

**MANAGEMENT LETTER
PEMERIKSAAN UMUM
ATAS LAPORAN KEUANGAN
YAYASAN KOPERNIK**

PER 31 DESEMBER 2014



Certified Public Accountant, Taxes and Management Consultants

" Drs. Wayan Sunasdyana "

Firm License : KEP-201/KM.17/1999

Jl. Pura Demak I Gang 1 B No.8, Pemecutan Klod, Denpasar, Bali, 80117

Telp. +62361 488660 – Fax.+62361 488635

info@sunasdyana.com

sunas@sunasdyana.com

www.sunasdyana.com



PRIMA NET

Laporan No.073/AU/WS/IV/2015

Management Letter

Ketua Yayasan Kopernik

Jl. Raya Pengosekan, Ubud

Gianyar – Bali

Kami telah mengaudit Laporan Keuangan YAYASAN KOPERNIK untuk tahun buku yang berakhir tanggal 31 Desember 2014 dan telah mengeluarkan laporan auditor independen tertanggal 10 April 2015.

Sebagai bagian dari audit tersebut, kami telah melakukan pemahaman terhadap pengendalian intern Yayasan, seperti yang diharuskan dalam Standar Profesional Akuntan Publik (SPAP). Tujuannya adalah untuk merencanakan audit dan menentukan sifat, saat dan lingkup pengujian yang akan dilakukan.

Pemahaman terhadap pengendalian intern Yayasan ini, bukanlah merupakan suatu pemeriksaan khusus terhadap pengendalian intern Yayasan dan laporan yang kami buat ini merupakan suatu laporan tambahan dari laporan pemeriksaan kami.

Untuk tercapainya pengendalian intern yang lebih baik lagi, berikut ini kami sampaikan beberapa saran berkaitan pengendalian internal Yayasan

- a. Tech-Kios sebaiknya membuat laporan posisi kas yang berisi saldo awal saat pagi hari dan saldo kas akhir pada saat sore hari ketika Toko sudah tutup untuk memastikan jumlah fisik kas yang diterima sama dengan nilai penjualan barang dikurangi transaksi kas keluar yang terjadi setiap harinya.

Number of Report. 073/AU/WS/IV/2015

Management Letter

The Head of Yayasan Kopernik

Pengosekan Street, Ubud

Gianyar – Bali

We have audited the financial statement of KOPERNIK FOUNDATION for the year ended December 31, 2014 and has issued an independent auditors' report dated April 10, 2015.

As part of the audit, we have done the comprehension of foundation internal control, as required in the Public Accountants Professional Standards (SPAP). The goal is to design the audit plan and determine the character, timing and extent of tests to be performed.

Understanding of the Foundation's internal control, is not a special inspection of the Foundation's internal control and reports we've created is an additional report of our inspection report.

To achieve a better internal control, here we say a few suggestion related to the Internal Control of Foundation.


- a. Tech - Kiosk should make cash position report containing the beginning balance in the morning and ending cash balances on the afternoon when the store is closed to ensure the physical amount of cash received is equal to the value of sales less the out of cash transactions every day.

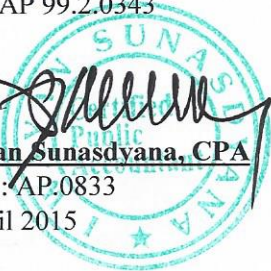
4

b. Yayasan sudah mampu untuk membuat Laporan Neraca, Laporan Aktivitas, dan Laporan Arus Kas sesuai dengan ketentuan PSAK 45 tentang Pelaporan Akuntansi entitas Nirlaba, namun belum dilengkapi dengan Catatan atas Laporan Keuangan. Untuk itu, Yayasan perlu menambah Laporan yang berisi Catatan atas Laporan Keuangan, yang menjelaskan seluruh akun-akun yang ada di dalam Neraca, Laporan Aktivitas, dan Laporan Arus Kas, serta menjelaskan kebijakan-kebijakan akuntansi yang dianut Yayasan dan peristiwa – peristiwa setelah tanggal neraca.

Surat komentar ini ditujukan hanya untuk memberikan informasi kepada pengurus Yayasan dan bukan untuk disajikan pada pihak-pihak di luar Yayasan, untuk mencegah kemungkinan timbulnya salah pengertian dari pihak-pihak yang kurang memahami mengenai tujuan dan keterbatasan dari suatu pengendalian intern dan evaluasi serta test yang kami lakukan atas pengendalian intern tersebut.

KAP WAYAN SUNASDYANA
NIU-KAP 99.2.0343


I Wayan Sunasdyana, CPA
NRAP : AP.0833
10 April 2015



b. The Foundation has been able to make a Balance Sheet , Acitivity Statement, and Statement of Cash Flows in accordance with the provisions of PSAK No. 45 on Accounting Reporting Nonprofit entity, but is not equipped with Notes to Financial Statements. To that end, the Foundation needs to add a report that contains the Notes of Financial Statements, which describe all the accounts that exist in the Balance Sheet, Activity Statement, and Statement of Cash Flows, and explains the accounting policies adopted by the Foundation and events - events after the balance sheet date.

This comment letter is intended only to provide information to the management of the Foundation and not to be served on parties outside the foundation, to prevent the possibility of any understanding of the parties who lack an understanding of the purpose and limitations of the internal control and evaluation and tests which we do with the internalcontrol.

LAPORAN KEUANGAN
YAYASAN KOPERNIK
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR TANGGAL
31 Desember 2014 dan 31 Desember 2013



CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANT, TAXES AND MANAGEMENT CONSULTANTS

I WAYAN SUNASDYANA

Firm License : KEP-201/KM.17/1999

Jalan Pura Demak I, Gang I B, No. 8, Pemecutan Kelod, Denpasar, Bali 80117

Tlp. 0361 488660, Fax. 0361 488635

Website : www.sunasdyana.com

Email : info@sunasdyana.com



Prima Net

Laporan Auditor Independen

Laporan No. 073/AU/WS/IV/2015

**Ketua Yayasan Kopernik
Jl. Raya Pengosekan, Ubud
Gianyar – Bali**

Kami telah mengaudit laporan keuangan YAYASAN KOPERNIK (“Kopernik”) terlampir, yang terdiri atas Neraca tanggal 31 Desember 2014, Laporan Aktivitas, serta Laporan Arus Kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, dan suatu ikhtisar kebijakan akuntansi signifikan dan informasi penjelasan lainnya.

Tanggung Jawab Pengurus atas Laporan Keuangan

Pengurus yayasan bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian wajar laporan keuangan sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia dan atas pengendalian internal yang ditentukan perlu oleh pengurus untuk penyusunan laporan keuangan yang bebas dari kesalahan penyajian material yang disebabkan oleh kecurangan atau kesalahan yayasan.

