

**LAPORAN KEUANGAN**

**UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR**  
**PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2019**

**SERTA**

**LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN**

**PD. ANEKA USAHA KABUPATEN TEMANGGUNG**  
**DAFTAR ISI**

---

Halaman

**LAPORAN KEUANGAN UNTUK TAHUN BERAKHIR -  
PADA 31 DESEMBER 2019**

• Laporan Posisi Keuangan	1
• Laporan Laba Rugi Dan Penghasilan Komprehensif Lain	2
• Laporan Arus Kas	3
• Laporan Perubahan Ekuitas	4
• Catatan Atas Laporan Keuangan	5 -17
• Analisa Laporan Keuangan	18 - 20
• Komposisi Neraca	21
• Komposisi Laba Rugi	22

**LAMPIRAN**

• Lampiran Piutang Usaha	Lampiran	I
• Lampiran Daftar Aset Tetap	Lampiran	II
• Lampiran Hutang Dagang	Lampiran	III



---

**SURAT PERNYATAAN DIREKSI**

---

SURAT PERNYATAAN DIREKSI  
TENTANG  
TANGGUNG JAWAB ATAS LAPORAN KEUANGAN  
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2019 DAN 2018  
PD. ANEKA USAHA - TEMANGGUNG

Kami yang bertanda tangan dibawah ini :

Nama : Mohammad Zakiya, S.TP  
Alamat Kantor : Jl. Jend Sudirman No. 140 Temanggung  
Alamat domisili sesuai KTP atau  
kartu identitas lain : Jl. Bukit Menur Raya No. 170-A Rt. 009 Rw.  
020 Sendang Mulyo Tembalang Semarang  
No. Telepon : 0816663501  
Jabatan : Direktur

Menyatakan bahwa :

1. Bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian laporan keuangan PD. ANEKA USAHA ;
2. Laporan Keuangan PD. ANEKA USAHA telah disusun dan disajikan sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik;
3. a. Semua informasi dalam laporan keuangan PD. ANEKA USAHA telah dimuat secara lengkap dan benar;  
b. Laporan Keuangan PD. ANEKA USAHA tidak mengandung informasi atau fakta material yang tidak benar, dan tidak menghilangkan informasi atau fakta material;
4. Bertanggung jawab atas sistem pengendalian intern pada PD. ANEKA USAHA.

Demikian surat pernyataan ini dibuat dengan sebenarnya

Temanggung, 12 Maret 2020  
Atas nama dan mewakili Direksi,



Mohammad Zakiya, S.TP  
Direktur

---

## **LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN**

---

## Laporan Auditor Independen

**Laporan No. 0064/3.0217/AU.2/05/1417-1/1/III/2020**

Direktur, Dewan Pengawas  
**PD. ANEKA USAHA**

Kami telah mengaudit laporan keuangan PD. ANEKA USAHA terlampir, yang terdiri dari neraca tanggal 31 Desember 2019, serta laporan laba rugi, laporan perubahan ekuitas 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 PD. ANEKA USAHA bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian wajar laporan keuangan ini sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik, 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 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 manajemen, serta pengevaluasian atas penyajian laporan keuangan secara keseluruhan.

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



**HELIANTONO & REKAN**

**Parker Randall International**

Registered Public Accountants

### **Basis untuk Opini Wajar dengan Pengecualian**

Perusahaan belum menghitung kewajiban imbalan pasca kerja sesuai peraturan ketenagakerjaan yang berlaku, sehingga belum dapat menyajikan beban imbalan pasca kerja pada laporan laba rugi untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2019 dan kewajiban imbalan pasca kerja pada neraca per 31 Desember 2019.

Audit kami tidak meliputi aspek perpajakan dan kewajiban pajak terkait, oleh karena itu pendapat kami tidak mencakup hal-hal terkait kewajiban perpajakan yang mungkin timbul dikemudian hari yang sepenuhnya merupakan kewajiban Perusahaan.

Sebagaimana dijelaskan dalam catatan 9 aset lain-lain, PD. ANEKA USAHA masih mencatat persediaan dalam proses penyelesaian dan piutang dalam proses penyelesaian ke aset lain-lain sebesar Rp623.316.813,- seharusnya akun aset lain-lain dicatat sebagai koreksi laba tahun-tahun lalu karena merupakan beban pada periode lalu.

Sebagaimana dijelaskan dalam catatan 4 piutang usaha, PD. ANEKA USAHA tidak membentuk Cadangan Kerugian Piutang untuk mengcover kerugian yang mungkin timbul akibat tidak tertagihnya piutang yang dimiliki oleh Perusahaan, mengingat terdapat piutang usaha yang sudah melebihi periode satu tahun buku dan belum tertagih.

Sebagaimana dijelaskan dalam catatan 7 persediaan, terdapat persediaan kopi sebesar Rp129.382.038, persediaan mesin pack sebesar Rp 37.000.000 dan persediaan trasi sebesar Rp17.113.140 tidak bisa dijadikan sebagai persediaan karna barang tersebut sudah rusak.

### **Opini Wajar dengan Pengecualian**

Menurut pendapat kami, kecuali untuk dampak dari hal yang dijelaskan dalam paragraf Basis untuk Opini Wajar dengan Pengecualian, laporan keuangan terlampir menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, posisi keuangan PD. ANEKA USAHA tanggal 31 Desember 2019, serta kinerja keuangan dan arus kasnya untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik.

### **Hal Lain**

Laporan keuangan PD. ANEKA USAHA untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2018, diaudit oleh auditor independen lain yang menyatakan opini wajar dengan pengecualian, atas laporan keuangan tersebut dengan nomor 00169/2.0791/AU.2/11/0067-1/1/IV/2019 pada tanggal 09 April 2019.

**HELIANTONO & REKAN**  
**Kantor Akuntan Publik**

  
HELIANTONO & REKAN  
Parker Randall International  
Registered Public Accountants

**JUNADI, SE, M.Si, Ak, CPA, BKP**

Nomor Registrasi Akuntan Publik : AP.1417

Nomor Registrasi KAP : KEP-785/KM.I/2010

Semarang, 12 Maret 2020



---

## LAPORAN KEUANGAN

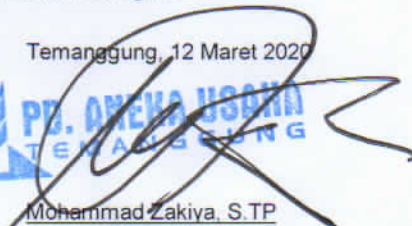
---

PD. ANEKA USAHA KABUPATEN TEMANGGUNG  
NERACA  
31 Desember 2019  
Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2018

	Catatan	2019 Rp	2018 Rp
<b>ASET</b>			
<b>Aset Lancar</b>			
Kas dan Setara Kas	3	1.286.342.081,00	1.078.538.470,00
Piutang Usaha	4	1.995.989.200,00	1.648.064.299,00
Piutang Lain-lain	5	3.445.000,00	-
Beban Dibayar Dimuka	6	36.000.000,00	40.000.000,00
Persediaan	7	676.295.835,00	622.500.795,00
Jumlah aset lancar		<u>3.998.072.116,00</u>	<u>3.389.103.564,00</u>
<b>Aset Tidak Lancar</b>			
Aset Tetap dan Inventaris	8	4.305.355.513,00	4.273.479.613,00
Akumulasi penyusutan	8	(1.193.368.016,07)	(1.024.018.999,01)
Nilai Buku		<u>3.111.987.496,93</u>	<u>3.249.460.613,99</u>
Aset lain-lain	9	623.316.813,00	623.316.813,00
<b>TOTAL ASET</b>		<u><u>7.733.376.425,93</u></u>	<u><u>7.261.880.990,99</u></u>
<b>KEWAJIBAN DAN EKUITAS</b>			
<b>KEWAJIBAN</b>			
<b>Kewajiban Lancar:</b>			
Hutang Usaha	10	958.546.380,00	587.062.225,00
Hutang Jasa Pengabdian	11	35.200.000,00	-
Hutang Pajak	12	297.502.350,22	259.132.938,37
Jumlah Kewajiban Lancar		<u>1.291.248.730,22</u>	<u>846.195.163,37</u>
<b>Kewajiban Tidak Lancar:</b>			
Hutang Bank	13	215.888.983,00	261.555.783,00
Jumlah Kewajiban Tidak Lancar		<u>215.888.983,00</u>	<u>261.555.783,00</u>
<b>EKUITAS</b>			
Modal Disetor	14	5.857.672.000,00	5.857.672.000,00
Cadangan	15	190.664.977,00	156.733.953,99
Saldo Laba	16, LR	177.901.735,71	139.724.090,63
Jumlah Ekuitas		<u>6.226.238.712,71</u>	<u>6.154.130.044,63</u>
<b>JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS</b>		<u><u>7.733.376.425,93</u></u>	<u><u>7.261.880.991,00</u></u>

Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan.

Temanggung, 12 Maret 2020


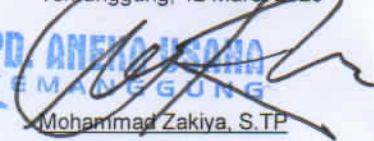
  
**MOHAMMAD ZAKIYA, S.TP**  
 Direktur

PD. ANEKA USAHA KABUPATEN TEMANGGUNG  
LAPORAN LABA RUGI  
Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2019  
Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2018

	Catatan	2019 Rp	2018 Rp
I. PENDAPATAN	17	8.256.426.453,62	8.382.270.745,00
II. BEBAN POKOK USAHA LABA (RUGI) KOTOR	18	<u>(5.949.584.987,00)</u>	<u>(6.140.627.508,94)</u>
		2.306.841.466,62	2.241.643.236,06
III. BEBAN USAHA	19		
Beban Pemasaran		38.786.150,00	46.116.425,00
Beban Administrasi dan Umum		1.809.498.530,00	1.745.585.644,00
Beban Perbaikan dan Pemeliharaan		79.986.100,00	80.387.599,00
Beban Penyusutan dan Amortisasi		<u>169.349.017,06</u>	<u>167.078.757,06</u>
Jumlah Beban Usaha		2.097.619.797,06	2.039.168.425,06
LABA (RUGI) USAHA		<u>209.221.669,56</u>	<u>202.474.811,00</u>
IV. PENDAPATAN (BEBAN) LAIN-LAIN	20		
Pendapatan Lain-lain		29.735.478,00	8.608.956,00
Beban Lain-lain		<u>(22.686.000,00)</u>	<u>(41.000.949,55)</u>
Lain-lain (bersih)		7.049.478,00	(32.391.993,55)
LABA (RUGI) SEBELUM PAJAK	21	<u>216.271.147,56</u>	<u>170.082.817,45</u>
TAKSIRAN PAJAK PENGHASILAN		<u>(38.369.411,85)</u>	<u>(30.358.726,82)</u>
LABA (RUGI) NETO		<u>177.901.735,71</u>	<u>139.724.090,63</u>

Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian  
yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan.

Temanggung, 12 Maret 2020


  
 Mohammad Zakiya, S.TP  
 Direktur

**PD. ANEKA USAHA KABUPATEN TEMANGGUNG**  
**LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS**  
 Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2019  
 Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2018

	<b>Saldo Laba</b>			<b>Jumlah</b>
	<b>Modal Disetor</b>	<b>Cadangan Umum &amp; Tujuan</b>	<b>Belum Ditentukan</b>	
<b>Saldo per 31 Des 2017</b>	5.007.672.000,00	174.721.771,43	183.125.048,11	5.365.518.819,54
Modal disetor	850.000.000,00	-	-	850.000.000,00
Setoran Pemda	-	-	(100.718.776,46)	(100.718.776,46)
Cadangan Umum	-	21.059.380,53	(21.059.380,53)	-
Cadangan Tujuan	-	21.059.380,53	(21.059.380,53)	-
Dana Kesejahteraan Karyawan	-	-	(18.312.504,81)	(18.312.504,81)
Jasa Produksi	-	-	(18.312.504,81)	(18.312.504,81)
Tanggung Jawab Sosial Perusahaan	-	3.662.500,96	(3.662.500,96)	-
Koreksi pembulatan Cadangan	-	(63.769.079,46)	-	(63.769.079,46)
Laba (Rugi) periode berjalan	-	-	139.724.090,63	139.724.090,63
<b>Saldo per 31 Des 2018</b>	<b>5.857.672.000,00</b>	<b>156.733.953,99</b>	<b>139.724.090,64</b>	<b>6.154.130.044,63</b>
Modal disetor	-	-	-	-
Setoran Pemda	-	-	(76.848.249,85)	(76.848.249,85)
Cadangan Umum	-	16.068.270,42	(16.068.270,42)	-
Cadangan Tujuan	-	16.068.270,42	(16.068.270,42)	-
Dana Kesejahteraan Karyawan	-	-	(13.972.409,06)	(13.972.409,06)
Jasa Produksi	-	-	(13.972.409,06)	(13.972.409,06)
Tanggung Jawab Sosial Perusahaan	-	1.794.481,81	(2.794.481,81)	(1.000.000,00)
Koreksi Pembayaran BPJS Ketenagakerjaan	-	0,35	-	0,35
Laba (Rugi) periode berjalan	-	-	177.901.735,71	177.901.735,71
<b>Saldo per 31 Des 2019</b>	<b>5.857.672.000,00</b>	<b>190.664.976,99</b>	<b>177.901.735,72</b>	<b>6.226.238.712,72</b>

Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian  
yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan.

PD. ANEKA USAHA KABUPATEN TEMANGGUNG  
LAPORAN ARUS KAS  
Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2019  
Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2018

URAIAN	2019 Rp	2018 Rp
<b>Arus Kas dari Aktivitas Operasi</b>		
Laba Neto	177.901.735,71	139.724.090,63
Penyesuaian untuk merekonsiliasi laba neto menjadi kas bersih diperoleh dari kegiatan operasi:		
Penyusutan aset tetap	169.349.017,06	167.078.757,06
Perubahan aset dan kewajiban operasi :		
Piutang Usaha	(347.924.901,00)	(776.581.964,00)
Persediaan	(53.795.040,00)	(41.584.999,98)
Hutang Usaha	371.484.155,00	355.766.558,00
Hutang Pajak	38.369.411,85	30.358.726,82
Penerimaan Hutang Bank	(45.666.800,00)	(56.833.100,00)
<b>Arus kas neto dari aktivitas operasi</b>	<b>131.815.842,91</b>	<b>(321.796.022,10)</b>
<b>Arus kas dari Aktivitas Investasi</b>		
Penjualan/(pembelian) aset tetap dan inventaris	(31.875.900,00)	(11.351.400,00)
Pembelian/penjualan aset lain-lain	-	-
<b>Arus kas neto dari Aktivitas Investasi</b>	<b>(31.875.900,00)</b>	<b>(11.351.400,00)</b>
<b>Arus kas dari Aktivitas Pendanaan</b>		
Penambahan modal	-	850.000.000,00
Laba (Rugi) Tahun Lalu	-	-
Penambahan cadangan	33.931.023,01	(17.987.817,43)
Alokasi Laba:		
Setoran Pemda	(76.848.249,85)	(100.718.776,46)
Cadangan Umum	(16.068.270,42)	(21.059.380,53)
Cadangan Tujuan	(16.068.270,42)	(21.059.380,53)
Dana Kesejahteraan Karyawan	(13.972.409,06)	(18.312.504,81)
Jasa Produksi	(13.972.409,06)	(18.312.504,81)
Tanggung Jawab Sosial Perusahaan (CSR)	(2.794.481,81)	(3.662.500,96)
<b>Arus Kas Neto dari Aktivitas Pendanaan</b>	<b>(105.793.067,63)</b>	<b>648.887.134,47</b>
<b>Kenaikan (Penurunan) Arus Kas Kas dan Setara Kas Awal Periode</b>	<b>172.048.611,00</b>	<b>455.463.803,01</b>
<b>Kas dan Setara Kas Awal Periode</b>	<b>1.078.538.470,00</b>	<b>663.074.667,00</b>
<b>Kas dan Setara Kas Akhir Periode</b>	<b>1.250.587.081,00</b>	<b>1.118.538.470,01</b>
<b>Kas</b>	<b>64.004.882,00</b>	<b>155.871.775,00</b>
<b>Bank</b>	<b>1.222.337.199,00</b>	<b>922.666.695,00</b>
<b>Jumlah Kas dan Setara Kas Akhir Tahun</b>	<b>1.286.342.081,00</b>	<b>1.078.538.470,00</b>

Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan.

---

## **CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

---

PERUSAHAAN DAERAH ANEKA USAHA  
KABUPATEN TEMANGGUNG  
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN  
Untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2019  
Dengan angka perbandingan tahun 2018

---

## 1. GAMBARAN UMUM

### a. Pendirian

Perusahaan Daerah Aneka Usaha Kabupaten Temanggung adalah milik Pemerintah Daerah dan merupakan Badan Hukum yang melakukan tugas dan usaha berdasarkan Peraturan Daerah Kabupaten Temanggung No. 11 tahun 2013 dan berkedudukan di Jl. Let. Jend Sudirman No. 140 Temanggung yang permodalannya bersumber dari kekayaan daerah yang dipisahkan. Perusahaan Daerah Aneka Usaha Kabupaten Temanggung didirikan berdasarkan Keputusan Kepala Daerah Tingkat II Temanggung.

### b. Maksud dan Tujuan

Perusahaan Daerah sebagai badan usaha diselenggarakan dalam kesatuan sistem pembinaan ekonomi berdasarkan Pancasila yang menjamin kelangsungan demokrasi ekonomi dan berfungsi sebagai alat untuk menggali, mengelola dan meningkatkan sumber pendapatan daerah, serta berdaya guna dan berhasil guna, sesuai dengan surat Keputusan Kepala Daerah Tingkat II Temanggung. Tujuan didirikannya Perusahaan Daerah Aneka Usaha adalah menjalankan usaha dibidang perkebunan, jasa, percetakan, perdagangan eceran kertas, barang-barang dari kertas dan alat tulis (ATK).

### c. Susunan Organisasi

Susunan pengurus Perusahaan Daerah Aneka Usaha Kabupaten Temanggung per 31 Desember 2019 adalah sebagai berikut:

Ketua Dewan Pengawas	: Drs. Hari Agung Prabowo, M.M
Sekretaris	: Drs. Witarso Saptono Putro, M.M
Direktur	: Mohammad Zakiya, S.TP

### d. Bidang usaha

Perusahaan Daerah Aneka Usaha Kabupaten Temanggung mengelola beberapa unit usaha atau divisi usaha meliputi:

1. Percetakan
2. Food Industri
3. Foto copy dan jasa

PERUSAHAAN DAERAH ANEKA USAHA  
KABUPATEN TEMANGGUNG  
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN  
Untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2019  
Dengan angka perbandingan tahun 2018

---

**1. GAMBARAN UMUM (Lanjutan)**

e. Permodalan

Modal dasar perusahaan sesuai Peraturan Daerah Kab. Temanggung Nomor. 8 Tahun 2015 sejumlah Rp7.000.000.000,- (tujuh milyar rupiah).

Modal Perusahaan Daerah Aneka Usaha Kabupaten Temanggung merupakan kekayaan pemerintah daerah yang dipisahkan, yang dapat ditambah atau dikurangi dengan persetujuan DPRD, sampai dengan 31 Desember 2018 jumlah modal PD. Aneka Usah Kabupaten Temanggung sebesar Rp 5.857.672.000,- jumlah tersebut berasal dari setoran Pemerintah Daerah Kabupaten Temanggung dan kekayaan dalam bentuk aset tetap, dengan perincian modal sebagai berikut:

No	Nama	Nominal (Rp)
1	Penyertaan modal Pemkab Temanggung s/d 2014	Rp 2.650.000.000,-
2	Penyertaan modal barang Pemkab Temanggung s/d 2014	Rp 2.110.887.000,-
3	Penyertaan modal barang Pemkab Temanggung 2015	Rp 246.785.000,-
4	Penyertaan modal Pemkab Temanggung 2018 Tunai	Rp 850.000.000,-
	<b>Jumlah</b>	<b>Rp 5.857.672.000,-</b>

**2. KEBIJAKAN AKUNTANSI**

a. Dasar Penyusunan laporan keuangan

Perusahaan telah menerapkan SAK ETAP untuk penyusunan laporan keuangan. Oleh karena itu laporan keuangan tahun 2018 disajikan berdasarkan SAK ETAP.

Manajemen Perusahaan berpendapat bahwa laporan keuangan tahun 2018 dengan angka komparatif 2017 telah disajikan sesuai dengan SAK ETAP dan telah memenuhi semua persyaratannya.

Laporan arus kas menyajikan informasi perubahan historis atas kas dan setara kas entitas, yang menunjukkan secara terpisah perubahan yang terjadi selama satu periode dari aktivitas operasi, investasi, dan pendanaan. Investasi umumnya diklasifikasikan sebagai setara kas hanya jika bank pada umumnya termasuk aktivitas pendanaan sejenis dengan pinjaman. Namun,



PERUSAHAAN DAERAH ANEKA USAHA  
KABUPATEN TEMANGGUNG  
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN  
Untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2019  
Dengan angka perbandingan tahun 2018

---

**2. KEBIJAKAN AKUNTANSI (*Lanjutan*)**

jika cerukan bank dapat ditarik sewaktu-waktu dan merupakan bagian yang tak terpisahkan dari pengelolaan kas entitas, maka cerukan tersebut merupakan komponen kas dan setara kas.

b. Kas dan setara kas

Kas dan setara kas mencakup kas, simpanan yang sewaktu-waktu bias dicairkan dan investasi likuid jangka pendek lainnya dengan jangka waktu jatuh tempo tiga bulan atau kurang.

Kas dan deposito berjangka yang dibatasi penggunaannya, disajikan sebagai "Kas dan deposito berjangka yang dibatasi penggunaannya".

c. Piutang usaha

Terhadap piutang usaha tidak dilakukan pencadangan atas kemungkinan piutang tidak tertagih, penghapusan piutang dilakukan bilamana pihak debitur benar-benar tidak dapat melunasi hutangnya atau jatuh pailit dan dibebankan sekaligus sebagai beban pada periode yang bersangkutan. Piutang dagang merupakan tagihan atas pendapatan usaha yang belum diterima pembayarannya hingga tanggal neraca.

d. Transaksi Hubungan Istimewa

Perusahaan mempunyai transaksi dengan pihak-pihak yang mempunyai hubungan istimewa. Sesuai dengan SAK ETAP BAB 28 tentang pengungkapan pihak-pihak yang mempunyai hubungan istimewa.

Seluruh transaksi dengan pihak yang memiliki hubungan istimewa baik dilakukan dengan atau tidak dengan kondisi dan persyaratan normal sebagaimana dilakukan dengan Pihak ketiga diungkapkan dalam catatan atas laporan keuangan.

e. Persediaan

Persediaan dinyatakan dengan biaya atau nilai realisasi bersih mana yang lebih rendah.

Penilaian biaya ditentukan berdasarkan metode masuk pertama keluar pertama (MPKP).

PERUSAHAAN DAERAH ANEKA USAHA  
KABUPATEN TEMANGGUNG  
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN  
Untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2019  
Dengan angka perbandingan tahun 2018

---

**2. KEBIJAKAN AKUNTANSI (Lanjutan)**

Penyisihan untuk persediaan usang dan lambat bergerak ditentukan berdasarkan estimasi penggunaan atau penjualan masing-masing jenis persediaan pada masa mendatang.

f. Biaya dibayar dimuka

Biaya dibayar dimuka diamortisasi berdasarkan periode penggunaannya dengan metode garis lurus.

g. Aset tetap

Tata cara penyusutan maupun penghapusan atas aset tetap yang dimiliki perusahaan berpedoman pada Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (SAK ETAP)

Biaya perbaikan dan pemeliharaan dibebankan pada laporan laba rugi pada saat terjadinya, pemugaran dan penambahan dalam jumlah signifikan dikapitalisasi. Aset tetap yang sudah tidak digunakan lagi atau dijual, nilai tercatat serta akumulasi penyusutan dikeluarkan dari kelompok aset tetap setiap yang bersangkutan dan laba atau rugi yang terjadi dibukukan sebagai pendapatan atau beban tahun yang bersangkutan.

Penyusutan aset tetap dihitung dengan metode garis lurus dengan tarif sebagai berikut:

No	Jenis aset tetap	Umur Ekonomis	Tarif Penyusutan
1	Inventaris Kantor	5 tahun	20% dari Harga Perolehan
2	Peralatan Desain	5 tahun	20% dari Harga Perolehan
3	Etalase	5 tahun	20% dari Harga Perolehan
4	Industri	16 tahun	6,25% dari Harga Perolehan
5	Mesin Fotocopy	16 tahun	6,25% dari Harga Perolehan
6	Mesin Cetak	16 tahun	6,25% dari Harga Perolehan
7	Bangunan	20 tahun	5% dari Harga Perolehan
8	Inventaris lainnya	16,8 & 5 tahun	6,25, 12,5 & 20% dari Harga Perolehan
9	Aset Penyertaan	20 & 16 tahun	5 & 12,5% dari Harga Perolehan

PERUSAHAAN DAERAH ANEKA USAHA  
KABUPATEN TEMANGGUNG  
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN  
Untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2019  
Dengan angka perbandingan tahun 2018

---

	Pemkab		
--	--------	--	--

## 2. KEBIJAKAN AKUNTANSI (*Lanjutan*)

Aset dalam penyelesaian dinyatakan sebesar biaya perolehan. Akumulasi biaya perolehan akan dipindahkan ke masing-masing aset tetap yang bersangkutan pada saat aset tersebut selesai dikerjakan atau siap digunakan.

### h. Sewa

Suatu sewa diklasifikasikan sebagai sewa pembiayaan jika sewa mengalihkan secara substansial seluruh manfaat dan resiko kepemilikan aset. Suatu sewa diklasifikasikan sebagai sewa operasi jika sewa tidak mengalihkan secara substansial seluruh manfaat dan resiko kepemilikan asset. Pembayaran sewa operasi diakui sebagai beban dengan dasar garis lurus selama masa sewa.

### i. Pengakuan pendapatan dan beban

Pendapatan terdiri dari penjualan barang dan jasa. Pendapatan diakui sebagai berikut:

#### i. Penjualan barang

Penjualan barang diakui ketika Perusahaan telah mengirim produknya kepada pelanggan, pelanggan telah menerima barang dan terdapat keyakinan yang memadai bahwa piutang dari penjualan tersebut akan dapat tertagih.

#### ii. Penjualan jasa

Penjualan jasa diakui dalam periode akuntansi ketika jasa diberikan, dengan memperhitungkan tingkat penyelesaian transaksi, yaitu proporsi jasa actual yang diberikan dibandingkan dengan jasa secara keseluruhan.

Beban diakui pada saat terjadinya (basis akrual).

### j. Pajak penghasilan

Perusahaan mengakui kewajiban atas seluruh pajak penghasilan periode berjalan dan periode sebelumnya yang belum dibayar. Jika jumlah yang telah dibayar untuk periode berjalan dan periode sebelumnya melebihi jumlah yang terutang untuk periode tersebut. Perusahaan harus mengakui kelebihan tersebut sebagai aset. Perusahaan tidak mengakui adanya pajak tangguhan.

PERUSAHAAN DAERAH ANEKA USAHA  
KABUPATEN TEMANGGUNG  
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN  
Untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2019  
Dengan angka perbandingan tahun 2018

---

**2. KEBIJAKAN AKUNTANSI (*Lanjutan*)**

k. Akuntansi Imbalan Kerja

Perusahaan belum menerapkan SAK-ETAP tentang “Imbalan Kerja” yang mengharuskan perusahaan mengakui biaya atas seluruh imbalan kerja yang menjadi hak pekerja akibat dari jasa yang diberikan kepada perusahaan selama periode pelaporan

- a. Sebagai kewajiban, setelah dikurangi jumlah yang telah dibayar baik secara langsung kepada pekerja atau sebagai kontribusi kepada dana imbalan kerja. Jika pembayaran kontribusi melebihi kewajiban yang timbul dari jasa sebelum tanggal pelaporan, maka entitas harus mengakui kelebihan tersebut sebagai aset dibayar dimuka yang akan mengurangi pembayaran masa datang atau sebagai pengembalian kas
- b. Sebagai beban, kecuali bab lain mensyaratkan biaya tersebut diakui sebagai bagian biaya perolehan suatu aset seperti persediaan atau aset tetap.

l. Tanggal Penyelesaian Penyusunan Laporan Keuangan

Manajemen perusahaan bertanggung jawab atas penyajian dan pengungkapan laporan keuangan untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2019 yang diselesaikan pada tanggal 12 Maret 2020.

PD. ANEKA USAHA KABUPATEN TEMANGGUNG  
 Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2019  
 Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2018

3 KAS DAN SETARA KAS

	2019	2018
	Rp	Rp
Merupakan simpanan dalam bentuk Giro, tabungan, deposito berjangka dalam mata uang rupiah dengan perincian sebagai berikut :		
Kas	64.004.882	155.871.775
Bank:		
- PT. Bank Jateng Cabang Temanggung 1-014-05683-1 (giro)	856.100.286,00	884.929.739,00
- BKK Temanggung 01.040.010076 (Tabungan)	-	23.219.116,00
- BKK Temanggung 01.01.011168 (Tabungan)	48.482.434,00	3.966.105,00
- BRI Temanggung 0102-01-000959-30-8	294.990.181,00	10.551.735,00
- PD. BPR Bank Pasar	22.764.298,00	-
Jumlah bank	<u>1.222.337.199,00</u>	<u>922.666.695,00</u>
Jumlah kas dan setara kas	<u>1.286.342.081,00</u>	<u>1.078.538.470,00</u>

4 PIUTANG USAHA

	2019	2018
	Rp	Rp
Terdiri dari:		
- Usaha cetak	1.738.553.845,00	1.390.571.575,00
- Usaha jasa foto copy & ATK	115.410.901,00	103.943.270,00
- Usaha perkebunan	142.024.454,00	153.549.454,00
- Lainnya	-	-
Jumlah piutang usaha	<u>1.995.989.200,00</u>	<u>1.648.064.299,00</u>

Manajemen tidak membentuk cadangan piutang karena berpendapat bahwa seluruh piutang tersebut dapat ditagih. Perincian lebih lanjut lihat lampiran 1.

5 PIUTANG LAIN-LAIN

	2019	2018
	Rp	Rp
Terdiri dari:		
- Piutang Lain-lain	3.445.000	-
Jumlah	<u>3.445.000</u>	<u>-</u>

6 BIAYA DIBAYAR DIMUKA

	2018	2017
	Rp	Rp
Terdiri dari:		
- Rupa - rupa sewa Purworejo	36.000.000,00	40.000.000,00
Jumlah	<u>36.000.000,00</u>	<u>40.000.000,00</u>

Merupakan beban sewa tempat foto copy di Purworejo yang dimulai dari November 2018, dan berakhir sampai dengan Oktober 2020 atau selama 24 bulan.

PD. ANEKA USAHA KABUPATEN TEMANGGUNG  
 Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2019  
 Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2018

7 PERSEDIAAN

	2019	2018
	Rp	Rp
Terdiri dari:		
- Persediaan cetak	116.885.572,00	106.885.572,00
- Persediaan jasa	375.915.085,00	332.120.045,00
- Persediaan kopi	129.382.038,00	129.382.038,00
- Persediaan mesin pack	37.000.000,00	37.000.000,00
- Persediaan Trasi	17.113.140,00	17.113.140,00
Jumlah	<u>676.295.835,00</u>	<u>622.500.795,00</u>

Manajemen Perusahaan berkeyakinan bahwa seluruh persediaan dapat digunakan dalam kegiatan usaha normal, manajemen berpendapat tidak ada penurunan nilai persediaan.

8 ASET TETAP DAN INVENTARIS

	Saldo	Mutasi tahun 2019		Saldo
	31 Desember 2018	Penambahan	Pengurangan	31 Desember 2019
	Rp	Rp	Rp	Rp
Nilai perolehan				
Inventaris Kantor	95.856.350,00	-	-	95.856.350,00
Peralatan Desain	15.068.000,00	-	-	15.068.000,00
Etalase	3.575.000,00	-	-	3.575.000,00
Kebun	27.534.150,00	-	-	27.534.150,00
Mesin Fotocopy + Kelengkapann	46.175.000,00	-	-	46.175.000,00
Mesin Cetak	192.906.000,00	-	-	192.906.000,00
Bangunan	51.374.250,00	-	-	51.374.250,00
Inventaris lainnya	1.483.318.863,00	31.875.900,00	-	1.515.194.763,00
Aset Penyertaan Pemkab	2.357.672.000,00	-	-	2.357.672.000,00
Jumlah	<u>4.273.479.613,00</u>	<u>31.875.900,00</u>	<u>-</u>	<u>4.305.355.513,00</u>
Akumulasi penyusutan				
Inventaris Kantor	95.856.313,00	-	-	95.856.313,00
Peralatan Desain	15.067.992,00	-	-	15.067.992,00
Etalase	3.574.996,00	-	-	3.574.996,00
Kebun	27.534.146,00	-	-	27.534.146,00
Mesin Fotocopy + Kelengkapann	43.499.373,00	1.323.437,50	-	44.822.810,50
Mesin Cetak	117.913.811,51	12.053.125,00	-	129.966.936,51
Bangunan	20.199.473,75	2.568.712,50	-	22.768.186,25
Inventaris lainnya	505.765.250,91	115.896.067,06	-	621.661.317,97
Aset Penyertaan Pemkab	194.607.642,84	37.507.675,00	-	232.115.317,84
Jumlah	<u>1.024.018.999,01</u>	<u>169.349.017,06</u>	<u>-</u>	<u>1.193.368.016,07</u>
Nilai Buku Bersih	<u>3.249.460.613,99</u>			<u>3.111.987.496,93</u>

	Saldo	Mutasi tahun 2018		Saldo
	31 Desember 2017	Penambahan	Pengurangan	31 Desember 2018
	Rp	Rp	Rp	Rp
Nilai perolehan				
Inventaris Kantor	95.856.350,00	-	-	95.856.350,00
Peralatan Desain	15.068.000,00	-	-	15.068.000,00
Etalase	3.575.000,00	-	-	3.575.000,00
Kebun	27.534.150,00	-	-	27.534.150,00
Mesin Fotocopy + Kelengkapann	46.175.000,00	-	-	46.175.000,00
Mesin Cetak	192.906.000,00	-	-	192.906.000,00
Bangunan	51.374.250,00	-	-	51.374.250,00
Inventaris lainnya	1.471.967.463,00	11.351.400,00	-	1.483.318.863,00
Aset Penyertaan Pemkab	2.357.672.000,00	-	-	2.357.672.000,00
Jumlah	<u>4.262.128.213,00</u>	<u>11.351.400,00</u>	<u>-</u>	<u>4.273.479.613,00</u>

8 ASET TETAP DAN INVENTARIS (Lanjutan)

	Saldo	Mutasi tahun 2018		Saldo
	31 Desember	Penambahan	Pengurangan	31 Desember
	2017	Rp	Rp	2018
	Rp	Rp	Rp	Rp
Akumulasi penyusutan				
Inventaris Kantor	95.856.313,00	-	-	95.856.313,00
Peralatan Desain	15.067.992,00	-	-	15.067.992,00
Etalase	3.574.996,00	-	-	3.574.996,00
Kebun	27.534.146,00	-	-	27.534.146,00
Mesin Fotocopy + Kelengkapann	42.175.935,50	1.323.437,50	-	43.499.373,00
Mesin Cetak	105.860.686,51	12.053.125,00	-	117.913.811,51
Bangunan	17.630.761,25	2.568.712,50	-	20.199.473,75
Inventaris lainnya	392.139.443,85	113.625.807,06	-	505.765.250,91
Aset Penyertaan Pemkab	157.099.967,84	37.507.675,00	-	194.607.642,84
Jumlah	856.940.241,95	167.078.757,06	-	1.024.018.999,01
Nilai Buku Bersih	<u>3.405.187.971,06</u>			<u>3.249.460.613,99</u>

Perincian lebih lanjut lihat lampiran 2.

9 ASET LAIN-LAIN

	2019	2018
	Rp	Rp
Terdiri dari:		
Persediaan dalam proses penyelesaian	184.912.011,00	184.912.011,00
Piutang dalam proses penyelesaian	438.404.802,00	438.404.802,00
Jumlah Aset Lain-lain	623.316.813,00	623.316.813,00
Amortisasi Aset Lain-lain	-	-
Aset Lain-lain (bersih)	<u>623.316.813,00</u>	<u>623.316.813,00</u>

10 HUTANG USAHA

	2019	2018
	Rp	Rp
Terdiri dari:		
Hutang Dagang	958.546.380,00	587.062.225,00
Jumlah	<u>958.546.380,00</u>	<u>587.062.225,00</u>

Perincian lebih lanjut lihat lampiran 3.

11 HUTANG JASA PENGABDIAN

	2019	2018
	Rp	Rp
Terdiri dari:		
Hutang Jasa Pengabdian	35.200.000	-
Jumlah	<u>35.200.000</u>	<u>-</u>

12 HUTANG PAJAK

	2019	2018
	Rp	Rp
Terdiri dari:		
Sisa pajak tahun lalu	259.132.938,37	228.774.211,55
Pajak badan tahun berjalan	38.369.411,85	30.358.726,82
Jumlah	<u>297.502.350,22</u>	<u>259.132.938,37</u>

PD. ANEKA USAHA KABUPATEN TEMANGGUNG  
 Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2019  
 Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2018

13 HUTANG BANK

	2019	2018
	Rp	Rp
Terdiri dari:		
Hutang Bank Pasar	115.888.850,00	149.055.850,00
Hutang BKK Pringsurat	100.000.133,00	112.499.933,00
Jumlah	<u>215.888.983,00</u>	<u>261.555.783,00</u>

Saldo tersebut merupakan saldo hutang jangka panjang kepada PD. BP Kabupaten Temanggung yang telah direstrukturisasi kembali dengan mempertimbangkan kemampuan perusahaan, dan Pinjaman kepada BKK Pringsurat yang masih menjadi tanggungan Perusahaan.

14 MODAL DISETOR

	2019	2018
	Rp	Rp
Merupakan saldo modal yang disetor oleh pemilik yaitu Pemerintah Kabupaten Temanggung pada tanggal Neraca dengan perincian sebagai berikut		
Penyertaan Modal Pemkab Temanggung s.d 2014	2.650.000.000,00	2.650.000.000,00
Penyertaan Modal Barang Pemkab Temanggung s.d 2014	2.110.887.000,00	2.110.887.000,00
Penyertaan Modal Barang Pemkab Temanggung 2015	246.785.000,00	246.785.000,00
Penyertaan Modal Pemkab Temanggung 2018 Tunai	850.000.000,00	850.000.000,00
Jumlah	<u>5.857.672.000,00</u>	<u>5.857.672.000,00</u>

Modal dasar perusahaan sesuai Peraturan Daerah Kab. Temanggung Nomor. 8 Tahun 2015 sejumlah Rp7.000.000.000,- (tujuh milyar rupiah), sesuai Lampiran III, Perda tersebut, penyertaan modal kepada BUMD PD. Aneka Usaha Kab. Temanggung Tahun Anggaran 2018 sebesar Rp 850.000.000,-

15 CADANGAN

	2019	2018
	Rp	Rp
Terdiri dari		
Cadangan umum		
Saldo awal	44.651.187,84	87.360.885,71
Alokasi laba tahun berjalan	16.068.270,42	21.059.380,53
Koreksi Pembayaran BPJS Ketenagakerjaan	-	(63.769.078,40)
Saldo akhir	<u>60.719.458,26</u>	<u>44.651.187,84</u>
Cadangan Tujuan		
Saldo awal	108.420.266,15	87.360.885,71
Alokasi laba tahun berjalan	16.068.270,42	21.059.380,53
Koreksi/penggunaan	0,42	(0,09)
Saldo akhir	<u>124.488.537,00</u>	<u>108.420.266,15</u>
Tanggung Jawab Sosial Perusahaan (CSR)		
Saldo awal	3.662.500,00	(0,00)
Alokasi laba tahun berjalan	2.794.481,81	3.662.500,96
Penggunaan	(1.000.000,00)	-
Koreksi pembualatan	(0,08)	(0,96)
Saldo akhir	<u>5.456.981,74</u>	<u>3.662.500,00</u>
Jumlah cadangan	<u>190.664.977,00</u>	<u>156.733.953,99</u>



PD. ANEKA USAHA KABUPATEN TEMANGGUNG  
 Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2019  
 Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2018

16 SALDO LABA

	2019	2018
	Rp	Rp
Saldo Laba Tahun Lalu		
Saldo Awal	-	-
Laba rugi Tahun Lalu	139.724.090,63	183.125.048,10
Alokasi:		
Setoran Pemda	(76.848.249,85)	(100.718.776,46)
Cadangan Umum	(16.068.270,42)	(21.059.380,53)
Cadangan Tujuan	(16.068.270,42)	(21.059.380,53)
Dana Kesejahteraan Karyawan	(13.972.409,06)	(18.312.504,81)
Jasa Produksi	(13.972.409,06)	(18.312.504,81)
Tanggung Jawab Sosial Perusahaan (CSR)	(2.794.481,81)	(3.662.500,96)
Jumlah	<u>(0,00)</u>	<u>(0,00)</u>
Laba (Rugi) tahun berjalan)	177.901.735,71	139.724.090,63
Jumlah	<u>177.901.735,71</u>	<u>139.724.090,63</u>

17 PENDAPATAN

	2019	2018
	Rp	Rp
Dengan perincian sebagai berikut:		
Temanggung:		
Unit percetakan	5.024.661.448,00	4.809.126.445,00
Unit Jasa:		
Foto copy	1.012.381.612,00	885.274.982,00
ATK	1.187.373.874,00	1.493.965.893,00
Unit Perkebunan:		
Kebun	(15.440.000,00)	33.450.000,00
Industri	-	-
Purworejo:		
Unit Percetakan	985.124.719,62	736.063.000,00
Unit Jasa:		
Foto copy	-	15.354.625,00
ATK	62.324.800,00	409.035.800,00
Lain-lain	-	-
Jumlah	<u>8.256.426.453,62</u>	<u>8.382.270.745,00</u>

18 BEBAN POKOK USAHA

	2019	2018
	Rp	Rp
Dengan perincian sebagai berikut:		
Persediaan awal	622.500.795,00	580.915.795,02
Pembelian bahan	5.828.265.127,00	6.046.139.380,92
Barang tersedia untuk dijual	6.450.765.922,00	6.627.055.175,94
Persediaan akhir	(676.295.835,00)	(622.500.795,00)
Beban pokok produksi	5.774.470.087,00	6.004.554.380,94
Beban overhead*	175.114.900,00	136.073.128,00
Jumlah beban pokok usaha	<u>5.949.584.987,00</u>	<u>6.140.627.508,94</u>

\* Perincian Beban overhead sebagai berikut:

Beban bahan penolong	40.960.100,00	3.305.500,00
Beban operasional mesin cetak dan foto copy	134.154.800,00	132.412.628,00
Beban operasional perkebunan	-	355.000,00
Jumlah	<u>175.114.900,00</u>	<u>136.073.128,00</u>

PD. ANEKA USAHA KABUPATEN TEMANGGUNG  
 Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2019  
 Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2018

19 BEBAN USAHA

	2019 Rp	2018 Rp
Beban usaha terdiri dari:		
Beban pemasaran	38.786.150,00	46.116.425,00
Beban Administrasi dan Umum:		
Beban Gaji karyawan dan honorarium banwas	880.550.000,00	807.870.000,00
Beban Insentif	-	200.000,00
Beban Tenaga kerja langsung	144.920.500,00	159.693.700,00
Beban Lembur	46.059.568,00	49.167.704,00
Beban Kesehatan	41.275.281,00	33.645.900,00
Beban Tunjangan perumahan Direktur	1.500.000,00	-
Beban Tunjangan hari raya	15.700.000,00	51.222.500,00
Beban Jasa Pengabdian Karyawan	35.200.000,00	-
Beban Listrik	21.944.060,00	30.590.979,00
Beban Telepon	7.218.940,00	12.472.962,00
Beban Internet	10.464.806,00	9.478.119,00
Beban Air	1.486.700,00	1.250.550,00
Beban ATK kantor & fotocopy	5.980.000,00	6.213.800,00
Beban Koran	1.180.000,00	1.200.000,00
Beban BBM kendaraan	6.710.000,00	8.097.000,00
Pengembangan SDM	15.600.000,00	29.350.000,00
Beban SPPD	5.850.000,00	2.752.800,00
Beban akuntan publik	16.000.000,00	15.500.000,00
Beban PPh 21	1.391.250,00	567.106,00
Pembuatan Seragam	1.050.000,00	-
Beban Pajak mobil SS & Kijang	2.193.650,00	3.040.300,00
Beban PBB kebun	-	4.225.894,00
Beban Sewa Kantor PDAU Purworejo	13.000.000,00	18.500.000,00
Beban Sewa Kantor Setda Temanggung	-	1.073.000,00
Biaya Admin Pinjaman di Bank, Bunga Bank	-	-
Beban Sewa Kendaraan Direktur	14.675.000,00	-
Beban Sewa Mesin Cetak	5.683.350,00	-
Beban Admin Pinjaman di Bank, Bunga Bank	-	-
Beban Pelaksanaan HUT Perusda AU	-	-
Beban Jasa pihak ke-III	513.865.425,00	499.473.330,00
Jumlah beban administrasi dan umum	1.809.498.530,00	1.745.585.644,00
Beban perbaikan dan pemeliharaan		
Beban Pemeliharaan Kantor	10.927.100,00	20.799.400,00
Beban Pemeliharaan Komputer	6.117.000,00	8.658.000,00
Beban Pemeliharaan Kendaraan	15.475.000,00	2.152.000,00
Beban Pemeliharaan Mesin cetak	24.820.150,00	36.098.699,00
Beban Pemeliharaan Mesin foto copy	22.646.850,00	12.679.500,00
Jumlah beban perbaikan dan pemeliharaan	79.986.100,00	80.387.599,00
Beban penyusutan aset tetap		
Beban Penyusutan Mesin Fotocopy + Kelengkapannya	1.323.437,50	1.323.437,50
Beban Penyusutan Mesin Cetak	12.053.125,00	12.053.125,00
Beban Penyusutan Bangunan	2.568.712,50	2.568.712,50
Beban Penyusutan Inventaris lainnya	115.896.067,06	113.625.807,06
Beban Penyusutan Aset Penyertaan Pemkab	37.507.675,00	37.507.675,00
Jumlah beban penyusutan aset tetap	169.349.017,06	167.078.757,06
<b>JUMLAH BEBAN USAHA</b>	<b>2.097.619.797,06</b>	<b>2.039.168.425,06</b>

PD. ANEKA USAHA KABUPATEN TEMANGGUNG  
 Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2019  
 Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2018

20 PENDAPATAN (BEBAN) LAIN-LAIN

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	Rp	Rp
Terdiri dari:		
Pendapatan bunga bank	9.568.478,00	8.608.956,00
Pendapatan Lainnya	20.167.000,00	
Beban seragam	-	-
Beban bahan trasi	-	-
Beban bunga dan administrasi bank	(5.500.200,00)	(20.167.400,00)
Beban lain-lain	(17.185.800,00)	(20.833.549,55)
Jumlah pendapatan (beban) lain-lain	<u>7.049.478,00</u>	<u>(32.391.993,55)</u>

21 ALOKASI LABA BERSIH SETELAH PAJAK

		<u>2019</u>	<u>2018</u>
		Rp	Rp
Berdasarkan Peraturan Daerah Kabupaten Temanggung Nomor 12 tahun 2013 Tentang Perusahaan Daerah Aneka Usaha Kabupaten Temanggung, tanggal 22 November 2013 BAB XIV Pasal 47 penggunaan laba setelah dikurangi pajak ditetapkan sebagai berikut:			
- Setoran Pemda	55,00%	97.845.954,64	58.058.965,21
- Cadangan Umum	11,50%	20.458.699,61	12.139.601,82
- Cadangan Tujuan	11,50%	20.458.699,61	12.139.601,82
- Dana Kesejahteraan Karyawan	10,00%	17.790.173,57	10.556.175,49
- Jasa Produksi	10,00%	17.790.173,57	10.556.175,49
- Tanggung Jawab Sosial Perusahaan	2,00%	3.558.034,71	2.111.235,10
Jumlah		<u>177.901.735,71</u>	<u>105.561.754,94</u>

---

## **ANALISA LAPORAN KEUANGAN**

---

PD. ANEKA USAHA KABUPATEN TEMANGGUNG  
 ANALISA KEUANGAN  
 Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2019  
 Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2018

	2019 Rp	2018 Rp
<b>A LIQUIDITY RATIO</b>		
1 Current Ratio		
Aset Lancar	3.998.072.116,00	1.835.673.463,00
Porsekot Pajak	-	-
	<u>3.998.072.116,00</u>	<u>1.835.673.463,00</u>
Hutang Lancar	1.291.248.730,22	198.552.470,00
	<u>309,63</u>	<u>924,53</u>
2 Acid Test Ratio		
Aset Lancar	3.998.072.116,00	1.835.673.463,00
Persediaan	676.295.835,00	365.687.013,00
Porsekot Pajak	-	-
	<u>4.674.367.951,00</u>	<u>1.469.986.450,00</u>
Hutang Lancar	1.291.248.730,22	198.552.470,00
	<u>362,00</u>	<u>740,35</u>
3 Net Working Capital		
Aset Lancar	3.998.072.116,00	1.835.673.463,00
Porsekot Pajak	-	-
Hutang Lancar	1.291.248.730,22	198.552.470,00
	<u>5.289.320.846,22</u>	<u>1.637.120.993,00</u>
<b>B LEVERAGE RATIO</b>		
1 Current Liability Ratio		
Hutang Lancar	1.291.248.730,22	198.552.470,00
Ekuitas	6.226.238.712,71	4.936.709.771,35
	<u>20,74</u>	<u>4,02</u>
2 Debt to Equity Ratio		
Hutang Lancar	1.291.248.730,22	198.552.470,00
Hutang Jangka Panjang	215.888.983,00	196.055.850,00
	<u>1.507.137.713,22</u>	<u>394.608.320,00</u>
Ekuitas	6.226.238.712,71	4.936.709.771,35
	<u>24,21</u>	<u>7,99</u>

PD. ANEKA USAHA KABUPATEN TEMANGGUNG  
 ANALISA KEUANGAN  
 Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2019  
 Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2018

	2019	2018
	Rp	Rp
3 Debt Service Coverage		
Ekuitas	6.226.238.712,71	4.936.709.771,35
Hutang Lancar	1.291.248.730,22	198.552.470,00
Hutang Jangka Panjang	215.888.983,00	196.055.850,00
	<u>1.507.137.713,22</u>	<u>394.608.320,00</u>
	<u>413,12</u>	<u>1.251,04</u>
C ACTIVITY RATIO		
1 Receivable Turnover		
Pendapatan	8.256.426.453,62	3.892.276.779,00
Piutang	1.995.989.200,00	365.138.578,00
Kali	<u>4,14</u>	<u>10,66</u>
2 Inventory Turnover		
Beban Pokok Usaha	5.949.584.987,00	2.714.595.085,00
Persediaan	676.295.835,00	365.687.013,00
Kali	<u>8,80</u>	<u>7,42</u>
3 Average Collection Period		
360	360	360
Receivable Turnover	4,14	10,66
Hari	<u>87</u>	<u>34</u>
4 Average Inventory's days		
360	360	360
Inventory Turnover	8,80	7,42
	<u>41</u>	<u>48</u>

PD. ANEKA USAHA KABUPATEN TEMANGGUNG  
 ANALISA KEUANGAN  
 Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2019  
 Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2018

	2019	2018
	Rp	Rp
<b>D PROFITABILITY RATIO</b>		
<b>1 Sales Margin</b>		
Laba Kotor	2.306.841.466,62	1.177.681.694,00
Pendapatan	8.256.426.453,62	3.892.276.779,00
	<u>27,94</u>	<u>30,26</u>
<b>2 Net Profit Margin</b>		
Laba Bersih Sebelum Pajak	216.271.147,56	110.598.924,35
Pendapatan	8.256.426.453,62	3.892.276.779,00
	<u>2,62</u>	<u>2,84</u>
<b>3 Return on Investment</b>		
Laba Usaha	209.221.669,56	77.641.915,35
Total Aset	7.733.376.425,93	5.331.318.091,35
	<u>2,71</u>	<u>1,46</u>
<b>4 Return on Equity</b>		
Laba Bersih Setelah Pajak	177.901.735,71	92.772.995,35
Ekuitas	6.226.238.712,71	4.936.709.771,35
	<u>2,86</u>	<u>1,88</u>

PD. ANEKA USAHA KABUPATEN TEMANGGUNG  
KOMPOSISI ASET, KEWAJIBAN DAN EKUITAS  
31 Desember 2019  
Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2018

	2019	%	2018	%
	Rp		Rp	
<b>ASET</b>				
Aset Lancar				
Kas dan Setara Kas	1.286.342.081,00	16,63	1.078.538.470,00	14,85
Piutang Usaha	1.995.989.200,00	25,81	1.648.064.299,00	22,69
Persediaan	676.295.835,00	8,75	622.500.795,00	8,57
Jumlah aset lancar	<u>3.998.072.116,00</u>	<u>51,70</u>	<u>3.389.103.564,00</u>	<u>46,67</u>
Aset Tidak Lancar				
Aset Tetap dan Inventaris	4.305.355.513,00	55,67	4.273.479.613,00	58,85
Akumulasi penyusutan	<u>(1.193.368.016,07)</u>	<u>(15,43)</u>	<u>(1.024.018.999,01)</u>	<u>(14,10)</u>
Nilai Buku	<u>3.111.987.496,93</u>	<u>40,24</u>	<u>3.249.460.613,99</u>	<u>44,75</u>
Aset lain-lain	623.316.813,00	8,06	623.316.813,00	8,58
<b>TOTAL ASET</b>	<u><u>7.733.376.425,93</u></u>	<u><u>100,00</u></u>	<u><u>7.261.880.990,99</u></u>	<u><u>100,00</u></u>
<b>KEWAJIBAN DAN EKUITAS</b>				
<b>KEWAJIBAN</b>				
Kewajiban Lancar:				
Hutang Usaha	958.546.380,00	12,39	587.062.225,00	8,08
Hutang Jasa Pengabdian	35.200.000,00	0,46	-	-
Hutang Pajak	297.502.350,22	3,85	259.132.938,37	3,57
Jumlah Kewajiban Lancar	<u>1.291.248.730,22</u>	<u>16,70</u>	<u>846.195.163,37</u>	<u>11,65</u>
Kewajiban Tidak Lancar:				
Hutang Bank	215.888.983,00	2,79	261.555.783,00	3,60
Jumlah Kewajiban Tidak Lancar	<u>215.888.983,00</u>	<u>2,79</u>	<u>261.555.783,00</u>	<u>3,60</u>
<b>EKUITAS</b>				
Modal Disetor	5.857.672.000,00	75,75	5.857.672.000,00	80,66
Cadangan	190.664.977,00	2,47	156.733.953,99	2,16
Saldo Laba	177.901.735,71	2,30	139.724.090,63	1,92
Jumlah Ekuitas	<u>6.226.238.712,71</u>	<u>80,51</u>	<u>6.154.130.044,63</u>	<u>84,75</u>
<b>TOTAL KEWAJIBAN &amp; EKUITAS</b>	<u><u>7.733.376.425,93</u></u>	<u><u>100,00</u></u>	<u><u>7.261.880.991,00</u></u>	<u><u>100,00</u></u>



PD. ANEKA USAHA KABUPATEN TEMANGGUNG  
KOMPOSISI PENDAPATAN DAN BEBAN  
Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2019  
Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2018

	2019	%	2018	%
	Rp		Rp	
I. PENDAPATAN	8.256.426.453,62	357,91	8.382.270.745,00	373,93
II. BEBAN POKOK USAHA	(5.949.584.987,00)	(257,91)	(6.140.627.508,94)	(273,93)
LABA (RUGI) KOTOR	<u>2.306.841.466,62</u>	100,00	<u>2.241.643.236,06</u>	100,00
III. BEBAN USAHA				
Beban Pemasaran	38.786.150,00	1,68	46.116.425,00	2,06
Beban Administrasi dan Umum	1.809.498.530,00	78,44	1.745.585.644,00	77,87
Beban Perbaikan dan Pemeliharaan	79.986.100,00	3,47	80.387.599,00	3,59
Beban Penyusutan dan Amortisasi	169.349.017,06	7,34	167.078.757,06	7,45
Jumlah Beban Usaha	<u>2.097.619.797,06</u>	<u>90,93</u>	<u>2.039.168.425,06</u>	<u>90,97</u>
LABA (RUGI) USAHA	<u>209.221.669,56</u>	<u>9,07</u>	<u>202.474.811,00</u>	<u>9,03</u>
IV. PENDAPATAN (BEBAN) LAIN-LAIN				
Pendapatan Lain-lain	29.735.478,00	1,29	8.608.956,00	0,38
Beban Lain-lain	(22.686.000,00)	(0,98)	(41.000.949,55)	(1,83)
Lain-lain (bersih)	<u>7.049.478,00</u>	<u>0,31</u>	<u>(32.391.993,55)</u>	<u>(1,45)</u>
LABA (RUGI) SEBELUM PAJAK	<u>216.271.147,56</u>	<u>9,38</u>	<u>170.082.817,45</u>	<u>7,59</u>
TAKSIRAN PAJAK PENGHASILAN	(38.369.411,85)	(1,66)	(30.358.726,82)	(1,35)
LABA (RUGI) NETO	<u><u>177.901.735,71</u></u>	<u><u>7,71</u></u>	<u><u>139.724.090,63</u></u>	<u><u>6,23</u></u>

---

## LAMPIRAN

---

PD. ANEKA USAHA KABUPATEN TEMANGGUNG  
DAFTAR PIUTANG USAHA  
PER 31 DESEMBER 2019

NO.	NAMA	0-30 Hari	31-60 Hari	61-90 Hari	>90 Hari	JUMLAH
<b>A.</b>	<b>PERCETAKAN</b>					
1	UD BR	-	-	-	Rp 300.000	Rp 300.000
2	MAS UJIK	-	-	-	Rp 150.000	Rp 150.000
3	EDI	-	-	-	Rp 980.000	Rp 980.000
4	MS FERRY / KPUK	-	-	-	Rp 220.000	Rp 220.000
5	AMIN CELL	-	-	-	Rp 120.000	Rp 120.000
6	PAK IMAM / STIE	-	-	-	Rp 750.000	Rp 750.000
7	PAK PRIYADI	-	-	-	Rp 200.000	Rp 200.000
8	PAK IMAM	-	-	-	Rp 125.000	Rp 125.000
9	DINARA	-	-	-	Rp 700.000	Rp 700.000
10	NANANK	-	-	-	Rp 125.000	Rp 125.000
11	BAG. UMUM	-	-	-	Rp 1.600.000	Rp 1.600.000
12	BKK TMG	-	-	-	Rp 3.750.000	Rp 3.750.000
13	LKP VITA	-	-	-	Rp 1.250.000	Rp 1.250.000
14	MTS N PARAKAN	-	-	-	Rp 250.000	Rp 250.000
15	Polres	-	-	-	Rp 430.000	Rp 430.000
16	PMI	-	-	-	Rp 400.000	Rp 400.000
17	BPN	-	-	-	Rp 1.140.000	Rp 1.140.000
18	BPN	-	-	-	Rp 1.250.000	Rp 1.250.000
19	PAK TAQO	-	-	-	Rp 700.000	Rp 700.000
20	MULYATI	-	-	-	Rp 357.500	Rp 357.500
21	IMAM	-	-	-	Rp 500.000	Rp 500.000
22	BU ANI DISPERINDAG	-	-	-	Rp 250.000	Rp 250.000
23	LPK VITA	-	-	-	Rp 450.000	Rp 450.000
24	MS IMRON	-	-	-	Rp 1.000.000	Rp 1.000.000
25	BP RACHMAD	-	-	-	Rp 5.812.500	Rp 5.812.500
26	MTS PRK	-	-	-	Rp 4.889.700	Rp 4.889.700
27	ERNITA	-	-	-	Rp 80.000	Rp 80.000
28	MS MUSTOFA	-	-	-	Rp 230.000	Rp 230.000
29	ERNITA	-	-	-	Rp 200.000	Rp 200.000
30	ERNITA	-	-	-	Rp 3.450.000	Rp 3.450.000
31	ERNITA	-	-	-	Rp 55.000	Rp 55.000
32	PEM. UMUM	-	-	-	Rp 3.905.000	Rp 3.905.000
33	DINKES	-	-	-	Rp 2.114.125	Rp 2.114.125
34	Pemdes	-	-	-	Rp 2.813.950	Rp 2.813.950
35	Polres	-	-	-	Rp 160.000	Rp 160.000
36	Setda Bag Umum	-	-	-	Rp 1.650.000	Rp 1.650.000
37	Mb Anis	-	-	-	Rp 160.000	Rp 160.000
38	DINKES PAK DEDI	-	-	-	Rp 8.297.050	Rp 8.297.050
39	PAK IMAM	-	-	-	Rp 70.000	Rp 70.000
40	MTS KALIBEBER	-	-	-	Rp 527.000	Rp 527.000
41	SMA N 1 CANDIROTO	-	-	-	Rp 6.832.000	Rp 6.832.000
42	DPPKAD PURWOREJO	-	-	-	Rp 16.518.500	Rp 16.518.500
43	KESBANGPOL PURWOREJO	-	-	-	Rp 350.000	Rp 350.000
44	MAN PURWOREJO	-	-	-	Rp 2.000.000	Rp 2.000.000
45	BKK TEMBARAK	-	-	-	Rp 400.000	Rp 400.000
46	MA BULUS	-	-	-	Rp 10.240.000	Rp 10.240.000
47	PAK AGUS YULIYANTO	-	-	-	Rp 100.000	Rp 100.000
48	DESA PURBOREJO	-	-	-	Rp 350.000	Rp 350.000
49	SMK N JUMO	-	-	-	Rp 7.000.000	Rp 7.000.000
50	MS BAYU	-	-	-	Rp 245.000	Rp 245.000
51	SMP N 2 TMG	-	-	-	Rp 500.000	Rp 500.000
52	SMP N 2 TLOGOMULYO	-	-	-	Rp 30.000	Rp 30.000
53	SMP N 2 TMG	-	-	-	Rp 90.000	Rp 90.000
54	SMP N TEMBARAK	-	-	-	Rp 90.000	Rp 90.000
55	PEM UMUM	-	-	-	Rp 250.000	Rp 250.000
56	PAK TAQO / KREASINDO	-	-	-	Rp 623.500	Rp 623.500
57	PAK SHOLEH	-	-	-	Rp 200.000	Rp 200.000
58	SMK N 2 TMG	-	-	-	Rp 400.000	Rp 400.000
59	PAK TAQO	-	-	-	Rp 600.000	Rp 600.000
60	BU SITI MAN	-	-	-	Rp 400.000	Rp 400.000
61	SMA N CANDIROTO	-	-	-	Rp 1.950.000	Rp 1.950.000
62	SMA N I PRINSURAT	-	-	-	Rp 500.000	Rp 500.000
63	SMP N I GEMAWANG	-	-	-	Rp 300.000	Rp 300.000
64	SMP N I TMG	-	-	-	Rp 250.000	Rp 250.000
65	SMP N I TMG	-	-	-	Rp 90.000	Rp 90.000
66	SMA I TMG	-	-	-	Rp 1.040.000	Rp 1.040.000
67	SMP N I TMG	-	-	-	Rp 70.000	Rp 70.000
68	DS TANJUNGSARI TLOGO	-	-	-	Rp 270.000	Rp 270.000
69	MANDALA FINANCE	-	-	-	Rp 165.000	Rp 165.000
70	SMP MUH PURWOREJO	-	-	-	Rp 5.460.000	Rp 5.460.000
71	PAK TAUFIK / SMK NU	-	-	-	Rp 400.000	Rp 400.000
72	PAK TAQO	-	-	-	Rp 800.000	Rp 800.000
73	MALANG II	-	-	-	Rp 20.250.000	Rp 20.250.000

PD. ANEKA USAHA KABUPATEN TEMANGGUNG  
DAFTAR PIUTANG USAHA  
PER 31 DESEMBER 2019

NO.	NAMA	0-30 Hari	31-60 Hari	61-90 Hari	>90 Hari	JUMLAH
74	DESA	-	-	-	Rp 4.650.000	Rp 4.650.000
75	SMA N 2 TMG	-	-	-	Rp 235.000	Rp 235.000
76	BKK TMG	-	-	-	Rp 8.000.000	Rp 8.000.000
77	SMP N 1 JUMO	-	-	-	Rp 180.000	Rp 180.000
78	DESA WONOTIRTO	-	-	-	Rp 490.000	Rp 490.000
79	PAUD FATKHUL QULUB	-	-	-	Rp 244.000	Rp 244.000
80	MALANG	-	-	-	Rp 16.803.970	Rp 16.803.970
81	MALANG	-	-	-	Rp 7.254.260	Rp 7.254.260
82	MALANG	-	-	-	Rp 5.127.800	Rp 5.127.800
83	SMK N 3 PURWOREJO	-	-	-	Rp 4.500.000	Rp 4.500.000
84	PDI	-	-	-	Rp 1.050.000	Rp 1.050.000
85	DINAS PENDIDIKAN/Stampl flash	-	-	-	Rp 2.100.000	Rp 2.100.000
86	MALANG	-	-	-	Rp 3.630.000	Rp 3.630.000
87	RSUD PURWOREJO	-	-	-	Rp 20.000.000	Rp 20.000.000
88	BAWASLU	-	-	-	Rp 500.000	Rp 500.000
89	MALANG	-	-	-	Rp 62.870.100	Rp 62.870.100
90	SMP SAFIYAH PWRJO	-	-	-	Rp 900.000	Rp 900.000
91	PUSK. KUTOARJO PWRJO	-	-	-	Rp 6.000.000	Rp 6.000.000
92	PUSK. BANYU ASIN PWRJO	-	-	-	Rp 900.000	Rp 900.000
93	SMK HKTI	-	-	-	Rp 560.000	Rp 560.000
94	BAPPEDA PURWOREJO	-	-	-	Rp 50.000.000	Rp 50.000.000
95	SMA MUH I TMG	-	-	-	Rp 360.000	Rp 360.000
96	PAK TRINOWO	-	-	-	Rp 195.000	Rp 195.000
97	PDI / M NANA	-	-	-	Rp 790.000	Rp 790.000
98	PAK DIDIK	-	-	-	Rp 73.465.250	Rp 73.465.250
99	SMP N 4 PURWOREJO	-	-	-	Rp 7.424.000	Rp 7.424.000
100	SMP N 29 PURWOREJO	-	-	-	Rp 3.190.000	Rp 3.190.000
101	SMP N 2 KRANGGAN	-	-	-	Rp 2.100.000	Rp 2.100.000
102	SMP N 2 SELOPAMPANG	-	-	-	Rp 3.000.000	Rp 3.000.000
103	SMK GANESHA	-	-	-	Rp 700.000	Rp 700.000
104	MALANG	-	-	-	Rp 48.872.530	Rp 48.872.530
105	SMP N 3 KANDANGAN	-	-	-	Rp 3.825.000	Rp 3.825.000
106	SMP N 5 TMG	-	-	-	Rp 2.550.000	Rp 2.550.000
107	TEMPURAN KALORAN	-	-	-	Rp 3.925.000	Rp 3.925.000
108	SMP N 1 JUMO	-	-	-	Rp 8.512.000	Rp 8.512.000
109	TK AMANAH	-	-	-	Rp 20.000	Rp 20.000
110	SMP N 2 WONOBOYO	-	-	-	Rp 840.000	Rp 840.000
111	SMP MAARIF TLOGO	-	-	-	Rp 1.800.000	Rp 1.800.000
112	SMK MUH NGADIREJO	-	-	-	Rp 2.750.000	Rp 2.750.000
113	SMP N 24 PURWOREJO	-	-	-	Rp 4.147.000	Rp 4.147.000
114	SMP N 32 PURWOREJO	-	-	-	Rp 6.467.000	Rp 6.467.000
115	SMP N 33 PURWOREJO	-	-	-	Rp 6.467.000	Rp 6.467.000
116	SMP N 35 PURWOREJO	-	-	-	Rp 2.146.000	Rp 2.146.000
117	SMP N 37 PURWOREJO	-	-	-	Rp 2.320.000	Rp 2.320.000
118	SMP N 39 PURWOREJO	-	-	-	Rp 1.015.000	Rp 1.015.000
119	SMP N 40 PURWOREJO	-	-	-	Rp 4.640.000	Rp 4.640.000
120	SMP N 41 PURWOREJO	-	-	-	Rp 2.900.000	Rp 2.900.000
121	SMP N 42 PURWOREJO	-	-	-	Rp 1.450.000	Rp 1.450.000
122	SMP N 43 PURWOREJO	-	-	-	Rp 1.305.000	Rp 1.305.000
123	SMP BARATA BENER	-	-	-	Rp 261.000	Rp 261.000
124	SMP BRUDERAN	-	-	-	Rp 1.160.000	Rp 1.160.000
125	SMP ISLAM DIPONEGORO	-	-	-	Rp 580.000	Rp 580.000
126	SMP ISLAM SUDIRMAN	-	-	-	Rp 3.422.000	Rp 3.422.000
127	SMP MUTIARA BANGSA	-	-	-	Rp 3.422.000	Rp 3.422.000
128	SMP MUH PURWOREJO	-	-	-	Rp 2.900.000	Rp 2.900.000
129	SMP NU KALIGESING	-	-	-	Rp 493.000	Rp 493.000
130	SMP NURUL MUTTAQIN KEMIRI	-	-	-	Rp 5.220.000	Rp 5.220.000
131	SMP PMB 1 KUTOARJO	-	-	-	Rp 580.000	Rp 580.000
132	SMP PMB 1 PITURUH	-	-	-	Rp 1.885.000	Rp 1.885.000
133	SMP NU LOANO	-	-	-	Rp 3.335.000	Rp 3.335.000
134	SMP SULTAN AGUNG	-	-	-	Rp 3.335.000	Rp 3.335.000
135	MTS N 1 PURWOREJO	-	-	-	Rp 9.600.000	Rp 9.600.000
136	MTS N 2 PURWOREJO	-	-	-	Rp 8.850.000	Rp 8.850.000
137	MTS N 3 PURWOREJO	-	-	-	Rp 7.890.000	Rp 7.890.000
138	KALIS SPORT	-	-	-	Rp 100.000	Rp 100.000
139	SMP KANISIUS	-	-	-	Rp 2.760.000	Rp 2.760.000
140	ROYAL FUTSAL	-	-	-	Rp 250.000	Rp 250.000
141	ROYAL FUTSAL	-	-	-	Rp 75.000	Rp 75.000
142	TOKO DORA	-	-	-	Rp 330.000	Rp 330.000
143	BAG UMUM	-	-	-	Rp 5.000.000	Rp 5.000.000
144	BAG UMUM	-	-	-	Rp 360.000	Rp 360.000
145	PUSKESMAS KANDANGAN	-	-	-	Rp 7.562.533	Rp 7.562.533
146	SMP I KEDU	-	-	-	Rp 2.000.000	Rp 2.000.000
147	BU RINA DISPERINDAG	-	-	-	Rp 500.000	Rp 500.000

PD. ANEKA USAHA KABUPATEN TEMANGGUNG  
 DAFTAR PIUTANG USAHA  
 PER 31 DESEMBER 2019

NO.	NAMA	0-30 Hari	31-60 Hari	61-90 Hari	>90 Hari	JUMLAH
148	SMK N I PURWOREJO	-	-	-	Rp 5.500.000	Rp 5.500.000
149	SD MUH KUTOARJO	-	-	-	Rp 2.900.000	Rp 2.900.000
150	SMP MUH PURWOREJO / TAMBAHAN	-	-	-	Rp 1.015.000	Rp 1.015.000
151	MI AL IKHWAN GLAGAH	-	-	-	Rp 2.900.000	Rp 2.900.000
152	SMK ISLAM TERPADU	-	-	-	Rp 580.000	Rp 580.000
153	SMP TERBUKA BRUNO	-	-	-	Rp 1.450.000	Rp 1.450.000
154	SMK N BANSARI	-	-	Rp 800.000	-	Rp 800.000
155	ROYAL FUTSAL	-	-	Rp 2.475.000	-	Rp 2.475.000
156	PDI	-	-	Rp 1.100.000	-	Rp 1.100.000
157	MI KRANGGAN	-	-	Rp 4.625.000	-	Rp 4.625.000
158	MTS N 2 TMG	-	-	Rp 600.000	-	Rp 600.000
159	BAG. UMUM	-	-	Rp 350.000	-	Rp 350.000
160	SD TAHFID TEMABARAK	-	-	Rp 360.000	-	Rp 360.000
161	PAK TAQO	-	-	Rp 300.000	-	Rp 300.000
162	SMP DARUL MUTTAQIN	-	-	Rp 1.200.000	-	Rp 1.200.000
163	SMK BANSARI	-	-	Rp 800.000	-	Rp 800.000
164	BPS PWRJO	-	-	Rp 2.560.000	-	Rp 2.560.000
165	PUSKESMAS LOANO PWRJO	-	-	Rp 2.000.000	-	Rp 2.000.000
166	SMP N 17 PWRJO	-	-	Rp 8.100.000	-	Rp 8.100.000
167	SD MUH KEMIRI	-	-	Rp 1.350.000	-	Rp 1.350.000
168	MIN BENER	-	-	Rp 2.610.000	-	Rp 2.610.000
169	BAG UMUM	-	Rp 600.000	-	-	Rp 600.000
170	SMK GANESHA	-	Rp 8.207.500	-	-	Rp 8.207.500
171	SMP N I BULU	-	Rp 500.000	-	-	Rp 500.000
172	PEM UMUM	-	Rp 3.750.000	-	-	Rp 3.750.000
173	SMP N I TLOGO	-	Rp 1.500.000	-	-	Rp 1.500.000
174	SMA N I PRINGSURAT	-	Rp 2.000.000	-	-	Rp 2.000.000
175	MTS N 2 TMG	-	Rp 715.000	-	-	Rp 715.000
176	BAG PEREKONOMIAN	-	Rp 250.000	-	-	Rp 250.000
177	BAG UMUM	-	Rp 1.020.000	-	-	Rp 1.020.000
178	MAS IAN	-	Rp 110.000	-	-	Rp 110.000
179	ROYAL SPOT	-	Rp 200.000	-	-	Rp 200.000
180	MS FERRY	-	Rp 500.000	-	-	Rp 500.000
181	MI PRINGSURAT	-	Rp 3.398.500	-	-	Rp 3.398.500
182	SMP 5 TMG	-	Rp 1.500.000	-	-	Rp 1.500.000
183	DPRD	-	Rp 17.237.500	-	-	Rp 17.237.500
184	SMP N I KRANGGAN	-	Rp 1.000.000	-	-	Rp 1.000.000
185	SMA N I PRINGSURAT	-	Rp 900.000	-	-	Rp 900.000
186	SMA MUHAMMADIYAH	-	Rp 1.250.000	-	-	Rp 1.250.000
187	PAK ANDRI	-	Rp 450.000	-	-	Rp 450.000
188	BAG UMUM	-	Rp 300.000	-	-	Rp 300.000
189	MTS N I TMG	-	Rp 1.500.000	-	-	Rp 1.500.000
190	PUSK. KANDANGAN	-	Rp 2.032.682	-	-	Rp 2.032.682
191	BAG UMUM	-	Rp 100.000	-	-	Rp 100.000
192	SMP K WIDHODHO	-	Rp 290.000	-	-	Rp 290.000
193	SMP BHAKTI KARYA GEBANG	-	Rp 435.000	-	-	Rp 435.000
194	MKKS SMP PURWOREJO	-	Rp 144.351.220	-	-	Rp 144.351.220
195	SMK TEMBARAK	Rp 1.000.000	-	-	-	Rp 1.000.000
196	BKK TMG	Rp 300.000	-	-	-	Rp 300.000
197	SMP PRAPANCA	Rp 1.000.000	-	-	-	Rp 1.000.000
198	BAG UMUM	Rp 720.000	-	-	-	Rp 720.000
199	MTS N 2 TMG	Rp 400.000	-	-	-	Rp 400.000
200	BMT ELMAKMUR	Rp 180.000	-	-	-	Rp 180.000
201	SMA N I TMG	Rp 340.000	-	-	-	Rp 340.000
202	BU YULI BPBD	Rp 300.000	-	-	-	Rp 300.000
203	BKK TMG	Rp 250.000	-	-	-	Rp 250.000
204	MUKTI RAHAYU LAS	Rp 335.000	-	-	-	Rp 335.000
205	SMP N I GEMAWANG	Rp 1.000.000	-	-	-	Rp 1.000.000
206	SMP TEMBARAK	Rp 1.000.000	-	-	-	Rp 1.000.000
207	MI RINGIN ANOM	Rp 2.450.000	-	-	-	Rp 2.450.000
208	BKK TMG	Rp 150.000	-	-	-	Rp 150.000
209	BKK TMG	Rp 700.000	-	-	-	Rp 700.000
210	SMP AL IMAN	Rp 600.000	-	-	-	Rp 600.000
211	MB VITA	Rp 100.000	-	-	-	Rp 100.000
212	SMK GANESHA	Rp 360.000	-	-	-	Rp 360.000
213	MS ADIT	Rp 180.000	-	-	-	Rp 180.000
214	PAK SUPANGKAT	Rp 105.000	-	-	-	Rp 105.000
215	BKK TMG	Rp 1.500.000	-	-	-	Rp 1.500.000
216	MAN TMG	Rp 3.000.000	-	-	-	Rp 3.000.000
217	LESEHAN PROGO	Rp 180.000	-	-	-	Rp 180.000
218	SMK SUKOHARJO	Rp 3.150.000	-	-	-	Rp 3.150.000
219	MTS N 2 TMG	Rp 125.000	-	-	-	Rp 125.000
220	SMK N 2 WONOSOBO	Rp 12.500.000	-	-	-	Rp 12.500.000
221	PAK TAMYIS	Rp 670.000	-	-	-	Rp 670.000

PD. ANEKA USAHA KABUPATEN TEMANGGUNG  
DAFTAR PIUTANG USAHA  
PER 31 DESEMBER 2019

NO.	NAMA	0-30 Hari	31-60 Hari	61-90 Hari	>90 Hari	JUMLAH
222	BU SITI MAN	Rp 2.090.000	-	-	-	Rp 2.090.000
223	MS IMAM	Rp 225.000	-	-	-	Rp 225.000
224	B SUPRIYATI	Rp 370.000	-	-	-	Rp 370.000
225	SMA N I PARAKAN	Rp 1.500.000	-	-	-	Rp 1.500.000
226	BKK TMG	Rp 80.350.000	-	-	-	Rp 80.350.000
227	MS ZAENAL	Rp 300.000	-	-	-	Rp 300.000
228	SMA MUH I TMG	Rp 120.000	-	-	-	Rp 120.000
229	MALANG III	Rp 149.725.000	-	-	-	Rp 149.725.000
230	MKKS MTS TMG	Rp 69.685.300	-	-	-	Rp 69.685.300
231	KPU	Rp 6.136.500	-	-	-	Rp 6.136.500
232	KEMENAG	Rp 350.000	-	-	-	Rp 350.000
233	DS CATUR ANOM	Rp 1.245.000	-	-	-	Rp 1.245.000
234	MTS N KEDU	Rp 2.525.000	-	-	-	Rp 2.525.000
235	KEC TEMANGGUNG	Rp 13.834.500	-	-	-	Rp 13.834.500
236	KEC TEMBARAK	Rp 19.573.875	-	-	-	Rp 19.573.875
237	KEC PRINGSURAT	Rp 38.929.500	-	-	-	Rp 38.929.500
238	KEC KRANGGAN	Rp 36.751.875	-	-	-	Rp 36.751.875
239	KEC SELOPAMPANG	Rp 20.467.500	-	-	-	Rp 20.467.500
240	KEC BULU	Rp 45.012.750	-	-	-	Rp 45.012.750
241	KEC BANSARI	Rp 18.613.875	-	-	-	Rp 18.613.875
242	KEC TLOGOMULYO	Rp 16.347.750	-	-	-	Rp 16.347.750
243	KEC KLEDUNG	Rp 9.987.000	-	-	-	Rp 9.987.000
244	KEC PARAKAN	Rp 29.641.875	-	-	-	Rp 29.641.875
245	KEC NGADIREJO	Rp 36.536.250	-	-	-	Rp 36.536.250
246	KEC WONOBOYO	Rp 19.078.875	-	-	-	Rp 19.078.875
247	KEC BEJEN	Rp 21.907.500	-	-	-	Rp 21.907.500
248	KEC CANDIROTO	Rp 31.846.875	-	-	-	Rp 31.846.875
249	KEC JUMO	Rp 17.695.125	-	-	-	Rp 17.695.125
250	KEC KALORAN	Rp 33.034.500	-	-	-	Rp 33.034.500
251	KEC KANDANGAN	Rp 50.467.125	-	-	-	Rp 50.467.125
252	KEC KEDU	Rp 30.643.125	-	-	-	Rp 30.643.125
253	KEC GEMAWANG	Rp 37.300.500	-	-	-	Rp 37.300.500
254	TK BUDI UTOMO PWRJO	Rp 792.000	-	-	-	Rp 792.000
255	SMP PADMO WIJOYO KALIGESING	Rp 1.160.000	-	-	-	Rp 1.160.000
256	SD N 2 MARON	Rp 1.450.000	-	-	-	Rp 1.450.000
257	SMP BARATA BENER PWRJO	Rp 725.000	-	-	-	Rp 725.000
258	SD N TLEPOK WETAN	Rp 435.000	-	-	-	Rp 435.000
259	SMP VIP PWRJO	Rp 870.000	-	-	-	Rp 870.000
260	MTS NU TEGASLSARI	Rp 2.610.000	-	-	-	Rp 2.610.000
261	SD WONOSARI	Rp 87.000	-	-	-	Rp 87.000
262	SMP ISLAM BERJAN PWRJO	Rp 348.000	-	-	-	Rp 348.000
263	SMP ISLAM SUDIRMAN PWRJO	Rp 290.000	-	-	-	Rp 290.000
264	BPS PURWOREJO	Rp 6.500.000	-	-	-	Rp 6.500.000
265	SMP N 6 PURWOREJO	Rp 900.000	-	-	-	Rp 900.000
266	SMP N 17 PURWOREJO	Rp 1.050.000	-	-	-	Rp 1.050.000
267	MI IMAM PURO DADIREJO	Rp 2.900.000	-	-	-	Rp 2.900.000
268	BAPPEDA PURWOREJO	Rp 5.750.000	-	-	-	Rp 5.750.000
269	PUSKESMAS BENER PWRJO	Rp 2.000.000	-	-	-	Rp 2.000.000
270	PUSKESMAN LOANO PWRJO	Rp 1.000.000	-	-	-	Rp 1.000.000
271	MI GUNTUR PWRJO	Rp 1.160.000	-	-	-	Rp 1.160.000
272	SD KLIWONAN PWRJO	Rp 750.000	-	-	-	Rp 750.000
<b>JUMLAH PIUTANG PERCETAKAN</b>						<b>1.738.553.845</b>

