


**LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN /
INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT**
ATASI TO
LAPORAN KEUANGAN / FINANCIAL STATEMENT OF
ALIANSI MASYARAKAT ADAT DAN NUSANTARA (AMAN)
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL
31 DESEMBER 2013 DAN 2012 /
FOR THE YEARS ENDED DECEMBER 31, 2013 AND 2012



LAPORAN KEMERANGAN PERUSAHAAN BERBENTUK PT
REKREASI BENTANGKAPUT KOTA DAN PERILANTER 4 (UMAM)
LEMBUR TAMBAN - ZONA PERUMAHAN PERAGAN PANGKALAN
1. PENDAHULUAN
2. PEMBAHASAN
3. PENUTUP

DAFTAR ISI / TABLE OF CONTENTS

KATA PENGANTAR / INTRODUCTION

DAFTAR ISI / TABLE OF CONTENTS

DAFTAR ISI / TABLE OF CONTENTS

DAFTAR ISI / TABLE OF CONTENTS

DAFTAR ISI / TABLE OF CONTENTS

DAFTAR ISI / TABLE OF CONTENTS

DAFTAR ISI / TABLE OF CONTENTS

**LAPORAN KEUANGAN / FINANCIAL STATEMENT OF
ALIANSI MASYARAKAT ADAT DAN NUSANTARA (AMAN)
UNTUK TAHUN - TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL
31 DESEMBER 2013 DAN 2012 /
FOR THE YEARS ENDED DECEMBER 31, 2013 AND 2012**

DAFTAR ISI / TABLE OF CONTENTS

Halaman / Page

| | |
|--|--------|
| LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN / <i>INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT</i> | ii |
| LAPORAN POSISI KEUANGAN / <i>STATEMENTS OF FINANCIAL POSITION</i> | 1 |
| LAPORAN AKTIVITAS / <i>ACTIVITY STATEMENT</i> | 2 |
| LAPORAN PERUBAHAN ASET BERSIH / <i>STATEMENTS OF CHANGES IN NET ASSETS</i> | 3 |
| LAPORAN ARUS KAS / <i>CASH FLOW STATEMENT</i> | 4 |
| CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN / <i>NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS</i> | 5 - 14 |

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT

KEPERNYAAN KEWAJIBAN

STATEMENT OF RESPONSIBILITY

Yang bertanda tangan di bawah ini, saya selaku Auditor Independen telah melaksanakan pemeriksaan terhadap laporan keuangan PT. [Nama Perusahaan] yang meliputi periode waktu [Periode Waktu] dan menyajikan laporan ini kepada Anda sebagai informasi. Tujuan pemeriksaan ini adalah untuk memberikan keyakinan memadai terhadap kewajaran laporan keuangan tersebut. Kami tidak bertanggung jawab atas keandalan laporan keuangan yang disajikan kepada Anda.

I, the undersigned, as an Independent Auditor, have performed an audit of the financial statements of PT. [Company Name] for the period [Period] and have issued this report to you for your information. The purpose of the audit was to provide reasonable assurance regarding the fairness of the financial statements. We do not assume any responsibility for the reliability of the financial statements presented to you.

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

Kepernyataan Kewajiban

Statement of Responsibility

Kepernyataan Kewajiban ini dibuat oleh Auditor Independen yang telah melaksanakan pemeriksaan terhadap laporan keuangan PT. [Nama Perusahaan] yang meliputi periode waktu [Periode Waktu] dan menyajikan laporan ini kepada Anda sebagai informasi. Tujuan pemeriksaan ini adalah untuk memberikan keyakinan memadai terhadap kewajaran laporan keuangan tersebut. Kami tidak bertanggung jawab atas keandalan laporan keuangan yang disajikan kepada Anda.

This Statement of Responsibility is issued by the Independent Auditor who has performed an audit of the financial statements of PT. [Company Name] for the period [Period] and has issued this report to you for your information. The purpose of the audit was to provide reasonable assurance regarding the fairness of the financial statements. We do not assume any responsibility for the reliability of the financial statements presented to you.



LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT

No. LAP. 02A/ARD.01/III/2017

No. LAP. 02A/ARD.01/III/2017

Kepada Yth.
**Dewan Pembina, Pengawas
dan Pengurus**
Yayasan Aliansi Masyarakat Adat Nusantara
(AMAN)
Jakarta

Dear
**Board of Trustees, Supervisory
and Management**
Yayasan Aliansi Masyarakat Adat Nusantara
(AMAN)
Jakarta

Pendahuluan

Kami telah mengaudit laporan keuangan Yayasan Aliansi Masyarakat Adat Nusantara (AMAN), yang terdiri dari laporan posisi keuangan tanggal 31 Desember 2013, serta laporan aktivitas, laporan perubahan aset bersih dan laporan arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2013, serta suatu ringkasan kebijakan akuntansi signifikan dan informasi penjelasan lainnya.

Introduction

We have audited the accompanying financial statements of Yayasan Aliansi Masyarakat Adat Nusantara (AMAN), which comprise the statement of financial position as of December 31, 2013, and the activity statement, statements of changes in net assets, and statement of cash flows for the year then ended, and a summary of significant accounting policies and other explanatory information.

Tanggung Jawab Manajemen atas Laporan Keuangan

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

Management's Responsibility for the Financial Statements

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



Tanggung Jawab Auditor

Tanggung jawab kami adalah untuk menyatakan suatu opini atas laporan keuangan ini berdasarkan audit kami. Kami melaksanakan audit berdasarkan standar audit yang ditetapkan oleh Institut Akuntan Publik Indonesia. Standar tersebut mengharuskan kami untuk mematuhi ketentuan etika serta merencanakan dan melaksanakan audit untuk memperoleh keyakinan memadai tentang apakah laporan keuangan bebas dari kesalahan penyajian material.

Suatu audit melibatkan pelaksanaan prosedur untuk memperoleh bukti audit tentang angka-angka dan pengungkapan dalam laporan keuangan. Prosedur yang dipilih tergantung pada pertimbangan auditor, termasuk penilaian atas risiko kesalahan penyajian material dalam laporan keuangan, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan. Dalam melakukan penilaian atas risiko tersebut, auditor mempertimbangkan pengendalian internal yang relevan dengan penyusunan dan penyajian wajar laporan keuangan untuk merancang prosedur audit yang tetap sesuai kondisinya, tetapi bukan untuk tujuan menyatakan opini atas efektivitas pengendalian internal entitas. Suatu audit juga mencakup pengevaluasian atas ketepatan kebijakan akuntansi yang digunakan dan kewajaran estimasi akuntansi yang dibuat oleh manajemen, serta pengevaluasian atas penyajian laporan keuangan secara keseluruhan.

Kami yakin bahwa bukti audit yang telah kami peroleh adalah cukup dan tepat untuk penyediaan suatu basis bagi opini audit kami.

Auditor's Responsibility

Our responsibility is to express an opinion on these financial statements based on our audit. We conducted our audit in accordance with Standards on Auditing established by the Indonesian Institute of Certified Public Accountants. Those standards require that we comply with ethical requirements and plan and perform the audit to obtain reasonable assurance about whether the financial statements are free from material misstatement.

An audit involves performing procedures to obtain audit evidence about the amounts and disclosures in the financial statements. The procedures selected depend on the auditor's judgment, including the assessment of the risks of material misstatement of the financial statements, whether due to fraud or error. In making those risk assessments, the auditor considers internal control relevant to the entity's preparation and fair presentation of the financial statements in order to design audit procedures that are appropriate in the circumstances, but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of the entity's internal control. An audit also includes evaluating the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of accounting estimates made by management, as well as evaluating the overall presentation of the financial statements.

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



Opini

Menurut opini kami, laporan keuangan terlampir menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, posisi keuangan Yayasan Aliansi Masyarakat Adat Nusantara (AMAN) pada tanggal 31 Desember 2013, serta kinerja keuangan dan arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia

Opinion

In our opinion, the accompanying financial statements present fairly, in all material respects, the financial of Yayasan Aliansi Masyarakat Adat Nusantara (AMAN) of the December 31, 2013, and their financial performance and cash flows for the year then ended in conformity with Indonesian Financial Accounting Standards.

