

LAMPIRAN



Lampiran 1.1 Surat Permohonan Data Yayasan Dompot Berbagi Semesta



KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN,
RISET, DAN TEKNOLOGI
UNIVERSITAS PENDIDIKAN GANESHA
FAKULTAS EKONOMI

Jalan Udayana No. 11 Singaraja-Bali. Telepon : (0362) 26830
Website : <http://www.fe.undiksha.ac.id/>

Nomor : 572/UN48.13.1/DL/2025
Lamp. : -
Hal : *Permohonan Data Penelitian*

Singaraja, 19 Maret 2025

Kepada Yth. Kepala Yayasan Dompot Berbagi Semesta
di
Tempat

Dengan Hormat,

Wakil Dekan I Fakultas Ekonomi Universitas Pendidikan Ganesha menerangkan bahwa mahasiswa/i tersebut dibawah ini :

Nama : Shema Astron Esperanse Manalu
NIM. : 2257023028
Fakultas : Ekonomi
Jurusan/Prodi. : D4 Akuntansi Sektor Publik

Bermaksud mengadakan penelitian lapangan untuk menempuh atau menyusun tugas akhir, skripsi dan melengkapi tugas lainnya. Schubungan dengan hal tersebut, kami mohon izin agar mahasiswa kami dapat melakukan wawancara di tempat yang Bapak/Ibu/Sdr pimpin.

Demikian surat ini kami buat agar bisa digunakan sebagaimana mestinya. Atas perhatian dan kerjasamanya, kami sampaikan terima kasih.

a.n. Dekan,
Wakil Dekan I,



Ni Made Suci
NIP. 196810291993032001



Balai
Sertifikasi
Elektronik

- Catatan :
- UU ITE No. 11 Tahun 2008 Pasal 5 ayat 1 "Informasi Elektronik dan/atau Dokumen Elektronik dan/atau hasil cetaknya merupakan alat bukti hukum yang sah"
 - Dokumen ini tertanda ditandatangani secara elektronik menggunakan sertifikat elektronik yang diterbitkan BsrE
 - Surat ini dapat dibuktikan keasliannya dengan menggunakan *qr code* yang telah tersedia

Lampiran 1.2 SK Yayasan Dompot Berbagi Semesta



**KEPUTUSAN MENTERI HUKUM DAN HAK ASASI MANUSIA REPUBLIK INDONESIA
NOMOR AHU-0011945.AH.01.04.Tahun 2021
TENTANG
PENGESEHAN PENDIRIAN BADAN HUKUM
YAYASAN DOMPET BERBAGI SEMESTA**

Menimbang : a. Bahwa berdasarkan Permohonan Notaris NI KADE ARINI S.H., M.Kn., sesuai Akta Notaris Nomor 13., tanggal 30 April 2021 yang dibuat oleh Notaris NI KADE ARINI S.H., M.Kn. tentang Pengesahan Badan Hukum Yayasan DOMPET BERBAGI SEMESTA disingkat YDBS tanggal 04 Mei 2021 dengan Nomor Pendaftaran 5021050451100160 telah sesuai dengan persyaratan Pengesahan Badan Hukum Yayasan;
b. Bahwa berdasarkan pertimbangan sebagaimana dimaksud dalam huruf a, perlu menetapkan keputusan Menteri Hukum dan Hak Asasi Manusia tentang Pengesahan Badan Hukum Yayasan DOMPET BERBAGI SEMESTA disingkat YDBS;

MEMUTUSKAN :

Menetapkan :
KESATU : Memberikan pengesahan badan hukum:
YAYASAN DOMPET BERBAGI SEMESTA disingkat YDBS berkedudukan di KABUPATEN BULELENG sesuai Akta Notaris Nomor 13., tanggal 30 April 2021 yang dibuat oleh Notaris NI KADE ARINI S.H., M.Kn. berkedudukan di KABUPATEN BADUNG.
KEDUA : Keputusan ini berlaku sejak tanggal ditetapkan.

Ditetapkan di Jakarta, Tanggal 04 Mei 2021.
a.n. MENTERI HUKUM DAN HAK ASASI MANUSIA
REPUBLIK INDONESIA
DIREKTUR JENDERAL ADMINISTRASI HUKUM UMUM,

Cahyo Rahadian Muzhar, S.H., LL.M.
19690918 199403 1 001



DICETAK PADA TANGGAL 04 Mei 2021
DAFTAR YAYASAN NOMOR AHU-0015772.AH.01.12.Tahun 2021 TANGGAL 04 Mei 2021
Salah satu Keputusan ini di cetak dari
System Administrasi Badan Hukum

NI KADE ARINI, S.H., M.Kn

Pengesahan Pendirian Badan Hukum Yayasan Dompot Berbagi Semesta

(Sumber : Administrasi Yayasan Dompot Berbagi Semesta)



**LAMPIRAN KEPUTUSAN MENTERI HUKUM DAN HAK ASASI MANUSIA REPUBLIK INDONESIA
NOMOR AHU-0011945.AH.01.04.Tahun 2021
TENTANG
PENGESAHAN PENDIRIAN BADAN HUKUM
YAYASAN DOMPET BERBAGI SEMESTA**

1. Kekayaan awal: Rp. 10.000.000

2. Pendiri Yayasan

NAMA	NO KTP / PASSPORT
MADE EKA TIRTAYANA	5108060106850008

3. Susunan Organ Yayasan

NAMA	NO KTP/PASSPORT	ORGAN YAYASAN	JABATAN
MADE EKA TIRTAYANA	5108060106850008	PEMBINA	KETUA
PUTU ARJANA	5108021706910003	PENGURUS	KETUA
KOMANG DELSI SUKRENI	5108044212990003	PENGURUS	SEKRETARIS
NI LUH SUKRIANI	5171016304950002	PENGURUS	BENDAHARA
KADEK AGUS PARNITA	5108012705840001	PENGAWAS	KETUA



Ditetapkan di Jakarta, Tanggal 04 Mei 2021.

a.n. MENTERI HUKUM DAN HAK ASASI MANUSIA
REPUBLIK INDONESIA
DIREKTUR JENDERAL ADMINISTRASI HUKUM UMUM,

Cahyo Rahadian Muzhar, S.H., LL.M.
19690918 199403 1 001

DICETAK PADA TANGGAL 04 Mei 2021

DAFTAR YAYASAN NOMOR AHU-0015772.AH.01.12.Tahun 2021 TANGGAL 04 Mei 2021

Pengurus Yayasan Dompot Berbagi Semesta
(Sumber : Administrasi Yayasan Dompot Berbagi Semesta)

Visi dan Misi Yayasan Dompot berbagi Semesta

VISI

"Mewujudkan Indonesia Sejahtera, Membangun Kemandirian dan Martabat Masyarakat Melalui Aksi Kemanusiaan Berkelanjutan"

MISI

1. Memberdayakan Masyarakat Rentan Memberikan bantuan komprehensif yang tidak sekadar bersifat charity, melainkan mendorong kemandirian
2. Mengoptimalkan Pelayanan Kemanusiaan
3. Membangun Jejaring Kemanusiaan Memperluas jangkauan dan dampak
4. Menciptakan Ekosistem Kepedulian Sosial Menumbuhkan budaya berbagi dan kepedulian



Lampiran 1.3 Laporan Keuangan Yayasan Dompot Berbagi Semesta

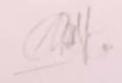
Donasi Tunai Yayasan Dompot Berbagi Semesta Bulan Desember 2024					
No	Tanggal	Nama Donatur	Jumlah	Nama Bank	Kode Bank
1	1-Des-2024	I Gusti Agung Gede Utara	Rp250.000	Mandiri	1
2	1-Des-2024	Komang Enzo	Rp100.000	BPR Lestari/BCA Virtual Account	3
3	1-Des-2024	I Wayan Sumbawa	Rp100.000	BRI	2
4	2-Des-2024	Nyoman Ardika	Rp1.000.000	BRI	2
5	2-Des-2024	I Komang K	Rp25.000	BRI	2
6	4-Des-2024	Komang Enzo	Rp50.000	BPR Lestari/BCA Virtual Account	3
7	4-Des-2024	Rai Puspawati	Rp200.000	BRI	2
8	6-Des-2024	Gede Rivandy Anjasmara	Rp300.000	Mandiri	1
9	6-Des-2024	I Wayan Sumbawa	Rp100.000	BRI	2
10	6-Des-2024	I Komang K	Rp25.000	BRI	2
11	7-Des-2024	Komang Enzo	Rp50.000	BPR Lestari/BCA Virtual Account	3
12	6-Des-2024	NN2	Rp200.000	BRI	2
13	8-Des-2024	NN2	Rp50.000	BRI	2
14	8-Des-2024	Komang Enzo	Rp50.000	BPR Lestari/BCA Virtual Account	3
15	8-Des-2024	Nyoman Budiana	Rp200.000	BRI	2
16	8-Des-2012	Nita Apsari	Rp200.000	BPR Lestari/BCA Virtual Account	3
17	8-Des-2024	I Nengah Astiani Mei	Rp100.000	BRI	2
18	8-Des-2024	Yani/Putra Suteja	Rp300.000	BRI	2
19	8-Des-2024	I Gusti Ayu Su	Rp100.000	BRI	2
20	9-Des-2024	I Komang K	Rp25.000	BRI	2
21	9-Des-2024	A Gede In	Rp20.000	BRI	2
22	9-Des-2024	Ni Wayan Wasita	Rp150.000	Mandiri	1
23	9-Des-2024	Wayan Cani	Rp100.000	Dana	4
24	10-Des-2024	Lindayani	Rp300.000	OVO	4
25	11-Dec-1124	Rai Puspawati	Rp100.000	BRI	2
26	12-Des-2024	Sang Ade	Rp500.000	BPR Lestari/BCA Virtual Account	3
27	13-Des-2024	Dekchi/Komang Chris	Rp150.000	BRI	2
28	14-Des-2024	Ida I Dewa Ayu Sri P	Rp200.000	Mandiri	1
29	14-Des-2024	I Kadek Sumardiana	Rp100.000	Mandiri	1
30	14-Des-2024	Koming Enzo	Rp50.000	BPR Lestari/BCA Virtual Account	3
31	14-Des-2024	I Gede Nyoman Purwas	Rp200.000	Mandiri	1
32	14-Des-2024	Maja	Rp300.000	BPR Lestari/BCA Virtual Account	3
33	14-Des-2024	Silva Guterres	Rp50.000	Mandiri	1
34	14-Des-2024	Ketut Martawan	Rp100.000	BRI	2
35	16-Des-2024	I Komang K	Rp25.000	BRI	2