Tanggung Jawab Auditor

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

Independent Auditors' Report

Number of Report. 073/AU/WS/IV/2015

**The Head of Yayasan Kopernik
Pengosekan Street, Ubud
Gianyar – Bali**

We have audited the accompanying financial statement of YAYASAN KOPERNIK (“Kopernik”), which comprise the statement of financial position as of December 31, 2014, and the related statement of activities, and cash flows for the year then ended and the related notes to the financial statement.

Management's Responsibility for the Financial Statements

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

Auditors' Responsibility

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

4


Suatu audit mencakup 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 risiko tersebut, auditor mempertimbangkan pengendalian internal yang relevan dengan penyusunan dan penyajian wajar laporan keuangan yang bertujuan untuk merancang prosedur audit yang tepat sesuai dengan kondisinya, namun tidak untuk tujuan untuk menyatakan opini atas keefektifitasan pengendalian internal entitas. Suatu audit juga mencakup pengevaluasian atas ketepatan kebijakan akuntansi yang digunakan dan kewajaran estimasi akuntansi yang dibuat oleh pengurus, serta penilaian terhadap penyajian laporan keuangan secara keseluruhan.

Kami yakin bahwa bukti audit yang kami peroleh cukup dan tepat untuk menyediakan basis bagi opini audit.

Opini

Menurut opini kami, laporan keuangan menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, posisi keuangan entitas YAYASAN KOPERNIK tanggal 31 Desember 2014, kinerja keuangan, serta arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut sesuai dengan Standar Akuntansi di Indonesia.

KAP WAYAN SUNASDYANA
NIU-KAP 99.2.0343


I Wayan Sunasdyana, CPA
NRAP : AP.0833
10 April 2015



An audit involves performing procedures to obtain audit evidence about the amounts and disclosures in the combined financial statements. The procedures selected depend on the auditor's judgement, including the assessment of the risks of material misstatement of the combined financial statements, whether due of fraud or error. In making those risk assessments, the auditor considers internal control relevant to the firm'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 firm's internal control. Accordingly, we express no such opinion. An audit also includes evaluating the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of significant accounting estimates made by management, as well as evaluating the overall presentation of the coned financial statements.

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

Opinion

In our opinion, the financial statements referred to above present fairly, in all material respects, the financial position of Kopernik as of December 31, 2014, and the changes in its net asset and its cash flows for the year then ended in accordance with Indonesian Financial Accounting Standards.

Denpasar, April 6, 2015

Kepada :
Bapak I Wayan Sunasdyana, CPA,
KAP WAYAN SUNASDYANA

Kepada :
Bapak I Wayan Sunasdyana, CPA,
KAP WAYAN SUNASDYANA

Denpasar

Denpasar

Kami memberikan suatu representasi ini sehubungan dengan audit Saudara atas laporan keuangan YAYASAN KOPERNIK untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2014 untuk menyatakan pendapat apakah laporan keuangan telah menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, posisi keuangan dan hasil kegiatan YAYASAN KOPERNIK sesuai dengan Pedoman Standar Akuntansi Keuangan. Kami menegaskan bahwa kami bertanggung jawab atas penyajian wajar posisi keuangan dan hasil usaha, dalam laporan keuangan sesuai dengan Pedoman Standar Akuntansi Keuangan.

Representasi tertentu dalam surat ini dijelaskan terbatas pada hal – hal yang material. Sesuatu dipandang material, tanpa melihat besarnya, jika sesuatu tersebut menyangkut penghilangan atau salah saji informasi akuntansi yang, dengan mempertimbangkan keadaan yang melingkupinya, menjadikan pertimbangan orang yang berpikir wajar yang meletakkan kepercayaan pada informasi tersebut akan berubah atau terpengaruh oleh penghilangan atau salah saji tersebut.

Kami menegaskan, berdasarkan keyakinan dan pengetahuan terbaik kami, representasi berikut ini telah kami buat kepada Saudara selama audit Saudara :

1. Laporan keuangan yang disebut diatas disajikan secara wajar sesuai

We give this representation letter according to your audit of YAYASAN KOPERNIK financial report on 31 December 2014 to make the statement whether the financial report have been present fairly, in all material respects, the financial position and results of YAYASAN KOPERNIK operations in accordance with Standards Finance Guidelines. We Confirm that we are responsible for the fair presentation of the financial report which accordance with Standards Finance Guidelines.

Certain representation in this letter are described limited to material things. Something is deemed material, regardless of the amount, if something concerns the omission or misstatement of accounting information that, taking into account the surrounding circumstances, makes the reasonable judgement of people who think that putting reliance on such information would be changed or influenced by the omission or misstatement.

We affirm, based on our best knowledge and belief, the following representations we have made during your audit :

1. The financial statements referred to above are fairly presented in accordance with Standards Financial Accounting Standards (PSAK 45)



- dengan Pedoman Standar Akuntansi Keuangan (PSAK 45)
2. Kami telah menyediakan kepada Saudara semua :
 - Catatan atas akuntansi dan data lain yang berkaitan,
 - Notulen rapat pemegang saham dan dewan komisaris atau ringkasan dari keputusan yang belum dibuat notulennya.
 3. Tidak terdapat komunikasi dari badan pengatur mengenai ketidakpatuhan atau kelemahan dalam praktik pelaporan keuangan.
 4. Tidak terdapat transaksi material yang tidak secara semestinya dicatat dalam catatan akuntansi yang melandasi laporan keuangan.
 5. Tidak ada :
 - Kecurangan yang melibatkan manajemen atau karyawan yang memiliki peran penting dalam pengendalian intern,
 - Kecurangan yang melibatkan karyawan lain yang berdampak material terhadap laporan keuangan.
 6. Perusahaan tidak memiliki rencana atau maksud yang dapat berdampak material terhadap nilai berjalan atau klasifikasi aset dan utang.
 7. Hal – hal berikut telah dicatat atau diungkapkan dalam laporan
2. We have been providing you :
 - Notes to the accounting and other relevant data,
 - Minutes of meeting of shareholders and commissioners boards, or decision summary which not been made.
 3. There is no communication from regulatory or weakness in financial report practice.
 4. There is no material transactions that are not properly recorded in the accounting records underlying the financial statements.
 5. There is no :
 - Fraud involving management or employees who have significant roles in internal control,
 - Fraud involving other employees that could have a material effect on the financial report.
 6. Company has no plans or intentions that may have a material effect on the running value or classification of assets and debt.
 7. Following points have been recorded or disclosed in the financial statements adequately :
 - Transactions between parties who have a special relationship, including the receivable amount or debts from parties who have a

keuangan secara memadai :

- Transaksi antar pihak yang memiliki hubungan istimewa, termasuk jumlah piutang kepada atau utang dari pihak yang mempunyai hubungan istimewa,
1. Tidak terdapat :
 - Kemungkinan unsure tindakan pelanggaran atau unsur tindakan pelanggaran terhadap hukum dan peraturan yang berdampak yang harus dipertimbangkan atau diungkapkan dalam laporan keuangan atau sebagai dasar untuk mencatat rugi bersyarat,
 2. Perusahaan memiliki hak penuh terhadap asset yang dimilikinya, dan tidak terdapat gadai atau penjamin atas asset atau asset yang digadaikan,
 3. Perusahaan telah mematuhi semua aspek perjanjian kontrak yang akan mempunyai dampak material terhadap laporan keuangan jika kami tidak mematuhi perjanjian tersebut,
 4. Penunjukan hanya satu auditor untuk tahun buku yang bersangkutan,
 5. Perusahaan tidak dalam kondisi dipailitkan.

