


**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 2016 DAN 2015 /
FOR THE YEARS ENDED DECEMBER 31, 2016 AND 2015



**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 2016 DAN 2015 /
FOR THE YEARS ENDED DECEMBER 31, 2016 AND 2015

TANGGAL : 08 MARET 2017



Laporan Keuangan (Financial Statements) of
PT. ABCD (Public Company) and its Subsidiaries
for the Year ended 31st December 2023
in accordance with the provisions of the
Accounting Standards for Private Enterprises (ASPE)

DAFTAR ISI / TABLE OF CONTENTS

	Page
Letter of Introduction	1
Independent Auditor's Report	2
Statement of Financial Position	3
Statement of Comprehensive Income	4
Statement of Cash Flows	5
Statement of Changes in Equity	6
Notes to Financial Statements	7
Supplementary Information	8

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 2016 DAN 2015 /
FOR THE YEARS ENDED DECEMBER 31, 2016 AND 2015**

DAFTAR ISI / TABLE OF CONTENTS

Halaman / Page

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN /	ii
<i>INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT</i>	
LAPORAN POSISI KEUANGAN /	1
<i>STATEMENTS OF FINANCIAL POSITION</i>	
LAPORAN AKTIVITAS /	2
<i>ACTIVITY STATEMENT</i>	
LAPORAN PERUBAHAN ASET BERSIH /	3
<i>STATEMENTS OF CHANGES IN NET ASSETS</i>	
LAPORAN ARUS KAS /	4
<i>CASH FLOW STATEMENT</i>	
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN /	5 - 19
<i>NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS</i>	

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT

1. PENDAHULUAN

1. INTRODUCTION

1.1. Tujuan dan Maksud Laporan
1.2. Ruang Lingkup Pemeriksaan
1.3. Dasar Hukum Pemeriksaan
1.4. Jenis dan Sifat Pemeriksaan

1.1. Purpose and Objective of Report
1.2. Scope of Examination
1.3. Legal Basis of Examination
1.4. Type and Nature of Examination

1.5. Waktu dan Tempat Pemeriksaan
1.6. Pihak yang Bertanggung Jawab
1.7. Pihak yang Melakukan Pemeriksaan

1.5. Time and Location of Examination
1.6. Parties Responsible
1.7. Parties Conducting Examination

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

2. PEMERIKSAAN DAN HASIL

2. EXAMINATION AND RESULTS

2.1. Pelaksanaan Pemeriksaan
2.2. Hasil Pemeriksaan
2.3. Kesimpulan dan Rekomendasi

2.1. Execution of Examination
2.2. Results of Examination
2.3. Conclusion and Recommendation



LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT

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

No. LAP. 02D/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 2016, serta laporan aktivitas, laporan perubahan aset bersih dan laporan arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2016, 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, 2016, 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 2016, 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, 2016, 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

LAPORAN KEUANGAN /
STATEMENTS OF FINANCIAL POSITION

ALIANSI MASYARAKAT ADAT DAN NUSANTARA (AMAN)

LAPORAN POSISI KEUANGAN

PER 31 DESEMBER 2016 DAN 2015

(Dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

STATEMENTS OF FINANCIAL POSITION

As at December 31, 2016 AND 2015

(In rupiah, unless otherwise stated)

URAIAN	2016	Catatan / Notes	2015	DESCRIPTION
ASET LANCAR				
CURRENT ASSETS				
Kas dan setara kas	13.887.544.901	2a, 2c, 3	8.361.186.458	Cash and cash equivalents
Piutang pihak yang berelasi	1.342.690.687	2a, 2d, 4	1.071.875.920	Related parties receivable
Uang muka biaya	3.507.770.800		476.859.722	Advances
JUMLAH ASET LANCAR	18.738.006.388		9.909.922.100	THE TOTAL OF CURRENT ASSETS
ASET TIDAK LANCAR				
NON CURRENT ASSETS				
Aset Tetap				Fixed Assets
Setelah dikurangi akumulasi penyusutan		2a, 2f, 5		<i>After decreased with accumulated depreciation</i>
Tahun 2016 Rp 573.074.364,- dan	2.445.789.907		1.135.427.732	<i>The year of 2016 Rp 573.074.364,- and</i>
tahun 2015 Rp.468.036.413				<i>year 2015 Rp.468.036.413</i>
Aset Lain-Lain	-	2a, 6	150.000.000	Other Assets
JUMLAH ASET TIDAK LANCAR	2.445.789.907		1.285.427.732	THE TOTAL OF NON CURRENT ASSETS
JUMLAH ASET	21.183.796.296		11.195.349.832	TOTAL ASSETS
KEWAJIBAN DAN ASET BERSIH				
LIABILITIES AND NET ASSETS				
LIABILITAS JANGKA PENDEK				
CURRENT LIABILITIES				
Titipan Dana	-	2a, 2d, 4	-	Fund Deposit
JUMLAH LIABILITAS JANGKA PENDEK	-		-	THE TOTAL OF CURRENT LIABILITIES
ASET BERSIH				
NET ASSETS				
Saldo Dana:		7		Fund Balances :
Dana grant terikat	18.755.155.936		5.840.936.578	<i>Restricted Fund</i>
Dana grant tidak terikat	2.428.640.359		5.354.413.253	<i>Unrestricted Fund</i>
JUMLAH ASET BERSIH	21.183.796.296		11.195.349.832	THE TOTAL OF NET ASSETS
JUMLAH KEWAJIBAN DAN ASET BERSIH	21.183.796.296		11.195.349.832	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)