36	17-Des-2024	Diah Puji Astuti Lasmika	Rp100.000	BRI	2
37	20-Des-2024	Rai Puspawati	Rp200.000	BRI	2
38	20-Des-2024	I KOmang K	Rp25.000	BRI	2
39	20-Des-2024	Komang Enzo	Rp100.000	BPR Lestari/BCA Virtual Account	3
40	21-Des-2024	I KOmang K	Rp25.000	BRI	2
41	22-Des-2024	Perry	Rp50.000	Linkaja	4
42	22-Des-2024	Wayan Cani	Rp100.000	Dana	4
43	22-Des-2024	Komang Enzo	Rp50.000	BPR Lestari/BCA Virtual Account	3
44	22-Des-2024	Trishna	Rp50.000	BPR Lestari/BCA Virtual Account	3
45	23-Des-2024	I KOmang K	Rp25.000	BRI	2
46	24-Des-2024	I Nyoman Mulia	Rp100.000	BRI	2
47	24-Des-2024	Komang Enzo	Rp50.000	BPR Lestari/BCA Virtual Account	3
48	24-Des-2024	Ida I Dewa Ayu Sri P	Rp100.000	Mandiri	1
49	24-Des-2024	Ni Rai Puspawati	Rp200.000	BRI	2
50	24-Des-2024	I Gede Nyoman Purwas	Rp100.000	Mandiri	1
51	24-Des-2024	I Made Tastrawan	Rp30.000	OVO	4
52	24-Des-2024	Dekehi/Komang Chris	Rp50.000	BRI	2
53	26-Des-2024	I KOmang K	Rp25.000	BRI	2
54	27-Des-2024	NN3	Rp250.000	BPR Lestari/BCA Virtual Account	3
55	27-Des-2024	Komang Enzo	Rp50.000	BPR Lestari/BCA Virtual Account	3
56	28-Des-2024	I KOmang K	Rp25.000	BRI	2
57	28-Des-2024	Gede Bagiastra	Rp300.000	BPR Lestari/BCA Virtual Account	3
58	29-Des-2024	Ni Rai Puspawati	Rp200.000	BRI	2
59	29-Des-2024	Ni Made Dwi	Rp50.000	BRI	2
60	29-Des-2024	DRFY	Rp500.000	BRI	2
61	29-Des-2024	XXA	Rp250.000	BPR Lestari/BCA Virtual Account	3
62	29-Des-2024	I Kadek Sumardiana	Rp100.000	Mandiri	1
63	29-Des-2024	I Gede Nyoman Purwas	Rp100.000	Mandiri	1
64	29-Des-2024	Ida I Dewa Ayu Sri P	Rp100.000	Mandiri	1
65	29-Des-2024	Heny Susanti	Rp1.000.000	Mandiri	1
66	29-Des-2024	Indriyani	Rp250.000	Mandiri	1
67	29-Des-2024	I Wayan Sumbawa	Rp100.000	BRI	2
68	30-Des-2024	NN3	Rp300.000	BPR Lestari/BCA Virtual Account	3
69	30-Des-2024	Ray	Rp493.000	BRI	2
70	30-Des-2024	Made Kartika Wijaya	Rp500.000	BRI	2
71	30-Des-2024	Dewa Kade Bagi	Rp50.000	BRI	2
72	30-Des-2024	NN3	Rp50.000	BPR Lestari/BCA Virtual Account	3
73	30-Des-2024	NN3	Rp50.000	BPR Lestari/BCA Virtual Account	3
		TOTAL	Rp11.718.000		

Mengetahui,
Ketua Yayasan Dompot Berbagi

Singaraja, 02 Januari 2025
Bendahara


Putu Arjana


Ni Luh Sukriani

DONASI KELUAR BULAN DESEMBER 2024					
YAYASAN DOMPET BERBAGI SEMESTA					
No	Tanggal	Uraian	Alamat	Jumlah	Bank
1	2-Des-2024	Beasiswa Pendidikan untuk Adik Sudi Rohaniawati	Denpasar	Rp350.000	Mandiri
2	2-Des-2024	Beasiswa Pendidikan untuk Adik Ebri	Denpasar	Rp350.000	Mandiri
3	2-Des-2024	Paket Sembako untuk Lansia	Tanjung	Rp2.500.000	BPR Lestari/BCA Virtual Account
4	2-Des-2024	Pembayaran konten CDM	Singaraja	Rp110.000	Mandiri
5	5-Des-2024	Penyaluran Uang Tunai untuk Kakek Mangku Sedana	Alasangker	Rp300.000	Mandiri
	5-Des-2024	Sembako untuk Lansia	Alasangker	Rp200.000	Mandiri
6	5-Des-2024	BBM untuk Kegiatan	Singaraja	Rp50.000	Mandiri
	8-Des-2024	ATK untuk Anak Asuh Dampingan	Sekitar Singaraja	Rp200.000	Mandiri
	8-Des-2024	Pembayaran Website untuk DBS	Temukus	Rp855.000	Mandiri
	12-Des-2024	Penyaluran Uang Tunai untuk Pemakaman Kakek Sirna	Telaga	Rp800.000	Mandiri
	14-Des-2024	Penyaluran Beasiswa Pendidikan untuk Adik Sri	Jembrana	Rp500.000	BRI
	14-Des-2024	Penyaluran Beasiswa Pendidikan untuk Adik Suta Ningsih	Tabanan	Rp300.000	BRI
	16-Des-2024	Paket Sembako di Lokapaksa	Lokapaksa	Rp300.000	Mandiri
	17-Des-2024	Penyaluran Beasiswa Pendidikan untuk Adik Ayu Wandira	Lokapaksa	Rp300.000	Mandiri
	18-Des-2024	Penyaluran Beasiswa Pendidikan untuk Adik Wendi	Kubutambahan	Rp300.000	Mandiri
	19-Des-2024	Pembayaran Listrik di Sekretariat	Temukus	Rp200.000	Mandiri
	19-Des-2024	Penyaluran biaya pengobatan untuk Adik Gede	Lemukih	Rp100.000	Mandiri
	20-Des-2024	Pembayaran konten CDM	Singaraja	Rp250.000	Mandiri
	21-Des-2024	Penyaluran Bantuan Sembako untuk Lansia	Bebetin	Rp1.000.000	Mandiri
	24-Des-2024	Pembayaran paket Internet untuk Admin	Singaraja	Rp260.000	Mandiri
	29-Des-2024	Penyaluran Beasiswa Pendidikan untuk Adik Rizky	Temukus	Rp300.000	Mandiri
	29-Des-2024	BBM untuk Kegiatan	Temukus	Rp100.000	Mandiri
	30-Des-2024	Paket Sembako untuk Lansia di Banjar	Banjar	Rp1.500.000	BPR Lestari
	31-Des-2024	Penyaluran Bantuan Kesehatan untuk Adik Arunika	Tabanan	Rp3.393.000	BRI
	31-Des-2024	Paket Sembako Lansia di Desa Musi	Musi	Rp1.500.000	BPR Lestari
	31-Des-2024	Paket Sembako Lansia di Sekitar Singaraja	Singaraja	Rp2.000.000	Mandiri
	31-Des-2024	ATK untuk Adik Risma	Lemukih	Rp389.544	All Bank
	31-Des-2024	Admin Mandiri	Singaraja	Rp36.000	Mandiri
	31-Des-2024	Admin BRI	Singaraja	Rp60.750	BRI
			TOTAL	Rp18.504.294	

Mengetahui,
Ketua Yayasan Dompot Berbagi


Putu Arjana

Singaraja, 02 Januari 2024
Bendahara


Ni Luh Sukriani

Neraca
Per 31 Desember 2024

No	Perkiraan	Jumlah	Keterangan
I	Aktiva	Rp 1.656.058	
	Kas	Rp -	
	Bank		
	Total Aktiva	Rp 1.656.058	
II	Pasiva		
	Donasi Yang Belum Tersalurkan	Rp 1.656.058	
	Total Pasiva	Rp 1.656.058	

Rincian saldo Akhir bank Desember	
BRI	Rp645.175
MANDIRI	Rp131.067
BPR LESTARI	Rp197.465
FINTEX	Rp682.351
TOTAL	Rp1.656.058

--	--

Mengetahui,
Ketua Yayasan Dompot Berbagi



Putu Arjana

Singaraja, 02 Januari 2025
Bendahara



Ni Luh Sukriani

Lampiran 1.4 Laporan Keuangan Yayasan Dompot Berbagi Semesta

1. Penggolongan Akun

Nomer Perkiraan	Nama Perkiraan	Perkiraan D/K	Perkiraan LPK/LK
1-000	ASET	D	LPK
1-100	ASET LANCAR	D	LPK
1-101	Kas dan Setara Kas	D	LPK
	Bank	D	LPK
1-102	Bank BRI	D	LPK
1-103	Bank MANDIRI	D	LPK
1-104	Bank BPR Lestari	D	LPK
1-105	Fintex	D	LPK
1-106	Piutang Bunga	D	LPK
	Investasi Jangka Pendek	D	LPK
1-107	Perlengkapan	D	LPK
1-200	ASET TIDAK LANCAR	D	LPK
1-201	Kendaraan	D	LPK
1-202	Akum. Penyusutan Kendaraan	K	LPK
1-203	Bangunan	D	LPK
1-204	Akum. Penyusutan Bangunan	K	LPK
1-205	Peralatan	D	LPK
1-206	Akum. Penyusutan Peralatan	K	LPK
2-000	LIABILITAS	K	LPK
2-200	LIABILITAS JANGKA PENDEK	K	LPK
2-201	Hutang Sembako	K	LPK
2-300	LIABILITAS JANGKA PANJANG	K	LPK
3-000	ASET NETO	K	LPK
3-301	Aset Neto Tanpa Pembatas	K	LPK
3-302	Aset Neto Dengan Pembatas	K	LPK
4-000	PENDAPATAN	K	LK
4-401	Pendapatan - Sumbangan	K	LK
4-402	Pendapatan - Jasa Layanan	K	LK
4-403	Pendapatan lainnya:.....	K	LK
5-000	BEBAN	D	LK
5-502	Beban Iklan dan Promosi	D	LK
5-503	Beban Renewal Web	D	LK
5-504	Beban Listrik	D	LK
5-505	Beban Internet&Telephone	D	LK
5-506	Beban Administrasi Bank	D	LK
5-507	Beban Sewa di Bayar di Muka	D	LK
5-508	Beban Pemeliharaan Dan Perbaikan	D	LK

5-509	Beban Air/PDAM	D	LK
5-510	Beban Transportasi Kegiatan	D	LK
5-511	Beban Penyusutan Kendaraan	D	LK
5-512	Beban Penyusutan Bangunan	D	LK
5-513	Beban Lainnya	D	LK
5-514	Beban Kebersihan dan Keamanan	D	LK
5-515	Beban Program Yayasan - Beasiswa Pendidikan	D	LK
5-516	Beban Program Yayasan - Sembako Lansia	D	LK
5-517	Beban Program Yayasan - Bantuan Kesehatan & Pengobatan	D	LK
5-518	Beban Program Yayasan - Bantuan Rutin Lainnya	D	LK
5-519	Beban Program Yayasan - Bantuan ATK Anak Asuh Dampungan	D	LK
5-520	Beban Program Yayasan - Bantuan Lainnya	D	LK

(Sumber: data diolah)

