



REGISTERED
PUBLIC
ACCOUNTANTS

HERU SATRIA RUKMANA

License No : 37/KM.1/2018

ALIANSI MASYARAKAT ADAT NUSANTARA (AMAN)

**LAPORAN KEUANGAN/FINANCIAL STATEMENT
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL/
FOR THE YEAR ENDED**

**31 DESEMBER 2018 DAN 2017/DECEMBER 31, 2018 AND 2017
DAN/AND**

**LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN/
INDEPENDENT AUDITORS' REPORT**



Pengurus Besar Aliansi Masyarakat Adat Nusantara (PB AMAN)

**Surat Pernyataan Direktur
Tentang tanggung jawab atas Laporan Keuangan
Aliansi Masyarakat Adat Nusantara-AMAN
Untuk periode dari
1 Januari 2018 sampai dengan 31 Desember 2018**

**Director's Statement
On the responsibility for financial Statements of
Aliansi Masyarakat Adat Nusantara-AMAN
For the period from
January 1, 2018 to December 31, 2018**

Saya yang bertandatangan dibawah ini:

I, the undersigned:

Nama : Rainny Situmorang
Alamat Kantor : Jl. Tebet Timur Dalam Raya
No. 11 A Tebet. Jakarta
Telepon : 021- 8297954
Jabatan : Direktur Operasi dan
Manajemen

Name : Rainny Situmorang
Office Address : Jl. Tebet Timur Dalam Raya
No. 11 A, Tebet. Jakarta
Telephone : 021-8297954
Title : Director of operational and
management

Menyatakan bahwa :

Declare that :

1. Bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian laporan keuangan AMAN;
2. Laporan keuangan AMAN telah disusun dan disajikan sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan PSAK No. 45;
3. Semua Informasi dalam laporan AMAN telah dimuat dengan lengkap dan benar;
4. Laporan keuangan AMAN tidak mengandung informasi atau fakta material yang tidak benar dan tidak menghilangkan informasi atau fakta material;
5. Bertanggung Jawab atas sistem pengendalian intern AMAN.

1. Responsible for the preparation and the presentation of the AMAN financial statements;
2. The AMAN financial statement have been prepared and presented in accordance with Indonesian Accounting Standards No. 45;
3. All information contained in the AMAN financial statements is complete and correct;
4. The AMAN financial statements do not contain incorrect material information or facts and do no eliminate material information or facts;
5. Responsible for the AMAN internal control system.

Demikian pernyataan ini dibuat dengan sebenarnya.

This statement is issued to the best of our knowledge and belief.

Jakarta, 25 September 2019/Jakarta, September 25, 2019

Aliansi Masyarakat Adat Nusantara



Rainny Situmorang

Direktur Operasi dan Manajemen/ Director of Operational and Managemenet

PB AMAN

Jl Tebet Timur Dalam Raya No. 11A, Jakarta Selatan 12820, Indonesia.
Telpon +6221 - 8297954 Fax:+6221 - 83706282

Email: rumahaman@cbn.net.id - Website: <http://www.aman.or.id> - Milis: adatlist@yahoogroups.com

**LAPORAN KEUANGAN / FINANCIAL STATEMENT OF
ALIANSI MASYARAKAT ADAT NUSANTARA (AMAN)
UNTUK TAHUN – TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2018 DAN 2017 /
FOR THE YEARS ENDED DECEMBER 31, 2018 AND 2017**

Daftar Isi/ Table of Contents

Surat Pernyataan Direktur		<i>Director's Statement</i>
Laporan Auditor Independen		<i>Independent Auditor's Report</i>
Laporan Posisi Keuangan	1	<i>Statements of Financial Statements</i>
Laporan Aktivitas	2	<i>Statements of Activity</i>
Laporan Arus Kas	3	<i>Statements of Cash Flows</i>
Laporan Perubahan Aset Bersih	4	<i>Statements of Changes in Net Assets</i>
Catatan atas Laporan Keuangan	5 - 19	<i>Notes to the Financial Statements</i>



Honour, Satisfaction, Reliable

Heru Satria Rukmana

Perumahan Bukit Waringin
Blok A No. 7 - 8
Bojong Gede 16320, Bogor

Telp : +62 21 87970090
Fax : +62 21 87970090
Kap_hsr@yahoo.com

AMAN18/AU.2/HSR/1520-2/1/IX/2019

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

INDEPENDENT AUDITOR' REPORT

Badan Pengurus dan Pengawas Aliansi Masyarakat Adat Nusantara (AMAN)

Board of Executives and Supervisory Aliansi Masyarakat Adat Nusantara (AMAN)

Kami telah mengaudit laporan keuangan Aliansi Masyarakat Adat Nusantara (AMAN) terlampir, yang terdiri dari laporan posisi keuangan tanggal 31 Desember 2018 serta laporan aktivitas, dan laporan arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, dan suatu ikhtisar kebijakan akuntansi signifikan dan informasi penjelasan lainnya.

We have audited the accompanying financial statements position of Aliansi Masyarakat Adat Nusantara (AMAN) which comprise the financial statements as of December 31, 2018 the related statement of activities, and cash flows for the year then ended, and a summary of significant accounting policies and other explanatory information.

Tanggung jawab manajemen atas laporan keuangan

Management's responsibility for the financial statements

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.

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.

Tanggung jawab auditor

Auditor's responsibility

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.

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.



Honour, Satisfaction, Reliable

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

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

Opini

Menurut pendapat kami, laporan keuangan terlampir yang kami sebutkan diatas menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, posisi keuangan Aliansi Masyarakat Adat Nusantara (AMAN) tanggal 31 Desember 2018, 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 Aliansi Masyarakat Adat Nusantara (AMAN) as of December 31, 2018 its financial performance and cash flows for the year then ended, in accordance with Indonesian Financial Accounting Standards.