NO.	NAMA	0-30 Hari	31-60 Hari	61-90 Hari	>90 Hari	JUMLAH
<b>B. JASA</b>						
1	KASET ETNIK	-	-	-	Rp 5.070.000	Rp 5.070.000
2	MAS KORI	-	-	-	Rp 950.000	Rp 950.000
3	PAK IMAM	-	-	-	Rp 442.600	Rp 442.600
4	PAK AMIN	-	-	-	Rp 109.000	Rp 109.000
5	AGUS	-	-	-	Rp 291.100	Rp 291.100
6	CICIK	-	-	-	Rp 366.300	Rp 366.300
7	PAK TAQO	-	-	-	Rp 872.500	Rp 872.500
8	SETDA	-	-	-	Rp 325.400	Rp 325.400
9	TK ABA Al Ashr	-	-	-	Rp 300.000	Rp 300.000
10	Al Ashr/Tas	-	-	-	Rp 400.000	Rp 400.000
11	BPS PURWOREJO	-	-	-	Rp 4.060.000	Rp 4.060.000
12	MTS BENER PURWOREJO	-	-	-	Rp 3.486.500	Rp 3.486.500
13	DINAS PENDIDIKAN / P JALIL	-	-	-	Rp 5.344.723	Rp 5.344.723
14	STIE SMRG/ P IMAM	-	-	-	Rp 4.250.000	Rp 4.250.000
15	MAS SAFII	-	-	-	Rp 145.950	Rp 145.950
16	LCD EDUSARANA	-	-	-	Rp 12.500.000	Rp 12.500.000

PD. ANEKA USAHA KABUPATEN TEMANGGUNG  
DAFTAR PIUTANG USAHA  
PER 31 DESEMBER 2019

NO.	NAMA	0-30 Hari	31-60 Hari	61-90 Hari	>90 Hari	JUMLAH
17	SETDA	-	-	-	Rp 352.300	Rp 352.300
18	IYOK	-	-	-	Rp 135.000	Rp 135.000
19	PUSKESMAS BANYUURIP PWRJO	-	-	-	Rp 5.950.000	Rp 5.950.000
20	INTEL	-	-	-	Rp 301.500	Rp 301.500
21	KEJAKSAAN NEGERI	-	-	-	Rp 3.765.000	Rp 3.765.000
22	PDI	-	-	-	Rp 4.209.000	Rp 4.209.000
23	PUSKESMAS KANDANGAN	-	-	-	Rp 510.000	Rp 510.000
24	PDI	-	-	-	Rp 384.500	Rp 384.500
25	PDI	-	-	-	Rp 408.750	Rp 408.750
26	PDI	-	-	-	Rp 1.056.250	Rp 1.056.250
27	PDI	-	-	-	Rp 968.250	Rp 968.250
28	PUSKESMAS LOANO PWRJO	-	-	-	Rp 1.700.000	Rp 1.700.000
29	PDI	-	-	-	Rp 704.750	Rp 704.750
30	PDI	-	-	-	Rp 923.500	Rp 923.500
31	MAN PURWOREJO	-	-	-	Rp 9.200.000	Rp 9.200.000
32	MS YULI DISPERINDAG	-	-	-	Rp 91.500	Rp 91.500
33	BU ANI DISPERINDAG	-	-	-	Rp 193.000	Rp 193.000
34	GOLKAR	-	-	-	Rp 11.000	Rp 11.000
35	SETDA	-	-	-	Rp 4.587.050	Rp 4.587.050
36	MTS LOANO	-	-	-	Rp 9.250.000	Rp 9.250.000
37	GOLKAR	-	-	Rp 311.750	-	Rp 311.750
38	PAK KHOTIM	-	-	Rp 140.000	-	Rp 140.000
39	BIDANG PASAR	-	-	Rp 88.500	-	Rp 88.500
40	PDI	-	-	Rp 501.500	-	Rp 501.500
41	BU RITA	-	-	Rp 46.750	-	Rp 46.750
42	PAK GITO	-	-	Rp 131.500	-	Rp 131.500
43	ANIK RENJAMSOS	-	-	Rp 250.000	-	Rp 250.000
44	BU GATI KESMAS	-	-	Rp 259.500	-	Rp 259.500
45	SETDA	-	-	Rp 676.000	-	Rp 676.000
46	KB DALDUK	-	Rp 219.700	-	-	Rp 219.700
47	KB KS	-	Rp 228.500	-	-	Rp 228.500
48	GOLKAR	-	Rp 92.750	-	-	Rp 92.750
49	DISPERINDAG BIDANG PASAR	-	Rp 137.500	-	-	Rp 137.500
50	BU ANI	-	Rp 520.500	-	-	Rp 520.500
51	P3	-	Rp 176.500	-	-	Rp 176.500
52	BU TUSI	-	Rp 154.200	-	-	Rp 154.200
53	BU RITA	-	Rp 4.200	-	-	Rp 4.200
54	DINSOS FM	-	Rp 60.500	-	-	Rp 60.500
55	PDI	-	Rp 99.250	-	-	Rp 99.250
56	MBK WATI DKK	-	Rp 170.000	-	-	Rp 170.000
57	INTEL	-	Rp 628.500	-	-	Rp 628.500
58	SMA 2 TMG	-	Rp 3.290.000	-	-	Rp 3.290.000
59	BU ANI	Rp 90.000	-	-	-	Rp 90.000
60	PAK BROJO	Rp 6.000	-	-	-	Rp 6.000
61	BU TUSI	Rp 121.500	-	-	-	Rp 121.500
62	NDOL PUSKESMAS	Rp 124.000	-	-	-	Rp 124.000
63	PAK DEDY	Rp 145.750	-	-	-	Rp 145.750
64	BID PASAR	Rp 20.000	-	-	-	Rp 20.000
65	INTEL	Rp 45.000	-	-	-	Rp 45.000
66	GOLKAR	Rp 85.250	-	-	-	Rp 85.250
67	BU INUL	Rp 762.000	-	-	-	Rp 762.000
68	GIZI	Rp 249.500	-	-	-	Rp 249.500
69	PAK SUBHAN	Rp 244.000	-	-	-	Rp 244.000
70	PDI	Rp 113.000	-	-	-	Rp 113.000
71	SMK WONOSOBO	Rp 16.440.000	-	-	-	Rp 16.440.000
72	SETDA	Rp 561.878	-	-	-	Rp 561.878
73	BPS PURWOREJO	Rp 4.600.000	-	-	-	Rp 4.600.000
<b>JUMLAH PIUTANG JASA</b>						<b>115.410.901</b>

PD. ANEKA USAHA KABUPATEN TEMANGGUNG  
 DAFTAR PIUTANG USAHA  
 PER 31 DESEMBER 2019

NO.	NAMA	0-30 Hari	31-60 Hari	61-90 Hari	>90 Hari	JUMLAH
<b>C.</b>	<b>PERKEBUNAN DAN INDUSTRI</b>					
1	Kebun Pak Warsono	-	-	-	Rp 1.394.000	Rp 1.394.000
2	<b>Tahun 2017</b>					
3	Pak Sarwidi	-	-	-	Rp -	Rp -
4	Pak Muklis	-	-	-	Rp 3.960.000	Rp 3.960.000
5	<b>Tahun 2018</b>					
6	Yanto	-	-	-	Rp 2.800.000	Rp 2.800.000
7	Ikin	-	-	-	Rp 5.363.904	Rp 5.363.904
8	Muhlasin	-	-	-	Rp -	Rp -
9	CUM	-	-	-	Rp -	Rp -
10	Mesin Packaging	-	-	-	Rp 26.000.000	Rp 26.000.000
11	ATK Wonosobo	-	-	-	Rp 23.000.000	Rp 23.000.000
12	Kopi	-	-	-	Rp 3.759.550	Rp 3.759.550
13	Krupuk	-	-	-	Rp 598.000	Rp 598.000
14	Trasi	-	-	-	Rp 75.149.000	Rp 75.149.000
	<b>JUMLAH PIUTANG PERKEBUNAN DAN INDUSTRI</b>					<b>142.024.454</b>
	<b>TOTAL PIUTANG</b>					<b>1.995.989.200</b>



**PD. ANEKA USAHA KABUPATEN TEMANGGUNG**  
**PERINCIAN ASET TETAP PENYERTAAN PEMKAB TEMANGGUNG**  
**PER 31 DESEMBER 2019**

NO	JENIS ASET TETAP	TH	Tarif Penyusutan	Umur Ekonomis	SALDO Awal 2019	PENAMBAHAN	PENGURANGAN	HARGA PEROLEHAN	PENYUSUTAN				NILAI BUKU
									S/D 31 DES 2018	TAHUN 2019	PENGURANGAN	S/D 31 DES 2019	
					Rp	Rp	Rp	Rp	Rp	Rp		Rp	Rp
<b>A</b>	<b>Inventaris Kantor</b>												
1	Meja Finishing	2002	25%	4	3.000.000,00	-	-	3.000.000,00	2.999.999,00	-	-	2.999.999,00	1,00
2	Bangku Finishing	2002	25%	4	700.000,00	-	-	700.000,00	699.999,00	-	-	699.999,00	1,00
3	Lemari Pintu Geser	2002	25%	4	4.000.000,00	-	-	4.000.000,00	3.999.999,00	-	-	3.999.999,00	1,00
4	Meja Operator	2002	25%	4	1.800.000,00	-	-	1.800.000,00	1.799.999,00	-	-	1.799.999,00	1,00
5	Rak Penyimpan Kertas	2002	25%	4	3.500.000,00	-	-	3.500.000,00	3.499.999,00	-	-	3.499.999,00	1,00
6	Cermin	2002	25%	4	300.000,00	-	-	300.000,00	299.999,00	-	-	299.999,00	1,00
7	Komputer Pentium	2003	25%	4	7.000.000,00	-	-	7.000.000,00	6.999.999,00	-	-	6.999.999,00	1,00
8	Komputer Samsung	2003	25%	4	13.000.000,00	-	-	13.000.000,00	12.999.999,00	-	-	12.999.999,00	1,00
9	Lemari Kaca	2004	25%	4	3.600.000,00	-	-	3.600.000,00	3.599.999,00	-	-	3.599.999,00	1,00
10	Meja Rapat	2004	25%	4	2.100.000,00	-	-	2.100.000,00	2.099.999,00	-	-	2.099.999,00	1,00
11	Kursi Putar	2004	25%	4	1.850.000,00	-	-	1.850.000,00	1.849.999,00	-	-	1.849.999,00	1,00
12	Meja Direksi	2004	25%	4	1.040.000,00	-	-	1.040.000,00	1.039.999,00	-	-	1.039.999,00	1,00
13	Rak Kecil	2004	25%	4	500.000,00	-	-	500.000,00	499.999,00	-	-	499.999,00	1,00
14	Gordyn	2004	25%	4	1.905.000,00	-	-	1.905.000,00	1.904.999,00	-	-	1.904.999,00	1,00
15	Meja Kursi Tamu	2004	25%	4	1.450.000,00	-	-	1.450.000,00	1.449.999,00	-	-	1.449.999,00	1,00
16	Telepon Flexy	2004	25%	4	1.500.000,00	-	-	1.500.000,00	1.499.999,00	-	-	1.499.999,00	1,00
17	Jam Dinding	2004	25%	4	30.000,00	-	-	30.000,00	29.999,00	-	-	29.999,00	1,00
18	Kursi Direksi	2004	25%	4	1.600.000,00	-	-	1.600.000,00	1.599.999,00	-	-	1.599.999,00	1,00
19	Kipas Angin	2004	25%	4	330.000,00	-	-	330.000,00	329.999,00	-	-	329.999,00	1,00
20	Toner Komputer	2004	25%	4	1.400.000,00	-	-	1.400.000,00	1.399.999,00	-	-	1.399.999,00	1,00
21	HP Kantor	2004	25%	4	258.250,00	-	-	258.250,00	258.249,00	-	-	258.249,00	1,00
22	Lemari Besi	2004	25%	4	4.500.000,00	-	-	4.500.000,00	4.499.999,00	-	-	4.499.999,00	1,00
23	Printer Epson	2006	25%	4	430.000,00	-	-	430.000,00	429.999,00	-	-	429.999,00	1,00
24	Televisi	2007	25%	4	690.000,00	-	-	690.000,00	689.999,00	-	-	689.999,00	1,00
25	Kipas Angin + Kalkulator	2008	25%	4	96.500,00	-	-	96.500,00	96.499,00	-	-	96.499,00	1,00
26	Telpon Flexi	2008	25%	4	750.000,00	-	-	750.000,00	749.999,00	-	-	749.999,00	1,00
27	Keranjang Sampah, Gayung, Senter	2008	25%	4	139.300,00	-	-	139.300,00	139.299,00	-	-	139.299,00	1,00
28	Kompor Gas + Tabung + Selang	2008	25%	4	383.500,00	-	-	383.500,00	383.499,00	-	-	383.499,00	1,00
29	Flash Disc	2008	25%	4	75.000,00	-	-	75.000,00	74.999,00	-	-	74.999,00	1,00
30	Bangku Operator Mesin Cetak	2008	25%	4	270.000,00	-	-	270.000,00	269.999,00	-	-	269.999,00	1,00
31	HP Flexi Mobile	2008	25%	4	280.000,00	-	-	280.000,00	279.999,00	-	-	279.999,00	1,00
32	Telpon Kabel + Internet	2008	25%	4	369.300,00	-	-	369.300,00	369.299,00	-	-	369.299,00	1,00
33	Peralatan Keamanan Kantor	2008	25%	4	2.163.000,00	-	-	2.163.000,00	2.162.999,00	-	-	2.162.999,00	1,00
34	HP Flxi Dirut	2009	25%	4	460.000,00	-	-	460.000,00	459.999,00	-	-	459.999,00	1,00
35	Kipas Angin + Kelengkapannya	2009	25%	4	86.500,00	-	-	86.500,00	86.499,00	-	-	86.499,00	1,00
36	Monitor Komputer	2009	25%	4	800.000,00	-	-	800.000,00	799.999,00	-	-	799.999,00	1,00
37	Mobil SS untuk Operasional	2009	25%	4	33.500.000,00	-	-	33.500.000,00	33.499.999,00	-	-	33.499.999,00	1,00
	<b>Jumlah inventaris Kantor</b>				95.856.350,00	-	-	95.856.350,00	95.856.313,00	-	-	95.856.313,00	37,00
<b>B</b>	<b>Peralatan Desain</b>												
38	Monitor	2008	25%	4	705.000,00	-	-	705.000,00	704.999,00	-	-	704.999,00	1,00
39	Toner HP Laser Jet	2008	25%	4	1.560.000,00	-	-	1.560.000,00	1.559.999,00	-	-	1.559.999,00	1,00
40	Flash Disc	2008	25%	4	92.000,00	-	-	92.000,00	91.999,00	-	-	91.999,00	1,00
41	Monitor + Mouse	2008	25%	4	961.000,00	-	-	961.000,00	960.999,00	-	-	960.999,00	1,00
42	Infra Red Bridge	2008	25%	4	65.000,00	-	-	65.000,00	64.999,00	-	-	64.999,00	1,00
43	Fixing Film, Lover Press & Toner	2009	25%	4	2.995.000,00	-	-	2.995.000,00	2.994.999,00	-	-	2.994.999,00	1,00
44	Printer Desain	2009	25%	4	1.210.000,00	-	-	1.210.000,00	1.209.999,00	-	-	1.209.999,00	1,00
45	Komputer Desain	2009	25%	4	7.480.000,00	-	-	7.480.000,00	7.479.999,00	-	-	7.479.999,00	1,00
	<b>Jumlah peralatan desain</b>				15.068.000,00	-	-	15.068.000,00	15.067.992,00	-	-	15.067.992,00	8,00

**PD. ANEKA USAHA KABUPATEN TEMANGGUNG**  
**PERINCIAN ASET TETAP PENYERTAAN PEMKAB TEMANGGUNG**  
**PER 31 DESEMBER 2019**

NO	JENIS ASET TETAP	TH	Tarif Penyusutan	Umur Ekonomis	SALDO Awal 2019	PENAMBAHAN	PENGURANGAN	HARGA PEROLEHAN	PENYUSUTAN				NILAI BUKU
									S/D 31 DES 2018	TAHUN 2019	PENGURANGAN	S/D 31 DES 2019	
					Rp	Rp	Rp	Rp	Rp	Rp		Rp	Rp
<b>C</b>	<b>Etalase</b>												
46	Etalase	2007	25%	4	950.000,00	-	-	950.000,00	949.999,00	-	-	949.999,00	1,00
47	Etalase	2007	25%	4	950.000,00	-	-	950.000,00	949.999,00	-	-	949.999,00	1,00
48	Etalase	2007	25%	4	725.000,00	-	-	725.000,00	724.999,00	-	-	724.999,00	1,00
49	Etalase	2007	25%	4	950.000,00	-	-	950.000,00	949.999,00	-	-	949.999,00	1,00
	<b>Jumlah etalase</b>				3.575.000,00	-	-	3.575.000,00	3.574.996,00	-	-	3.574.996,00	4,00
<b>D</b>	<b>Industri &amp; Kebun</b>												
50	Timbangan, Sanyo, + Perlengkapannya	2008	25%	4	859.250,00	-	-	859.250,00	859.249,00	-	-	859.249,00	1,00
51	Mesin Penggilingan Kopi		25%	4	15.000.000,00	-	-	15.000.000,00	14.999.999,00	-	-	14.999.999,00	1,00
52	Genset		25%	4	300.000,00	-	-	300.000,00	299.999,00	-	-	299.999,00	1,00
53	Instalasi Listrik Karanggedong, inveter + kelengkapannya	2009	25%	4	11.374.900,00	-	-	11.374.900,00	11.374.899,00	-	-	11.374.899,00	1,00
	<b>Jumlah kebun</b>				27.534.150,00	-	-	27.534.150,00	27.534.146,00	-	-	27.534.146,00	4,00
<b>E</b>	<b>Mesin Fotocopy + Kelengkapannya</b>												
54	Mesin Fotocopy	2004	6,25%	16	12.000.000,00	-	-	12.000.000,00	11.999.999,00	-	-	11.999.999,00	1,00
55	Mesin Fotocopy	2004	6,25%	16	13.000.000,00	-	-	13.000.000,00	12.999.999,00	-	-	12.999.999,00	1,00
56	Mesin Fotocopy	2007	6,25%	16	12.500.000,00	-	-	12.500.000,00	10.937.500,00	781.250,00	-	11.718.750,00	781.250,00
57	Mesin Laminating	2007	6,25%	16	550.000,00	-	-	550.000,00	481.250,00	34.375,00	-	515.625,00	34.375,00
58	Mesin Laminating	2007	6,25%	16	600.000,00	-	-	600.000,00	525.000,00	37.500,00	-	562.500,00	37.500,00
59	Mesin Laminating	2007	6,25%	16	500.000,00	-	-	500.000,00	437.500,00	31.250,00	-	468.750,00	31.250,00
60	Paper Cutter	2007	6,25%	16	115.000,00	-	-	115.000,00	100.625,00	7.187,50	-	107.812,50	7.187,50
61	Staples Jayco	2007	6,25%	16	170.000,00	-	-	170.000,00	148.750,00	10.625,00	-	159.375,00	10.625,00
62	Mesin Pres	2007	6,25%	16	290.000,00	-	-	290.000,00	225.000,00	18.125,00	-	243.125,00	46.875,00
63	Mesin pres	2008	6,25%	16	650.000,00	-	-	650.000,00	568.750,00	40.625,00	-	609.375,00	40.625,00
64	Pembelian Drum Fotocopy	2009	6,25%	16	5.800.000,00	-	-	5.800.000,00	5.075.000,00	362.500,00	-	5.437.500,00	362.500,00
	<b>Jumlah mesin fotocopy</b>				46.175.000,00	-	-	46.175.000,00	43.499.373,00	1.323.437,50	-	44.822.810,50	1.352.189,50
<b>F</b>	<b>Mesin Cetak</b>												
65	Mesin Pound Gordon	2004	6,25%	16	16.000.000,00	-	-	16.000.000,00	12.583.333,33	1.000.000,00	-	13.583.333,33	2.416.666,67
66	Mesin hand Press	2004	6,25%	16	1.200.000,00	-	-	1.200.000,00	943.750,00	75.000,00	-	1.018.750,00	181.250,00
67	Bak Ekspos	2004	6,25%	16	200.000,00	-	-	200.000,00	157.291,67	12.500,00	-	169.791,67	30.208,33
68	Mata Nomerator + Laher Tinta	2008	6,25%	16	880.000,00	-	-	880.000,00	522.500,00	55.000,00	-	577.500,00	302.500,00
69	Meja Sablon	2008	6,25%	16	325.000,00	-	-	325.000,00	192.968,75	20.312,50	-	213.281,25	111.718,75
70	Steples	2008	6,25%	16	56.000,00	-	-	56.000,00	55.999,00	-	-	55.999,00	1,00
71	Steples	2008	6,25%	16	80.000,00	-	-	80.000,00	47.500,00	5.000,00	-	52.500,00	27.500,00
72	Paper Feed	2009	6,25%	16	5.000.000,00	-	-	5.000.000,00	2.968.750,00	312.500,00	-	3.281.250,00	1.718.750,00
73	Mesin Cetak Digital Printing	2009	6,25%	16	98.200.000,00	-	-	98.200.000,00	58.306.250,00	6.137.500,00	-	64.443.750,00	33.756.250,00
74	Ram Nomerator + Kunci - kunci	2009	6,25%	16	1.665.000,00	-	-	1.665.000,00	988.593,76	104.062,50	-	1.092.656,26	572.343,74
75	Mesin Jilid Binding	2009	6,25%	16	69.300.000,00	-	-	69.300.000,00	41.146.875,00	4.331.250,00	-	45.478.125,00	23.821.875,00
	<b>Jumlah mesin cetak</b>				192.906.000,00	-	-	192.906.000,00	117.913.811,51	12.053.125,00	-	129.966.936,51	62.939.063,49

**PD. ANEKA USAHA KABUPATEN TEMANGGUNG**  
**PERINCIAN ASET TETAP PENYERTAAN PEMKAB TEMANGGUNG**  
**PER 31 DESEMBER 2019**

NO	JENIS ASET TETAP	TH	Tarif Penyusutan	Umur Ekonomis	SALDO Awal 2019	PENAMBAHAN	PENGURANGAN	HARGA PEROLEHAN	PENYUSUTAN				NILAI BUKU
									S/D 31 DES 2018	TAHUN 2019	PENGURANGAN	S/D 31 DES 2019	
					Rp	Rp	Rp	Rp	Rp	Rp		Rp	Rp
<b>G</b>	<b>Bangunan</b>												
76	Gerai	2007	5%	20	16.853.800,00	-	-	16.853.800,00	8.005.555,00	842.690,00	-	8.848.245,00	8.005.555,00
77	Gerai	2008	5%	20	1.701.250,00	-	-	1.701.250,00	808.093,75	85.062,50	-	893.156,25	808.093,75
78	Gerai	2009	5%	20	3.037.000,00	-	-	3.037.000,00	1.442.575,00	151.850,00	-	1.594.425,00	1.442.575,00
79	Bangunan Gedung KPN	2010	5%	20	7.500.000,00	-	-	7.500.000,00	3.062.500,00	375.000,00	-	3.437.500,00	4.062.500,00
80	Investasi Gedung Produksi Santan	2012	5%	20	17.746.200,00	-	-	17.746.200,00	5.545.687,50	887.310,00	-	6.432.997,50	11.313.202,50
81	Investasi Gedung Produksi Santan	2012	5%	20	1.608.500,00	-	-	1.608.500,00	603.187,50	80.425,00	-	683.612,50	924.887,50
82	Renovasi Tempat Parkir	2013	5%	20	2.927.500,00	-	-	2.927.500,00	731.875,00	146.375,00	-	878.250,00	2.049.250,00
	<b>Jumlah bangunan</b>				<b>51.374.250,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>51.374.250,00</b>	<b>20.199.473,75</b>	<b>2.568.712,50</b>	<b>-</b>	<b>22.768.186,25</b>	<b>28.606.063,75</b>
<b>H</b>	<b>Inventaris lainnya</b>												
83	Pembuatan Label Kopi Mobil SS + Perler	2010	25%	4	3.599.500,00	-	-	3.599.500,00	3.599.499,00	-	-	3.599.499,00	1,00
84	Pembelian Kipas Angin	2010	25%	4	214.000,00	-	-	214.000,00	213.999,00	-	-	213.999,00	1,00
85	Kipas Angin	2010	25%	4	124.900,00	-	-	124.900,00	124.899,00	-	-	124.899,00	1,00
86	Kursi Tunggu FC	2010	25%	4	110.800,00	-	-	110.800,00	110.799,00	-	-	110.799,00	1,00
87	CPU Desain Grafis	2010	25%	4	6.187.000,00	-	-	6.187.000,00	6.186.999,00	-	-	6.186.999,00	1,00
88	Mesin Nomerator	2010	6,25%	16	101.200.000,00	-	-	101.200.000,00	52.720.908,87	6.325.000,00	-	59.045.908,87	42.154.091,13
89	Kursi Japan	2010	25%	4	62.100,00	-	-	62.100,00	62.099,00	-	-	62.099,00	1,00
90	Mata Nomerator	2010	6,25%	16	4.800.000,00	-	-	4.800.000,00	2.500.000,00	300.000,00	-	2.800.000,00	2.000.000,00
91	Meja Komputer	2010	25%	4	95.000,00	-	-	95.000,00	94.999,00	-	-	94.999,00	1,00
92	Gordyn	2010	25,0%	4	540.000,00	-	-	540.000,00	539.999,00	-	-	539.999,00	1,00
93	Monitor + Speaker	2010	25,0%	4	695.000,00	-	-	695.000,00	694.999,00	-	-	694.999,00	1,00
94	Kipas Angin	2010	25%	4	208.000,00	-	-	208.000,00	207.999,00	-	-	207.999,00	1,00
95	Mesin Fotocopy	2010	6,25%	16	21.000.000,00	-	-	21.000.000,00	10.833.812,25	1.312.500,00	-	12.146.312,25	8.853.687,75
96	Kursi Lion Star	2010	25%	4	156.000,00	-	-	156.000,00	155.999,00	-	-	155.999,00	1,00
97	Image Transfer Belt	2010	25%	4	2.440.000,00	-	-	2.440.000,00	2.439.999,00	-	-	2.439.999,00	1,00
98	Rak Piring	2010	25%	4	170.000,00	-	-	170.000,00	169.999,00	-	-	169.999,00	1,00
99	Kursi Segi Plastik	2010	25%	4	159.000,00	-	-	159.000,00	158.999,00	-	-	158.999,00	1,00
100	Meja Dispenser	2010	25%	4	25.000,00	-	-	25.000,00	24.999,00	-	-	24.999,00	1,00
101	Meja Kerja	2010	25%	4	100.000,00	-	-	100.000,00	99.999,00	-	-	99.999,00	1,00
102	Kursi New Mexico + Kursi Tumpuk	2010	25%	4	2.900.000,00	-	-	2.900.000,00	2.899.999,00	-	-	2.899.999,00	1,00
103	Mesin Kopi Honda + Pully	2010	6,25%	16	5.575.500,00	-	-	5.575.500,00	2.642.554,69	348.468,75	-	2.991.023,44	2.584.476,56
104	TV "ONLY"	2010	25%	4	475.000,00	-	-	475.000,00	474.999,00	-	-	474.999,00	1,00
105	Heater Chingkong	2010	6,25%	16	250.000,00	-	-	250.000,00	118.489,58	15.625,00	-	134.114,58	115.885,42
106	Meja Finishing Cetak	2010	25%	4	3.750.000,00	-	-	3.750.000,00	3.749.999,00	-	-	3.749.999,00	1,00
107	Inventaris Kopi	2010	25%	4	3.413.750,00	-	-	3.413.750,00	3.413.749,00	-	-	3.413.749,00	1,00
108	Inventaris Kopi	2010	25%	4	2.735.000,00	-	-	2.735.000,00	2.734.999,00	-	-	2.734.999,00	1,00
109	Inventaris Kopi	2010	25%	4	775.000,00	-	-	775.000,00	774.999,00	-	-	774.999,00	1,00
110	Drum C1	2010	25%	4	2.530.000,00	-	-	2.530.000,00	2.529.999,00	-	-	2.529.999,00	1,00
111	Drum BK MP C2500	2010	25%	4	2.200.000,00	-	-	2.200.000,00	2.199.999,00	-	-	2.199.999,00	1,00
112	Drum Magenta	2010	25%	4	2.530.000,00	-	-	2.530.000,00	2.529.999,00	-	-	2.529.999,00	1,00
113	Pembelian Mesin Spiral Kawat	2011	25%	4	2.600.000,00	-	-	2.600.000,00	2.599.999,00	-	-	2.599.999,00	1,00
114	Pembelian Kalkulator Casio	2011	25%	4	325.000,00	-	-	325.000,00	324.999,00	-	-	324.999,00	1,00
115	Pembelian Pesawat Telpon	2011	25%	4	180.000,00	-	-	180.000,00	179.999,00	-	-	179.999,00	1,00
116	Pembelian Gordyn	2011	25%	4	2.665.000,00	-	-	2.665.000,00	2.664.999,00	-	-	2.664.999,00	1,00
117	Pembelian Tabung Gas	2011	12,50%	8	1.950.000,00	-	-	1.950.000,00	1.706.250,00	243.749,00	-	1.949.999,00	1,00
118	Pembelian Kelinci (Ternak)	2011	25%	4	300.000,00	-	-	300.000,00	299.999,00	-	-	299.999,00	1,00
119	Pembelian Mesin Fotocopy / DP I, DP II	2011	6,25%	16	15.000.000,00	-	-	15.000.000,00	5.625.000,00	937.500,00	-	6.562.500,00	8.437.500,00
120	Pembelian Karpet (Karanggedong)	2011	25%	4	65.000,00	-	-	65.000,00	64.999,00	-	-	64.999,00	1,00

**PD. ANEKA USAHA KABUPATEN TEMANGGUNG**  
**PERINCIAN ASET TETAP PENYERTAAN PEMKAB TEMANGGUNG**  
**PER 31 DESEMBER 2019**

NO	JENIS ASET TETAP	TH	Tarif Penyusutan	Umur Ekonomis	SALDO Awal 2019	PENAMBAHAN	PENGURANGAN	HARGA PEROLEHAN	PENYUSUTAN				NILAI BUKU
									S/D 31 DES 2018	TAHUN 2019	PENGURANGAN	S/D 31 DES 2019	
					Rp	Rp	Rp	Rp	Rp	Rp	Rp	Rp	Rp
121	Pembelian Speaker	2011	25%	4	195.000,00	-	-	195.000,00	194.999,00	-	-	194.999,00	1,00
122	Pembuatan Kandang Luwak	2011	12,50%	8	1.575.000,00	-	-	1.575.000,00	1.378.125,00	196.874,00	-	1.574.999,00	1,00
123	Pembelian Bangku	2011	25%	4	130.000,00	-	-	130.000,00	129.999,00	-	-	129.999,00	1,00
124	Pembelian Luwak + Kandang	2011	12,50%	8	5.100.000,00	-	-	5.100.000,00	4.462.500,00	637.499,00	-	5.099.999,00	1,00
125	Pembelian Tas Pos	2011	12,50%	8	120.000,00	-	-	120.000,00	105.000,00	14.999,00	-	119.999,00	1,00
126	Staples Max	2012	12,50%	8	900.000,00	-	-	900.000,00	787.500,00	112.499,00	-	899.999,00	1,00
127	Mesin Decoding Santanku	2012	6,25%	16	5.705.000,00	-	-	5.705.000,00	2.495.937,50	356.562,50	-	2.852.500,00	2.852.500,00
128	Perlengkapan Santanku	2012	6,25%	16	1.755.600,00	-	-	1.755.600,00	768.075,00	109.725,00	-	877.800,00	877.800,00
129	Mesin Motor Santanku	2012	6,25%	16	534.500,00	-	-	534.500,00	233.843,75	33.406,25	-	267.250,00	267.250,00
130	Gramator Packaging Santan	2012	6,25%	16	900.000,00	-	-	900.000,00	393.750,00	56.250,00	-	450.000,00	450.000,00
131	Mesin Mixer Santanku	2012	6,25%	16	4.500.000,00	-	-	4.500.000,00	1.968.750,00	281.250,00	-	2.250.000,00	2.250.000,00
132	Mesin Fotocopy IR 6570	2012	6,25%	16	22.000.000,00	-	-	22.000.000,00	9.625.000,00	1.375.000,00	-	11.000.000,00	11.000.000,00
133	Staples HD	2012	12,50%	8	260.000,00	-	-	260.000,00	227.500,00	32.499,00	-	259.999,00	1,00
134	Monitor Second	2012	12,50%	8	250.000,00	-	-	250.000,00	218.750,00	31.249,00	-	249.999,00	1,00
135	Etalase Rokok	2012	6,25%	16	200.000,00	-	-	200.000,00	87.500,00	12.500,00	-	100.000,00	100.000,00
136	Steples	2012	12,50%	8	900.000,00	-	-	900.000,00	787.500,00	112.499,00	-	899.999,00	1,00
137	Tabung Gas	2012	12,50%	8	200.000,00	-	-	200.000,00	175.000,00	24.999,00	-	199.999,00	1,00
138	Perangkat Mesin Toko	2012	12,50%	8	6.758.700,00	-	-	6.758.700,00	5.913.862,50	844.836,50	-	6.758.699,00	1,00
139	Mesin Faximile	2012	12,50%	8	1.300.000,00	-	-	1.300.000,00	1.137.500,00	162.499,00	-	1.299.999,00	1,00
140	Pembelian Mesin Fctocopy / DP I	2013	12,50%	8	6.000.000,00	-	-	6.000.000,00	3.750.000,00	750.000,00	-	4.500.000,00	1.500.000,00
141	Pembuatan Rak ATK Capil	2013	12,50%	8	1.000.000,00	-	-	1.000.000,00	625.000,00	125.000,00	-	750.000,00	250.000,00
142	Pembelian Pisau Potong	2013	12,50%	8	900.000,00	-	-	900.000,00	562.500,00	112.500,00	-	675.000,00	225.000,00
143	Pembelian Mesin Fotocopy / DP II	2013	12,50%	8	6.000.000,00	-	-	6.000.000,00	3.750.000,00	750.000,00	-	4.500.000,00	1.500.000,00
144	Pembelian Parang + Rangka	2013	12,50%	8	150.000,00	-	-	150.000,00	93.750,00	18.750,00	-	112.500,00	37.500,00
145	Pembelian Mesin Fotocopy / DP III	2013	12,50%	8	6.000.000,00	-	-	6.000.000,00	3.750.000,00	750.000,00	-	4.500.000,00	1.500.000,00
146	Pembelian Staples Kangaro	2013	12,50%	8	650.000,00	-	-	650.000,00	406.250,00	81.250,00	-	487.500,00	162.500,00
147	Pembelian Gilingan Tepung	2013	12,50%	8	1.200.000,00	-	-	1.200.000,00	750.000,00	150.000,00	-	900.000,00	300.000,00
148	Pembelian Trafo Las	2013	12,50%	8	900.000,00	-	-	900.000,00	562.500,00	112.500,00	-	675.000,00	225.000,00
149	Pembl Tas Sales	2013	12,50%	8	250.000,00	-	-	250.000,00	156.250,00	31.250,00	-	187.500,00	62.500,00
150	Pemb. Tempat TV	2013	12,50%	8	300.000,00	-	-	300.000,00	187.500,00	37.500,00	-	225.000,00	75.000,00
151	Pembl. Meja Kayu	2013	12,50%	8	55.000,00	-	-	55.000,00	34.375,00	6.875,00	-	41.250,00	13.750,00
152	Pembl.Show Case	2013	12,50%	8	2.400.000,00	-	-	2.400.000,00	1.500.000,00	300.000,00	-	1.800.000,00	600.000,00
153	Pembl Staples	2013	12,50%	8	700.000,00	-	-	700.000,00	437.500,00	87.500,00	-	525.000,00	175.000,00
154	Pembl. Tempat BC	2013	12,50%	8	300.000,00	-	-	300.000,00	187.500,00	37.500,00	-	225.000,00	75.000,00
155	Sparpart Mesin Hamada	2013	6,25%	16	13.032.000,00	-	-	13.032.000,00	4.072.500,00	814.500,00	-	4.887.000,00	8.145.000,00
156	Roda Angkut Kertas	2013	12,50%	8	200.000,00	-	-	200.000,00	125.000,00	25.000,00	-	150.000,00	50.000,00
157	Printer Epson 1390	2013	12,50%	8	5.600.000,00	-	-	5.600.000,00	3.500.000,00	700.000,00	-	4.200.000,00	1.400.000,00
158	Kursi Plastik	2013	12,50%	8	216.000,00	-	-	216.000,00	135.000,00	27.000,00	-	162.000,00	54.000,00
159	Pembl. Pintu R. Produksi	2013	12,50%	8	2.500.000,00	-	-	2.500.000,00	1.562.500,00	312.500,00	-	1.875.000,00	625.000,00
160	Pembl. Mesin Print Warna Kyocera	2013	6,25%	16	58.000.000,00	-	-	58.000.000,00	18.125.000,00	3.625.000,00	-	21.750.000,00	36.250.000,00
161	Pembl. Mesin Riso Collator	2013	6,25%	16	76.000.000,00	-	-	76.000.000,00	23.750.000,00	4.750.000,00	-	28.500.000,00	47.500.000,00
162	Pembl. Mesin Cetak Ryobi 520	2013	6,25%	16	196.000.000,00	-	-	196.000.000,00	61.250.000,00	12.250.000,00	-	73.500.000,00	122.500.000,00
163	Pembl. Mesin Kyocera B/W	2013	6,25%	16	18.000.000,00	-	-	18.000.000,00	5.625.000,00	1.125.000,00	-	6.750.000,00	11.250.000,00
164	Pembelian Mesin Laminasi	2014	12,50%	8	13.425.000,00	-	-	13.425.000,00	8.250.781,25	1.678.125,00	-	9.928.906,25	3.496.093,75
165	Pembelian Kipas Angin	2014	12,50%	8	369.000,00	-	-	369.000,00	226.781,25	46.125,00	-	272.906,25	96.093,75
166	Pembuatan Pintu Plate Ruang Produksi	2014	12,50%	8	2.400.000,00	-	-	2.400.000,00	1.475.000,00	300.000,00	-	1.775.000,00	625.000,00
167	Pembuatan Wastafel + Kelengkapannya	2014	12,50%	8	522.500,00	-	-	522.500,00	321.119,79	65.312,50	-	386.432,29	136.067,71
168	Penggantian Drum, Magnet Roll dll IR 65	2014	12,50%	8	24.000.000,00	-	-	24.000.000,00	14.500.000,00	3.000.000,00	-	17.500.000,00	6.500.000,00
169	Pembelian Ondo	2014	12,50%	8	465.000,00	-	-	465.000,00	280.937,50	58.125,00	-	339.062,50	125.937,50
170	Pembelian AC Desain + Kelengkapannya	2014	12,50%	8	2.575.000,00	-	-	2.575.000,00	1.555.729,17	321.875,00	-	1.877.604,17	697.395,83

**PD. ANEKA USAHA KABUPATEN TEMANGGUNG**  
**PERINCIAN ASET TETAP PENYERTAAN PEMKAB TEMANGGUNG**  
**PER 31 DESEMBER 2019**

NO	JENIS ASET TETAP	TH	Tarif Penyusutan	Umur Ekonomis	SALDO Awal 2019	PENAMBAHAN	PENGURANGAN	HARGA PEROLEHAN	PENYUSUTAN				NILAI BUKU
									S/D 31 DES 2018	TAHUN 2019	PENGURANGAN	S/D 31 DES 2019	
									Rp	Rp	Rp	Rp	Rp
171	Pembelian Meja	2014	12,50%	8	425.000,00	-	-	425.000,00	256.770,83	53.125,00	-	309.895,83	115.104,17
172	Pembelian cutter Id card	2014	12,50%	8	535.000,00	-	-	535.000,00	323.229,17	66.875,00	-	390.104,17	144.895,83
173	Bill Board MMT & Neon Box	2014	12,50%	8	11.285.000,00	-	-	11.285.000,00	6.818.020,83	1.410.625,00	-	8.228.645,83	3.056.354,17
174	Rak File & Rak mesin Cetak	2014	12,50%	8	833.000,00	-	-	833.000,00	503.270,83	104.125,00	-	607.395,83	225.604,17
175	Meja Layout Fotocopy	2014	12,50%	8	520.000,00	-	-	520.000,00	314.166,67	65.000,00	-	379.166,67	140.833,33
176	Velg + Ban Mobil Kijang	2014	12,50%	8	4.800.000,00	-	-	4.800.000,00	2.900.000,00	600.000,00	-	3.500.000,00	1.300.000,00
177	Renovasi Kantor	2014	12,50%	8	23.141.500,00	-	-	23.141.500,00	13.740.265,63	2.892.687,50	-	16.632.953,13	6.508.546,88
178	Tralis Pagar	2014	12,50%	8	5.000.000,00	-	-	5.000.000,00	2.968.750,00	625.000,00	-	3.593.750,00	1.406.250,00
179	Pembelian Inventer 5 kw 220v	2014	12,50%	8	2.655.000,00	-	-	2.655.000,00	1.576.406,25	331.875,00	-	1.908.281,25	746.718,75
180	Modifikasi Mesin Giling Kopi	2014	12,50%	8	9.550.000,00	-	-	9.550.000,00	5.670.312,50	1.193.750,00	-	6.864.062,50	2.685.937,50
181	Pembelian Motor Toshiba	2014	12,50%	8	4.800.000,00	-	-	4.800.000,00	2.850.000,00	600.000,00	-	3.450.000,00	1.350.000,00
182	Pembelian Mesin Fc IR 5000	2014	12,50%	8	33.600.000,00	-	-	33.600.000,00	19.600.000,00	4.200.000,00	-	23.800.000,00	9.800.000,00
183	Pembelian Kipas Angin	2014	12,50%	8	67.500,00	-	-	67.500,00	38.671,88	8.437,50	-	47.109,38	20.390,63
184	Pembelian Staples HD	2014	12,50%	8	1.100.000,00	-	-	1.100.000,00	584.375,00	137.500,00	-	721.875,00	378.125,00
185	Pembelian Printer Epson T-13	2014	12,50%	8	1.700.000,00	-	-	1.700.000,00	885.416,67	212.500,00	-	1.097.916,67	602.083,33
186	Pembelian Finger Print	2014	12,50%	8	1.350.000,00	-	-	1.350.000,00	703.125,00	168.750,00	-	871.875,00	478.125,00
187	Drum mesin kopi	2015	6,25%	16	825.000,00	-	-	825.000,00	206.250,00	51.562,50	-	257.812,50	567.187,50
188	Pembelian Komputer HP core 5	2015	20,00%	5	10.500.000,00	-	-	10.500.000,00	8.400.000,00	2.099.999,00	-	10.499.999,00	1,00
189	Mesin Hashimoto 48	2015	6,25%	16	50.000.000,00	-	-	50.000.000,00	12.500.000,00	3.125.000,00	-	15.625.000,00	34.375.000,00
190	Mesin FC IR 6020	2015	6,25%	16	34.500.000,00	-	-	34.500.000,00	8.625.000,00	2.156.250,00	-	10.781.250,00	23.718.750,00
191	Mesin Klem Kalender	2015	6,25%	16	650.000,00	-	-	650.000,00	162.500,00	40.625,00	-	203.125,00	446.875,00
192	Inverter 4 kw 5	2015	12,50%	8	4.275.000,00	-	-	4.275.000,00	2.137.500,00	534.375,00	-	2.671.875,00	1.603.125,00
193	Mesin Hashimoto	2015	6,25%	16	14.000.000,00	-	-	14.000.000,00	3.500.000,00	875.000,00	-	4.375.000,00	9.625.000,00
194	Pembelian Etalase	2015	6,25%	16	1.000.000,00	-	-	1.000.000,00	250.000,00	62.500,00	-	312.500,00	687.500,00
195	Pembelian Meja	2015	12,50%	8	950.000,00	-	-	950.000,00	475.000,00	118.750,00	-	593.750,00	356.250,00
196	Pembelian Monitor	2015	20,00%	5	400.000,00	-	-	400.000,00	320.000,00	79.999,00	-	399.999,00	1,00
197	Pembelian Skesel	2015	12,50%	8	550.000,00	-	-	550.000,00	275.000,00	68.750,00	-	343.750,00	206.250,00
198	Pembelian pesawat GSM Hume Ti Phone	2015	20,00%	5	620.000,00	-	-	620.000,00	496.000,00	123.999,00	-	619.999,00	1,00
199	Pembelian Cooling fan/Kipas Penyedot K	2015	6,25%	16	1.869.000,00	-	-	1.869.000,00	467.250,00	116.812,50	-	584.062,50	1.284.937,50
200	Pembelian Anak Timbangan	2015	6,25%	16	70.000,00	-	-	70.000,00	17.500,00	4.375,00	-	21.875,00	48.125,00
201	Pembelian Plate Lobang Mesin Kopi	2015	6,25%	16	1.050.000,00	-	-	1.050.000,00	262.500,00	65.625,00	-	328.125,00	721.875,00
202	Pembelian Kursi Plastik	2015	12,50%	8	239.400,00	-	-	239.400,00	119.700,00	29.925,00	-	149.625,00	89.775,00
203	B. Investasi Bangunan Toko DPU	2015	6,25%	16	5.310.500,00	-	-	5.310.500,00	1.327.625,00	331.906,25	-	1.659.531,25	3.650.968,75
204	DP Pembelian Monitor Komputer	2015	20,00%	5	1.000.000,00	-	-	1.000.000,00	800.000,00	199.999,00	-	999.999,00	1,00
205	Pembelian Motor 5,5 HP 1 pcs	2015	12,50%	8	850.000,00	-	-	850.000,00	425.000,00	106.250,00	-	531.250,00	318.750,00
206	Pembelian Inverter 1,5 kw 2 HP 220 V LG	2015	12,50%	8	2.650.000,00	-	-	2.650.000,00	1.325.000,00	331.250,00	-	1.656.250,00	993.750,00
207	Pembelian Inverter 5,5 kw/7,5 HP 220 V	2015	12,50%	8	6.400.000,00	-	-	6.400.000,00	3.200.000,00	800.000,00	-	4.000.000,00	2.400.000,00
208	Pembelian Kursi	2015	12,50%	8	125.700,00	-	-	125.700,00	62.850,00	15.712,50	-	78.562,50	47.137,50
209	DP II Pembelian Komputer	2015	20,00%	5	1.000.000,00	-	-	1.000.000,00	800.000,00	199.999,00	-	999.999,00	1,00
210	DP Program Komputer Jasa	2015	20,00%	5	500.000,00	-	-	500.000,00	500.000,00	-	-	500.000,00	-
211	DP Pemasangan Instalasi Listrik Bappeda	2015	6,25%	16	2.000.000,00	-	-	2.000.000,00	500.000,00	125.000,00	-	625.000,00	1.375.000,00
212	DP Pembelian Mesin FC IR 3235	2015	6,25%	16	6.500.000,00	-	-	6.500.000,00	1.625.000,00	406.250,00	-	2.031.250,00	4.468.750,00
213	Pembelian Etalase	2015	6,25%	16	1.700.000,00	-	-	1.700.000,00	425.000,00	106.250,00	-	531.250,00	1.168.750,00
214	Hashimoto	2015	6,25%	16	6.000.000,00	-	-	6.000.000,00	1.500.000,00	375.000,00	-	1.875.000,00	4.125.000,00
215	Bangunan Toko Purworejo	2015	6,25%	16	20.000.000,00	-	-	20.000.000,00	5.000.000,00	1.250.000,00	-	6.250.000,00	13.750.000,00
216	Pembelian Mesin FC IR 5020	2015	6,25%	16	34.565.000,00	-	-	34.565.000,00	8.641.250,00	2.160.312,50	-	10.801.562,50	23.763.437,50
217	Pelunasan Instalasi Bapeda	2015	6,25%	16	1.150.000,00	-	-	1.150.000,00	287.500,00	71.875,00	-	359.375,00	790.625,00
218	Pembelian Meja Kerja	2015	6,25%	16	500.000,00	-	-	500.000,00	125.000,00	31.250,00	-	156.250,00	343.750,00
219	Pembelian Pagar, Baleho+Kanopi Toko F	2015	6,25%	16	2.500.000,00	-	-	2.500.000,00	625.000,00	156.250,00	-	781.250,00	1.718.750,00
220	Pelunasan Pembuatan Baleho Purwojo	2015	6,25%	16	3.500.000,00	-	-	3.500.000,00	875.000,00	218.750,00	-	1.093.750,00	2.406.250,00

**PD. ANEKA USAHA KABUPATEN TEMANGGUNG**  
**PERINCIAN ASET TETAP PENYERTAAN PEMKAB TEMANGGUNG**  
**PER 31 DESEMBER 2019**

NO	JENIS ASET TETAP	TH	Tarif Penyusutan	Umur Ekonomis	SALDO Awal 2019	PENAMBAHAN	PENGURANGAN	HARGA PEROLEHAN	PENYUSUTAN				NILAI BUKU
									S/D 31 DES 2018	TAHUN 2019	PENGURANGAN	S/D 31 DES 2019	
									Rp	Rp	Rp	Rp	Rp
221	DP III Renovasi Bangunan Toko Pwrj	2015	6,25%	16	2.000.000,00	-	-	2.000.000,00	500.000,00	125.000,00	-	625.000,00	1.375.000,00
222	DP IV Renovasi Bangunan Toko Pwrj	2015	6,25%	16	2.582.500,00	-	-	2.582.500,00	645.625,00	161.406,25	-	807.031,25	1.775.468,75
223	Pelunasan Renovasi Bangunan Toko Pwrj	2015	6,25%	16	4.297.500,00	-	-	4.297.500,00	1.074.375,00	268.593,75	-	1.342.968,75	2.954.531,25
224	B. Investasi Toko Pwrjo/kabel dll	2015	6,25%	16	806.900,00	-	-	806.900,00	201.725,00	50.431,25	-	252.156,25	554.743,75
225	Pembelian Etalase 2m 2 unit	2015	6,25%	16	2.750.000,00	-	-	2.750.000,00	687.500,00	171.875,00	-	859.375,00	1.890.625,00
226	Pembelian Mesin Potong Kertas 1	2015	6,25%	16	3.600.000,00	-	-	3.600.000,00	900.000,00	225.000,00	-	1.125.000,00	2.475.000,00
227	Pembelian Landasan Pematong Kertas 1	2015	6,25%	16	200.000,00	-	-	200.000,00	50.000,00	12.500,00	-	62.500,00	137.500,00
228	Switc HP + Kabel Lan 5 titik 40 m	2015	6,25%	16	600.000,00	-	-	600.000,00	150.000,00	37.500,00	-	187.500,00	412.500,00
229	Pembelian Meja Mesin Potong 1	2015	6,25%	16	200.000,00	-	-	200.000,00	50.000,00	12.500,00	-	62.500,00	137.500,00
230	Pembelian Komputer Intel Core 2 3 pcs	2015	6,25%	16	8.985.000,00	-	-	8.985.000,00	2.246.250,00	561.562,50	-	2.807.812,50	6.177.187,50
231	Pembelian Staples Besar 1	2015	6,25%	16	450.000,00	-	-	450.000,00	112.500,00	28.125,00	-	140.625,00	309.375,00
232	Pembelian Laminating 1	2015	6,25%	20	800.000,00	-	-	800.000,00	160.000,00	40.000,00	-	200.000,00	600.000,00
233	Dingklik Plastik	2015	20,00%	5	100.000,00	-	-	100.000,00	80.000,00	19.999,00	-	99.999,00	1,00
234	Pembelian Kerombong Sales	2015	20,00%	5	1.005.000,00	-	-	1.005.000,00	804.000,00	200.999,00	-	1.004.999,00	1,00
235	Pembelian Mesin FC Canon	2015	6,25%	16	69.600.000,00	-	-	69.600.000,00	17.400.000,00	4.350.000,00	-	21.750.000,00	47.850.000,00
236	Pemby. Program Komputer Pwrj	2015	20,00%	5	3.000.000,00	-	-	3.000.000,00	2.100.000,00	600.000,00	-	2.700.000,00	300.000,00
237	Beli Meja Purwrijo	2015	20,00%	5	260.000,00	-	-	260.000,00	208.000,00	51.999,00	-	259.999,00	1,00
238	Pembelian Komputer P4 300 GHZ	2015	20,00%	5	750.000,00	-	-	750.000,00	600.000,00	149.999,00	-	749.999,00	1,00
239	Pembelian Etalase 1	2015	6,25%	16	1.200.000,00	-	-	1.200.000,00	300.000,00	75.000,00	-	375.000,00	825.000,00
240	DP Soft Ware	2015	6,25%	16	1.500.000,00	-	-	1.500.000,00	-	-	-	-	1.500.000,00
241	Pembelian Komputer PC Desktop Intel	2016	20,00%	5	2.477.000,00	-	-	2.477.000,00	990.800,00	495.400,00	-	1.486.200,00	990.800,00
242	Pembelian Kipas Angin + Kelengkapannya	2016	20,00%	5	229.000,00	-	-	229.000,00	91.600,00	45.800,00	-	137.400,00	91.600,00
243	Pembelian Kamera	2016	20,00%	5	3.600.000,00	-	-	3.600.000,00	1.440.000,00	720.000,00	-	2.160.000,00	1.440.000,00
244	Pembelian Layar Proyektor	2016	20,00%	5	900.000,00	-	-	900.000,00	360.000,00	180.000,00	-	540.000,00	360.000,00
245	Pembelian Drum IR 5000	2016	20,00%	5	6.000.000,00	-	-	6.000.000,00	2.400.000,00	1.200.000,00	-	3.600.000,00	2.400.000,00
246	Pembelian Proyektor View Sonic	2016	20,00%	5	4.300.000,00	-	-	4.300.000,00	1.720.000,00	860.000,00	-	2.580.000,00	1.720.000,00
247	Pembelian Laptop ASUS	2016	20,00%	5	2.500.000,00	-	-	2.500.000,00	1.000.000,00	500.000,00	-	1.500.000,00	1.000.000,00
248	Pembelian Meja Rapat	2016	20,00%	5	1.200.000,00	-	-	1.200.000,00	480.000,00	240.000,00	-	720.000,00	480.000,00
249	Pembelian Kursi Staf	2015	20,00%	5	350.000,00	-	-	350.000,00	140.000,00	70.000,00	-	210.000,00	140.000,00
250	Pembelian Vacuum Cleaner Sanyo	2016	20,00%	5	850.000,00	-	-	850.000,00	340.000,00	170.000,00	-	510.000,00	340.000,00
251	Pembelian Drum, ADF, PS Mesin FC	2016	20,00%	5	12.500.000,00	-	-	12.500.000,00	5.000.000,00	2.500.000,00	-	7.500.000,00	5.000.000,00
252	Pembelian Drum, MFC, CCD Mesin FC	2016	20,00%	5	12.000.000,00	-	-	12.000.000,00	4.800.000,00	2.400.000,00	-	7.200.000,00	4.800.000,00
253	Pembelian Note Book Lenovo	2017	20,00%	5	3.700.000,00	-	-	3.700.000,00	740.000,00	740.000,00	-	1.480.000,00	2.220.000,00
254	Pembelian Mobil Grandmax	2017	6,25%	16	117.650.000,00	-	-	117.650.000,00	7.353.125,00	7.353.125,00	-	14.706.250,00	102.943.750,00
255	Pembelian Mesin Potong	2017	6,25%	16	95.000.000,00	-	-	95.000.000,00	5.937.500,00	5.937.500,00	-	11.875.000,00	83.125.000,00
256	Pembelian Drum warna	2017	6,25%	16	7.600.000,00	-	-	7.600.000,00	475.000,00	475.000,00	-	950.000,00	6.650.000,00
257	Pembelian Telpon Purworejo	2017	20,00%	5	175.000,00	-	-	175.000,00	35.000,00	35.000,00	-	70.000,00	105.000,00
258	Pembelian Kipas Angin	2017	20,00%	5	380.000,00	-	-	380.000,00	76.000,00	76.000,00	-	152.000,00	228.000,00
259	Pembelian Boor 13 mm	2017	20,00%	5	550.000,00	-	-	550.000,00	110.000,00	110.000,00	-	220.000,00	330.000,00
260	Bangunan Outlet Setda	2017	6,25%	16	58.380.000,00	-	-	58.380.000,00	3.648.750,00	3.648.750,00	-	7.297.500,00	51.082.500,00
261	Pembelian Kipas Angin	2017	20,00%	5	335.500,00	-	-	335.500,00	67.100,00	67.100,00	-	134.200,00	201.300,00
262	Pembelian Komputer	2017	20,00%	5	4.000.000,00	-	-	4.000.000,00	800.000,00	800.000,00	-	1.600.000,00	2.400.000,00
263	Pembelian Komputer Desain	2017	20,00%	5	4.150.000,00	-	-	4.150.000,00	830.000,00	830.000,00	-	1.660.000,00	2.490.000,00
264	Pembelian Monitor PC Acer	2017	20,00%	5	500.000,00	-	-	500.000,00	100.000,00	100.000,00	-	200.000,00	300.000,00
265	Pembelian Kipas Angin	2017	20,00%	5	244.500,00	-	-	244.500,00	48.900,00	48.900,00	-	97.800,00	146.700,00
266	Pembelian Mesin Toko 810	2017	6,25%	16	17.500.000,00	-	-	17.500.000,00	1.093.750,00	1.093.750,00	-	2.187.500,00	15.312.500,00
267	Pembelian Print Laser Jet	2017	6,25%	16	5.599.113,00	-	-	5.599.113,00	349.944,56	349.944,56	-	699.889,13	4.899.223,88
268	Pembelian Kipas Angin	2018	20,00%	5	459.900,00	-	-	459.900,00	-	91.980,00	-	91.980,00	367.920,00
269	Pembelian Kursi Picollo	2018	20,00%	5	51.000,00	-	-	51.000,00	-	10.200,00	-	10.200,00	40.800,00
270	Pembelian Mesin Potong Rumpit	2018	20,00%	5	1.200.000,00	-	-	1.200.000,00	-	240.000,00	-	240.000,00	960.000,00
271	Pembelian Kursi + Meja Komputer	2018	20,00%	5	310.500,00	-	-	310.500,00	-	62.100,00	-	62.100,00	248.400,00

**PD. ANEKA USAHA KABUPATEN TEMANGGUNG**  
**PERINCIAN ASET TETAP PENYERTAAN PEMKAB TEMANGGUNG**  
**PER 31 DESEMBER 2019**

NO	JENIS ASET TETAP	TH	Tarif Penyusutan	Umur Ekonomis	SALDO Awal 2019	PENAMBAHAN	PENGURANGAN	HARGA PEROLEHAN	PENYUSUTAN				NILAI BUKU
									S/D 31 DES 2018	TAHUN 2019	PENGURANGAN	S/D 31 DES 2019	
					Rp	Rp	Rp	Rp	Rp	Rp	Rp	Rp	Rp
272	Pembelian Drum IR 5000	2018	20,00%	5	4.000.000,00	-	-	4.000.000,00	-	800.000,00	-	800.000,00	3.200.000,00
273	Pembelian Inveter Mesin Ryobi	2018	20,00%	5	2.300.000,00	-	-	2.300.000,00	-	460.000,00	-	460.000,00	1.840.000,00
274	Pembelian Pesawat Telpon	2018	20,00%	5	180.000,00	-	-	180.000,00	-	36.000,00	-	36.000,00	144.000,00
275	Pembelian Staples Jilid	2018	20,00%	5	450.000,00	-	-	450.000,00	-	90.000,00	-	90.000,00	360.000,00
276	Pembelian Staples Max	2018	20,00%	5	2.400.000,00	-	-	2.400.000,00	-	480.000,00	-	480.000,00	1.920.000,00
277	Pembelian Komputer Desain Tmg	2019	20,00%	5	-	11.200.000,00	-	11.200.000,00	-	-	-	-	11.200.000,00
278	Pembelian Komputer Desain Purworejo	2019	20,00%	5	-	7.095.900,00	-	7.095.900,00	-	-	-	-	7.095.900,00
279	Pembelian Kipas Angin	2019	20,00%	5	-	280.000,00	-	280.000,00	-	-	-	-	280.000,00
280	Pembelian Printer	2019	20,00%	5	-	1.300.000,00	-	1.300.000,00	-	-	-	-	1.300.000,00
281	Pembelian TT Mesin Fotocopy	2019	20,00%	5	-	12.000.000,00	-	12.000.000,00	-	-	-	-	12.000.000,00
<b>Jumlah inventaris lainnya</b>					<b>1.483.318.863,00</b>	<b>31.875.900,00</b>	<b>-</b>	<b>1.515.194.763,00</b>	<b>505.765.250,91</b>	<b>115.896.067,06</b>	<b>-</b>	<b>621.661.317,97</b>	<b>893.533.445,03</b>
					11.351.400,00								
<b>A</b>	<b>Aset Penyertaan Pemkab Temanggung</b>												
1	Tanah	2013			1.429.520.000,00	-	-	1.429.520.000,00	-	-	-	-	1.429.520.000,00
2	Bangunan	2013	5%	20	567.221.000,00	-	-	567.221.000,00	141.805.250,00	28.361.050,00	-	170.166.300,00	397.054.700,00
3	Kendaraan Kijang AA 9504 JE	2013	6,25%	16	37.900.000,00	-	-	37.900.000,00	11.843.750,00	2.368.750,00	-	14.212.500,00	23.687.500,00
4	Penyertaan Mesin mesin	2012	6,25%	16	76.246.000,00	-	-	76.246.000,00	34.585.726,17	4.765.375,00	-	39.351.101,17	36.894.898,83
5	Tanah Jampiroso	20/11/2015			206.535.000,00	-	-	206.535.000,00	-	-	-	-	206.535.000,00
6	Bangunan Jampiroso	20/11/2015	5%	20	40.250.000,00	-	-	40.250.000,00	6.372.916,67	2.012.500,00	-	8.385.416,67	31.864.583,33
<b>Jumlah Aset Penyertaan Pemkab Temanggung</b>					<b>2.357.672.000,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2.357.672.000,00</b>	<b>194.607.642,84</b>	<b>37.507.675,00</b>	<b>-</b>	<b>232.115.317,84</b>	<b>2.125.556.682,16</b>
<b>TOTAL ASET TETAP</b>					<b>4.273.479.613,00</b>	<b>31.875.900,00</b>	<b>-</b>	<b>4.305.355.513,00</b>	<b>1.024.018.999,01</b>	<b>169.349.017,06</b>	<b>-</b>	<b>1.193.368.016,07</b>	<b>3.111.987.496,93</b>

PD. ANEKA USAHA KABUPATEN TEMANGGUNG  
DAFTAR RINCIAN HUTANG  
PER 31 DESEMBER 2019

NO	URAIAN	HARGA
		Rp
1	Map MTS N 1 Purworejo 292	Rp 7.679.600
2	Map SMP Mutiara Bangsa 11	Rp 277.200
3	Klise SMP Mutiara Bangsa 1	Rp 80.000
4	Map SMP N 18 Purworejo 224	Rp 5.152.000
5	Klise SMP N 18 Purworejo	Rp 40.000
6	Map SD N 2 Baledono 17	Rp 297.500
7	Map SD N Sanepo 60	Rp 1.380.000
8	Klise SD N Sanepo	Rp 40.000
9	Map MTS N 2 Purworejo 290	Rp 6.670.000
10	Klise MTS N 2 Purworejo	Rp 60.000
11	Map Nurul Muttaqin 180	Rp 4.140.000
12	Map SMP N 5 Purworejo 192	Rp 4.416.000
13	Map SMP Bhakti Karya 15	Rp 345.000
14	Klise SMP Bhakti Karya	Rp 50.000
15	Map SMP N 17 Purworejo	Rp 5.129.000
16	Klise SMP N 17 Purworejo	Rp 240.000
17	Map SMP K Widhodho 10	Rp 230.000
18	Klise SMP K Widhodho	Rp 50.000
19	Nagasaki	Rp 6.070.000
20	Map SMP Kanisius Tmg 40	Rp 1.008.000
21	Map SMK Muh 1 Ngadirejo	Rp 2.080.000
22	Map SMK N I Tmg 210	Rp 7.560.000
23	Belanja ATK Unit Jasa	Rp 6.766.000
24	K. BC F4 Kuning muda 27	Rp 567.000
25	K. Stiker 600 lb	Rp 1.380.000
26	K. HVS Copy paper 70 17	Rp 654.500
27	Tali Cantol 25	Rp 37.500
28	Plate Indah Mgl	Rp 500.000
29	K. HVS polos 80 g 65 x 100 17 pcs	Rp 6.715.000
30	K. HVS Polos 70 g 79 x 109 1500 lb	Rp 1.425.000
31	K. HVS polos 70 79 x 109 185	Rp 185.000
32	Belanja ATK Unit Jasa	Rp 9.348.400
33	K. HVS Excellent 75 F4 300 rim	Rp 11.775.000
34	K. HVS SD 70 A4 100 rim	Rp 3.850.000
35	Belanja ATK Unit Jasa	Rp 351.000
36	K. Kalkir F4 10 pak	Rp 300.000
37	K. NCR top putih 5 rim	Rp 235.000
38	K. NCR bot pink 1 rim	Rp 43.500
39	K. NCR Bot Biru 3 rim	Rp 130.500
40	K. NCR Mid Pink 2 rim	Rp 95.000
41	K. NCR Mid Kuning 2 rim	Rp 95.000



PD. ANEKA USAHA KABUPATEN TEMANGGUNG  
DAFTAR RINCIAN HUTANG  
PER 31 DESEMBER 2019

NO	URAIAN	HARGA
		Rp
42	K. HVS warna SD 70 F4 1 rim	Rp 52.500
43	K. HVS CP 70 F4 15 rim	Rp 577.500
44	laminasi Fujipla 2 rol	Rp 400.000
45	K. HVS w 70 g Pink Polos 50 rim	Rp 2.425.000
46	K. HVS Warna 70 F4 kuning polos 20 rim	Rp 970.000
47	K. HVS warna 70 Biru Polos 45 rim	Rp 2.182.500
48	K. BC F4 Biru muda 8 pak	Rp 168.000
49	K. HVS 70 A4 30 rim / FC	Rp 982.500
50	Belanja ATK Unit Jasa	Rp 4.654.000
51	K. Art Carton Pindo 400 lb	Rp 1.460.000
52	Belanja ATK Unit Jasa	Rp 960.000
53	K. Art Carton 260 79 x 109 300 lb	Rp 1.095.000
54	K. HVS 75 F4 287 rim	Rp 11.264.750
55	K. HVS 70 A4 85 rim	Rp 2.975.000
56	K. Bc kuning muda 27	Rp 567.000
57	K. HVS 70 79 x 109 185 lb	Rp 185.000
58	K. Art Carton Pindo 260 79 x 109 140 lb	Rp 511.000
59	K. BC Pindo merah 150 pcs	Rp 315.000
60	K. HVS Plano 80 61 x 86 30	Rp 15.000.000
61	K. BC F4 Biru muda 57 pak	Rp 1.197.000
62	K. HVS w 70 g Pink Polos 90 pak	Rp 4.365.000
63	K. HVS Wrna 70 kuning polos 110 pak	Rp 5.335.000
64	K. HVS Wrna Biru Polos 90 Pak	Rp 4.365.000
65	K. HVS Plano 80 61 x 86 14	Rp 7.000.000
66	K. HVS Polos 65 x 100 8	Rp 4.000.000
67	Lem binding 5 pcs	Rp 550.000
68	K. HVS SD 70 A4 S 50 rim	Rp 2.060.000
69	K. HVS Plano 80 61 x 86 50 pcs	Rp 25.000.000
70	K. HVS Plano 80 61 x 86 50 pcs	Rp 25.000.000
71	K. HVS Plano 61 x 86 8	Rp 4.000.000
72	Map SD Tahfidz 70	Rp 1.925.000
73	Map SMK Ganesha 245	Rp 6.174.000
74	Map SMK Bambang Sugeng 100	Rp 2.400.000
75	Map TK Budi Utomo 36	Rp 551.000
76	Klise TK Budi Utomo	Rp 240.000
77	Map MTS Maarif Wadas 100	Rp 2.080.000
78	Klise MTS Maarif Wadas	Rp 135.000
79	SD Karanggedong 176	Rp 5.984.000
80	Klise SD Karanggedong	Rp 50.000
81	Map Menara Alquran	Rp 1.403.000
82	Klise Menara Alquran	Rp 72.000

PD. ANEKA USAHA KABUPATEN TEMANGGUNG  
DAFTAR RINCIAN HUTANG  
PER 31 DESEMBER 2019

NO	URAIAN	HARGA
		Rp
83	Map SMP Padmowijoyo Kaligesing 40	Rp 920.000
84	Klise Map SMP Padmo 1	Rp 40.000
85	Map SD N 2 Maron 50	Rp 1.150.000
86	Klise SD N 2 Maron	Rp 85.000
87	Map MI Maarif Guntur 400	Rp 920.000
88	Klise MI Maarif Guntur	Rp 95.000
89	Map SD Kliwonan 30	Rp 558.000
90	Map SMP Barata Bener 25	Rp 575.000
91	Klise SMP Barata Bener	Rp 75.000
92	Map SD Tlepok Wetan 15	Rp 345.000
93	Map SMP VIP Pwrjo	Rp 690.000
94	Map MTS Maarif NU Tegalsari 90	Rp 2.070.000
95	Klise MTS Maarif	Rp 136.000
96	Map SD Wonosari 30	Rp 690.000
97	Map SMP Islam Berjan 12	Rp 345.000
98	Klise SMP Islam Berjan	Rp 40.000
99	Map SMP Islam Sudirman 10	Rp 230.000
100	Map SMP 17 Purworejo 223	Rp 5.129.000
101	Klise Foil	Rp 240.000
102	Belanja ATK Unit Jasa	Rp 550.000
103	Belanja ATK Unit Jasa	Rp 876.500
104	Belanja ATK Unit Jasa	Rp 875.000
105	Belanja ATK Unit Jasa	Rp 1.868.000
106	Belanja ATK Unit Jasa	Rp 1.631.500
107	Belanja ATK Unit Jasa	Rp 1.040.025
108	Karton Tipis 1 ball	Rp 200.000
109	Belanja ATK Unit Jasa	Rp 7.710.000
110	Belanja ATK Unit Jasa	Rp 308.500
111	Baner Mahendra	Rp 19.552.000
112	Klem Kalender Pak Arif	Rp 34.409.700
113	Baner Mahendra	Rp 15.755.000
114	Cetak Ardana	Rp 12.426.000
115	Cetak Cahaya	Rp 3.808.000
116	Cetak Indah	Rp 12.600.000
117	Cetak Aliskha	Rp 119.116.500
118	Baner Grapineto	Rp 38.352.100
119	Cetak Pak Arif	Rp 3.600.000
120	Belanja Buku di pak Didik	Rp 61.231.100
121	Map SMK N I Wonosobo 684	Rp 15.732.000
122	Map SMP N 5 Temanggung 85	Rp 1.955.000
123	Map SD IT Istiqomah 50	Rp 1.150.000

PD. ANEKA USAHA KABUPATEN TEMANGGUNG  
DAFTAR RINCIAN HUTANG  
PER 31 DESEMBER 2019

NO	URAIAN	HARGA
		Rp
124	Klise SD It Istiqomah	Rp 50.000
125	Map SMK Taman Siswa 360	Rp 9.864.000
126	Map SMP Maarif Tlogomulyo 60	Rp 1.380.000
127	K. YB 60 lb	Rp 360.000
128	Tali cantol 25	Rp 37.500
129	Buku Yasin 70	Rp 175.000
130	DVD Cas 100	Rp 205.000
131	DVD RW GT Pro 100	Rp 660.000
132	Amplop Samson 10	Rp 150.000
133	Clear Holder 25	Rp 262.500
134	K. NCR Bot Hijau 1	Rp 43.500
135	K. NCR bot pink 1 rim	Rp 43.500
136	K. NCR top putih 1 rim	Rp 47.000
137	K. NCR Top Hijau 1 rim	Rp 48.000
138	K. HVS Excellent 75 2 rim	Rp 83.000
139	K. NCR Bot Kuning 2 rim	Rp 87.000
140	K. NCR Top Pth 2 rim	Rp 94.000
141	K. NCR Bot Kuning 1 rim	Rp 43.500
142	K. NCR Bot Biru 1 rim	Rp 43.500
143	K. NCR Mid Kuning 1 rim	Rp 47.500
144	K. NCR Mid Pink 2 rim	Rp 95.000
145	K. NCR Top Pth 2 rim	Rp 94.000
146	K. HVS Excellent 25 rim	Rp 981.250
147	K. CD DF 150 rim	Rp 6.900.000
148	K. Art Carton Pindo 260 79 x 109 135 lb	Rp 513.000
149	K. CD Garuda F4 300 pcs	Rp 6.900.000
150	K. Art Carton 260 79 x 109 65 lb	Rp 247.000
151	Amplop HVS Paperline 5	Rp 82.500
152	K. Aster 200 g 79 x 109 500 lb	Rp 1.600.000
153	K. Art Carton Pindo 260 g 79 x 109 200 lb	Rp 750.000
154	K. BC Pindo Kuning Muda 61 x 86	Rp 400.000
155	Amplop HVS Paperline 90	Rp 472.500
156	K. BC F4 Pink 21	Rp 441.000
157	Belanja ATK Unit Jasa	Rp 20.600.000
158	Belanja ATK Unit Jasa	Rp 54.400.000
159	Bahan Baku Map Raport	Rp 60.534.000
160	Ongkos Cetak Munawar	Rp 15.500.000
161	Belanja ATK Unit Jasa / Purworejo	Rp 5.966.000
162	Pembelian Bahan Baku Kertas	Rp 86.262.105
163	Belanja ATK Unit Jasa	Rp 1.181.500
164	Belanja ATK Unit Jasa	Rp 2.358.000

PD. ANEKA USAHA KABUPATEN TEMANGGUNG  
DAFTAR RINCIAN HUTANG  
PER 31 DESEMBER 2019

NO	URAIAN	HARGA
		Rp
165	Belanja ATK Unit Jasa	Rp 3.144.750
166	Belanja ATK Unit Jasa	Rp 5.400.000
167	Belanja ATK Unit Jasa	Rp 3.136.900
168	Map SMP N Pringsurat 224	Rp 5.152.000
169	Map SMA Islam Kandangan 50	Rp 1.150.000
170	Map SMP N I Jumo 224	Rp 6.384.000
171	Map SMA N Kretek 215	Rp 5.418.000
172	Map SMA N I Candiroto	Rp 6.737.500
173	Map MTS Maarif Tembarak 155	Rp 3.735.500
174	Map SMK N I Tmg 540	Rp 13.392.000
175	Map SMK YP 17 Parakan	Rp 7.735.000
	<b>TOTAL HUTANG USAHA</b>	<b>958.546.380,00</b>

---

**SURAT PERNYATAAN UPLOAD**

---

LAMPIRAN  
Surat Edaran Kepala Pusat  
Nomor SE- 2 /PPP/2019  
Tentang  
Kewajiban Melampirkan Laporan  
Keuangan  
Auditan Klien oleh Kantor Akuntan Publik

## SURAT PERNYATAAN

Saya yang bertanda tangan di bawah ini :

Nama Lengkap : Mohammad Zakiya, S.TP  
NIK : 3374101011710007  
Alamat Lengkap : Jl. Bukit Menur Raya No. 170-A Rt. 009 Rw. 020 Sendang Mulyo  
Tembalang Semarang  
Jabatan : Direktur sesuai Keputusan Bupati Temanggung No 539/279 Tahun  
2017  
Nama Perusahaan : PD. ANEKA USAHA  
NPWP Perusahaan : 02 258 626 7 533 000

Dengan ini menyatakan dengan sesungguhnya, bahwa saya berdasarkan kewenangan yang saya miliki, bersama ini saya menyatakan (*Setuju/Tidak Setuju*) memberikan kewenangan kepada :

Nama Akuntan Publik : JUNADI, SE, M.SI, Ak, CPA, BKP

Nama Kantor Akuntan Publik : HELIANTONO & REKAN CAB. SEMARANG

Untuk dan atas nama Perusahaan memberikan Laporan Keuangan Auditan Perusahaan Tahun 2019 Kepada Pusat Pembinaan Profesi Keuangan.

Demikian surat pernyataan ini dibuat dengan sebenar-benarnya untuk dapat digunakan sebagaimana mestinya. Apabila di kemudian hari pernyataan ini tidak benar, saya bersedia untuk mempertanggungjawabkan segala konsekuensinya sesuai dengan peraturan perundang-undangan yang berlaku .

Temanggung, 12 Maret 2020  
Yang membuat pernyataan



Mohammad Zakiya, S.TP  
Direktur Utama

**LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN**

**ATAS LAPORAN KEUANGAN**

**PD. BPR BKK TEMANGGUNG  
KABUPATEN TEMANGGUNG**

**Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2019  
Dengan Angka Perbandingan Tahun 2018**

***PD BPR BKK TEMANGGUNG  
KABUPATEN TEMANGGUNG***

---

**DAFTAR ISI**

	<b>Halaman</b>
SURAT PERNYATAAN DIREKSI.....	1
SURAT PERSETUJUAN LAPORAN .....	2
LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN.....	3
LAPORAN KEUANGAN	
Neraca Per 31 Desember 2019 dan 2018 .....	4
Laporan Laba Rugi Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018.....	5
Laporan Perubahan Ekuitas untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 .....	6
Laporan Arus Kas Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 .....	7
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN	
Gambaran Umum .....	8
Ikhtisar Kebijakan Akuntansi.....	11
Penjelasan Pos-Pos Neraca dan Laba Rugi .....	20

LAMPIRAN



**PD. BPR BKK TEMANGGUNG**  
**Catatan Atas Laporan Keuangan**  
**Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2019**

---

1. UMUM

a. Pendirian

PD. BPR BKK TEMANGGUNG didirikan berdasarkan Surat Keputusan Gubernur Kepala Daerah Tingkat I Jawa Tengah tanggal 4 September 1969, Nomor Dsa. G (226/1969)/(8/2/4) tanggal 19 Nopember 1970, nomor Dsa. G (323/19700/(12/19/24) dan Peraturan daerah Provinsi daerah Tingkat I Jawa Tengah Nomor 11 tahun 1981 yang telah diubah lagi dengan Perda No. 2 tahun 1988 tentang Badan Kredit Kecamatan, yang kemudian diubah lagi dengan Perda Nomor 4 tahun 1995, dan diumumkan dalam Lembaran Daerah Provinsi Daerah Tingkat I Jawa Tengah, Nomor : 15 tahun 1996 Seri D Nomor 13 kemudian diubah lagi dengan Peraturan daerah Provinsi Jawa Tengah Nomor : 11 tahun 2008 dan tercatat dalam Lembaran daerah Provinsi Jawa Tengah Nomor : 11 tahun 2008 Seri E Nomor : 5, terakhir diubah dengan Perda Provinsi Jawa Tengah No. 3 Tahun 2012 dan telah diundangkan dalam Lembaran daerah Provinsi Jawa Tengah tahun 2012 No. 3 tanggal 24 Januari 2012, untuk melanjutkan usaha Badan Kredit Kecamatan dengan pengukuhan menjadi Bank Perkreditan Rakyat (BPR) sebagaimana dimaksudkan dalam Surat Keutusan Direksi Bank Indonesia tanggal 14 Mei 1999, Nomor : 32/182/KEP/DIR/1999 tentang Pemberian Ijin Usaha Badan Kredit Kecamatan Temanggung sebagai Bank Perkreditan Rakyat, Kabupaten Temanggung.

Pada tahun 2005, 10 (sepuluh) PD. BPR BKK di Kabupaten Temanggung telah melakukan penggabungan usaha (Merger) ke dalam PD. BPR BKK Temanggung dan telah mendapatkan ijin dari Bank Indonesia sebagaimana tercantum dalam Surat Keputusan Deputi Gubernur Bank Indonesia Nomor : 7/5 Kep. Dp G/2005 tertanggal 7 Oktober 2005 serta telah medapatkan persetujuan ijin dari Gubernur Jawa Tengah Nomor : 503/64 C/2005 pada tanggal 15 November 2005. Anggaran dasar PD. BPR BKK Temanggung telah dilakukan perubahan berdasarkan Perubahan Akta Pendirian No. 20 tanggal 23 Juli 2005.

Berdasarkan Perda Nomor 5 Tahun 2018 tentang Perusahaan Perseroan Daerah BPR BKK di Jawa Tengah saat ini PD. BPR BKK Temanggung sedang memproses perubahan Badan Hukum tersebut ke Otoritas Jasa Keuangan (OJK).

Perubahan anggaran dasar terakhir tahun 2019 melalui Perubahan Anggaran Dasar PD. BPR BKK Temanggung yang telah diaktakan oleh Betty Listyowati, SH Nomor : 14 Tanggal 29 Juli 2019, notaris di Temanggung.