2. Neraca Saldo Periode November 2024

TABEL 0.1 NERACA SALDO PERIODE NOVEMBER 2024

YAYASAN DOMPET BERBAGI SEMESTA			
Neraca Saldo			
Periode 30 November 2024			
Keterangan	Ref	Debet	Kredit
Kas	1-101	9,630,735	
Kendaraan	1-201	70.000. 000	
Bangunan	1-202	100.000.000	
Aset Neto Dengan Pembatas	3-301		9,630,735
Aset Neto Tanpa Pembatas	3-302		170,000,000

(Sumber : Bendahara Yayasan Dompot Berbagi Semesta)

3. Jurnal Umum

**YAYASAN DOMPET BERBAGI SEMESTA
JURNAL UMUM
PER DESEMBER 2024**

Tanggal		Bukti Jurnal	Keterangan	Ref	Debet	Kredit
Des 2024	1	JU001	Kas di Bank Mandiri	103	4,840,686	
			Aset neto tanpa pembatas	301		4,840,686
			(Sisa Dana Aset Neto Tanpa Pembatas)			
		JU002	Kas di Bank BPR Lestari	104	2,027,313	
			Aset neto tanpa pembatas	301		2,027,313
			(Sisa Dana Aset Neti Tanpa Pembatas)			
		JU003	Kas di BRI	105	2,660,385	
			Aset neto tanpa pembatas	301		2,660,385
			(Sisa Dana Aset Neti Tanpa Pembatas)			
		JU004	Kas di Fintex	105	102,351	
			Aset neto tanpa pembatas	301		102,351
			(Sisa Dana Aset Neti Tanpa Pembatas)			
		JU005	Kas di Bank Mandiri	103	250,000	
			Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		250,000
			(Terima sumbangan dari I Agung Gede Utara)			
		JU006	Kas di Bank BPR Lestari	104	100,000	
			Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		100,000
			(Terima sumbangan dari Komang Enzo)			
		JU007	Kas di Bank BRI	102	100,000	

Tanggal		Bukti Jurnal	Keterangan	Ref	Debet	Kredit
			Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		100,000
			(Terima sumbangan dari I Wayan Sumbawa)			
	2	JU008	Kas di Bank BRI	102	1,000,000	
			Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		1,000,000
			(Terima sumbangan dari Nyoman Ardika)			
		JU009	Kas di Bank BRI	102	25,000	
			Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		25,000
			(Terima sumbangan dari I Komang K)			
		JU010	Beban Program Yayasan - Beasiswa Pendidikan	517	350,000	
			Kas di Bank Mandiri	103		350,000
			(Beasiswa Pendidikan untuk Adik Sudi Rohaniawti (Denpasar))			
		JU011	Beban Program Yayasan - Beasiswa Pendidikan	517	350,000	
			Kas di Bank Mandiri	103		350,000
			(Beasiswa Pendidikan untuk Adik Ebri (Denpasar))			
		JU012	Beban Program Yayasan - Sembako untuk Lansia	518	1,500,000	
			Kas di Bank BPR Lestari	104		1,500,000
			(Pembelian Sembako untuk Lansia(Tunjung))			
		JU013	Beban Iklan dan Promosi CDM	502	110,000	

Tanggal	Bukti Jurnal	Keterangan	Ref	Debet	Kredit
		Kas di Bank Mandiri	103		110,000
		(Pembayaran konten CDM)			
4	JU014	Kas di Bank BPR Lestari	104	50,000	
		Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		50,000
		(Terima sumbangan dari Komang Enzo)			
	JU015	Kas di Bank BRI	102	200,000	
		Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		200,000
		(Terima sumbangan dari Rai Puspawati)			
5	JU016	Beban Program Yayasan - Bantuan Rutin	520	300,000	
		Kas di Bank Mandiri	103		300,000
		(Bantuan tunai untuk Kakek Mangku Sedana (Alasangker))			
	JU017	Beban Program Yayasan - Sembako untuk Lansia	518	200,000	
		Kas di Bank Mandiri	103		200,000
		(Pembelian sembako untuk lansia(Alasangker))			
	JU018	Beban Transportasi Kegiatan	512	50,000	
		Kas di Bank Mandiri	103		50,000
		(Pembelian BBM untuk kegiatan)			
6	JU019	Kas di Bank Mandiri	103	300,000	

Tanggal		Bukti Jurnal	Keterangan	Ref	Debet	Kredit
			Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		300,000
			(Terima sumbangan dari Gede Rivandy Anjasmara)			
		JU020	Kas di Bank BRI	102	100,000	
			Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		100,000
			(Terima sumbangan dari I Wayan Sumbawa)			
		JU021	Kas di Bank BRI	102	25,000	
			Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		25,000
			(Terima sumbangan dari I Komang K)			
		JU022	Kas di Bank BRI	102	200,000	
			Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		200,000
			(Terima sumbangan dari NN2)			
	7	JU023	Kas di Bank BPR Lestari	104	50,000	
			Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		50,000
			(Terima sumbangan dari Komang Enzo)			
	8	JU024	Kas di Bank BRI	102	50,000	
			Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		50,000
			(Terima sumbangan dari NN2)			
		JU025	Kas di Bank BPR Lestari	104	50,000	

Tanggal		Bukti Jurnal	Keterangan	Ref	Debet	Kredit
			Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		50,000
			(Terima sumbangan dari Komang Enzo)			
		JU026	Kas di Bank BRI	102	200,000	
			Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		200,000
			(Terima sumbangan dari Budiana)			
		JU027	Kas di Bank BPR Lestari	104	200,000	
			Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		200,000
			(Terima sumbangan dari Nita Apsari)			
		JU028	Kas di Bank BRI	102	100,000	
			Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		100,000
			(Terima sumbangan dari I Nengah Astiani Mei)			
		JU029	Kas di Bank BRI	102	300,000	
			Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		300,000
			(Terima sumbangan dari Yani/Putra Suteja)			
		JU030	Kas di Bank BRI	102	100,000	
			Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		100,000
			(Terima sumbangan dari I Gusti Ayu Su)			
		JU031	Beban Program Yayasan - Bantuan ATK Anak Asuh Dampingan	521	200,000	
			Kas di Bank Mandiri	103		200,000

Tanggal	Bukti Jurnal	Keterangan	Ref	Debet	Kredit	
		(Pembelian bantuan ATK Anak Asuh Dampingan (Singaraja)				
	JU032	Beban Renewal Web	503	833,000		
		Kas di Bank Mandiri	103		833,000	
		(Pembayaran website untuk DBS(Temukus))				
	9	JU033	Kas di Bank BRI	102	25,000	
		Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		25,000	
		(Terima sumbangan dari I Komang K)				
	JU034	Kas di Bank BRI	102	20,000		
		Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		20,000	
		(Terima sumbangan dari A Gede In)				
	JU035	Kas di Bank Mandiri	103	150,000		
		Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		150,000	
		(Terima sumbangan dari Ni Wayan Wasita)				
	JU036	Kas di Fintex (Dana)	105	100,000		
		Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		100,000	
		(Terima sumbangan dari Wayan Cani)				
	10	JU037	Kas di Fintex (OVO)	105	300,000	
		Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		300,000	
		(Terima sumbangan dari Lindayani)				
	11	JU038	Kas di Bank BRI	102	100,000	

Tanggal		Bukti Jurnal	Keterangan	Ref	Debet	Kredit
			Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		100,000
			(Terima sumbangan dari Rai Puspawati)			
	12	JU039	Kas di Bank BPR Lestari	104	500,000	
			Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		500,000
			(Terima sumbangan dari Sang Ade)			
		JU040	Beban Program Yayasan - Bantuan Lainnya	522	800,000	
			Kas di Bank Mandiri	103		800,000
			(Penyaluran uang tunai untuk pemakaman Kakek Sima (Telaga))			
	13	JU041	Kas di Bank BRI	102	150,000	
			Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		150,000
			(Terima sumbangan dari Dekchi/Komang Chris)			
	14	JU042	Kas di Bank Mandiri	103	200,000	
			Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		200,000
			(Terima sumbangan dari Ida I Dewa Ayu Sri P)			
		JU043	Kas di Bank Mandiri	103	100,000	
			Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		100,000
			(Terima sumbangan dari I Kadek Sumardiana)			

Tanggal	Bukti Jurnal	Keterangan	Ref	Debet	Kredit
	JU044	Kas di Bank BPR Lestari	104	50,000	
		Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		50,000
		(Terima sumbangan dari Komang Enzo)			
	JU045	Kas di Bank Mandiri	103	200,000	
		Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		200,000
		(Terima sumbangan dari I Gede Nyoman Purwas)			
	JU046	Kas di Bank BPR Lestari	104	300,000	
		Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		300,000
		(Terima sumbangan dari Maja)			
	JU047	Kas di Bank Mandiri	103	50,000	
		Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		50,000
		(Terima sumbangan dari Silva Guterres)			
	JU048	Kas di Bank BRI	102	100,000	
		Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		100,000
		(Terima sumbangan dari Ketut Martawan)			
	JU049	Beban Program Yayasan - Beasiswa Pendidikan	517	500,000	
		Kas di Bank BRI	102		500,000
		(Beasiswa Pendidikan untuk Adik Sri (Jembrana))			
	JU050	Beban Program Yayasan - Beasiswa Pendidikan	517	300,000	
		Kas di Bank BRI	102		300,000

Tanggal	Bukti Jurnal	Keterangan	Ref	Debet	Kredit
		(Beasiswa Pendidikan untuk Adik Suta Ningsih(Tabanan))			
16	JU051	Kas di Bank BRI	102	25,000	
		Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		25,000
		(Terima sumbangan dari I Komang K)			
	JU052	Beban Program Yayasan - Sembako untuk Lansia	518	2,449,460	
		Kas di Bank BRI	102		2,449,460
		(Pembelian sembako untuk lansia(Lokapaksa))			
17	JU053	Kas di Bank BRI	102	100,000	
		Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		100,000
		(Terima sumbangan dari Diah Puji Astuti Lasmika)			
	JU054	Beban Program Yayasan - Beasiswa Pendidikan	517	300,000	
		Kas di Bank Mandiri	103		300,000
		(Beasiswa Pendidikan untuk Adik Ayu Wandira(Lokapaksa))			
18	JU055	Beban Program Yayasan - Beasiswa Pendidikan	517	300,000	
		Kas di Bank Mandiri	103		300,000
		(Beasiswa Pendidikan untuk Adik Wendi(Kubutambahan))			
19	JU056	Beban Listrik	504	200,000	
		Kas di Bank Mandiri	103		200,000

