

**PROGRAM BANTUAN PEDULI KASIH YANG DIKELOLA OLEH
KELOMPOK KERJA PT INDOSIAR VISUAL MANDIRI
LAPORAN PENERIMAAN DAN PENGELUARAN KAS
Pada dan Untuk Tahun yang Berakhir Tanggal 31 Desember 2014**

dan

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

**PROGRAM BANTUAN PEDULI KASIH YANG DIKELOLA OLEH
KELOMPOK KERJA PT INDOSIAR VISUAL MANDIRI**

DAFTAR ISI

Halaman

Laporan Auditor Independen

**LAPORAN PENERIMAAN DAN PENGELUARAN KAS
PADA DAN UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR TANGGAL
31 DESEMBER 2014**

Laporan Penerimaan dan Pengeluaran Kas	1
Catatan atas Laporan Penerimaan dan Pengeluaran Kas	2-5

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

Laporan No : 042/01/DPL/I/PK-1/15

**Kelompok Kerja Pengelola Program Bantuan Peduli Kasih
PT Indosiar Visual Mandiri**

Kami telah mengaudit laporan penerimaan dan pengeluaran kas dari Program Bantuan Peduli Kasih yang dikelola oleh Kelompok Kerja PT Indosiar Visual Mandiri untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2014.

Tanggung jawab Kelompok Kerja atas laporan keuangan

Kelompok Kerja bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian wajar laporan penerimaan dan pengeluaran kas, dan atas pengendalian internal yang dianggap perlu oleh Kelompok kerja untuk memungkinkan penyusunan laporan penerimaan dan pengeluaran kas 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.

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 tujuan 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.

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

Seperti dijelaskan dalam Catatan 2 atas laporan penerimaan dan pengeluaran kas, laporan ini disusun berdasarkan basis penerimaan dan pengeluaran kas, yang merupakan basis akuntansi komprehensif selain standar akuntansi keuangan di Indonesia.

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN-Lanjutan**Laporan No : 042/01/DPL/I/PK-1/15-Lanjutan****Opini**

Menurut pendapat kami, laporan penerimaan dan pengeluaran kas Program Bantuan Peduli Kasih yang dikelola oleh kelompok kerja PT Indosiar Visual Mandiri untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2014 telah disajikan dengan wajar dalam semua hal yang material sesuai dengan standar akuntansi yang dijelaskan dalam Catatan 2 atas laporan penerimaan dan pengeluaran kas.

HENDRAWINATA EDDY SIDDHARTA & TANZIL
HENDRAWINATA
EDDY SIDDHARTA
& TANZIL
Registered Public Accountants**Desman PL Tobing, SE, Ak, CPA**
AP. 0127

13 Pebruari 2015

**PROGRAM BANTUAN PEDULI KASIH
YANG DIKELOLA OLEH KELOMPOK KERJA PT INDOSIAR VISUAL MANDIRI
LAPORAN PENERIMAAN DAN PENGELUARAN KAS
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2014**

(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	<u>Catatan</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
PENERIMAAN KAS			
Sumbangan masyarakat	3		
Donasi Masyarakat		4.525.204.838	5.614.112.662
Donasi Perusahaan		212.514.952	137.365.638
Donasi Organisasi		540.850.000	-
Donasi Pendidikan		11.499.000	-
Jumlah sumbangan masyarakat		5.290.068.790	5.751.478.300
Pendapatan bunga dan bagi hasil			
Bunga deposito		430.279.123	253.405.197
Bagi hasil deposito		77.495.890	122.863.986
Bunga jasa giro		8.815.529	11.888.023
Jumlah pendapatan bunga dan bagi hasil		516.590.542	388.157.206
JUMLAH PENERIMAAN		5.806.659.332	6.139.635.506
PENGELUARAN KAS			
Beban pembiayaan	4		
Pengobatan		4.690.327.350	5.535.791.311
Alat Kesehatan		309.950.000	948.700.000
Pendidikan		128.415.000	-
Alat bantu		32.910.000	286.200.000
Jumlah beban pembiayaan		5.161.602.350	6.770.691.311
Beban lain-lain			
Beban operasional non medis		5.216.000	-
Beban administrasi bank		830.000	1.410.000
Jumlah beban lain-lain		6.046.000	1.410.000
JUMLAH PENGELUARAN		5.167.648.350	6.772.101.311
KELEBIHAN (KEKURANGAN) PENERIMAAN ATAS PENGELUARAN KAS		639.010.982	(632.465.805)
SALDO KAS AWAL TAHUN		7.229.098.506	7.861.564.311
SALDO KAS AKHIR TAHUN	5	7.868.109.487	7.229.098.506

Catatan atas laporan penerimaan dan pengeluaran kas merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan ini.

