

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN / *INDEPENDENT*
AUDITOR'S REPORT

DAN / *AND*

LAPORAN KEUANGAN / *FINANCIAL STATEMENTS*

YAYASAN PENABULU / *PENABULU FOUNDATION*
Untuk Periode 31 Desember 2015 dan 2014 / *For The*
Period December 31, 2015 and 2014



ACHMAD, RASYID, HISBULLAH & JERRY
REGISTERED PUBLIC ACCOUNTANTS

Member of : **Nozaka Japan Certified Public Accountant Firm**

Head Office :

Jl. Kepu Barat No. 90-91 B Kemayoran Jakarta Pusat 10620

Telp : 021-4247873, 4264971, Fax : 021-4240080

Website : www.kaparhj.com

E-mail : kap_arhj@yahoo.co.id

Branch Office :

Jakarta Mampang, Bandung & Semarang

Halaman/Page

Laporan Auditor Independen

Independent Auditor's Report

I. Laporan Keuangan

I. Financial Statements

Laporan Posisi Keuangan

1

Statement of Financial Position

Laporan-laporan Aktivitas

2 – 8

Statements of Activities

Laporan Arus kas

9

Statement of Cash Flows

II. Catatan atas Laporan Keuangan

II. Notes to Financial Statements

A. Informasi Umum

10 – 11

A. General Information

B. Ikhtisar Kebijakan Akuntansi
Penting

12 – 14

*B. Summary of Significant Accounting
Policies*

C. Pos-pos Laporan Posisi Keuangan

15 – 19

C. Financial Position Statement Items

D. Pos-pos Laporan Aktivitas

20 – 26

D. Activities Statement Items

E. Kontrak

27 – 30

E. Agreement

III. Informasi Tambahan

31 – 39

III. Supplementary Information



ACHMAD, RASYID, HISBULLAH & JERRY
REGISTERED PUBLIC ACCOUNTANTS
KANTOR PUSAT : NIU. KAP : 586/KM.I/2007
Member of : Nozaka Japan Certified Public Accountant Firm



Pusat : Jl. Kepu Barat No. 90-91 B Kemayoran Jakarta Pusat Telp. : 021-4247872, 4264971 Fax : 021- 4240080
website : www.kaparhj.com, E-mail : kap_arhj@yahoo.co.id
Cabang : Jakarta Mampang, Bandung & Semarang

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

No : 130/ARHJ-RD/HERS-YP/GA/04.16

Badan Pengurus dan Pengawas
Yayasan Penabulu
Jakarta

Kami telah mengaudit laporan keuangan **Yayasan Penabulu** terlampir, yang terdiri dari laporan posisi keuangan tanggal 31 Desember 2015 serta laporan aktivitas, dan laporan arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, dan suatu ikhtisar kebijakan akuntansi signifikan dan informasi penjelasan lainnya.

Tanggung jawab manajemen atas laporan keuangan

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

Tanggung jawab auditor

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

Suatu audit melibatkan pelaksanaan prosedur untuk memperoleh bukti audit tentang angka-angka dan pengungkapan dalam laporan keuangan. Prosedur yang dipilih bergantung 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 entitas untuk merancang prosedur audit yang tepat sesuai dengan kondisinya, tetapi bukan 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 manajemen, serta pengevaluasian atas penyajian laporan keuangan secara keseluruhan.

INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT

Number : 130/ARHJ-RD/HERS-YP/GA/04.16

Board of Executives and Supervisory
Penabulu Foundation
Jakarta

*We have audited the accompanying financial statements of **Penabulu Foundation** which comprise the financial statements as of December 31, 2015 and 2014 the related statement of activities, and cash flows for the year then ended, and a summary of significant accounting policies and other explanatory information.*

Management's responsibility for the financial statements

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

Auditor's responsibility

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

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



ACHMAD, RASYID, HISBULLAH & JERRY
REGISTERED PUBLIC ACCOUNTANTS
KANTOR PUSAT : NIU. KAP : 586/KM.I/2007
Member of : Nozaka Japan Certified Public Accountant Firm



Pusat : Jl. Kepu Barat No. 90-91 B Kemayoran Jakarta Pusat Telp. : 021-4247872, 4264971 Fax : 021- 4240080
website : www.kaparhj.com, E-mail : kap_arhj@yahoo.co.id
Cabang : Jakarta Mampang, Bandung & Semarang

Opini

Menurut opini kami, laporan keuangan terlampir yang kami sebutkan diatas menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, posisi keuangan **Yayasan Penabulu** tanggal 31 Desember 2015 serta kinerja keuangan dan arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia.

Opinion

*In our opinion, the financial statements referred to above present fairly, in all material respects, the financial position of **Penabulu Foundation** as of December 31, 2015 its financial performance and cash flows for the year then ended, in accordance with Indonesian Financial Accounting Standards.*

REGISTERED PUBLIC ACCOUNTANTS
"ACHMAD, RASYID, HISBULLAH & JERRY"



DR. Achmad R K., Ak., MM., CPA, CA

NRAP AP.0102/Public Accountant Registration Number AP.0102

Jakarta, April 26, 2016/ April 26, 2016

The accompanying financial statements are not intended to present the financial positions, results of operations and cash flows in accordance with accounting principles and practices generally accepted in countries and jurisdictions other than Indonesia. The standards procedures and practices to audit such financial statements are those generally accepted and applied in Indonesia.

Yayasan Penabulu
LAPORAN POSISI KEUANGAN
Per 31 Desember 2015

(Dinyatakan dalam Satuan Rupiah)

Penabulu Foundation
STATEMENT OF FINANCIAL POSITION
As of December 31, 2015

(Expressed in Indonesian Rupiah)

	2015	Notes/ Catatan	2014	
Aset				Assets
Aset Lancar				Current Assets
Kas dan Setara Kas	149.482.116	C.1	3.472.865.805	Cash and Cash Equivalent
Deposit Terikat	1.916.087.350	C.2	-	Restricted Deposit
Uang Muka Program	59.734.704	C.3	34.488.263	Program Advances
Biaya Dibayar Dimuka	158.015.000	C.4	117.500.000	Prepaid Expenses
Jumlah Aset Lancar	2.283.319.170		3.624.854.068	Total Current Assets
Aset Tidak Lancar				Non-Current Assets
Aset Tetap (setelah dikurangi akumulasi penyusutan sebesar Rp 147.404.063,00 pada tahun 2015 dan sebesar Rp 102.287.813,00 pada tahun 2014)	90.150.937	C.5	105.017.187	Fixed Asset (net of accumulated depreciation amount of IDR 147.404.063,00 in year 2015 and amount of IDR 102.287.813,00 in year 2014)
Jumlah Aset Tidak Lancar	90.150.937		105.017.187	Total Non-Current Assets
Jumlah Aset	2.373.470.107		3.729.871.255	Total Assets
Liabilitas dan Aset Neto				Liabilities and Net Assets
Liabilitas Jangka Pendek		C.6		Current Liabilities
Utang Program	129.483.932		-	Program Payable
Jumlah Liabilitas Jangka Pendek	129.483.932		-	Total Liabilities
Aset Bersih		C.7		Net Assets
Aset Bersih Terikat	1.433.457.283		3.394.953.648	Restricted Net Assets
Aset Bersih Tidak Terikat	810.528.892		334.917.607	Unrestricted Net Assets
Jumlah Aset Bersih	2.243.986.175		3.729.871.255	Total Net Assets
Jumlah Liabilitas dan Aset Neto	2.373.470.107		3.729.871.255	Total Liabilities and Net Assets

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

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

Yayasan Penabulu
LAPORAN AKTIVITAS –
DANA TERIKAT
Per 31 Desember 2015, dan 2014
(Dinyatakan dalam Satuan Rupiah)

Penabulu Foundation
STATEMENT OF ACTIVITIES –
RESTRICTED FUND
As of December 31, 2015, and 2014
(Expressed in Indonesian Rupiah)

	2015	Notes/ Catatan	2014	
Penerimaan		D.1		Receipts
Hibah HIVOS Administration	-		13.433.280	<i>Grant HIVOS Administration</i>
Hibah HIVOS RO SEA 1009298	133.388.700		534.310.000	<i>Grant HIVOS RO SEA 1009298</i>
Hibah HIVOS RO SEA at HO 1012104	67.645.000		-	<i>Grant HIVOS RO SEA at HO 1012104</i>
Hibah ICCO Cooperation 76-03-04-088	562.565.104		-	<i>Grant ICCO Cooperation 76-03-04-088</i>
Hibah ICCO Cooperation 76-02-04-020	56.400.000		37.600.000	<i>Grant ICCO Cooperation 76-02-04-020</i>
Hibah ICCO Cooperation 76-02-04-020	100.000.000		99.038.200	<i>Grant ICCO Cooperation 76-02-04-020</i>
Hibah ICCO Cooperation 76-02-04-020 (I)	-		2.253.075.870	<i>Grant ICCO Cooperation 76-02-04-020 (I)</i>
Hibah ICCO Cooperation- Jasa Konsultan Pengembangan Layanan Bisnis	89.440.000		-	<i>Grant ICCO Cooperation- Consultancy Service of Business Development Services</i>
Hibah USAID SUM 2	558.361.838		1.367.666.944	<i>Grant USAID SUM 2</i>
Hibah USAID SIAP I	-		238.738.500	<i>Grant USAID SIAP I</i>
Hibah USAID CEPAT	-		116.595.500	<i>Grant USAID CEPAT</i>
Hibah USAID DERAP	960.388.950		-	<i>Grant USAID DERAP</i>
Hibah SIMAVI	109.094.505		89.380.000	<i>Grant SIMAVI</i>
Hibah TAF 31674.100	233.050.000		-	<i>Grant TAF 31674.100</i>
Hibah TAF Lokalatih Finance for Non-Finance	61.000.000		-	<i>Grant TAF Training Workshop Finance for Non-Finance</i>
Hibah FNV Mondiaal	-		29.820.886	<i>Grant FNV Mondiaal</i>
Hibah TNC ITP	-		197.704.082	<i>Grant TNC ITP</i>
Hibah WWF Indonesia	142.048.978		72.900.000	<i>Grant WWF Indonesia</i>
Hibah AUSAID HCPI	-		13.716.000	<i>Grant AUSAID HCPI</i>
Hibah AUSAID HCPI 049/May2015/HCPI/C01 IDZ 1.17	71.616.150		-	<i>Grant AUSAID HCPI 049/May2015/HCPI/C01 IDZ 1.17</i>
Hibah AUSAID HCPI 051/September 2015/HCPI/C01 IDZ 1.40	26.235.000		-	<i>Grant AUSAID HCPI 051/September 2015/HCPI/C01 IDZ 1.40</i>

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

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

Yayasan Penabulu
LAPORAN AKTIVITAS –
DANA TERIKAT (Lanjutan)
Per 31 Desember 2015, dan 2014
(Dinyatakan dalam Satuan Rupiah)

Penabulu Foundation
STATEMENT OF ACTIVITIES –
RESTRICTED FUND (Continued)
As of December 31, 2015, and 2014
(Expressed in Indonesian Rupiah)

	2015	Notes/ Catatan	2014	
Penerimaan		D.1		Receipts
Hibah ExxonMobil TL/EMOI/P001/2015 dan Perjanjian Novasi PHE	604.989.000		-	<i>Grant ExxonMobil TL/EMOI/P001/2015 and PHE Novation Agreement</i>
Hibah ExxonMobil TL/EMCL/P040/2015	275.025.000		-	<i>Grant ExxonMobil TL/EMCL/P040/2015</i>
Hibah IBCSD – PLTMH Pakandangan	152.000.000		714.525.300	<i>Grant IBCSD – PLTMH Pakandangan</i>
Hibah IBCSD – Vision 2050	397.600.000		170.400.000	<i>Grant IBCSD – Vision 2050</i>
Hibah MFP 3 GPO.6316.02.006	(17.009.515)		706.325.510	<i>Grant MFP 3 GPO.6316.02.006</i>
Hibah MFP 3 No.8449/EXC150231	1.566.145.440		-	<i>Grant MFP 3 No.8449/EXC150231</i>
Hibah MFP 3 Deklarasi Ekspor	56.041.180		-	<i>Grant MFP 3 Declaration Export</i>
Hibah KEHATI – TFCA Kalimantan	2.245.800.000		1.315.250.000	<i>Grant KEHATI – TFCA Kalimantan</i>
Hibah BNI 46	231.255.000		-	<i>Grant BNI 46</i>
Hibah KSI	165.250.000		-	<i>Grant KSI</i>
Hibah SGF	97.700.000		-	<i>Grant SGF</i>
Hibah KNCV	107.951.649		-	<i>Grant KNCV</i>
Hibah CI Foundation	74.961.180		-	<i>Grant CI Foundation</i>
Hibah MAPPI	90.000.000		-	<i>Grant MAPPI</i>
Hibah Bimbingan Teknis Pengelolaan Keuangan Desa Pemerintah Kabupaten Sumenep	79.917.000		-	<i>Grant Technical Assistance Financial Management of Rural Sumenep District Government</i>
Penerimaan Bunga Bank	57.188.814		6.559.104	<i>Interest Income</i>
Pelepasan Aktiva Bersih Terikat FNV Mondiaal	(2.510.441)		-	<i>Net Assets Released from Restrictions FNV Mondiaal</i>
Pelepasan Aktiva Bersih Terikat HIVOS RO SEA 1009298	(3.450)		-	<i>Net Assets Released from Restrictions HIVOS RO SEA 1009298</i>
Jumlah Penerimaan	9.353.535.082		7.977.039.176	Total Receipts

