



KEBIJAKAN KEUANGAN

Halaman	1
Nomor Dokumen	001/00/POLU/KPJ/2002
Penerbit	Lazismu Kantor Perwakilan Jawa Timur
Tanggal Terbit	10 Oktober 2022

Standart Kode Lazismu Jawa Timur

Standart Kode Lazismu Jawa Timur

No	Kantor Lazismu - Badan Pengurus		Kantor Badan Pengawas		Kantor Dewan Syariah		Kantor Muhammadiyah	
	Nama	Kode Standart	Nama	Kode Standart	Nama	Kode Standart	Nama	Kode Standart
1	Pusat	LPP01	Pusat	LWP01	Pusat	LSP01	Pusat	LMP01
2	Wilayah Jatim	LPW01	Wilayah Jatim	LWW01	Wilayah Jatim	LSW01	Wilayah Jatim	LMW01
3	Kab Bangkalan	LPD01	Kab Bangkalan	LWD01	Kab Bangkalan	LSD01	Kab Bangkalan	LMD01
4	Kab Banyuwangi	LPD02	Kab Banyuwangi	LWD02	Kab Banyuwangi	LSD02	Kab Banyuwangi	LMD02
5	Kab Blitar	LPD03	Kab Blitar	LWD03	Kab Blitar	LSD03	Kab Blitar	LMD03
6	Kab Bojonegoro	LPD04	Kab Bojonegoro	LWD04	Kab Bojonegoro	LSD04	Kab Bojonegoro	LMD04
7	Kab Bondowoso	LPD05	Kab Bondowoso	LWD05	Kab Bondowoso	LSD05	Kab Bondowoso	LMD05
8	Kab Gresik	LPD06	Kab Gresik	LWD06	Kab Gresik	LSD06	Kab Gresik	LMD06
9	Kab Jember	LPD07	Kab Jember	LWD07	Kab Jember	LSD07	Kab Jember	LMD07
10	Kab Jombang	LPD08	Kab Jombang	LWD08	Kab Jombang	LSD08	Kab Jombang	LMD08
11	Kab Kediri	LPD09	Kab Kediri	LWD09	Kab Kediri	LSD09	Kab Kediri	LMD09
12	Kab Lamongan	LPD10	Kab Lamongan	LWD10	Kab Lamongan	LSD10	Kab Lamongan	LMD10
13	Kab Lumajang	LPD11	Kab Lumajang	LWD11	Kab Lumajang	LSD11	Kab Lumajang	LMD11
14	Kab Madiun	LPD12	Kab Madiun	LWD12	Kab Madiun	LSD12	Kab Madiun	LMD12
15	Kab Magetan	LPD13	Kab Magetan	LWD13	Kab Magetan	LSD13	Kab Magetan	LMD13
16	Kab Malang	LPD14	Kab Malang	LWD14	Kab Malang	LSD14	Kab Malang	LMD14

KEBIJAKAN KEUANGAN

Halaman	2
Nomor Dokumen	001/00/POL/KPJ/2002
Penerbit	Lazismu Kantor Perwakilan Jawa Timur
Tanggal Terbit	10 Oktober 2022

No	Kantor Lazismu - Badan Pengurus		Kantor Badan Pengawas		Kantor Dewan Syariah		Kantor Dewan Syariah	
	Nama	Kode Standart	Nama	Kode Standart	Nama	Kode Standart	Nama	Kode Standart
17	Kab Mojokerto	LPD15	Kab Mojokerto	LWD15	Kab Mojokerto	LSD15	Kab Mojokerto	LMD15
18	Kab Nganjuk	LPD16	Kab Nganjuk	LWD16	Kab Nganjuk	LSD16	Kab Nganjuk	LMD16
19	Kab Ngawi	LPD17	Kab Ngawi	LWD17	Kab Ngawi	LSD17	Kab Ngawi	LMD17
20	Kab Pacitan	LPD18	Kab Pacitan	LWD18	Kab Pacitan	LSD18	Kab Pacitan	LMD18
21	Kab Pamekasan	LPD19	Kab Pamekasan	LWD19	Kab Pamekasan	LSD19	Kab Pamekasan	LMD19
22	Kab Pasuruan	LPD20	Kab Pasuruan	LWD20	Kab Pasuruan	LSD20	Kab Pasuruan	LMD20
23	Kab Ponorogo	LPD21	Kab Ponorogo	LWD21	Kab Ponorogo	LSD21	Kab Ponorogo	LMD21
24	Kab Probolinggo	LPD22	Kab Probolinggo	LWD22	Kab Probolinggo	LSD22	Kab Probolinggo	LMD22
25	Kab Sampang	LPD23	Kab Sampang	LWD23	Kab Sampang	LSD23	Kab Sampang	LMD23
26	Kab Sidoarjo	LPD24	Kab Sidoarjo	LWD24	Kab Sidoarjo	LSD24	Kab Sidoarjo	LMD24
27	Kab Situbondo	LPD25	Kab Situbondo	LWD25	Kab Situbondo	LSD25	Kab Situbondo	LMD25
28	Kab Sumenep	LPD26	Kab Sumenep	LWD26	Kab Sumenep	LSD26	Kab Sumenep	LMD26
29	Kab Trenggalek	LPD27	Kab Trenggalek	LWD27	Kab Trenggalek	LSD27	Kab Trenggalek	LMD27
30	Kab Tuban	LPD28	Kab Tuban	LWD28	Kab Tuban	LSD28	Kab Tuban	LMD28
31	Kab Tulungagung	LPD29	Kab Tulungagung	LWD29	Kab Tulungagung	LSD29	Kab Tulungagung	LMD29
32	Kota Batu	LPD30	Kota Batu	LWD30	Kota Batu	LSD30	Kota Batu	LMD30
33	Kota Blitar	LPD31	Kota Blitar	LWD31	Kota Blitar	LSD31	Kota Blitar	LMD31
34	Kota Kediri	LPD32	Kota Kediri	LWD32	Kota Kediri	LSD32	Kota Kediri	LMD32
35	Kota Madiun	LPD33	Kota Madiun	LWD33	Kota Madiun	LSD33	Kota Madiun	LMD33
36	Kota Malang	LPD34	Kota Malang	LWD34	Kota Malang	LSD34	Kota Malang	LMD34





KEBIJAKAN KEUANGAN

Halaman	3
Nomor Dokumen	001/00/POL/KP/J/2002
Penerbit	Lazismu Kantor Perwakilan Jawa Timur
Tanggal Terbit	10 Oktober 2022