Demikian surat representasi ini dibuat, atas perhatian saudara sebelumnya kami ucapkan terima kasih.

special relationship.

8. There is no :
 - Possible violations element or violations elements of laws and regulations that impact, which has to be considered or disclosed in the financial report or as a basis for conditional loss record,
9. Company has full rights to own assets, and there are no liens or guarantor of the assets or the assets pledged,
10. The Company has complied with all aspects of contractual agreements which have a material impact on the financial report if we do not comply with the agreement,
11. Appointment only to one auditor for the financial year concerned,
12. The Company is not in a state bankrupted.

Thus the representation letter is made, for your attention we would like to say thank in advance.

Tri Ana Afinni



YAYASAN KOPERNIK
DAFTAR ISI

**LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN/ INDEPENDENT AUDITORS REPORT
SURAT REPRESENTASI MANAJEMEN / REPRESENTATION LETTER OF
MANAGEMENT**

LAPORAN KEUANGAN / FINANCIAL REPORT	<u>HALAMAN/PAGES</u>
1. Neraca / <i>Balance Sheet</i>	1
2. Laporan Aktivitas / <i>Statement of Activities</i>	3
3. Laporan Arus Kas / <i>Statement of Cash Flow</i>	4
4. Catatan Atas Laporan Keuangan / <i>Notes of Financial Statement</i>	5-9

LAMPIRAN / APPENDIX

Daftar Aktiva Tetap dan Inventaris / *Detailed of Fixed Assets and Depreciations*

Daftar Aset Lain-lain / *Details Of Other Assets and Amortizations*

Sumbangan Energia / *Details of Energia*

Sumbangan Mampu / *Details of Mampu*

Sumbangan ICCO / *Details of ICCO*

Sumbangan Bali / *Details of Activity Statement in Bali*



[Handwritten signature]

YAYASAN KOPERNIK

LAPORAN POSISI KEUANGAN
31 Desember 2014 dan 31 Desember 2013
Dalam satuan Rupiah

BALANCE SHEET
December 31, 2014 and 2013
In Rupiah

ASET**ASSETS**

	31 Desember 2014	Catatan / Notes	31 Desember 2013	
ASET LANCAR				CURRENT ASSETS
Kas dan Setara Kas	1.498.218.739	3	499.666.395	Cash and Cash Equivalent
Piutang	750.798.472	4	99.433.614	Account Receivable
Persediaan	1.885.535.632	5	1.087.139.666	Inventories
Pembayaran dimuka	594.342.711	6	74.520.168	Prepaid Expenses
Jumlah Aset Lancar	4.728.895.554		1.760.759.843	Total Current Assets
ASET TIDAK LANCAR				UNCURRENT ASSETS
Aset Tetap				Fixed Assets
Aset tetap - setelah dikurangi akumulasi penyusutan	44.221.144	2b,7	27.011.822	Fixed assets-after accumulated depreciation
Aset lain-lain-setelah dikurangi akumulasi amortisasi	1.129.981.938	8	109.236.442	Other assets-after accumulated depreciation
Jumlah Aset Tidak Lancar	1.174.203.082		136.248.264	Total Uncurrent Assets
JUMLAH ASET	5.903.098.636		1.897.008.107	TOTAL ASSETS

Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan



See the accompanying notes, which form an integral part of these financial statements

YAYASAN KOPERNIK

LAPORAN POSISI KEUANGAN
31 Desember 2014 dan 31 Desember 2013
 Dalam satuan Rupiah

BALANCE SHEET
December 31, 2014 and 2013
 In Rupiah

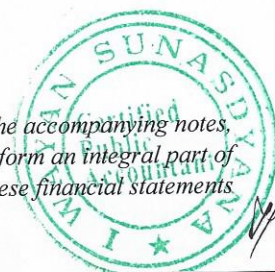
LIABILITAS DAN ASET BERSIH

LIABILITY AND NET ASSETS

	31 Desember 2014	Catatan / Notes	31 Desember 2013	
Liabilitas				Liabilities
Kewajiban yang Masih Harus Dibayar	114.641.296	9	135.040	<i>The Liabilities must still paid</i>
Jumlah Liabilitas	<u>114.641.296</u>		<u>135.040,00</u>	Total Liabilities
Aset bersih		2c		Net assets
Aset bersih awal	1.896.873.067		31.148.800	<i>Beginning Net Assets</i>
Tidak terikat	3.891.584.273	2c,10	1.865.724.267	<i>Unrestricted</i>
Terikat Permanen	-	2c,11	-	<i>Restricted</i>
Jumlah aset bersih	<u>5.788.457.339</u>		<u>1.896.873.067</u>	Total Net Assets
Jumlah liabilitas dan aset bersih	<u>5.903.098.635</u>		<u>1.897.008.107</u>	Total Liabilities and Net Assets

Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan

See the accompanying notes, which form an integral part of these financial statements