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

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

Yayasan Penabulu
LAPORAN AKTIVITAS –
DANA TERIKAT (Lanjutan)
Per 31 Desember 2015, dan 2014
(Dinyatakan dalam Satuan Rupiah)

Penabulu Foundation
STATEMENT OF ACTIVITIES –
RESTRICTED FUND (Continued)
As of December 31, 2015, and 2014
(Expressed in Indonesian Rupiah)

	2015	Notes/ Catatan	2014	
Pengeluaran		D.2		Expenditures
Program HIVOS RO SEA 1009298: Informasi Series Video untuk Penguatan dan Transformasi Organisasi Masyarakat Sipil di Indonesia	389.604.600		278.090.650	Program HIVOS RO SEA 1009298: Informational Video Series for the Strengthening and Transformation of Civil Society Organizations in Indonesia
Program HIVOS ROSEA at HO 1010961: Review Sistem dan Kapasitas Manajemen Keuangan pada Mitra Hivos di Timor Leste	130.636.208		-	Program HIVOS ROSEA at HO 1010961: Review on System and Capacity of Financial Management of Hivos Partners in Timor Leste
Program ICCO Cooperation 76-03-04-088: Peningkatan Kapasitas Mitra di Indonesia	1.289.500.490		222.156.730	Program ICCO Cooperation 76-03-04-088: Capacity Building Indonesia Partners
Program ICCO Cooperation 76-02-04-020: Pengaturan Sistem Kantor Lapangan ICCO di Situbondo	-		94.000.000	Program ICCO Cooperation 76-02-04-020: System Set-Up ICCO Field Office in Situbondo
Program ICCO Cooperation 76-02-04-020: Pengembangan Pertanian Kerapu dan Jasa Keuangan untuk Operator Kerapu	147.790.900		51.247.300	Program ICCO Cooperation 76-02-04-020: Developing Cage Farming on Grouper and Financial Services for Cage Operator
Program ICCO Cooperation 76-02-04-020 (I): AIP PRISMA Fishery Project 2014-2016	370.000.000		-	Program ICCO Cooperation 76-02-04-020 (I): AIP PRISMA Fishery Project 2014-2016
Program ICCO: Pengembangan Keuangan produk untuk Budidaya Ikan Kerapu di Situbondo	111.800.000		-	Program ICCO: Develop Financial Product for Fish Cage Farming Sector In Situbondo
Program USAID SUM 2: Penyediaan Layanan Teknis untuk Meningkatkan Kapasitas Kinerja Organisasi Manajemen Keuangan pada Organisasi Masyarakat Sipil	564.730.640		1.415.028.481	Program USAID SUM 2: Technical Service Provider for Building the Capacity of Civil Society Organization's Organizational Performance in Financial Mangement
Program USAID SIAP I: Mempromosikan dan Meningkatkan Cakupan Laporan dan Isu Akuntabilitas Pemerintah di Press ("Akuntabilitas")	-		253.347.900	Program USAID SIAP I: Promoting Government Accountability Improving Coverage of Reports and Issues in the Press ("Akuntabilitas")

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

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

Yayasan Penabulu
LAPORAN AKTIVITAS –
DANA TERIKAT (Lanjutan)
Per 31 Desember 2015, dan 2014
(Dinyatakan dalam Satuan Rupiah)

Penabulu Foundation
STATEMENT OF ACTIVITIES –
RESTRICTED FUND (Continued)
As of December 31, 2015, and 2014
(Expressed in Indonesian Rupiah)

	2015	Notes/ Catatan	2014	
Pengeluaran		D.2		Expenditures
Program USAID CEPAT: Peningkatan kapasitas untuk Penguatan Sistem Manajemen Keuangan dan Kapabilitas dari Mitra USAID- CEPAT	-		43.542.800	Program USAID CEPAT: Capacity Building to Strengthen The Financial Management Systems and Capabilities of a USAID- Funded CEPAT NGO Partner
Program USAID DERAP: Perluasan Sumber Daya untuk AIDS Program	1.496.833.723		-	Program USAID DERAP: Delivering Expanded Resources for AIDS Programming
Program SIMAVI: Sanitasi Air dan Kebersihan - Peningkatan Kapasitas Keuangan untuk YMP	-		205.182.105	Program SIMAVI: Sanitation Hygiene and Water – Financial Capacity Building for YMP
Program FNV Mondiaal: Peningkatan Kapasitas Keuangan di Indonesia 2014-2015	-		27.310.445	Program FNV Mondiaal: Financial Capacity Building in Indonesia 2014-2015
Program TNC ITP: Peningkatan Kapasitas LSM Berau	-		197.704.082	Program TNC ITP: Berau NGO Capacity Building
Program WWF Indonesia: Pengembangan Pilihan Kelembagaan untuk Keuangan Ekonomi Hijau dan Program Administrator di Kutai Barat, Kalimantan Timur	174.149.278		40.799.700	Program WWF Indonesia: Development of Institutional Options for the Green Economy's Financial and Program Administrator in West Kutai, East Kalimantan
Program AUSAID HCPI 049/May 2015/HCPI/C01 IDZ 1.17: Bantuan Teknis untuk Yayasan Citra Usaha Indonesia (YCUI) dan Yayasan Dua Hati (YDH)	71.616.150		-	Program AUSAID HCPI 049/May 2015/HCPI/C01 IDZ 1.17: Technical Assistance for Yayasan Citra Usaha Indonesia (YCUI) and Yayasan Dua Hati (YDH)
Program AUSAID HCPI 051/September 2015/HCPI/C01 IDZ 1.40 Konsultasi Pengembangan Strategi dan Media Pemasaran Produk dan Organisasi bagi 4 Mitra HCPI	26.235.000		-	Program AUSAID HCPI 051/September 2015/HCPI/C01 IDZ 1.40 Consultation Strategy Development and Product Marketing Media and the Organization for 4 Partners HCPI

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

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

Yayasan Penabulu
LAPORAN AKTIVITAS –
DANA TERIKAT (Lanjutan)
Per 31 Desember 2015, dan 2014
(Dinyatakan dalam Satuan Rupiah)

Penabulu Foundation
STATEMENT OF ACTIVITIES –
RESTRICTED FUND (Continued)
As of December 31, 2015, and 2014
(Expressed in Indonesian Rupiah)

	2015	Notes/ Catatan	2014	
Pengeluaran		D.2		Expenditures
Program ExxonMobil TL/EMOI/P001/2015 dan Perjanjian Novasi PHE: Pendukung Pengembangan Unit Usaha Pengolahan dan Pemasaran Kakao Melalui Koperasi Petani Kakao di Lhok Sukon, Aceh Utara	458.128.175		-	<i>Program ExxonMobil TL/EMOI/P001/2015 and PHE Novation Agreement: Developing Processing and Marketing of Cacao Farmer's Cooperative Business Unit in Lhok Sukon, Aceh Utara Support Program</i>
Program ExxonMobil TL/EMCL/P040/2015: Peningkatan Kapasitas Kelembagaan Yayasan KBSR dan Kapasitas Pengelolaan Unit Usaha Milik Yayasan	72.375.000		-	<i>Program ExxonMobil TL/EMCL/P040/2015: Ensuring Sustainability of Cattle Health Services through Improving Capacity of KBSR Program</i>
Program IBCSD - PLTMH Pakandangan: MHP Konstruksi , Rehabilitasi Daerah Aliran Sungai CIMARI dan Penguatan Lembaga Lokal Penguatan di Pakandangan, Kecamatan Pakenjeng, Garut	-		866.525.300	<i>Program IBCSD – PLTMH Pakandangan: MHP Construction, CIMARI Watershed Rehabilitation and Local Institution Strengthening in Pakandangan, Pakenjeng Subdistrict, Garut</i>
Program IBCDS - Vision 2050: Pengembangan Visi Indonesia 2050 (Visi Perusahaan dalam Pengembangan Berkelanjutan)	366.554.125		201.445.875	<i>Program IBCSD – Vision 2050: Development of Indonesia Vision 2050 (Corporate Vision on Sustainable Development)</i>
Program MFP 3: Surat Verifikasi Legalitas Kayu atas Penyebaran Kayu	-		689.315.995	<i>Program MFP 3: Dissemination of Timber Legality Verification System Regulation</i>
Program MFP 3: Penguatan Wirausaha Kehutanan Masyarakat Berkelanjutan	1.566.145.440		-	<i>Program MFP 3: Strengthening Sustainable Entrepreneurship Community Forestry</i>
Program MFP 3: Sosialisasi Perdirjen Terkait Penerbitan dan Penggunaan Deklarasi Ekspor	56.041.180		-	<i>Program MFP 3: Perdirjen socialization related to the issuance and use of the Export Declaration</i>
Program KEHATI - TFCA Kalimantan: Penguatan Kapasitas Kelembagaan, Pengelolaan Program dan Pengelolaan Keuangan Mitra TFCA Kalimantan	2.860.685.468		768.414.465	<i>Program KEHATI – TFCA Kalimantan: Strengthening Institutional Capacity Program and Financial Management of TFCA Kalimantan Partners</i>

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

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

Yayasan Penabulu
LAPORAN AKTIVITAS –
DANA TERIKAT (Lanjutan)
Per 31 Desember 2015, dan 2014
(Dinyatakan dalam Satuan Rupiah)

Penabulu Foundation
STATEMENT OF ACTIVITIES –
RESTRICTED FUND (Continued)
As of December 31, 2015, and 2014
(Expressed in Indonesian Rupiah)

	2015	Notes/ Catatan	2014	
Pengeluaran		D.2		Expenditures
Program BNI 46 No.SPK/CCR/2/0403: Pembangunan Pengering dan Penggilingan Padi	393.133.500		-	Program BNI 46 No.SPK/CCR/2/0403: Hybrid Heating Paddy Dryer
Program KSI: Konsultan untuk Penyusunan/Design of Indonesia Academy of Sciences (AIPI) Sistem Akuntansi, Kebijakan dan Prosedur Operasi Manual	170.915.200		-	Program KSI: Consultant for Formulation/Design of Indonesia Academy of Sciences (AIPI)'s Accounting System, Operating Policies and Procedures Manual
Program SGF: Kerjasama dan Kemitraan untuk Mendukung Program Desa Lestari di Provinsi Daerah Istimewa Yogyakarta dan SGF Survei	97.700.000		-	Program SGF: Cooperation and Partnership of Supporting Desa Lestari Program in the Special Province of Yogyakarta and SGF Survey
Program KNCV GF.TASY04.001/KNCV/XI/ 2015: Bantuan Teknis kepada Program National TB	58.989.370		-	Program KNCV GF.TASY04.001/KNCV/XI/ 2015: Provide Technical Assistance to Support the National TB Program
Program TAF 31674.100: Penguatan Kelembagaan di LBH Makassar	233.050.000		-	Program TAF 31674.100: Strengthened in LBH Makassar
Program TAF: Pelatihan Finance Non Finance	61.000.000		-	Program TAF: Training Workshop Finance Non Finance
Program MAPPI FHUI 48/UN2.F5/MaPPI/SPK/X/ 2015: Pengembangan Website FHUI MAPPI	67.500.000		-	Program MAPPI FHUI 48/UN2.F5/MaPPI/SPK/X/ 2015: Website Development FHUI MAPPI
Program Bimbingan Teknis Pengelolaan Keuangan Desa Pemerintah Kabupaten Sumenep	79.917.000		-	Program Technical Assistance Financial Management of Rural Sumenep District Government
Jumlah Pengeluaran	11.315.031.447		5.354.111.828	Total Expenditures
Perubahan Aset Bersih	(1.961.496.365)		2.622.927.348	Change in Net Assets
Saldo Awal Aset Bersih	3.394.953.648		772.026.300	Fund Balances, Beginning
Saldo Akhir Aset Bersih	1.433.457.283		3.394.953.648	Net Assets, Ending

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

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

Yayasan Penabulu
LAPORAN AKTIVITAS
(DANA TIDAK TERIKAT)
Per 31 Desember 2015, dan 2014
(Dinyatakan dalam Satuan Rupiah)

Penabulu Foundation
STATEMENT OF ACTIVITIES
(UNRESTRICTED FUND)
As of December 31, 2015 and 2014
(Expressed in Indonesian Rupiah)

	2015	Notes/ Catatan	2014	
Penerimaan		D.1		Receipts
Kontribusi	215.320.000		77.656.990	Contribution
Penerimaan Lain-lain	962.370.000		745.729.689	Other Receipt
Pelepasan Aset Bersih Terikat FNV Mondiaal	2.510.441		-	Net Assets Released from Restrictions FNV Mondiaal
Pelepasan Aset Bersih Terikat HIVOS RO SEA 1009298	3.450		-	Net Assets Released from Restrictions HIVOS RO SEA 1009298
Jumlah Penerimaan	1.180.203.891		823.386.679	Total Receipts
Pengeluaran		D.2		Expenditures
Biaya Operasional	648.321.356		658.733.810	Operational Expenses
Biaya Depresiasi	45.116.250		37.170.625	Depreciation Expenses
Biaya Lain-lain	11.155.000		9.119.725	Other Expenses
Jumlah Pengeluaran	704.592.606		705.024.160	Total Expenditures
Perubahan Aset Bersih	475.611.285		118.362.519	Change in Net Assets
Saldo Awal Aset Bersih	334.917.607		216.555.088	Fund Balances, Beginning
Saldo Akhir Aset Bersih	810.528.892		334.917.607	Net Assets, Ending

