**KOPERASI KONSUMEN PEGAWAI NEGERI**

**(KOPKES) MANDIRI SYARIAH**

**ACEH BARAT DAYA**

**DAFTAR PEMBAGIAN SISA HASIL USAHA (SHU)**

**TAHUN BUKU 2021**

Sisa Hasil Usaha (SHU) Tahun 2021 : **Rp. 839.033.856**

Bagian Usaha Anggota :

1. Jasa usaha 25 % : Rp. 209.758.464
2. Jasa Simpanan 20 % : Rp. 167.806.771
3. Dana Cadangan 25 % : Rp. 209.758.468
4. Dana Pengurus 10 % : Rp. 83.903.385
5. Dana Kesejahteraan Pegawai 5 % : Rp. 41.951.692
6. Dana Pendidikan 5 % : Rp. 41.951.692
7. Dana Sosial 5 % : RP. 41.951.692
8. Dana Audit 2,5 % : Rp. 20.975.846
9. Dana Pembangunan Daerah Kerja 2,5 % : Rp. 20.975.846

**Total Jumlah Rp. 839.033.856**

Blangpidie, 31 Desember 2021

Pengurus KKPN Kopkes Mandiri Syariah Abdya

Sekretaris

**Wirda Yanti,S.K.M**

Bendahara

**Sawalina Sy,SKM**

Ketua

**Iswadi,SKM.MKM**

**KOPERASI KONSUMEN PEGAWAI NEGERI**

**(KOPKES) MANDIRI SYARIAH**

**ACEH BARAT DAYA**

**PERHITUNGAN HASIL USAHA**

**PER 31 DESEMBER 2021**

1. **Pendapatan**
2. Pendapatan Jasa Simpan Pinjaman : Rp. 1.022.454.794
3. Pendapatan Lain-lain : Rp. –

**Jumlah Pendapatan** : **Rp.1. 022.454.794**

1. **Beban Administrasi dan Operasional**
2. Beban Alat Tulis Kantor (ATK) : Rp. 1.932.000
3. Biaya Honor : Rp. 9.600.000
4. Biaya RAT : Rp. 9.588.000
5. Beban Tunjangan Hari Raya : Rp. 131.400.000
6. Biaya Penghapusan : Rp. 9.387.250

**Jumlah Biaya ADM dan Operasional** : **Rp. 161.907.500**

**SHU Sebelum Zakat : Rp. 860.547.544**

**Zakat 2,5% : Rp. 21.513.690**

**SHU Setelah Zakat : Rp. 839.033.856**

Blangpidie,31 Desember 2021

Pengurus KKPN Kopkes Mandiri Syariah Abdya

Ketua Sekretaris Bendahara

**Iswadi, SKM. MKM Wirda Yanti, S.K.M Sawalina Sy, SKM**

**KOPERASI KONSUMEN PEGAWAI NEGERI**

**(KOPKES) MANDIRI SYARIAH**

**ACEH BARAT DAYA**

**PENJELASAN NERACA PER 31 DESEMBER 2021**

1. Kas sejumlah Rp.543.923.000,- (Lima Ratus Empat Puluh Tiga Juta Sembilan Ratus Dua Puluh Tiga Ribu Rupiah) adalah jumlah sisa kas tunai yang ada dalam kas per 31 Desember 2021
2. Piutang simpan pinjam sejumlah Rp. 10.946.641.974,- (Sepuluh Milyar Sembilan Ratus Empat Puluh Enam Juta Enam Ratus Empat Puluh Satu Ribu Sembilan Ratus Tujuh Puluh Empat Rupiah) adalah jumlah saldo pinjaman anggota pada posisi 31 Desember 2021. ( ***Daftar Rincian Terlampir***)
3. Piutang lain-lain sejumlah Rp. 390.000,- ( Tiga Ratus Sembilan Puluh ribu rupiah) adalah piutang dari hasil penjualan barang alat rumah tangga kepada anggota
4. Inventaris sejumlah Rp. 54.225.000,- ( lima puluh empat juta dua ratus dua puluh lima ribu rupiah) adalah terdiri dari

