

YAYASAN HATI GEMBIRA INDONESIA

**LAPORAN KEUANGAN
TANGGAL 31 DESEMBER 2018 SERTA
TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL
TERSEBUT
DAN LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN/**

***FINANCIAL STATEMENTS
AS OF DECEMBER 31, 2018 AND
FOR THE YEAR THEN ENDED
AND INDEPENDENT AUDITORS' REPORT***

**YAYASAN HATI GEMBIRA INDONESIA
LAPORAN KEUANGAN
TANGGAL 31 DESEMBER 2018 SERTA
TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL
TERSEBUT
DAN LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN**

**YAYASAN HATI GEMBIRA INDONESIA
FINANCIAL STATEMENTS
AS OF DECEMBER 31, 2018 AND
FOR THE YEAR THEN ENDED
AND INDEPENDENT AUDITORS' REPORT**

Daftar Isi/ Table of Contents

Halaman/Pages

Surat Pernyataan Pengurus		<i>Executive Board' Statement Letter</i>
Laporan Auditor Independen		<i>Independent Auditors' Report</i>
Laporan Posisi Keuangan	1	<i>Statement of Financial Position</i>
Laporan Aktivitas	2	<i>Statement of Activities</i>
Laporan Arus Kas	3	<i>Statement of Cash Flows</i>
Catatan atas Laporan Keuangan.....	4 - 14	<i>Notes to the Financial Statements</i>



Happy
Hearts
Indonesia

**YAYASAN HATI GEMBIRA INDONESIA
SURAT PERNYATAAN PENGURUS TENTANG
TANGGUNG JAWAB ATAS
LAPORAN KEUANGAN
TANGGAL 31 DESEMBER 2018 SERTA
TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL
TERSEBUT**

**YAYASAN HATI GEMBIRA INDONESIA
EXECUTIVE BOARD STATEMENT REGARDING
THE RESPONSIBILITY FOR
FINANCIAL STATEMENTS
INDEPENDENT AUDITORS' REPORT
AS OF DECEMBER 31, 2018 AND
FOR THE YEAR THEN ENDED**

Kami yang bertanggung jawab di bawah ini :

We, the undersigned below :

1. Nama : Ronald Liem
Alamat kantor : Menara Batavia lantai 10, Jakarta

Alamat domisili : Bukit Golf Utama III PA.17 RT/RW
012/015, Pondok Pinang, Jakarta

Nomor telepon : 021- 22127757
Jabatan : Pengurus

1. Name : Ronald Liem
Office Address : Menara Batavia lantai 10, Jakarta

Home Address : Bukit Golf Utama III PA.17 RT/RW
012/015, Pondok Pinang, Jakarta

Telephone number : 021- 22127757
Position : Executive Board

Menyatakan bahwa :

Declare that :

1. Kami bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian laporan keuangan Yayasan.
2. Laporan keuangan Yayasan telah disusun dan disajikan sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik di Indonesia (SAK ETAP).
3. Semua informasi dalam laporan keuangan Yayasan telah dimuat secara lengkap dan benar.
4. Laporan keuangan Yayasan tidak mengandung informasi yang tidak benar, dan tidak menghilangkan informasi atau fakta material.
5. Kami bertanggung jawab penuh atas sistem pengendalian internal dalam Yayasan.

1. We are responsible for the preparation and presentation of the Foundation's financial statements.
2. The Foundation's financial statements have been prepared and presented in conformity with Financial Accounting Standards for Entities Without Public Accountability (SAK ETAP).
3. All the information presented in the Foundation's financial statements has been completely and properly disclosed.
4. The Foundation's financial statements do not contain any improper material information or facts and do not eliminate any material information or facts.
5. We are responsible for the internal control system of the Foundation.

Demikian pernyataan ini dibuat dengan sebenarnya.

We certify that our statements are true.

Jakarta,
9 Agustus 2019 / August 9, 2019

Atas nama dan mewakili Pengurus / For and on behalf of the Executive Board



Ronald Liem
Pengurus / Executive Board



Laporan Auditor Independen**Laporan No. 00969/2.1051/AU.2/11/0269-3/1/VIII/2019****Pembina, Pengurus dan Pengawas
YAYASAN HATI GEMBIRA INDONESIA**

Kami telah mengaudit laporan keuangan Yayasan Hati Gembira Indonesia 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.

Tanggung jawab manajemen atas laporan keuangan

Manajemen bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian wajar laporan keuangan tersebut sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik di Indonesia (SAK ETAP), 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 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 laporan keuangan untuk merancang prosedur audit yang tepat sesuai dengan kondisinya, tetapi bukan untuk tujuan menyatakan opini atas keefektifitasan pengendalian internal entitas. Suatu audit juga mencakup pengevaluasian atas ketepatan kebijakan akuntansi yang digunakan dan kewajaran estimasi akuntansi yang dibuat oleh manajemen, serta pengevaluasian atas penyajian laporan keuangan secara keseluruhan.

Independent Auditors' Report**Report No. 00969/2.1051/AU.2/11/0269-3/1/VIII/2019*****The Board of Trustees, Executive Board and Advisory Board
YAYASAN HATI GEMBIRA INDONESIA***

We have audited the accompanying financial statements of Yayasan Hati Gembira Indonesia, which comprise the statement of financial position as of December 31, 2018, and the statement of activities and statement of 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 for Entities Without Public Accountability (SAK ETAP), 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.

Auditors' 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 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.

The original report included herein is in the Indonesian language.

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

Opini

Menurut opini kami, laporan keuangan terlampir menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, posisi keuangan Yayasan Hati Gembira Indonesia tanggal 31 Desember 2018 dan aktivitas serta arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik di Indonesia (SAK ETAP).

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 accompanying financial statements present fairly, in all material respects, the financial position of Yayasan Hati Gembira Indonesia as of December 31, 2018 and its activities and cash flows for the year then ended, in accordance with Indonesian Financial Accounting Standards for Entities Without Public Accountability (SAK ETAP).

KOSASIH, NURDIYAMAN, MULYADI, TJAHJO & REKAN



Drs. Nunu Nurdiyaman, CPA.
Izin Akuntan Publik No. / Public Accountant License No. AP.0269

9 Agustus 2019 / August 9, 2019

YAYASAN HATI GEMBIRA INDONESIA
LAPORAN POSISI KEUANGAN
Tanggal 31 Desember 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

YAYASAN HATI GEMBIRA INDONESIA
STATEMENT OF FINANCIAL POSITION
As of December 31, 2018
(Expressed in Rupiah, unless otherwise stated)

	2018	Catatan/ Notes	2017	
ASET				ASSETS
ASET LANCAR				CURRENT ASSETS
Kas dan setara kas	6.412.689.264	2, 3	4.254.695.127	Cash and cash equivalents
Piutang lain-lain	-	4	3.870.000	Other receivables
Biaya dibayar di muka	44.183.379	2, 5	25.021.920	Prepaid expenses
Uang muka	537.570.000	6	862.523.950	Advances
Total Aset Lancar	6.994.442.643		5.146.110.997	Total Current Assets
ASET TIDAK LANCAR				NON-CURRENT ASSETS
Aset tetap - neto	1.192.457.860	2, 7	294.049.525	Fixed assets - net
Aset lain-lain	-		3.000.000	Other assets
Total Aset Tidak Lancar	1.192.457.860		297.049.525	Total Non-Current Assets
TOTAL ASET	8.186.900.503		5.443.160.522	TOTAL ASSETS
LIABILITAS DAN EKUITAS				LIABILITIES AND EQUITY
LIABILITAS JANGKA PENDEK				CURRENT LIABILITIES
Biaya masih harus dibayar	25.441.892	2, 8	40.000.000	Accrued expenses
Utang pajak	51.581.662	9	39.036.723	Taxes payable
Utang lain-lain	66.769.389	10	97.874.539	Other payables
Total Liabilitas Jangka Pendek	143.792.943		176.911.262	Total Current Liabilities
ASET BERSIH	8.043.107.560		5.266.249.260	NET ASSETS
TOTAL LIABILITAS DAN ASET BERSIH	8.186.900.503		5.443.160.522	TOTAL LIABILITIES AND NET ASSETS

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

The accompanying notes form an integral part of these financial statements.

