

**INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT
LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN
AND/DAN
FINANCIAL STATEMENT
LAPORAN KEUANGAN**

**YAYASAN TRANSPARASI SUMBER DAYA EKSTRAKTIF /
PUBLISH WHAT YOUR PAY (PWYP) INDONESIA
JAKARTA**

**As of December 31, 2016 and 2015
Untuk Periode yang Berakhir 31 Desember 2016 dan 2015**

**D
I
A
U
D
I
T

O
L
E
H**

**Kantor Akuntan Publik
(REGISTERED PUBLIC ACCOUNTANTS)
ZEINIRWAN ZEIN**

SURAT PERNYATAAN DIREKSI

TENTANG
TANGGUNG JAWAB ATAS
LAPORAN KEUANGAN
YAYASAN TRANSPARASI SUMBER DAYA EKSTRAKTIF
(PUBLISH WHAT YOU PAY/PWYP INDONESIA)
UNTUK PERIODE 1 JANUARI 2016 SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2016

Yang bertanda tangan dibawah ini :

Nama	: MARYATI
Alamat kantor	: Jl. Tebet Timur Dalam VIII K No. 12 Jakarta Selatan
Alamat rumah	: Jl. Batan Raya II No. 2 RT 006/004 Kp. Parungserab Tirtajaya, Sukmajaya Depok
Nomor telepon	: (021) 29069727
Jabatan	: Direktur Eksekutif Yayasan Transparasi Sumber Daya Ekstraktif (PWYP INDONESIA)

Menyatakan :

1. Bertanggungjawab atas penyusunan dan penyajian laporan keuangan.
2. Laporan keuangan PWYP INDONESIA telah disusun dan sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (SAK ETAP).
3. Semua informasi dalam laporan keuangan PWYP INDONESIA telah dimuat secara lengkap dan wajar.
4. Laporan keuangan PWYP INDONESIA tidak mengandung informasi atau fakta material yang tidak benar, dan tidak menghilangkan informasi atau fakta material.
5. Bertanggung jawab atas sistem pengendalian internal dalam PWYP INDONESIA.

Pernyataan ini dibuat dengan sebenar-benarnya.

Jakarta, 10 Juni 2017

Yayasan Transparasi Sumber Daya Ekstraktif
(PWYP INDONESIA)



MARYATI
Direktur Eksekutif

TABLE OF CONTENTS / DAFTAR ISI

	page/ <u>halaman</u>	
<i>Independent Auditor's Report</i>		Laporan Auditor Independen
<i>FINANCIAL POSITION REPORT</i>	1	LAPORAN POSISI KEUANGAN
<i>STATEMENT OF ACTIVITIES</i>	2	LAPORAN AKTIVITAS
<i>STATEMENT OF CASH FLOWS</i>	3	LAPORAN ARUS KAS
<i>NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS</i>	4	CATATAN ATAS LAPORAN LAPORAN
1. GENERAL	4	1. UMUM
2. SUMMARY OF SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES	5	2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI POKOK
3. THE FINANCIAL STATEMENT ITEMS	8	3. POS-POS LAPORAN KEUANGAN
ATTACHMENTS :		DAFTAR LAMPIRAN
1. FIXED ASSET LIST	13	1. DAFTAR ASET TETAP
2. SUMMARY OF ACTIVITY REPORT EACH PROGRAM	14	2. RINGKASAN LAPORAN AKTIVITAS PER PROGRAM



Ref. : PWYP16/LA/ZZ/100617

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

Badan Pengurus
Yayasan Transparasi Sumber Daya Ekstraktif
(PWYP) Indonesia

Kami telah mengaudit laporan keuangan **Yayasan Transparasi Sumber Daya Ekstraktif (PWYP) Indonesia** terlampir, yang terdiri dari laporan posisi keuangan tanggal 31 Desember 2016 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

INDEPENDENT AUDITOR' REPORT

Board of Director
Yayasan Transparasi Sumber Daya Ekstraktif
(PWYP) Indonesia

We have audited the accompanying financial statements **Yayasan Transparasi Sumber Daya Ekstraktif (PWYP) Indonesia** which comprise the financial statements as of December 31, 2016 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

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.

Opini

Menurut pendapat kami, laporan keuangan terlampir yang kami sebutkan diatas menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, posisi keuangan **Yayasan Transparasi Sumber Daya Ekstraktif (PWYP) Indonesia** tanggal 31 Desember 2016, serta kinerja keuangan dan arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia.

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.

Opinion

*In our opinion, the financial statements referred to above present fairly, in all material respects, the financial position of **Yayasan Transparasi Sumber Daya Ekstraktif (PWYP) Indonesia** as of December 31, 2016 its financial performance and cash flows for the year then ended, in accordance with Indonesian Financial Accounting Standards.*



Drs. Zeinirwan Zein, Ak, MM. CPA.CA

Kantor Akuntan Publik/
Public Accountant Registration
Nomor/Number AP.0044

Jakarta, Juni/June 10, 2017

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 TRANSPARASI SUMBER DAYA EKSTRAKTIF / PUBLISH WHAT YOU PAY INDONESIA
(PWYP INDONESIA)
JAKARTA**

