021	Pendapatan Nisbah Bank Mandiri Syariah	-	577.709,43	4.303.394,78
13	01/07/2021	Pendapatan Nisbah Bank Kaltimtara Syariah	-	226.947,70	4.530.342,48
14	31/07/2021	Pendapatan Nisbah Bank Mandiri Syariah	-	454.913,71	4.985.256,19
15	01/08/2021	Pendapatan Nisbah Bank Kaltimtara Syariah	-	226.005,49	5.211.261,68
16	31/08/2021	Pendapatan Nisbah Bank Mandiri Syariah	-	426.868,17	5.638.129,85
17	01/09/2021	Pendapatan Nisbah Bank Kaltimtara Syariah	-	222.632,61	5.860.762,46
18	30/9/2021	Pendapatan Nisbah Bank Mandiri Syariah	-	334.000,66	6.194.763,12
19	01/10/2021	Pendapatan Nisbah Bank Kaltimtara Syariah	-	224.850,72	6.419.613,84
20	28/10/2021	Pendapatan Nisbah Bank Mandiri Syariah	-	260.902,60	6.680.516,44
21	01/11/2021	Pendapatan Nisbah Bank Kaltimtara Syariah	-	219.351,94	6.899.868,38
22	30/11/2021	Pendapatan Nisbah Bank Mandiri Syariah	-	277.797,89	7.177.666,27
23	01/12/2021	Pendapatan Nisbah Bank Kaltimtara Syariah	-	219.584,37	7.397.250,64
24	31/12/2021	Pendapatan Nisbah Bank Mandiri Syariah	-	286.975,32	7.684.225,96

Kode Akun : 5-101

Saldo Awal

-

Nama Akun : Gaji Staf

Saldo Akhir

616.850.000

No	Tanggal	Keterangan	Debet	Kredit	Saldo
1	28/1/2021	Gaji Pegawai Masjid Bulan Januari 2021	49.400.000,00	-	49.400.000,00
2	26/2/2021	Gaji Pegawai Masjid Bulan Februari 2021	49.150.000,00	-	98.550.000,00
3	26/3/2021	Gaji Pegawai Masjid Bulan Maret 2021	49.150.000,00	-	147.700.000,00
4	29/4/2021	Gaji Pegawai Masjid Bulan April 2021 & Insentif Idul Fitri 1442 H	76.700.000,00	-	224.400.000,00
5	27/5/2021	Gaji Pegawai Masjid Bulan Mei 2021	49.150.000,00	-	273.550.000,00
6	29/6/2021	Gaji Pegawai Masjid Bulan Juni 2021	49.400.000,00	-	322.950.000,00
7	29/7/2021	Gaji Pegawai Masjid Bulan Juli 2021	48.900.000,00	-	371.850.000,00
8	31/08/2021	Gaji Pegawai Masjid Bulan Juli 2021	48.900.000,00	-	420.750.000,00
9	29/9/2021	Gaji Pegawai Masjid Bulan September 2021	48.900.000,00	-	469.650.000,00
10	28/10/2021	Gaji Pegawai Masjid Bulan Oktober 2021	48.900.000,00	-	518.550.000,00
11	29/11/2021	Gaji Pegawai Masjid Bulan November	48.900.000,00	-	567.450.000,00
12	29/12/2021	Gaji Pegawai Masjid Bulan Desember	49.400.000,00	-	616.850.000,00

Disambung ke halaman berikutnya

Kode Akun : 5-102

Saldo Awal

-

Nama Akun : Honor Petugas Lainnya

Saldo Akhir

32.882.500

No	Tanggal	Keterangan	Debet	Kredit	Saldo
1	01/01/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	450.000,00	-	450.000,00
2	08/01/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	450.000,00	-	900.000,00
3	15/1/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	450.000,00	-	1.350.000,00
4	22/1/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	450.000,00	-	1.800.000,00
5	29/1/2021	Biaya Jasa 4 Orang Petugas PMI untuk Penyemprotan Disinfektan	150.000,00	-	1.950.000,00
6	29/1/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	450.000,00	-	2.400.000,00
7	05/02/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	450.000,00	-	2.850.000,00
8	07/02/2021	Honor Petugas Masjid Untuk Kegiatan Akad Nikah	1.000.000,00	-	3.850.000,00
9	12/02/2021	Biaya Jasa 4 Orang Petugas PMI untuk Penyemprotan Disinfektan	200.000,00	-	4.050.000,00
10	12/02/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	450.000,00	-	4.500.000,00
11	13/2/2021	Honor Petugas Masjid Untuk Kegiatan Akad Nikah	1.000.000,00	-	5.500.000,00
12	19/2/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	450.000,00	-	5.950.000,00
13	26/2/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	450.000,00	-	6.400.000,00
14	26/2/2021	Biaya Jasa 4 Orang Petugas PMI untuk Penyemprotan Disinfektan	200.000,00	-	6.600.000,00
15	05/03/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	450.000,00	-	7.050.000,00
16	06/03/2021	Biaya Jasa Petugas masjid untuk Pemasangan Tanda Shaf Sholat	832.500,00	-	7.882.500,00
17	12/03/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	450.000,00	-	8.332.500,00
18	19/3/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	450.000,00	-	8.782.500,00
19	28/03/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	450.000,00	-	9.232.500,00
20	01/04/2021	Honor Petugas Masjid Untuk Kegiatan Akad Nikah	1.000.000,00	-	10.232.500,00
21	02/04/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	450.000,00	-	10.682.500,00
22	09/04/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	450.000,00	-	11.132.500,00
23	16/4/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	450.000,00	-	11.582.500,00
24	23/4/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	450.000,00	-	12.032.500,00
25	30/4/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	450.000,00	-	12.482.500,00
26	07/05/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	450.000,00	-	12.932.500,00