YAYASAN HATI GEMBIRA INDONESIA
LAPORAN AKTIVITAS
Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal
31 Desember 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

YAYASAN HATI GEMBIRA INDONESIA
STATEMENT OF ACTIVITIES
For The Year Ended
December 31, 2018
(Expressed in Rupiah, unless otherwise stated)

	2018	Catatan/ Notes	2017	
PENDAPATAN TIDAK TERIKAT				UNRESTRICTED REVENUES
Hibah dan sumbangan	13.430.073.553	2, 11	6.958.450.154	<i>Grants and donations</i>
Penghasilan bunga	144.229.651	2	111.575.960	<i>Interest income</i>
Laba selisih kurs - neto	31.478.354	2	17.066.490	<i>Foreign exchange gain - net</i>
Total Pendapatan Tidak Terikat	13.605.781.558		7.087.092.604	Total Unrestricted Revenues
BEBAN				EXPENSES
Program layanan	8.133.521.816	2, 12	4.525.045.649	<i>Program services</i>
Penggalangan dana dan pengembangan	1.367.597.894	2, 13	96.284.383	<i>Fundraising and development</i>
Administrasi dan umum	1.320.940.009	2, 14	824.587.466	<i>General and administrative</i>
Biaya keuangan	6.194.991	2	4.817.886	<i>Finance cost</i>
Lain-lain	668.548		-	<i>Others</i>
Total Beban	10.828.923.258		5.450.735.384	Total Operating Expenses
KENAIKAN ASET BERSIH	2.776.858.300		1.636.357.220	NET INCREASE IN NET ASSETS
ASET BERSIH AWAL TAHUN	5.266.249.260		3.629.892.040	NET ASSETS AT THE BEGINNING OF THE YEAR
ASET BERSIH AKHIR TAHUN	8.043.107.560		5.266.249.260	NET ASSETS AT THE END OF THE YEAR

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

The accompanying notes form an integral part of these financial statements.

YAYASAN HATI GEMBIRA INDONESIA
LAPORAN ARUS KAS
Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal
31 Desember 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

YAYASAN HATI GEMBIRA INDONESIA
STATEMENT OF CASH FLOWS
For The Year Ended
December 31, 2018
(Expressed in Rupiah, unless otherwise stated)

	2018	Catatan/ Notes	2017	
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI				CASH FLOWS FROM OPERATING ACTIVITIES
Kenaikan aset bersih	2.776.858.300		1.636.357.220	<i>Net increase in net assets</i>
Penyesuaian kenaikan aset bersih terhadap kas bersih diperoleh dari aktivitas operasi:				<i>Adjustments to reconcile net increase in net assets to net cash provided by operating activities:</i>
Penyusutan aset tetap	77.971.915	7	39.749.592	<i>Depreciation of fixed assets</i>
Laba kurs mata uang valuta asing	(31.478.354)		(17.066.490)	<i>Foreign exchange gain - net</i>
Pendapatan bunga	(144.229.651)		(111.575.960)	<i>Interest income</i>
Penambahan aset tetap melalui donasi	(890.000.000)	7	(125.100.000)	<i>Addition of fixed asset from donation</i>
Penurunan (kenaikan) aset:				<i>Decrease (increase) in assets:</i>
Piutang lain-lain	3.870.000		47.114.400	<i>Other receivables</i>
Biaya dibayar di muka	(19.161.459)		(3.729.471)	<i>Prepaid expenses</i>
Uang muka	324.953.950		(497.768.950)	<i>Advances</i>
Aset lain-lain	3.000.000		-	<i>Other assets</i>
Kenaikan (penurunan) liabilitas:				<i>Increase (decrease) in liabilities:</i>
Biaya masih harus dibayar	(14.558.108)		9.951.251	<i>Accrued expenses</i>
Utang pajak	12.544.939		3.661.856	<i>Taxes payable</i>
Utang lain-lain	(31.105.150)		24.155.639	<i>Other payables</i>
Kas diperoleh dari operasi	2.068.666.382		1.005.749.087	<i>Cash provided by operating activities</i>
Penerimaan bunga	144.229.651		111.575.960	<i>Interest received</i>
Kas Bersih Diperoleh dari Aktivitas Operasi	2.212.896.033		1.117.325.047	<i>Net Cash Provided by Operating Activities</i>
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI				CASH FLOWS FROM INVESTING ACTIVITIES
Perolehan aset tetap	(86.380.250)	7	(41.155.200)	<i>Acquisition of fixed assets</i>
EFEK KURS MATA UANG ASING KAS DAN SETARA KAS	31.478.354		17.066.490	<i>EFFECT OF FOREIGN EXCHANGE ON CASH AND CASH EQUIVALENTS</i>
KENAIKAN BERSIH KAS DAN SETARA KAS	2.157.994.137		1.093.236.337	<i>NET INCREASE IN CASH AND CASH EQUIVALENTS</i>
KAS DAN SETARA KAS AWAL TAHUN	4.254.695.127		3.161.458.790	<i>CASH AND CASH EQUIVALENTS AT THE BEGINNING OF THE YEAR</i>
KAS DAN SETARA KAS AKHIR TAHUN	6.412.689.264	3	4.254.695.127	<i>CASH AND CASH EQUIVALENTS AT THE END OF THE YEAR</i>

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

The accompanying notes form an integral part of these financial statements.

YAYASAN HATI GEMBIRA INDONESIA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Tanggal 31 Desember 2018 Serta
Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal Tersebut
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

YAYASAN HATI GEMBIRA INDONESIA
NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
As of December 31, 2018 and
For The Year Then Ended
(Expressed in Rupiah, unless otherwise stated)

1. UMUM

Pendirian Yayasan

Yayasan Hati Gembira Indonesia (Yayasan) didirikan berdasarkan akta notaris No 1 tanggal 4 Januari 2013 oleh notaris Frans Fadillah Jachja, SH. Akta pendirian tersebut telah disahkan oleh Menteri Hukum dan Hak Asasi Manusia Republik Indonesia dalam Surat Keputusan No. AHU-4332.AH.01.04 Tahun 2013 tanggal 1 Agustus 2013 dan diumumkan dalam Berita Negara No. 50 tanggal 24 Juni 2014.

Sesuai dengan pasal 3 anggaran dasar Yayasan, ruang lingkup aktivitas Yayasan meliputi jasa sosial dan kemanusiaan, yang meliputi antara lain sebagai berikut:

- a. Di bidang jasa, Yayasan menyelenggarakan kegiatan antara lain: mendirikan rumah yatim piatu, panti asuhan, rumah sakit, poliklinik, laboratorium, rumah untuk perawatan orang lanjut usia, sekolah untuk orang-orang lemah mental, pendidikan non-formal seperti kursus-kursus, keterampilan, pendidikan formal seperti pendidikan dari tingkat kelompok bermain sampai tingkat perguruan tinggi, kesenian, pembinaan olahraga, penelitian di bidang ilmu pengetahuan dan studi banding.
- b. Dibidang kemanusiaan, Yayasan menyelenggarakan kegiatan antara lain: memberikan bantuan korban bencana alam berupa membangun dan merenovasi atau membangun kembali sekolah-sekolah dan rumah-rumah yang mengalami kerusakan, membangun dan merenovasi rumah-rumah dan sekolah didaerah yang masih terbelakang, memberikan bantuan kepada pengungsi akibat perang, memberikan bantuan kepada tuna wisma, fakir miskin, gelandangan, mendirikan dan menyelenggarakan rumah singgah dan rumah duka, memberikan perlindungan konsumen dan melestarikan lingkungan hidup.