**KANTOR AKUNTAN PUBLIK/REGISTERED PUBLIC ACCOUNTANTS
HERU SATRIA RUKMANA**



Kantor Akuntan Publik

Heru Satria Rukmana

Dr. Heru Satria Rukmana, SE., Ak., MM., CA., CPA

NRAP AP.1520/Public Accountant Registration Number AP.1520

25 September 2019/September 25, 2019

ALIANSI MASYARAKAT ADAT NUSANTARA (AMAN)

LAPORAN POSISI KEUANGAN

STATEMENTS OF FINANCIAL POSITION

PER 31 DESEMBER 2018 DAN 2017
(Dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

As at December 31, 2018 AND 2017
(In rupiah, unless other wise stated)

URAIAN	2018	Catatan/ Notes	2017	DESCRIPTION
ASET LANCAR				CURRENT ASSETS
Kas dan Setara Kas	24.013.782.529	2a, ac, 3	16.663.998.915	<i>Cash and Cash Equivalent</i>
Piutang pihak yang berelasi	1.158.424.642	2a, 2d, 4	1.130.412.092	<i>Related parties Receivables</i>
Uang Muka Biaya	1.144.347.500		1.869.782.157	<i>Advances</i>
Jumlah Aset Lancar	26.316.554.671		19.664.193.164	Total Current Assets
Aset Tidak Lancar				Non-Current Assets
Aset tetap				Fixed asset
setelah dikurangi akumulasi penyusutan sebesar tahun 2018 Rp 405.942.316 dan tahun 2017 Rp 421.122.381	2.109.618.711	2a, 2f, 5	2.401.720.526	<i>After Decreased with accumulated depreciation the year 2018 IDR 405.942.316 and year 2017 IDR 421.122.381</i>
Aset Lain-lain		2a, 6	-	<i>Other Assets</i>
Jumlah Aset Tidak Lancar	2.109.618.711		2.401.720.526	Total Non-Current Assets
Jumlah Aset	28.426.173.382		22.065.913.690	Total Assets
KEWAJIBAN DAN ASET BERSIH				LIABILITIES AND NET ASSETS
Liabilitas Jangka Pendek				Current Liabilities
Titipan Dana	-	2a, 2d, 4	-	<i>Fund Deposit</i>
Jumlah Liabilitas Jangka Pendek	-		-	The Total Of Current Liabilities
ASET BERSIH				NET ASSETS
Saldo Dana:		7		Fund Balances :
Dana grant terikat	24.006.918.402		19.270.379.474	<i>Restricted Fund</i>
Dana grant tidak terikat	6.419.254.979		2.795.534.216	<i>Unrestricted Fund</i>
JUMLAH ASET BERSIH	28.426.173.382		22.065.913.690	The Total Of Net Assets
JUMLAH KEWAJIBAN DAN ASET BERSIH	28.426.173.382		22.065.913.690	TOTAL LIABILITIES AND NET ASSETS

Catatan atas laporan keuangan merupakan bagian yang tidak terpisah dari laporan keuangan secara keseluruhan

See notes to statement receipt and expenditures that accompanying from this financial statement

ALIANSI MASYARAKAT ADAT NUSANTARA (AMAN)

**LAPORAN AKTIVITAS
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA
31 DESEMBER 2018 DAN 2017**
(Dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

**ACTIVITY STATEMENT
FOR THE YEARS ENDED DECEMBER 31, 2018 AND 2017**

(In rupiah, unless other wise stated)

URAIAN	2018	Catatan/ Notes	2017	DESCRIPTION
PENERIMAAN				FUND RECEIPTS
Dana grant terikat	29.061.740.825	2a, 2h, 8.a	17.398.911.070	<i>Restricted fund</i>
Dana grant tidak terikat	5.125.166.552	2a. 2h. 8.b	9.106.786.871	<i>Unrestricted fund</i>
JUMLAH PENERIMAAN	34.186.907.376		26.505.697.341	TOTAL OF FUND RECEIPTS
PENGELUARAN				FUN EXPENDITURES
Dana grant terikat	26.427.351.897		26.176.963.802	<i>Restricted fund</i>
Dana grant tidak terikat	6.064.246.116		14.781.158.318	<i>Unrestricted fund</i>
JUMLAH PENGELUARAN	32.491.598.013		40.958.122.121	TOTAL OF FUND EXPENDITURES
SISA DANA GRANT				GRANT FUND BALANCE
Lebih (Kurang) dana grant terikat	2.634.388.928		(8.778.053.332)	<i>Net restricted fund</i>
Lebih (Kurang) dana grant tidak terikat	(939.079.564)		(5.674.371.448)	<i>Net unrestricted fund</i>
JUMLAH SISA DANA GRANT	1.695.309.363		(14.452.424.780)	THE TOTAL OF GRANT FUND BALANCE
NILAI ASET BERSIH				THE NET ASSET VALUE
Aset bersih tahun lalu	22.065.913.690		21.183.796.296	<i>Net asset last year</i>
Penyesuaian aset bersih	4.664.950.327		15.338.242.174	<i>Net asset adjustment</i>
Sisa dana grant tahun berjalan (Organisasi dan Program)	1.695.309.363		(14.452.424.780)	<i>Net asset in current year (Organization and program)</i>
JUMLAH ASET BERSIH AKHIR TAHUN	28.426.173.382		22.065.913.690	THE AMOUNT OF NET ASSET FOR ENDED YEAR

Catatan atas laporan keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan

See notes to statement receipt and expenditures that accompanying from this financial statement

ALIANSI MASYARAKAT ADAT NUSANTARA (AMAN)

**LAPORAN ARUS KAS
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA
31 DESEMBER 2018 DAN 2017**
(Dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

**CASH FLOW STATEMENT
FOR THE YEARS ENDED DECEMBER 31, 2018 AND 2017**

(In rupiah, unless other wise stated)

URAIAN	2018	2017	DESCRIPTION
I. ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASIONAL			CASH FLOW FROM I. OPERATING ACTIVITIES
Nilai aktivitas bersih tahun berjalan	1.695.309.363	(14.452.424.780)	<i>Net Activity value current year</i>
Penyusutan aset tetap	405.942.316	421.122.381	<i>Depreciation of fixed asset</i>
(kenaikan) penurunan piutang pihak yang berelasi	(28.012.550)	212.278.595	<i>Decrease (increase) related parties receivable</i>
kenaikan (penurunan) piutang pihak yang berelasi	-	-	<i>Increase (Decrease) related parties payable</i>
(Kenaikan) penurunan aset lain-lain	-	-	<i>Increase (Decrease) other assets</i>
(kenaikan) Penurunan uang muka biaya	725.434.657	1.637.988.643	<i>Decrease (Increase) advances</i>
Kenaikan (Penurunan) saldo dana	6.360.259.690	882.117.394	<i>Increase (Decrease) fund balance</i>
Jumlah arus kas dari aktivitas operasional	7.463.624.113	3.153.507.013	<i>The amount of cash flow from operational activity</i>
II. ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI			CASH FLOW FROM II. INVESTMENT ACTIVITIES
Penurunan (Kenaikan) aset tetap	(113.840.500)	(377.053.000)	<i>Decrease (Increase) fixes assets</i>
Jumlah arus kas dari aktivitas investasi	(113.840.500)	(377.053.000)	<i>The amount of cash flow from investment activities</i>
III. JUMLAH KENAIKAN (PENURUNAN) KAS	7.349.783.613	(2.776.454.013)	THE DECREASE III. (INCREASE) OF CASH
IV. SALDO KAS AWAL	16.663.998.914.	13.887.544.901	THE BEGINNING CASH IV. BALANCE
V. SALDO KAS AKHIR	24.013.782.528	16.663.998.915	THE ENDING CASH BALANCE V.