S. MANNAN, ARDIANSYAH DAN REKAN
**KANTOR AKUNTAN PUBLIK/
PUBLIC ACCOUNTANT FIRM**
NIU-KAP / Office License : KEP 1430/KM.1/2012



M. Ardiansyah Syam, CPA

Rekan / Partner

NIAP / Public Accountant License : 0844

08 Maret 2017 / March 08, 2017

LAMPUKUT PERUSAHAAN

Perusahaan Terbuka

Periode: Desember 2014 dan 2013

Unit: Rupiah (Rp)

Saldo awal tahun: Rp 0,00

Saldo akhir tahun: Rp 0,00

| NO | URAIAN | 2014 | 2013 | REVISI |
|----|-------------------|------|------|--------|
| 1 | ASSET | | | |
| 2 | Aset Lancar | | | |
| 3 | Saldo awal tahun | 0,00 | 0,00 | |
| 4 | Saldo akhir tahun | 0,00 | 0,00 | |
| 5 | LIABILITIES | | | |
| 6 | Liabilitas Lancar | | | |
| 7 | Saldo awal tahun | 0,00 | 0,00 | |
| 8 | Saldo akhir tahun | 0,00 | 0,00 | |
| 9 | NET ASSET | | | |
| 10 | Saldo awal tahun | 0,00 | 0,00 | |
| 11 | Saldo akhir tahun | 0,00 | 0,00 | |
| 12 | ASSET | | | |
| 13 | Saldo awal tahun | 0,00 | 0,00 | |
| 14 | Saldo akhir tahun | 0,00 | 0,00 | |
| 15 | LIABILITIES | | | |
| 16 | Saldo awal tahun | 0,00 | 0,00 | |
| 17 | Saldo akhir tahun | 0,00 | 0,00 | |
| 18 | NET ASSET | | | |
| 19 | Saldo awal tahun | 0,00 | 0,00 | |
| 20 | Saldo akhir tahun | 0,00 | 0,00 | |

**LAPORAN KEUANGAN /
STATEMENTS OF FINANCIAL POSITION**

| NO | URAIAN | 2014 | 2013 | REVISI |
|----|-------------------|------|------|--------|
| 21 | ASSET | | | |
| 22 | Aset Lancar | | | |
| 23 | Saldo awal tahun | 0,00 | 0,00 | |
| 24 | Saldo akhir tahun | 0,00 | 0,00 | |
| 25 | LIABILITIES | | | |
| 26 | Liabilitas Lancar | | | |
| 27 | Saldo awal tahun | 0,00 | 0,00 | |
| 28 | Saldo akhir tahun | 0,00 | 0,00 | |
| 29 | NET ASSET | | | |
| 30 | Saldo awal tahun | 0,00 | 0,00 | |
| 31 | Saldo akhir tahun | 0,00 | 0,00 | |
| 32 | ASSET | | | |
| 33 | Saldo awal tahun | 0,00 | 0,00 | |
| 34 | Saldo akhir tahun | 0,00 | 0,00 | |
| 35 | LIABILITIES | | | |
| 36 | Saldo awal tahun | 0,00 | 0,00 | |
| 37 | Saldo akhir tahun | 0,00 | 0,00 | |
| 38 | NET ASSET | | | |
| 39 | Saldo awal tahun | 0,00 | 0,00 | |
| 40 | Saldo akhir tahun | 0,00 | 0,00 | |

ALIANSI MASYARAKAT ADAT DAN NUSANTARA (AMAN)

LAPORAN POSISI KEUANGAN

Per 31 Desember 2013 dan 2012
(Dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

STATEMENTS OF FINANCIAL POSITION

As at December 31, 2013 and 2012
(In rupiah, unless otherwise stated)

| URAIAN | 2013 | Catatan / Notes | 2012 | DESCRIPTION |
|---|----------------------|--------------------|----------------------|---|
| ASET LANCAR | | | | CURRENT ASSETS |
| Kas dan setara kas | 6.490.226.891 | 2a, 2c, 3 | 6.871.570.853 | Cash and cash equivalents |
| Piutang pihak yang berelasi | 1.061.844.565 | 2a, 2d, 4 | 701.479.895 | Related parties receivable |
| Uang muka biaya | 882.721.362 | | - | Advances |
| JUMLAH ASET LANCAR | 8.434.792.818 | | 7.573.050.748 | THE TOTAL OF CURRENT ASSETS |
| ASET TIDAK LANCAR | | | | NON CURRENT ASSETS |
| Aset Tetap | | | | Fixed Assets |
| Setelah dikurangi akumulasi penyusutan Tahun 2013 Rp.256.247.053 | 1.561.754.745 | 2a, 2f, 5 | 99.021.000 | After decreased with accumulated depreciation The year of 2013 Rp.256.247.053 |
| JUMLAH ASET TIDAK LANCAR | 1.561.754.745 | | 99.021.000 | THE TOTAL OF NON CURRENT ASSETS |
| JUMLAH ASET | 9.996.547.564 | | 7.672.071.748 | TOTAL ASSETS |
| LIABILITAS DAN ASET BERSIH | | | | LIABILITIES AND NET ASSETS |
| LIABILITAS JANGKA PENDEK | | | | CURRENT LIABILITIES |
| Hutang pihak yang berelasi | - | 2a, 2d, 4 | - | Related parties payables |
| JUMLAH LIABILITAS JANGKA PENDEK | - | | - | THE TOTAL OF CURRENT LIABILITIES |
| LIABILITAS JANGKA PANJANG | | | | NON CURRENT LIABILITIES |
| Hutang pihak yang berelasi | - | 2a, 2d, 4 | - | Related parties payables |
| JUMLAH LIABILITAS JANGKA PANJANG | - | | - | THE TOTAL OF NON CURRENT LIABILITIES |
| ASET BERSIH | | | | NET ASSETS |
| Saldo Dana: | | 6 | | Fund Balances : |
| Dana grant terikat | 5.598.475.836 | | 5.826.873.651 | Restricted Fund |
| Dana grant tidak terikat | 4.398.071.727 | | 1.845.198.097 | Unrestricted Fund |
| JUMLAH ASET BERSIH | 9.996.547.564 | | 7.672.071.748 | THE TOTAL OF NET ASSETS |
| JUMLAH LIABILITAS DAN ASET BERSIH | 9.996.547.564 | | 7.672.071.748 | TOTAL LIABILITIES AND NET ASSETS |

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

See notes to statement receipt and expenditures that accompanying from this financial statement

ALIANSI MASYARAKAT ADAT DAN NUSANTARA (AMAN)

LAPORAN AKTIVITAS

UNTUK TAHUN - TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL
31 DESEMBER 2013 dan 2012
(Dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

ACTIVITY STATEMENT

FOR ENDED YEARS AS AT
DECEMBER 31, 2013 AND 2012
(In rupiah, unless otherwise stated)

| URAIAN | 2013 | Catatan / Notes | 2012 | DESCRIPTION |
|--|-----------------------|--------------------|-----------------------|---|
| PENERIMAAN | | | | FUND RECEIPTS |
| Dana grant terikat | 18.854.879.680 | 2a, 2h, 7.a | 13.519.351.347 | Restricted fund |
| Dana grant tidak terikat | 6.616.385.461 | 2a, 2h, 7.b | 1.688.356.091 | Unrestricted fund |
| JUMLAH PENERIMAAN | 25.471.265.141 | | 15.207.707.438 | TOTAL OF FUND RECEIPTS |
| PENGELUARAN | | | | FUND EXPENDITURES |
| Dana grant terikat | 18.197.682.295 | 2a, 2h, 8 | 9.110.767.151 | Restricted fund |
| Dana grant tidak terikat | 4.083.193.517 | 2a, 2h, 9 | 1.838.039.150 | Unrestricted fund |
| JUMLAH PENGELUARAN | 22.280.875.813 | | 10.948.806.301 | TOTAL OF FUND EXPENDITURES |
| SISA DANA GRANT | | | | GRANT FUND BALANCE |
| Lebih (kurang) dana grant terikat | 657.197.385 | | 4.408.584.196 | Net restricted fund |
| Lebih (kurang) dana grant tidak terikat | 2.533.191.943 | | (149.683.059) | Net unrestricted fund |
| JUMLAH SISA DANA GRANT | 3.190.389.328 | | 4.258.901.137 | THE TOTAL OF GRANT FUND BALANCE |
| NILAI ASET BERSIH | | | | THE NET ASSET VALUE |
| Aset bersih tahun lalu | 7.672.071.748 | | 5.826.873.651 | Net asset last year |
| Penyesuaian aset bersih | (885.595.199) | | - | Net asset adjustment |
| Sisa dana grant tahun berjalan (Organisasi dan Program) | 3.210.071.015 | | 1.845.198.097 | Net asset in current year (Organization and program) |
| JUMLAH ASET BERSIH AKHIR TAHUN | 9.996.547.563 | | 7.672.071.748 | THE AMOUNT OF NET ASSET FOR ENDED YEAR |

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

See notes to statement receipt and expenditures that accompanying from this financial statement

ALIANSI MASYARAKAT ADAT DAN NUSANTARA (AMAN)