Notulen Rapat Umum Pemegang Saham (RUPS) PD BPR BKK dan PD BKK Se-Jawa Tengah tentang Pengesahan Hasil Usaha Tahun 2018 dan Pembagian deviden Tahun 2019.

b. Tempat Kedudukan dan Kantor Cabang

Kantor Pusat PD. BPR BKK Temanggung Kabupaten Temanggung berkedudukan di Jalan Suyoto No. 3 A Temanggung memiliki 9 (sembilan) Kantor Cabang, 2 Kantor Pelayanan Kas dan 1 Mobil Kas Keliling yaitu :

1. PD. BPR BKK Temanggung Kantor Pusat Operasional (KPO) Kabupaten Temanggung.
2. PD. BPR BKK Temanggung Cabang Kaloran Kabupaten Temanggung.
3. PD. BPR BKK Temanggung Cabang Jumo Kabupaten Temanggung.
4. PD. BPR BKK Temanggung Cabang Cadiroto Kabupaten Temanggung.
5. PD. BPR BKK Temanggung Cabang Kedu Kabupaten Temanggung.
6. PD. BPR BKK Temanggung Cabang Parakan Kabupaten Temanggung.
7. PD. BPR BKK Temanggung Cabang Bulu Kabupaten Temanggung.
8. PD. BPR BKK Temanggung Cabang Kandangan Kabupaten Temanggung.
9. PD. BPR BKK Temanggung Cabang Ngadirejo Kabupaten Temanggung.
10. PD. BPR BKK Temanggung Cabang Tembarak Kabupaten Temanggung.
11. Kantor Pelayanan Kas Selopampang
12. Kantor Pelayanan Kas Bejen
13. Mobil Kas Keliling

c. Visi dan Misi

Visi

“ Bank yang sehat, unggul dan menjadi pilihan”

Misi

- a. Menjadi salah satu lembaga penggerak ekonomi rakyat dengan menyediakan modal usaha bagi UMKM.
  - b. Memberikan keuntungan dan manfaat yang optimal bagi pemangku kepentingan (Stakeholder)
  - c. Memberikan pelayanan prima yang didukung oleh SDM yang berkualitas
  - d. Memerangi praktek rentenir dan pengijon di masyarakat
  - e. Memberikan kesempatan karir dan usaha pada masyarakat
- d. Pemegang Saham

Komposisi modal disetor dan pemegang saham Bank, pada 31 Desember 2019 berdasarkan Akta Notaris Betty Listyowati, SH Nomor : 14 Tanggal 29 Juli 2019, adalah sebagai berikut :

Pemegang Saham 31 Desember 2019	Nilai Nominal (Rp)	Persentase Kepemilikan
Pemerintah Provinsi Jawa Tengah	12.750.000.000	51
Pemerintah Kabupaten Temanggung	12.250.000.000	49
<b>Jumlah</b>	<b>13.930.000.000</b>	<b>100</b>

- e. Pengurus

Susunan Pengurus Bank adalah sebagai berikut :

Dewan Pengawas :

Ketua : Jarot Mulyawan

Direksi :

Direktur Utama : Eko Puspoko, SE., MM

Direktur Pemasaran : Hadi Sisworo, SE

Direktur Umum : Philipus Untung Sutrisno, SE

Pengangkatan dewan pengawas Bank berdasarkan Rapat Umum Pemegang Saham Luar Biasa (RUPS-LB yang diaktakan oleh Notaris Betty Listyowati, SH Notaris di Temanggung Nomor : 01 tanggal 02 Januari 2019 dan telah diadministrasikan Keputusan Otoritas Jasa Keuangan Nomor Kep-206/KR 03/2018 tanggal 08 Oktober 2018 tentang Hasil Penilaian Kemampuan dan Kepatuhan Sdr. Eko Puspoko SE., MM

## 2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI

### a. Dasar penyusunan Laporan Keuangan

Laporan keuangan Bank berpedoman pada Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (SAK ETAP) yang diterbitkan oleh Ikatan Akuntan Indonesia (IAI) dan Pedoman Akuntansi Bank Perkreditan Rakyat (PA BPR) yang diterbitkan oleh Bank Indonesia bekerjasama dengan Ikatan Akuntan Indonesia (IAI) dan berlaku mulai 1 Januari 2010.

Laporan keuangan dijabarkan dalam mata uang rupiah penuh. Laporan Arus Kas disusun dengan menggunakan metode tidak langsung yang menyajikan penerimaan dan pengeluaran kas dan setara kas yang diklasifikasikan dalam aktivitas operasi, investigasi dan pendanaan. Kas dan setara kas terdiri dari kas, penempatan pada bank lain yang jatuh tempo dalam waktu tiga bulan atau kurang sejak tanggal penempatan.

### b. Mata Uang Pelaporan, Transaksi dan Saldo dalam Mata Uang Asing

Mata uang pelaporan yang digunakan oleh entitas adalah mata uang rupiah. Mata uang rupiah digunakan karena memenuhi indikator sebagai mata uang fungsional, yaitu indikator arus kas, indikator pendapatan dan indikator biaya.

Pembukuan Perusahaan diselenggarakan dalam mata uang rupiah. Sedangkan transaksi dalam mata uang asing dijabarkan kedalam rupiah dengan kurs tunai (*spot rate*) pada saat terjadinya transaksi. Tanggal transaksi adalah tanggal dimana transaksi pertama kali memenuhi syarat pengakuan sesuai dengan SAK ETAP dan PA BPR.

Pada tanggal pelaporan, saldo aset dan kewajiban moneter dalam mata uang asing dijabarkan kedalam rupiah dengan menggunakan kurs yang berlaku pada tanggal tersebut. Keuntungan atau kerugian selisih kurs yang timbul dibebankan atau dikreditkan pada Laporan Laba Rugi tahun berjalan.

### c. Kas dan Bank

Kas dan bank mencakup kas, simpanan yang sewaktu-waktu bisa dicairkan dan investasi likuid jangka pendek lainnya dengan waktu jatuh tempo tiga bulan atau kurang.

d. Penempatan pada Bank Lain

Penempatan pada bank lain dalam bentuk giro, tabungan dan deposito dinyatakan sebesar saldo penempatan. Bank melakukan Penyisihan kerugian aktiva produktif dibentuk berdasarkan ketentuan Otoritas Jasa Keuangan POJK No. 33/POJK.033 Tahun 2018. Kualitas Aset Produktif dalam bentuk Penempatan pada Bank Lain ditetapkan:

- a. lancar, dalam hal tidak terdapat tunggakan pembayaran pokok dan/atau bunga;
- b. kurang lancar, dalam hal terdapat tunggakan pembayaran pokok dan/atau bunga sampai dengan 5 (lima) hari kerja;
- c. macet, dalam hal:
  1. terdapat tunggakan pembayaran pokok dan/atau bunga lebih dari 5 (lima) hari kerja;
  2. bank yang menerima Penempatan pada Bank Lain telah ditetapkan dalam status pengawasan khusus; dan/atau
  3. bank yang menerima Penempatan pada Bank Lain telah dilikuidasi.

e. Kredit Yang Diberikan

Kredit merupakan penyediaan uang atau tagihan yang dapat dipersamakan dengan itu, berdasarkan persetujuan atau kesepakatan pinjam meminjam antara BPR dengan pihak lain yang mewajibkan pihak peminjam untuk melunasi utangnya setelah jangka waktu tertentu dengan pemerian bunga.

Kredit disajikan di neraca sebesar pokok kredit atau baki debet dikurangi provisi serta ditambah biaya transaksi yang belum diamortisasi. Nilai buku awal kredit yang diberikan diakui sebesar pokok kredit dikurangi provisi serta ditambah biaya transaksi yang ditanggung oleh BPR.

f. Penyisihan Penghapusan Aktiva Produktif

Penyisihan kerugian aktiva produktif dibentuk berdasarkan ketentuan Otoritas Jasa Keuangan POJK No. 33/POJK.033 Tahun 2018 dengan kualifikasi sebagai berikut :

1. BPR wajib membentuk PPAP berupa PPAP umum dan PPAP khusus untuk masing-masing Aset Produktif.
2. PPAP umum sebagaimana dimaksud pada ayat (1) ditetapkan paling sedikit sebesar 0,5% (nol koma lima persen) dari Aset Produktif yang memiliki kualitas lancar.

3. PPAP khusus sebagaimana dimaksud pada ayat (1) ditetapkan paling sedikit sebesar:
  - a. 3% (tiga persen) dari Aset Produktif dengan kualitas dalam perhatian khusus setelah dikurangi dengan nilai agunan;
  - b. 10% (sepuluh persen) dari Aset Produktif dengan kualitas kurang lancar setelah dikurangi dengan nilai agunan;
  - c. 50% (lima puluh persen) dari Aset Produktif dengan kualitas diragukan setelah dikurangi dengan nilai agunan; dan/atau
  - d. 100% (seratus persen) dari Aset Produktif dengan kualitas macet setelah dikurangi dengan nilai agunan.
4. Pembentukan PPAP umum sebagaimana dimaksud pada ayat (2) dikecualikan untuk Aset Produktif dalam bentuk:
  - a. SBI; dan
  - b. bagian dari Kredit yang dijamin dengan agunan yang bersifat likuid berupa SBI, surat utang yang diterbitkan oleh Pemerintah Pusat Republik Indonesia, tabungan dan/atau deposito yang diblokir pada BPR yang bersangkutan disertai dengan surat kuasa pencairan, dan/atau logam mulia yang disertai surat kuasa gadai.
5. Penerapan pembentukan PPAP khusus untuk Aset Produktif dengan kualitas dalam perhatian khusus sebagaimana dimaksud pada ayat (3) huruf a dilakukan secara bertahap yaitu:
  - a. 0,5% (nol koma lima persen) berlaku sejak tanggal 1 Desember 2019 sampai dengan tanggal 30 November 2020.
  - b. 1% (satu persen) berlaku sejak tanggal 1 Desember 2020 sampai dengan tanggal 30 November 2021.
  - c. 3% (tiga persen) berlaku sejak tanggal 1 Desember 2021.

Nilai agunan yang diperhitungkan sebagai pengurang dalam pembentukan PPAP sebagaimana dimaksud dalam Pasal 16 ayat (3) ditetapkan paling tinggi sebesar:

- a. 100% (seratus persen) dari nilai agunan yang bersifat likuid berupa SBI, surat utang yang diterbitkan oleh Pemerintah Pusat Republik Indonesia, tabungan dan/atau deposito yang diblokir pada BPR yang bersangkutan disertai

- dengan surat kuasa pencairan, dan/atau logam mulia yang disertai surat kuasa gadai;
- b. 85% (delapan puluh lima persen) dari nilai pasar untuk agunan berupa emas perhiasan;
  - c. 80% (delapan puluh persen) dari nilai hak tanggungan atau fidusia untuk agunan tanah dan/atau bangunan yang memiliki sertipikat yang dibebani dengan hak tanggungan atau fidusia;
  - d. 70% (tujuh puluh persen) dari nilai agunan berupa resi gudang yang penilaiannya dilakukan sampai dengan 12 (dua belas) bulan terakhir dan sesuai dengan ketentuan peraturan perundang-undangan mengenai resi gudang;
  - e. 60% (enam puluh persen) dari Nilai Jual Objek Pajak (NJOP) atau nilai pasar berdasarkan penilaian oleh penilai independen untuk agunan berupa tanah dan/atau bangunan yang memiliki sertipikat yang tidak dibebani dengan hak tanggungan atau fidusia;
  - f. 50% (lima puluh persen) dari NJOP berdasarkan Surat Pemberitahuan Pajak Terutang (SPPT) atau surat keterangan NJOP terakhir dari instansi berwenang, atau dari nilai pasar berdasarkan penilaian oleh penilai independen atau instansi berwenang, untuk agunan berupa tanah dan/atau bangunan dengan kepemilikan berupa surat pengakuan tanah adat;
  - g. 50% (lima puluh persen) dari harga pasar, harga sewa, atau harga pengalihan, untuk agunan berupa tempat usaha yang disertai bukti kepemilikan atau surat izin pemakaian atau hak pakai atas tanah yang dikeluarkan oleh instansi berwenang dan disertai dengan surat kuasa menjual atau pengalihan hak yang dibuat atau disahkan oleh notaris atau dibuat oleh pejabat lain yang berwenang;
  - h. 50% (lima puluh persen) dari nilai hipotek atau fidusia berupa kendaraan bermotor, kapal, perahu bermotor, alat berat, dan/atau mesin yang menjadi satu kesatuan dengan tanah, yang disertai dengan bukti kepemilikan dan telah dilakukan pengikatan hipotek atau fidusia sesuai dengan ketentuan peraturan perundang-undangan;
  - i. 50% (lima puluh persen) dari nilai agunan berupa resi gudang yang penilaiannya dilakukan lebih dari 12 (dua belas) bulan sampai dengan 18

(delapan belas) bulan terakhir dan sesuai dengan ketentuan peraturan perundang-undangan mengenai resi gudang;

- j. 50% (lima puluh persen) untuk bagian dari Kredit yang dijamin oleh Badan Usaha Milik Negara (BUMN)/Badan Usaha Milik Daerah (BUMD) yang melakukan usaha sebagai penjamin Kredit dengan memenuhi kriteria sebagaimana dimaksud dalam Peraturan Otoritas Jasa Keuangan mengenai kewajiban penyediaan modal minimum dan pemenuhan modal inti minimum bank perkreditan rakyat; atau
- k. 30% (tiga puluh persen) dari nilai agunan berupa resi gudang yang penilaiannya dilakukan lebih dari 18 (delapan belas) bulan namun belum melampaui 24 (dua puluh empat) bulan terakhir dan sesuai dengan ketentuan peraturan perundang-undangan mengenai resi gudang.

Agunan selain yang dimaksud pada ayat (1) tidak diperhitungkan sebagai pengurang dalam pembentukan PPAP.

Nilai agunan yang diperhitungkan sebagai pengurang dalam pembentukan PPAP pada Kredit dengan kualitas macet untuk agunan sebagaimana dimaksud pada ayat (1) huruf c, huruf e sampai dengan huruf g:

- a. ditetapkan paling tinggi sebesar 50% (lima puluh persen) dari nilai agunan yang diperhitungkan setelah jangka waktu 2 (dua) tahun sampai dengan 4 (empat) tahun sejak penetapan kualitas Kredit menjadi macet; dan
- b. tidak dapat diperhitungkan sebagai faktor pengurang dalam pembentukan PPAP setelah jangka waktu 4 (empat) tahun sejak penetapan kualitas Kredit menjadi macet.

Nilai agunan yang diperhitungkan sebagai pengurang dalam pembentukan PPAP pada Kredit dengan kualitas macet untuk agunan sebagaimana dimaksud pada ayat (1) huruf h:

- a. ditetapkan paling tinggi sebesar 50% (lima puluh persen) dari nilai agunan yang diperhitungkan setelah jangka waktu 1 (satu) tahun sampai dengan 2 (dua) tahun sejak penetapan kualitas Kredit menjadi macet; dan
- b. tidak dapat diperhitungkan sebagai faktor pengurang dalam pembentukan PPAP setelah jangka waktu 2 (dua) tahun sejak penetapan kualitas Kredit menjadi macet.



Otoritas Jasa Keuangan dapat menetapkan jangka waktu yang lebih lama dari jangka waktu sebagaimana dimaksud pada ayat (3) berdasarkan analisis atas kondisi ekonomi wilayah setempat dan sekitarnya.

g. Aset Tetap

Aset tetap disajikan sebesar biaya perolehan setelah dikurangi akumulasi penyusutan dan penurunan nilai. Biaya perolehan meliputi harga beli aset tetap termasuk biaya-biaya yang dapat distribusikan langsung untuk membawa aset ke lokasi dan kondisi yang siap digunakan serta estimasi awal biaya pembongkaran aset, biaya pemindahan aset dan biaya restorasi relokasi. Pajak - pajak yang dapat dikreditkan dan semua diskon dikurangkan dalam menentukan biaya perolehan. Revaluasi aset tetap tidak diperkenankan, kecuali dilakukan berdasarkan ketentuan pemerintah. Penyusutan dimulai pada saat aset tetap tersedia untuk digunakan dan berhenti ketika aset tetap dihapuskan. Penyusutan tidak berhenti ketika aset tidak digunakan. Penyusutan diakui sebagai beban dalam laporan laba rugi, kecuali memenuhi syarat untuk dikapitalisasi sebagai perolehan suatu aset berdasarkan SAK ETAP.

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

<b>Jenis :</b>	<b>Tarif :</b>
1. Gedung	5 % per tahun dari nilai perolehan
2. Kendaraan	
➤ Golongan 1 (Roda 2)	25 % per tahun dari nilai perolehan
➤ Golongan 2 (Roda 4)	12,50 % per tahun dari nilai perolehan
3. Peralatan	
➤ Golongan 1	25 % per tahun dari nilai perolehan
➤ Golongan 2	12,50 % per tahun dari nilai perolehan 3.33 %

Pengeluaran untuk perbaikan dan pemeliharaan dibebankan pada laporan laba rugi pada saat terjadinya. Pengeluaran yang memperpanjang masa manfaat atau memberi manfaat ekonomis di masa yang akan datang dalam bentuk peningkatan kapasitas, mutu produksi atau peningkatan standar kinerja dikapitalisasi. Aset tetap yang sudah tidak digunakan lagi atau dijual, dikeluarkan dari kelompok aset tetap yang bersangkutan, dan laba atau rugi yang timbul dikreditkan atau dibebankan pada

operasi tahun berjalan. Aset tetap yang telah habis umur ekonomisnya dan masih dipakai tetap dicantumkan dalam pos aset tetap dengan nilai buku sebesar Rp. 100,00.

h. Penurunan Nilai Aset

Perusahaan pada setiap tanggal pelaporan menilai apakah terdapat indikasi penurunan nilai aset yang bersumber dari informasi internal dan eksternal, yang dilakukan berdasarkan kelompok aset penghasil kas, Jika indikasi tersebut ada, entitas mengestimasi nilai wajar aset dikurangi dengan biaya menjual. Kerugian penurunan nilai aset diakui jika nilai wajar dikurangi biaya menjual lebih rendah dibandingkan nilai tercatat. Pemulihan kerugian penurunan nilai aset diakui dalam laporan laba rugi tidak boleh melebihi jumlah tercatat tanpa kerugian penurunan nilai.

i. Aset Lain - Lain

Aset lain lain adalah pos – pos aset yang tidak dapat secara layak digolongkan dalam kelompok pos aset yang ada dan tidak secara material untuk disajikan sendiri

j. Agunan yang Diambil Alih

Agunan yang diambil alih sehubungan dengan penyelesaian kredit yang diberikan dinyatakan sebesar nilai terendah antara harga pasar dan nilai yang disepakati bersama. Selisih lebih antara saldo kredit yang tidak dapat ditagih dengan nilai terendah antara harga pasar dengan nilai yang disepakati bersama tersebut dibebankan pada penyisihan penghapusan, biaya-biaya sehubungan dengan pemeliharaan perolehan aset tersebut dibebankan pada operasi pada terjadinya. Laba atau rugi yang terjadi akibat realisasi penjualan agunan yang diambil alih dilaporkan sebagai pendapatan atau biaya tahunan yang bersangkutan.

k. Pengakuan Pendapatan dan Beban

Pendapatan dan beban diakui dengan menggunakan dasar waktu (*accrual basis*)

## 1. Imbalan Kerja

Bank telah menerapkan SAK-ETAP tentang “Imbalan Kerja” yang mengharuskan bank mengakui biaya atas seluruh imbalan kerja yang menjadi hak pekerja akibat dari jasa yang diberikan kepada bank selama periode pelaporan.

- a. Sebagai kewajiban, setelah dikurangi jumlah yang telah dibayar baik secara langsung kepada pekerja atau sebagai kontribusi kepada dana imbalan kerja. Jika pembayaran kontribusi melebihi kewajiban yang timbul dari jasa sebelum tanggal pelaporan, maka entitas harus mengakui kelebihan tersebut sebagai aset dibayar dimuka yang akan mengurangi pembayaran masa datang atau sebagai pengembalian kas.
- b. Sebagai beban, kecuali bab lain mensyaratkan biaya tersebut diakui sebagai bagian biaya perolehan suatu aset seperti persediaan atau aset tetap.

## m. Taksiran Pajak Penghasilan

Taksiran pajak penghasilan di hitung berdasarkan taksiran penghasilan kena pajak dalam periode yang bersangkutan perusahaan telah menerapkan pengangguhan pajak (*deferred tax*) atas perbedaan waktu pengakuan pendapatan dan beban antara laporan keuangan untuk tujuan komersial dan pajak.

Perusahaan mengakui kewajiban atas seluruh pajak penghasilan periode berjalan dan periode sebelumnya yang belum dibayar. Jika jumlah yang dibayar untuk periode berjalan dan periode sebelumnya melebihi jumlah yang terutang untuk periode tersebut, perusahaan harus mengakui kelebihan tersebut sebagai aset perusahaan dan tidak mengakui adanya pajak tangguhan.

## 1. TRANSAKSI DENGAN PIHAK ISTIMEWA

Berdasarkan Peraturan Otoritas Jasa Keuangan No. 49/POJK.03/2017 yang dimaksud pihak yang mempunyai hubungan istimewa sebagai berikut :

Penyediaan Dana kepada seluruh Pihak Terkait ditetapkan paling banyak 10% (sepuluh persen) dari Modal BPR.

Penyediaan Dana dalam bentuk Kredit kepada Pihak Terkait wajib memperoleh persetujuan dari 1 (satu) orang anggota Direksi dan 1 (satu) orang anggota Dewan Komisaris BPR. Pihak Terkait meliputi:

- a. pemegang saham yang memiliki saham paling sedikit 10% (sepuluh persen) dari modal disetor;

- b. anggota Direksi;
- c. anggota Dewan Komisaris;
- d. pihak yang mempunyai hubungan keluarga sampai dengan derajat kedua, baik horizontal maupun vertikal, dengan pihak sebagaimana dimaksud dalam huruf a sampai dengan huruf c;
- e. pejabat eksekutif;
- f. perusahaan bukan bank yang dimiliki oleh pihak sebagaimana dimaksud dalam huruf a sampai dengan huruf e yang kepemilikannya baik secara individu maupun keseluruhan paling sedikit 25% (dua puluh lima persen) dari modal disetor perusahaan;
- g. BPR lain yang dimiliki oleh pihak sebagaimana dimaksud dalam huruf a sampai dengan huruf e yang kepemilikannya secara individu paling sedikit 10% (sepuluh persen) dari modal disetor pada BPR lain tersebut;
- h. BPR lain yang anggota Dewan Komisarisnya merangkap jabatan sebagai anggota Dewan Komisaris BPR dan rangkap jabatan pada BPR lain dimaksud paling sedikit 50% (lima puluh persen) dari jumlah keseluruhan anggota Direksi dan anggota Dewan Komisaris pada BPR lain;
- i. perusahaan yang paling sedikit 50% (lima puluh persen) dari jumlah keseluruhan anggota Direksi dan anggota Dewan Komisaris merupakan anggota Dewan Komisaris BPR; dan
- j. Peminjam yang diberikan jaminan oleh pihak sebagaimana dimaksud dalam huruf a sampai dengan huruf i.

PD. BPR BKK TEMANGGUNG  
PER 31 DESEMBER 2019

	KETERANGAN	INDEK	SALDO BPR TAHUN 2019	KOREKSI 2019		SALDO AUDIT TAHUN 2019	SALDO AUDIT TAHUN 2018
				DEBET	KREDIT		
3	<b>KAS</b>	<b>A</b>	<b>5.429.760.300.00</b>			<b>5.429.760.300</b>	<b>2.555.432.100</b>
4	<b>PENDAPATAN BUNGA YANG AKAN DITERIMA</b>	<b>B</b>	<b>2.907.358.009.88</b>			<b>2.907.358.010</b>	<b>2.222.303.649</b>
	Pendapatan Bunga Yang Akan Diterima Kredit		1.770.518.702.00			1.770.518.702	1.567.718.026
	Pendapatan Bunga Yang Akan Diterima Bank Lain		1.136.839.307.88			1.136.839.308	654.585.623
5	<b>PENEMPATAN PADA BANK LAIN</b>	<b>C</b>	<b>51.078.320.954.17</b>	-	-	<b>51.078.320.954</b>	<b>55.054.503.573</b>
	<b>Giro</b>						
	PT Bank Mandiri Cabang Pembantu Parakan (1360004501398)		3.236.029.598.75			3.236.029.599	5.079.085.731
	PT Bank Danamon Cabang Magelang (5568542)					-	757.366.222
	PT Bank Danamon Cabang Magelang (000085292332)		1.023.541.604.11			1.023.541.604	
	PT Bank Pembangunan Daerah Cabang Magelang (1097000871)		57.523.135.00			57.523.135	57.355.970
	PT Bank Pembangunan Daerah Cabang Temanggung (1014004609)		15.567.960.927.00			15.567.960.927	5.643.092.295
	PT Bank Rakyat Indonesia Cabang Temanggung (010201000620307)		199.503.231.00			199.503.231	390.758.655
	PT BANK MNC Tbk (100010000113850)		2.769.640.580.29			2.769.640.580	15.639.468.180
	PT Bank Permata Cabang Magelang (00702106222)		328.736.072.00			328.736.072	183.867.050
	PT BANK Oke Cabang Semarang (310121800000411)		4.230.049.184.07			4.230.049.184	5.037.037.601
	<b>Sub Jumlah</b>		<b>27.412.984.332.22</b>			<b>27.412.984.332</b>	<b>32.788.031.704</b>
	<b>Tabungan</b>						
	PT Bank Mandiri Cabang Pembantu Parakan (135000450)	1	5.256.999.869.10			5.256.999.869	2.708.910.119
	PT Bank Pembangunan Daerah Cabang Temanggung (201)	2	8.702.307.726.00			8.702.307.726	3.934.132.527
	PT Bank Pasar Temanggung (100.120.0001760)	3	1.342.506.081.00			1.342.506.081	1.368.328.279
	BPR Kedu Artha Setia (0103699)	4	73.360.867.00			73.360.867	71.083.855
	PT BPR Bank Pasar Magelang (00325)		19.875.941.00			19.875.941	19.377.800
	PT BPR Intan Surya Temanggung (202108053240)		294.940.378.00			294.940.378	237.966.881
	PT BPR Surya Yudha Temanggung (3000000692)		219.904.426.00			219.904.426	215.553.636
	PT BPR BKK Wonosobo (001.20.000001)		43.981.577.85			43.981.578	351.748.453
	BPR Karyajatnika Sadaya (IB) Bandung		71.532.00			71.532	71.532
	PT BPR SRI Artha Lestari (0110045210)		681.388.224.00			681.388.224	329.298.787
	<b>Sub Jumlah</b>		<b>16.635.336.621.95</b>	-	-	<b>16.635.336.622</b>	<b>9.236.471.869</b>
	<b>Deposito</b>						
	PT BPR Intan Surya Temanggung (61000002472)	1	500.000.000.00			500.000.000	500.000.000
	PT BPR Intan Surya Temanggung (61000002473)	2	500.000.000.00			500.000.000	500.000.000
	PT BPR BKK Wonosobo (001.ABP.0000020)	3				-	-
	PT BPR BKK Wonosobo	4	500.000.000.00			500.000.000	500.000.000
	PT BPR Kartasura Makmur Sukarejo	6	-			-	500.000.000
	PT BPR Kartasura Makmur Sukarejo					-	500.000.000
	PT Bank Pembangunan Daerah Cabang Temanggung (070580)		500.000.000.00			500.000.000	30.000.000
	PT Bank Pembangunan Daerah Cabang Temanggung (121861)		30.000.000.00			30.000.000	500.000.000
	PT BPR Sri Artha Lestari Bali					-	2.000.000.000
	PT BPR Sri Artha Lestari Bali					-	2.000.000.000
	PT BPR Sri Artha Lestari Bali					-	2.000.000.000
	PT BPR Sri Artha Lestari Bali					-	2.000.000.000
	PT BPR Sri Artha Lestari Bali					-	2.000.000.000
	PT BPR Sri Artha Lestari Bali (AB-386644)		1.000.000.000.00			1.000.000.000	
	PT BPR Sri Artha Lestari Bali (AB-386645)		1.000.000.000.00			1.000.000.000	
	PT BPR Sri Artha Lestari Bali (AB-386646)		1.000.000.000.00			1.000.000.000	
	PT BPR Sri Artha Lestari Bali (AB-386647)		1.000.000.000.00			1.000.000.000	
	PT BPR Sri Artha Lestari Bali (AB-386648)		1.000.000.000.00			1.000.000.000	
	<b>Sub Jumlah</b>		<b>7.030.000.000.00</b>	-	-	<b>7.030.000.000</b>	<b>13.030.000.000</b>
6	<b>PENYISIHAN PENGHAPUSAN ASET PRODUKTI</b>	<b>D</b>	<b>(6.549.889.824.19)</b>	-	<b>3.029.905</b>	<b>(6.552.919.729)</b>	<b>(8.645.182.114)</b>
	Kredit yang diberikan		(6.378.137.269.19)		<b>3.029.905</b>	(6.381.167.174)	(8.533.849.755)
	Penempatan pada bank lain		(171.752.555.00)			(171.752.555)	(111.332.359)
7	<b>KREDIT YANG DIBERIKAN</b>	<b>E</b>	<b>189.692.654.681.00</b>	-	-	<b>189.692.654.681</b>	<b>165.276.231.392</b>
	KYD - Umum		192.801.725.171.00			192.801.725.171	167.747.186.089
	KYD - Provisi		(1.584.475.589.00)			(1.584.475.589)	(1.266.276.911)
	KYD - Administrasi		(1.524.594.901.00)			(1.524.594.901)	(1.204.677.786)
	<b>Jumlah</b>		<b>189.692.654.681.00</b>	-	-	<b>189.692.654.681</b>	<b>165.276.231.392</b>
	<b>AGUNAN YANG DIAMBIL ALIH</b>						
	AYDA		160.463.800.00			160.463.800	<b>160.463.800</b>
8	<b>AKTIVA TETAP DAN INVENTARIS</b>	<b>F</b>	<b>6.163.556.064.34</b>	-	-	<b>6.163.556.064</b>	<b>6.325.432.052</b>
	Tanah Dan Gedung	1	6.875.350.100.00			6.875.350.100	6.870.177.100
	Bangunan	2	2.530.831.954.76			2.530.831.955	-
	Peralatan Kantor	3	2.386.796.476.00			2.386.796.476	4.393.079.581
	Kendaraan	4	506.924.200.00			506.924.200	279.924.200
	Aset Lainnya		55.104.000.00			55.104.000	
	<b>Sub Jumlah</b>		<b>12.355.006.730.76</b>	-	-	<b>12.355.006.731</b>	<b>11.543.180.881</b>
	Akumulasi Penyusutan Gedung		(2.032.994.917.62)			(2.032.994.918)	(1.542.206.952)
	Akumulasi Penyusutan Perabotan	5	(2.123.784.011.67)			(2.123.784.012)	
	Akumulasi Penyusutan Peralatan Kantor	6	(1.806.817.764.09)			(1.806.817.764)	(3.518.992.696)
	Akumulasi Penyusutan Kendaraan	7	(181.189.809.04)			(181.189.809)	(156.549.181)
	Akumulasi Penyusutan Lainnya		(46.664.164.00)			(46.664.164)	
	<b>Sub Jumlah</b>		<b>(6.191.450.666.42)</b>	-	-	<b>(6.191.450.666)</b>	<b>(5.217.748.829)</b>
9	<b>ASET TAK BERWUJUD</b>	<b>G</b>	<b>3.00</b>			<b>3</b>	<b>4.950.001</b>
	Aset tak berwujud	1	63.250.000.00			63.250.000	63.250.000
	Amortisasi aset tak berwujud	2	(63.249.997.00)			(63.249.997)	(58.299.999)
	<b>Sub Jumlah</b>		<b>3.00</b>	-	-	<b>3</b>	<b>4.950.001</b>
10	<b>RUPA RUPA AKTIVA</b>		<b>47.086.989.671.76</b>			<b>1.246.564.500</b>	<b>1.166.064.500</b>
	AKA KC Candirotok		2.000.000.000.00		2.000.000.000	-	-
	AKA KC Tembarak		500.109.589.00		500.109.589	-	-

	<b>RAK</b>		578.744.092.00		578.744.092	-	
	<b>AKA KPNO</b>		42.761.571.490.76		42.761.571.490.76	-	
	Biaya dibayar dimuka		95.137.500.00			95.137.500	14.637.500
	Kelebihan Cadangan Pajak						
	<b>Titipan Setoran Inbreng</b>		1.151.427.000.00			1.151.427.000	1.151.427.000
	<b>TOTAL AKTIVA</b>		<b>295.969.213.659.96</b>			<b>250.125.758.583</b>	<b>224.120.198.953</b>
10	<b>KEWAJIBAN SEGERA</b>	<b>H</b>	<b>549.392.978.57</b>	-	-	<b>549.392.979</b>	<b>123.925.849</b>
	Titipan Pajak Bunga Tabungan	1	69.013.990.27			69.013.990	61.466.809
	Titipan Pajak Bunga Deposito	2	70.306.730.30			70.306.730	55.577.794
	PPh Badan/ Pajak Dana	3	20.000.00			20.000	-
	Titipan PPh Pasal 21	4	62.786.952.00			62.786.952	5.037.245
	Gaji Perangkat Desa	5				-	1.600.000
	Payment Point PLN dll	6	15.720.585.00			15.720.585	-
	Lainnya	7	78.553.789.00			78.553.789	244.001
	Titipan		193.132.232.00			193.132.232	
	Titipan Angsuran		3.300.000.00			3.300.000	
	Titipan Notaris		56.430.000.00			56.430.000	
	Payment Point PDAM		128.700.00			128.700	
	<b>Sub Jumlah</b>		<b>549.392.978.57</b>	-	-	<b>549.392.979</b>	<b>123.925.849</b>
11	<b>UTANG BUNGA</b>	<b>I</b>	<b>195.378.035.00</b>	-	-	<b>195.378.035</b>	<b>169.788.134</b>
	BMHD Deposito	1	188.841.913.00			188.841.913	163.252.012
	Bunga Antar Bank	2	4.794.520.00			4.794.520	4.794.520
	Bunga Pinjaman Diterima		1.741.602.00			1.741.602	1.741.602
	<b>UTANG PAJAK</b>						
	Utang Pajak		501.100.888.00		61.772.665	<b>562.873.553</b>	<b>414.760.779</b>
12	<b>SIMPANAN</b>	<b>J</b>	<b>213.217.516.496.63</b>	-	-	<b>213.217.516.497</b>	<b>190.887.524.290</b>
	Tabungan	1	155.684.291.496.63			155.684.291.497	144.339.749.290
	Deposito Berjangka	2	57.533.225.000.00			57.533.225.000	46.547.775.000
	<b>Sub Jumlah</b>		<b>213.217.516.496.63</b>	-	-	<b>213.217.516.497</b>	<b>190.887.524.290</b>
13	<b>ANTAR BANK PASIVA</b>	<b>K</b>	<b>1.593.624.451.00</b>	-	-	<b>1.593.624.451</b>	<b>1.501.744.558</b>
	Tabungan	1	593.624.451.00			593.624.451	501.744.558
	Deposito	2	1.000.000.000.00			1.000.000.000	1.000.000.000
	<b>Sub Jumlah</b>		<b>1.593.624.451.00</b>	-	-	<b>1.593.624.451</b>	<b>1.501.744.558</b>
	<b>ANTAR KANTOR PASIVA</b>		<b>45.840.425.171.76</b>				
	AKP Kantor Pusat Operasional		22.722.886.065.43	22.722.886.065.43		-	
	AKP KC. Kalaran		1.261.946.881.08	1.261.946.881.08		-	
	AKP KC. Jumo		283.882.486.83	283.882.486.83		-	
	AKP KC. Candiroto		257.708.863.05	257.708.863.05		-	
	AKP KC. Kedu		1.265.550.628.78	1.265.550.628.78		-	
	AKP KC. Parakan		8.910.198.747.93	8.910.198.747.93		-	
	AKP KC. Bulu		3.141.807.723.30	3.141.807.723.30		-	
	AKP KC. Kandangan		792.692.074.25	792.692.074.25		-	
	AKP KC. Tembarak		790.365.065.39	790.365.065.39		-	
	AKP KC. Ngadirejo		5.834.642.543.72	5.834.642.543.72		-	
	AKP RAK Kantor Pusat Non Operasional		578.744.092.00	578.744.092.00		-	
			<b>45.840.425.171.76</b>				
14	<b>DANA SETORAN MODAL</b>	<b>L</b>	<b>1.151.427.000.00</b>			<b>1.151.427.000</b>	<b>1.151.427.000</b>
	Dana setoran modal	1	1.151.427.000.00			1.151.427.000	1.151.427.000
15	<b>KEWAJIBAN LAIN LAIN</b>	<b>M</b>	<b>74.760.610.99</b>			<b>74.760.611</b>	<b>69.225.652</b>
	CSR	1	74.760.610.99			74.760.611	69.225.652
16	<b>RUPA-RUPA PASIVA</b>	<b>N</b>	<b>720.000.000.00</b>			<b>716.970.095</b>	<b>-</b>
	Imbalan Kerja	1	720.000.000.00	3.029.905		716.970.095	-
	<b>Sub Jumlah</b>						<b>-</b>
	<b>JUMLAH KEWAJIBAN</b>		<b>263.843.625.631.95</b>	-	-	<b>218.061.943.220</b>	<b>194.318.396.262</b>
	<b>EKUITAS</b>						
17	<b>MODAL SAHAM</b>	<b>O</b>	<b>20.148.573.000.00</b>			<b>20.148.573.000</b>	<b>20.148.573.000</b>
	Modal Dasar Saham	1	25.000.000.000.00			25.000.000.000	25.000.000.000
	Modal Saham Belum Disetor	2	(4.851.427.000.00)			(4.851.427.000)	(4.851.427.000)
	<b>Sub Jumlah</b>		<b>20.148.573.000.00</b>			<b>20.148.573.000</b>	<b>20.148.573.000</b>
18	<b>CADANGAN YANG DIBENTUK</b>	<b>P</b>	<b>6.173.303.133.00</b>			<b>6.173.303.133</b>	<b>5.375.397.718</b>
	Cadangan Umum	1	3.444.847.090.00			3.444.847.090	3.017.063.893
	Cadangan Tujuan		2.728.456.043.00			2.728.456.043	2.358.333.825
19	<b>LABA RUGI</b>	<b>Q</b>	<b>5.803.711.895.01</b>	-	-	<b>5.803.711.895</b>	<b>4.277.831.972</b>
	Ditahan	1				-	-
	Tahun Berjalan	2	5.803.711.895.01			5.803.711.895	4.277.831.972
	<b>JUMLAH EKUITAS</b>					<b>32.125.588.028</b>	<b>29.801.802.690</b>
	<b>TOTAL KEWAJIBAN DAN EKUITAS</b>		<b>295.969.213.659.96</b>	-	-	<b>250.187.531.248</b>	<b>224.120.198.952</b>
						61.772.665	
	<b>PENDAPATAN OPERASIONAL</b>		<b>35.774.089.903.84</b>	-	-	<b>32.994.842.291</b>	<b>30.362.042.192</b>
20	<b>PENDAPATAN BUNGA KONTRAKTUAL</b>	<b>AA</b>	<b>29.763.012.582.96</b>	-	-	<b>29.763.012.583</b>	<b>27.376.874.117</b>
	Bunga atas Kredit Yang Diberikan Bulanan		25.215.537.100.33			25.215.537.100	25.159.418.967
	Bunga atas Kredit Yang Diberikan Musiman		1.620.352.284.00			1.620.352.284	
	Bunga Giro yang Diberikan	1	1.769.776.404.04			1.769.776.404	1.047.097.639
	Bunga Tabungan/Pendapatan dari Bank Lain	2	405.039.405.59			405.039.406	214.112.579
	Bunga Deposito/Pendapatan dari Bank Lain	3	752.307.389.00			752.307.389	956.244.932

	<b>Sub Jumlah</b>		<b>29.763.012.582.96</b>	-	-	<b>29.763.012.583</b>	<b>27.376.874.117</b>
21	<b>PENDAPATAN PROVISI DANA ADMINISTRASI</b>	<b>BB</b>	<b>3.231.829.708.00</b>	-	-	<b>3.231.829.708</b>	<b>2.985.168.075</b>
	Provisi	1	1.646.445.322.00			1.646.445.322	1.509.002.187
	Administrasi	2	1.585.384.386.00			1.585.384.386	1.476.165.888
22	<b>PENDAPATAN OPERASIONAL LAINNYA</b>	<b>CC</b>	<b>2.779.247.612.88</b>	-	-	<b>2.779.247.613</b>	<b>1.128.916.484</b>
	Tutup Rekening Tabungan	1	1.855.206.00			1.855.206	1.500.099
	Pinalty Tanamas	2	-			-	2.962.526
	Ganti Buku Tabungan	3	480.000.00			480.000	390.000
	Administrasi Tabungan	4	472.479.049.70			472.479.050	483.287.363
	Pembulatan Kas	5	186.804.99			186.805	227.600
	Denda Pinjaman	6	3.588.474.25			3.588.474	1.138.192
	Pinalty Deposito	7	20.542.500.00			20.542.500	23.054.500
	Fee Asuransi	8	144.258.561.00			144.258.561	62.000.000
	Kredit Hapus Buku	9	-			-	114.227.093
	Kelebihan PPAP	10	1.790.633.201.94			1.790.633.202	386.359.119
	Fee Notaris	11	102.954.550.00			102.954.550	27.815.000
	Adminstrasi Kredit	12	30.569.500.00			30.569.500	34.000
	Pendapatan Operasional Lainnya	13	211.699.765.00			211.699.765	25.920.992
	<b>Sub Jumlah</b>		<b>2.779.247.612.88</b>	-	-	<b>2.779.247.613</b>	<b>1.128.916.484</b>
	<b>BEBAN OPERASIONAL</b>		<b>27.828.004.938.31</b>			<b>27.828.004.938</b>	<b>25.647.705.879</b>
1	<b>Beban Bunga</b>	<b>DD</b>	<b>8.937.954.989.23</b>	-	-	<b>8.937.954.989</b>	<b>7.682.771.613</b>
	Bunga Tabungan - Bank Lain	1	21.879.895.00			21.879.895	18.201.297
	Bunga Deposito - Bank Lain	2	69.999.998.00			69.999.998	74.211.295
	Bunga Lainnya - Bank Lain	3	-			-	-
	Bunga Tabungan - Pihak Ketiga	4	4.569.813.146.23			4.569.813.146	3.983.662.465
	Bunga Deposito - Pihak Ketiga	5	3.868.173.008.00			3.868.173.008	3.235.559.150
	Bunga Lainnya - Pihak Ketiga	6	408.088.942.00			408.088.942	371.137.406
	Pinjaman yang Diterima	7	-			-	-
	<b>Sub Jumlah</b>		<b>8.937.954.989.23</b>	-	-	<b>8.937.954.989</b>	<b>7.682.771.613</b>
2	<b>Premi Asuransi</b>		<b>13.380.000.00</b>	-	-	<b>13.380.000</b>	<b>13.380.000</b>
	Premi Asuransi Kas		13.380.000.00			13.380.000	13.380.000
	Premi Dana Pensiun		-			-	-
	Premi Asuransi BPJS		-			-	-
	Premi DPLK		-			-	-
	<b>Sub Jumlah</b>		<b>13.380.000.00</b>	-	-	<b>13.380.000</b>	<b>13.380.000</b>
24	<b>Beban Penyisihan Penghapusan Aset Produktif</b>	<b>EE</b>	<b>2.810.539.930.60</b>	<b>3.029.905</b>		<b>2.813.569.836</b>	<b>4.537.791.837</b>
25	<b>Beban Pemasaran</b>	<b>FF</b>	<b>1.177.812.484.00</b>			<b>1.177.812.484</b>	<b>983.485.317</b>
	Sponsor OR, HUT, Keg Lembaga Lain		200.977.600.00			200.977.600	287.722.000
	Spanduk, Banner		27.805.000.00			27.805.000	23.057.500
	Media Elektronik		33.195.000.00			33.195.000	31.386.000
	Payung, Asbak dll		17.000.000.00			17.000.000	33.446.000
	Customer Gathering		157.761.000.00			157.761.000	1.600.000
	Undian Tabungan		574.954.600.00			574.954.600	516.000.000
	Beban Lainnya		163.201.102.00			163.201.102	90.273.817
	Beban Iklan		2.218.182.00			2.218.182	-
	Beban Pemasaraan Lainnya		700.000.00			700.000	-
	Jumlah		<b>1.177.812.484.00</b>			<b>1.177.812.484</b>	<b>983.485.317</b>
26	<b>Beban Administrasi dan Umum</b>	<b>GG</b>	<b>14.727.482.639.48</b>	-	-	<b>14.724.452.734</b>	<b>12.262.011.475</b>
3	<b>Biaya Tenaga Kerja</b>	<b>1</b>	<b>9.309.754.502.00</b>			<b>9.309.754.502</b>	<b>8.642.123.048</b>
	Gaji Pokok		2.092.005.135.00			2.092.005.135	2.086.882.500
	Tunjangan Jabatan		902.620.000.00			902.620.000	731.410.000
	Tunjangan Fungsional		75.020.000.00			75.020.000	64.600.000
	Tunjangan Perumahan		-			-	2.600.000
	Tunjangan Pangan		-			-	8.490.000
	Tunjangan Kinerja		9.725.000.00			9.725.000	-
	Honorarium Dewan Pengawas		142.106.800.00			142.106.800	200.828.026
	Tunjangan Hari Tua		125.404.239.00			125.404.239	156.198.000
	Tunjangan Kinerja		2.208.394.100.00			2.208.394.100	2.139.644.250
	Uang Makan		681.394.000.00			681.394.000	712.545.000
	Uang Sopir		38.500.000.00			38.500.000	39.600.000
	THR		595.328.425.00			595.328.425	564.063.165
	Bonus Tahunan		-			-	134.168.841
	Jamsostek/BPJS		491.550.303.00			491.550.303	313.742.241
	PPH 21		50.957.953.00			50.957.953	105.427.714
	Uang Lembur		42.432.690.00			42.432.690	26.583.250
	Tunjangan representatif		19.338.500.00			19.338.500	12.750.400
	Jasa Pengabdian/ Purna		242.879.639.00			242.879.639	834.128.405
	Jasa Pengabdian Dewan		44.499.731.00			44.499.731	73.247.700
	Jasa Pengabdian Direksi		158.699.592.00			158.699.592	367.821.556
	Capaian Laba		-			-	67.392.000
	Tunjangan Kesehatan		10.199.374.00			10.199.374	-
	Bantuan Transportasi		150.000.00			150.000	-
	Insentif Pekerjaan		1.378.549.021.00			1.378.549.021	-
	<b>Sub Jumlah</b>		<b>9.309.754.502.00</b>			<b>9.309.754.502</b>	<b>8.642.123.048</b>
	Beban Imbalan Kerja		<b>720.000.000.00</b>		3.029.905	<b>716.970.095</b>	
	Beban Sewa		<b>975.483.702.00</b>			<b>975.483.702</b>	<b>826.064.833</b>
	Sewa Tanah		22.500.000.00			22.500.000	-

	Gedung Pos Pelayanan		16.700.000.00			16.700.000	65.682.500
	Jaringan Radio		111.050.000.00			111.050.000	114.900.000
	Kendaraan		677.865.452.00			677.865.452	636.299.000
	Calmic Pengharum					-	4.883.333
	Bransless		40.000.000.00			40.000.000	4.300.000
	DRC		18.152.000.00			18.152.000	
	VPN		13.560.000.00			13.560.000	
	IBS		61.200.000.00			61.200.000	
	Lainnya		9.040.250.00			9.040.250	
	Sewa Lainnya		5.416.000.00			5.416.000	
	Sub Jumlah		<b>975.483.702.00</b>			<b>975.483.702</b>	<b>826.064.833</b>
	Beban Barang dan Jasa	2	<b>2.012.602.015.00</b>	-	-	<b>2.012.602.015</b>	<b>1.622.264.571</b>
	Listrik, Air		116.552.018.00			116.552.018	120.004.150
	Langganan Surat Kabar		17.275.998.00			17.275.998	17.197.000
	Metrai, Telegram, Pos		11.598.927.00			11.598.927	14.814.423
	Premium		157.492.423.00			157.492.423	139.481.015
	Telepon		81.606.881.00			81.606.881	92.730.652
	ATK		277.561.700.00			277.561.700	197.238.638
	Perjalanan Dinas		137.646.000.00			137.646.000	148.251.985
	Barang dan Jasa Lainnya		3.201.500.00			3.201.500	
	Adm Transfer ABA		1.340.000.00			1.340.000	
	Pakaian dinas		200.000.000.00			200.000.000	99.000.000
	Jasa Konsultan Pajak		13.600.000.00			13.600.000	17.100.000
	Notaris		5.500.000.00			5.500.000	2.000.000
	Pembuatan Cap		195.000.00			195.000	1.369.500
	Kemaman Kantor		340.666.000.00			340.666.000	269.800.500
	Jasa PT CIKA (OB)		71.108.655.00			71.108.655	50.768.596
	Jasa PT ANDITHA/HPU (Scurity)		263.805.115.00			263.805.115	238.290.961
	Langganan Hosting		398.032.00			398.032	889.250
	Pengadaan Pegawai		72.513.000.00			72.513.000	69.050.000
	Pantry Dapur		103.672.726.00			103.672.726	
	Lainnya					-	6.515.000
	Rumah Tangga Kantor		99.573.040.00			99.573.040	108.711.901
	Jasa Konsultan		2.845.000.00			2.845.000	
	Notaris		9.150.000.00			9.150.000	
	Audit KAP		25.300.000.00			25.300.000	24.200.000
	Pembuatan Kalender					-	880.000
	Retribusi parkir						3.971.000
	<b>Sub Jumlah</b>		<b>2.012.602.015.00</b>	-	-	<b>2.012.602.015</b>	<b>1.622.264.571</b>
	Beban Pendidikan	3	<b>522.774.000.00</b>			<b>522.774.000</b>	326.313.877
	Beban Penyusutan Aset Tetap	6	<b>978.651.835.48</b>	-	-	<b>978.651.835</b>	<b>648.295.587</b>
	Gedung		973.701.837.48			973.701.837	240.402.290
	Perabotan					-	109.498.058
	Peralatan Kantor					-	257.270.243
	Kendaraan					-	41.124.996
	Aset Tidak berwujud		4.949.998.00			4.949.998	7.425.000
	<b>Beban PPAP</b>		-			-	-
	PPAP ABA					-	-
	PPAP Kredit					-	-
	Beban Pemeliharaan dan Perbaikan	7	<b>183.383.693.00</b>	-	-	<b>183.383.693</b>	<b>187.372.749</b>
	Gedung		53.250.195.00			53.250.195	26.438.200
	Perabotan		28.179.000.00			28.179.000	26.003.500
	Kendaraan		12.244.898.00			12.244.898	15.233.022
	Servis On Line		75.293.750.00			75.293.750	118.226.027
	Inventaris		14.415.850.00			14.415.850	1.472.000
	<b>Sub Jumlah</b>		<b>183.383.693.00</b>	-	-	<b>183.383.693</b>	<b>187.372.749</b>
	Beban Pajak	8	<b>24.832.892.00</b>	-	-	<b>24.832.892</b>	<b>9.576.810</b>
	Pajak Kendaraan Bermotor		2.376.125.00			2.376.125	3.494.125
	Pajak Lainnya		21.830.932.00			21.830.932	-
	Pajak Bumi dan Bangunan		625.835.00			625.835	1.825.685
	Pajak Reklame						4.257.000
27	<b>BEBAN OPERASIONAL LAINNYA</b>	<b>HH</b>	<b>160.834.895.00</b>	-	-	<b>160.834.895</b>	<b>168.265.637</b>
	Intensif Bendahara		42.037.956.00			42.037.956	49.105.799
	Pungutan OJK		109.718.843.00			109.718.843	110.952.582
	Lainnya		9.078.096.00			9.078.096	8.207.256
	<b>Sub Jumlah</b>		<b>160.834.895.00</b>	-	-	<b>160.834.895</b>	<b>168.265.637</b>
28	<b>PENDAPATAN NON OPERASIONAL</b>	<b>II</b>	<b>3.093.757.003.48</b>			<b>3.093.757.003</b>	<b>48.057.786</b>
	Pendapatan Bunga Antar Kantor		3.020.531.259.00	<b>3.020.531.259</b>		-	-
	Pendapatan Non Lainnya		73.225.744.48			73.225.744	
29	<b>BEBAN NON OPERASIONAL</b>	<b>JJ</b>	<b>3.470.822.056.00</b>	-	-	<b>450.290.797</b>	<b>321.419.169</b>
	Bina Lingkungan		136.787.301.00			136.787.301	81.630.000
	Jaumuan Tamu		36.706.500.00			36.706.500	77.229.000
	Pakaian Olahraga		67.851.000.00			67.851.000	450.000
	Halal Bihalal		10.853.150.00			10.853.150	7.000.000
	Denda OJK		13.063.000.00			13.063.000	14.600.000
	Lelang		2.500.000.00			2.500.000	
	RUPS dan Kegiatan PS		-			-	8.000.000
	Iuran Perbarindo		6.300.000.00			6.300.000	14.250.000
	Administrasi ABA/Transfer		292.125.00			292.125	1.683.488



	Olahraga		27.745.000.00			27.745.000	4.360.000
	Iuran Forkom		55.347.196.00			55.347.196	26.457.375
	Penanganan Kredit		31.835.150.00			31.835.150	2.000.000
	Denda Pajak					-	2.817.756
	Ultah Merger		44.919.000.00			44.919.000	21.120.200
	Pengajian BUMD		6.135.000.00			6.135.000	5.000.000
	Pelantikan Pejabat					-	250.000
	Pembuatan Sertifikat Penambahan Modal		1.000.000.00			1.000.000	54.571.350
	Non Bunga AKP		3.020.531.259.00		<b>3.020.531.259</b>	-	-
	Non Rekreasi					-	-
	Peningkatan Kinerja					-	-
	Lainnya		8.956.375.00			8.956.375	-
	<b>Sub Jumlah</b>		<b>3.470.822.056.00</b>	-	-	<b>450.290.797</b>	<b>321.419.169</b>
			<b>31.298.826.994.31</b>				
	Laba Sebelum Pajak		7.569.019.913.01			7.810.303.559	4.440.974.930
	Beban SPT Bulanan					-	-
30	Taksiran Pajak	<b>KK</b>	<b>1.765.308.018.00</b>	-	61.772.664.88	<b>1.827.080.683</b>	<b>1.284.634.443</b>
	Laba Setelah Pajak		5.803.711.895.01			5.983.222.876	3.156.340.487

31.298.826.994.31      48.805.243.576      48.931.818.811  
 (126.575.235)

**PD. BPR BKK TEMANGGUNG**  
**N E R A C A**  
**Per 31 Desember 2019**  
**Dengan Angka Perbandingan untuk Tahun 2018**  
**(Dinyatakan dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)**

ASET	CATATAN	31/12/2019 (Audited)	31/12/2018 (Disajikan kembali)
<b>Aset Lancar</b>			
Kas	2c, 3	5.429.760.300	2.555.432.100
Pendapatan Bunga Yang Akan Diterima	4	2.907.358.010	2.222.303.649
Penempatan Pada Bank Lain	2d, 5	51.078.320.954	55.054.503.572
Penyisihan Penghapusan Aset Produktif - Penempatan pada Bank Lain	2d, 6	(171.752.555)	(111.332.359)
Kredit Yang Diberikan	2e, 7		
KYD - Umum		192.801.725.171	167.747.186.089
KYD - Provisi		(1.584.475.589)	(1.266.276.911)
KYD - Administrasi		(1.524.594.901)	(1.204.677.786)
Penyisihan Penghapusan Aset Produktif - Kredit yang Diberikan	2f, 8	(6.381.167.174)	(8.533.849.755)
Agunan Yang Diambil Alih		160.463.800	160.463.800
Aktiva Tetap dan Inventaris	2g, 9		
Harga Perolehan		12.355.006.731	11.543.180.881
Dikurangi :			
Akumulasi Penyusutan		(6.191.450.666)	(5.217.748.829)
Nilai Buku		6.163.556.064	6.325.432.052
Aset Tidak Berwujud	10, 2g		
Harga Perolehan		63.250.000	63.250.000
Dikurangi :			
Akumulasi Penyusutan		(63.249.997)	(58.299.999)
Nilai Buku		3	4.950.001
Aset Lain lain	11	1.246.564.500	1.166.064.500
<b>JUMLAH ASET</b>		<b>250.125.758.583</b>	<b>224.120.198.952</b>
<b>KEWAJIBAN DAN EKUITAS</b>			
<b>Kewajiban</b>			
Kewajiban Segera	12	549.392.979	123.925.849
Utang Bunga	13	195.378.035	169.788.134
Utang Pajak		562.873.553	414.760.779
Simpanan	14, 2j	213.217.516.497	190.887.524.290
Simpanan dari Bank Lain	15	1.593.624.451	1.501.744.558
Pinjaman Diterima	16	1.151.427.000	1.151.427.000
Kewajiban Imbalan Pasca Kerja	17, 2m	716.970.095	-
Dana CSR	18	74.760.611	69.225.652
<b>Jumlah Kewajiban</b>		<b>218.061.943.220</b>	<b>194.318.396.262</b>
<b>Ekuitas</b>			
Modal Saham	19	20.148.573.000	20.148.573.000
Cadangan yang Dibentuk	20	6.173.303.133	5.375.397.718
Saldo Laba	21		
- Laba Rugi Ditahan		-	-
- Laba Rugi Tahun Berjalan		5.741.939.230	4.277.831.972
<b>Jumlah Ekuitas</b>		<b>32.063.815.363</b>	<b>29.801.802.690</b>
<b>JUMLAH KEWAJIBAN &amp; EKUITAS</b>		<b>250.125.758.583</b>	<b>224.120.198.952</b>

Penyusun

Disetujui

Umi Zaidah, SE  
Kabid lap. Akt dan TI

Eko Puspoko., SE., MM  
Direktur Utama

Hadi Sisworo, SE  
Direktur Pemasaran

Untung Sutrisno, SE  
Direktur Umum & Kepatuhan

*Lihat Catatan Atas Laporan Keuangan yang merupakan  
bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan*

**PD. BPR BKK TEMANGGUNG**  
**LAPORAN LABA RUGI**  
**Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019**  
**Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2018**  
**(Dinyatakan dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)**

KETERANGAN	CATATAN	31/12/2019 (Audited)	31 Desember 2018 (Disajikan kembali)
<b>PENDAPATAN OPERASIONAL</b>			
<b>PENDAPATAN BUNGA</b>			
Bunga Kontraktual	22, 2k	26.835.889.384	25.159.418.967
Provisi dan Administrasi	23, 2l	3.231.829.708	2.985.168.075
Bunga Bank Lain	24, 2k	2.927.123.199	2.217.455.150
<b>Jumlah Pendapatan Bunga</b>		<b>32.994.842.291</b>	<b>30.362.042.192</b>
Beban Bunga	25, 2k	8.937.954.989	7.682.771.613
<b>Pendapatan Bunga Neto</b>		<b>24.056.887.302</b>	<b>22.679.270.579</b>
Pendapatan Operasional Lainnya	26	2.779.247.613	1.128.916.484
<b>Jumlah Pendapatan Operasional</b>		<b>26.836.134.915</b>	<b>23.808.187.063</b>
<b>BEBAN OPERASIONAL</b>			
Premi Asuransi	27	13.380.000	13.380.000
Beban Penyisihan Penghapusan Aset Produktif	28	2.813.569.836	4.537.791.837
Beban Pemasaran		1.177.812.484	983.485.317
Beban Administrasi dan Umum	29	14.724.452.734	12.269.436.475
Beban Operasional Lainnya	30	160.834.895	168.265.637
<b>Jumlah Beban Operasional</b>		<b>18.890.049.949</b>	<b>17.972.359.266</b>
<b>LABA OPERASIONAL</b>		<b>7.946.084.966</b>	<b>5.835.827.797</b>
<b>PENDAPATAN (BEBAN) NON OPERASIONAL</b>			
Pendapatan Non Operasional	31	73.225.744	48.057.786
Beban Non Operasional	32	450.290.797	321.419.169
<b>Jumlah Pendapatan (Beban) Non-Operasional</b>		<b>(377.065.053)</b>	<b>(273.361.383)</b>
<b>LABA SEBELUM PAJAK PENGHASILAN</b>		<b>7.569.019.913</b>	<b>5.562.466.415</b>
Taksiran Pajak	33	1.827.080.683	1.284.634.443
<b>LABA BERSIH SETELAH PAJAK PENGHASILAN</b>		<b>5.741.939.230</b>	<b>4.277.831.972</b>

Penyusun

Disetujui

Umi Zaidah, SE  
Kabid lap. Akt dan TI

Eko Puspoko., SE., MM  
Direktur Utama

Hadi Sisworo, SE  
Direktur Pemasaran

Untung Sutrisno, SE  
Direktur Umum & Kepatuhan

*Lihat Catatan Atas Laporan Keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan*

**PD. BPR BKK TEMANGGUNG**  
**LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS**  
**Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019**  
**Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2018**  
**(Dinyatakan dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)**

URAIAN	MODAL			Belum Ditentukan	JUMLAH
	MODAL DISETOR	Cadangan Tujuan	Cadangan Umum		
<b>Saldo Per 1 Januari 2018</b>	<b>17.346.100.000</b>	<b>2.037.738.835</b>	<b>2.548.028.390</b>	<b>4.690.355.033</b>	<b>26.622.222.258</b>
Penambahan					
- Penambahan Peprov Jateng	2.030.000.000				2.030.000.000
- Penambahan Pemkab Temanggung	772.473.000				772.473.000
Pengurangan					
- Koreksi Denda Pajak 2017		(148.440.513)			(148.440.513)
Alokasi Laba Tahun Lalu :					
- Kabupaten				(1.442.307.624)	(1.442.307.624)
- Provinsi				(1.137.387.644)	(1.137.387.644)
Cadangan Tujuan	-	469.035.503	-	(469.035.503)	-
Cadangan Umum			469.035.503	(469.035.503)	-
Pembagian Jaspro				(375.228.403)	(375.228.403)
Pembagian Dana Kesejahteraan				(469.035.503)	(469.035.503)
Tantiem				(187.614.201)	(187.614.201)
CSR				(140.710.651)	(140.710.651)
Laba (Rugi) Tahun Berjalan	-		-	4.277.831.972	4.277.831.972
<b>Saldo Per 31 Desember 2018</b>	<b>20.148.573.000</b>	<b>2.358.333.825</b>	<b>3.017.063.893</b>	<b>4.277.831.972</b>	<b>29.801.802.690</b>
<b>Saldo Per 1 Januari 2019</b>	<b>20.148.573.000</b>	<b>2.358.333.825</b>	<b>3.017.063.893</b>	<b>4.277.831.972</b>	<b>29.801.802.690</b>
Penambahan					
- Penambahan Peprov Jateng					-
- Penambahan Pemkab Temanggung					-
Pengurangan					
- Koreksi Denda Pajak 2019		(57.660.979)			(57.660.979)
Alokasi Laba Tahun Lalu :					
- Kabupaten				(1.334.747.743)	(1.334.747.743)
- Provinsi				(1.018.059.842)	(1.018.059.842)
Cadangan Tujuan		427.783.197		(427.783.197)	-
Cadangan Umum			427.783.197	(427.783.197)	-
Pembagian Jaspro				(342.226.558)	(342.226.558)
Pembagian Dana Kesejahteraan				(427.783.197)	(427.783.197)
Tantiem				(171.113.279)	(171.113.279)
CSR				(128.334.959)	(128.334.959)
Laba (Rugi) Tahun Berjalan				5.741.939.230	5.741.939.230
<b>Saldo Per 31 Desember 2019</b>	<b>20.148.573.000</b>	<b>2.728.456.043</b>	<b>3.444.847.090</b>	<b>5.741.939.230</b>	<b>32.063.815.363</b>

*Lihat Catatan Atas Laporan Keuangan yang merupakan bagian yang tak terpisahkan laporan keuangan secara keseluruhan*

**PD. BPR BKK TEMANGGUNG**  
**LAPORAN ARUS KAS**  
**Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019**  
**Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2018**  
**(Dinyatakan dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)**

KETERANGAN	31/12/2019	31/12/2018
<b>Laba Neto</b>	<b>5.741.939.230</b>	<b>4.277.831.972</b>
Penyesuaian untuk merekonsiliasi laba neto menjadi kas bersih dari kegiatan operasi		
Penyusutan Aset Tetap	973.701.837	648.295.587
Penyisihan kerugian (pembalikan atas penyisihan) untuk :		
Penempatan pada Bank Lain (selain giro)	60.420.196	62.201.417
Kredit	(2.152.682.581)	3.557.322.964
Amortisasi Aset Tidak Berwujud	4.949.998	7.425.000
Provisi dan Administrasi	638.115.793	213.938.525
<b>Jumlah</b>	<b>5.266.444.474</b>	<b>8.767.015.465</b>
<b>PERUBAHAN ASET DAN KEWAJIBAN OPERASI</b>		
Penurunan (Kenaikan) Pendapatan Bunga yang akan Diterima	(685.054.361)	(656.808.511)
Penurunan (Kenaikan) Penempatan pada Bank Lain	3.976.182.618	(5.740.927.973)
Penurunan (Kenaikan) Kredit yang Diberikan	(25.054.539.082)	(17.378.181.997)
Penurunan (Kenaikan) Agunan Yang Diambil Alih	-	95.183.700
Penurunan (Kenaikan) Aset Lain-Lain	(80.500.000)	55.762.500
Kenaikan (Penurunan) Kewajiban Segera	425.467.130	(338.794.325)
Kenaikan (Penurunan) Utang Bunga	25.589.901	11.341.878
Kenaikan (Penurunan) Utang Pajak	148.112.774	(134.853.220)
Kenaikan (Penurunan) Simpanann Tabungan	11.344.542.207	15.641.422.655
Kenaikan (Penurunan) Simpanan Deposito Berjangka	10.985.450.000	1.177.200.000
Kenaikan (Penurunan) Simpanan dari Bank Lain	91.879.893	94.333.715
Kenaikan (Penurunan) Pinjaman Diterima	-	-
Kenaikan (Penurunan) Kewajiban Lainnya	722.505.054	69.225.652
<b>ARUS KAS BERSIH YANG DIPEROLEH (DIGUNAKAN) DARI AKTIVITAS OPERASI</b>	<b>7.166.080.607</b>	<b>1.661.919.539</b>
<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI</b>		
Perubahan Aset Tetap dan Inventaris	(811.825.850)	(257.374.500)
<b>ARUS KAS BERSIH YANG DIPEROLEH (DIGUNAKAN) DARI AKTIVITAS INVESTASI</b>	<b>(811.825.850)</b>	<b>(257.374.500)</b>
<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN</b>		
Modal Disetor	-	
- Penambahan Pemprov Jateng	-	2.030.000.000
- Penambahan Pemkab Temanggung	-	772.473.000
Pembayaran Pajak	(57.660.979)	(148.440.513)
Alokasi Laba Tahun Lalu :		
- Kabupaten Temanggung	(1.334.747.743)	(1.442.307.624)
- Provinsi Jateng	(1.018.059.842)	(1.137.387.644)
Pembagian Jaspro	(342.226.558)	(375.228.403)
Pembagian Dana Kesejahteraan	(427.783.197)	(469.035.503)
Tantiem	(171.113.279)	(187.614.201)
CSR	(128.334.959)	(140.710.651)
<b>ARUS KAS BERSIH YANG DIPEROLEH (DIGUNAKAN) DARI AKTIVITAS PENDANAAN</b>	<b>(3.479.926.557)</b>	<b>(1.098.251.539)</b>
<b>KENAIKAN (PENURUNAN) ARUS KAS</b>	<b>2.874.328.200</b>	<b>306.293.500</b>
<b>KAS AWAL PERIODE</b>	<b>2.555.432.100</b>	<b>2.249.138.600</b>
<b>KAS AKHIR PERIODE</b>	<b>5.429.760.300</b>	<b>2.555.432.100</b>

**PD. BPR BKK TEMANGGUNG**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2019**  
**Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2018**  
**(Dinyatakan dengan rupiah, kecuali dinyatakan lain)**

URAIAN	31 Desember 2019 (Audited)	31 Desember 2018 (Disajikan Kembali)
<b>3 KAS</b>		
Saldo kas per 31 Desember 2019 dan 2018 adalah sebagai berikut :		
- Kas	5.429.760.300	2.555.432.100
Jumlah	<b>5.429.760.300</b>	<b>2.555.432.100</b>
<b>4 PENDAPATAN BUNGA YANG AKAN DITERIMA</b>		
Saldo pendapatan bunga yang akan diterima per 31 Desember 2019 dan 2018 adalah sebagai berikut :		
- Pendapatan Bunga Yang Akan Diterima Kredit	1.770.518.702	1.567.718.026
- Pendapatan Bunga Yang Akan Diterima Bank Lain	1.136.839.308	654.585.623
Jumlah	<b>2.907.358.010</b>	<b>2.222.303.649</b>
<b>5 PENEMPATAN PADA BANK LAIN</b>		
Saldo penempatan pada bank lain per 31 Desember 2019 dan 2018 adalah sebagai		
a) Berdasarkan jenis :		
<b>Giro :</b>		
PT Bank Mandiri Cabang Pembantu Parakan (1360004501398)	3.236.029.599	5.079.085.731
PT Bank Danamon Cabang Magelang (5568542)	-	757.366.222
PT Bank Danamon Cabang Magelang (000085292332)	1.023.541.604	-
PT Bank Pembangunan Daerah Cabang Magelang ( 1097000871)	57.523.135	57.355.970
PT Bank Pembangunan Daerah Cabang Temanggung (1014004609)	15.567.960.927	5.643.092.295
PT Bank Rakyat Indonesia Cabang Temanggung (010201000620307)	199.503.231	390.758.655
PT BANK MNC Tbk ( 100010000113850)	2.769.640.580	15.639.468.180
PT Bank Permata Cabang Magelang (00702106222)	328.736.072	183.867.050
PT BANK Oke Cabang Semarang (310121800000411)	4.230.049.184	5.037.037.601
Sub Jumlah	<b>27.412.984.332</b>	<b>32.788.031.703</b>
<b>Tabungan</b>		
PT Bank Mandiri Cabang Pembantu Parakan (1350004501398)	5.256.999.869	2.708.910.119
PT Bank Pembangunan Daerah Cabang Temanggung (2014098398)	8.702.307.726	3.934.132.527
PT Bank Pasar Temanggung (100.120.0001760)	1.342.506.081	1.368.328.279
BPR Kedu Artha Setia (0103699)	73.360.867	71.083.855
PT BPR Bank Pasar Magelang (00325)	19.875.941	19.377.800
PT BPR Intan Surya Temanggung (202108053240)	294.940.378	237.966.881
PT BPR Surya Yudha Temanggung (3000000692)	219.904.426	215.553.636
PT BPR BKK Wonosobo ( 001.20.000001)	43.981.578	351.748.453
BPR Karyajtmika Sadaya (IB) Bandung	71.532	71.532
PT BPR SRI Artha Lestari (0110045210)	681.388.224	329.298.787
Sub Jumlah	<b>16.635.336.622</b>	<b>9.236.471.869</b>
<b>Deposito berjangka :</b>		
PT BPR Intan Surya Temanggung (61000002472)	500.000.000	500.000.000
PT BPR Intan Surya Temanggung (61000002473)	500.000.000	500.000.000
PT BPR BKK Wonosobo	500.000.000	500.000.000
PT BPR Kartasura Makmur Sul	-	500.000.000
PT BPR Kartasura Makmur Sukarejo	-	500.000.000
PT Bank Pembangunan Daerah Cabang Temanggung (070580)	500.000.000	30.000.000
PT Bank Pembangunan Daerah Cabang Temanggung (121861)	30.000.000	500.000.000
PT BPR Sri Artha Lestari Bali	-	2.000.000.000
PT BPR Sri Artha Lestari Bali	-	2.000.000.000
PT BPR Sri Artha Lestari Bali	-	2.000.000.000
PT BPR Sri Artha Lestari Bali	-	2.000.000.000
PT BPR Sri Artha Lestari Bali	-	2.000.000.000
PT BPR Sri Artha Lestari Bali (AB-386644)	1.000.000.000	-

PT BPR Sri Artha Lestari Bali (AB-386645)	1.000.000.000	-
PT BPR Sri Artha Lestari Bali (AB-386646)	1.000.000.000	-
PT BPR Sri Artha Lestari Bali (AB-386647)	1.000.000.000	-
PT BPR Sri Artha Lestari Bali (AB-386648)	1.000.000.000	-
Sub Jumlah	<u>7.030.000.000</u>	<u>13.030.000.000</u>
<b>Jumlah Penempatan Pada Bank Lain</b>	<b><u>51.078.320.954</u></b>	<b><u>55.054.503.572</u></b>

## 6 PENYISIHAN PENGHAPUSAN ASET PRODUKTIF

Saldo penyisihan penghapusan aktiva produktif per 31 Desember 2019 dan 2018 adalah sebagai berikut :

Penyisihan Kerugian (Penempatan Bank Lain)		
Saldo awal tahun	111.332.359	49.130.942
Penyisihan (Pemulihan)	<u>60.420.196</u>	<u>62.201.417</u>
Saldo Akhir	<b><u>171.752.555</u></b>	<b><u>111.332.359</u></b>

## 7 KREDIT YANG DIBERIKAN

Kredit yang diberikan per 31 Desember 2019 dan 2018 adalah sebagai berikut :

- KYD - Umum	192.801.725.171	167.747.186.089
- KYD - Provisi	(1.584.475.589)	(1.266.276.911)
- KYD - Administrasi	<u>(1.524.594.901)</u>	<u>(1.204.677.786)</u>
Jumlah	<b><u>189.692.654.681</u></b>	<b><u>165.276.231.392</u></b>
a). Kolektibilitas :		
1). Lancar	129.345.904.529	151.403.193.000
2). Dalam Perhatian Khusus	47.530.134.236	
3). Kurang Lancar	1.725.915.050	1.665.630.642
4). Diragukan	3.088.400.820	3.096.486.216
5). Macet	<u>11.111.370.536</u>	<u>11.581.876.231</u>
Jumlah	<b><u>192.801.725.171</u></b>	<b><u>167.747.186.089</u></b>
b). Keterkaitan:		
1). Pihak terkait	1.557.825.700	1.342.401.250
2). Pihak tidak terkait	<u>191.243.899.471</u>	<u>166.404.784.839</u>
Jumlah	<b><u>192.801.725.171</u></b>	<b><u>167.747.186.089</u></b>
c). Jenis Penggunaan		
1). Investasi	95.778.898.566	1.213.867.050
2). Konsumsi	413.481.200	81.691.487.418
3). Modal Kerja	2.083.150	84.841.831.621
4). KPR dengan Jaminan Hipotik pertama	700.000	-
5). Kredit Konsumsi Lainnya	<u>96.606.562.255</u>	<u>-</u>
Jumlah	<b><u>192.801.725.171</u></b>	<b><u>167.747.186.089</u></b>

## 8 PENYISIHAN PENGHAPUSAN AKTIVA PRODUKTIF

Saldo penyisihan penghapusan aktiva produktif per 31 Desember 2019 dan 2018 adalah sebagai berikut :

Penyisihan Kerugian (Kredit)		
Saldo awal tahun	8.533.849.755	4.976.526.790
Penyisihan (Pemulihan)	<u>(2.152.682.581)</u>	<u>3.557.322.965</u>
Saldo akhir	<b><u>6.381.167.174</u></b>	<b><u>8.533.849.755</u></b>



## 9 AGUNAN YANG DIAMBIL ALIH

Saldo Agunan yang diambil alih per 31 Desember 2019 dan 2018 adalah sebagai berikut

- Agunan Yang Diambil Alih	160.463.800	160.463.800
	<b>160.463.800</b>	<b>160.463.800</b>

Agunan Yang Diambil Alih :

- 1 Heru Zunio SHM No. 262 Luas 4.461 m2
- 2 Ny Imbuh SHM No. 609 Luas 95 m2

## 9 ASET TETAP

Saldo nilai buku aset tetap per 31 Desember 2019 dan 2018 adalah sebagai berikut:

TAHUN 2019				
	Saldo Awal	Kenaikan	Penurunan	Saldo Akhir
<b>Harga Perolehan</b>				
Tanah dan Gedung	6.870.177.100	5.173.000	-	6.875.350.100
Perabotan	2.222.623.205	308.208.750	-	2.530.831.955
Peralatan Kantor	2.170.456.376	216.340.100	-	2.386.796.476
Kendaraan	279.924.200	227.000.000	-	506.924.200
Lainnya	-	55.104.000	-	55.104.000
<b>Jumlah</b>	<b>11.543.180.881</b>	<b>811.825.850</b>		<b>12.355.006.731</b>
<b>Akumulasi Penyusutan</b>				
Bangunan	1.542.206.951	490.787.967	-	2.032.994.918
Perabotan	2.001.944.537	121.839.475	-	2.123.784.012
Peralatan Kantor	1.517.048.160	289.769.604	-	1.806.817.764
Kendaraan	156.549.181	24.640.628	-	181.189.809
Lainnya	-	46.664.164	-	46.664.164
<b>Jumlah</b>	<b>(5.217.748.829)</b>	<b>(973.701.837)</b>	-	<b>(6.191.450.666)</b>
<b>Nilai Buku</b>	<b>6.325.432.052</b>			<b>6.163.556.064</b>

TAHUN 2018				
	Saldo Awal	Kenaikan	Penurunan	Saldo Akhir
<b>Harga Perolehan</b>				
Tanah dan Gedung	6.870.177.100	-	-	6.870.177.100
Perabotan	2.198.808.205	23.815.000	-	2.222.623.205
Peralatan Kantor	1.936.896.876	233.559.500	-	2.170.456.376
Kendaraan	279.924.200	-	-	279.924.200
<b>Jumlah</b>	<b>11.285.806.381</b>	<b>257.374.500</b>		<b>11.543.180.881</b>
<b>Akumulasi Penyusutan</b>				
Bangunan	1.301.804.661	240.402.290	-	1.542.206.951
Perabotan	1.892.446.479	109.498.058	-	2.001.944.537
Peralatan Kantor	1.259.777.917	257.270.243	-	1.517.048.160
Kendaraan	115.424.185	41.124.996	-	156.549.181
<b>Jumlah</b>	<b>(4.569.453.242)</b>	<b>648.295.587</b>		<b>(5.217.748.829)</b>
<b>Nilai Buku</b>	<b>6.716.353.139</b>			<b>6.325.432.052</b>

## 10 ASET TIDAK BERWUJUD

Saldo nilai buku aset tidak berwujud per 31 Desember 2019 dan 2018 adalah sebagai berikut

- Software	63.250.000	63.250.000
- Amortisasi aset tidak berwujud	(63.249.997)	(58.299.999)
Nilai Buku	<b>3</b>	<b>4.950.001</b>

## 11 RUPA-RUPA AKTIVA

Saldo rupa-rupa aktiva per 31 Desember 2019 dan 2018 adalah sebagai berikut:

- Biaya dibayar dimuka	95.137.500	14.637.500
- Titipan Setoran Inbreng	1.151.427.000	1.151.427.000
Jumlah	<b>1.246.564.500</b>	<b>1.166.064.500</b>

## 12 KEWAJIBAN SEGERA

Saldo kewajiban segera per 31 Desember 2019 dan 2018 adalah sebagai berikut :

- Titipan Pajak Bunga Tabungan	69.013.990	61.466.809
- Titipan Pajak Bunga Deposito	70.306.730	55.577.794
- PPh Badan/ Pajak Dana	20.000	-
- Titipan PPh Pasal 21	62.786.952	5.037.245
- Gaji Perangkat Desa	-	1.600.000
- Payment Point PLN dll	15.720.585	-
- Lainnya	78.553.789	244.001
- Titipan	193.132.232	-
- Titipan Angsuran	3.300.000	-
- Titipan Notaris	56.430.000	-
- Payment Point PDAM	128.700	-
<b>Jumlah</b>	<b>549.392.979</b>	<b>123.925.849</b>

## 13 UTANG BUNGA

Saldo utang bunga per 31 Desember 2019 dan 2018 adalah sebagai berikut :

- BMHD Deposito	188.841.913	163.252.012
- Bunga Antar Bank	4.794.520	4.794.520
- Bunga Pinjaman Diterima	1.741.602	1.741.602
<b>Jumlah</b>	<b>195.378.035</b>	<b>169.788.134</b>

## 13 UTANG PAJAK

Saldo utang Pajak per 31 Desember 2019 dan 2018 adalah sebagai berikut :

- Utang Pajak	562.873.553	414.760.779
<b>Jumlah</b>	<b>562.873.553</b>	<b>414.760.779</b>

## 14 SIMPANAN

Saldo simpanan per 31 Desember 2019 dan 2018 adalah sebagai berikut:

Tabungan:

- Tabungan	155.684.291.497	144.339.749.290
- Deposito Berjangka	57.533.225.000	46.547.775.000
<b>Sub Jumlah</b>	<b>213.217.516.497</b>	<b>190.887.524.290</b>

Deposito Berjangka

- Deposito 1 Bulan	17.636.725.000	-
- Deposito 2 Bulan	20.000.000	-
- Deposito 3 Bulan	8.146.800.000	-
- Deposito 6 Bulan	5.073.100.000	-
- Deposito 12 Bulan	26.656.600.000	-
<b>Sub Jumlah</b>	<b>57.533.225.000</b>	<b>-</b>

## 15 SIMPANAN DARI BANK LAIN

Saldo simpanan dari bank lain per 31 Desember 2019 dan 2018 adalah sebagai berikut:

- Tabungan PD BPR BKK KARANGMALANG	593.624.451	501.744.558
- Deposito PD BPR BKK KARANGMALANG	1.000.000.000	1.000.000.000
<b>Jumlah</b>	<b>1.593.624.451</b>	<b>1.501.744.558</b>

## 16 PINJAMAN DITERIMA

Saldo pinjaman diterima pada 31 Desember 2019 dan 2018 adalah sebagai berikut :

- Dana setoran modal	1.151.427.000	1.151.427.000
<b>Jumlah</b>	<b>1.151.427.000</b>	<b>1.151.427.000</b>

## 17 KEWAJIBAN IMBALAN PASCA KERJA

Saldo kewajiban imbalan pasca kerja per 31 Desember 2019 dan 2018 adalah sebagai

- Imbalan Kerja	716.970.095	-
<b>Jumlah</b>	<b>716.970.095</b>	<b>-</b>

## 18 DANA CSR

Saldo dana CSR per 31 Desember 2019 dan 2018 adalah sebagai berikut :

- Dana CSR	74.760.611	69.225.652
Jumlah	<u>74.760.611</u>	<u>69.225.652</u>

## 19 MODAL SAHAM

Saldo modal saham per 31 Desember 2019 dan 2018 adalah sebagai berikut :

- Modal Dasar Saham	25.000.000.000	25.000.000.000
- Modal Saham Belum Disetor	(4.851.427.000)	(4.851.427.000)
Jumlah	<u>20.148.573.000</u>	<u>20.148.573.000</u>

## 20 CADANGAN YANG DIBENTUK

Saldo cadangan yang dibentuk per 31 Desember 2019 dan 2018 adalah sebagai berikut :

- Cadangan Umum	3.444.847.090	3.017.063.893
- Cadangan Tujuan	2.728.456.043	2.358.333.825
Jumlah	<u>6.173.303.133</u>	<u>5.375.397.718</u>

## 21 SALDO LABA

Saldo laba per 31 Desember 2019 dan 2018 adalah sebagai berikut :

- Laba Rugi Ditahan	-	-
- Laba Rugi Tahun Berjalan	5.741.939.230	4.277.831.972
Jumlah	<u>5.741.939.230</u>	<u>4.277.831.972</u>

## 22 PEDAPATAN BUNGA KONTRAKTUAL

Pendapatan bunga kontraktual per 31 Desember 2019 dan 2018 adalah sebagai berikut :

- Bunga atas Kredit Yang Diberikan Bulanan	25.215.537.100	25.159.418.967
- Bunga atas Kredit Yang Diberikan Musiman	1.620.352.284	-
Jumlah	<u>26.835.889.384</u>	<u>25.159.418.967</u>

## 23 PENDAPATAN PROVISI DAN ADMINISTRASI

Pendapatan provisi dan administrasi per 31 Desember 2019 dan 2018 adalah sebagai berikut :