Catatan atas laporan keuangan merupakan bagian yang tidak terpisah dari laporan keuangan secara keseluruhan

See notes to statement receipt and expenditures that accompanying from this financial statement

ALIANSI MASYARAKAT ADAT NUSANTARA (AMAN)

**LAPORAN PERUBAHAN ASET BERSIH
Untuk Tahun Yang Berakhir Pada
31 Desember 2018 dan 2017**

**STATEMENTS OF CHANGES IN NET ASSETS
For The Years Ended As At
December 31, 2018 and 2017**

(Dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

(In rupiah, unless other wise stated)

URAIAN	Modal ditempatkan dan disetor / <i>Issued capital and paid</i>	Saldo dana / <i>Fund Balance</i>	Jumlah aset bersih / <i>total net assets</i>	DESCRIPTION
Saldo 1 Januari 2017	-	21.183.796.296	21.183.796.296	Balance at January 1 , 2017
Koreksi saldo dana	-	15.334.542.174	15.334.542.174	<i>Net asset adjustment</i>
Saldo laba tahun berjalan	-	(14.452.424.779)	(14.452.424.779)	<i>Fund balance for the year</i>
Saldo 31 Desember 2017	-	22.065.913.690	22.065.913.690	Balance at December 31, 2017
Koreksi aset Bersih	-	4.664.950.327	4.664.950.327	<i>Net Asset adjustment</i>
Saldo laba tahun berjalan	-	(1.695.309.363)	(1.695.309.363)	<i>Fund balance for the year</i>
Saldo 31 Desember 2018	-	28.426.173.382	28.426.173.382	Balance at December 31, 2018

Catatan atas laporan keuangan merupakan bagian yang tidak terpisah dari laporan keuangan secara keseluruhan

The accompanying notes form an integral part of these financial statements

ALIANSI MASYARAKAT ADAT NUSANTARA (AMAN)

CATATAN ATAS LAPORAN POSISI KEUANGAN UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA 31 DESEMBER 2018 DAN 2017

(Dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

NOTES TO FINANCIAL STATEMENT FOR THE YEARS ENDED DECEMBER 31, 2018 AND 2017

(In rupiah, unless otherwise stated)

1. UMUM

a. Sejarah Singkat Aliansi Masyarakat Adat Nusantara (AMAN)

Aliansi Masyarakat Adat Nusantara adalah organisasi kemasyarakatan berbentuk Aliansi yang anggotanya merupakan persekutuan dari komunitas-komunitas Masyarakat Adat. AMAN didirikan pada tanggal 17 Maret 1999 di Jakarta untuk jangka waktu yang tidak ditentukan. Pengurus Besar AMAN berada di Ibukota Negara Republik Indonesia yang berkedudukan di Jakarta Selatan di Jalan Tebet Utara IIC No. 22, RT 004-1 Kelurahan Tebet Timur Kecamatan Tebet. Kedaulatan AMAN ada di tangan anggota dan dilaksanakan sepenuhnya melalui Kongres Masyarakat Adat Nusantara, atau disingkat KMAN.

Kemudian pada tanggal 24 April 2001, Aliansi Masyarakat Adat Nusantara atau disingkat AMAN ini disahkan dengan Akta Notaris No. 26 oleh Notaris dan Pejabat Pembuat Akta Tanah H. Abu Jusuf, SH yang beralamat di Jalan Bungur Grand Centre blok C. 7 Jalan Ciputat Raya No. 4-6 Kebayoran Lama, Jakarta Selatan.

Adapun alamat terakhir kantor pusat Aliansi Masyarakat Adat Nusantara (AMAN) terletak di Jalan Tebet Timur Dalam Raya No. 11A Jakarta Selatan, 12520 Indonesia.

Sedangkan alamat kantor program AMAN terletak di Jalan Sempur No. 58 Kelurahan Sempur Bogor, 16129 Indonesia.

Organisasi ini berbentuk aliansi, yaitu merupakan persekutuan masyarakat adat yang berhimpun dalam suatu wadah untuk bekerja sama dalam memperjuangkan kedaulatan dan hak-haknya tanpa saling mempengaruhi ketentuan hukum adat dan rumah tangga kesatuan Masyarakat Adat yang lain.

1. GENERAL

a. The Short History of Aliansi Masyarakat Adat Nusantara (AMAN)

Aliansi Masyarakat Adat Nusantara (AMAN) is a community organization whose members form the Alliance is an alliance of Indigenous communities. AMAN was established on March 17, 1999 in Jakarta for an unspecified period of time. Board of AMAN is the capital of the Republic of Indonesia which is located in South Jakarta on Jalan Tebet Utara IIC No. 22, RT 004-1 Kelurahan Tebet Timur Kecamatan Tebet. AMAN sovereignty in the hands of members of Congress and implemented entirely through "Kongres Masyarakat Adat Nusantara", or abbreviated KMAN.

On April 24, 2001, Aliansi Masyarakat Adat Nusantara or AMAN is approved under Deed No. 26 by the Notary and the Land Deed Officer H. Abu Yusuf, SH Bungir located at Bungur Grand Centre Block C.7 Jalan Ciputat Raya No. 4-6 Kebayoran Lama, South Jakarta.

The latest address of Aliansi Masyarakat Adat Nusantara (AMAN) located at Jalan Tebet Timur Dalam Raya No. 11A South Jakarta, 12520 Indonesia.

The program office address of AMAN located at Jalan Sempur No. 58 Kelurahan Sempur Bogor, 16129 Indonesia.

These organizations form the alliance, which is a partnership of indigenous peoples who gathered in a container to cooperate in the fight for sovereignty and mutual rights without prejudice to the provisions of customary law and indigenous household to another entity.

ALIANSI MASYARAKAT ADAT NUSANTARA (AMAN)

CATATAN ATAS LAPORAN POSISI KEUANGAN UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA 31 DESEMBER 2018 DAN 2017

(Dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

NOTES TO FINANCIAL STATEMENT FOR THE YEARS ENDED DECEMBER 31, 2018 AND 2017

(In rupiah, unless other wise stated)

1. UMUM (LANJUTAN)

b. Visi dan Misi Aliansi Masyarakat Adat Nusantara

Aliansi Masyarakat Adat Nusantara memiliki Visi dan Misi di dalam menjalankan setiap aktivitasnya, adapun uraiannya adalah sebagai berikut :

Visi :

- Cara memandang alam dan dirinya sendiri secara utuh dengan pengertian termasuk di dalamnya pelestarian, pemanfaatan yang tidak mengakibatkan hal-hal yang merugikan Masyarakat Adat di masa sekarang dan yang akan datang.