LAPORAN PERUBAHAN ASET BERSIH
 Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal
 31 Desember 2013 dan 2012
 (Dalam rupiah penuh kecuali dinyatakan lain)

STATEMENTS OF CHANGES IN NET ASSETS
 For The Years Ended As At
 December 31, 2013 and 2012
 (In rupiah, unless otherwise stated)

| URAIAN | Modal ditempatkan dan disetor <i>/ Issued capital and paid</i> | Saldo dana / <i>Fund Balance</i> | Jumlah aset bersih / Total net assets | DESCRIPTION |
|-------------------------------|--|---|---|-------------------------------------|
| Saldo 1 Januari 2012 | - | 3.971.720.288 | 3.971.720.288 | Balance at January 1, 2012 |
| Koreksi saldo dana | - | (2.053.823.268) | (2.053.823.268) | Net asset adjustment |
| Saldo laba tahun berjalan | - | 5.754.174.728 | 5.754.174.728 | Fund balance for the year |
| Saldo 31 Desember 2012 | - | 7.672.071.747 | 7.672.071.747 | Balance at December 31, 2012 |
| Koreksi aset bersih | - | (885.595.199) | (885.595.199) | Net asset adjustment |
| Saldo laba tahun berjalan | - | 3.210.071.015 | 3.210.071.015 | Fund balance for the year |
| Saldo 31 Desember 2013 | - | 9.996.547.563 | 9.996.547.563 | Balance at December 31, 2013 |

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

The accompanying notes form an integral part of these financial statements

ALIANSI MASYARAKAT ADAT DAN NUSANTARA (AMAN)

LAPORAN ARUS KAS

UNTUK TAHUN - TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL
31 DESEMBER 2013 dan 2012
(Dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

CASH FLOW STATEMENT

FOR ENDED YEARS AS AT
DECEMBER 31, 2013 AND 2012
(In rupiah, unless otherwise stated)

| URAIAN | 2013 | 2012 | DESCRIPTION |
|---|------------------------|----------------------|---|
| I. ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASIONAL | | | CASH FLOW FROM OPERATING ACTIVITIES I. |
| Nilai aktivitas bersih tahun berjalan | 3.190.389.328 | 4.258.901.137 | |
| Penyusutan aset tetap | 256.247.054 | - | Depreciation of fixed asset |
| (Kenaikan) Penurunan piutang pihak yang berelasi | (360.364.670) | 701.479.895 | Decrease (increase) related parties receivable |
| Kenaikan (Penurunan) hutang pihak yang berelasi | - | - | Increase (decrease) related parties payable |
| (Kenaikan) Penurunan uang muka biaya | (882.721.362) | - | Decrease (increase) advances |
| Kenaikan (Penurunan) aset bersih | 2.324.475.816 | 2.680.074.791 | Increase (decrease) net assets |
| Jumlah arus kas dari aktivitas operasional | <u>1.337.636.838</u> | <u>3.381.554.686</u> | The amount of cash flow from operational activity |
| II. ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI | | | CASH FLOW FROM INVESTMENT ACTIVITIES II. |
| Penurunan (Kenaikan) aset tetap | (1.718.980.800) | 99.021.000 | Decrease (increase) fixed assets |
| Jumlah arus kas dari aktivitas investasi | <u>(1.718.980.800)</u> | <u>99.021.000</u> | The amount of cash flow from investment activities |
| III. JUMLAH KENAIKAN (PENURUNAN) KAS | <u>(381.343.962)</u> | <u>3.480.575.686</u> | THE DECREASE (INCREASE) OF CASH III. |
| IV SALDO KAS AWAL | 6.871.570.853 | 3.390.995.167 | BEGINNING BALANCE IV. |
| V. SALDO KAS AKHIR | <u>6.490.226.891</u> | <u>6.871.570.853</u> | ENDING BALANCE V. |

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

See notes to statement receipt and expenditures that accompanying from this financial statement

KETERANGAN LAMPIRAN KEUANGAN

1. Laporan keuangan tahun 2013 dan 2012
2. Laporan keuangan tahun 2013 dan 2012
3. Laporan keuangan tahun 2013 dan 2012

KETERANGAN LAMPIRAN KEUANGAN

1. Laporan keuangan tahun 2013 dan 2012
2. Laporan keuangan tahun 2013 dan 2012
3. Laporan keuangan tahun 2013 dan 2012

1. 2013

1. Laporan keuangan tahun 2013 dan 2012

2. Laporan keuangan tahun 2013 dan 2012

3. Laporan keuangan tahun 2013 dan 2012

4. Laporan keuangan tahun 2013 dan 2012

5. Laporan keuangan tahun 2013 dan 2012

6. Laporan keuangan tahun 2013 dan 2012

7. Laporan keuangan tahun 2013 dan 2012

8. Laporan keuangan tahun 2013 dan 2012

9. Laporan keuangan tahun 2013 dan 2012

1. 2013

1. Laporan keuangan tahun 2013 dan 2012

2. Laporan keuangan tahun 2013 dan 2012

3. Laporan keuangan tahun 2013 dan 2012

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN /
NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS

4. Laporan keuangan tahun 2013 dan 2012

5. Laporan keuangan tahun 2013 dan 2012

6. Laporan keuangan tahun 2013 dan 2012

7. Laporan keuangan tahun 2013 dan 2012

8. Laporan keuangan tahun 2013 dan 2012

9. Laporan keuangan tahun 2013 dan 2012

ALIANSI MASYARAKAT ADAT DAN NUSANTARA (AMAN)

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

NOTES TO FINANCIAL STATEMENT

UNTUK TAHUN - TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL
31 DESEMBER 2013 dan 2012

(Dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

FOR ENDED YEARS AS AT
DECEMBER 31, 2013

(In rupiah, unless otherwise stated)

1. UMUM

1 GENERAL

a. Informasi Umum Aliansi Masyarakat Adat Nusantara (AMAN)

Aliansi Masyarakat Adat Nusantara adalah organisasi kemasyarakatan berbentuk Aliansi yang anggotanya merupakan persekutuan dari komunitas-komunitas Masyarakat Adat. AMAN didirikan pada tanggal 17 Maret 1999 di Jakarta untuk jangka waktu yang tidak ditentukan. Pengurus Besar AMAN berada di Ibukota Negara Republik Indonesia yang berkedudukan di Jakarta Selatan di Jalan Tebet Utara IIC No. 22, RT 004-1 Kelurahan Tebet Timur Kecamatan Tebet. Kedaulatan AMAN ada di tangan anggota dan dilaksanakan sepenuhnya melalui Kongres Masyarakat Adat Nusantara, atau disingkat KMAN.

Kemudian pada tanggal 24 April 2001, Aliansi Masyarakat Adat Nusantara atau disingkat AMAN ini disahkan dengan Akta Notaris No. 26 oleh Notaris dan Pejabat Pembuat Akta Tanah H. Abu Jusuf, SH yang beralamat di Jalan Bungur Grand Centre blok C. 7 Jalan Ciputat Raya No. 4-6 Kebayoran Lama, Jakarta Selatan.

Adapun alamat terakhir kantor pusat Aliansi Masyarakat Adat Nusantara (AMAN) terletak di Jalan Tebet Timur Dalam Raya No. 11A Jakarta Selatan, 12520 Indonesia.

Sedangkan alamat kantor program AMAN terletak di Jalan Sempur No. 58 Kelurahan Sempur Bogor, 16129 Indonesia.

Organisasi ini berbentuk aliansi, yaitu merupakan persekutuan masyarakat adat yang berhimpun dalam suatu wadah untuk bekerjasama dalam memperjuangkan kedaulatan dan hak-haknya tanpa saling mempengaruhi ketentuan hukum adat dan rumah tangga kesatuan Masyarakat Adat yang lain.

b. Visi dan Misi Aliansi Masyarakat Adat Nusantara

Aliansi Masyarakat Adat Nusantara memiliki Visi dan Misi di dalam menjalankan setiap aktivitasnya, adapun uraiannya adalah sebagai berikut :

Visi :

- Cara memandang alam dan dirinya sendiri secara utuh dengan pengertian termasuk di dalamnya pelestarian, pemanfaatan yang tidak mengakibatkan hal-hal yang merugikan Masyarakat Adat di masa sekarang dan yang akan datang.

a. General Information of Aliansi Masyarakat Adat Nusantara (AMAN)

Aliansi Masyarakat Adat Nusantara (AMAN) is a community organization whose members form the Alliance is an alliance of Indigenous communities. AMAN was established on March 17, 1999 in Jakarta for an unspecified period of time. Board of AMAN is the capital of the Republic of Indonesia which is located in South Jakarta on Jalan Tebet Utara IIC No. 22, RT 004-1 Kelurahan Tebet Timur Kecamatan Tebet. AMAN sovereignty in the hands of members of Congress and implemented entirely through "Kongres Masyarakat Adat Nusantara", or abbreviated KMAN.