Saat ini ruang lingkup kegiatan Yayasan meliputi membangun, merenovasi atau membangun kembali sekolah-sekolah yang mengalami kerusakan serta membangun dan merenovasi sekolah didaerah yang masih terbelakang.

Yayasan berkedudukan di Jalan Anggrek Garuda Blok J No.71 RT.006 RW.003, Kemanggisan, Palmerah, Jakarta Barat 11480.

Pembina, Pengurus dan Pengawas

Susunan Pembina, Pengurus dan Pengawas per 31 Desember 2018 dan 2017 adalah berdasarkan Akta No. 10 tanggal 17 April 2018 dari Maria Gunarti, S.H., M.Kn Notaris di Jakarta Selatan adalah sebagai berikut:

2018

Pembina
Ketua
Anggota

Petra Nemcova
Tan Pei Ling
John Michael Andrews
Indrawan Masrin

1. GENERAL INFORMATION

The Foundation's Establishment

Yayasan Hati Gembira Indonesia (the "Foundation") was established based on Notarial Deed No. 1 of Frans Fadillah Jachja, SH dated January 4, 2013. The Deed of Establishment was approved by the Ministry of Law and Human Rights of the Republic of Indonesia in its Decision Letter No. AHU-4332.AH.01.04 dated August 1, 2013 and was published in State Gazette No. 50 dated June 24, 2014.

Based on the Article 3 of the Foundation's Articles of Association, the scope of its activities comprises social and humanitarian services, which includes among others the following:

- a. In the field of social services, the Foundation organizes activities including: building foster homes, orphanages, hospitals, clinics, laboratories, nursing homes for the elderly, schools for the mentally weak, non-formal education courses, skills, formal education such as education from playgroup level to college level, the arts, sports coaching, research in the field of science and comparative studies.
- b. In the field of humanitarian services, the Foundation organizes activities such as: providing assistance to the natural disaster victims such as building and renovating or rebuilding damaged schools and homes, building and renovating homes and schools in the underdeveloped areas, providing assistance to refugees of war, giving aid to the homeless, the poor, establish and organize shelter house and funeral homes, provide consumer protection and preservation of the environment.

The scope of the Foundation's activities currently includes building, renovating or re-building damaged schools and also building and renovating schools in undeveloped areas.

The Foundation is domiciled at Jalan Anggrek Garuda Blok J No.71 RT.006 RW.003, Kemanggisan, Palmerah, Jakarta Barat 11480.

The Board of Trustees, Executive Board and Advisory Board

The composition of the Foundation's Board of Trustees, Executive Board and Advisory Board as of December 31, 2018 and 2017 as stated in Deed No. 10 dated April 17, 2018 of Maria Gunarti, S.H., M.Kn Notary in South Jakarta is as follows:

2017

Board of Trustees
Chairperson
Members

Petra Nemcova
Tan Pei Ling
John Michael Andrews
Indrawan Masrin

YAYASAN HATI GEMBIRA INDONESIA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Tanggal 31 Desember 2018 Serta
Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal tersebut
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

YAYASAN HATI GEMBIRA INDONESIA
NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
As of December 31, 2018 and
For The Year Then Ended
(Expressed in Rupiah, unless otherwise stated)

1. UMUM (lanjutan)

Pembina, Pengurus dan Pengawas (lanjutan)

	2018
Pengurus	
Ketua umum	Maria Rosario Bolastig Egron
Ketua	Ronald Liem
Sekretaris umum	Sylvia Maria Beiwinkler
Sekretaris	Jimmy Masrin
Bendahara	Sin Guan Heng
Anggota	Irwan Daniel Mussry Nur Salmi Hamami Binti Mohd
Pengawas	
	Roy Arman Arfandy Timur Sukirno

Pada tanggal 31 Desember 2018 dan 2017, Yayasan memiliki masing-masing 7 dan 4 karyawan tetap (tidak diaudit).

Penyelesaian Laporan Keuangan

Pengurus Yayasan bertanggung jawab atas penyusunan laporan keuangan yang telah diselesaikan dan diotorisasi untuk diterbitkan pada tanggal 9 Agustus 2019.

2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI PENTING

Dasar Penyajian Laporan Keuangan

Laporan Keuangan telah disusun sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik di Indonesia ("SAK ETAP").

Laporan keuangan disajikan sesuai dengan Pernyataan Standar Akuntansi Keuangan No. 45 "Laporan Keuangan Organisasi Nirlaba".

Laporan keuangan kecuali laporan arus kas disusun berdasarkan dasar akrual dengan menggunakan konsep biaya perolehan kecuali beberapa akun tertentu disusun berdasarkan pengukuran lain sebagaimana diuraikan dalam kebijakan akuntansi masing-masing akun tersebut.

Laporan arus kas disusun dengan menggunakan metode tidak langsung dengan mengelompokkan arus kas dalam aktivitas operasi, investasi dan pendanaan.

Mata uang pelaporan yang digunakan dalam penyusunan laporan keuangan adalah Rupiah, yang merupakan mata uang fungsional Yayasan.

Aset bersih

Aset bersih merupakan pendapatan bersih dikurangi dengan akumulasi biaya selama periode berjalan.

Kas dan setara kas

Kas dan setara kas terdiri dari kas, bank dan deposito berjangka yang jatuh tempo dalam waktu tiga bulan atau kurang dari tanggal perolehannya dan tidak dijamin serta tidak dibatasi penggunaannya.

1. GENERAL INFORMATION (continued)

The Board of Trustees, Executive Board and Advisory Board (continued)

	2017	
		Executive Board
Nur Salmi Hamami		General Chairperson
Ronald Liem		Chairperson
Sylvia Maria Beiwinkler		General Secretary
Jimmy Masrin		Secretary
Sin Guang Heng		Treasurer
		Members
		Advisory Board
Roy Arman Arfandy		
Timur Sukirno		

As of December 31, 2018 and 2017, the Foundation has 7 and 4 permanent employees, respectively (unaudited).

Completion of the Financial Statements

The Foundation's Executive Board is responsible for the preparation of the accompanying financial statements that were completed and authorized for issue on August 9, 2019.

2. SUMMARY OF SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES

Basis of Preparation of the Financial Statements

The financial statements have been prepared in accordance with the Indonesian Financial Accounting Standards for Entity Without Public Accountability ("SAK ETAP").

The financial statements are presented in accordance with Statement of Financial Accounting Standards No. 45 "Financial Reporting of Not-For-Profit Organization".

The financial statements, except for statement of cash flows, have been prepared on the accrual basis using the historical cost concept of accounting except for certain accounts which are measured on the bases described in the related accounting policies of each account.

The statement of cash flows is prepared using the indirect method with classifications of cash flows into operating, investing and financing activities.

The presentation currency used in the preparation of the financial statements is the Indonesian Rupiah, which is the Foundation's functional currency.

Net assets

Net assets represent the net revenues less expenses accumulated during the period.