ACTIVITY STATEMENT

LAPORAN AKTIVITAS

UNTUK TAHUN - TAHUN YANG BERAKHIR PADA
TANGGAL

31 DESEMBER 2016 DAN 2015

(Dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

FOR THE YEARS ENDED DECEMBER 31, 2016 AND
2015

(In rupiah, unless otherwise stated)

URAIAN	2016	Catatan / Notes	2015	DESCRIPTION
FUND RECEIPTS				
<i>Restricted fund</i>				
<i>Unrestricted fund</i>				
PENERIMAAN				
Dana grant terikat	22.213.508.419	2a, 2h, 8.a	23.470.237.718	
Dana grant tidak terikat	4.703.266.797	2a, 2h, 8.b	7.416.452.347	
JUMLAH PENERIMAAN	26.916.775.216		30.886.690.065	TOTAL OF FUND RECEIPTS
FUND EXPENDITURES				
<i>Restricted fund</i>				
<i>Unrestricted fund</i>				
PENGELUARAN				
Dana grant terikat	622.086.570	2a, 2h, 9	22.036.167.421	
Dana grant tidak terikat	12.891.793.048	2a, 2h, 10	9.256.328.397	
JUMLAH PENGELUARAN	13.513.879.618		31.292.495.818	TOTAL OF FUND EXPENDITURES
GRANT FUND BALANCE				
SISA DANA GRANT				
Lebih (kurang) dana grant terikat	21.591.421.849		1.434.070.297	Net restricted fund
Lebih (kurang) dana grant tidak terikat	(8.188.526.252)		(1.839.876.052)	Net unrestricted fund
JUMLAH SISA DANA GRANT	13.402.895.597		(405.805.755)	THE TOTAL OF GRANT FUND BALANCE
THE NET ASSET VALUE				
NILAI ASET BERSIH				
Aset bersih tahun lalu	11.195.349.831		11.968.613.036	Net asset last year
Penyesuaian aset bersih	(3.414.449.134)		(367.457.450)	Net asset adjustment
Sisa dana grant tahun berjalan (Organisasi dan Program)	13.402.895.597		(405.805.755)	Net asset in current year (Organization and program)
JUMLAH ASET BERSIH AKHIR TAHUN	21.183.796.296		11.195.349.831	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-Tanggal
31 Desember 2016 dan 2015
 (Dalam rupiah penuh kecuali dinyatakan lain)

STATEMENTS OF CHANGES IN NET ASSETS
For The Years Ended As At
December 31, 2016 and 2015
 (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 2015	-	11.968.613.038	11.968.613.038	Balance at January 1, 2015
Koreksi saldo dana	-	(367.457.450)	(367.457.450)	Net asset adjustment
Saldo laba tahun berjalan	-	(405.805.754)	(405.805.754)	Fund balance for the year
Saldo 31 Desember 2015	-	11.195.349.833	11.195.349.833	Balance at December 31, 2015
Koreksi aset bersih	-	(3.414.449.134)	(3.414.449.134)	Net asset adjustment
Saldo laba tahun berjalan	-	13.402.895.597	13.402.895.597	Fund balance for the year
Saldo 31 Desember 2016	-	21.183.796.297	21.183.796.297	Balance at December 31, 2016

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 2016 DAN 2015**
(Dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

CASH FLOW STATEMENT

FOR THE YEARS ENDED DECEMBER 31, 2016 AND 2015

(In rupiah, unless otherwise stated)