On April 24, 2001, Aliansi Masyarakat Adat Nusantara or AMAN is approved under Deed No. 26 by the Notary and the Land Deed Officer H. Abu Yusuf, SH Bungur located at Bungur Grand Centre Block C.7 Jalan Ciputat Raya No. 4-6 Kebayoran Lama, South Jakarta.

The latest address of Aliansi Masyarakat Adat Nusantara (AMAN) located at Jalan Tebet Timur Dalam Raya No. 11A South Jakarta, 12520 Indonesia.

The program office address of AMAN located at Jalan Sempur No. 58 Kelurahan Sempur Bogor, 16129 Indonesia.

These organizations form the alliance, which is a partnership of indigenous peoples who gathered in a container to cooperate in the fight for sovereignty and mutual rights without prejudice to the provisions of customary law and indigenous household to another entity.

b. The Vision and Mission of Aliansi Masyarakat Adat Nusantara

Aliansi Masyarakat Adat Nusantara has vision and mission to implement their activities, with the following detail as follows :

Vision :

- Way of viewing the world and themselves as a whole in the sense which includes conservation, utilization does not lead to things that harm indigenous peoples in the present and future.

ALIANSI MASYARAKAT ADAT DAN NUSANTARA (AMAN)

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

UNTUK TAHUN - TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL
31 DESEMBER 2013 dan 2012
(Dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

NOTES TO FINANCIAL STATEMENT

FOR ENDED YEARS AS AT
DECEMBER 31, 2013
(In rupiah, unless otherwise stated)

1. UMUM (LANJUTAN)

Misi :

- Suatu sistem yang mengandung nilai dasar dalam pelaksanaan visi AMAN, cara bekerja, cara pelaksanaannya yang tidak melanggar dasar-dasar kehidupan Masyarakat Adat, kebersamaan, nilai-nilai keadilan yang mengutamakan nilai-nilai demokrasi dan hak azasi manusia.

c. Kerjasama Dengan Donor Dan Mitra

1. Dana Grant Terikat

Dalam menjalin hubungan kerjasama dengan para pihak donor khususnya dalam hal dana grant terikat, pihak Aliansi Masyarakat Adat Nusantara telah bekerjasama dengan donor - donor sebagai berikut :

- DANIDA IWGIA
- Tamalpais
- Tebtebba
- Ford Foundation (FF)
- RFN IP
- RFN REDD
- Europe Union (EU)
- IVA
- Japan Social Development Fund (JSDF)
- Miserior
- GTZ

2. Dana Grant Tidak Terikat

Dalam memperoleh dana grant tidak terikat selain dari donor, Aliansi Masyarakat Adat Nusantara juga menerima dari beberapa unsur antara lain adalah sebagai berikut :

- Iuran anggota
- Sumbangan anggota
- Manajemen fee
- Sumbangan pribadi yang tidak mengikat
- Jasa giro bank
- Penerimaan tidak mengikat lainnya

1 GENERAL (CONTINUED)

Mission :

- A system that contains the base value in the implementation of AMAN vision, how to work, how to implement it that does not violate the basics of life of Indigenous Peoples, togetherness, values of justice that promotes democratic values and human rights.

c. Cooperative Agreement Between Donor And Partner

1. Restricted Grant Fund

In cooperative relationship with donor especially for restricted grant fund, Aliansi Masyarakat Adat Nusantara has conducted cooperative agreement with donor with the following detail as follows :

- DANIDA IWGIA
- Tamalpais
- Tebtebba
- Ford Foundation (FF)
- RFN IP
- RFN REDD
- Europe Union (EU)
- IVA
- Japan Social Development Fund (JSDF)
- Miserior
- GTZ

2. Grant Fund (Unrestricted Fund)

To get grant fund (unrestricted fund) beside donor, Aliansi Masyarakat Adat Nusantara has received also from other parties with the following detail as follows :

- Member organization fee
- Member charity
- Management fee
- Individual contribution (unrestricted)
- Bank interest
- Others unrestricted fund

ALIANSI MASYARAKAT ADAT DAN NUSANTARA (AMAN)

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

NOTES TO FINANCIAL STATEMENT

UNTUK TAHUN - TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL
31 DESEMBER 2013 dan 2012

(Dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

FOR ENDED YEARS AS AT
DECEMBER 31, 2013

(In rupiah, unless otherwise stated)

1. UMUM (LANJUTAN)

1 GENERAL (CONTINUED)

d. Susunan Pengurus Aliansi Masyarakat Adat Nusantara

d. The Organization Structure of Aliansi Masyarakat Adat Nusantara

Susunan pengurus Aliansi Masyarakat Adat Nusantara untuk periode 2013 sampai dengan 2018, adapun formaturnya adalah sebagai berikut :

The organization structure of Aliansi Masyarakat Adat Nusantara for period 2013 to 2018, with the following detail as follows :

- Sekretaris Jenderal : Abdon Nababan
- Deputi I Bidang Kelembagaan, Komunikasi dan Penggalangan Sumber Daya : Mina Susana Setra
- Deputi II Bidang Advokasi, Kebijakan, Hukum dan Politik : Rukka Sombolinggi
- Deputi III Bidang Pemberdayaan dan Pelayanan Masyarakat Adat : Arifin Saleh
- Direktur Operasional dan Manajemen : Rainny B. Natalia S.
- Direktur Organisasi, Keanggotaan dan Kaderisasi : Eustobio Renggi
- Direktur Advokasi Hukum dan Kebijakan : Erasmus Cahyadi
- Direktur Pelayanan Masyarakat Adat : Annas Radin Syarif
- Direktur Pemberdayaan Ekonomi dan Pengelolaan Sumber Daya Alam Lestari : Mirza Indra

- General Secretary : Abdon Nababan
- Deputy I Institutional Affairs, Communications and Raising Resource : Mina Susana Setra
- Deputy II Advocacy, Policy Law and Politics : Rukka Sombolinggi
- Deputy III for Indigenous Empowerment and Human Services : Arifin Saleh
- Director Operation and Management : Rainny B. Natalia S.
- Director of Organization, Membership and Regeneration : Eustobio Renggi
- Director Advocacy, Law and Policy : Erasmus Cahyadi
- Director of Services Indigenous Peoples : Annas Radin Syarif
- Director of Economic and Sustainable Management of Natural Resource : Mirza Indra

2. KEBIJAKAN AKUNTANSI

2. THE ACCOUNTING POLICIES

Kebijakan akuntansi dan pelaporan mengacu pada Standar Akuntansi Keuangan yang berlaku di Indonesia. Khusus untuk organisasi sosial berlaku Pernyataan Standar Akuntansi Keuangan 45 (PSAK 45) yang diterapkan secara konsisten dalam penyajian laporan keuangan untuk satu tahun yang berakhir tanggal 31 Desember 2013.

The accounting and reporting refers to the Financial Accounting Standards applicable in Indonesia. Especially for social organizations apply Statement of Financial Accounting Standard 45 (PSAK 45) are applied consistently in preparing the financial statements for the year ended December 31, 2013.

a. Dasar Penyajian Laporan Keuangan

a. The Basis of preparation of the Financial Statements

Laporan Keuangan dibuat sesuai dengan Pernyataan Standar Akuntansi Keuangan (PSAK) nomor 45 tentang "Pelaporan Keuangan untuk Organisasi Nirlaba".

The financial Statements were prepared in accordance with the Statement of Financial Accounting Standards (SFAS) number 45 "Financial Reporting for Non Profit Organizations".

Laporan keuangan menurut PSAK No. 45 akan menyajikan jumlah masing-masing kelompok aset bersih berdasarkan ada tidaknya pembatasan oleh penyumbang, yaitu (1) terikat permanen, (2) terikat temporer, (3) tidak terikat.

The financial statements based on SFAS No. 45 will present and classified based on whether or not there are restrictions imposed by donors, namely (1) permanently restricted, (2) temporary restricted, (3) unrestricted.

ALIANSI MASYARAKAT ADAT DAN NUSANTARA (AMAN)

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

UNTUK TAHUN - TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL
31 DESEMBER 2013 dan 2012

(Dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

NOTES TO FINANCIAL STATEMENT

FOR ENDED YEARS AS AT

DECEMBER 31, 2013

(In rupiah, unless otherwise stated)

2. KEBIJAKAN AKUNTANSI (LANJUTAN)

b. Dasar-dasar Akuntansi dan Periode Pencatatan

Periode akuntansi mengacu pada siklus operasi normal Aliansi Masyarakat Adat Nusantara yang dimulai tanggal 1 Januari sampai dengan 31 Desember 2013.