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

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

Yayasan Penabulu
LAPORAN ARUS KAS
Per 31 Desember 2015, dan 2014
(Dinyatakan dalam Satuan Rupiah)

Penabulu Foundation
STATEMENT OF CASH FLOWS
As of December 31, 2015, and 2014
(Expressed in Indonesian Rupiah)

	2015	Notes / Catatan	2014	
Arus Kas dari Aktivitas Operasi				Cash Flows from Operating Activities
Perubahan Aset Bersih Terikat	(1.961.496.365)		2.622.927.348	Change in Restricted Net Assets
Perubahan Aset Bersih Tidak Terikat	475.611.285		118.362.519	Change in Unrestricted Net Assets
Rekonsiliasi Perubahan dalam Aktiva Neto menjadi Kas Neto yang digunakan untuk Aktivitas Operasi :				Adjustment to Reconcile Change in Net Assets to Net Cash used for Operating Activities :
Depresiasi	45.116.250		37.170.625	Depreciation
Penurunan (Kenaikan) Deposit Terikat	(1.916.087.350)		-	Decrease (increase) Restricted Deposit
Penurunan (Kenaikan) Uang Muka Program	34.488.263		(34.488.263)	Decrease (increase) Program Advance
Penurunan (Kenaikan) Biaya Dibayar Dimuka	(40.515.000)		(62.500.000)	Decrease (increase) Prepaid Expenses
Penurunan (Kenaikan) Piutang Program	(59.734.704)		-	Decrease (increase) Program Receivable
Kenaikan (penurunan) Utang Lain-lain	-		(11.500.000)	Increase (decrease) in Other Payable
Kenaikan (penurunan) Utang Program	129.483.932		-	Increase (decrease) in Program Payable
Arus Kas Bersih diperoleh dari/digunakan untuk Aktivitas Operasi	(3.293.133.689)		2.669.972.229	Net Cash Flows provided by (used in) Operating Activities
Arus Kas dari Aktivitas Investasi				Cash Flows from Investing Activities
(Pembelian) Aset Tetap	(30.250.000)		(76.010.000)	(Purchase) of Fixed Assets
Arus Kas Bersih digunakan untuk Aktivitas Investasi	(30.250.000)		(76.010.000)	Net Cash Flows from Investing Activities
Kenaikan(Penurunan) Bersih Kas dan Setara Kas	(3.323.383.689)		2.593.962.229	Net Increase (Decrease) in Cash and Cash Equivalent
Kas dan Setara Kas Awal Tahun	3.472.865.805		878.903.576	Cash and Cash Equivalent, Beginning
Kas dan Setara Kas Akhir Tahun	149.482.116		3.472.865.805	Cash and Cash Equivalent, Ending

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

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

Yayasan Penabulu
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per 31 Desember 2015, dan 2014
(Dinyatakan dalam Satuan Rupiah)

Penabulu Foundation
NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENT
As of December 31, 2015, and 2014
(Expressed in Indonesian Rupiah)

A. INFORMASI UMUM

1. Pendirian dan Informasi Umum

Yayasan Penabulu didirikan pada akhir tahun 2002 berdasarkan Akta Notaris No.1 pada tanggal 22 Oktober 2003, dibuat dan disahkan oleh Rita Riana Hutapea SH, Jakarta.

Visi

Transparansi dan akuntabilitas untuk organisasi non profit dan lembaga sektor publik di Indonesia.

Misi

Meningkatkan kapasitas organisasi terutama pada pengelolaan keuangan, perencanaan-monitoring-evaluasi; manajemen data, informasi dan pengetahuan; manajemen sumber daya manusia dan pemanfaatan informasi dan teknologi komunikasi bagi organisasi masyarakat sipil di Indonesia.

Ruang lingkup kerja Yayasan Penabulu adalah membantu meningkatkan kapasitas organisasi masyarakat sipil dalam memantau dan memberikan praktik tata kelola yang baik. Yayasan Penabulu bekerja untuk membangun system secara keseluruhan untuk organisasi non profit dan lembaga sektor publik, khususnya bagi pemerintah daerah sehingga mereka lebih bertanggungjawab, transparan, dan efektif dalam mengelola dana publik. Yayasan Penabulu menyediakan pelatihan, workshop, literatur, publikasi dan panduan praktis.

2. Susunan Pengurus dan Pengawas

Berdasarkan Akta Notaris No.1 pada tanggal 22 Oktober 2003, dibuat dan disahkan oleh Rita Riana Hutapea, SH, notaris di Jakarta, maka struktur organisasi Yayasan Penabulu dapat disajikan sebagai berikut:

	<u>Nama/Name</u>	
Pembina:	Hadi Prayitno Dyah Ekawati Eko Kurniawan Komara	Governing Board:
Pengawas:	Ahmad Supiani	Supervisory Board:

A. GENERAL INFORMATION

1. Establishment and General Information

Penabulu Foundation initiated since the end of 2002 and established under notarial deed No. 1 dated October 22, 2003, made and executed by Rita Riana Hutapea SH, a notary in Jakarta.

Vision

Transparency and accountability of not-to-profit organization and public sector institution in Indonesia.

Mission

Improve organizational capacity especially on finance management; planning-monitoring-evaluation; data, information and knowledge management; human resources management and utilization of information and communication technology for civil society organization in Indonesia.

A core part of Penabulu Foundation's work is helping to build the capacity of civil society organizations to monitor and promote good governance practices. Penabulu Foundation work to build the overall systems of not-to-profit organization and public sector institution, especially for local government so that they are more accountable, transparent and effective in managing public funds. Penabulu Foundation provides trainings, workshops, literature, publications and practical guides.

2. Board of Executives and Supervisory

Based on notarial deed No.1 dated October 22, 2003, made and executed by Rita Riana Hutapea, SH, a notary in Jakarta, organizational structure of Penabulu Foundation can be presented as follows:

	Sarie Wahyuni	
Pengurus:		Executive Board:
- Ketua	Husein Triarso	Chairman -
- Sekretaris	Siti Maisyaroh	Secretary -
- Bendahara	Ikhwanul Huda	Treasurer -

Berdasarkan Rapat Dewan Pengurus pada 25 Oktober 2012, maka struktur organisasi Yayasan Penabulu pada Desember 2015 dapat disajikan sebagai berikut:

Based on official notes the board meeting on the October 25, 2012, the organizational structure of Penabulu Foundation as of December 2015 can be presented as follows:

	<u>Nama/Name</u>	
Pembina:	Hadi Prayitno	Governing Board:
	Dyah Ekawati	
	Husein Triarso	
Pengawas:	Ahmad Supiani	Supervisory Board:
	Dida Suwarida	
Pengurus:		Executive Board:
- Ketua	Eko Kurniawan Komara	Chairman -
- Sekretaris	Siti Maisyaroh	Secretary -
- Bendahara	Ikhwanul Huda	Treasurer -

Sumber-sumber keuangan dan aset Yayasan Penabulu diperoleh dari kontribusi, sumbangan, hibah dan sumber-sumber lain yang tidak mengikat dan yang tidak bertentangan dengan prinsip-prinsip dan tujuan Yayasan Penabulu. Aset Yayasan Penabulu adalah seluruh properti yang dimiliki baik bergerak dan tidak bergerak. Pengelolaan keuangan dan aset Yayasan Penabulu sepenuhnya digunakan untuk program-program Yayasan Penabulu.

The financial sources and assets of Penabulu Foundation are acquired from contributions, donations, grants and other sources which are not binding and which are not against the principles and objectives of Penabulu Foundation. The assets of Penabulu Foundation are the whole property possessed both movable and immovable. The management of finance and assets of Penabulu Foundation is fully used for programs of Penabulu Foundation.

Karyawan

Yayasan Penabulu memiliki 65 orang karyawan yang berlokasi di Jakarta, dan semua dari mereka adalah karyawan kontrak sementara.

Employee

Penabulu Foundation employs 65 staff located in Jakarta, and all of them are on temporary contracts.

B. Ikhtisar Kebijakan Akuntansi

Suatu ikhtisar kebijakan akuntansi yang diterapkan oleh Yayasan Penabulu, yang mempengaruhi penentuan posisi keuangan dan laporan aktivitas sebagai berikut :

1. Dasar penyajian laporan keuangan

Laporan keuangan terlampir telah disusun sesuai Prinsip Akuntansi yang ditetapkan oleh IAI (Ikatan Akuntan Indonesia) dengan Pernyataan Standar Akuntansi Keuangan Nomor 45: "Pelaporan Keuangan Non-Profit Organization". Sedangkan perlakuan akuntansi dalam pencatatan dan penyusunan laporan keuangan sesuai dengan Standar Akuntansi Indonesia Untuk Non Publik Entitas Akuntabel (SAK-ETAP) dari metode dasar kas yang dimodifikasi. Dalam basis kas modifikasi dari akuntansi, pendapatan diakui pada saat dana diterima, sedangkan pengeluaran dicatat pada saat terjadinya.

SAK ETAP yang telah dipergunakan adalah :

- a. Bab 3 tentang Penyajian Laporan Keuangan
- b. Bab 4 tentang Neraca atau Laporan Posisi Keuangan
- c. Bab 5 tentang Laporan Laba Rugi atau Laporan Aktivitas
- d. Bab 7 tentang Laporan Arus Kas
- e. Bab 8 tentang Catatan atas Laporan Keuangan
- f. Bab 9 tentang Kebijakan Akuntansi, Estimasi, dan Kesalahan
- g. Bab 15 tentang Aset Tetap
- h. Bab 17 tentang Sewa
- i. Bab 20 tentang Pendapatan
- j. Bab 21 tentang Biaya Pinjaman
- k. Bab 23 tentang Imbalan Kerja
- l. Bab 24 tentang Pajak Penghasilan
- m. Bab 25 tentang Mata Uang Pelaporan
- n. Bab 26 tentang Transaksi dalam Mata Uang Asing
- o. Bab 27 tentang Peristiwa setelah Akhir Periode Laporan
- p. Bab 28 tentang Pengungkapan Pihak – pihak yang Mempunyai Hubungan Istimewa

Laporan arus kas menyajikan penerimaan kas dan pengeluaran kas yang diklasifikasikan ke dalam aktivitas operasi dan disusun dengan menggunakan metode tidak langsung. Untuk tujuan laporan arus kas, kas dan setara kas mencakup kas, kas di bank dan deposito jangka pendek dengan jangka waktu tiga bulan atau kurang dari tanggal penempatan.

Penerimaan dana yang dibatasi penggunaannya berdasarkan kesepakatan dengan donor disajikan sebagai pendapatan terikat. Penerimaan dana yang tidak dibatasi penggunaannya disajikan sebagai pendapatan tidak terikat. Dana yang

B. Summary of Significant Accounting Policies

A summary of significant accounting policies adopted by Penabulu Foundation, which affect the determination of financial position and statement of activities are present below:

1. Basic of financial statement presentation

The accompanying financial statements have been prepared in accordance of Principle Accounting that arranged by IAI (Ikatan Akuntan Indonesia) with the Statement of Financial Accounting Standards Number 45: "Financial Reporting of Non-Profit Organization". While the accounting treatment in the recording and preparation of financial statements in accordance with Indonesian Accounting Standard For Non Publicly Accountable Entities (SAK-ETAP) on the modified cash basis method. In modified cash basis of accounting, revenues are recognized when funds are received, whereas expenditures are recorded as incurred.

SAK ETAP that have been used are:

- a. Chapter 3, Presentation of Financial Statements
- b. Chapter 4 on the Balance Sheet or Statement of Financial Position
- c. Chapter 5 of the Income Statement or Statement
- d. Chapter 7 Cash Flow Statements
- e. Chapter 8 of the Notes to the Financial Statements
- f. Chapter 9 of the Accounting Policies, Estimates and Errors
- g. Chapter 15 on Fixed Assets
- h. Chapter 17 of the Rent
- i. Chapter 20 of the Income
- j. Chapter 21 on Borrowing Costs
- k. Chapter 23 Employee Benefits
- l. Chapter 24 of the Income Tax
- m. Chapter 25 of the Reporting Currency
- n. Chapter 26 on Foreign Currency Transactions
- o. Chapter 27 Events after the End of the Reporting Period
- p. Chapter 28 of the Party Disclosures - a related party

The statements of cash flows present cash receipts and disbursements classified into operating activities and are prepared using the indirect method. For the purpose of statements of cash flows, cash and cash equivalents include cash on hand, cash in bank and short terms deposits with maturities of three months or less from the placement dates.

Funds received which are limited in use based on agreements with the donors are presented as restricted revenue. Funds received which are unlimited in use are presented as unrestricted revenue. Funds disbursed are

dicairkan disajikan sebagai terikat atau tidak terikat berdasarkan klasifikasi penerapan dana

presented as restricted or unrestricted based on classification of application of funds.