Tanggal	Bukti Jurnal	Keterangan	Ref	Debet	Kredit	
		(Pembayaran listrik di Seketariat(Temukus))				
	JU057	Beban Program Yayasan - Bantuan Kesehatan & Pengobatan	519	100,000		
		Kas di Bank Mandiri	103		100,000	
		(Penyaluran biaya pengobatan untuk Adik Gede)				
	20	JU058	Kas di Bank BRI	102	200,000	
		Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		200,000	
		(Terima sumbangan dari Rai Puspawati)				
		JU059	Kas di Bank BRI	102	25,000	
		Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		25,000	
		(Terima sumbangan dari I Komang K)				
		JU060	Kas di Bank BPR Lestari	104	100,000	
		Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		100,000	
		(Terima sumbangan dari Komang Enzo)				
		JU061	Beban Iklan dan Promosi CDM	502	250,000	
		Kas di Bank Mandiri	103		250,000	
		(Pembayaran konten CDM)				
	21	JU062	Kas di Bank BRI	102	25,000	
		Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		25,000	
		(Terima sumbangan dari I Komang K)				
		JU063	Beban Program Yayasan - Sembako untuk Lansia	518	1,000,000	

Tanggal	Bukti Jurnal	Keterangan	Ref	Debet	Kredit
		Kas di Bank Mandiri	103		1,000,000
		(Pembelian sembako untuk lansia(Bebetin))			
22	JU064	Kas di Fintex (Linkaja)	105	50,000	
		Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		50,000
		(Terima sumbangan dari Perry)			
	JU065	Kas di Fintex (Dana)	105	100,000	
		Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		100,000
		(Terima sumbangan dari Wayan Cani)			
	JU066	Kas di Bank BPR Lestari	104	50,000	
		Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		50,000
		(Terima sumbangan dari Komang Enzo)			
	JU067	Kas di Bank BPR Lestari	104	50,000	
		Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		50,000
		(Terima sumbangan dari Trishna)			
23	JU068	Kas di Bank BRI	102	25,000	
		Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		25,000
		(Terima sumbangan dari I Komang K)			
24	JU069	Kas di Bank BRI	102	100,000	
		Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		100,000
		(Terima sumbangan dari I Nyoman Mulia)			

Tanggal	Bukti Jurnal	Keterangan	Ref	Debet	Kredit
	JU070	Kas di Bank BPR Lestari	104	50,000	
		Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		50,000
		(Terima sumbangan dari Komang Enzo)			
	JU071	Kas di Bank Mandiri	103	100,000	
		Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		100,000
		(Terima sumbangan dari Ida I Dewa Ayu Sri P)			
	JU072	Kas di Bank BRI	102	200,000	
		Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		200,000
		(Terima sumbangan dari Rai Puspawati)			
	JU073	Kas di Bank Mandiri	103	100,000	
		Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		100,000
		(Terima sumbangan dari I Gede Nyoman Purwas)			
	JU074	Kas di Fintex (OVO)	105	30,000	
		Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		30,000
		(Terima sumbangan dari I Made Tastrawan)			
	JU075	Kas di Bank BRI	102	50,000	
		Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		50,000
		(Terima sumbangan dari Dekchi/Komang Chris)			
	JU076	Beban Internet&Telephone	505	260,000	
		Kas di Bank Mandiri	103		260,000

Tanggal	Bukti Jurnal	Keterangan	Ref	Debet	Kredit
		(Pembayaran paket internet untuk admin)			
26	JU077	Kas di Bank BRI	102	25,000	
		Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		25,000
		(Terima sumbangan dari I Komang K)			
27	JU078	Kas di Bank BPR Lestari	104	250,000	
		Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		250,000
		(Terima sumbangan dari NN3)			
	JU079	Kas di Bank BPR Lestari	104	50,000	
		Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		50,000
		(Terima sumbangan dari Komang Enzo)			
28	JU080	Kas di Bank BRI	102	25,000	
		Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		25,000
		(Terima sumbangan dari I Komang K)			
	JU081	Kas di Bank BPR Lestari	104	300,000	
		Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		300,000
		(Terima sumbangan dari Gede Bagiastra)			
29	JU082	Kas di Bank BRI	102	200,000	
		Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		200,000

Tanggal	Bukti Jurnal	Keterangan	Ref	Debet	Kredit
		(Terima sumbangan dari Rai Puspawati)			
	JU083	Kas di Bank BRI	102	50,000	
		Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		50,000
		(Terima sumbangan dari Ni Made Dwi)			
	JU084	Kas di Bank BRI	102	500,000	
		Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		500,000
		(Terima sumbangan dari DRFY)			
	JU085	Kas di Bank BPR Lestari	104	250,000	
		Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		250,000
		(Terima sumbangan dari XXA)			
	JU086	Kas di Bank Mandiri	103	100,000	
		Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		100,000
		(Terima sumbangan dari I Kadek Sumardiana)			
	JU087	Kas di Bank Mandiri	103	100,000	
		Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		100,000
		(Terima sumbangan dari I Gede Nyoman Purwas)			
	JU088	Kas di Bank Mandiri	103	100,000	
		Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		100,000
		(Terima sumbangan dari Ida I Dewa Ayu Sri P)			
	JU089	Kas di Bank Mandiri	103	1,000,000	

Tanggal	Bukti Jurnal	Keterangan	Ref	Debet	Kredit
		Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		1,000,000
		(Terima sumbangan dari Heny Susanti)			
	JU090	Kas di Bank Mandiri	103	250,000	
		Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		250,000
		(Terima sumbangan dari Indriyani)			
	JU091	Kas di Bank BRI	102	100,000	
		Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		100,000
		(Terima sumbangan dari I Wayan Sumbawa)			
	JU092	Beban Program Yayasan - Beasiswa Pendidikan	517	300,000	
		Kas di Bank BRI	102		300,000
		(Beasiswa Pendidikan untuk Adik Rizky(Temukus))			
	JU093	Beban Transportasi Kegiatan	512	100,000	
		Kas di Bank BRI	102		100,000
		(Pembelian BBM untuk kegiatan(Temukus))			
	30 JU094	Kas di Bank BPR Lestari	104	300,000	
		Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		300,000
		(Terima sumbangan dari NN3)			
	JU095	Kas di Bank BRI	102	493,000	
		Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		493,000

Tanggal	Bukti Jurnal	Keterangan	Ref	Debet	Kredit
		(Terima sumbangan dari Ray)			
	JU096	Kas di Bank BRI	102	500,000	
		Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		500,000
		(Terima sumbangan dari Made Kartika Wijaya)			
	JU097	Kas di Bank BRI	102	50,000	
		Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		50,000
		(Terima sumbangan dari Made Dewa Kade Bagi)			
	JU098	Kas di Bank BPR Lestari	104	50,000	
		Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		50,000
		(Terima sumbangan dari NN3)			
	JU099	Kas di Bank BPR Lestari	104	50,000	
		Pendapatan - Sumbangan tanpa pembatas	401		50,000
		(Terima sumbangan dari NN3)			
	JU0100	Beban Program Yayasan - Sembako untuk Lansia	518	1,500,000	
		Kas di Bank BPR Lestari	104		1,500,000
		(Pembelian sembako untuk lansia(Banjar))			
31	JU0101	Beban Program Yayasan - Bantuan Kesehatan & Pengobatan	519	3,393,000	
		Kas di Bank BRI	102		3,393,000
		(Penyaluran biaya kesehatan untuk Adik Arunika (Tabanan))			

Tanggal	Bukti Jurnal	Keterangan	Ref	Debet	Kredit
	JU0102	Beban Program Yayasan - Sembako untuk Lansia	518	1,500,000	
		Kas di Bank BPR Lestari	104		1,500,000
		(Pembelian sembako untuk lansia(Desa Musi))			
	JU0103	Beban Program Yayasan - Sembako untuk Lansia	518	2,000,000	
		Kas di Bank Mandiri	103		2,000,000
		(Pembelian sembako untuk lansia(Sekitar Singaraja))			
	JU0104	Beban Program Yayasan - Bantuan ATK Anak Asuh Dampungan		70,621	
		Kas di Bank Mandiri	103		70,621
		(Bantuan ATK untuk Adik Risma(Lemukih))			
	JU0105	Beban Program Yayasan - Bantuan ATK Anak Asuh Dampungan		129,848	
		Kas di Bank BPR Lestari	104		129,848
		(Bantuan ATK untuk Adik Risma(Lemukih))			
	JU0106	Beban Program Yayasan - Bantuan ATK Anak Asuh Dampungan		200,000	
		Kas di Bank BRI	102		200,000
		(Bantuan ATK untuk Adik Risma(Lemukih))			
	JU0107	Beban Administrasi Bank		36,000	
		Kas di Bank Mandiri	103		36,000
		(Admin Bank Mandiri)			
	JU0108	Beban Administrasi Bank	506	60,750	
		Kas di Bank BRI	102		60,750

Tanggal	Bukti Jurnal	Keterangan	Ref	Debet	Kredit
		(Admin Bank BRI)			
		Total		41,141,414	41,141,414

(Sumber : data diolah)

4. Buku Besar

YAYASAN DIMPET BERBAGI SEMESTA					
BUKU BESAR					
PERIODE 31DESEMBER 2024					
AKUN : KAS DIBANK BRI		Kode Akun : 102			
Tanggal	Keterangan	Ref	Debet	Kredit	Saldo
1 - Des	Saldo Awal (Aset Neto Tanpa Pembatas)	JU003	2,660,385		2,660,385
1 - Des	Penerimaan sumbangan dari I Wayan Sumbawa	JU005	100,000		2,760,385
2 - Des	Penerimaan sumbangan dari Nyoman Ardika	JU008	1,000,000		3,760,385
2 - Des	Penerimaan sumbangan dari I Komang K	JU009	25,000		3,785,385
4 - Des	Penerimaan sumbangan dari Rai Puspawati	JU015	200,000		3,985,385
6 - Des	Penerimaan sumbangan dari I Wayan Sumbawa	JU020	100,000		4,085,385

6 - Des	Penerimaan sumbangan dari I Komang K	JU021	25,000		4,110,385
6 - Des	Penerimaan sumbangan dari NN2	JU020	200,000		4,310,385
8 - Des	Penerimaan sumbangan dari NN2	JU022	50,000		4,360,385
8 - Des	Penerimaan sumbangan dari Budiana	JU024	200,000		4,560,385
8 - Des	Penerimaan sumbangan dari I Nengah Astiani Mei	JU026	100,000		4,660,385
8 - Des	Penerimaan sumbangan dari Yani/Putra Suteja	JU027	300,000		4,960,385
8 - Des	Penerimaan sumbangan dari I Gusti Ayu Su	JU028	100,000		5,060,385
9 - Des	Penerimaan sumbangan dari I Komang K	JU031	25,000		5,085,385
9 - Des	Penerimaan sumbangan dari A Gede In	JU032	20,000		5,105,385
11 -Des	Penerimaan sumbangan dari Rai Puspawati	JU036	100,000		5,205,385
11 -Des	Penerimaan sumbangan dari Dekchi/Komang Chris	JU039	150,000		5,355,385
14 -Des	Penerimaan sumbangan dari Ketut Martawan	JU046	100,000		5,455,385
14 -Des	Pengeluaran Beasiswa Pendidikan	JU047		500,000	4,955,385

	untuk Adik Sri (Jembrana)				
14 -Des	Pengeluaran Beasiswa Pendidikan untuk Adik Suta Ningsih(Taban an)	JU048		300,000	4,655,385
16 -Des	Penerimaan sumbangan dari I Komang K	JU049	25,000		4,680,385
16 -Des	Pembelian sembako untuk lansia(Lokapak sa)	JU050		2,449,460	2,230,925
17 -Des	Penerimaan sumbangan dari Diah Puji Astuti Lasmika	JU051	100,000		2,330,925
20 Des	Penerimaan sumbangan dari Rai Puspawati	JU056	200,000		2,530,925
20- Des	Penerimaan sumbangan dari I Komang K	JU057	25,000		2,555,925
21 -Des	Penerimaan sumbangan dari I Komang K	JU060	25,000		2,580,925
23 Des	Penerimaan sumbangan dari I Komang K	JU066	25,000		2,605,925
24- Des	Penerimaan sumbangan dari I Nyoman Mulia	JU067	100,000		2,705,925
24 -Des	Penerimaan sumbangan dari Rai Puspawati	JU070	200,000		2,905,925
24 Des	Penerimaan sumbangan dari	JU073	50,000		2,955,925