URAIAN	2016	2015	DESCRIPTION
I. ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASIONAL			CASH FLOW FROM OPERATING ACTIVITIES I.
Nilai aktivitas bersih tahun berjalan	13.402.895.597	(405.805.755)	Net activity value current year
Penyusutan aset tetap	573.074.364	468.036.413	Depreciation of fixed asset
(Kenaikan) Penurunan piutang pihak yang berelasi	(270.814.767)	472.940.890	Decrease (increase) related parties receivable
Kenaikan (Penurunan) hutang pihak yang berelasi	-	(1.222.205.293)	Increase (decrease) related parties payable
(Kenaikan) Penurunan aset lain-lain	150.000.000	-	Increase (decrease) other assets
(Kenaikan) Penurunan uang muka biaya	(3.030.911.078)	1.917.352.415	Decrease (increase) advances
Kenaikan (Penurunan) saldo dana	9.988.446.463	(773.263.206)	Increase (decrease) fund balance
Jumlah arus kas dari aktivitas operasional	7.409.794.982	862.861.219	The amount of cash flow from operational activity
II. ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI			CASH FLOW FROM INVESTMENT ACTIVITIES II.
Penurunan (Kenaikan) aset tetap	(1.883.436.540)	(2.577.000)	Decrease (increase) fixed assets
Jumlah arus kas dari aktivitas investasi	(1.883.436.540)	(2.577.000)	The amount of cash flow from investment activities
III. JUMLAH KENAIKAN (PENURUNAN) KAS	5.526.358.442	860.284.219	THE DECREASE (INCREASE) OF CASH III.
IV SALDO KAS AWAL	8.361.186.458	7.500.902.240	THE BEGINNING CASH BALANCE IV.
V. SALDO KAS AKHIR	13.887.544.901	8.361.186.458	THE ENDING CASH 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

ALIANSI MASYARAKAT ADAT DAN NUSANTARA (AMAN)

CATATAN ATAS LAPORAN POSISI KEUANGAN

UNTUK TAHUN - TAHUN YANG BERAKHIR PADA
TANGGAL

31 DESEMBER 2016 DAN 2015

(Dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

NOTES TO FINANCIAL STATEMENT

FOR THE YEARS ENDED DECEMBER 31, 2016 AND
2015

(In rupiah, unless otherwise stated)

1. UMUM

a. Sejarah Singkat 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 disyahkan dengan Akta Notaris No. 26 oleh Notaris dan Pejabat Pembuat Akta Tanah H. Abu Yusuf, 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.

1. GENERAL

a. The Short History 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 Bungir 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 POSISI KEUANGAN

UNTUK TAHUN - TAHUN YANG BERAKHIR PADA
TANGGAL

31 DESEMBER 2016 DAN 2015

(Dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

NOTES TO FINANCIAL STATEMENT

FOR THE YEARS ENDED DECEMBER 31, 2016 AND
2015

(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
- AIPP Europe Union (EU)
- IVA
- Japan Social Development Fund (JSDF)
- AIPP/ Miserior

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
- AIPP Europe Union (EU)
- IVA
- Japan Social Development Fund (JSDF)
- AIPP/ Miserior

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 POSISI KEUANGAN

UNTUK TAHUN - TAHUN YANG BERAKHIR PADA
TANGGAL

31 DESEMBER 2016 DAN 2015

(Dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

NOTES TO FINANCIAL STATEMENT

FOR THE YEARS ENDED DECEMBER 31, 2016 AND
2015

(In rupiah, unless otherwise stated)

1. UMUM (LANJUTAN)

d. Susunan Pengurus Aliansi Masyarakat Adat Nusantara

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

- Sekretaris Jenderal : Abdon Nababan
- Deputy I Bidang Kelembagaan, Komunikasi dan Penggalangan Sumber Daya : Mina Susana Setra
- Deputy II Bidang Advokasi, Kebijakan, Hukum dan Politik : Rukka Sombolinggi
- Deputy 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

2. KEBIJAKAN AKUNTANSI

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 2014.

a. Dasar Penyajian Laporan Keuangan

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

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.

1. GENERAL (CONTINUED)

d. The Organization Structure of Aliansi Masyarakat Adat Nusantara

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

- 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. THE ACCOUNTING POLICIES

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, 2014.

a. The Basis of preparation of the Financial Statements

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

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 POSISI KEUANGAN

UNTUK TAHUN - TAHUN YANG BERAKHIR PADA
TANGGAL

31 DESEMBER 2016 DAN 2015

(Dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

NOTES TO FINANCIAL STATEMENT

FOR THE YEARS ENDED DECEMBER 31, 2016 AND
2015

(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 2016.

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 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, 2016.

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 POSISI KEUANGAN

UNTUK TAHUN - TAHUN YANG BERAKHIR PADA
TANGGAL

31 DESEMBER 2016 DAN 2015

(Dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

NOTES TO FINANCIAL STATEMENT

FOR THE YEARS ENDED DECEMBER 31, 2016 AND
2015

(In rupiah, unless otherwise stated)

2. KEBIJAKAN AKUNTANSI (LANJUTAN)

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
- Kendaraan	: 8 tahun
- Komputer	: 8 tahun
- Peralatan kantor	: 4 tahun

g. Perpajakan

- Pajak penghasilan (PPH 21)

Pajak Penghasilan (PPH) pasal 21, pajak ini merupakan tunjangan pajak bagi pegawai 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.

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.