**STATEMENT OF FINANCIAL POSITION
AS OF DECEMBER 31, 2016 AND 2015**
(Expressed in Rupiah)

**LAPORAN POSISI KEUANGAN
PER 31 DESEMBER 2016 DAN 2015**
(Dinyatakan dalam Rupiah)

Description	Dec 31, 2016	Notes/ Ctn	31 Des 2015	Keterangan
Assets				Aset
Current Assets				Aset Lancar
Cash and Cash Equivalent	1.929.723.863	B.4, C.1	1.286.725.218	Kas dan Setara Kas
Account Receivable	6.166.000	C.2	44.867.720	Piutang
Prepaid Expense	68.000.000	C.3	95.000.000	Biaya Dibayar Dimuka
Total Current Assets	2.003.889.863		1.426.592.938	Jumlah Aset Lancar
Non-Current Assets				Aset Tidak Lancar
Fixed asset-book value	40.732.323	B.6, C.4	55.194.463	Aset tetap-nilai buku
Total Non-Current Assets	40.732.323		55.194.463	Jumlah Aset Tidak Lancar
Total Assets	2.044.622.186		1.481.787.401	Jumlah Aset
Liabilities and Net Assets				Liabilitas dan Aset Neto
Current Liabilities				Liabilitas Lancar
Payable	195.563.092	C.5	239.108.744	Hutang
Accrued Expense	2.465.400	C.6	47.174.790	Biaya yang Masih Harus Dibayar
Tax Payable	2.547.014	C.7	2.834.152	Hutang Pajak
Unearned Revenue	1.514.319.727	C.8	480.928.683	Pendapatan Ditangguhkan
Total Current Liabilities	1.714.895.233		770.046.369	Jumlah Liabilitas Lancar
Net Assets		C.9		Aset Neto
Unrestricted Net Assets	329.726.953		711.741.032	Aset Neto Tidak Terikat
Restricted Net Assets	-		-	Aset Neto Terikat
Total Net Assets	329.726.953		711.741.032	Jumlah Aset Neto
Total Liabilities and Net Assets	2.044.622.186		1.481.787.401	Jumlah Liabilitas dan Aset Neto

See the accompanying notes which form an integral part of these financial statement
Lihat catatan laporan keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan

YAYASAN TRANSPARASI SUMBER DAYA EKSTRAKTIF / PUBLISH WHAT YOU PAY INDONESIA
(PWYP INDONESIA)
JAKARTA

STATEMENT OF ACTIVITY
FOR YEAR ENDED DECEMBER 31, 2016 AND 2015
(Expressed in Rupiah)

LAPORAN AKTIVITAS
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2016 DAN 2015
(Dinyatakan dalam Satuan Rupiah)

Description	Year 2016			Notes/ Catatan	Tahun 2015			Keterangan
	Unrestricted	Restricted	Total		Tidak Terikat	Terikat	Total	
Receipt								Penerimaan
Grant	534.392.417	1.584.295.521	2.118.687.938	B.5, C.10	236.732.914	4.916.580.899	5.153.313.813	Hibah
Contribution	202.047.014	-	202.047.014	C.11	995.665.942	5.894.495	1.001.560.437	Kontribusi
Ending Restricted of Net Assets	-	-	-		-	-	-	Aset Neto yang Berakhir Batasannya
Other Income	17.080.857	-	17.080.857	C.12	64.188.417	14.638.079	78.826.496	Penerimaan Lain-lain
Total Receipt	753.520.288	1.584.295.521	2.337.815.809		1.296.587.273	4.937.113.473	6.233.700.746	Total Penerimaan
Disbursement								Pengeluaran
Program Expense	77.161.517	1.584.295.521	1.661.457.038	B.5, C.13	122.182.800	4.934.691.619	5.056.874.419	Biaya Program
General and Management Expense	1.058.372.850	-	1.058.372.850	C.14	964.953.612	2.421.854	967.375.466	Biaya Manajemen dan Umum
Fundraising Expense	-	-	-		12.071.850	-	12.071.850	Biaya Penggalangan Dana
Other Expense	-	-	-		13.676.299	-	13.676.299	Biaya Lain-lain
Total Disbursement	1.135.534.367	1.584.295.521	2.719.829.888		1.112.884.561	4.937.113.473	6.049.998.034	Total Pengeluaran
Increasing / (Decreasing) Net Asset	(382.014.079)	-	(382.014.079)		183.702.712	-	183.702.712	Kenaikan / (Penurunan) Aset Neto
NET ASSETS				C.9				ASET NETO
Beginning Balance of Net Assets	711.741.032	-	711.741.032		528.038.320	584.253.504	1.112.291.824	Saldo Awal Aset Neto
Changing in Net Assets								Perubahan Aset Neto
Prior year adjustment of net assets	-	-	-		-	(584.253.504)	-	Penyesuaian aset neto periode lalu
Increasing/(decreasing) of net assets	(382.014.079)	-	(382.014.079)		183.702.712	-	183.702.712	Kenaikan / (penurunan) aset neto
Ending Balance of Net Assets	329.726.953	-	329.726.953		711.741.032	-	1.295.994.536	Saldo Akhir Aset Neto

See the accompanying notes which form an integral part of these financial statement
Lihat catatan laporan keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan

**YAYASAN TRANSPARASI SUMBER DAYA EKSTRAKTIF / PUBLISH WHAT YOU PAY INDONESIA
(PWYP INDONESIA)
JAKARTA**

**STATEMENT OF CASH FLOWS
FOR THE YEAR ENDED DECEMBER 31, 2016 AND 2015**
(Expressed in Rupiah)

**LAPORAN ARUS KAS
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2016 DAN 2015**
(Dinyatakan dalam Rupiah)

Description	Year 2016	Tahun 2015	Keterangan
CASH FLOWS FROM OPERATING ACTIVITIES			ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI
Increasing/(decreasing) in unrestricted net assets	(382.014.079)	183.702.712	Kenaikan / (penurunan) aset neto tidak terikat
Increasing/(decreasing) in restricted net assets	-	-	Kenaikan / (penurunan) aset neto terikat
Adjustment to reconcile net assets to net cash provided by (used in) operating activities :			Penyesuaian untuk merekonsiliasi aset neto menjadi kas bersih yang diperoleh dari/digunakan untuk aktivitas operasi :
Prior year adjustment of net assets	-	(584.253.504)	Penyesuaian aset neto periode lalu
Depreciation expense	18.212.140	13.676.299	Biaya penyusutan
<i>Net assets before changing operating activity</i>	<i>(363.801.939)</i>	<i>(386.874.493)</i>	<i>Aset neto sebelum perubahan aktivitas operasi</i>
Changes in current assets and current liabilities :			Perubahan aset lancar dan liabilitas jangka pendek :
- Time Deposit	-	1.000.000.000	- Deposito Berjangka
- Receivable	38.701.720	(43.178.545)	- Piutang
- Advance payment	-	175.915.590	- Uang muka
- Prepaid expense	27.000.000	(88.000.000)	- Biaya dibayar dimuka
- Payable	(43.545.652)	(2.188.953.490)	- Hutang
- Accrued expense	(44.709.390)	(59.557.176)	- Biaya yang masih harus dibayar
- Tax payable	(287.138)	(14.058.338)	- Hutang pajak
- Unearned revenue	1.033.391.044	480.928.683	- Pendapatan ditangguhkan
Net cash flows provided by (used in) operating activities	646.748.645	(1.123.777.769)	Arus kas bersih diperoleh dari/digunakan untuk aktivitas operasi
CASH FLOWS FROM INVESTING ACTIVITIES			ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI
Acquisition of property, plant, and equipment	(3.750.000)	(57.871.358)	Pengadaan aktiva tetap
Net cash flows used for investing activities	(3.750.000)	(57.871.358)	Arus kas bersih digunakan untuk aktivitas investasi
NET INCREASE / (DECREASE) IN CASH AND CASH EQUIVALENT	642.998.645	(1.181.649.127)	KENAIKAN / (PENURUNAN) BERSIH KAS DAN SETARA KAS
CASH AND CASH EQUIVALENT AT BEGINNING OF '	1.286.725.218	2.468.374.345	KAS DAN SETARA KAS AWAL TAHUN
CASH AND CASH EQUIVALENT AT END OF YEAR	1.929.723.863	1.286.725.218	KAS DAN SETARA KAS AKHIR TAHUN

See the accompanying notes which form an integral part of these financial statement
Lihat catatan laporan keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan

**YAYASAN TRANSPARASI SUMBER DAYA EKSTRAKTIF / PUBLISH WHAT YOU PAY INDONESIA
(PWYP INDONESIA)
JAKARTA**

**NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS
AS OF DECEMBER, 31, 2016 AND 2015**

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
PER 31 DESEMBER 2016 DAN 2015**

A. GENERAL

Yayasan Transparasi Sumber Daya Ekstraktif (Publish What You Pay/PWYP Indonesia) is a civil society coalition for transparency and accountability of extractive resource governance, such as oil, gas, minerals and other natural resources. PWYP Indonesia was established in 2007 and registered as legal entity in Indonesia in 2012 as Yayasan transparasi sumber daya ekstraktif based on notarial deed Syarifudin, SH number 1 date December 3, 2012 that updated on April 1 2014.

The vision of PWYP Indonesia is implementation of good governance in the extractive resources in Indonesia in transparent and accountable manner, also in favor of national interest, thus bringing welfare and social justice.

The mission of PWYP Indonesia are :

- a) To develop national and local campaigns on accountability and transparency of extractive resources governance in oil and gas, mining, and other extractive resources.*
- b) To strengthen civil society movement in the national and local level to promote accountability and transparency of extractive resources governance in oil and gas, mining, and other extractive resources.*
- c) To advocate construction and implementation of regulation related to accountability and transparency of extractive resources governance in oil and gas, mining, and other extractive resources.*

The scope of activities of PWYP Indonesia are :

- a) Develop advocacy, national and local campaigns for accountability and transparency of governance of extractive resources of oil and gas, mining, and other extractive sectors.*
- b) Strengthening civil society groups at the local and national level to promote accountability and transparency of governance of extractive resources of oil and gas, mining, and other extractive sectors.*
- c) Oversee the establishment and implementation of laws and regulations related to the transparency and accountability of governance of extractive resources.*

A. UMUM

Yayasan Transparasi Sumbmer Daya Ekstraktif (Publish What You Pay/PWYP Indonesia) adalah koalisi masyarakat sipil untuk transparansi dan akuntabilitas bidang tata kelola sumberdaya ekstraktif seperti minyak, gas, mineral dan sumber daya alam lainnya. Organisasi ini didirikan pada tahun 2007 dan terdaftar sebagai badan hukum di Indonesia pada tahun 2012 sebagai Yayasan Transparasi Sumber Daya Ekstraktif berdasarkan Akta Notaris Syarifudin, SH nomor 1 pada tanggal 3 Desember 2012 yang diperbaharui pada tanggal 1 April 2014.

Visi PWYP Indonesia adalah penerapan tata kelola yang baik dalam sumber daya ekstraktif di Indonesia yang transparan, akuntabel, dan mendukung kepentingan nasional sebagai modal untuk kesejahteraan dan keadilan sosial.

Sedangkan misi PWYP Indonesia adalah :

- a) Untuk mengembangkan kampanye nasional dan lokal pada akuntabilitas dan transparansi tata kelola sumber daya ekstraktif di minyak dan gas, pertambangan, dan sumber daya ekstraktif lainnya.
- b) Untuk memperkuat gerakan masyarakat sipil di tingkat nasional dan lokal untuk meningkatkan akuntabilitas dan transparansi tata kelola sumber daya ekstraktif di minyak dan gas, pertambangan dan sektor ekstraktif lainnya.
- c) Untuk mendukung konstruksi dan pelaksanaan peraturan yang berkaitan dengan akuntabilitas dan transparansi tata kelola sumber daya ekstraktif lainnya.

Ruang lingkup kegiatan PWYP Indonesia adalah :

- a) Mengembangkan advokasi, kampanye nasional dan lokal untuk akuntabilitas dan transparansi tata kelola sumber daya ekstraktif migas, pertambangan, dan sektor ekstraktif lainnya.
- b) Melakukan penguatan kelompok-kelompok masyarakat sipil di tingkat lokal dan nasional untuk mendorong akuntabilitas dan transparansi tata kelola sumber daya ekstraktif migas, pertambangan, dan sektor ekstraktif lainnya.
- c) Mengawal proses pembentukan dan pelaksanaan peraturan perundangan yang terkait dengan transparansi dan akuntabilitas tata kelola sumber daya ekstraktif.