No	Kantor Lazismu - Badan Pengurus		Kantor Badan Pengawas		Kantor Dewan Syariah		Kantor Dewan Syariah	
	Nama	Kode Standart	Nama	Kode Standart	Nama	Kode Standart	Nama	Kode Standart
37	Kota Mojokerto	LPD35	Kota Mojokerto	LWD35	Kota Mojokerto	LSD35	Kota Mojokerto	LMD35
38	Kota Pasuruan	LPD36	Kota Pasuruan	LWD36	Kota Pasuruan	LSD36	Kota Pasuruan	LMD36
39	Kota Probolinggo	LPD37	Kota Probolinggo	LWD37	Kota Probolinggo	LSD37	Kota Probolinggo	LMD37
40	Kota Surabaya	LPD38	Kota Surabaya	LWD38	Kota Surabaya	LSD38	Kota Surabaya	LMD38

Disusun oleh	Diperiksa oleh
M Saifuddin Ali, MM.Ak.CA.CMA BP Lazismu Jatim	Imam Hambali, MEI Waket BP Lazismu Jatim

Disetujui oleh	
drh Zainul Muslimin Ketua BP Lazismu Jatim	Anwar Hariyono, SE., M.Si Ketua Bawas Lazismu Jatim

KEBIJAKAN KEUANGAN

Halaman	4
Nomor Dokumen	001/00/POL/KPJ/2022
Penerbit	Lazismu Kantor Perwakilan Jawa Timur
Tanggal Terbit	10 Oktober 2022

01 TUJUAN

Berisi kebijakan sebagai panduan kantor lazismu se Jawa Timur dalam pengelolaan keuangan yang baik dan benar sejalan dengan prinsip Good Governance.

02 RUANG LINGKUP

Berisi penjelasan mengenai kebijakan strategis terkait keuangan.

03 DEFINISI

- Berisi penjelasan kalimat di dalam Kebijakan yang mempunyai arti khusus atau istilah yang perlu dimengerti oleh semua pihak terkait
- 03.01 PSAK : merupakan pedoman yang digunakan untuk membuat laporan keuangan berdasarkan standar akuntansi yang berlaku.
 - 03.02 Fundraiser : pihak yang melakukan penggalangan atau penghimpunan dana zakat, infaq, sedekah dan dana sosial keagamaan lainnya.
 - 03.03 Cash Opname : kegiatan pemeriksaan fisik pada uang kas tunai antara saldo yang terdapat pada Catatan Akuntansi dengan Uang Kas yang ada saat ini (cash on hand).
 - 03.04 Dana amil : adalah dana yang digunakan untuk segala sesuatu yang berkaitan dengan kegiatan operasional kantor LAZISMU Jawa Timur.
 - 03.05 Metode Garis Lurus : metode penyusutan dengan jumlah beban penyusutan yang sama dari tahun ke tahun.
 - 03.06 Konsolidator : pihak yang melakukan konsolidasi pada data keuangan
 - 03.07 Perjalanan Dinas : perjalanan yang dilakukan oleh amil dan badan pengurus yang berkaitan dengan tugas perjalanan ke luar tempat kedudukan untuk kepentingan LAZISMU.

KEBIJAKAN KEUANGAN

Halaman	5
Nomor Dokumen	001.00/POL/KPJ/2002
Penerbit	Lazismu Kantor Perwakilan Jawa Timur
Tanggal Terbit	10 Oktober 2022

1. Standar Pelaporan

Standar pelaporan keuangan Lembaga Amil Zakat Infaq dan Shadaqah (LAZISMU) Jawa Timur mengacu pada PSAK 109 tentang Akuntansi Zakat dan Infaq/Sedekah dan PSAK lain yang relevan.

2. Periode Pelaporan

- Periode pelaporan keuangan Lembaga Amil Zakat Infaq dan Shadaqah (LAZISMU) Jawa Timur adalah tahunan, terhitung mulai tanggal 1 Januari dan berakhir pada tanggal 31 Desember.
- Laporan keuangan teraudit diberikan kepada Pimpinan Muhammadiyah sesuai dengan tingkatannya dan Badan Pengawas.

3. Metode Pencatatan

LAZISMU JAWA TIMUR menetapkan metode kas (*cash basis*) terhadap penerimaan, pendistribusian, dan pendayagunaan Zakat, Infaq, Sadaqoh dan Dana Sosial Keagamaan Lainnya (ZISKA). Transaksi lainnya dapat menggunakan metode akrual.

Contoh penggunaan metode akrual : Aset dalam Penyelesaian, Hutang Biaya.

4. Kas Tunai

- Penyetoran donasi tunai *fundraiser* ke kantor LAZISMU maksimal 1 (satu) hari setelah diterimanya donasi pada bulan berjalan kecuali pada akhir bulan harus disetorkan pada hari yang sama.
- Dana ZISKA yang disetorkan ke kantor LAZISMU baik secara tunai maupun transfer ke rekening LAZISMU adalah sesuai dengan nominal yang tercantum pada kuitansi.
- Dana dari muzaki yang diterima secara tunai disetor ke rekening bank LAZISMU maksimal 1 (satu) hari kerja setelah uang tersebut diterima oleh bagian keuangan.
- Pencatatan mutasi kas wajib dilakukan secara harian disertai bukti transaksi yang sah dan memadai.
- Semua dana tunai harian LAZISMU wajib disimpan di brankas.
- Penghitungan fisik uang di brankas dilakukan secara harian dan nilainya harus sama dengan saldo pada mutasi kas yang tercatat dan diverifikasi oleh Kepala Kantor atau pejabat yang setingkat.

KEBIJAKAN KEUANGAN

Halaman	6
Nomor Dokumen	001/00/PCD/KPJ/2002
Penerbit	Lazismu Kantor Perwakilan Jawa Timur
Tanggal Terbit	10 Oktober 2022

- g. Setiap hari kerja terakhir di akhir bulan berjalan wajib dilakukan cash opname. Laporan cash opname diserahkan ke Daerah (untuk KLL di bawah daerah) atau Wilayah (untuk daerah dan KLL di bawah wilayah) paling lambat 1 (hari) kerja setelah dilakukan *cash opname*.
- h. Kas bon hanya diperbolehkan untuk kepentingan LAZISMU yang sifatnya mendesak dan darurat dengan nilai maksimal Rp 5.000.000,- untuk daerah dan Rp 10.000.000,- untuk wilayah.
- i. Atas transaksi kas bon wajib dilengkapi dengan form pengajuan kas bon yang disetujui oleh GM atau pejabat yang setingkat dan bagian keuangan serta tercatat dalam mutasi kas harian.
- j. Bukti pendukung transaksi diarsipkan urut sesuai tanggal transaksi dan dilengkapi dengan voucher penerimaan dan pengeluaran yang ditandatangani oleh GM atau pejabat yang setingkat.