- Provisi	1.646.445.322	1.509.002.187
- Administrasi	1.585.384.386	1.476.165.888
Jumlah	<u>3.231.829.708</u>	<u>2.985.168.075</u>

## 24 PENDAPATAN BUNGA BANK LAIN

Pendapatan bunga bank lain per 31 Desember 2019 dan 2018 adalah sebagai berikut :

- Bunga Giro Dari Bank Lain	1.769.776.404	1.047.097.639
- Bunga Tabungan/Pendapatan dari Bank Lain	405.039.406	214.112.579
- Bunga Deposito/Pendapatan dari Bank Lain	752.307.389	956.244.932
Jumlah	<u>2.927.123.199</u>	<u>2.217.455.150</u>

## 25 BEBAN BUNGA

Beban bunga per 31 Desember 2019 dan 2018 adalah sebagai berikut :

- Bunga Tabungan - Bank Lain	21.879.895	18.201.297
- Bunga Deposito - Bank Lain	69.999.998	74.211.295
- Bunga Tabungan - Pihak Ketiga	4.569.813.146	3.983.662.465
- Bunga Deposito - Pihak Ketiga	3.868.173.008	3.235.559.150
- Bunga Lainnya - Pihak Ketiga	408.088.942	371.137.406
Jumlah	<u>8.937.954.989</u>	<u>7.682.771.613</u>

## 26 PENDAPATAN OPERASIONAL LAINNYA

Pendapatan operasional lainnya per 31 Desember 2019 dan 2018 adalah sebagai berikut :

- Tutup Rekening Tabungan	1.855.206	1.500.099
- Pinalty Tanamas	-	2.962.526
- Ganti Buku Tabungan	480.000	390.000
- Administrasi Tabungan	472.479.050	483.287.363
- Pembulatan Kas	186.805	227.600
- Denda Pinjaman	3.588.474	1.138.192
- Pinalty Deposito	20.542.500	23.054.500
- Fee Asuransi	144.258.561	62.000.000
- Kredit Hapus Buku	-	114.227.093
- Pemulihan PPAP	1.790.633.202	386.359.119
- Fee Notaris	102.954.550	27.815.000
- Adminstrasi Kredit	30.569.500	34.000
- Pendapatan Operasional Lainnya	211.699.765	25.920.992
<b>Jumlah</b>	<b>2.779.247.613</b>	<b>1.128.916.484</b>

## 27 PREMI ASURANSI

Premi asuransi per 31 Desember 2019 dan 2018 adalah sebagai berikut :

- Premi Asuransi Kas	13.380.000	13.380.000
<b>Jumlah</b>	<b>13.380.000</b>	<b>13.380.000</b>

## 28 BEBAN PENYISIHAN PENGHAPUSAN ASET PRODUKTIF

Beban penyisihan penghapusan aset produktif per 31 Desember 2019 dan 2018 adalah

- Penempatan pada bank lain	180.414.857	-
- Kredit yang diberikan	2.633.154.979	4.537.791.837
<b>Jumlah</b>	<b>2.813.569.836</b>	<b>4.537.791.837</b>

## 29 BEBAN PEMASARAN

Beban Pemasaran per 31 Desember 2019 dan 2018 adalah sebagai berikut :

- Sponsor OR, HUT, Keg Lembaga Lain	200.977.600	287.722.000
- Spanduk, Banner	27.805.000	23.057.500
- Media Elektronik	33.195.000	31.386.000
- Payung, Asbak dll	17.000.000	33.446.000
- Customer Gathering	157.761.000	1.600.000
- Undian Tabungan	574.954.600	516.000.000
- Beban Lainnya	163.201.102	90.273.817
- Beban Iklan	2.218.182	-
- Beban Pemasaraan Lainnya	700.000	-
<b>Jumlah</b>	<b>1.177.812.484</b>	<b>983.485.317</b>

## 29 BEBAN ADMINISTRASI DAN UMUM

Beban administrasi dan umum per 31 Desember 2019 dan 2018 adalah sebagai berikut :

<b>Biaya Tenaga Kerja</b>		
- Gaji Pokok	2.092.005.135	2.086.882.500
- Tunjangan Jabatan	902.620.000	731.410.000
- Tunjangan Fungsional	75.020.000	64.600.000
- Tunjangan Perumahan	-	2.600.000
- Tunjangan Pangan	-	8.490.000
- Tenaga Kontrak	9.725.000	-
- Honorarium Dewan Pengawas	142.106.800	200.828.026
- Tunjangan Hari Tua	125.404.239	156.198.000
- Tunjangan Kinerja	2.208.394.100	2.139.644.250
- Uang Makan	681.394.000	712.545.000
- Uang Sopir	38.500.000	39.600.000
- THR	595.328.425	564.063.165
- Bonus Tahunan	-	134.168.841
- Jamsostek/BPJS	491.550.303	313.742.241
- PPH 21	50.957.953	105.427.714
- Uang Lembur	42.432.690	26.583.250

- Tunjangan representatif	19.338.500	12.750.400
- Jasa Pengabdian/ Purna	242.879.639	834.128.405
- Jasa Pengabdian Dewan	44.499.731	73.247.700
- Jasa Pengabdian Direksi	158.699.592	367.821.556
- Capaian Laba	-	67.392.000
- Tunjangan Kesehatan	10.199.374	-
- Bantuan Transportasi	150.000	-
- Insentif Pekerjaan	1.378.549.021	-
Sub Jumlah	9.309.754.502	8.642.123.048
<b>Beban Imbalan Pasca Kerja</b>	716.970.095	-
<b>Beban Sewa</b>		
- Sewa Tanah	22.500.000	-
- Gedung Pos Pelayanan	16.700.000	65.682.500
- Jaringan Radio	111.050.000	114.900.000
- Kendaraan	677.865.452	636.299.000
- Calmic Pengharum	-	4.883.333
- Bransless	40.000.000	4.300.000
- DRC	18.152.000	-
- VPN	13.560.000	-
- IBS	61.200.000	-
- Lainnya	9.040.250	-
- Sewa Lainnya	5.416.000	-
Sub Jumlah	975.483.702	826.064.833
<b>Beban Barang dan Jasa</b>		
- Listrik, Air	116.552.018	120.004.150
- Langganan Surat Kabar	17.275.998	17.197.000
- Metrai, Telegram, Pos	11.598.927	14.814.423
- Premium	157.492.423	139.481.015
- Telepon	81.606.881	92.730.652
- ATK	277.561.700	197.238.638
- Perjalanan Dinas	137.646.000	148.251.985
- Barang dan Jasa Lainnya	3.201.500	-
- Adm Transfer ABA	1.340.000	-
- Pakaian dinas	200.000.000	99.000.000
- Jasa Konsultan Pajak	13.600.000	17.100.000
- Notaris	5.500.000	2.000.000
- Pembuatan Cap	195.000	1.369.500
- Kemanan Kantor	340.666.000	269.800.500
- Jasa PT CIKA (OB)	71.108.655	50.768.596
- Jasa PT ANDITHA/HPU (Scurity)	263.805.115	238.290.961
- Langganan Hosting	398.032	889.250
- Pengadaan Pegawai	72.513.000	69.050.000
- Pantry Dapur	103.672.726	-
- Lainnya	-	6.515.000
- Rumah Tangga Kantor	99.573.040	108.711.901
- Jasa Konsultan	2.845.000	-
- Notaris	9.150.000	-
- Audit KAP	25.300.000	24.200.000
- Pembuatan Kalender	-	880.000
- Retribusi parkir	-	3.971.000
Sub Jumlah	2.012.602.015	1.622.264.571
<b>Beban Pendidikan</b>	522.774.000	326.313.877
<b>Beban Penyusutan Aset Tetap</b>		
- Gedung	973.701.837	240.402.290
- Perabotan	-	109.498.058
- Peralatan Kantor	-	257.270.243
- Kendaraan	-	41.124.996
- Aset Tidak berwujud	4.949.998	7.425.000
Sub Jumlah	978.651.835	655.720.587

Beban Pemeliharaan		
- Gedung	53.250.195	26.438.200
- Perabotan	28.179.000	26.003.500
- Kendaraam	12.244.898	15.233.022
- Servis On Line	75.293.750	118.226.027
- Inventaris	14.415.850	1.472.000
Sub Jumlah	183.383.693	187.372.749
Beban Pajak		
- Pajak Kendaraan Bermotor	2.376.125	3.494.125
- Pajak Lainnya	21.830.932	-
- Pajak Bumi dan Bangunan	625.835	1.825.685
- Pajak Reklame	-	4.257.000
Sub Jumlah	24.832.892	9.576.810
<b>Jumlah Beban Administrasi dan Umum</b>	<b>14.724.452.734</b>	<b>12.269.436.475</b>
<b>30 BEBAN OPERASIONAL LAINNYA</b>		
Beban Operasional Lainnya per 31 Desember 2019 dan 2018 adalah sebagai berikut :		
- Intensif Bendahara	42.037.956	49.105.799
- Pungutan OJK	109.718.843	110.952.582
- Lainnya	9.078.096	8.207.256
<b>Jumlah</b>	<b>160.834.895</b>	<b>168.265.637</b>
<b>31 PENDAPATAN NON OPERASIONAL</b>		
Pendapatan non operasional per 31 Desember 2019 dan 2018 adalah sebagai berikut :		
- Pendapatan Non Lainnya	73.225.744	48.057.786
<b>Jumlah</b>	<b>73.225.744</b>	<b>48.057.786</b>
<b>32 BEBAN NON OPERASIONAL</b>		
Beban non operasional per 31 Desember 2019 dan 2018 adalah sebagai berikut :		
- Bina Lingkungan	136.787.301	81.630.000
- Jaumuan Tamu	36.706.500	77.229.000
- Pakaian Olahraga	67.851.000	450.000
- Halal Bihalal	10.853.150	7.000.000
- Denda OJK	13.063.000	14.600.000
- Lelang	2.500.000	-
- RUPS dan Kegiatan PS	-	8.000.000
- Iuran Perbarindo	6.300.000	14.250.000
- Administrasi ABA/Transfer	292.125	1.683.488
- Olahraga	27.745.000	4.360.000
- Iuran Forkom	55.347.196	26.457.375
- Penanganan Kredit	31.835.150	2.000.000
- Denda Pajak	-	2.817.756
- Ultah Merger	44.919.000	21.120.200
- Pengajian BUMD	6.135.000	5.000.000
- Pelantikan Pejabat	-	250.000
- Pembuatan Sertifikat Penambahan Modal	1.000.000	54.571.350
- Lainnya	8.956.375	-
<b>Jumlah</b>	<b>450.290.797</b>	<b>321.419.169</b>
<b>33 TAKSIRAN PAJAK</b>		
Taksiran pajak tahun 2019 dan 2018 adalah sebagai berikut:	Tahun 2019	Tahun 2018
- Taksiran Pajak	1.958.270.638.88	1.284.634.443.00
- Uang Muka Pajak	1.395.397.086.00	869.873.664.00
<b>Jumlah Utang Pajak</b>	<b>562.873.552.88</b>	<b>414.760.779.00</b>

Laba Rugi Sebelum Pajak	7.946.084.965.53
Koreksi Fiskal	
- Beban Non Operasional	450.290.797.00
Jumlah Koreksi	<b>450.290.797.00</b>
Laba Kena Pajak	<b>8.396.375.762.53</b>

a. Dengan Fasilitas	<table border="1"> <tr> <td>Fasilitas</td> <td>x</td> <td>Laba Rugi</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Jumlah Omset</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>4.800.000.000.00</td> <td>x</td> <td>8.396.375.762.53</td> <td>1.126.586.414.04</td> </tr> <tr> <td>35.774.089.903.84</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table>	Fasilitas	x	Laba Rugi		Jumlah Omset				4.800.000.000.00	x	8.396.375.762.53	1.126.586.414.04	35.774.089.903.84			
Fasilitas	x	Laba Rugi															
Jumlah Omset																	
4.800.000.000.00	x	8.396.375.762.53	1.126.586.414.04														
35.774.089.903.84																	

b. Tanpa Fasilitas	<table border="1"> <tr> <td>Laba Rugi</td> <td>-</td> <td>L - R Fasilitas</td> <td></td> </tr> <tr> <td>8.396.375.762.53</td> <td>-</td> <td>1.126.586.414.04</td> <td>7.269.789.348.49</td> </tr> </table>	Laba Rugi	-	L - R Fasilitas		8.396.375.762.53	-	1.126.586.414.04	7.269.789.348.49
Laba Rugi	-	L - R Fasilitas							
8.396.375.762.53	-	1.126.586.414.04	7.269.789.348.49						

**Perhitungan Pajak Terhutang :**

a. Dengan Fasilitas	<table border="1"> <tr> <td>25 % X 50 %</td> <td>x</td> <td>1.126.586.414.04</td> <td>140.823.301.75</td> </tr> </table>	25 % X 50 %	x	1.126.586.414.04	140.823.301.75
25 % X 50 %	x	1.126.586.414.04	140.823.301.75		
b. Tanpa Fasilitas	<table border="1"> <tr> <td>25%</td> <td>x</td> <td>7.269.789.348.49</td> <td>1.817.447.337.12</td> </tr> </table>	25%	x	7.269.789.348.49	1.817.447.337.12
25%	x	7.269.789.348.49	1.817.447.337.12		
<b>Jumlah Taksiran Pajak</b>			<b>1.958.270.638.88</b>		

**PD BPR BKK TEMANGGUNG**  
**Laporan Rekapitulasi PPAP**  
**Per 31 Desember 2019**

---

---

<b>Keterangan</b>	<b>N.Jaminan</b>	<b>Plafond</b>	<b>Baki Debet</b>	<b>PPAP</b>
Lancar		Rp 158.309.955.000	Rp 129.345.904.529	Rp 645.667.744
Dalam Perhatian Khusus	Rp 15.372.977	Rp 61.754.600.000	Rp 47.530.134.236	Rp 166.147.109
Kurang Lancar	Rp 911.298	Rp 2.415.700.000	Rp 1.725.915.050	Rp 86.744.910
Diragukan	Rp 2.116.129	Rp 3.913.000.000	Rp 3.088.400.820	Rp 456.931.385
Macet	Rp 6.086.032	Rp 15.733.400.000	Rp 11.111.370.536	Rp 5.025.676.026
				<b>Rp 6.381.167.174</b>



**PD BPR BKK TEMANGGUNG**  
**10 NASABAH KREDIT TERBESAR**  
**Per 31 Desember 2019**

<b>No.</b>	<b>Nama</b>	<b>Rekening</b>	<b>Plafond</b>	<b>Baki Debet</b>
1	Tatik Haryati	01.01.013749	2.200.000.000	1.203.877.800
2	Fany Hermawan	01.01.017356	1.150.000.000	702.326.350
3	Fany Hermawan	01..01.017988	1.000.000.000	933.326.300
4	StefanusAdhe Cahyono	01.01.018218	800.000.000	800.000.000
5	Ahmad Sukri	09.01.007252	750.000.000	525.000.000
6	Akhmad Masfudin	01.02.010947	750.000.000	750.000.000
7	Very Rastanto	01.01.017785	750.000.000	625.000.000
8	Nur Amin	01.02.010485	700.000.000	694.150.000
9	Triyoto	05.01.013896	600.000.000	250.000.000
10	Wahayu Sugiharto	07.01.013487	575.000.000	519.750.000

**PD BPR BKK TEMANGGUNG**  
**PERHITUNGAN ATMR**  
**Per 31 Desember 2019**

KETERANGAN	31 Desember 2019			31 Desember 2018		
	Nominal	Bobot Risiko	ATMR	Nominal	Bobot Risiko	ATMR
	<i>(Dalam Ribuan Rupiah)</i>					
<b>I</b>	<b>AKTIVA TERTIMBANG MENURUT RESIKO (ATMR)</b>					
	<b>1. AKTIVA NERACA</b>					
1. Kas *)	5.429.760.300	0%	-	2.555.432	0%	-
2. Sertifikat Bank Indonesia (SBI)		0%			0%	
3. Kredit dengan agunan berupa SBI, tabungan dan deposito yang diblokir pd BPR ybs disertai dg surat kuasa pencairan, emas dan logam mulia sebesar nilai terendah antara agunan dan baki debet.	212.355.750	0%		-	0%	
4. AYDA yang melampaui 1 tahun sejak tanggal pengambilalihan	160.463.800	0%	-			
5. Kredit yang diberikan dengan agunan berupa emas perhiasan		15%				
6. Giro, deposito berjangka, sertifikat deposito, tabungan serta tagihan lainnya kepada bank lain.	51.078.320.954	20%	10.215.664.191	55.054.503.572	20%	11.010.900.714
7. Kredit kepada bank lain atau pemerintah Daerah		20%	-		20%	
a. Kredit kepada bank lain						
b. Kredit kepada pemerintah daerah						
c. Bagian kredit yang dijamin oleh bank lain						
d. Bagian kredit yang dijamin oleh pemerintah daerah						
8. Kredit BUMD/BUMN yang melakukan usaha sbg penjamin kredit	4.845.238.250	20%	969.047.650			
9. Kredit dng agunan berupa tanah atau bangunan yang memiliki sertifikat yng dibebani dng hak tanggungan atau fiducia	39.726.006.608	30%	11.917.801.982			
10. Kredit kepada BUMN/BUMD		50%				
11. Bagian kredit yang dijamin oleh BUMN/BUMD yang melakukan usaha penjaminan kredit namun tidak memenuhi persyaratan untuk diberikan bobot risiko sebesar 20%		50%				
12. Kredit kepada pegawai atau pensiunan yang memenuhi persyaratan		50%				

13.	Kredit dng aguanan berupa tanah atau bangunan yang memiliki sertifikat yng tidak dibebani dng hak tanggungan atau fiducia	25.058.024.013	50%	12.529.012.007			
14.	Kredit yang diberikan kepada usaha mikro dan kecil yang memenuhi seluruh kriteria		70%				
15.	Kredit dengan agunan berupa kendaraan bermotor, kapal atau perahu bermotor alat berat dan/atau mesin yang menjadi satu kesatuan dengan tanah yang disertai dengan bukti kepemilikan dan telah dilakukan pengikatan hipotek atau fiducia sesuai ketentuan peraturan perundang undangan	5.624.969.900	70%	3.937.478.930			
16.	Tagihan kredit lain yng tdk memenuhi kriteria bobot risiko diatas	106.312.421.194	100%	106.312.421.194			
17.	Tagihan kredit yng tela jatuh tempo dng kwalitas macet						
	a. Tagihan atau kredit yang telah jatuh tempo	7.692.735.637	100%	7.692.735.637			
	b. Tagihan atau kredit dengan kualitas macet	3.329.973.999	100%	3.329.973.999			
18.	Kredit kepada Usaha Mikro dan Kecil < 500 jt	-	85%	-	155.747.480.148	85%	132.385.358.126
19.	Kredit kepada atau dijamin oleh :						
	a. Perorangan		100%	-	4.222.873.401	100%	4.222.873.401
	b. Kopoerasi		100%	-		100%	
	c. Kelompok dan Perusahaan lainnya		100%	-		100%	
20.	Aktiva tetap dan inventaris (nilai buku)	6.163.556.067	100%	6.163.556.067	6.325.432.052	100%	6.325.432.052
21.	Aktiva lainnya selain tersebut diatas	4.153.922.510	100%	4.153.922.510	3.388.368.149	100%	3.388.368.149
<b>2.</b>	<b>JUMLAH ATMR</b>	<b>259.787.748.982</b>		<b>167.221.614.167</b>	<b>224.741.212.754</b>		<b>157.332.932.442</b>

\*) Termasuk Saldo Valuta Asing

**PD BPR BKK TEMANGGUNG**  
**PERHITUNGAN KEBUTUHAN MODAL MINIMUM**  
**PER DESEMBER 2019**

KETERANGAN	31 Desember 2019			31 Desember 2018		
	Jumlah setiap Komp.	DIPERHITUNGGAN	JUMLAH	Jumlah setiap Komp.	DIPERHITUNGGAN	JUMLAH
<b>II MODAL</b>						
1. Modal Inti						
1.1. Modal disetor	20.148.573.000	100%	20.148.573.000	20.148.573.000	100%	20.148.573.000
1.2. Agio		100%	-		100%	
1.3. Diagio		100%	-		100%	
1.4. Modal Sumbangan		100%	-		100%	
1.5. Dana Setoran Modal		100%	-		100%	
1.6. Cadangan Umum	3.444.847.090	100%	3.444.847.090	3.017.063.893	100%	3.017.063.893
1.7. Cadangan tujuan	2.728.456.043	100%	2.728.456.043	2.358.333.825	100%	2.358.333.825
1.8. Laba ditahan		100%	-	-	100%	-
1.9. Laba tahun-tahun lalu		100%	-	-	100%	-
1.10. Rugi tahun-tahun lalu		100%	-	-	100%	-
1.11. Laba tahun berjalan Setelah Dikurangi Kekurangan PPAP (max 50% setelah THP)	5.741.939.230	50%	2.870.969.615	2.138.915.986	50%	1.069.457.993
1.13. Rugi tahun-tahun berjalan	-	100%	-	-	100%	-
Sub Total	<b>32.063.815.363</b>		<b>29.192.845.748</b>	<b>27.662.886.704</b>		<b>26.593.428.711</b>
1.14. Goodwill	-	100%	-	-	100%	-
1.15. Kekurangan PPAP		100%	-	1.249	100%	1.249
1.16. AYDA	(160.463.800)	50%	(80.231.900)	(160.463.800)	100%	(160.463.800)
Jumlah Modal Inti	<b>31.903.351.563</b>		<b>29.112.613.848</b>	<b>27.502.424.153</b>		<b>26.593.428.711</b>
2. Modal Pelengkap						
2.1. Cadangan revaluasi aktiva tetap	-	100%	-	-	100%	-
2.2. Penyisihan penghapusan aktiva produktif (maksimum 1,25% dari ATMR)	819.605.708	100%	819.605.708	868.348.324	100%	868.348.324
2.3. Modal Kuasi/modal pinjaman	-	1.25%	-	-	1%	-
2.4. Pinjaman subordinasi (maksimum 50% dari modal inti)	-	100%	-	-	100%	-
2.5. Jumlah modal pelengkap (maksimum 100% dari modal inti)	<b>819.605.708</b>	100%	<b>819.605.708</b>	<b>868.348.324</b>	100%	<b>868.348.324</b>
<b>3. JUMLAH MODAL 1.15 + 2.5</b>	<b>32.722.957.271</b>		<b>29.932.219.556</b>	<b>28.370.772.477</b>		<b>27.461.777.035</b>
<b>III MODAL MINIMUM (8% x ATMR)</b>						-
<b>IV KELEBIHAN MODAL</b>	<b>32.722.957.271</b>		<b>29.932.219.556</b>	9.490.820.584		9.490.820.584
<b>V RASIO KPMM = <math>\frac{\text{Jumlah Modal}}{\text{ATMR}} \times 100\%</math></b>	17.90%		Sehat	18.03%		Sehat
Jumlah Kekurangan modal untuk mencapai rasio KPMM sebesar 12% dari ATMR (%)						

**PD BPR BKK TEMANGGUNG**  
**RASIO LIKUIDITAS**  
**Per 31 Desember 2019**

POS-POS NERACA	31 Desember 2019		31 Desember 2018	
	<i>(Dalam Ribuan Rupiah)</i>			
	Saldo	%	Saldo	%
1. Alat Likuid				
a. Kas	5.429.760.300	11.11%	2.555.432.100	6.67%
b. Giro		0.00%		0.00%
c. Selisih lebih tabungan antar bank	<b>43.454.696.503</b>	88.89%	<b>41.522.759.014</b>	93.33%
- Giro	<b>27.412.984.332</b>		<b>32.788.031.703</b>	
- Tabungan pada bank lain	16.635.336.622		9.236.471.869	
- Tabungan bank lain pada bank	(593.624.451)		(501.744.558)	
<b>Jumlah Alat Likuid (a+b+c)</b>	<b>48.884.456.803</b>	<b>100.00%</b>	<b>44.078.191.114</b>	<b>100.00%</b>
2. Hutang Lancar				
a. Kewajiban Segera	549.392.978	0.26%	123.925.850	0.46%
b. Simpanan pihak ke III	<b>213.217.516.497</b>		<b>190.887.524.290</b>	
- Tabungan	155.684.291.497	72.83%	144.339.749.290	43.43%
- Deposito Berjangka	57.533.225.000	26.91%	46.547.775.000	56.11%
<b>Jumlah Hutang Lancar</b>	<b>213.766.909.475</b>	<b>100.00%</b>	<b>191.011.450.140</b>	<b>100.00%</b>
1. Simpanan Pihak III	<b>213.217.516.497</b>		<b>190.887.524.290</b>	
a. Tabungan	155.684.291.497	64.26%	144.339.749.290	24.65%
b. Simpanan Berjangka	57.533.225.000	23.75%	46.547.775.000	37.44%
2. Pinjaman diterima bukan dari bank lebih dari 3 bulan *)	-	0.00%	-	0.00%
3. Deposito dan Pinjaman diterima dari bank lebih dari 3 bulan *)		0.00%	-	0.00%
4. Modal Pinjaman	-	0.00%	-	0.00%
5. Modal Inti	<b>29.063.268.280</b>	12.00%	<b>27.502.424.153</b>	37.91%
<b>Jumlah dana yang diterima</b>	<b>242.280.784.777</b>	<b>100.00%</b>	<b>218.389.948.443</b>	<b>100.00%</b>
6. Kredit yang diberikan	<b>192.801.725.171</b>		<b>167.747.186.089</b>	
a. Kredit yang diberikan	192.801.725.171	100.00%	167.747.186.089	100.00%
b. Kredit yang diberikan kepada bank lain	-	0.00%	-	0.00%
c. Lainnya	-	0.00%	-	0.00%
<b>Jumlah kredit yang diberikan</b>	<b>192.801.725.171</b>	<b>100.00%</b>	<b>167.747.186.089</b>	<b>100.00%</b>
Cash Ratio a. $\frac{\text{Alat Likuid}}{\text{Hutang Lancar}} \times 100\% =$	22.87	SEHAT	23.08	SEHAT
LDR b. $\frac{\text{Kredit yang diberikan}}{\text{Dana yang Diterima}} \times 100\% =$	79.58	SEHAT	76.81	SEHAT

**PD BPR BKK TEMANGGUNG**  
**KUALITAS AKTIVA PRODUKTIF**  
**PER 31 DESEMBER 2019**

KETERANGAN	31 Desember 2019				
	Kredit	Surat Berharga	Penempatan pada bank lain (diluar giro)	Penyertaan	Jumlah
1. AKTIVA PRODUKTIF					
- Lancar	129.345.904.529.00	-	34.350.511.020	-	163.696.415.549
- Dalam Perhatian Khusus	47.530.134.236.00	-	-	-	47.530.134.236
- Kurang Lancar	1.725.915.050.00	-	-	-	1.725.915.050
- Diragukan	3.088.400.820.00	-	-	-	3.088.400.820
- Macet	11.111.370.536.00	-	-	-	11.111.370.536
<b>JUMLAH</b>	<b>192.801.725.171</b>	-	<b>34.350.511.020</b>	-	<b>227.152.236.191</b>
2. AKTIVA PRODUKTIF YANG KLASIFIKASIKAN					
- Lancar 0%	-	-	-	-	-
- Dalam Perhatian Khusus 0.5%	-	-	-	-	-
- Kurang Lancar 50%	862.957.525	-	-	-	862.957.525
- Diragukan 75%	2.316.300.615	-	-	-	2.316.300.615
- Macet 100%	11.111.370.536	-	-	-	11.111.370.536
<b>JUMLAH</b>	<b>14.290.628.676</b>	-	-	-	<b>14.290.628.676</b>
3. NILAI AGUNAN					
- Lancar	-	-	-	-	-
- Dalam Perhatian Khusus	23.370.631.568	-	-	-	23.370.631.568
- Kurang Lancar	1.571.129.200	-	-	-	1.571.129.200
- Diragukan	2.983.763.100	-	-	-	2.983.763.100
- Macet	8.567.561.480	-	-	-	8.567.561.480
<b>JUMLAH</b>	<b>36.493.085.348</b>	-	-	-	<b>36.493.085.348</b>
4. PPAP YANG DIBENTUK ( neraca)	6.381.167.174		171.752.555		<b>6.552.919.729</b>
5. PPAPWD					
- Lancar 0.5%	645.667.743.95	-	171.752.555	-	817.420.299
- Dalam Perhatian Khusus 0.5%	166.147.109.24	-	-	-	166.147.109
- Kurang Lancar 10%	86.744.910.00	-	-	-	86.744.910
- Diragukan 50%	456.931.385.00	-	-	-	456.931.385
- Macet 100%	5.025.676.026.00	-	-	-	5.025.676.026
<b>JUMLAH</b>	<b>6.381.167.174</b>	-	<b>171.752.555</b>	-	<b>6.552.919.729</b>
Ratio KAP	a. <u>Aktiva produktif yang diklasifikasikan</u> Aktiva produktif			x 100% =	6.29%
Ratio PPAP	b. <u>Penyisihan Pengh. Aktiva Produktif</u> PPAP Yang Wajib Dibentuk			x 100% =	100.00%
Ratio NPL	c. <u>Aktiva Produktif ( KL+D+M)</u> Aktiva produktif			x 100% =	8.26%

**PD BPR BKK TEMANGGUNG**

**JURNAL KOREKSI**

**Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2019**

**(Dinyatakan Dalam Rupiah, Kecuali kurs, lembar saham, dan saldo dalam mata uang asing)**

KETERANGAN		KOREKSI	
		DEBET	KREDIT
- Taksiran Pajak	1	61.772.664,87	
- Hutang Pajak			61.772.664,87
Utang Pajak setelah koreksi fiskal Rp 562.873.552,87			
Utang Pajak dibentuk Rp 501.100.888			
Kurang bentuk Rp 61.772.664,87			
- Kewajiban Imbalan Kerja	2	3.029.905,10	
- Penyisihan Penghapusan Kredit			3.029.905,10
Beban PPAP Kredit	3	3.029.905,10	
Beban Imbalan Pasca Kerja			3.029.905,10

**PD BPR BKK TEMANGGUNG**  
**KUALITAS AKTIVA PRODUKTIF**  
**Per 31 Desember 2018**

KETERANGAN	31 Desember 2018				
	Kredit	Surat Berharga	Penempatan pada bank lain (diluar giro)	Penyertaan	Jumlah
1. AKTIVA PRODUKTIF					
- Lancar	151.403.193.000	-	22.266.471.869	-	173.669.664.869
- Kurang Lancar	1.665.630.642	-	-	-	1.665.630.642
- Diragukan	3.096.486.216	-	-	-	3.096.486.216
- Macet	11.581.876.231	-	-	-	11.581.876.231
<b>JUMLAH</b>	<b>167.747.186.089</b>	<b>-</b>	<b>22.266.471.869</b>	<b>-</b>	<b>190.013.657.958</b>
2. AKTIVA PRODUKTIF YANG KLASIFIKASIKAN					
- Lancar 0%	-	-	-	-	-
- Kurang Lancar 50%	832.815.321	-	-	-	832.815.321
- Diragukan 75%	2.322.364.662	-	-	-	2.322.364.662
- Macet 100%	11.581.876.231	-	-	-	11.581.876.231
<b>JUMLAH</b>	<b>14.737.056.214</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>14.737.056.214</b>
3. NILAI AGUNAN					
- Lancar	-	-	-	-	-
- Kurang Lancar	938.208.400	-	-	-	938.208.400
- Diragukan	2.394.945.550	-	-	-	2.394.945.550
- Macet	4.228.556.248	-	-	-	4.228.556.248
<b>JUMLAH</b>	<b>7.561.710.198</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7.561.710.198</b>
4. PPAP YANG DIBENTUK	7.561.710.198		-		<b>8.645.180.864</b>
5. PPAPWD					
- Lancar 0.5%	757.015.965	-	111.332.359	-	868.348.324
- Kurang Lancar 10%	72.742.224	-	-	-	72.742.224
- Diragukan 50%	350.770.333	-	-	-	350.770.333
- Macet 100%	7.353.319.983	-	-	-	7.353.319.983
<b>JUMLAH</b>	<b>8.533.848.505</b>	<b>-</b>	<b>111.332.359</b>	<b>-</b>	<b>8.645.180.864</b>
Ratio KAP	a. <u>Aktiva produktif yang diklasifikasikan</u> Aktiva produktif			x 100% =	7.76%
Ratio PPAP	b. <u>Penyisihan Pengh. Aktiva Produktif</u> PPAP Yang Wajib Dibentuk			x 100% =	100.00%
Ratio NPL	c. <u>Aktiva Produktif ( KL+D+M)</u> Aktiva produktif			x 100% =	9.74%



**PD BPR BKK TEMANGGUNG**  
**RENTABILITAS**  
**PER 31 DESEMBER 2019**

DATA DUA BELAS BULAN TERAKHIR	GABUNGAN			
	Total Aset	Laba/Rugi Kotor	Pendapatan Operasional	Biaya Operasional
		Mutasi	Mutasi	Mutasi
Januari 2019	182.998.676	524.099	2.658.772	2.115.425
Februari 2019	181.484.305	233.677	2.431.987	1.996.343
Maret 2019	188.621.427	767.017	2.780.572	2.003.143
April 2019	192.345.420	10.761	2.798.118	2.763.837
Mei 2019	186.162.947	342.364	3.047.156	2.878.908
Juni 2019	291.897.788	849.289	2.607.285	1.722.605
Juli 2019	264.758.775	1.121.415	3.081.810	1.946.898
Agustus 2019	251.599.348	823.324	2.762.868	1.901.425
September 2019	248.733.200	916.371	2.977.081	2.107.314
Oktober 2019	248.349.173	666.691	3.305.559	2.611.262
November 2019	297.160.909	800.593	3.173.702	1.851.893
Desember 2019	255.737.969	513.419	4.149.180	3.928.952
<b>Jumlah 12 Bulan</b>	<b>2.789.849.937</b>	<b>7.569.020</b>	<b>35.774.090</b>	<b>27.828.005</b>
<b>Rata-rata 12 Bulan</b>	<b>232.487.495</b>			
<b>Modal Disetor</b>	<b>20.148.573</b>			
ROA	a. $\frac{\text{Laba/Rugi 12 Bulan}}{\text{Rata-2 volume Usaha 12 Bln}} \times 100\% = 3.26\%$ SEHAT			
Efisiensi / BOPO	b. $\frac{\text{Jml Biaya Ops. 12 Bln}}{\text{Jml Pendapatan Ops 12 Bln}} \times 100\% = 77.79\%$ SEHAT			
ROE	c. $\frac{\text{Laba/Rugi 12 Bulan}}{\text{Jumlah Modal}} \times 100\% = 37.57\%$ SEHAT			

**PD BPR BKK TEMANGGUNG**

**ROA dan BOPO**

**Per 31 Desember 2018**

<b>BULAN</b>	<b>LABA SBLM PAJAK 2018</b>	<b>TOTAL ASET 2018</b>	<b>JUMLAH MODAL INTI 2018</b>	<b>LABA SBLM PAJAK 2017</b>	<b>TOTAL ASET 2017</b>	<b>JUMLAH MODAL INTI 2017</b>
JANUARI	(534.764.181)	191.493.091.354	27.713.370.065	391.328.026	162.543.884.578	23.157.664.804
PEBRUARI	145.288.507	183.125.590.031	28.311.721.919	900.425.925	161.118.541.967	23.341.463.184
MARET	713.548.142	184.708.365.634	28.525.314.913	1.335.075.038	163.445.679.193	24.208.007.402
APRIL	718.515.850	201.356.982.128	28.482.060.885	1.431.497.294	160.367.968.052	21.605.839.221
MEI	1.088.600.207	195.239.192.173	24.869.120.654	1.744.878.272	157.993.040.105	21.733.850.760
JUNI	1.091.546.013	240.019.842.375	24.824.816.175	2.516.450.988	230.652.742.012	21.838.591.905
JULI	1.727.028.560	238.424.709.896	25.101.546.609	1.848.286.663	229.815.865.246	21.485.663.688
AGUSTUS	2.270.133.386	223.496.280.971	25.333.088.184	2.733.477.835	213.445.384.506	21.907.601.574
SEPTEMBER	3.014.287.843	219.018.831.482	25.664.154.573	3.581.020.163	209.199.464.606	23.405.040.368
OKTOBER	3.264.553.612	217.655.289.518	25.742.738.824	4.195.465.959	197.898.206.534	23.550.339.758
NOPEMBER	4.285.706.285	255.203.755.920	26.205.766.528	5.470.684.382	200.570.087.543	24.100.766.746
DESEMBER	5.562.466.414	226.496.456.393	27.502.422.904	6.103.975.036	206.438.188.790	24.021.397.241
<b>TOTAL</b>	<b>23.346.910.638</b>	<b>2.576.238.387.875</b>	<b>318.276.122.233</b>	<b>32.252.565.581</b>	<b>2.293.489.053.132</b>	<b>274.356.226.651</b>

Rata2 Aset	214.686.532.323
Laba Sebelum Pajak	5.562.466.415
<b>ROA</b>	<b>2.59%</b>
<b>Rata2 Modal Inti</b>	<b>26.523.010.186</b>
Laba Setelah Pajak	4.277.831.972
ROE	16.13%
Biaya Operasional	25.655.130.878
Pendapatan Operasional	31.490.958.676
<b>BOPO</b>	<b>81.47%</b>

**PD BPR BANK PASAR KABUPATEN TEMANGGUNG**

Jl. Letjen. Suprpto No. 32 Telp. (0293) 491814 – 491726 Fax. 491726  
Temanggung, email : bankpasar\_tmg\_2007@yahoo.com

**LAPORAN KEUANGAN  
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR  
PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2019  
SERTA  
LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN**

PD. BPR BANK PASAR KABUPATEN TEMANGGUNG  
DAFTAR ISI

Halaman

I. SURAT PERNYATAAN DIREKSI	
II. LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN	
III. LAPORAN KEUANGAN	
- Neraca per 31 Desember 2019 dan 2018 .....	1
- Laporan Laba Rugi untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 .....	3
- Laporan Perubahan Ekuitas .....	4
- Laporan Arus Kas .....	5
- Laporan Komitmen dan Kontijensi .....	7
IV. CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN .....	8-26
V. ANALISA KEUANGAN	
- Permodalan .....	27
- Kualitas Aset Produktif .....	28
- Likuiditas .....	29
- Komposisi Aset, Kewajiban Dan Ekuitas .....	30
- Komposisi Pendapatan dan Beban .....	32
VI. SURAT PERNYATAAN UPLOAD	

---

**SURAT PERNYATAAN DIREKSI**

---



Semakin Dipercaya  
Dan  
Dicintai Kita Semua

## PD BPR "BANK PASAR" KABUPATEN TEMANGGUNG

Jl. Letjend. Suprpto No. 32 Telp. (0293) 491814 - 491726 Fax. 491726 Temanggung  
email : bankpasar\_tmg\_2007@yahoo.com

### SURAT PERNYATAAN DIREKSI TENTANG TANGGUNG JAWAB ATAS LAPORAN KEUANGAN UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2019 DAN 2018 PD BPR "BANK PASAR" KABUPATEN TEMANGGUNG

Kami yang bertanda tangan dibawah ini :

Nama	: Retno Nendra Wiarty, S.E., M.M.
Alamat Kantor	: Jl. Letjend Suprpto No. 32 Temanggung
Alamat domisili	: Candi Asri 001/010 Candimulyo Kedu Temanggung.
Nomor Telepon	: 08122755512
Jabatan	: Direktur Utama

Menyatakan bahwa :

1. Bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian laporan keuangan PD BPR "BANK PASAR" KABUPATEN TEMANGGUNG;
2. Laporan Keuangan PD BPR "BANK PASAR" KABUPATEN TEMANGGUNG telah disusun dan disajikan sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik;
3. a. Semua informasi dalam laporan keuangan PD BPR "BANK PASAR" KABUPATEN TEMANGGUNG telah dimuat secara lengkap dan benar;  
b. Laporan Keuangan PD BPR "BANK PASAR" KABUPATEN TEMANGGUNG tidak mengandung informasi atau fakta material yang tidak benar, dan tidak menghilangkan informasi atau fakta material;
4. Bertanggung jawab atas sistem pengendalian intern pada PD BPR "BANK PASAR" KABUPATEN TEMANGGUNG.

Demikian surat pernyataan ini dibuat dengan sebenarnya

Temanggung, 28 Februari 2020  
Atas Nama dan Mewakili Direksi,



(Retno Nendra Wiarty, S.E., M.M.)  
Direktur Utama

---

## **LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN**

---

## Laporan Auditor Independen

**Laporan No. 0041/3.0217/AU.2/07/1417-1/1/II/2020**

Pemegang Saham, Dewan Komisaris dan Direksi  
**PD. BPR BANK PASAR KABUPATEN TEMANGGUNG**

Kami telah mengaudit laporan keuangan PD. BPR BANK PASAR KABUPATEN TEMANGGUNG tanggal 31 Desember 2019, serta laporan laba rugi, laporan perubahan ekuitas dan laporan arus kas untuk tahun-tahun yang berakhir pada tanggal tersebut di atas, dan suatu ikhtisar kebijakan akuntansi signifikan dan informasi penjelasan lainnya.

### **Tanggung Jawab Manajemen atas Laporan Keuangan**

Manajemen PD. BPR BANK PASAR KABUPATEN TEMANGGUNG bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian wajar laporan keuangan ini sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik, 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 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 manajemen, serta pengevaluasian atas penyajian laporan keuangan secara keseluruhan.

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





**HELIANTONO & REKAN**

**Parker Randall International**

Registered Public Accountants

### **Opini**

Menurut pendapat kami, laporan keuangan terlampir menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, posisi keuangan PD. BPR BANK PASAR KABUPATEN TEMANGGUNG tanggal 31 Desember 2019, serta kinerja keuangan dan arus kasnya untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik.

### **Hal Lain**

Laporan keuangan PD. BPR BANK PASAR KABUPATEN TEMANGGUNG untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2018 diaudit oleh auditor independen lain yang menyatakan opini wajar dalam semua hal yang material, atas laporan keuangan tersebut dengan Nomor : 0063/2.1065/AU.2/07/0438-2/1/III/2019 tanggal 15 Maret 2019.

**HELIANTONO & REKAN**

Kantor Akuntan Publik

**JUNADI, SE, M.Si, Ak, CPA**

Nomor Registrasi Akuntan Publik : AP.1417

Nomor Registrasi KAP : KEP-785/KM.I/2010

Semarang, 28 Februari 2020

---

## LAPORAN KEUANGAN

---

PD. BPR BANK PASAR KABUPATEN TEMANGGUNG  
NERACA

31 Desember 2019

Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2018

	Catatan	2019 Rp	2018 Rp
<b><u>ASET</u></b>			
Kas	4	2.042.244.500,00	3.470.176.200,00
Pendapatan Bunga YMH Diterima	5	2.360.064.905,00	2.068.877.722,00
Pendapatan Bunga YAD ABA	6	2.476.501,00	397.333,00
Penempatan pada bank lain	7	61.428.205.211,25	57.850.912.618,38
Penyisihan penghapusan penempatan	7	(221.785.604,56)	(43.073.502,57)
Total		<u>61.206.419.606,69</u>	<u>57.807.839.115,81</u>
Kredit yang diberikan	8	331.956.654.598,00	298.308.237.398,66
Penyisihan Kerugian	8	(6.995.382.951,55)	(6.969.132.349,80)
Total		<u>324.961.271.646,45</u>	<u>291.339.105.048,86</u>
Aset Tetap dan Inventaris	9	9.413.005.950,00	8.914.127.040,00
Akumulasi penyusutan	9	(5.111.929.059,99)	(4.799.525.503,92)
Total		<u>4.301.076.890,01</u>	<u>4.114.601.536,08</u>
Aset Tidak Berwujud	10	-	2.087.500,34
Aset lain-lain	11	197.338.726,00	321.773.957,00
<b>JUMLAH ASET</b>		<u><u>395.070.892.775,15</u></u>	<u><u>359.124.858.413,09</u></u>
<b><u>KEWAJIBAN DAN EKUITAS</u></b>			
<b>KEWAJIBAN</b>			
Kewajiban segera lainnya	12	1.745.703.692,71	1.531.682.333,28
Hutang Bunga	13	567.081.134,00	549.102.763,00
Hutang Pajak	14	-	196.291.318,43
Simpanan	15	331.059.195.435,21	294.253.479.757,35
Simpanan Dari Bank Lain	16	11.576.881.267,00	15.608.974.668,00
Pinjaman yang diterima	17	-	-
Kewajiban lain-lain	18	1.820.908.208,70	864.430.111,35
Jumlah Kewajiban		<u>346.769.769.737,62</u>	<u>313.003.960.951,41</u>

PD. BPR BANK PASAR KABUPATEN TEMANGGUNG  
NERACA  
31 Desember 2019  
Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2018

	Catatan	2019 Rp	2018 Rp
<b>EKUITAS</b>			
Modal	19		
Modal Disetor		20.107.968.916,29	17.807.968.916,29
Tambahannya Modal Disetor		-	2.300.000.000,00
Total		<u>20.107.968.916,29</u>	<u>20.107.968.916,29</u>
Ekuitas (Tambahannya Aset Tax Amnesty)		26.500.000,00	26.500.000,00
<b>Saldo Laba</b>			
Cadangan Umum	20	9.469.089.284,08	8.582.501.190,81
Cadangan Tujuan	21	9.424.634.515,16	8.538.046.421,89
Belum Ditentukan Penggunaannya	22	9.272.930.322,00	8.865.880.932,69
Tanggung Jawab Sosial Perusahaan	23	-	-
Total		<u>28.193.154.121,24</u>	<u>26.012.928.545,39</u>
Jumlah Ekuitas		<u>48.301.123.037,53</u>	<u>46.120.897.461,68</u>
<b>KEWAJIBAN DAN EKUITAS</b>		<u>395.070.892.775,15</u>	<u>359.124.858.413,09</u>

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

Temanggung, 28 Februari 2020  
PD. BPR Bank Pasar Kabupaten Temanggung

  
  
Retno Nendra Wiarty, S.E., M.M.  
 Direktur Utama

  
Esti Wibowo, S.E  
 Direktur Umum & Pemasaran

PD. BPR BANK PASAR KABUPATEN TEMANGGUNG  
LAPORAN LABA RUGI  
Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2019  
Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2018

	Catatan	2019 Rp	2018 Rp
<b>Pendapatan dan Beban Operasional</b>			
Pendapatan Bunga			
Bunga Kontraktual	24	47.196.689.460,87	43.750.690.572,46
Provisi	24	1.510.942.327,00	1.973.513.029,00
Biaya Transaksi	24	-	-
Total		48.707.631.787,87	45.724.203.601,46
Beban Bunga	25	(21.103.141.029,61)	(19.656.166.737,86)
Pendapatan Bunga - Neto		27.604.490.758,26	26.068.036.863,60
Pendapatan Operasional Lainnya	26	806.165.421,34	614.797.198,93
<b>Jumlah Pendapatan Operasional</b>		<b>28.410.656.179,60</b>	<b>26.682.834.062,53</b>
Beban penyisihan kerugian/penyusutan			
Beban penyisihan kerugian tab/dep/sertifikat dep.	27	577.084.661,83	422.592.074,99
Beban penyisihan kerugian kredit	27	419.729.337,40	911.319.820,88
Beban kerugian restrukturisasi kredit		-	-
Beban penyusutan aset tetap	27	815.730.594,41	937.583.603,31
Beban Pemasaran	28	1.004.348.400,00	781.601.475,00
Beban Adminitrasi dan Umum	29	14.364.136.120,07	13.357.800.088,92
<b>Jumlah Beban Operasional</b>		<b>17.181.029.113,71</b>	<b>16.410.897.063,10</b>
<b>Laba (Rugi) Operasional</b>		<b>11.229.627.065,89</b>	<b>10.271.936.999,43</b>
<b>Pendapatan dan Beban Non-Operasional</b>			
Pendapatan non-operasional	30	1.352.073.569,77	4.391.962.224,70
Beban non-operasional	31	(129.876.965,00)	(3.000.827.672,01)
<b>Jumlah Pendapatan (Beban) Non-Operasional</b>		<b>1.222.196.604,77</b>	<b>1.391.134.552,69</b>
<b>Laba (Rugi) Sebelum Pajak Penghasilan</b>		<b>12.451.823.670,66</b>	<b>11.663.071.552,12</b>
<b>Taksiran Pajak Penghasilan</b>	32	<b>(3.178.893.348,66)</b>	<b>(2.797.190.619,43)</b>
<b>Laba (Rugi) Neto</b>	33	<b>9.272.930.322,00</b>	<b>8.865.880.932,69</b>

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

Temanggung, 28 Februari 2020  
PD. BPR Bank Pasar Kabupaten Temanggung


  
Retno Nendra Wiarty, SE, MM  
Direktur Utama


  
Esti Wijowo, S.E  
Direktur Umum & Pemasaran

**PD. BPR BANK PASAR KABUPATEN TEMANGGUNG**  
**LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS**  
**Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2019**  
**Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2018**

	Modal	Dana Setoran Modal - Ekuitas	Laba/Rugi Yang Belum Direalisasi	Ekuitas Tax Amnesty	Saldo Laba			CSR	Jumlah
					Cadangan Tujuan	Cadangan Umum	Belum Ditentukan		
<b>Saldo per 31 Des 2018</b>	17.807.968.916,29			37.000.000,00	7.571.845.963,39	7.616.300.732,31	8.401.742.842,32	-	41.434.858.454,31
Alokasi									
Setoran Pemda	2.300.000.000,00						(4.620.958.500,00)		(2.320.958.500,00)
Cadangan Umum							(966.200.458,50)		(966.200.458,50)
Cadangan Tujuan							(966.200.458,50)		(966.200.458,50)
Dana Kesejahteraan Karyawan							(840.174.284,23)		(840.174.284,23)
Jasa Produksi							(840.174.284,23)		(840.174.284,23)
Tanggung Jawab Sosial Perusahaan (CSR)							(168.034.856,85)	-	(168.034.856,85)
Pembentukan/ penggunaan cadangan					966.200.458,50	966.200.458,50			1.932.400.917,00
Koreksi cadangan					-	-			-
Ekuitas tax amnesty				(10.500.000,00)	-	-			(10.500.000,00)
Koreksi Pembulatan	-						(0,01)		(0,01)
Laba (Rugi) periode berjalan							8.865.880.932,69		8.865.880.932,69
<b>Saldo per 31 Des 2018</b>	<b>20.107.968.916,29</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>26.500.000,00</b>	<b>8.538.046.421,89</b>	<b>8.582.501.190,81</b>	<b>8.865.880.932,69</b>	<b>-</b>	<b>46.120.897.461,68</b>
Alokasi									
Setoran Pemda	-						(4.876.234.513,00)		(4.876.234.513,00)
Cadangan Umum							(886.588.093,27)		(886.588.093,27)
Cadangan Tujuan							(886.588.093,27)		(886.588.093,27)
Dana Kesejahteraan Karyawan							(886.588.093,27)		(886.588.093,27)
Jasa Produksi							(709.270.474,59)		(709.270.474,59)
Tanggung Jawab Sosial Perusahaan (CSR)							(265.976.427,98)		(265.976.427,98)
Tantiem							(354.635.237,31)		(354.635.237,31)
Pembentukan/ penggunaan cadangan					886.588.093,27	886.588.093,27			1.773.176.186,54
Ekuitas tax amnesty				-	-	-			-
Koreksi Pembulatan									-
Laba (Rugi) periode berjalan							9.272.930.322,00		9.272.930.322,00
<b>Saldo per 31 Des 2019</b>	<b>20.107.968.916,29</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>26.500.000,00</b>	<b>9.424.634.515,16</b>	<b>9.469.089.284,08</b>	<b>9.272.930.322,00</b>	<b>-</b>	<b>48.301.123.037,53</b>

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

PD. BPR BANK PASAR KABUPATEN TEMANGGUNG  
LAPORAN ARUS KAS  
Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2019  
Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2018

URAIAN	2019 Rp	2018 Rp
<b>Arus Kas dari Aktivitas Operasi</b>		
Laba Neto	9.272.930.322,00	8.865.880.932,69
Penyesuaian untuk merekonsiliasi laba neto menjadi kas bersih diperoleh dari kegiatan operasi :		
Penyusutan aset tetap	312.403.556,07	923.279.549,99
Penyisihan kerugian (pembalikan atas penyisihan) untuk :		
Penempatan pada bank lain	178.712.101,99	(78.989.825,66)
Kredit	26.250.601,75	553.937.655,37
Amortisasi :		
Provisi/biaya transaksi	-	-
Aset tidak berwujud	-	-
Pendapatan bunga yang ditangguhkan (dampak restrukturisasi)	-	-
Penurunan nilai agunan yang diambil alih	-	-
Laba penjualan aset tetap	-	-
Selisih kurs valuta asing	-	-
Perubahan aset dan kewajiban operasi :		
Penempatan pada bank lain, jatuh tempo > tiga bulan	(15.970.000.000,00)	970.000.000,00
Pendapatan bunga yang akan diterima	(291.187.183,00)	8.430.332,00
Pendapatan bunga yang akan diterima ABA	(2.079.168,00)	(397.333,00)
Kredit yang diberikan	(33.648.417.199,34)	(30.310.228.273,00)
Agunan yang diambil Alih	-	-
Aset lain-lain	124.435.231,00	(72.555.670,00)
Kewajiban segera	214.021.359,43	362.514.407,38
Hutang bunga	17.978.371,00	(18.332.175,00)
Hutang pajak	(196.291.318,43)	(433.245.734,57)
Simpanan :		
Tabungan	27.984.615.677,86	24.092.485.871,88
Deposito berjangka	8.821.100.000,00	637.900.000,00
Simpanan dari bank lain	(4.032.093.401,00)	13.372.589.707,19
Pinjaman yang diterima	-	-
Kewajiban imbalan Kerja	-	-
Kewajiban lain-lain	956.478.097,35	(521.246.294,23)
<b>Arus Kas Neto dari Aktivitas Operasi</b>	<b>(15.504.073.273,32)</b>	<b>9.486.142.218,35</b>
<b>Arus Kas dari Aktivitas Investasi</b>		
Penjualan/(pembelian) aset tetap dan inventaris	(498.878.910,00)	(907.068.600,00)
Pembelian/penjualan aset tidak berwujud	2.087.500,34	7.277.499,63
Pembelian/penjualan Sertifikat Bank Indonesia	-	-
<b>Arus Kas Neto dari Aktivitas Investasi</b>	<b>(496.791.409,66)</b>	<b>(899.791.100,37)</b>

PD. BPR BANK PASAR KABUPATEN TEMANGGUNG  
LAPORAN ARUS KAS  
Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2019  
Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2018

URAIAN	2019 Rp	2018 Rp
<b>Arus Kas dari Aktivitas Pendanaan</b>		
Ekuitas (aset tax amnesty)	-	(10.500.000,00)
Penerimaan/pembayaran dana setoran modal	-	-
Penambahan modal	-	2.300.000.000,00
Penambahan cadangan umum	-	-
Pembagian setoran Pemda	(4.876.234.513,00)	(4.620.958.500,00)
Alokasi dana kesejahteraan karyawan	(886.588.093,27)	(840.174.284,23)
Pembagian jasa produksi	(709.270.474,59)	(840.174.284,23)
Tanggung Jawab Sosial Perusahaan (CSR)	(265.976.427,98)	(168.034.856,85)
Tantiem	(354.635.237,31)	-
Koreksi pembulatan	0,01	(0,01)
<b>Arus Kas Neto dari Aktivitas Pendanaan</b>	<u>(7.092.704.746,14)</u>	<u>(4.179.841.925,32)</u>
<b>Kenaikan (Penurunan) Arus Kas</b>	<u>(13.820.639.107,13)</u>	<u>13.272.390.125,35</u>
<b>Kas dan Setara Kas Awal Periode</b>	<u>55.291.088.818,38</u>	<u>42.018.698.693,03</u>
<b>Kas dan Setara Kas Akhir Periode</b>	<u>41.470.449.711,25</u>	<u>55.291.088.818,38</u>
Kas	2.042.244.500,00	3.470.176.200,00
Penempatan pada bank lain, jatuh tempo ≤ tiga bulan	39.428.205.211,25	51.820.912.618,38
Jumlah Kas dan Setara Kas Akhir Tahun	<u>41.470.449.711,25</u>	<u>55.291.088.818,38</u>



PD. BPR BANK PASAR KABUPATEN TEMANGGUNG  
 LAPORAN KOMITMEN DAN KONTINJENSI  
 Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2019  
 Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2018

	2019 Rp	2018 Rp
<b><u>KOMITMEN</u></b>		
Fasilitas pinjaman yang diterima dan belum ditarik	-	-
Fasilitas kredit kepada nasabah yang belum ditarik	-	-
Penerusan kredit (channeling)	1.339.127.515,00	1.367.602.515,00
Jumlah	<u>1.339.127.515,00</u>	<u>1.367.602.515,00</u>
<b><u>KONTINJENSI</u></b>		
Pendapatan bunga dalam penyelesaian	8.043.658.182,00	7.947.631.238,00
Aktiva Produktif yang dihapusbuku	98.807.535,00	98.807.535,00
Lain-lain	-	-
Jumlah	<u>8.142.465.717,00</u>	<u>8.046.438.773,00</u>

Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian  
 yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan.

---

## **CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

---

PD. BPR BANK PASAR KABUPATEN TEMANGGUNG  
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN - Lanjutan  
Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2019  
Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2018

---

1. UMUM

PD. BPR Bank Pasar Kabupaten Temanggung didirikan berdasarkan dengan dasar Perda No. 35/DPRD/1955, tanggal 14 Nopember 1955, dan Surat Keputusan DPRD Tingkat II Kabupaten Temanggung No DPRD 45/I.III/1973 tanggal 23 Desember 1975, yang kemudian telah disahkan oleh Menteri Keuangan RI SK 075/MK.11/1983 tertanggal 21 Pebruari 1983.

Anggaran Dasar bank telah dibuat dan disahkan dengan Peraturan Daerah No. 10 Tahun 1983 Junto Perda No 7 tahun 1992 serta No 18 Tahun 1995 telah diperbaharui dengan Peraturan Daerah No. 10 Tahun 2003 telah diperbaruhi lagi dengan perda no 20 tahun 2007 terakhir diperbarui dengan Perda Nomor 12 Tahun 2013.

Bank bekedudukan di Jl. Letjen Suprpto No. 32 Kabupaten Temanggung dengan jumlah karyawan pada tahun 2019 sebanyak 87 orang termasuk outsourcing.

2. SUSUNAN ORGANISASI

Susunan pengurus PD. BPR Bank Pasar Kabupaten Temanggung periode 31 Desember 2019 adalah sebagai berikut:

Dewan Pengawas	: Ir. Kristri Widodo, M.Si.
Dewan Direksi:	
▪ Direktur Utama	: Retno Nendra Wiarty, S.E., M.M.
▪ Direktur Umum & Pemasaran	: Esti Wibowo, S.E
▪ Kepala Bagian Operasional	: Darwanta
▪ Kepala Cabang Magelang	: Amin Rusbudi Mulyanto
▪ Kepala Bagian Kredit	: Ahmad Setiawan, S.E.
▪ Kepala Bagian Pengerahan Dana	: Drs. Waluyo
▪ Kepala SKAI	: Dwi Wanto, S.E.
▪ Kepala Bagian Umum PE	
Kepatuhan dan Manajemen Resiko	: Tutik Wagiyarti S.E

PD. BPR BANK PASAR KABUPATEN TEMANGGUNG  
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN - Lanjutan  
Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2019  
Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2018

---

3. KEBIJAKAN AKUNTANSI

a. Dasar Penyusunan Laporan Keuangan

Laporan keuangan Bank berpedoman pada Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (SAK-ETAP) yang dijabarkan lebih lanjut dalam Pedoman Akuntansi Bank Perkreditan Rakyat yang diterbitkan oleh Bank Indonesia bekerjasama dengan Ikatan Akuntan Indonesia dan berlaku mulai 1 Januari 2010.

Laporan keuangan dijabarkan dalam mata uang rupiah penuh. Laporan Arus Kas disusun dengan menggunakan metode tidak langsung yang menyajikan penerimaan dan pengeluaran kas dan setara kas yang diklasifikasikan dalam aktivitas operasi, investasi dan pendanaan. Kas dan setara kas terdiri dari kas, penempatan pada bank lain yang jatuh tempo dalam waktu tiga bulan atau kurang sejak tanggal penempatan.

b. Pendapatan Bunga yang akan diterima

Pendapatan bunga atas kredit performing dan pendapatan bunga deposito penempatan bank diakui atas dasar akrual.

c. Penempatan pada Bank Lain

Penempatan pada bank lain yang memenuhi persyaratan kriteria penjaminan Lembaga Penjamin Simpanan dapat dijadikan sebagai faktor pengurang dalam pembentukan PPAP umum dan khusus, sesuai dengan POJK BAB III Pasal 20 tentang Penyisihan Penghapusan Aset Produktif No. 33/POJK.03/2018, tentang Kualitas Aset Produktif dan Pembentukan Penyisihan Penghapusan Aset Produktif Bank Perkreditan Rakyat.

d. Kredit Yang Diberikan

Kredit yang diberikan disajikan sebesar pokok kredit/baki debit dikurangi provisi serta ditambah biaya transaksi yang belum diamortisasi dinyatakan sebesar jumlah bruto tagihan Bank yang belum dilunasi oleh nasabah dikurangi dengan penyisihan penghapusan, sesuai dengan PBI No. 13/26/PBI/2011 tentang Perubahan Peraturan Bank Indonesia No. 8/19/PBI/2006 tentang Kualitas Aktiva Produktif Dan Penyisihan Aktiva Produktif Bank Perkreditan Rakyat.

PD. BPR BANK PASAR KABUPATEN TEMANGGUNG  
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN - Lanjutan  
Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2019  
Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2018

---

e. Transaksi dengan Pihak yang Mempunyai Hubungan Istimewa

Sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (SAK-ETAP) tentang “Pengungkapan Pihak-pihak yang Mempunyai Hubungan Istimewa”

Yang dimaksud dengan mempunyai hubungan istimewa adalah :

1. Pihak yang memiliki pengendalian, pengendalian bersama atau pengaruh signifikan atas entitas
2. Entitas anak, joint ventura, entitas asosiasi dari entitas
3. Personel manajemen kunci dari entitas dan entitas induknya (secara agregat)
4. Pihak pihak yang mempunyai hubungan istimewa lainnya

Transaksi pihak yang mempunyai hubungan istimewa adalah pengalihan sumber daya, jasa atau kewajiban antar pihak-pihak yang mempunyai hubungan istimewa, terlepas dari harga yang dibebankan. Contohnya:

1. Transaksi antara entitas dengan pemilik utamanya
2. Transaksi antara entitas dengan entitas lain dimana kedua entitas tersebut dibawah pengendalian bersama dari suatu entitas atau individu
3. Transaksi dimana entitas atau individu yang mengendalikan entitas pelapor menimbulkan beban secara langsung yang bukan ditanggung oleh entitas pelapor

Seluruh transaksi dengan pihak yang mempunyai hubungan istimewa baik yang dilakukan dengan atau tidak dengan kondisi dan persyaratan normal sebagai mana dilakukan dengan pihak ketiga diungkapkan dalam catatan atas laporan keuangan.

f. Penyisihan Kerugian

Penyisihan Kerugian Aset Produktif (penempatan pada bank lain dan kredit yang diberikan) dibentuk berdasarkan hasil penelaahan dan evaluasi terhadap kolektibilitas dan nilai yang dapat direalisasi dari masing-masing aktiva pada akhir tahun. Dalam menentukan jumlah keseluruhan jumlah penyisihan kerugian aktiva produktif, bank menggunakan ketentuan Bank Indonesia tentang pembentukan Penyisihan Kerugian Aset Produktif sesuai dengan Peraturan Bank Indonesia Nomor : 8/19/PBI/2006 tanggal 5 Oktober 2006, PBI No. 13/26/PBI 2011 tanggal 28 Desember 2011, yang telah diperbaharui sesuai dengan Peraturan Otoritas Jasa Keuangan Republik

PD. BPR BANK PASAR KABUPATEN TEMANGGUNG  
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN - Lanjutan  
Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2019  
Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2018

---

Indonesia Nomor 33 /POJK.03/2018 Tentang Kualitas Aset Produktif Dan Pembentukan Penyisihan Penghapusan Aset Produktif Bank Perkreditan Rakyat .

Pedoman pembentukan penyisihan penghapusan aset produktif adalah sebagai berikut

<u>Penggolongan</u>	<u>Prosentase</u>
Lancar	0,5 %
Dalam Perhatian Khusus	0,5 %
Kurang Lancar	10 %
Diragukan	50 %
Macet	100 %

Cadangan khusus untuk aset produktif yang digolongkan kurang lancar, diragukan dan macet adalah sebesar prosentase tersebut diatas dikalikan jumlah aset produktif setelah dikurangi nilai agunan yang bersangkutan.

Aset produktif dihapuskan dari masing-masing penyisihan penghapusan pada saat manajemen berpendapat bahwa aset tersebut sudah tidak akan tertagih atau terealisasi lagi. Penerimaan kembali aset yang telah dihapuskan dicatat sebagai penambahan pada masing-masing penyisihan selama tahun berjalan.

g. Aset Tetap

Tata cara penyusutan maupun penghapusan atas aset tetap yang dimiliki bank berpedoman pada Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (SAK-ETAP)

Biaya perbaikan dan pemeliharaan dibebankan pada laporan laba rugi pada saat terjadinya, pemugaran dan penambahan dalam jumlah signifikan dikapitalisasi. Aset tetap yang sudah tidak digunakan lagi atau dijual, nilai tercatat serta akumulasi penyusutan dikeluarkan dari kelompok aset tetap yang bersangkutan dan laba atau rugi yang terjadi dibukukan sebagai pendapatan atau beban tahun yang bersangkutan.

Penyusutan aset tetap dihitung dengan metode garis lurus.

PD. BPR BANK PASAR KABUPATEN TEMANGGUNG  
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN - Lanjutan  
Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2019  
Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2018

---

Aset dalam penyelesaian dinyatakan sebesar biaya perolehan. Akumulasi biaya perolehan akan dipindahkan ke masing-masing aset tetap yang bersangkutan pada saat aset tersebut selesai dikerjakan atau siap digunakan.

h. Biaya Dibayar Dimuka

Biaya Dibayar Dimuka (disajikan dalam aset lain-lain) dibebankan selama masa manfaat masing-masing biaya yang bersangkutan.

i. Agunan yang Diambil Alih

Agunan yang diambil alih sehubungan dengan penyelesaian kredit yang diberikan disajikan dalam akun Aset lain-lain dinyatakan sebesar nilai terendah antara harga pasar dan nilai yang disepakati bersama. Selisih lebih antara saldo kredit yang tidak dapat ditagih dengan nilai terendah antara harga pasar dengan nilai yang disepakati bersama tersebut dibebankan pada penyisihan penghapusan aktiva produktif.

Biaya-biaya sehubungan dengan pemeliharaan perolehan aktiva tersebut dibebankan pada operasi saat terjadinya. Laba atau rugi yang terjadi akibat realisasi penjualan agunan yang diambil alih dilaporkan sebagai pendapatan atau biaya tahun yang bersangkutan.

j. Pendapatan dan Biaya Bunga

Bank mengakui pendapatan bunga atas dasar akrual. sedangkan biaya bunga didasarkan atas dasar akrual. Pendapatan bunga atas aset produktif yang lancar diakui atas dasar akrual. Bunga atas aset produktif "*Non Performing*" yang belum diterima dilaporkan dalam komitmen kontijensi.

k. Pendapatan Provisi dan Komisi

Provisi dan Komisi Bank yang berkaitan langsung dengan kegiatan perkreditan diamortisasi sesuai dengan jangka waktu kredit yang diberikan.

PD. BPR BANK PASAR KABUPATEN TEMANGGUNG  
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN - Lanjutan  
Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2019  
Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2018

---

I. Akuntansi Imbalan Kerja

Bank sudah menerapkan SAK-ETAP tentang “Imbalan Kerja” yang mengharuskan bank mengakui biaya atas seluruh imbalan kerja yang menjadi hak pekerja akibat dari jasa yang diberikan kepada bank selama periode pelaporan

- a. Sebagai kewajiban, setelah dikurangi jumlah yang telah dibayar baik secara langsung kepada pekerja atau sebagai kontribusi kepada dana imbalan kerja. Jika pembayaran kontribusi melebihi kewajiban yang timbul dari jasa sebelum tanggal pelaporan, maka entitas harus mengakui kelebihan tersebut sebagai aset dibayar dimuka yang akan mengurangi pembayaran masa datang atau sebagai pengembalian kas
- b. Sebagai beban, kecuali bab lain mensyaratkan biaya tersebut diakui sebagai bagian biaya perolehan suatu aset seperti persediaan atau aset tetap.

m. Tanggal Penyelesaian Penyusunan Laporan Keuangan

Manajemen perusahaan bertanggung jawab atas penyajian dan pengungkapan laporan keuangan untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2019 yang diselesaikan pada tanggal 28 Februari 2020.



PD. BPR BANK PASAR KABUPATEN TEMANGGUNG  
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN - Lanjutan  
Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2019  
Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2018

4 KAS	PER 31 DES 2019	PER 31 DES 2018
	Rp	Rp
Saldo	2.042.244.500,00	3.470.176.200,00
5 PENDAPATAN BUNGA YANG MASIH HARUS DITERIMA	PER 31 DES 2019	PER 31 DES 2018
	Rp	Rp
Saldo	2.360.064.905,00	2.068.877.722,00
6 PENDAPATAN BUNGA YANG MASIH AKAN DITERIMA ABA	PER 31 DES 2019	PER 31 DES 2018
	Rp	Rp
Saldo	2.476.501,00	397.333,00

7 PENEMPATAN PADA BANK LAIN

Merupakan penempatan dalam bentuk tabungan, deposito berjangka pada bank lain dalam mata uang rupiah dengan perincian sebagai berikut :

Jenis penempatan	PER 31 DES 2019		
	Jangka Waktu (Bulan)	Tingkat bunga	Jumlah
		%	Rp
<b>Giro</b>			
- PT Danamon Cab. Temanggung		4,00%	2.033.012.707,84
- PT BNI Cab. Temanggung		1,25%	81.316.902,00
- PT BRI Cab. Temanggung		1,50%	3.015.302.410,70
- PT Bank Jateng Temanggung		5,50%	5.891.033.541,00
- PT Bank Jateng Rejowinangun		2,00%	457.737.205,00
- PT Bank Jateng Capem Muntilan		2,00%	583.278.360,00
- PT. Bank Mandiri Tmg		1,90%	68.595.678,16
- PT. Bank Mandiri Parakan		1,90%	33.035.003,74
<b>Tabungan:</b>			
- PT. Bank BRI Cab. Parakan		2,75%	5.020.456.630,27
- PT Bank Mandiri Cab. Parakan		2,15%	1.301.743.107,63
- PT Bank Jateng Cab. Ngadirejo		1,25%	1.043.681.692,00
- PT Bank Mandiri Cab. Temanggung		2,15%	1.058.246.193,46
- PT Bank Mandiri Cab. Magelang		1,05%	711.311.160,45
- PT Bank Jateng Kranggan		2,00%	956.064.346,00
- PT Bank Jateng Rejowinangun		1,25%	147.334.256,00
- PT. Bank BPD Jateng Temanggung-1002000004		1,25%	1.006.288.620,00
- PD BPR Bank Pasar 69 Magelang		4,00%	77.158.973,00
- PT Bank BII Cab. Magelang		3,00%	726.010.409,00
- PT Bank BNI Cabang Temanggung		1,75%	1.129.579.949,00
- PT Bank BJB Surakarta		2,00%	57.018.066,00

PD. BPR BANK PASAR KABUPATEN TEMANGGUNG  
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN - Lanjutan  
Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2019  
Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2018

7 PENEMPATAN PADA BANK LAIN (lanjutan)

Jenis penempatan	PER 31 DES 2019		
	Jangka Waktu	Tingkat bunga	Jumlah
	(Bulan)	%	Rp
Deposito:			
- PT Bank Jateng Capem Bandongan 1003000106	1 bulan	6,25%	2.000.000.000,00
- PT Bank Jateng Capem Bandongan 1003000107	1 bulan	6,25%	2.000.000.000,00
- PT Bank Jateng Capem Muntilan-100300079	1 bulan	7,00%	2.000.000.000,00
- PT Bank Jateng Capem Muntilan-100300081	1 bulan	7,00%	2.000.000.000,00
- PT Bank Jateng Capem Muntilan-100300080	1 bulan	7,00%	2.000.000.000,00
- Bank BPD Jateng Temanggung I-1003000001	1 bulan	6,00%	30.000.000,00
- BPR Surya Yudha Wonosobo III-1003000017	1 bulan	8,50%	1.000.000.000,00
- PT Bank Jateng Ngadirejo-100300102	1 bulan	7,00%	2.000.000.000,00
- BPR Surya Yudha Wonosobo IV-1003000018	1 bulan	8,50%	1.000.000.000,00
- PT. BPR Surya Yudha-1003000089	6 bulan	8,50%	2.000.000.000,00
- PT. BPR Surya Yudha-1003000073	6 bulan	9,00%	2.000.000.000,00
- PT. BPR Surya Yudha-1003000105	6 bulan	8,50%	1.000.000.000,00
- BPR Surya Yudha Wonosobo I-1003000015	6 bulan	9,00%	1.000.000.000,00
- BPR Surya Yudha Wonosobo II-1003000016	6 bulan	9,00%	1.000.000.000,00
- PT. BPR Surya Yudha-1003000103	6 bulan	8,50%	2.000.000.000,00
- PT. BPR Surya Yudha-1003000104	6 bulan	8,50%	2.000.000.000,00
- PD BPR Puspakencana Brebes-1003000045	6 bulan	9,00%	500.000.000,00
- PD BPR Puspakencana Brebes-1003000044	6 bulan	9,00%	500.000.000,00
- PD BPR Bank Jogja-1003000062	6 bulan	8,50%	2.000.000.000,00
- PD BPR Bank Jogja-1003000063	6 bulan	8,50%	2.000.000.000,00
- PD BPR Bank Jogja-1003000060	6 bulan	8,50%	2.000.000.000,00
- PD BPR Bank Jogja-1003000061	6 bulan	8,50%	2.000.000.000,00
- PD BPR Djoko Tingkir-1003000058	6 bulan	8,75%	2.000.000.000,00
Jumlah Penempatan pada Bank Lain			61.428.205.211,25
Pembentukan Penyisihan Penghapusan			(221.785.604,56)
Jumlah Penempatan pada Bank Lain - bersih			61.206.419.606,69

Jenis penempatan	PER 31 DES 2018		
	Jangka Waktu	Tingkat bunga	Jumlah
	(Bulan)	%	Rp
Giro			
- PT Danamon Cab. Temanggung		4,00%	3.249.581.672,65
- PT BNI Cab. Temanggung		1,25%	37.539.096,00
- PT Bank Niaga Jogjakarta		1,00%	278.788.798,41
- PT BRI Cab. Temanggung		1,50%	1.653.679.654,70
- PT Bank BII Cab. Magelang		1,00%	624.259.685,00
- PT Bank Permata Magelang		4,00%	99.636.407,00
- PT Bank Jateng Temanggung		5,00%	18.055.870.692,00
- PT Bank Jateng Rejowinangun		2,00%	8.736.034.564,00
- PT Bank Jateng Capem Muntilan		2,00%	6.270.632.917,00
- PT. Bank Mandiri Tmg		1,90%	3.566.608.172,84
- PT. Bank Mandiri Parakan		1,90%	6.663.580.442,63
Tabungan:			
- PT Bank Mandiri Cab. Parakan		2,15%	249.780.274,28
- PT Bank Jateng Cab. Temanggung		1,25%	307.692.277,00
- PT Bank Mandiri Cab. Temanggung		2,15%	194.134.799,32
- PT Bank Mandiri Cab. Magelang		1,05%	399.394.352,55
- PD BPR Bank Pasar 69 Magelang		4,00%	75.058.506,00
- PT Bank BII Cab. Magelang		3,00%	139.246.878,00
- PT Bank BNI Cabang Temanggung		1,75%	191.457.733,00
- PT Bank BJB Surakarta		2,00%	55.961.195,00
- PT Bank Jateng Kranggan		1,25%	805.518.688,00
- PT Bank Jateng Rejowinangun		1,25%	166.455.813,00

PD. BPR BANK PASAR KABUPATEN TEMANGGUNG  
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN - Lanjutan  
Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2019  
Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2018

7 PENEMPATAN PADA BANK LAIN (lanjutan)

Jenis penempatan	Jangka Waktu (Bulan)	PER 31 DES 2018	
		Tingkat bunga %	Jumlah Rp
Deposito:			
- BPR Surya Yudha Wonosobo I	6 bulan	8,50%	1.000.000.000,00
- BPR Surya Yudha Wonosobo II	6 bulan	8,50%	1.000.000.000,00
- BPR Surya Yudha Wonosobo III	6 bulan	9,00%	1.000.000.000,00
- BPR Surya Yudha Wonosobo IV	6 bulan	9,00%	1.000.000.000,00
- Bank Jateng Kranggan	1 bulan	6,75%	2.000.000.000,00
- Bank BPD Jateng Temanggung I	1 bulan	6,00%	30.000.000,00
Jumlah Penempatan pada Bank Lain			57.850.912.618,38
Pembentukan Penyisihan kerugian			(43.073.502,57)
Jumlah Penempatan pada Bank Lain - bersih			57.807.839.115,81

8 KREDIT YANG DIBERIKAN

a. Jenis Kredit

	PER 31 DES 2019 Rp	PER 31 DES 2018 Rp
Kredit Pegawai	255.107.726.227,00	234.316.323.222,66
Kredit Umum	10.295.887.133,00	9.121.823.615,00
Kredit Umum 6	4.183.147.497,00	2.197.321.961,00
Kredit Pasar	64.558.004.126,00	54.964.166.812,00
Jumlah Kredit yang Diberikan	334.144.764.983,00	300.599.635.610,66
Provisi dan Administrasi	(2.188.110.385,00)	(2.291.398.212,00)
Jumlah Kredit - provisi administrasi	331.956.654.598,00	298.308.237.398,66
Penyisihan Kerugian	(6.995.382.951,55)	(6.969.132.349,80)
Jumlah Kredit yang Diberikan - Bersih	324.961.271.646,45	291.339.105.048,86

Jenis Kredit	Lancar	Dalam Pengawasan	Kurang Lancar	Diragukan	Macet
Kredit Pegawai					
Pihak terkait	747.822.607,00	-	-	-	-
Pihak tidak terkait	249.649.037.142,00	2.058.710.671,00	3.317.391,00	132.632.558,00	2.328.805.858,00
	250.396.859.749,00	2.058.710.671,00	3.317.391,00	132.632.558,00	2.328.805.858,00
Kredit Umum					
Pihak terkait	-	-	-	-	-
Pihak tidak terkait	13.133.223.913,00	356.504.198,00	152.035.065,00	72.316.412,00	952.355.042,00
	13.133.223.913,00	356.504.198,00	152.035.065,00	72.316.412,00	952.355.042,00
Kredit Pasar					
Pihak terkait					
Pihak tidak terkait	57.665.506.705,00	3.135.526.979,00	267.203.348,00	597.880.322,00	2.891.886.772,00
	57.665.506.705,00	3.135.526.979,00	267.203.348,00	597.880.322,00	2.891.886.772,00
Jumlah Kolektibilitas	321.195.590.367,00	5.550.741.848,00	422.555.804,00	802.829.292,00	6.173.047.672,00

b. Jenis Penggunaan

	PER 31 DES 2019 Rp	PER 31 DES 2018 Rp
Modal kerja	47.377.940.743,00	50.102.616.043,00
Investasi	13.915.271.715,00	6.763.838.249,00
Konsumsi	272.851.552.525,00	243.733.181.318,66
Jumlah Kredit yang Diberikan	334.144.764.983,00	300.599.635.610,66
Provisi dan Administrasi	(2.188.110.385,00)	(2.291.398.212,00)
Jumlah Kredit - provisi administrasi	331.956.654.598,00	298.308.237.398,66
Penyisihan Kerugian	(6.995.382.951,55)	(6.969.132.349,80)
Jumlah Kredit yang Diberikan - Bersih	324.961.271.646,45	291.339.105.048,86

PD. BPR BANK PASAR KABUPATEN TEMANGGUNG  
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN - Lanjutan  
Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2019  
Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2018

8 KREDIT YANG DIBERIKAN (Lanjutan)

Jenis Penggunaan	Lancar	Dalam Pengawasan	Kurang Lancar	Diragukan	Macet
Modal Kerja					
Pihak terkait	-	-	-	-	-
Pihak tidak terkait	40.390.172.629,00	2.447.022.153,00	298.106.390,00	485.556.605,00	3.757.082.966,00
	40.390.172.629,00	2.447.022.153,00	298.106.390,00	485.556.605,00	3.757.082.966,00
Investasi					
Pihak terkait	-	-	-	-	-
Pihak tidak terkait	13.467.732.807,00	418.517.908,00	459.000,00	28.562.000,00	-
	13.467.732.807,00	418.517.908,00	459.000,00	28.562.000,00	-
Konsumsi					
Pihak terkait	747.822.607,00	-	-	-	-
Pihak tidak terkait	266.589.862.324,00	2.685.201.787,00	123.990.414,00	288.710.687,00	2.415.964.706,00
	267.337.684.931,00	2.685.201.787,00	123.990.414,00	288.710.687,00	2.415.964.706,00
Jumlah Kolektibilitas	<u>321.195.590.367,00</u>	<u>5.550.741.848,00</u>	<u>422.555.804,00</u>	<u>802.829.292,00</u>	<u>6.173.047.672,00</u>

c. Jangka Waktu

	PER 31 DES 2019	PER 31 DES 2018
	Rp	Rp
s/d 1 tahun	-	-
1 - 2 Tahun	22.479.531.239,00	22.423.706.266,00
2 - 5 Tahun	101.044.973.825,00	87.110.777.136,00
Lebih dari 5 tahun	210.620.259.919,00	191.065.152.208,66
Jumlah Kredit yang Diberikan	334.144.764.983,00	300.599.635.610,66
Provisi dan Administrasi	(2.188.110.385,00)	(2.291.398.212,00)
	331.956.654.598,00	298.308.237.398,66
Penyisihan penghapusan	(6.995.382.951,55)	(6.969.132.349,80)
Jumlah Kredit yang Diberikan - Bersih	<u>324.961.271.646,45</u>	<u>291.339.105.048,86</u>

Jangka Waktu	Lancar	Dalam Pengawasan	Kurang Lancar	Diragukan	Macet
s/d 2 tahun					
Pihak terkait	111.735.870,00	-	-	-	-
Pihak tidak terkait	20.026.235.474,00	397.555.662,00	71.580.583,00	107.193.430,00	1.765.230.220,00
	20.137.971.344,00	397.555.662,00	71.580.583,00	107.193.430,00	1.765.230.220,00
> 2 - 5 tahun					
Pihak terkait	237.277.500,00	-	-	-	-
Pihak tidak terkait	94.123.611.902,00	3.346.088.421,00	298.662.459,00	333.252.511,00	2.706.081.032,00
	94.360.889.402,00	3.346.088.421,00	298.662.459,00	333.252.511,00	2.706.081.032,00
Lebih dari 5 tahun					
Pihak terkait	398.809.237,00	-	-	-	-
Pihak tidak terkait	206.297.920.384,00	1.807.097.765,00	52.312.762,00	362.383.351,00	1.701.736.420,00
	206.696.729.621,00	1.807.097.765,00	52.312.762,00	362.383.351,00	1.701.736.420,00
Jumlah Kolektibilitas	<u>321.195.590.367,00</u>	<u>5.550.741.848,00</u>	<u>422.555.804,00</u>	<u>802.829.292,00</u>	<u>6.173.047.672,00</u>

d. Kolektibilitas

	PER 31 DES 2019		PER 31 DES 2018	
	%	Rp	%	Rp
Lancar	96,12%	321.195.590.367	97,50%	293.075.156.782,66
Dalam pengawasan	1,66%	5.550.741.848	0,00%	-
Kurang Lancar	0,13%	422.555.804,00	0,24%	730.136.163,00
Diragukan	0,24%	802.829.292,00	0,22%	675.351.516,00
Macet	1,85%	6.173.047.672,00	2,04%	6.118.991.149,00
Jumlah	<u>100,00%</u>	<u>334.144.764.983,00</u>	<u>100,00%</u>	<u>300.599.635.610,66</u>

PD. BPR BANK PASAR KABUPATEN TEMANGGUNG  
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN - Lanjutan  
Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2019  
Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2018

8 KREDIT YANG DIBERIKAN (Lanjutan)

e. Hubungan

	PER 31 DES 2019	PER 31 DES 2018
	Rp	Rp
Pihak Terkait	-	-
Pihak Lain	334.144.764.983,00	300.599.635.610,66
Jumlah Kredit yang Diberikan	334.144.764.983,00	300.599.635.610,66
Provisi Administrasi	(2.188.110.385,00)	(2.291.398.212,00)
Jumlah setelah dikurangi Provisi administrasi	331.956.654.598,00	298.308.237.398,66
Penyisihan kerugian	(6.995.382.951,55)	(6.969.132.349,80)
Jumlah Kredit yang Diberikan - Bersih	<u>324.961.271.646,45</u>	<u>291.339.105.048,86</u>

Pinjaman umum berjangka waktu antara 3 bulan sampai dengan 15 tahun dengan tingkat bunga berkisar antara 10% sampai 42% per tahun untuk 31 Desember 2019.