Based on latest notary deed number 8 dated November 29, 2016, notary Syarifuddin, SH., the organisation structure of PWYP Indonesia are as follows:

Berdasarkan akte notaris terbaru nomer 8 tanggal 29 Nopember 2016, notaris Syarifuddin, SH., struktur organisasi PWYP Indonesia adalah sebagai berikut:

Title	Name / Nama	Jabatan
Board of Governing		Badan Pembina
Chairman	Fabby Victor Chandra	Ketua
Member	Sulastio	Anggota
Board of Supervisory		Badan Pengawas
Chairman	Carolus Borromeus Beatrix Tuah	Ketua
Member	Tenti Noviari Kurniawati	Anggota
Board of Director		Badan Pengurus
Chairman	Maryati	Ketua
Secretary	Dakelan	Sekretaris
Treasurer	Ambarsari Dwi Cahyanti	Bendahara

B. SUMMARY OF SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES

A summary of significant accounting policies adopted by the PWYP Indonesia, which affect the determination of its financial position and results of its activities, is present below:

1. Financial statements presentation

The PWYP Indonesia's books and accounts are presented on a historical cash concept. The financial statements are prepared in accordance with Indonesian Accounting Standards for Non-Publicly Accountable Entities (SAK ETAP), which are grounded on the Technical Bulletin #6 concerning the applicability of SAK ETAP for cooperative and non profit entities, and the Statement of Financial Accounting Standards (SFAS) No. 45 concerning the Financial Reporting of Non-profit Organization.

The PSAK 45-based financial statement will present and classify the net assets group based on the availability of restriction imposed by donors, namely (1) permanent restricted, (2) temporary restricted, (3) unrestricted.

Permanent restricted means any restrictions on resources use that confirmed by donors in order to those resource can be preserved permanently.

Temporary restricted means any restrictions on resources use that confirm by donors in order to those resource can be preserved permanently for specific period or time until a specific condition is met.

Unrestricted donation is means a donation that no restriction resources use by donors.

B. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI POKOK

Berikut ini adalah pokok-pokok kebijakan akuntansi yang penting yang diterapkan PWYP Indonesia, yang sangat memberikan pengaruh terhadap posisi keuangan dan aktivitas, disajikan sebagai berikut:

1. Dasar penyusunan laporan keuangan

Pencatatan dan pembukuan PWYP Indonesia dengan konsep "historical cash". Laporan keuangan dibuat sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan (SAK) Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (ETAP) dengan mengacu pada Buletin Teknis No.6 mengenai keterterapan SAK ETAP untuk Entitas Koperasi dan Entitas Nirlaba, dan Pernyataan Standar Akuntansi Keuangan (PSAK) Nomor 45 tentang Pelaporan Keuangan untuk Organisasi Nirlaba.

Laporan keuangan menurut PSAK 45 akan menyajikan jumlah masing-masing kelompok aset neto berdasarkan ada tidaknya pembatasan oleh penyumbang, yaitu (1) terikat permanent, (2) terikat sementara, dan (3) tidak terikat.

Pembatasan yang bersifat permanen adalah pembatasan penggunaan sumber daya yang ditetapkan oleh penyumbang agar sumber daya tersebut dipertahankan secara permanen.

Pembatasan yang bersifat sementara adalah pembatasan penggunaan sumber daya oleh penyumbang yang menetapkan agar sumber daya tersebut dipertahankan untuk periode tertentu atau sampai terpenuhinya keadaan tertentu.

Sumbangan tidak terikat adalah sumber daya yang penggunaannya tidak dibatasi untuk tujuan tertentu oleh penyumbang.

2. Accounting basis

The accounting basis used to present the financial statement is an Accrual Basis.

3. Accounting period

The period of financial reporting is from January 1 through December 31.

4. Cash and cash equivalent

Cash and cash equivalent PWYP Indonesia considers cash on hand and cash in bank.

5. Receive and disbursement

The PWYP Indonesia receipts consist of incoming money from donation/grant and service fee, if any. The donation/grant is recognized when cash is receipted. Services fee/income is recognized when the agreement has been signed by both parties.

The PWYP Indonesia disbursements represent all the expense for program, operational, and fundraising. Disbursement is recognized as accrual when these are incurred.

6. Fixed assets

Fixed assets were stated at cost after being deducted by depreciation accumulation. The fixed assets purchased by donor-funded project are recorded as equipment purchases expense amount to acquisition costs.

Depreciation of fixed assets were computed using the straight-line method over the estimated useful lives of the assets as follows:

	<u>Year</u>	<u>Tarif Penyusutan</u>
Office Equipment	4	25%

The cost of maintenance and repairs were charged to operation as incurred; significant renewals and betterments were capitalized. When assets were retired or otherwise disposed, their carrying values and the related accumulated depreciation were removed from the accounts. Any resulting gain or loss was reflected in the current operations.

2. Basis akuntansi

Basis akuntansi yang digunakan untuk menyajikan laporan keuangan adalah Basis Akrual.

3. Periode akuntansi

Periode pelaporan keuangan sejak 1 Januari sampai dengan 31 Desember.

4. Kas dan setara kas

Kas dan setara kas PWYP Indonesia terdiri dari kas di tangan dan kas di bank

5. Penerimaan dan pengeluaran

Penerimaan PWYP Indonesia terdiri dari uang masuk dari sumbangan/hibah dan fee layanan/ penghasilan, jika ada. Sumbangan/hibah diakui pada saat kas diterima. Fee layanan/penghasilan diakui pada saat kontrak perjanjian ditandatangani kedua belah pihak.

Pengeluaran PWYP Indonesia merupakan biaya untuk program, operasional dan penggalangan dana. Biaya dibebankan secara akrual pada saat terjadi transaksi.

6. Aset tetap

Aset tetap diakui sebesar harga perolehan, setelah dikurangi akumulasi penyusutan. Sedangkan aset tetap yang dibeli oleh Proyek dengan Lembaga Donor dicatat sebagai biaya pembelian peralatan sebesar harga perolehannya.

