

Yayasan Mitra Mandiri Indonesia
(d/h Yayasan Mitra Mandiri/Formerly Yayasan Mitra Mandiri)
Laporan Keuangan / *Financial Statement*
Untuk Tahun yang Berakhir / For the Years Ended
31 Desember 2012 dan 2011 / *December 31, 2012 and 2011*
dan / and
Laporan Auditor Independen / *Independent Auditor's Report*

Yayasan Mitra Mandiri Indonesia
Laporan Keuangan / Financial Statement

DAFTAR ISI

TABLE OF CONTENT

	Halaman / Pages	
Laporan Auditor Independen	i	<i>Independent Auditor's Report</i>
Laporan Posisi Keuangan Per 31 Desember 2012 dan 2011	1	<i>Balance Sheets As Of December 31, 2012 and 2011</i>
Laporan Aktivitas untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2012 dan 2011	2	<i>Statement of Activity for the year ended December 31, 2012 and 2011</i>
Laporan Arus Kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2012 dan 2011	3	<i>Statement of Cash Flow for the year ended December 31, 2012 and 2011</i>
Catatan atas Laporan Keuangan	4	<i>Notes to Financial Statement</i>

*



YAYASAN
MITRA MANDIRI



BOARD OF ADVISOR

James T. Riady
Member

Tanri Abeng
Member

Astari Rasjid
Member

BOARD OF SUPERVISOR

Lily I. Rilantono
Chair

BOARD OF DIRECTOR

John S. Karamoy
Chair

Anne Parapak
Secretary

Bianti S. Djiwandono
Director of Program Committee

Retno Perdanakusuma
Member of Program Committee

Jon M. Gibbs
Member of Fundraising Committee

Gino Latief Sn.
Executive Director

S. :
Romanna Hutagalung
Noravina Ketaren
Novalia Maharani
Jeni Lisandi
Tanya Edwina
Arief Mustafa
Mulyadi

Yayasan Mitra Mandiri Indonesia
Kartika Chandra Office Building
4th Floor, Suite 407 - 409
Jl. Jend. Gatot Subroto Kav 18-20
Ph: +62 21 5220806 / 5220804
Fax: +62 21 5202334
E: mitramandiri@unitedway.or.id
W: www.unitedway.or.id

**SURAT PERNYATAAN DEWAN PENGURUS
TENTANG
TANGGUNG JAWAB ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2012 DAN 2011
YAYASAN MITRA MANDIRI INDOENSIA/
REPRESENTATION LETTER OF BOARD OF DIRECTORS
RELATING TO
THE RESPONSIBILITY ON THE FINANCIAL STATEMENT
FOR THE YEARS THEN ENDED DECEMBER 31, 2012 AND 2011
OF YAYASAN MITRA MANDIRI INDONESIA**

Yang bertanda tangan di bawah ini
menyatakan bahwa:

1. Kami bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian laporan keuangan Yayasan.
2. Laporan keuangan telah disusun dan disajikan sesuai dengan standard akuntansi yang berlaku di Indonesia.
3. Semua informasi dalam laporan keuangan telah dimuat secara lengkap dan benar.
4. Laporan keuangan tidak mengandung informasi atau fakta material yang tidak benar, dan tidak menghilangkan informasi atau fakta material.
5. Kami bertanggung jawab atas sistem pengendalian internal dalam Yayasan Mitra Mandiri Indonesia.

Pernyataan ini dibuat dengan sebenarnya

We the undersigned state that:

1. We are responsible for the preparation and presentation of the financial statement of the Yayasan.
2. The financial statements have been prepared and presented in accordance with accounting standard accepted in Indonesia.
3. All the information contained in the financial statement sare complete and correct.
4. The financial statements do not contain misleading material information or facts, and do not omit material information and facts.
5. We are responsible for Yayasan Mitra Mandiri Indonesia internal control system.

This statement letter is made truthfully.

Jakarta, 15 Agustus 2013/August 15, 2013

Dewan Pengurus/Board of Director



John S. Karamoy
Ketua/Chairman



**Kantor Akuntan Publik
Liasta, Nirwan, Syafruddin & Rekan**
Certified Public Accountants Firm
Audit, Financial Advisory and Management Service

License : Head Office - No. 34/KM.1/2012 ; Branch Office - (Jakarta Timur) - No. 100/KM.1/2012

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

**Dewan Pembina, Pengawas, dan Pengurus
Yayasan Mitra Mandiri Indonesia (d/h
Yayasan Mitra Mandiri)**

Kami telah mengaudit laporan posisi keuangan Yayasan Mitra Mandiri Indonesia (d/h Yayasan Mitra Mandiri) tanggal 31 Desember 2012 dan 2011, laporan aktivitas, dan laporan arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut. Laporan keuangan adalah tanggung jawab manajemen perusahaan. Tanggung jawab kami terletak pada pernyataan pendapat atas laporan keuangan berdasarkan audit kami.

Kami melaksanakan audit berdasarkan standar auditing yang ditetapkan Institut Akuntan Publik Indonesia. Standar tersebut mengharuskan kami merencanakan dan melaksanakan audit agar kami memperoleh keyakinan memadai bahwa laporan keuangan bebas dari salah saji material. Suatu audit meliputi pemeriksaan, atas dasar pengujian, bukti-bukti yang mendukung jumlah-jumlah dan pengungkapan dalam laporan keuangan. Audit juga meliputi penilaian atas prinsip akuntansi yang digunakan dan estimasi signifikan yang dibuat oleh manajemen, serta penilaian terhadap penyajian laporan keuangan secara keseluruhan. Kami yakin bahwa audit kami memberikan dasar memadai untuk menyatakan pendapat.