Disambung ke halaman berikutnya

27	14/5/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	450.000,00	-	13.382.500,00
28	21/5/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	450.000,00	-	13.832.500,00
29	28/5/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	450.000,00	-	14.282.500,00
30	04/06/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	450.000,00	-	14.732.500,00
31	11/06/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	450.000,00	-	15.182.500,00
32	18/6/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	450.000,00	-	15.632.500,00
33	25/6/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	450.000,00	-	16.082.500,00
34	02/07/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	450.000,00	-	16.532.500,00
35	09/07/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	450.000,00	-	16.982.500,00
36	16/7/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	450.000,00	-	17.432.500,00
37	18/7/2021	Honor Petugas Masjid Untuk Kegiatan Akad Nikah	950.000,00	-	18.382.500,00
38	23/7/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	450.000,00	-	18.832.500,00
39	25/7/2021	Honor Petugas Masjid Untuk Kegiatan Akad Nikah	950.000,00	-	19.782.500,00
40	30/7/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	450.000,00	-	20.232.500,00
41	06/08/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	450.000,00	-	20.682.500,00
42	13/8/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	450.000,00	-	21.132.500,00
43	20/8/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	450.000,00	-	21.582.500,00
44	27/8/2021	Honor Petugas Masjid Untuk Kegiatan Akad Nikah	1.000.000,00	-	22.582.500,00
45	27/8/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	450.000,00	-	23.032.500,00
46	28/8/2021	Honor Petugas Masjid Untuk Kegiatan Akad Nikah	1.000.000,00	-	24.032.500,00
47	03/09/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	450.000,00	-	24.482.500,00
48	10/09/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	450.000,00	-	24.932.500,00
49	17/9/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	450.000,00	-	25.382.500,00
50	24/9/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	450.000,00	-	25.832.500,00
51	01/10/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	450.000,00	-	26.282.500,00
52	08/10/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	450.000,00	-	26.732.500,00
53	15/10/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	450.000,00	-	27.182.500,00
54	22/10/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	450.000,00	-	27.632.500,00
55	29/10/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	450.000,00	-	28.082.500,00

Disambung ke halaman berikutnya

56	05/11/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	450.000,00	-	28.532.500,00
57	05/11/2021	Honor Petugas Masjid Untuk Kegiatan Akad Nikah	750.000,00	-	29.282.500,00
58	12/11/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	450.000,00	-	29.732.500,00
59	19/11/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	450.000,00	-	30.182.500,00
60	26/11/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	450.000,00	-	30.632.500,00
61	03/12/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	450.000,00	-	31.082.500,00
62	10/12/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	450.000,00	-	31.532.500,00
63	17/12/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	450.000,00	-	31.982.500,00
64	24/12/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	450.000,00	-	32.432.500,00
65	31/12/2021	Honor 9 Petugas Security untuk Pengamanan Sholat Jum'at	450.000,00	-	32.882.500,00

Kode Akun 5-103 **Saldo Awal** -

Nama Akun Biaya Fotocopy **Saldo Akhir** 260,800

No	Tanggal	Keterangan	Debet	Kredit	Saldo
1	29/1/2021	Penggandaan Buku Materi Kajian Tauhid	250,000.00	-	250,000.00
2	15/2/2021	Biaya Fotocopy Dokumeen	4,800.00	-	254,800.00
3	28/4/2021	Fotocopy Dokumen	6,000.00	-	260,800.00

Kode Akun 5-104 **Saldo Awal** -

Nama Akun Biaya Iuran Sampah **Saldo Akhir** 3,600,000

No	Tanggal	Keterangan	Debet	Kredit	Saldo
1	31/1/2021	Iuran Angkutan Sampah Bulan Januari 2021	300,000.00	-	300,000.00
2	28/12/2021	Iuran Angkutan Sampah Bulan Februari 2021	300,000.00	-	600,000.00
3	31/03/2021	Iuran Angkutan Sampah Bulan Maret 2021	300,000.00	-	900,000.00
4	30/4/2021	Iuran Angkutan Sampah Bulan April 2021	300,000.00	-	1,200,000.00
5	31/05/2021	Iuran Angkutan Sampah Bulan Mei 2021	300,000.00	-	1,500,000.00
6	30/6/2021	Iuran Angkutan Sampah Bulan Juni 2021	300,000.00	-	1,800,000.00
7	31/07/2021	Iuran Angkutan Sampah Bulan Juli 2021	300,000.00	-	2,100,000.00
8	31/08/2021	Iuran Angkutan Sampah Bulan Agustus 2021	300,000.00	-	2,400,000.00
9	30/9/2021	Iuran Angkutan Sampah Bulan September 2021	300,000.00	-	2,700,000.00

Disambung ke halaman selanjutnya

10	31/10/2021	Iuran Angkutan Sampah Bulan Oktober 2021	300,000.00	-	3,000,000.00
11	30/11/2021	Iuran Angkutan Sampah Bulan November 2021	300,000.00	-	3,300,000.00
12	31/12/2021	Iuran Angkutan Sampah Bulan Desember 2021	300,000.00	-	3,600,000.00