	Dekchi/Komang Chris				
26- Des	Penerimaan sumbangan dari I Komang K	JU075	25,000		2,980,925
28- Des	Penerimaan sumbangan dari I Komang K	JU078	25,000		3,005,925
29 Des	Penerimaan sumbangan dari Rai Puspawati	JU080	200,000		3,205,925
29 -Des	Penerimaan sumbangan dari Ni Made Dwi	JU081	50,000		3,255,925
29 Des	Penerimaan sumbangan dari DRFY	JU082	500,000		3,755,925
29- Des	Penerimaan sumbangan dari I Wayan Sumbawa	JU089	100,000		3,855,925
29- Des	Pengeluaran Beasiswa Pendidikan untuk Adik Rizky(Temukus)	JU090		300,000	3,555,925
29- Des	Pembelian BBM untuk kegiatan(Temukus)	JU091		300,000	3,255,925
30 -Des	Penerimaan sumbangan dari Ray	JU093	493,000		3,748,925
30 Des	Penerimaan sumbangan dari Made Kartika Wijaya	JU094	500,000		4,248,925
30 Des	Penerimaan sumbangan dari Made Dewa Kade Bagi	JU095	50,000		4,298,925

31 Des	Penyaluran biaya kesehatan untuk Adik Arunika (Tabanan)	JU099		3,393,000	905,925
31 Des	Pembelian bantuan ATK untuk Adik Risma(Lemukih)	JU104		200,000	705,925
31 Des	Biaya Administrasi Bank BRI	JU106		60,750	645,175

AKUN : KAS DIBANK MANDIRI

Kode Akun : 103

Tanggal	Keterangan	Ref	Debet	Kredit	Saldo
1 - Des	Saldo Awal (Aset Neto Tanpa Pembatas)	JU001	4,840,686		4,840,686
1 - Des	Penerimaan sumbangan dari I Agung Gede Utara	JU003	250,000		5,090,686
2 - Des	Pengeluaran Beasiswa Pendidikan untuk Adik Sudi Rohaniawti (Denpasar)	JU008		350,000	4,740,686
2 - Des	Pengeluaran Beasiswa Pendidikan untuk Adik Ebri (Denpasar)	JU009		350,000	4,390,686
2 - Des	Pembayaran konten CDM	JU011		110,000	4,280,686
5 - Des	Bantuan tunai untuk Kakek Mangku Sedana (Alasangker)	JU014		300,000	3,980,686

5 - Des	Pembelian sembako untuk lansia(Alasanger)	JU015		200,000	3,780,686
5 - Des	Pembelian BBM untuk kegiatan	JU016		50,000	3,730,686
6 - Des	Penerimaan sumbangan dari Gede Rivandy Anjasmara	JU017	300,000		4,030,686
8 - Des	Pembelian bantuan ATK Anak Asuh Dampingan (Singaraja)	JU029		200,000	3,830,686
8 - Des	Pembayaran website untuk DBS(Temukus)	JU030		833,000	2,997,686
9 - Des	Penerimaan sumbangan dari Ni Wayan Wasita	JU033	150,000		3,147,686
12 - Des	Penyaluran uang tunai untuk pemakaman Kakek Sima (Telaga)	JU038		800,000	2,347,686
14 - Des	Penerimaan sumbangan dari Ida I Dewa Ayu Sri P	JU040	200,000		2,547,686
14 - Des	Penerimaan sumbangan dari I Kadek Sumardiana	JU041	100,000		2,647,686
14 - Des	Penerimaan sumbangan dari I Gede Nyoman Purwas	JU043	200,000		2,847,686
14 - Des	Penerimaan sumbangan dari Silva Guterres	JU045	50,000		2,897,686

17 - Des	Pengeluaran Beasiswa Pendidikan untuk Adik Ayu Wandira(Lokapaksa)	JU052		300,000	2,597,686
18 - Des	Pengeluaran Beasiswa Pendidikan untuk Adik Wendi(Kubutambahan)	JU053		300,000	2,297,686
19 - Des	Pembayaran Listrik di Seketariat(Temukus)	JU054		200,000	2,097,686
19 - Des	Penyaluran biaya pengobatan untuk Adik Gede	JU055		100,000	1,997,686
20 - Des	Pembayaran konten CDM	JU059		250,000	1,747,686
21 - Des	Pembelian sembako untuk lansia(Bebetin)	JU061		1,000,000	747,686
22 - Des	Penerimaan sumbangan dari Ida I Dewa Ayu Sri P	JU069	100,000		847,686
23 - Des	Penerimaan sumbangan dari I Gede Nyoman Purwas	JU071	100,000		947,686
24 - Des	Pembayaran paket internet untuk admin	JU074		260,000	687,686
25 - Des	Penerimaan sumbangan dari I Kadek Sumardiana	JU084	100,000		787,686
26 - Des	Penerimaan sumbangan dari I Gede Nyoman Purwas	JU085	100,000		887,686

27 - Des	Penerimaan sumbangan dari Ida I Dewa Ayu Sri P	JU086	100,000		987,686
28 - Des	Penerimaan sumbangan dari Heny Susanti	JU087	1,000,000		1,987,686
29 - Des	Penerimaan sumbangan dari Indriyani	JU088	250,000		2,237,686
30 - Des	Pembelian sembako untuk lansia(Sekitar Singaraja)	JU101		2,000,000	237,686
31 - Des	Pembelian bantuan ATK untuk Adik Risma(Lemukih)	JU102		70,621	167,065
32 - Des	Biaya Administrasi Bank Mandiri	JU105		36,000	131,065

AKUN : KAS DIBANK
BPR LESTARI

Kode Akun : 104

Tanggal	Keterangan	Ref	Debet	Kredit	Saldo
1 - Des	Saldo Awal (Aset Neto Tanpa Pembatas)	JU002	2,027,313		2,027,313
1 - Des	Penerimaan sumbangan dari Komang Enzo	JU004	100,000		2,127,313
2 - Des	Pembelian Sembako untuk Lansia(Tunjung)	JU010		1,500,000	627,313
4 - Des	Penerimaan sumbangan dari Komang Enzo	JU012	50,000		677,313
7 - Des	Penerimaan sumbangan dari Komang Enzo	JU021	50,000		727,313

8 - Des	Penerimaan sumbangan dari Komang Enzo	JU023	50,000		777,313
8 - Des	Penerimaan sumbangan dari Nita Apsari	JU025	200,000		977,313
12 - Des	Penerimaan sumbangan dari Sang Ade	JU037	500,000		1,477,313
14 - Des	Penerimaan sumbangan dari Komang Enzo	JU042	50,000		1,527,313
14 - Des	Penerimaan sumbangan dari Maja	JU044	300,000		1,827,313
20 - Des	Penerimaan sumbangan dari Komang Enzo	JU058	100,000		1,927,313
22 - Des	Penerimaan sumbangan dari Komang Enzo	JU064	50,000		1,977,313
22 - Des	Penerimaan sumbangan dari Trishna	JU065	50,000		2,027,313
24 - Des	Penerimaan sumbangan dari Komang Enzo	JU068	50,000		2,077,313
27 - Des	Penerimaan sumbangan dari NN3	JU076	250,000		2,327,313
27 - Des	Penerimaan sumbangan dari Komang Enzo	JU077	50,000		2,377,313
28 - Des	Penerimaan sumbangan dari Gede Bagiastra	JU079	300,000		2,677,313
29 - Des	Penerimaan sumbangan dari XXA	JU083	250,000		2,927,313

30 - Des	Penerimaan sumbangan dari NN3	JU092	300,000		3,227,313
30 - Des	Penerimaan sumbangan dari NN3	JU096	50,000		3,277,313
30 - Des	Penerimaan sumbangan dari NN3	JU097	50,000		3,327,313
30 - Des	Pembelian sembako untuk lansia(Banjar)	JU098		1,500,000	1,827,313
31 - Des	Pembelian sembako untuk lansia(Desa Musi)	JU100		1,500,000	327,313
31 - Des	Pembelian bantuan ATK untuk Adik Risma(Lemukih)	JU103		129,848	197,465

AKUN : FINTEX

Kode Akun : 105

Tanggal	Keterangan	Ref	Debet	Kredit	Saldo
1 - Des	Saldo Awal (Aset Neto Tanpa Pembatas)	JU002	102,351		102,351
9 - Des	Penerimaan fintex (Dana) sumbangan dari Wayan Cani	JU034	100,000		202,351
10 - Des	Penerimaan fintex (OVO) sumbangan dari Lindayani	JU035	300,000		502,351
22 - Des	Penerimaan fintex (Linkaja) sumbangan dari Perry	JU062	50,000		552,351
22 - Des	Penerimaan fintex (Dana) sumbangan dari Wayan Cani	JU063	100,000		652,351

24 - Des	Penerimaan fintex (OVO) sumbangan dari Lindayani	JU072	30,000		682,351
----------	--	-------	--------	--	---------

AKUN : KENDARAAN Kode Akun : 201

Tanggal	Keterangan	Ref	Debet	Kredit	Saldo
31 - Des	Kendaraan		70,000,000		70,000,000

AKUN : AKUM, PENYUSUTAN KENDARAAN Kode Akun : 202

Tanggal	Keterangan	Ref	Debet	Kredit	Saldo
31 - Des	Akum, Penyusutan Kendaraan			729,166	729,166

AKUN : BANGUNAN Kode Akun : 203

Tanggal	Keterangan	Ref	Debet	Kredit	Saldo
31 - Des	Bangunan		100,000,000		100,000,000

AKUN : AKUM, PENYUSUTAN BANGUNAN Kode Akun : 204

Tanggal	Keterangan	Ref	Debet	Kredit	Saldo
31 - Des	Akum, Penyusutan Bangunan			833,333	833,333

AKUN : ASET NETO TANPA PEMBATAS Kode Akun : 401

Tanggal	Keterangan	Ref	Debet	Kredit	Saldo
1 - Des	Saldo Awal Kas di Bank Mandiri (Aset Neto Tanpa Pembatas)	JU001		4,840,686	4,840,686
1 - Des	Saldo Awal Kas di Bank BPR Lestari (Aset Neto Tanpa Pembatas)	JU002		2,027,313	6,867,999