**The Board of Founders, Supervisors, and
Directors of Yayasan Mitra Mandiri
Indonesia(formerly Yayasan Mitra Mandiri)**

We have audited the accompanying financial position of Yayasan Mitra Mandiri Indonesia (formerly Yayasan Mitra Mandiri) as of December 31, 2012 and 2011, with the related statements of activity, and state,emt pf cash flows for the year then ended. These financial statements are the responsibility of the company's management. Our responsibility is to express an opinion on these financial statements based on our audits.

We conducted our audit in accordance with auditing standards established by the Indonesian Institute of Certified Public Accountants. Those standards require that we plan and perform the audit to obtain reasonable assurance about whether the financial statements are free of material misstatement. An audit includes examining, on a test basis, evidence supporting the amounts and disclosures in the financial statements. An audit also includes assessing the accounting principles used and significant estimates made by management, as well as evaluating the overall financial statements presentation. We believe that our audit provide a reasonable basis for our opinion.



**Kantor Akuntan Publik
Liasta, Nirwan, Syafruddin & Rekan**
Certified Public Accountants Firm
Audit, Financial Advisory and Management Service

License : Head Office - No. 34/KM.1/2012 ; Branch Office - (Jakarta Timur) - No. 100/KM.1/2012

Menurut pendapat kami, laporan keuangan yang kami sebut di atas menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, posisi keuangan Yayasan Mitra Mandiri Indonesia tanggal 31 Desember 2012 dan 2011, laporan aktivitas dan arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia.

In our opinion, the financial statements referred to above present fairly, in all material respects, the financial position of Yayasan Mitra Mandiri Indonesia as of December 31, 2012 and 2011, and activity, and its cash flows for the years then ended in conformity with Indonesian Financial Accounting Standards.

Kantor Akuntan Publik/ Registered Public Accountants
Liasta, Nirwan, Syafruddin & Rekan




Drs. Nirwan Sembiring, CPA
AP. 0599

21 Agustus 2013/August 21, 2013
No. 18/LNSR-NS/LA/VIII/2013

Yayasan Mitra Mandiri Indonesia
Laporan Posisi Keuangan
31 Desember 2012 dan 2011
(dalam Rupiah penuh)

Yayasan Mitra Mandiri Indonesia
Statements of Financial Position
December 31, 2012 and 2011
(expressed in Indonesia rupiah)

Keterangan	2012	Catatan / Notes	2011	Description
A set				Assets
Aset lancar				Current assets
Kas dan Setara Kas	2.068.126.612	3	2.497.920.232	Cash and Cash Equivalent
Lain-lain	40.149.000	4	38.468.600	Others
Jumlah aset lancar	2.108.275.612		2.536.388.832	Total current assets
Aset tidak lancar				Non current assets
Aset tetap - nilai buku	18.821.000	5	24.322.314	Fixed assets - book value
Jumlah aset	2.127.096.612		2.560.711.146	Total assets
Liabilitas dan aset bersih				Liabilities and net assets
Liabilitas				Liabilities
Liabilitas jangka pendek				Current liabilities
Hutang pajak	19.430.670	6	12.335.116	Taxes payable
Biaya masih harus dibayar	48.380.974	7	43.301.654	Accrued expenses
Jumlah kewajiban jangka pendek	67.811.644		55.636.770	Total current liabilities
Penyisihan imbalan pasca kerja				Provision for post-employment
karyawan	342.956.520	8	290.058.000	benefits
Jumlah kewajiban	410.768.164		345.694.770	Total liabilities
Aset bersih	1.716.328.448	9	2.215.016.376	Net assets
Jumlah kewajiban dan aset bersih	2.127.096.612		2.560.711.146	Total liabilities and net assets

Lihat Catatan atas Laporan Keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan ini

See the accompanying Notes to Financial Statement which are an integral part of these Financial Statement

Yayasan Mitra Mandiri Indonesia
Laporan Aktivitas
 Untuk tahun yang berakhir pada
 tanggal 31 Desember 2012 dan 2011
 (dalam Rupiah penuh)

Yayasan Mitra Mandiri Indonesia
Statements of Activities
 For the Year Ended
 December 31, 2012 and 2011
 (expressed in Indonesia rupiah)

Keterangan	2012	Catatan / Notes	2011	Description
Tidak terikat :				Unrestricted :
Penerimaan				Receipts
Aset bersih terbebaskan dari pembatasan	-		-	Net assets released from restriction
Penerimaan dari Donator	480.981.109	10	536.324.891	
Lain-lain	60.799.236	10	168.138.678	Others
Jumlah penerimaan	541.780.345		704.463.569	Total receipts
Pengeluaran		11		Disbursements
Pengeluaran Program	337.810.872	11	116.502.100	Increase unrestricted of
Biaya Umum & Mgt	845.215.778		592.184.179	
	1.183.026.650		708.686.279	net assets
Perubahan Aset Bersih Tidak Terikat	(641.246.305)		(4.222.710)	
Terikat temporer :				Temporary restricted :
Penerimaan				Receipts
Donatur	3.911.826.518	10	3.308.529.083	Donor
Pengeluaran		11		Disbursements
Program pendidikan	3.769.268.141		1.864.381.186	Education programme
Kesejahteraan	-		214.425.000	Disaster aids
Aset bersih terbebaskan dari pembatasan	-		-	Net assets released from restriction
Bantuan bencana alam	-		-	Disaster aids
Kesehatan	-		-	Healthness
Jumlah pengeluaran	3.769.268.141		2.078.806.186	Total disbursements
Kenaikan/(penurunan) aset bersih terikat temporer	142.558.377		1.229.722.897	Increase/(decrease) of temporary restricted net assets
Jumlah kenaikan/(penurunan) aset bersih	(498.687.929)		1.225.500.187	Total increase/(decrease) net assets
Jumlah perubahan dalam aset bersih	(498.687.929)	11	-	Operation expenses - net Total changes in net assets
Aset bersih pada awal tahun	2.215.016.376		989.516.189	Net assets at beginning of the year
Aset bersih pada akhir tahun	1.716.328.448		2.215.016.376	Net assets at end of the year