Misi :

- Suatu sistem yang mengandung nilai dasar dalam pelaksanaan visi AMAN, cara bekerja, cara pelaksanaannya yang tidak melanggar dasar-dasar kehidupan Masyarakat Adat, kebersamaan, nilai-nilai keadilan yang mengutamakan nilai-nilai demokrasi dan hak azasi manusia.

c. Kerjasama Dengan Donor Dan Mitra

1. Dana Grant Terikat

Dalam menjalin hubungan kerjasama dengan para pihak donor khususnya dalam hal dana grant terikat, pihak Aliansi Masyarakat Adat Nusantara telah bekerjasama dengan donor - donor sebagai berikut :

- Tamalpais
- Ford Foundation (FF)
- RFN IP
- NORAD NICFi
- ILFTF
- CLUA
- GCF Meeting
- FF
- IWKL
- TF

1. GENERAL (CONTINUED)

b. *The Vision and Mission of Aliansi Masyarakat Adat Nusantara*

Aliansi Masyarakat Adat Nusantara has vision and mission to implement their activities, with the following detail as follows :

Vision :

- *Way of viewing the world and themselves as a whole in the sense which includes conservation, utilization does not lead to things that harm indigenous peoples in the present and future.*

Mission :

- *A system that contains the base value in the implementation of AMAN vision, how to work, how to implement it that does not violate the basics of life of Indigenous Peoples, togetherness, values of justice that promotes democratic values and human rights.*

c. *Cooperative Agreement Between Donor And Partner*

1. Restricted Grant Fund

In cooperative relationship with donor especially for restricted grant fund, Aliansi Masyarakat Adat Nusantara has conducted cooperative agreement with donor with the following detail as follows:

- *Tamalpais*
- *Ford Foundation (FF)*
- *RFN IP*
- *NORAD NICFi*
- *ILFTF*
- *CLUA*
- *GCF Meeting*
- *FF*
- *IWKL*
- *TF*

ALIANSI MASYARAKAT ADAT NUSANTARA (AMAN)

**CATATAN ATAS LAPORAN POSISI KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA
31 DESEMBER 2018 DAN 2017**

(Dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

**NOTES TO FINANCIAL STATEMENT
FOR THE YEARS ENDED DECEMBER 31, 2018 AND 2017**

(In rupiah, unless other wise stated)

1. UMUM (LANJUTAN)

2. Dana grant tidak terikat

Dalam memperoleh dana grant tidak terikat selain dari donor, Aliansi Masyarakat Adat Nusantara juga menerima dari beberapa unsur antara lain adalah sebagai berikut :

- Iuran anggota
- Sumbangan anggota
- Manajemen fee
- Sumbangan pribadi yang tidak mengikat
- Jasa giro bank
- Penerimaan tidak mengikat lainnya

d. Susunan Pengurus Aliansi Masyarakat Adat Nusantara

Struktur organisasi Aliansi Masyarakat Adat Nusantara (AMAN) sampai dengan 31 Desember 2018 adalah sebagai berikut:

Dewan AMAN Nasional :

- | | |
|----------------|-------------------------|
| 1. Ketua | : Hein Hamotemo |
| 2. Wakil ketua | : Abdon Nababan |
| 3. Anggota | : Elly Erti |
| | Ugis Suganda Amas Putra |
| | Dyah Ayu Puji Prastiwi |
| | Aleta Baun |
| | Kamardi Arif |
| | Marli Kamis |
| | Lusia |
| | Mahir Takaka |
| | Nedine Helena Sulu |
| | Jomina ihalawey |
| | Daniel Toto |
| | Ludia Mentasa |

1. GENERAL (CONTINUED)

2. Grant fund (Unrestricted Fund)

To get grant fund (unrestricted fund) beside donor, Aliansi Masyarakat Adat Nusantara has received also from other parties with the following detail as follows :

- *Member organization fee*
- *Member charity*
- *Management fee*
- *Individual contribution (Unrestricted)*
- *Bank interest*
- *Others Unrestricted fund*

d. The Organization Structure of Aliansi Masyarakat Adat Nusantara

Organization structure of Aliansi Masyarakat Adat Nusantara (AMAN) as of December 31, 2018 as follow :

AMAN's National Board :

- | | |
|---------------------|-------------------------|
| 1. Chairperson | : Hein Hamotemo |
| 2. Vice Chairperson | : Abdon Nababan |
| 3. Members | : Elly Erti |
| | Ugis Suganda Amas Putra |
| | Dyah Ayu Puji Prastiwi |
| | Aleta Baun |
| | Kamardi Arif |
| | Marli Kamis |
| | Lusia |
| | Mahir Takaka |
| | Nedine Helena Sulu |
| | Jomina ihalawey |
| | Daniel Toto |
| | Ludia Mentasa |

ALIANSI MASYARAKAT ADAT NUSANTARA (AMAN)

CATATAN ATAS LAPORAN POSISI KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA
31 DESEMBER 2018 DAN 2017

(Dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

NOTES TO FINANCIAL STATEMENT
FOR THE YEARS ENDED DECEMBER 31, 2018 AND 2017

(In rupiah, unless other wise stated)

1. UMUM (LANJUTAN)

Pelaksana harian :

- | | |
|---|--|
| 1. Sekretaris Jendral | : Rukka Sombolinggi |
| 2. Deputi | : Eustobio Renggi
: Mirza Indra
Eramus Cahyadi
Mina S Setra
Arifin Saleh |
| 3. Direktur Organisasi Keanggotaan dan Kaderisasi | : Eustobio Renggi |
| 4. Direktur Operasional dan Manajemen | : Rainny N. Situmorang |
| 5. Direktur INFOKOM | : Eka Hindrati |
| 6. Direktur Advokasi, Hukum Dan HAM | : Muhammad Arman |
| 7. Direktur Dukungan Komunitas | : Annas Radin Syarif |
| 8. Direktur Dukungan Politik | : Abdi Akbar |
| 9. Direktur Kebudayaan | : Agus Sunardi |

2. KEBIJAKAN AKUNTANSI

Kebijakan akuntansi dan pelaporan mengacu pada Standar Akuntansi Keuangan yang berlaku di Indonesia. Khusus untuk organisasi sosial berlaku Pernyataan Standar Akuntansi Keuangan 45 (PSAK 45) yang diterapkan secara konsisten dalam penyajian laporan keuangan untuk satu tahun yang berakhir tanggal 31 Desember 2017.

a. Dasar Penyajian Laporan Keuangan

Laporan Keuangan dibuat sesuai dengan Pernyataan Standar Akuntansi Keuangan (PSAK) nomor 45 tentang "Pelaporan Keuangan untuk Organisasi Nirlaba".