YAYASAN KOPERNIK

LAPORAN AKTIVITAS
31 Desember 2014 dan 31 Desember 2013
Dalam satuan Rupiah

STATEMENT OF ACTIVITIES
December 31, 2014 and 2013
In Rupiah

	31 Desember 2014	Catatan /Notes	31 Desember 2013	
PERUBAHAN ASET BERSIH TIDAK TERIKAT		2c,10		Changes in Net Assets Unrestricted
Kontribusi Tidak Terikat				Unrestricted Contributions
Sumbangan	9.941.159.946		5.239.977.400	Donations
Perputaran Dana Teknologi	2.233.130.505		490.857.013	Payments into Revolving Fund For Technology
Jasa Konsultasi	822.550.571		143.067.094	Consultancy service
Bunga Tabungan	6.088.493		3.006.064	Interest on Saving
Jumlah Kontribusi Tidak Terikat	13.002.929.515		5.876.907.571	Total of Unrestricted Contributions
Beban Tidak Terikat				Unrestricted Expenses
Beban Pokok Penjualan	2.901.550.439		472.366.298	Cost Of Goods Sold
Beban Operasional Kantor	4.071.183.818		2.076.339.871	Office Expenses
Beban Perikatan Jasa	70.630.000		-	Service Contract Expenses
Beban Penggalian Dana	409.000		5.548.600	Fundraising Fees
Beban Proyek	2.028.138.985		1.451.027.343	Project Expenses
Beban Perijinan	39.433.000		5.902.000	Legal Fees
Beban Selisih Kurs	-		(808)	Exchange Gain or Loss
Jumlah Beban Tidak Terikat	9.111.345.243		4.011.183.305	Total of Unrestricted Expenses
Kenaikan (Penurunan) Aset Bersih Tidak Terikat	3.891.584.273		1.865.724.267	Increase (Decrease) Unrestricted Net Assets
PERUBAHAN ASET BERSIH TERIKAT TEMPORER				Changes in Temporarily Restricted Net Assets
Kontribusi Terikat Temporer				Temporarily Restricted Contributions
Sumbangan	-		-	Donations
Jumlah Kontribusi Terikat Temporer	-		-	Total of Temporarily Restricted Contributions
Beban Terikat Temporer	-		-	Temporarily Restricted Expenses
Jumlah Beban Terikat Temporer	-		-	Total of Temporarily Restricted Expenses
Kenaikan (Penurunan) Aset Bersih Terikat Temporer	-		-	Increase (Decrease) Temporarily Unrestricted Net Assets
PERUBAHAN ASET BERSIH TERIKAT PERMANEN		2c,11		Changes in Restricted Net Assets
Kontribusi Terikat Permanen				Restricted Net Assets
Sumbangan	-		-	Donations
Jumlah Kontribusi Terikat Permanen	-		-	Total of Restricted Contributions
Beban Terikat Permanen	-		-	Restricted Expenses
Jumlah Beban Terikat Permanen	-		-	Total Of Restricted Expenses
Kenaikan (Penurunan) Aset Bersih Terikat Permanen	-		-	Increase (Decrease) Restricted Net Assets
KENAIKAN (PENURUNAN) ASET BERSIH	3.891.584.273		1.865.724.267	Increase (Decrease) Net Assets
ASET BERSIH AWAL TAHUN	1.896.873.067		31.148.800	Beginning Balance of Net Assets
ASET BERSIH AKHIR TAHUN	5.788.457.339		1.896.873.067	Ending Balance of Net Assets

Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara

See the accompanying notes, which form an integral part of these financial statements



YAYASAN KOPERNIK

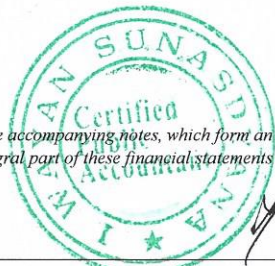
LAPORAN ARUS KAS
31 Desember 2014 dan 31 Desember 2013
Dalam Satuan Rupiah

STATEMENT OF CASH FLOWS
December 31, 2014 and 2013
In Rupiah

	31 Desember 2014	31 Desember 2013	
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI			CASH FLOWS FROM OPERATING ACTIVITIES
Perubahan Dalam Aset Bersih	3.891.584.273	1.865.724.267	<i>Changes in net assets</i>
Rekonsiliasi Perubahan Dalam Aset Bersih Menjadi Kas			<i>Reconciliation changes in net assets become net cash</i>
- Beban Penyusutan	13.757.178	6.667.848	<i>Depreciations expenses</i>
- Beban Amortisasi	261.936.704	46.097.458	<i>Amortization expenses</i>
(Kenaikan) Penurunan Piutang	(651.364.858)	(99.433.614)	<i>(Preferment) Lowering Account Receivable</i>
(Kenaikan) Penurunan Persediaan	(798.395.966)	(1.087.139.666)	<i>(Preferment) Lowering Inventories</i>
(Kenaikan) Penurunan Pembayaran diMuka	(519.822.543)	(74.520.168)	<i>(Preferment) Lowering Prepaid expenses</i>
ARUS KAS BERSIH YANG DITERIMA DARI (DIGUNAKAN UNTUK) AKTIVITAS OPERASI	2.197.694.788	657.396.125	NET CASH FLOWS TO USE OPERATING ACTIVITIES
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI			CASH FLOWS FROM INVESTMENT ACTIVITIES
(Penambahan) pengurangan aset tetap	(30.966.500)	(24.119.670)	<i>(Additions) deductions fixed assets</i>
(Penambahan) pengurangan aset lain-lain	(1.282.682.200)	(155.333.900)	<i>(Additions) deductions other assets</i>
ARUS KAS BERSIH YANG DITERIMA DARI (DIGUNAKAN UNTUK) AKTIVITAS INVESTASI	(1.313.648.700)	(179.453.570)	NET CASH FLOWS TO USE INVESTMENT ACTIVITIES
ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN			CASH FLOWS FROM FUNDING ACTIVITIES
(Penambahan) pengurangan Kewajiban Yang Masih Harus Dibayar	114.506.256	135.040	<i>(Additions) deductions the liabilities must still paid</i>
ARUS KAS BERSIH YANG DITERIMA DARI (DIGUNAKAN UNTUK) AKTIVITAS PENDANAAN	114.506.256	135.040	NET CASH FLOWS TO USE FUNDING ACTIVITIES
SALDO KAS DAN SETARA KAS AWAL	499.666.395	21.588.800	BEGINNING BALANCE OF CASH AND CASH EQUIVALENT
SALDO KAS DAN SETARA KAS AKHIR	1.498.218.739	499.666.395	ENDING BALANCE OF CASH AND CASH EQUIVALENT

Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara

See the accompanying notes, which form an integral part of these financial statements



YAYASAN KOPERNIK

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Dalam satuan Rupiah

NOTES OF FINANCIAL STATEMENT

In Rupiah

UMUM

1.

GENERAL

Yayasan Kopernik yang berlokasi di Br. Kutuh, Desa Sayan, Kec. Ubud, Kabupaten Gianyar, Propinsi Bali, didirikan dengan akta tertanggal 18 April 2012 nomor : 27, dibuat dihadapan I Made Pria Dharsana, SH, Notaris Kuta, Kabupaten Badung dan telah mendapatkan pengesahan dari Menteri Hukum dan Hak Asasi Manusia Republik Indonesia dengan Surat Keputusannya tertanggal 11-09-2012 nomor : AHU - 5704. AH.01.04 Tahun 2012. Yayasan ini bergerak dalam bidang sosial. Yayasan melakukan perpindahan lokasi operasional kantor dari Sayan ke Jalan Raya Pengosekan Ubud dengan menyewa sebuah bangunan selama 7 tahun dari tanggal 17 Maret 2014 sampai 17 Maret 2021, sesuai dengan Perjanjian sewa menyewa yang dibuat di Gianyar dihadapan Notaris Anak Agung Bagus Putra Jaya.

Kopernik Foundation located in Br. Ubud, Ubud Village, Ubud Subdistrict, Gianyar Regency, Bali Province which was established by deed dated April 18, 2012 numbers: 27, made by Made Pria Dharsana, SH, Kuta, Badung regency and had approval by the Minister of Law and Human Rights Republic of Indonesia in his Decision on Letter dated September 11, 2012 numbers: AHU - 5704. AH.01.04. In 2012. The Foundation is engaged in social. Foundation office operational switching locations from Sayan to Raya Pengosekan street, in Ubud to rent a building for 7 years from the date of March 17, 2014 until March 17 2021, in accordance with the rental agreement made in Gianyar before by Notary Anak Agung Bagus Putra Jaya.