Cash and cash equivalents

Cash and cash equivalents consists of cash on hand and in banks and time deposits with maturities of three months or less from the date of placement and are not used as collateral and are not restricted.

YAYASAN HATI GEMBIRA INDONESIA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Tanggal 31 Desember 2018 Serta
 Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal Tersebut
 (Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

YAYASAN HATI GEMBIRA INDONESIA
NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
 As of December 31, 2018 and
 For The Year Then Ended
 (Expressed in Rupiah, unless otherwise stated)

2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI PENTING (lanjutan)

Transaksi dan Saldo dalam Mata Uang Asing

Item-item yang disertakan dalam laporan keuangan Yayasan diukur menggunakan mata uang yang sesuai dengan lingkungan ekonomi utama di mana entitas beroperasi ("mata uang fungsional").

Transaksi dalam mata uang asing dijabarkan ke dalam Rupiah dengan kurs yang berlaku pada tanggal transaksi. Pada akhir periode pelaporan, aset dan liabilitas moneter dalam mata uang asing dijabarkan ke dalam Rupiah dengan menggunakan kurs tengah yang ditetapkan oleh Bank Indonesia pada tanggal tersebut. Laba atau rugi dari selisih kurs mata uang asing dan penjabaran aset dan liabilitas moneter dalam mata uang Rupiah diakui dalam laba rugi periode berjalan.

Kurs yang digunakan pada tanggal 31 Desember 2018 dan 2017 adalah sebagai berikut:

	2018
Dolar Amerika Serikat	14.481,00

Pendapatan dan beban

Semua sumbangan diterima dari donor diakui sebagai pendapatan pada saat dana diterima.

Beban diakui pada saat terjadinya (*accrual basis*).

Biaya Dibayar Di muka

Biaya dibayar dimuka diamortisasi selama manfaat masing-masing biaya dengan menggunakan metode garis lurus.

Aset Tetap

Aset tetap dinyatakan sebesar biaya perolehan dikurangi akumulasi penyusutan dan rugi penurunan nilai. Biaya perolehan termasuk biaya penggantian bagian aset tetap saat biaya tersebut terjadi, jika memenuhi kriteria pengakuan. Selanjutnya, pada saat inspeksi yang signifikan dilakukan, biaya inspeksi itu diakui ke dalam jumlah tercatat ("*carrying amount*") aset tetap sebagai suatu penggantian jika memenuhi kriteria pengakuan. Semua biaya perbaikan dan pemeliharaan yang tidak memenuhi kriteria pengakuan diakui dalam laporan laba rugi pada saat terjadinya.

Penyusutan dihitung dengan menggunakan metode garis lurus (*straight-line method*) berdasarkan taksiran masa manfaat ekonomis aset tetap, sebagai berikut:

	Tahun/ Years
Peralatan kantor	4 - 8
Kendaraan	8

Nilai tercatat aset tetap dihentikan pengakuannya pada saat dilepaskan atau saat tidak ada manfaat ekonomis masa depan yang diharapkan dari penggunaannya. Laba atau rugi yang timbul dari penghentian pengakuan aset diakui dalam laporan laba rugi pada tahun aset tersebut dihentikan pengakuannya.

Nilai residu, estimasi masa manfaat dan metode penyusutan direviu dan disesuaikan, setiap akhir tahun, bila diperlukan.

2. SUMMARY OF SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES (continued)

Foreign Currency Transactions and Balances

Items included in the financial statements of the Foundation are measured using the currency of the primary economic environment in which the entity operates (the "functional currency").

Transactions denominated in foreign currencies are translated into Rupiah at the exchange rates prevailing at the dates of the transactions. At the end of the reporting period, monetary assets and liabilities denominated in foreign currencies are translated into Rupiah using the middle rates of exchange quoted by Bank Indonesia at such dates. Exchange gains and losses arising on foreign currency transactions and on the translation of foreign currency monetary assets and liabilities into Rupiah are recognized in the current year's profit or loss.

The exchange rates used for translation into Rupiah as of December 31, 2018 and 2017 are as follows:

	2017	
United States Dollar	13.548,00	

Revenue and expense

All contributions are recognized when the money are received.

Expenses are recognized when incurred (*accrual basis*).

Prepaid Expenses

Prepaid expenses are amortized and charged to operations over the periods benefited using the straight-line method.

Fixed Assets

Fixed assets are stated at cost less accumulated depreciation and any impairment loss. Such cost includes the cost of replacing part of the fixed assets when the cost is incurred, if the recognition criteria are met. Likewise, when a major inspection is performed, its cost is recognized in the carrying amount of the assets as a replacement if the recognition criteria are met. All other repairs and maintenance costs that do not meet the recognition criteria are recognized in profit or loss as incurred.

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

	Tahun/ Years	
Office furniture	4 - 8	
Vehicle	8	

The carrying value of fixed assets is derecognized upon disposal or when no future economic benefits are expected from its use. Any gain or loss arising on derecognition of the assets is charged to profit or loss in the year the assets is derecognized.

The residual values, estimated useful lives, and depreciation method are reviewed and adjusted, at year end, if necessary.

YAYASAN HATI GEMBIRA INDONESIA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Tanggal 31 Desember 2018 Serta
 Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal tersebut
 (Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

YAYASAN HATI GEMBIRA INDONESIA
NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
 As of December 31, 2018 and
 For The Year Then Ended
 (Expressed in Rupiah, unless otherwise stated)

2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI PENTING (lanjutan)

Perpajakan

Berdasarkan Undang-Undang Nomor 17 Tahun 2000 sebagaimana telah diubah dengan Undang-Undang Nomor 36 Tahun 2008 tentang taksiran pajak penghasilan untuk yayasan atau organisasi serupa, sumbangan yang diterima dari pemberi hibah atau donatur dikecualikan dari objek kena pajak asalkan tidak terkait dengan bisnis, pekerjaan, kepemilikan atau kontrol antara pihak-pihak yang terkait.

2. SUMMARY OF SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES (continued)

Taxation

Based on Law No. 17 of 2000 as amended by Law No. 36 of 2008 concerning the estimated income tax for foundations or similar organizations, donations received from grantors or donors are excluded from taxable object provided that they are not related to the business, employment, ownership or control between the parties concerned.

3. KAS DAN SETARA KAS

Akun ini terdiri dari:

	2018	2017
Kas	13.000.000	2.000.000
Bank		
Rupiah		
PT Bank Central Asia Tbk	654.037.144	1.030.813.385
PT Bank Negara Indonesia (Persero) Tbk	649.587	-
Dolar Amerika Serikat		
PT Bank Central Asia Tbk		
AS\$ 79.069,30 pada tahun 2018 dan 53.283,27 pada tahun 2017	1.145.002.533	721.881.742
Setara Kas		
Deposito berjangka		
PT Bank OCBC NISP Tbk	4.500.000.000	-
PT Bank Negara Indonesia (Persero) Tbk	100.000.000	-
PT Bank QNB Kesawan Tbk	-	2.500.000.000
Total	6.412.689.264	4.254.695.127

Suku bunga deposito berjangka yang berlaku adalah sebesar 6,75% - 7% pada 2018 dan 4,75% - 7,50% pada 2017.

3. CASH AND CASH EQUIVALENTS

This account consists of:

	2018	2017
Cash on hand		
Cash in banks		
Rupiah		
PT Bank Central Asia Tbk	654.037.144	1.030.813.385
PT Bank Negara Indonesia (Persero) Tbk	649.587	-
US Dollar		
PT Bank Central Asia Tbk		
US\$ 79,069.30 in 2018 and US\$ 53.283,27 in 2017	1.145.002.533	721.881.742
Cash equivalents		
Time deposit		
PT Bank OCBC NISP Tbk	4.500.000.000	-
PT Bank Negara Indonesia (Persero) Tbk	100.000.000	-
PT Bank QNB Kesawan Tbk	-	2.500.000.000
Total	6.412.689.264	4.254.695.127

The annual interest rate of the time deposits ranges from 6.75% - 7% in 2018 and 4.75% - 7.50% in 2017.