Penyusutan Aset tetap, dihitung dengan menggunakan metode garis lurus selama estimasi umur ekonomisnya, yaitu:

Perbaikan dan pemeliharaan Aset tetap dibebankan pada periode berjalan; perbaikan dan pemeliharaan yang signifikan dikapitalisasi. Aset tetap yang tidak dipergunakan lagi atau yang dijual dikeluarkan dari kelompok Aset tetap berikut akumulasi peyusutannya. Keuntungan dan kerugian dari penjualan Aset tetap dibukukan ke dalam laporan laba rugi tahun berjalan.

7. Taxation

Based on Law No. 10 Year 1994 which has been amended by Law No. 36 Year 2008 concerning the Estimated Income Tax, the donation received from grant or donor for foundation or similar organization is not a tax object as long as it doesn't have connection between the donor and receiver.

8. Foreign currency transactions

The PWYP Indonesia's transactions involving foreign currencies are recorded at the rate of exchange prevailing at the date of transactions are made. At balance sheet date assets and liabilities denominated in foreign currencies are adjusted to reflect the rate exchange prevailing at such date. The resulting gains or losses on foreign exchange transaction and translation balance sheet items are credited or charged to current operation.

7. Perpajakan

Berdasarkan Undang-undang nomor 10 tahun 1994 yang telah diubah dengan Undang-undang nomor 36 tahun 2008 tentang pajak penghasilan, bantuan atau donasi yang diterima dari donor bagi yayasan maupun organisasi sejenis bukan merupakan objek pajak sepanjang tidak memiliki hubungan antar pemberi dan penerima donor.

8. Transaksi mata uang asing

PWYP Indonesia menyelenggarakan pembukuannya dalam mata uang rupiah. Transaksi-transaksi dalam mata uang asing yang terjadi sepanjang tahun dicatat dengan nilai kurs pada saat realisasi transaksi. Pada tanggal neraca, seluruh Aset dan kewajiban dalam mata uang asing dijabarkan ke dalam rupiah dengan menggunakan nilai kurs tengah yang ditetapkan oleh Bank Indonesia. Selisih yang timbul akibat penjabaran tersebut dicatat sebagai laba atau rugi tahun berjalan.

C. THE FINANCIAL STATEMENT ITEMS

1. CASH AND CASH EQUIVALENT

The account represents balance of cash on hand and in banks as of December 31, 2016 and 2015 as follows :

	<u>Dec 31, 2016</u>	<u>31 Des 2015</u>
Cash on Hand		
Petty Cash	1.653.038	5.406.219
Balance in cash	<u>1.653.038</u>	<u>5.406.219</u>
Cash on Bank		
BNI 0305036601	1.752.555.315	948.637.257
BNI 0336283464	129.623.085	189.920.286
BNI 0341088738	45.892.425	142.761.456
Balance in banks	<u>1.928.070.825</u>	<u>1.281.318.999</u>
Total Cash and Cash Equivalent	<u>1.929.723.863</u>	<u>1.286.725.218</u>

2. ACCOUNT RECEIVABLE

This account represents balance of receivable as of December 31, 2016 and 2015, consist of :

	<u>Dec 31, 2016</u>	<u>31 Des 2015</u>
Personal Loan	6.166.000	44.867.720
Total Receivable	<u>6.166.000</u>	<u>44.867.720</u>

3. PREPAID EXPENSE

This account represents balance of prepaid expense as of December 31, 2016 and 2015, consist of :

	<u>Dec 31, 2016</u>	<u>31 Des 2015</u>
Prepaid Expense	68.000.000	95.000.000
Total Prepaid Expense	<u>68.000.000</u>	<u>95.000.000</u>

4. FIXED ASSETS

This account represents balance of fixed assets as of December 31, 2016 and 2015, as follows

December 31, 2016 / 31 Desember 2016					
Description	Beginning Awal	Addition Penambahan	Deduction Pengurangan	Ending Akhir	Keterangan
At cost :					Nilai perolehan
Office Equipment	70.348.558	3.750.000	-	74.098.558	Inventaris Kantor
Total	<u>70.348.558</u>	<u>954.000.000</u>	<u>954.000.000</u>	<u>74.098.558</u>	Jumlah
Accumulate depreciation :					Akumulasi Penyusutan:
Office Equipment	15.154.095	18.212.140	-	33.366.235	Inventaris Kantor
Total	<u>15.154.095</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>33.366.235</u>	Jumlah
Net Book Value	<u>55.194.463</u>			<u>40.732.323</u>	Nilai Buku

C. POS-POS LAPORAN KEUANGAN

1. KAS DAN SETARA KAS

Akun ini merupakan saldo kas dan setara per 31 Desember 2016 dan 2015, terdiri dari :

			Kas di Tangan
			Kas Kecil
Saldo kas			
			Kas di Bank
			BNI 0305036601
			BNI 0336283464
			BNI 0341088738
Saldo bank			
Total Kas dan Setara Kas			

2. PIUTANG

Akun ini merupakan saldo piutang per 31 Desember 2016 dan 2015, terdiri dari :

			Piutang Staf
Total Piutang			

3. BIAYA DIBAYAR DIMUKA

Akun ini merupakan saldo biaya dibayar dimuka per 31 Desember 2016 dan 2015, terdiri dari :

			Biaya Dibayar Dimuka
Total Biaya Dibayar Dimuka			

4. ASET TETAP

Akun ini merupakan saldo aset tetap per 31 Desember 2016 dan 2015, terdiri atas:

December 31, 2015 / 31 Desember 2015					
Description	Beginning Awal	Addition Penambahan	Deduction Pengurangan	Ending Akhir	Keterangan
At cost :					Nilai perolehan
Office Equipment	12.477.200	57.871.358	-	70.348.558	Inventaris Kantor
Total	12.477.200	57.871.358	-	70.348.558	Jumlah
Accumulate depreciation :					Akumulasi Penyusutan:
Office Equipment	1.477.796	13.676.299	-	15.154.095	Inventaris Kantor
Total	1.477.796	13.676.299	-	15.154.095	Jumlah
Net Book Value	10.999.404			55.194.463	Nilai Buku