9 ASET TETAP

	Saldo		Saldo	
	31 Desember	Mutasi tahun 2019		31 Desember
	2018	Penambahan	Pengurangan	2019
	Rp	Rp	Rp	Rp
<b>Biaya perolehan</b>				
Gedung	4.091.066.638,00	78.848.500,00	-	4.169.915.138,00
Kendaraan	1.751.382.600,00	427.000.000,00	495.767.600,00	1.682.615.000,00
Inventaris Kel 1	1.405.523.177,00	320.570.798,00	2.171.938,00	1.723.922.037,00
Inventaris Kel 2	1.666.154.625,00	173.699.150,00	3.300.000,00	1.836.553.775,00
Jumlah	<u>8.914.127.040,00</u>	<u>1.000.118.448,00</u>	<u>501.239.538,00</u>	<u>9.413.005.950,00</u>
<b>Akumulasi penyusutan</b>				
Gedung	1.282.953.848,83	189.500.914,01	-	1.472.454.762,84
Kendaraan	1.315.801.089,79	278.664.845,64	495.767.600,00	1.098.698.335,43
Inventaris Kel 1	1.145.238.163,57	172.965.704,83	2.171.938,00	1.316.031.930,40
Inventaris Kel 2	1.055.532.401,73	172.511.629,60	3.300.000,00	1.224.744.031,32
Jumlah	<u>4.799.525.503,92</u>	<u>813.643.094,08</u>	<u>501.239.538,00</u>	<u>5.111.929.060,00</u>
<b>Jumlah tercatat</b>	<u>4.114.601.536,08</u>			<u>4.301.076.890,00</u>
	Saldo		Saldo	
	31 Desember	Mutasi tahun 2018		31 Desember
	2017	Penambahan	Pengurangan	2018
	Rp	Rp	Rp	Rp
<b>Biaya perolehan</b>				
Gedung	4.048.566.638,00	42.500.000,00	-	4.091.066.638,00
Kendaraan	1.125.582.600,00	625.800.000,00	-	1.751.382.600,00
Inventaris Kel 1	1.404.359.577,00	1.163.600,00	-	1.405.523.177,00
Inventaris Kel 2	1.428.549.625,00	237.605.000,00	-	1.666.154.625,00
Jumlah	<u>8.007.058.440,00</u>	<u>907.068.600,00</u>	<u>-</u>	<u>8.914.127.040,00</u>
<b>Akumulasi penyusutan</b>				
Gedung	1.095.693.349,23	187.260.499,60	-	1.282.953.848,83
Kendaraan	961.536.245,82	354.264.843,97	-	1.315.801.089,79
Inventaris Kel 1	1.097.941.167,53	47.296.996,04	-	1.145.238.163,57
Inventaris Kel 2	721.075.191,35	334.457.210,38	-	1.055.532.401,73
Jumlah	<u>3.876.245.953,93</u>	<u>923.279.549,99</u>	<u>-</u>	<u>4.799.525.503,92</u>
<b>Jumlah tercatat</b>	<u>4.130.812.486,07</u>			<u>4.114.601.536,08</u>

PD. BPR BANK PASAR KABUPATEN TEMANGGUNG  
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN - Lanjutan  
Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2019  
Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2018

10 ASET TAK BERWUJUD

	Saldo	Mutasi tahun 2019		Saldo
	31 Desember	Penambahan	Pengurangan	31 Desember
	2018			2019
	Rp	Rp	Rp	Rp
Biaya perolehan				
Aset tak berwujud	173.049.000,00	-	-	173.049.000,00
Jumlah	173.049.000,00	-	-	173.049.000,00
Akumulasi penyusutan				
Aset tak berwujud	170.961.499,66	2.087.500,34	-	173.049.000,00
Jumlah	170.961.499,66	2.087.500,34	-	173.049.000,00
Jumlah tercatat	2.087.500,34			-
	Saldo	Mutasi tahun 2018		Saldo
	31 Desember	Penambahan	Pengurangan	31 Desember
	2017			2018
	Rp	Rp	Rp	Rp
Biaya perolehan				
Aset tak berwujud	173.049.000,00	-	-	173.049.000,00
Jumlah	173.049.000,00	-	-	173.049.000,00
Akumulasi penyusutan				
Aset tak berwujud	163.684.000,03	7.277.499,63	-	170.961.499,66
Jumlah	163.684.000,03	7.277.499,63	-	170.961.499,66
Jumlah tercatat	9.364.999,97			2.087.500,34

11 ASET LAIN-LAIN

	PER 31 DES 2019	PER 31 DES 2018
	Rp	Rp
Materai	2.004.000,00	2.859.000,00
Sewa dibayar dimuka	195.334.726,00	318.914.957,00
Aset tax amnesty	-	-
Jumlah aktiva lain-lain	197.338.726,00	321.773.957,00

12 KEWAJIBAN SEGERA LAINNYA

	PER 31 DES 2019	PER 31 DES 2018
	Rp	Rp
Bunga deposito yang telah jatuh tempo	695.781.463,12	540.979.676,12
Pajak penghasilan pasal 21	205.907.320,61	145.770.315,16
Pajak penghasilan asal 4 (2) Tab & Dep	292.788.901,44	285.205.235,78
Kewajiban Pajak	232.774.511,66	244.952.238,00
Asuransi bumiputera (kredit umum)	9.923.322,00	7.579.947,00
Asuransi bumi putra (PG)	7.599.947,00	9.923.322,00
Pajak penagihan kredit	29.837.815,00	26.899.669,00
Pajak penghasilan pasal 23	5.512.059,00	5.711.921,00
Kewajiban Lain SGR Dibayar (US)	224.138.560,88	218.241.390,22
Utang Bunga APB	41.439.792,00	46.418.619,00
Jumlah	1.745.703.692,71	1.531.682.333,28

13 HUTANG BUNGA

	PER 31 DES 2019	PER 31 DES 2018
	Rp	Rp
Titipan Bunga Deposito	567.081.134,00	549.102.763,00

PD. BPR BANK PASAR KABUPATEN TEMANGGUNG  
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN - Lanjutan  
Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2019  
Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2018

14 HUTANG PAJAK

	PER 31 DES 2019	PER 31 DES 2018
	Rp	Rp
Pajak Penghasilan (Pasal 25 masa Desember)	-	-
Pajak Penghasilan Kurang Bayar (Pasal 29)	-	196.291.318,43
Jumlah	-	196.291.318,43

15 SIMPANAN

Simpanan Terdiri dari:

a Tabungan

	PER 31 DES 2019		PER 31 DES 2018	
	Tingkat bunga	Jumlah	Tingkat bunga	Jumlah
		Rp		Rp
Tabungan Pegawai	1,00%	14.368.628,66	1,00%	18.048.135,66
Tabungan Umum	2,00%	138.883.159,63	2,00%	155.512.053,88
Tabungan Pasar	1,50%	45.204.252.763,28	1,50%	35.541.602.913,01
Tabungan Berencana	8,00%-16,70%	43.910.404.546,71	8,00%-16,70%	43.971.502.404,78
Tabungan Simpati	2,50%	93.337.766.210,89	2,50%	75.547.638.538,65
Tabungan Tara	2,00%	21.899.456,00	2,00%	23.159.193,00
Tabunganku	2,00%	5.402.270.670,04	2,00%	4.787.766.518,37
Jumlah		188.029.845.435,21		160.045.229.757,35

Merupakan tabungan dari masyarakat dalam rupiah yang dapat diambil setiap saat Tingkat bunga untuk tabungan, 31 Desember 2019 sebesar 1,00% s.d 16,70% per tahun.

	PER 31 DES 2019	PER 31 DES 2018
	Rp	Rp
Tabungan berdasarkan keterkaitan:		
Pihak terkait	2.896.201.138,19	3.483.362.954,86
Pihak tidak terkait	185.133.644.297,02	156.561.866.802,49
Jumlah	188.029.845.435,21	160.045.229.757,35

b Deposito

Merupakan simpanan berjangka dari nasabah dengan rincian sebagai berikut :

<u>Jangka waktu</u>	PER 31 DES 2019		PER 31 DES 2018	
	Tingkat bunga	Jumlah	Tingkat bunga	Jumlah
	%	Rp	%	Rp
1 bulan	6-11,5%	53.294.350.000,00	6-11,5%	55.527.750.000,00
3 bulan	6-11,25%	34.479.000.000,00	6-11,25%	35.572.500.000,00
4 bulan	9,00%	-	9,00%	3.000.000,00
6 bulan	6-10,25%	18.660.500.000,00	6-11,25%	13.891.000.000,00
12 bulan	7-11%	36.595.500.000,00	7-11,25%	29.214.000.000,00
Jumlah		143.029.350.000,00		134.208.250.000,00

	PER 31 DES 2019	PER 31 DES 2018
	Rp	Rp
Deposito berdasarkan keterkaitan:		
Pihak terkait	575.000.000,00	2.170.500.000,00
Pihak tidak terkait	142.454.350.000,00	132.037.750.000,00
Jumlah	143.029.350.000,00	134.208.250.000,00
Total simpanan (Tabungan dan Deposito)	331.059.195.435,21	294.253.479.757,35

PD. BPR BANK PASAR KABUPATEN TEMANGGUNG  
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN - Lanjutan  
Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2019  
Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2018

16 SIMPANAN DARI BANK LAIN

	Jk. Waktu	Tingkat bunga	PER 31 DES 2019	PER 31 DES 2018
	bulan	(%)	Rp	Rp
<b>Tabungan</b>				
- PD BPR BKK Kota Magelang		3,00%	44.328.264,00	35.630.232,00
- PD BPR BKK Temanggung		2,50%	1.342.506.081,00	1.368.328.279,00
- PD BPR Kedu Arthasetia		2,50%	150.675.823,00	166.616.266,00
- PD BPR BKK Wonosobo		2,50%	39.371.099,00	38.399.891,00
<b>Deposito</b>				
- PD BPR Hidup Arthagraha - 20033000002	6 bulan	8,75%	2.000.000.000,00	-
- PD BPR Bank Daerah Pati	6 bulan	8,75%	-	2.000.000.000,00
- PD BPR BP Kulon Progo - 10033000019	6 bulan	8,00%	2.000.000.000,00	2.000.000.000,00
- BPR Kedu Artasetya - 10030000001	6 bulan	8,00%	1.000.000.000,00	1.000.000.000,00
- PD BPR Bank Wonosobo	1 bulan	9,25%	-	2.000.000.000,00
- BPR Danarakyat Sentosa II - 1003000003	6 bulan	8,00%	500.000.000,00	500.000.000,00
- PD BPR Artha Perwira Purbalingga - 10033000004	1 bulan	8,00%	500.000.000,00	500.000.000,00
- PD BPR Bank Sleman - 10033000014	6 bulan	8,50%	2.000.000.000,00	4.000.000.000,00
- PD BPR Bank Sleman - 10033000013	6 bulan	8,50%	2.000.000.000,00	-
- PD BPR Djoko Tinggi	1 bulan	8,75%	-	2.000.000.000,00
Jumlah penempatan oleh bank lain			<u>11.576.881.267,00</u>	<u>15.608.974.668,00</u>

17 PINJAMAN YANG DITERIMA

Jenis penempatan	PER 31 DES 2019		PER 31 DES 2018	
	Tingkat bunga	Jumlah Rp	Tingkat bunga	Jumlah Rp
Bank BJB Cabang Surakarta	11,75%	-	11,75%	-
Jumlah		<u>-</u>		<u>-</u>

18 KEWAJIBAN LAIN-LAIN

	PER 31 DES 2019	PER 31 DES 2018
	Rp	Rp
Titipan Umum	310.044.208,00	-
Pendapatan bunga ditangguhkan	50.137.085,00	25.162.501,00
Titipan Dana CSR	320.152.551,04	213.085.923,06
Titipan Kredit	29.519.755,00	-
Titipan dana	4.148.380,00	-
Lainnya	1.106.906.229,66	626.181.687,29
Jumlah	<u>1.820.908.208,70</u>	<u>864.430.111,35</u>

19 MODAL DISETOR

Struktur kepemilikan modal seluruhnya dari Pemda Kabupaten Temanggung yaitu sebagai berikut :

	PER 31 DES 2019	PER 31 DES 2018
	Rp	Rp
Modal		
- Modal disetor	20.107.968.916,29	17.807.968.916,29
- Tambahan modal disetor	-	2.300.000.000,00
Jumlah	<u>20.107.968.916,29</u>	<u>20.107.968.916,29</u>



PD. BPR BANK PASAR KABUPATEN TEMANGGUNG  
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN - Lanjutan  
Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2019  
Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2018

19 MODAL DISETOR (Lanjutan)

Berdasarkan Peraturan Daerah Kabupaten Temanggung Nomor 12 tahun 2013 Tentang Perusahaan Daerah Bank Perkreditan Rakyat "Bank Pasar" Kabupaten Temanggung, tanggal 22 November 2013 BAB VI, Modal Dasar PD BPR "Bank Pasar" Kabupaten Temanggung ditetapkan sebesar Rp 25.000.000.000,- (dua puluh lima milyar rupiah). Pada Tahun 2015 terdapat tambahan modal disetor sebesar Rp 1.750.000.000,- (satu milyar tujuh ratus lima puluh juta rupiah), tetapi mendapatkan persetujuan dari OJK pada tahun 2016. Tahun 2016 sesuai Peraturan Daerah Kabupaten Temanggung Nomor 8 Tahun 2015 Tentang Penyertaan Modal Pemerintah Kabupaten Temanggung pada BUMD Kabupaten Temanggung Tahun 2015 - 2018, pasal 9 PD. BPR. BP. Kabupaten Temanggung mendapat penyertaan modal sebesar Rp 2.450.000.000,- (dua milyar empat ratus lima puluh juta rupiah) dan telah dicatat dalam administrasi pengawasan Otoritas Jasa Keuangan (OJK) sesuai surat Otoritas Jasa Keuangan (OJK) Nomor S-62/KR.0312/2016 tanggal 14 Juni 2016 Tentang Perubahan Modal. Pada tahun 2017 Bank mendapatkan tambahan modal sebesar Rp2.700.000.000,- (dua milyar tujuh ratus juta rupiah) dan sudah tercatat dalam administrasi pengawasan OJK Keuangan dengan Nomor; S-252/KR.0312/2017. Pada tahun 2018 Bank mendapatkan tambahan modal sebesar Rp2.300.000.000,- (dua milyar tiga ratus juta rupiah) dan sudah tercatat dalam administrasi pengawasan OJK Keuangan dengan Nomor; S-578/KR.0313/2018.

20 CADANGAN UMUM

	PER 31 DES 2019 Rp	PER 31 DES 2018 Rp
Saldo awal	8.582.501.190,81	7.616.300.732,31
Alokasi laba setelah pajak tahun sebelumnya	886.588.093,27	966.200.458,50
Koreksi pembulatan alokasi laba	-	-
<b>Jumlah</b>	<b>9.469.089.284,08</b>	<b>8.582.501.190,81</b>

21 CADANGAN TUJUAN

	PER 31 DES 2019 Rp	PER 31 DES 2018 Rp
Saldo awal	8.538.046.421,89	7.571.845.963,39
Alokasi laba setelah pajak tahun sebelumnya	886.588.093,27	966.200.458,50
Koreksi pembulatan alokasi laba	-	-
<b>Jumlah</b>	<b>9.424.634.515,16</b>	<b>8.538.046.421,89</b>

22 SALDO LABA YANG BELUM DITENTUKAN PENGGUNAANNYA

	PER 31 DES 2019 Rp	PER 31 DES 2018 Rp
Saldo Laba Tahun Lalu		
Saldo Awal	0,00	(0,00)
Laba rugi Tahun Lalu	8.865.880.932,69	8.401.742.842,32
Alokasi:		
Setoran Pemda	(4.876.234.513,00)	(4.620.958.500,00)
Cadangan Umum	(886.588.093,27)	(966.200.458,50)
Cadangan Tujuan	(886.588.093,27)	(966.200.458,50)
Dana Kesejahteraan Karyawan	(886.588.093,27)	(840.174.284,23)
Jasa Produksi	(709.270.474,59)	(840.174.284,23)
Tanggung Jawab Sosial Perusahaan (CSR)	(265.976.427,98)	(168.034.856,85)
Tantiem	(354.635.237,31)	
Koreksi pembulatan	-	(0,01)
<b>Jumlah</b>	<b>-</b>	<b>0,00</b>
 Laba (Rugi) tahun berjalan	 9.272.930.322,00	 8.865.880.932,69
<b>Jumlah</b>	<b>9.272.930.322,00</b>	<b>8.865.880.932,69</b>

23 TANGGUNG JAWAB SOSIAL PERUSAHAAN (CSR)

	PER 31 DES 2019 Rp	PER 31 DES 2018 Rp
Saldo awal	-	-
Alokasi laba setelah pajak tahun sebelumnya	265.976.427,98	168.034.856,85
Reklas ke kewajiban	(265.976.427,98)	(168.034.856,85)
<b>Jumlah</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

PD. BPR BANK PASAR KABUPATEN TEMANGGUNG  
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN - Lanjutan  
Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2019  
Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2018

24 <u>PENDAPATAN OPERASIONAL</u>	PER 31 DES 2019	PER 31 DES 2018
	Rp	Rp
Pendapatan bunga :		
Bunga Kontraktual		
Dari bank-bank lain		
Giro	594.593.571,46	636.580.884,52
Tabungan	152.122.635,14	151.859.174,55
Deposito	2.514.802.164,27	1.692.690.644,59
Dari pihak ketiga bukan bank	43.935.171.090,00	41.269.559.868,80
Jumlah Bunga Kontraktual	<u>47.196.689.460,87</u>	<u>43.750.690.572,46</u>
Provisi Kredit		
Provisi	1.510.942.327,00	1.973.513.029,00
Jumlah Provisi Kredit	<u>1.510.942.327,00</u>	<u>1.973.513.029,00</u>
Total Pendapatan Bunga	<u>48.707.631.787,87</u>	<u>45.724.203.601,46</u>
25 <u>BEBAN OPERASIONAL</u>	PER 31 DES 2019	PER 31 DES 2018
	Rp	Rp
Beban bunga		
Dari bank-bank lain		
Tabungan	41.845.306,00	50.232.824,00
Deposito	976.339.120,00	268.286.887,00
Dari pihak ketiga bukan bank		
Tabungan	7.122.593.200,90	6.598.898.936,27
Deposito	12.253.540.590,29	12.117.708.072,00
Lainnya	708.822.812,42	621.040.018,59
Total Beban Bunga	<u>21.103.141.029,61</u>	<u>19.656.166.737,86</u>
26 <u>PENDAPATAN OPERASIONAL LAINNYA</u>	PER 31 DES 2019	PER 31 DES 2018
	Rp	Rp
Pendapatan denda dan administrasi	526.365.421,34	403.317.066,93
Pendapatan legalisasi	27.600.000,00	33.563.333,00
Lainnya	252.200.000,00	177.916.799,00
Jumlah	<u>806.165.421,34</u>	<u>614.797.198,93</u>
27 <u>BEBAN PENYISIHAN KERUGIAN/PENYUSUTAN</u>	PER 31 DES 2019	PER 31 DES 2018
	Rp	Rp
Penyusutan dan penghapusan:		
Beban penyisihan kerugian tabungan/deposito/sertifikat deposito	577.084.661,83	422.592.074,99
Beban penyisihan kerugian kredit	419.729.337,40	911.319.820,88
Penyusutan Aset Tetap:		
Penyusutan Gedung	189.500.914,01	187.260.499,60
Penyusutan kendaraan	278.664.845,66	354.264.843,97
Penyusutan Inventaris	345.477.334,40	388.780.760,11
	<u>813.643.094,07</u>	<u>930.306.103,68</u>
Penyusutan Aset Tidak Berwujud		
Penyusutan Aset Tidak berwujud	2.087.500,34	7.277.499,63
Jumlah Beban Penyusutan Aset Tetap	<u>815.730.594,41</u>	<u>937.583.603,31</u>
Total Beban Penyusutan dan Penghapusan	<u>1.812.544.593,64</u>	<u>2.271.495.499,18</u>

PD. BPR BANK PASAR KABUPATEN TEMANGGUNG  
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN - Lanjutan  
Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2019  
Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2018

28 <u>BEBAN PEMASARAN</u>	PER 31 DES 2019	PER 31 DES 2018
	Rp	Rp
Pemasaran dan reklame	1.004.348.400,00	781.601.475,00
Jumlah	<u>1.004.348.400,00</u>	<u>781.601.475,00</u>
29 <u>BEBAN ADMINISTRASI DAN UMUM</u>	PER 31 DES 2019	PER 31 DES 2018
	Rp	Rp
Administrasi dan Umum		
Premi Asuransi	906.056.965,00	915.296.584,00
Sewa	288.753.081,00	274.322.903,00
Pajak-pajak (tidak termasuk pajak penghasilan)	123.405.013,57	86.750.386,60
Pemeliharaan dan perbaikan		
Pemeliharaan Kendaraan	163.267.864,00	162.662.214,00
Pemeliharaan Gedung	86.925.359,00	74.573.799,00
Pemeliharaan Inventaris	30.243.118,00	24.643.750,00
Jumlah	<u>1.598.651.400,57</u>	<u>1.538.249.636,60</u>
Barang dan jasa		
Perjalanan dinas	60.344.000,00	52.503.290,00
Listrik, Air dan telepon	189.714.003,00	192.941.194,00
Perangko dan benda pos lainnya	5.495.852,00	5.981.181,00
Barang Cetakan	353.764.556,00	488.714.650,00
Konsumsi	85.027.620,00	81.298.103,00
Perlengkapan kantor	35.872.629,00	17.539.625,00
Jumlah	<u>730.218.660,00</u>	<u>838.978.043,00</u>
Tenaga kerja		
Gaji, upah dan honorarium	5.359.804.607,00	4.981.585.803,78
Honor Dewan Pengawas	232.454.076,00	221.435.983,78
Pendidikan	612.068.176,00	554.720.100,00
Gaji Karyawan Kontrak	784.608.314,00	545.797.676,78
Lainnya		
Lembur/ konsumsi karyawan	827.045.709,00	861.140.165,00
Pakaian Dinas	157.062.750,00	-
Catering	9.806.000,00	14.494.650,00
Rekreasi	500.000.000,00	-
Insentif karyawan	947.342.962,00	850.564.215,00
Penghargaan Masa Kerja Karyawan	129.265.818,00	100.938.753,00
Pemberian Bonus	478.314.188,00	630.196.874,00
THR	967.806.286,00	871.416.979,00
Cuti	417.035.166,00	351.540.083,00
Lainnya	32.343.313,50	23.427,89
Jumlah	<u>11.454.957.365,50</u>	<u>10.207.824.026,23</u>
Lainnya		
Retribusi	12.637.000,00	18.913.000,00
Administrasi bank	18.011.500,00	20.520.957,27
Beban pungutan OJK	183.606.606,00	159.130.635,00
Lainnya	366.053.588,00	574.183.790,82
Jumlah	<u>580.308.694,00</u>	<u>772.748.383,09</u>
Jumlah beban Administrasi dan Umum	<u>14.364.136.120,07</u>	<u>13.357.800.088,92</u>
30 <u>PENDAPATAN NON OPERASIONAL</u>	PER 31 DES 2019	PER 31 DES 2018
	Rp	Rp
Lainnya	560.222.274,28	3.532.998.158,54
Kelebihan PPAP	791.851.295,49	858.964.066,16
Jumlah Pendapatan Non-Operasional	<u>1.352.073.569,77</u>	<u>4.391.962.224,70</u>

PD. BPR BANK PASAR KABUPATEN TEMANGGUNG  
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN - Lanjutan  
Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2019  
Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2018

31 BEBAN NON OPERASIONAL

	PER 31 DES 2019	PER 31 DES 2018
	Rp	Rp
Konsumsi tamu dinas	-	-
Lainnya	129.876.965,00	3.000.827.672,01
<b>Jumlah Beban Non-Operasional</b>	<b>129.876.965,00</b>	<b>3.000.827.672,01</b>

32 BEBAN PAJAK PENGHASILAN

Rekonsiliasi antara laba (rugi) sebelum pajak penghasilan menurut laporan laba rugi dengan laba kena pajak (rugi fiskal) adalah sebagai berikut:

	PER 31 DES 2019	PER 31 DES 2018
	Rp	Rp
Laba (rugi) sebelum pajak penghasilan menurut laporan laba rugi	12.451.823.670,66	11.663.071.552,12
Perbedaan waktu:		
Penyusutan aktiva tetap	-	-
Amortisasi biaya pra operasi	-	-
Perbedaan tetap		
Bagian yang tidak dapat dikurangkan:		
Konsumsi	85.027.620,00	81.298.103,00
Pakaian Dinas	-	-
Biaya Rekreasi	-	-
Beban penyisihan kerugian tabungan/deposito/sertifikat deposito	577.084.661,83	-
Pendapatan penyisihan kerugian ABA	(398.362.560,00)	-
<b>Laba kena pajak (rugi fiskal)</b>	<b>12.715.573.392,49</b>	<b>11.744.369.655,12</b>

Penghitungan Pajak Penghasilan terutang tahun 2014 sesuai tarif pajak pasal 17 ayat (1) huruf (b) Undang-Undang Nomor 36 Tahun 2008:

**Tahun 2019**

- Pajak Penghasilan	=	25% x Laba Kena Pajak	=	<u>3.178.893.348,12</u>
---------------------	---	-----------------------	---	-------------------------

**Tahun 2018**

1. Jumlah Penghasilan Kena Pajak dari bagian peredaran bruto yang memperoleh fasilitas.	=	$\frac{4.800.000.000,00}{50.730.963.025,09}$ x	11.744.369.655,12	=	1.111.214.354,77	
2. Jumlah Penghasilan Kena Pajak dari bagian peredaran bruto yang tidak memperoleh fasilitas.	=	11.744.369.655,12	-	1.111.214.354,77	=	10.633.155.300,35
Pajak Penghasilan Terutang	=	(50% x 25%) x	1.111.214.354,77	=	138.901.794,35	
		25% x	10.633.155.300,35	=	2.658.288.825,09	
<b>Jumlah pajak penghasilan terutang</b>	=			=	<u>2.797.190.619,43</u>	

	PER 31 DES 2019	PER 31 DES 2018
	Rp	Rp
Jumlah pajak penghasilan terutang	3.178.893.348,12	2.797.190.619,43
Pembayaran pajak dimuka pajak penghasilan - pasal 25 (Januari s.d November)	2.946.118.837,00	2.355.947.063,00
Pembayaran pajak dimuka pajak penghasilan - pasal 25 bulan Desember	-	244.952.238,00
<b>Hutang (kurang bayar) pajak penghasilan badan</b>	<b>232.774.511,12</b>	<b>196.291.318,43</b>

PD. BPR BANK PASAR KABUPATEN TEMANGGUNG  
 CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN - Lanjutan  
 Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2019  
 Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2018

33 LABA BERSIH SETELAH PAJAK

		PER 31 DES 2019	PER 31 DES 2018
		Rp	Rp
- Setoran Pemda	55,00%	5.100.111.677,00	4.876.234.513,00
- Cadangan Umum	10,00%	927.293.032,20	886.588.093,27
- Cadangan Tujuan	10,00%	927.293.032,20	886.588.093,27
- Dana Kesejahteraan Karyawan	10,00%	927.293.032,20	886.588.093,27
- Jasa Produksi	8,00%	741.834.425,86	709.270.474,59
- Tanggung Jawab Sosial Perusahaan	3,00%	278.187.909,66	265.976.427,98
- Tantiem	4,00%	370.917.212,88	354.635.237,31
Jumlah		<u>9.272.930.322,00</u>	<u>8.865.880.932,69</u>

Pada tahun 2019 PD. BPR Bank Pasar Temanggung menggunakan Peraturan Menteri Dalam Negeri Republik Indonesia nomor 94 tahun 2017 Tentang Pengelolaan Bank Pengkreditan Rakyat Milik Pemerintah Daerah BAB VIII pasal 82 Tentang Penggunaan Laba.

34 TANGGAL PENYELESAIAN PENYUSUNAN LAPORAN KEUANGAN

Manajemen perusahaan bertanggung jawab atas penyajian dan pengungkapan laporan keuangan untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2019 yang diselesaikan pada tanggal 28 Februari 2020.

---

## **ANALISA KEUANGAN**

---

PD. BPR BANK PASAR KABUPATEN TEMANGGUNG  
ANALISA ATAS LAPORAN KEUANGAN  
Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2019

**1. PERMODALAN**

	2019	BOBOT RESIKO	2019
	NOMINAL		ATMR
<b>ASET TERTIMBANG MENURUT RESIKO (ATMR)</b>			
<b>1. ASET NERACA</b>			
1.1. Kas	2.042.244.500,00	0%	-
1.2. Kredit yang diberikan dengan agunan bersifat likuid berupa SBI	552.601.077,00	0%	-
1.3. Giro, deposito berjangka, sertifikat deposito, tabungan serta tagihan lainnya kepada bank lain	61.206.419.606,69	20%	12.241.283.921,34
1.4. Kredit dengan agunan tanah & bangunan yang dibebani hak tanggungan atau fidusia	36.805.413.328,82	30%	11.041.623.998,64
1.5. Kredit kepada pegawai/pensiunan (karyawan)	244.948.035.453,68	50%	122.474.017.726,84
1.6. Kredit dengan agunan tanah & bangunan yang memiliki sertifikat dan dikuasai BPR	26.849.276.777,42	50%	13.424.638.388,71
1.7. Kredit Usaha Mikro dan kecil	71.210.911.739,50	70%	49.847.638.217,65
1.8. Kredit dengan agunan berupa sepeda motor, kapal, alat berat	14.121.861.011,67	70%	9.885.302.708,17
1.9. Kredit yang telah jatuh tempo atau dengan kualitas macet	1.104.431.390,00	100%	1.104.431.390,00
1.10. Aset tetap dan inventaris (nilai buku).	4.301.076.890,00	100%	4.301.076.890,00
1.11. Aset lainnya selain tersebut di atas.	2.559.880.132,00	100%	2.559.880.132,00
<b>2. JUMLAH ATMR</b>	<b>465.702.151.906,76</b>		<b>226.879.893.373,35</b>

**I M O D A L**

**1. Modal Inti**

1.1. Modal disetor	20.107.968.916,29
1.2. Cadangan umum	9.469.089.284,08
1.3. Cadangan tujuan	9.424.634.515,16
1.4. Rugi tahun-tahun lalu	26.500.000,00
1.5. Laba tahun berjalan (50% Setelah THP)	4.636.465.161,00
1.6. Kekurangan PPAP	0,00
<b>1.7. Jumlah Modal Inti</b>	<b>43.664.657.876,53</b>

**2. Modal Pelengkap**

2.1. Penyisihan penghapusan aktiva produktif umum (maksimum 1,25% dari ATMR)	1.861.626.839,06
2.2. Modal kuasi/modal pinjaman	0,00
<b>2.3. Jumlah modal pelengkap yang diperhitungkan (maksimum 100% dari modal inti)</b>	<b>1.861.626.839,06</b>

**3. Jumlah modal (1.7 + 2.3)**

45.526.284.715,59

**II MODAL MINIMUM (8% x ATMR)**

18.150.391.469,87

**III KELEBIHAN ATAU KEKURANGAN MODAL**

27.375.893.245,72

**IV RASIO MODAL =  $\frac{\text{Jumlah Modal}}{\text{ATMR}} \times 100\%$**

**20,07**

PD. BPR BANK PASAR KABUPATEN TEMANGGUNG  
ANALISA ATAS LAPORAN KEUANGAN  
31 Desember 2019  
Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2018

**KUALITAS ASET PRODUKTIF**

KETERANGAN	2019			2018		
	KREDIT	PENEMPATAN PADA BANK LAIN	SALDO	KREDIT	PENEMPATAN PADA BANK LAIN	SALDO
<b>1. ASET PRODUKTIF</b>						
- Lancar	321.195.590.367,00	44.357.120.912,25	365.552.711.279,25	293.075.156.782,66	8.614.700.516,15	301.689.857.298,81
- Dalam Pengawasan	5.550.741.848,00		5.550.741.848,00	-		-
- Kurang Lancar	422.555.804,00		422.555.804,00	730.136.163,00		730.136.163,00
- Diragukan	802.829.292,00		802.829.292,00	675.351.516,00		675.351.516,00
- Macet	6.173.047.672,00		6.173.047.672,00	6.118.991.149,00		6.118.991.149,00
<b>J U M L A H</b>	<b>334.144.764.983,00</b>	<b>44.357.120.912,25</b>	<b>378.501.885.895,25</b>	<b>300.599.635.610,66</b>	<b>8.614.700.516,15</b>	<b>309.214.336.126,81</b>
<b>2. ASET PRODUKTIF YANG DIKLASIFIKASIKAN</b>						
-Lancar (0,5%)	1.605.977.951,84		1.605.977.951,84	-		-
-Dalam pengawasan (0,5%)	27.753.709,24		27.753.709,24	-		-
- Kurang Lancar (10%)	42.255.580,40		42.255.580,40	365.068.081,50		365.068.081,50
- Diragukan (50%)	401.414.646,00		401.414.646,00	506.513.637,00		506.513.637,00
- Macet (100%)	6.173.047.672,00		6.173.047.672,00	6.118.991.149,00		6.118.991.149,00
<b>J U M L A H</b>	<b>8.250.449.559,48</b>		<b>8.250.449.559,48</b>	<b>6.990.572.867,50</b>		<b>6.990.572.867,50</b>
<b>3. RASIO-RASIO</b>						
Aset produktif yg diklasifikasikan						
----- x 100% =			<u>2,18%</u>			<u>2,26%</u>
Aset produktif						
<b>Non Performing Loan - Bruto</b>			<u>2,21%</u>			<u>2,50%</u>

**RENTABILITAS**

	2019	2018
	Rp	Rp
<b>1. Return On Assets (ROA)</b>		
Laba Sebelum Pajak		
----- x 100% =	<u>3,32%</u>	<u>3,45%</u>
Total Aset		
<b>2. Beban Operasioanal Terhadap Pendapatan Operasional</b>		
Beban Operasional		
----- x 100% =	<u>77,32%</u>	<u>77,83%</u>
Pendapatan Operasional		
<b>3. Return On Equity (ROE)</b>		
Laba Setelah Pajak		
----- x 100% =	<u>19,20%</u>	<u>19,22%</u>
Total Ekuitas		



PD. BPR BANK PASAR KABUPATEN TEMANGGUNG  
 ANALISA ATAS LAPORAN KEUANGAN  
 31 Desember 2019  
 Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2018

**LIKUIDITAS**

KETERANGAN	2019		2018	
	Rp	%	Rp	%
<b>1. Alat Likuid</b>				
a. Kas	2.042.244.500,00	7,90	3.470.176.200,00	6,46
b. Penempatan Pada Bank	23.821.323.944,25	92,10	50.211.937.950,38	93,54
- Giro	12.163.311.808,44	47,03	49.236.212.102,23	91,72
- Tabungan (neto) (- / - tabungan ABP)	11.658.012.135,81	45,08	975.725.848,15	1,82
<b>J u m l a h</b>	<b>25.863.568.444,25</b>	<b>100,00</b>	<b>53.682.114.150,38</b>	<b>100,00</b>
<b>2. Hutang Lancar</b>				
a. Kewajiban segera	2.312.784.826,71	0,69	2.080.785.096,28	0,70
b. Simpanan pihak ke III	331.059.195.435,21	99,31	294.253.479.757,35	99,30
- Tabungan	188.029.845.435,21	56,40	160.045.229.757,35	54,01
- Deposito Berjangka	143.029.350.000,00	42,90	134.208.250.000,00	45,29
<b>J u m l a h</b>	<b>333.371.980.261,92</b>	<b>100,00</b>	<b>296.334.264.853,63</b>	<b>100,00</b>
<b>3. Dana yang Diterima</b>				
1. Simpanan pihak ke III	332.636.076.702,21	86,22	295.862.454.425,35	86,76
a. Simpanan Berjangka	143.029.350.000,00	37,07	134.208.250.000,00	39,35
b. Tabungan	189.606.726.702,21	49,15	161.654.204.425,35	47,40
2. Pinjaman diterima bukan dari bank lebih dari 3 bulan *)	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Deposito dan Pinjaman diterima dari bank lebih dari 3 bulan *)	9.500.000.000,00	2,46	3.500.000.000,00	1,03
4. Modal Pinjaman	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Modal Inti	43.664.657.876,53	11,32	41.661.456.995,34	12,22
<b>Jumlah dana yang diterima</b>	<b>385.800.734.578,74</b>	<b>100,00</b>	<b>341.023.911.420,69</b>	<b>100,00</b>
<b>6. Aset Produktif</b>				
a. Kredit yang diberikan **)	334.144.764.983,00		300.599.635.610,66	
b. Kredit yang diberikan **) kepada bank lain	0,00		0,00	
c. Lainnya	61.428.205.211,25		57.850.912.618,38	
<b>Jumlah aktiva produktif</b>	<b>395.572.970.194,25</b>		<b>358.450.548.229,04</b>	

Cash Ratio =	$\frac{\text{Alat Likuid}}{\text{Hutang Lancar}} \times 100$	<u>7,76%</u>	<u>18,12%</u>
Loan to Deposit Ratio =	$\frac{\text{Kredit Yang Diber}}{\text{Dana Yang Diterir}} \times 100$	<u>86,61%</u>	<u>88,15%</u>

PD. BPR BANK PASAR KABUPATEN TEMANGGUNG  
 KOMPOSISI ASET, KEWAJIBAN DAN EKUITAS  
 31 Desember 2019  
 Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2018

	2019	%	2018	%
	Rp		Rp	
<b><u>ASET</u></b>				
Kas	2.042.244.500,00	0,52	3.470.176.200,00	0,97
Pendapatan Bunga YMH Diterima	2.360.064.905,00	0,60	2.068.877.722,00	0,58
Pendapatan Bunga YAD ABA	2.476.501,00	0,00	397.333,00	0,00
Penempatan pada bank lain	61.428.205.211,25	15,55	57.850.912.618,38	16,11
Penyisihan penghapusan penempatan	(221.785.604,56)	(0,06)	(43.073.502,57)	(0,01)
<b>Total</b>	<b>61.206.419.606,69</b>	<b>15,49</b>	<b>57.807.839.115,81</b>	<b>16,10</b>
Kredit yang diberikan	331.956.654.598,00	84,02	298.308.237.398,66	83,07
Penyisihan Kerugian	(6.995.382.951,55)	(1,77)	(6.969.132.349,80)	(1,94)
<b>Total</b>	<b>324.961.271.646,45</b>	<b>82,25</b>	<b>291.339.105.048,86</b>	<b>81,12</b>
Aset Tetap dan Inventaris	9.413.005.950,00	2,38	8.914.127.040,00	2,48
Akumulasi penyusutan	(5.111.929.059,99)	(1,29)	(4.799.525.503,92)	(1,34)
<b>Total</b>	<b>4.301.076.890,01</b>	<b>1,09</b>	<b>4.114.601.536,08</b>	<b>1,15</b>
Aset Tidak Berwujud	0,00	0,00	2.087.500,34	0,00
Aset lain-lain	197.338.726,00	0,05	321.773.957,00	0,09
<b>JUMLAH ASET</b>	<b>395.070.892.775,15</b>	<b>100,00</b>	<b>359.124.858.413,09</b>	<b>100,00</b>
 <b><u>KEWAJIBAN DAN EKUITAS</u></b>				
<b>KEWAJIBAN</b>				
Kewajiban segera lainnya	1.745.703.692,71	0,44	1.531.682.333,28	0,43
Hutang Bunga	567.081.134,00	0,14	549.102.763,00	0,15
Hutang Pajak	0,00	0,00	196.291.318,43	0,05
Simpanan	331.059.195.435,21	83,80	294.253.479.757,35	81,94
Simpanan Dari Bank Lain	11.576.881.267,00	2,93	15.608.974.668,00	4,35
Pinjaman yang diterima	0,00	0,00	0,00	0,00
Kewajiban lain-lain	1.820.908.208,70	0,46	864.430.111,35	0,24
<b>Jumlah Kewajiban</b>	<b>346.769.769.737,62</b>	<b>87,77</b>	<b>313.003.960.951,41</b>	<b>87,16</b>

PD. BPR BANK PASAR KABUPATEN TEMANGGUNG  
 KOMPOSISI ASET, KEWAJIBAN DAN EKUITAS  
 31 Desember 2019  
 Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2018

	2019	%	2018	%
	Rp		Rp	
<b>EKUITAS</b>				
Modal				
Modal Disetor	20.107.968.916,29	5,09	17.807.968.916,29	4,96
Tambahkan Modal Disetor	0,00	0,00	2.300.000.000,00	0,64
<b>Total</b>	<b>20.107.968.916,29</b>	<b>5,09</b>	<b>20.107.968.916,29</b>	<b>5,60</b>
Ekuitas (Tambahkan Aset Tax Amnesty)	26.500.000,00	0,01	26.500.000,00	0,01
Saldo Laba				
Cadangan Umum	9.469.089.284,08	2,40	8.582.501.190,81	2,39
Cadangan Tujuan	9.424.634.515,16	2,39	8.538.046.421,89	2,38
Belum Ditentukan Penggunaannya	9.272.930.322,00	2,35	8.865.880.932,69	2,47
CSR	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>28.193.154.121,24</b>	<b>7,14</b>	<b>26.012.928.545,39</b>	<b>7,24</b>
<b>Jumlah Ekuitas</b>	<b>48.301.123.037,53</b>	<b>12,23</b>	<b>46.120.897.461,68</b>	<b>12,84</b>
<b>KEWAJIBAN DAN EKUITAS</b>	<b>395.070.892.775,15</b>	<b>100,00</b>	<b>359.124.858.413,09</b>	<b>100,00</b>

PD. BPR BANK PASAR KABUPATEN TEMANGGUNG  
KOMPOSISI PENDAPATAN DAN BEBAN  
Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2019  
Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2018

	2019	%	2018	%
	Rp		Rp	
<b>Pendapatan dan Beban Operasional</b>				
Pendapatan Bunga				
Bunga Kontraktual	47.196.689.460,87	96,90	43.750.690.572,46	95,68
Provisi	1.510.942.327,00	3,10	1.973.513.029,00	4,32
Biaya Transaksi	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	48.707.631.787,87	100,00	45.724.203.601,46	100,00
Beban Bunga	(21.103.141.029,61)	(43,33)	(19.656.166.737,86)	(42,99)
Pendapatan Bunga - Neto	27.604.490.758,26	56,67	26.068.036.863,60	57,01
Pendapatan Operasional Lainnya	806.165.421,34	1,66	614.797.198,93	1,34
<b>Jumlah Pendapatan Operasional</b>	<b>28.410.656.179,60</b>	<b>58,33</b>	<b>26.682.834.062,53</b>	<b>58,36</b>
Beban penyisihan kerugian/penyusutan				
Beban penyisihan kerugian tabungan/deposito/sertifikat deposito	577.084.661,83	1,18	422.592.074,99	0,92
Beban penyisihan kerugian kredit	419.729.337,40	0,86	911.319.820,88	1,99
Beban kerugian restrukturisasi kredit	0,00	0,00	0,00	0,00
Beban penyusutan aset tetap	815.730.594,41	1,67	937.583.603,31	2,05
Beban Pemasaran	1.004.348.400,00	2,06	781.601.475,00	1,71
Beban Adminitrasi dan Umum	14.364.136.120,07	29,49	13.357.800.088,92	29,21
<b>Jumlah Beban Operasional</b>	<b>17.181.029.113,71</b>	<b>35,27</b>	<b>16.410.897.063,10</b>	<b>35,89</b>
<b>Laba (Rugi) Operasional</b>	<b>11.229.627.065,89</b>	<b>23,06</b>	<b>10.271.936.999,43</b>	<b>22,46</b>
<b>Pendapatan dan Beban Non-Operasional</b>				
Pendapatan non-operasional	1.352.073.569,77	2,78	4.391.962.224,70	9,61
Beban non-operasional	(129.876.965,00)	(0,27)	(3.000.827.672,01)	(6,56)
<b>Jumlah Pendapatan (Beban) Non-Operasional</b>	<b>1.222.196.604,77</b>	<b>2,51</b>	<b>1.391.134.552,69</b>	<b>3,04</b>
<b>Laba (Rugi) Sebelum Pajak Penghasilan</b>	<b>12.451.823.670,66</b>	<b>25,56</b>	<b>11.663.071.552,12</b>	<b>25,51</b>
<b>Taksiran Pajak Penghasilan</b>	<b>(3.178.893.348,66)</b>	<b>(6,53)</b>	<b>(2.797.190.619,43)</b>	<b>(6,12)</b>
<b>Laba (Rugi) Neto</b>	<b>9.272.930.322,00</b>	<b>19,04</b>	<b>8.865.880.932,69</b>	<b>19,39</b>

---

**SURAT PERNYATAAN UPLOAD**

---



Semakin Dipercaya  
Dan  
Dicintai Kita Semua

## PD BPR " BANK PASAR " KABUPATEN TEMANGGUNG

Jl. Letjend. Suprpto No. 32 Telp. (0293) 491814 - 491726 Fax. 491726 Temanggung  
email : bankpasar\_tmg\_2007@yahoo.com

### SURAT PERNYATAAN

Saya yang bertanda tangan di bawah ini :

Nama Lengkap : Retno Nendra Wiarty, S.E., M. M.  
NIK : 3323076907730001  
Alamat Lengkap : Jl. Letjend Suprpto No. 32 Temanggung  
Jabatan : Direktur Utama sesuai akte no. 85 tanggal 26 September 2017  
oleh notaris Anita Febe Holiana, S.H.  
Nama Perusahaan : PD BPR "BANK PASAR" KABUPATEN TEMANGGUNG  
NPWP Perusahaan : 012535100533000

Dengan ini menyatakan dengan sesungguhnya, bahwa saya berdasarkan kewenangan yang saya miliki, bersama ini saya menyatakan (*Setuju/Tidak Setuju*) memberikan kewenangan kepada :

Nama Akuntan Publik : Junadi, S.E., M.Si, Ak, CPA

Nama Kantor Akuntan Publik : HELIANTONO & REKAN CAB. SEMARANG

Untuk dan atas nama Perusahaan memberikan Laporan Keuangan Auditan Perusahaan Tahun 2019 Kepada Pusat Pembinaan Profesi Keuangan.

Demikian surat pernyataan ini dibuat dengan sebenar-benarnya untuk dapat digunakan sebagaimana mestinya. Apabila di kemudian hari pernyataan ini tidak benar, saya bersedia untuk mempertanggungjawabkan segala konsekuensinya sesuai dengan peraturan perundang-undangan yang berlaku .

Temanggung, 28 Februari 2020  
Yang membuat pernyataan



Retno Nendra Wiarty, S.E, M.M.  
Direktur Utama



**PEMERINTAH KABUPATEN TEMANGGUNG**  
**PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM**  
**"TIRTA AGUNG"**

Jl. Suyoto No. 3 B Telepon : (0298) 491006, 491948 Fax. (0293) 491006

Email : [pdam.tmg@gmail.com](mailto:pdam.tmg@gmail.com)

TEMANGGUNG 56217



---

**LAPORAN KEUANGAN**  
**PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM**  
**"TIRTA AGUNG"**  
**KABUPATEN TEMANGGUNG**  
**TAHUN BUKU 2019**  
**&**  
**LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN**

---

**PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM "TIRTA AGUNG"**  
**KABUPATEN TEMANGGUNG**  
**LAPORAN KEUANGAN**  
Untuk tahun yang berakhir tanggal 31 Desember 2019

**DAFTAR ISI**

	<b>Halaman</b>
<b>SURAT PERNYATAAN DIREKSI</b>	
<b>LAPORAN KEUANGAN</b>	
- Laporan Posisi Keuangan per 31 Desember 2019 .....	1
- Laporan Laba Rugi periode 1 Januari s/d 31 Desember 2019.....	3
- Laporan Perubahan Ekuitas Tahun 2019.....	4
- Laporan Arus Kas Tahun 2019 .....	5
- Catatan Atas Laporan Keuangan	
I. Gambaran Umum .....	6
II. Kebijakan Akuntansi .....	7
III. Informasi Yang Mendukung Pos-Pos Laporan Keuangan.....	11
<b>LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN</b>	
<b>LAMPIRAN - LAMPIRAN</b>	
1. Lampiran Kekayaan PEMDA Yang Dipisahkan	I
2. Lampiran Penyertaan Pemerintah Pusat	II
3. Lampiran Modal Hibah	III
4. Lampiran Daftar Aset Tetap dan Akumulasi Penyusutan Aset Tetap	IV
5. Lampiran Perhitungan Pajak Badan PDAM Tirta Agung Kab. Temanggung	V





**PEMERINTAH KABUPATEN TEMANGGUNG  
PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM  
TIRTA AGUNG**

Jl. Suyoto No. 3 B Temanggung 56217 Telp. (0293) 491006, 491948 Fax. (0293) 491006  
E-mail : pdam.tmg@gmail.com website : pdamtemanggung.com  
TEMANGGUNG 56217



**SURAT PERNYATAAN  
TENTANG  
TANGGUNG JAWAB ATAS PENYUSUNAN LAPORAN KEUANGAN  
DAN CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN  
PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM TIRTA AGUNG  
KABUPATEN TEMANGGUNG  
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR  
31 DESEMBER 2019  
Nomor :690/586/XII/2019**

Kami yang bertanda tangan dibawah ini:

Nama : Agus Riyanto, ST  
Jabatan : Direktur  
Alamat Kantor : Jl. Suyoto No.3B Temanggung 56217  
Nomor Telepon : (0293) 491 006

Menyatakan bahwa:

1. Kami bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian laporan keuangan dan catatan atas laporan keuangan Perusahaan Daerah Air Minum Tirta Agung Kabupaten Temanggung untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2019;
2. Laporan keuangan Perusahaan Daerah Air Minum Tirta Agung Kabupaten Temanggung telah disusun dan disajikan sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (SAK-ETAP);
3. a. Semua informasi dalam laporan keuangan Perusahaan Daerah Air Minum Tirta Agung Kabupaten Temanggung telah dimuat secara lengkap dan benar;  
b. Laporan keuangan Perusahaan Daerah Air Minum Tirta Agung Kabupaten Temanggung tidak mengandung informasi atau fakta material yang tidak benar, dan tidak menghilangkan informasi atau fakta material;
4. Kami bertanggung jawab atas system pengendalian internal Perusahaan Daerah Air Minum Tirta Agung Kabupaten Temanggung.

Demikian pernyataan ini dibuat dengan sebenarnya.

Kabupaten Temanggung, 31 Desember 2019  
PDAM Tirta Agung  
Kabupaten Temanggung

  
**Agus Riyanto, ST**  
Direktur

**PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM "TIRTA AGUNG"**  
**KABUPATEN TEMANGGUNG**  
**LAPORAN POSISI KEUANGAN**  
**Per 31 Desember 2019**  
**Dengan Angka Perbandingan Tahun 2018**  
*(Dinyatakan dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)*

Uraian	Catatan	31 Desember 2019	31 Desember 2018
<b>ASET</b>			
<b>ASET LANCAR</b>			
Kas dan Setara Kas	3.1	7.501.108.270	7.951.105.559
Investasi Jangka Pendek (Deposito)	3.2	3.000.000.000	1.000.000.000
Piutang Usaha	3.3	2.943.996.975	2.795.127.400
Penyisihan Piutang Usaha	3.4	(37.955.809)	(36.010.904)
Piutang Pajak	3.5	-	26.806.000
Pendapatan Yang Akan Diterima	3.6	7.583.334	3.888.890
Persediaan Bahan Operasi	3.7	14.602.000	2.685.000
<b>JUMLAH ASET LANCAR</b>		<b>13.429.334.770</b>	<b>11.743.601.945</b>
<b>ASET TIDAK LANCAR</b>			
Investasi Jangka Panjang		-	-
Deposito Jangka Panjang		-	-
<b>Aset Tetap</b>			
Tanah		7.234.846.750	6.726.346.750
Instalasi Sumber Air		4.775.355.825	4.042.076.275
Instalasi Transmisi & Distribusi		83.544.536.898	77.987.978.600
Instalasi Meter Air		11.168.512.757	9.638.601.338
Bangunan / Gedung		2.337.352.025	2.033.203.525
Peralatan & Perlengkapan		71.273.070	36.909.270
Kendaraan / Alat Pengangkutan		1.922.109.350	1.589.209.350
Inventaris /Perabot Kantor		2.799.678.644	2.146.954.820
<b>Harga Perolehan</b>	3.8	<b>113.853.665.319</b>	<b>104.201.279.928</b>
Akumulasi Penyusutan	3.9	(58.011.548.228)	(50.372.893.723)
<b>Nilai Buku Aset Tetap</b>		<b>55.842.117.091</b>	<b>53.828.386.205</b>
<b>Aset Lain-Lain</b>			
Bahan Instalasi	3.10	1.713.355.558	1.698.904.784
Biaya Dibayar Dimuka	3.11	46.750.000	24.125.000
<b>Jumlah Aset Lain-lain</b>		<b>1.760.105.558</b>	<b>1.723.029.784</b>
<b>JUMLAH ASET TIDAK LANCAR</b>		<b>57.602.222.649</b>	<b>55.551.415.989</b>
<b>JUMLAH ASET</b>		<b>71.031.557.419</b>	<b>67.295.017.935</b>

**PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM "TIRTA AGUNG"**  
**KABUPATEN TEMANGGUNG**  
**LAPORAN POSISI KEUANGAN**  
**Per 31 Desember 2019**  
**Dengan Angka Perbandingan Tahun 2018**  
*(Dinyatakan dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)*

Uraian	Catatan	31 Desember 2019	31 Desember 2018
<b>KEWAJIBAN DAN EKUITAS</b>			
<b>KEWAJIBAN</b>			
<b>Kewajiban Jangka Pendek</b>			
Biaya yang masih harus di bayar	3.12	107.748.795	86.679.534
Pendapatan Diterima Di Muka	3.13	5.500.000	7.000.000
Hutang Pajak	3.14	798.038.959	1.089.885.946
Kewajiban Jangka Pendek Lainnya	3.15	67.373.700	39.997.025
<b>Jumlah Kewajiban Jangka Pendek</b>		<b>978.661.454</b>	<b>1.223.562.505</b>
<b>Kewajiban Jangka Panjang</b>			
Kewajiban Jangka Panjang		-	-
<b>JUMLAH KEWAJIBAN</b>		<b>978.661.454</b>	<b>1.223.562.505</b>
<b>EKUITAS (MODAL DAN CADANGAN)</b>			
Kekayaan Pemda yg Dipisahkan	3.16	13.173.072.293	13.173.072.293
Penyertaan Pemerintah Pusat	3.17	36.617.668.447	36.617.668.447
Modal Hibah	3.18	2.266.402.750	2.043.483.750
Cadangan Tujuan	3.19	6.223.484.555	5.849.083.941
Cadangan Umum	3.20	5.326.717.861	4.952.317.248
Cadangan Dana Jasa Produksi	3.21	5.289.061	46.101.809
Cadangan Dana Tanggungjawab Sosial	3.22	137.305.998	127.192.848
Bagian Laba Pemda	3.23	2	1
Cadangan Dana Kesejahteraan Pegawai	3.24	3.961.487	6.877.581
Laba (Rugi) Tahun Berjalan	3.25	6.298.993.510	3.255.657.510
<b>JUMLAH EKUITAS</b>		<b>70.052.895.965</b>	<b>66.071.455.430</b>
<b>JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS</b>		<b>71.031.557.419</b>	<b>67.295.017.935</b>

**PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM TIRTA AGUNG**  
**KABUPATEN TEMANGGUNG**

Disetujui oleh  
Direktur



Agus Riyanto, ST

Diperiksa oleh  
Kabag. Adm. Keuangan



Drs. F. D. Megawanto

Disusun oleh  
Kasubag Keuangan



Rujito, SE

*Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan.*

**PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM "TIRTA AGUNG"**  
**KABUPATEN TEMANGGUNG**  
**LAPORAN LABA (RUGI)**  
**Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2019**  
 Dengan Angka Perbandingan Tahun 2018  
 (Dinyatakan dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

Uraian	Catatan	Tahun 2019	Tahun 2018
<b>A. PENDAPATAN USAHA</b>			
Pendapatan Penjualan Air		23.602.687.400	17.814.413.375
Pendapatan Non Air		7.704.084.145	8.209.589.330
<b>Jumlah Pendapatan Usaha</b>	<b>3.26</b>	<b>31.306.771.545</b>	<b>26.024.002.705</b>
<b>B. Pendapatan Lain-lain</b>			
Pendapatan Lain-lain		558.038.424	210.033.069
<b>Jumlah Pendapatan Lain-lain</b>	<b>3.27</b>	<b>558.038.424</b>	<b>210.033.069</b>
<b>JUMLAH PENDAPATAN</b>		<b>31.864.809.969</b>	<b>26.234.035.774</b>
<b>C. BEBAN USAHA</b>			
Beban Pegawai		9.421.966.486	9.033.696.506
Beban BBM		194.268.820	170.117.253
Beban Listrik		677.859.463	620.548.101
Beban Bahan Kimia		127.354.500	104.313.000
Beban Penyisihan & Pengh.Piutang		14.244.680	16.877.340
Beban Penyusutan & Amortisasi		7.638.654.505	7.618.495.161
Beban Pemeliharaan Sumber/IPA/Tr&Ds		2.010.191.723	1.579.293.221
Beban Operasi Lainnya		3.364.867.281	2.550.368.682
<b>JUMLAH BEBAN</b>	<b>3.28</b>	<b>23.449.407.458</b>	<b>21.693.709.264</b>
<b>D. Laba / (Rugi) sebelum PPh.Badan</b>		<b>8.415.402.510</b>	<b>4.540.326.510</b>
<b>Pajak Penghasilan Badan</b>	<b>3.29</b>	<b>(2.116.409.000)</b>	<b>(1.284.669.000)</b>
<b>LABA / ( RUGI ) BERSIH</b>		<b>6.298.993.510</b>	<b>3.255.657.510</b>

**PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM TIRTA AGUNG**  
**KABUPATEN TEMANGGUNG**

Disetujui oleh  
Direktur



Agus Riyanto, ST

Diperiksa oleh  
Kabag. Adm. Keuangan

Drs. F. D. Megawanto

Disusun oleh  
Kasubag Keuangan



Rujito, SE

*Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan.*

PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM "TIRTA AGUNG"  
KABUPATEN TEMANGGUNG

LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2019

Dengan Angka Perbandingan Tahun 2018

(Dinyatakan dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

Uraian	Kekayaan Pemda Yang Dipsahkan	Penyertaan Pemerintah Pusat	Modal Hibah	Cadangan Tujuan	Cadangan Umum	Cadangan Dana Jasa Produksi	Cadangan Dana Tungg.jwb.Sos.Persh.	Bagiab Laba Pemda	Cadangan Dana Kes.Pegawai	Saldo Laba	Jumlah
Saldo Per : 31 Desember 2018	13.173.072.293	36.617.668.447	2.043.483.750	5.849.083.941	4.952.317.248	46.101.809	127.192.848	1	6.877.581	3.255.657.510	66.071.455.430
Mutasi Tahun 2019											
a Pembagian Laba Tahun 2018										(374.400.614)	-
Cadangan Tujuan				374.400.614	374.400.614	(40.812.749)	10.113.150	1		(374.400.614)	-
Cadangan Umum										(325.565.751)	(366.378.500)
Cadangan Dana Jasa Produksi										(65.113.150)	(55.000.000)
Cadangan Dana Tungg.jwb Sos Persh.										(1.790.611.631)	(1.790.611.630)
Bagian Laba Pemda									(2.916.094)	(325.565.751)	(328.481.845)
Cadangan Dana Kes. Pegawai											
Cadangan Dana Meter											
Jumlah ( a )			222.919.000	374.400.614	374.400.614	(40.812.749)	10.113.150	1	(2.916.094)	(3.255.657.510)	(2.540.471.975)
b Penyerahan Proyek/Kas Tunai/Hibah											
Laba Tahun 2019										6.298.993.510	222.919.000
c Laba Tahun 2019											
Jumlah a + b + c			222.919.000	374.400.614	374.400.614	(40.812.749)	10.113.150	1	(2.916.094)	3.043.336.000	3.981.440.535
Saldo Per : 31 Desember 2019	13.173.072.293	36.617.668.447	2.266.402.750	6.223.484.555	5.326.717.861	5.289.061	137.305.998	2	3.961.487	6.298.993.510	70.052.895.965

Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan.

**PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM "TIRTA AGUNG"**  
**KABUPATEN TEMANGGUNG**  
**LAPORAN ARUS KAS**  
**Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2019**  
**Dengan Angka Perbandingan Tahun 2018**  
*(Dinyatakan dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)*

Uraian	2019	2018
<b>A Aktivitas Operasi</b>		
Saldo Laba / ( Rugi )	6.298.993.510	3.255.657.510
- Kenaikan/(Penurunan) Akum.Penyusutan & Amortisasi	7.638.654.505	7.618.495.161
- Kenaikan/(Penurunan) Penyisihan Piutang Usaha	1.944.905	8.076.615
- Penurunan/(Kenaikan) Piutang Usaha	(122.063.575)	(621.353.675)
- Penurunan/(Kenaikan) Pendapatan Ybl.Diterima	(3.694.444)	194.444
- Penurunan/(Kenaikan) Piutang Lain-lain	-	-
- Penurunan/(Kenaikan) Persediaan Bahan Operasi	(11.917.000)	1.241.000
- Penurunan/(Kenaikan) Persediaan Bahan Instalasi	(14.450.774)	(356.380.238)
- Kenaikan/(Penurunan) Biaya Yang Masih Harus Dibayar	21.069.261	6.563.484
- Kenaikan/(Penurunan) Pendapatan Diterima Dimuka	(1.500.000)	6.333.333
- Kenaikan/(Penurunan) Hutang Pajak	(291.846.987)	1.089.885.946
- Kenaikan/(Penurunan) Kewjb.Jk.Pendek Lainnya	27.376.675	(13.368.772)
<b>Arus Kas Bersih dari Aktivitas Operasi</b>	<b>13.542.566.077</b>	<b>10.995.344.808</b>
<b>B Aktivitas Investasi</b>		
- Penurunan/(Kenaikan) Investasi Jangka Panjang	-	-
- Penurunan/(Kenaikan) Aktiva Tetap	(9.652.385.391)	(8.302.579.910)
- Penurunan/(Kenaikan) Aktiva Dalam Penyelesaian	-	-
- Penurunan/(Kenaikan) Aktiva Lain-lain	(22.625.000)	(18.458.333)
<b>Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi</b>	<b>(9.675.010.391)</b>	<b>(8.321.038.243)</b>
<b>C Aktivitas Pendanaan</b>		
- Kenaikan/(Penurunan) Kewajiban Jangka Panjang	-	-
- Kenaikan/(Penurunan) Kewajiban Lain-Lain	-	-
- Kenaikan/(Penurunan) Ekuitas	222.919.000	1.846.989.000
- Kenaikan/(Penurunan) Cadangan	715.185.535	650.771.566
- Pembagian Laba	(3.255.657.510)	(3.062.074.219)
<b>Arus Kas Bersih dari Aktivitas Pendanaan</b>	<b>(2.317.552.975)</b>	<b>(564.313.653)</b>
<b>D Kenaikan / (Penurunan) Kas dan Setara Kas</b>	<b>1.550.002.711</b>	<b>2.109.992.912</b>
<b>E Kas dan Setara Kas Awal Tahun Buku</b>	<b>8.951.105.559</b>	<b>6.841.112.647</b>
<b>F Kas dan Setara Kas Akhir Tahun Buku</b>	<b>10.501.108.270</b>	<b>8.951.105.559</b>
<b>Terdiri dari :</b>		
- Kas / Bank	7.496.108.270	7.946.105.559
- Kas Kecil	5.000.000	5.000.000
- Deposito	3.000.000.000	1.000.000.000

*Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan.*

**PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM "TIRTA AGUNG"**  
**KABUPATEN TEMANGGUNG**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019**  
Dengan Angka Perbandingan Tahun 2018  
(Dinyatakan dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

---

**I. GAMBARAN UMUM**

**1. Pendirian Perusahaan Daerah Air Minum Tirta Agung Kabupaten Temanggung**

**a. Dasar Pendirian**

Perusahaan Daerah Air Minum "Tirta Agung" Kabupaten Temanggung dibentuk berdasarkan Peraturan Daerah Tingkat II Temanggung Nomor 3 Tahun 1986. Peraturan Daerah tersebut telah beberapa kali diperbaharui terakhir diperbaharui dengan Peraturan Daerah Kabupaten Temanggung Nomor 4 Tahun 2015 tentang Perubahan Kedua atas Peraturan Daerah Kabupaten Temanggung Nomor 4 Tahun 2008 tentang Perusahaan Daerah Air Minum Kabupaten Temanggung.

PDAM mulai beroperasi sejak tanggal 16 Januari 1987, yaitu setelah dilaksanakannya Serah Terima Pengelolaan BPAM Badan Pengelola Air Minum ) Temanggung dan BPAM Parakan dari Direktorat Jenderal Cipta Karya Departemen Pekerjaan Umum kepada Pemerintah Kabupaten Daerah Tingkat II Temanggung.

**b. Tujuan Pendirian**

PDAM Tirta Agung Kabupaten Temanggung dibentuk dengan tujuan:

- Member jasa pelayanan;
- Menyediakan air minum yang memenuhi syarat-syarat kesehatan;
- Menyelenggarakan kemanfaatan umum;
- Memupuk pendapatan, dan
- Menunjang pembangunan daerah.

**2. Susunan Dewan Pengawas dan Direksi**

**a. Dewan Pengawas**

Dewan Pengawas PDAM Tirta Agung Kabupaten Temanggung ditetapkan berdasarkan Keputusan Bupati Temanggung Nomor. 690/193 Tahun 2016, tanggal 31 Maret 2016 tentang Pengangkatan Anggota Dewan Pengawas Perusahaan Daerah Air Minum Tirta Agung Kabupaten Temanggung Periode Tahun 2016-2019, dengan susunan keanggotaan sebagai berikut:

1. Nama : Drs. Bambang Arochman, M.M.  
Jabatan : Ketua Dewan Pengawas merangkap Anggota
2. Nama : Drs. Sigit Purwanto, M.M.  
Jabatan : Sekretaris Dewan Pengawas merangkap Anggota

Masa Bhakti Susunan Dewan Pengawas tersebut berakhir berdasarkan Keputusan Bupati Temanggung Nomor. 690/240 Tahun 2019 adalah tanggal 15 April 2019. Namun demikian, setelah berakhirnya masa jabatan Dewan Pengawas periode tahun 2016-2019, tidak segera dilakukan penggantian, dan baru dilakukan penggantian Dewan Pengawas berdasarkan Surat Keputusan Bupati Temanggung Nomor 690/6 Tahun 2020 Tanggal 10 Januari 2020. Dengan demikian terjadi kekosongan Dewan Pengawas selama kurang lebih 8 (delapan) bulan.

Adapun susunan Dewan Pengawas berdasarkan Keputusan Bupati Temanggung Nomor 690/6 Tahun 2020, tanggal 10 Januari 2020 tentang Pengangkatan Anggota Dewan Pengawas Perusahaan Daerah Air Minum Tirta Agung Kabupaten Temanggung Periode Tahun 2020-2023 adalah sebagai berikut:

**PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM "TIRTA AGUNG"**

**KABUPATEN TEMANGGUNG**

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

**Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019**

Dengan Angka Perbandingan Tahun 2018

*(Dinyatakan dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)*

- 
1. Nama : Drs. Hary Agung Prabowo, M.M.  
Jabatan : Ketua Badan Pengawas merangkap Anggota
  2. Nama : Supriyanto, A.P., M.M.  
Jabatan : Sekretaris Badan Pengawas merangkap Anggota
  3. Nama : Aziz Suryawan, S.H., M.M.  
Jabatan : Anggota Badan Pengawas

**b. Direksi**

Susunan Direksi PDAM Tirta Agung Kabupaten Temanggung Tahun 2017 terdiri dari satu orang Direktur yaitu Agus Riyanto, ST yang diangkat dengan Keputusan Bupati Temanggung Nomor. 690/406 Tahun 2017 tentang Pengangkatan Direktur Perusahaan Daerah Air Minum Tirta Agung Kabupaten Temanggung Periode Tahun 2017-2021.

**c. Personalia**

Secara keseluruhan, untuk menjalankan roda organisasi PDAM "Tirta Agung" Kabupaten Temanggung didukung oleh karyawan sebanyak 104 (*seratus empat*) orang, yang menurut jabatannya terperinci sebagai berikut :

- Direktur : 1 Orang
- Kepala Bagian : 3 Orang
- Kepala Sub Bagian : 8 Orang
- Kepala Unit : 8 Orang
- Pelaksana : 84 Orang

Dilihat dari status kepegawaiannya, terinci sebagai berikut :

- Pegawai Tetap : 60 Orang
- Pegawai Kontrak : 28 Orang
- Pegawai Harian Lepas : 16 Orang

**II. KEBIJAKAN AKUNTANSI**

Kebijakan akuntansi PDAM Tirta Agung Kabupaten Temanggung mengacu pada Sistem Akuntansi Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (SAK ETAP).

**1. Penyusunan Dan Penyajian Laporan Keuangan**

Laporan keuangan disusun berdasarkan konsep biaya perolehan dan dasar akrual, kecuali untuk investasi pada efek dinyatakan sebesar nilai wajar. Laporan keuangan Perusahaan Daerah Air Minum (PDAM) disajikan dengan berpedoman pada Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (SAK ETAP). Laporan arus kas menyajikan penerimaan dan pengeluaran kas dan setara kas yang diklasifikasikan menjadi aktivitas operasi, investasi dan pendanaan. Arus Kas dari aktivitas operasi disajikan dengan metode tidak langsung, sedangkan arus kas dari aktivitas investasi dan aktivitas pendanaan disajikan dengan metode langsung. Untuk tujuan penyajian laporan arus kas, kas dan setara kas terdiri dari kas dan investasi jangka pendek sangat likuid yang dimiliki untuk memenuhi komitmen kas jangka pendek, bukan untuk tujuan investasi atau lainnya.

**2. Periode Akuntansi**

Sesuai dengan Peraturan Daerah (PERDA) Kabupaten Temanggung Nomor 4 Tahun 2015 tentang Perubahan Kedua atas Peraturan Daerah Kabupaten Temanggung Nomor 4 Tahun 2008 tentang Perusahaan Daerah Air Minum Kabupaten Temanggung, periode akuntansi laporan keuangan adalah dari tanggal 1 Januari sampai dengan tanggal 31 Desember.



**PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM "TIRTA AGUNG"**  
**KABUPATEN TEMANGGUNG**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019**  
Dengan Angka Perbandingan Tahun 2018  
(Dinyatakan dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

---

**3. Pengakuan Pendapatan dan Beban**

a. Seluruh pendapatan baik pendapatan usaha maupun non usaha diakui pada saat timbulnya transaksi/masa pretensi telah dinikmati, yaitu:

- a) Pendapatan penjualan air diakui dan dicatat tiap-tiap bulan berdasarkan rekening tagihan air yang diterbitkan. Berdasarkan Peraturan Bupati Temanggung Nomor : 30 tahun 2018 tentang tarif air minum tahun 2019, 2020 dan tahun 2021 pada Perusahaan Daerah Air Minum "Tirta Agung" Kabupaten Temanggung memutuskan penyesuaian kenaikan tarif air minum tahun 2019, 2020 dan tahun 2021.
- b) Pendapatan sambungan baru dan pendapatan penjualan non air lainnya diakui dan dicatat seluruhnya sebagai pendapatan tahun berjalan dengan memperhatikan ketentuan seperti berikut:
  - Jika pembayaran dilakukan secara tunai, pendapatan diakui pada saat uang diterima dan tidak dicatat ke rekening piutang;
  - Jika pembayaran disyaratkan secara mengangsur, pengakuan serta pencatatan pendapatan dilakukan pada saat ditandatangani kontrak sambungan baru dengan mendebet "*Sambungan baru yang akan diterima*" dan mengkredit "*Pendapatan sambungan baru*".
- c) Pendapatan denda atas keterlambatan pembayaran rekening diakui dan dicatat pada saat denda tersebut diterima;

b. Beban diakui dan dicatat dalam periode terjadinya transaksi.

**4. Penilaian Piutang**

Piutang disajikan dengan nilai tunai yang dapat direalisasi. Piutang usaha yang mempunyai kemungkinan tidak tertagih dibuatkan penyisihan sesuai pengelompokan umur piutang sebagai berikut:

o Diatas 3 bulan s/d 6 bulan	=	30%
o Diatas 6 bulan s/d 1 tahun	=	50%
o Diatas 1 tahun s/d 2 tahun	=	75%
o Diatas 2 tahun	=	100%

Penyisihan tersebut dikecualikan bagi tagihan kepada seluruh instansi pemerintah. Piutang yang telah berumur di atas 1 (satu) tahun sampai dengan 2 (dua) tahun, diklasifikasikan sebagai "*Piutang ragu-ragu*"

Piutang yang telah berumur di atas 2 (dua) tahun, diklasifikasikan sebagai "*Piutang Tak Tertagih*" dan diusulkan untuk dihapusbukukan kepada Dewan Pengawas. Setelah mendapat persetujuan dicatat secara ekstra comtabel dan tetap diusahakan penegihannya. Apabila terdapat penerimaan dari piutang yang sudah dihapusbukukan, penerimaan tersedut dibukukan sebagai "*Pendapatan Lain-lain*".

**5. Pencatatan dan Penilaian Persediaan**

Persediaan dikelompokkan menjadi Persediaan Bahan Operasi dan Persediaan Bahan Instalasi.

- a. Persediaan bahan operasi terdiri dari persediaan bahan kimia dan bahan operasi lainnya. Persediaan bahan operasi dicatat berdasarkan "*Physical Inventory Method*" dan disajikan sebagai persediaan atau dikelompokkan dalam "*Aktiva Lancar*";
- b. Persediaan Bahan Instalasi dicatat berdasarkan "*Perpetual Inventory Method*";
- c. Barang/bahan yang dibeli untuk keperluan investasi termasuk pemeliharaan instalasi dikelompokkan dalam perkiraan bahan instalasi dan disajikan sebagai "*Aktiva Lain-lain*";
- d. Pembebanan pemakaian bahan instalasi dan bahan kimia ke dalam pos biaya dicatat dengan metode "*First In First Out*".

**PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM "TIRTA AGUNG"**  
**KABUPATEN TEMANGGUNG**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019**  
Dengan Angka Perbandingan Tahun 2018  
(Dinyatakan dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

---

**6. Pengeluaran Barang Modal**

Kategori pengeluaran barang modal adalah:

- a. Pengeluaran-pengeluaran untuk pembelian barang-barang berwujud dalam bentuk siap pakai atau dibangun lebih dahulu untuk digunakan dalam operasi normal perusahaan;
- b. Barang-barang tersebut tidak dimaksudkan untuk dijual, mempunyai masa manfaat lebih dari satu tahun dengan batasan nilai di atas Rp2.000.000,- (Dua juta rupiah);
- c. Pembelian barang-barang tertentu yang harga satuannya di bawah Rp2.000.000,- dan lazimnya dibutuhkan lebih dari 1 (satu) sehingga harganya melampaui Rp2.000.000,- dibukukan sebagai "Pengeluaran Modal";
- d. Pengeluaran untuk mengganti komponen-komponen mesin/instalasi yang bersifat pemeliharaan rutin dibukukan sebagai biaya, namun apabila perbaikan tersebut memberikan tambahan masa manfaat aktiva tetap dan nilainya di atas Rp2.000.000,- dibukukan sebagai pengeluaran barang modal;
- e. Pengeluaran-pengeluaran untuk memindahkan instalasi ke tempat lain dibuku sebagai "Beban Tahun Berjalan"

**7. Aktiva Tetap dan Penyusutan**

- a. Aktiva tetap dicatat berdasarkan harga perolehannya termasuk semua beban yang dikeluarkan sampai aktiva tetap tersebut siap digunakan;
- b. Aktiva tetap yang dibangun sendiri dicatat sebesar nilai bahan/peralatan yang digunakan, beban pengerjaan dan beban umum lainnya yang terkait dengan pembangunan aktiva tetap tersebut;
- c. Aktiva tetap disusutkan sesuai dengan Undang-undang Perpajakan Nomor 36 Tahun 2008;
- d. Aktiva tetap bukan bangunan disusutkan menggunakan metode saldo menurun, sedangkan aktiva tetap berupa bangunan menggunakan metode garis lurus;
- e. Aset tetap dalam penyelesaian dilaporkan terpisah dari aset tetap yang beroperasi dan belum dapat disusutkan sampai aset tetap tersebut dinyatakan beroperasi komersial;
- f. Aset tetap berupa mesin, peralatan dan aset tetap berwujud lainnya yang tidak berfungsi (tidak produktif), yaitu rusak dan tidak berfungsi, tidak rusak namun tidak berfungsi, tidak rusak namun belum berfungsi, aset tetap yang tidak dapat lagi ditelusuri fisiknya disajikan terpisah dalam *Aktiva Lain-lain* sebesar nilai bukunya;
- g. Pengeluaran untuk suatu aset tetap dengan maksud untuk menambah nilai ekonomis, menambah kapasitas dan menambah masa manfaat harus ditambahkan pada jumlah tercatat aktiva yang bersangkutan;
- h. Pengeluaran aset tetap dengan maksud untuk mengembalikan fungsinya pada tempat yang seharusnya, diakui sebagai beban saat terjadinya;
- i. Aset tetap yang diperoleh melalui pemberian atau hibah dan tidak mempunyai keterikatan apapun karenanya, harus dinilai sebesar harga taksiran atau nilai pasar wajarnya dengan mengkredit "Modal Hibah". Perlakuan penyusutannya sama dengan aset tetap perolehan sendiri;

**8. Pencatatan Hutang**

Hutang dicatat secara lengkap agar tergambar seluruh kewajiban perusahaan yang terutang pada akhir tahun. Semua kewajiban yang telah diketahui dicatat tanpa memperhatikan apakah jumlahnya sudah dapat ditentukan secara tepat atau tidak.

**PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM "TIRTA AGUNG"**  
**KABUPATEN TEMANGGUNG**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019**  
Dengan Angka Perbandingan Tahun 2018  
(Dinyatakan dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

---

**9. Perpajakan**

Hutang pajak yang disajikan dalam neraca harus menggambarkan jumlah pajak yang terhutang berdasarkan ketentuan yang berlaku. Dalam laporan keuangan akhir tahun, pajak penghasilan perusahaan disajikan sebesar selisih antara jumlah pajak dari Laba Kena Pajak berdasarkan tarif PPh Badan yang berlaku dengan pembayaran dimuka (angsuran) PPh Badan.

**10. Hutang Jangka Panjang yang Jatuh Tempo**

Bagian dari hutang jangka panjang yang akan jatuh tempo dalam waktu satu tahun mendatang setelah tanggal neraca, termasuk yang telah jatuh tempo akan tetapi belum dilunasi harus dipisahkan dari kelompok hutang jangka panjang dan disajikan sebagai "*Kewajiban Jangka Pendek*" kecuali jika:

- Bagian yang akan dan atau telah jatuh tempo tersebut akan menjadi hutang jangka panjang dengan suatu perjanjian;
- Dibayar dengan menggunakan dana yang telah disisihkan dari aset lancar.