Kode Akun 5-106 **Saldo Awal** -

Nama Akun Biaya Telepon/Internet **Saldo Akhir** 5,948,270

No	Tanggal	Keterangan	Debet	Kredit	Saldo
1	4/2/2021	Pembayaran Wifi Bulan Januari 2021	825,000.00	-	825,000.00
2	8/2/2021	Pembayaran Wifi Bulan Februari 2021	825,000.00	-	1,650,000.00
3	24/2/2021	Tagihan Telepon Bulan Februari 2021	238,750.00	-	1,888,750.00
4	24/5/2021	Tagihan Telepon Bulan Mei 2021	240,320.00	-	2,129,070.00
5	19/7/2021	Pembayaran Wifi Bulan Juli 2021	517,000.00	-	2,646,070.00
6	27/8/2021	Tagihan Telepon Bulan Agustus 2021	240,100.00	-	2,886,170.00
7	31/08/2021	Pembayaran Wifi Masjid Bulan Agustus 2021	517,000.00	-	3,403,170.00
8	21/9/2021	Pembayaran Wifi Bulan September 2021	517,000.00	-	3,920,170.00
9	24/9/2021	Tagihan Telepon Bulan September 2021	238,350.00	-	4,158,520.00
10	28/10/2021	Pembayaran Wifi Bulan Masjid Oktober 2021	517,000.00	-	4,675,520.00
11	23/11/2021	Pembayaran Wifi Bulan November 2021	517,000.00	-	5,192,520.00
12	22/12/2021	Pembayaran Wifi Masjid Bulan Desember 2021	517,000.00	-	5,709,520.00
13	23/12/2021	Tagihan Telepon Bulan Desember 2021	238,750.00	-	5,948,270.00

Kode Akun 5-108 **Saldo Awal** -

Nama Akun Biaya Langganan PDAM **Saldo Akhir** 22,730,000

No	Tanggal	Keterangan	Debet	Kredit	Saldo
1	28/1/2021	Tagihan Air Bulan Desember 2020	1,930,000.00	-	1,930,000.00
2	19/2/2021	Tagihan Air Bulan Januari 2021	2,040,000.00	-	3,970,000.00
3	10/3/2021	Tagihan Air Bulan Februari 2021	1,950,000.00	-	5,920,000.00
4	15/4/2021	Tagihan Air Bulan Maret 2021	1,860,000.00	-	7,780,000.00
5	27/5/2021	Tagihan Air Bulan April 2021	2,230,000.00	-	10,010,000.00
6	23/6/2021	Tagihan Air Bulan Mei 2021	2,450,000.00	-	12,460,000.00
7	15/7/2021	Tagihan Air Bulan Juni 2021	2,163,000.00	-	14,623,000.00

Disambung ke halaman selanjutnya

8	31/08/2021	Tagihan Air Bulan Juli 2021	1,690,000.00	-	16,313,000.00
9	16/9/2021	Tagihan Air Bulan Agustus 2021	1,575,000.00	-	17,888,000.00
10	28/10/2021	Tagihan Air Bulan September 2021	1,443,000.00	-	19,331,000.00
11	29/11/2021	Tagihan Air Bulan Oktober 2021	1,574,000.00	-	20,905,000.00
12	29/12/2021	Tagihan Air Bulan November 2021	1,825,000.00	-	22,730,000.00

Kode Akun 5-109 **Saldo Awal** -

Nama Akun Biaya Langganan Koran/Majalah **Saldo Akhir** 1,500,000

No	Tanggal	Keterangan	Debet	Kredit	Saldo
1	15/1/2021	Langganan Majalah "Amanah Umat"	125,000.00	-	125,000.00
2	19/2/2021	Langganan Majalah "Amanah Umat"	125,000.00	-	250,000.00
3	19/3/2021	Langganan Majalah "Amanah Umat"	125,000.00	-	375,000.00
4	7/4/2021	Langganan Majalah "Amanah Umat"	125,000.00	-	500,000.00
5	14/5/2021	Langganan Majalah "Amanah Umat"	125,000.00	-	625,000.00
6	12/6/2021	Langganan Majalah "Amanah Umat"	125,000.00	-	750,000.00
7	9/7/2021	Langganan Majalah "Amanah Umat"	125,000.00	-	875,000.00
8	13/8/2021	Langganan Majalah "Amanah Umat"	125,000.00	-	1,000,000.00
9	12/9/2021	Langganan Majalah "Amanah Umat"	125,000.00	-	1,125,000.00
10	28/10/2021	Langganan Majalah "Amanah Umat"	125,000.00	-	1,250,000.00
11	29/11/2021	Langganan Majalah "Amanah Umat"	125,000.00	-	1,375,000.00
12	31/12/2021	Langganan Majalah "Amanah Umat"	125,000.00	-	1,500,000.00

Disambung ke halaman selanjutnya

Kode Akun 5-110 **Saldo Awal** -

Nama Akun Biaya Konsumsi **Saldo Akhir** 10,327,300

No	Tanggal	Keterangan	Debet	Kredit	Saldo
1	1/1/2021	Pembelian Konsumsi Pada Toko Perjuangan	145,000.00	-	145,000.00
2	5/2/2021	Pembelian Konsumsi Pada Toko Perjuangan	217,000.00	-	362,000.00
3	9/2/2021	Konsumsi untuk Jamuan Tamu dari Madrasah Darul Ulum Jamaah Rahwaniyah	183,000.00	-	545,000.00
4	19/2/2021	Pembelian Konsumsi Pada Toko Perjuangan	222,000.00	-	767,000.00