1 - Des	Saldo Awal Kas di Bank BRI (Aset Neto Tanpa Pembatas)	JU003		2,660,385	9,528,384
1 - Des	Saldo Awal Kas di Fintex (Aset Neto Tanpa Pembatas)	JU004		102,351	9,630,735

AKUN : ASET BERSIH TERIKAT TEMPORER

Kode Akun : 303

Tanggal	Keterangan	Ref	Debet	Kredit	Saldo
31 - Des	Aset Bersih Terikat Temporer - Kendaraan			70,000,000	70,000,000
31 - Des	Aset Bersih Terikat Temporer - Bangunan			100,000,000	170,000,000

AKUN :PENDAPATAN SUMBANGAN TANPA PEMBATAAS

Kode Akun : 301

Tanggal	Keterangan	Ref	Debet	Kredit	Saldo
1 - Des	Penerimaan sumbangan dari I Agung Gede Utara	JU003		250,000	250,000
1 - Des	Penerimaan sumbangan dari Komang Enzo	JU004		100,000	350,000
1 - Des	Penerimaan sumbangan dari I Wayan Sumbawa	JU005		100,000	450,000
2 - Des	Penerimaan sumbangan dari Nyoman Ardika	JU006		1,000,000	1,450,000
2 - Des	Penerimaan sumbangan dari I Komang K	JU007		25,000	1,475,000

4 - Des	Penerimaan sumbangan dari Komang Enzo	JU012		50,000	1,525,000
4 - Des	Penerimaan sumbangan dari Rai Puspawati	JU013		200,000	1,725,000
6 - Des	Penerimaan sumbangan dari Gede Rivandy Anjasmara	JU017		300,000	2,025,000
6 - Des -	Penerimaan sumbangan dari I Wayan Sumbawa	JU018		100,000	2,125,000
6 - Des -	Penerimaan sumbangan dari I Komang K	JU019		25,000	2,150,000
6 - Des -	Penerimaan sumbangan dari NN2	JU020		200,000	2,350,000
7 - Des	Penerimaan sumbangan dari Komang Enzo	JU021		50,000	2,400,000
8 - Des	Penerimaan sumbangan dari NN2	JU022		50,000	2,450,000
8 - Des	Penerimaan sumbangan dari Komang Enzo	JU023		50,000	2,500,000
8 - Des	Penerimaan sumbangan dari Budiana	JU024		200,000	2,700,000
8 - Des	Penerimaan sumbangan dari Nita Apsari	JU025		200,000	2,900,000
8 - Des	Penerimaan sumbangan dari I Nengah Astiani Mei	JU026		100,000	3,000,000
8 - Des	Penerimaan sumbangan	JU027		300,000	3,300,000

	dari Yani/Putra Suteja				
8 - Des	Penerimaan sumbangan dari I Gusti Ayu Su	JU028		100,000	3,400,000
9 - Des	Penerimaan sumbangan dari I Komang K	JU031		25,000	3,425,000
9 - Des	Penerimaan sumbangan dari A Gede In	JU032		20,000	3,445,000
9 - Des	Penerimaan sumbangan dari Ni Wayan Wasita	JU033		150,000	3,595,000
9 - Des	Penerimaan fintex (Dana) sumbangan dari Wayan Cani	JU034		100,000	3,695,000
10 - Des	Penerimaan fintex (OVO) sumbangan dari Lindayani	JU035		300,000	3,995,000
11 - Des	Penerimaan sumbangan dari Rai Puspawati	JU036		100,000	4,095,000
12 - Des	Penerimaan sumbangan dari Sang Ade	JU037		500,000	4,595,000
13 - Des	Penerimaan sumbangan dari Dekchi/Komang Chris	JU039		150,000	4,745,000
14 - Des	Penerimaan sumbangan dari Ida I Dewa Ayu Sri P	JU040		200,000	4,945,000
14 - Des	Penerimaan sumbangan dari I Kadek Sumardiana	JU041		100,000	5,045,000
14 - Des	Penerimaan sumbangan	JU042		50,000	5,095,000

	dari Komang Enzo				
14 - Des	Penerimaan sumbangan dari I Gede Nyoman Purwas	JU043		200,000	5,295,000
14 - Des	Penerimaan sumbangan dari Maja	JU044		300,000	5,595,000
14 - Des	Penerimaan sumbangan dari Silva Guterres	JU045		50,000	5,645,000
14 - Des	Penerimaan sumbangan dari Ketut Martawan	JU046		100,000	5,745,000
16 - Des	Penerimaan sumbangan dari I Komang K	JU049		25,000	5,770,000
17 - Des	Penerimaan sumbangan dari Diah Puji Astuti Lasmika	JU051		100,000	5,870,000
20 - Des	Penerimaan sumbangan dari Rai Puspawati	JU056		200,000	6,070,000
20 - Des	Penerimaan sumbangan dari I Komang K	JU057		25,000	6,095,000
20 - Des	Penerimaan sumbangan dari Komang Enzo	JU058		100,000	6,195,000
21 - Des	Penerimaan sumbangan dari I Komang K	JU060		25,000	6,220,000
22 - Des	Penerimaan fintex (Linkaja) sumbangan dari Perry	JU062		50,000	6,270,000

22 - Des	Penerimaan fintex (Dana) sumbangan dari Wayan Cani	JU063		100,000	6,370,000
22 - Des	Penerimaan sumbangan dari Komang Enzo	JU064		50,000	6,420,000
22 - Des	Penerimaan sumbangan dari Trishna	JU065		50,000	6,470,000
23 - Des	Penerimaan sumbangan dari I Komang K	JU066		25,000	6,495,000
24 - Des	Penerimaan sumbangan dari I Nyoman Mulia	JU067		100,000	6,595,000
24 - Des	Penerimaan sumbangan dari Komang Enzo	JU068		50,000	6,645,000
24 - Des	Penerimaan sumbangan dari Ida I Dewa Ayu Sri P	JU069		100,000	6,745,000
24 - Des	Penerimaan sumbangan dari Rai Puspawati	JU070		200,000	6,945,000
24 - Des	Penerimaan sumbangan dari I Gede Nyoman Purwas	JU071		100,000	7,045,000
24 - Des	Penerimaan fintex (OVO) sumbangan dari Tastrawan	JU072		30,000	7,075,000
24 - Des	Penerimaan sumbangan dari Dekchi/Komang Chris	JU073		50,000	7,125,000
26 - Des	Penerimaan sumbangan	JU075		25,000	7,150,000

	dari I Komang K				
27 - Des	Penerimaan sumbangan dari NN3	JU076		250,000	7,400,000
27 - Des	Penerimaan sumbangan dari Komang Enzo	JU077		50,000	7,450,000
28 - Des	Penerimaan sumbangan dari I Komang K	JU078		25,000	7,475,000
28 - Des	Penerimaan sumbangan dari Gede Bagiastra	JU079		300,000	7,775,000
29 - Des	Penerimaan sumbangan dari Rai Puspawati	JU080		200,000	7,975,000
29 - Des	Penerimaan sumbangan dari Ni Made Dwi	JU081		50,000	8,025,000
29 - Des	Penerimaan sumbangan dari DRFY	JU082		500,000	8,525,000
29 - Des	Penerimaan sumbangan dari XXA	JU083		250,000	8,775,000
29 - Des	Penerimaan sumbangan dari I Kadek Sumardiana	JU084		100,000	8,875,000
29 - Des	Penerimaan sumbangan dari I Gede Nyoman Purwas	JU085		100,000	8,975,000
29 - Des	Penerimaan sumbangan dari Ida I Dewa Ayu Sri P	JU086		100,000	9,075,000
29 - Des	Penerimaan sumbangan dari Heny Susanti	JU087		1,000,000	10,075,000

29 - Des	Penerimaan sumbangan dari Indriyani	JU088		250,000	10,325,000
29 - Des	Penerimaan sumbangan dari I Wayan Sumbawa	JU089		100,000	10,425,000
30 - Des	Penerimaan sumbangan dari NN3	JU092		300,000	10,725,000
30 - Des	Penerimaan sumbangan dari Ray	JU093		493,000	11,218,000
30 - Des	Penerimaan sumbangan dari Made Kartika Wijaya	JU094		500,000	11,718,000
30 - Des	Penerimaan sumbangan dari Made Dewa Kade Bagi	JU095		50,000	11,768,000
30 - Des	Penerimaan sumbangan dari NN3	JU096		50,000	11,818,000
30 - Des	Penerimaan sumbangan dari NN3	JU097		50,000	11,868,000

AKUN :BEBAN IKLAN DAN PROMOSI

Kode Akun : 502

Tanggal	Keterangan	Ref	Debet	Kredit	Saldo
2 - Des	Pembayaran konten CDM	JU011	110,000		110,000
20 - Des	Pembayaran konten CDM	JU059	250,000		360,000

AKUN :BEBAN RENEWAL WEB

Kode Akun : 503

Tanggal	Keterangan	Ref	Debet	Kredit	Saldo
8 - Des	Pembayaran website untuk DBS(Temukus)	JU030	833,000		833,000

AKUN :BEBAN LISTRIK

Kode Akun : 504

Tanggal	Keterangan	Ref	Debet	Kredit	Saldo
---------	------------	-----	-------	--------	-------

19 - Des	Pembayaran Listrik di Seketariat(Tem ukus)	JU054	200,000		200,000
----------	--	-------	---------	--	---------

AKUN : BEBAN INTERNET & TELEPHONE

Kode Akun : 505

Tanggal	Keterangan	Ref	Debet	Kredit	Saldo
24 - Des	Pembayaran paket internet untuk admin	JU074	260,000		260,000

AKUN : BEBAN ADMINISTRASI BANK

Kode Akun : 506

Tanggal	Keterangan	Ref	Debet	Kredit	Saldo
31 - Des	Biaya Administrasi Bank BRI	JU105	36,000		36,000
31 - Des	Biaya Administrasi Bank BRI	JU106	60,750		96,750

AKUN : BEBAN TRANSPORTASI KEGIATAN

Kode Akun : 510

Tanggal	Keterangan	Ref	Debet	Kredit	Saldo
5 - Des	Pembelian BBM untuk kegiatan	JU016	50,000		50,000
29 - Des	Pembelian BBM untuk kegiatan(Tem u kus)	JU091	300,000		350,000

AKUN : BEBAN PENYUSUTAN KENDARAAN

Kode Akun : 511

Tanggal	Keterangan	Ref	Debet	Kredit	Saldo
31 - Des	Beban Penyusutan Kendaraan		729,166		729,166

AKUN : BEBAN PENYUSUTAN BANGUNAN

Kode Akun : 511

Tanggal	Keterangan	Ref	Debet	Kredit	Saldo
---------	------------	-----	-------	--------	-------

31 - Des	Beban Penyusutan Bangunan		833,333		833,333
----------	---------------------------	--	---------	--	---------