Lihat Catatan atas Laporan Keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan ini

See the accompanying Notes to Financial Statement which are an integral part of these Financial Statement

Yayasan Mitra Mandiri Indonesia
Laporan Arus Kas
 Untuk tahun yang berakhir pada tanggal
 31 Desember 2012 dan 31 Desember 2011
 (dalam Rupiah penuh)

Yayasan Mitra Mandiri Indonesia
Statements of Cash Flows
 For the Year Ended December 31, 2012
 And December 31, 2011
 (expressed in Indonesian Rupiah)

Keterangan	2012	2011	Description
Arus kas dari aktivitas operasi			Cash flows from operating
Kas dari donatur	4.392.807.627	3.844.853.974	Cash from donor
Kas dari pendapatan bunga	60.799.236	168.138.678	Cash from interest income
Kas untuk program dan lainnya	(4.896.878.483)	(2.751.409.107)	Cash for program and others
Kas bersih dari (digunakan untuk) aktivitas operasi	(443.271.620)	1.261.583.545	Net cash from (used for) operating activities
Arus kas dari aktivitas investasi			Cash flows from investing activities
Penambahan aset tetap	13.478.000	17.425.000	Addition of fixed assets
Kas bersih dari (digunakan untuk) aktivitas investasi	13.478.000	17.425.000	Net cash from (used for) investing activities
Kenaikan/(penurunan) bersih kas dan setara kas	(429.793.620)	1.279.008.545	Net increase/(decrease) in cash and cash equivalents
Saldo kas dan setara kas pada awal tahun	2.497.920.232	1.218.911.687	Cash and cash equivalents at beginning of the period
Saldo kas dan setara kas pada akhir tahun	2.068.126.612	2.497.920.232	Cash and cash equivalents at end of the period
Rekonsiliasi perubahan dalam aset bersih menjadi kas bersih dari (digunakan untuk) aktivitas operasi :			Reconciliation of changes in net assets to net cash from (used for) operating activity :
Perubahan dalam aset bersih	(498.687.929)	1.225.500.187	Changes in net assets
Penyesuaian atas perubahan dalam aset bersih yang digunakan untuk aktivitas operasi :			Adjustment for changes in net assets used for operating activities :
Beban penyusutan	18.979.314	47.821.963	Depreciation expenses
Penyisihan uang jasa karyawan (Kenaikan) penurunan piutang karyawan dan uang muka dibayar	52.898.520	38.829.534	Provision for employment benefits
(Kenaikan) penurunan hutang pajak dan biaya masih harus dibayar	(12.326.000)	(61.192.559)	(Increase) decrease in employee receivable and advance payments
Kas bersih dari aktivitas operasi	(4.135.527)	10.624.420	Increase (decrease) in tax payable and accrued expenses
Kas bersih dari aktivitas operasi	(443.271.622)	1.261.583.545	Net cash from operating activities

Lihat Catatan atas Laporan Keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan ini

See the accompanying Notes to Financial Statement which are an integral part of these Financial Statement

Yayasan Mitra Mandiri Indonesia Catatan atas Laporan Keuangan

Yayasan Mitra Mandiri Indonesia Notes to the Financial Statements

1. Umum

Yayasan Mitra Mandiri Indonesia (selanjutnya disebut Yayasan) didirikan dengan akta notaris Anne Djoenardi SH., MBA no. 80 pada tanggal 27 April 2010. Menurut keterangan Pengurus, Yayasan ini didirikan sebagai kelanjutan dari Yayasan Mitra Mandiri, yang keberadaannya telah berakhir setelah pembatalan akta yang terakhir no.79 dari Notaris Anne Djoenardi SH., MBA. Walaupun didalam akte tidak disebutkan bahwa Yayasan ini merupakan kelanjutan dari Yayasan Mitra Mandiri, namun pelaksanaan operasi dan keuangannya merupakan kelanjutan dari Yayasan Mitra Mandiri. Yayasan Mitra Mandiri didirikan berdasarkan akte notaris Ny. Yetty Taher, SH., No. 67 tanggal 24 Oktober 1995. Akte pendirian telah didaftarkan pada Pengadilan Negeri Jakarta Selatan dengan No. 38/A. Yay/ HKM/1998, PN. JAK-SEL, tanggal 26 Maret 1998. Untuk mengalihkan aset, liabilitas, dan aktifitas Yayasan Mitra Mandiri ke Yayasan Mitra Mandiri Indonesia, Ketua Yayasan Mitra Mandiri yakni John S. Karamoy telah membuat berita acara penyerahan pada tanggal 3 Januari 2011, dan juga sebagai Ketua Yayasan Mitra Mandiri Indonesia telah menerima penyerahan tersebut.