Laporan keuangan menurut PSAK No. 45 akan menyajikan jumlah masing-masing kelompok aset bersih berdasarkan ada tidaknya pembatasan oleh penyumbang, yaitu (1) terikat permanen, (2) terikat temporer, (3) tidak terikat.

1. GENERAL (CONTINUED)

Board of executive :

- | | |
|---|--|
| 1. Secretary General | : Rukka Sombolinggi |
| 2. Deputy | : Eustobio Renggi
: Mirza Indra
Eramus Cahyadi
Mina S Setra
Arifin Saleh |
| 3. Director of organization Member and caderization | : Eustobio Renggi |
| 4. Director of operational And management | : Rainny N. Situmorang |
| 5. Director of INFOKOM | : Eka Hindrati |
| 6. Director of advocacy, law And human right | : Muhammad Arman |
| 7. Directory of support Community | : Annas Radin Syarif |
| 8. Director of politic | : Abdi Akbar |
| 9. Director of culture | : Agus Sunardi |

2. THE ACCOUNTING POLICIES

The accounting and reporting refers to the Financial Accounting Standards applicable in Indonesia. Especially for social organizations apply Statement of Financial Accounting Standard 45 (PSAK 45) are applied consistently in preparing the financial statements for the year ended December 31, 2017.

a. The Basis of Preparation of the Financial Statements

The financial Statements were prepared in accordance with the Statement of Financial Accounting Standards (SFAS) number 45 "Financial Reporting for Non Profit Organizations".

The financial statements based on SFAS No. 45 will present and classified based on whether or not there are restrictions imposed by donors, namely (1) permanently restricted, (2) temporary restricted, (3) unrestricted.

ALIANSI MASYARAKAT ADAT NUSANTARA (AMAN)

CATATAN ATAS LAPORAN POSISI KEUANGAN UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA 31 DESEMBER 2018 DAN 2017

(Dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

NOTES TO FINANCIAL STATEMENT FOR THE YEARS ENDED DECEMBER 31, 2018 AND 2017

(In rupiah, unless otherwise stated)

2. KEBIJAKAN AKUNTANSI (LANJUTAN)

b. Dasar-dasar Akuntansi dan Periode Pencatatan

Periode akuntansi mengacu pada siklus operasi normal Aliansi Masyarakat Adat Nusantara yang dimulai tanggal 1 Januari sampai dengan 31 Desember 2018.

Laporan arus kas menyajikan penerimaan kas dan pengeluaran yang diklarifikasikan berdasarkan aktivitas operasi, aktivitas investasi dan aktivitas pendanaan. Arus kas disajikan menggunakan metode tidak langsung.

c. Kas dan Setara Kas

Kas dan setara kas terdiri dari kas kecil, kas di bank dan semua investasi yang jatuh tempo dalam waktu tiga bulan atau kurang dari tanggal perolehannya dan yang tidak dijamin serta tidak dibatasi penggunaannya. Metode pengisian kas kecil menggunakan sistem dana kas tetap (imprest fund).

d. Transaksi pihak yang berelasi

Aliansi Masyarakat Adat Nusantara melakukan transaksi dengan pihak-pihak yang berelasi sebagaimana dimaksud dalam PSAK No. 7 tentang Pengungkapan Pihak-pihak yang berelasi.

Seluruh transaksi dengan pihak-pihak yang berelasi dalam jumlah signifikan, baik yang dilakukan dengan atau tidak dengan persyaratan dan kondisi yang sama dengan pihak ketiga, telah diungkapkan dalam catatan atas laporan keuangan.

2. THE ACCOUNTING POLICIES (CONTINUED)

b. Basics of Accounting and Recording Period

The normal operating cycle of the Aliansi Masyarakat Adat Nusantara period is from January 1 to December 31, 2018.

Statements of cash flows present the cash receipts and expenditures are clarified based operating activities, investing activities and financing activities. Cash flows are presented using the indirect method.

c. Cash and Cash Equivalent

Cash and cash equivalents consist of petty cash, cash at bank and all investment that maturities on three months or less from the date of acquisition and are not guaranteed and are not restricted. Petty cash the charging method using imprest fund.

d. Transaction with related party

The Aliansi Masyarakat Adat Nusantara which have special relation, according on Generally Accepted Accounting Standard in Indonesia (hereinafter referenced as "PSAK") No. 7 about "Disclosure of the other parties that have special relation".

The transaction related with the third parties on material amount that have done with the same term and condition or not same like the other parties which are not related with special relation, disclosure in notes of financial statement.

ALIANSI MASYARAKAT ADAT NUSANTARA (AMAN)

CATATAN ATAS LAPORAN POSISI KEUANGAN UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA 31 DESEMBER 2018 DAN 2017

(Dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

NOTES TO FINANCIAL STATEMENT FOR THE YEARS ENDED DECEMBER 31, 2018 AND 2017

(In rupiah, unless other wise stated)

2. KEBIJAKAN AKUNTANSI (LANJUTAN)

e. Penerimaan

- Pegawai

Akun ini menggambarkan jumlah yang di terima oleh pegawai Aliansi Masyarakat Adat Nusantara untuk pinjaman yang telah disediakan oleh pihak AMAN, dan dari pinjaman ini tidak dibebankan bunga serta bentuk biaya apapun.

- Lain-lain

Akun ini menggambarkan jumlah yang di terima oleh organisasi lokal (NGO) lainnya atau pihak lain untuk pinjaman yang telah disediakan oleh pihak AMAN, dan dari pinjaman ini tidak dibebankan bunga serta bentuk biaya apapun.

f. Aset Tetap

Aset tetap disajikan berdasarkan harga perolehan setelah dikurangi dengan akumulasi penyusutan. Biaya penyusutan aset tetap dihitung berdasarkan metode garis lurus dengan rincian sebagai berikut :

<u>Jenis Aset Tetap</u>	<u>Umur Manfaat (Tahun)</u>
- Bangunan	: 20 Tahun
- Kendaraan	: 8 Tahun
- Komputer	: 8 Tahun
- Peralatan kantor	: 4 Tahun

g. Perpajakan

- Pajak penghasilan (PPH 21)

Pajak Penghasilan (PPH) pasal 21, pajak ini merupakan tunjangan pajak bagi pegawai Aliansi Masyarakat Adat Nusantara.

2. THE ACCOUNTING POLICIES (CONTINUED)

e. Revenue

- Employees

This account described the amount has been received by Aliansi Masyarakat Adat Nusantara employees for loan supplied by AMAN, and this revenue not charged by any interest and cost.