Adapun ijin-ijin yang dimiliki yayasan adalah sebagai berikut :

The licenses of the foundation are as follows:

1. Nomor Pokok Wajib Pajak (NPWP) 31.527.893.7-907.000. atas nama Yayasan Kopernik.

2. *Tax Identification Number 31.527.893.7-907.000 on the name of "Yayasan Kopernik".*

Dalam melaksanakan kegiatan ditingkat lembaga, Yayasan Kopernik telah memiliki struktur organisasi dengan komposisi adalah sebagai berikut :

Kopernik Foundation has an organisation structure that is used in operational activity consist of :

Rapat Yayasan
Badan Pengurus :
- Ketua
- Sekretaris
- Bendahara

Andy Handaka Pradjaputra
Triana Afinni
Aji Hermawan

*Committee Meeting
Board of Management
Head -
Secretary -
Treasury -*

IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI TERPENTING

2.

SUMMARY OF SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES

Laporan keuangan telah disusun sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia yaitu PSAK 45 tentang Pelaporan Akuntansi Entitas Nirlaba:

The accompanying of financial statements have been presented in accordance with Indonesian Financial Accounting Standard (PSAK 45 about Non Profit Accounting Standard)

Dasar Penyusunan Laporan Keuangan

a.

Basis of Preparation of the Financial Statements

Laporan keuangan disusun berdasarkan prinsip kesinambungan usaha dan dengan dasar harga perolehan historis. Penyajian laporan keuangan berdasarkan PSAK 45. Laporan Keuangan Organisasi Nirlaba menyajikan Laporan posisi keuangan, laporan aktivitas, laporan arus kas dan catatan atas laporan keuangan.

The financial statement have been prepared based on the going concern and historical cost. Financial statement prepared based on PSAK 45. The financial statements of nonprofit organization are presented balance sheet, statement of activities, statement of cash flow and Notes of financial statement.

Aset Tetap

b.

Fixed Assets

Aset tetap dinyatakan sebesar biaya perolehannya setelah dikurangi dengan akumulasi penyusutannya.

Fixed assets are stated at cost less accumulated depreciation. Fixed assets are depreciated using the straight line method over their estimated useful lives, which are as follows:

Aset tetap, disusutkan dengan menggunakan metode garis lurus berdasarkan taksiran masa manfaat ekonomis aset tetap, sebagai berikut:

Kendaraan, Furniture, Server dan Laptop	<u>Persentase</u> 25%	Vehicle, Furniture, Server and Laptop
---	--------------------------	---------------------------------------

Aset Bersih

c.

Net Assets

Laporan aset bersih menyajikan jumlah perubahan aset bersih tidak terikat terikat temporer dan terikat permanen. Organisasi menyajikan hibah atau wakaf berupa kas atau aktiva lain sebagai sumbangan terikat jika hibah atau wakaf tersebut diterima dengan persyaratan yang membatasi penggunaan aktiva tersebut. Jika pembatasan dari penyumbang sudah kadaluarsa, yaitu pada saat masa pembatasan telah berakhir atau pembatasan tujuan telah dipenuhi, aktiva bersih terikat temporer digolongkan kembali menjadi aktiva bersih tidak terikat dan disajikan dalam laporan aktivitas sebagai aktiva bersih yang dibebaskan dari pembatasan.

Net assets statement to conform change of net assets unrestricted, temporarily restricted and restricted. The organization to be conform donation or edification bent cash or others assets as restricted donation if donation or edification above mention receive with clause to use restricted assets. If restricted from donator to be expaid, that is to be long term ending or goal restricted already approved, net assets temporarily restricted to reclassify become net assets unrestricted and to conform in activities statement as net assets unrestricted.

Pengakuan Sumbangan dan Beban

d.

Donations dan Expenses Recognition

Sumbangan dan beban disusun dengan dasar akrual. Dengan dasar ini, beban diakui pada saat terjadinya.

The Foundation follows the accrual method of accounting. It is the organization's policy to recognize revenue when it is earned and to record expenses when incurred.



Penggunaan Estimasi

Penyusunan laporan keuangan sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia yang mengharuskan manajemen untuk membuat berbagai estimasi dan asumsi yang mempengaruhi jumlah aset dan liabilitas pada tanggal laporan keuangan serta jumlah pendapatan dan beban selama periode pelaporan. Hasil yang sebenarnya dapat berbeda dengan jumlah yang diestimasi tersebut.

e.

Use of Estimates

The preparation of financial statements in conformity with financial accounting standard in Indonesia requires management to make estimates and assumptions that affect the reported amounts of their assets and liabilities at the date of the financial statements and the reported amounts of revenue and expenses during the reporting period. Actual results could differ from those estimates.

KAS DAN SETARA KAS

Akun ini terdiri dari :

	31 Desember 2014	31 Desember 2013
Kas :		
Kas dengan mata uang beraneka	1.257.494	3.740.110
Kas dengan Mata Uang Laos	2.072.021	2.072.021
Kas Dengan Mata Uang Dollar Amerika	12.293.418	3.282.969
Kas dengan Mata Uang Yen	1.211.000	1.211.000
Kas dengan Rupiah	1.176.200	2.669.818
Kas di Toko	878.600	15.948.900
Jumlah kas	18.888.733	28.924.818
Setara kas :		
Bank:		
Mandiri Yayasan Kopernik	1.386.777.113	470.741.577
Mandiri USD	19.359.750	-
BRI IDR	72.193.143	-
Mandiri (Unilever)	1.000.000	-
Jumlah setara kas tabungan Bank	1.479.330.006	470.741.577
Jumlah Kas dan Setara Kas	1.498.218.739	499.666.395

CASH AND CASH EQUIVALENT

This account consist of :

Cash:
Diverse Curriencies
Laõ Cash
USD Cash
Yen Cash
IDR Cash
Shop Cash
Total cash
Cash equivalent
Bank:
Mandiri Bank-Yayasan Kopernik
Mandiri USD
BRI IDR
Mandiri (Unilever)
Total Cash Equivalent from Bank
Total Cash and Cash Equivalent

PIUTANG

Akun ini merupakan Saldo Piutang pada 31 Desember 2014 dan 31 Desember 2013 dengan rincian sebagai berikut:

	31 Desember 2014	31 Desember 2013
Piutang	750.798.472	99.433.614

These Accounts is a total amount of account receivable on December 31, 2014 and December 31, 2013, with the following details:

Accounts Receivable

PERSEDIAAN

Akun ini merupakan Saldo Persediaan pada 31 Desember 2014 dan 31 Desember 2013 dengan rincian sebagai berikut:

	31 Desember 2014	31 Desember 2013
Persediaan	1.885.535.632	1.087.139.666

These Accounts is a total amount of inventories on December 31, 2014 and December 31, 2013, with the following details:

Inventories

PEMBAYARAN DI MUKA

Akun ini merupakan Saldo Pembayaran di Muka pada 31 Desember 2014 dan 31 Desember 2013 dengan rincian sebagai berikut:

	31 Desember 2014	31 Desember 2013
Pembayaran di Muka Perjalanan Karyawan	155.208.872	18.451.555
Pembayaran di Muka	439.133.839	56.068.613
	594.342.711	74.520.168

These Accounts is a total amount of prepaid expenses on December 31, 2014 and December 31, 2013, with the following details:

Travel Advance to Staff
Prepaid Expenses



ASET TETAP

7.