* 1 Buah Filling Kabinet : Rp. 1.300.000
* 2 Unit Laptop Toshiba : Rp. 14.190.000
* 1 Lemari arsip 2 Pintu : Rp. 1.527.500
* 1 Buah Alat Pendingin Ruangan ( AC ) : Rp. 3.500.000
* 2 Buah Meja ½ Biro : Rp.1.500.000
* 4 Buah Kursi Biasa : Rp. 500.000
* 1 Buah Dispenser : Rp. 300.000
* Satu buah Komputer : Rp. 9.500.000
* Seperangkat alat-alat : Rp. 507.500
* 1 Buah Lemari Arsip 4 Pintu : Rp. 7.500.000
* 1 Buah Komputer : Rp. 5.000.000
* 2 Buah Meja : Rp. 1.450.000
* 1 Buah Printer : Rp. 2.700.000

**Rp. 54.225.000**

Semua inventaris ini belum pernah dihapuskan nilai nominalnya

1. Dana Gotong royong sejumlah Rp. 684.041.004 ,- (Enam ratus delapan puluh empat juta empat puluh satu ribu empat rupiah) adalah berfungsi sebagai penambah modal dan sebagai penutup kerugian karena penghapusan Piutang Simpan Pinjam Anggota yang meninggal dunia.
2. Rupa-rupa Dana sejumlah Rp.817.631.874 ,-(Delapan ratus Tujuh belas juta enam ratus tiga puluh satu ribu delapan ratus tujuh puluh empat rupiah) yang perinciannya sebagai berikut :

* Dana Pengurus : Rp. 793.145
* Dana Pendidikan : Rp. 287.983.254
* Dana Kesejahteraan pegawai : Rp. 161.341.195
* Dana Sosial : Rp. 218.728.760
* Dana Audit : Rp. 97.854.870
* Dana Pembangunan Daerah Kerja : Rp. 50.930.650

**Jumlah Rp. 817.631.874**

1. Simpanan Sukarela sejumlah Rp.6.968.727,- (Enam juta sembilan ratus enam puluh delapan ribu ujuh ratus dua puluh tujuh rupiah) adalah simpanan sukarela dari anggota.( ***Daftar terlampir*** ).
2. Bagian Sisa Hasil Usaha (SHU) anggota Rp. 1.868.022,- (Satu juta delapan ratus enam puluh delapan ribu dua puluh dua rupiah) adalah sisa hasil usaha tahun-tahun yang lalu yang tidak habis dibagikan.
3. Simpanan Pokok sejumlah Rp. 15.504.000,- (lima belas juta lima ratus empat ribu rupiah) adalah simpanan 646 anggota ( ***Daftar Terlampir*** )
4. Simpanan Wajib Rp. 7.087.018.000 ,- ( Tujuh milyar delapan puluh tujuh juta delapan belas ribu rupiah) adalah simpanan 646 anggota. ( ***Daftar terlampir*** )
5. Simpanan Wajib Khusus sejumlah Rp. 188.334.400,- (seratus delapan puluh delapa juta tiga ratus tiga puluh empat rupiah ) adalah simpanan khusus anggot dan dikembalikan sewaktu anggota keluar sebagai anggota. ( ***Daftar Terlampir*** )
6. Cadangan sejumlah Rp. 1.841.600.895,- (satu milyar delapan ratus empat puluh satu juta enam ratus ribu delapan ratus sembilan puluh lima rupiah) adalah dana yang berfungsi penambah modal yang diselisihkan 25% dari SHU .
7. Modal donasi sejumlah Rp. 7.500.000,- (tujuh juta lima ratus ribu rupiah) adalah hadiah dari hari koperasi.
8. Sisa Hasil Usaha Rp. 839.033.856 (Delapan ratus tiga puluh sembilan juta tiga puluh tiga ribu delapan ratus lima pulu enam rupiah ) adalah pendapatan hasil usaha selama tahun 2021 setelah dikurangi biaya-biaya administrasi dan opearsional tahun 2020.

Blangpidie,31 Desember 2021

Pengurus KKPN Kopkes Mandiri Syariah Abdya

Ketua Sekretaris Bendahara

**Iswadi,SKM.MKM** **Wirda Yanti,S.K.M** **Sawalina Sy,SKM**