The details of fixed asset list, see Attach #1

Detil daftar aset tetap, lihat Lampiran 1

5. PAYABLE

This account represents balance of payable as of December 31, 2016 and 2015, consist of :

	Dec 31, 2016	31 Des 2015	
Third Payable	155.957.702	172.154.400	Hutang Pihak Ketiga
Staff Saving	29.105.390	16.627.640	Hutang Simpanan Staf
Wages Payable	-	50.326.704	Hutang Gaji
Inter Program Account	10.500.000	-	Hutang Antar Program
Total Payable	195.563.092	239.108.744	Total Hutang

5. HUTANG

Akun ini merupakan saldo hutang per 31 Desember 2016 dan 2015, terdiri dari :

6. ACCRUED EXPENSE

This account represents balance of accrued expense as of December 31, 2016 and 2015, consist of :

	Dec 31, 2016	31 Des 2015	
Accrued Program Expense	2.465.400	47.174.790	Program Accrued Expense
Total Accrued Expense	2.465.400	47.174.790	Total Biaya Yang Masih Harus Dibayar

6. BIAYA YANG MASIH HARUS DIBAYAR

Akun ini merupakan saldo biaya yang masih harus dibayar per 31 Desember 2016 dan 2015, terdiri dari :

7. TAX PAYABLE

This account represents balance of tax payable as of December 31, 2016 and 2015, consist of :

	Dec 31, 2016	31 Des 2015	
Income Tax Article 21	2.547.014	2.834.152	Hutang PPh Pasal 21
Total Tax Payable	2.547.014	2.834.152	Total Hutang Pajak

7. HUTANG PAJAK

Akun ini merupakan saldo hutang pajak per 31 Desember 2016 dan 2015, terdiri dari :

8. UNEARNED REVENUE

This account represents balance of unearned revenue as of December 31, 2016 and 2015, consist of :

	<u>Dec 31, 2016</u>	<u>31 Des 2015</u>
Unearned Revenue - Grant	1.514.319.727	480.928.683
Total Unearned Revenue	1.514.319.727	480.928.683

The details of unearned revenue list, see Attach #2

8. PENDAPATAN DITANGGUHKAN

Akun ini merupakan saldo pendapatan ditangguhkan per 31 Desember 2016 dan 2015, terdiri dari :

Pendapatan Ditangguhkan - Hibah
Total Pendapatan Ditangguhkan

Detil daftar pendapatan ditangguhkan, lihat Lampiran 2

9. NET ASSETS

This account represents balance of net assets as of December 31, 2016 and 2015 as follows :

	<u>Dec 31, 2016</u>	<u>31 Des 2015</u>
Unrestricted:		
Beginning Balance of Net Assets	711.741.032	528.038.320
Current Balance of Net Assets	(382.014.079)	183.702.712
Subtotal	329.726.953	711.741.032
Restricted:		
Beginning Balance of Net Assets	-	584.253.504
Prior Year Adjusted of Net Assets	-	(584.253.504)
Subtotal	-	-
Total Net Assets	329.726.953	711.741.032

Tidak Terikat :
Saldo Awal Aset Neto
Aset Neto Periode Berjalan

Terikat :
Saldo Awal Aset Neto
Penyesuaian Aset Neto Periode Lalu
Subtotal

Total Aset Neto

10. GRANT

This account represent of grant receive from funding agencies for the year 2016 and 2015 as follows :

	<u>Year 2016</u>	<u>Tahun 2015</u>
Unrestricted:		
Grant - Other	534.392.417	236.732.914
Subtotal	534.392.417	236.732.914
Restricted:		
Grant - RRC FF	755.372.543	2.438.540.393
Grant - MDTF NRGI	-	729.669.316
Grant - SETAPAK TAF	-	851.489.251
Grant - SETAPAK 2 TAF	691.929.101	106.167.065
Grant - MDTF A33	-	14.820.358
Grant - SEATTI HiVOS	-	775.894.516
Grant - GG NRGI	53.262.263	-
Grant - PIE ECF	83.731.614	-
Subtotal	1.584.295.521	4.916.580.899
Total Grant	2.118.687.938	5.153.313.813

Tidak Terikat :
Hibah - Lainnya

Terikat :
Hibah - RRC FF
Hibah - MDTF NRGI
Hibah - SETAPAK TAF
Hibah - SETAPAK 2 TAF
Hibah - MDTF A33
Hibah - SEATTI HiVOS
Hibah - GG NRGI
Hibah - PIE ECF

Total Hibah

11. CONTRIBUTION

This account represent of contribution for the year 2016 and 2015 as follows :

	Year 2016	Tahun 2015	
Unrestricted :			
Institutional Contribution	202.047.014	995.665.942	
Subtotal	202.047.014	995.665.942	Subtotal
Restricted :			
Project Contribution	-	5.894.495	
Subtotal	-	5.894.495	Subtotal
Total Contribution	202.047.014	1.001.560.437	

Tidak Terikat :
Kontribusi Lembaga

Terikat :
Kontribusi Proyek

Total Kontribusi

11. KONTRIBUSI

Akun ini merupakan penerimaan kontribusi untuk tahun 2016 dan 2015 sebagai berikut :

12. OTHER INCOME

This account represent of other income for the year 2016 and 2015 as follows :

	Year 2016	Tahun 2015	
Unrestricted:			
Bank Interest Income	9.346.632	58.419.380	
Disposal of Fixed Asset	150.000	-	
Exchange Rate Gain	7.584.225	5.769.037	
Subtotal	17.080.857	64.188.417	Subtotal
Restricted:			
Bank Interest Income	-	14.638.079	
Subtotal	-	14.638.079	Subtotal
Total Other Income	17.080.857	78.826.496	

Tidak Terikat :
Pendapatan Bunga Bank
Penghapusan Aset Tetap
Laba Selisih Kurs

Terikat :
Pendapatan Bunga Bank

Total Penerimaan Lain-lain

12. PENERIMAAN LAIN-LAIN

Akun ini merupakan penerimaan lain-lain untuk tahun 2016 dan 2015 sebagai berikut :