Sesuai dengan akta pendirian, tujuan utama didirikannya yayasan adalah dalam bidang sosial dan kemanusiaan..

Yayasan berdomisili di Jakarta dan memiliki cabang di Indonesia dan mulai aktif pada tahun 1996.

Berdasarkan akte pendirian no. 80 tersebut di atas, susunan pengurus adalah sebagai berikut:

1. General

Yayasan Mitra Mandiri Indonesia (furthermore is called Yayasan) of foundation) was established by deed of notary Anne Djoenardi SH., MBA no. 80 dated 27 April 2010. Based on statement of Board of Directors, this foundation was established as substitution of Yayasan Mitra Mandiri, that its existency was finished after the cancelation the last deed no. 79 of notary Anne Djoenardi SH., MBA. Although in the deed was not stated that this foundation was substitution of Yayasan Mitra Mandiri, but the execution of operation and financial were the continuousness of Yayasan Mitra Mandiri. Yayasan Mitra Mandiri (the "Foundation") was established by deed No. 67 of notary public Mrs. Yetty Taher, SH., dated 24 October 1995 and the deed of establishment was registered at district court of Jakarta Selatan, in No. 38/A. Yay/ HKM/1998, PN. JAK-SEL, dated 26 March 1998. To submit the asset, liabilities, and activities Yayasan Mitra Mandiri to Yayasan Mitra Mandiri Indonesia, the chairman of the first Yayasan that is John S. Karamoy have made official report of submission on Januarai 3, 2011, and also as the chairman of the second Yayasan, John S Karamoy have accepted the submission.

According to the deed of establishment, scope of activity comprises of social and humanity program.

The foundation was domiciled in Jakarta and had the branch office in Indonesia, and start its activity in 1996.

Based on the deed above, the structure of the management are as follows:

membentuk dewan pembina, pengurus dan pengawas sebagai berikut :

to form of board of builder, director and supervisor as follows :

Dewan pembina/ Board of Advisor :

Ketua/ Chair : James T. Riady
Anggota/ Member : Tanri Abeng MBA

Dewan pengurus/ Board of Director :

Ketua/ Chairman : *Ir. John Sadrak Karamoy*
Sekretaris/ Secretary : *Anne Berniece Atkinson Parapak*
Bendahara/ Treasury : *Sri Astrid Rasjid*

Program/ Programme : *Biantiningsih, MD, Master of Education*
: *Terry Stephen Mc Phail*

Dewan pengawas/ Board of Supervisor :

Ketua/ Chair : Prof. Dr. Lily Ismudiadi Rilantono

Pada tanggal 31 Juli 2013 telah terjadi penggantian anggota Dewan Pengumpul Dana dari Mr. Richard Owen kepada Jon M. Gibbs

On July 31, 2013 Yayasan have changed the member of board of fundraising from Mr. Richard Owen to Mr. Jon M. Gibbs

2. Ikhtisar kebijakan akuntansi penting

Berikut ini adalah ikhtisar kebijakan akuntansi penting yang diterapkan oleh yayasan dalam penyusunan laporan keuangan ini.

a. Prinsip penyajian

Laporan keuangan ini disajikan sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia.

Laporan arus kas disajikan dengan menggunakan metode arus kas langsung.

Angka-angka yang disajikan dalam catatan atas laporan keuangan disajikan dalam Rupiah penuh.

b. Perubahan kebijakan akuntansi

Di tahun 2010, Yayasan melakukan penerapan Pernyataan Standar Akuntansi Keuangan (PSAK) No. 50 (revisi 2006) - Instrumen Keuangan : Penyajian dan Pengungkapan dan PSAK No. 55 (revisi 2006) - Instrumen Keuangan : Pengakuan dan Pengukuran. PSAK ini diterapkan secara prospektif.

Penerapan atas standar ini tidak mempunyai implikasi material atas pengakuan awal dan pengukuran setelah pengakuan awal atas instrument keuangan atas laporan keuangan untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2009.

2. Summary of significant accounting policies

Set out below is a summary of the significant accounting policies adopted by the foundation in the preparation of its financial statements.

a. Basis of preparation

The financial statements have been prepared in accordance with Indonesian Financial Accounting Standard.

The statements of cash flows have been prepared using the direct method.

All figures presented in the notes to the financial statements are stated in full Rupiah.

b. Changes in accounting policies

In 2010, the Foundation adopted Statements of Financial Accounting Standard (SFAS) No. 50 (revised 2006) - Financial Instruments : Presentation and Disclosure and SFAS No. 55 (revised 2006) - Financial Instruments : Recognition and Measurement. These SFAS were applied prospectively.

The adoption of these standards has no material impact to the initial recognition and subsequent measurement of financial instrument of the financial statements for the year ended 31 December 2009.

c. Pengakuan pendapatan dan beban

Pendapatan dari donatur diakui pada saat diterima (cash basis).

f. Kas dan setara kas

Kas dan setara kas terdiri dari kas dan bank serta deposito jangka pendek yang penempatannya tidak lebih dari 3 (tiga) bulan, serta tidak dibatasi penggunaannya.

g. Aset tetap

Yayasan menerapkan PSAK No. 16, "Aset Tetap". Berdasarkan PSAK revisi ini, suatu entitas harus memilih antara model biaya dan model revaluasi sebagai kebijakan akuntansi pengukuran atas aset tetap. Yayasan telah memilih untuk menggunakan model biaya sebagai kebijakan akuntansi pengukuran aset tetapnya.