Laporan arus kas menyajikan penerimaan kas dan pengeluaran yang diklarifikasikan berdasarkan aktivitas operasi, aktivitas investasi dan aktivitas pendanaan. Arus kas disajikan menggunakan metode tidak langsung.

c. Kas Dan Setara kas

Kas dan setara kas terdiri dari kas kecil, kas di bank dan semua investasi yang jatuh tempo dalam waktu tiga bulan atau kurang dari tanggal perolehannya dan yang tidak dijamin serta tidak dibatasi penggunaannya. Metode pengisian kas kecil menggunakan sistem dana kas tetap (imprest fund).

d. Transaksi pihak yang berelasi

Aliansi Masyarakat Adat Nusantara melakukan transaksi dengan pihak-pihak yang berelasi sebagaimana dimaksud dalam PSAK No. 7 tentang Pengungkapan Pihak-pihak yang berelasi.

Seluruh transaksi dengan pihak-pihak yang berelasi dalam jumlah signifikan, baik yang dilakukan dengan atau tidak dengan persyaratan dan kondisi yang sama dengan pihak ketiga, telah diungkapkan dalam catatan atas laporan keuangan.

e. Penerimaan

- Pegawai

Akun ini menggambarkan jumlah yang di terima oleh pegawai Aliansi Masyarakat Adat Nusantara untuk pinjaman yang telah disediakan oleh pihak AMAN, dan dari pinjaman ini tidak dibebankan bunga serta bentuk biaya apapun.

- Lain-Lain

Akun ini menggambarkan jumlah yang di terima oleh organisasi lokal (NGO) lainnya atau pihak lain untuk pinjaman yang telah disediakan oleh pihak AMAN, dan dari pinjaman ini tidak dibebankan bunga serta bentuk biaya apapun.

2. THE ACCOUNTING POLICIES (CONTINUED)

b. Basics of Accounting and Recording Period

The normal operating cycle of the Aliansi Masyarakat Adat Nusantara period is from January 1 to December 31, 2013.

Statements of cash flows present the cash receipts and expenditures are clarified based operating activities, investing activities and financing activities. Cash flows are presented using the indirect method.

c. Cash and Cash Equivalent

Cash and cash equivalents consist of petty cash, cash at bank and all investment that maturities on three months or less from the date of acquisition and are not guaranteed and are not restricted. Petty cash the charging method using imprest fund.

d. Transaction with related party

The Aliansi Masyarakat Adat Nusantara which have special relation, according on Generally Accepted Accounting Standard in Indonesia (hereinafter referenced as "PSAK") No. 7 about "Disclosing of the other parties that have special relation".

The transaction related with the third parties on material amount that have done with the same term and condition or not same like the other parties which are not related with special relation, disclosure in notes of financial statement.

e. Revenue

- Employees

This account described the amount has been received by Aliansi Masyarakat Adat Nusantara employees for loan supplied by AMAN, and this revenue not charged by any interest and cost.

- Others

This account described the amount has been received by others local NGO or other parties for loan supplied by AMAN, and this revenue not charged by any interest and cost.

ALIANSI MASYARAKAT ADAT DAN NUSANTARA (AMAN)

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

NOTES TO FINANCIAL STATEMENT

UNTUK TAHUN - TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL
31 DESEMBER 2013 dan 2012

(Dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

FOR ENDED YEARS AS AT

DECEMBER 31, 2013

(In rupiah, unless otherwise stated)

2. KEBIJAKAN AKUNTANSI (LANJUTAN)

2. THE ACCOUNTING POLICIES (CONTINUED)

f. Aset Tetap

Aset tetap disajikan berdasarkan harga perolehan setelah dikurangi dengan akumulasi penyusutan. Biaya penyusutan aset tetap dihitung berdasarkan metode garis lurus dengan rincian sebagai berikut :

| <u>Jenis Aset Tetap</u> | <u>Umur Manfaat (Tahun)</u> |
|-------------------------|-----------------------------|
| - Bangunan | : 20 tahun |
| - Komputer | : 8 tahun |
| - Peralatan kantor | : 4 tahun |

f. Fixed Asset

Fixed asset has been recorded based on acquisition price. Accumulated depreciation is calculated according to the straight line method, with benefit period estimation as follows :

| <u>Types of Fixed Assets</u> | <u>Age of Benefits (Years)</u> |
|------------------------------|--------------------------------|
| - Buildings | : 20 years |
| - Computer | : 8 years |
| - Office equipment | : 4 years |

g. Perpajakan

- **Pajak penghasilan (PPH 21)**
Pajak Penghasilan (PPH) pasal 21, pajak ini merupakan tunjangan pajak bagi pegawai Aliansi Masyarakat Adat Nusantara.

g. Taxation

- **Income tax (PPH 21)**
Income Tax (PPH) Article 21, this tax is a tax allowance for employees of Aliansi Masyarakat Adat Nusantara.

h. Pendapatan dan Biaya

Pendapatan diakui pada saat kas dan setara kas telah diterima. Biaya dibebankan secara akrual basis, yaitu pada saat timbul kewajiban atas transaksi.

h. Revenue and Expenses

Revenues are recognized when cash and cash equivalents have been accepted. Costs charged accrual basis, that is when the liability arising the transaction.

i. Transaksi dan Saldo Mata Uang Asing

Pencatatan dan pelaporan keuangan Aliansi Masyarakat Adat Nusantara diselenggarakan dalam mata uang rupiah. Semua transaksi dalam mata uang asing selama periode berjalan akan dicatat dalam mata uang rupiah dengan nilai tukar pada tanggal transaksi.

i. Transactions and Balances Foreign Currency

Financial recording and reporting Aliansi Masyarakat Adat Nusantara held in rupiah. All transactions in foreign currency during the period will be noted in rupiah exchange rate at the transaction date.

ALIANSI MASYARAKAT ADAT DAN NUSANTARA (AMAN)

CATATAN ATAS LAPORAN POSISI KEUANGAN

UNTUK TAHUN - TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL

31 DESEMBER 2013 dan 2012

(Dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

NOTES TO FINANCIAL STATEMENT

FOR ENDED YEARS AS AT

DECEMBER 31, 2013

(In rupiah, unless otherwise stated)

3. KAS DAN SETARA KAS

3. CASH AND CASH EQUIVALENTS

| | 2013 | 2012 |
|-----------------------------------|----------------------|----------------------|
| Kas | | |
| - Kas organisasi | 3.675.400 | - |
| | <u>3.675.400</u> | <u>-</u> |
| Bank | | |
| - Bank Mandiri : 127-00-0401137-3 | 671.534.444 | 354.194.607 |
| - Bank Mandiri : 127-00-0644161-0 | 40.536.662 | - |
| - Bank Mandiri : 126-00-0125085-0 | 108.982.755 | 1.403.324.420 |
| - Bank Mandiri : 127-00-0467529-2 | 2.940.707 | 329.559.149 |
| - Bank Mandiri : 127-00-0565709-1 | 1.355.276.440 | 988.267.043 |
| - Bank Mandiri : 127-00-0565706-7 | 1.997.814 | 12.884.406 |
| - Bank Mandiri : 127-00-0303306-3 | 415.452.425 | 1.140.540 |
| - Bank Mandiri : 127-00-0441719-0 | 734.713.759 | 19.610.436 |
| - Bank Mandiri : 127-00-0565708-3 | 251.795.519 | 4.758.265 |
| - Bank Mandiri : 127-00-0565707-5 | 59.447.514 | 9.390.746 |
| - Bank Mandiri : 127-00-0657091-3 | 29.245.827 | - |
| - Bank Mandiri : 127-00-0644160-2 | 2.417.778.084 | 3.745.213.241 |
| - Bank Mandiri : 127-00-0657090-5 | 3.622.000 | 3.228.000 |
| - Bank Mandiri : 133-00-1170575-3 | 21.389.263 | - |
| - Bank Mandiri : 133-00-1169704-3 | 17.756.804 | - |
| - Bank Mandiri : 133-00-1169725-7 | 83.040.566 | - |
| - Bank Mandiri : 133-00-1169703-4 | 105.364.464 | - |
| - Bank Mandiri : 900-00-1480603-9 | 105.363.569 | - |
| - Bank Mandiri : 133-00-1187326-2 | 60.312.875 | - |
| | <u>6.486.551.491</u> | <u>6.871.570.853</u> |
| Jumlah Kas dan Setara Kas | 6.490.226.891 | 6.871.570.853 |

Kas dan setara kas merupakan akun atau rekening yang digunakan untuk menampung serta mengeluarkan dana - dana yang bersumber dari donor baik yang bersifat terikat maupun yang tidak terikat.