FIXED ASSETS

Akun ini merupakan nilai biaya perolehan aset tetap berupa kendaraan, laptop, server dan furniture setelah dikurangi akumulasi penyusutan per 31 Desember 2014 dan 31 Desember 2013.

This account represents the value of fixed assets such as vehicle, laptop, server and furniture equipment after net of accumulated depreciation at December 31, 2014 and December 31, 2013

Harga Perolehan	31-Des-14				Historical Cost
	Saldo awal	Penambahan	Pengurangan	Saldo akhir	
Kendaraan	-	10.716.500	-	10.716.500	Vehicle
Laptop dan Server	24.516.337	-	-	24.516.337	Laptop and Server
Furniture	12.350.000	20.250.000	-	32.600.000	Furniture Equipment
Jumlah	36.866.337	30.966.500	-	67.832.837	Total
Akumulasi Penyusutan					Depreciation Accumulated
Kendaraan	-	2.009.344	-	2.009.344	Vehicle
Laptop dan Server	8.825.348	6.129.084	-	14.954.432	Laptop and Server
Furniture	1.029.167	5.618.750	-	6.647.917	Furniture Equipment
Jumlah	9.854.515	13.757.178	-	23.611.693	Total
Nilai Buku	27.011.822			44.221.144	Book Value
31-Des-13					Historical Cost
Laptop dan Server	12.746.667	11.769.670	-	24.516.337	Laptop and Server
Furniture	-	12.350.000	-	12.350.000	Furniture Equipment
Jumlah	12.746.667	24.119.670	-	36.866.337	Total
Akumulasi Penyusutan					Depreciation Accumulated
Laptop dan Server	3.186.667	5.638.681	-	8.825.348	Laptop and Server
Furniture	-	1.029.167	-	1.029.167	Furniture Equipment
Jumlah	3.186.667	6.667.848	-	9.854.515	Total
Nilai Buku	9.560.000			27.011.822	Book Value

8.

ASET LAIN-LAIN

Akun ini merupakan nilai aset lain-lain berupa sewa dan renovasi toko dengan rincian sebagai berikut :

This account represents the value of the other assets like as leases and the value of Shop (Kios) improvements, with the following details:

Harga Perolehan	31-Des-14				Historical Cost
	Saldo awal	Penambahan	Pengurangan	Saldo akhir	
Sewa Kantor Villa Sayan Ayu	74.500.000	-	-	74.500.000	Office Rent in Sayan Ayu Villas
Sewa Toko Tech-Kios	30.000.000	-	-	30.000.000	Office Shop (Tech-Kios)
Renovasi Toko	50.833.900	182.682.200	-	233.516.100	Improvements of Tech-Kios
Sewa Kantor dan Toko di Pengosekan	-	1.100.000.000	-	1.100.000.000	Office and Shop Rent in Pengosekan
Jumlah	155.333.900	1.282.682.200	-	1.438.016.100	Total
Akumulasi Amortisasi					Amortization Accumulated
Sewa Kantor Villa Sayan Ayu	12.416.667	62.083.333	-	74.500.000	Office Rent in Sayan Ayu Villas
Sewa Toko Tech-Kios	12.500.000	17.500.000	-	30.000.000	Office Shop (Tech-Kios)
Renovasi Toko	21.180.792	51.400.989	-	72.581.781	Improvements of Tech-Kios
Sewa Kantor dan Toko di Pengosekan	-	130.952.381	-	130.952.381	Office and Shop Rent in Pengosekan
Jumlah	46.097.458	261.936.704	-	308.034.162	Total
Nilai Buku	109.236.442			1.129.981.938	Book Value
31-Des-13					Historical Cost
Sewa Kantor Villa Sayan Ayu	-	74.500.000	-	74.500.000	Office Rent in Sayan Ayu Villas
Sewa Toko Tech-Kios	-	30.000.000	-	30.000.000	Office Shop (Tech-Kios)
Renovasi Toko	-	50.833.900	-	50.833.900	Improvements of Tech-Kios
Jumlah	-	104.500.000	-	155.333.900	Total
Akumulasi Amortisasi					Amortization Accumulated
Sewa Kantor Villa Sayan Ayu	-	12.416.667	-	12.416.667	Office Rent in Sayan Ayu Villas
Sewa Toko Tech-Kios	-	12.500.000	-	12.500.000	Office Shop (Tech-Kios)
Renovasi Toko	-	21.180.792	-	21.180.792	Improvements of Tech-Kios
Jumlah	-	46.097.458	-	46.097.458	Total
Nilai Buku	-			109.236.442	Book Value



ASET BERSIH TIDAK TERIKAT

11.

RESTRICTED NET ASSETS

Akun ini terdiri dari :

This account consist of:

	31 Desember 2014	31 Desember 2013
Sumbangan terikat permanen	-	-
Sumbangan modal	-	-
Total Sumbangan Terikat Permanen	-	-
Beban Terikat Permanen	-	-
Aset Bersih Terikat Permanen	-	-

*Restricted Donation
Equity Donation
The Totals of Restricted Donations
Restricted Expenses
Restricted Net Assets*

PERISTIWA SETELAH TANGGAL PELAPORAN

12.

SUBSEQUENT EVENT

Manajemen bertanggung jawab atas penyusunan laporan keuangan. Tanggal penyelesaian laporan keuangan adalah sama dengan tanggal laporan auditor independen, yaitu tanggal 10 April 2015. Terjadi pergantian pengurus Sekretaris Yayasan, melalui Surat Kuasa tertanggal 3 Februari 2015 yang ditandatangani oleh Ketua Yayasan dan Dewan Pembina Yayasan, dimana Saudari Triana Afinni ditunjuk menggantikan Saudara Alexander Frans sebagai pejabat sementara Sekretaris Yayasan hingga diterbitkan Surat Ketetapan yang baru.

Management is responsible for compile financial statements. Reporting date is the same as the date of the independent auditor's report, which is April 10, 2015. There is a change of board of secretary of Foundation, through the Power of Attorney dated February 3, 2015, signed by the Board of Management of Foundation and the Board of Trustees of the Foundation, where Mrs Triana Afinni appointed to replace Mr. Alexander Frans as acting Secretary to the Foundation published a new assessment letter.