Awalnya suatu aset tetap diukur sebesar biaya perolehan, yang terdiri dari harga perolehannya dan biaya-biaya yang dapat diatribusikan secara langsung untuk membawa aset ke lokasi dan kondisi yang diinginkan agar aset siap digunakan sesuai dengan keinginan dan maksud manajemen, serta estimasi awal biaya pembongkaran dan pemindahan aset tetap dan restorasi lokasi aset.

e. Revenue and expense recognition

Revenue from donor is recognized on cash basis.

f. Cash and cash equivalents

Cash and cash equivalents consist of cash on hand and in banks, and short term deposits with maturity not more than three months at the date of placement and no limit in use.

g. Fixed assets

The Foundation applied SFAS No. 16, "Fixed Assets". Based on this revised SFAS, an entity shall choose between the cost model and revaluation model as the accounting policy for its fixed assets measurement. The Foundation has chosen the cost model as the accounting policy for its fixed assets measurement.

Initially an item of fixed assets are measured at cost which consist of its acquisition costs and any costs directly attributable to bringing the assets to the location and condition necessary for it to be capable of operating in the manner intended by management and the initial estimate of the costs dismantling and removing the item and restoring the site on which it is located.

2. Ikhtisar kebijakan akuntansi penting (lanjutan)

g. Aset tetap (lanjutan)

Biaya-biaya setelah perolehan awal seperti penggantian komponen dan inspeksi yang signifikan, diakui dalam jumlah tercatat aset tetap jika besar kemungkinan manfaat ekonomis di masa depan akan mengalir ke Yayasan dan biaya tersebut dapat diukur secara andal. Sisa jumlah tercatat biaya komponen yang diganti atau biaya inspeksi terdahulu dihentikan pengakuannya. Biaya perawatan sehari-hari aset tetap diakui sebagai beban pada saat terjadinya.

Penyusutan dihitung sesuai dengan taksiran masa manfaat aset yang bersangkutan dengan menggunakan metode sald menurun berganda (double declining balance method) sebagai berikut :

Jenis aset tetap/ Type of fixed assets

Peralatan kantor/ Office equipment

Nilai residu, umur manfaat dan metode penyusutan direview setiap akhir tahun buku untuk memastikan nilai residu, umur manfaat dan metode depresiasi diterapkan secara konsisten sesuai dengan ekspektasi pola manfaat ekonomis dari aset tersebut.

Ketika suatu aset dilepaskan atau tidak ada manfaat ekonomis masa depan yang diharapkan dari penggunaan atau pelepasannya, biaya perolehan dan akumulasi penyusutan dan akumulasi rugi penurunan nilai, jika ada, dikeluarkan dari akun tersebut. Laba atau rugi yang timbul dari penghentian pengakuan aset tetap akan dimasukkan dalam laporan aktivitas.

Aset dalam penyelesaian

Aset dalam penyelesaian dinyatakan sebesar biaya perolehan dan disajikan sebagai bagian dari aset tetap. Biaya pinjaman, termasuk selisih kurs yang timbul dari pinjaman dalam mata uang asing sejauh bahwa selisih kurs adalah penyesuaian terhadap biaya bunga yang dikeluarkan khusus untuk mendanai pembangunan, dikapitalisasi selama periode sampai selesai. Setelah pembangunan selesai, biaya yang dikapitalisasi tersebut dipindahkan ke aset tetap.

2. Summary of significant accounting policies (continued)

g Fixed assets (continued)

Subsequent costs after initial acquisition as significant cost of replacing part of the assets and major inspection cost, recognize in the carrying amounts if it is probable that future economic benefits associated with the item will flow to the entity and the cost of the item can be measured reliably. Any remaining carrying amounts of the cost of the previous replacement or inspection cost is derecognized.

Fixed assets are depreciated using double declining balance method based on the estimated useful lives as follows :

Persentase penyusutan/ Percentage of depreciation

25%

The residual value, useful lives and depreciation methods shall be reviewed at each financial year end to ensure the residual value, useful lives and depreciation methods are applied consistently in line with the expected pattern of economic benefits of that assets.

When an items of assets disposed of or when no future economic benefits are expected from its use or disposal, acquisition costs and accumulated depreciation and accumulated impairment loss, if any, are removed from the accounts. Any resulting gains or losses on the disposal of fixed assets are recognized in the statements of activity.

Construction in progress

Construction in progress is stated at cost and presented as part of fixed assets. Borrowing costs, including exchange differences arising from borrowings denominated in foreign currencies to the extent that the exchange differences are adjustments to interest costs incurred specifically to fund the construction, are capitalized during the period until completion. Upon completion of construction, the costs capitalized are transferred to fixed assets.

2. Ikhtisar kebijakan akuntansi penting (lanjutan)

b. Pajak penghasilan

Yayasan menghitung pajak penghasilan berdasarkan metode pajak tangguhan (deferred tax method) sesuai dengan Pernyataan Standar Akuntansi Keuangan (PSAK) No. 46 "Akuntansi Pajak Penghasilan".

Beban pajak kini ditentukan berdasarkan laba kena pajak dalam periode yang bersangkutan yang dihitung berdasarkan tarif pajak yang berlaku.