4. PIUTANG LAIN-LAIN

Akun ini terdiri dari piutang karyawan sebesar Rp 3.870.000 pada tanggal 31 Desember 2017.

4. OTHER RECEIVABLES

This account represents employee receivables amounted to Rp 3,870,000 as of December 31, 2017.

5. BIAYA DIBAYAR DI MUKA

Akun ini terdiri dari:

	2018	2017
Asuransi kesehatan	22.981.640	22.314.044
Asuransi kendaraan bermotor	21.201.739	2.707.876
Total	44.183.379	25.021.920

5. PREPAID EXPENSES

This account consists of:

	2018	2017
Health insurance	22.981.640	22.314.044
Motor vehicle insurance	21.201.739	2.707.876
Total	44.183.379	25.021.920

YAYASAN HATI GEMBIRA INDONESIA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Tanggal 31 Desember 2018 Serta
 Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal tersebut
 (Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

YAYASAN HATI GEMBIRA INDONESIA
NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
 As of December 31, 2018 and
 For The Year Then Ended
 (Expressed in Rupiah, unless otherwise stated)

6. UANG MUKA

Akun ini terdiri dari:

	2018	2017
Pembangunan sekolah:		
SMP Permata Hati	469.500.000	469.500.000
PAUD Mawar Laensukaen	-	168.210.750
PAUD Peduli Anak	-	141.373.200
Biaya Konsultan	-	67.740.000
Meja kursi dan mainan PAUD Evitha Galuh	30.450.000	-
Meja kursi dan mainan PAUD Widuri	18.690.000	-
Karyawan	9.000.000	5.000.000
Meja kursi PAUD An Nisa	7.725.000	-
Meja kursi PAUD Harapan Bunda	2.205.000	-
Mainan untuk PAUD Peduli Anak	-	5.500.000
Meja kursi PAUD Mawar Laensukaen	-	5.200.000
Total	537.570.000	862.523.950

6. ADVANCES

This account consists of:

School construction:
SMP Permata Hati
PAUD Mawar Laensukaen
PAUD Peduli Anak
Consultant fee
Furniture and toys for PAUD Evitha Galuh
Furniture and toys for PAUD Widuri
Employees
Furniture PAUD An Nisa
Furniture PAUD Harapan Bunda
Toys for PAUD Peduli Anak
Furniture PAUD Mawar Laensukaen
Total

7. ASET TETAP

Aset tetap terdiri dari:

	2018				
	Saldo awal/ Beginning Balance	Penambahan/ Additions	Pengurangan/ Deductions	Saldo Akhir/ Ending Balance	
<u>Biaya Perolehan</u>					<u>Cost</u>
Peralatan kantor	76.007.200	35.380.250	-	111.387.450	Office furniture
Kendaraan	293.100.000	941.000.000	-	1.234.100.000	Vehicles
Total	369.107.200	976.380.250	-	1.345.487.450	Total
<u>Akumulasi Penyusutan</u>					<u>Accumulated Depreciation</u>
Peralatan kantor	36.185.800	16.948.998	-	53.134.798	Office furniture
Kendaraan	38.871.875	61.022.917	-	99.894.792	Vehicles
Total	75.057.675	77.971.915	-	153.029.590	Total
Nilai Buku	294.049.525			1.192.457.860	Net Book Value

	2017				
	Saldo awal/ Beginning Balance	Penambahan/ Additions	Pengurangan/ Deductions	Saldo Akhir/ Ending Balance	
<u>Biaya Perolehan</u>					<u>Cost</u>
Peralatan kantor	34.852.000	41.155.200	-	76.007.200	Office furniture
Kendaraan	168.000.000	125.100.000	-	293.100.000	Vehicles
Total	202.852.000	166.255.200	-	369.107.200	Total
<u>Akumulasi Penyusutan</u>					<u>Accumulated Depreciation</u>
Peralatan kantor	26.558.083	9.627.717	-	36.185.800	Office furniture
Kendaraan	8.750.000	30.121.875	-	38.871.875	Vehicles
Total	35.308.083	39.749.592	-	75.057.675	Total
Nilai Buku	167.543.917			294.049.525	Net Book Value

Biaya penyusutan aset tetap dibebankan ke beban umum dan administrasi sebesar Rp 77.971.915 dan Rp 39.749.592 masing-masing pada tahun 2018 dan 2017 (Catatan 14).

Depreciation charged to general and administrative expenses amounted to Rp 77,971,915 and Rp 39,749,592 in 2018 and 2017, respectively (Note 14).

YAYASAN HATI GEMBIRA INDONESIA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Tanggal 31 Desember 2018 Serta
 Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal tersebut
 (Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

YAYASAN HATI GEMBIRA INDONESIA
NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
 As of December 31, 2018 and
 For The Year Then Ended
 (Expressed in Rupiah, unless otherwise stated)

8. BIAYA MASIH HARUS DIBAYAR

Akun ini terdiri dari :

	2018	2017
Jasa audit	22.000.000	40.000.000
Klaim transportasi	2.000.000	-
Asuransi	1.441.892	-
Total	25.441.892	40.000.000

8. ACCRUED EXPENSES

This account consists of :

Audit fee
 Transport claims
 Insurance
Total

9. PERPAJAKAN

Akun ini terdiri dari :

Utang pajak

	2018	2017
Pajak penghasilan		
Pasal 4 (2)	7.486.460	2.780.016
Pasal 21	43.695.202	36.247.707
Pasal 23	400.000	9.000
Total	51.581.662	39.036.723

9. TAXATION

This account consists of :

Taxes payable

Income taxes
 Article 4 (2)
 Article 21
 Article 23
Total

10. UTANG LAIN-LAIN

Akun ini terdiri dari :

	2018	2017
Ibu Maria Savitri	34.405.939	57.106.189
Bapak Rury Hasanudin	32.302.450	10.743.800
Bapak Erens Nenobesi	-	28.284.550
Art Merdeka	-	1.740.000
Lain-lain	61.000	-
Total	66.769.389	97.874.539

10. OTHER PAYABLES

This account consists of :

Mrs. Maria Savitri
 Mr. Rury Hasanudin
 Mr. Erens Nenobesi
 Art Merdeka
 Others
Total

11. HIBAH DAN SUMBANGAN

Akun ini terdiri dari :

	2018	2017
Donasi uang		
PT Swisstime Perkasa International	1.050.000.000	430.000.000
World Venture Foundation	920.579.470	463.419.262
PT Lautan Luas Tbk	710.000.000	300.000.000
PT Rodamas	660.000.000	750.000.000
Isabel dan Paul Kelly	490.368.700	-
PT Sarana Multi Infrastruktur	490.000.000	480.484.000
Salina Nordin	480.000.000	-
Sekolah Harapan Bangsa	452.639.000	-
American Natural Soda Ash Corporation (ANSAC)	432.588.088	-
PT Bumi Resources Tbk	397.216.875	-
PT Softex Indonesia	370.150.000	-
PT Chandra Asri Petrochemical Tbk	350.000.000	372.460.000
Tang Ai Ai Mrs Wo	349.752.234	-
Run for change event	347.961.847	-
PT Muliaglass	345.000.000	-
Goodwill Marketing	340.352.500	-