**11. Biaya Ditangguhkan dan Kebijakan Amortisasi**

Pengeluaran-pengeluaran yang belum diakui dan dilaporkan sebagai beban dalam periode terjadinya pengeluaran karena dianggap memberikan manfaat untuk masa-masa yang akan datang dicatat sebagai "*Biaya Ditangguhkan*". Biaya ditangguhkan disajikan dalam kelompok Aktiva Lain-lain" dan diamortisasikan menurut masa manfaat;

**12. Bunga Pinjaman dalam Masa Konstruksi**

Bunga pinjaman jangka panjang yang digunakan untuk membiayai konstruksi dibuka sebagai penambah beban konstruksi selama masa pembangunan sampai aset tersebut dinyatakan selesai dan beroperasi. Setelah masa konstruksi selesai, bunga pinjaman dibebankan sebagai biaya tahun berjalan dalam kelompok "*Biaya Umum dan Administrasi*"

**13. Pembagian Keuntungan**

Pembagian keuntungan sesuai Peraturan Daerah Kabupaten Temanggung Nomor 4 Tahun 2016 Pasal 58 ayat (1) adalah sebagai berikut:

- |  |          |
|--|----------|
| a. Bagian Laba untuk Pemerintah Daerah | : 55%    |
| b. Cadangan Umum                       | : 11,50% |
| c. Cadangan Tujuan                     | : 11,50% |
| d. Dana Kesejahteraan                  | : 10%    |
| e. Jasa Produksi                       | : 10%    |
| f. Tanggung jawab Sosial Perusahaan    | : 2%     |

**PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM "TIRTA AGUNG"**  
**KABUPATEN TEMANGGUNG**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019**  
 Dengan Angka Perbandingan Tahun 2018  
 (Dinyatakan dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

**III. INFORMASI YANG MENDUKUNG POS-POS LAPORAN KEUANGAN**

	<b>31 Desember 2019</b>	<b>31 Desember 2018</b>
<b>3.1 KAS DAN SETARA KAS</b>	<b>7.501.108.270</b>	<b>7.951.105.559</b>
Jumlah tersebut merupakan saldo kas dan setara kas per 31 Desember 2019 dan 2018, yang terdiri dari :		
<b>a. Kas</b>		
Kas Tunai		
Temanggung	901.200	-
Parakan	-	-
Pringsurat	6.037.100	-
Ngadirejo	3.041.525	2.125.000
Jumo	316.100	2.122.000
Kedu	343.500	-
Kaloran	-	1.298.025
Tembarak	-	1.969.525
Kranggan	5.827.350	1.802.050
Kandangan	-	4.999.150
<b>Jumlah Kas Tunai</b>	<b>16.466.775</b>	<b>14.315.750</b>
Kas Kecil	5.000.000	5.000.000
<b>Jumlah Kas</b>	<b>21.466.775</b>	<b>19.315.750</b>
<b>b. Setara Kas</b>		
Tabungan		
Bank Jateng Cabang Temanggung (1-014-00026-3)	1.341.745.292	973.690.005
Bank Jateng Cabang Pembantu Parakan (1-067-033051)	996.667.924	386.000.450
Bank Jateng Cabang Pembantu Ngadirejo (1-102-000405)	742.303.474	665.233.754
<b>Jumlah Tabungan</b>	<b>3.080.716.690</b>	<b>2.024.924.209</b>
Giro		
PD BPR BKK Temanggung (01.04.010121)	3.182.441.181	4.850.705.788
Giro POS Indonesia (5620110095)	234.790.700	476.548.950
Giro Bank Bukopin (1000069503)	298.026.767	296.675.019
Bank BTN (00001107-01-30-000003-4)	637.565.423	274.559.247
Bank BNI (0707569962)	46.100.734	8.376.597
<b>Jumlah Giro</b>	<b>4.398.924.805</b>	<b>5.906.865.601</b>
<b>Jumlah Setara Kas</b>	<b>7.479.641.495</b>	<b>7.931.789.810</b>
<b>Jumlah Kas dan Setara Kas</b>	<b>7.501.108.270</b>	<b>7.951.105.559</b>
<b>3.2 INVESTASI JANGKA PENDEK (DEPOSITO)</b>	<b>3.000.000.000</b>	<b>1.000.000.000</b>
Jumlah tersebut merupakan saldo investasi jangka pendek (deposito) per 31 Desember 2019 dan 2018, yang terdiri dari :		
PD. BPR Bank Pasar No. 013144	500.000.000	500.000.000
PD. BPR Bank Pasar No. 013145	500.000.000	500.000.000
PD. BPR Bank Pasar No. 014294	1.000.000.000	-
PD. BPR Bank Pasar No. 014295	1.000.000.000	-
<b>Jumlah Investasi Jangka Pendek</b>	<b>3.000.000.000</b>	<b>1.000.000.000</b>
Deposito jangka pendek diatas berjangka waktu 12 bulan dengan suku bunga 8,75 % pa		
<b>3.3 PIUTANG USAHA</b>	<b>2.943.996.975</b>	<b>2.795.127.400</b>
Jumlah tersebut merupakan saldo piutang usaha PDAM Tirta Agung Temanggung per 31 Desember 2019 dan 2018. Berdasarkan umurnya piutang usaha tersebut dapat dirinci sebagai berikut :		

PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM "TIRTA AGUNG"  
 KABUPATEN TEMANGGUNG  
 CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN  
 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019  
 Dengan Angka Perbandingan Tahun 2018  
 (Dinyatakan dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

31 Desember 2019 31 Desember 2018

*Piutang Usaha Tahun 2019*

	UMUM	TNI/POLRI/ Pemerintah	Jumlah
<b>1) Piutang Rekening Air :</b>			
- <b>Piutang Lancar :</b>			
- 0 s.d 3 bulan	2.559.152.850	26.641.650	2.585.794.500
- 3 s.d 6 bulan	33.503.300	2.759.400	36.262.700
- 6 bulan s.d 1 tahun	4.907.600	-	4.907.600
sub jumlah	2.597.563.750	29.401.050	2.626.964.800
- <b>Piutang Ragu-ragu :</b>			
- 1 tahun s.d 2 tahun	8.558.625	-	8.558.625
- <b>Piutang Tak Tertagih</b>			
> 2 tahun	9.734.550	-	9.734.550
<b>Jumlah (1)</b>	<b>2.615.856.925</b>	<b>29.401.050</b>	<b>2.645.257.975</b>
<b>2) Piutang Rekening Non Air :</b>			
- <b>Piutang Lancar :</b>			
- 0 s.d 3 bulan	284.999.000	-	284.999.000
- 3 s.d 6 bulan	1.150.000	-	1.150.000
- 6 bulan s.d 1 tahun	4.930.000	-	4.930.000
sub jumlah	291.079.000	-	291.079.000
- <b>Piutang Ragu-ragu :</b>			
- 1 tahun s.d 2 tahun	4.690.000	-	4.690.000
- <b>Piutang Tak Tertagih</b>			
> 2 tahun	2.970.000	-	2.970.000
<b>Jumlah (2)</b>	<b>298.739.000</b>	<b>-</b>	<b>298.739.000</b>
<b>Jumlah (1) + (2)</b>	<b>2.914.595.925</b>	<b>29.401.050</b>	<b>2.943.996.975</b>

*Piutang Usaha Tahun 2018*

	UMUM	TNI/POLRI/ Pemerintah	Jumlah
<b>1) Piutang Rekening Air :</b>			
- <b>Piutang Lancar :</b>			
- 0 s.d 3 bulan	2.080.496.575	28.290.975	2.108.787.550
- 3 s.d 6 bulan	20.338.075	2.323.000	22.661.075
- 6 bulan s.d 1 tahun	6.747.775	-	6.747.775
sub jumlah	2.107.582.425	30.613.975	2.138.196.400
- <b>Piutang Ragu-ragu :</b>			
- 1 tahun s.d 2 tahun	13.820.425	-	13.820.425
- <b>Piutang Tak Tertagih</b>			
> 2 tahun	10.999.775	-	10.999.775
<b>Jumlah (1)</b>	<b>2.132.402.625</b>	<b>30.613.975</b>	<b>2.163.016.600</b>
<b>2) Piutang Rekening Non Air :</b>			
- <b>Piutang Lancar :</b>			
- 0 s.d 3 bulan	624.010.800	-	624.010.800
- 3 s.d 6 bulan	1.360.000	-	1.360.000
- 6 bulan s.d 1 tahun	2.470.000	-	2.470.000
sub jumlah	627.840.800	-	627.840.800
- <b>Piutang Ragu-ragu :</b>			
- 1 tahun s.d 2 tahun	2.970.000	-	2.970.000
- <b>Piutang Tak Tertagih</b>			
> 2 tahun	1.300.000	-	1.300.000
<b>Jumlah (2)</b>	<b>632.110.800</b>	<b>-</b>	<b>632.110.800</b>
<b>Jumlah (1) + (2)</b>	<b>2.764.513.425</b>	<b>30.613.975</b>	<b>2.795.127.400</b>

**PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM "TIRTA AGUNG"**  
**KABUPATEN TEMANGGUNG**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019**  
 Dengan Angka Perbandingan Tahun 2018  
 (Dinyatakan dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

31 Desember 2019    31 Desember 2018

**3.4 PENYISIHAN PIUTANG USAHA**

**37.955.809                      36.010.904**

Jumlah tersebut merupakan penyisihan piutang usaha per 31 Desember 2019 dan 2018, dengan rincian sebagai berikut :

**Penyisihan Piutang Usaha 2019**

JENIS DAN UMUR PIUTANG	UMUM	Penyisihan Piutang	
		%	Rp
<b>1) Piutang Rekening Air :</b>			
- <b>Piutang Lancar :</b>			
- 1 s.d 3 bulan	2.559.152.850	-	-
- 3 s.d 6 bulan	33.503.300	30	10.050.990
- 6 bulan s.d 1 tahun	4.907.600	50	2.453.800
sub jumlah	2.597.563.750		12.504.790
- <b>Piutang Ragu-ragu :</b>			
- 1 tahun s.d 2 tahun	8.558.625	75	6.418.969
- <b>Piutang Tak Tertagih</b> > 2 tahun	9.734.550	100	9.734.550
<b>Jumlah (1)</b>	<b>2.615.856.925</b>		<b>28.658.309</b>
<b>Umur Piutang</b>			
<b>2) Piutang Rekening Non Air :</b>			
- <b>Piutang Lancar :</b>			
- 0 s.d 3 bulan	284.999.000	-	-
- 3 s.d 6 bulan	1.150.000	30	345.000
- 6 bulan s.d 1 tahun	4.930.000	50	2.465.000
sub jumlah	291.079.000		2.810.000
- <b>Piutang Ragu-ragu :</b>			
- 1 tahun s.d 2 tahun	4.690.000	75	3.517.500
- <b>Piutang Tak Tertagih</b> > 2 tahun	2.970.000	100	2.970.000
<b>Jumlah (2)</b>	<b>298.739.000</b>		<b>9.297.500</b>
<b>Jumlah (1) + (2)</b>	<b>2.914.595.925</b>	-	<b>37.955.809</b>

**Penyisihan Piutang Usaha 2018**

JENIS DAN UMUR PIUTANG	UMUM	Penyisihan Piutang	
		%	Rp
<b>1) Piutang Rekening Air :</b>			
- <b>Piutang Lancar :</b>			
- 1 s.d 3 bulan	2.080.496.575	-	-
- 3 s.d 6 bulan	20.338.075	30	6.101.423
- 6 bulan s.d 1 tahun	6.747.775	50	3.373.888
sub jumlah	2.107.582.425		9.475.310
- <b>Piutang Ragu-ragu :</b>			
- 1 tahun s.d 2 tahun	13.820.425	75	10.365.319
- <b>Piutang Tak Tertagih</b> > 2 tahun	10.999.775	100	10.999.775
<b>Jumlah (1)</b>	<b>2.132.402.625</b>		<b>30.840.404</b>

**PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM "TIRTA AGUNG"**  
**KABUPATEN TEMANGGUNG**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019**  
 Dengan Angka Perbandingan Tahun 2018  
 (Dinyatakan dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

31 Desember 2019      31 Desember 2018

Umur Piutang			
<b>2) Piutang Rekening Non Air :</b>			
- <b>Piutang Lancar :</b>			
- 0 s.d 3 bulan	624.010.800	-	-
- 3 s.d 6 bulan	1.360.000	30	408.000
- 6 bulan s.d 1 tahun	2.470.000	50	1.235.000
sub jumlah	627.840.800		1.643.000
- <b>Piutang Ragu-ragu :</b>			
- 1 tahun s.d 2 tahun	2.970.000	75	2.227.500
- <b>Piutang Tak Tertagih</b>			
> 2 tahun	1.300.000	100	1.300.000
<b>Jumlah (2)</b>	<b>632.110.800</b>		<b>5.170.500</b>
<b>Jumlah (1) + (2)</b>	<b>2.764.513.425</b>		<b>36.010.904</b>

**3.5 PIUTANG PAJAK** -                      26.806.000

Jumlah tersebut merupakan perhitungan dari lebih bayar pajak yang diperoleh per 31 Desember 2018.

**3.6 PENDAPATAN YANG AKAN DITERIMA** 7.583.334                      3.888.890

Jumlah tersebut merupakan saldo pendapatan bunga deposito yang akan diperoleh per 31 Desember 2019 dan 2018

**3.7 PERSEDIAAN BAHAN OPERASI** 14.602.000                      2.685.000

Jumlah tersebut merupakan saldo persediaan bahan operasi per 31 Desember 2019 dan 2018, terdiri dari :

Persediaan Bahan Operasi Kimia	12.028.500	783.000
Persediaan Alat Tulis Kantor	1.730.500	1.347.000
Persediaan Materai	843.000	555.000
<b>Jumlah Persediaan Bahan Operasi</b>	<b>14.602.000</b>	<b>2.685.000</b>

**3.8 ASET TETAP** 113.853.665.319                      104.201.279.928

Jumlah tersebut merupakan harga perolehan aset tetap per 31 Desember 2019 dan 2018, terdiri dari:

**Perhitungan Nilai Perolehan Aset Tetap Tahun 2019**

Jenis Aset Tetap	Saldo Awal 1/1/2019	Penambahan	Pengurangan	Saldo Akhir 31/12/2019
Tanah dan Penyempurnaan Tanah	6.726.346.750	508.500.000	-	7.234.846.750
Instalasi Sumber Air	4.042.076.275	733.279.550	-	4.775.355.825
Instalasi Transmisi & Distribusi	77.987.978.600	5.556.558.298	-	83.544.536.898
Instalasi Meter Air	9.638.601.338	1.529.911.419	-	11.168.512.757
Bangunan/Gedung	2.033.203.525	304.148.500	-	2.337.352.025
Peralatan dan Perlengkapan	36.909.270	34.363.800	-	71.273.070
Kendaraan/Alat Pengangkut	1.589.209.350	332.900.000	-	1.922.109.350
Inventaris/perabot kantor	2.146.954.820	652.723.824	-	2.799.678.644
<b>Jumlah</b>	<b>104.201.279.928</b>	<b>9.652.385.391</b>	-	<b>113.853.665.319</b>

**PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM "TIRTA AGUNG"**  
**KABUPATEN TEMANGGUNG**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019**  
 Dengan Angka Perbandingan Tahun 2018  
 (Dinyatakan dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

31 Desember 2019    31 Desember 2018

**Perhitungan Nilai Perolehan Aset Tetap Tahun 2018**

Jenis Aset Tetap	Saldo Awal 1/1/2018	Penambahan	Pengurangan	Saldo Akhir 31/12/2018
Tanah dan Penyempurnaan Tanah	5.604.721.750	1.121.625.000	-	6.726.346.750
Instalasi Sumber Air	3.906.053.096	136.023.179	-	4.042.076.275
Instalasi Transmisi & Distribusi	73.540.895.469	4.447.083.131	-	77.987.978.600
Instalasi Meter Air	7.883.437.338	1.755.164.000	-	9.638.601.338
Bangunan/Gedung	1.629.601.725	403.601.800	-	2.033.203.525
Peralatan dan Perlengkapan	36.909.270	-	-	36.909.270
Kendaraan/Alat Pengangkut	1.456.919.350	132.290.000	-	1.589.209.350
Inventaris/perabot kantor	1.840.162.020	306.792.800	-	2.146.954.820
Jumlah	95.898.700.018	8.302.579.910	-	104.201.279.928

**3.9 Akumulasi Penyusutan Aset Tetap**

**58.011.548.228    50.372.893.723**

Jumlah tersebut merupakan saldo nilai akumulasi penyusutan aset tetap per 31 Desember 2019 dan 2018, terdiri dari:

**Perhitungan Akumulasi Penyusutan Tahun 2019**

Jenis Aset Tetap	Saldo Awal 1/1/2019	Penambahan	Pengurangan	Saldo Akhir 31/12/2019
Tanah dan Penyempurnaan Tanah	-	-	-	-
Instalasi Sumber Air	(1.879.252.049)	(190.504.042)	-	(2.069.756.091)
Instalasi Transmisi & Distribusi	(37.739.637.899)	(5.289.834.852)	-	(43.029.472.751)
Instalasi Meter Air	(7.174.808.315)	(1.595.109.536)	-	(8.769.917.851)
Bangunan/Gedung Kantor	(640.693.285)	(98.767.017)	-	(739.460.302)
Peralatan dan Perlengkapan	(36.725.003)	(5.275.799)	-	(42.000.802)
Kendaraan/Alat Pengangkut	(1.396.845.468)	(149.067.638)	-	(1.545.913.106)
inventaris/Perabot Kantor	(1.504.931.704)	(310.095.621)	-	(1.815.027.325)
Jumlah	(50.372.893.723)	(7.638.654.505)	-	(58.011.548.228)

**Perhitungan Akumulasi Penyusutan Tahun 2018**

Jenis Aset Tetap	Saldo Awal 1/1/2018	Penambahan	Pengurangan	Saldo Akhir 31/12/2018
Tanah dan Penyempurnaan Tanah	-	-	-	-
Instalasi Sumber Air	(1.712.698.687)	(166.553.362)	-	(1.879.252.049)
Instalasi Transmisi & Distribusi	(32.559.654.771)	(5.179.983.128)	-	(37.739.637.899)
Instalasi Meter Air	(5.355.665.195)	(1.819.143.120)	-	(7.174.808.315)
Bangunan/Gedung Kantor	(565.900.707)	(74.792.578)	-	(640.693.285)
Peralatan dan Perlengkapan	(36.293.251)	(431.752)	-	(36.725.003)
Kendaraan/Alat Pengangkut	(1.224.517.389)	(172.328.079)	-	(1.396.845.468)
inventaris/Perabot Kantor	(1.299.668.561)	(205.263.143)	-	(1.504.931.704)
Jumlah	(42.754.398.561)	(7.618.495.162)	-	(50.372.893.723)

**3.10 BAHAN INSTALASI**

**1.713.355.558    1.698.904.784**

Jumlah tersebut merupakan saldo persediaan bahan instalasi per 31 Desember 2019 dan 2018, terdiri dari :

Pipa	429.231.510	486.416.491
Meter Air	186.972.300	241.907.409
Accessories	1.097.151.748	970.580.884
<b>Jumlah Persediaan Bahan Instalasi</b>	<b>1.713.355.558</b>	<b>1.698.904.784</b>



**PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM "TIRTA AGUNG"**  
**KABUPATEN TEMANGGUNG**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019**  
 Dengan Angka Perbandingan Tahun 2018  
 (Dinyatakan dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

	31 Desember 2019	31 Desember 2018
<b>3.11 BIAYA DIBAYAR DIMUKA</b>	<b>46.750.000</b>	<b>24.125.000</b>
Jumlah tersebut merupakan saldo pembayaran di muka atas sewa tanah per 31 Desember 2019 dan 2018 dengan rincian sebagai berikut:		
Biaya Sewa Tanah di Karangtejo	500.000	1.000.000
Biaya Sewa Tanah Wanutengah, Parakan	25.000.000	-
Biaya sewa gudang kantor unit Kandangan	3.125.000	-
Biaya sewa tanah Sungging Sari, Parakan	2.500.000	-
Biaya sewa Kantor Unit Kandangan	15.625.000	23.125.000
<b>Jumlah Biaya Dibayar Dimuka</b>	<b>46.750.000</b>	<b>24.125.000</b>
<b>3.12 BIAYA YANG MASIH HARUS DIBAYAR</b>	<b>107.748.795</b>	<b>86.679.534</b>
Jumlah tersebut merupakan saldo biaya yang masih harus dibayar per 31 Desember 2019 dan 2018, terdiri dari :		
Biaya Listrik PLN Transmisi & Distribusi	61.668.799	49.753.510
Biaya Telepon, Telex, Telegram	6.377.272	6.649.668
Biaya Listrik/Penerangan	3.658.281	3.086.167
Biaya Pajak PEMDA/perijinan (Retribusi ABT)	17.316.300	17.155.525
Biaya Kontribusi Masyarakat Sumber	11.360.643	8.654.664
Biaya Seleksi DEWAS BUMD	5.387.500	-
Biaya Pemeriksaan Sampel Air	1.980.000	1.380.000
<b>Jumlah Biaya Yang Masih Harus Dibayar</b>	<b>107.748.795</b>	<b>86.679.534</b>
<b>3.13 PENDAPATAN DITERIMA DIMUKA</b>	<b>5.500.000</b>	<b>7.000.000</b>
Jumlah tersebut merupakan saldo pendapatan diterima dimuka atas sewa kantor PDAM unit Kedu		
<b>3.14 HUTANG PAJAK</b>	<b>798.038.959</b>	<b>1.089.885.946</b>
Jumlah tersebut merupakan Hutang Pajak per 31 Desember 2019 dan 2018 dengan rincian sebagai berikut:		
Hutang PPh Pasal 21	5.925.044	-
Kurang Setor PPh 23 2018	-	1.039.169
Kurang Setor PPh Pasal 4 (2) 2018	-	1.154.167
Hutang PPh Pasal 29/25	765.065.000	790.378.300
Kurang Setor PPN Tahun 2018	-	297.314.310
PPN Non Air Lainnya Des. 2019	27.048.915	-
<b>Jumlah</b>	<b>798.038.959</b>	<b>1.089.885.946</b>
<b>3.15 KEWAJIBAN JANGKA PENDEK LAINNYA</b>	<b>67.373.700</b>	<b>39.997.025</b>
Jumlah tersebut merupakan saldo deposit dari PPOB sebagai mitra teknis system online payment point penerimaan pembayaran tagihan PDAM per 31 Desember 2019 dan 2018, terdiri dari :		
PT. Design Jaya Indonesia	31.996.875	37.999.350
PT. Indo Pratama Network	34.823.425	1.997.675
Dinas Kehutanan Temanggung Rek Des.2019	524.600	-
Dinas Pendidikan Rek Des.2019	28.800	-
<b>Jumlah Kewajiban Jangka Pendek Lainnya</b>	<b>67.373.700</b>	<b>39.997.025</b>

**PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM "TIRTA AGUNG"**  
**KABUPATEN TEMANGGUNG**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019**  
 Dengan Angka Perbandingan Tahun 2018  
*(Dinyatakan dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)*

	31 Desember 2019	31 Desember 2018
<b>3.16 KEKAYAAN PEMDA YANG DIPISAHKAN</b>	<b><u>13.173.072.293</u></b>	<b><u>13.173.072.293</u></b>
Jumlah tersebut merupakan saldo kekayaan Pemda yang dipisahkan untuk PDAM per tanggal 31 Desember 2019 dan 2018 yang dapat diuraikan sebagai berikut :		
Saldo Awal 1 Januari 2019	13.173.072.293	
Penambahan Tahun 2019	-	
Saldo Akhir 31 Desember 2019	13.173.072.293	
Saldo Awal 1 Januari 2015	8.123.072.293	
Penambahan Tahun 2015	650.000.000	
Saldo Akhir 31 Desember 2015	8.773.072.293	
Penambahan Tahun 2016	1.400.000.000	
Saldo Akhir 31 Desember 2016	10.173.072.293	
Penambahan Tahun 2017	1.500.000.000	
Saldo Akhir 31 Desember 2017	11.673.072.293	
Penambahan Tahun 2018	1.500.000.000	
Saldo Akhir 31 Desember 2018	13.173.072.293	
<i>(Penjelasan lebih rinci pada Lampiran I)</i>		
Kekayaan Pemerintah Daerah yang Dipisahkan adalah penyertaan modal Pemerintah Daerah Kabupaten Temanggung yang diserahkan kepada Perusahaan Daerah Air Minum Tirta Agung Kabupaten Temanggung dan ditetapkan Peraturan Daerah Kabupaten Temanggung		
<b>3.17 PENYERTAAN PEMERINTAH PUSAT</b>	<b><u>36.617.668.447</u></b>	<b><u>36.617.668.447</u></b>
Jumlah tersebut merupakan saldo bantuan perpipaian dan meter air dari proyek pusat per tanggal 31 Desember 2019 dan 2018 yang dapat diuraikan sebagai berikut :		
Saldo Awal 1 Januari 2019	36.617.668.447	
Penambahan Tahun 2019	-	
Saldo Akhir 31 Desember 2019	<u>36.617.668.447</u>	
Saldo Awal 1 Januari 2015	11.410.563.447	
Penambahan Tahun 2015	<u>11.124.377.000</u>	
Saldo Akhir 31 Desember 2015	22.534.940.447	
Penambahan Tahun 2016	<u>1.517.307.000</u>	
Saldo Akhir 31 Desember 2016	24.052.247.447	
Penambahan Tahun 2017	<u>12.565.421.000</u>	
Saldo Akhir 31 Desember 2017	<u><u>36.617.668.447</u></u>	
<i>(Penjelasan lebih rinci pada Lampiran II)</i>		
Penyertaan Pemerintah Pusat adalah aset Pemerintah Pusat yang diserahkan kepada Perusahaan Daerah Air Minum Tirta Agung Kabupaten Temanggung namun belum diserahkan kepada Pemerintah Daerah Kabupaten Temanggung.		
<b>3.18 MODAL HIBAH</b>	<b><u>2.266.402.750</u></b>	<b><u>2.043.483.750</u></b>
Jumlah tersebut merupakan hibah dari pihak ketiga berupa bangunan instalasi air bersih per 31 Desember 2019 dan 2018 (Lampiran III)		
Modal hibah berasal dari aset yang diterima oleh PDAM Tirta Agung yang berasal dari penyerahan pihak selain Pemerintah Daerah Kabupaten Temanggung maupun Pemerintah Pusat yang tidak ditujukan dikembalikan kepada pemberinya.		

**PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM "TIRTA AGUNG"**  
**KABUPATEN TEMANGGUNG**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019**  
 Dengan Angka Perbandingan Tahun 2018  
 (Dinyatakan dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

	31 Desember 2019	31 Desember 2018
<b>3.19 CADANGAN TUJUAN</b>	<b>6.223.484.555</b>	<b>5.849.083.941</b>
Jumlah tersebut merupakan saldo cadangan tujuan PDAM Tirta Agung per 31 Desember 2019 dan 2018 yang dibentuk dari laba tahun-tahun sebelumnya yang akan digunakan untuk investasi pada tahun berikutnya.		
<b>3.20 CADANGAN UMUM</b>	<b>5.326.717.861</b>	<b>4.952.317.248</b>
Jumlah tersebut merupakan saldo cadangan umum PDAM Tirta Agung yang dibentuk dari laba tahun-tahun sebelumnya per 31 Desember 2019 dan 2018.		
<b>3.21 CADANGAN DANA JASA PRODUKSI</b>	<b>5.289.061</b>	<b>46.101.809</b>
Jumlah tersebut merupakan saldo cadangan dana jasa produksi PDAM Tirta Agung yang dibentuk dari laba tahun-tahun sebelumnya per 31 Desember 2019 dan 2018.		
<b>3.22 CADANGAN DANA TANGGUNG JAWAB SOSIAL</b>	<b>137.305.998</b>	<b>127.192.848</b>
Jumlah tersebut merupakan saldo cadangan dana tanggung jawab sosial PDAM Tirta Agung per 31 Desember 2019 dan 2018.		
<b>3.23 BAGIAN LABA PEMDA</b>	<b>2</b>	<b>1</b>
Jumlah tersebut merupakan saldo bagian laba untuk Pemda yang belum disetorkan ke kas daerah.		
<b>3.24 CADANGAN DANA KESEJAHTERAAN PEGAWAI</b>	<b>3.961.487</b>	<b>6.877.581</b>
Jumlah tersebut merupakan saldo cadangan dana kesejahteraan pegawai per 31 Desember 2019 dan 2018.		
<b>3.25 LABA (RUGI) TAHUN BERJALAN</b>	<b>6.298.993.510</b>	<b>3.255.657.510</b>
Jumlah tersebut merupakan laba bersih PDAM Tirta Agung Kab. Temanggung per 31 Desember 2019 dan 2018.		
<b>3.26 PENDAPATAN USAHA</b>	<b>31.306.771.545</b>	<b>26.024.002.705</b>
Jumlah tersebut merupakan pendapatan operasional untuk tahun buku yang berakhir tanggal 31 Desember 2019 dan 2018, yang terdiri dari :		
a. Pendapatan Penjualan Air		
Harga Air	23.546.049.200	17.774.367.325
Pendapatan Penjualan Air Lainnya	56.638.200	40.046.050
<b>Jumlah Pendapatan Penjualan Air</b>	<b>23.602.687.400</b>	<b>17.814.413.375</b>
b. Pendapatan Non Air		
Pendapatan Sambungan Baru	4.131.073.202	4.878.052.371
Pendapatan Penyambungan Kembali	240.565.000	224.390.000
Pendapatan Denda	372.436.600	345.855.000
Jasa Administrasi	2.826.673.500	2.655.427.000
Pendapatan Penggantian Meter	4.204.849	579.885
Pendapatan Penggantian Pipa	77.230.200	60.959.420
Pendapatan Non Air Lainnya	51.900.794	44.325.654
<b>Jumlah Pendapatan Non Air</b>	<b>7.704.084.145</b>	<b>8.209.589.330</b>
<b>Jumlah Pendapatan Usaha</b>	<b>31.306.771.545</b>	<b>26.024.002.705</b>

**PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM "TIRTA AGUNG"**  
**KABUPATEN TEMANGGUNG**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019**  
 Dengan Angka Perbandingan Tahun 2018  
 (Dinyatakan dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

	31 Desember 2019	31 Desember 2018
<b>3.27 PENDAPATAN LAIN-LAIN</b>	<b>558.038.424</b>	<b>210.033.069</b>
Jumlah tersebut merupakan pendapatan lain-lain perusahaan untuk tahun buku yang berakhir pada 31 Desember 2019 dan 2018, yang terdiri dari :		
Pendapatan Bunga Deposito	155.361.127	69.805.542
Pendapatan Jasa Giro/Bunga Tabungan	143.833.146	128.116.319
Penjualan Barang-Barang Bekas	256.435.582	527.750
Pendapatan Piutang Disisihkan/Dihapuskan	61.900	54.925
Rupa-Rupa Pendapatan Lainnya	2.346.669	11.528.533
<b>Jumlah Pendapatan Lain-lain</b>	<b>558.038.424</b>	<b>210.033.069</b>
<b>3.28 BEBAN USAHA</b>	<b>23.449.407.458</b>	<b>21.693.709.264</b>
Jumlah tersebut merupakan beban usaha untuk tahun buku yang berakhir tanggal 31 Desember 2019 dan 2018 yang terdiri dari :		
<b>a. Beban Pegawai</b>		
Beban Pegawai Sumber Air	417.623.106	392.156.465
Beban Pegawai Transmisi dan Distribusi	2.716.427.368	2.591.852.408
Gaji dan tunjangan pegawai umum dan administrasi	2.785.300.956	2.478.343.990
Gaji dan Tunjangan Direksi	270.023.844	242.271.161
Iuran Pensiun dan Pesangon Pensiun	2.183.327.432	2.292.529.581
Insentif/Kesejahteraan Karyawan	468.902.442	435.070.178
Pembinaan Karyawan/OR/Pakaian Dinas	178.860.061	175.342.600
Pendidikan dan Latihan	135.020.800	61.886.000
Beban Dewan Pengawas	76.467.681	164.093.025
Beban Asuransi/Keamanan	190.012.796	200.151.098
<b>Jumlah Beban Pegawai</b>	<b>9.421.966.486</b>	<b>9.033.696.506</b>
<b>b. Beban Pemakaian Bahan Bakar</b>		
Beban Bahan Bakar	194.268.820	170.117.253
<b>Jumlah Beban Bahan Bakar</b>	<b>194.268.820</b>	<b>170.117.253</b>
<b>c. Beban Listrik</b>		
Beban Listrik Transmisi dan Distribusi	639.753.873	582.909.663
Beban Listrik Penerangan	38.105.590	37.638.438
<b>Jumlah Beban Listrik</b>	<b>677.859.463</b>	<b>620.548.101</b>
<b>d. Beban Pemakaian Bahan Kimia</b>		
Beban Pemakaian Bahan Kimia	127.354.500	104.313.000
<b>Jumlah Beban Pemakaian Bahan Kimia</b>	<b>127.354.500</b>	<b>104.313.000</b>
<b>e. Beban Penyisihan &amp; Penghapusan Piutang</b>	<b>14.244.680</b>	<b>16.877.340</b>
Jumlah tersebut merupakan biaya penyisihan & penghapusan piutang untuk tahun buku yang berakhir tanggal 31 Desember 2019 dan 2018.		
<b>f. Beban Penyusutan &amp; Amortisasi</b>	<b>7.638.654.505</b>	<b>7.618.495.161</b>
Jumlah tersebut merupakan biaya penyusutan & amortisasi untuk tahun buku yang berakhir tanggal 31 Desember 2019 dan 2018.		
Beban Penyusutan Sumber Air	190.504.042	166.553.363
Beban Penyusutan Transmisi dan Distribusi	6.884.944.389	6.999.126.248
Beban Penyusutan dan Amortisasi inst. Non. PA	563.206.075	452.815.550
<b>Jumlah Beban Penyusutan &amp; Amortisasi</b>	<b>7.638.654.505</b>	<b>7.618.495.161</b>

**PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM "TIRTA AGUNG"**  
**KABUPATEN TEMANGGUNG**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019**  
 Dengan Angka Perbandingan Tahun 2018  
*(Dinyatakan dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)*

	31 Desember 2019	31 Desember 2018
<b>g. Beban Pemeliharaan Sumber/IPA/Tr&amp;Ds</b>		
Beban Pemeliharaan Sumber Air	115.922.750,00	55.584.500
Beban Pemeliharaan Transmisi dan Distribusi	1.893.568.973,00	1.523.708.721
Beban Pemeliharaan Taman dan Lapangan	700.000,00	-
<b>Jumlah Beban Pemeliharaan</b>	<b>2.010.191.723</b>	<b>1.579.293.221</b>
<b>h. Beban Operasi Lainnya</b>		
Beban Rupa-Rupa Pengolahan Air	20.515.000	16.753.000
Beban Pemakaian Pipa Persil	393.441.858	440.104.291
Bantuan dan Sumbangan/Representasi	62.543.515	51.871.000
Beban Alat Tulis dan Fotocopy	86.744.500	63.372.050
Barang-Barang Cetak	22.055.000	50.817.500
Perlengkapan dan Pemeliharaan Komputer	152.989.000	84.821.000
Beban Telepon, Telex, Telegram	80.206.786	83.497.590
Beban Rapat dan Tamu	12.995.827	8.790.800
Beban Materai	30.396.000	20.937.000
Rupa-Rupa Beban Kantor	904.703.684	377.019.966
Beban Pembacaan Meter	653.327.375	600.665.000
Beban Pencetakan Form. Rekening	7.947.500	16.472.500
Rupa-Rupa Beban Urusan Langganan	45.511.950	29.834.650
Beban Survey dan Penelitian	22.000.000	-
Pemeliharaan Inventaris Kantor	21.758.500	12.672.900
Pemeliharaan Kendaraan	130.275.445	117.857.115
Pemeliharaan Bangunan	34.445.000	25.529.250
Beban Perjalanan Dinas	76.589.939	50.861.000
Beban Jasa Profesional	97.525.000	60.000.000
Beban Sewa	36.750.000	6.875.000
Beban Pajak Pemda/Perijinan	204.462.075	197.403.778
Rupa-Rupa Beban Umum Lainnya	267.683.327	234.213.292
<b>Jumlah Beban Operasi Lainnya</b>	<b>3.364.867.281</b>	<b>2.550.368.682</b>
<b>Jumlah Beban Usaha</b>	<b>23.449.407.458</b>	<b>21.693.709.264</b>
<b>3.29 PAJAK PENGHASILAN</b>	<b>2.116.409.000</b>	<b>1.284.669.000</b>
Jumlah tersebut merupakan PPh Badan atas laba PDAM Tirta Agung untuk tahun buku yang berakhir pada 31 Desember 2019 dan 2018 <i>(Perhitungan PPh Badan ada pada Lampiran V)</i>		

**3.30 INFORMASI LAIN**

Perusahaan Daerah Air Minum "Tirta Agung" Kabupaten Temanggung selain mengikuti program dana pensiun dengan Dapenma Pamsi Perusahaan juga mengikuti program imbalan pasca kerja untuk pesangon karyawan dengan PT Jiwasraya (Persero). Sebagaimana kita ketahui saat ini PT Jiwasraya (Persero) sedang mengalami masalah keuangan, hal ini kemungkinan akan berpengaruh terhadap kemampuan asuradur tersebut untuk memenuhi kewajibannya kepada tertanggung yang sudah jatuh tempo masa kerjanya.

**LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN**

**LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN**  
**Nomor : 00004/3.0264/AU.2/10/0421-1/1/II/2020**

**Kepada Yth.**  
**Dewan Pengawas dan Direktur**  
**Perusahaan Daerah Air Minum "Tirta Agung"**  
**Di Kabupaten Temanggung**

Kami telah mengaudit laporan keuangan Perusahaan Daerah Air Minum "Tirta Agung" Kabupaten Temanggung, yang terdiri dari laporan posisi keuangan tanggal 31 Desember 2019, serta laporan laba rugi, laporan perubahan ekuitas, 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 ini sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik. 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 opini atas laporan keuangan ini berdasarkan audit kami. Kami melaksanakan audit kami berdasarkan Standar Audit yang ditetapkan oleh Institut Akuntan Publik Indonesia. Standar tersebut mengharuskan kami untuk mematuhi ketentuan etika serta merencanakan dan melaksanakan audit untuk memperoleh keyakinan memadai tentang apakah laporan keuangan tersebut bebas 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 dengan kondisinya, tetapi bukan tujuan menyatakan opini atas keefektivitasan pengendalian internal entitas. Suatu audit juga mencakup pengevaluasian atas ketepatan kebijakan akuntansi yang digunakan dan kewajaran estimasi akuntansi yang dibuat oleh manajemen, serta pengevaluasian atas penyajian laporan keuangan secara keseluruhan.

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

### **Opini**

Menurut opini kami, laporan keuangan yang disebutkan pada alenia pertama menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, posisi keuangan Perusahaan Daerah Air Minum "Tirta Agung" Kabupaten Temanggung tanggal 31 Desember 2019, serta kinerja keuangan, dan laporan arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik.

### **Hal Lain**

Laporan Keuangan Perusahaan Daerah Air Minum "Tirta Agung" Kabupaten Temanggung untuk tahun yang berakhir tanggal 31 Desember 2018 diaudit oleh Auditor Independen lain, yang laporannya No. 00005/2.104/AU.2/05/1162-1/1/II/2019 tanggal 1 Februari 2019, dengan pendapat wajar tanpa pengecualian dan pendapat kami sejauh yang berkaitan dengan jumlah-jumlah tahun 2018, semata-mata hanya didasarkan atas Laporan Auditor Independen lain tersebut.

**KAP.RIZA,ADI,SYAHRIL DAN REKAN**  
**Rekan,**



A handwritten signature in black ink that reads "Soekamto".

**Drs. Soekamto, Ak, M.Si, CFrA, CPA, CA**  
*Nomor Ijin Akuntan Publik AP.0421*  
*Semarang, 18 Februari 2020*





**LAMPIRAN-LAMPIRAN**

## KEKAYAAN PEMDA YANG DIPISAHKAN S/D DESEMBER 2019

TAHUN BUKU	URAIAN	TGL BST	NO KEP/BST/SRT	NILAI Rp.(PEM KAB)	NILAI Rp.(EX PEMBUS)	JUMLAH Rp.
1986	Modal Ex BPAM	-	-	14.957.714	343.777.675	358.735.389
1988	Ngadirejo	27/5/1988	690/109A	27.963.255	20.411.353	48.374.608
1988	Pringsurat	09/09/1988	913/25	134.684.000	-	134.684.000
1989	Pingit Pringsurat	23/9/1989	690/03161	96.950.000	-	96.950.000
1991	Kupen & Nguwet Pringsurat	16/12/1991	640/141a/1992	15.000.000	-	15.000.000
1992	Pande Mulyo Bulu	03/02/1992	640/141a/1992	23.883.000	-	23.883.000
1993	Badran Krangan	22/1/1993	050/16A/1993	19.990.000	-	19.990.000
	Bantuan Accessories Pipa	01/05/1990	PL.02.04-Ca.11/855	-	255.000	255.000
	Bantuan Bahan Kimia	11/12/1990	PL.02.01-Ca.11/Bintur BA.106	-	950.000	950.000
	Kota Temanggung (Ex. ADB)	26/12/1990	117/BA/W.11/1990	-	1.035.949.879	1.035.949.879
	Dlimoyo Ngadirejo	28/1/1992	690/00286A	-	86.625.000	86.625.000
	Ngaren Ngadirejo, Giyanti Temanggung, Rejosari Pringsurat	28/1/1992	690/00266B	-	42.724.000	42.724.000
	Jumo, Kaloran & Getas Kaloran	07/11/1992	71/BA/W.11/1992	-	524.183.000	524.183.000
	Pipa, Accessories & Meter Air	04/11/1994	PL.02.04-Ca.11/13	-	79.995.080	79.995.080
	Meter Air	22/9/1994	PL.04.01-Ca.11/ADB/1069/225	-	5.900.000	5.900.000
	Kedu	30/10/1995	08/SKT/CA.11/95	-	70.359.577	70.359.577
	Inventaris Kantor	29/12/1995	-	-	31.450.261	31.450.261
1997	-	06/05/1997	82/BA/W.11/97	-	-	-
2000	Menggoro Tembarak & Nampirejo Temanggung	12/04/2000	050/02126 A	36.500.000	-	36.500.000
2001	Krangan	16/1/2001	050/02258/2001	269.550.000	-	269.550.000
2002	PDPSE-AB Kel. Kowangan Kec. Temanggung	02/05/2002	050/138.A/2002	145.683.000	-	145.683.000
2004	PDPSE-AB Kab. Temanggung	19/5/2004	050/00901/2004	300.015.000	-	300.015.000
	-	-	050/00904/2004	201.000.000	-	201.000.000
	-	31/12/2004	050/ /2004	300.000.000	-	300.000.000
2009	Penyertaan Modal	03/12/2009	-	405.093.000	-	405.093.000
2010	Penyertaan Modal	15/03/2010	-	130.000.000	-	130.000.000
2011	Penyertaan Modal	23/12/2010	-	130.500.000	-	130.500.000
2011	Penyertaan Modal	25/3/2011	-	275.000.000	-	275.000.000
2012	Penyertaan Modal	12/05/2011	-	65.000.000	-	65.000.000
2012	Penyertaan Modal	24/03/2012	-	350.000.000	-	350.000.000
2012	Penyertaan Modal	10/12/2012	-	45.164.500	-	45.164.500
2013	Tanah & Bangunan (Ex. Rmd. Camat Ngadirejo)	29/12/2012	-	407.152.000	-	407.152.000
2013	Penyertaan Modal	24/12/2013	-	483.609.000	-	483.609.000
	Tanah di Kertosari Temanggung	31/12/2013	028.1/03968/2013	985.710.000	-	985.710.000
	Tanah di Kertosari Temanggung	31/12/2013	028.1/03968/2013	530.764.000	-	530.764.000
	Reservoir di Gilingdari Manding Temanggung	31/12/2013	028.1/03968/2013	86.323.000	-	86.323.000
2014	Penyertaan Modal	29/03/2014	-	400.000.000	-	400.000.000
2015	Penyertaan Modal	30/10/2015	-	650.000.000	-	650.000.000
2016	Penyertaan Modal	16/03/2016	-	1.400.000.000	-	1.400.000.000
2017	Penyertaan Modal	3/27/2017	-	1.500.000.000	-	1.500.000.000
2018	Penyertaan Modal	7/17/2018	-	1.500.000.000	-	1.500.000.000
	<b>Jumlah</b>			<b>10.930.491.469</b>	<b>2.242.580.825</b>	<b>13.173.072.293</b>

## PENYERTAAN PEMERINTAH PUSAT S/D DESEMBER 2019

TAHUN BUKUKU	URAIAN	TGL BST	NO KEP/BST/SRT	NILAI Rp.	UNIT KERJA YANG MENYERAHKAN ASET
1997	Pipa	10/1/1997	PL.0204-C.11/878	39.294.000	Proyek Penyediaan dan Pengelolaan Air Bersih Jawa Tengah Dept. PU
1997	Pipa dan Accessories	4/17/1997		41.382.528	Proyek Penyediaan dan Pengelolaan Air Bersih Jawa Tengah Dept. PU
1997	Meter Air	8/20/1997	620/BA-STB.K1/Ca.11/97	44.950.000	Proyek Penyediaan dan Pengelolaan Air Bersih Jawa Tengah Dept. PU
1998	Kota Temanggung dan Ke. Tembarak	1/22/1998	02A/BA/W.11/1998	1.415.976.998	Dept. PU Provinsi Jawa Tengah
1999	SIPAS Desa Sidorejo Kec. Temanggung	12/31/1996	62/BA/W.11/1996	18.682.922	Dept. PU Provinsi Jawa Tengah
1999	SIPAS Desa Ngipik Kec. Pringsurat	8/31/1999	86/BA.W.11/1999	12.955.000	Dept. PU Provinsi Jawa Tengah
2009	Jar. Pipa di Dlimoyo Ngadirejo	12/31/2009	761/INS-AM/TMG/XII/2009	303.545.000	Satker Pengembangan Kinerja Pengelolaan Air Minum Jawa Tengah
	Jar. Pipa di Candimulyo-Mojotengah Kedu			278.542.000	Dirjen Cipta Karya Dept. PU
	Jar. Pipa di MA Bebengan Bulu			319.649.000	
	Jar. Pipa di MA Berkah Kledung			700.062.000	
2012	Proyek Karangwuni Kranggan Temanggung	12/29/2012	BASTK/PKPAM/TMG/XII/2012	3.095.367.000	Satker Pengembangan Kinerja Pengelolaan Air Minum Jawa Tengah
2014	Jar. Pipa di Kranggan, Pringsurat dan Temanggung	1/1/2014	BASTK/PKPAM/TMG/XII/2013	5.140.157.000	Dirjen Cipta Karya Kementerian PU
2015	Jar. Pipa di Ngadirejo dan Kandangan	18/03/2015	BASTK/PKPAM/TMG/XII/2014	11.124.377.000	Satker Pengembangan Kinerja Pengelolaan Air Minum Jawa Tengah
2016	Jar. Pipa di Kandangan	2/23/2016	BASTK/PKPAM/TMG/XII/2015	1.517.307.000	Dirjen Cipta Karya Kementerian PU
2017	Jar. Pipa di Parakan & Junno	3/31/2017	BASTK/PSPAM/TMG/XII/2016	12.565.421.000	Satker Pengembangan Kinerja Pengelolaan Air Minum Jawa Tengah
					Dirjen Cipta Karya Kementerian PU
				36.617.668.447	
					<b>JUMLAH</b>

**MODAL HIBAH S/D DESEMBER 2019**

TAHUN BUKU	URAIAN	TGL BST	NO KEP/BST/SRT	NILAI Rp.
1995	PT. Tunggul Karya Sejati Perum. Telaga Mukti Temanggung	6/6/1995	-	28.394.000
1995	PT. Dinita Karya Mulia Perum. Tawang Sari Permai Temanggung	8/28/1995	-	10.600.000
1996	Masyarakat Desa Guntur Kecamatan Temanggung	7/18/1996	-	2.196.000
2000	PT. Griya Permata Ceria Perum. Griya Manding Asri Temanggung	4/29/2000	-	19.364.150
2000	Masyarakat Dsn. Kasihan Desa Mudal Kec. Temanggung	7/15/2000	-	6.326.300
2001	Masyarakat Dsn. Ketitang Desa Nampirejo Kec. Temanggung	11/27/2000	03/PAN.XI/2000	8.196.500
2001	Masyarakat Desa Godegan Kec. Jumo	8/8/2001	-	1.500.000
2004	CV. Karya Mandiri Perum. Taman Madureso Estate Temanggung	6/21/2004	-	5.570.000
2004	masyarakat Desa Kalibanger Kec. Gemawang	11/20/2004	-	21.235.200
2005	Ds. Pondoh Rejosari Pringsurat	3/30/2005	-	5.635.000
	Desa Jurang Temanggung	9/30/2005	-	1.508.000
	Jl. Dewi Sartika Temanggung	9/30/2005	-	2.725.800
	Jl. Sri Suwarno Temanggung	8/31/2005	-	1.849.000
	Jl. Sroyo Temanggung	7/31/2005	-	16.400.000
	Desa Kwadungan Kec. Kledung	5/31/2005	-	6.000.000
	Maron Permai Temanggung	3/31/2005	-	9.750.000
	Jl. Sundoro Temanggung	5/31/2005	-	1.280.500
2006	Ds. Mojotengah Sanggrahan Kedu	8/31/2006	-	11.653.900
	Ds. Karangmalang Kedu	10/31/2006	-	2.262.100
	Uang Jaminan Langganan / UTA	12/30/2006	-	162.739.000
2007	BPTPH Jateng di Kedu	1/31/2007	-	1.807.000
	Ds. Tlogorejo Temanggung	2/28/2007	-	12.525.000
	Jl. Perintis Kemerdekaan Temanggung	7/31/2007	-	1.685.000
	Jl. Dewi Sartika & Jl. Mujahidin Temanggung	9/30/2007	-	8.321.300
2008	Jl. Perintis Kemerdekaan Temanggung	3/31/2008	-	2.845.100
	Ds. Sanggrahan Kedu	8/30/2008	-	1.872.200
	Graha Bangun Mandiri Kebonsari	10/31/2008	-	6.350.000
2009	Perum. Permata Indah Madureso Tmg	5/30/2009	-	39.310.000
	Ds. Pikatan Mudal Temanggung	8/31/2009	-	1.572.700
	SDN. I Gandulan Temanggung	10/31/2009	-	2.010.000
	Ds. Margorejo Janpirejo Temanggung	11/30/2009	-	2.700.000
	Madureso Indah Temanggung	12/31/2009	-	2.460.000
	Walitelon Tepungsari Temanggung	12/31/2009	-	2.170.000
	Jl. Gajah Mada Dalam Temanggung	12/31/2009	-	4.870.000
	Jl. Gatot Subroto Temanggung	12/31/2009	-	3.040.000
2010	Geneng Temanggung	2/28/2010	-	1.150.000
	Gandulan Temanggung	2/28/2010	-	800.000
	Jl. Suyoto Temanggung	4/30/2010	-	5.253.000
	Ds. Joho Temanggung	4/30/2010	-	2.524.000
	Ds. Tlogorejo Temanggung	5/31/2010	-	1.881.000

TAHUN BUKU	URAIAN	TGL BST	NO KEP/BST/SRT	NILAI Rp.
2011	Perum. Bhayangkara Mungseng Temanggung	5/31/2010	-	22.250.000
	Ds. Tegowanuh Temanggung	6/30/2010	-	711.000
	Kp. Banyuurip Temanggung	7/31/2010	-	1.576.000
	Ds. Tegowanuh Temanggung	7/31/2010	-	711.000
	Perum. Candimulyo Kedu	7/31/2010	-	128.640.000
	Ds. Margorejo Janpirejo Temanggung	9/30/2010	-	1.125.000
	Kp. Legoksari Temanggung	9/30/2010	-	2.851.000
	Komplek Ruko Jl. MT Haryono Temanggung	11/30/2010	-	8.498.000
	Ds. Tegowanuh Temanggung	1/31/2011	-	803.000
	Jl. Patimura Jampiroso Temanggung	2/28/2011	-	5.666.000
	Jl. Ki Ronggo Warsito Jampiroso Tmg	2/28/2011	-	3.731.000
	Ds. Nglarangan Jampirejo Temanggung	2/28/2011	-	1.080.000
	Jl. Gunung Prahu Temanggung	2/28/2011	-	5.060.000
	Jl. Mujahidin Giyanti Temanggung	2/28/2011	-	15.070.000
	Ds. Pare Danupayan Temanggung	3/31/2011	-	1.190.000
	Perum. Griya Kencana Mulya Badran Kranggan	3/31/2011	-	23.090.000
	Jl. Sundoro Kertosari Temanggung	3/31/2011	-	5.922.000
	Ds. Muntung Candirotto	3/31/2011	-	12.840.000
	Jl. Suwandi Suwardi Temanggung	5/31/2011	-	2.670.000
	2012	SMP N 2 Temanggung Jl. Geriliya Temanggung	6/30/2011	-
Kp. Banyuurip Tengah Temanggung		6/30/2011	-	1.610.000
Perum. Candi Mulyo Asri Kedu, PT. Satwika Sarana		7/31/2011	-	8.620.000
Kp. Jampirejo Barat Temanggung		7/31/2011	-	1.250.000
Ds. Krasak Tegalrejo Parakan		8/31/2011	-	4.825.700
Kp. Margosari Jampirejo Temanggung		10/31/2011	-	2.133.000
Perum. Permata Indah Kowangan Temanggung		10/31/2011	-	26.640.000
Kp. Muntung Ds. Muntung Candirotto		2/29/2012	-	1.688.000
Pertokoan Lima Sekawan Jl. Pahlawan Tmg		3/31/2012	-	9.120.000
WM. Niki (Nurcolis) Mangunsaru Ngadirejo		4/30/2012	-	10.700.000
Dsn. Joho Utara Ds. Joso Temanggung		6/30/2012	-	1.750.000
Perumahan Citra Asri Batikan Pringsurat		10/31/2012	-	45.980.000
Rahmat Tri Saputro Ngaren Ngadirejo		10/31/2012	-	3.850.000
PT. Sartika Sarana Perum. Candimulyo Asri Kedu		11/30/2012	-	11.950.000
Jl. Gatot Subroto Kebonsari Temanggung		3/30/2013	-	10.760.000
Perumahan Kranggan Park Residence		3/30/2013	-	23.200.000
PT. Sarana Satwika Perum Candimulyo Asri Kedu		4/30/2013	-	10.620.000
Perumahan Pare Residence Kranggan		5/31/2013	-	12.070.000
Perumahan Sindoro Residence Ngadirejo		5/31/2013	-	4.920.000
Perum. Permata Hijau Bebengan Kertosari Tmg		6/30/2013	-	10.440.000
2014	Kp. Gregesan Campursari Bulu	6/30/2013	-	3.354.500
	Perum. Kasandra Jl. Sumbing Temanggung	9/30/2013	-	3.870.000
	Perum. Bumi Pingit Raya Pringsurat	10/31/2013	-	15.320.000
	Perum. Graha Pratama Mulia Gandulan Tmg	2/28/2014	-	9.730.000
	Perum. Griya Sentana Sewatu Campursari Bulu	3/31/2014	-	1.704.000
	Aslamiyah Kauman Kowangan Temanggung	4/30/2014	-	2.650.000
	Perum. Pare Residence Kranggan	4/30/2014	-	3.500.000
	Perum Kranggan Park Residence	4/30/2014	-	38.420.000
	Dsn. Kayogan Sidorejo Temanggung	5/31/2014	-	2.529.000
	Jl. Gatot Subroto Temanggung	8/30/2014	-	2.040.100
	Perum. Badran Mulya Asri Kranggan	8/30/2014	-	34.488.000
	Jl. Gajah Mada Maron Temanggung	9/30/2014	-	1.327.000
	Perum. Kranggan Park Residence	9/30/2014	-	5.660.000
	Jl. Dewi Sartika Kertosari Temanggung	11/30/2014	-	1.539.000

TAHUN BUKU	URAIAN	TGL BST	NO KEP/BST/SRT	NILAI Rp.
2015	PT. Pundi Alam Perkasa Kranggan	31/03/2015	-	4.017.000
	Ds. Gandulan Malang Sari	30/06/2015	-	3.282.000
	Jl. Raya Sroyo Temanggung	30/09/2015	-	1.302.000
	Jl. Kartini Ds. Kertosari	31/10/2015	-	2.188.000
	Margasari Ds. Jampirejo	31/10/2015	-	1.932.000
	Jl. Sudirman, Jampiroso	31/10/2015	-	2.745.000
	Perum. Walitelon Asri	31/11/2015	-	1.304.000
2016	Manding, Gilingsari, Tegal Temu	1/31/2016	-	41.660.000
	Ds. Giyati, Temanggung	1/31/2016	-	16.177.000
	Griya Kertosari Asri	2/29/2016	-	5.891.000
	Ds. Mandisari, Warungsari	2/29/2016	-	4.416.000
	Sindoro Residence, Kebonsari	4/30/2016	-	17.117.000
	Rusunawa Parakan, Parakan Wetan	5/31/2016	-	14.850.000
	Kertosari, Suruh, Temanggung	6/30/2016	-	13.740.000
	Kowangan, Geneng, Temanggung	6/30/2016	-	3.431.000
	Green Park Residence, Temanggung	7/31/2016	-	16.663.000
	Bukit Sroyo Indah, Maduresi	8/31/2016	-	131.291.000
	Pahlawan, Purworejo, Temanggung	10/31/2016	-	3.510.000
	Seropadan, Pringsurat	10/31/2016	-	17.185.000
	Bakungan RT 06 RW 05. Tlogorejo. TMG	11/30/2016	-	7.669.000
	Karangsenen Traji, Parakan	11/30/2016	-	54.007.000
2017	Instalasi TranDist Kowangan Temanggung	1/31/2017	-	2.806.000
	Gatot Subroto, Manding, Temanggung	1/31/2017	-	4.602.000
	Mekarsari, Mandisari, Parakan	2/28/2017	-	5.000.000
	Distribusi Desa Balun, Caruban Kandangan	3/31/2017	-	3.136.000
	Perum. Abas, Badran, Kranggan	4/30/2017	-	110.335.000
	Dusun Punduhan, Kandangan	4/30/2017	-	2.280.000
	Dewi Sartika, Kowangan, Temanggung	5/31/2017	-	2.623.000
	Gatot Subroto, Manding, Temanggung	5/31/2017	-	9.171.000
	Perumahan Ariston, Temanggung	5/31/2017	-	49.729.000
	Perum. Villa Danupayan Permai, Temanggung	5/31/2017	-	82.080.000
	Perum UPP No. 2	10/31/2017	-	1.399.000
	Instalasi TranDist Dsn Ploso, Kandangan	31/11/2017	-	2.969.000
	Bulu Permai Residence	31/11/2017	-	45.236.000
	Desa Tegowanuh, Kaloran	12/31/2017	-	204.700
2018	Desa Campursalam, Parakan	12/31/2017	-	4.591.000
	Gatot Subroto 30, Manding, Temanggung	1/31/2018	-	3.111.000
	Kauman Karanggedong, Ngadirejo	1/31/2018	-	11.222.000
	Instalasi Trandist Gendengan, Ngadirejo	31/02/2018	-	3.010.000
	Instalasi Bakungan Tlogorejo, TMG	3/31/2018	-	2.748.000
	Perum. The Ariston 3. TMG	3/31/2018	-	24.026.000
	Perum Permata Indah 3, KRG	5/31/2018	-	43.270.000
	Dusun Klebakan, Seropadan. PST	5/31/2018	-	6.246.000
	Instalasi Dsn Bero, Kandangan	7/31/2018	-	4.817.000
	SPBU Madureso, Kranggan	7/31/2018	-	11.741.000
	Instalasi Summersari, Parakan Wetan. PRK	8/31/2018	-	10.151.000
PT Djarum. Kupon, Pringsurat	8/31/2018	-	106.345.000	

TAHUN BUKU	URAIAN	TGL BST	NO KEP/BST/SRT	NILAI Rp.	
2019	Instalasi Dsn Kelingan, kandang	8/31/2018	-	6.924.000	
	Instalasi Dsn Ploso, kandang	8/31/2018	-	13.416.000	
	Instalasi Aspol Gemoh, Butuh, TMG	9/30/2018	-	14.385.000	
	Instalasi PIKATAN, Mudal. TMG	9/30/2018	-	6.207.000	
	Instalasi Trandist Bulu Permai, TMG	10/31/2018	-	23.830.000	
	Instalasi Trandist Jl Ngadirejo-Candiroto, NDJ	10/31/2018	-	6.039.000	
	Instalasi Jl. Pemuda, Kauman. Parakan	31/11/2018	-	3.413.000	
	Rusunawa Manggong, Ngadirejo	31/11/2018	-	6.418.000	
	Instalasi Trandist, Sijetis Nglarang. NDJ.	12/30/2018	-	39.670.000	
	Perum Cakra Mansion, KD	1/31/2019	-	40.975.000	
	Perum Graha Aussindo	4/30/2019	-	4.040.000	
	Perum Traji Asri	4/30/2019	-	5.960.000	
	Soempangat Bakungan 05/05, Tlogorejo. TMG	5/31/2019	-	15.870.000	
	Instalasi Trandis Dukuh, Campursalam. PRK	6/30/2019	-	18.336.000	
	Grand Pikatan Permai. TMG	10/31/2019	-	101.135.000	
	Jl. Tentara Genie, Madureso. TMG	10/31/2019	-	1.983.000	
	Trandist Gendengan, Ngadirejo	11/30/2019	-	26.210.000	
	Gatot Subroto, Kebonsari, Temanggung	12/31/2019	-	8.410.000	
		Jumlah			2.266.402.750

**DAFTAR ASET TETAP DAN AKUMULASI PENYUSUTAN ASET TETAP**  
per 31 Desember 2019

Jenis Aset Tetap	Nilai Perolehan	Penyusutan 2019	Akumulasi Penyusutan 2019	Nilai Buku 31 Desember 2019
Tanah & Penyempurnaan Tanah	7.234.846.750	-	-	7.234.846.750
Instalasi Sumber Air	4.775.355.825	190.504.042	2.069.756.090	2.705.599.734
Instalasi Trans & Distribusi	83.544.536.898	5.289.834.853	43.029.472.752	40.515.064.146
Instalasi Meter Air	11.168.512.757	1.595.109.536	8.769.917.851	2.398.594.906
Bangunan/Gedung	2.337.352.025	98.767.017	739.460.302	1.597.891.723
Peralatan & Perlengkapan	71.273.070	5.275.799	42.000.802	29.272.268
Kendaraan/Alat Pengangkut	1.922.109.350	149.067.638	1.545.913.106	376.196.244
Inventaris/Perabot Kantor	2.799.678.644	310.095.621	1.815.027.325	984.651.319
<b>Jumlah</b>	<b>113.853.665.319</b>	<b>7.638.654.505</b>	<b>58.011.548.228</b>	<b>55.842.117.091</b>



**Pemerintah Kab. Temanggung**  
**Perusahaan Daerah Air Minum**

**Pajak Penghasilan Badan Tahun 2019**

- Laba Perusahaan		Rp.	8.415.402.510
- Koreksi Fiskal Positif			
- Pakaian Dinas dan Olah Raga	Rp.	178.860.061	
- Iuran Astek	Rp.	190.012.796	
- Tunjangan Pajak	Rp.	27.991.535	
- Penyisihan Piutang	Rp.	14.244.680	
- Representasi / Sumbangan	Rp.	62.543.515	
- Rapat & Tamu	Rp.	12.995.827	
- Hibah dari Pelanggan	Rp.	222.919.000	
- PPN Non Air Lainnya	Rp.	342.722.493	
		Rp.	1.052.289.907
		Rp.	9.467.692.417
- Penghasilan yang dikenakan PPh. Final			
- Pendapatan Bunga Deposito	Rp.	155.361.127	
- Pendapatan Jasa Giro	Rp.	143.833.146	
		Rp.	299.194.273
Penghasilan Kena Pajak		Rp.	9.168.498.145
Dibulatkan		Rp.	9.168.499.000
Penghitungan Pajak Penghasilan Terhutang berdasarkan tarif PPh.Pasal 31 E			
Peredaran Bruto/Peredaran Usaha yang memperoleh fasilitas s/d Rp.50.000.000.000			
Peredaran Bruto/Peredaran Usaha		Rp.	31.306.771.545
Jumlah Laba sebagai dasar pengenaan pajak		Rp.	9.168.499.000
Penghasilan Kena Pajak dari bagian persedaran bruto yang memperoleh fasilitas (4.800.000.000 : Peredaran Bruto/Usaha) X Penghasilan Kena Pajak			
		Rp.	1.405.727.676
Penghasilan Kena Pajak dari bagian peredaran bruto yang tidak memperoleh fasilitas (PKP - PKP dari bag.peredaran bruto yang memperoleh fasilitas)			
		Rp.	7.762.771.324
Pajak Penghasilan Badan Terhutang			
- 50% X 25% X (PKP yang memperoleh fasilitas)	Rp.	175.715.959	
- 25% X (PKP yang tidak memperoleh fasilitas)	Rp.	1.940.692.831	
		Rp.	2.116.408.791
Dibulatkan		Rp.	2.116.409.000
- Angsuran PPh.Pasal 25 Tahun 2019		Rp.	1.351.344.000
<hr/>			
PPh. Badan Terhutang Per : 31 Desember 2019		Rp.	765.065.000
<hr/> <hr/>			

**PD. APOTIK WARINGIN MULYO**  
**KABUPATEN TEMANGGUNG**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2019**

---

**1. GAMBARAN UMUM**

**a. Pendirian**

PD. Apotik Waringin Mulyo Kabupaten Temanggung didirikan berdasarkan Peraturan Daerah No. 10 Tahun 1990, dan telah mengalami beberapa kali perubahan peraturan, terakhir Peraturan Daerah Nomor 13 Tahun 2013 tanggal 22 November 2013 tentang Pendirian Perusahaan Daerah (PD) Apotik Waringin Mulyo Temanggung dengan jumlah karyawan sebanyak 17 orang.

**b. Maksud dan Tujuan**

Tujuan pendirian Apotik tersebut adalah:

1. Ikut serta dalam pembangunan pemerintah pada umumnya.
2. Ikut serta dalam pembangunan bidang kesehatan, khususnya dalam penyediaan obat secara merata dengan harga dapat terjangkau oleh masyarakat.
3. Meningkatkan pendapatan bagi pemerintah daerah.

**c. Susunan Organisasi**

Sesuai Surat Keputusan Bupati Temanggung Nomor 539/424 Tahun 2016, Tentang Pengangkatan Direktur Perusahaan Daerah Apotik Waringin Mulyo Kabupaten Temanggung Periode 2016-2020, susunan Pengurus Perusahaan Daerah Apotik Waringin Mulyo Kabupaten Temanggung per 31 Desember 2019 adalah sebagai berikut:

<u>Jabatan</u>	<u>Nama :</u>
Ketua Badan Pengawas	: Drs. Djafar, M.M.
Sekretaris Badan Pangawas	: Iwan Siswanto, S.Si.
Periode	: 2016 - Maret 2019
Direktur	: Zainul Wiwoho, S.T., M.M.

**d. Legalitas Perusahaan**

Legalitas lain yang dimiliki oleh PD Apotik Waringin Mulyo, yaitu: Nomor Pokok Wajib Pajak (NPWP) Nomor : 01.454.910.9-533.000 yang dikeluarkan oleh Kantor Pelayanan Pajak Pratama Temanggung terdaftar tanggal 04 Desember 1990.

**2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI PENTING**

Kebijakan akuntansi penting yang diterapkan dalam penyusunan dan penyajian laporan keuangan adalah sebagai berikut :

a. **Penetapan SAK ETAP**

Berdasarkan persyaratan dan kriteria dalam SAK ETAP, Perusahaan memenuhi kriteria SAK ETAP. Oleh karena itu manajemen Perusahaan memutuskan untuk menerapkan SAK ETAP sebagai basis dalam penyusunan dan penyajian laporan keuangan Perusahaan efektif tahun buku 2019.

Apabila dibandingkan dengan persyaratan dalam Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (SAK ETAP) yang berlaku dan ditetapkan oleh Perusahaan untuk tahun – tahun buku sebelumnya maka persyaratan dalam SAK ETAP lebih sederhana.

Perusahaan memilih untuk menerapkan SAK ETAP, dengan perhitungan bahwa informasi yang disajikan dalam laporan keuangan berdasarkan SAK ETAP masih mampu mencerminkan substansi ekonomi dari kegiatan operasi Perusahaan. Pertimbangan lainnya adalah biaya dan manfaat dalam penyusunan laporan keuangan berdasarkan SAK ETAP lebih efisien bagi perusahaan.

Meskipun persyaratan dalam SAK ETAP lebih sederhana dibandingkan dengan SAK yang ditetapkan sebelumnya maupun perkembangan terkini SAK tersebut, namun perusahaan tetap mengedepankan penyajian wajar dan pengungkapan secara penuh atas informasi keuangan yang relevan dan andal bagi pemakai mana diisyaratkan oleh standar tersebut. Oleh karena itu tujuan penyajian laporan keuangan bagi sebagian besar pemakai tetap terpenuhi.

b. **Pernyataan Kepatuhan terhadap SAK ETAP**

Manajemen Perusahaan menyatakan bahwa laporan keuangan tahun 2019 telah disajikan sesuai dengan SAK ETAP dan telah memenuhi semua persyaratannya.

c. **Dasar Penyusunan Laporan Keuangan**

Laporan keuangan Perusahaan terdiri dari atas Neraca, Laporan Laba Rugi, Laporan Perubahan Ekuitas, Laporan Arus Kas, dan Catatan atas Laporan Keuangan.

Laporan keuangan disusun berdasarkan basis kesinambungan Perusahaan dan biaya historis. Laporan keuangan juga disusun berdasarkan basis akrual, kecuali laporan arus kas yang disusun berdasarkan basis kas.

Laporan arus kas menyajikan informasi perubahan historis atas kas dan bank entitas, yang menunjukkan secara terpisah perubahan yang terjadi selama satu periode dari aktivitas operasi, investasi dan pendanaan. Setara kas adalah investasi jangka pendek dan sangat likuid yang dimiliki untuk memenuhi komitmen kas jangka pendek, bukan untuk tujuan investasi atau lainnya, investasi umumnya diklasifikasikan sebagai bank hanya jika akan segera jatuh tempo dalam waktu tiga bulan atau kurang sejak tanggal perolehan. Cerukan bank pada umumnya termasuk aktivitas pendanaan sejenis pinjaman. Namun, jika cerukan bank dapat ditarik sewaktu-waktu dan merupakan bagian yang tak terpisahkan dari pengelolaan kas entitas, maka cerukan tersebut

termasuk komponen kas dan setara kas. Entitas melaporkan arus kas dari aktivitas operasi dengan menggunakan metode tidak langsung.

**d. Mata Uang Pelaporan, Transaksi dan Saldo dalam Mata Uang Asing**

Mata uang pelaporan yang digunakan oleh entitas adalah mata uang rupiah. Mata uang rupiah digunakan karena memenuhi indikator sebagai mata uang fungsional, yaitu indikator arus kas, indikator pendapatan dan indikator biaya.

Pembukuan perusahaan diselenggarakan dalam mata uang rupiah. Sedangkan transaksi dalam mata uang asing dijabarkan kedalam rupiah dengan kurs tunai (*spot rate*) pada saat terjadinya transaksi. Tanggal transaksi adalah tanggal dimana transaksi pertama kali memenuhi syarat pengakuan sesuai dengan SAK ETAP.

Pada tanggal pelaporan, saldo aset dan kewajiban moneter dalam mata uang asing dijabarkan kedalam rupiah dengan menggunakan kurs yang berlaku pada tanggal tersebut. Keuntungan atau kerugian selisih kurs yang timbul dibebankan atau dikreditkan pada laporan laba rugi tahun berjalan.

**e. Kas dan setara kas**

Kas dan setara kas mencakup kas simpanan yang sewaktu – waktu bisa dicairkan dan investasi likuid jangka pendek lainnya dengan jangka waktu jatuh tempo tiga bulan atau lebih.

**f. Piutang Usaha**

Piutang disajikan dalam laporan keuangan dengan nilai tunai yang dapat direalisasi. Khusus untuk piutang usaha ketentuan ini menghendaki agar piutang – piutang yang mempunyai kemungkinan tak tertagih hendaknya dibuatkan penyisihan dalam jumlah yang layak. Penyisihan kerugian piutang ditentukan berdasarkan rata-rata piutang tak tertagih untuk tiga tahun terakhir untuk masing- masing kelompok pelanggan. Jika terdapat pembayaran atas piutang- piutang yang telah dihapus, pembayaran tersebut dibukukan sebagai pendapatan lain-lain tahun berjalan. Piutang yang telah berumur diatas 1 (satu ) tahun - 2 ( dua ) tahun diklasifikasikan sebagai piutang tak tertagih dan sudah dapat diusulkan kepada Badan Pengawas untuk dihapus serta dikeluarkan dari pembukuan, tetapi dicatat secara extra comptabel dan tetap diusahakan penagihannya.

**g. Persediaan**

Persediaan dinyatakan dengan biaya atau nilai realisasi bersih nama yang lebih rendah. Penilaian biaya dinilai berdasarkan inventarisasi fisik pada tanggal neraca. Penyisihan untuk persediaan uang dan lambat bergerak ditentukan berdasarkan estimasi penggunaan atau penjualan masing-masing persediaan pada masa mendatang.

**h. Uang Muka Sewa**

Suatu sewa diklasifikasikan sebagai Operasional Lease dan Capital Lease jika sewa mengalihkan secara substansial seluruh manfaat dan resiko kepemilikan aset. Suatu

sewa diklasifikasikan sebagai sewa operasi jika tidak mengalihkan secara substansial seluruh manfaat dan resiko kepemilikan aset. Pembayaran sewa operasi diakui sebagai beban dengan dasar garis lurus selama sewa.

**i. Biaya Dibayar Dimuka**

Biaya Dibayar Dimuka ( disajikan dalam aset lain-lain atau disajikan tersendiri ) dibebankan selama masa manfaat masing-masing biaya yang bersangkutan.

**j. Aset Tetap**

Aset tetap disajikan sebesar biaya perolehan setelah dikurangi akumulasi penyusutan dan penurunan nilai. Biaya perolehan meliputi harga beli aset tetap termasuk biaya-biaya yang dapat distribusikan langsung untuk membawa aset ke lokasi dan kondisi yang siap digunakan serta estimasi awal biaya pembongkaran aset, biaya pemindahan aset dan biaya restorasi relokasi. Pajak-pajak yang dapat dikreditkan dan semua diskon dikurangkan dalam menentukan biaya perolehan. Revaluasi aset tetap tidak diperkenankan, kecuali dilakukan berdasarkan ketentuan pemerintah. Penyusutan dimulai pada saat aset tetap tersedia untuk digunakan dan berhenti ketika aset tetap dihapuskan. Penyusutan tidak berhenti ketika aset tidak digunakan. Penyusutan diakui sebagai beban dalam laporan laba rugi, kecuali memenuhi syarat untuk dikapitalisasi sebagai perolehan suatu aset berdasarkan SAK ETAP. Penyusutan aset tetap dilakukan dengan menggunakan metode garis lurus (*straight line method*) berdasarkan taksiran masa manfaat ekonomis dengan rincian sebagai berikut :

<b>Jenis aset tetap</b>	<b>Masa manfaat</b>
Gedung	: 20 tahun
Inventaris Kantor	: 5 tahun

Pengeluaran untuk perbaikan dan pemeliharaan dibebankan pada laporan laba rugi pada saat terjadinya. Pengeluaran yang memperpanjang masa manfaat atau memberi manfaat ekonomis di masa yang akan datang dalam bentuk peningkatan kapasitas, mutu produksi atau peningkatan standar kinerja dikapitalisasi. Aset tetap yang sudah tidak digunakan lagi atau dijual, dikeluarkan dari kelompok aset tetap yang bersangkutan, dan laba atau rugi yang timbul dikreditkan atau dibebankan pada operasi tahun berjalan.

**k. Penurunan Nilai Aset**

Perusahaan pada setiap tanggal pelaporan menilai apakah terdapat indikasi penurunan nilai aset yang bersumber dari informasi internal dan eksternal, yang dilakukan berdasarkan kelompok aset penghasil kas, Jika indikasi tersebut ada, entitas mengestimasi nilai wajar aset dikurangi dengan biaya menjual. Kerugian penurunan nilai aset diakui jika nilai wajar dikurangi biaya menjual lebih rendah dibandingkan nilai tercatat. Pemulihan kerugian penurunan nilai aset diakui dalam laporan laba rugi tidak boleh melebihi jumlah tercatat tanpa kerugian penurunan nilai.

#### **I. Utang Pajak**

Utang pajak merupakan kewajiban pajak penghasilan badan yang terutang atas penghasilan perusahaan, yaitu selisih kurang atas kewajiban pajak penghasilan setelah diperhitungkan angsuran pajak dibayar dimuka. Uang muka pajak diakui sebesar jumlah yang disetorkan ke kas Negara.

#### **m. Kewajiban**

Semua kewajiban yang telah diketahui dicatat tanpa memperhatikan apakah jumlahnya sudah dapat ditentukan secara tepat atau tidak. Jika kewajiban yang telah terjadi belum dapat ditentukan secara pasti jumlahnya maka dapat dilakukan dengan taksiran yang wajar

#### **n. Pembagian laba**

Berdasarkan Peraturan Daerah kabupaten Temanggung Nomor 13 Tahun 2013 Tanggal 22 November 2013 tentang Perusahaan Daerah Apotik Waringin Mulyo Kabupaten Temanggung BAB XIII Pasal 30 tentang Penggunaan Laba adalah sebagai berikut:

Setoran Kas Pemerintah Daerah	: 55 %
Cadangan Tujuan	: 11,5%
Cadangan Umum	: 11,5%
Dana Kesejahteraan	: 10%
Jasa Produksi	: 10%
Tanggung Jawab Sosial Perusahaan	: 2%

#### **o. Pengakuan Pendapatan**

Pendapatan diakui pada saat penyerahan barang dan jasa atau penerimaan tunai dari penyerahan barang dan jasa.

#### **p. Pengakuan Biaya**

Pada dasarnya biaya harus diakui, dicatat dan dilaporkan dalam periode terjadinya transaksi. Pembebanan biaya-biaya yang bersifat periodik seperti gaji, listrik, sewa, asuransi dan sebagainya harus dikaitkan dengan periode dimana biaya tersebut menjadi beban, walaupun pembayarannya belum dilakukan ataupun telah dibayar dimuka.

#### **q. Pajak Penghasilan**

Perusahaan mengakui kewajiban atas seluruh pajak penghasilan periode berjalan dan periode sebelumnya yang belum dibayar. Jika jumlah yang telah dibayar untuk periode berjalan dan periode sebelumnya melebihi jumlah yang terutang untuk periode tersebut, perusahaan harus mengakui kelebihan tersebut sebagai aset. Perusahaan tidak mengakui adanya pajak tangguhan.

**r. Penggunaan Estimasi**

Penyusunan laporan keuangan sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (SAK ETAP) mengharuskan manajemen untuk membuat estimasi dan asumsi yang mempengaruhi jumlah-jumlah yang dilaporkan. Karena adanya ketidakpastian yang melekat dalam pembuatan estimasi, hasil actual yang dilaporkan pada tahun yang akan datang dapat berbeda dengan estimasinya.