Disambung ke halaman selanjutnya

5	2/3/2021	Konsumsi Rapat Seksi Ibadah Tgl 27 Feb 2021	800,000.00	-	1,567,000.00
6	4/3/2021	Pembelian Konsumsi Pada Toko Perjuangan	35,800.00	-	1,602,800.00
7	17/3/2021	Pembelian Konsumsi Rapat Pengurus Masjid	865,000.00	-	2,467,800.00
8	19/3/2021	Konsumsi Kegiatan Tabligh Akbar	170,000.00	-	2,637,800.00
9	28/3/2021	Konsumsi untuk kegiatan Malam Nifsu Sya'ban (pengurus)	840,000.00	-	3,477,800.00
10	29/3/2021	Konsumsi untuk kegiatan Buka Puasa Nifsu Sya'ban	150,000.00	-	3,627,800.00
11	2/4/2021	Pembelian Konsumsi pada Toko Perjuangan	184,000.00	-	3,811,800.00
12	2/4/2021	Pembelian Konsumsi untuk Petugas Pembersihan Masjid	143,000.00	-	3,954,800.00
13	10/4/2021	Konsumsi untuk Petugas Kegiatan persiapan Ramadhan	178,500.00	-	4,133,300.00
14	25/5/2021	Snack untuk Ruang Sekretariat	26,500.00	-	4,159,800.00
15	30/5/2021	Konsumsi Rapat Pengurus Masjid Persiapan Idul Adha	1,281,500.00	-	5,441,300.00
16	4/6/2021	Pembelian Konsumsi pada Toko Perjuangan	67,000.00	-	5,508,300.00
17	19/6/2021	Konsumsi Rapat Panitia Qurban 1442 H	600,000.00	-	6,108,300.00
18	30/7/2021	Pembelian Konsumsi pada Toko Perjuangan	1,854,000.00	-	7,962,300.00
19	18/8/2021	Konsumsi kegiatan Buka Puasa Hari Assyura	1,000,000.00	-	8,962,300.00
20	3/9/2021	Pembelian Konsumsi pada Toko Perjuangan	143,000.00	-	9,105,300.00
21	30/9/2021	Konsumsi untuk Kegiatan Yasinan Malam Jum'at	300,000.00	-	9,405,300.00
22	23/10/2021	Konsumsi untuk Kegiatan Pasang Ambal Masjid	100,000.00	-	9,505,300.00
23	29/10/2021	Pembelian Konsumsi pada Toko Perjuangan	97,000.00	-	9,602,300.00
24	3/12/2021	Pembelian Konsumsi pada Toko Perjuangan	234,000.00	-	9,836,300.00
25	10/12/2021	Konsumsi untuk Petugas Penghitung Dana Shalawat	220,000.00	-	10,056,300.00
26	31/12/2021	Pembelian Konsumsi pada Toko Perjuangan	271,000.00	-	10,327,300.00

Kode Akun 5-111 **Saldo Awal** _____ -
Nama Akun Biaya Operasional Pengurus **Saldo Akhir** 73,000,000

No	Tanggal	Keterangan	Debet	Kredit	Saldo
1	28/1/2021	Biaya operasional Pengurus Masjid Januari 2021	5,000,000.00	-	5,000,000.00
2	26/2/2021	Biaya operasional Pengurus Masjid Februari 2021	5,000,000.00	-	10,000,000.00
3	26/3/2021	Biaya operasional Pengurus Masjid Maret 2021	5,000,000.00	-	15,000,000.00
4	29/4/2021	Biaya operasional Pengurus Masjid April 2021	15,000,000.00	-	30,000,000.00

Disambung ke halaman selanjutnya

5	27/5/2021	Biaya Operasional Pengurus Masjid Bulan Mei 2021	6,000,000.00	-	36,000,000.00
6	29/6/2021	Biaya Operasional Pengurus Masjid Bulan Juni 2021	6,000,000.00	-	42,000,000.00
7	29/7/2021	Biaya Operasional Pengurus masjid Bulan Juli 2021	1,000,000.00	-	43,000,000.00
8	31/08/2021	Biaya Operasional Pengurus Masjid Bulan Agustus 2021	6,000,000.00	-	49,000,000.00
9	29/9/2021	Biaya Operasional Pengurus Masjid Bulan September 2021	6,000,000.00	-	55,000,000.00
10	28/10/2021	Biaya Operasional Pengurus Masjid Bulan Oktober 2021	6,000,000.00	-	61,000,000.00
11	29/11/2021	Biaya Operasional Pengurus Masjid Bulan November 2021	6,000,000.00	-	67,000,000.00
12	29/12/2021	Biaya Operasional Pengurus Masjid Bulan Desember 2021	6,000,000.00	-	73,000,000.00

Kode Akun 5-112 **Saldo Awal** -

Nama Akun Biaya Kegiatan PHBI **Saldo Akhir** 189,095,400

No	Tanggal	Keterangan	Debet	Kredit	Saldo
1	10/3/2021	Biaya Kegiatan Isra Mi'raj Nabi Muhammad SAW 1442 H	13,100,000.00	-	13,100,000.00
2	15/4/2021	Panjar ke 1 Biaya Kegiatan Ramadhan 1442H	55,000,000.00	-	68,100,000.00
3	4/5/2021	Pembayaran ke 2 Biaya kegiatan Ramadhan	70,950,000.00	-	139,050,000.00
4	4/5/2021	Parsel Lebaran 1442H	18,000,000.00	-	157,050,000.00
5	16/5/2021	Konsumsi untuk kegiatan Halal Bihalal "Ramadhan Berkah"	2,600,400.00	-	159,650,400.00
6	15/7/2021	Baya Kegiatan Idul Adha 1442 H	28,000,000.00	-	187,650,400.00
7	23/10/2021	Biaya Kesekretariatan Panitia Peringatan Maulid	1,445,000.00	-	189,095,400.00

Kode Akun 5-113 **Saldo Awal** -

Nama Akun Biaya Administrasi Bank **Saldo Akhir** 1,518,900

No	Tanggal	Keterangan	Debet	Kredit	Saldo
1	1/1/2021	Biaya Administrasi Bank Mandiri Syariah	20,000.00	-	20,000.00
2	1/1/2021	Biaya Administrasi Bank Kaltimtara Syariah	49,449.50	-	69,449.50
3	29/1/2021	Biaya Administrasi Internet Banking Bank Mandiri Syariah	10,000.00	-	79,449.50
4	1/2/2021	Biaya Administrasi Bank Mandiri Syariah	20,000.00	-	99,449.50
5	1/2/2021	Biaya Administrasi Bank Kaltimtara Syariah	46,623.55	-	146,073.05
6	1/3/2021	Biaya Administrasi Bank Mandiri Syariah	20,000.00	-	166,073.05
7	1/3/2021	Biaya Administrasi Bank Kaltimtara Syariah	45,662.62	-	211,735.67
8	8/3/2021	Biaya Administrasi Internet Banking Bank Mandiri Syariah	10,000.00	-	221,735.67