AKUN : BEBAN PROGRAM YAYASAN - BEASISWA PENDIDIKAN

Kode Akun : 515

Tanggal	Keterangan	Ref	Debet	Kredit	Saldo
2 - Des	Pengeluaran Beasiswa Pendidikan untuk Adik Sudi Rohaniawti (Denpasar)	JU008	350,000		350,000
2 - Des	Pengeluaran Beasiswa Pendidikan untuk Adik Ebri (Denpasar)	JU009	350,000		700,000
14 - Des	Pengeluaran Beasiswa Pendidikan untuk Adik Sri (Jembrana)	JU047	500,000		1,200,000
14 - Des	Pengeluaran Beasiswa Pendidikan untuk Adik Suta Ningsih(Taban an)	JU048	300,000		1,500,000
17 - Des	Pengeluaran Beasiswa Pendidikan untuk Adik Ayu Wandira(Lokap aksa)	JU052	300,000		1,800,000
18 - Des	Pengeluaran Beasiswa Pendidikan untuk Adik Wendi(Kubuta mbahan)	JU053	300,000		2,100,000

29 - Des	Pengeluaran Beasiswa Pendidikan untuk Adik Rizky(Temuku s)	JU090	300,000		2,400,000
----------	--	-------	---------	--	-----------

AKUN : BEBAN
PROGRAM YAYASAN -
SEMBAKO LANSIA

Kode Akun : 516

Tanggal	Keterangan	Ref	Debet	Kredit	Saldo
5 - Des	Pembelian sembako untuk lansia(Alasanger)	JU015	200,000		200,000
2 - Des	Pembelian Sembako untuk Lansia(Tunjung)	JU010	1,500,000		1,700,000
16 - Des	Pembelian sembako untuk lansia(Lokapaksa)	JU050	2,449,460		4,149,460
21 - Des	Pembelian sembako untuk lansia(Bebetin)	JU061	1,000,000		5,149,460
30 - Des	Pembelian sembako untuk lansia(Banjar)	JU098	1,500,000		6,649,460
31 - Des	Pembelian sembako untuk lansia(Desa Musi)	JU100	1,500,000		8,149,460
31 - Des	Pembelian sembako untuk lansia(Sekitar Singaraja)	JU101	2,000,000		10,149,460

AKUN : BEBAN
PROGRAM YAYASAN -
BANTUAN
KESEHATAN &
PENGOBATAN

Kode Akun : 517

Tanggal	Keterangan	Ref	Debet	Kredit	Saldo
19 - Des	Penyaluran biaya	JU055	100,000		100,000

	pengobatan untuk Adik Gede				
31 - Des	Penyaluran biaya kesehatan untuk Adik Arunika (Tabanan)	JU099	3,393,000		3,493,000

AKUN : BEBAN PROGRAM YAYASAN - BANTUAN RUTIN LAINNYA

Kode Akun : 518

Tanggal	Keterangan	Ref	Debet	Kredit	Saldo
5 - Des	Bantuan tunai untuk Kakek Mangku Sedana (Alasangker)	JU014	300,000		300,000

AKUN : BEBAN PROGRAM YAYASAN - BANTUAN ATK ANAK ASUH DAMPINGAN

Kode Akun : 519

Tanggal	Keterangan	Ref	Debet	Kredit	Saldo
8 - Des	Pembelian bantuan ATK Anak Asuh Dampingan (Singaraja)	JU029	200,000		200,000
31 - Des	Pembelian bantuan ATK untuk Adik Risma(Lemukih)	JU102	70,621		270,621
31 - Des	Pembelian bantuan ATK untuk Adik Risma(Lemukih)	JU103	129,848		400,469
31 - Des	Pembelian bantuan ATK untuk Adik Risma(Lemukih)	JU104	200,000		600,469

AKUN : BEBAN
PROGRAM YAYASAN -
BANTUAN LAINNYA

Kode Akun : 520

Tanggal	Keterangan	Ref	Debet	Kredit	Saldo
12 - Des	Penyaluran uang tunai untuk pemakaman Kakek Sima (Telaga)	JU038	800,000		800,000

(Sumber: Data diolah)

Dari buku besar diketahui informasi total saldo sebagai berikut :

Total Saldo Buku Besar

1-102	Kas di Bank BRI	645,175
1-103	Kas di Bank MANDIRI	131,065
1-104	Kas di Bank BPR Lestari	197,465
1-105	Kas di Fintex	682,351
1-201	Kendaraan	70,000,000
1-203	Bangunan	100,000,000
4-401	Pendapatan – Sumbangan	11,868,000
5-502	Beban Iklan dan Promosi	360,000
5-503	Beban Renewal Web	833,000
5-504	Beban Listrik	200,000
5-505	Beban Internet&Telephone	260,000
5-506	Beban Administrasi Bank	96,750
5-510	Beban Transportasi Kegiatan	350,000
5-515	Beban Program Yayasan - Beasiswa Pendidikan	2,400,000
5-516	Beban Program Yayasan - Sembako Lansia	10,149,460
5-517	Beban Program Yayasan - Bantuan Kesehatan & Pengobatan	3,493,000
5-518	Beban Program Yayasan - Bantuan Rutin Lainnya	300,000

5-519	Beban Program Yayasan - Bantuan ATK Anak Asuh Dampungan	600,469
5-520	Beban Program Yayasan - Bantuan Lainnya	800,000

(Sumber : data diolah)

5. Neraca Saldo Sebelum Penyesuaian

YAYASAN DIMPET BERBAGI SEMESTA NERACA SALDO SEBELUM PENYESUAIAN PER DESEMBER 2024			
No Akun	Nama Akun	Debet	Kredit
1-102	Kas di Bank BRI	645,175	
1-103	Kas di Bank MANDIRI	131,065	
1-104	Kas di Bank BPR Lestari	197,465	
1-105	Kas di Fintex	682,351	
1-201	Kendaraan	70,000,000.	
1-203	Bangunan	100,000,000	
3-301	Aset Neto Tanpa Pembatas		9,630,735
3-302	Aset Neto Dengan Pembatas		170,000,000
4-401	Pendapatan – Sumbangan		11,868,000
5-502	Beban Iklan dan Promosi	360,000	
5-503	Beban Renewal Web	833,000	
5-504	Beban Listrik	200,000	
5-505	Beban Internet&Telephone	260,000	
5-506	Beban Administrasi Bank	96,750	
5-510	Beban Transportasi Kegiatan	350,000	
5-515	Beban Program Yayasan - Beasiswa Pendidikan	2,400,000.	
5-516	Beban Program Yayasan - Sembako Lansia	10,149,460.	
5-517	Beban Program Yayasan - Bantuan Kesehatan & Pengobatan	3,493,000	
5-518	Beban Program Yayasan - Bantuan Rutin Lainnya	300,000	
5-519	Beban Program Yayasan - Bantuan ATK Anak Asuh Dampungan	600,469	
5-520	Beban Program Yayasan - Bantuan Lainnya	800,000	
	TOTAL	191,498,735	191,498,735.

(Sumber : data diolah)

6. Jurnal Penyesuaian

Kelompok Harta Berwujud	Masa Manfaat	Metode
Kendaraan	8 Tahun	Garis Lurus
Bangunan : Tidak Permanent	10 Tahun	Garis Lurus

(Sumber : Inventaris Yayasan Dompot Berbagi Semesta)

Perhitungan Penyusutan Kendaraan

Nama Akun	Jumlah	Umur Manfaat	Harga Perolehan	Tarif Depresiasi Per Tahun	Tarif Depresiasi per bulan
Kendaraan	1	8	70.000.000	8.750.000	729.167

(Sumber data diolah)

Perhitungan Penyusutan Bangunan

Nama Akun	Tahun Perolehan	Umur Manfaat	Harga Perolehan	Tarif Depresiasi Per Tahun	Tarif Depresiasi per bulan
Bangunan	2020	10	100.000.000	10.000.000	833.333

(Sumber data diolah)

Jurnal Penyesuaian :

Tanggal	Akun	Debit (Rp)	Kredit (Rp)
31-Des	Beban Penyusutan Kendaraan	729.167	
31-Des	Akumulasi Penyusutan Kendaraan		729.167
31-Des	Beban Penyusutan Bangunan	833.333	
31-Des	Akumulasi Penyusutan Bangunan		833.333

(Sumber data diolah)

7. Buku Besar Setelah Penyesuaian

YAYASAN DOMPET BERBAGI SEMESTA Buku Besar Setelah Penyesuaian Periode 31 Desember 2024					
AKUN : BEBAN PENYUSUTAN KENDARAAN		Kode Akun : 203			
Tanggal	Keterangan	Ref	Debet	Kredit	Saldo
31 - Des	Beban Penyusutan Kendaraan		729,166.		729,166.

AKUN : BEBAN PENYUSUTAN BANGUNAN		Kode Akun : 206			
Tanggal	Keterangan	Ref	Debet	Kredit	Saldo
31 - Des	Beban Penyusutan Bangunan		833,333.		833,333.

(Sumber : data diolah)

8. Neraca Saldo Setelah Penyesuaian

YAYASAN DOMPET BERBAGI SEMESTA NERACA SETELAH PENYESUAIAN PER DESEMBER 2024			
No Aku n	Nama Akun	Debet	Kredit
1-102	Kas di Bank BRI	645,175	
1-103	Kas di Bank MANDIRI	131,065	
1-104	Kas di Bank BPR Lestari	197,465	
1-105	Kas di Fintex	682,351	
1-201	Kendaraan	70,000,000	
1-202	Akumulasi Penyusutan Kendaraan		729,166
1-203	Bangunan	100,000,000	
1-204	Akumulasi Penyusutan Bangunan		833,333
3-301	Aset Neto Tanpa Pembatas		9,630,735
3-302	Aset Neto Dengan Pembatas		170,000,000
4-401	Pendapatan – Sumbangan		11,868,000
5-502	Beban Iklan dan Promosi	360,000	
5-503	Beban Renewal Web	833,000	
5-504	Beban Listrik	200,000	
5-505	Beban Internet & Telephone	260,000	
5-506	Beban Administrasi Bank	96,750	
5-510	Beban Transportasi Kegiatan	350,000	
5-511	Beban Penyusutan Kendaraan	729,166	
5-512	Beban Penyusutan Bangunan	833,333	

5-515	Beban Program Yayasan - Beasiswa Pendidikan	2,400,000	
5-516	Beban Program Yayasan - Sembako Lansia	10,149,460	
5-517	Beban Program Yayasan - Bantuan Kesehatan & Pengobatan	3,493,000	
5-518	Beban Program Yayasan - Bantuan Rutin Lainnya	300,000	
5-519	Beban Program Yayasan - Bantuan ATK Anak Asuh Dampungan	600,469	
5-520	Beban Program Yayasan - Bantuan Lainnya	800,000	
	TOTAL	193,061,234	193,061,234

(Sumber data diolah)



Lampiran 1.5 Dokumentasi Wawancara



Foto Bersama Pembina Yayasan Dompot Berbagi Semesta



Foto Bersama Pengelola Keuangan Yayasan Dompot Berbagi Semesta

Lampiran 1.6 Transkrip Rekaman Wawancara

Transkrip Rekaman Wawancara

Nama Informan : Made Eka Tirtayana (Pembina Yayasan)