11. GRANTS AND DONATIONS

This account consists of :

Donation in funds
 PT Swisstime Perkasa International
 World Venture Foundation
 PT Lautan Luas Tbk
 PT Rodamas
 Isabel and Paul Kelly
 PT Sarana Multi Infrastruktur
 Salina Nordin
 Sekolah Harapan Bangsa
 American Natural Soda Ash Corporation (ANSAC)
 PT Bumi Resources Tbk
 PT Softex Indonesia
 PT Chandra Asri Petrochemical Tbk
 Tang Ai Ai Mrs Wo
 Run for change event
 PT Muliaglass
 Goodwill Marketing

YAYASAN HATI GEMBIRA INDONESIA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Tanggal 31 Desember 2018 Serta
Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal tersebut
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

YAYASAN HATI GEMBIRA INDONESIA
NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
As of December 31, 2018 and
For The Year Then Ended
(Expressed in Rupiah, unless otherwise stated)

11. HIBAH DAN SUMBANGAN (lanjutan)

Akun ini terdiri dari (lanjutan):

	2018	
Donasi uang (lanjutan)		
Taiko Marketing	340.256.935	-
PT Alfamart Tbk	296.474.649	-
Henkel	287.763.017	-
PT Ramayana Lestari Sentosa Tbk	250.000.000	-
Konser amal	171.000.000	-
PT Home Credit Indonesia	150.000.000	-
Czech Group	144.173.500	-
Donasi melalui EDC BCA	110.795.300	-
Wanda Ponika	104.101.250	-
Donasi penjualan perhiasan	124.000.000	-
James Hartono	99.999.240	-
Yayasan Putra Nusantara Peduli	94.000.000	-
United Way Worldwide	82.404.400	-
PT Timerindo Perkasa International	79.488.000	-
PT Indratama Mandiri	59.500.000	-
Golf tournament	54.096.000	-
PT Coconut Homes	50.400.000	-
PT Petro Energy	50.000.000	-
Raja Do	50.000.000	-
PT Caturkarsa Megatunggal	50.000.000	-
PT Amerta Indah Otsuka	50.000.000	-
Hadinoto Hadiputranto	50.000.000	-
PT Schroder Investama	50.000.000	-
PT Hita Kanaka Tirta	50.000.000	-
Citivile Media	50.000.000	-
Citibank	50.000.000	-
HHF Anniversary	49.975.000	-
Donation box airport	49.902.200	-
IPMI	46.950.000	-
Kooka Project	42.450.000	-
Ong Peng Tsin	40.000.000	-
Indorelawan	38.650.000	-
Roy Armand Arfandy	35.600.000	-
Curated Picks	29.900.000	-
Donasi Penjualan Merchandise	29.780.300	23.624.000
Lum Wen Kay	29.401.593	-
Ong Jian Sheong	27.788.000	-
Mia Egron	25.500.000	-
Gabriel Tri S	25.000.000	-
Jimmy Masrin	21.000.000	-
Evelyn Kianto	21.000.000	-
Arvind Khattar	20.654.802	-
Paul Edmond Foster	20.618.557	-
Patty Kaunang	20.438.710	-
Soliano Kimberly	20.408.163	-
Mark Ko Teong Hoon	20.408.163	-
Eng Michelle	20.408.163	-
Harvey Dominic	20.389.814	-
Juliana Tanoyo	20.000.000	20.708.500
Lince	20.000.000	18.700.000
Wilyana	20.000.000	-
PT Daya Dimensi Indonesia	20.000.000	-
Mario Minardi	20.000.000	-
PT Eurokars Motor Indonesia	16.000.000	-
Eliska Ananta Devi	15.000.000	-
Michelle Elizabeth	15.000.000	-
Anindita Prameswar	15.000.000	-
Didi Diah	15.000.000	-
James Gwee Thian	15.000.000	-
Jeremy James Marul	15.000.000	-
Erlin Susanti	15.000.000	-
Sari Chairunnisa	15.000.000	-

11. GRANTS AND DONATIONS (continued)

This account consists of (continued):

	2017	
Donation in funds (continued)		
Taiko Marketing	-	-
PT Alfamart Tbk	-	-
Henkel	-	-
PT Ramayana Lestari Sentosa Tbk	-	-
Charity Concert	-	-
PT Home Credit Indonesia	-	-
Czech Group	-	-
Donate through EDC BCA	-	-
Wanda Ponika	-	-
Bracelet sales donation	-	-
James Hartono	-	-
Yayasan Putra Nusantara Peduli	-	-
United Way Worldwide	-	-
PT Timerindo Perkasa International	-	-
PT Indratama Mandiri	-	-
Golf tournament	-	-
PT Coconut Homes	-	-
PT Petro Energy	-	-
Raja Do	-	-
PT Caturkarsa Megatunggal	-	-
PT Amerta Indah Otsuka	-	-
Hadinoto Hadiputranto	-	-
PT Schroder Investama	-	-
PT Hita Kanaka Tirta	-	-
Citivile Media	-	-
Citibank	-	-
HHF Anniversary	-	-
Donation box airport	-	-
IPMI	-	-
Kooka Project	-	-
Ong Peng Tsin	-	-
Indorelawan	-	-
Roy Armand Arfandy	-	-
Curated Picks	-	-
Merchandise Sales Donation	23.624.000	-
Lum Wen Kay	-	-
Ong Jian Sheong	-	-
Mia Egron	-	-
Gabriel Tri S	-	-
Jimmy Masrin	-	-
Evelyn Kianto	-	-
Arvind Khattar	-	-
Paul Edmond Foster	-	-
Patty Kaunang	-	-
Soliano Kimberly	-	-
Mark Ko Teong Hoon	-	-
Eng Michelle	-	-
Harvey Dominic	-	-
Juliana Tanoyo	20.708.500	-
Lince	18.700.000	-
Wilyana	-	-
PT Daya Dimensi Indonesia	-	-
Mario Minardi	-	-
PT Eurokars Motor Indonesia	-	-
Eliska Ananta Devi	-	-
Michelle Elizabeth	-	-
Anindita Prameswar	-	-
Didi Diah	-	-
James Gwee Thian	-	-
Jeremy James Marul	-	-
Erlin Susanti	-	-
Sari Chairunnisa	-	-

YAYASAN HATI GEMBIRA INDONESIA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Tanggal 31 Desember 2018 Serta
 Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal tersebut
 (Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

YAYASAN HATI GEMBIRA INDONESIA
NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
 As of December 31, 2018 and
 For The Year Then Ended
 (Expressed in Rupiah, unless otherwise stated)

11. HIBAH DAN SUMBANGAN (lanjutan)

Akun ini terdiri dari (lanjutan):