5. Bank

- a. Pembukaan rekening LAZISMU wajib menggunakan Bank Syariah sesuai dengan rekomendasi dari LAZISMU Wilayah dengan menggunakan nama lembaga.
- b. Pembukaan rekening di bank selain yang direkomendasikan oleh LAZISMU Wilayah wajib mengajukan permohonan dan mendapatkan ijin dari LAZISMU Wilayah.
- c. Kerjasama strategis antara LAZISMU Daerah/KLL dengan bank wajib mendapatkan persetujuan secara tertulis dari LAZISMU Wilayah.
- d. Kantor LAZISMU wajib memiliki 3 (tiga) rekening yang terdiri dari: rekening zakat, rekening Infaq, rekening amil.
- e. Pencatatan mutasi bank masuk dan keluar dilakukan secara harian.
- f. Saldo buku bank harus sama dengan saldo mutasi bank harian/rekening koran.
- g. Setiap rekening yang dimiliki kantor LAZISMU wajib disertai *print out* rekening koran dan diarsipkan setiap bulan.
- h. Setiap bukti/slip transfer, slip cek/Bilyet Giro (BG) wajib diarsipkan disertai dengan bukti pendukung yang sah dan memadai sesuai dengan penggunaan dana; contoh: Laporan Pertanggungjawaban, Proposal, Rencana Anggaran Belanja, Surat Permohonan Bantuan, Tanda Terima, Memo Internal, dll.
- i. Dana Zakat dilarang dipergunakan untuk kepentingan investasi. Dana Infaq dan sosial keagamaan lainnya untuk keperluan dana siaga dapat ditempatkan pada on call deposit.

6. Aset Tetap

- a. Pengakuan, pencatatan Aset Tetap merujuk pada PSAK yang berlaku.
- b. Batasan minimal perolehan Aset Tetap adalah lebih dari sama dengan Rp. 2.000.000 (dua juta rupiah) per item/per set.
- c. Perolehan peralatan atau perlengkapan kantor kurang dari Rp. 2.000.000 (dua juta rupiah) per unit dibebankan pada biaya periodik.

KEBIJAKAN KEUANGAN

Halaman	7
Nomor Dokumen	001/00/POL/KPJ/2002
Penerbit	Lazismu Kantor Perwakilan Jawa Timur
Tanggal Terbit	10 Oktober 2022

- d. Peralatan atau perlengkapan kantor yang tidak dicatat sebagai Aset Tetap wajib dibuatkan daftar inventaris kantor.
- e. Inventaris kantor yang dimaksud dalam poin 6.d adalah barang yang tidak habis pakai selama 1 tahun dengan nilai perolehan diatas Rp. 300.000 (tiga ratus ribu) per item/per set.
- f. Penyusutan aset tetap menggunakan Metode Garis Lurus (*Straight Line Method*) dan nilai residunya ditaksir Rp 0,-. Umur ekonomis aset tetap berwujud ditaksir sebagai berikut:

Bangunan : 20 tahun

Mebel dan Peralatan Kantor : 3 tahun

Kendaraan : 5 tahun

- g. Waktu penyusutan aset mulai diperhitungkan dengan ketentuan jika perolehan sebelum atau sama dengan tanggal 15 (lima belas) maka akan diakui penyusutannya pada bulan yang bersangkutan. Dan jika perolehannya di atas tanggal 15 (lima belas) maka pengakuan penyusutannya dicatat pada bulan berikutnya.
- h. Aset Tetap yang umur ekonomisnya sudah habis, nilai buku nya diakui sebesar Rp. 1 (satu rupiah) dan tercatat dalam daftar Aset Tetap.
- i. Penghapusan aset tetap dapat dilakukan pada kondisi tertentu yaitu aset hilang dan aset rusak. Penghapusan aset tersebut harus disertai dengan Berita Acara Persetujuan Penghapusan Aset yang ditandatangani bersama oleh Ketua Badan Pengurus, Ketua Badan Pengawas, dan disetujui pimpinan Muhammadiyah sesuai dengan tingkatannya serta dilampiri Berita Acara Kronologis.
- j. Penjualan aset tetap harus disertai dengan Berita Acara Persetujuan Penjualan Aset yang ditandatangani bersama oleh Ketua Badan Pengurus, Ketua Badan Pengawas, dan disetujui pimpinan Muhammadiyah sesuai dengan tingkatannya.

7. Aset Tetap Kelolaan

- a. Pengakuan, pencatatan Aset Tetap Kelolaan merujuk pada PSAK 109.
- b. Aset tetap kelolaan adalah aset tidak lancar yang diperoleh dari penerimaan zakat, infak, dan sedekah yang masih dalam pengendalian entitas amil yang manfaatnya diperuntukan bagi mustahik dan penerima manfaat.

8. Dana Amil

- a. Dana amil digunakan untuk pengeluaran kantor seperti: Gaji Staff Kantor, Fee Fundraiser, Biaya ATK, Biaya Internet, Biaya Promosi, Biaya Iklan dan Biaya Operasional Kantor Lainnya.
- b. Sumber dana amil mengacu pada keputusan Dewan Syariah dengan ketentuan umum:

KEBIJAKAN KEUANGAN

Halaman	8
Nomor Dokumen	001/00/POL/KPJ/2002
Penerbit	Lazismu Kantor Perwakilan Jawa Timur
Tanggal Terbit	10 Oktober 2022

1. Maksimal 12,5% dari dana zakat
2. Maksimal 20% dari dana Infaq dan Shadaqah Terikat maupun Tidak Terikat
- c. Zakat Fitrah, Fidyah dikecualikan dari pemotongan dana amil.
- d. Total Hak Amil Qurban maksimal 5% dari dana Qurban.

9. Biaya Dinas

- a. Termasuk dalam biaya dinas yang ditanggung oleh kantor adalah:
 1. Tunjangan perjalanan dinas dan biaya selama perjalanan dinas (akomodasi & transportasi) dengan jarak lebih dari 80 km.
 2. Tunjangan rapat lebih dari atau sama dengan 3 jam yang didukung oleh undangan resmi dan notulensi/laporan hasil rapat.
 3. Tunjangan Pernakerita yang didukung oleh undangan resmi atau penugasan.
- b. Besaran biaya dinas akan diatur dalam SK Badan Pengurus.

10. Konsolidasi Data

- a. Konsolidasi data membutuhkan konsolidator yaitu kantor daerah dan/atau kantor wilayah.
- b. Yang berhak menggunakan konsolidasi data ini adalah:
 1. Masjid
 2. Sekolah/Madrasah/PTMA
 3. Panti Asuhan
 4. Rumah Sakit/Klinik
 5. Amal Usaha Lainnya yang memenuhi kriteria
- c. LAZISMU akan memberikan SK KL Khusus kepada pengguna sesuai poin 10.b
- d. Kriteria pengguna konsolidasi data:
 1. Belum memenuhi syarat sebagai Kantor Layanan LAZISMU
 2. Penerimaan ZISKA lebih dari 1 Miliar wajib didirikan Kantor Layanan LAZISMU
 3. Komitmen melakukan pengisian dan melampirkan bukti transaksi/bukti pentasyarufan



KEBIJAKAN KEUANGAN

Halaman	9
Nomor Dokumen	001/00/POL/KPJ/2002
Penerbit	Lazismu Kantor Perwakilan Jawa Timur
Tanggal Terbit	10 Oktober 2022

11. Ketentuan Pelaksanaan

- a. Badan Pengurus bertanggungjawab atas berjalannya Kebijakan Keuangan ini di kantor masing-masing.
- b. Badan Pengawas wajib melakukan evaluasi pelaksanaan Kebijakan Keuangan ini minimal 1 tahun sekali.
- c. Laporan hasil evaluasi yang ditandatangani oleh Ketua Badan Pengurus dan Badan Pengawas dikirimkan ke LAZISMU wilayah.