- Others

This account described the amount has been received by others local NGO or other parties for loan supplied by AMAN, and this revenue not charged by any interest and cost.

f. Fixed Asset

Fixed asset has been recorded based on acquisition price. Accumulated depreciation is calculated according to the straight line method, with benefit period estimation as follows :

<u>Types of Fixed Assets</u>	<u>Age of Benefits (Years)</u>
- Buildings	: 20 Years
- Vehicle	: 8 Years
- Computer	: 8 Years
- Office Equipment	: 4 Years

g. Taxation

- Income tax (PPH 21)

Income Tax (Article 21), this tax is a tax allowance for employees of Aliansi Masyarakat Adat Nusantara.

ALIANSI MASYARAKAT ADAT NUSANTARA (AMAN)

**CATATAN ATAS LAPORAN POSISI KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA
31 DESEMBER 2018 DAN 2017**

(Dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

**NOTES TO FINANCIAL STATEMENT
FOR THE YEARS ENDED DECEMBER 31, 2018 AND 2017**

(In rupiah, unless other wise stated)

2. KEBIJAKAN AKUNTANSI (LANJUTAN)

h. Pendapatan dan Biaya

Pendapatan diakui pada saat kas dan setara kas telah diterima. Biaya dibebankan secara akrual basis, yaitu pada saat timbul kewajiban atas transaksi.

i. Transaksi dan Saldo Mata Uang Asing

Pencatatan dan pelaporan keuangan Aliansi Masyarakat Adat Nusantara diselenggarakan dalam mata uang rupiah. Semua transaksi dalam mata uang asing selama periode berjalan akan dicatat dalam mata uang rupiah dengan nilai tukar pada tanggal transaksi.

2. THE ACCOUNTING POLICIES (CONTINUED)

h. Revenue and Expense

Revenues are recognized when cash and cash equivalents have been accepted. Costs charged accrual basis, that is when the liability arising the transaction..

i. Transactions and Balances Foreign Currency

Financial recording and reporting Aliansi Masyarakat Adat Nusantara held in rupiah. All transactions in foreign currency during the period will be noted in rupiah exchange rate at the transaction date.

ALIANSI MASYARAKAT ADAT NUSANTARA (AMAN)

CATATAN ATAS LAPORAN POSISI KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA
31 DESEMBER 2018 DAN 2017

(Dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

NOTES TO FINANCIAL STATEMENT
FOR THE YEARS ENDED DECEMBER 31, 2018 AND 2017

(In rupiah, unless other wise stated)

3. KAS DAN SETARA KAS	2018	2017	3. CASH AND CASH EQUIVALENTS
Kas			Cash
Kas organisasi	15.000.000	15.000.000	Cash Organization
Sub Jumlah	<u>15.000.000</u>	<u>15.000.000</u>	Sub total
 Bank			 Bank
Bank Mandiri - 1270004011373	802.868.306	312.700.541	Bank Mandiri - 1270004011373
Bank Mandiri – 1270006570939	15.179.530	15.580.749	Bank Mandiri – 1270006570939
Bank Mandiri – 1270006441610	84.912.994	81.128.552	Bank Mandiri – 1270006441610
Bank Mandiri – 1270001250850	2.201.098.166	2.759.486.377	Bank Mandiri – 1270001250850
Bank Mandiri – 1270004675292	7.193.755.333	27.950.353	Bank Mandiri – 1270004675292
Bank Mandiri – 1270005657091	3.286.392.799	4.045.463.050	Bank Mandiri – 1270005657091
Bank Mandiri – 1270005657067	510.123.793	212.161.105	Bank Mandiri – 1270005657067
Bank Mandiri – 1270003033063	232.213.849	8.494.898	Bank Mandiri – 1270003033063
Bank Mandiri – 1270004417190	9.262.457.924	16.531.347	Bank Mandiri – 1270004417190
Bank Mandiri – 1270005657083	2.455.215	5.784.199.530	Bank Mandiri – 1270005657083
Bank Mandiri – 1270005657075	4.089.949	5.926.804	Bank Mandiri – 1270005657075
Bank Mandiri – 1270006570913	155.019.661	102.847.176	Bank Mandiri – 1270006570913
Bank Mandiri – 1270006441602	26.627.117	3.269.459.433	Bank Mandiri – 1270006441602
Bank Mandiri – 1270006570905	221.587.893	7.069.000	Bank Mandiri – 1270006570905
Sub Jumlah	<u>23.998.782.529</u>	<u>16.648.998.915</u>	Sub Total
Jumlah kas dan setara kas	<u>24.013.782.529</u>	<u>16.663.998.915</u>	Total cash and cash equivalent

Setara kas merupakan akun atau rekening yang digunakan untuk menampung serta mengeluarkan dana - dana yang bersumber dari para donor baik yang bersifat terikat maupun yang tidak terikat.

Cash and cash equivalents is account that conducted to receive and expend fund from donors that restricted fund and also unrestricted fund.

ALIANSI MASYARAKAT ADAT NUSANTARA (AMAN)

**CATATAN ATAS LAPORAN POSISI KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA
31 DESEMBER 2018 DAN 2017**

(Dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

**NOTES TO FINANCIAL STATEMENT
FOR THE YEARS ENDED DECEMBER 31, 2018 AND 2017**

(In rupiah, unless other wise stated)

4. TRANSAKSI DENGAN PIHAK-PIHAK BERELASI

Transaksi ini bukanlah merupakan transaksi yang berkaitan dengan kegiatan pembelian dan penjualan barang dagangan, melainkan aliran aset antar unit usaha dan Aliansi yang terdiri dari: pembayaran gaji, biaya-biaya operasional lainnya, perpindahan aset tetap serta transfer dana.

Aset Lancar

Piutang pihak berelasi :

	2018	2017
- Staf Sekretariat dan anggota AMAN	394.424.642	298.097.392
- Piutang Ruai TV	200.000.000	200.000.000
- Piutang Aman Tanah Luwu		3.150.000
- Piutang Aman Bengkulu	20.000.000	20.000.000
- Piutang DAMANAS	30.700.000	65.864.700
- Piutang Komunitas Cek Bocek	50.000.000	50.000.000
- Piutang Koperasi AMAN Mandiri	279.00.000	279.000.000
- Oiutang Forest Watch Indonesia	30.000.000	60.000.000
- Piutang PW Malut	35.000.000	35.000.000
- Piutang CU Randu	119.300.000	119.300.000
Sub Jumlah	<u>1.158.424.642</u>	<u>1.130.412.092</u>
Jumlah	<u>1.158.424.642</u>	<u>1.130.412.092</u>

4. TRANSACTION WITH RELATED PARTIES

All significant transactions with related parties whether or not conducted under the same terms and conditions as those with the third party are disclosed in the notes to financial statements.