Tanggal : 27 April 2025, Pukul 15:00

Tujuan wawancara: Untuk mengetahui lebih dalam mengenai pendirian Yayasan Dompot Berbagi Semesta

	Materi Wawancara
Peneliti	Apa latar belakang dan tujuan utama dari pendirian Yayasan Dompot Berbagi Semesta?
Informan	<p>latar belakang pendirian Yayasan Dompot Berbagi Semesta sebenarnya berangkat dari keprihatinan kami terhadap kondisi masyarakat yang masih banyak menghadapi kesulitan, terutama kelompok rentan seperti lansia, keluarga kurang mampu, dan anak-anak. Banyak dari mereka yang belum terpenuhi kebutuhan dasarnya dan juga belum punya akses yang cukup untuk bisa mandiri. Dari situlah kami merasa perlu hadir, bukan hanya memberikan bantuan secara karitatif, tapi juga dengan pendekatan yang berkelanjutan dan memberdayakan.</p> <p>Tujuan utama dari pendirian yayasan ini adalah untuk ikut mewujudkan Indonesia yang lebih sejahtera. Kami ingin mendorong kemandirian dan mengangkat martabat masyarakat lewat aksi-aksi kemanusiaan. Bukan sekadar memberi bantuan, tapi bagaimana mereka bisa bangkit dan berkembang secara berkelanjutan</p>
Peneliti	Bagaimana hubungan antara Yayasan Dompot Berbagi Semesta dengan Komunitas Buleleng Social Community (BSC)? Apakah BSC menjadi bagian dari struktur organisasi yayasan atau berperan sebagai mitra kerja?
Informan	Buleleng Social Community adalah bagian dari Yayasan Dompot Berbagi Semesta. Komunitas ini justru menjadi awal mula terbentuknya yayasan, karena sejak 2015 BSC sudah aktif di bidang sosial di Buleleng. Lalu, pada tahun 2022, dibentuklah yayasan untuk memperluas

	jangkauan kegiatan sosial tidak hanya di Buleleng, tapi juga ke daerah lain. Jadi, bisa dibilang BSC tetap menjadi bagian penting dari yayasan dan terus bergerak bersama dalam kegiatan kemanusiaan
Peneliti	Program-program sosial apa saja yang secara aktif dijalankan oleh yayasan saat ini?
Informan	Yayasan Dompot Berbagi Semesta saat ini menjalankan berbagai program sosial yang bertujuan untuk membantu dan memberdayakan masyarakat, terutama yang membutuhkan. Di antaranya, kami memiliki Program Bedah Rumah untuk membantu keluarga kurang mampu memiliki tempat tinggal yang layak, serta Pelayanan Paket Sembako yang ditujukan untuk lansia dan masyarakat prasejahtera. Kami juga memberikan Beasiswa Pendidikan bagi anak-anak dari keluarga kurang mampu, dengan pembelajaran tambahan dalam matematika, bahasa Inggris, dan seni. Selain itu, yayasan kami menyediakan Pelatihan Digital Marketing untuk membantu anak muda mempersiapkan diri memasuki dunia kerja. Kami juga memberikan Bantuan Pelayanan Kesehatan dan Pengobatan bagi masyarakat yang membutuhkan akses layanan kesehatan, serta Bantuan Alat Tulis (ATK) untuk siswa yang kurang mampu agar mereka dapat mendukung kegiatan belajar mereka. Semua program ini kami jalankan dengan tujuan agar masyarakat tidak hanya mendapatkan bantuan langsung, tetapi juga memiliki kesempatan untuk mandiri dan berkembang secara berkelanjutan
Peneliti	Apakah terdapat program tertentu dalam Yayasan Dompot Berbagi Semesta yang bertujuan untuk menghasilkan pendapatan (laba) guna mendukung keberlanjutan yayasan?
Informan	Untuk saat ini, Yayasan Dompot Berbagi Semesta tidak memiliki program yang secara langsung menghasilkan pendapatan atau laba. Semua kegiatan dan program sosial yang kami jalankan sepenuhnya didukung oleh para donatur, relawan, dan sukarelawan yang dengan

	tulus memberikan kontribusinya. Kami mengandalkan dukungan dari berbagai pihak untuk memastikan keberlanjutan yayasan dan dampak positif bagi masyarakat yang kami bantu.
--	---

Transkrip Rekaman Wawancara

Nama Informan : Ni Kadek Ariyani (Pengelola keuangan Yayasan Dompot Berbagi Semesta)

Tanggal : 27 April 2025, Pukul 13:00

Tujuan Wawancara : Untuk mengetahui lebih dalam mengenai laporan yang disusun oleh Yayasan Dompot Berbagi Semesta

	Materi Wawancara
Peneliti	Apakah Yayasan Dompot Berbagi Semesta menyusun laporan keuangan secara berkala? Jika ya, jenis laporan keuangan apa saja yang dibuat
Informan	Ya, Yayasan Dompot Berbagi Semesta menyusun laporan keuangan secara berkala setiap bulan. Laporan keuangan yang kami buat bersifat sederhana namun tetap mencakup informasi yang jelas. Kami menyusun laporan penerimaan dan pengeluaran untuk mencatat semua transaksi keuangan, serta neraca sederhana yang berisi jumlah kas yang ada dan sisa donasi yang belum disalurkan.
Peneliti	Bagaimana alur atau skema penyusunan laporan keuangan yang diterapkan di yayasan? Apakah terdapat format baku yang digunakan?
Informan	Di Yayasan Dompot Berbagi Semesta, tidak ada format baku dalam penyusunan laporan keuangan. Alurnya tetap sederhana, dimulai dengan pencatatan penerimaan dan pengeluaran yang tercatat secara rinci setiap bulannya. Tidak

	ada dana yang diberikan oleh donatur yang dikhususkan untuk penggunaan tertentu, karena semua donasi dibagikan secara keseluruhan untuk mendukung semua program rutin yang dijalankan. Dengan cara ini, transparansi tetap terjaga dan semua donasi digunakan untuk kepentingan yang seimbang dan tepat sasaran
Peneliti	Kepada siapa saja laporan keuangan tersebut disampaikan? Apakah hanya untuk internal yayasan, atau juga disebarluaskan kepada pihak luar seperti donatur dan instansi lain?
Informan	Tentu, semua laporan keuangan disampaikan secara transparan. Kami tidak hanya menyimpan laporan untuk keperluan internal, tapi juga mempublikasikannya kepada para donatur dan masyarakat umum. Setiap bulan, laporan jumlah donasi yang masuk, pengeluaran, dan penggunaannya kami bagikan melalui media sosial resmi yayasan. Laporan tersebut juga dilengkapi dengan dokumentasi berupa foto kegiatan dan link spreadsheet yang bisa diakses langsung oleh donatur maupun publik
Peneliti	Jenis laporan keuangan apa saja yang disampaikan kepada publik atau masyarakat luas?
Informan	Jenis laporan keuangan yang disampaikan kepada publik meliputi laporan penerimaan dan pengeluaran, neraca saldo kas, serta informasi tentang sisa donasi yang belum disalurkan. Semua laporan ini dibagikan secara terbuka agar masyarakat dan donatur bisa melihat penggunaan dana secara transparan
Peneliti	Apakah Ibu sebagai pihak yang menyusun laporan keuangan sudah mengetahui mengenai <i>Interpretasi Standar Akuntansi Keuangan (ISAK) 35</i> ? Bagaimana pandangan Ibu terhadap standar ini?
Informan	Ya, saya sudah mengetahui tentang ISAK 35. Standar tersebut memang penting karena

	<p>memberikan pedoman dalam penyusunan laporan keuangan entitas nonlaba. Namun, dari sudut pandang kami, penerapannya masih cukup rumit dan kompleks, terutama untuk yayasan yang masih berskala sederhana seperti kami. Saat ini, laporan keuangan yang disusun masih dibuat secara sederhana agar lebih mudah dipahami dan dikelola sesuai dengan kapasitas yang ada</p>
Peneliti	<p>Apakah selama ini Yayasan mengalami kendala dalam penerapan pelaporan keuangan yang sesuai dengan standar akuntansi keuangan yang berlaku, khususnya ISAK 35?</p>
Informan	<p>Ya, kami mengalami kendala dalam menerapkan pelaporan keuangan yang sepenuhnya mengacu pada ISAK 35. Kami pernah mencoba menyusun laporan keuangan yang lebih lengkap sesuai standar, namun karena tidak semua pihak internal maupun donatur memahami cara membacanya, akhirnya kami memilih kembali ke pencatatan manual yang lebih sederhana. Tujuannya agar laporan keuangan kami tetap transparan namun tetap mudah dipahami oleh semua pihak yang terlibat</p>
Peneliti	<p>Apakah Yayasan Dompot Berbagi Semesta memiliki aset tetap atau tidak tetap? Jika ya, bagaimana pencatatannya?</p>
Informan	<p>Ya, yayasan memiliki beberapa aset tetap seperti kendaraan operasional dan bangunan. Untuk tanah yang digunakan sebagai sekretariat, itu merupakan hibah pakai dari pihak lain. Namun untuk saat ini, pencatatan aset masih sebatas inventaris, belum dicatat secara detail dalam laporan keuangan.</p>
Peneliti	<p>Dari mana saja sumber pendapatan atau dana yang diterima oleh yayasan untuk membiayai berbagai programnya?</p>
Informan	<p>Sumber dana yayasan sepenuhnya berasal dari donasi, baik dari individu maupun komunitas. Kami tidak menerima bantuan dari pemerintah</p>

	<p>maupun lembaga lainnya. Semua program yang dijalankan murni didukung oleh kontribusi para donatur.</p>
Peneliti	<p>Apakah yayasan memiliki kewajiban atau hutang, misalnya yang timbul selama pelaksanaan program sosial?</p>
Informan	<p>Yayasan tidak memiliki hutang atau kewajiban pinjaman. Hanya saja, terkadang ada sejumlah sisa dana donasi yang belum sempat disalurkan di bulan berjalan, dan dana tersebut akan digunakan untuk program pada bulan berikutnya</p>
Peneliti	<p>Bagaimana mekanisme penyampaian laporan keuangan kepada para donatur? Apakah terdapat sistem, media, atau prosedur tertentu yang digunakan secara rutin untuk menjaga transparansi dan akuntabilitas?</p>
Informan	<p>Untuk menjaga transparansi dan kepercayaan para donatur, setiap bulan kami menyampaikan laporan keuangan melalui akun media sosial yayasan. Informasi yang disampaikan mencakup rincian dana yang diterima dan digunakan, serta kegiatan yang telah dilaksanakan. Kami juga menyertakan tautan menuju dokumen spreadsheet yang bisa diakses secara terbuka oleh publik. Cara ini memudahkan donatur untuk memantau penggunaan donasi mereka dan memastikan akuntabilitas yayasan tetap terjaga.</p>