Appendix 1

YAYASAN KOPERNIK
Details of Fixed Assets and Depreciations
December 31, 2013

No	Fixed Assets Lists	Date of Acquisitions	%	Acquisitions Price	Depreciations expenses 2012		Book Value 2012	Mutations 2013		Depreciation expenses 2013		Depreciations Accumulated 2013	Book Value 2013
					+	-		+	-	+	-		
1	Aspre 4750 plus Win Ultimate 7	17-Mar-12	25%	6.900.000	1.725.000	-	5.175.000	-	-	1.725.000	-	3.450.000	3.450.000
2	Acer E1-471	27-Nov-12	25%	5.846.667	1.461.667	-	4.385.000	-	-	1.461.667	-	2.923.334	2.923.334
3	NAS QNAP TS	23-Mar-13	25%	11.769.670	-	-	-	11.769.670	-	2.452.015	-	2.452.015	9.317.655
4	Furniture & Equipment	18-Sep-13	25%	12.350.000	-	-	12.350.000	12.350.000	-	1.029.167	-	1.029.167	11.320.833
5	Motorbike Kupang	05-Apr-14	25%	10.716.500	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Office Tables	17-Jul-14	25%	20.250.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				67.832.837	3.186.667	-	21.910.000	24.119.670	-	6.667.848	-	9.854.515	27.011.822



Appendix 1

YAYASAN KOPERNIK
Details of Fixed Assets and Depreciations
 December 31, 2013

No	Fixed Assets Lists	Mutations 2014		Depreciation expenses 2014		Depreciations Accumulated 2014	Book Value 2014
		+	-	+	-		
1	Aspire 4750 plus Win Ultimate 7	-	-	1.725.000	-	5.175.000	1.725.000
2	Acer E1-471	-	-	1.461.667	-	4.385.000	1.461.667
3	NAS QNAP TS	-	-	2.942.418	-	5.394.432	6.375.238
4	Furniture & Equipment	-	-	3.087.500	-	4.116.667	8.233.333
5	Motorbike Kupang	10.716.500	-	2.009.344	-	2.009.344	8.707.156
6	Office Tables	20.250.000	-	2.531.250	-	2.531.250	17.718.750
		30.966.500	-	13.757.178	-	23.611.693	44.231.144



Appendix 2

YAYASAN KOPERNIK
Details Of Other Assets and Amortizations
 December 31, 2013

Rent of Office at Sayan Ayu Villa

No	Explanation	Rent Period	Rent Value	Amortizations Expenses 2013		Amortizations Accumulated 2013	Book Value 2013	Amortizations Expenses 2014		Amortizations Accumulated 2014	Book Value 2014
				+	-			+	-		
2	Sewa Kantor	1 November 2013 s/d 1 November 2014	74.500.000	12.416.667	-	12.416.667	62.083.333	62.083.333	-	74.500.000	-
	TOTAL		74.500.000	12.416.667	-	12.416.667	62.083.333	62.083.333	-	74.500.000	-

Rent of Tech-Kios Shop

No	Explanation	Rent Period	Rent Value	Amortizations Expenses 2013		Amortizations Accumulated 2013	Book Value 2013	Amortizations Expenses 2014		Amortizations Accumulated 2014	Book Value 2014
				+	-			+	-		
1	Sewa Toko	1 Maret 2013 s/d 28 Februari 2015	30.000.000	12.500.000	-	12.500.000	17.500.000	17.500.000	-	30.000.000	-
	TOTAL		30.000.000	12.500.000	-	12.500.000	17.500.000	17.500.000	-	30.000.000	-

Tech-Kios Improvement

No	Explanation	Rent Period	Improvement value	Amortizations Expenses 2013		Amortizations Accumulated 2013	Book Value 2013	Amortizations Expenses 2014		Amortizations Accumulated 2014	Book Value 2014
				+	-			+	-		
1	Renovasi Toko Sayan	1 Maret 2013 s/d 28 Februari 2015	50.833.900	21.180.792	-	21.180.792	29.653.108	29.653.108	-	50.833.900	-
2	Renovasi Pengosekan	17 Maret 2014 s/d 17 Maret 2021	182.682.200	-	-	-	21.747.881	21.747.881	-	21.747.881	160.934.319
	TOTAL		50.833.900	21.180.792	-	21.180.792	29.653.108	29.653.108	-	50.833.900	160.934.319

Rent of Office at Pengosekan

No	Explanation	Rent Period	Rent Value	Amortizations Expenses 2013		Amortizations Accumulated 2013	Book Value 2013	Amortizations Expenses 2014		Amortizations Accumulated 2014	Book Value 2014
				+	-			+	-		
1	Sewa Kantor	17 Maret 2014 s/d 17 Maret 2021	1.100.000.000	-	-	-	-	130.952.381	-	130.952.381	969.047.619
	TOTAL		1.100.000.000	-	-	-	-	130.952.381	-	130.952.381	969.047.619



Keterangan: ENERGIA

Notes: Details Of ENERGIA

	Amount	
Beban Teknologi	Rp 160.723.914,00	Cost of Technology
Beban pengepakan dan pengiriman	Rp 4.593.000,00	Shipping, clearing, duty - COS
Total Beban untuk Teknologi	Rp 165.316.914,00	Total for Cost of Technology
Beban:		Expenses:
<u>Beban Operasional</u>		<u>Operational Expenses</u>
Beban Transportasi	Rp 2.280.000,00	Office Transport
Beban Peralatan Komputer	Rp 17.640.000,00	IT Hardware & Supplies
Beban Komunikasi	Rp 51.000,00	Communication & Mail
Total Beban Operasional	Rp 19.971.000,00	Total of Operational Expenses
<u>Beban Proyek</u>		<u>Project Expenses</u>
Beban Occupancy	Rp 1.000.000,00	Occupancy Costs Field Office & Warehouse
Beban Gaji dan Kesejahteraan	Rp 151.564.666,00	Staff related
Beban Pekerjaan Lapangan	Rp 10.588.950,00	Field Support
Beban Promosi dan Penjualan Produk	Rp 143.000,00	Reselling and Promotion
Beban Ekspedisi Proyek	Rp 4.209.000,00	Shipping to projects
Beban Sampel Produk	Rp 10.268.955,00	Samples not for resale
Total Beban Proyek	Rp 177.774.571,00	Total of Project Expenses
<u>Beban Perjalanan dan Pertemuan</u>		<u>Travel and Meetings</u>
Beban Perjalanan Proyek	Rp 94.323.180,00	Project Travel
Beban Pertemuan	Rp 29.377.568,00	Conference, conventions, meetings
Total Beban Perjalanan dan Pertemuan	Rp 123.700.748,00	Total of Travel and Meetings
Beban Perijinan	Rp 12.000,00	Legal Fees
Total Beban ENERGIA	Rp 486.775.233,00	Total for Expenses