2. Aset tetap

Aset tetap dicatat sebesar harga perolehan. Penyusutan dihitung dengan menggunakan metode garis lurus berdasarkan tingkat berikut (Klasifikasi ini mengikuti peraturan perpajakan di Indonesia) :

Kategori 1	25 %	4 tahun
Kategori 2	12,5 %	8 tahun
Bangunan	5 %	20 tahun

Biaya pemeliharaan dan perbaikan dibebankan pada laporan aktivitas pada saat terjadinya, perbaikan dan penambahan dikapitalisasi. Ketika aset tidak digunakan lagi atau dibuang, maka nilai tercatat dan akumulasi penyusutannya dikeluarkan dari kelompok aktiva. Laba atau rugi yang terjadi dibukukan sebagai laporan saat kegiatan.

2. Fixed assets

Fixed assets are recorded at acquisition cost. Depreciation is computed using straight-line method based on the following rate (These classifications follow tax regulation in Indonesia):

1st Category	25%	4 year
2nd Category	12,5%	8 year
Building	5%	20 year

The cost of maintenance and repair is charged to statements of activities as incurred; significant renewals and betterments are capitalized. When assets are retired or otherwise are disposed, their carrying values and the related accumulated depreciation are removed from the accounts. Any resulting gain or loss is reflected as current statements of activities.

Pembelian aset tetap/peralatan kantor yang terkait dengan proyek tersebut dicatat sebagai pengeluaran proyek.

Purchases of fixed asset/office equipment that related to the project are recorded as project expenditures.

3. Transaksi dan saldo dalam mata uang asing

Yayasan Penabulu mencatat transaksi dalam Rupiah Indonesia. Transaksi selama tahun berjalan dalam mata uang asing dicatat dalam Rupiah berdasarkan kurs yang berlaku pada saat Transaksi dilakukan.

3. Foreign currency transactions and balances

Penabulu Foundation records its transactions in Indonesian Rupiah. Transactions during the year involving foreign currencies are recorded in Indonesian Rupiah based on the rates of exchanges prevailing at the time of transactions are made.

4. Pihak yang terkait transaksi hubungan istimewa

Menurut SAK ETAP - Bab 28 tentang pihak – pihak yang mempunyai hubungan istimewa, pihak – pihak telah terkait hubungan dengan entitas jika :

- Langsung atau tidak langsung melalui satu atau lebih perantara, pihak yang :
 - Pengendalian, dikendalikan oleh , atau di bawah dikontrol bersama-sama dengan entitas (termasuk entitas induk, anak perusahaan tertentu, dan sesama anak perusahaan);
 - Memiliki kepemilikan di entitas yang memiliki pengaruh signifikan atas entitas; atau
 - Memiliki kontrol bersama-sama dengan entitas.
- Pihak ini adalah asosiasi entitas yang merupakan bagian dari entitas.
- Pihak ini merupakan perusahaan patungan yang entitas adalah venturer.
- Pihak ini adalah personil utama pengelolaan anak perusahaan entitas atau entitas induk.

4. Related party transactions

According to SAK-ETAP chapter 28 about related party transactions, a party has related relationships to entity if:

- Directly or indirectly through one or more intermediaries, that party:*
 - Controlling, controlled by, or under controlled together with entity (including parent entity, subsidiaries entity, and fellow subsidiaries);*
 - Has ownership in entity which has significant effect over entity; or*
 - Has a control together with entity.*
- The party is the entity association that is part of entity.*
- The party is a joint venture which the entity is venturer.*
- The party is main personnel of management of subsidiaries entity or parent entity.*

- e. Pihak ini adalah keluarga dekat terkait dengan poin a atau d.
- f. Pihak ini adalah entitas yang dikendalikan, dikendalikan bersama atau dibawah kendali secara signifikan oleh, atau memiliki hak suara tidak langsung poin d atau e.
- g. Pihak ini adalah Program Imbalan pasca kerja untuk imbalan kerja entitas, atau setiap entitas yang terkait hubungan dengan entitas.

Dalam tahun 2015, Yayasan Penabulu belum ada Transaksi dengan pihak yang memiliki hubungan istimewa.

5. Imbalan kerja

Dalam SAK ETAP bab. 23, tentang Imbalan Kerja, setiap entitas yang telah memenuhi syarat harus mematuhi UU no. 13 tentang Ketenagakerjaan. Yang penjabaran standar akuntansi keuangan dituangkan dalam SAK ETAP bab. 23. Dalam tahun 2015 Yayasan Penabulu belum menghitung dan mencatat imbalan kerja karena semua karyawan berstatus kontrak.

6. Penyelesaian laporan keuangan

Manajemen bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian laporan keuangan yang telah diselesaikan pada tanggal 15 Januari 2016.

- e. *The party is a close related family of point a or d.*
- f. *The party is the entity controlled, controlled together or under controlled significantly by, or having directly or indirectly voting rights of point d or e.*
- g. *The party is post-employment benefits program for entity employee benefits, or every entity that has related relationships to the entity.*

In the year 2015, Penabulu Foundation no transactions with a related party.

5. Employment benefits.

In chapter SAK ETAP. 23 Employee Benefits, any entity that has been qualified to be in compliance with UU no. 13 on Employment. That the translation of financial accounting standards set forth in chapter SAK ETAP. 23. Penabulu Foundation in the year 2015 has not compute and record employee benefits for all employees of the status of the contract.

6. Completion of financial statements

Management is responsible for the preparation and presentation of financial statements has been completed on date January 15, 2016.

C. Penjelasan Pos-pos Laporan Posisi Keuangan

C. Explanation of Financial Position Statement Items

1. Kas dan Setara Kas

Detail Kas dan Setara Kas per 31 Desember 2015, dan 2014 sebagai berikut:

1. Cash and Cash Equivalent

The details of Cash and Cash Equivalents as of December 31, 2015, and 2014 are as follows:

	2015	2014	
Kas di tangan			Cash on hand
Kas Kecil	5.000.000	8.257.995	Petty Cash
Kas di Bank			Cash In banks
Giro Mandiri a/c 070-00-0411717-7	4.444.849	4.951.360	Giro Mandiri a/c 070-00-0411717-7
Giro Mandiri a/c 070-00-0664587-8	69.501.625	579.221.793	Giro Mandiri a/c 070-00-0664587-8
Giro Mandiri a/c 070-00-0679712-5	13.991.800	520.098.327	Giro Mandiri a/c 070-00-0679712-5
Giro Mandiri a/c 070-00-0679712-5	1.023.459	1.273.459	Giro Mandiri a/c 070-00-0683982-8
Giro Mandiri a/c 070-00-0683983-6	1.023.985	1.273.985	Giro Mandiri a/c 070-00-0683983-6
Giro Mandiri a/c 070-00-0683985-1	54.496.398	104.719.016	Giro Mandiri a/c 070-00-0683985-1
		2.253.069.870	Giro Bank Jatim a/c 0291012272
Total Kas dan Setara Kas	149.482.116	3.472.865.805	Total Cash and Cash Equivalent

2. Deposit Terikat

Detail Deposit Terikat per 31 Desember 2015, dan 2014 sebagai berikut:

2. Restricted Deposit

The details of Restricted Deposit as of December 31, 2015, and 2014 are as follows:

	2015	2014	
Deposit Terikat ICCO Cooperation 76-02-04-020 (I)			Restricted Deposit ICCO Cooperation 76-02-04-020 (I)
Giro Bank Jatim a/c 0291012272	1.916.087.350		
Total Deposit Terikat	1.916.087.350		Total Restricted Deposit

3. Uang Muka

Detail Uang Muka per 31 Desember 2015, dan 2014 sebagai berikut:

3. Program Advances

The details of Program Advances as of December 31, 2015, and 2014 are as follows:

	2015	2014	
Uang Muka Program USAID SUM 2	-	3.236.000	Advance Program USAID SUM 2
Uang Muka Program KEHATI-TFCA Kalimantan	59.734.704	31.252.263	Advance Program KEHATI-TFCA Kalimantan
Total Uang Muka	59.734.704	34.488.263	Total Program Advances

4. Biaya Dibayar Dimuka

Detail Biaya Dibayar Dimuka per 31 Desember 2015 sebesar Rp 158.015.000,00, dan per 31 Desember 2014 sebesar Rp 117.500.000,00.

4. Prepaid Expenses

The details of Prepaid Expenses as of December 31, 2015 amount of IDR 158.015.000,00, and per 31 December 2014 amount of IDR 117.500.000,00.

5. Aset Tetap

Rincian Aset Tetap per 31 Desember 2015, dan 2014 adalah sebagai berikut :

5. Fixed Assets

The details of Fixed Assets as of December 31, 2015, and 2014 are as follows:

31 Desember 2015, dan 2014/December 31, 2015, and 2014					
	Awal	Penambahan	Pengurangan	Akhir	
	<i>Beginning</i>	<i>Addition</i>	<i>Deduction</i>	<i>Ending</i>	
Nilai Perolehan					Acquisition Costs
Komputer dan barang elektronik	126.814.000	17.500.000	-	144.314.000	Computer and electronics equipment
Mebel dan peralatan kantor	80.491.000	12.750.000	-	93.241.000	Furniture and office equipment
Jumlah	207.305.000	30.250.000	-	237.555.000	Total
Akumulasi Penyusutan					Accumulation of depreciation
Komputer dan barang elektronik	(64.753.125)	(25.089.750)	-	(89.842.875)	Computer and electronics equipment
Mebel dan peralatan kantor	(37.534.688)	(20.026.500)	-	(57.561.188)	Furniture and office equipment
Jumlah	(102.287.813)	(45.116.250)	-	(147.404.063)	Total
Nilai Buku	105.017.187			90.150.937	Book Value

6. Kewajiban Lancar

Rincian Kewajiban Lancar pada 31 Desember 2015, dan 2014 adalah sebagai berikut:

6. Current Liabilities

The details of Current Liabilities as of December 31, 2015, and 2014 are as follows:

	2015	2014	
Utang Program	129.483.932	-	Program Payable
Total Aset Neto	129.483.932	-	Total Net Assets

7. Aset Bersih

Rincian Aset Bersih pada 31 Desember 2015, dan 2014 adalah sebagai berikut:

7. Net Assets

The details of Net Assets as of December 31, 2015, and 2014 are as follows:

	2015	2014	
Terikat :			Restricted
Perubahan atas Aset Neto	(1.961.496.365)	772.026.300	Changes in Net Asset
Saldo Awal Aset Neto	3.394.953.648	2.622.927.348	Fund Balance, Beginning
Subtotal	1.433.457.283	3.394.953.648	Subtotal

7. Aset Bersih (Lanjutan)		7. Net Assets (Continued)	
Tidak Terikat :		Unrestricted	
Perubahan atas Aset Neto	475.611.285	118.362.519	Changes in Net Asset
Saldo Awal Aset Neto	334.917.607	216.555.088	Fund Balance, Beginning
Subtotal	810.528.892	334.917.607	Subtotal
Total Aset Neto	2.243.986.175	3.729.871.255	Total Net Assets

Rincian Saldo Akhir Neto Terikat per 31 Desember 2015, dan 2014 sebagai berikut:

The details of Restricted Fund Balances as of December 31, 2015, and 2014 are as follows:

	2015	2014	
Sisa Dana HIVOS RO SEA 1009298: Informasi Series Video untuk Penguatan dan Transformasi Organisasi Masyarakat Sipil di Indonesia	-	256.219.350	Fund Balance HIVOS RO SEA 1009298: Informational Video Series for the Strengthening and Transformation of Civil Society Organizations in Indonesia
Sisa Dana HIVOS ROSEA at HO 1010961: Review Sistem dan Kapasitas Manajemen Keuangan pada Mitra Hivos di Timor Leste	(62.991.208)	-	Fund Balance HIVOS ROSEA at HO 1010961: Review on System and Capacity of Financial Management of Hivos Partners in Timor Leste
Sisa Dana ICCO Cooperation 76-03- 04-088: Peningkatan Kapasitas Mitra di Indonesia	(134.089.931)	575.024.210	Fund Balance ICCO Cooperation 76- 03-04-088: Capacity Building Indonesia Partners
Sisa Dana ICCO Cooperation 76-02- 04-020: Pengaturan Sistem Kantor Lapangan ICCO di Situbondo	-	(56.400.000)	Fund Balance ICCO Cooperation 76- 02-04-020: System Set-Up ICCO Field Office in Situbondo
Sisa Dana ICCO Cooperation 76-02- 04-020: Pengembangan Pertanian Kerapu dan Jasa Keuangan untuk Operator Kerapu	-	47.790.900	Fund Balance ICCO Cooperation 76- 02-04-020: Developing Cage Farming on Grouper and Financial Services for Cage Operator
Sisa Dana ICCO Cooperation 76-02- 04-020 (I): AIP PRISMA Fishery Project 2014-2016	1.916.087.350	2.253.075.870	Fund Balance ICCO Cooperation 76- 02-04-020 (I): AIP PRISMA Fishery Project 2014-2016
Sisa Dana ICCO: Pengembangan Keuangan Produk untuk Budidaya Ikan Kerapu di Situbondo	(22.360.000)	-	Fund Balance ICCO: Develop Financial Product for Fish Cage Farming Sector In Situbondo
Sisa Dana USAID SUM 2: Penyediaan Layanan Teknis untuk Meningkatkan Kapasitas Kinerja Organisasi Manajemen Keuangan pada Organisasi Masyarakat Sipil	-	6.368.802	Fund Balance USAID SUM 2: Technical Service Provider for Building the Capacity of Civil Society Organization's Organizational Performance in Financial Management
Sisa Dana USAID DERAP: Perluasan Sumber Daya untuk AIDS Program	(536.444.773)	-	Fund Balance USAID DERAP: Delivering Expanded Resources for AIDS Programming
Sisa Dana SIMAVI: Sanitasi Air dan Kebersihan - Peningkatan Kapasitas Keuangan untuk YMP	-	(109.094.505)	Fund Balance SIMAVI: Sanitation Hygiene and Water – Financial Capacity Building for YMP
Sisa Dana FNV Mondiaal: Peningkatan Kapasitas Keuangan di Indonesia 2014-2015	-	2.510.441	Fund Balance FNV Mondiaal: Financial Capacity Building in Indonesia 2014-2015