13. PROGRAM EXPENSE

This account represent total program expense for the year 2016 and 2015 as follows :

	Year 2016	Tahun 2015	
Unrestricted:			
Project Cost - SEKNAS PWYP	77.161.517	122.182.800	
Subtotal	77.161.517	122.182.800	Subtotal
Restricted:			
Project Cost - RRC FF	755.372.543	2.450.446.301	
Project Cost - MDTF NRGI	-	729.669.316	
Project Cost - SETAPAK TAF	-	851.843.751	
Project Cost - SETAPAK 2 TAF	691.929.101	106.206.908	
Project Cost - MDTF A33	-	14.820.358	
Project Cost - SEATTI HIVOS	-	781.704.985	
Project Cost - GG NRGI	53.262.263	-	
Project Cost - PIE ECF	83.731.614	-	
Subtotal	1.584.295.521	4.934.691.619	Subtotal
Total Program Expense	1.661.457.038	5.056.874.419	

Tidak Terikat :
Biaya Proyek - SEKNAS PWYP

Terikat :
Biaya Proyek - RRC FF
Biaya Proyek - MDTF NRGI
Biaya Proyek - SETAPAK TAF
Biaya Proyek - SETAPAK 2 TAF
Biaya Proyek - MDTF A33
Biaya Proyek - SEATTI HIVOS
Biaya Proyek - GG NRGI
Biaya Proyek - PIE ECF

Total Biaya Program

13. BIAYA PROGRAM

Akun ini merupakan jumlah beban program untuk tahun 2016 dan tahun 2015 sebagai berikut :

14. GENERAL AND MANAGEMENT EXPENSE

This account represent total general and management expense for the year 2016 and 2015 as follows :

	Year 2016	Tahun 2015
Unrestricted:		
Personnel Expense	790.161.250	769.935.000
Personnel Allowance Expense	70.241.667	59.120.000
Insurance Expense	37.853.000	-
Transportation Expense	14.054.252	30.233.751
Communication Expense	22.937.221	19.345.698
Electricity and Water Expense	10.130.000	11.906.745
Utility Expense	36.306.803	62.660.209
Stationery Expense	-	2.079.800
Printing Expense	670.400	-
Rent Expense	53.440.000	7.000.000
Depreciation Expense	18.212.140	-
Bank Administrative Expense	897.000	848.000
Bank Interest Tax Expense	1.869.336	1.824.409
Exchange Rate Loss	1.599.781	-
Subtotal	1.058.372.850	964.953.612
Restricted:		
Bank Administrative Expense	-	1.133.241
Bank Interest Tax Expense	-	1.288.613
Subtotal	-	2.421.854
Total General and Management Expense	1.058.372.850	967.375.466

14. BIAYA MANAJEMEN DAN UMUM

Akun ini merupakan jumlah beban manajemen dan umum untuk tahun 2016 dan 2015 sebagai berikut :

Tidak Terikat :
Beban Personal
Beban Tunjangan Personal
Beban Asuransi
Beban Transportasi
Beban Komunikasi
Beban Listrik dan Air
Beban Rumah Tangga Kantor
Beban Alat Tulis Kantor
Beban Cetak
Beban Sewa
Beban Penyusutan
Beban Administrasi Bank
Beban Pajak Bunga Bank
Kerugian Selisih Kurs
Subtotal
Terikat :
Beban Administrasi Bank
Beban Pajak Bank
Subtotal
Total Biaya Manajemen dan Umum