	2018	2017
Donasi uang (lanjutan)		
Anthony Bensawan	15.000.000	-
Jazir Chuwardi	15.000.000	-
Jeanny G	15.000.000	-
Anna	15.000.000	-
Rosita	15.000.000	-
Jaroslav Gaisler	15.000.000	-
Jack Weber	10.000.000	-
Liza Sutrisno	10.000.000	-
Nusantarun	-	1.200.000.000
Kedutaan Republik Federal Jerman	-	350.000.000
Yayasan Dian Anugrah L	-	300.000.000
Maria Rosario	-	272.360.000
Irwan Danny	-	271.000.000
Happy Hearts Fund	-	265.813.920
PT Wahana Makmur Sejati	-	200.000.000
PT Unggul Indah Cahaya	-	200.000.000
Silent Auction Prestige	-	83.574.240
Hitawasana Luhur	-	77.000.000
TriPutra	-	70.000.000
Guna Abadi Sejahtera	-	53.364.000
Donasi dari Linc untuk Pembangunan Benih Bangsa (Cilegon)	-	50.000.000
PT Dunia Kimia Jaya	-	50.000.000
Mr. Gilles Marx	-	46.000.000
Danny Sin	-	39.894.000
Style It Forward (Plaza Indonesia)	-	29.859.523
Donation Box	-	29.488.700
No Name	-	25.049.200
Frido Willson	-	20.000.000
Karina Lukminto	-	20.000.000
Chin Chin	-	20.000.000
Budi haryono	-	20.000.000
Charmi Hamami	-	19.900.000
Cindy P Ong	-	19.896.000
Irna Mareta	-	13.350.000
Suwandi	-	13.298.000
Dewi H & Tan Djamal	-	12.000.000
Gala Home Credit	-	11.155.000
Leeyen Wijaya	-	10.000.000
Kelly Tandiono	-	10.000.000
Lain-lain (masing-masing dibawah Rp 10.000.000)	93.891.400	170.951.809
Donasi barang		
BL Harbert International, LLC	890.000.000	-
PT Avia Avian	308.897.683	-
PT Rodamas	-	125.100.000
Total	13.430.073.553	6.958.450.154

11. GRANTS AND DONATIONS (continued)

This account consists of (continued):

	2018	2017
Donation in funds (continued)		
Anthony Bensawan	-	-
Jazir Chuwardi	-	-
Jeanny G	-	-
Anna	-	-
Rosita	-	-
Jaroslav Gaisler	-	-
Jack Weber	-	-
Liza Sutrisno	-	-
Nusantarun	-	-
Embassy of the Federal Republic of Germany	-	-
Yayasan Dian Anugrah L	-	-
Maria Rosario	-	-
Irwan Danny	-	-
Happy Hearts Fund	-	-
PT Wahana Makmur Sejati	-	-
PT Unggul Indah Cahaya	-	-
Silent Auction Prestige	-	-
Hitawasana Luhur	-	-
TriPutra	-	-
Guna Abadi Sejahtera	-	-
Donation From Linc for Pembangunan Benih Bangsa (Cilegon)	-	-
PT Dunia Kimia Jaya	-	-
Mr. Gilles Marx	-	-
Danny Sin	-	-
Style It Forward (Plaza Indonesia)	-	-
Donation Box	-	-
No Name	-	-
Frido Willson	-	-
Karina Lukminto	-	-
Chin Chin	-	-
Budi haryono	-	-
Charmi Hamami	-	-
Cindy P Ong	-	-
Irna Mareta	-	-
Suwandi	-	-
Dewi H & Tan Djamal	-	-
Gala Home Credit	-	-
Leeyen Wijaya	-	-
Kelly Tandiono	-	-
Others (each account below Rp 10,000,000)	-	-
Donation in kind		
BL Harbert International, LLC	-	-
PT Avia Avian	-	-
PT Rodamas	-	-
Total	13.430.073.553	6.958.450.154

12. PROGRAM LAYANAN

Akun ini terdiri dari:

	2018	2017
Pembangunan sekolah:		
SMP Deo Gloriam	450.736.492	-
SDN Amsila	353.595.125	-
PAUD El Shadday Mulia	262.936.767	-
PAUD King Kids	262.556.492	-

12. PROGRAM SERVICES

This account consists of:

School construction:
SMP Deo Gloriam
SDN Amsila
PAUD El Shadday Mulia
PAUD King Kids

YAYASAN HATI GEMBIRA INDONESIA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Tanggal 31 Desember 2018 Serta
 Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal Tersebut
 (Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

YAYASAN HATI GEMBIRA INDONESIA
NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
 As of December 31, 2018 and
 For The Year Then Ended
 (Expressed in Rupiah, unless otherwise stated)

12. PROGRAM LAYANAN (lanjutan)

Akun ini terdiri dari (lanjutan):

	2018	2017
Pembangunan sekolah (lanjutan):		
PAUD St.Dominikus Kawango Dana	260.081.492	-
PAUD Evitha Galuh	258.966.450	-
PAUD Peduli Anak	256.793.300	-
PAUD Kamaru Kaba	255.271.540	-
SD Negeri Tenau	249.515.000	-
PAUD Melati 1	248.827.952	-
PAUD Gemilang	237.920.133	-
SDI Munting Kajang	233.957.970	-
TK Pniel	233.815.125	-
PAUD An Nisa	231.453.300	-
TK Retno Suwari Leran	229.798.105	-
TK Santa Maria Ratu Karmel	226.093.000	-
PAUD Haleluya	217.402.500	-
PAUD Satar Walang	215.989.300	-
PAUD Anugerah	213.862.000	-
PAUD Santa Helena	212.856.125	-
PAUD Widuri	209.330.750	-
PAUD Mawar Laensukaen	208.893.000	-
PAUD Halma	206.145.000	-
PAUD Lootasi Betaran	206.145.000	-
PAUD Pena	166.152.950	-
PAUD Harapan Bunda	39.180.000	-
SDN Balongsari 1500	9.959.950	-
SDN Tandés Lor	9.112.650	-
SDN Tepus 1	8.388.030	-
SD Cangkring 02	6.757.030	-
SDK Don Bosco	6.711.125	-
Paud Kafleur	6.711.125	-
Paud Alesandra	6.711.125	-
Paud Buah Hati	6.711.125	-
SDN Kofi	6.711.125	325.312.000
SDN Kecil Bangeran 2	6.570.750	-
SD Purwodadi 1	5.155.030	-
SDN Sidomulyo	4.569.030	-
SDN Kampung Sawah 2	3.909.030	-
TK Macanan	3.323.030	-
SDN Suluk 3	3.207.850	-
TK Masithoh Dayaan	3.062.030	-
TK Kristen Efata Terpadu	2.993.030	-
PAUD Ananda	2.390.750	-
TK PGRI 1	2.299.750	-
SDN Gobang 4	2.279.030	-
TK Siwi Peni 05	2.082.030	-
PAUD Harum	1.944.280	-
PAUD Pos Permata Bunda	1.885.030	-
TK Nurul Irsyad	1.863.280	-
PAUD Pelangi	1.200.000	-
PAUD Palu Boga	10.000	254.227.000
SDK Umatoos F	-	343.448.000
PAUD Surya Harapan	-	302.357.000
PAUD Rabasa	-	288.684.905
PAUD Maranatha	-	262.401.000
PAUD Pelita Kasih	-	272.072.801
PAUD Taman Hati	-	238.710.091
TK Firdaus	-	228.054.000
PAUD Benih Bangsa	-	223.359.400
PAUD Barokah I	-	215.913.150
PAUD Mawar II	-	8.410.000
PAUD Cerdas Harapan Indonesia	-	2.910.000
Gaji dan upah	872.260.380	782.144.900
Tunjangan kerja	336.131.917	274.365.641
Pemberian perabotan sekolah	295.400.000	238.030.000
Transportasi	239.672.216	198.878.334
Perlengkapan material pendidikan	65.132.200	27.941.800

12. PROGRAM SERVICES (continued)

This account consists of (continued):