Disambung ke halaman selanjutnya

9	1/4/2021	Biaya Administrasi Bank Mandiri Syariah	20,000.00	-	241,735.67
10	1/4/2021	Biaya Administrasi Bank Kaltimtara Syariah	45,852.67	-	287,588.34
11	9/4/2021	Biaya Administrasi Internet Banking Bank Mandiri Syariah	10,000.00	-	297,588.34
12	1/5/2021	Biaya Administrasi Bank Mandiri Syariah	20,000.00	-	317,588.34
13	1/5/2021	Biaya Administrasi Bank Kaltimtara Syariah	45,381.11	-	362,969.45
14	4/5/2021	Biaya Administrasi Internet Banking Bank Mandiri Syariah	10,000.00	-	372,969.45
15	31/05/2021	Biaya Administrasi Bank Mandiri Syariah	98,765.03	-	471,734.48
16	1/6/2021	Biaya Administrasi Bank Mandiri Syariah	20,000.00	-	491,734.48
17	1/6/2021	Biaya Administrasi Bank Kaltimtara Syariah	45,441.12	-	537,175.60
18	7/6/2021	Biaya Administrasi Internet Banking Bank Mandiri Syariah	10,000.00	-	547,175.60
19	30/6/2021	Biaya Administrasi Bank Mandiri Syariah	115,541.89	-	662,717.49
20	1/7/2021	Biaya Administrasi Bank Mandiri Syariah	20,000.00	-	682,717.49
21	1/7/2021	Biaya Administrasi Bank Kaltimtara Syariah	45,389.54	-	728,107.03
22	2/7/2021	Biaya Administrasi Internet Banking Bank Mandiri Syariah	10,000.00	-	738,107.03
23	31/07/2021	Biaya Administrasi Bank Mandiri Syariah	90,982.74	-	829,089.77
24	1/8/2021	Biaya Administrasi Bank Mandiri Syariah	20,000.00	-	849,089.77
25	1/8/2021	Biaya Administrasi Bank Kaltimtara Syariah	45,201.10	-	894,290.87
26	5/8/2021	Biaya Administrasi Internet Banking Bank Mandiri Syariah	10,000.00	-	904,290.87
27	31/08/2021	Biaya Administrasi Bank Mandiri Syariah	85,373.63	-	989,664.50
28	1/9/2021	Biaya Administrasi Bank Mandiri Syariah	20,000.00	-	1,009,664.50
29	1/9/2021	Biaya Administrasi Bank Kaltimtara Syariah	44,526.52	-	1,054,191.02
30	8/9/2021	Biaya Administrasi Internet Banking Bank Mandiri Syariah	10,000.00	-	1,064,191.02
31	30/9/2021	Biaya Administrasi Bank Mandiri Syariah	66,800.13	-	1,130,991.15
32	1/10/2021	Biaya Administrasi Bank Mandiri Syariah	20,000.00	-	1,150,991.15
33	1/10/2021	Biaya Administrasi Bank Kaltimtara Syariah	44,986.14	-	1,195,977.29
34	6/10/2021	Biaya Administrasi Internet Banking Bank Mandiri Syariah	10,000.00	-	1,205,977.29
35	28/10/2021	Biaya Administrasi Bank Mandiri Syariah	52,180.52	-	1,258,157.81
36	1/11/2021	Biaya Administrasi Bank Mandiri Syariah	20,000.00	-	1,278,157.81
37	1/11/2021	Biaya Administrasi Bank Kaltimtara Syariah	43,870.39	-	1,322,028.20

Disambung ke halaman selanjutnya

38	4/11/2021	Biaya Administrasi Bank Kaltimtar Syariah	10,000.00	-	1,332,028.20
39	30/11/2021	Biaya Administrasi Bank Mandiri Syariah	55,559.58	-	1,387,587.78
40	1/12/2021	Biaya Administrasi Bank Kaltimtar Syariah	43,916.87	-	1,431,504.65
41	7/12/2021	Biaya Administrasi Bank Mandiri Syariah	20,000.00	-	1,451,504.65
42	14/12/2021	Biaya Administrasi Internet Banking Bank Mandiri Syariah	10,000.00	-	1,461,504.65
43	31/12/2021	Biaya Administrasi Bank Mandiri Syariah	57,395.06	-	1,518,899.71
30	8/9/2021	Biaya Administrasi Internet Banking Bank Mandiri Syariah	10,000.00	-	1,064,191.02
31	30/9/2021	Biaya Administrasi Bank Mandiri Syariah	66,800.13	-	1,130,991.15
32	1/10/2021	Biaya Administrasi Bank Mandiri Syariah	20,000.00	-	1,150,991.15
33	1/10/2021	Biaya Administrasi Bank Kaltimtar Syariah	44,986.14	-	1,195,977.29
34	6/10/2021	Biaya Administrasi Internet Banking Bank Mandiri Syariah	10,000.00	-	1,205,977.29
35	28/10/2021	Biaya Administrasi Bank Mandiri Syariah	52,180.52	-	1,258,157.81
36	1/11/2021	Biaya Administrasi Bank Mandiri Syariah	20,000.00	-	1,278,157.81
37	1/11/2021	Biaya Administrasi Bank Kaltimtar Syariah	43,870.39	-	1,322,028.20
38	4/11/2021	Biaya Administrasi Bank Kaltimtar Syariah	10,000.00	-	1,332,028.20
39	30/11/2021	Biaya Administrasi Bank Mandiri Syariah	55,559.58	-	1,387,587.78
40	1/12/2021	Biaya Administrasi Bank Kaltimtar Syariah	43,916.87	-	1,431,504.65
41	7/12/2021	Biaya Administrasi Bank Mandiri Syariah	20,000.00	-	1,451,504.65
42	14/12/2021	Biaya Administrasi Internet Banking Bank Mandiri Syariah	10,000.00	-	1,461,504.65
43	31/12/2021	Biaya Administrasi Bank Mandiri Syariah	57,395.06	-	1,518,899.71