KEBIJAKAN KEUANGAN

Halaman	10
Nomor Dokumen	001.00/POL/KPJ/2002
Penerbit	Lazismu Kantor Perwakilan Jawa Timur
Tanggal Terbit	10 Oktober 2022

CONTOH TRANSAKSI DAN JURNAL

No	Keterangan Transaksi	Posisi Pencatatan	Posisi Akun	Nama Akun
PENERIMAAN				
1	Jurnal Penerimaan Infaq Tidak Terikat Tunai	KFO	D	KAS BESAR
			K	IT2T-Penerimaan Dana Infak/Sedekah Tidak Terikat-Sosial dan Lingkungan/Ekonomi/Pendidikan/dll
2	Jurnal Penerimaan Infaq Terikat Tunai	KFO	D	KAS BESAR
			K	ITT-Penerimaan Dana Infak/Sedekah Terikat-Sosial dan Lingkungan/Ekonomi/Pendidikan/dll
3	Jurnal Penerimaan Zakat Perorangan Tunai	KFO	D	KAS BESAR
			K	Zakat Perorangan-Fitrah/Profesi/Perniagaan/dll
4	Jurnal Penerimaan Zakat Lembaga/Entitas Tunai	KFO	D	KAS BESAR
			K	Zakat Lembaga-Perniagaan/Pertanian/Peternakan/dll
5	Jurnal Penerimaan Fidyah Tunai	KAS BESAR	D	KAS BESAR
			K	Donasi Dana Hibah, Wasiat, Fidyah
6	Jurnal Penerimaan Dana Amil Tunai	KAS BESAR	D	KAS BESAR
			K	Penerimaan Dana Amil Lainnya
7	Jurnal Penerimaan Titipan Uang Kantor Pusat/ Wilayah/Daerah Tunai	KAS BESAR	D	KAS BESAR
			K	Titipan Uang Kantor Pusat/ Wilayah/Daerah
8	Jurnal Penerimaan Titipan Uang Wakaf Tunai	KAS BESAR	D	KAS BESAR
			K	Titipan Uang Wakaf
9	Jurnal Penerimaan Dana Amil dari Donatur Tunai	KAS BESAR	D	KAS BESAR
			K	Penerimaan Dana Amil Lainnya



KEBIJAKAN KEUANGAN

Halaman	11
Nomor Dokumen	001/00/POL/KPJ/2002
Penerbit	Lazismu Kantor Perwakilan Jawa Timur
Tanggal Terbit	10 Oktober 2022

No	Keterangan Transaksi	Posisi Pencatatan	Posisi Akun	Nama Akun
10	Jurnal Penerimaan Alokasi Dana Amil dari LAZISMU Pusat/Wilayah/Daerah Tunai	KAS BESAR	D	KAS BESAR
			K	Penerimaan Alokasi Tasharuf dari LAZISMU Pusat/ Wilayah/ Daerah
11	Jurnal Penerimaan Bagi Hasil Bank Syariah	KBB	D	Kas Bank Dana Zakat / Infaq Sedekah / Amil /dll
			K	Bagi Hasil-Bank Syariah
12	Jurnal Penerimaan Bunga Bank Konvensional	KBB	D	Kas Bank Dana Zakat / Infaq Sedekah / Amil /dll
			K	Bunga Bank
13	Jurnal Penerimaan Zakat Fitrah berupa beras	JU	D	Persediaan Pangan
			K	Zakat Perorangan-Fitrah
14	Jurnal Penerimaan Infaq Tidak Terikat berupa Barang (Makanan, obat-obatan, pakaian, dll)	JU	D	Persediaan Pangan/Sandang/Obat-obatan
			K	IT2NT-Penerimaan Dana Infak/Sedekah Tidak Terikat-Sosial dan Lingkungan/Ekonomi/Pendidikan/dll
15	Jurnal Penerimaan Infaq Terikat berupa Barang (Makanan, obat-obatan, pakaian, dll)	JU	D	Persediaan Pangan/Sandang/Obat-obatan
			K	ITNT-Penerimaan Dana Infak/Sedekah Terikat-Sosial dan Lingkungan/Ekonomi/Pendidikan/dll
16	Jurnal Penerimaan Dana Qurban Tunai	KFO	D	KAS BESAR / Kas Bank
			K	Donasi Dana Qurban Sapi/Lembu/Kerbau / Kambing/Domba
17	Jurnal Penerimaan Dana Qurban Kemasan (Rendangmu) dari Sohibul Qurban	KFO	D	KAS BESAR / Kas Bank
			K	Donasi Dana Qurban Lainnya
18	Jurnal Penerimaan Qurban berupa hewan hidup	JU	D	Persediaan Pangan
			K	Donasi Dana Qurban Sapi/Lembu/Kerbau / Kambing/Domba



KEBIJAKAN KEUANGAN

Halaman	12
Nomor Dokumen	001/00/POL/KPJ/2002
Penerbit	Lazismu Kantor Perwakilan Jawa Timur
Tanggal Terbit	10 Oktober 2022

No	Keterangan Transaksi	Posisi Pencatatan	Posisi Akun	Nama Akun
PENGELUARAN				
19	Jurnal Pentasarufan Infaq Tidak Terikat Tunai	KAS BESAR	D	IST2T-Penyaluran Dana Infak/Sedekah Tidak Terikat-Sosial dan Lingkungan/Ekonomi/Pendidikan/dll
			K	KAS BESAR
20	Jurnal Pentasarufan Infaq Terikat Tunai	KAS BESAR	D	ISTT-Penyaluran Dana Infak/Sedekah Terikat-Sosial dan Lingkungan/Ekonomi/Pendidikan/dll
			K	KAS BESAR
21	Jurnal Pentasarufan Zakat Tunai	KAS BESAR	D	Salurkan Dana Zakat Fakir Miskin/Riqab/Gharim/Sabilillah/Muallaf/Ibnu Sabil
			K	KAS BESAR
22	Jurnal Pentasarufan Fidyah Tunai	KAS BESAR	D	Salurkan Dana Hibah, Wasiat, Fidyah
			K	KAS BESAR
23	Jurnal Pentasarufan Zakat Fitrah berupa beras	JU	D	Salurkan Dana Zakat Fakir Miskin/Riqab/Gharim/Sabilillah/Muallaf/Ibnu Sabil
			K	Persediaan Pangan
24	Jurnal Pentasarufan Infaq Tidak Terikat berupa Barang (Makanan, obat-obatan, pakaian, dll)	JU	D	IST2NT-Penyaluran Dana Infak/Sedekah Tidak Terikat-Sosial dan Lingkungan/Ekonomi/Pendidikan/dll
			K	Persediaan Pangan/Sandang/Obat-obatan
25	Jurnal Pentasarufan Infaq Terikat berupa Barang (Makanan, obat-obatan, pakaian, dll)	JU	D	ISTNT-Penyaluran Dana Infak/Sedekah Terikat-Sosial dan Lingkungan/Ekonomi/Pendidikan/dll
			K	Persediaan Pangan/Sandang/Obat-obatan
26	Jurnal Pentasarufan Titipan Uang Kantor Pusat/ Wilayah/Daerah Tunai	KAS BESAR	D	Titipan Uang Kantor Pusat/ Wilayah/Daerah
			K	KAS BESAR
27	Jurnal Pentasarufan Titipan Uang Wakaf Tunai	KAS BESAR	D	Titipan Uang Wakaf
			K	KAS BESAR