	2018	2017
School construction (continued):		
PAUD St.Dominikus Kawango Dana	-	-
PAUD Evitha Galuh	-	-
PAUD Peduli Anak	-	-
PAUD Kamaru Kaba	-	-
SD Negeri Tenau	-	-
PAUD Melati 1	-	-
PAUD Gemilang	-	-
SDI Munting Kajang	-	-
TK Pniel	-	-
PAUD An Nisa	-	-
TK Retno Suwari Leran	-	-
TK Santa Maria Ratu Karmel	-	-
PAUD Haleluya	-	-
PAUD Satar Walang	-	-
PAUD Anugerah	-	-
PAUD Santa Helena	-	-
PAUD Widuri	-	-
PAUD Mawar Laensukaen	-	-
PAUD Halma	-	-
PAUD Lootasi Betaran	-	-
PAUD Pena	-	-
PAUD Harapan Bunda	-	-
SDN Balongsari 1500	-	-
SDN Tandés Lor	-	-
SDN Tepus 1	-	-
SD Cangkring 02	-	-
SDK Don Bosco	-	-
Paud Kafleur	-	-
Paud Alesandra	-	-
Paud Buah Hati	-	-
SDN Kofi	-	-
SDN Kecil Bangeran 2	-	-
SD Purwodadi 1	-	-
SDN Sidomulyo	-	-
SDN Kampung Sawah 2	-	-
TK Macanan	-	-
SDN Suluk 3	-	-
TK Masithoh Dayaan	-	-
TK Kristen Efata Terpadu	-	-
PAUD Ananda	-	-
TK PGRI 1	-	-
SDN Gobang 4	-	-
TK Siwi Peni 05	-	-
PAUD Harum	-	-
PAUD Pos Permata Bunda	-	-
TK Nurul Irsyad	-	-
PAUD Pelangi	-	-
PAUD Palu Boga	-	-
SDK Umatoos F	-	-
PAUD Surya Harapan	-	-
PAUD Rabasa	-	-
PAUD Maranatha	-	-
PAUD Pelita Kasih	-	-
PAUD Taman Hati	-	-
TK Firdaus	-	-
PAUD Benih Bangsa	-	-
PAUD Barokah I	-	-
PAUD Mawar II	-	-
PAUD Cerdas Harapan Indonesia	-	-
Salaries and wages	782.144.900	782.144.900
Employment allowances	274.365.641	274.365.641
Granting school furnitures	238.030.000	238.030.000
Transportation	198.878.334	198.878.334
Education material supplies	27.941.800	27.941.800

YAYASAN HATI GEMBIRA INDONESIA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Tanggal 31 Desember 2018 Serta
 Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal Tersebut
 (Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

YAYASAN HATI GEMBIRA INDONESIA
NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
 As of December 31, 2018 and
 For The Year Then Ended
 (Expressed in Rupiah, unless otherwise stated)

12. PROGRAM LAYANAN (lanjutan)

Akun ini terdiri dari (lanjutan):

	2018	2017
Acara amal	33.932.500	28.884.253
Entertainment	12.379.522	1.519.874
Dokumentasi	5.000.000	-
Plakat dan spanduk	341.000	3.200.000
Pemeliharaan sekolah	-	3.927.500
Lain-lain	8.479.998	294.000
Total	8.133.521.816	4.525.045.649

12. PROGRAM SERVICES (continued)

This account consists of (continued):

Charity event
 Entertainment
 Documentation
 Donor plaques and banners
 Granting school maintenance
 Others

Total

13. PENGGALANGAN DANA DAN PENGEMBANGAN

Akun ini terdiri dari:

	2018	2017
Acara penggalangan dana	462.583.881	16.827.250
Kampanye	422.073.712	78.451.835
Gaji, upah dan bonus	317.094.442	-
Perjalanan dinas dan transportasi	138.388.490	900.298
Tunjangan kerja	26.257.369	105.000
Komunikasi	1.200.000	-
Total	1.367.597.894	96.284.383

13. FUNDRAISING AND DEVELOPMENT

This account consists of:

Fundraising event
 Campaign cost
 Salaries, wages and bonus
 Travelling and transportation
 Employee allowances
 Communication

Total

14. BEBAN ADMINISTRASI DAN UMUM

Akun ini terdiri dari:

	2018	2017
Gaji, upah dan bonus	554.304.005	452.754.000
Tunjangan kerja	223.488.582	180.047.332
Jasa profesional dan konsultan	223.037.513	68.000.000
Sewa kantor	125.457.800	-
Penyusutan (Catatan 7)	77.971.915	39.749.592
Perbaikan dan pemeliharaan	39.522.422	4.801.003
Komunikasi	28.455.065	8.236.662
Alat tulis dan fotocopy	20.304.457	15.484.500
Keperluan dapur	7.849.675	-
Listrik	2.710.000	-
Pengiriman surat	6.089.440	4.374.636
Transportasi	5.641.725	5.905.970
Percetakan	1.561.550	3.731.583
Asuransi kendaraan	1.101.403	1.226.088
Perjalanan dinas	-	24.401.204
Representasi	-	9.932.700
Iklan	-	3.007.595
Keanggotaan	-	1.500.000
Lain-lain (masing-masing dibawah Rp 1.000.000)	3.444.457	1.434.601
Total	1.320.940.009	824.587.466

This account consists of:

Salaries, wages and bonus
 Employee allowances
 Professional fee
 Office rental
 Depreciation (Note 7)
 Repair and maintenance
 Communication
 Stationeries and photocopy
 Office kitchen
 Electricity
 Mailing
 Transportation
 Printing
 Vehicle insurance
 Travelling on duty
 Representation
 Advertisement
 Membership
 Others (each account below Rp 1,000,000)

Total

YAYASAN HATI GEMBIRA INDONESIA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Tanggal 31 Desember 2018 Serta
 Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal Tersebut
 (Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

YAYASAN HATI GEMBIRA INDONESIA
NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
 As of December 31, 2018 and
 For The Year Then Ended
 (Expressed in Rupiah, unless otherwise stated)

15. REKLASIFIKASI AKUN

Akun-akun berikut ini dalam laporan keuangan tanggal 31 Desember 2017 telah direklasifikasi agar sesuai dengan penyajian laporan keuangan tanggal 31 Desember 2018:

15. RECLASSIFICATION OF ACCOUNTS

The following accounts as of December 31, 2017 financial statements have been reclassified to conform with the financial statements presentation as of December 31, 2018:

	Sebelum reklasifikasi/ Before reclassification	Penyesuaian reklasifikasi/ Reclassification adjustment	Setelah reklasifikasi/ After Reclassification	
LAPORAN AKTIVITAS				STATEMENT OF ACTIVITIES
BEBAN				EXPENSES
Program layanan	4.541.872.899	(16.827.250)	4.525.045.649	Program services
Penggalangan dana dan pengembangan	-	96.284.383	96.284.383	Fundraising and development
Administrasi dan umum	904.044.599	(79.457.133)	824.587.466	General and administrative
LAPORAN ARUS KAS				STATEMENT OF CASHFLOWS
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI				CASH FLOWS FROM OPERATING ACTIVITIES
Penyesuaian kenaikan aset bersih terhadap kas bersih diperoleh dari aktivitas operasi:				Adjustments to reconcile net increase assets to net cash provided by operating activities:
Penambahan aset tetap melalui donasi	-	(125.100.000)	(125.100.000)	Addition of fixed asset from donation
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI				CASH FLOWS FROM INVESTING ACTIVITIES
Perolehan aset tetap	(166.255.200)	125.100.000	(41.155.200)	Acquisition of fixed assets
16. INFORMASI TAMBAHAN UNTUK LAPORAN ARUS KAS				16. ADDITIONAL INFORMATION FOR STATEMENT OF CASH FLOW
Aktivitas investasi yang tidak mempengaruhi arus kas sebagai berikut:				Investing activities that do not affect cash flows as follows:
	2018	2017		
Penambahan aset tetap melalui donasi	890.000.000	125.100.000		Addition of fixed asset from donation