**PD. APOTIK WARINGIN MULYO  
KABUPATEN TEMANGGUNG  
N E R A C A  
PERIODE 31 DESEMBER 2019**

**Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2018**

**(Dinyatakan dalam rupiah, kecuali kurs, lembar saham, dan saldo dalam mata uang asing)**

KETERANGAN	CATATAN	TAHUN 2019 <i>(Audited)</i>	TAHUN 2018 <i>(Audited)</i>
<b>ASET</b>			
<b>ASET LANCAR</b>			
Kas dan Setara Kas	<i>2e, 3</i>	158.505.827,40	403.371.690,89
Piutang Usaha	<i>2f, 4</i>	1.145.390.962,51	991.090.769,23
Persediaan	<i>2g, 5</i>	964.663.062,51	782.771.075,00
Uang Muka	<i>2h, 6</i>	173.060.912,34	90.498.402,34
<b>Jumlah Aset Lancar</b>		<b>2.441.620.764,76</b>	<b>2.267.731.937,46</b>
<b>ASET TIDAK LANCAR</b>			
<b>Aset Tetap</b>	<i>2j, 7</i>		
Tanah		375.210.000,00	375.210.000,00
Bangunan		426.841.910,00	426.841.910,00
Inventaris		383.292.445,00	376.910.945,00
Akumulasi Penyusutan Aset Tetap		(690.247.971,83)	(641.386.142,33)
<b>Jumlah Aset Tetap</b>		<b>495.096.383,17</b>	<b>537.576.712,67</b>
<b>Aset Lain - Lain</b>		<b>50.949.846,00</b>	<b>45.892.472,00</b>
<b>Jumlah Aset Lain - Lain</b>		<b>50.949.846,00</b>	<b>45.892.472,00</b>
<b>TOTAL ASET</b>		<b>2.987.666.993,93</b>	<b>2.851.201.122,13</b>
<b>KEWAJIBAN DAN EKUITAS</b>			
<b>KEWAJIBAN LANCAR</b>			
Hutang Usaha	<i>2m, 8</i>	214.493.900,32	100.162.757,57
Beban Yang Masih Harus Dibayar	<i>10</i>	-	15.000.000,00
<b>Jumlah Kewajiban Lancar</b>		<b>214.493.900,32</b>	<b>115.162.757,57</b>
<b>EKUITAS</b>			
Modal Disetor	<i>11</i>	1.729.101.110,00	1.729.101.110,00
Cadangan	<i>2n, 12</i>	756.794.898,88	683.845.217,54
CSR	<i>2n, 13</i>	10.512.960,04	5.919.509,49
Laba (Rugi) Tahun Berjalan	<i>14</i>	276.764.124,69	317.172.527,53
<b>Jumlah Ekuitas</b>		<b>2.773.173.093,61</b>	<b>2.736.038.364,56</b>
<b>TOTAL KEWAJIBAN DAN EKUITAS</b>		<b>2.987.666.993,93</b>	<b>2.851.201.122,13</b>

*Lihat Catatan Atas Laporan Keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan*

Disetujui oleh,  
Direktur PD. Apotik Waringin Mulyo

Zainul Wiwoho, ST., MM



PD. APOTIK WARINGIN MULYO

KABUPATEN TEMANGGUNG

LAPORAN LABA RUGI

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2019

Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2018

(Dinyatakan Dalam Rupiah, Kecuali kurs, lembar saham, dan saldo dalam mata uang asing)

KETERANGAN	CATATAN	TAHUN 2019 (Audited)	TAHUN 2018 (Audited)
<b>Penjualan dan Beban Pokok Penjualan</b>			
- Penjualan dan Pendapatan	2o,15	8.904.840.046,00	7.290.212.788,30
- Beban Pokok Penjualan	2p,16	(7.376.811.638,49)	(5.851.046.233,10)
<b>Laba Usaha Bruto</b>		<b>1.528.028.407,51</b>	<b>1.439.166.555,20</b>
<b>Beban Operasioal</b>	2p,17		
- Beban Tenaga Kerja		933.475.842,00	903.395.459,00
- Beban Administrasi		122.162.772,00	94.545.484,00
- Beban Promosi		37.374.200,00	27.978.600,00
- Beban Penyusutan		48.861.829,50	53.045.853,17
- Beban Pajak		45.892.472,00	-
<b>Jumlah Beban Usaha</b>		<b>(1.187.767.115,50)</b>	<b>(1.078.965.396,17)</b>
<b>Laba Usaha</b>		<b>340.261.292,01</b>	<b>360.201.159,03</b>
<b>Pendapatan Lain dan Beban lain</b>	18		
- Pendapatan Lain - Lain		3.177.982,09	4.558.160,73
- Beban Lain - Lain		(4.839.805,63)	(2.220.310,56)
<b>Laba Sebelum Pajak</b>		<b>(1.661.823,54)</b>	<b>2.337.850,17</b>
<b>Beban Pajak</b>			
- Beban Pajak Badan	2q, 19	(61.835.343,78)	(45.366.481,68)
<b>Laba Setelah Pajak</b>		<b>276.764.124,69</b>	<b>317.172.527,52</b>

*Lihat Catatan Atas Laporan Keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan*

Disetujui oleh,  
Direktur PD. Apotik Waringin Mulyo

Zainul Wiwoho, ST., MM

**PD. APOTIK WARINGIN MULYO**

**KABUPATEN TEMANGGUNG**

**LAPORAN ARUS KAS**

**TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2019**

**Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2018**

**(Dinyatakan dalam rupiah, kecuali kurs, lembar saham, dan saldo dalam mata uang asing)**

<b>KETERANGAN</b>	<b>31 Desember 2019</b>	<b>31 Desember 2018</b>
<b>Arus Kas dari Aktivitas Operasi</b>		
Laba Bersih	276.764.124,69	362.539.009,21
Penyesuaian untuk rekonsiliasi laba setelah pajak		
Penyusutan Aset Tetap	48.861.829,50	53.045.853,16
Arus Kas Operasi sebelum perubahan modal kerja	325.625.954,19	415.584.862,37
Perubahan Modal Kerja		
Kenaikan (Penurunan) Piutang Usaha	(154.300.193,28)	(132.503.069,00)
Kenaikan (Penurunan) Persediaan	(181.891.987,51)	(237.891.493,60)
Kenaikan (Penurunan) Uang Muka	(82.562.510,00)	56.497.741,66
Kenaikan (Penurunan) Aset Lain Lain	(5.057.374,00)	-
Kenaikan (Penurunan) Hutang Usaha	114.331.142,75	(101.538.701,43)
Kenaikan (Penurunan) Hutang Pajak	-	15.000.000,00
Pembayaran Pajak Penghasilan	-	(45.366.481,68)
Kenaikan (Penurunan) Beban Yang Masih Harus Dibayar	(15.000.000,00)	(21.755.657,00)
Arus Kas bersih yang diperoleh (digunakan) dari Aktivitas Operasi	<b>1.145.032,15</b>	<b>(51.972.798,68)</b>
<b>Arus Kas dari Aktivitas Investasi</b>		
Kenaikan (Penurunan) Aset Tetap	(6.381.500,00)	(12.225.000,00)
Arus Kas bersih yang diperoleh (digunakan) dari Aktivitas Investasi	<b>(6.381.500,00)</b>	<b>(12.225.000,00)</b>
<b>Arus Kas dari Aktivitas Pendanaan</b>		
Kenaikan (Penurunan) Modal	-	243.916.000,00
Kenaikan (Penurunan) Cadangan Umum	36.474.840,67	34.037.179,64
Kenaikan (Penurunan) Cadangan Tujuan	36.474.840,67	34.037.179,64
Laba Tahun Lalu	(317.172.527,53)	(295.975.475,09)
Tanggung Jawab Sosial Perusahaan (CSR)	4.593.450,55	5.919.509,49
Arus Kas bersih yang diperoleh (digunakan) dari Aktivitas Pendanaan	<b>(239.629.395,64)</b>	<b>21.934.393,68</b>
Penurunan (Kenaikan) Arus Kas	<b>(244.865.863,49)</b>	<b>(42.263.405,00)</b>
Kas dan Setara Kas Awal Periode	403.371.690,89	445.635.095,89
<b>Kas dan Setara Kas Akhir Periode</b>	<b>158.505.827,40</b>	<b>403.371.690,89</b>

*Lihat Catatan Atas Laporan Keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan*

**PD. APOTIK WARINGIN MULYO**  
**KABUPATEN TEMANGGUNG**  
**LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS**  
**Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2019**  
**Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2018**  
**(Dinyatakan Dalam Rupiah, Kecuali kurs, lembar saham, dan saldo dalam mata uang asing)**

KETERANGAN	MODAL DISETOR	CADANGAN UMUM	CADANGAN TUJUAN	CSR	LABA RUGI	JUMLAH
<b>TAHUN 2019</b>						
Saldo Awal Ekuitas per 1 Januari 2019	1.729.101.110,00	381.124.624,77	302.720.592,77	5.919.509,49	317.172.527,53	2.736.038.364,56
Penambahan	-	36.474.840,67	36.474.840,67	6.343.450,55	276.764.124,69	356.057.256,58
<b>Jumlah</b>	<b>1.729.101.110,00</b>	<b>417.599.465,44</b>	<b>339.195.433,44</b>	<b>12.262.960,04</b>	<b>593.936.652,22</b>	<b>3.092.095.621,14</b>
Penurunan						
Setoran Ke Kas Darah	-	-	-	-	174.444.890,14	174.444.890,14
Cadangan Umum	-	-	-	-	36.474.840,70	36.474.840,70
Cadangan Tujuan	-	-	-	-	36.474.840,70	36.474.840,70
Dana Kesejahteraan	-	-	-	-	31.717.253,43	31.717.253,43
Jasa Produksi	-	-	-	-	31.717.253,43	31.717.253,43
CSR	-	-	-	1.750.000,00	6.343.449,13	8.093.449,13
<b>Jumlah</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(1.750.000,00)</b>	<b>(317.172.527,53)</b>	<b>(318.922.527,53)</b>
<b>Saldo Akhir Ekuitas per 31 Desember 2019</b>	<b>1.729.101.110,00</b>	<b>417.599.465,44</b>	<b>339.195.433,44</b>	<b>10.512.960,04</b>	<b>276.764.124,69</b>	<b>2.773.173.093,61</b>

KETERANGAN	MODAL DISETOR	CADANGAN UMUM	CADANGAN TUJUAN	CSR	LABA RUGI	JUMLAH
<b>TAHUN 2018</b>						
Saldo Awal Ekuitas per 1 Januari 2018	1.485.185.110,00	347.087.445,13	268.683.413,13	-	295.975.475,09	2.396.931.443,35
Penambahan	243.916.000,00	34.037.179,64	34.037.179,64	5.919.509,49	317.172.527,53	635.082.396,30
<b>Jumlah</b>	<b>1.729.101.110,00</b>	<b>381.124.624,77</b>	<b>302.720.592,77</b>	<b>5.919.509,49</b>	<b>613.148.002,62</b>	<b>3.032.013.839,65</b>
Penurunan						
Setoran Ke Kas Darah	-	-	-	-	162.786.511,30	162.786.511,30
Cadangan Umum	-	-	-	-	34.037.179,64	34.037.179,64
Cadangan Tujuan	-	-	-	-	34.037.179,64	34.037.179,64
Dana Kesejahteraan	-	-	-	-	29.597.547,51	29.597.547,51
Jasa Produksi	-	-	-	-	29.597.547,51	29.597.547,51
CSR	-	-	-	-	5.919.509,49	5.919.509,49
<b>Jumlah</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(295.975.475,09)</b>	<b>(295.975.475,09)</b>
<b>Saldo Akhir Ekuitas per 31 Desember 2018</b>	<b>1.729.101.110,00</b>	<b>381.124.624,77</b>	<b>302.720.592,77</b>	<b>5.919.509,49</b>	<b>317.172.527,53</b>	<b>2.736.038.364,56</b>

*Lihat Catatan Atas Laporan Keuangan  
yang merupakan bagian yang tak terpisahkan laporan keuangan secara keseluruhan*

**PD. APOTIK WARINGIN MULYO**  
**KABUPATEN TEMANGGUNG**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2019**  
**Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2018**  
**(Dinyatakan Dalam Rupiah, Kecuali kurs, lembar saham, dan saldo dalam mata uang asing)**

**3. KAS DAN SETARA KAS**

Jumlah tersebut merupakan saldo kas dan setara kas per 31 Desember 2019 dan 2018 dengan rincian sebagai berikut :

	Tahun 2019 Audited	Tahun 2018 Audited
<b>Kas</b>		
- Kas Umum	53.194.469,40	41.306.107,00
<b>Jumlah</b>	<b>53.194.469,40</b>	<b>41.306.107,00</b>
<b>Setara Kas</b>		
- Bank Pasar Kabupaten Temanggung 100.513.0001723	22.719.518,00	22.311.986,00
- Bank Jateng 3.014.04522-8	60.441.123,00	130.432.917,00
- Bank BRI 0102-01-001075-30-1	17.037.005,00	100.990.597,00
- Bank Danamon	-	103.281.238,89
- Bank BPR BKK Temanggung 01.04.012164	5.113.712,00	5.048.845,00
<b>Jumlah</b>	<b>105.311.358,00</b>	<b>362.065.583,89</b>
<b>Jumlah</b>	<b>158.505.827,40</b>	<b>403.371.690,89</b>

**4. PIUTANG USAHA**

Jumlah tersebut merupakan saldo piutang usaha per 31 Desember 2019 dan 2018 dengan rincian sebagai berikut :

	Tahun 2019 Audited	Tahun 2018 Audited
- Piutang BPJS Prolanis dan Panel Obat	153.451.268,00	240.624.769,23
- Piutang Bidan dan Dokter Klinik	991.939.694,51	750.466.000,00
<b>Jumlah</b>	<b>1.145.390.962,51</b>	<b>991.090.769,23</b>

**5. PERSEDIAAN**

Jumlah tersebut merupakan saldo persediaan per 31 Desember 2019 dan 2018 dengan rincian sebagai berikut :

	Tahun 2019 Audited	Tahun 2018 Audited
- Persediaan Obat Panel	257.072.053,80	-
- Persediaan Golongan Obat HV	93.490.223,20	133.925.283,00
- Persediaan Golongan Obat Tablet	310.591.954,41	207.792.071,00
- Persediaan Golongan Obat Generik	79.857.452,40	121.876.773,00
- Persediaan Golongan Obat BPJS	-	9.000.000,00
- Persediaan Golongan Obat Strokotropika	6.829.484,20	5.211.264,00
- Persediaan Golongan Obat Salp, SM, SUPPO	26.339.597,90	95.458.856,00
- Persediaan Golongan Obat TM, TT	33.545.300,80	-
- Persediaan Golongan Obat Alkes	22.353.505,90	-
- Persediaan Golongan Obat Syrup	37.059.118,80	76.029.626,00
- Persediaan Golongan Obat Lain - Lain	23.732.552,80	75.289.430,00
- Persediaan Golongan Obat AWM 2 Tambarak	51.367.286,06	22.244.741,00
- Persediaan Golongan Obat AWM 4 Kranggan	22.424.532,24	35.943.031,00
<b>Jumlah</b>	<b>964.663.062,51</b>	<b>782.771.075,00</b>

**6. UANG MUKA**

Jumlah tersebut merupakan saldo uang muka per 31 Desember 2019 dan 2018 dengan rincian sebagai berikut :

	Tahun 2019 Audited	Tahun 2018 Audited
- Uang Muka Sewa	62.500.000,00	57.500.000,00
- Uang Muka Program	46.100.000,00	31.100.000,00
- Uang Muka PPh 25	45.998.902,34	1.898.402,34
- Uang Muka PPn	18.462.010,00	-
<b>Jumlah</b>	<b>173.060.912,34</b>	<b>90.498.402,34</b>

## 7. ASET TETAP

Jumlah tersebut merupakan saldo aset tetap per 31 Desember 2019 dan 2018 dengan rincian sebagai berikut :

<u>Harga Perolehan</u>	Tahun 2019 Audited			
	<u>Saldo Awal</u>	<u>Penambahan</u>	<u>Pengurangan</u>	<u>Saldo Akhir</u>
- Tanah	375.210.000,00	-	-	375.210.000,00
- Bangunan	426.841.910,00	-	-	426.841.910,00
- Peralatan	376.910.945,00	6.381.500,00	-	383.292.445,00
<b>Jumlah</b>	<b>1.178.962.855,00</b>	<b>6.381.500,00</b>	-	<b>1.185.344.355,00</b>

<u>Akumulasi Penyusutan</u>	Tahun 2019 Audited			
	<u>Saldo Awal</u>	<u>Penambahan</u>	<u>Pengurangan</u>	<u>Saldo Akhir</u>
- Bangunan	341.127.909,33	21.004.982,50	-	362.132.891,83
- Peralatan	300.258.233,00	27.856.847,00	-	328.115.080,00
<b>Jumlah</b>	<b>(641.386.142,33)</b>	<b>48.861.829,50</b>	-	<b>(690.247.971,83)</b>
<b>AT Bersih</b>	<b>537.576.712,67</b>			<b>495.096.383,17</b>

<u>Harga Perolehan</u>	Tahun 2018 Audited			
	<u>Saldo Awal</u>	<u>Penambahan</u>	<u>Pengurangan</u>	<u>Saldo Akhir</u>
- Tanah	375.210.000,00	-	-	375.210.000,00
- Bangunan	426.841.910,00	-	-	426.841.910,00
- Peralatan	364.685.945,00	12.225.000,00	-	376.910.945,00
<b>Jumlah</b>	<b>1.166.737.855,00</b>	<b>12.225.000,00</b>	-	<b>1.178.962.855,00</b>

Akumulasi Penyusutan				
- Bangunan	319.785.813,83	21.342.095,50	-	341.127.909,33
- Peralatan	268.554.475,34	31.703.757,66	-	300.258.233,00
<b>Jumlah</b>	<b>(588.340.289,17)</b>	<b>53.045.853,16</b>	-	<b>(641.386.142,33)</b>
<b>AT Bersih</b>	<b>578.397.565,83</b>			<b>537.576.712,67</b>

## 8. ASET LAIN - LAIN

Jumlah tersebut merupakan saldo aset lain lain per 31 Desember 2019 dan 2018 dengan rincian sebagai berikut :

	Tahun 2019 Audited	Tahun 2018 Audited
- Uang Muka PPn 2016	39.894.447,00	45.892.472,00
- Uang Muka PPh 29 Tahun 2018	7.437.314,00	-
- Uang Muka Denda Pajak	3.618.085,00	-
<b>Jumlah</b>	<b>50.949.846,00</b>	<b>45.892.472,00</b>

## 9. UTANG USAHA

Jumlah tersebut merupakan saldo usaha per 31 Desember 2019 dan 2018 dengan rincian sebagai berikut :

	Tahun 2019 Audited	Tahun 2018 Audited
- Utang Suplier (perincian terlampir)	214.493.900,32	100.162.757,57
<b>Jumlah</b>	<b>214.493.900,32</b>	<b>100.162.757,57</b>

#### 10. BIAYA YANG MASIH HARUS DIBAYAR

Jumlah tersebut merupakan saldo biaya yang masih harus dibayar per 31 Desember 2019 dan 2018 dengan rincian sebagai berikut :

	Tahun 2019 Audited	Tahun 2018 Audited
- Biaya Audit	-	15.000.000,00
<b>Jumlah</b>	<b>-</b>	<b>15.000.000,00</b>

#### 11. MODAL DISETOR

Jumlah tersebut merupakan saldo modal disetor per 31 Desember 2019 dan 2018 dengan rincian sebagai berikut :

	Tahun 2019 Audited	Tahun 2018 Audited
Modal Dasar	3.000.000.000,00	3.000.000.000,00
Modal Disetor	1.729.101.110,00	1.729.101.110,00
<b>Jumlah Modal Kurang Setor</b>	<b>1.270.898.890,00</b>	<b>1.270.898.890,00</b>

Dengan perincian sebagai berikut :

- Moda Awal	Tahun 1978	2.500.000,00	2.500.000,00
- Tambahan Modal	1 Januari 1993	45.500.000,00	45.500.000,00
- Tambahan Modal	23 Maret 1993	20.000.000,00	20.000.000,00
- Hutang Deviden		10.125.110,00	10.125.110,00
- Tambahan Modal	3 September 1994	5.000.000,00	5.000.000,00
- Tambahan Modal Gedung Lantai 1	Tahun 2001	142.100.000,00	142.100.000,00
- Tambahan Modal Gedung Lantai 2	Tahun 2002	169.750.000,00	169.750.000,00
- Tambahan Modal	7 Oktober 2003	125.000.000,00	125.000.000,00
- Tambahan Modal	3 Juni 2008	100.000.000,00	100.000.000,00
- Tambahan Modal	31 Maret 2009	50.000.000,00	50.000.000,00
- Tambahan Modal	31 Maret 2010	90.000.000,00	90.000.000,00
- Tambahan Modal	30 April 2011	100.000.000,00	100.000.000,00
- Tambahan Modal Tanah	Tahun 2013	375.210.000,00	375.210.000,00
- Tambahan Modal	31 Maret 2014	250.000.000,00	250.000.000,00
- Tambahan Modal	31 Desember 2018	243.916.000,00	243.916.000,00
<b>Jumlah</b>		<b>1.729.101.110,00</b>	<b>1.729.101.110,00</b>

#### 12. CADANGAN

Jumlah tersebut merupakan saldo cadangan per 31 Desember 2019 dan 2018 dengan rincian sebagai berikut :

	Tahun 2019 Audited	Tahun 2018 Audited
- Cadangan Umum	417.599.465,44	381.124.624,77
- Cadangan Tujuan	339.195.433,44	302.720.592,77
<b>Jumlah</b>	<b>756.794.898,88</b>	<b>683.845.217,54</b>

#### 13. TANGGUNG JAWAB SOSIAL PERUSAHAAN (CSR)

Jumlah tersebut merupakan saldo CSR per 31 Desember 2019 dan 2018 dengan rincian sebagai berikut :

	Tahun 2019 Audited	Tahun 2018 Audited
- Tanggung Jawab Sosial Perusahaan	10.512.960,04	5.919.509,49
<b>Jumlah</b>	<b>10.512.960,04</b>	<b>5.919.509,49</b>

#### 14. LABA - RUGI TAHUN BERJALAN

Jumlah tersebut merupakan saldo laba rugi tahun berjalan per 31 Desember 2019 dan 2018 dengan rincian sebagai berikut :

	Tahun 2019 Audited	Tahun 2018 Audited
- Laba Rugi Tahun Berjalan	276.764.124,69	317.172.527,52
<b>Jumlah</b>	<b>276.764.124,69</b>	<b>317.172.527,52</b>

#### 15. PENJUALAN DAN PENDAPATAN

Jumlah Penjualan dan Pendapatan untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2019 dan 2018 adalah sebagai berikut :

	Tahun 2019 Audited	Tahun 2018 Audited
- Penjualan Obat	8.392.265.301,23	5.593.299.327,00
- Pendapatan BPJS	512.574.744,77	1.696.913.461,30
<b>Jumlah</b>	<b>8.904.840.046,00</b>	<b>7.290.212.788,30</b>

#### 16. BEBAN POKOK PENJUALAN

Jumlah beban pokok penjualan untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2019 dan 2018 adalah sebagai berikut :

	Tahun 2019 Audited	Tahun 2018 Audited
- Beban Pokok Penjualan	7.381.374.192,49	5.862.069.746,10
- Potongan Pembelian	(1.223.293,00)	(9.656.456,00)
- Retur Pembelian	(3.339.261,00)	(1.367.057,00)
<b>Jumlah</b>	<b>7.376.811.638,49</b>	<b>5.851.046.233,10</b>

#### 17. BEBAN USAHA

Jumlah Beban Usaha untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2019 dan 2018 adalah sebagai berikut :

	Tahun 2019 Audited	Tahun 2018 Audited
<b>Beban Pegawai</b>		
- Beban Gaji	835.181.360,00	800.317.200,00
- Beban Honor adan Pengawas	17.840.400,00	69.594.400,00
- Beban Lembur	14.802.000,00	13.704.560,00
- Beban Dana Kesehatan Pegawai	47.766.682,00	19.779.299,00
- Beban Pengaduan Dewas	17.885.400,00	-
<b>Jumlah</b>	<b>933.475.842,00</b>	<b>903.395.459,00</b>

<b>Beban Administrasi</b>		
- Beban Administrasi	13.718.650,00	10.310.000,00
- Beban Pemeliharaan Gdng dan Kantor	6.686.000,00	13.096.725,00
- Beban Pemeliharaan Peratan	7.424.472,00	-
- Beban Penembangan SDM	-	11.465.000,00
- Beban Pedidikan	26.765.600,00	-
- Beban Transpot	12.568.766,00	12.061.290,00
- Beban Listrik,Air, Teleon	19.869.333,00	15.181.969,00
- Beban Pakaian Dinas	8.555.000,00	9.775.000,00
- Beban Lain -lain	7.574.951,00	7.655.500,00
- Beban Audit	19.000.000,00	15.000.000,00
<b>Jumlah</b>	<b>122.162.772,00</b>	<b>94.545.484,00</b>
<b>Beban Promosi</b>		
- Beban Promosi	37.374.200,00	27.978.600,00
<b>Jumlah</b>	<b>37.374.200,00</b>	<b>27.978.600,00</b>
<b>Beban Penyusutan</b>		
- Beban Penusutan Aset Tetap	48.861.829,50	53.045.853,17
<b>Jumlah</b>	<b>48.861.829,50</b>	<b>53.045.853,17</b>
<b>Beban Pajak</b>		
- Beban PPh 29	2.379.940,00	-
- Beban Denda Pajak 2016	39.894.447,00	-
- Beban Denda Pajak	3.618.085,00	-
<b>Jumlah</b>	<b>45.892.472,00</b>	-

#### 18. PENDAPATAN DAN BEBAN LAIN-LAIN

Jumlah Pendapatan dan Beban Lain untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2019 dan 2018 adalah sebagai berikut :

	Tahun 2019 Audited	Tahun 2018 Audited
<b>Pendapatan Lain-Lain</b>		
- Pendapatan Bank Pasar Kabupaten Temanggung 100.513.0001723	562.541,00	552.205,00
- Pendapatan Bank Jateng 3.014.04522-8	2.024.250,00	1.254.362,00
- Pendapatan Bank BRI 0102-01-001075-30-1	426.502,00	979.286,00
- Pendapatan Bank Danamon	75.822,09	1.703.462,73
- Pendapatan Bank BPR BKK Temanggung 01.04.012164	88.867,00	68.845,00
<b>Jumlah</b>	<b>3.177.982,09</b>	<b>4.558.160,73</b>
<b>Beban Lain-Lain</b>		
- Beban Administras Bank Pasar Kabupaten Temanggung 100.513.0001723	155.009,00	140.440,00
- Beban Adminstrasi Bank Jateng 3.014.04522-8	508.853,00	311.321,00
- Beban Administrasi Bank BRI 0102-01-001075-30-1	3.382.781,00	649.857,00
- Beban Administasi Bank Danamon	769.162,63	1.098.692,56
- Beban Administrasi Bank BPR BKK Temanggung 01.04.012164	24.000,00	20.000,00
<b>Jumlah</b>	<b>(4.839.805,63)</b>	<b>(2.220.310,56)</b>
<b>Jumlah Beban Usaha</b>	<b>(1.661.823,54)</b>	<b>2.337.850,17</b>

#### 19. BEBAN PAJAK

Jumlah Beban Pajak untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2019 dan 2018 adalah sebagai berikut :

	Tahun 2019 Audited	Tahun 2018 Audited
- Beban Pajak Badan	61.835.343,78	45.366.481,68
<b>Jumlah</b>	<b>(61.835.343,78)</b>	<b>(45.366.481,68)</b>



## **20. TRANSAKSI DENGAN PIHAK - PIHAK HUBUNGAN ISTIMEWA**

Yang dimaksud dengan pihak-pihak yang mempunyai hubungan istimewa adalah :

- a. Perusahaan melalui atau lebih perantara (*intermediaries*), mengendalikan, atau dikendalikan oleh orang-orang atau berada dibawah pengendalian bersama, dengan perusahaan pelapor (termasuk holding companies, subsidiaries dan fellow subsidiaries)
- b. Koperasi asosiasi (*associated company*).
- c. Perorangan yang memiliki, baik langsung maupun tidak langsung, suatu kepentingan hak suara di koperasi yang berpengaruh secara signifikan, dan anggota keluarga dekat dari perorangan tersebut (yang dimaksudkan dengan keluarga dekat adalah mereka yang dapat diharapkan mempengaruhi atau dipengaruhi perorangan tersebut dalam transaksinya dengan perusahaan).
- d. Karyawan kunci, yaitu orang-orang yang mempunyai wewenang dan tanggungjawab untuk merencanakan, memimpin, dan mengendalikan kegiatan perusahaan yang meliputi anggota dewan komisaris, direksi, manajer dari perusahaan serta anggota keluarga dekat orang-orang tersebut ; dan
- e. Perusahaan dimana suatu kepentingan substansial dalam hak secara langsung dimiliki baik secara langsung maupun secara tidak langsung oleh setiap orang yang mempunyai pengaruh signifikan atas Perusahaan tersebut. Ini mencakup perusahaan-perusahaan yang mempunyai dewan komisaris, direksi atau pemegang saham utama dari perusahaan dan perusahaan-perusahaan diuraikan dalam butir (c) atau (d), atau setiap orang tersebut.

## **21. PERISTIWA SETELAH TANGGAL NERACA**

Tidak ada peristiwa setelah tanggal neraca yang berpengaruh secara signifikan terhadap posisi keuangan PD. Apotik Waringin Mulyo Kabupaten Temanggung per 31 Desember 2019.

## **22. TANGGAL PENYELESAIAN PENYUSUNAN LAPORAN KEUANGAN**

Direktur bertanggungjawab atas penyajian dan pengungkapan laporan keuangan untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2019 yang diselesaikan pada bulan Maret 2020.

**PD. APOTIK WARINGIN MULYO  
KABUPATEN TEMANGGUNG  
ANALISIS LAPORAN KEUANGAN**

**Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2019  
Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun Yang Berakhir 2018**

(Dinyatakan Dalam Rupiah, Kecuali kurs, lembar saham, dan saldo dalam mata uang asing)

KETERANGAN	PERHITUNGAN				TAHUN 2019	PERHITUNGAN				TAHUN 2018	
<b>A. RASIO LIKUIDITAS</b>											
a.	<u>Rasio Aset Lancar</u> Kewajiban Lancar	2.441.620.764,76	X	100	=	1.138,32 %	2.267.731.937,46	X	100	=	1.969,15 %
		214.493.900,32					115.162.757,57				
b.	Rasio Kas dan Setara Kas <u>Piutang</u> Kewajiban Lancar	1.303.896.789,91					1.394.462.460,12				
		214.493.900,32	X	100	=	607,89 %	115.162.757,57	X	100	=	1.210,86 %
c.	<u>Rasio Kas dan Setara Kas</u> Kewajiban Lancar	158.505.827,40	X	100	=	73,90 %	403.371.690,89	X	100	=	350,26 %
		214.493.900,32					115.162.757,57				
<b>B. RASIO SOLVABILITAS</b>											
a.	<u>Rasio Total Aset</u> Total Kewajiban	2.987.666.993,93	X	100	=	1.392,89 %	2.851.201.122,13	X	100	=	2.475,80 %
		214.493.900,32					115.162.757,57				
b.	<u>Aset Tetap</u> Kewajiban Jk. Panjang	495.096.383,17	X	100	=	0,00 %	537.576.712,67	X	100	=	0,00 %
		-					-				
c.	<u>Ekuitas</u> Aset Tetap	2.773.173.093,61	X	100	=	560,13 %	2.736.038.364,56	X	100	=	508,96 %
		495.096.383,17					537.576.712,67				
<b>C. RASIO RENTABILITAS</b>											
a.	<u>Rasio Laba Kotor</u> Ekuitas	1.528.028.407,51	X	100	=	55,10 %	1.439.166.555,20	X	100	=	52,60 %
		2.773.173.093,61					2.736.038.364,56				
b.	<u>Rasio Laba Bersih</u> Penjualan dan Pendapatan	276.764.124,69	X	100	=	3,11 %	317.172.527,52	X	100	=	4,35 %
		8.904.840.046,00					7.290.212.788,30				
c.	<u>HPP dan Beban</u> Penjualan dan Pendapatan	8.564.578.753,99	X	100	=	96,18 %	6.930.011.629,27	X	100	=	95,06 %
		8.904.840.046,00					7.290.212.788,30				

**PD. APOTIK WARINGIN MULYO  
KABUPATEN TEMANGGUNG  
DAFTAR ASET TETAP  
PER 31 DESEMBER 2019**

NO	JENIS ASE TETAP	TARIF	TAHUN PEROLEHAN	NILAI PEROLEHAN	AKUMULASI PENUSUTAN TAHUN 2018	BEBAN PENUSUTAN TAHUN 2019	AKUMULASI PENUSUTAN TAHUN 2019	NILAI BUKU AHUN 2019
<b>I.</b>	<b>TANAH DAN BANGUNAN</b>							
1	Tanah		2014	375.210.000,00	-	-	-	375.210.000,00
2	Gedung Bawah	5%	2001	142.100.000,00	135.332.112,00	6.767.887,00	142.099.999,00	1,00
3	Gedung Atas	5%	2002	169.750.000,00	153.213.071,00	8.487.500,00	161.700.571,00	8.049.429,00
4	3 Buah Kamar Praktek	5%	2003	4.150.000,00	3.735.002,00	207.500,00	3.942.502,00	207.498,00
5	Lay out gedung	5%	2008	39.474.910,00	22.369.116,00	1.973.745,50	24.342.861,50	15.132.048,50
6	Kanopi dan Tambah Daya Listrik	5%	2009	7.250.000,00	3.534.375,00	362.500,00	3.896.875,00	3.353.125,00
7	Renovasi Gedung	5%	Feb-10	20.000.000,00	8.833.333,33	1.000.000,00	9.833.333,33	10.166.666,67
8	Renovasi Gedung	5%	Apr-10	23.500.000,00	9.987.500,00	1.175.000,00	11.162.500,00	12.337.500,00
9	Renovasi Gedung	5%	Apr-15	20.617.000,00	4.123.400,00	1.030.850,00	5.154.250,00	15.462.750,00
	<b>Jumlah</b>			<b>802.051.910,00</b>	<b>341.127.909,33</b>	<b>21.004.982,50</b>	<b>362.132.891,83</b>	<b>439.919.018,17</b>
<b>II.</b>	<b>INVENTARIS KANTOR</b>							
a.	Tahun 1990							
1	Mesin Tulis Olympia	20%	1990	50.000,00	49.999,00	-	49.999,00	1,00
2	Mesin Hitung	20%	1990	28.283,00	28.282,00	-	28.282,00	1,00
3	Almari Etalase	20%	1990	60.000,00	59.999,00	-	59.999,00	1,00
4	Almari Meja Tulis	20%	1990	25.000,00	24.999,00	-	24.999,00	1,00
5	Meja Biasa	20%	1990	30.000,00	29.999,00	-	29.999,00	1,00
6	Meja 1/2 Biro	20%	1990	35.000,00	34.999,00	-	34.999,00	1,00
7	Bangku Panjang	20%	1990	30.000,00	29.999,00	-	29.999,00	1,00
8	Timbangan Obat	20%	1990	8.000,00	7.999,00	-	7.999,00	1,00
9	Timbangan Miligram	20%	1990	8.000,00	7.999,00	-	7.999,00	1,00
10	Timbangan Kodok	20%	1990	10.000,00	9.999,00	-	9.999,00	1,00
11	Cash Register	20%	1990	907.500,00	907.499,00	-	907.499,00	1,00
	<b>Jumlah</b>			<b>1.191.783,00</b>	<b>1.191.772,00</b>	-	<b>1.191.772,00</b>	<b>11,00</b>
b.	Tahun 1991							
1	Numerator	20%	1991	25.000,00	24.999,00	-	24.999,00	1,00
2	Etalase	20%	1991	260.000,00	259.999,00	-	259.999,00	1,00

3	Meja Tulis ( 3 buah )	20%	1991	135.000,00	134.999,00	-	134.999,00	1,00
4	Meja Lipat ( 2 buah )	20%	1991	52.500,00	52.499,00	-	52.499,00	1,00
5	Meja Tulis 1/2 Biro	20%	1991	50.000,00	49.999,00	-	49.999,00	1,00
6	Meja Telepon	20%	1991	15.000,00	14.999,00	-	14.999,00	1,00
7	Long Distance	20%	1991	65.000,00	64.999,00	-	64.999,00	1,00
8	Almari Obat	20%	1991	180.000,00	179.999,00	-	179.999,00	1,00
9	Karpet	20%	1991	25.000,00	24.999,00	-	24.999,00	1,00
10	Tape Amplifier	20%	1991	350.000,00	349.999,00	-	349.999,00	1,00
	<b>Jumlah</b>			<b>1.157.500,00</b>	<b>1.157.490,00</b>	-	<b>1.157.490,00</b>	<b>10,00</b>
<b>c.</b>	<b>Tahun 1992</b>							
1	Calculator	20%	1992	37.000,00	36.999,00	-	36.999,00	1,00
2	Kipas Angin	20%	1992	40.000,00	39.999,00	-	39.999,00	1,00
3	TV Hitam Putih	20%	1992	500.000,00	499.999,00	-	499.999,00	1,00
4	Meja 1/2 Biro	20%	1992	55.000,00	54.999,00	-	54.999,00	1,00
5	Jemuran Handuk	20%	1992	8.500,00	8.499,00	-	8.499,00	1,00
	<b>Jumlah</b>			<b>640.500,00</b>	<b>640.495,00</b>	-	<b>640.495,00</b>	<b>5,00</b>
<b>d.</b>	<b>Tahun 1993</b>							
1	Meja 1/2 Biro	20%	1993	55.000,00	54.999,00	-	54.999,00	1,00
2	Pemadam Kebakaran	20%	1993	135.000,00	134.999,00	-	134.999,00	1,00
	<b>Jumlah</b>			<b>190.000,00</b>	<b>189.998,00</b>	-	<b>189.998,00</b>	<b>2,00</b>
<b>e.</b>	<b>Tahun 1994</b>							
1	Meja Komputer	20%	1994	125.000,00	124.999,00	-	124.999,00	1,00
2	Filling Cabinet	20%	1994	315.000,00	314.999,00	-	314.999,00	1,00
3	Filling Cabinet	20%	1994	315.000,00	314.999,00	-	314.999,00	1,00
4	Meja Tulis 1/2 Biro	20%	1994	55.000,00	54.999,00	-	54.999,00	1,00
5	Computer	20%	1994	3.550.000,00	3.549.999,00	-	3.549.999,00	1,00
6	Almari Obat Panjang	20%	1994	200.000,00	199.999,00	-	199.999,00	1,00
	<b>Jumlah</b>			<b>4.560.000,00</b>	<b>4.559.994,00</b>	-	<b>4.559.994,00</b>	<b>6,00</b>
<b>f.</b>	<b>Tahun 1995</b>							
1	Kursi Tunggu Panjang ( 2 buah )	20%	1995	150.000,00	149.999,00	-	149.999,00	1,00
2	Fan Sekai Gas	20%	1995	32.750,00	32.749,00	-	32.749,00	1,00
3	Cash Box Ellin 8835	20%	1995	150.000,00	149.999,00	-	149.999,00	1,00
4	Kursi Direksi Tangan	20%	1995	105.000,00	104.999,00	-	104.999,00	1,00
5	Kursi Direksi Tanpa Tangan	20%	1995	75.000,00	74.999,00	-	74.999,00	1,00

6	Infiniti Cont Filling	20%	1995	57.725,00	57.724,00	-	57.724,00	1,00
	<b>Jumlah</b>			<b>570.475,00</b>	<b>570.469,00</b>	-	<b>570.469,00</b>	<b>6,00</b>
<b>g.</b>	<b>Tahun 1996</b>							
1	Tambahan Perangkat Computer	20%	1996	1.007.500,00	1.007.499,00	-	1.007.499,00	1,00
	<b>Jumlah</b>			<b>1.007.500,00</b>	<b>1.007.499,00</b>	-	<b>1.007.499,00</b>	<b>1,00</b>
<b>h.</b>	<b>Tahun 1997</b>							
1	Pesawat Telephon Coin	20%	1997	300.000,00	299.999,00	-	299.999,00	1,00
	<b>Jumlah</b>			<b>300.000,00</b>	<b>299.999,00</b>	-	<b>299.999,00</b>	<b>1,00</b>
<b>i.</b>	<b>Tahun 1998</b>							
1	Meja Kayu	20%	1998	90.000,00	89.999,00	-	89.999,00	1,00
2	Kulkas	20%	1998	600.000,00	599.999,00	-	599.999,00	1,00
	<b>Jumlah</b>			<b>690.000,00</b>	<b>689.998,00</b>	-	<b>689.998,00</b>	<b>2,00</b>
<b>j.</b>	<b>Tahun 1999</b>							
1	3 buah Calculator	20%	1999	220.000,00	219.999,00	-	219.999,00	1,00
	<b>Jumlah</b>			<b>220.000,00</b>	<b>219.999,00</b>	-	<b>219.999,00</b>	<b>1,00</b>
<b>k.</b>	<b>Tahun 2000</b>							
1	Cash Box	20%	2000	200.000,00	199.999,00	-	199.999,00	1,00
2	Radio	20%	2000	60.000,00	59.999,00	-	59.999,00	1,00
3	komputer	20%	2000	4.783.637,00	4.783.636,00	-	4.783.636,00	1,00
4	2 Rak Besi	20%	2000	1.100.000,00	1.099.999,00	-	1.099.999,00	1,00
5	2 Rak Kayu	20%	2000	1.500.000,00	1.499.999,00	-	1.499.999,00	1,00
6	Meja Tulis	20%	2000	130.000,00	129.999,00	-	129.999,00	1,00
7	Meja Komputer	20%	2000	90.000,00	89.999,00	-	89.999,00	1,00
8	Peti Besi	20%	2000	350.000,00	349.999,00	-	349.999,00	1,00
9	Calculator	20%	2000	67.500,00	67.499,00	-	67.499,00	1,00
10	Etalase Besar	20%	2000	1.200.000,00	1.199.999,00	-	1.199.999,00	1,00
11	Etalase kecil	20%	2000	300.000,00	299.999,00	-	299.999,00	1,00
12	Almari kayu	20%	2000	1.503.000,00	1.502.999,00	-	1.502.999,00	1,00
	<b>Jumlah</b>			<b>11.284.137,00</b>	<b>11.284.125,00</b>	-	<b>11.284.125,00</b>	<b>12,00</b>
<b>l.</b>	<b>Tahun 2001</b>							
1	Pesawat Telephon	20%	2001	55.000,00	54.999,00	-	54.999,00	1,00

2	Pesawat Telephon	20%	2001	80.000,00	79.999,00	-	79.999,00	1,00
	<b>Jumlah</b>			<b>135.000,00</b>	<b>134.998,00</b>	-	<b>134.998,00</b>	<b>2,00</b>
<b>m.</b>	<b>Tahun 2002</b>							
1	Korden	20%	2002	1.118.500,00	1.118.499,00	-	1.118.499,00	1,00
2	Teralis Jendela Bangunan Bawah	20%	2002	3.033.000,00	3.032.999,00	-	3.032.999,00	1,00
3	Generator	20%	2002	3.300.000,00	3.299.999,00	-	3.299.999,00	1,00
4	Papan Nama	20%	2002	100.000,00	99.999,00	-	99.999,00	1,00
5	Komputer	20%	2002	3.575.000,00	3.574.999,00	-	3.574.999,00	1,00
	<b>Jumlah</b>			<b>11.126.500,00</b>	<b>11.126.495,00</b>	-	<b>11.126.495,00</b>	<b>5,00</b>
<b>o.</b>	<b>Tahun 2003</b>							
1	Teralis Gedung Atas	20%	2003	4.263.300,00	4.263.299,00	-	4.263.299,00	1,00
2	Pembelian Gordyn Hijau Toska	20%	2003	1.811.850,00	1.811.849,00	-	1.811.849,00	1,00
3	CPU	20%	2003	2.500.000,00	2.499.999,00	-	2.499.999,00	1,00
4	UPS 2 buah Kursi Tamu	20%	2003	1.300.000,00	1.299.999,00	-	1.299.999,00	1,00
5	Kursi Tamu	20%	2003	1.500.000,00	1.499.999,00	-	1.499.999,00	1,00
6	Kursi Plastik 6 buah	20%	2003	60.000,00	59.999,00	-	59.999,00	1,00
7	Sealing Machine	20%	2003	1.275.000,00	1.274.999,00	-	1.274.999,00	1,00
8	Pulverizer	20%	2003	573.750,00	573.749,00	-	573.749,00	1,00
	<b>Jumlah</b>			<b>13.283.900,00</b>	<b>13.283.892,00</b>	-	<b>13.283.892,00</b>	<b>8,00</b>
<b>q</b>	<b>Tahun 2004</b>							
1	Kursi Tamu	20%	2004	640.000,00	639.999,00	-	639.999,00	1,00
2	Rak plastik	20%	2004	160.000,00	159.999,00	-	159.999,00	1,00
3	Kursi Lipat Besi 4 buah	20%	2004	480.000,00	479.999,00	-	479.999,00	1,00
4	Komputer	20%	2004	4.125.000,00	4.124.999,00	-	4.124.999,00	1,00
5	Tangga Besi	20%	2004	265.000,00	264.999,00	-	264.999,00	1,00
6	Wastafel & Peralatan	20%	2004	981.000,00	980.999,00	-	980.999,00	1,00
7	Monitor Komputer	20%	2004	800.000,00	799.999,00	-	799.999,00	1,00
	<b>Jumlah</b>			<b>7.451.000,00</b>	<b>7.450.993,00</b>	-	<b>7.450.993,00</b>	<b>7,00</b>
<b>r.</b>	<b>Tahun 2005</b>							
1	Despenser	20%	2005	105.000,00	104.999,00	-	104.999,00	1,00
2	Telepon	20%	2005	55.000,00	54.999,00	-	54.999,00	1,00
3	Kursi Lipat 4 buah	20%	2005	55.000,00	54.999,00	-	54.999,00	1,00
	<b>Jumlah</b>			<b>215.000,00</b>	<b>214.997,00</b>	-	<b>214.997,00</b>	<b>3,00</b>

<b>s.</b>	<b>Tahun 2006</b>							
1	Bangku injak pendek (besi)	20%	2006	150.000,00	149.999,00	-	149.999,00	1,00
2	Bangku injak panjang (besi)	20%	2006	120.000,00	119.999,00	-	119.999,00	1,00
	<b>Jumlah</b>			<b>270.000,00</b>	<b>269.998,00</b>	-	<b>269.998,00</b>	<b>2,00</b>
<b>t.</b>	<b>Tahun 2007</b>							
1	Pengaman CPU ( besi )	20%	2007	250.000,00	249.999,00	-	249.999,00	1,00
2	Gordyn Askes R. Inap	20%	2007	130.000,00	129.999,00	-	129.999,00	1,00
3	Seperangkat Komputer	20%	2007	3.900.000,00	3.899.999,00	-	3.899.999,00	1,00
4	Kulkas LG 1 pintu	20%	2007	1.200.000,00	1.199.999,00	-	1.199.999,00	1,00
5	Pesawat Telpon Tens	20%	2007	170.000,00	169.999,00	-	169.999,00	1,00
6	Bangku injak pendek (besi) 3 bh	20%	2007	180.000,00	179.999,00	-	179.999,00	1,00
	<b>Jumlah</b>			<b>5.830.000,00</b>	<b>5.829.994,00</b>	-	<b>5.829.994,00</b>	<b>6,00</b>
<b>u.</b>	<b>Tahun 2008</b>							
1	Pembelian Televisi LG	20%	2008	1.200.000,00	1.199.999,00	-	1.199.999,00	1,00
2	Pembelian Gordyn loket askes RSUD	20%	2008	81.500,00	81.499,00	-	81.499,00	1,00
3	Pembelian Stovol	20%	2008	195.000,00	194.999,00	-	194.999,00	1,00
4	Pembelian lampu darurat meiwa	20%	2008	90.000,00	89.999,00	-	89.999,00	1,00
5	Pembelian Sepeda Motor mio cw	20%	2008	12.921.800,00	12.921.799,00	-	12.921.799,00	1,00
	<b>Jumlah</b>			<b>14.488.300,00</b>	<b>14.488.295,00</b>	-	<b>14.488.295,00</b>	<b>5,00</b>
<b>v.</b>	<b>Tahun 2009</b>							
1	Upgrade Komputer	20%	2009	1.950.000,00	1.949.999,00	-	1.949.999,00	1,00
2	Kursi Tunggu	20%	2009	6.600.000,00	6.599.999,00	-	6.599.999,00	1,00
3	Etalase	20%	2009	12.750.000,00	12.749.999,00	-	12.749.999,00	1,00
	<b>Jumlah</b>			<b>21.300.000,00</b>	<b>21.299.997,00</b>	-	<b>21.299.997,00</b>	<b>3,00</b>
<b>vi.</b>	<b>Tahun 2010</b>							
1	Program Komputer	20%	Jan-10	7.250.000,00	7.249.999,00	-	7.249.999,00	1,00
2	Almari Apotik Cabang	20%	Feb-10	16.250.000,00	16.249.999,00	-	16.249.999,00	1,00
3	Printer Canon	20%	Feb-10	669.000,00	668.999,00	-	668.999,00	1,00
4	Mesin Fax	20%	Feb-10	1.281.500,00	1.281.499,00	-	1.281.499,00	1,00
5	Penyekat Ruangan	20%	Mar-10	600.000,00	599.999,00	-	599.999,00	1,00
6	LCD	20%	Mar-10	1.148.450,00	1.148.449,00	-	1.148.449,00	1,00
7	Vario	20%	Apr-10	15.050.000,00	15.049.999,00	-	15.049.999,00	1,00
8	Rak Obat	20%	Apr-10	600.000,00	599.999,00	-	599.999,00	1,00
9	Notebook	20%	Nov-10	5.686.500,00	5.686.499,00	-	5.686.499,00	1,00

10	Vario	20%	Dec-10	14.300.000,00	14.299.999,00	-	14.299.999,00	1,00
11	Lemari 2 pintu	20%	Dec-10	1.050.000,00	1.049.999,00	-	1.049.999,00	1,00
12	Kursi kerja 4 buah	20%	Dec-10	1.160.000,00	1.159.999,00	-	1.159.999,00	1,00
	<b>Jumlah</b>			<b>65.045.450,00</b>	<b>65.045.438,00</b>	-	<b>65.045.438,00</b>	<b>12,00</b>
<b>vii.</b>	<b>Tahun 2011</b>							
1	Kompor gas 1 tungku Rinai	20%	Jan-11	168.300,00	168.299,00	-	168.299,00	1,00
2	Wallfan Rinai	20%	Jan-11	180.000,00	179.999,00	-	179.999,00	1,00
3	Kursi tunggu alumunium	20%	Jul-11	1.100.000,00	1.099.999,00	-	1.099.999,00	1,00
4	Kursi besi kayu bulat	20%	Jul-11	160.000,00	159.999,00	-	159.999,00	1,00
5	Komputer Philip 2 Unit	20%	Aug-11	12.117.600,00	12.117.599,00	-	12.117.599,00	1,00
6	Renovasi etalase	20%	Aug-11	17.442.000,00	17.441.999,00	-	17.441.999,00	1,00
7	Parabola matrik	20%	Oct-11	800.000,00	799.999,00	-	799.999,00	1,00
8	Kulkas Sharp	20%	Nov-11	1.075.000,00	1.074.999,00	-	1.074.999,00	1,00
9	Televisi Sharp 29'	20%	Nov-11	2.200.000,00	2.199.999,00	-	2.199.999,00	1,00
10	Etalase dan Lemari	20%	Dec-11	8.237.000,00	8.236.999,00	-	8.236.999,00	1,00
	<b>Jumlah</b>			<b>43.479.900,00</b>	<b>43.479.890,00</b>	-	<b>43.479.890,00</b>	<b>10,00</b>
<b>viii.</b>	<b>Tahun 2012</b>							
1	Lemari	20%	Feb-12	1.000.000,00	999.999,00	-	999.999,00	1,00
2	Loker	20%	Feb-12	150.000,00	149.999,00	-	149.999,00	1,00
3	Lemari buku	20%	Apr-12	500.000,00	499.999,00	-	499.999,00	1,00
4	Karpet	20%	Apr-12	200.000,00	199.999,00	-	199.999,00	1,00
5	Kursi cafe-4	20%	May-12	500.000,00	499.999,00	-	499.999,00	1,00
6	Kursi stainliss (Chitose)	20%	May-12	200.000,00	199.999,00	-	199.999,00	1,00
7	Rak Sepatu	20%	May-12	85.000,00	84.999,00	-	84.999,00	1,00
	<b>Jumlah</b>			<b>2.635.000,00</b>	<b>2.634.993,00</b>	-	<b>2.634.993,00</b>	<b>7,00</b>
<b>ix</b>	<b>Tahun 2013</b>							
1	Dispenser Miyako	20%	Jan-13	142.000,00	141.999,00	-	141.999,00	1,00
2	Mesin absensi sidik jari	20%	Mar-13	1.400.000,00	1.399.999,00	-	1.399.999,00	1,00
3	Alamari obat	20%	Apr-13	4.000.000,00	3.999.999,00	-	3.999.999,00	1,00
4	Rak obat	20%	Apr-13	300.000,00	299.999,00	-	299.999,00	1,00
5	Wifi Speedy ZTE	20%	Apr-13	220.000,00	219.999,00	-	219.999,00	1,00
6	Kasur angin intex	20%	May-13	238.500,00	238.499,00	-	238.499,00	1,00
7	Cashbox	20%	Aug-13	550.000,00	549.999,00	-	549.999,00	1,00
8	Sketsel kayu	20%	Sep-13	2.000.000,00	1.999.999,00	-	1.999.999,00	1,00
9	Kasur busa	20%	Nov-13	800.000,00	799.999,00	-	799.999,00	1,00



10	Cursonic Fx-100	20%	Nov-13	12.950.000,00	12.949.999,00	-	12.949.999,00	1,00
	<b>Jumlah</b>			<b>22.600.500,00</b>	<b>22.600.490,00</b>	<b>-</b>	<b>22.600.490,00</b>	<b>10,00</b>
<b>x</b>	<b>Tahun 2014</b>							
1	Genset	20%	Mar-14	11.000.000,00	10.633.333,33	366.665,67	10.999.999,00	1,00
2	Tralis genset	20%	Apr-14	1.900.000,00	1.805.000,00	94.999,00	1.899.999,00	1,00
3	Laptop	20%	Dec-14	14.140.000,00	11.547.666,67	2.592.332,33	14.139.999,00	1,00
	<b>Jumlah</b>			<b>27.040.000,00</b>	<b>23.986.000,00</b>	<b>3.053.997,00</b>	<b>27.039.997,00</b>	<b>3,00</b>
<b>xi</b>	<b>Tahun 2015</b>							
1	Meubel Kranggan	20%	May-15	29.950.000,00	21.963.333,33	5.990.000,00	27.953.333,33	1.996.666,67
2	1 unit computer LG	20%	Jun-15	3.443.000,00	2.467.483,33	688.600,00	3.156.083,33	286.916,67
	<b>Jumlah</b>			<b>33.393.000,00</b>	<b>24.430.816,67</b>	<b>6.678.600,00</b>	<b>31.109.416,67</b>	<b>2.283.583,33</b>
<b>xii</b>	<b>Tahun 2015</b>							
1	Meja administrasi	20%	Jan-16	250.000,00	150.000,00	50.000,00	200.000,00	50.000,00
2	Pulverizer (blender penggerus obat)	20%	Feb-16	1.375.000,00	802.083,33	275.000,00	1.077.083,33	297.916,67
3	Sepeda motor Vario	20%	Dec-16	18.100.000,00	7.541.666,67	3.620.000,00	11.161.666,67	6.938.333,33
	<b>Jumlah</b>			<b>19.725.000,00</b>	<b>8.493.750,00</b>	<b>3.945.000,00</b>	<b>12.438.750,00</b>	<b>7.286.250,00</b>
<b>xiii</b>	<b>Tahun 2017</b>							
1	CCTV	20%	Dec-17	5.940.000,00	1.287.000,00	1.188.000,00	2.475.000,00	3.465.000,00
2	Papan Nama	20%	Dec-17	32.500.000,00	7.041.666,67	6.500.000,00	13.541.666,67	18.958.333,33
3	Inventaris / LCD	20%	Dec-17	6.974.000,00	1.511.033,33	1.394.800,00	2.905.833,33	4.068.166,67
4	Kipas Angin	20%	Dec-17	442.500,00	95.875,00	88.500,00	184.375,00	258.125,00
5	DP Program SIM Apotik	20%	Dec-17	8.700.000,00	1.885.000,00	1.740.000,00	3.625.000,00	5.075.000,00
6	Inventaris Kipas Angin	20%	Dec-17	299.000,00	64.783,33	59.800,00	124.583,33	174.416,67
	<b>Jumlah</b>			<b>54.855.500,00</b>	<b>11.885.358,33</b>	<b>10.971.100,00</b>	<b>22.856.458,33</b>	<b>31.999.041,67</b>
<b>xiiii</b>	<b>Tahun 2018</b>							
1	PC	20%	Feb-18	3.150.000,00	525.000,00	630.000,00	1.155.000,00	1.995.000,00
2	PC	20%	Feb-18	3.150.000,00	525.000,00	630.000,00	1.155.000,00	1.995.000,00
3	LED LG 19"	20%	Apr-18	1.025.000,00	136.666,67	205.000,00	341.666,67	683.333,33
4	Laptop Asus X 441NA	20%	Apr-18	4.150.000,00	553.333,33	830.000,00	1.383.333,33	2.766.666,67
5	Meja EXPO	20%	Aug-18	750.000,00	50.000,00	150.000,00	200.000,00	550.000,00
	<b>Jumlah</b>			<b>12.225.000,00</b>	<b>1.790.000,00</b>	<b>2.445.000,00</b>	<b>4.235.000,00</b>	<b>7.990.000,00</b>
<b>xv</b>	<b>Tahun 2019</b>							
1	Printer Epson	20%	23/2/2019	1.650.000,00	-	275.000,00	275.000,00	1.375.000,00

2	Kursi Bulat	20%	31/3/2019	300.000,00	-	45.000,00	45.000,00	255.000,00
3	Laptop Lenovo	20%	24/6/2019	4.131.500,00	-	413.150,00	413.150,00	3.718.350,00
4	Meja Rak Master	20%	30/6/2019	300.000,00	-	30.000,00	30.000,00	270.000,00
	<b>Jumlah</b>			<b>6.381.500,00</b>	<b>-</b>	<b>763.150,00</b>	<b>763.150,00</b>	<b>5.618.350,00</b>
	<b>Jumlah Peralatan</b>			<b>383.292.445,00</b>	<b>300.258.233,00</b>	<b>27.856.847,00</b>	<b>328.115.080,00</b>	<b>55.177.365,00</b>
	<b>TOTAL</b>			<b>1.185.344.355,00</b>	<b>641.386.142,33</b>	<b>48.861.829,50</b>	<b>690.247.971,83</b>	<b>495.096.383,17</b>

**PD. APOTIK WARINGIN MULYO  
KABUPATEN TEMANGGUNG  
DAFTAR PIUTANG USAHA  
PER 31 DESEMBER 2019**

NO	NAMA	INVOICE	FAKTUR	JUMLAH TAHUN 2019	JUMLAH TAHUN 2020	JUMLAH
1	WINARTI	06/09/2019		2.791.000,00	-	2.791.000,00
2	WINARTI	28/09/2019		1.799.000,00	-	1.799.000,00
3	SITI S	10/09/2019		697.000,00	-	697.000,00
4	DEWI LUH	26/10/2019		418.000,00	-	418.000,00
5	ANDIKA WAHYU	27/10/2019		440.000,00	-	440.000,00
6	TRI WARDIANI	27/10/2019		149.000,00	-	149.000,00
7	ENRY S	27/10/2019		406.000,00	-	406.000,00
8	ARUM	27/10/2019		398.000,00	-	398.000,00
9	HANA	30/10/2019		440.000,00	-	440.000,00
10	SITI S	30/10/2019		493.000,00	-	493.000,00
11	ANI MUJI	30/10/2019		561.000,00	-	561.000,00
12	HANA	11/02/2019		822.000,00	-	822.000,00
13	NINIK	11/07/2019		1.526.000,00	-	1.526.000,00
14	ENY N	11/07/2019		1.691.000,00	-	1.691.000,00
15	YULIA A	11/07/2019		1.944.000,00	-	1.944.000,00
16	CHOTIMAH	11/07/2019		355.000,00	-	355.000,00
17	TYAS	11/07/2019		2.079.000,00	-	2.079.000,00
18	HARDINI	11/07/2019		1.682.000,00	-	1.682.000,00
19	HARTINI	11/07/2019		880.000,00	-	880.000,00
20	ANI A	11/07/2019		3.008.000,00	-	3.008.000,00
21	MURNIATI	11/07/2019		1.504.000,00	-	1.504.000,00
22	ZAEROTIM	11/07/2019		168.000,00	-	168.000,00
23	SUJINAH	11/07/2019		1.682.000,00	-	1.682.000,00
24	WINARTI	11/07/2019		346.000,00	-	346.000,00
25	FAJARWATI	11/07/2019		1.504.000,00	-	1.504.000,00
26	NINIK	11/07/2019		330.000,00	-	330.000,00
27	DEWI E	11/07/2019		137.000,00	-	137.000,00
28	SUPRAPTI (P)	11/07/2019		303.000,00	-	303.000,00
29	NINA	18/11/2019		611.000,00	-	611.000,00
30	INTARTI	19/11/2019		352.000,00	-	352.000,00
31	HANA	20/11/2019		272.250,00	-	272.250,00
32	YULIA A	24/11/2019		385.000,00	-	385.000,00
33	NANA R	24/11/2019		321.000,00	-	321.000,00
34	ENY N	24/11/2019		604.000,00	-	604.000,00
35	ANDIKA WAHYU	24/11/2019		2.640.000,00	-	2.640.000,00
36	RUMIYAH	24/11/2019		674.000,00	-	674.000,00
37	DWI ASTUTI	24/11/2019		355.000,00	-	355.000,00
38	NINIK	24/11/2019		440.000,00	-	440.000,00
39	HANA	24/11/2019		330.000,00	-	330.000,00
40	SRI R	24/11/2019		550.000,00	-	550.000,00
41	ANDIKA WAHYU	26/11/2019		400.000,00	-	400.000,00
42	ERRA C	12/06/2019		1.779.000,00	-	1.779.000,00
43	TRI M	12/06/2019		308.000,00	-	308.000,00
44	HARDINI	12/06/2019		1.682.000,00	-	1.682.000,00
45	HANA	12/07/2019		1.516.000,00	-	1.516.000,00
46	ANNISA INTAN	12/07/2019		433.000,00	-	433.000,00
47	SUWIYANI	12/07/2019		394.000,00	-	394.000,00
48	ANI MUJI	12/07/2019		677.000,00	-	677.000,00
49	ENDANG EMI	12/07/2019		355.000,00	-	355.000,00
50	EKO SETYO	12/07/2019		1.504.000,00	-	1.504.000,00
51	PARTINI	12/07/2019		1.859.000,00	-	1.859.000,00

52	ENY A	12/07/2019		355.000,00	-	355.000,00
53	ENDANG S	12/07/2019		1.504.000,00	-	1.504.000,00
54	CHOTIMAH S	12/07/2019		355.000,00	-	355.000,00
55	ARTATI	12/07/2019		358.000,00	-	358.000,00
56	WIWIK SRI	12/07/2019		1.504.000,00	-	1.504.000,00
57	TENTREM	12/08/2019		799.000,00	-	799.000,00
58	LUSI A	12/08/2019		1.239.000,00	-	1.239.000,00
59	FAJARWATI	12/08/2019		583.000,00	-	583.000,00
60	TYAS	12/08/2019		1.859.000,00	-	1.859.000,00
61	SUPRAPTI	12/08/2019		1.504.000,00	-	1.504.000,00
62	RINI SETYANI	12/08/2019		1.504.000,00	-	1.504.000,00
63	WAHYU EKO TIMI	12/08/2019		1.504.000,00	-	1.504.000,00
64	ENY N	12/08/2019		1.599.000,00	-	1.599.000,00
65	HESTI NUR	12/08/2019		1.504.000,00	-	1.504.000,00
66	HARTINI	12/08/2019		880.000,00	-	880.000,00
67	MARWATI A	12/08/2019		618.000,00	-	618.000,00
68	ZAEROTIM	12/08/2019		1.504.000,00	-	1.504.000,00
69	SUJINAH	12/08/2019		1.504.000,00	-	1.504.000,00
70	SITI AYAMSIYAH	12/08/2019		355.000,00	-	355.000,00
71	MURNIATI S	12/08/2019		346.000,00	-	346.000,00
72	YULIA ANDRI	12/08/2019		3.498.000,00	-	3.498.000,00
73	RUMIYAH	12/08/2019		2.562.000,00	-	2.562.000,00
74	SUTATIK	12/08/2019		2.663.000,00	-	2.663.000,00
75	HANA	12/08/2019		4.837.000,00	-	4.837.000,00
76	DIYAH N	12/08/2019		644.000,00	-	644.000,00
77	LISA INDIYANI	12/08/2019		633.000,00	-	633.000,00
78	HANA	12/08/2019		5.300.000,00	-	5.300.000,00
79	WAHYU DWI	12/08/2019		368.000,00	-	368.000,00
80	SUSAPTARTI	12/08/2019		203.000,00	-	203.000,00
81	ANI ASMORO	12/08/2019		1.504.000,00	-	1.504.000,00
82	ENY N	12/10/2019		2.723.000,00	-	2.723.000,00
83	NINA	12/10/2019		1.636.000,00	-	1.636.000,00
84	WIWIK SRI	12/10/2019		336.000,00	-	336.000,00
85	SITI FAYATI	12/10/2019		349.000,00	-	349.000,00
86	NINIK	12/10/2019		1.504.000,00	-	1.504.000,00
87	HANA	17/12/2019		330.000,00	-	330.000,00
88	K PRATAMA	17/12/2019		358.000,00	-	358.000,00
89	HANA	17/12/2019		678.000,00	-	678.000,00
90	TITIN	18/12/2019		325.000,00	-	325.000,00
91	KENTI	18/12/2019		892.000,00	-	892.000,00
92	DEWI LUH	20/12/2019		335.000,00	-	335.000,00
93	RITA T	20/12/2019		1.504.000,00	-	1.504.000,00
94	SUSI UTAMI	20/12/2019		468.000,00	-	468.000,00
95	ANDIKA WAHYU	20/12/2019		3.080.000,00	-	3.080.000,00
96	NINIK S	24/09/2019		3.008.000,00	-	3.008.000,00
97	YUNI I	24/09/2019		2.245.000,00	-	2.245.000,00
98	RITA YUNI	28/09/2019		412.000,00	-	412.000,00
99	FATMAWATI	28/09/2019		4.240.000,00	-	4.240.000,00
100	SUHARTINAH	28/09/2019		1.024.000,00	-	1.024.000,00
101	PARMIATI	28/09/2019		688.000,00	-	688.000,00
102	YAYAH	28/09/2019		1.150.000,00	-	1.150.000,00
103	MULYATI	28/09/2019		1.210.000,00	-	1.210.000,00
104	TRI HANDAYANI	28/09/2019		308.000,00	-	308.000,00
105	USNI	28/09/2019		550.000,00	-	550.000,00
106	MARIYAH N	28/09/2019		825.000,00	-	825.000,00
107	DESI	28/09/2019		451.000,00	-	451.000,00
108	HARINI	10/01/2019		795.000,00	-	795.000,00
109	ANIFAH I	10/01/2019		502.000,00	-	502.000,00

110	PUJI RAHAYU	10/01/2019		413.000,00	-	413.000,00
111	INDAH WURI	10/01/2019		443.000,00	-	443.000,00
112	AIDA S	16/10/2019		880.000,00	-	880.000,00
113	ERNAWATI	19/10/2019		3.372.000,00	-	3.372.000,00
114	SUDARNI	27/10/2019		473.000,00	-	473.000,00
115	MULYATI	27/10/2019		495.000,00	-	495.000,00
116	SUHARTINAH	30/10/2019		1.338.000,00	-	1.338.000,00
117	RAHMI	30/10/2019		1.544.000,00	-	1.544.000,00
118	DRAYKE	30/10/2019		4.009.000,00	-	4.009.000,00
119	FATMAWATI	30/10/2019		4.303.000,00	-	4.303.000,00
120	RATRI	30/10/2019		1.266.000,00	-	1.266.000,00
121	YUNI INDARTI	30/10/2019		2.258.000,00	-	2.258.000,00
122	MARFUATUN	11/04/2019		88.000,00	-	88.000,00
123	RITA YUNIATI	11/04/2019		1.872.000,00	-	1.872.000,00
124	ATUN	11/04/2019		1.548.000,00	-	1.548.000,00
125	HEPY	11/04/2019		2.431.000,00	-	2.431.000,00
126	DESI	11/04/2019		325.000,00	-	325.000,00
127	TRI HANDAYANI	11/04/2019		1.100.000,00	-	1.100.000,00
128	SARI	11/04/2019		1.822.000,00	-	1.822.000,00
129	ANIFAH I	11/04/2019		795.000,00	-	795.000,00
130	SRI LESTARI	11/04/2019		660.000,00	-	660.000,00
131	NINIK R	11/04/2019		330.000,00	-	330.000,00
132	SOLIKHATUN	11/04/2019		4.944.000,00	-	4.944.000,00
133	VIVIANA R	11/04/2019		303.000,00	-	303.000,00
134	KURNIA DEWI	11/04/2019		798.000,00	-	798.000,00
135	RUSTILAH	11/04/2019		1.504.000,00	-	1.504.000,00
136	PRAPTI A	11/04/2019		3.865.000,00	-	3.865.000,00
137	NOK S	11/04/2019		88.000,00	-	88.000,00
138	ANIS S	11/08/2019		1.674.000,00	-	1.674.000,00
139	RAHMI	11/08/2019		1.282.000,00	-	1.282.000,00
140	NOK S	11/12/2019		550.000,00	-	550.000,00
141	DAHTI W	13/11/2019		1.504.000,00	-	1.504.000,00
142	NINIK S	13/11/2019		1.504.000,00	-	1.504.000,00
143	ANA	13/11/2019		1.811.000,00	-	1.811.000,00
144	WULUNGSARI	18/11/2019		352.000,00	-	352.000,00
145	WULUNGSARI	18/11/2019		352.000,00	-	352.000,00
146	RATNA	18/11/2019		352.000,00	-	352.000,00
147	PARMIATI	19/11/2019		550.000,00	-	550.000,00
148	RAHMI	19/11/2019		322.000,00	-	322.000,00
149	INDAH	24/11/2019		258.000,00	-	258.000,00
150	MARFUATUN	26/11/2019		550.000,00	-	550.000,00
151	SOLIKHATUN	26/11/2019		550.000,00	-	550.000,00
152	INDAH NUR	26/11/2019		825.000,00	-	825.000,00
153	SRI INDRI	26/11/2019		308.000,00	-	308.000,00
154	SRI INDRI	26/11/2019		435.000,00	-	435.000,00
155	RATRI	12/05/2019		1.294.000,00	-	1.294.000,00
156	SUHARTINAH	12/05/2019		1.202.000,00	-	1.202.000,00
157	MARFUATUN	12/05/2019		550.000,00	-	550.000,00
158	SUHARJATI	12/05/2019		1.859.000,00	-	1.859.000,00
159	SARI	12/05/2019		1.811.000,00	-	1.811.000,00
160	MINTONINGSIH	12/05/2019		1.811.000,00	-	1.811.000,00
161	ESTER	12/05/2019		879.000,00	-	879.000,00
162	AMBAR	12/05/2019		308.000,00	-	308.000,00
163	INDAH	12/05/2019		1.859.000,00	-	1.859.000,00
164	RUSTILAH	12/05/2019		1.861.000,00	-	1.861.000,00
165	KASIYEM	12/05/2019		2.690.000,00	-	2.690.000,00
166	NINIK	12/05/2019		1.811.000,00	-	1.811.000,00
167	RITA YUNI	12/05/2019		1.811.000,00	-	1.811.000,00

168	ANA	12/05/2019		1.811.000,00	-	1.811.000,00
169	ATUN	12/05/2019		1.592.000,00	-	1.592.000,00
170	HERAWATI	12/05/2019		31.364.000,00	-	31.364.000,00
171	YUNI INDARTI	12/05/2019		2.307.000,00	-	2.307.000,00
172	SOLIKHATUN	12/05/2019		5.686.000,00	-	5.686.000,00
173	PRAPTI A	12/05/2019		3.905.000,00	-	3.905.000,00
174	KURNIA DEWI	12/05/2019		660.000,00	-	660.000,00
175	ANIS A	12/05/2019		1.674.000,00	-	1.674.000,00
176	DRAYKE	12/05/2019		4.106.000,00	-	4.106.000,00
177	RORO	12/05/2019		303.000,00	-	303.000,00
178	PARMIATI	12/05/2019		533.000,00	-	533.000,00
179	MARIA G	12/05/2019		440.000,00	-	440.000,00
180	WINARTI	12/05/2019		317.000,00	-	317.000,00
181	ERNAWATI	12/05/2019		3.008.000,00	-	3.008.000,00
182	TITIK K	12/05/2019		2.482.000,00	-	2.482.000,00
183	ANDRIYANI	12/05/2019		556.000,00	-	556.000,00
184	ATUN	12/05/2019		308.000,00	-	308.000,00
185	MARFUATUN	12/05/2019		1.029.000,00	-	1.029.000,00
186	MARFUATUN	12/07/2019		444.000,00	-	444.000,00
187	RATRI	12/07/2019		795.000,00	-	795.000,00
188	NOK S	12/07/2019		550.000,00	-	550.000,00
189	ATUN	12/07/2019		888.000,00	-	888.000,00
190	DAHTI W	12/10/2019		1.504.000,00	-	1.504.000,00
191	ATIK LESTARI	12/10/2019		319.000,00	-	319.000,00
192	SRI INDRI	18/12/2019		446.000,00	-	446.000,00
193	RAHMI	20/12/2019		1.150.000,00	-	1.150.000,00
194	YAYAH	20/12/2019		533.000,00	-	533.000,00
195	SRI INDRI	20/12/2019		749.000,00	-	749.000,00
196	JOHAR R	20/12/2019		3.008.000,00	-	3.008.000,00
197	PARMIATI	20/12/2019		1.035.000,00	-	1.035.000,00
198	DR ENDANG	12/11/2020		5.537.000,00	-	5.537.000,00
199	DR DITA	14/11/2019		873.000,00	-	873.000,00
200	DR DWI R	14/11/2019		840.000,00	-	840.000,00
201	DR WAHYO	18/11/2019		1.225.000,00	-	1.225.000,00
202	DR DITA	18/11/2019		327.000,00	-	327.000,00
203	DR WAHYO	18/11/2019		1.647.000,00	-	1.647.000,00
204	DR WAHYO	18/11/2019		2.784.000,00	-	2.784.000,00
205	DR WAHYO	18/11/2019		4.442.000,00	-	4.442.000,00
206	DR WAHYO	18/11/2019		407.000,00	-	407.000,00
207	DR ENDANG	20/11/2019		1.837.000,00	-	1.837.000,00
208	K KASIH	20/11/2019		330.000,00	-	330.000,00
209	K MITRA	20/11/2019		476.000,00	-	476.000,00
210	DR WAHYO	20/11/2019		1.019.000,00	-	1.019.000,00
211	DR TETTY	20/11/2019		524.000,00	-	524.000,00
212	DR DITA	20/11/2019		100.000,00	-	100.000,00
213	DR WAHYO	20/11/2019		1.968.000,00	-	1.968.000,00
214	DR ENDANG	20/11/2019		1.234.500,00	-	1.234.500,00
215	DR DITA	20/11/2019		150.000,00	-	150.000,00
216	DR DITA	21/11/2019		627.000,00	-	627.000,00
217	DR DWI R	22/11/2019		495.000,00	-	495.000,00
218	DR HANDOKO	22/11/2019		1.925.000,00	-	1.925.000,00
219	K MITRA	22/11/2019		440.000,00	-	440.000,00
220	DR DITA	22/11/2019		614.000,00	-	614.000,00
221	DR FELIX	22/11/2019		440.000,00	-	440.000,00
222	DR HANDOKO	24/11/2019		655.000,00	-	655.000,00
223	DR TIMO	24/11/2019		537.000,00	-	537.000,00
224	DR WAHYO	24/11/2019		1.100.000,00	-	1.100.000,00
225	K MITRA	26/11/2019		215.000,00	-	215.000,00

226	DR WIWIK	26/11/2019		226.112,00	-	226.112,00
227	DR WAHYO	27/11/2019		523.000,00	-	523.000,00
228	DR ENDANG	27/11/2019		7.405.000,00	-	7.405.000,00
229	DR FELIX	27/11/2019		609.000,00	-	609.000,00
230	DR LILIK	27/11/2019		644.000,00	-	644.000,00
231	PKM KEPIL	27/11/2019		684.000,00	-	684.000,00
232	DR WIWIK	28/11/2019		1.227.000,00	-	1.227.000,00
233	DR BASUKI	28/11/2019		3.377.000,00	-	3.377.000,00
234	DR ENDANG	28/11/2019		1.465.000,00	-	1.465.000,00
235	DR RUDI	28/11/2019		4.400.000,00	-	4.400.000,00
236	DR RUDI	28/11/2019		3.493.000,00	-	3.493.000,00
237	DR WAHYO	30/11/2019		1.310.000,00	-	1.310.000,00
238	DR RUDI	30/11/2019		5.288.000,00	-	5.288.000,00
239	DR WIWIK	30/11/2019		3.334.000,00	-	3.334.000,00
240	DR EVY	30/11/2019		289.000,00	-	289.000,00
241	DR NOVI	30/11/2019		310.000,00	-	310.000,00
242	DR FELIX	30/11/2019		220.000,00	-	220.000,00
243	DR TIMO	30/11/2019		182.000,00	-	182.000,00
244	DR HANDOKO	30/11/2019		1.348.000,00	-	1.348.000,00
245	DR HANDOKO	30/11/2019		1.850.000,00	-	1.850.000,00
246	DR RUDI	30/11/2019		1.640.000,00	-	1.640.000,00
247	DR DITA	30/11/2019		435.000,00	-	435.000,00
248	DR RUDI	30/11/2019		1.240.000,00	-	1.240.000,00
249	DR WAHYO	30/11/2019		110.000,00	-	110.000,00
250	DR WAHYO	30/11/2019		1.497.000,00	-	1.497.000,00
251	DR WAHYO	30/11/2019		1.615.000,00	-	1.615.000,00
252	DR WAHYO	30/11/2019		2.253.000,00	-	2.253.000,00
253	DR WAHYO	30/11/2019		2.590.000,00	-	2.590.000,00
254	DR HANDOKO	30/11/2019		1.122.000,00	-	1.122.000,00
255	DR TETTY	30/11/2019		2.090.000,00	-	2.090.000,00
256	DR RUDI	30/11/2019		1.026.000,00	-	1.026.000,00
257	DR HANDOKO	12/02/2019		1.329.000,00	-	1.329.000,00
258	DR RUDI	12/02/2019		2.491.000,00	-	2.491.000,00
259	DR TETTY	12/02/2019		316.000,00	-	316.000,00
260	DR ASTARI	12/02/2019		724.000,00	-	724.000,00
261	DR ANELIA	12/02/2019		1.158.000,00	-	1.158.000,00
262	DR RUDI	12/02/2019		1.714.000,00	-	1.714.000,00
263	DR EVY	12/03/2019		4.840.000,00	-	4.840.000,00
264	DR TETTY	12/03/2019		1.210.000,00	-	1.210.000,00
265	DR RUDI	12/03/2019		1.925.000,00	-	1.925.000,00
266	DR FELIX	12/03/2019		440.000,00	-	440.000,00
267	DR WAHYO	12/04/2019		3.373.000,00	-	3.373.000,00
268	DR WAHYO	12/04/2019		1.238.000,00	-	1.238.000,00
269	DR WAHYO	12/04/2019		2.475.000,00	-	2.475.000,00
270	DR HANDOKO	12/04/2019		1.114.000,00	-	1.114.000,00
271	DR WIWIK	12/04/2019		262.000,00	-	262.000,00
272	DR RUDI	12/04/2019		6.647.000,00	-	6.647.000,00
273	DR TETTY	12/04/2019		2.200.000,00	-	2.200.000,00
274	DR TETTY	12/05/2019		382.000,00	-	382.000,00
275	DR EVY	12/05/2019		1.720.000,00	-	1.720.000,00
276	DR WAHYO	12/05/2019		990.000,00	-	990.000,00
277	DR WAHYO	12/05/2019		1.481.000,00	-	1.481.000,00
278	DR WAHYO	12/05/2019		1.160.000,00	-	1.160.000,00
279	DR HANDOKO	12/05/2019		2.327.000,00	-	2.327.000,00
280	DR ANELIA	12/05/2019		2.283.000,00	-	2.283.000,00
281	DR HANDOKO	12/06/2019		842.000,00	-	842.000,00
282	DR ENDANG	12/06/2019		2.106.000,00	-	2.106.000,00
283	DR DITA	12/06/2019		389.000,00	-	389.000,00

284	DR TIMO	12/09/2019		309.000,00	-	309.000,00
285	DR WIWIK	12/07/2019		286.000,00	-	286.000,00
286	DR EVY	12/11/2019		1.215.000,00	-	1.215.000,00
287	DR HANDOKO	12/11/2019		330.000,00	-	330.000,00
288	DR RUDI	12/11/2019		1.322.000,00	-	1.322.000,00
289	DR ASROFI	12/11/2019		1.962.000,00	-	1.962.000,00
290	DR DITA	12/11/2019		177.000,00	-	177.000,00
291	DR WAHYO	12/11/2019		221.000,00	-	221.000,00
292	DR TETTY	13/12/2019		621.000,00	-	621.000,00
293	DR FELIX	13/12/2019		2.255.000,00	-	2.255.000,00
294	DR TETTY	13/12/2019		528.000,00	-	528.000,00
295	DR WAHYO	13/12/2019		360.000,00	-	360.000,00
296	DR TIMO	13/12/2019		162.000,00	-	162.000,00
297	DR TETTY	13/12/2019		1.997.000,00	-	1.997.000,00
298	DR WAHYO	13/12/2019		1.395.000,00	-	1.395.000,00
299	DR WAHYO	13/12/2019		1.345.000,00	-	1.345.000,00
300	DR WAHYO	13/12/2019		600.000,00	-	600.000,00
301	RSU	13/12/2019		1.584.000,00	-	1.584.000,00
302	DR EVY	13/12/2019		135.000,00	-	135.000,00
303	DR WAHYO	13/12/2019		1.760.000,00	-	1.760.000,00
304	DR DITA	13/12/2019		690.000,00	-	690.000,00
305	DR ANIS	13/12/2019		2.377.000,00	-	2.377.000,00
306	DR TIMO	13/12/2019		235.000,00	-	235.000,00
307	DR TIMO	13/12/2019		446.000,00	-	446.000,00
308	DR WAHYO	13/12/2019		2.748.000,00	-	2.748.000,00
309	DR TETTY	13/12/2019		172.000,00	-	172.000,00
310	DR TETTY	15/12/2019		891.000,00	-	891.000,00
311	DR TETTY	15/12/2019		278.000,00	-	278.000,00
312	DR TETTY	15/12/2019		867.000,00	-	867.000,00
313	DR TIMO	15/12/2019		924.000,00	-	924.000,00
314	DR LILIK	15/12/2019		900.000,00	-	900.000,00
315	DR FELIX	16/12/2019		220.000,00	-	220.000,00
316	DR WAHYO	17/12/2019		523.000,00	-	523.000,00
317	DR HANDOKO	17/12/2019		945.000,00	-	945.000,00
318	DR WAHYO	17/12/2019		830.000,00	-	830.000,00
319	DR WIWIK	17/12/2019		1.062.000,00	-	1.062.000,00
320	DR DITA	17/12/2019		446.000,00	-	446.000,00
321	DR TETTY	18/12/2019		2.129.000,00	-	2.129.000,00
322	DR WIWIK	18/12/2019		172.000,00	-	172.000,00
323	DR RATNA	18/12/2019		331.000,00	-	331.000,00
324	DR WAHYO	18/12/2019		2.100.000,00	-	2.100.000,00
325	DR WAHYO	18/12/2019		2.422.000,00	-	2.422.000,00
326	DR TETTY	18/12/2019		859.000,00	-	859.000,00
327	DR DWI R	18/12/2019		943.000,00	-	943.000,00
328	DR IKKE	19/12/2019		4.400.000,00	-	4.400.000,00
329	JOE	20/12/2019		1.456.000,00	-	1.456.000,00
330	DR TETTY	18/12/2019		770.000,00	-	770.000,00
331	DR TETTY	18/12/2019		1.121.000,00	-	1.121.000,00
332	DR HANDOKO	18/12/2019		625.000,00	-	625.000,00
333	DR TIMO	19/12/2019		380.000,00	-	380.000,00
334	DR TIMO	19/12/2019		1.191.000,00	-	1.191.000,00
335	DR TIMO	19/12/2019		1.194.000,00	-	1.194.000,00
336	DR TIMO	19/12/2019		224.000,00	-	224.000,00
337	JOE	19/12/2019		390.000,00	-	390.000,00
338	DR YUSH	19/12/2019		1.425.600,00	-	1.425.600,00
339	DR TETTY	19/12/2019		1.150.000,00	-	1.150.000,00
340	DR WAHYO	19/12/2019		500.000,00	-	500.000,00
341	DR WAHYO	19/12/2019		1.584.000,00	-	1.584.000,00