KEBIJAKAN KEUANGAN

Halaman	13
Nomor Dokumen	001/00/PCUK/PJ/2002
Penerbit	Lazismu Kantor Perwakilan Jawa Timur
Tanggal Terbit	10 Oktober 2022

No	Keterangan Transaksi	Posisi Pencatatan	Posisi Akun	Nama Akun
28	Jurnal Gaji Amil LAZISMU Tunai	KAS BESAR	D	Beban Gaji
			K	KAS BESAR
29	Jurnal Pembelian ATK Tunai	KAS BESAR	D	Beban ATK
			K	KAS BESAR
30	Jurnal Beban Telepon, PAM, Internet, Listrik Tunai	KAS BESAR	D	Beban Telepon, PAM, Internet, Listrik
			K	KAS BESAR
31	Jurnal Beban Fotokopi, Cetak, Jilid, Dokumentasi, Dll	KAS BESAR	D	Beban Fotokopi, Cetak, Jilid, Dokumentasi, Dll
			K	KAS BESAR
32	Jurnal Beban BBM, Parkir, Tol, Transport, dll Tunai	KAS BESAR	D	Beban Transportasi Umum (BBM, Parkir, Tol, Trsanport, dll)
			K	KAS BESAR
33	Jurnal Biaya Administrasi Bank Syariah	KAS BANK	D	Biaya Admistrasi-Bank Syariah
			K	Kas Bank Dana Zakat / Infaq Sedekah / Amil /dll
34	Jurnal Biaya Pajak Bagi Hasil-Bank Syariah	KAS BANK	D	Biaya Pajak Bagi Hasil-Bank Syariah
			K	Kas Bank Dana Zakat / Infaq Sedekah / Amil /dll
35	Jurnal Biaya Administrasi Bank Konvensional	KAS BANK	D	Beban Administrasi Bank
			K	Kas Bank Dana Zakat / Infaq Sedekah / Amil /dll
36	Jurnal Pentasarufan Dana Qurban Tunai	KAS BESAR	D	Salurkan Dana Qurban Sapi/Lembu/Kerbau / Kambing/Domba
			K	KAS BESAR / Kas Bank
37	Jurnal Pentasarufan Qurban berupa hewan hidup	JU	D	Salurkan Dana Qurban Sapi/Lembu/Kerbau / Kambing/Domba
			K	Persediaan Pangan



KEBIJAKAN KEUANGAN

Halaman	14
Nomor Dokumen	001/00/POL/KPJ/2002
Penerbit	Lazismu Kantor Perwakilan Jawa Timur
Tanggal Terbit	10 Oktober 2022

No	Keterangan Transaksi	Posisi Pencatatan	Posisi Akun	Nama Akun
PEMBELIAN ASET				
38	Jurnal Pembelian Peralatan dan Mesin Kantor (Aset Amil / Operasional Kantor) misal : Laptop, printer, Kamera, LCD Proyektor, dll	KAS BANK atau KAS BESAR	D	PERALATAN DAN MESIN KANTOR
			K	KAS BESAR / Kas Bank
39	Jurnal Pembelian Kendaraan (Aset Amil / Operasional Kantor) misal : Motor operasional, mobil operasional	KAS BANK atau KAS BESAR	D	KENDARAAN
			K	KAS BESAR / Kas Bank
40	Jurnal Pembelian Kendaraan AKT (Aset Kelolaan Tetap) misal : Ambulance, mobil siaga bencana/rescue	KAS BANK atau KAS BESAR	D	KENDARAAN-AKT
			K	KAS BESAR / Kas Bank
PEMBELIAN ASET SECARA CICILAN				
41	Jurnal pada saat Peralatan dan Mesin Kantor diterima	KAS BESAR	D	PERALATAN DAN MESIN KANTOR
			K	Hutang Pembelian Peralatan dan Mesin
42	Jurnal pada saat pembayaran angsuran	KAS BANK atau KAS BESAR	D	Hutang Pembelian Peralatan dan Mesin
			K	KAS BESAR / Kas Bank
PENYUSUTAN ASET				
43	Jurnal Penyusutan Peralatan dan Mesin Kantor (Aset Amil / Operasional Kantor) misal : Laptop, printer, Kamera, LCD Proyektor, dll	JU	D	Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin Ktr
			K	Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin Ktr



KEBIJAKAN KEUANGAN

Halaman	15
Nomor Dokumen	001/00/POL/KPJ/2002
Penerbit	Lazismu Kantor Perwakilan Jawa Timur
Tanggal Terbit	10 Oktober 2022

No	Keterangan Transaksi	Posisi Pencatatan	Posisi Akun	Nama Akun
44	Jurnal Penyusutan Kendaraan (Aset Amil / Operasional Kantor) misal : Motor operasional, mobil operasional	JU	D	Beban Penyusutan Kendaraan
			K	Akumulasi Penyusutan Kendaraan
45	Jurnal Penyusutan Kendaraan AKT-Terikat (Aset Kelolaan Tetap) misal : Ambulance, mobil siaga bencana/rescue	JU	D	IST-Beban Penyusutan AKT Kendaraan
			K	Akumulasi Penyusutan AKT-Kendaraan
SEWA KANTOR				
46	Jurnal sewa kantor selama 1 tahun dibayar secara tunai di awal masa kontrak sewa	KAS BANK atau KAS BESAR	D	Sewa Dibayar dimuka-Kantor/Gedung
			K	KAS BESAR / Kas Bank
47	Jurnal penyesuaian biaya sewa per bulan	JU	D	Beban Sewa Kantor
			K	Sewa Dibayar dimuka-Kantor/Gedung
UANG MUKA PROGRAM				
48	Jurnal saat bagian keuangan menyerahkan dana ke bagian program	KAS BANK atau KAS BESAR	D	Uang Muka Kegiatan / Program
			K	KAS BESAR / Kas Bank
49	Jurnal saat bagian program tasyaruf ke mustahik	JU	D	Salurkan Dana Zakat/ Infaq Tidak Terikat /Infaq Terikat /dll
			K	Uang Muka Kegiatan / Program
HIBAH DAN HADIAH				
50	Jurnal atas transaksi Pemberian Hadiah (Pihak Pemberi)	KAS BANK atau KAS BESAR	D	Events
			K	KAS BESAR / Kas Bank
51	Jurnal atas transaksi Penerimaan Hadiah (sbg hak milik kantor LAZISMU)	JU	D	KENDARAAN / PERALATAN DAN MESIN KANTOR / dll
			K	Penerimaan Dana Amil Lainnya