(Lanjutan)			(Continued)
	2015	2014	
Sisa Dana WWF Indonesia: Pengembangan Pilihan Kelembagaan untuk Keuangan Ekonomi Hijau dan Program Administrator di Kutai Barat, Kalimantan Timur	-	32.100.300	<i>Fund Balance WWF Indonesia: Development of Institutional Options for the Green Economy's Financial and Program Administrator in West Kutai, East Kalimantan</i>
Sisa Dana ExxonMobil TL/EMOI/P001/2015 dan Perjanjian Novasi PHE: Pendukung Pengembangan Unit Usaha Pengolahan dan Pemasaran Kakao Melalui Koperasi Petani Kakao di Lhok Sukon, Aceh Utara	146.860.825	-	<i>Fund Balance ExxonMobil TL/EMOI/P001/2015 and PHE Novation Agreement: Developing Processing and Marketing of Cacao Farmer's Cooperative Business Unit in Lhok Sukon, Aceh Utara Support Program</i>
Sisa Dana ExxonMobil TL/EMCL/P040/2015: Peningkatan Kapasitas Kelembagaan Yayasan KBSR dan Kapasitas Pengelolaan Unit Usaha Milik Yayasan	202.650.000	-	<i>Fund Balance ExxonMobil TL/EMCL/P040/2015: Ensuring Sustainability of Cattle Health Services through Improving Capacity of KBSR Program</i>
Sisa Dana IBCSD - PLTMH Pakandangan: MHP Konstruksi, Rehabilitasi Daerah Aliran Sungai CIMARI dan Penguatan Lembaga Lokal Penguatan di Pakandangan, Kecamatan Pakenjeng, Garut	-	(152.000.000)	<i>Fund Balance IBCSD – PLTMH Pakandangan: MHP Construction, CIMARI Watershed Rehabilitation and local Institution Strengthening in Pakandangan, Pakenjeng Subdistrict, Garut</i>
Sisa Dana IBCDS - Vision 2050: Pengembangan Visi Indonesia 2050 (Visi Perusahaan dalam Pengembangan Berkelanjutan)	-	(31.045.875)	<i>Fund Balance IBCSD – Vision 2050: Development of Indonesia Vision 2050 (Corporate Vision on Sustainable Development)</i>
Sisa Dana MFP 3: Surat Verifikasi Legalitas Kayu atas Penyebaran Kayu	-	17.009.515	<i>Fund Balance MFP 3: Dissemination of Timber Legality Verification System Regulation</i>
Sisa Dana KEHATI - TFCA Kalimantan: Penguatan Kapasitas Kelembagaan, Pengelolaan Program dan Pengelolaan Keuangan Mitra TFCA Kalimantan	(55.134.740)	553.394.639	<i>Fund Balance KEHATI – TFCA Kalimantan: Strengthening Institutional Capacity, Program and Fianncial Management of TFCA Kalimantan Partners</i>
Sisa Dana BNI 46 No.SPK/CCR/2/0403: Pembangunan Pengerian dan Penggilingan Padi	(161.878.500)	-	<i>Fund Balance BNI 46 No.SPK/CCR/2/0403: Hybrid Heating Paddy Dryer</i>
Sisa Dana KSI: Konsultan untuk Penyusunan/Design of Indonesia Academy of Sciences (AIPI) Sistem Akuntansi, Kebijakan dan Prosedur Operasi Manual	(5.665.200)	-	<i>Fund balance KSI: Consultant for Formulation/Design of Indonesia Academy of Sciences (AIPI)'s Accounting System, Operating Policies and Procedures Manual</i>

(Lanjutan)			(Continued)
	2015	2014	
Sisa Dana KNCV GF.TASY04.001/KNCV/XI/2015: Bantuan Teknis kepada Program National TB	48.962.280	-	<i>Fund balance KNCV GF.TASY04.001/KNCV/XI/2015: Provide Technical Assistance to Support the National TB Program</i>
Sisa Dana MAPPI FHUI 48/UN2.F5/MaPPI/SPK/X/2015: Pengembangan Website FHUI MAPPI	22.500.000	-	<i>Fund Balance MAPPI FHUI 48/UN2.F5/MaPPI/SPK/X/2015: Website Development FHUI MAPPI</i>
Sisa Dana CI Foundation	74.961.180	-	<i>Fund Balance CI Foundation</i>
Total Saldo Dana Terikat	1.433.457.283	3.394.953.648	Total Restricted Fund Balance

D. Pos-pos Laporan Aktivitas

D. Activities Statement Items

1. Penerimaan

1. Receipts

Rincian Penerimaan Tidak Terikat untuk tahun berakhir 31 Desember 2015, dan 2014 adalah sebagai berikut:

The details of Unrestricted Receipts for the years ended December 31, 2015, and 2014 are as follows:

	2015	2014	
Tidak terikat:			Unrestricted:
Kontribusi	215.320.000	77.656.990	Contribution
Penerimaan Lain-lain	962.370.000	745.729.689	Other Receipt
Pelepasan Aktiva Bersih Terikat FNV Mondiaal	2.510.441	-	Net Assets Released from Restrictions FNV Mondiaal
Pelepasan Aktiva Bersih Terikat HIVOS RO SEA 1009298	3.450	-	Net Assets Released from Restrictions HIVOS RO SEA 1009298
Total Penerimaan Tidak Terikat	1.180.203.891	823.386.679	Total Unrestricted Receipts

Kontribusi sebesar Rp 215.320.000,00 pada tahun 2015 dan sebesar Rp 77.656.990,00 pada tahun 2014 adalah merupakan kontribusi dari perorangan, pengurus dan karyawan Yayasan Penabulu yang seluruhnya merupakan jumlah yang seharusnya diterima dari Yayasan Penabulu sebagai imbalan jasa profesional, namun honorarium tersebut dikembalikan kepada Yayasan Penabulu sebagai sumbangan, baik sebagian atau seluruhnya.

Contributions in the amount of IDR 215.320.000,00 in year 2015, and IDR 77.656.990,00 in year 2014 consists of contributions received from individuals, board members and staff of Penabulu Foundation. Which is amount that should have been received from Penabulu Foundation as professional fee. However, the fee is returned to Penabulu Foundation as a donation, either partially or completely.

Rincian Penerimaan Terikat untuk tahun berakhir 31 Desember 2015, dan 2014 adalah sebagai berikut:

The details of Restricted Receipts for the years ended December 31, 2015, and 2014 are as follows:

	2015	2014	
Terikat:			Restricted:
Hibah HIVOS Administration	-	13.433.280	Grant HIVOS Administration
Hibah HIVOS RO SEA 1009298	133.388.700	534.310.000	Grant HIVOS RO SEA 1009298
Hibah HIVOS RO SEA at HO 1012104	67.645.000	-	Grant HIVOS RO SEA at HO 1012104
Hibah ICCO Cooperation 76-03-04-088	562.565.104	-	Grant ICCO Cooperation 76-03-04-088
Hibah ICCO Cooperation 76-02-04-020	56.400.000	37.600.000	Grant ICCO Cooperation 76-02-04-020
Hibah ICCO Cooperation 76-02-04-020	100.000.000	99.038.200	Grant ICCO Cooperation 76-02-04-020
Hibah ICCO Cooperation 76-02-04-020 (I)	-	2.253.075.870	Grant ICCO Cooperation 76-02-04-020 (1)

(Lanjutan)			(Continued)
	2015	2014	
Hibah ICCO Cooperation-Jasa Konsultan Pengembangan Layanan Bisnis	89.440.000	-	<i>Grant ICCO Cooperation-Consultancy Service of Business Development Services</i>
Hibah USAID SUM 2	558.361.838	1.367.666.944	<i>Grant USAID SUM 2</i>
Hibah USAID SIAP I	-	238.738.500	<i>Grant USAID SIAP I</i>
Hibah USAID CEPAT	-	116.595.500	<i>Grant USAID CEPAT</i>
Hibah USAID DERAP	960.388.950	-	<i>Grant USAID DERAP</i>
Hibah SIMAVI	109.094.505	89.380.000	<i>Grant SIMAVI</i>
Hibah TAF 31674.100	233.050.000	-	<i>Grant TAF 31674.100</i>
Hibah TAF- Lokalatih Finance for Non-Finance	61.000.000	-	<i>Grant TAF- Training Workshop Finance for Non-Finance</i>
Hibah FNV Mondiaal	-	29.820.886	<i>Grant FNV Mondiaal</i>
Hibah TNC ITP	-	197.704.082	<i>Grant TNC ITP</i>
Hibah WWF Indonesia	142.048.978	72.900.000	<i>Grant WWF Indonesia</i>
Hibah AUSAID HCPI	-	13.716.000	<i>Grant AUSAID HCPI</i>
Hibah AUSAID HCPI 049/May2015/HCPI/C01 IDZ 1.17	71.616.150	-	<i>Grant AUSAID HCPI 049/May2015/HCPI/C01 IDZ 1.17</i>
Hibah AUSAID HCPI 051/September 2015/HCPI/C01 IDZ 1.40	26.235.000	-	<i>Grant AUSAID HCPI 051/September 2015/HCPI/C01 IDZ 1.40</i>
Hibah ExxonMobil TL/EMOI/P001/2015 dan Perjanjian Novasi PHE	604.989.000	-	<i>Grant ExxonMobil TL/EMOI/P001/2015 and PHE Novation Agreement</i>
Hibah ExxonMobil TL/EMCL/P040/2015	275.025.000	-	<i>Grant ExxonMobil TL/EMCL/P040/2015</i>
Hibah IBCSD – PLTMH Pakandangan	152.000.000	714.525.300	<i>Grant IBCSD – PLTMH Pakandangan</i>
Hibah IBCSD – Vision 2050	397.600.000	170.400.000	<i>Grant IBCSD – Vision 2050</i>
Hibah MFP 3 GPO.6316.02.006	(17.009.515)	706.325.510	<i>Grant MFP 3 GPO.6316.02.006</i>
Hibah MFP 3 No.8449/EXC150231	1.566.145.440	-	<i>Grant MFP 3 No.8449/EXC150231</i>
Hibah MFP 3 Deklarasi Ekspor	56.041.180	-	<i>Grant MFP 3 Declaration Export</i>
Hibah KEHATI – TFCA Kalimantan	2.245.800.000	1.315.250.000	<i>Grant KEHATI – TFCA Kalimantan</i>
Hibah BNI 46	231.255.000	-	<i>Grant BNI 46</i>
Hibah KSI	165.250.000	-	<i>Grant KSI</i>
Hibah SGF	97.700.000	-	<i>Grant SGF</i>
Hibah KNCV	107.951.649	-	<i>Grant KNCV</i>
Hibah CI Foundation	74.961.180	-	<i>Grant CI Foundation</i>
Hibah MAPPI	90.000.000	-	<i>Grant MAPPI</i>

(Lanjutan)			(Continued)
	2015	2014	
Hibah Bimbingan Teknis Pengelolaan Keuangan Desa Pemerintah Kabupaten Sumenep	79.917.000	-	<i>Grant Technical Assistance Financial Management of Rural Sumenep District Government</i>
Penerimaan Bunga Bank	57.188.814	6.559.104	<i>Interest Income</i>
Pelepasan Aktiva Bersih Terikat FNV Mondiaal	(2.510.441)	-	<i>Net Assets Released from Restrictions FNV Mondiaal</i>
Pelepasan Aktiva Bersih Terikat HIVOS RO SEA 1009298	(3.450)	-	<i>Net Assets Released from Restrictions HIVOS RO SEA 1009298</i>
Total Penerimaan Terikat	9.353.535.082	7.977.039.176	<i>Total Restricted Receipts</i>

2. Pengeluaran

Rincian Pengeluaran Tidak Terikat untuk tahun berakhir 31 Desember 2015, dan 2014 adalah sebagai berikut:

2. Expenditure

The details of Unrestricted Expenditure for the years ended December 31, 2015, and 2014 are as follows:

	2015	2014	
Tidak Terikat			Unrestricted
Biaya Operasional	648.321.356	658.733.810	Operational Expenses
Biaya Penyusutan	45.116.250	37.170.625	Depreciation Expenses
Biaya Lain-lain	11.155.000	9.119.725	Other Expenses
Total Pengeluaran Tidak Terikat	704.592.606	705.024.160	Total Unrestricted Expenditure