**PROGRAM BANTUAN PEDULI KASIH
YANG DIKELOLA OLEH KELOMPOK KERJA PT INDOSIAR VISUAL MANDIRI
CATATAN ATAS LAPORAN PENERIMAAN DAN PENGELUARAN KAS
PADA DAN UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2014**

(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

1. UMUM

Pada bulan September 2000, kelompok kerja yang anggotanya ditunjuk oleh PT Indosiar Visual Mandiri (“Indosiar”) mulai mengelola Program Bantuan Peduli Kasih (“Program”) yang merupakan perwujudan semangat sosial Indosiar dalam memenuhi kebutuhan masyarakat akan bantuan biaya kesehatan baik yang bersifat promotif, preventif, kuratif, maupun rehabilitatif, sarana dan prasarana kesehatan, dan bidang pendidikan seperti bantuan fasilitas pendidikan, pemberian beasiswa, bantuan pengadaan dan pengembangan tenaga pengajar.

Dalam melaksanakan bantuan di bidang kesehatan Program Bantuan Peduli Kasih, kelompok kerja menetapkan beberapa kriteria akseptasi pasien yang dapat menerima bantuan antara lain:

1. Berasal dari masyarakat ekonomi lemah.
2. Penyakit masih dapat disembuhkan, berdasarkan rekomendasi dokter.

Semula program bantuan ini diutamakan untuk penyakit jantung anak (bawaan) dengan risiko rendah. Namun kemudian keadaan ekonomi menuntut program bantuan tersebut diperluas untuk ikut memperhatikan masyarakat ekonomi lemah lainnya yang memiliki penyakit lain, antara lain: pengobatan umum, khitanan massal, bibir sumbing, sumbing langit-langit, katarak, hernia, *hirschsprung*, jantung, *hypospadias*, *meningocele*, *atresia ani* dan *colostomy*, *orthopedy*, rekonstruksi tangan dan kaki, transplantasi kornea mata, sampai ke pemberian alat bantu kacamata, alat bantu pendengaran, alat bantu *snellen chart*, kaki tangan palsu, kursi roda, alat *glows dental air turbin*, *cataract set*, mesin cuci darah, mobil ambulance, sarana pencegahan malaria serta meliputi dunia pendidikan di daerah pelosok.

Dalam kegiatannya, kelompok kerja telah menjalin kerjasama dengan berbagai pihak baik dengan lembaga pemerintah maupun non pemerintah. Dibiidang kesehatan, Program Bantuan Peduli Kasih berusaha menjangkau seluruh RS Umum Pusat dan Daerah, RS Khusus dan bahkan Puskesmas yang dapat membantu menjadi rujukan bagi masyarakat ekonomi lemah seluas-luasnya yang berada dalam jangkauan wilayah Indonesia. Dalam rangka meningkatkan pelayanan kesehatan untuk masyarakat, PT Indosiar Visual Mandiri melakukan kerjasama dengan berbagai Rumah Sakit, dimana kerjasama tersebut dituangkan dalam perjanjian kerjasama yang memuat lingkup jasa layanan kesehatan yang disepakati. Demikian juga di bidang pendidikan yang baru dimulai pada 2014, Peduli Kasih berusaha menjaring dan menyeleksi calon penerima beasiswa maupun lokasi penerima tenaga pengajar.

Susunan pengurus kelompok kerja untuk periode 31 Desember 2014 dan 2013 adalah sebagai berikut:

	<u>31 Desember 2014</u>	<u>31 Desember 2013</u>
Penanggung jawab	: Drs. Imam Sudjarwo M.Si	Drs. Emanuel Loe Soe Kim
Koordinator	: Dewi Yudho Miranti	Dewi Yudho Miranti

**PROGRAM BANTUAN PEDULI KASIH
YANG DIKELOLA OLEH KELOMPOK KERJA PT INDOSIAR VISUAL MANDIRI
CATATAN ATAS LAPORAN PENERIMAAN DAN PENGELUARAN KAS - Lanjutan
PADA DAN UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2014**

(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

2. DASAR AKUNTANSI

Laporan penerimaan dan pengeluaran kas disusun berdasarkan basis penerimaan dan pengeluaran kas, yang merupakan basis akuntansi komprehensif selain prinsip akuntansi yang berlaku umum di Indonesia dan tidak mencakup transaksi-transaksi tertentu yang akan dicatat apabila Kelompok Kerja menyusun laporan dengan dasar akrual sesuai dengan prinsip akuntansi yang berlaku umum di Indonesia. Dalam prinsip akuntansi ini, penerimaan kas diakui pada saat kas tersebut diterima dan dibukukan dalam pembukuan Kelompok Kerja dan pengeluaran dibebankan sebagai biaya pada saat dibayar. Dengan demikian laporan ini tidak dimaksudkan sebagai penyajian sesuai dengan standar keuangan di Indonesia dengan dasar akrual yang meliputi laporan posisi keuangan, laporan laba rugi dan laporan arus kas.