Current Assets

Related parties receivable :

- Sekretariat staff and AMAN's member
- Ruai TV
- Tanah Luwu
- Bengkulu
- DAMANAS
- Komunitas cek Bocek
- Koperasi AMAN Mandiri
- Forest Watch Indonesia
- PW Malut
- CU Randu

Sub Total

Total

5. UANG MUKA BIAYA

	2018	2017
- Lembaga	1.144.347.500	1.618.417.034
- Program	-	251.365.123
Jumlah	<u>1.144.347.500</u>	<u>1.869.782.157</u>

5. ADVANCES

- Institution
- Program

Total

ALIANSI MASYARAKAT ADAT NUSANTARA (AMAN)

CATATAN ATAS LAPORAN POSISI KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA 31 DESEMBER 2018 DAN 2017

NOTES TO FINANCIAL STATEMENT
FOR THE YEARS ENDED DECEMBER 31, 2018 AND 2017

(Dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

(In rupiah, unless other wise stated)

6. ASET TETAP

6. FIXED ASSET

2018

Harga Perolehan	Saldo Awal/ <i>Beginning Balance</i>	Penambahan / <i>Add</i>	Pengurangan / <i>Less</i>	Saldo Akhir / <i>Ending Balance</i>	<i>Acquisition price</i>
Tanah	1.250.000.000	-	-	1.250.000.000	<i>Lands</i>
Bangunan	463.305.167	-	-	463.305.167	<i>Buildings</i>
Komputer	2.278.942.561	113.840.500	-	2.392.783.061	<i>Computer</i>
Peralatan Kantor	228.236.506	-	-	228.236.506	<i>Office Equipment</i>
Kendaraan	367.108.667	-	-	367.108.667	<i>Vehicle</i>
Sub Jumlah	4.587.592.901	113.840.500	-	4.701.433.401	Sub Total
<u>Akumulasi Penyusutan</u>	<i>Saldo Awal/ Beginning Balance</i>	<i>Penambahan / Add</i>	<i>Pengurangan / Less</i>	<i>Saldo Akhir / Ending Balance</i>	<u>Accumulated Depreciation</u>
Bangunan	30.775.431	7.610.172	-	38.385.602	<i>Buildings</i>
Komputer	1.803.632.727	320.765.348	-	2.124.398.075	<i>Computer</i>
Peralatan Kantor	182.245.558	31.678.212	-	213.923.770	<i>Office Equipment</i>
Kendaraan	169.218.660	45.888.583	-	215.107.243	<i>Vehicle</i>
Sub Jumlah	2.185.872.375	405.942.316	-	2.519.814.690	Sub Total
Nilai Buku	2.401.720.526			2.109.618.711	Book Value

ALIANSI MASYARAKAT ADAT NUSANTARA (AMAN)

CATATAN ATAS LAPORAN POSISI KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA 31 DESEMBER 2018 DAN 2017

NOTES TO FINANCIAL STATEMENT
FOR THE YEARS ENDED DECEMBER 31, 2018 AND 2017

(Dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

(In rupiah, unless other wise stated)

		2017			
Harga Perolehan	Saldo Awal/ <i>Beginning Balance</i>	Penambahan / <i>Add</i>	Pengurangan / <i>Less</i>	Saldo Akhir / <i>Ending Balance</i>	Acquisition price
Tanah	1.250.000.000	-	-	1.250.000.000	Lands
Bangunan	463.305.167	-	-	463.305.167	Buildings
Komputer	1.901.889.561	377.053.00	-	2.278.942.561	Computer
Peralatan Kantor	228.236.506	-	-	228.236.506	Office Equipment
Kendaraan	367.108.667	-	-	367.108.667	Vehicle
Sub Jumlah	4.210.539.901	377.053.00	-	4.587.592.901	Sub Total
<u>Akumulasi Penyusutan</u>	<i>Saldo Awal/ Beginning Balance</i>	<i>Penambahan / Add</i>	<i>Pengurangan / Less</i>	<i>Saldo Akhir / Ending Balance</i>	<u>Accumulated Depreciation</u>
Bangunan	7.610.172	23.165.258	-	30.775.431	Buildings
Komputer	1.483.242.399	320.390.328	-	1.803.632.727	Computer
Peralatan Kantor	150.567.346	31.678.212	-	182.245.558	Office Equipment
Kendaraan	123.330.076	45.888.583	-	169.218.660	Vehicle
Sub Jumlah	1.764.749.993	421.122.381	-	2.185.872.375	Sub Total
Nilai Buku	2.445.789.908			2.401.720.526	Book Value

ALIANSI MASYARAKAT ADAT NUSANTARA (AMAN)

**CATATAN ATAS LAPORAN POSISI KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA
31 DESEMBER 2018 DAN 2017**

(Dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

**NOTES TO FINANCIAL STATEMENT
FOR THE YEARS ENDED DECEMBER 31, 2018 AND 2017**

(In rupiah, unless other wise stated)

7. ASET BERSIH AMAN	2018	2017	7. FUND BALANCE OF AMAN
a. Aset bersih terikat ¹⁾			a. Restricted net asset ¹⁾
- Aset bersih terikat awal tahun	19.270.379.474	18.755.155.938	- Last year restricted net asset
- Rincian aset bersih terikat tahun berjalan :			- Details of current year restricted net asset :
- Saldo Dana Tamalpais	(100.000)	(234.694)	- Tamalpais
- Saldo Dana FF	7.238.315.435	-	- FF
- Saldo Dana RFN IP	-	(49.572.127)	- RFN IP
- Saldo Dana ILFTF	(3.706.050.498)	-	- ILFTF
- Saldo Dana NICFI	(4.019.075.511	(8.525.076.123)	- NICFI
- Saldo Dana CLUA	(3.706.050.498)	26.437.803	- CLUA
- Saldo Dana Temporer Project	6.929.500.000	-	- Temporary Project
- Penyesuaian aset bersih terikat tahun berjalan	-	9.063.668.677	- Current year restricted net asset adjustment
Sub Jumlah	22.006.918.402	19.270.379.474	Sub Total
1) Aset bersih terikat merupakan sisa dana program dari donor atas pelaksanaan proyek yang sudah maupun yang sedang berjalan sesuai dengan ketentuan dan kesepakatan bersama, yang masing-masing tertuang dalam Nota Kesepahaman.			1) Net asset (restricted) is ending balance program from donor related to project implementation that has been conducted and still in progress which described in Memorandum of Agreement.
b. Aset bersih tidak terikat ²⁾			b. Unrestricted net asset ²⁾
- Aset bersih tidak terikat awal tahun	2.795.534.216	2.428.640.358	- Last year unrestricted net asset
- Penyesuaian aset bersih tidak terikat	4.664.950.327	6.270.873.497	- Unrestricted net asset adjustment
- Aset bersih tidak terikat tahun berjalan	(1.041.229.564)	(5.903.979.639)	- Current year unrestricted net asset
Sub Jumlah	6.419.254.979	2.795.534.216	Sub Total
Jumlah	28.426.173.381	22.065.913.690	Total
2) Aset bersih tidak terikat merupakan sisa dana atas segala kegiatan AMAN yang tidak ditentukan penggunaannya oleh donor.			2) Unrestricted net asset is program fund balance from AMAN's donor that not stated for using of fund by donor.