Rincian Pengeluaran Terikat untuk tahun berakhir 31 Desember 2015 adalah sebagai berikut :

The details of Restricted Expenditure for the years ended December 31, 2015 are as follows:

	2015	2014	
Terikat			Restricted
Program HIVOS RO SEA 1009298: Informasi Series Video untuk Penguatan dan Transformasi Organisasi Masyarakat Sipil di Indonesia	389.604.600	278.090.650	Program HIVOS RO SEA 1009298: Informational Video Series for the Strengthening and Transformation of Civil Society Organizations in Indonesia
Program HIVOS ROSEA at HO 1010961: Review Sistem dan Kapasitas Manajemen Keuangan pada Mitra Hivos di Timor Leste	130.636.208	-	Program HIVOS ROSEA at HO 1010961: Review on System and Capacity of Financial Management of Hivos Partners in Timor Leste
Program ICCO Cooperation 76-03-04-088: Peningkatan Kapasitas Mitra di Indonesia	1.289.500.490	222.156.730	Program ICCO Cooperation 76-03-04-088: Capacity Building Indonesia Partners
Program ICCO Cooperation 76-02-04-020: Pengaturan Sistem Kantor Lapangan ICCO di Situbondo	-	94.000.000	Program ICCO Cooperation 76-02-04-020: System Set-Up ICCO Field Office in Situbondo
Program ICCO Cooperation 76-02-04-020: Pengembangan Pertanian Kerapu dan Jasa Keuangan untuk Operator Kerapu	147.790.900	51.247.300	Program ICCO Cooperation 76-02-04-020: Developing Cage Farming on Grouper and Financial Services for Cage Operator
Program ICCO Cooperation 76-02-04-020 (I): AIP PRISMA Fishery Project 2014- 2016	370.000.000	-	Program ICCO Cooperation 76-02-04-020 (I): AIP PRISMA Fishery Project 2014- 2016

(Lanjutan)			(Continued)
	2015	2014	
Program ICCO: Pengembangan Keuangan Produk untuk Budidaya Ikan Kerapu di Situbondo	111.800.000	-	<i>Program ICCO: Develop Financial Product for Fish Cage Farming Sector In Situbondo</i>
Program USAID SUM 2: Penyediaan Layanan Teknis untuk Meningkatkan Kapasitas Kinerja Organisasi Manajemen Keuangan pada Organisasi Masyarakat Sipil	564.730.640	1.415.028.481	<i>Program USAID SUM 2: Technical Service Provider for Building the Capacity of Civil Society Organizations' Organizational Performance in Financial Management</i>
Program USAID SIAP I: Mempromosikan dan Meningkatkan Cakupan Laporan dan Isu Akuntabilitas Pemerintah di Press ("Akuntabilitas")	-	253.347.900	<i>Program USAID SIAP I: Promoting Government Accountability Improving Coverage of Reports and Issues in the Press ("Akuntabilitas")</i>
Program USAID CEPAT: Peningkatan kapasitas untuk Penguatan Sistem Manajemen Keuangan dan Kapabilitas dari Mitra USAID-CEPAT	-	43.542.800	<i>Program USAID CEPAT: Capacity Building to Strengthen the Financial Mangement Systems and Capabilities of a USAID – Funded CEPAT NGO Partner</i>
Program USAID DERAP: Perluasan Sumber Daya untuk AIDS Program	1.496.833.723	-	<i>Program USAID DERAP: Delivering Expanded Resources for AIDS Programming</i>
Program SIMAVI: Sanitasi Air dan Kebersihan - Peningkatan Kapasitas Keuangan untuk YMP	-	205.182.105	<i>Program SIMAVI: Sanitation Hygiene and Water – Financial Capacity Building for YMP</i>
Program FNV Mondiaal: Peningkatan Kapasitas Keuangan di Indonesia 2014-2015	-	27.310.445	<i>Program FNV Mondiaal: Financial Capacity Building in Indonesia 2014-2015</i>
Program TNC ITP: Peningkatan Kapasitas LSM Berau	-	197.704.082	<i>Program TNC ITP: Berau NGO Capacity Building</i>
Program WWF Indonesia: Pengembangan Pilihan Kelembagaan untuk Keuangan Ekonomi Hijau dan Program Administrator di Kutai Barat, Kalimantan Timur	174.149.278	40.799.700	<i>Program WWF Indonesia: Development of Institutional Options for the Green Economy's Financial and Program Administrator in West Kutai, East Kalimantan</i>
Program AUSAID HCPI 049/May 2015/HCPI/C01 IDZ 1.17: Bantuan Teknis untuk Yayasan Citra Usaha Indonesia (YCUI) dan Yayasan Dua Hati (YDH)	71.616.150	-	<i>Program AUSAID HCPI 049/May 2015/HCPI/C01 IDZ 1.17: Technical Assistance for Yayasan Citra Usaha Indonesia (YCUI) and Yayasan Dua Hati (YDH)</i>

(Lanjutan)			(Continued)
	2015	2014	
Program AUSAID HCPI: Konsultasi Pengembangan Strategi dan Media Pemasaran Produk dan Organisasi bagi 4 Mitra HCPI	26.235.000	-	<i>Program AUSAID HCPI: Consultation Strategy Development and Product Marketing Media and the Organization for 4 Partners HCPI</i>
Program ExxonMobil TL/EMOI/P001/2015 dan Perjanjian Novasi PHE: Pendukung Pengembangan Unit Usaha Pengolahan dan Pemasaran Kakao Melalui Koperasi Petani Kakao di Lhok Sukon, Aceh Utara	458.128.175	-	<i>Program ExxonMobil TL/EMOI/P001/2015 and PHE Novation Agreement: Developing Processing and Marketing of Cacao Farmer's Cooperative Business Unit in Lhok Sukon, Aceh Utara Support Program</i>
Program ExxonMobil TL/EMCL/P040/2015: Peningkatan Kapasitas Kelembagaan Yayasan KBSR dan Kapasitas Pengelolaan Unit Usaha Milik Yayasan	72.375.000	-	<i>Program ExxonMobil TL/EMCL/P040/2015: Ensuring Sustainability of Cattle Health Services through Improving Capacity of KBSR Program</i>
Program IBCSD - PLTMH Pakandangan: MHP Konstruksi , Rehabilitasi Daerah Aliran Sungai CIMARI dan Penguatan Lembaga Lokal Penguatan di Pakandangan , Kecamatan Pakenjeng , Garut	-	866.525.300	<i>Program IBCSD – PLTMH Pakandangan: MHP Construction, CIMARI Watershed Rehabilitation and Local Institution Strengthening in Pakandangan, Pakenjeng Subdistrict, Garut</i>
Program IBCDS - Vision 2050: Pengembangan Visi Indonesia 2050 (Visi Perusahaan dalam Pengembangan Berkelanjutan)	366.554.125	201.445.875	<i>Program IBCSD – Vision 2050: Development of Indonesia Vision 2050 (Corporate Vision on Sustainable Development)</i>
Program MFP 3: Surat Verifikasi Legalitas Kayu atas Penyebaran Kayu	-	689.315.995	<i>Program MFP 3: Dissemination of Timber Legality Verification System Regulation</i>
Program MFP 3: Penguatan Wirausaha Kehutanan Masyarakat Berkelanjutan	1.566.145.440	-	<i>Program MFP 3: Strengthening Sustainable Entrepreneurship Community Forestry</i>
Program MFP 3: Sosialisasi Perdirjen Terkait Penerbitan dan Penggunaan Deklarasi Ekspor	56.041.180	-	<i>Program MFP 3: Perdirjen socialization related to the issuance and use of the Export Declaration</i>

(Lanjutan)			(Continued)
	2015	2014	
Program KEHATI - TFCA Kalimantan: Penguatan Kapasitas Kelembagaan, Pengelolaan Program dan Pengelolaan Keuangan Mitra TFCA Kalimantan	2.860.685.468	768.414.465	<i>Program KEHATI – TFCA Kalimantan: Strengthening Institutional Capacity, Program and Financial Mangement of TFCA Kalimantan Partners</i>
Program BNI 46 No.SPK/CCR/2/0403: Pembangunan Pengering dan Penggilingan Padi	393.133.500	-	<i>Program BNI 46 No.SPK/CCR/2/0403: Hybrid Heating Paddy Dryer</i>
Program KSI: Konsultan untuk Penyusunan/Design of Indonesia Academy of Sciences (AIPi) Sistem Akuntansi, Kebijakan dan Prosedur Operasi Manual	170.915.200	-	<i>Program KSI: Consultant for Formulation/Design of Indonesia Academy of Sciences (AIPi)'s Accounting System, Operating Policies and Procedures Manual</i>
Program SGF: Kerjasama dan Kemitraan untuk Mendukung Program Desa Lestari di Provinsi Daerah Istimewa Yogyakarta dan SGF Survei	97.700.000	-	<i>Program SGF: Cooperation and Partnership of Supporting Desa Lestari Program in the Special Province of Yogyakarta and SGF Survey</i>
Program KNCV GF.TASY04.001/KNCV/XI/2015: Bantuan Teknis kepada Program National TB	58.989.370	-	<i>Program KNCV GF.TASY04.001/KNCV/XI/2015: Provide Technical Assistance to Support the National TB Program</i>
Program TAF 31674.100: Penguatan Kelembagaan di LBH Makassar	233.050.000	-	<i>Program TAF 31674.100: Strengthened in LBH Makassar</i>
Program TAF: Pelatihan Finance Non-Finance	61.000.000	-	<i>Program TAF: Training Workshop Finance Non-Finance</i>
Program MAPPI FHUI 48/UN2.F5/MaPPI/SPK/X/2015: Pengembangan Website FHUI MAPPI	67.500.000	-	<i>Program MAPPI FHUI 48/UN2.F5/MaPPI/SPK/X/2015: Website Development FHUI MAPPI</i>
Program Bimbingan Teknis Pengelolaan Keuangan Desa Pemerintah Kabupaten Sumenep	79.917.000	-	<i>Program Technical Assistance Financial Management of Rural Sumenep District Government</i>
Total Pengeluaran Terikat	11.315.031.447	5.354.111.828	Total Restricted Expenditure

E. Kontrak

1. Humanistisch Instituut voor Ontwikkelingssamenwerking (HIVOS)

Yayasan Penabulu menerima dana bantuan dari Humanistisch Instituut voor Ontwikkelingssamenwerking, yang selanjutnya disebut Hivos untuk mendukung pengeluaran kegiatan Yayasan Penabulu: “**Informasi Series Video untuk Penguatan dan Transformasi Organisasi Masyarakat Sipil di Indonesia**”, sebesar EUR 44,150 dengan perjanjian RO SEA 1009298 untuk periode 15 Agustus 2014 sampai dengan 31 Desember 2015 berdasarkan perjanjian pada tanggal 18 Agustus 2014.

Dana yang diterima dari HIVOS berkaitan dengan perjanjian hibah dana adalah sebesar Rp 133.388.700,00 atau ekuivalen dengan EUR 9,150 pada tanggal 03 Juli 2015.

Pada tahun 2015, pengeluaran program ini sebesar Rp 256.219.350,00.

2. ICCO Cooperation

Yayasan Penabulu menerima dana bantuan dari ICCO Cooperation, yang selanjutnya disebut ICCO untuk mendukung pengeluaran kegiatan Yayasan Penabulu: “**Peningkatan Kapasitas Mitra di Indonesia**”, sebesar EUR 99,252 dengan perjanjian 76-03-04-088 untuk periode 01 Januari 2014 sampai dengan 31 Desember 2015 berdasarkan perjanjian pada tanggal 28 Oktober 2013.

Dana yang diterima dari ICCO berkaitan dengan perjanjian hibah dana adalah sebesar Rp 562.565.104,00 pada tahun 2015.

Pada tahun 2015, pengeluaran program ini sebesar Rp 1.289.500.490,00.

Yayasan Penabulu menerima dana bantuan dari ICCO Cooperation, yang selanjutnya disebut ICCO untuk mendukung pengeluaran kegiatan Yayasan Penabulu: “**AIP PRISMA Fishery Project 2014-2016**”, sebesar EUR 150,150 dengan perjanjian 76-02-04-020 (I) untuk periode 01 Desember 2014 sampai dengan 31 Desember 2015 berdasarkan perjanjian pada tanggal 03 Desember 2014.

Pada tahun 2015, pengeluaran program ini sebesar Rp 370.000.000,00.

3. USAID SUM2 dan USAID DERAP

Yayasan Penabulu menerima dana bantuan dari Research Triangle Institute (RTI) for Project Scalling-Up for Most At Risk Populations: Organizational Performance (SUM2) funded by

E. Agreement

1. Humanistisch Instituut voor Ontwikkelingssamenwerking (HIVOS)

*Penabulu Foundation received a grant from Humanistisch Instituut voor Ontwikkelingssamenwerking, hereinafter called Hivos to support the activities of the following expenses Penabulu Foundation: “**Informational Video Series for the Strengthening and Transformation of Civil Society Organizations in Indonesia**”, amount of EUR 44,150 with agreement RO SEA 1009298 for the period of August 15, 2014 to December 31, 2015 based on agreement dates August 18, 2014.*

Fund received from HIVOS pertaining to its grant of agreement amount of IDR 133.388.700,00 or equivalent of EUR 9,150 on July 03, 2015.