2. THE ACCOUNTING POLICIES (CONTINUED)

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
- Kendaraan	: 8 years
- Computer	: 8 years
- Office equipment	: 4 years

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. 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. 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 2016 DAN 2015

(Dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

NOTES TO FINANCIAL STATEMENT

FOR THE YEARS ENDED DECEMBER 31, 2016 AND 2015

(In rupiah, unless otherwise stated)

3. KAS DAN SETARA KAS	2016	2015	3. CASH AND CASH EQUIVALENTS
Kas			Cash
- Kas organisasi	29.587.014	14.587.014	- Cash organization
Sub Jumlah	<u>29.587.014</u>	<u>14.587.014</u>	Sub Total
Bank			Bank
- Bank Mandiri : 127-00-0401137-3	190.031.925	3.044.906.615	- Bank Mandiri : 127-00-0401137-3
- Bank Mandiri : 127-00-0657093-9	752.444.973		- Bank Mandiri : 127-00-0657093-9
- Bank Mandiri : 127-00-0644161-0	78.247.456	68.582.520	- Bank Mandiri : 127-00-0644161-0
- Bank Mandiri : 126-00-0125085-0	12.030.201	12.376.555	- Bank Mandiri : 126-00-0125085-0
- Bank Mandiri : 127-00-0467529-2	3.020.261.040	2.304.081.271	- Bank Mandiri : 127-00-0467529-2
- Bank Mandiri : 127-00-0565709-1	36.792.759	2.196.096.799	- Bank Mandiri : 127-00-0565709-1
- Bank Mandiri : 127-00-0565706-7	139.208.842	3.271.403	- Bank Mandiri : 127-00-0565706-7
- Bank Mandiri : 127-00-0303306-3	2.504.263	3.109.014	- Bank Mandiri : 127-00-0303306-3
- Bank Mandiri : 127-00-0441719-0	1.045.758.147	3.543.029	- Bank Mandiri : 127-00-0441719-0
- Bank Mandiri : 127-00-0565708-3	-	3.194.104	- Bank Mandiri : 127-00-0565708-3
- Bank Mandiri : 127-00-0565707-5	5.199.164	45.475.678	- Bank Mandiri : 127-00-0565707-5
- Bank Mandiri : 127-00-0657091-3	15.535.567	36.341.377	- Bank Mandiri : 127-00-0657091-3
- Bank Mandiri : 127-00-0644160-2	59.668.855	356.216.742	- Bank Mandiri : 127-00-0644160-2
- Bank Mandiri : 127-00-0657090-5	2.466.000	2.843.000	- Bank Mandiri : 127-00-0657090-5
- Bank Mandiri : 127-00-0565708-3	139.208.842	-	- Bank Mandiri : 127-00-0565708-3
- Bank Mandiri : 127-00-0565708-3	8.212.831.128	-	- Bank Mandiri : 127-00-0565708-3
- Bank Mandiri : 900-00-2408656-4	59.668.855	105.791.341	- Bank Mandiri : 900-00-2408656-4
- Bank Mandiri : 133-00-1170575-3	21.210.590	21.334.482	- Bank Mandiri : 133-00-1170575-3
- Bank Mandiri : 133-00-1169704-3	-	27.528	- Bank Mandiri : 133-00-1169704-3
- Bank Mandiri : 133-00-1169725-7	-	47.631	- Bank Mandiri : 133-00-1169725-7
- Bank Mandiri : 133-00-1169703-4	62.649.205	112.080.916	- Bank Mandiri : 133-00-1169703-4
- Bank Mandiri : 900-00-1480603-9	2.240.076	27.279.439	- Bank Mandiri : 900-00-1480603-9
- Bank Mandiri : 133-00-1187326-2	-	-	- Bank Mandiri : 133-00-1187326-2
Sub Jumlah	<u>13.857.957.887</u>	<u>8.346.599.444</u>	Sub Total
Jumlah Kas dan Setara Kas	<u>13.887.544.901</u>	<u>8.361.186.458</u>	Total Cash and Cash Equivalents

Setara kas merupakan akun atau rekening yang digunakan untuk menampung serta mengeluarkan dana - dana yang bersumber dari para 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 2016 DAN 2015

(Dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

NOTES TO FINANCIAL STATEMENT

FOR THE YEARS ENDED DECEMBER 31, 2016 AND 2015

(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.