3. SUMBANGAN MASYARAKAT

Penerimaan sumbangan dari masyarakat berupa uang mulai berlangsung sejak bulan September 2000 melalui rekening No. 0013038888 pada PT Bank Central Asia, Tbk (BCA) atas nama PT Indosiar Visual Mandiri (Peduli Kasih). Kelompok Kerja menerima dana bantuan dari masyarakat untuk tahun-tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2014 dan 2013 masing-masing sebesar Rp 5.290.068.790 dan Rp 5.751.478.300.

4. PENGELUARAN

Pengeluaran Program terdiri dari beban pembiayaan pengobatan, alat bantu dan alat kesehatan serta beban administrasi bank. Beban operasional Program ditanggung oleh PT Indosiar Visual Mandiri.

Beban pembiayaan pengobatan merupakan pengeluaran kas yang dilakukan oleh Kelompok Kerja untuk pembayaran tagihan-tagihan Rumah Sakit dan pihak lain yang bersangkutan atas beban pengobatan dan perawatan dari pasien-pasien yang telah mengajukan permohonan bantuan dan memenuhi persyaratan yang telah ditetapkan oleh Kelompok Kerja.

Beban pembiayaan alat bantu dan alat kesehatan merupakan pengeluaran kas yang dilakukan oleh Kelompok Kerja untuk pembelian alat bantu kesehatan dari produsen alat bantu kesehatan, dan pihak lain yang menyediakan alat bantu kesehatan untuk pasien-pasien dan rumah sakit yang telah mengajukan permohonan bantuan dan memenuhi persyaratan yang ditetapkan oleh Kelompok Kerja.

Pembayaran tagihan-tagihan tersebut dilakukan secara langsung kepada Rumah Sakit, produsen alat bantu kesehatan dan pihak lain yang bersangkutan. Jumlah pasien berdasarkan tagihan yang sudah dibayar sampai dengan 31 Desember 2014 dan 2013 adalah 24.223 pasien dan 19.361 pasien, sedangkan berdasarkan realisasi kegiatan jumlah pasien yang sudah ditangani sampai dengan 31 Desember 2014 dan 2013 adalah 27.640 dan 18.854 pasien.

PROGRAM BANTUAN PEDULI KASIH
YANG DIKELOLA OLEH KELOMPOK KERJA PT INDOSIAR VISUAL MANDIRI
CATATAN ATAS LAPORAN PENERIMAAN DAN PENGELUARAN KAS - Lanjutan
PADA DAN UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2014

(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

4. PENGELUARAN - Lanjutan

Beban Pembiayaan - Pengobatan

	2014	2013
SPBK PERDAMI	1.144.600.000	437.800.000
Obor Berkat Indonesia (OBI)	695.360.000	248.000.000
PT Irreh Simon Jaya	425.000.000	-
RS Pertamedika Sentul City	400.000.000	-
Surya Baskara Jaya LXIII/2014 (SBJ)	259.417.500	-
Kodam III Siliwangi	235.800.000	8.000.000
RSPAD Gatot Soebroto – Jakarta	206.783.520	447.171.290
RS dr. Cipto Mangunkusumo – Jakarta	161.641.510	968.856.763
RS Islam "ASSYIFA" – Sukabumi	122.827.341	80.445.553
RS MH Thamrin	120.994.691	-
RS Harapan Kita	115.012.247	10.257.601
Komando Daerah Militer VII Wirabuana	105.510.000	69.300.000
Komando Daerah Militer IX Udayana	73.620.000	-
RS ST Theresia (Yayasan Bakti Utama)	93.296.200	35.727.475
RS Guntur Garut	62.500.000	-
Yayasan Hijau Putih	59.000.000	50.000.000
RS Atmajaya	58.475.750	23.080.394
RS Slamet Riyadi	-	657.750.000
RS dr Soetarto	-	330.000.000
RS Orthopedi Prof. Dr. Soeharso	-	273.654.800
Detasemen Kesehatan Wilayah Surabaya- RS Tingkat III Brawijaya	-	223.000.000
RS Siloam Hospitals Karawaci	-	163.579.300
RSUD Kayuagung	-	121.000.000
RSIA Lestari	-	115.439.275
Persatuan Dokter Spesialis Mata	-	110.200.000
RSUD Poso	-	90.000.000
RS Karitas Weetebula	-	83.100.000
RS TK II Putri Hijau medan	20.016.500	73.710.000
Detasemen Kesehatan Wilayah 01.04.04 - Padang	-	66.230.000
PERDAMI Cabang Sulut	-	56.700.000
Lain-lain dibawah 50 juta	330.472.091	792.788.860
Jumlah	4.690.327.350	5.535.791.311