In year 2015, expenditure for this program amount of IDR 256.219.350.00.

2. ICCO Cooperation

*Penabulu Foundation received a grant from ICCO Cooperation, hereinafter called ICCO to support the activities of the following expenses Penabulu Foundation: “**Capacity Building Indonesia Partners**”, amount of EUR 99,252 with agreement 76-03-04-088 for the period of January 01, 2014 to December 31, 2015 based on agreement dates October 28, 2013.*

Fund received from ICCO pertaining to its grant of agreement amount of IDR 562.565.104,00 on 2015 .

In year 2015, expenditure for this program amount of IDR 1.289.500.490,00.

*Penabulu Foundation received a grant from ICCO Cooperation, hereinafter called ICCO to support the activities of the following expenses Penabulu Foundation: “**AIP PRISMA Fishery Project 2014-2016**”, amount of EUR 150,150 with agreement 76-02-04-020 (I) for the period of December 01, 2014 to December 31, 2015 based on agreement dates December 03, 2014.*

In year 2015, expenditure for this program amount of IDR 370.000.000,00.

3. USAID SUM2 and USAID DERAP

Penabulu Foundation received a grant from Research Triangle Institute (RTI) for Project Scalling-Up for Most At Risk Populations: Organizational Performance (SUM2) funded by

USAID, yang selanjutnya disebut USAID SUM 2 untuk mendukung pengeluaran kegiatan Yayasan Penabulu: **“Penyediaan Layanan Teknis untuk Meningkatkan Kapasitas Kinerja Organisasi Manajemen Keuangan pada Organisasi Masyarakat Sipil”**, sebesar Rp 5.281.546.667,00 dengan perjanjian 0212622-G-2011-018 untuk periode 15 Agustus 2011 sampai dengan 28 Februari 2015 berdasarkan perjanjian pada tanggal 08 Agustus 2011 dan perubahan perjanjian terakhir nomor 7 pada tanggal 28 Februari 2015.

Dana yang diterima dari USAID SUM 2 berkaitan dengan perjanjian hibah dana adalah sebesar Rp 520.206.967,00 pada tanggal 30 Januari 2015 dan sebesar Rp 38.154.871,00 pada tanggal 27 Maret 2015.

Pada tahun 2015, pengeluaran program ini sebesar Rp 564.730.640,00.

Yayasan Penabulu menerima dana bantuan dari Delivering Expanded Resources for AIDS Programming (DERAP) funded by USAID, yang selanjutnya disebut USAID DERAP untuk mendukung pengeluaran kegiatan Yayasan Penabulu: **“Perluasan Sumber Daya untuk AIDS Program”**, sebesar USD 275.346.00 dengan perjanjian AID-497-C-15-00001-Penabulu untuk periode 10 Mei 2015 sampai dengan 09 Mei 2016 berdasarkan perjanjian pada tanggal 16 Juli 2015 dan perubahan perjanjian terakhir nomor 2 pada tanggal 14 Maret 2016.

Dana yang diterima dari USAID DERAP berkaitan dengan perjanjian hibah dana pada tahun 2015 adalah sebesar Rp 960.388.950,00.

Pada tahun 2015, pengeluaran program ini sebesar Rp 1.496.833.723,00.

4. KEHATI – TFCA Kalimantan

Yayasan Penabulu menerima dana bantuan dari Yayasan Keanekaragaman Hayati Indonesia (KEHATI) untuk Proyek Tropical Forest Conservation Act Kalimantan (TFCA Kalimantan), yang selanjutnya disebut KEHATI untuk mendukung pengeluaran kegiatan Yayasan Penabulu: **“Penguatan Kapasitas Kelembagaan, Pengelolaan Program dan Pengelolaan Keuangan Mitra TFCA Kalimantan”**, sebesar Rp 3.612.050.000,00 dengan perjanjian 002/04/06/02/23/TFCA2/CYC.1/IV.2014 untuk periode 01 Juni 2014 sampai dengan 31 Desember 2015 berdasarkan perjanjian pada tanggal 30 April 2014.

*USAID, hereinafter called USAID SUM 2 to support the activities of the following expenses Penabulu Foundation: **“Technical Service Provider for Building the Capacity of Civil Society Organizations’ Organizational Performance in Financial Management”**, amount of IDR 5.281.546.667,00 with agreement 0212622-G-2011-018 for the period of August 15, 2011 to February 28, 2015 based on agreement dates August 08, 2011 and the latest amendment (modification) of grant agreement number 7 dated February 28, 2015.*

Fund received from USAID SUM 2 pertaining to its grant of agreement amount of IDR 520.206.967,00 on January 30, 2015 and amount of IDR 38.154.871,00 on March 27, 2015.

In year 2015, expenditure for this program amount of IDR 564.730.640,00.

*Penabulu Foundation received a grant from Delivering Expanded Resources for AIDS Programming (DERAP) funded by USAID, hereinafter called USAID DERAP to support the activities of the following expenses Penabulu Foundation: **“Delivering Expanded Resources for AIDS Programming”**, amount of USD 275,346.00 with agreement AID-497-C-15-00001-Penabulu for the period of May 10, 2015 to May 09, 2016 based on agreement dates July 16, 2015 and the latest amendment (modification) of grant agreement number 2 dated March 14, 2016.*

Fund received from USAID DERAP pertaining to its grant of agreement in year 2015 amount of IDR 960.388.950,00.

In year 2015, expenditure for this program amount of IDR 1.496.833.723,00.

4. KEHATI – TFCA Kalimantan

*Penabulu Foundation received a grant from Yayasan Keanekaragaman Hayati Indonesia (KEHATI) for Project Tropical Forest Conservation Act Kalimantan (TFCA Kalimantan), hereinafter called KEHATI to support the activities of the following expenses Penabulu Foundation: **“Strengthening Institutional Capacity, Program and Financial Management of TFCA Kalimantan Partners”**, amount of IDR 3.612.050.000,00 with agreement 002/04/06/02/23/TFCA2/CYC.1/IV.2014 for the period of June 01, 2014 to December 31, 2015 based on agreement dates April 30, 2014.*

Dana yang diterima dari KEHATI – TFCA Kalimantan berkaitan dengan perjanjian hibah dana pada tahun 2015 adalah sebesar Rp 2.245.800.000,00.

Fund received from KEHATI – TFCA Kalimantan pertaining to its grant of agreement in year 2015 amount of IDR 2.245.800.000,00.

Pada tahun 2015, pengeluaran program ini sebesar Rp 2.860.685.468,00.

In year 2015, expenditure for this program amount of IDR 2.860.685.468,00.

5. MFP 3 Percepatan Pelaksanaan SVLK

Yayasan Penabulu menerima dana bantuan dari OXFORD Policy Management LTD untuk Proyek Kerjasama Multistakeholder Forestry Programme Fase 3, yang selanjutnya disebut MFP 3 untuk mendukung pengeluaran kegiatan Yayasan Penabulu: **“Penguatan Wirausaha Kehutanan Masyarakat Berkelanjutan”**, sebesar Rp 1.638.646.920,00 dengan perjanjian Nomor 8449/EXC150231 untuk periode 23 Februari 2015 sampai dengan 31 Maret 2015 berdasarkan perjanjian pada tanggal 18 Februari 2015.

5. MFP 3 Acceleration of the Implementation SVLK

*Penabulu Foundation received a grant from OXFORD Policy Management LTD for Joint Project Multistakeholder Forestry Programme Fase 3, hereinafter called MFP 3 to support the activities of the following expenses Penabulu Foundation: **“Strengthening Sustainable Entrepreneurship Community Forestry”**, amount of IDR 1.638.646.920,00 with agreement Number 8449/EXC150231 for the period of February 23, 2015 to March 31, 2015 based on agreement dates February 18, 2015.*

Dana yang diterima dari MFP 3 berkaitan dengan perjanjian hibah dana pada tahun 2015 adalah sebesar Rp 1.566.145.440,00.

Fund received from MFP 3 pertaining to its grant of agreement in year 2015 amount of IDR 1.566.145.440,00.

Pada tahun 2015, pengeluaran program ini sebesar Rp 1.566.145.440,00.

In year 2015, expenditure for this program amount of IDR 1.566.145.440,00.

6. ExxonMobil

Yayasan Penabulu menerima dana bantuan dari ExxonMobil Oil Indonesia Inc., yang selanjutnya disebut EMOI untuk mendukung pengeluaran kegiatan Yayasan Penabulu: **“Pendukung Pengembangan Unit Usaha Pengolahan dan Pemasaran Kakao Melalui Koperasi Petani Kakao di Lhok Sukon, Aceh Utara”**, sebesar Rp 623.700.000,00 dengan perjanjian Nomor TL/EMOI/P001/2015 untuk periode 01 Juli 2015 sampai dengan 31 Desember 2015 berdasarkan perjanjian pada tanggal 29 Juni 2015, dan Perjanjian Novasi PT Pertamina Hulu Energi NSB, yang selanjutnya disebut Perjanjian Novasi PHE, berlaku efektif sejak dan termasuk tanggal 01 Oktober 2015, berdasarkan perjanjian novasi pada tanggal 01 Desember 2015.

6. ExxonMobil

*Penabulu Foundation received a grant from ExxonMobil Oil Indonesia Inc., hereinafter called EMOI to support the activities of the following expenses Penabulu Foundation: **“Developing Processing and Marketing of Cacao Farmer’s Cooperative Business Unit in Lhok Sukon, Aceh Utara Support Program”**, amount of IDR 623.700.000,00 with agreement Number TL/EMOI/P001/2015 for the period of July 01, 2015 to December 31, 2015 based on agreement dates June 29, 2015, and PT Pertamina Hulu Energi NSB Novation Agreement, hereinafter called PHE Novation Agreement, with effect from and including October 01, 2015, with Novation Agreement dates December 01, 2015.*

Dana yang diterima dari EMOI berkaitan dengan perjanjian hibah dana pada tahun 2015 adalah sebesar Rp 604.989.000,00.

Fund received from EMOI pertaining to its grant of agreement in year 2015 amount of IDR 604.989.000,00.

Pada tahun 2015, pengeluaran program ini sebesar Rp 458.128.175,00.

In year 2015, expenditure for this program amount of IDR 458.128.175,00.

Yayasan Penabulu menerima dana bantuan dari ExxonMobil Cepu Limited, yang selanjutnya disebut EMCL untuk mendukung pengeluaran kegiatan Yayasan Penabulu: **“Peningkatan Kapasitas Kelembagaan Yayasan KBSR dan**

*Penabulu Foundation received a grant from ExxonMobil Cepu Limited, hereinafter called EMCL to support the activities of the following expenses Penabulu Foundation: **“Ensuring Sustainability of Cattle Health Services***

Kapasitas Pengelolaan Unit Usaha Milik Yayasan", sebesar Rp 289.500.000,00 dengan perjanjian Nomor TL/EMCL/P040/2015 untuk periode 21 September 2015 sampai dengan 31 Agustus 2016 berdasarkan perjanjian pada tanggal 15 September 2015.

Dana yang diterima dari EMCL berkaitan dengan perjanjian hibah dana pada tahun 2015 adalah sebesar Rp 275.025.000,00

Pada tahun 2015, pengeluaran program ini sebesar Rp 72.375.000,00.

through Improving Capacity of KBSR Program", amount of IDR 289.500.000,00 with agreement Number TL/EMCL/P040/2015 for the period of September 21, 2015 to August 31, 2016 based on agreement dates September 15, 2015.

Fund received from EMCL pertaining to its grant of agreement in year 2015 amount of IDR 275.025.000,00.

In year 2015, expenditure for this program amount of IDR 72.375.000,00.