Aset Lancar

Piutang pihak yang berelasi :

	2016	2015
- Staf Sekretariat dan anggota AMAN	471.875.987	189.205.920
- Piutang Ruai TV	200.000.000	-
- Piutang Aman Tanah Luwu	3.150.000	-
- Piutang Aman Bengkulu	20.000.000	-
- Piutang DAMANAS	65.864.700	7.250.000
- Piutang Komunitas Cek Bocek	50.000.000	50.000.000
- Piutang Koperasi Cisit	-	591.920.000
- Piutang AMAN Sempur Bogor	15.000.000	15.000.000
- Piutang Jaiting	500.000	500.000
- Piutang Koperasi AMAN Mandiri	279.000.000	175.000.000
- Piutang Tano Batak	13.000.000	13.000.000
- Piutang Forest Watch Indonesia	60.000.000	-
- Piutang PW Malut	35.000.000	20.000.000
- Piutang Toraja	10.000.000	10.000.000
- Piutang CU Rendu	119.300.000	-
Sub Jumlah	<u>1.342.690.687</u>	<u>1.071.875.920</u>
Jumlah	<u>1.342.690.687</u>	<u>1.071.875.920</u>

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.

Current Assets

Related parties receivable :

- Secretariat staff and AMAN's member
- Ruai TV
- Tanah Luwu
- Bengkulu
- DAMANAS
- Komunitas Cek Bocek
- Koperasi Cisit
- AMAN Sempur Bogor
Jaiting
- Koperasi AMAN Mandiri
- Tano Batak
- Forest Watch Indonesia
- PW Malut
- AMAN Toraja
- CU Rendu
Sub Total
Total

ALIANSI MASYARAKAT ADAT DAN NUSANTARA (AMAN)

NOTES TO FINANCIAL STATEMENT

CATATAN ATAS LAPORAN POSISI KEUANGAN

FOR THE YEARS ENDED DECEMBER 31, 2016 AND 2015

UNTUK TAHUN - TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL

31 DESEMBER 2016 DAN 2015

(Dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

(In rupiah, unless otherwise stated)

4. TRANSAKSI DENGAN PIHAK-PIHAK YANG BERELASI (LANJUTAN)

4. TRANSACTION WITH RELATED PARTIES (CONTINUED)

Piutang pengurus dan staf mencatat pinjaman AMAN kepada stafnya. Pinjaman kepada program tidak dikenakan bunga atas pinjaman.

Management and employees of notes receivable loan of AMAN to its staff. Loans to the program was not charged interest on the loan repayment.

Kewajiban Lancar	2016	2015	Current Liabilities
Titipan dana program			Programme fund deposit
- Badan Registrasi Wilayah Adat (BRWA)	-	-	- Badan Registrasi Wilayah Adat (BRWA)
Sub Jumlah	-	-	Sub Total
Jumlah	-	-	Total

Titipan dana merupakan kewajiban Lembaga kepada pihak luar dan kegiatan program yang belum dilunasi pembayarannya.

Fund deposit is obligation of Institution to outsiders who have repaid payments that not yet fully paid.

5. UANG MUKA BIAYA

2016

2015

5. ADVANCES

- Lembaga	1.304.640.932	409.621.138	- Institution
- Program	2.135.891.284		
- Proyek JSDF Sicolife	-	-	- JSDF Sicolife
- Program Malinau	67.238.584	67.238.584	- Malinau Program
Jumlah	3.507.770.800	476.859.722	Total

ALIANSI MASYARAKAT ADAT DAN NUSANTARA (AMAN)

CATATAN ATAS LAPORAN POSISI KEUANGAN

NOTES TO FINANCIAL STATEMENT

UNTUK TAHUN - TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL

FOR THE YEARS ENDED DECEMBER 31, 2016 AND 2015

31 DESEMBER 2016 DAN 2015

(Dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

(In rupiah, unless otherwise stated)

5. ASET TETAP

5. FIXED ASSET

2016

<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>
Tanah		1.250.000.000	-	1.250.000.000	Land
Bangunan	-	463.305.167	-	463.305.167	Buildings
Komputer	1.901.889.561		-	1.901.889.561	Computer
Peralatan Kantor	145.271.800	82.964.706	-	228.236.506	Office Equipment
Kendaraan	279.942.000	87.166.667	-	367.108.667	Vehicle
Sub Jumlah	2.327.103.361	1.883.436.540	-	4.210.539.901	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>
Bangunan		7.610.172	-	7.610.172	Buildings
Komputer	1.007.770.009	475.472.390	-	1.483.242.399	Computer
Peralatan Kantor	102.832.183	47.735.162	-	150.567.346	Office Equipment
Kendaraan	81.073.438	42.256.639	-	123.330.076	Vehicle
Sub Jumlah	1.191.675.629	573.074.364	-	1.764.749.993	Sub Total
Nilai Buku	1.135.427.732			2.445.789.907	Book Value

ALIANSI MASYARAKAT ADAT DAN NUSANTARA (AMAN)

CATATAN ATAS LAPORAN POSISI KEUANGAN

UNTUK TAHUN - TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL
31 DESEMBER 2016 DAN 2015

(Dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

NOTES TO FINANCIAL STATEMENT

FOR THE YEARS ENDED DECEMBER 31, 2016 AND 2015

(In rupiah, unless otherwise stated)