Aset dan kewajiban pajak tangguhan diakui atas konsekuensi pajak periode mendatang yang timbul dari perbedaan jumlah tercatat aset dan kewajiban menurut laporan keuangan dengan dasar pengenaan pajak aset dan kewajiban. Kewajiban pajak tangguhan diakui untuk semua perbedaan temporer kena pajak dan aset pajak tangguhan diakui untuk perbedaan temporer yang boleh dikurangkan, sepanjang besar kemungkinan dapat dimanfaatkan untuk mengurangi laba kena pajak pada masa datang.

Saldo rugi fiskal yang dapat dikompensasi diakui sebagai aset pajak tangguhan apabila besar kemungkinan bahwa jumlah laba fiskal pada masa mendatang akan memadai untuk dikompensasi.

Pajak tangguhan diukur dengan menggunakan tarif pajak yang berlaku atau secara substansial telah berlaku pada tanggal posisi laporan keuangan.

i. Transaksi dalam mata uang asing

Yayasan menyelenggarakan pembukuannya dalam mata uang Rupiah. Transaksi-transaksi dalam mata uang asing dijabarkan ke dalam mata uang Rupiah dengan menggunakan kurs yang berlaku pada saat terjadinya transaksi yang bersangkutan.

2. Summary of significant accounting policies (continued)

b. Income tax

The Foundation income tax adopt deferred tax method in accordance with Statement of Financial Accounting Standards No. 46, "Accounting for Income taxes".

Current tax expense is determined based on the taxable income for the year computed using prevailing tax rates.

Deferred tax assets and liabilities are recognized for the future tax consequences attributable to the differences between the financial statement carrying amounts of exiting assets and liabilities and their respective tax bases. Deferred tax liabilities are recognized for all taxable temporary differences and deferred tax assets are recognized for deductible temporary differences to the extent that is probable that taxable income will be available in future periods against which the deductible temporary differences can be utilized.

Deferred tax assets relating to the carry forward of unused tax losses are recognized to the extent that is probable that future taxable profit will be available against which the unused tax losses can be utilized.

Deferred tax is calculated at the tax rates that have been enacted or substantively enacted by the balance sheets date.

i. Transactions in foreign currencies

The foundation maintains its accounting records in Rupiah. Transactions in foreign currencies are converted into Rupiah at the exchange rate prevailing at the date of the transaction.

Yayasan Mitra Mandiri Indonesia
Catatan atas Laporan Keuangan

Yayasan Mitra Mandiri Indonesia
Notes to the Financial Statements

4. Aset Lain

	<u>2012</u>
	Rp
Biaya Dibayar dimuka (Sewa)	5.413.000
Pinjaman Karyawan	18.500.000
Deposit Kantor	16.236.000
	<hr/>
Jumlah	<u><u>40.149.000</u></u>

4. *Other Asset*

	<u>2011</u>	
	Rp	
	5.232.600	<i>Rent Expense</i>
	17.000.000	<i>Receivable of Labor</i>
	16.236.000	<i>Office Deposit</i>
	<hr/>	
	<u><u>38.468.600</u></u>	<i>Total</i>

5. Aset tetap

5. Fixed assets

Saldo dan pergerakan - 2012

Balance and movement - 2012

	Saldo/ Balance 1 Jan. 2012	Penambahan/ Additions	Pengurangan/ Deduction	Saldo/ Balance 31 Dec. 2012
Peralatan kantor/ Office equipment : Harga perolehan/ Acquisition cost	191.287.850	13.478.000	-	204.765.850
Akumulasi penyusutan/ Accumulated depreciation	166.965.536	18.979.314	-	185.944.850
Nilai buku/ Book value	24.322.314	32.457.314	-	18.821.000

Saldo dan pergerakan - 2011

Balance and movement - 2011

	Saldo/ Balance 1 Jan. 2011	Penambahan/ Additions	Pengurangan/ Deduction	Saldo/ Balance 31 Dec. 2011
Peralatan kantor/ Office equipment : Harga perolehan/ Acquisition cost	173.862.850	17.425.000	-	191.287.850
Akumulasi penyusutan/ Accumulated depreciation	119.143.573	47.821.963	-	166.965.536
Nilai buku/ Book value	54.719.277	65.246.963	-	24.322.314

6. Hutang pajak

6. Taxes payable

	2012 Rp	2011 Rp	
Pajak penghasilan pasal 21	19.430.670	12.335.116	Income tax article 21

7. Biaya masih harus dibayar

	<u>2012</u>
	Rp
Beban konsultan	48.380.974
Telepon	-
Jumlah	<u>48.380.974</u>

7 Accrued expenses

	<u>2011</u>	
	Rp	
	43.301.654	<i>Consultant fee</i>
	-	<i>Telephone</i>
Jumlah	<u>43.301.654</u>	Total

8. Penyisihan imbalan pasca kerja karyawan

	<u>2012</u>
	Rp
Saldo akhir tahun	<u>342.956.520</u>

8. Provision for post-employment benefits

	<u>2011</u>	
	Rp	
Saldo akhir tahun	<u>290.058.000</u>	<i>Balance at year end</i>

Yayasan menghitung penyisihan imbalan pasca kerja karyawan berdasarkan Undang - Undang Tenaga Kerja No. 13/2003 tanggal 25 Maret 2003 yang perhitungannya menggunakan metode projected unit credit. Asumsi yang dipakai untuk penilaian adalah usia pengunduran diri normal yakni usia 55 tahun, kenaikan gaji rata-rata 5% per tahun (2012 dan 2011) dan tingkat diskonto sebesar 10,5% per tahun (2012 dan 2011).