Kode Akun 5-114 **Saldo Awal** -

Nama Akun Biaya Pengajian Rutin **Saldo Akhir** 571,075,000

No	Tanggal	Keterangan	Debet	Kredit	Saldo
1	4/1/2021	Biaya Pengajian Rutin dan Konsumsi Pengajian Rutin	55,175,000.00	-	55,175,000.00
2	2/2/2021	Biaya Pengajian Rutin dan Konsumsi Pengajian Rutin	50,700,000.00	-	105,875,000.00
3	3/3/2021	Biaya Pengajian Rutin dan Konsumsi Pengajian Rutin	54,425,000.00	-	160,300,000.00
4	1/4/2021	Biaya Pengajian Rutin dan Konsumsi Pengajian Rutin	36,075,000.00	-	196,375,000.00

Disambung ke halaman selanjutnya

5	4/5/2021	Biaya Pengajian Rutin dan Konsumsi Pengajian Rutin	30,375,000.00	-	226,750,000.00
6	7/6/2021	Biaya Pengajian Rutin dan Konsumsi Pengajian Rutin	54,425,000.00	-	281,175,000.00
7	6/7/2021	Biaya Pengajian Rutin dan Konsumsi Pengajian Rutin	57,375,000.00	-	338,550,000.00
8	6/8/2021	Biaya Pengajian Rutin dan Konsumsi Pengajian Rutin	52,075,000.00	-	390,625,000.00
9	2/9/2021	Biaya Pengajian Rutin dan Konsumsi Pengajian Rutin	49,800,000.00	-	440,425,000.00
10	6/10/2021	Biaya Pengajian Rutin dan Konsumsi Pengajian Rutin	55,050,000.00	-	495,475,000.00
11	11/11/2021	Biaya Pengajian Rutin dan Konsumsi Pengajian Rutin	38,150,000.00	-	533,625,000.00
12	8/12/2021	Biaya Pengajian Rutin dan Konsumsi Pengajian Rutin	37,450,000.00	-	571,075,000.00

Kode Akun 5-115 **Saldo Awal** -
Nama Akun Biaya Cetak Spanduk **Saldo Akhir** 630,000

No	Tanggal	Keterangan	Debet	Kredit	Saldo
1	29/4/2021	Pembuatan Spanduk untuk Tandon Wastafel	60,000.00	-	60,000.00
2	19/10/2021	Cetak Spanduk dan Baliho Peringatan Maulid	460,000.00	-	520,000.00
3	15/12/2021	Biaya Cetak Spanduk	110,000.00	-	630,000.00

Kode Akun 5-116 **Saldo Awal** -
Nama Akun Biaya Sumbangan **Saldo Akhir** 14,249,000

No	Tanggal	Keterangan	Debet	Kredit	Saldo
1	28/1/2021	Bantuan Untuk Korban Banjir di Kalimantan Selatan	10,000,000.00	-	10,000,000.00
2	19/2/2021	Bantuan Untuk Madrasah Ulum Kashmir-India	2,500,000.00	-	12,500,000.00
3	19/2/2021	Infaq Kalender 2021 dari MUI Kaltim	50,000.00	-	12,550,000.00
4	11/3/2021	Bantuan Biaya Perjalanan u/ Mualaf an. Hendra David	200,000.00	-	12,750,000.00
5	10/4/2021	Souvenir untuk Muallaf an. Willy Martin	199,000.00	-	12,949,000.00
6	18/4/2021	Bantuan Kegiatan Sahur & Buka Puasa untuk Keluarga Bapak Noviar	500,000.00	-	13,449,000.00
7	15/9/2021	Bantuan Biaya Perjalanan u/ Musafir an. Adam Jurdan	300,000.00	-	13,749,000.00
8	21/12/2021	Pembelian 10 Exp Kalender dari PPTQ Darul Faalah Samarinda	500,000.00	-	14,249,000.00

Disambung ke halaman selanjutnya

Kode Akun	5-117	Saldo Awal	-		
Nama Akun	Biaya Perbaikan dan Pemeliharaan	Saldo Akhir	40,393,200		
No	Tanggal	Keterangan	Debet	Kredit	Saldo
1	6/1/2021	Biaya Perbaikan Kipas Angin Ruang Security	110,000.00	-	110,000.00
2	11/1/2021	Laundry Mukenah Masjid	392,000.00	-	502,000.00
3	21/1/2021	Laundry Sajadah Imam	300,000.00	-	802,000.00
4	29/1/2021	Service AC	610,000.00	-	1,412,000.00
5	12/2/2021	Laundry Mukenah Masjid	320,000.00	-	1,732,000.00
6	12/2/2021	Laundry Jubah Imam Masjid	55,000.00	-	1,787,000.00
7	19/2/2021	Pembelian Material untuk Perbaikan Tangki Air	5,000,000.00	-	6,787,000.00
8	10/3/2021	Biaya Jasa Pekerjaan Marka Parkir dan Trotoar Masjid	2,000,000.00	-	8,787,000.00
9	18/3/2021	Service AC Ruang Sekretariat, Ruang Imam, Perpustakaan, Security	550,000.00	-	9,337,000.00
10	22/3/2021	Laundry Mukenah Masjid	536,000.00	-	9,873,000.00
11	5/4/2021	Laundry Mukenah Masjid	740,000.00	-	10,613,000.00
12	19/4/2021	Bahan untuk Perbaikan Masjid	1,025,600.00	-	11,638,600.00
13	19/4/2021	Laundry Karpas Imam	200,000.00	-	11,838,600.00
14	22/4/2021	Pembelian 3 lembar Seng Alumunium	390,000.00	-	12,228,600.00
15	27/4/2021	Perbaikan AC Ruang Sound System	940,000.00	-	13,168,600.00
16	19/5/2021	Pmbelian Peralatan Pemasangan Pipa Air	143,800.00	-	13,312,400.00
17	24/5/2021	Laundry Mukenah Masjid	280,000.00	-	13,592,400.00
18	25/5/2021	Service AC Ruang Security	150,000.00	-	13,742,400.00
19	27/5/2021	Pembelian Peralatan Pemasangan Pipa Air	897,500.00	-	14,639,900.00
20	13/6/2021	Repair Pandai Kapak untuk Kegiatan Idul Adha	180,000.00	-	14,819,900.00
21	14/6/2021	Laundry Mukenah Masjid	240,000.00	-	15,059,900.00
22	23/6/2021	Biaya Penambahan Jaringan Kabel Sound system, Mikrofon, dan Jaringan Live Streaming	2,500,000.00	-	17,559,900.00
23	29/6/2021	Perbaikan AC Ruang Sekretariat	500,000.00	-	18,059,900.00
24	5/7/2021	Laundry Mukenah Masjid	238,000.00	-	18,297,900.00
25	12/7/2021	Service Ac Ruang Sound System dan Imam	150,000.00	-	18,447,900.00
26	21/7/2021	Biaya Jasa Perbaikan tandon Besar	367,300.00	-	18,815,200.00