5. ASET TETAP (LANJUTAN)

5. FIXED ASSET (CONTINUED)

		2015			
<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>
Bangunan	-	-	-	-	Buildings
Komputer	1.901.889.561	-	-	1.901.889.561	Computer
Peralatan Kantor	142.694.800	2.577.000	-	145.271.800	Office Equipment
Kendaraan	279.942.000	-	-	279.942.000	Vehicle
Sub Jumlah	2.324.526.361	2.577.000	-	2.327.103.361	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>
Bangunan	-	-	-	-	Buildings
Komputer	609.961.212	397.808.796	-	1.007.770.009	Computer
Peralatan Kantor	67.597.317	35.234.867	-	102.832.183	Office Equipment
Kendaraan	46.080.688	34.992.750	-	81.073.438	Vehicle
Sub Jumlah	723.639.217	468.036.413	-	1.191.675.629	Sub Total
Nilai Buku	1.600.887.144			1.135.427.732	Book Value

ALIANSI MASYARAKAT ADAT DAN NUSANTARA (AMAN)

CATATAN ATAS LAPORAN POSISI KEUANGAN

UNTUK TAHUN - TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL
31 DESEMBER 2016 DAN 2015

(Dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

NOTES TO FINANCIAL STATEMENT

FOR THE YEARS ENDED DECEMBER 31, 2016 AND 2015

(In rupiah, unless otherwise stated)

6. ASET LAIN-LAIN	2016	2015	6. OTHER ASSETS	
- Aset lain-lain *)	-	150.000.000	- Other asset *)	
Jumlah	-	150.000.000	Total	
⁷⁾ Merupakan cicilan pembelian kantor di Sempur, Bogor.			⁷⁾ Its installment purchasing office in Sempur, Bogor.	
7. ASET BERSIH AMAN	2016	2015	7. FUND BALANCE OF AMAN	
a. Aset bersih terikat ¹⁾			a. Restricted net asset ¹⁾	
- Aset bersih terikat awal tahun	5.840.936.578	4.406.866.282	- Last year restricted net asset	
- Rincian aset bersih terikat tahun berjalan :	21.591.421.849	1.434.070.297	- Details of current year restricted net asset :	
- Saldo Dana AIPP-IWGIA	-		- AIPP - IWGIA	(84.815)
- Saldo Dana Kemitraan	-		- Kemitraan	(138.281.854)
- Saldo Dana Tamalpais	1.636.201.849		- Tamalpais	604.990.925
- Saldo Dana Tebtebba	-		- Tebtebba	1.211.021
- Saldo Dana FF	3.952.302.375		- FF	(7.095.000)
- Saldo Dana RFN REDD	-		- RFN REDD	(207.880.866)
- Saldo Dana JSDF Sicolife	-		- JSDF Sicolife	49.020.310
- Saldo Dana AIPP-Miserior	-		- AIPP - Miserior	61.007.200
- Saldo Dana RFN IP	1.736.417.152		- RFN IP	(30.648.667)
- Saldo Dana AIPP-EU	-		- AIPP - EU	(37.006.898)
- Saldo Dana AIPP - IVA	-		- AIPP - IVA	128.482
- Saldo Dana Cordaid	-		- Cordaid	(315.865.646)
- Saldo Dana RRI	-		- RRI	1.630.396.204
- Saldo Dana NCIV	-		- NCIV	(175.820.100)
- Saldo Dana ILFTF	3.250.000.000		- ILFTF	
- Saldo Dana NICFI	10.971.896.701		- NICF	
- Saldo Dana Temporer Project	44.603.772		- Temporer Project	
- Penyesuaian aset bersih terikat tahun berjalan	(8.677.202.491)	-	- Current year restricted net asset adjustment	
Sub Jumlah	<u>18.755.155.936</u>	<u>5.840.936.578</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.

ALIANSI MASYARAKAT ADAT DAN NUSANTARA (AMAN)

CATATAN ATAS LAPORAN POSISI KEUANGAN

NOTES TO FINANCIAL STATEMENT

UNTUK TAHUN - TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL
31 DESEMBER 2016 DAN 2015

FOR THE YEARS ENDED DECEMBER 31, 2016 AND 2015

(Dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

(In rupiah, unless otherwise stated)

7. ASET BERSIH AMAN (LANJUTAN)

b. Aset bersih tidak terikat ²⁾

- Aset bersih tidak terikat awal tahun	5.354.413.253
- Penyesuaian aset bersih tidak terikat	5.262.753.357
- Aset bersih tidak terikat tahun berjalan	(8.188.526.252)