ALIANSI MASYARAKAT ADAT NUSANTARA (AMAN)

CATATAN ATAS LAPORAN POSISI KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA
31 DESEMBER 2018 DAN 2017

(Dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

NOTES TO FINANCIAL STATEMENT
FOR THE YEARS ENDED DECEMBER 31, 2018 AND 2017

(In rupiah, unless other wise stated)

8. SUMBER PENDANAAN DANA	2018	2017	8. FUND RECEIPTS
a. Dana grant terikat			a. Restricted grant fund
- Program Tamalpais	3.539.887.600	3.318.550.875	- Tamalpais
- Program RFN IP	-	2.197.106.794	- RFN IP
- Program FF	13.827.844.050	-	- FF
- Program IWKL	512.438.539	-	- IWKL
- Program TF	7.162.500.000	-	-
- Program NICFI	3.547.780.769	8.044.912.303	- NICFI
- Program CLUA	-	3.707.040.498	- CLUA
- Program GCF Meeting	-	131.300.000	- GCF Meeting
- Program Temporer Project	247.962.00	-	- Temporary Project
- Jasa giro bank	223.427.866	-	- Bank Interest
Jumlah	29.061.740.825	17.398.910.470	Total
b. Dana grant tidak terikat			b. Unrestricted grant fund
- Iuran anggota AMAN	3.056.000	1.000.000	- AMAN's member fee
- Sumbangan anggota AMAN	3.204.267.823	2.428.113.897	- Institution fund
- Jasa giro bank	-	98.477.144	- Bank interest
- Pendapatan dana lembaga-tidak terikat	1.917.842.729	6.442.767.770	- Other Unrestricted grant fund:
- Lain-lain	-	136.428.060	- Others
Jumlah	5.125.166.552	9.106.786.871	Total
9. PENGELUARAN DANA TERIKAT	2018	2017	9. FUND EXPENDITURES
Pengeluaran dana grant terikat			Grant fund expenditures (restricted)
- Program Tamalpais	3.539.887.600	3.318.785.569	- Tamalpais
- Program RFN IP	-	2.246.678.921	- RFN IP
- Program NORAD-NICFI	11.623.018.779	16.799.596.617	- NICFI
- Program CLUA	3.706.050.498	3.680.602.695	- CLUA
- Program GCF Meeting	-	131.300.000	- GCF

ALIANSI MASYARAKAT ADAT NUSANTARA (AMAN)

**CATATAN ATAS LAPORAN POSISI KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA
31 DESEMBER 2018 DAN 2017**

(Dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

**NOTES TO FINANCIAL STATEMENT
FOR THE YEARS ENDED DECEMBER 31, 2018 AND 2017**

(In rupiah, unless other wise stated)

-	Program FF	6.589.528.615	-	-	FF
-	Program IWKL	512.438.539	-	-	IWKL
-	Program TF	233.00.000	-	-	TF
	Jumlah	26.427.351.897			Total
		26.176.963.802			
10. PENGELUARAN DANA TIDAK TERIKAT		2018	2017	10. GRANT FUND EXPENDITURES – UNRESTRICTED	
a. Pengeluaran dana grant tidak terikat				a. Grant fund expenditures (Unrestricted)	
-	Gaji	3.660.503.636	3.226.773.000	-	Salaries
-	Biaya pajak PPH 21	-	11.215.120	-	21 PPH tax fee
-	Biaya listrik	69.979.016	21.937.882	-	Electricity
-	Komunikasi	129.072.789	76.929.859	-	Communication
-	Ekspedisi, pos dan materai	38.393.530	255.571.162	-	Expedition, post and stamp
-	Transport lokal	-	134.399.643	-	Local transportation
-	Pengurusan visa	265.912.600	6.105.899	-	Visa
-	Audit	47.000.000	314.363.636	-	Audit
-	Konsumsi	321.895.859	392.260.623	-	Consumption
-	Pemeliharaan gedung	11.923.323	9.754.500	-	Building maintenance
-	Pemeliharaan peralatan kantor	4.459.000	9.019.600	-	Office equipment maintenance
-	Pemeliharaan kendaraan	27.185.727	9.915.000	-	Vehicle maintenance
-	Kesehatan	144.045.800	186.114.056	-	Health
-	Rumah tangga	178.520.565	54.675.815	-	Household
-	Perjalanan dinas	115.000.000	9.994.599	-	Office Trip
-	Sewa kantor	-	43.395.000	-	Office Rent
-	Administrasi bank	58.160.638	40.219.276	-	Bank administration
-	BBM,tol dan parkir	9.376.448	-	-	Gasoline,Toll and Parking
	Sub Jumlah	5.240.621.000	4.802.644.670		Sub Total

ALIANSI MASYARAKAT ADAT NUSANTARA (AMAN)

CATATAN ATAS LAPORAN POSISI KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA
31 DESEMBER 2018 DAN 2017

(Dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

NOTES TO FINANCIAL STATEMENT
FOR THE YEARS ENDED DECEMBER 31, 2018 AND 2017

(In rupiah, unless other wise stated)

b. Beban Penyusutan	2018	2017	b. Depreciation cost
- Penyusutan mesin dan komputer	320.765.348	320.390.328	- Machine and computer depreciation
- Penyusutan inventaris kantor	31.678.212	31.678.212	- Office equipment depreciation
- Penyusutan inventaris kendaraan	45.888.583	45.888.583	- Vehicle depreciation
- Penyusutan gedung	7.610.172	23.165.258	- Building depreciation
Sub Jumlah	405.942.316	421.122.381	Sub Total
c. Biaya program tidak terikat	2018	2017	c. Other program cost
- Beban program tidak terikat lainnya	417.682.800	9.557.391.267	- Other unrestricted program costs
Sub Jumlah	417.682.800	9.557.391.267	Sub Total
Jumlah	6.064.246.116	14.781.158.318	Total

11. TANGGAL FINAL LAPORAN AUDIT

laporan audit independen telah diselesaikan pada tanggal 25 September 2019 Sehingga kami bertanggungjawab terkait dengan laporan Keuangan yang telah di setujui setelah tanggal 25 September 2019.

11. DATE OF FINAL AUDIT REPORT

The independent audit's report have accomplishment on September, 25 2019 so we have no responsible which is related to financial statement that have approved after September, 25 2019.



REGISTERED
PUBLIC
ACCOUNTANTS