**YAYASAN TRANSPARASI SUMBER DAYA EKSTRAKTIF / PUBLISH WHAT YOU PAY INDONESIA
(PWYP INDONESIA)
JAKARTA**

**FIXED ASSETS LIST
AS OF DECEMBER 31, 2016**

No.	Descriptions	Acquisition Date	Rate (%)	Acquisition Cost			Accumulated Depreciation			Book Value
				Dec 31,2015 (Rp)	Increase (Rp)	Dec 31,2016 (Rp)	Dec 31,2015 (Rp)	Depreciation (Rp)	Dec 31,2016 (Rp)	Dec 31,2016 (Rp)
D	OFFICE EQUIPMENT (PERALATAN KANTOR)									
1	Metal cabinet	04-Jul-14	25,0%	160.200		160.200	60.075	40.050	100.125	60.075
2	Zuan Staf Chair Black 10 pcs	04-Jul-14	25,0%	-		-	-	-	-	-
3	Zuan Staf Chair Black 7	04-Jul-14	25,0%	599.000		599.000	224.625	149.750	374.375	224.625
4	Zuan Staf Chair Black 8	04-Jul-14	25,0%	599.000		599.000	224.625	149.750	374.375	224.625
5	Zuan Staf Chair Black 9-16	04-Jul-14	25,0%	4.792.000		4.792.000	1.797.000	1.198.000	2.995.000	1.797.000
6	Lawton Computer table+ furniture protection	04-Jul-14	25,0%	2.398.000		2.398.000	899.250	599.500	1.498.750	899.250
7	Pembelian AC Sharp I PK	22-Agu-14	25,0%	3.929.000		3.929.000	1.391.521	982.250	2.373.771	1.555.229
8	AC Daikin 1/2 PK @ 3.200.000	02-Feb-15	25,0%	3.200.000		3.200.000	733.333	800.000	1.533.333	1.666.667
9	AC Daikin 1/2 PK @ 3.200.000	02-Feb-15	25,0%	3.200.000		3.200.000	733.333	800.000	1.533.333	1.666.667
10	AC Daikin 1/2 PK @ 3.200.000	02-Feb-15	25,0%	3.200.000		3.200.000	733.333	800.000	1.533.333	1.666.667
11	Kompas Gas Rina	02-Feb-15	25,0%	350.000		350.000	80.208	87.500	167.708	182.292
12	Lemari Es Toshiba	02-Feb-15	25,0%	2.450.000		2.450.000	561.458	612.500	1.173.958	1.276.042
13	Meja Arcadia 140 x 70 x 75	04-Feb-15	25,0%	1.400.000		1.400.000	320.833	350.000	670.833	729.167
14	Meja Arcadia 140 x 70 x 75	04-Feb-15	25,0%	1.400.000		1.400.000	320.833	350.000	670.833	729.167
15	Meja Arcadia 140 x 70 x 75	04-Feb-15	25,0%	1.400.000		1.400.000	320.833	350.000	670.833	729.167
16	Rak buku non kaca	16-Feb-15	25,0%	870.000		870.000	199.375	217.500	416.875	453.125
17	Lemari kayu dan tempat tidur	16-Feb-15	25,0%	1.560.000		1.560.000	357.500	390.000	747.500	812.500
18	Kursi tamu 2 whitney & 1 Wiber	16-Feb-15	25,0%	2.661.900		2.661.900	610.020	665.475	1.275.495	1.386.405
19	20 kursi Rapat Fala	16-Feb-15	25,0%	6.251.000		6.251.000	1.432.521	1.562.750	2.995.271	3.255.729
20	6 set Meja rapat Faye-faye Table	16-Feb-15	25,0%	4.791.708		4.791.708	1.098.100	1.197.927	2.296.027	2.495.681
21	Meja Tamu	16-Feb-15	25,0%	1.106.750		1.106.750	253.630	276.688	530.318	576.432
22	PABX	23-Apr-15	25,0%	1.690.000		1.690.000	316.875	422.500	739.375	950.625
23	Whiteboard kaca	29-Mei-15	25,0%	2.000.000		2.000.000	333.333	500.000	833.333	1.166.667
24	Bor drill	29-Mei-15	25,0%	359.000		359.000	59.833	89.750	149.583	209.417
25	TV Sharp LED 32"32LE481	29-Mei-15	25,0%	2.950.000		2.950.000	491.667	737.500	1.229.167	1.720.833
26	Rak Buku Metal	15-Jun-15	25,0%	2.624.000		2.624.000	382.667	656.000	1.038.667	1.585.333
27	Rak Buku Kayu 2	29-Jun-15	25,0%	2.048.000		2.048.000	298.667	512.000	810.667	1.237.333
28	Kursi Zuan	15-Agu-15	25,0%	699.000		699.000	72.813	174.750	247.563	451.437
29	Kursi Zuan	15-Agu-15	25,0%	699.000		699.000	72.813	174.750	247.563	451.437
30	2 Kursi Zetta	15-Agu-15	25,0%	1.598.000		1.598.000	166.458	399.500	565.958	1.032.042
31	Meja Arcadia 120 x 70 x 75 + Screen Panel	15-Agu-15	25,0%	1.731.500		1.731.500	180.365	432.875	613.240	1.118.260
32	Meja Arcadia 120 x 70 x 75 + Screen Panel	15-Agu-15	25,0%	1.731.500		1.731.500	180.365	432.875	613.240	1.118.260
33	Printer Epson L 1300	16-Nov-15	25,0%	5.900.000		5.900.000	245.833	1.475.000	1.720.833	4.179.167
34	AC Sharp AH A9SEY 1 PK	13-Mei-16	25,0%		3.750.000	3.750.000		625.000	625.000	3.125.000
TOTAL				70.348.558	3.750.000	74.098.558	15.154.095	18.212.140	33.366.235	40.732.323

YAYASAN TRANSPARASI SUMBER DAYA EKSTRAKTIF / PUBLISH WHAT YOU PAY INDONESIA
(PWYP INDONESIA)
JAKARTA

SUMMARY OF ACTIVITY REPORT EACH PROGRAM
FOR THE YEARS ENDED DECEMBER 31, 2016 AND 2015
(Expressed in Rupiahs)

DESCRIPTIONS	Activity Report each Funding / Laporan Aktivitas Per Sumber Dana							
	Restricted / Terikat							
	RRC - FF	SEATTI - HIVOS	MDTF - NRG	SETAPAK 2 - TAF	GG - NRG	PIE ECF	Other Program	Total
FUND BALANCE - DEFERRED INCOME AS OF DECEMBER 31, 2015	437.474.203	-	(100.378.455)	143.832.935	-	-	-	480.928.683
ACTIVITY FOR YEAR 2016								
GRANT & INCOME								
RRC - Ford Foundation	1.451.972.370	-						1.451.972.370
SEATTI - HIVOS		-						-
MDTF - NRG			100.378.455					100.378.455
SETAPAK 2 - TAF				580.153.688				580.153.688
GG - NRG					103.553.475			103.553.475
PIE ECF						378.565.500		378.565.500
Institution								-
<i>Total Grant & Income</i>	1.451.972.370	-	100.378.455	580.153.688	103.553.475	378.565.500	-	2.614.623.488
OTHER INCOME	1.870.540	-		1.192.537	-	-	-	3.063.077
<i>Total</i>	1.453.842.910	-	100.378.455	581.346.225	103.553.475	378.565.500	-	2.617.686.565
PROGRAM EXPENSE								
RRC - Ford Foundation	755.372.543							755.372.543
SEATTI - HIVOS								-
MDTF - NRG								-
SETAPAK 2 - TAF				691.929.101				691.929.101
GG - NRG					53.262.263			53.262.263
PIE ECF						83.731.614		83.731.614
Program - Institution								-
<i>Total Program Expense</i>	755.372.543	-	-	691.929.101	53.262.263	83.731.614	-	1.584.295.521
OTHER EXPENSE	-			-				-
<i>Total</i>	755.372.543	-	-	691.929.101	53.262.263	83.731.614	-	1.584.295.521
INCREASING (DECREASING) IN NET ASSETS	698.470.367	-	100.378.455	(110.582.876)	50.291.212	294.833.886	-	1.033.391.044
FUND BALANCE - DEFERRED INCOME AS OF DEC 31, 2016	1.135.944.570	-	-	33.250.059	50.291.212	294.833.886	-	1.514.319.727