Sub Jumlah 2.428.640.359

Jumlah 21.183.796.296

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

8. SUMBER PENERIMAAN DANA

a. Dana grant terikat

- Program AIPP-IWGIA	-
- Program Kemitraan	-
- Program Tamalpais	1.786.201.849
- Program Tebtebba	-
- Program RFN IP	2.208.503.722
- Program FF	3.952.302.375
- Program RFN REDD	-
- Program AIPP-EU	-
- Program AIPP - IVA	-
- Program JSDF Sicolife	-
- Program AIPP-Miserior	-
- Program Cordaid	-
- Program RRI	-
- Program ILFTF	3.250.000.000
- Program NICFI	10.971.896.701
- Program Temporer Project	44.603.772
- Jasa giro bank	-

Jumlah 22.213.508.419

2016

2015

7. FUND BALANCE OF AMAN (CONTINUED)

b. Unrestricted net asset ²⁾

- Last year unrestricted net asset	7.561.746.754
- unrestricted net asset adjustment	(367.457.450)
- Current year unrestricted net asset	(1.839.876.051)
Sub Total	5.354.413.253

Total

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

8. FUND RECEIPTS

a. Restricted grant fund

- AIPP - IWGIA	1.406.856.837
- Kemitraan	-
- Tamalpais	2.704.797.125
- Tebtebba	340.168.300
- RFN IP	1.779.674.421
- FF	-
- RFN REDD	1.844.467.473
- AIPP - EU	181.218.147
- AIPP - IVA	106.147.395
- JSDF Sicolife	9.551.257.339
- AIPP - Miserior	172.707.200
- Cordaid	409.894.950
- RRI	4.960.500.000
- ILFTF	-
- NICF	-
- Temporer Project	-
- Bank Interest	12.548.530

Total

23.470.237.718

ALIANSI MASYARAKAT ADAT DAN NUSANTARA (AMAN)

NOTES TO FINANCIAL STATEMENT

CATATAN ATAS LAPORAN POSISI KEUANGAN

FOR THE YEARS ENDED DECEMBER 31, 2016 AND 2015

UNTUK TAHUN - TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL

31 DESEMBER 2016 DAN 2015

(Dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

(In rupiah, unless otherwise stated)

8. SUMBER PENERIMAAN DANA (LANJUTAN)	2016	2015	8. FUND RECEIPTS (CONTINUED)
b. Dana grant tidak terikat			b. Unrestricted grant fund
- Iuran anggota AMAN	9.576.000	7.630.000	- AMAN's members fee
- Sumbangan anggota AMAN	1.172.767.044	-	- Institution fund
- Jasa giro bank	82.874.877	72.180.202	- Bank Interest
- Pendapatan dana lembaga-tidak terikat	3.352.170.404	7.336.642.145	- Other unrestricted grant fund
- Lain-lain	85.878.472	-	- Others
Jumlah	4.703.266.797	7.416.452.347	Total
9. PENGELUARAN DANA TERIKAT	2016	2015	9. FUND EXPENDITURES
Pengeluaran dana grant terikat			Grant fund expenditures (restricted)
- Program AIPP-IWGIA	-	1.410.761.932	- AIPP - IWGIA
- Program Kemitraan	-	138.281.854	- Kemitraan
- Program Tamalpais	150.000.000	2.099.806.200	- Tamalpais
- Program Tebtebba	-	340.200.000	- Tebtebba
- Program RFN IP	472.086.570	1.814.396.852	- RFN IP
- Program FF	-	7.095.000	- FF
- Program RFN REDD	-	2.055.760.104	- RFN REDD
- Program AIPP - EU	-	218.225.045	- AIPP - EU
- Program AIPP - IVA	-	106.018.913	- AIPP - IVA
- Program JSDF Sicolife	-	9.502.237.029	- JSDF Sicolife
- Program Cordaid	-	725.760.596	- Cordaid
- Program RRI	-	3.330.103.796	- RRI
- Program NCIV	-	175.820.100	- NCIV
- Program Haruku	-	-	- Haruku
- Program Skill Sharing Workshop	-	-	- Skill Sharing Workshop
- Program Malinau	-	-	- Malinau
- Program AIPP - Miserior	-	111.700.000	- AIPP - Miserior
- Administrasi bank	-	-	- Bank administration
Jumlah	622.086.570	22.036.167.421	Total

ALIANSI MASYARAKAT ADAT DAN NUSANTARA (AMAN)

CATATAN ATAS LAPORAN POSISI KEUANGAN

UNTUK TAHUN - TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL
31 DESEMBER 2016 DAN 2015

(Dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

NOTES TO FINANCIAL STATEMENT

FOR THE YEARS ENDED DECEMBER 31, 2016 AND 2015

(In rupiah, unless otherwise stated)

