



**YAYASAN PENDIDIKAN PERHIMPUNAN
BANK UMUM NASIONAL SWASTA
JAWA TIMUR**

**LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR
31 AGUSTUS 2018 DAN 2017**

DAN LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN



YAYASAN PENDIDIKAN
PERHIMPUNAN BANK UMUM NASIONAL SWASTA JAWA TIMUR

Jalan Nginden Semolo No. 34-36 Surabaya 60118 Telp. & Facs. : (031) 5938151

SURAT PERNYATAAN PENGURUS
TENTANG
TANGGUNG JAWAB ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR 31 AGUSTUS 2018 DAN 2017
YAYASAN PENDIDIKAN PERHIMPUNAN BANK UMUM NASIONAL SWASTA JAWA TIMUR

Kami yang bertandatangan dibawah ini:

- | | |
|------------------------------------|---|
| 1. Nama | : Herman Halim |
| Alamat sesuai KTP / identitas lain | : Diamond Hill DR 3/11 Citra Raya, Surabaya |
| Alamat kantor | : Jl. Nginden Semolo No.34-36 Surabaya |
| Nomor telepon | : (031) 5938151 |
| Jabatan | : Ketua |
| | |
| 2. Nama | : Djaki Djajaatmadja |
| Alamat sesuai KTP / identitas lain | : Jl. Manyar Jaya 4/5 – Kec Sukolilo Surabaya |
| Alamat kantor | : Jl. Nginden Semolo No.34-36 Surabaya |
| Nomor telepon | : (031) 5938151 |
| Jabatan | : Bendahara |

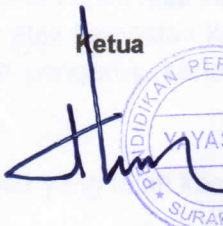
Menyatakan bahwa :

1. Bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian laporan keuangan Yayasan Pendidikan Perhimpunan Bank Umum Nasional Swasta Jawa Timur.
2. Laporan keuangan Yayasan Pendidikan Perhimpunan Bank Umum Nasional Swasta Jawa Timur telah disusun dan disajikan sesuai dengan Pernyataan Standar Akuntansi Keuangan (PSAK) No. 45.
3. a. Semua informasi dalam laporan keuangan Yayasan Pendidikan Perhimpunan Bank Umum Nasional Swasta Jawa Timur telah dimuat secara lengkap dan benar;
b. Laporan keuangan Yayasan Pendidikan Perhimpunan Bank Umum Nasional Swasta Jawa Timur tidak mengandung informasi atau fakta material yang tidak benar, dan tidak menghilangkan informasi atau fakta material;
4. Bertanggung jawab atas sistem pengendalian internal dalam Yayasan Pendidikan Perhimpunan Bank Umum Nasional Swasta Jawa Timur.

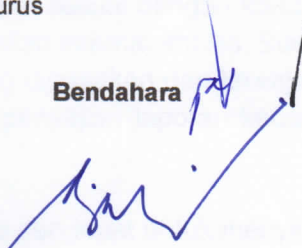
Demikian pernyataan ini dibuat dengan sebenarnya.

Surabaya, 13 Agustus 2019

Atas nama dan mewakili Pengurus

Ketua

Herman Halim



Bendahara

Djaki Djajaatmadja



Laporan Auditor Independen

No. 0008/2.1224/AU.1/11/1225-3/1/VIII/2019

Pembina, Pengawas dan Pengurus

Yayasan Pendidikan Perhimpunan Bank Umum Nasional Swasta Jawa Timur

Kami telah mengaudit laporan keuangan yang timbul dari transaksi kas Yayasan Pendidikan Perhimpunan Bank Umum Nasional Swasta Jawa Timur, yang terdiri dari laporan posisi keuangan tanggal 31 Agustus 2018, serta laporan aktivitas, laporan perubahan aset bersih, dan laporan arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, dan suatu ikhtisar kebijakan akuntansi signifikan dan informasi penjelasan lainnya.

Tanggung jawab pengurus atas laporan keuangan

Pengurus bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian wajar laporan keuangan tersebut sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia, dan atas pengendalian internal yang dianggap perlu oleh pengurus 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 Institut Akuntan Publik Indonesia. Standar tersebut mengharuskan kami untuk mematuhi ketentuan etika serta merencanakan dan melaksanakan audit untuk memperoleh keyakinan memadai tentang apakah laporan keuangan tersebut bebas dari kesalahan penyajian material.

Suatu audit melibatkan pelaksanaan prosedur untuk memperoleh bukti audit tentang angka-angka dan pengungkapan dalam laporan keuangan. Prosedur yang dipilih bergantung pada pertimbangan auditor, termasuk penilaian atas risiko kesalahan penyajian material dalam laporan keuangan, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan. Dalam melakukan penilaian risiko tersebut, auditor mempertimbangkan pengendalian internal yang relevan dengan penyusunan dan penyajian wajar laporan keuangan entitas 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 pengurus, serta pengevaluasian atas penyajian laporan keuangan secara keseluruhan.

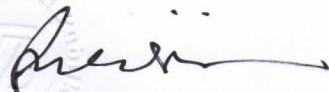
Kami yakin bahwa bukti audit yang telah kami peroleh adalah cukup dan tepat untuk menyediakan basis bagi opini audit kami.

FERIZNA

Opini

Menurut opini kami, laporan keuangan terlampir menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, posisi keuangan Yayasan Pendidikan Perhimpunan Bank Umum Nasional Swasta Jawa Timur tanggal 31 Agustus 2018, serta laporan aktivitas dan perubahan aset bersih dan arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia.

FERIZNA



Ferizna, S.E., CPA
NIAP 1225

13 Agustus 2019