KEBIJAKAN KEUANGAN

Halaman	16
Nomor Dokumen	001/00/POL/KPJ/2002
Penerbit	Lazismu Kantor Perwakilan Jawa Timur
Tanggal Terbit	10 Oktober 2022

No	Keterangan Transaksi	Posisi Pencatatan	Posisi Akun	Nama Akun
52	Jurnal atas transaksi Penerimaan Hibah Aset Kelolaan	JU	D	KENDARAAN-AKT/ PERALATAN DAN MESIN KANTOR-AKT/ dll
			K	Donasi Dana Hibah, Wasiat, Fidyah
53	Jurnal atas transaksi Penerimaan Hibah (sbg hak milik kantor LAZISMU)	JU	D	KENDARAAN / PERALATAN DAN MESIN KANTOR / dll
			K	Donasi Dana Hibah, Wasiat, Fidyah
PIUTANG KARYAWAN				
54	Jurnal atas transaksi Piutang Karyawan/Amil kepada Kantor LAZISMU	KAS BANK atau KAS BESAR	D	Piutang Karyawan/Amil
			K	KAS BESAR / Kas Bank
55	Jurnal atas pengembalian Piutang Karyawan/Amil ke Kantor LAZISMU	KAS BANK atau KAS BESAR	D	KAS BESAR / Kas Bank
			K	Piutang Karyawan/Amil
TITIPAN				
52	Jurnal atas penerimaan titipan wakaf	KAS BANK atau KAS BESAR	D	KAS BESAR / Kas Bank
			K	Titipan Uang Wakaf
53	Jurnal atas pengembalian titipan wakaf	KAS BANK atau KAS BESAR	D	Titipan Uang Wakaf
			K	KAS BESAR / Kas Bank
54	Jurnal atas penerimaan titipan pihak ketiga	KAS BANK atau KAS BESAR	D	KAS BESAR / Kas Bank
			K	Titipan Uang Pihak Ketiga
55	Jurnal atas pengembalian titipan pihak ketiga	KAS BANK atau KAS BESAR	D	Titipan Uang Pihak Ketiga
			K	KAS BESAR / Kas Bank

KEBIJAKAN KEUANGAN

Halaman	17
Nomor Dokumen	001/00/POL/KPJ/2002
Penerbit	Lazismu Kantor Perwakilan Jawa Timur
Tanggal Terbit	10 Oktober 2022

CONTOH TRANSAKSI ANTAR KANTOR DAN JURNAL (Wilayah & Daerah)

Kantor Daerah					Kantor Wilayah				
No.	Keterangan	Posisi Pencatatan	Posisi Akun	Nama Akun	No.	Keterangan	Posisi Pencatatan	Posisi Akun	Nama Akun
SETORAN DANA KEMANUSIAAN									
1	Jurnal penyetoran dana kemanusiaan yang ditransfer ke wilayah (80%)	KAS BANK atau KAS BESAR	D	IST2T-Penyaluran Dana Infak/Sedekah Tidak Terikat-Sosial dan Lingkungan	1	Jurnal pengakuan titipan dana kemanusiaan yang ditransfer dari daerah (80%)	KAS BANK atau KAS BESAR	D	Kas Bank Dana Infak/Sedekah
			K	Kas Bank Dana Infak/Sedekah				K	Titipan Uang Kantor Pusat/Wilayah/Daerah
2	Untuk mengakui hak amil atas dana kemanusiaan yang ditransfer ke Wilayah (10%)	KAS BANK atau KAS BESAR	D	Piutang Hub R/K Kantor Wilayah	2	Untuk mengakui hutang hak amil atas dana kemanusiaan yang ditransfer dari daerah (10 %)	KAS BANK atau KAS BESAR	D	Kas Bank Dana Infak/Sedekah
			K	Kas Bank Dana Infak/Sedekah				K	Hutang Hub R/K Kantor Daerah

KEBIJAKAN KEUANGAN

Halaman	18
Nomor Dokumen	001/00/POL/KPJ/2002
Penerbit	Lazismu Kantor Perwakilan Jawa Timur
Tanggal Terbit	10 Oktober 2022

Kontpor Akun					Kantor Wilayah				
No.	Keterangan	Posisi Pencatatan	Posisi Akun	Nama Akun	No.	Keterangan	Posisi Pencatatan	Posisi Akun	Nama Akun
3	Untuk mengakui alokasi hak amil wilayah (10 %)	KAS BANK atau KAS BESAR	D	Alokasi Tasharuf-ke LAZISMU Wilayah	3	Untuk mengakui alokasi hak amil wilayah (10 %)	KAS BANK atau KAS BESAR	D	Penerimaan Dana Amil Lainnya
			K	Kas Bank Dana Infak/Sedekah				K	Kas Bank Dana Infak/Sedekah
4	Pengakuan pengembalian hak Amil dari Wilayah (10%)	KAS BANK atau KAS BESAR	D	Kas Bank Dana Infak/Sedekah	4	Pengakuan pengembalian hak Amil ke Daerah (10%)	KAS BANK atau KAS BESAR	D	Hutang Hub R/K Kantor Daerah
			K	Piutang Hub R/K Kantor Wilayah				K	Kas Bank Dana Infak/Sedekah
					5	Jurnal pada saat melakukan tasyaruf dana kemanusiaan	KAS BANK atau KAS BESAR	D	Titipan Uang Kantor Pusat/ Wilayah/Daerah
								K	Kas Bank Dana Infak/Sedekah



KEBIJAKAN KEUANGAN

Halaman	19
Nomor Dokumen	00100/POL/KPJ/2002
Penerbit	Lazismu Kantor Perwakilan Jawa Timur
Tanggal Terbit	10 Oktober 2022