10. PENGELUARAN DANA TIDAK TERIKAT (LANJUTAN)

a. Pengeluaran dana grant tidak terikat

	2016	2015
- Gaji	1.266.978.735	521.122.100
- Biaya Pajak PPH 21	3.744.000	
- Tunjangan DAMANAS	226.000.000	47.000.000
- Tunjangan hari raya	179.848.000	150.558.000
- Upah dan honorer	-	23.920.000
- Asuransi karyawan	-	59.588.980
- Biaya Listrik	53.722.459	30.744.546
- Biaya air (PAM)	4.622.553	2.425.874
- Komunikasi	28.959.088	68.240.474
- Koran dan majalah	8.752.011	7.568.000
- Ekspedisi, pos dan materai	166.484.453	50.802.422
- Perlengkapan kantor	20.160.280	55.368.925
- Retribusi dan sumbangan	255.779.710	163.928.200
- Biaya umum dan admin lainnya	11.502.070	51.449.609
- Transportasi lokal	554.522.644	123.320.690
- Pajak	5.292.115	9.545.025
- Pengurusan visa	-	17.149.499
- Audit	178.500.000	74.000.000
- Angsuran		-
- Konsumsi	327.512.629	344.802.475
- Pemeliharaan gedung	13.155.700	128.013.750
- Pemeliharaan peralatan kantor	12.542.000	10.400.200
- Pemeliharaan kendaraan	16.170.885	22.463.263
- Fotokopi	470.800	6.104.850
- Tiket pesawat	-	1.034.219.374
- Hotel / Penginapan	89.291.500	114.630.000
- Paket Meeting	413.777.600	-
- Biaya Internet Speedy dan Biznet	155.426.753	20.462.000
- Telkomvision	1.698.613	1.907.884
- Alat tulis kantor	68.663.058	14.291.010
- Alat P3K	-	-
- Selisih kurs	-	6.516
- BBM, tol dan parkir	-	1.686.347
- Kesehatan	209.342.876	38.042.885

10. GRANT FUND EXPENDITURES -
UNRESTRICTED (CONTINUED)

a. Grant fund expenditures (unrestricted)

- Salaries
- DAMANAS Allowance
- Severance allowance
- Wages and honorer
- Employee insurance
- Electricity
- Water
- Communication
- Newspaper and magazine
- Expedition, post and stamp
- Office equipment
- Restribution and donation
- Other general and administration
- Local transportation
- Tax
- Visa
- Audit
- installment payment
- Consumption
- Building maintenance
- Office equipment maintenance
- Vehicle maintenance
- Fotocopy
- Airfare
- Hotel
- Meeting Packet
- Speedy and Biznet
- Telkomvision
- Stationaries
- Health tools
- Exchange rate differences
- Gasoline, toll and parking
- Health

ALIANSI MASYARAKAT ADAT DAN NUSANTARA (AMAN)

CATATAN ATAS LAPORAN POSISI KEUANGAN

UNTUK TAHUN - TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL
31 DESEMBER 2016 DAN 2015

(Dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

NOTES TO FINANCIAL STATEMENT

FOR THE YEARS ENDED DECEMBER 31, 2016 AND 2015

(In rupiah, unless otherwise stated)

10. PENGELUARAN DANA TIDAK TERIKAT

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
- Rumah tangga	67.896.637	2.478.603
- Pelatihan	-	716.466.086
- Perjalanan Dinas	682.453.007	268.206.453
- Sewa Kantor	328.600.000	-
- Operasional lain - lain	348.064.650	574.970.471
- Administrasi bank	-	7.099.658
- Dukungan sumbangan ke PW	-	15.000.000
- Biaya Legalitas	189.500.000	-
Sub Jumlah	<u>5.889.434.826</u>	<u>4.777.984.169</u>
b. Beban penyusutan		
- Penyusutan mesin dan komputer	475.472.390	397.808.796
- Penyusutan Inventaris kantor	47.735.162	35.234.867
- Penyusutan Inventaris kendaraan	42.256.639	34.992.750
- Penyusutan Gedung	7.610.172	-
Sub Jumlah	<u>573.074.364</u>	<u>468.036.413</u>
c. Biaya program tidak terikat		
- Program Intermatriks	-	59.000.000
- Biaya Kegiatan RPB	-	265.723.703
- Biaya Musyawarah Adat	26.602.750	48.261.000
- Biaya Rakernas di Sorong	-	1.777.820.400
- Biaya Program HIMAS	7.122.040	1.422.370.355
- Beban program tidak terikat lainnya	6.395.559.069	437.132.358
Sub Jumlah	<u>6.429.283.859</u>	<u>4.010.307.816</u>
Jumlah	<u>12.891.793.048</u>	<u>9.256.328.398</u>

10. GRANT FUND EXPENDITURES - UNRESTRICTED

- Household
- Training
- Office Trip
- Office Rent
- Other operational expenses
- Bank administration
- Contribution support to PW
- Legal
Sub Total
b. Depreciation costs
- Machine and computer depreciation
- Office equipment depreciation
- Vehicle depreciation
- Building depreciation
Sub Total
c. Other program costs
- Intermatrix
- RPB Activity
- Musyawarah Adat Rakernas in Sorong HIMAS
- Other unrestricted program costs
Sub Total
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.