Disambung ke halaman selanjutnya

27	30/7/2021	Service AC Ruang Imam	200,000.00	-	19,015,200.00
28	10/8/2021	Laundry Mukenah Masjid	470,000.00	-	19,485,200.00
29	25/8/2021	Laundry Mukenah Masjid	265,000.00	-	19,750,200.00
30	31/08/2021	Biaya Perbaikan Tandon Air Utama Masjid	2,200,000.00	-	21,950,200.00
31	3/9/2021	Pembelian bahan Keperluan Perawatan Taman	370,000.00	-	22,320,200.00
32	10/9/2021	Laundry Mukenah Masjid	160,000.00	-	22,480,200.00
33	16/9/2021	Biaya Perbaikan dan Pemasangan Atap pada Ruang Imam dan Sound System	15,000,000.00	-	37,480,200.00
34	27/9/2021	Laundry Mukenah Masjid	265,000.00	-	37,745,200.00
35	29/9/2021	Biaya Jasa Pemasangan Keramik pada Tempat Wudhu dan Security	800,000.00	-	38,545,200.00
36	29/9/2021	Laundry Karpel Sajadah	100,000.00	-	38,645,200.00
37	31/10/2021	Laundry Karpel Sajadah Imam	100,000.00	-	38,745,200.00
38	8/11/2021	Laundry Mukenah Masjid	333,000.00	-	39,078,200.00
39	22/11/2021	Laundry Mukenah Masjid	435,000.00	-	39,513,200.00
40	8/12/2021	Laundry Mukenah Masjid	320,000.00	-	39,833,200.00
41	23/12/2021	Laundry Mukenah Masjid	280,000.00	-	40,113,200.00
42	31/12/2021	Biaya Jasa Pembersihan AC Ruangan Masjid	280,000.00	-	40,393,200.00

Kode Akun 5-118 **Saldo Awal** -

Nama Akun Biaya Lain-Lain **Saldo Akhir** 8,814.000

No	Tanggal	Keterangan	Debet	Kredit	Saldo
1	27/2/2021	Biaya Perpanjangan STNK Mobil Ambulance	580.000.00	-	580.000.00
2	30/6/2021	Service Berkala Kendaraan Ambulance Masjid	461.000.00	-	1.041.000.00
3	30/6/2021	Penggantian Biaya Belanja an. H. Amrullah Kutaibah	723.000.00	-	1.764.000.00
4	17/9/2021	Biaya Kegiatan Kepanitiaan Vaksinasi Massal Masjid	1.500.000.00	-	3.264.000.00
5	29/9/2021	Biaya Kegiatan Kepanitiaan Vaksinasi Massal Masjid	5.550.000.00	-	8.814.000.00

Sumber : Data Diolah, 2022

**SURAT KEPUTUSAN WAKIL KETUA PEMBINA YAYASAN
MASJID JAMI AL-MA'RUF SAMARINDA
NOMOR : 01 - 07/SK-PEMBINA-YAYASAN ALMA'RUF/2020**

Tentang

**PENYEMPURNAAN DAN PERBAIKAN SK No. 02-07 /SK-PEMBINA YAYASAN
ALMA'RUF/2018, Tentang JABATAN DAN PERSONALIA PENGAWAS DAN PENGURUS
YAYASAN MASJID JAMI (PMJ) AL-MA'RUF SAMARINDA**

MASA BAKTI 2018 - 2023



MENIMBANG :

1. Bahwa untuk mewujudkan syiar Agama Islam secara kaffah, maka Yayasan Masjid Jami' Al Ma'ruf Samarinda, harus dikelola secara profesional berdaya guna dan berhasil guna.
2. Bahwa Pengawas dan Pengurus Yayasan Masjid Jami' Al Ma'ruf Samarinda, berupaya mencurahkan perhatian, fikiran dan tenaganya untuk kemakmuran masjid, sejalan dengan VISI dan MISI Yayasan Masjid Jami' Al Ma'ruf Samarinda melalui kegiatan-kegiatannya antara lain pada Bidang IDARAH, Bidang IMARAH dan Bidang RI'AYAH serta kegiatan sosial lainnya.
3. Bahwa untuk terlaksananya VISI dan Misi tersebut, dipandang perlu menetapkan Struktur Jabatan dan Personalia Pengawas dan Pengurus Yayasan Masjid Jami' (PMJ) Al Ma'ruf Samarinda, periode 2018-2023.