Cash and cash equivalents is account that conducted to receive and expend fund from donors that restricted fund and also unrestricted fund.

ALIANSI MASYARAKAT ADAT DAN NUSANTARA (AMAN)

CATATAN ATAS LAPORAN POSISI KEUANGAN

**UNTUK TAHUN - TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL
31 DESEMBER 2013 dan 2012**

(Dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

NOTES TO FINANCIAL STATEMENT

**FOR ENDED YEARS AS AT
DECEMBER 31, 2013**

(In rupiah, unless otherwise stated)

4. TRANSAKSI DENGAN PIHAK-PIHAK YANG BERELASI

Transaksi ini bukanlah merupakan transaksi yang berkaitan dengan kegiatan pembelian dan penjualan barang dagangan, melainkan aliran aset antar unit usaha dan Aliansi yang terdiri dari: pembayaran gaji, biaya-biaya operasional lainnya, perpindahan aset tetap serta transfer dana.

4. TRANSACTION WITH RELATED PARTIES

All significant transactions with related parties whether or not conducted under the same terms and conditions as those with the third party are disclosed in the notes to financial statements.

| | 2013 | 2012 | |
|-------------------------------------|----------------------|--------------------|---------------------------------------|
| Aset Lancar | | | Current Assets |
| Piutang pihak yang berelasi : | | | Related parties receivable : |
| - Staf Sekretariat dan anggota AMAN | 279.844.565 | 240.179.895 | - Sekretariat staff and AMAN's member |
| - Piutang Program ke Lembaga | - | - | - Due from Program to Institution |
| - Piutang AMAN Sulawesi Tengah | - | 7.000.000 | - AMAN Sulawesi Tengah |
| - Piutang AMAN NTB | - | 12.000.000 | - AMAN NTB |
| - Piutang AMAN Ruai TV | 200.000.000 | - | - AMAN Ruai TV |
| - Piutang AMAN Tanah Luwu | - | 16.000.000 | - AMAN Tanah Luwu |
| - Piutang Matulandi Supit | - | 2.600.000 | - Matulandi Supit |
| - Piutang Jajang Kurniawan | - | 3.700.000 | - Jajang Kurniawan |
| - Piutang Husnul Munadi | - | 5.000.000 | - Husnul Munadi |
| - Piutang AMAN Sumbawa | 50.000.000 | 50.000.000 | - AMAN Sumbawa |
| - Piutang Koperasi Cisititu | 368.000.000 | 138.000.000 | - Koperasi Cisititu |
| - Piutang AMAN Sulawesi Selatan | - | - | - AMAN Sulawesi Selatan |
| - Piutang Hapsari | - | 25.000.000 | - Hapsari |
| - Piutang Kippy | - | 32.000.000 | - Kippy |
| - Piutang Koperasi AMAN Mandiri | 104.000.000 | 104.000.000 | - Koperasi AMAN Mandiri |
| - Piutang Forest Watch Indonesia | 60.000.000 | 60.000.000 | - Forest Watch Indonesia |
| - Piutang Alex Sangenafa | - | 1.000.000 | - Alex Sangenafa |
| - Piutang PW AMAN Bengkulu | - | 5.000.000 | - PW AMAN Bengkulu |
| - Piutang PW AMAN Malut | - | - | - PW AMAN Maluku Utara (Malut) |
| Sub Jumlah | 1.061.844.565 | 701.479.895 | Sub Total |
| Jumlah | 1.061.844.565 | 701.479.895 | Total |

ALIANSI MASYARAKAT ADAT DAN NUSANTARA (AMAN)

CATATAN ATAS LAPORAN POSISI KEUANGAN

UNTUK TAHUN - TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL

31 DESEMBER 2013 dan 2012

(Dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

NOTES TO FINANCIAL STATEMENT

FOR ENDED YEARS AS AT

DECEMBER 31, 2013

(In rupiah, unless otherwise stated)

5. UANG MUKA BIAYA

| | 2013 | 2012 | 5. ADVANCES |
|-------------------------|--------------------|----------|-------------------|
| - Lembaga | 41.765.162 | - | - Institution |
| - Proyek JSDF Sicollife | 840.956.200 | - | - JDSF |
| - Program Malinau | - | - | - Malinau Program |
| Jumlah | 882.721.362 | - | Total |

6. ASET TETAP

2013

| <u>Harga Perolehan</u> | <u>Saldo Awal / Beginning Balance</u> | <u>Penambahan / Add</u> | <u>Pengurangan / Less</u> | <u>Saldo Akhir / Ending Balance</u> | <u>Acquisition Price</u> |
|-----------------------------|---|-----------------------------|-------------------------------|---|---------------------------------|
| Komputer | 69.021.000 | 1.332.943.000 | - | 1.401.964.000 | Computer |
| Peralatan Kantor | 30.000.000 | 106.095.800 | - | 136.095.800 | Office Equipment |
| Kendaraan | - | 279.942.000 | - | 279.942.000 | Vehicle |
| Sub Jumlah | 99.021.000 | 1.718.980.800 | - | 1.818.001.800 | Sub Total |
| <u>Akumulasi Penyusutan</u> | <u>Saldo Awal / Beginning Balance</u> | <u>Penambahan / Add</u> | <u>Pengurangan / Less</u> | <u>Saldo Akhir / Ending Balance</u> | <u>Accumulated Depreciation</u> |
| Komputer | - | 212.152.416 | - | 212.152.416 | Computer |
| Peralatan Kantor | - | 33.006.700 | - | 33.006.700 | Office Equipment |
| Kendaraan | - | 11.087.938 | - | 11.087.938 | Vehicle |
| Sub Jumlah | - | 256.247.054 | - | 256.247.054 | Sub Total |
| Nilai Buku | 99.021.000 | - | - | 1.561.754.746 | Book Value |

ALIANSI MASYARAKAT ADAT DAN NUSANTARA (AMAN)

CATATAN ATAS LAPORAN POSISI KEUANGAN

**UNTUK TAHUN - TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL
31 DESEMBER 2013 dan 2012**

(Dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

NOTES TO FINANCIAL STATEMENT

**FOR ENDED YEARS AS AT
DECEMBER 31, 2013**

(In rupiah, unless otherwise stated)

6. ASET TETAP (LANJUTAN)

6. FIXED ASSET (CONTINUED)

2012

| <u>Harga Perolehan</u> | Saldo Awal / Beginning Balance | Penambahan / Add | Pengurangan / Less | Saldo Akhir / Ending Balance | <u>Acquisition Price</u> |
|-----------------------------|-----------------------------------|---------------------|-----------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Komputer | - | 69.021.000 | - | 69.021.000 | Computer |
| Peralatan Kantor | - | 30.000.000 | - | 30.000.000 | Office Equipment |
| Sub Jumlah | - | 99.021.000 | - | 99.021.000 | Sub Total |
| <u>Akumulasi Penyusutan</u> | Saldo Awal / Beginning Balance | Penambahan / Add | Pengurangan / Less | Saldo Akhir / Ending Balance | <u>Accumulated Depreciation</u> |
| Komputer | - | - | - | - | Computer |
| Peralatan Kantor | - | - | - | - | Office Equipment |
| Sub Jumlah | - | - | - | - | Sub Total |
| Nilai Buku | - | | | 99.021.000 | Book Value |

ALIANSI MASYARAKAT ADAT DAN NUSANTARA (AMAN)

**CATATAN ATAS LAPORAN POSISI KEUANGAN
UNTUK TAHUN - TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL
31 DESEMBER 2013 dan 2012**

(Dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

**NOTES TO FINANCIAL STATEMENT
FOR ENDED YEARS AS AT
DECEMBER 31, 2013**
(In rupiah, unless otherwise stated)

| 7. ASET BERSIH AMAN | 2013 | 2012 | 7. FUND BALANCE OF AMAN |
|--|----------------------|----------------------|---|
| a. Aset bersih terikat ¹⁾ | | | a. Restricted net asset ¹⁾ |
| - Aset bersih terikat awal tahun | 5.826.873.651 | 2.145.014.538 | - Last year restricted net asset |
| - Aset bersih terikat tahun berjalan | 657.197.385 | 5.907.132.704 | - Current year restricted net asset |
| - Saldo Dana AIPP - IWGIA (684.479.907) | | | - AIPP - IWGIA 689.173.233,00 |
| - Saldo Dana Kemitraan (180.178.488) | | | - Kemitraan 131.320.313,00 |
| - Saldo Dana Tamalpais 721.822.891 | | | - Tamalpais 908.254.305,00 |
| - Saldo Dana Tebtebba (83.743.003) | | | - Tebtebba (97.509.805) |
| - Saldo Dana FF 308.802.195 | | | - FF 36.577,70 |
| - Saldo Dana RFN REDD (83.722.294) | | | - RFN REDD 376.857.039,00 |
| - Saldo Dana JSDF Sicollife 885.933.498 | | | - JSDF Sicollife 3.745.213.241,00 |
| - Saldo Dana Miserior (90.133.000) | | | - Miserior 153.787.800,00 |
| - Saldo Dana RFN IP 162.286 | | | - RFN IP - |
| - Saldo Dana AIPP - EU (45.853.923) | | | - AIPP - EU - |
| - Saldo Dana AIPP - IVA (91.412.870) | | | - AIPP - IVA - |
| - Penyesuaian aset bersih terikat tahun berjalan | (885.595.199) | (2.225.273.591) | - Current year restricted net asset adjustment |
| Sub Jumlah | <u>5.598.475.836</u> | <u>5.826.873.651</u> | Sub Total |
| ¹⁾ Aset bersih terikat merupakan sisa dana program dari donor atas pelaksanaan proyek yang sudah maupun yang sedang berjalan sesuai dengan ketentuan dan kesepakatan bersama, yang masing-masing tertuang dalam Nota Kesepahaman. | | | ¹⁾ Net asset (restricted) is ending balance programme from donor related to project implementation that has been conducted and still in progress which described in Memorandum of Agreement. |
| b. Aset bersih tidak terikat ²⁾ | | | b. Unrestricted net asset ²⁾ |
| - Aset bersih tidak terikat awal tahun | 1.845.198.097 | 1.826.705.750 | - Last year unrestricted net asset |
| - Penyesuaian aset bersih tidak terikat tahun berjalan | 2.552.873.631 | 171.450.323 | - Current year unrestricted net asset adjustment |
| - Aset bersih tidak terikat tahun berjalan | 4.398.071.727 | (152.957.976) | - Current year unrestricted net asset |
| Sub Jumlah | <u>1.845.198.097</u> | <u>1.845.198.097</u> | Sub Total |
| Jumlah | <u>9.996.547.563</u> | <u>7.672.071.747</u> | Total |

ALIANSI MASYARAKAT ADAT DAN NUSANTARA (AMAN)

CATATAN ATAS LAPORAN POSISI KEUANGAN

UNTUK TAHUN - TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL

31 DESEMBER 2013 dan 2012

(Dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

NOTES TO FINANCIAL STATEMENT

FOR ENDED YEARS AS AT

DECEMBER 31, 2013

(In rupiah, unless otherwise stated)

7. ASET BERSIH AMAN (LANJUTAN)

²⁾ Aset bersih tidak terikat merupakan sisa dana atas segala kegiatan AMAN yang tidak ditentukan penggunaannya oleh donor.

7. FUND BALANCE OF AMAN (CONTINUED)

²⁾ Unrestricted net asset is programme fund balance from AMAN's donor that not stated for using of fund by donor.

8. SUMBER PENERIMAAN DANA

a. Dana grant terikat

| | | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| - Program AIPP - IWGIA | 695.730.618 | 2.643.101.286 |
| - Program Kemitraan | - | 576.599.000 |
| - Program Tamalpais | 2.038.447.105 | 971.154.305 |
| - Program Tebtebba | 83.003.698 | 378.430.274 |
| - Program RFN IP | 1.667.714.502 | - |
| - Program FF | 2.420.604.755 | 1.827.262.945 |
| - Program RFN REDD | 2.662.226.792 | 1.806.225.253 |
| - Program AIPP - EU | 135.470.069 | - |
| - Program AIPP - IVA | 368.382.549 | - |
| - Program JSDF Sicolife | 8.743.805.163 | 3.475.213.241 |
| - Program AIPP - Miserior | - | 188.100.800 |
| - Program Samdhana | - | 297.168.370 |
| - Program NCIV | - | 333.814.752 |
| - AIPP - Indonesia National Training on HR Training | - | 94.488.055 |
| - AIPP - Support Study in Indonesia | - | 93.661.725 |
| - MFP - KMAN IV | - | 269.260.600 |
| - GTLF - KMAN IV | - | 225.515.700 |
| - Program IIE - KMAN IV | - | 123.000.000 |
| - Program KKP - KMAN IV | - | 99.969.800 |
| - Program WWF - KMAN IV | - | 25.000.000 |
| - Program Sawit Watch - KMAN IV | - | 20.000.000 |
| - Program Komnas Perempuan - KMAN IV | - | 22.990.000 |
| - Program AIPP Support IPHRD | - | 48.395.241 |
| - Jasa giro bank | 39.494.429 | - |
| Jumlah | 18.854.879.680 | 13.519.351.347 |

8. FUND RECEIPTS

a. Restricted grant fund

| | |
|---|-----------------------|
| - AIPP - IWGIA | 2.643.101.286 |
| - Kemitraan | 576.599.000 |
| - Tamalpais | 971.154.305 |
| - Tebtebba | 378.430.274 |
| - RFN IP | - |
| - FF | 1.827.262.945 |
| - RFN REDD | 1.806.225.253 |
| - AIPP - EU | - |
| - AIPP - IVA | - |
| - JSDF Sicolife | 3.475.213.241 |
| - AIPP - Miserior | 188.100.800 |
| - Samdhana | 297.168.370 |
| - NCIV | 333.814.752 |
| - AIPP - Indonesia National Training on HR Training | 94.488.055 |
| - AIPP - Support Study in Indonesia | 93.661.725 |
| - MFP - KMAN IV | 269.260.600 |
| - GTLF - KMAN IV | 225.515.700 |
| - IIE - KMAN IV | 123.000.000 |
| - KKP - KMAN IV | 99.969.800 |
| - WWF - KMAN IV | 25.000.000 |
| - Sawit Watch - KMAN IV | 20.000.000 |
| - Komnas Perempuan - KMAN IV | 22.990.000 |
| - AIPP Support IPHRD | 48.395.241 |
| - Bank Interest | - |
| Total | 13.519.351.347 |

ALIANSI MASYARAKAT ADAT DAN NUSANTARA (AMAN)

NOTES TO FINANCIAL STATEMENT
FOR ENDED YEARS AS AT
DECEMBER 31, 2013
(In rupiah, unless otherwise stated)

CATATAN ATAS LAPORAN POSISI KEUANGAN
UNTUK TAHUN - TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL
31 DESEMBER 2013 dan 2012
(Dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

| 8. SUMBER PENERIMAAN DANA (LANJUTAN) | 2013 | 2012 |
|--|----------------------|----------------------|
| b. Dana grant tidak terikat | | |
| - Iuran anggota AMAN | 9.678.700 | 1.678.653.174 |
| - Sumbangan | - | - |
| - Program Malinau | 714.638.600 | - |
| - Program Support Skill Share (IVA) | 45.477.894 | - |
| - Program REDD Blue Carbon Meeting | 262.826.190 | - |
| - Program workshop and training pariwisata berbasis keragaman budaya | 467.939.396 | - |
| - Jasa giro bank | 8.723.844 | - |
| - Kontribusi | - | 3.228.000 |
| - Pendapatan dana lembaga-tidak terikat | 4.980.093.541 | - |
| - Lain-lain | 127.007.295 | 6.474.917 |
| Jumlah | 6.616.385.461 | 1.688.356.091 |
| | | |
| 8. FUND RECEIPTS (CONTINUED) | | |
| b. Unrestricted grant fund | | |
| - AMAN's members fee | | |
| - Donation | | |
| - Malinau | | |
| - Support Skill Share (IVA) | | |
| - REDD Blue Carbon Meeting | | |
| - Workshop and cultural diversity-based tourism training | | |
| - Bank Interest | | |
| - Contribution | | |
| - Other unrestricted grant fund | | |
| - Others | | |
| Total | 1.688.356.091 | 1.688.356.091 |
| | | |
| 9. PENGELUARAN DANA TERIKAT | 2013 | 2012 |
| Pengeluaran dana grant terikat | | |
| - Program AIPP - IWGIA | 1.384.902.207 | 1.953.928.053 |
| - Program Kemitraan | 179.951.488 | 445.278.687 |
| - Program Tamalpais | 1.328.794.412 | 62.900.000 |
| - Program Tebtebba | 166.861.910 | 475.940.079 |
| - Program RFN IP | 1.667.552.216 | - |
| - Program FF | 2.125.076.692 | 2.659.611.845 |
| - Program RFN REDD | 2.750.095.792 | 1.429.368.214 |
| - Program AIPP - EU | 181.524.395 | - |
| - Program AIPP - IVA | 460.441.209 | - |
| - Program JSDF Sicolife | 7.857.871.665 | - |
| - Program AIPP - Miserior | 89.755.000 | 34.313.000 |
| - Program Samdhana | - | 297.168.370 |
| - Program NCIV | - | 333.814.752 |
| | | |
| 9. FUND EXPENDITURES | | |
| Grant fund expenditures (restricted) | | |
| - AIPP - IWGIA | | |
| - Kemitraan | | |
| - Tamalpais | | |
| - Tebtebba | | |
| - RFN IP | | |
| - FF | | |
| - RFN REDD | | |
| - AIPP - EU | | |
| - AIPP - IVA | | |
| - JSDF Sicolife | | |
| - AIPP - Miserior | | |
| - Samdhana | | |
| - NCIV | | |