The Foundation provide the provision for post employee benefits based on Labor Law No. 13/2003 dated 25 March 2003 which calculated using projected unit credit method. The assumption use for the valuation were normal retirement age at 55, average salary increase 10% per annum (2012 and 2011) and discounted rate at 10.5% per annum (2012 and 2011).

Rinciannya sebagai berikut :

The details as follows :

	<u>2012</u>
	Rp
Saldo awal tahun	290.058.000
Penyisihan tahun berjalan	<u>52.898.520</u>
Saldo akhir tahun	<u>342.956.520</u>

	<u>2011</u>	
	Rp	
Saldo awal tahun	251.228.466	<i>Balance at beginning of period</i>
Penyisihan tahun berjalan	<u>38.829.534</u>	<i>Provision of the period</i>
Saldo akhir tahun	<u>290.058.000</u>	<i>Balance at end of the period</i>

Yayasan Mitra Mandiri Indonesia
Catatan atas Laporan Keuangan

Yayasan Mitra Mandiri Indonesia
Notes to the Financial Statements

Rekonsiliasi liabilitas yang diakui di laporan posisi keuangan :

Reconciliation liabilities which recognized in balance sheet :

Nilai sekarang atas kewajiban			<i>Present value of obligation</i>
pada akhir periode	342.956.520	303.289.902	<i>at end period</i>
Biaya masa lalu non vested yang belum diakui	-	(13.231.902)	<i>Prior non vested expense which not recognized</i>
Liabilitas bersih yang diakui di laporan posisi laporan keuangan	342.956.520	290.058.000	<i>Net liabilities recognized in balance sheet</i>
9. Aset bersih		9. Net assets	
Terdiri dari :		Consist of :	
	2012	2011	
	Rp		
Tidak terikat	(641.246.305)	(4.222.710)	<i>Unrestricted</i>
Terikat temporer :			<i>Temporary restricted :</i>
Program pendidikan			<i>Education programme</i>
Citibank NA	(207.593.792)	1.181.090.409	<i>Citibank NA</i>
Osman, Bing & Satrio	3.446.997	-	<i>Osman, Bing & Satrio</i>
Blact & Veact	2.680.000	-	<i>Blact & Veact</i>
Exxon Mobil Oil Indonesia Inc	99.377.892	17.271.185	<i>Exxon Mobil Oil Indonesia Inc</i>
Kesejahteraan			<i>Prosperity</i>
International Support Fund	-	31.361.303	<i>International Support Fund</i>
Jumlah	(102.088.903)	1.229.722.897	<i>Total</i>
Jumlah seluruhnya	(743.335.208)	1.225.500.187	<i>Grand total</i>

Yayasan Mitra Mandiri Indonesia
Catatan atas Laporan Keuangan

Yayasan Mitra Mandiri Indonesia
Notes to the Financial Statements

10. Penerimaan dari donatur

Terdiri dari :

	<u>2012</u>
	Rp
<u>Tidak terikat :</u>	
Aset bersih terbebaskan	
dari pembatasan	-
Dari Donator	401.583.672
Lain-lain	60.799.236
Jumlah	<u>462.382.908</u>

Terikat temporer :

Program pendidikan

Citibank Foundation	3.262.094.840
Exxon Mobil Oil Indonesia Inc	99.377.892
PT. Software Solurions Indonesia	298.573.410
Osman, Bing & Satrio	169.702.938
Black & Vact	2.680.000
Jumlah	<u>3.832.429.080</u>

Kesejahteraan

International Support Fund	52.204.409
Jumlah	<u>52.204.409</u>

Jumlah penerimaan

4.347.016.397

10. Receipts from donor

Consist of :

	<u>2011</u>
	Rp
	-
	536.324.891
	168.138.678
Jumlah	<u>704.463.569</u>

Unrestricted :

Net assets
released
from restriction
From
Donor

Others

Total

Temporary restricted :

**Education
programme**

Citibank
FoundationA
Exxon Mobil Oil Indonesia Inc
Software Solutions Indonesia
Osman, Bing, &

Satrio
Blact &
Veact

Total

Welfare

International Support
Fund

Total

Total receipts

11. Pengeluaran

11. Disbursements

a. Rincian pengeluaran berdasarkan program :

a. *Details of disbursements according to programme :*

	2012	2011	
	Rp	Rp	
Penerima			Beneficiaries
Tidak terikat :			Unrestricted :
Yayasan Usaha Mulia	-	116.502.100	Yayasan Usaha Mulia
Bina Nusantara	28.527.500	19.892.500	Bina Nusantara
Fasilitas Air Bersih	27.167.200	-	Clean Water Facility
Jumlah tidak terikat	55.694.700	136.394.600	Total unrestricted
Terikat temporer :			Temporary restricted :
Program pendidikan			Education programme
Teater Koma	462.000.000	443.000.000	Teater Koma
Yayasan Ladang Media	2.208.060.000	-	Yayasan Ladang Media
Agent Penny Delloite	788.633.763	863.259.873	Agent Penny
Shine Sea Impact	130.655.726	-	Delloite Shine
Day Yayasan Al Hakim	114.997.652	-	Sea Impact Day
Hakim Yayasan Ummu Amanah	-	100.025.000	Yayasan Al Hakim
Universitas Bina Nusantara	-	100.000.000	Yayasan Ummu Amanah
Program EVP	-	55.395.815	Universitas Bina Nusantara
Dryt (shopping bad)	-	238.358.900	Program EVP
Exxon	-	14.325.000	Dryt (shopping bad)
Mobile Uang Anda	-	143.290.863	Exxon Mobile
Bina Nusantara	13.702.600	-	Uang Anda
	28.572.500	-	Bina Nusantara
Jumlah	3.746.622.241	1.957.655.451	Total