Beban Pembiayaan - Alat Kesehatan

	2014	2013
PT Astra International Tbk	309.950.000	-
PT Mendjangan- Jakarta	-	484.000.000
PT Timur Raya Lestari	-	244.700.000
PT FA Antares Medika	-	220.000.000
Jumlah	309.950.000	948.700.000

**PROGRAM BANTUAN PEDULI KASIH
YANG DIKELOLA OLEH KELOMPOK KERJA PT INDOSIAR VISUAL MANDIRI
CATATAN ATAS LAPORAN PENERIMAAN DAN PENGELUARAN KAS - Lanjutan
PADA DAN UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2014**

(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

4. PENGELUARAN - Lanjutan

Beban Pembiayaan - Alat Bantu

	2014	2013
PT Irreh Simon Jaya (Irreh Hearing)	28.800.000	177.000.000
Sanggar Organ Prosthetic – Jakarta	2.400.000	99.700.000
PT Intra Medika Nusantara	1.710.000	-
CV Annis Prothese	-	6.000.000
Orpros't	-	3.500.000
Jumlah	32.910.000	286.200.000

Beban Pembiayaan - Pendidikan

	2014	2013
Pulau Besar, Maumere - NTT	89.220.000	-
Institut Teknologi Menaesa - Sulut	39.195.000	-
Jumlah	128.415.000	-

5. KAS DAN SETARA KAS

Saldo kas pada akhir tahun ditempatkan pada:

	2014	2013
Kas	7.500.000	7.500.000
Bank		
PT Bank Central Asia, Tbk	983.109.487	899.940.357
Deposito Berjangka		
PT Bank Permata, Tbk	4.550.000.000	4.700.000.000
PT Bank Syariah Mega Indonesia	1.000.000.000	1.000.000.000
PT UOB	700.000.000	-
Sub-jumlah	6.250.000.000	5.700.000.000
Uang muka	627.500.000	621.658.149
Saldo dana akhir tahun	7.868.109.487	7.229.098.506

Tingkat suku bunga deposito berjangka berkisar antara 8,5% sampai dengan 10,5% per tahun pada tahun 2014 dan 2013 adapun nisbah bagi hasil untuk deposito yang ditempatkan pada Bank Syariah adalah sebesar 24,5% untuk nasabah dan 75,5% untuk Bank pada tahun 2014 dan 2013.

**PROGRAM BANTUAN PEDULI KASIH
YANG DIKELOLA OLEH KELOMPOK KERJA PT INDOSIAR VISUAL MANDIRI
CATATAN ATAS LAPORAN PENERIMAAN DAN PENGELUARAN KAS - Lanjutan
PADA DAN UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2014**

(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

5. KAS DAN SETARA KAS (lanjutan)

Mutasi saldo dana untuk tahun-tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2014 dan 2013 adalah sebagai berikut:

	2014	2013
Saldo dana awal tahun	7.229.098.506	7.861.564.311
Jumlah dana yang diterima	5.806.659.332	6.139.635.506
Nilai bantuan yang telah diselesaikan (Catatan 4)	(5.161.602.350)	(6.770.691.311)
Biaya administrasi	(6.046.000)	(1.410.000)
Kas dan setara kas akhir tahun	7.868.109.487	7.229.098.506

6. PERISTIWA SETELAH TANGGAL LAPORAN PENERIMAAN DAN PENGELUARAN KAS

Berdasarkan Keputusan Direksi PT Indosiar Visual Mandiri No 001/DIR/III/2015 tanggal 1 Januari 2015, diputuskan bahwa Program Bantuan Peduli Kasih mengalami perluasan ruang lingkup ke bidang perbaikan Lingkungan atau Komunitas. Dengan adanya keputusan tersebut maka rekening koran yang semula digunakan untuk menerima dan melaksanakan kegiatan Peduli Komunitas ditutup dan seluruh dana dalam nomor rekening 0017183838 pada Bank BCA atas nama PT Indosiar Visual Mandiri (Peduli Komunitas) dipindahkan ke nomor rekening 0013038888 pada Bank BCA atas nama PT Indosiar Visual Mandiri (Peduli Kasih) dan untuk selanjutnya dana tersebut digunakan untuk kegiatan Peduli Kasih.

7. PENYELESAIAN LAPORAN PENERIMAAN DAN PENGELUARAN KAS

Pengurus Kelompok Kerja PT Indosiar Visual Mandiri yang mengelola Program bertanggung jawab atas penyajian laporan penerimaan dan pengeluaran kas ini yang diselesaikan pada tanggal 13 Pebruari 2015.