Kantor Daerah					Kantor Wilayah					
No.	Keterangan	Posisi Pencatatan	Posisi Akun	Nama Akun	No.	Keterangan	Posisi Pencatatan	Posisi Akun	Nama Akun	
SETORAN DANA QURBAN										
1	Jurnal penyetoran dana Qurban ke wilayah (100%)	KAS BANK atau KAS BESAR	D	Piutang Hub R/K Kantor Wilayah	1	Jurnal penerimaan setoran Qurban dari daerah (100%)	KAS BANK	D	Kas Bank Dana Infak/Sedekah	
					2	Jurnal Pengolahan Dana Qurban		K	Hutang Hub R/K Kantor Daerah	
					3	Jurnal Penerimaan Hasil Pengolahan Dana Qurban	JURNAL UMUM	D	Uang Muka Kegiatan / Program	
		JURNAL UMUM	K	Kas Bank Dana Infak/Sedekah				K	Kas Bank Dana Infak/Sedekah	
								D	Persediaan Pangan	
								K	Uang Muka Kegiatan / Program	
2	Jurnal Penerimaan Hasil Pengolahan Dana Qurban dari Wilayah		D	Persediaan Pangan	4	Jurnal Pengiriman Hasil Pengolahan Dana Qurban ke Daerah	JURNAL UMUM	D	Hutang Hub R/K Kantor Daerah	
								K	Persediaan Pangan	



KEBIJAKAN KEUANGAN

Halaman	20
Nomor Dokumen	001.00/POL/KPJ/2002
Penerbit	Lazismu Kantor Perwakilan Jawa Timur
Tanggal Terbit	10 Oktober 2022

Kantor Pusat					Kantor Wilayah				
No.	Keterangan	Posisi Pencatatan	Posisi Akun	Nama Akun	No.	Keterangan	Posisi Pencatatan	Posisi Akun	Nama Akun
3	Jurnal Penyaluran hasil Qurban ke Mustahiq	JURNAL UMUM	D	Salurkan Dana Qurban Lainnya	5	Jurnal Penyaluran hasil Qurban ke Mustahiq	JURNAL UMUM	D	Salurkan Dana Qurban Lainnya
			K	Persediaan Pangan				K	Persediaan Pangan
PENERIMAAN ZISKA pada VA									
1	Pengakuan Penerimaan zakat (87,5%)	JURNAL UMUM	D	Piutang Hub R/K Kantor Wilayah	1	Pengakuan Penerimaan ziska Daerah (100%)	KAS BANK	D	Kas Bank Dana Infak/Sedekah
			K	Zakat Perorangan Lainnya					
	Pengakuan Hak Amil Atas Penerimaan zakat (12,5%)	JURNAL UMUM	D	Piutang Hub R/K Kantor Wilayah				D	Hutang Hub R/K Kantor Daerah
			K	Penerimaan Dana Amil Lainnya				K	
	Pengakuan Penerimaan infaq (80%)	JURNAL UMUM	D	Piutang Hub R/K Kantor Wilayah					
			K	IT2T-Penerimaan Dana Infak/Sedekah Tidak Terikat-Sosial dan Lingkungan					
	Pengakuan Hak Amil Atas Penerimaan Infaq (20%)	JURNAL UMUM	D	Piutang Hub R/K Kantor Wilayah					
			K	Penerimaan Dana Amil Lainnya					



KEBIJAKAN KEUANGAN

Halaman	21
Nomor Dokumen	001/00/POL/KP/J/2002
Penerbit	Lazismu Kantor Perwakilan Jawa Timur
Tanggal Terbit	10 Oktober 2022

Kantor Wilayah									
No.	Keterangan	Posisi Pencatatan	Posisi Akun	Nama Akun	No.	Keterangan	Posisi Pencatatan	Posisi Akun	Nama Akun
2	Penerimaan dana zakat dari wilayah (100%)	KAS BANK	D	Kas Bank Dana Infak/Sedekah	2	Pengakuan Pengembalian dana ziska Daerah (100%)	KAS BANK	D	Hutang Hub R/K Kantor Daerah
			K	Piutang Hub R/K Kantor Wilayah				K	Kas Bank Dana Infak/Sedekah
	Penerimaan dana infaq dari wilayah (100%)	KAS BANK	D	Kas Bank Dana Infak/Sedekah				K	Kas Bank Dana Infak/Sedekah
			K	Piutang Hub R/K Kantor Wilayah					



KEBIJAKAN KEUANGAN

Halaman	22
Nomor Dokumen	001/00/POL/KPJ/2002
Penerbit	Lazismu Kantor Perwakilan Jawa Timur
Tanggal Terbit	10 Oktober 2022

STANDART FORM KEUANGAN

1. Form Berita Acara Cash Opname



KEBIJAKAN KEUANGAN

Halaman	23
Nomor Dokumen	001/00/POL/KPJ/2002
Penerbit	Lazismu Kantor Perwakilan Jawa Timur
Tanggal Terbit	10 Oktober 2022

2. Voucher Bukti Kas Masuk

lazis mu		LAZISMU KOTA PROBOLINGGO	BUKTI KAS MASUK
		No. BKM : 0001BRV-FO	
		Tanggal : 01 Januari 2021	
Name Akun	Kas Bank Dana Zakat-BSM(7112574756)		
Kode Akun	11113.01.001		
No.	Uraian	Jumlah	
01	Trf Prima to BSI dari Ahmad (Zakat Perorangan-Profesi) Kode akun 41202.00.000	Rp	100,000.00
	Total	Rp	100,000.00
Dibukukan Tgl : 01 Januari 2021			
(Pimpinan)		(Ubah)	



KEBIJAKAN KEUANGAN

Halaman	24
Nomor Dokumen	001/00/POL/KPJ/2002
Penerbit	Lazismu Kantor Perwakilan Jawa Timur
Tanggal Terbit	10 Oktober 2022

3. Voucher Bukti Kas Keluar

lazis TMU		LAZISMU KOTA PROBOLINGGO		BUKTI KAS KELUAR
				No. BKK : 0002CDV-OH
				Tanggal : 02 Januari 2021
Nama Akun : KAS BESAR				
Kode Akun : 11112.00.000				
No.	Uraian	Jumlah		
01	Pembelian Masker medis 1pck	Rp	90,000.00	
	JIST2T-Penyaluran Dana Infak/Sedekah Tidak Terikat-Kesel	52210.03.000		
		Total	Rp	90,000.00
Dibukukan Tgl: 02 Januari 2021				
(Pimpinan)		(Maulid)		



KEBIJAKAN KEUANGAN

Halaman	25
Nomor Dokumen	001/00/POL/KPJ/2002
Penerbit	Lazismu Kantor Perwakilan Jawa Timur
Tanggal Terbit	10 Oktober 2022

4. Form Pengajuan Bantuan

FORM PENGAJUAN BANTUAN

Yang bertanda tangan dibawah ini:

NAMA LENGKAP

ALAMAT

NO. TELP. / HP

PEKERJAAN

ALAMAT PEKERJAAN

DATA DIRI DAN KELUARGA	
-------------------------------	--

Bermakna mengajukan permohonan kepada Lembaga Amil Zakat, Infak dan Shadaqah Muhammadiyah
/ LAZISMU Jawa Timur, dengan ketentuan sebagai berikut:

BERUPA

UNTUK KEPERLUAN

KETERANGAN / PERMASALAHAN YANG DIHADAPI

SURAT-SURAT YANG MENDUKUNG	
-----------------------------------	--



KEBIJAKAN KEUANGAN

Halaman	26
Nomor Dokumen	001.00/POL/KP/J/2002
Penerbit	Lazismu Kantor Perwakilan Jawa Timur
Tanggal Terbit	10 Oktober 2022

5. Form Asesmen

<p style="text-align: center;">lazismu</p> <p style="text-align: center;">TAHUN 2022</p> <p>Tanggal Survei:</p> <p>Ruang Survei:</p> <p>DATA PEMERIKSA</p> <table border="1"><tr><td>Nama</td><td></td></tr><tr><td>Alamat</td><td></td></tr><tr><td>Kategori Pengguna Lain</td><td></td></tr><tr><td>Versi</td><td></td></tr></table> <p>DATAS KELUARGA</p> <table border="1"><tr><td>NIK</td><td></td></tr><tr><td>No.</td><td></td></tr><tr><td>Gender</td><td></td></tr><tr><td>status Sekarang</td><td></td></tr><tr><td>Batas Pemohon</td><td></td></tr><tr><td>P-25</td><td>180 - 200</td><td></td></tr><tr><td>18000 - 20000</td><td>200 - 3000</td><td>30 - 100</td></tr></table> <p>Anggota Keluarga</p> <table border="1"><tr><td>Anggota Keluarga 1</td><td></td></tr><tr><td>Anggota Keluarga 2</td><td></td></tr><tr><td>Anggota Keluarga 3</td><td></td></tr></table> <p>Tanggal</p> <p>Catatan</p> <p>DATA RUMAH</p> <table border="1"><tr><td>Status Rumah</td><td></td></tr><tr><td>Kependidikan Rombongan</td><td></td></tr><tr><td>Jenis Rumah</td><td></td></tr><tr><td>Sumber Air Minum</td><td>Sumur / PDAM / Dari sumber lainnya</td></tr><tr><td>Luas</td><td>12.300 / 900 / 450 m²</td></tr></table>	Nama		Alamat		Kategori Pengguna Lain		Versi		NIK		No.		Gender		status Sekarang		Batas Pemohon		P-25	180 - 200		18000 - 20000	200 - 3000	30 - 100	Anggota Keluarga 1		Anggota Keluarga 2		Anggota Keluarga 3		Status Rumah		Kependidikan Rombongan		Jenis Rumah		Sumber Air Minum	Sumur / PDAM / Dari sumber lainnya	Luas	12.300 / 900 / 450 m²	<p>Surat / Berkas / Catatan</p> <table border="1"><tr><td>Surat</td><td></td></tr><tr><td>Berkas</td><td></td></tr><tr><td>Catatan</td><td></td></tr></table> <p>Ruang Survei:</p> <p>Pembela:</p> <p>1 1 1</p>	Surat		Berkas		Catatan	
Nama																																															
Alamat																																															
Kategori Pengguna Lain																																															
Versi																																															
NIK																																															
No.																																															
Gender																																															
status Sekarang																																															
Batas Pemohon																																															
P-25	180 - 200																																														
18000 - 20000	200 - 3000	30 - 100																																													
Anggota Keluarga 1																																															
Anggota Keluarga 2																																															
Anggota Keluarga 3																																															
Status Rumah																																															
Kependidikan Rombongan																																															
Jenis Rumah																																															
Sumber Air Minum	Sumur / PDAM / Dari sumber lainnya																																														
Luas	12.300 / 900 / 450 m²																																														
Surat																																															
Berkas																																															
Catatan																																															

KEBIJAKAN KEUANGAN

Halaman	27
Nomor Dokumen	001/00/POLIKPJ/2002
Penerbit	Lazismu Kantor Perwakilan Jawa Timur
Tanggal Terbit	10 Oktober 2022

6. Form Lembar Disposisi

LEMBAR DISPOSISI		
No Agenda	Tanggal	
Pengirim		
No Surat	Tertanggal	
Penerima		
Catatan Penerima:		
Catatan:		
<ul style="list-style-type: none">■ Bidan Pengurus■ Ketua Pengurus■ Pengurus■ Ketua		
Keputusan Rapat / Penyelesaian		
Catatan Ortu		Mengatakan



KEBIJAKAN KEUANGAN

Halaman	28
Nomor Dokumen	001/00/POL/KPJ/2002
Penerbit	Lazismu Kantor Perwakilan Jawa Timur
Tanggal Terbit	10 Oktober 2022

7. Form Pencairan Dana

FORM PENCAIRAN DANA	
Nomor : 0001/Transfer/III/2022 atau 0001/Cash/II/2022	
Tanggal pencairan :	
Telah terima dari :	
Dibayarkan kepada :	
Detail Transaksi	
Uraian keperluan	
Jumlah uang	Rp
Terbilang	
Transfer melalui No. Rekening	
Catatan	
Pencairan dana keuangan	
Sag. Keuangan	Penerima

KEBIJAKAN KEUANGAN

Halaman	29
Nomor Dokumen	001/00/POL/KPJ/2002
Penerbit	Lazismu Kantor Perwakilan Jawa Timur
Tanggal Terbit	10 Oktober 2022

8. Form Cash Bon

KAS BON		
Keluar		
No.		
Tanggal:		
Jumlah Uang	Rp.	
Terbilang		
Untuk Keperluan		
Pilih Opsi Darurat		
<input type="checkbox"/> Bencana Alam Darurat Tingkat 1		
<input type="checkbox"/> Bencana Alam Darurat Tingkat 2		
<input type="checkbox"/> Bencana Alam Darurat Tingkat 3		
Menyetujui,	Bag. Keuangan	Penerima
()	()	()

KEBIJAKAN KEUANGAN

Halaman	30
Nomor Dokumen	001/00/POL/KPJ/2002
Penerbit	Lazismu Kantor Perwakilan Jawa Timur
Tanggal Terbit	10 Oktober 2022

9. Memo Internal


MEMO INTERNAL
Nomor : 001/00/POL/KPJ/2002
(Dari/ke/kota kepentingan/Bulan/Tahun)

Kepada	Rekan-rekan Pengurus Dinas
Perihal / Aspek	Bantuan Perjalanan Umat Islam Kebo
Tanggal	10 Oktober / 2022
Tujuan	Almarhum
Anggaran Biaya	Rp. 1.200.000,-

Keterangan :

A. Tujuan Biaya Tercantum

B. Untuk Biaya Transportasi

C. Mengangkat 100.000 Penduduk Perwakilan

D. Pengeluaran

E. Pengeluaran

F. Pengeluaran

G. Pengeluaran

Surabaya, 29 September 2022

Pengirim/penanda	Menulis/Signature	Tanda/tulisan
[Signature]	[Signature]	[Signature]