ALIANSI MASYARAKAT ADAT DAN NUSANTARA (AMAN)

CATATAN ATAS LAPORAN POSISI KEUANGAN

UNTUK TAHUN - TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL

31 DESEMBER 2013 dan 2012

(Dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

NOTES TO FINANCIAL STATEMENT

FOR ENDED YEARS AS AT

DECEMBER 31, 2013

(In rupiah, unless otherwise stated)

9. PENGELUARAN DANA TERIKAT (LANJUTAN)

| | 2013 | 2012 |
|---|-----------------------|----------------------|
| - Program AIPP - Indonesia National Training on HR Training | - | 94.488.055 |
| - Program AIPP - Indonesia National Training on HRD | - | 91.548.630 |
| - Program AIPP - Support Study In Indonesia | - | 93.661.725 |
| - Program MFP - KMAN IV | - | 569.281.200 |
| - Program GTLF - KMAN IV | - | 225.773.733 |
| - Program IIE - KMAN IV | - | 126.832.000 |
| - Program KKP - KMAN IV | - | 99.969.800 |
| - Program WWF - KMAN IV | - | 25.000.000 |
| - Program Sawit Watch - KMAN IV | - | 20.276.400 |
| - Program Komnas Perempuan - KMAN IV | - | 22.990.000 |
| - Program AIPP Support IPHRD | - | 48.622.608 |
| - Administrasi bank | 4.855.309 | - |
| Jumlah | 18.197.682.295 | 9.110.767.151 |

10. PENGELUARAN DANA TIDAK TERIKAT

| | 2013 | 2012 |
|--|-------------|---------------|
| a. Pengeluaran dana grant tidak terikat | | |
| - Gaji | 616.230.000 | 1.411.000.000 |
| - Gaji Staf CCGM | - | 14.000.000 |
| - Tunjangan DAMANAS | 104.000.000 | 172.400.000 |
| - Tunjangan Magang | - | 74.000.000 |
| - Tunjangan hari raya | 99.491.667 | - |
| - Upah dan honoror | 98.132.650 | - |
| - Asuransi karyawan | 4.055.925 | - |
| - Biaya Listrik | 22.012.371 | - |
| - Biaya PAM | 322.037 | - |
| - Komunikasi | 13.155.217 | - |
| - Koran dan majalah | 8.154.300 | - |
| - Ekspedisi, pos dan materi | 33.512.838 | - |
| - Perlengkapan kantor | 21.785.075 | - |
| - Retribusi dan sumbangan | 141.311.092 | - |
| - Biaya Umum dan Admin Lainnya | 3.158.600 | - |
| a. Grant fund expenditures (unrestricted) | | |
| - Salaries | - | - |
| - Salaries CGM Staff | - | - |
| - DAMANAS Allowance | - | - |
| - Internship Allowances | - | - |
| - Severance allowance | - | - |
| - Wages and honoror | - | - |
| - Employee insurance | - | - |
| - Electricity | - | - |
| - PAM (water) | - | - |
| - Communication | - | - |
| - Newspaper and magazine | - | - |
| - Expedition, post and stamp | - | - |
| - Office equipment | - | - |
| - Redistribution and donation | - | - |
| - Other general and administration | - | - |

ALIANSI MASYARAKAT ADAT DAN NUSANTARA (AMAN)

CATATAN ATAS LAPORAN POSISI KEUANGAN

**UNTUK TAHUN - TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL
31 DESEMBER 2013 dan 2012**

(Dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

NOTES TO FINANCIAL STATEMENT

**FOR ENDED YEARS AS AT
DECEMBER 31, 2013**

(In rupiah, unless otherwise stated)

10. PENGELUARAN DANA TIDAK TERIKAT (LANJUTAN)

10. GRANT FUND EXPENDITURES - UNRESTRICTED

(CONTINUED)

a. Grant fund expenditures (unrestricted)

| | 2013 | 2012 |
|---|----------------------|----------------------|
| a. Pengeluaran dana grant tidak terikat (Lanjutan) | | |
| - Transportasi lokal | 109.678.773 | - |
| - Pajak | 1.725.000 | - |
| - Pengurusan visa | 11.092.874 | - |
| - Audit | 50.500.000 | - |
| - Angsuran | 15.740.900 | - |
| - Konsumsi | 93.193.274 | - |
| - Pemeliharaan gedung | 13.685.500 | - |
| - Pemeliharaan peralatan kantor | 7.512.000 | - |
| - Pemeliharaan kendaraan | 5.476.450 | - |
| - Fotokopi | 26.088.595 | - |
| - Tiket pesawat | 279.113.920 | - |
| - Biaya Internet Speedy dan Biznet | 17.545.086 | - |
| - Telekomvisi | 540.600 | - |
| - Alat tulis kantor | 35.963.875 | - |
| - Alat P3K | 1.027.380 | - |
| - Selisih kurs | 106.272 | - |
| - BBM, tol dan parkir | 2.972.775 | - |
| - Kesehatan | 18.234.227 | - |
| - Rumah tangga | 36.579.982 | - |
| - Operasional lain - lain | 447.700 | - |
| - Administrasi bank | 2.562.705 | 2.027.150 |
| - Pengeluaran Bank Saving | 85.254.906 | - |
| - Dukungan sumbangan ke PW | 177.800.000 | - |
| Sub Jumlah | <u>2.158.164.566</u> | <u>1.673.427.150</u> |

b. Beban penyusutan

| | | |
|-----------------------------------|--------------------|----------|
| - Penyusutan mesin dan komputer | 212.152.416 | - |
| - Penyusutan Inventaris kantor | 33.006.700 | - |
| - Penyusutan Inventaris kendaraan | 11.087.938 | - |
| Sub Jumlah | <u>256.247.054</u> | <u>-</u> |

b. Depreciation costs

| | | |
|-------------------------------------|--------------------|----------|
| - Machine and computer depreciation | 212.152.416 | - |
| - Office equipment depreciation | 33.006.700 | - |
| - Vehicle depreciation | 11.087.938 | - |
| Sub Total | <u>256.247.054</u> | <u>-</u> |

ALIANSI MASYARAKAT ADAT DAN NUSANTARA (AMAN)

CATATAN ATAS LAPORAN POSISI KEUANGAN

**UNTUK TAHUN - TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL
31 DESEMBER 2013 dan 2012**

(Dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

NOTES TO FINANCIAL STATEMENT

**FOR ENDED YEARS AS AT
DECEMBER 31, 2013**

(In rupiah, unless otherwise stated)

10. PENGELUARAN DANA TIDAK TERIKAT (LANJUTAN)

| | 2013 | 2012 | 10. GRANT FUND EXPENDITURES - UNRESTRICTED (CONTINUED) |
|--|-----------------------------|-----------------------------|---|
| c. Biaya program tidak terikat | | | c. Other unrestricted programe expenditure |
| - Titipan Dana - Samdhana | - | 164.612.000 | - Fund Deposit- Samdhana |
| - Biaya program Skill Share Workshop | 38.498.200 | - | - Skill Sharing Workshop |
| - Biaya program Malinau | 899.299.150 | - | - Malinau |
| - Biaya program REDD blue carbon meeting | 259.457.190 | - | - REDD blue carbon meeting |
| - Biaya program Workshop dan training pariwisata berbasis keragaman budaya | 466.686.996 | - | - Workshop and cultural diversity-based tourism training |
| - Biaya administrasi dan umum program tidak terikat | 4.840.362 | - | - Other general and administration unrestricted cost |
| Sub Jumlah | <u>1.668.781.898</u> | <u>164.612.000</u> | Sub Total |
| Jumlah | <u>4.083.193.517</u> | <u>1.838.039.150</u> | Total |

11. TANGGAL FINAL LAPORAN AUDIT

Laporan audit independen telah diselesaikan pada 08 Maret 2017, sehingga kami tidak bertanggung jawab terkait dengan laporan keuangan yang telah disetujui setelah 08 Maret 2017.

11. DATE OF FINAL AUDIT REPORT

The independent audit's report have accomplishment on March 08, 2017 so we have no responsible which is related to financial statement that have approved after March 08, 2017.