Keterangan: MAMPU

Notes: Details of MAMPU

	TOTAL	
Income		
Sumbangan Dinas Sosial (Pemerintah)	Rp 213.600.000	Government Grants
Sumbangan NGO	Rp 1.260.625.000	NGO and Foundation Grants
Total Sumbangan dari Donor	Rp 1.474.225.000	Total Grants from Donor
Bunga Tabungan	Rp 911.791	Interest saving Expenses
Beban:		<u>Operational Expenses</u>
<u>Beban Operasional Kantor</u>		Operational Expenses agreed by Mampu
Beban operasional yang disetujui Mampu	Rp 25.644.000	Office transport
Beban Transportasi	Rp 500.000	Communication & Mail
Beban Komunikasi	Rp 8.400	Totals Of Operational Office Expenses
Total Beban Operasional Kantor	Rp 28.017.520	<u>Project Expenses</u>
<u>Beban Proyek</u>		Other Project Expenses
Beban Proyek Lainnya	Rp 894.800	Reselling and Promotion
Beban Promosi dan Penjualan Produk	Rp 3.000.000	Staff Related exclusively for project
Beban Tenaga Kerja khusus untuk Proyek	Rp 23.626.501	Totals of Project Expenses
Total Beban Proyek	Rp 27.521.301	<u>Travel and Meetings</u>
<u>Beban Perjalanan dan Pertemuan</u>		Project Travel
Beban Perjalanan Proyek	Rp 32.537.508	Conference, conventions, meetings
Beban Pertemuan	Rp 7.835.600	Totals of Travel and Meetings Expenses
Total Beban Perjalanan dan Pertemuan	Rp 40.373.108	
Totals of Expenses	Rp 95.911.929	Total Expenses
Sisa Dana	Rp 1.379.224.863	Ending Balance



Keterangan: ICCO

Notes: Details of ICCO grants

	ICCO	
SISA SALDO SUMBANGAN 2013	Rp 410.727.447	ENDING BALANCE OF 2013
Beban Teknologi	Rp 15.762.085	Cost of Technology
Beban:		Expenses:
<u>Beban Operasional Kantor</u>		<u>Operational Office Expenses</u>
Beban Operasional yang disetujui ICCO	Rp 37.500.000	Operational Expenses agreed by ICCO
Beban Transportasi	Rp 550.000	Office Transport Expenses
Total Beban Operasional Kantor	Rp 38.050.000	Total Of Operational Expenses
<u>Beban Proyek</u>		<u>Project expenses</u>
Beban selama kehadiran di Proyek	Rp 500.000	payment for attending an event at the project
Beban Tenaga Kerja khusus untuk Proyek	Rp 98.037.759	Staff related expenses
Beban Pekerjaan Lapangan	Rp 210.000	Field Support
Beban Promosi dan Penjualan Produk	Rp 15.331.600	Reselling and Promotion
Beban Ekspedisi Proyek	Rp 667.000	Shipping to projects
Total Beban Proyek	Rp 114.746.359	Total Project Expenses
<u>Beban Perjalanan dan Pertemuan</u>		<u>Travel and Meetings</u>
Beban Perjalanan Proyek	Rp 34.079.233	Project Travel
Beban Pertemuan	Rp 6.480.151	Conference, conventions, meetings
Total Beban Perjalanan dan Pertemuan	Rp 40.559.384	<u>Total of Travel and Meetings</u>
<u>Beban Audit</u>	Rp 10.000.000	<u>Audit and Accounting Fees</u>
Total Expenses	Rp 219.117.828	Total Expenses
		ENDING BALANCE OF 2014
Sisa Saldo Sumbangan ICCO 2014	Rp 191.609.619	ICCO Funds not spent



Handwritten signature or initials.

Keterangan : Kegiatan Aktivitas di BALI

Notes: Activity Statement in Bali

Beban untuk Teknologi	316.390.982,87
Beban Ekspedisi	132.731.292,00
Perubahan dalam persediaan	338.084.825,00
Total Beban Teknologi	Rp 787.207.099,87

Cost of Technology
Shipping, clearing, duty - COS
Change in inventory - COS
Total Cost of Technology

<u>Beban Operasional</u>	
Beban Operasional Lainnya	11.856.000,00
Beban Okupansi	32.527.013,00
Beban Transportasi	83.826.000,00
Beban Peralatan dan perlengkapan	25.799.500,00
Beban Perawatan	17.166.050,00
Beban Kebutuhan dan Keperluan rutin	52.736.900,00
Beban Percetakan	14.155.150,00
Beban Peralatan Kantor	128.839.310,00
Beban Komunikasi	125.988.402,00
Beban Administrasi Bank	2.062.580,88
Beban Penyusutan Aset Tetap dan Inventaris	273.684.537,00

Operational Expenses
Other Operational Expenses
Occupancy cost
Office Transport
Furniture and Equipment
Repairs, Maintenance & Service
Consumables and Supplies
Printing, copying, books
IT Hardware & Supplies
Communication & Mail
Bank related fees
Depreciation

Total Beban Operasional	Rp 768.641.442,88
Beban Berkaitan dengan staff	8.847.800,00
Beban Gaji	1.075.152.520,85
Beban pelatihan dan Pengembangan	22.316.800,00
Beban Tenaga Kerja Lainnya	73.098.180,00
Beban Asuransi Karyawan	118.446.221,52
Beban Pajak Karyawan	33.875.669,44

Total Operational Expenses
Staff related
Salaries and Wages
Staff Training and Development
Other Staff Related Cost
Labor Insurance
Payroll Tax

Total Beban Staff	Rp 1.331.737.191,81
<u>Beban Proyek</u>	
Beban selama kehadiran di proyek	1.616.800,00
Beban Okupansi	939.421,00
Beban Pekerjaan Lapangan	12.820.000,00
Beban pengiriman dan Promosi	29.542.800,00
Beban Ekspedisi ke Proyek	13.726.503,00
Beban Sampel Produk	1.282.778,00
Total Beban Proyek	Rp 59.928.302,00

Total Staff related
Project Expenses
Project Cost
Occupancy Costs Field Office & Warehouse
Field Support
Distribution and Promotion
Shipping to projects
Samples not for resale
Total Project Cost

<u>Beban pertemuan dan Perjalanan</u>	
Beban selama pertemuan dan perjalanan	385.000,00
Beban perjalanan Proyek	173.438.385,00
Beban pertemuan	49.460.034,00
Total Beban Pertemuan dan Perjalanan	Rp 223.283.419,00

Travel and Meetings Expenses
Travel and Meetings
Project Travel
Conference, conventions, meetings
Total Travel and Meetings
Fundraising Fees
Legal Fees
Audit and Accounting Fees

Beban Komisi Penggalan Dana	198.000,00
Beban Perijinan	39.194.000,00
Beban Audit	36.900.000,00

Total Beban	Rp 2.459.882.355,69
--------------------	----------------------------

Total Expenses