Yayasan Penabulu LAPORAN PERTANGGUNGJAWABAN DANA Program HIVOS RO SEA 1009298 Informasi Series Video untuk Penguatan dan Transformasi Organisasi Masyarakat Sipil di Indonesia Per 31 Desember 2015, dan 2014 (Dinyatakan dalam Satuan Rupiah)	Penabulu Foundation FUND ACCOUNTABILITY STATEMENT Program HIVOS RO SEA 1009298 Informational Video Series for the Strengthening and Transformation of Civil Society Organizations in Indonesia As of December 31, 2015, and 2014 (Expressed In Indonesian Rupiah)		
	2015	2014	
Penerimaan			Receipts
HIVOS RO SEA 1009298	133.388.700	534.310.000	HIVOS RO SEA 1009298
Pelepasan Aktiva Bersih Terikat	(3.450)		Net Assets Released from Restrictions
Total Penerimaan	133.385.250	534.310.000	Total Receipts
Pengeluaran			Expenditure
Honorarium dan Pengembangan Web	341.911.150	210.525.200	Honorarium and Web Development
Biaya Penunjang	47.693.450	67.565.450	Supporting Costs
Total Pengeluaran	389.604.600	278.090.650	Total Expenditure
Perubahan Aset Bersih	(256.219.350)	256.219.350	Change in Net Assets
Saldo Awal Aset Bersih	256.219.350	-	Beginning Balance of Net Assets
Saldo Akhir Aset Bersih	-	256.219.350	Ending Balance of Net Assets

Yayasan Penabulu			Penabulu Foundation
LAPORAN PERTANGGUNGJAWABAN DANA			FUND ACCOUNTABILITY STATEMENT
Program ICCO Cooperation 76-03-04-088			Program ICCO Cooperation 76-03-04-088
Peningkatan Kapasitas Mitra di Indonesia			Capacity Building Indonesia Partners
Per 31 Desember 2015, dan 2014			As of December 31, 2015, and 2014
(Dinyatakan dalam Satuan Rupiah)			(Expressed In Indonesian Rupiah)
	2015	2014	
Penerimaan			Receipts
ICCO Cooperation 76-03-04-088	562.565.104	-	<i>ICCO Cooperation 76-03-04-088</i>
Penerimaan Bunga Bank	17.821.245		<i>Interest Income</i>
Total Penerimaan	580.386.349	-	Total Receipts
Pengeluaran			Expenditure
Penilaian Potensi	113.257.600	104.352.600	<i>Potential Assessment</i>
Perencanaan Bisnis	96.520.061	57.804.130	<i>Business Planning</i>
Inkubasi bisnis	942.430.465	-	<i>Business Incubation</i>
Penunjang Program Manajemen	71.116.764	60.000.000	<i>Program Management Support</i>
Penunjang Audit Keuangan Eksternal	30.000.000	-	<i>External Financial Audit Support</i>
Provision dari Peralatan Produksi	36.175.600	-	<i>Provision of Production Equipments</i>
Total Pengeluaran	1.289.500.490	222.156.730	Total Expenditure
Perubahan Aset Bersih	(790.114.141)	(222.156.730)	Change in Net Assets
Saldo Awal Aset Bersih	575.024.210	797.180.940	<i>Beginning Balance of Net Assets</i>
Saldo Akhir Aset Bersih	(134.089.931)	575.024.210	Ending Balance of Net Assets

Yayasan Penabulu LAPORAN PERTANGGUNGJAWABAN DANA Program ICCO Cooperation 76-02-04-020 (I) AIP PRISMA Fishery Project 2014-2016 Per 31 Desember 2015, dan 2014 (Dinyatakan dalam Satuan Rupiah)	Penabulu Foundation FUND ACCOUNTABILITY STATEMENT Program ICCO Cooperation 76-02-04-020 (I) AIP PRISMA Fishery Project 2014-2016 As of December 31, 2015, and 2014 (Expressed In Indonesian Rupiah)		
	2015	2014	
Penerimaan			Receipts
ICCO Cooperation 76-02-04-020 (I)	-	2.253.075.870	ICCO Cooperation 76-02-04-020 (I)
Penerimaan Bunga Bank	33.011.480	-	Interest Income
Total Penerimaan	33.011.480	2.253.075.870	Total Receipts
Pengeluaran			Expenditure
AIP PRISMA Fishery	370.000.000	-	AIP PRISMA Fishery
Total Pengeluaran	370.000.000	-	Total Expenditure
Perubahan Aset Bersih	(336.988.520)	2.253.075.870	Change in Net Assets
Saldo Awal Aset Bersih	2.253.075.870	-	Beginning Balance of Net Assets
Saldo Akhir Aset Bersih	1.916.087.350	2.253.075.870	Ending Balance of Net Assets

Yayasan Penabulu LAPORAN PERTANGGUNGJAWABAN DANA Program USAID SUM 2 Penyediaan Layanan Teknis untuk Meningkatkan Kapasitas Kinerja Organisasi Manajemen Keuangan pada Organisasi Masyarakat Sipil Per 31 Desember 2015, dan 2014 (Dinyatakan dalam Satuan Rupiah)	Penabulu Foundation FUND ACCOUNTABILITY STATEMENT Program USAID SUM 2 Technical Service Provider for Building the Capacity of Civil Society Organizations' Organizational Performance in Financial Management As of December 31, 2015, and 2014 (Expressed In Indonesian Rupiah)		
	2015	2014	
Penerimaan			Receipts
USAID SUM 2	558.361.838	1.367.666.944	USAID SUM 2
Total Penerimaan	558.361.838	1.367.666.944	Total Receipts
Pengeluaran			Expenditure
Personil	252.650.000	450.100.000	Personnel
Transportasi dan Travel	266.216.924	633.071.002	Travel & Transportation
Supplies	2.253.216	5.362.400	Supplies
Pelatihan	36.600.000	-	Training
Biaya Langsung Lainnya	7.010.500	326.495.079	Other Direct Costs
Total Pengeluaran	564.730.640	1.415.028.481	Total Expenditure
Perubahan Aset Bersih	(6.368.802)	(47.361.537)	Change in Net Assets
Saldo Awal Aset Bersih	6.368.802	53.730.339	Beginning balance of Net Assets
Saldo Akhir Aset Bersih	-	6.368.802	Ending Balance of Net Assets

Yayasan Penabulu LAPORAN PERTANGGUNGJAWABAN DANA Program USAID DERAP Perluasan Sumber Daya untuk AIDS Program Per 31 Desember 2015, dan 2014 (Dinyatakan dalam Satuan Rupiah)	2015	2014	Penabulu Foundation FUND ACCOUNTABILITY STATEMENT Program USAID DERAP Delivering Expanded Resources for AIDS Programming As of December 31, 2015, and 2014 (Expressed In Indonesian Rupiah)
Penerimaan			Receipts
USAID DERAP	972.567.624	-	USAID DERAP
Perbedaan Nilai Tukar	(12.178.674)		Exchange Rate Difference
Total Penerimaan	960.388.950	-	Total Receipts
Pengeluaran			Expenditure
Gaji/Upah	986.700.000	-	Salaries/Wages
Workshop dan Pelatihan	459.040.510	-	Workshop and Training
OCDs Rumah Kantor	51.093.213	-	Home Office OCDs
Total Pengeluaran	1.496.833.723	-	Total Expenditure
Perubahan Aset Bersih	(536.444.773)	-	Change in Net Assets
Saldo Awal Aset Bersih	-	-	Beginning Balance of Net Assets
Saldo Akhir Aset Bersih	(536.444.773)	-	Ending Balance of Net Assets

Yayasan Penabulu LAPORAN PERTANGGUNGJAWABAN DANA Program KEHATI – TFCA Kalimantan Penguatan Kapasitas Kelembagaan, Pengelolaan Program dan Pengelolaan Keuangan Mitra TFCA Kalimantan Per 31 Desember 2015, dan 2014 (Dinyatakan dalam Satuan Rupiah)	Penabulu Foundation FUND ACCOUNTABILITY STATEMENT Program KEHATI – TFCA Kalimantan Strengthening Institutional Capacity, Program and Financial Mangement of TFCA Kalimantan Partners As of December 31, 2015, and 2014 (Expressed In Indonesian Rupiah)		
	2015	2014	
Penerimaan			Receipts
KEHATI – TFCA Kalimantan	2.245.800.000	1.315.250.000	KEHATI – TFCA Kalimantan
Penerimaan Bunga Bank	6.356.089	6.559.104	Interest Income
Total Penerimaan	2.252.156.089	1.321.809.104	Total Receipts
Pengeluaran			Expenditure
Pemetaan Kebutuhan dan Penyepakatan Kegiatan Peningkatan Kapasitas secara Partisipatif	41.650.100	20.000.000	Need Assesment and Capacity Building Agreement
Penguatan Kapasitas	1.567.898.646	98.771.950	Capacity Building
Penyiapan LSM yang Memiliki Potensi	120.399.200	166.884.600	Proposal and Concept Note Mentoring
Biaya Personil dan Pendukung Program	930.016.579	386.714.265	Personnel and Program Supporting Costs
Biaya Tidak Langsung	200.720.943	96.043.650	Indirect Costs
Total Pengeluaran	2.860.685.468	768.414.465	Total Expenditure
Perubahan Aset Bersih	(608.529.379)	553.394.639	Change in Net Assets
Saldo Awal Aset Bersih	553.394.639	-	Beginning Balance of Net Assets
Saldo Akhir Aset Bersih	(55.134.740)	553.394.639	Ending Balance of Net Assets

Yayasan Penabulu
LAPORAN PERTANGGUNGJAWABAN DANA
Program MFP 3 Nomor 8449/EXC 150231
Penguatan Wirausaha Kehutanan Masyarakat
Berkelanjutan
Per 31 Desember 2015, dan 2014
(Dinyatakan dalam Satuan Rupiah)

Penabulu Foundation
FUND ACCOUNTABILITY STATEMENT
Program MFP 3 Number 8449/EXC 150231
Strengthening Sustainable Entrepreneurship
Community Forestry
As of December 31, 2015, and 2014
(Expressed In Indonesian Rupiah)

	2015	2014	
Penerimaan			Receipts
MFP 3 Nomor 8449/EXC 150231	1.566.145.440	-	MFP 3 Number 8449/EXC 150231
Total Penerimaan	1.566.145.440	-	Total Receipts
Pengeluaran			Expenditure
Rakor Semarang	128.030.005	-	Rakor Semarang
Rakor Surabaya	208.640.516	-	Rakor Surabaya
Rakor Yogyakarta	121.547.900	-	Rakor Yogyakarta
Rakor Bali	86.486.200	-	Rakor Bali
Rakor Medan	81.745.480	-	Rakor Medan
Pelatihan GAP Ass Semarang	133.009.939	-	Training GAP Ass Semarang
Pelatihan DKP Jepara	34.139.900	-	Training DKP Jepara
Pelatihan DKP Solo	19.616.200	-	Training DKP Solo
Pelatihan DKP Magelang	9.937.750	-	Training DKP Magelang
Pertemuan Tim Pengarah	184.554.800	-	Meeting Committee
Lain-lain	558.436.750	-	Other
Total Pengeluaran	1.566.145.440	-	Total Expenditure
Perubahan Aset Bersih	-	-	Change in Net Assets
Saldo Awal Aset Bersih	-	-	Beginning Balance of Net Assets
Saldo Akhir Aset Bersih	-	-	Ending Balance of Net Assets

Yayasan Penabulu LAPORAN PERTANGGUNGJAWABAN DANA Program ExxonMobil Nomor TL/EMOI/P001/2015 dan Perjanjian Novasi PHE Pendukung Pengembangan Unit Usaha Pengolahan dan Pemasaran Kakao Melalui Koperasi Petani Kakao di Lhok Sukon, Aceh Utara Per 31 Desember 2015, dan 2014 (Dinyatakan dalam Satuan Rupiah)	Penabulu Foundation FUND ACCOUNTABILITY STATEMENT Program ExxonMobil Number TL/EMOI/P001/2015 and PHE Novation Agreement Developing Processing and Marketing of Cacao Farmer's Cooperative Business Unit in Lhok Sukon, Aceh Utara Support Program As of December 31, 2015, and 2014 (Expressed In Indonesian Rupiah)		
	2015	2014	
Penerimaan			Receipts
ExxonMobil TL/EMOI/P001/2015 dan Perjanjian Novasi PHE	604.989.000	-	ExxonMobil TL/EMOI/P001/2015 and PHE Novation Agreement
Total Penerimaan	604.989.000	-	Total Receipts
Pengeluaran			Expenditure
Honorarium	242.750.000	-	Honorarium
Transportasi dan Akomodasi	125.574.475	-	Accommodation dan Transportation
Study Visit	13.004.200	-	Study Visit
Biaya Operasional	13.684.500	-	Operational Costs
Blaya Komunikasi	4.000.000	-	Communication Costs
ATK dan Fotokopi	1.350.000	-	Fotocopy and ATK
Biaya Relokasi Staf Pendamping	3.145.000	-	Counterpart Staff Relocation Costs
Biaya Sewa Kantor di Lokasi	30.000.000	-	Office Rent
Peralatan Kantor	15.985.000	-	Office Equipment
Biaya Kantor	8.635.000	-	Office Costs
Total Pengeluaran	458.128.175	-	Total Expenditure
Perubahan Aset Bersih	146.860.825	-	Change in Net Assets
Saldo Awal Aset Bersih	-	-	Beginning Balance of Net Assets
Saldo Akhir Aset Bersih	146.860.825	-	Ending Balance of Net Assets

Yayasan Penabulu

LAPORAN PERTANGGUNGJAWABAN DANA

Program ExxonMobil Nomor TL/EMCL/P040/2015

Peningkatan Kapasitas Kelembagaan Yayasan
KBSR dan Kapasitas Pengelolaan Unit Usaha Milik
Yayasan

Per 31 Desember 2015, dan 2014

(Dinyatakan dalam Satuan Rupiah)

Penabulu Foundation

FUND ACCOUNTABILITY STATEMENT

Program ExxonMobil Number TL/EMCL/P040/2015

Ensuring Sustainability of Cattle Health Services
through Improving Capacity of KBSR
Program

As of December 31, 2015, and 2014

(Expressed In Indonesian Rupiah)

	2015	2014	
Penerimaan			Receipts
ExxonMobil TL/EMCL/P040/2015	275.025.000	-	ExxonMobil TL/EMCL/P040/2015
Total Penerimaan	275.025.000	-	Total Receipts
Pengeluaran			Expenditure
Biaya Program ExxonMobil TL/EMCL/P040/2015	72.375.000	-	ExxonMobil TL/EMCL/P040/2015 Program Costs
Total Pengeluaran	72.375.000	-	Total Expenditure
Perubahan Aset Bersih	202.650.000	-	Change in Net Assets
Saldo Awal Aset Bersih	-	-	Beginning Balance of Net Assets
Saldo Akhir Aset Bersih	202.650.000	-	Ending Balance of Net Assets