Yayasan Mitra Mandiri Indonesia
Catatan atas Laporan Keuangan

Yayasan Mitra Mandiri Indonesia
Notes to the Financial Statements

11. Pengeluaran (lanjutan)

a. Rincian pengeluaran berdasarkan program : (lanjutan)

	2012	2011
	Rp	Rp
Kesejahteraan		
Yayasan Mitra Sehati	64.921.000	214.425.000
Jumlah	64.921.000	214.425.000
Jumlah seluruhnya	3.811.543.241	2.172.080.451

11. Disbursements
(continued)

a. Details of disbursements according to programme : (continued)

Prosperity
Yayasan Mitra
Sehati
Total

Grand total

b. Rincian pengeluaran berdasarkan nama donatur : (lanjutan)

b. Details of disbursements according to donor : (continued)

	2012	2011
	Rp	Rp
Terikat temporer :		
Citibank Foundation		
Program pendidikan		
Teater	462.000.000	443.000.000
Koma		
Agent	788.633.763	863.259.873
Penny		
Yayasan Ladang	2.208.060.000	-
Media		
Uang Anda	13.702.600	-
Jumlah	3.472.396.363	1.306.259.873

Temporary restricted :
Citibank Foundation
Education programme
Teater Koma
Agent Penny
Yayasan Ladang Media
Uang
Anda
Total

Exxon Mobile Indonesia Inc
Program pendidikan

Yayasan Al Hakim	-	100.025.000
Yayasan Ummu Amanah	-	100.000.000
Bina Nusantara	-	55.395.815
Program EVP		238.358.900
Dyrt (Shopping Bag)		14.325.000
Exxon Mobile		143.290.863
Penetapan, pemantauan dan evaluasi	-	-
Jumlah	-	651.395.578

Exxon Mobile Indonesia Inc
Education programme
Yayasan Al
Hakim
Yayasan Ummu Amanah
Bina
Nusantara
Program
EVP
Dyrt Shopping
Bag
Exxon
Mobile
Assessment,
monitoring
and
evaluation
Total

Yayasan Mitra Mandiri Indonesia
Catatan atas Laporan Keuangan

Yayasan Mitra Mandiri Indonesia
Notes to the Financial Statements

Osman, Bing, & Satrio			Osman, Bing, & Satrio
Program pendidikan			Education programme
Delloite Shine	130.655.726	-	Delloite Shine
Sea Impact Day	114.997.652	-	Sea Impact Day
Jumlah	245.653.378	-	Total
PT. Software Solutions			PT. Software Solutions
Indonesia			Indonesia
Program pendidikan			Education programme
Bina Nusantara	28.572.500	19.892.500	Bina Nusantara
Jumlah	28.572.500	19.892.500	Total
Kesejahteraan			Prosperity
Yayasan Mitra Sehati	64.921.000	194.532.500	Yayasan Mitra Sehati
Jumlah	64.921.000	194.532.500	Total
Jumlah seluruhnya	3.811.543.241	2.172.080.451	Grand total

12. Beban operasi

12. Operating expenses

	<u>2012</u>	<u>2011</u>	
	Rp	Rp	
Beban umum dan administrasi			<i>General and administrative expenses</i>
Gaji dan tunjangan	380.682.570	318.758.544	<i>Salary and allowances</i>
Sewa kantor	121.251.195	73.976.500	<i>Office rental</i>
Penyisihan imbalan kerja	52.898.520	39.829.534	<i>Provision for employee benefits</i>
Keperluan kantor	94.732.100	84.670.655	<i>Office supplies</i>
Konsumsi	58.450.474	-	<i>Consumption</i>
Transportasi	76.660.350	15.519.936	<i>Transportation</i>
Penyusutan aset tetap	18.979.314	47.821.963	<i>Depreciation of fixed assets</i>
Beban konsultan		-	<i>Consultant fee</i>
Selisih kurs	2.549.571	2.705.388	<i>Exchange rate differences</i>
Beban Administrasi	4.036.684	5.392.979	<i>Bank charges</i>
Iklan		-	<i>Advertising</i>
Pelatihan Karyawan	29.375.000	-	<i>Labor Development</i>
Lain-lain	5.600.000	3.508.680	<i>Others</i>
Jumlah	<u>845.215.778</u>	<u>592.184.179</u>	Total
Jumlah beban operasi	<u>845.215.778</u>	<u>592.184.179</u>	Total operating expenses

13. Kejadian penting setelah tanggal laporan posisi keuangan

13. Subsequent events after balance sheet date

Sampai dengan tanggal laporan auditor independen, tidak ada kejadian penting setelah tanggal neraca yang mempengaruhi laporan keuangan untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2012.

Up to the date of independent auditor's report, there is no significant event after balance sheet date which might a significant effect to the financial statements the year ended 31 December 2011.

14. Penyusunan dan penyelesaian laporan keuangan

14. Preparation and finishing the financial statements

Manajemen Yayasan bertanggung jawab atas penyajian laporan keuangan dan telah disetujui oleh Direksi untuk diterbitkan pada tanggal 15 Agustus 2013

The Foundation's management are responsible for preparation of the financial statements which were approved and authorized for issue by the Foundation's Directors on August 15, 2013.