MEMPERHATIKAN :

Tanggapan, usul, Petunjuk dan saran dari Pembina, Pengawas dan Pengurus Yayasan Masjid Jami' Al Ma'ruf Samarinda dalam rapat Pengurus Yayasan Al Ma'ruf Samarinda pada hari Rabu tanggal 24 Juni 2020 dan hari Selasa tanggal 30 Juni 2020 dipandang perlu menetapkan pengganti Sdr. Drs. H. Samlan, BcHk selaku Ketua I Bidang Imaroh Yayasan Masjid Jami Al Ma'ruf Samarinda yang meninggal dunia pada tanggal 18 November 2019. Juga perlu menetapkan penggantian pengurus yang telah menyatakan mengunduran diri sebagai Pengurus Yayasan Masjid Jami' Al Ma'ruf Samarinda. Untuk itu, maka dipandang perlu menetapkan dan mengangkat pengurus yang baru untuk mengisi kekosongan jabatan Pengurus Yayasan Masjid Jami Al-Ma'ruf Samarinda untuk Masa Bakti 2018-2023.

SK KEPENGURUSAN MASJID AL-MA'RUF SAMARINDA

INVENTARIS MASJID AL-MA'RUF SAMARINDA

A. Aset Tetap

No.	Nama Aset	Luas
1	Tanah	4,650 m ²
2	Bangunan	

B. Aset Tidak Tetap / Barang Tidak tetap

No. (1)	Nama Aset (Barang) (2)	Jumlah (3)	Satuan (4)	Kondisi		Tahun Perolehan (7)	Harga Satuan (8)	Total Harga (9)	Perhitungan penyusutan			
				Baik (5)	Rusak (6)				UE (10)	Penyusutan /tahun (11)	Akum. Depresiasi (12)	Nilai Buku (13)
A.	Sound System											
1	Speaker TOA Luar	6	Pcs	6	0	2015	645.000	3.870.000	8	483.750	2.902.500	967.500
2	Speaker TOA Dalam	6	Pcs	6	0	2015	625.000	3.750.000	8	468.750	2.812.500	937.500
3	Amplifier	6	Pcs	2	0	2015	1.975.000	11.850.000	8	1.481.250	8.887.500	2.962.500
4	Microphone Biasa	6	Pcs	5	0	2016	138.000	828.000	8	103.500	517.500	310.500
5	Microphone Duduk	3	Pcs	3	0	2016	180.000	540.000	8	67.500	337.500	202.500
6	Microphone Jepit	3	Pcs	3	0	2017	145.000	435.000	8	54.375	217.500	217.500
B.	Peralatan Shalat dan mengaji											
1	Karpet Imam	3	Pcs	3	0	2015	600.000	1.800.000	8	225.000	1.350.000	450.000
2	Karpet Sajadah	120	Roll	120	0	2013	250.000	30.000.000	8	3.750.000	30.000.000	-
3	Mukena	68	Pcs	68	0	2013	98.000	6.664.000	8	833.000	6.664.000	-
4	Sajadah Biasa	20	Pcs	20	0	2015	30.000	600.000	8	75.000	450.000	150.000
5	Al Qur'an	38	Pcs	38	0	2014	100.000	3.800.000	8	475.000	3.325.000	475.000

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
C.	Peralatan Kebersihan											
1	Sapu	15	Pcs	10	5	2019	30.000	450.000	8	56.250	112.500	337.500
2	Alat Pel	10	Pcs	10	0	2019	30.000	300.000	8	37.500	75.000	225.000
3	Kotak Sampah	10	Pcs	10	0	2019	835.000	8.350.000	8	1.043.750	4.175.000	4.175.000
D.	Peralatan Lain											
1	AC	2	Pcs	2	0	2018	4.500.000	9.000.000	8	1.125.000	3.375.000	5.625.000
2	Kipas Angin	11	Pcs	11	0	2018	235.000	2.585.000	8	323.125	969.375	1.615.625
3	Bedug	1	Pcs	1	0	2013	15.500.000	15.500.000	8	1.937.500	15.500.000	-
4	Kotak Amal	12	Pcs	12	0	2015	125.000	1.500.000	8	187.500	750.000	750.000
5	Papan Struktur Organisasi	1	Pcs	1	0	2018	750.000	750.000	8	93.750	281.250	468.750
6	Papan Tulis	4	Pcs	4	0	2015	700.000	2.800.000	8	350.000	2.100.000	700.000
7	Jam Dinding Besar	1	Pcs	3	0	2014	2.500.000	2.500.000	8	312.500	2.187.500	312.500
8	Mimbar Khotib	1	Set	1	0	2015	12.280.000	12.280.000	8	1.535.000	9.210.000	3.070.000
9	Jam Dinding	2	Pcs	1	0	2018	94.000	188.000	8	23.500	70.500	117.500
10	Perlengkapan Keranda	4	set	4	0	2016	12.013.700	48.054.800	8	6.006.850	30.034.250	18.020.550
11	Meja Kantor	5	Pcs	5	0	2018	580.000	2.900.000	8	362.500	1.087.500	1.812.500
12	Kursi Kantor	5	Pcs	5	0	2018	300.000	1.500.000	8	187.500	562.500	937.500
13	Meja Tamu	1	Pcs	1	0	2017	429.000	429.000	8	53.625	214.500	214.500
14	Sofa	1	Set	1	0	2017	2.800.000	2.800.000	8	350.000	1.400.000	1.400.000
15	Rak Majalah	1	Pcs	1	0	2016	350.000	350.000	8	43.750	218.750	131.250
16	Lemari kantor	3	Pcs	3	0	2016	4.800.000	14.400.000	8	1.800.000	9.000.000	5.400.000
17	Lemari Mukenah	2	Pcs	2	0	2013	3.500.000	7.000.000	8	875.000	7.000.000	-
	Jumlah						30.000	197.773.809			145.787.637	51.986.188