342	DR HANDOKO	19/12/2019		1.040.000,00	-	1.040.000,00
343	DR HANDOKO	19/12/2019		1.122.000,00	-	1.122.000,00
344	DR FELIX	19/12/2019		220.000,00	-	220.000,00
345	DR FELIX	19/12/2019		1.532.000,00	-	1.532.000,00
346	DR WIWIK	20/12/2019		272.000,00	-	272.000,00
347	DR EVY	20/12/2019		5.958.000,00	-	5.958.000,00
348	DR LILIK	20/12/2019		1.181.000,00	-	1.181.000,00
349	DR BASUKI	20/12/2019		1.940.000,00	-	1.940.000,00
350	DR IKKE	20/12/2019		3.636.000,00	-	3.636.000,00
351	DR HANDOKO	21/12/2019		1.122.000,00	-	1.122.000,00
352	DR DITA	21/12/2019		385.000,00	-	385.000,00
353	DR WAHYO	21/12/2019		1.345.000,00	-	1.345.000,00
354	DR WAHYO	21/12/2019		3.903.000,00	-	3.903.000,00
355	DR DITA	21/12/2019		284.000,00	-	284.000,00
356	DR HANDOKO	23/12/2019		2.205.000,00	-	2.205.000,00
357	DR CRISTINA	23/12/2019		3.031.000,00	-	3.031.000,00
358	K SAPHIRE	23/12/2019		3.031.000,00	-	3.031.000,00
359	DR TETTY	28/12/2019		1.035.000,00	-	1.035.000,00
360	DR TETTY	28/12/2019		528.000,00	-	528.000,00
361	DR TETTY	28/12/2019		1.150.000,00	-	1.150.000,00
362	DR TETTY	28/12/2019		832.000,00	-	832.000,00
363	DR ENDANG	28/12/2019		4.499.000,00	-	4.499.000,00
364	DR BASUKI	28/12/2019		1.000.000,00	-	1.000.000,00
365	DRG SRI UTAMI	28/12/2019		460.000,00	-	460.000,00
366	DR RUDI	28/12/2019		3.493.000,00	-	3.493.000,00
367	DR DITA	28/12/2019		439.000,00	-	439.000,00
368	DR WIWIK	28/12/2019		278.000,00	-	278.000,00
369	DR FELIX	28/12/2019		303.000,00	-	303.000,00
370	DR FELIX	28/12/2019		528.000,00	-	528.000,00
371	DR HANDOKO	28/12/2019		1.738.000,00	-	1.738.000,00
372	DR WAHYO	28/12/2019		307.000,00	-	307.000,00
373	DR FELIX	30/12/2019		2.024.000,00	-	2.024.000,00
374	K KASIH	30/12/2019		616.000,00	-	616.000,00
375	DR EVY	30/12/2019		1.809.000,00	-	1.809.000,00
376	DR WAHYO	30/12/2019		3.355.000,00	-	3.355.000,00
377	K MITRA	31/12/2019		440.000,00	-	440.000,00
378	DR TIMO	31/12/2019		859.000,00	-	859.000,00
379	DR RUDI	31/12/2019		1.925.000,00	-	1.925.000,00
380	DR RUDI	31/12/2019		4.400.000,00	-	4.400.000,00
381	DR RUDI	31/12/2019		712.000,00	-	712.000,00
382	DR TETTY	31/12/2019		294.000,00	-	294.000,00
383	DR WIWIK	31/12/2019		528.000,00	-	528.000,00
384	DR WIWIK	31/12/2019		468.000,00	-	468.000,00
385	DR WAHYO	31/12/2019		2.420.000,00	-	2.420.000,00
386	DR FELIX	31/12/2019		110.000,00	-	110.000,00
387	DR RUDI	31/12/2019		3.003.000,00	-	3.003.000,00
388	DR RUDI	31/12/2019		1.485.000,00	-	1.485.000,00
389	DR TETTY	31/12/2019		660.000,00	-	660.000,00
390	DR WAHYO	31/12/2019		2.087.000,00	-	2.087.000,00
391	SITI FAIDAH	31/12/2019	06/01/2020	-	1.504.000,00	1.504.000,00
392	ANI ASMORO	31/12/2019	09/01/2020	-	3.557.000,00	3.557.000,00
393	SUTATIK	31/12/2019	09/01/2020	-	3.300.000,00	3.300.000,00
394	ENDANG S	31/12/2019	09/01/2020	-	1.504.000,00	1.504.000,00
395	ANDIKA WAHYU	31/12/2019	09/01/2020	-	439.000,00	439.000,00
396	HAERTIWI	31/12/2019	09/01/2020	-	551.000,00	551.000,00
397	RUMIYAH	31/12/2019	09/01/2020	-	2.943.000,00	2.943.000,00
398	HANA	31/12/2019	09/01/2020	-	4.645.000,00	4.645.000,00
399	HANA	31/12/2019	09/01/2020	-	4.837.000,00	4.837.000,00

400	YULIA A	31/12/2019	09/01/2020	-	1.945.000,00	1.945.000,00
401	EKO SETYO	31/12/2019	09/01/2020	-	1.504.000,00	1.504.000,00
402	HARTINI	31/12/2019	09/01/2020	-	881.000,00	881.000,00
403	HARDINI	31/12/2019	09/01/2020	-	1.702.000,00	1.702.000,00
404	LUSI A	31/12/2019	09/01/2020	-	1.245.000,00	1.245.000,00
405	TYAS	31/12/2019	09/01/2020	-	1.859.000,00	1.859.000,00
406	ENY N	31/12/2019	09/01/2020	-	1.842.000,00	1.842.000,00
407	FITRI	31/12/2019	09/01/2020	-	264.000,00	264.000,00
408	WIWIK S	31/12/2019	09/01/2020	-	215.000,00	215.000,00
409	SITI NURJANAH	31/12/2019	09/01/2020	-	355.000,00	355.000,00
410	HESTI NUR	31/12/2019	09/01/2020	-	1.504.000,00	1.504.000,00
411	RINI S	31/12/2019	09/01/2020	-	1.504.000,00	1.504.000,00
412	EKO TIMI W	31/12/2019	09/01/2020	-	1.570.000,00	1.570.000,00
413	MARWATI A	31/12/2019	09/01/2020	-	441.000,00	441.000,00
414	PARTINI	31/12/2019	09/01/2020	-	1.859.000,00	1.859.000,00
415	TENTREM	31/12/2019	09/01/2020	-	502.000,00	502.000,00
416	DWI ASTUTI	31/12/2019	09/01/2020	-	1.504.000,00	1.504.000,00
417	WINARTI	31/12/2019	09/01/2020	-	1.504.000,00	1.504.000,00
418	SUPRAPTI	31/12/2019	09/01/2020	-	2.342.000,00	2.342.000,00
419	SITI SYAMSIYAH	31/12/2019	09/01/2020	-	355.000,00	355.000,00
420	ENY A	31/12/2019	09/01/2020	-	355.000,00	355.000,00
421	PURWANI S	31/12/2019	09/01/2020	-	530.000,00	530.000,00
422	PURWANI S	31/12/2019	09/01/2020	-	441.000,00	441.000,00
423	WINARTI	31/12/2019	09/01/2020	-	1.504.000,00	1.504.000,00
424	ARTATI	31/12/2019	09/01/2020	-	308.000,00	308.000,00
425	CHOTIMAH S	31/12/2019	09/01/2020	-	355.000,00	355.000,00
426	SUHARTINI	31/12/2019	09/01/2020	-	308.000,00	308.000,00
427	ERRA C	31/12/2019	09/01/2020	-	1.504.000,00	1.504.000,00
428	SUJINAH	31/12/2019	09/01/2020	-	1.504.000,00	1.504.000,00
429	WIWIK S	31/12/2019	09/01/2020	-	1.504.000,00	1.504.000,00
430	KRISTIANINGSIH	31/12/2019	11/01/2020	-	385.000,00	385.000,00
431	ENDANG S	31/12/2019	11/01/2020	-	473.000,00	473.000,00
432	TATRI P	31/12/2019	11/01/2020	-	308.000,00	308.000,00
433	NUR FAIDA	31/12/2019	11/01/2020	-	441.000,00	441.000,00
434	ANIS A	31/12/2019	07/01/2020	-	2.383.000,00	2.383.000,00
435	DAHTI W	31/12/2019	07/01/2020	-	2.258.000,00	2.258.000,00
436	KASIYEM	31/12/2019	09/01/2020	-	3.137.000,00	3.137.000,00
437	SUHARTINAH	31/12/2019	09/01/2020	-	1.202.000,00	1.202.000,00
438	SARI	31/12/2019	09/01/2020	-	1.811.000,00	1.811.000,00
439	ERNAWATI	31/12/2019	09/01/2020	-	1.811.000,00	1.811.000,00
440	HERAWATI	31/12/2019	09/01/2020	-	31.365.000,00	31.365.000,00
441	MINTONINGSIH	31/12/2019	09/01/2020	-	1.504.000,00	1.504.000,00
442	INDAH	31/12/2019	09/01/2020	-	355.000,00	355.000,00
443	ESTER	31/12/2019	09/01/2020	-	707.000,00	707.000,00
444	PRAPTI A	31/12/2019	10/01/2020	-	3.887.000,00	3.887.000,00
445	RATRI	31/12/2019	10/01/2020	-	1.244.000,00	1.244.000,00
446	RITA YUNI	31/12/2019	10/01/2020	-	1.811.000,00	1.811.000,00
447	KURNIA DEWI	31/12/2019	10/01/2020	-	660.000,00	660.000,00
448	ANA	31/12/2019	10/01/2020	-	1.811.000,00	1.811.000,00
449	ATUN	31/12/2019	10/01/2020	-	1.504.000,00	1.504.000,00
450	SOLIKHATUN	31/12/2019	10/01/2020	-	6.446.000,00	6.446.000,00
451	RUSTILAH	31/12/2019	10/01/2020	-	1.504.000,00	1.504.000,00
452	ANIFAH I	31/12/2019	10/01/2020	-	1.504.000,00	1.504.000,00
453	FATMAWATI	31/12/2019	10/01/2020	-	2.344.000,00	2.344.000,00
454	INIK I	31/12/2019	10/01/2020	-	3.008.000,00	3.008.000,00
455	SOLIKHATUN	31/12/2019	10/01/2020	-	6.066.000,00	6.066.000,00
456	ALIM	31/12/2019	10/01/2020	-	867.000,00	867.000,00
457	ESTER	31/12/2019	10/01/2020	-	344.000,00	344.000,00

458	SUHARJATI	31/12/2019	10/01/2020	-	1.504.000,00	1.504.000,00
459	RATRI	31/12/2019	10/01/2020	-	50.000,00	50.000,00
460	SOLIKHATUN	31/12/2019	10/01/2020	-	297.000,00	297.000,00
461	TRI HANDAYANI	31/12/2019	10/01/2020	-	308.000,00	308.000,00
462	PARMIATI	31/12/2019	10/01/2020	-	335.000,00	335.000,00
463	TITIK K	31/12/2019	10/01/2020	-	3.755.000,00	3.755.000,00
464	HEPY	31/12/2019	10/01/2020	-	1.497.000,00	1.497.000,00
465	SRI LESTARI	31/12/2019	10/01/2020	-	660.000,00	660.000,00
466	RAHMI	31/12/2019	10/01/2020	-	5.640.000,00	5.640.000,00
467	AIDA S	31/12/2019	10/01/2020	-	605.000,00	605.000,00
468	MULYATI	31/12/2019	10/01/2020	-	1.397.000,00	1.397.000,00
469	DRAYKE	31/12/2019	10/01/2020	-	1.326.000,00	1.326.000,00
470	DAHTI W	31/12/2019	11/01/2020	-	550.000,00	550.000,00
471	PUJI WINARTI	31/12/2019	11/01/2020	-	825.000,00	825.000,00
472	NOK S	31/12/2019	11/01/2020	-	330.000,00	330.000,00
473	DR WAHYO	31/12/2019	20/01/2020	-	1.075.000,00	1.075.000,00
474	DR TETTY	31/12/2019	02/01/2020	-	869.000,00	869.000,00
475	JOE	31/12/2019	03/01/2020	-	3.200.000,00	3.200.000,00
476	JOE	31/12/2019	03/01/2020	-	1.165.000,00	1.165.000,00
477	DR TETTY	31/12/2019	03/01/2020	-	1.400.000,00	1.400.000,00
478	DR TETTY	31/12/2019	03/01/2020	-	1.210.000,00	1.210.000,00
479	DR RUDI	31/12/2019	03/01/2020	-	619.000,00	619.000,00
480	DR EVY	31/12/2019	04/01/2020	-	2.934.000,00	2.934.000,00
481	DR DITA	31/12/2019	07/01/2020	-	396.000,00	396.000,00
482	DR RUDI A	31/12/2019	07/01/2020	-	550.000,00	550.000,00
483	DR NOVI	31/12/2019	07/01/2020	-	409.000,00	409.000,00
484	DR TIMO	31/12/2019	07/01/2020	-	448.000,00	448.000,00
485	DR WIWIK	31/12/2019	08/01/2020	-	750.000,00	750.000,00
486	DR BASUKI	31/12/2019	08/01/2020	-	2.770.000,00	2.770.000,00
487	DR NISMA	31/12/2019	08/01/2020	-	459.000,00	459.000,00
488	DR TETTY	31/12/2019	08/01/2020	-	517.000,00	517.000,00
489	DR TETTY	31/12/2019	08/01/2020	-	2.733.000,00	2.733.000,00
490	DR WAHYO	31/12/2019	08/01/2020	-	3.205.000,00	3.205.000,00
491	DR WAHYO	31/12/2019	08/01/2020	-	1.406.000,00	1.406.000,00
492	DR WAHYO	31/12/2019	08/01/2020	-	3.826.000,00	3.826.000,00
493	DR RUDI A	31/12/2019	08/01/2020	-	2.125.000,00	2.125.000,00
494	DR HANDOKO	31/12/2019	09/01/2020	-	869.000,00	869.000,00
495	DR WAHYO	31/12/2019	09/01/2020	-	2.748.000,00	2.748.000,00
496	DR HANDOKO	31/12/2019	10/01/2020	-	842.000,00	842.000,00
497	DR WAHYO	31/12/2019	10/01/2020	-	1.618.000,00	1.618.000,00
498	DR DITA	31/12/2019	10/01/2020	-	1.813.000,00	1.813.000,00
499	DR TIMO	31/12/2019	10/01/2020	-	240.000,00	240.000,00
500	DR TIMO	31/12/2019	10/01/2020	-	413.000,00	413.000,00
501	DR FELIX	31/12/2019	10/01/2020	-	220.000,00	220.000,00
502	DR BAMBANG E	31/12/2019	10/01/2020	-	4.270.000,00	4.270.000,00
503	DR LILIK	31/12/2019	10/01/2020	-	773.000,00	773.000,00
504	DR DITA	31/12/2019	10/01/2020	-	413.000,00	413.000,00
505	DR WAHYO	31/12/2019	11/01/2020	-	834.000,00	834.000,00
506	DR WAHYO	31/12/2019	11/01/2020	-	1.782.000,00	1.782.000,00
507	DR TIMO	31/12/2019	11/01/2020	-	182.000,00	182.000,00
508	DR RATNA	31/12/2019	11/01/2020	-	268.000,00	268.000,00
509	DR TETTY	31/12/2019	13/01/2020	-	1.177.000,00	1.177.000,00
510	DR TETTY	31/12/2019	13/01/2020	-	1.129.000,00	1.129.000,00
511	DR TETTY	31/12/2019	13/01/2020	-	264.000,00	264.000,00
512	DR RUDI A	31/12/2019	16/01/2020	-	2.250.000,00	2.250.000,00
513	DR TETTY	31/12/2019	16/01/2020	-	869.000,00	869.000,00
514	DR TETTY	31/12/2019	16/01/2020	-	440.000,00	440.000,00
515	DR TETTY	31/12/2019	16/01/2020	-	1.150.000,00	1.150.000,00

516	DR TETTY	31/12/2019	16/01/2020	-	260.000,00	260.000,00
517	DR TETTY	31/12/2019	16/01/2020	-	655.000,00	655.000,00
518	DR FELIX	31/12/2019	16/01/2020	-	248.000,00	248.000,00
519	DR EVY	31/12/2019	16/01/2020	-	1.350.000,00	1.350.000,00
520	DR DENI	31/12/2019	16/01/2020	-	265.000,00	265.000,00
521	DR NISMA	31/12/2019	16/01/2020	-	541.000,00	541.000,00
522	DR WIWIK	31/12/2019	16/01/2020	-	713.000,00	713.000,00
523	DR DITA	31/12/2019	16/01/2020	-	506.000,00	506.000,00
524	DR DITA	31/12/2019	16/01/2020	-	669.000,00	669.000,00
525	DR DITA	31/12/2019	16/01/2020	-	456.000,00	456.000,00
526	DR WAHYO	31/12/2019	16/01/2020	-	523.000,00	523.000,00
527	DR EVY	31/12/2019	17/01/2020	-	1.787.000,00	1.787.000,00
528	DR DITA	31/12/2019	17/01/2020	-	220.000,00	220.000,00
529	DR WAHYO	31/12/2019	17/01/2020	-	1.650.000,00	1.650.000,00
530	DR ANIS	31/12/2019	17/01/2020	-	540.000,00	540.000,00
531	DR ANIS	31/12/2019	17/01/2020	-	2.250.000,00	2.250.000,00
532	K MITRA	31/12/2019	17/01/2020	-	476.000,00	476.000,00
533	DR WIWIK	31/12/2019	17/01/2020	-	254.000,00	254.000,00
534	DR FELIX	31/12/2019	17/01/2020	-	1.359.000,00	1.359.000,00
535	DR RATNA	31/12/2019	18/01/2020	-	278.500,00	278.500,00
536	DR TETTY	31/12/2019	20/01/2020	-	644.000,00	644.000,00
537	DR WAHYO	31/12/2019	20/01/2020	-	1.485.000,00	1.485.000,00
538	DR TIMO	31/12/2019	20/01/2020	-	650.000,00	650.000,00
539	DR TETTY	31/12/2019	20/01/2020	-	659.000,00	659.000,00
540	DR FELIX	31/12/2019	20/01/2020	-	231.000,00	231.000,00
541	DR FELIX	31/12/2019	20/01/2020	-	308.000,00	308.000,00
542	DR FELIX	31/12/2019	20/01/2020	-	440.000,00	440.000,00
543	DR DITA	31/12/2019	20/01/2020	-	381.000,00	381.000,00
544	DR WIWIK	31/12/2019	20/01/2020	-	278.000,00	278.000,00
545	DR TETTY	31/12/2019	20/01/2020	-	944.000,00	944.000,00
546	DR BASUKI	31/12/2019	20/01/2020	-	2.794.000,00	2.794.000,00
547	RSUD	31/12/2019	21/01/2020	-	1.664.000,00	1.664.000,00
548	DR DJOKO A	31/12/2019	21/01/2020	-	1.080.000,00	1.080.000,00
549	DR WAHYO	31/12/2019	21/01/2020	-	1.941.000,00	1.941.000,00
550	DR WIWIK	31/12/2019	21/01/2020	-	1.150.000,00	1.150.000,00
551	DR TIMO	31/12/2019	21/01/2020	-	544.000,00	544.000,00
552	DR TIMO	31/12/2019	21/01/2020	-	325.000,00	325.000,00
553	DR WAHYO	31/12/2019	21/01/2020	-	578.000,00	578.000,00
554	DR HANDOKO	31/12/2019	21/01/2020	-	1.850.000,00	1.850.000,00
555	DR WAHYO	31/12/2019	21/01/2020	-	1.625.000,00	1.625.000,00
556	JOE	31/12/2019	21/01/2020	-	1.014.000,00	1.014.000,00
557	DR LILIK	31/12/2019	21/01/2020	-	1.117.000,00	1.117.000,00
558	DR TIMO	31/12/2019	22/01/2020	-	519.000,00	519.000,00
559	DR EVY	31/12/2019	22/01/2020	-	850.000,00	850.000,00
560	DR EVY	31/12/2019	22/01/2020	-	632.000,00	632.000,00
561	DR BASUKI	31/12/2019	22/01/2020	-	975.000,00	975.000,00
562	DR ASROFI	31/12/2019	22/01/2020	-	2.313.000,00	2.313.000,00
563	DR HANDOKO	31/12/2019	23/01/2020	-	1.848.000,00	1.848.000,00
564	DR TETTY	31/12/2019	23/01/2020	-	860.000,00	860.000,00
565	DR WAHYO	31/12/2019	23/01/2020	-	260.000,00	260.000,00
566	DR HANDOKO	31/12/2019	23/01/2020	-	495.000,00	495.000,00
567	DR YUSH	31/12/2019	23/01/2020	-	712.500,00	712.500,00
568	DR TETTY	31/12/2019	24/01/2020	-	330.000,00	330.000,00
569	DR TETTY	31/12/2019	26/01/2020	-	832.000,00	832.000,00
570	DR WAHYO	31/12/2019	26/01/2020	-	2.864.000,00	2.864.000,00
571	DR WAHYO	31/12/2019	26/01/2020	-	2.748.000,00	2.748.000,00
572	DR TIMO	31/12/2019	26/01/2020	-	273.000,00	273.000,00
573	DR RUDI A	31/12/2019	26/01/2020	-	1.062.000,00	1.062.000,00

574	DR WIWIK	31/12/2019	26/01/2020	-	288.000,00	288.000,00
575	DR BAMBANG E	31/12/2019	27/01/2020	-	1.960.000,00	1.960.000,00
576	DR RUDI A	31/12/2019	27/01/2020	-	4.180.000,00	4.180.000,00
577	DR EVY	31/12/2019	27/01/2020	-	4.312.000,00	4.312.000,00
578	DR RUDI A	31/12/2019	28/01/2020	-	4.180.000,00	4.180.000,00
579	DR DITA	31/12/2019	28/01/2020	-	357.000,00	357.000,00
580	DR HANDOKO	31/12/2019	28/01/2020	-	2.970.000,00	2.970.000,00
581	DR EVY	31/12/2019	28/01/2020	-	3.127.000,00	3.127.000,00
582	DR ANELIA	31/12/2019	28/01/2020	-	426.000,00	426.000,00
583	DR ASTARI	31/12/2019	28/01/2020	-	107.000,00	107.000,00
584	DR DITA	31/12/2019	28/01/2020	-	550.000,00	550.000,00
585	DR DITA	31/12/2019	28/01/2020	-	550.000,00	550.000,00
586	DR ELISABETH	31/12/2019	29/01/2020	-	3.031.000,00	3.031.000,00
587	DR CRISTINA	31/12/2019	29/01/2020	-	3.031.000,00	3.031.000,00
588	DR HANDOKO	31/12/2019	29/01/2020	-	800.000,00	800.000,00
589	DR RATNA	31/12/2019	29/01/2020	-	269.000,00	269.000,00
590	DR TETTY	31/12/2019	29/01/2020	-	894.000,00	894.000,00
591	DR ENDANG	31/12/2019	29/01/2020	-	4.499.000,00	4.499.000,00
592	DR TETTY	31/12/2019	29/01/2020	-	806.000,00	806.000,00
593	DR TETTY	31/12/2019	30/01/2020	-	700.000,00	700.000,00
594	DR RUDI A	31/12/2019	31/01/2020	-	4.400.000,00	4.400.000,00
595	DR NISMA	31/12/2019	31/01/2020	-	200.000,00	200.000,00
596	DR NISMA	31/12/2019	31/01/2020	-	447.000,00	447.000,00
597	DR RUDI A	31/12/2019	31/01/2020	-	2.344.000,00	2.344.000,00
598	DR EVY	31/12/2019	31/01/2020	-	4.192.000,00	4.192.000,00
599	DR HANDOKO	31/12/2019	31/01/2020	-	331.000,00	331.000,00
600	DR HANDOKO	31/12/2019	31/01/2020	-	511.000,00	511.000,00
601	DR WAHYO	31/12/2019	31/01/2020	-	2.040.000,00	2.040.000,00
602	DR WAHYO	31/12/2019	31/01/2020	-	480.000,00	480.000,00
603	DR WAHYO	31/12/2019	31/01/2020	-	2.503.000,00	2.503.000,00
604	DR TETTY	31/12/2019	31/01/2020	-	205.000,00	205.000,00
605	DR TETTY	31/12/2019	31/01/2020	-	2.190.000,00	2.190.000,00
606	DR TETTY	31/12/2019	31/01/2020	-	1.034.000,00	1.034.000,00
607	DR NISMA	31/12/2019	31/01/2020	-	176.000,00	176.000,00
608	DR ENDANG	31/12/2019	31/01/2020	-	1.358.000,00	1.358.000,00
609	DR SUPARJO	31/12/2019		633.400,00	-	633.400,00
610	DR PUJI	31/12/2019		21.200,00	-	21.200,00
611	DR ENDANG DL	31/12/2019		692.600,00	-	692.600,00
612	MITRA KEL	31/12/2019		1.189.900,00	-	1.189.900,00
613	DR HENDRO	31/12/2019		39.350.000,00	-	39.350.000,00
614	DR SUPARJO	31/12/2019		791.200,00	-	791.200,00
615	DR PUJI	31/12/2019		11.000,00	-	11.000,00
616	DR ENDANG DL	31/12/2019		173.900,00	-	173.900,00
617	MITRA KEL	31/12/2019		1.443.500,00	-	1.443.500,00
618	DR HENDRO	31/12/2019		74.010.000,00	-	74.010.000,00
619	KARYAWAN	31/12/2019		1.079.928,00	-	1.079.928,00
620	RPCM	31/12/2019		4.444.100,00	-	4.444.100,00
621	RPCM	31/12/2019		648.504,55	-	648.504,55
622	BPJS	31/12/2019		153.451.268,00	-	153.451.268,00
	<b>JUMLAH</b>			<b>818.327.962,55</b>	<b>327.063.000,00</b>	<b>1.145.390.962,55</b>

**PD. APOTIK WARINGIN MULYO  
KABUPATEN TEMANGGUNG  
DAFTAR HUTANG USAHA  
PER 31 DESEMBER 2019**

<b>NO</b>	<b>TANGGAL</b>	<b>NAMA</b>	<b>SALDO</b>
1	21/12/19	PT AAM	727.884
2	23/12/19	PT AAM	187.800
3	23/12/19	PT AAM	4.167.484
4	28/12/19	PT AAM	7.705.632
5	28/12/19	PT AAM	1.765.372
6	21/12/19	PT AMS	916.575
7	23/12/19	PT AMS	2.340.091
8	28/12/19	PT AMS	6.395.400
9	28/12/19	PT AMS	1.713.373
10	21/12/19	PT APL	2.710.799
11	24/12/19	PT APL	4.284.007
12	26/12/19	PT APL	890.760
13	23/12/19	PT BSP	127.983
14	23/12/19	PT BSP	146.410
15	27/12/19	PT BSP	766.150
16	27/12/19	PT BSP	1.745.370
17	27/12/19	PT BSP	352.000
18	30/12/19	PT BSP	314.600
19	28/12/19	PT BSP	100.515
20	30/11/19	PT COMBI	775.665
21	30/11/19	PT COMBI	1.489.125
22	30/11/19	PT COMBI	2.365.880
23	30/11/19	PT COMBI	2.085.820
24	30/11/19	PT COMBI	1.175.625
25	30/11/19	PT COMBI	825.000
26	12/03/2019	PT COMBI	744.077
27	12/05/2019	PT COMBI	3.014.825
28	12/05/2019	PT COMBI	347.985
29	12/06/2019	PT COMBI	427.461
30	12/11/2019	PT COMBI	501.600
31	13/12/19	PT COMBI	1.116.060
32	16/12/19	PT COMBI	684.706
33	14/12/19	PT COMBI	638.158
34	17/12/19	PT COMBI	1.047.998
35	17/12/19	PT COMBI	731.500
36	19/12/19	PT COMBI	5.658.675
37	20/12/19	PT COMBI	2.304.225
38	21/12/19	PT COMBI	774.293
39	26/12/19	PT COMBI	2.978.250
40	27/12/19	PT COMBI	1.717.980
41	28/12/19	PT COMBI	1.131.963

42	31/12/19	PT COMBI	3.171.575
43	31/12/19	PT COMBI	1.218.800
44	30/12/19	PT COMBI	1.959.100
45	30/12/19	PT COMBI	2.852.850
46	30/12/19	PT COMBI	627.000
47	12/03/2019	PT DAYA M	242.385
48	12/11/2019	PT DAYA M	501.600
49	30/12/19	PT DAYA M	653.125
50	21/12/19	PT DICO CITAS	495.000
51	27/12/19	PT DICO CITAS	990.000
52	26/12/19	PT DICO CITAS	148.500
53	12/04/2019	PT DOSNI	818.634
54	12/09/2019	PT DOSNI	391.538
55	18/12/19	PT DOSNI	616.666
56	23/12/19	PT ENSEVAL	727.695
57	28/12/19	PT ENSEVAL	1.007.490
58	27/12/19	PT ENSEVAL	3.523.355
59	31/12/19	PT ENSEVAL	1.144.000
60	31/12/19	PT ENSEVAL	2.303.321
61	12/03/2019	PT GREAT M	532.950
62	12/10/2019	PT GREAT M	1.247.400
63	23/12/19	PT GREAT M	144.375
64	12/02/2019	PT KARUNIA	1.875.000
65	12/05/2019	PT KARYA T	562.465
66	12/11/2019	PT KEBAYORAN	165.000
67	27/12/19	PT KEBAYORAN	418.000
68	12/11/2019	PT KEBAYORAN	865.953
69	12/05/2019	PT KIMIA F	144.810
70	12/09/2019	PT KIMIA F	550.000
71	18/12/19	PT LYDIA	1.670.500
72	17/12/19	PT MBS	423.225
73	17/12/19	PT MBS	846.450
74	19/12/19	PT MBS	209.000
75	15/12/19	PT MBS	1.078.286
76	19/12/19	PT MBS	504.504
77	18/12/19	PT MBS	710.600
78	19/12/19	PT MBS	2.789.820
79	19/12/19	PT MBS	974.754
80	19/12/19	PT MBS	313.500
81	19/12/19	PT MBS	1.394.910
82	19/12/19	PT MBS	444.125
83	19/12/19	PT MBS	2.915.000
84	27/12/19	PT MBS	418.000
85	28/12/19	PT MBS	800.800
86	23/12/19	PT MBS	501.600
87	27/12/19	PT MBS	2.233.440
88	26/12/19	PT MBS	104.500

89	26/12/19	PT MBS	444.125
90	19/12/19	PT MERAPI	93.158
91	26/12/19	PT MERAPI	93.159
92	24/12/19	PT MERAPI	1.125.960
93	26/12/19	PT MERAPI	213.400
94	26/12/19	PT MERAPI	426.800
95	26/12/19	PT MPI	836.000
96	27/12/19	PT MPI	495.330
97	27/12/19	PT MPI	3.169.533
98	30/12/19	PT MPI	655.215
99	30/12/19	PT MPI	2.523.675
100	30/12/19	PT MPI	664.125
101	30/12/19	PT MPI	532.950
102	12/11/2019	PT PARIT PADANG	451.380
103	13/12/19	PT PARIT PADANG	880.000
104	29/11/19	PT PENTA V	1.828.750
105	12/02/2019	PT PENTA V	151.140
106	12/02/2019	PT PENTA V	1.526.745
107	12/02/2019	PT PENTA V	169.290
108	12/10/2019	PT PENTA V	313.500
109	13/12/19	PT PENTA V	846.450
110	13/12/19	PT PENTA V	1.088.340
111	18/12/19	PT PENTA V	376.200
112	17/12/19	PT PENTA V	86.625
113	18/12/19	PT PENTA V	441.906
114	20/12/19	PT PENTA V	208.725
115	20/12/19	PT PENTA V	3.103.650
116	21/12/19	PT PENTA V	2.821.500
117	26/12/19	PT PENTA V	271.150
118	27/12/19	PT PENTA V	1.922.800
119	27/12/19	PT PENTA V	585.200
120	30/12/19	PT PENTA V	3.279.210
121	28/12/19	PT PENTA V	1.828.750
122	28/12/19	PT PENTA V	279.015
123	28/12/19	PT PENTA V	4.180.000
124	31/12/19	PT PENTA V	1.706.485
125	12/10/2019	PT PENTA V	1.492.782
126	31/12/19	PT PENTA V	577.500
127	28/11/19	PT RAJAWALI	150.649
128	12/04/2019	PT RAJAWALI	1.563.492
129	17/12/19	PT SAPTA S	825.000
130	30/12/19	PT SAPTA S	1.410.750
131	30/12/19	PT SAPTA S	825.000
132	14/12/19	PT SAS	531.729
133	23/12/19	PT SAS	1.796.480
134	27/12/19	PT SAS	632.610
135	23/12/19	PT SBS	428.229



136	23/12/19	PT SBS	315.267
137	23/12/19	PT SBS	2.537.702
138	23/12/19	PT SBS	2.451.306
139	23/12/19	PT SBS	1.604.660
140	28/12/19	PT SBS	789.611
141	28/12/19	PT SBS	748.737
142	28/12/19	PT SBS	1.547.133
143	27/12/19	PT SBS	632.610
144	23/12/19	PT SUMBER M	600.001
145	23/12/19	PT SUMBER M	1.121.029
146	24/12/19	PT SUMBER M	850.000
147	17/12/19	PT TEMPO	244.082
148	17/12/19	PT TIARA K	449.999
149	17/12/19	PT TIARA K	1.485.000
150	28/12/19	PT TIARA K	899.998
151	12/05/2019	PT TRISAPTA	438.028
152	12/10/2019	PT TRISAPTA	887.868
153	12/10/2019	PT TRISAPTA	1.835.660
154	12/10/2019	PT TRISAPTA	648.914
155	12/10/2019	PT TRISAPTA	2.230.995
156	12/10/2019	PT TRISAPTA	361.938
157	12/10/2019	PT TRISAPTA	151.620
158	12/10/2019	PT TRISAPTA	1.883.589
159	12/11/2019	PT TRISAPTA	336.170
160	12/11/2019	PT TRISAPTA	1.303.450
161	12/11/2019	PT TRISAPTA	1.251.650
162	12/12/2019	PT TRISAPTA	1.621.942
163	12/12/2019	PT TRISAPTA	221.265
164	13/12/19	PT TRISAPTA	356.985
165	13/12/19	PT TRISAPTA	360.914
166	17/12/19	PT TRISAPTA	1.050.494
167	17/12/19	PT TRISAPTA	587.911
168	17/12/19	PT TRISAPTA	1.089.000
169	18/12/19	PT TRISAPTA	1.120.710
170	19/12/19	PT TRISAPTA	1.824.504
171	19/12/19	PT TRISAPTA	1.104.544
172	19/12/19	PT TRISAPTA	1.347.414
173	20/12/19	PT TRISAPTA	262.763
174	20/12/19	PT TRISAPTA	1.251.650
175	20/12/19	PT TRISAPTA	3.631.415
176	21/12/19	PT TRISAPTA	1.089.000
177	24/12/19	PT TRISAPTA	976.817
178	24/12/19	PT TRISAPTA	1.008.416
		<b>JUMLAH</b>	<b>214.493.900,32</b>

**LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN  
TERHADAP  
LAPORAN KEUANGAN  
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR TANGGAL  
31 DESEMBER 2019  
PD BHUMI PHALA WISATA  
TEMANGGUNG**

**PD BHUMI PHALA WISATA**  
**LAPORAN KEUANGAN**  
**Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019**

---

**DAFTAR ISI**

---

	Halaman
▪ Surat Pernyataan Direksi	
▪ Neraca	1
▪ Laporan Laba Rugi	2
▪ Laporan Perubahan Ekuitas Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2019	3
▪ Laporan Arus Kas Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2019	4
▪ Catatan Atas Laporan Keuangan	
▪ Pernyataan Kepatuhan Penyusunan Laporan Keuangan	5
▪ Ikhtisar Kebijakan Akuntansi	5-7
▪ Penjelasan Atas Pos-pos Laporan Keuangan	8-16
▪ Lampiran	
▪ Laporan Auditor Independen	

---

SURAT PERNYATAAN DIREKSI

---

**SURAT PERNYATAAN DIREKSI  
TENTANG TANGGUNG JAWAB ATAS LAPORAN KEUANGAN  
31 DESEMBER 2019  
PD BHUMI PHALA WISATA**

Nomor : 02/BRT/BPW/EK/IX/0320

Kami yang bertanda tangan dibawah ini:

Nama : Drs. Edy Cahyadi, M.M.  
Alamat : Krajan Tegal, RT.002, RW.004 Kelurahan Tlogorejo, Kabupaten Temanggung  
Telepon : 81328734569  
Jabatan : Plt. Direktur

Untuk dan atas nama PD Bhumi Phala Wisata menyatakan bahwa:

1. Kami bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian laporan keuangan PD Bhumi Phala Wisata;
2. Laporan keuangan PD Bhumi Phala Wisata tanggal 31 Desember 2019 dan untuk tahun yang berakhir tanggal tersebut telah disusun dan disajikan berdasarkan Standar Akuntansi Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (SAK ETAP) dan Pedoman Akuntansi Bank Perkreditan
3. a. Semua informasi dalam laporan keuangan PD Bhumi Phala Wisata telah dimuat secara lengkap dan benar.  
b. Laporan keuangan PD Bhumi Phala Wisata tidak mengandung informasi atau fakta material yang tidak benar, dan tidak menghilangkan informasi atau fakta material.  
c. Semua dokumen transaksi, catatan keuangan dan pembukuan serta dokumen pendukung telah lengkap disusun dan disimpan oleh PD Bhumi Phala Wisata sesuai ketentuan perundang-undangan yang berlaku.
4. Kami bertanggung jawab atas sistem pengendalian internal, pencegahan, dan penanggulangan kecurangan, serta kepatuhan terhadap perundang-undangan yang relevan bagi PD Bhumi Phala Wisata.

Demikian pernyataan ini dibuat dengan sebenarnya.

Temanggung, 06 April 2020



**Drs. Edy Cahyadi, M.M.**

Plt. Direktur

---

## LAPORAN KEUANGAN

---

**PD BHUMI PHALA WISATA**  
**NERACA**  
**PER 31 DESEMBER 2019 DAN 2018**  
*(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)*

<b>ASET</b>	<b>Catatan</b>	<b>31 Desember 2019</b>	<b>31 Desember 2018</b>
Kas dan Setara Kas	2.b.4.1	2.839.496.479	2.555.032.172
Piutang	2.c.4.2	45.000.000	65.000.000
Persediaan	2.d.4.3	177.590.228	90.851.345
Aset Tetap & Inventaris	2.e.4.4	18.370.537.892	17.880.814.892
Akumulasi Penyusutan	4.4	(3.312.143.659)	(2.574.757.419)
Aset Lain-lain	4.5	190.410.000	190.410.000
<b>Jumlah Aset</b>		<b>18.310.890.940</b>	<b>18.207.350.990</b>
<b>KEWAJIBAN DAN EKUITAS</b>			
<b>KEWAJIBAN</b>			
Utang Usaha	2.f.4.6	32.286.858	-
Utang Pajak	4.7	202.956.033	329.927.563
Utang Lainnya	4.8	9.109.600	-
<b>Jumlah Kewajiban</b>		<b>244.352.491</b>	<b>329.927.563</b>
<b>EKUITAS</b>			
Modal	2g.4.9	14.447.586.000	14.447.586.000
Cadangan dan Titipan Dana		2.365.882.071	2.040.563.619
Saldo Laba :	4.10		
- Laba (Rugi) Tahun Berjalan		1.253.070.377	1.389.273.808
<b>Jumlah Ekuitas</b>		<b>18.066.538.448</b>	<b>17.877.423.427</b>
<b>Jumlah Kewajiban dan Ekuitas</b>		<b>18.310.890.940</b>	<b>18.207.350.990</b>

Temanggung, 30 Maret 2020

Penyusun

Anisa Cristi Primasari, S.E.

Kasie Keuangan

Disetujui

Trisman Dodi, SE, MM

Manager

Drs. Edy Cahyadi, MM

Plt. Direktur

*Lihat Catatan Atas Laporan Keuangan Yang Merupakan  
Bagian Yang Tidak Terpisahkan Dari Laporan Keuangan Secara Keseluruhan*

**PD BHUMI PHALA WISATA**  
**LAPORAN LABA RUGI**  
 Untuk Tahun Yang Berakhir Pada 31 Desember 2019 dan 2018  
 (Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	<i>Catatan</i>	31 Desember 2019	31 Desember 2018
<b>PENDAPATAN USAHA</b>	2.h.5.1	6.596.005.325	7.349.981.310
<b>BEBAN POKOK PENJUALAN</b>	5.2	(1.189.682.735)	(1.379.871.662)
<b>LABA (RUGI) KOTOR</b>		<b>5.406.322.590</b>	<b>5.970.109.648</b>
<b>BEBAN USAHA</b>			
Beban Tenaga Kerja	2.i.5.3	2.034.582.107	2.052.585.946
Beban Administrasi dan Umum		977.203.309	1.424.569.631
Beban Pemasaran		192.106.119	219.190.880
Beban Penyusutan Aset Tetap		737.386.240	716.058.306
Jumlah Beban Usaha		3.941.277.776	4.412.404.763
<b>LABA (RUGI) USAHA</b>		<b>1.465.044.815</b>	<b>1.557.704.885</b>
<b>Pendapatan (Beban) Diluar Usaha</b>			
Pendapatan Diluar Usaha	2.j.5.3	91.250.438	132.787.089
Beban Diluar usaha		(34.783.337)	(14.510.098)
Jumlah Pendapatan (Beban) Diluar usaha		56.467.101	118.276.991
<b>LABA (RUGI) SEBELUM PAJAK</b>		<b>1.521.511.916</b>	<b>1.675.981.876</b>
<b>BEBAN PAJAK PENGHASILAN</b>	2.j.5.5	268.441.538	286.708.068
<b>LABA (RUGI) BERSIH</b>		<b>1.253.070.377</b>	<b>1.389.273.808</b>

Temanggung, 30 Maret 2020

Penyusun

Anisa Cristi Primasari, S.E.  
Kasie Keuangan

Disetujui

Trisman Dodi, SE, MM  
Manager

Drs. Edy Cahyadi, MM  
Plt. Direktur

*Lihat Catatan Atas Laporan Keuangan Yang Merupakan  
Bagian Yang Tidak Terpisahkan Dari Laporan Keuangan Secara Keseluruhan*



**PD BHUMI PHALA WISATA**  
**LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS**  
**Untuk Tahun Yang Berakhir Pada 31 Desember 2019 dan 2018**  
*(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)*

Uraian	Modal Disetor	Cadangan & Titipan	Saldo Laba (Rugi)	Ekuitas Bersih
<b>Saldo 31 Desember 2017</b>	<b>14,216,023,908</b>	<b>2,628,732,252</b>	<b>365,877,186</b>	<b>17,210,633,346</b>
Bagian Laba Untuk Pemda	-	(360,000,000)	(428,130,134)	(788,130,134)
Cadangan Umum	-	(77,841,843)	-	(77,841,843)
Cadangan Tujuan	-	(77,841,843)	-	(77,841,843)
Dana CSR	-	(10,232,000)	-	(10,232,000)
Tambahan Modal Disetor	231,562,092	-	-	231,562,092
Laba/ rugi Tahun Berjalan	-	-	1,389,273,809	1,389,273,809
<b>Saldo 31 Desember 2018</b>	<b>14,447,586,000</b>	<b>2,102,816,566</b>	<b>1,327,020,861</b>	<b>17,877,423,427</b>
Bagian Laba Untuk Pemda	-	-	(764,100,594)	(764,100,594)
Cadangan Umum	-	159,766,488	(159,766,488)	-
Cadangan Tujuan	-	159,766,488	(159,766,488)	0
Dana CSR	-	-	(22,000,000)	(22,000,000)
Dana Kesejahteraan	-	-	(138,927,381)	(138,927,381)
Jasa Produksi	-	-	(138,927,381)	(138,927,381)
Laba/ rugi Tahun Berjalan	-	-	1,253,070,377	1,253,070,377
<b>Saldo 31 Desember 2019</b>	<b>14,447,586,000</b>	<b>2,422,349,542</b>	<b>1,196,602,906</b>	<b>18,066,538,448</b>

*Lihat Catatan Atas Laporan Keuangan Yang Merupakan  
Bagian Yang Tidak Terpisahkan Dari Laporan Keuangan Secara Keseluruhan*

**PD BHUMI PHALA WISATA**  
**LAPORAN ARUS KAS**  
**Untuk Tahun Yang Berakhir Pada 31 Desember 2019 dan 2018**  
*(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)*

	<u>31 Desember 2019</u>	<u>31 Desember 2018</u>
<b>Arus Kas Dari Aktivitas Operasional</b>		
Laba (Rugi) Tahun Berjalan	1,328,138,705	1,389,273,808
Penyesuaian:		
Penyusutan Aset Tetap	737,386,240	716,058,307
(Kenaikan) Penurunan Aktivitas Operasi:		
Piutang	20,000,000	(65,000,000)
Persediaan	(86,738,883)	50,059,306
Kenaikan (Penurunan) Kewajiban Operasi:		
Utang Usaha	32,286,858	(19,802,726)
Utang Pajak	(202,039,857)	(41,989,981)
Utang Lainnya	9,109,600	(480,082)
<b>Arus Kas Bersih dari Aktivitas Operasional</b>	<b><u>1,838,142,663</u></b>	<b><u>2,028,118,632</u></b>
<b>Arus Kas dari kegiatan Investasi</b>		
(Kenaikan) Penurunan dari Aktivitas Investasi		
Aset Tetap	(489,723,000)	(508,520,650)
<b>Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi</b>	<b><u>(489,723,000)</u></b>	<b><u>(508,520,650)</u></b>
<b>Arus Kas dari Aktivitas Pendanaan</b>		
Bagian Laba Untuk Pemda	(764,100,594)	-
Dana CSR	(22,000,000)	-
Cadangan Umum	-	-
Cadangan Tujuan	-	-
Dana Kesejahteraan	(138,927,381)	-
Jasa Produksi	(138,927,381)	-
Tambahan Modal Disetor	-	231,562,092
Cadangan & Titipan Dana	-	(175,627,393)
Laba Tahun Lalu	-	(778,418,426)
<b>Arus Kas Bersih dari Aktivitas Pendanaan</b>	<b><u>(1,063,955,356)</u></b>	<b><u>(722,483,727)</u></b>
<b>Kenaikan (Penurunan) Kas dan Setara Kas</b>	<b><u>284,464,307</u></b>	<b><u>797,114,256</u></b>
Saldo Kas dan Setara Kas Awal Tahun	2,555,032,173	1,757,917,917
<b>Saldo Kas dan Setara Kas Akhir Tahun</b>	<b><u>2,839,496,479</u></b>	<b><u>2,555,032,173</u></b>
Kas	344,521,473	
Setara Kas	2,494,975,006	
<b>Jumlah</b>	<b><u>2,839,496,479</u></b>	

*Lihat Catatan Atas Laporan Keuangan Yang Merupakan  
Bagian Yang Tidak Terpisahkan Dari Laporan Keuangan Secara Keseluruhan*

---

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

---

**PD BHUMI PHALA WISATA**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**Untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2019 dan 2018**

---

**1. Pernyataan Kepatuhan Penyusunan Laporan Keuangan**

Direksi PD Bhumi Phala Wisata menyatakan bahwa laporan keuangan tahun 2019 dengan informasi komparatif pendekatan angka koresponding 2018 disajikan berdasarkan dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (SAK ETAP) dan telah memenuhi semua persyaratannya.

**2. Ikhtisar Kebijakan Akuntansi**

PD Bhumi Phala Wisata menetapkan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (SAK ETAP) di Indonesia sebagai basis penyusunan Laporan Keuangan dan penentuan kebijakan akuntansi penting yang diterapkan untuk mengakui dan mengukur transaksi dan peristiwa yang relevan dengan perusahaan.

**a. Dasar penyusunan laporan keuangan**

Laporan keuangan PD Bhumi Phala Wisata telah disajikan sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia yaitu Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (SAK ETAP).

Laporan arus kas disusun berdasarkan penerimaan dan pengeluaran kas dan setara kas yang dikelompokkan ke dalam kegiatan operasi, investasi, dan pendanaan dengan menggunakan metode tidak langsung.

Mata uang pelaporan yang digunakan dalam penyusunan laporan keuangan ini adalah Rupiah ("Rp").

**b. Kas dan Setara Kas**

- Kas di tangan (*Cash on Hand*)  
Yaitu uang tunai yang ada di perusahaan baik berasal dari kas besar dan dana kas kecil.
- Kas di Bank (*Cash on Bank*)  
Yaitu dana yang tersimpan dalam rekening giro, tabungan, dan deposito yang sewaktu-waktu dapat diluahkan dengan menggunakan cek atau bilyet giro atau tarik tunai.
- Setara Kas (*Cash Equivalent*)  
Yaitu investasi yang sifatnya sangat likuid, berjangka pendek dan yang dengan cepat dapat dijadikan kas dalam jumlah tertentu tanpa menghadapi risiko perubahan yang signifikan.

**c. Piutang Usaha (*Account Receivable*)**

Piutang disajikan sebesar nilai realisasi bersih (*net realizable value*). Perusahaan tidak mencadangkan piutang ragu-ragu. Apabila terdapat piutang yang tidak dapat ditagih akan dihapusbukukan dan dibebankan sebagai beban lain-lain pada laba rugi tahun berjalan.

**d. Persediaan (*Inventory*)**

Sediaan bahan baku dan bahan pembantu dicatat dan dinilai berdasarkan harga beli (*Historical Cost*) dengan menggunakan metode rata-rata. Sedangkan persediaan barang dalam proses dan barang setengah jadi dinilai berdasarkan *cost/biaya* produksi sampai dengan proses. Persediaan barang jadi dinilai berdasarkan *cost/biaya* produksi sampai dengan barang tersebut selesai, dengan menggunakan metode rata-rata (*Weighted Average Method*).

**e. Aset Tetap (*Fixed Asset*)**

Aset tetap dinyatakan berdasarkan biaya perolehan (*cost*) dikurangi dengan akumulasi penyusutan. Penyusutan Aset Tetap dihitung menggunakan metode garis lurus (*straight-line method*). Penyusutan dilakukan sesuai dengan taksiran masa manfaat dengan taksiran masa manfaat ekonomis aset tetap. Taksiran masa manfaat ekonomis aset Tetap digolongkan berdasarkan Peraturan Menteri Keuangan No. 96/PMK.03/2009 tentang jenis-jenis harta yang termasuk dalam kelompok harta berwujud bukan bangunan untuk keperluan penyusutan.

**f. Kewajiban (*Liabilities*)**

Yaitu utang-utang yang harus dibayar perusahaan dalam jangka waktu kurang dari satu tahun, antara lain:

- Utang Usaha (*Account Payable*)  
Yaitu kewajiban yang harus dibayar perusahaan kepada pihak ketiga atas kegiatan usaha perusahaan.
- Utang Pajak (*Tax Payable*)  
Utang pajak adalah kewajiban terutang kepada negara atas sejumlah kewajiban pajak yang dibebankan kepada perusahaan, seperti: Utang PPh Pasal 21, PPh 29, PPh Pasal 23, PPN.

**PD BHUMI PHALA WISATA**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**Untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2019 dan 2018**

---

**2. Ikhtisar Kebijakan Akuntansi - Lanjutan**

**g. Ekuitas (*Capital/Equity*)**

Yaitu hak pemilik terhadap perusahaan yang timbul sebagai akibat penanaman modal investasi pemilik ke dalam perusahaan. Unsur ekuitas dapat disubklasifikasikan dalam neraca menjadi pos-pos ekuitas, misalnya modal disetor, tambahan modal disetor, saldo laba, cadangan umum, dan cadangan tujuan yang disajikan dalam pos-pos terpisah. Klasifikasi semacam itu dapat menjadi relevan untuk pengambilan keputusan pemakai laporan keuangan apabila pos tersebut mengindikasikan pembatasan hukum atau pembatasan lainnya terhadap kemampuan perseroan untuk membagikan atau menggunakan ekuitas.

Modal Dasar adalah seluruh nilai nominal saham sesuai dengan Anggaran Dasar. Modal Disetor adalah modal yang telah efektif diterima bank sebesar nilai nominal saham. Tambahan Modal Disetor (*Agio Saham*), yaitu selisih lebih setoran modal yang diterima oleh bank sebagai akibat harga saham yang melebihi nilai nominalnya.

**h. Pendapatan (*Revenue*)**

Pendapatan diakui dan dicatat atas dasar metode *accrual basis* dan diakui pada saat barang diserahkan atau secara signifikan diberikan dan telah digunakan oleh pelanggan. Pendapatan perusahaan terdiri atas pendapatan utama yang berasal dari Tiketing waterpark dan penjualan makanan yang ada di dalam kawasan waterpark, pada saat yang sama diakui besarnya beban pokok penjualan.

Pendapatan dari luar usaha (*Non Operating Income*) yaitu pendapatan yang bersifat sampingan, terjadi sewaktu-waktu dan tidak berhubungan dengan kegiatan utama perusahaan.

**i. Beban (*Expense*)**

Yaitu pengorbanan ekonomis yang dilakukan untuk memperoleh penghasilan. Beban dikelompokkan menjadi tiga:

- Beban Administrasi dan Umum  
Diakui sebagai beban pada periode terjadinya yang timbul untuk mendukung operasional perusahaan dan disajikan dalam pos tersendiri dan dirinci berdasarkan jenis beban.
- Beban Pokok Usaha (*Product Costing*)  
Yaitu proses pengumpulan pengelompokan dan pembebanan biaya-biaya bahan baku, tenaga kerja langsung dan *over head* pabrik pada produk.
- Beban Dluar Usaha (*Other Expense*)  
Yaitu biaya-biaya yang terjadi yang tidak berhubungan dengan kegiatan usaha perusahaan.

**j. Beban pajak penghasilan (*Taxation*)**

Beban pajak penghasilan adalah pajak yang dihitung berdasarkan peraturan perpajakan dan pajak ini dikenakan atas laba kena pajak perusahaan.

**k. Transaksi Dengan Pihak-Pihak Yang Mempunyai Hubungan Istimewa**

Suatu pihak mempunyai hubungan istimewa dengan entitas jika:

1.
  - Secara langsung, atau tidak langsung melalui satu atau lebih perantara pihak tersebut;
  - Mengendalikan atau dikendalikan oleh, atau berada di bawah pengendalian bersama dengan entitas (termasuk entitas induk, entitas anak, dan fellow subsidiaries
  - Memiliki kepemilikan yang berpengaruh di entitas yang memberikan pengaruh signifikan atas entitas atau;
  - Memiliki pengendalian bersama atas entitas.
2. Pihak tersebut adalah entitas asosiasi, joint ventures dimana entitas tersebut merupakan venture, dan personil manajemen kunci entitas atau entitas induknya.

**PD BHUMI PHALA WISATA**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**Untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2019 dan 2018**

---

---

**2. Ikhtisar Kebijakan Akuntansi - *Lanjutan***

3. Pihak tersebut adalah keluarga dekat dari setiap orang yang diuraikan dalam nomor pertama dan keempat, pihak tersebut adalah entitas yang dikendalikan, dikendalikan bersama atau dipengaruhi secara signifikan oleh atau memiliki hak suara secara signifikan secara langsung atau tidak langsung setiap orang yang diuraikan dalam nomor dua.
4. Karyawan kunci, yaitu orang-orang yang mempunyai wewenang dan tanggung jawab untuk merencanakan, memimpin, dan mengendalikan kegiatan perusahaan pelapor yang meliputi anggota dewan komisaris, direksi dan manajer dari perusahaan serta anggota keluarga dekat orang-orang tersebut; dan
5. Perusahaan dimana suatu kepentingan substansial dalam hak suara dimiliki baik secara langsung maupun tidak langsung oleh setiap orang yang diuraikan dalam poin ketiga atau keempat, atau setiap orang tersebut mempunyai pengaruh signifikan atas perusahaan tersebut.
6. Pihak tersebut adalah program imbalan pasca kerja untuk imbalan pekerja entitas atau setiap entitas yang mempunyai hubungan istimewa dengan entitas tersebut.

**PD BHUMI PHALA WISATA**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**Untuk Tahun Yang Berakhir Pada 31 Desember 2019 dan 2018**  
*(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)*

**4. INFORMASI YANG MENDUKUNG POS-POS NERACA**

**4.1 KAS DAN SETARA KAS**

Kas dan setara kas terdiri dari uang tunai dan dana yang ditempatkan pada bank per 31 Desember 2019 dan 2018 dengan rincian sebagai berikut:

	31 Desember 2019	31 Desember 2018
<b>Kas</b>		
- Kas	107,440,973	137,512,880
- Kas Penampungan	237,080,500	-
- Kas Loket	-	66,836,709
<b>Sub Saldo Kas</b>	<b>344,521,473</b>	<b>204,349,589</b>
<b>Setara Kas</b>		
Giro		
- Giro PT BPD Jawa Tengah 1-014-00123-5	744,667,462	506,013,712
<b>Sub Saldo Giro</b>	<b>744,667,462</b>	<b>506,013,712</b>
Tabungan		
- Tabungan PD BPR Bank Pasar 100.513.0005107	5,546,759	-
- Tabungan PD BPR BKK Temanggung 01.01.012909	64,761,337	25,255,734
- Tabungan PD BKK Pringsurat 002201000196	429,999,448	421,982,890
- Tabungan PT Bank BRI 366801023377538	-	47,430,247
<b>Sub Saldo Tabungan</b>	<b>500,307,544</b>	<b>494,668,871</b>
Deposito		
- Deposito PD BKK Pringsurat Kab. Temanggung 002301001363	300,000,000	700,000,000
- Deposito PD BKK Pringsurat Kab. Temanggung 002301001377	400,000,000	-
- Deposito PD BKK Temanggung 01.01.003566	350,000,000	650,000,000
- Deposito PD BPR "Bank Pasar" Kab. Temanggung 100.201.0015614	100,000,000	-
- Deposito PD BPR "Bank Pasar" Kab. Temanggung 100.201.0015676	100,000,000	-
<b>Sub Saldo Deposito</b>	<b>1,250,000,000</b>	<b>1,350,000,000</b>
<b>Saldo Kas Dan Setara Kas</b>	<b>2,839,496,479</b>	<b>2,555,032,172</b>

**4.1.a PD BKK Pringsurat**

Sesuai dengan Surat Keterangan dari Direksi PD Bhumi Phala Wisata dengan nomor 02/BPW/IN/XI/0420 pada tanggal 03 April 2020. Terkait akun setara kas penempatan tabungan dan deposito milik PD Bhumi Phala Wisata yang ditempatkan pada PD BKK Pringsurat yang beralamat di Jl. Hayam Wuruk No. 31 Sidorejo - Temanggung dengan rincian sebagai berikut :

No.	Jenis Penempatan	No. Rekening atau No. Bilyet	Jumlah
1.	Tabungan	002201000196	429,999,448
2.	Deposito	002301001363 (Tertanggal 06-02-2017)	300,000,000
3.	Deposito	002301001377 (Tertanggal 17-03-2017)	400,000,000
<b>Jumlah</b>			<b>1,129,999,448</b>

Untuk jenis penempatan berupa tabungan, saldo tersebut merupakan saldo akhir per 28 Juni 2019, dikarenakan PD BKK Pringsurat tersebut sudah tidak beroperasi lagi sejak Juni 2019, sehingga tidak dapat dilakukan konfirmasi bank.

Atas jumlah dana yang sudah ditempatkan tersebut belum dapat dipastikan pengembaliannya, karena masih menunggu keputusan dari Pemerintah Provinsi Jawa Tengah.

**4.2 PIUTANG USAHA**

Piutang usaha per 31 Desember 2019 dan 2018 adalah sebagai berikut:

	31 Desember 2019	31 Desember 2018
<b>Piutang Usaha</b>		
- Piutang Usaha	45,000,000	65,000,000
<b>Saldo Piutang Usaha</b>	<b>45,000,000</b>	<b>65,000,000</b>

**4.3 PERSEDIAAN**

Persediaan per 31 Desember 2019 dan 2018 adalah sebagai berikut:

	31 Desember 2019	31 Desember 2018
<b>Persediaan</b>		
- Persediaan F & B	177,590,228	90,851,345
<b>Saldo Persediaan</b>	<b>177,590,228</b>	<b>90,851,345</b>

**PD BHUMI PHALA WISATA**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**Untuk Tahun Yang Berakhir Pada 31 Desember 2019 dan 2018**  
*(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)*

**4. INFORMASI YANG MENDUKUNG POS-POS NERACA - LANJUTAN**

**4.4 ASET TETAP DAN AKUMULASI PENYUSUTAN**

Saldo aset tetap dan akumulasi penyusutannya yang dimiliki oleh perusahaan per tanggal 31 Desember 2019 dan 2018, sebagai berikut:

Keterangan	2018	Penambahan	Pengurangan	2019
<b>Harga Perolehan</b>				
- Tanah	7,250,963,000	-	-	7,250,963,000
- Bangunan	9,386,981,730	430,469,000	-	9,817,450,730
- Inventaris I	819,744,662	55,754,000	-	875,498,662
- Inventaris II	71,025,500	3,500,000	-	74,525,500
- Kendaraan	352,100,000	-	-	352,100,000
<b>Jumlah</b>	<b>17,880,814,892</b>	<b>489,723,000</b>	<b>-</b>	<b>18,370,537,892</b>
Keterangan	2018	Penambahan	Pengurangan	2019
<b>Akumulasi Penyusutan</b>				
- Bangunan	(1,669,524,044)	(583,724,646)	-	(2,253,248,690)
- Inventaris I	(651,109,724)	(101,169,857)	-	(752,279,581)
- Inventaris II	(34,353,338)	(8,479,237)	-	(42,832,575)
- Kendaraan	(219,770,313)	(44,012,500)	-	(263,782,813)
<b>Jumlah</b>	<b>(2,574,757,419)</b>	<b>(737,386,240)</b>	<b>-</b>	<b>(3,312,143,659)</b>
<b>Nilai Buku</b>	<b>15,306,057,474</b>			<b>15,058,394,233</b>

**4.5 ASET LAINNYA**

Aset Lainnya per 31 Desember 2019 dan 2018 adalah sebagai berikut:

	31 Desember 2019	31 Desember 2018
Aset Lainnya		
- Aktiva Dalam Penyelesaian	190,410,000	190,410,000
<b>Saldo Aset Lainnya</b>	<b>190,410,000</b>	<b>190,410,000</b>

**4.5.a Surat Perintah Mulai Kerja (SPMK)**

Sesuai dengan Surat Perintah Mulai Kerja (SPMK) dengan nomor 24/SPMK/BPW/WPBT/VI/2015 tentang Pekerjaan Pengadaan Wahana Permainan Benteng Takasi Pikatan Water Park dan Kegiatan Pengadaan Wahana Permainan Benteng Takasi Pikatan Water Park Tahun Anggaran 2015, yang ditandatangani oleh:

Nama : Raharja Tri Kumuda, A.Md, BBA, SE  
 Jabatan : Pejabat Pembuat Komitmen Kegiatan Pengadaan Wahana permainan Benteng Takasi Pikatan Water Park.

Dan sesuai dengan surat perjanjian kontrak nomor 22/SPK/BPW/WPBT/VI/0615 tanggal 25 Juni 2015 memberikan perintah kepada:

Nama : PT. Cipta Kreasi Anak Negeri  
 Alamat : Komplek Sentris D.5 Rt. 019 Rw. 007 Cibatu, Cisaat, Kab. Sukabumi, Jawa Barat.  
 Harga : Rp 197.010.000,- (Seratus Sembilan Puluh Tujuh Juta Sepuluh Ribu Rupiah) termasuk pajak yang  
 Negosiasi berlaku.

Dengan perintah untuk segera memulai pelaksana pekerjaan dengan memperhatikan ketentuan-ketentuan sebagai berikut:

1. Macam Pekerjaan : Pengadaan Wahana permainan Benteng Takasi Pikatan Water Park.
2. Lokasi Pekerjaan : Kolam Renang Pikatan Water Park.
3. Tanggal Mulai Kerja : 25 Juni 2015
4. Syarat-syarat Mulai Kerja : Sesuai dengan persyaratan dan ketentuan kontrak.
5. Waktu Pengerjaan : Selama 90 (Sembilan Puluh) hari Kalender dan pekerjaan harus sudah selesai pada tanggal 24 September 2015.
6. Denda : Terhadap setiap hari keterlambatan pelaksanaan/penyelesaian pekerjaan penyedia akan dikenakan denda keterlambatan sebesar 1/1000 dari nilai kontrak atau bagian tertentu dari nilai kontrak sebelum PPN sesuai syarat umum Surat Perintah Kerja.



**PD BHUMI PHALA WISATA**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**Untuk Tahun Yang Berakhir Pada 31 Desember 2019 dan 2018**  
*(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)*

**4. INFORMASI YANG Mendukung POS-POS NERACA - LANJUTAN**

**4.5.b Surat Perintah Kerja (SPK)**

Sesuai dengan Surat Perintah Kerja (SPK) yang dikeluarkan oleh PD. Bhumi Phala Wisata dengan nomor 22/SPK/BPW/WPBT/VI/0615 tanggal 25 Juni 2015 mengenai Pembuatan Wahana Permainan Benteng Takasi di Pikatan Water Park. Surat Perintah Kerja ini berlaku efektif terhitung sejak tanggal diterbitkan SPK dan penyelesaian keseluruhan pekerjaan sebagaimana diatur dalam SPK ini. Anggaran atau Nilai Pekerjaan rinciannya sebagai berikut:

No	Uraian Pekerjaan	Kuantitas/Satuan Ukuran	Harga Satuan (Rp)	Total (Rp)
1.	Biaya Pemasangan Benteng Takasi	Lot/1.00	6,000,000.00	6,000,000.00
2.	Komponen Benteng Takasi	Set/1.00		
2a.	Pijakan Kaki	Set/1.00	17,600,000.00	17,600,000.00
2b.	Matras Stage Awal	Set/1.00	15,000,000.00	15,000,000.00
2c.	Jaring Laba-laba + Matras	Set/1.00	18,000,000.00	18,000,000.00
2d.	Palang Putar	Set/1.00	16,500,000.00	16,500,000.00
2e.	Maras + Balok Putar	Set/1.00	25,500,000.00	25,500,000.00
2f.	Matras Naik	Set/1.00	20,200,000.00	20,200,000.00
2g.	Gawang Berundak	Set/1.00	19,000,000.00	19,000,000.00
2h.	Matras Turun	Set/1.00	18,500,000.00	18,500,000.00
2i.	Jebakan Pintu Berpindah	Set/1.00	22,800,000.00	22,800,000.00
<b>Jumlah</b>				<b>179,100,000.00</b>
<b>PPN 10%</b>				<b>17,910,000.00</b>
<b>Jumlah Total</b>				<b>197,010,000.00</b>
<b>Terbilang: Seratus Sembilan Puluh Tujuh Juta Sepuluh Ribu Rupiah</b>				

Dalam perjalanannya, paket pekerjaan tersebut terpaksa diberhentikan secara mendadak oleh perusahaan dan tidak ada perintah tertulis secara resmi dari Pemerintah Daerah atau Badan Pengawas, hanya perintah secara lisan oleh Badan Pengawas dan Plt. Direktur PD Bhumi Phala Wisata yang menjabat saat itu, sehingga pembangunan Wahana Permainan Benteng Takasi terpaksa diberhentikan dan tidak dilanjutkan kembali.

**4.5.c Berita Acara Pengalihanfungsi Aset**

Sesuai dengan Berita Acara Pengalihan Aset Bekas Benteng Takasi Menjadi Tempat Parkir Kendaraan Operasional Perusahaan dengan nomor 12/BA/BPW/IN/IX/0618 pada hari Rabu tanggal 1 Juni 2019 bertempat di Kantor Perusahaan Daerah Bhumi Phala Wisata Kabupaten Temanggung, beralamat di Komplek Pikatan Waterpark Rt. 05 RW. 05 Desa Mudal Kabupaten Temanggung, telah dilakukan pengalihanfungsi aset bekas benteng takasi untuk dijadikan bahan tempat parkir kendaraan operasional perusahaan, adapun aset bekas Benteng Takasi sebagai berikut:

No.	Nama Barang	Ukuran	Jumlah
1	Besi Pipa	4 inchi	5 unit
2	Besi Pipa	6 inchi	4 unit
3	Besi Pipa	3 inchi	3 unit
4	Seng Galvalum		1 unit
5	Besi Pipa	4x4	25 unit
6	Besi Palang		1 unit
7	Pijakan Kaki		10 unit
8	Roll Besar		4 unit
9	Papan Luncur Lapis Karet		1 unit
10	Besi Kanopi kolam 2		2 unit
11	Seng Bongkaran kolam 2		40 lembar
12	Besi/ Stanliss Maingate		4 buah
13	Besi H		16 buah
14	Besi Kuda-kuda Atap		8 set

Barang tersebut telah diperiksa dan terdapat bahan-bahan yang masih bisa digunakan kembali.

**PD BHUMI PHALA WISATA**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**Untuk Tahun Yang Berakhir Pada 31 Desember 2019 dan 2018**  
*(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)*

**4. INFORMASI YANG MENDUKUNG POS-POS NERACA - LANJUTAN**

**4.6 UTANG USAHA**

Utang Usaha per 31 Desember 2019 dan 2018 adalah sebagai berikut:

	<u>31 Desember 2019</u>	<u>31 Desember 2018</u>
Utang Usaha		
- Utang Usaha	32,286,858	-
<b>Saldo Utang Usaha</b>	<b>32,286,858</b>	<b>-</b>

**4.7 UTANG PAJAK**

Merupakan utang pajak per 31 Desember 2019 dan 2018, dengan rincian sebagai berikut:

	<u>31 Desember 2019</u>	<u>31 Desember 2018</u>
Utang Pajak		
- Utang Pajak	202,956,033	329,927,563
<b>Saldo Utang Pajak</b>	<b>202,956,033</b>	<b>329,927,563</b>

**Utang Pajak terdiri dari :**

- Utang Pajak PPh pasal 29 Badan Kurang Bayar 2018	127,887,706
- Utang pajak PPh pasal 29 Badan Kurang Bayar 2019	75,068,327
<b>Jumlah Utang Pajak</b>	<b>202,956,033</b>

**4. INFORMASI YANG MENDUKUNG POS-POS NERACA - LANJUTAN**

**4.8 UTANG LAINNYA**

Utang Lainnya per 31 Desember 2019 dan 2018 adalah sebagai berikut:

	<u>31 Desember 2019</u>	<u>31 Desember 2018</u>
Utang Lainnya		
- Utang Lainnya	9,109,600	-
<b>Saldo Utang Lainnya</b>	<b>9,109,600</b>	<b>-</b>

**4.9 MODAL DISETOR**

Modal disetor per 31 Desember 2019 dan 2018 adalah sebagai berikut:

	<u>31 Desember 2019</u>	<u>31 Desember 2018</u>
Modal		
- Modal Disetor	14,447,586,000	14,447,586,000
<b>Saldo Modal Disetor</b>	<b>14,447,586,000</b>	<b>14,447,586,000</b>

**4.10 SALDO LABA (RUGI)**

Mutasi saldo laba rugi tahun 2019 dan 2018 adalah sebagai berikut:

	<u>31 Desember 2019</u>	<u>31 Desember 2018</u>
Saldo Laba		
- Laba (Rugi) Tahun Lalu	-	-
- Laba (Rugi) Tahun Berjalan	1,253,070,377	1,389,273,808
<b>Saldo Akhir</b>	<b>1,253,070,377</b>	<b>1,389,273,808</b>

**PD BHUMI PHALA WISATA**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**Untuk Tahun Yang Berakhir Pada 31 Desember 2019 dan 2018**  
*(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)*

**5. INFORMASI YANG MENDUKUNG POS-POS LABA RUGI**

**5.1 PENDAPATAN USAHA**

Rincian pendapatan usaha yang berasal dari penjualan 2019 dan 2018 adalah sebagai berikut:

	<u>31 Desember 2019</u>	<u>31 Desember 2018</u>
<b>Pendapatan Usaha</b>		
<b>Pikatan Water Park</b>	-	4,582,221,650
- Pendapatan Ticketing	3,704,023,250	-
- Pendapatan Sewa (ban,loker,air hangat,pelampung,bagi hasil)	137,134,500	-
- Pendapatan Parkir	39,230,500	-
- Pendapatan Kartu Langganan	155,860,000	-
<b>Tirto Asri Water Splash</b>	-	830,408,800
- Pendapatan Ticketing	711,100,000	-
- Pendapatan Sewa (ban,loker)	31,119,500	-
- Pendapatan Kartu Langganan	8,490,000	-
<b>Food Service</b>	-	1,756,097,260
- Pendapatan Minimarket	1,135,659,700	-
- Pendapatan Cafe	384,181,500	-
- Pendapatan Paket Catering	160,646,000	-
<b>Pendapatan Event</b>	-	49,484,000
<b>Pendapatan Gathering</b>	35,935,975	20,237,600
<b>Pendapatan Lain-lain dan Sponsorship</b>	92,624,400	111,532,000
<b>Jumlah Pendapatan Usaha</b>	<b><u>6,596,005,325</u></b>	<b><u>7,349,981,310</u></b>

**5.2 BEBAN POKOK PENJUALAN**

Beban Pokok Penjualan tahun 2019 dan 2018 rinciannya sebagai berikut:

	<u>31 Desember 2019</u>	<u>31 Desember 2018</u>
<b>Beban Pokok Penjualan</b>		
Persediaan Awal	90,851,345	140,910,651
Pembelian F & B	1,276,421,618	1,329,812,356
- Barang Tersedia Untuk Dijual	1,367,272,963	1,470,723,007
Persediaan Akhir	<u>(177,590,228)</u>	<u>(90,851,345)</u>
<b>Jumlah Beban Pokok Penjualan</b>	<b><u>1,189,682,735</u></b>	<b><u>1,379,871,662</u></b>

**5.3 BEBAN ADMINISTRASI DAN UMUM**

Beban administrasi dan umum tahun 2019 dan 2018 yang terdiri dari:

	<u>31 Desember 2019</u>	<u>31 Desember 2018</u>
<b>Beban administrasi dan umum</b>		
- Rumah Tangga Kantor	17,804,926	20,568,494
- Jamuan Tamu & Rapat	16,738,200	13,328,000
- ATK & Foto Copy	25,275,200	44,138,800
- Cetak dan Tiket	20,451,000	-
- Telepon & Internet	40,686,981	38,136,917
- Biaya Akomodasi & Perjalanan Dinas	9,030,100	7,149,054
- Asuransi	176,682,289	140,604,766
- Koran	1,140,000	-
- Forum Komunikasi BUMD	16,700,000	-
- Program Tahunan Perusahaan	110,935,000	109,955,000
<i>Jumlah dipindahkan</i>	<u>435,443,696</u>	<u>373,881,031</u>

**PD BHUMI PHALA WISATA**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**Untuk Tahun Yang Berakhir Pada 31 Desember 2019 dan 2018**  
*(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)*

**5. INFORMASI YANG MENDUKUNG POS-POS LABA RUGI - LANJUTAN**

<b>5.3 Beban administrasi dan umum- Lanjutan</b>	<b>31 Desember 2019</b>	<b>31 Desember 2018</b>
<i>Jumlah pindahan</i>	435,443,696	373,881,031
- Beban Lain-lain	-	6,035,000
<b>Maintenance</b>		
- Listrik	182,503,637	175,461,916
- Pemeliharaan Wahana	70,022,710	62,698,950
- Pemeliharaan Alat Kantor	13,694,900	25,649,000
- Pemeliharaan Kendaraan	22,675,100	28,245,890
<b>Operasional</b>		
- Obat Kimia Pengolahan Air	123,750,000	99,012,000
- Belanja Kegiatan Operasional	67,425,325	70,674,600
- BBM	41,687,941	36,796,309
<b>Akuntan Publik</b>	20,000,000	20,000,000
<b>Bundling Produk</b>	-	526,114,935
<b>Jumlah Beban Administrasi Dan Umum</b>	<b>977.203.309</b>	<b>1.424.569.631</b>
<b>Beban Tenaga Kerja</b>		
- Gaji	1,355,627,979	1,433,994,908
- Harian Lepas	230,032,950	154,692,673
- Lembur	6,418,160	18,437,415
- Insentif	128,100,000	151,000,000
- THR	158,843,906	158,752,118
- Pengembangan SDM	113,711,437	122,370,085
- Jasa Pengabdian	41,847,675	13,338,747
- Pajak PPH 21 Penghasilan	-	-
<b>Jumlah Beban Tenaga Kerja</b>	<b>2,034,582,107</b>	<b>2,052,585,946</b>
<b>Beban Pemasaran</b>		
- Promosi	182,832,543	124,607,800
- Penyelenggaraan Event	-	77,632,150
- Sales Call	9,273,576	16,950,930
<b>Jumlah Beban Pemasaran</b>	<b>192,106,119</b>	<b>219,190,880</b>
<b>Beban Penyusutan</b>		
- Bangunan	583,724,646	564,428,830
- Inventaris I	101,169,857	107,616,976
- Inventaris II	8,479,237	-
- Kendaraan	44,012,500	44,012,500
<b>Jumlah Beban Penyusutan</b>	<b>737,386,240</b>	<b>716,058,306</b>

**5.4 PENDAPATAN (BEBAN) DI LUAR USAHA**

Jumlah tersebut merupakan pendapatan (beban) diluar usaha untuk tahun 2019 dan 2018 dengan rincian sebagai berikut:

	<b>31 Desember 2019</b>	<b>31 Desember 2018</b>
<b>Pendapatan Diluar Usaha</b>		
- Pendapatan Bunga	91,250,438	132,787,089
<b>Sub Jumlah Pendapatan Diluar Usaha</b>	<b>91,250,438</b>	<b>132,787,089</b>

**PD BHUMI PHALA WISATA**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**Untuk Tahun Yang Berakhir Pada 31 Desember 2019 dan 2018**  
*(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)*

**5. INFORMASI YANG Mendukung POS-POS LABA RUGI - LANJUTAN**

**5.4 PENDAPATAN (BEBAN) DI LUAR USAHA - LANJUTAN**

<b>Beban Diluar Usaha</b>		
- Biaya Administrasi Bank	34,783,337	14,510,098
<b>Sub Jumlah Beban Diluar Usaha</b>	<u>34,783,337</u>	<u>14,510,098</u>
<b>Jumlah Pendapatan (Beban) Diluar Usaha</b>	<u>56,467,101</u>	<u>118,276,991</u>

**5.5 BEBAN PAJAK PENGHASILAN**

Beban Pajak Penghasilan PD Bhumi Phala Wisata untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 yaitu;

	31 Desember 2019	31 Desember 2018
<b>Beban Pajak Penghasilan</b>		
- Pajak Penghasilan	268,441,538	286,708,068
<b>Jumlah Beban Pajak Penghasilan</b>	<u>268,441,538</u>	<u>286,708,068</u>

Perhitungan Taksiran Pajak 2019:

Pendapatan Bruto	a.	6,687,255,763
Laba sebelum Pajak		<u>1,521,511,916</u>
Koreksi Fiskal		
- Pendapatan Bunga Bank		(91,250,438)
- Biaya Promosi		192,106,119
- Biaya Koran dan Forum BUMD		17,840,000
- Biaya Administrasi Bank		<u>34,783,337</u>
Laba Fiskal	b.	<u>1,674,990,934</u>

PKP yg Memperoleh Fasilitas

(4.800.000.000 : a) x b c. 1,202,280,392

PKP yg tidak memperoleh fasilitas d. 472,710,542

(b - c)

Taksiran Pajak:

Laba yg dikenakan tarif 50%:

12,5% x c 150,285,049

Laba yg dikenakan tarif 100%

25% x d 118,177,458

Taksiran Pajak 268,462,507

**Angsuran Pajak**

Januari	12,010,031
Februari	12,010,031
Maret	12,010,031
April	12,010,031
Mei	12,031,000
Juni	12,010,031
Juli	24,262,605
Agustus	24,262,605
September	-
Oktober	24,262,605
November	24,262,605
Desember	24,262,605
	<u>193,394,180</u>

**Angsuran Jan - Desember** **193,394,180**

**Utang Pajak PPH Pasal 29 (kurang bayar)** 75,068,327

**Jumlah Taksiran Pajak** 268,462,507

**5.6 PERISTIWA PENTING SETELAH TANGGAL LAPORAN POSISI KEUANGAN**

Tidak ada peristiwa penting setelah tanggal Laporan Posisi Keuangan yang secara material berpengaruh pada laporan keuangan perusahaan.

**PD BHUMI PHALA WISATA**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**Untuk Tahun Yang Berakhir Pada 31 Desember 2019**

---

**6. PENGUNGKAPAN LAINNYA**

**a. Pendirian Perusahaan**

PD Bhumi Phala Wisata merupakan usaha yang berbentuk Perusahaan Daerah milik Pemerintah Daerah Kabupaten Temanggung yang berkedudukan di komplek Water Park Pikatan RT.05 Mudal, Temanggung yang permodalanya bersumber dari kekayaan daerah yang dipisahkan, perusahaan ini didirikan berdasarkan peraturan Daerah Kabupaten Temanggung No : 3 Tahun 2009 tentang Perusahaan Daerah Bhumi Phala Wisata tanggal 14 Maret 2009, yang kemudian diperbaharui dengan Perda No. 15 tahun 2013 tentang Perusahaan Daerah Bhumi Phala Wisata Kabupaten Temanggung, adapun petunjuk pelaksanaan Perda tersebut tertuang dalam Perda No: 46 Tahun 2014 tentang Petunjuk Pelaksanaan Perda Kabupaten Temanggung No: 15 Tahun 2013 Tentang Perusahaan Daerah Bhumi Phala Wisata.

**b. Perijinan dan Legalitas**

Dalam menjalankan usaha PD Bhumi Phala Wisata telah memiliki perizinan dari pemerintah setempat sebagai berikut:

1. Peraturan Daerah Kabupaten Temanggung Nomor 15 Tahun 2013 Tentang Perusahaan Daerah Bhumi Phala Wisata Kabupaten Temanggung, tanggal 22 November 2013.
2. Tanda Daftar Perusahaan Perseroan Terbatas Nomor: 11316701262 yang dikeluarkan oleh Kantor Pelayanan Perizinan dan Penanaman Modal Pemerintah Kabupaten Temanggung, tanggal 25 Februari 2015 berlaku sampai dengan 11 Desember 2019.
3. Nomor Pokok Wajib Pajak Nomor: 02.783.457.1-533.00 yang dikeluarkan oleh kantor Direktorat Jenderal Pajak, Kantor Pelayanan Pajak Pratama Kabupaten Temanggung.
4. Surat Izin Usaha Perdagangan (SIUP) nomor: 503.517/059/SIUP.K/II/2015 yang dikeluarkan oleh Kantor Pelayanan Perizinan dan Penanaman Modal Kabupaten Temanggung, tanggal 25 Februari 2015 dan berlaku sampai 11 Desember 2019.

**c. Maksud dan Tujuan**

Maksud dan tujuan pendirian perusahaan sebagaimana tercantum dalam Perda Kabupaten Temanggung Nomor 3 Tahun 2009 tanggal 14 Maret pasal 2 adalah:

- a. Memberikan jasa pelayanan;
- b. Menyelenggarakan kemanfaatan umum
- c. Memupuk pendapatan; dan
- d. Menunjang pembangunan daerah

Untuk menunjang maksud dan tujuan Perusahaan tersebut. Maka berdasarkan Perda Kabupaten Temanggung Nomor 3 Tahun 2009 Pasal 2, Perusahaan Daerah Bhumi Phala Wisata Kabupaten Temanggung bergerak dalam bidang usaha pariwisata yang meliputi objek wisata;

1. Pengelolaan obyek wisata Pikatan Water Park
2. Tirta Asri
3. Monumen Bambang Sugeng

**d. Nama, Tempat dan Kedudukan**

PD Bhumi Phala Wisata berkedudukan di Water Park Pikatan RT.05 RW. 05 Mudal, Temanggung. Telp. (0293) 4900 440. Temanggung.

**PD BHUMI PHALA WISATA**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**Untuk Tahun Yang Berakhir Pada 31 Desember 2019**

**6. PENGUNGKAPAN LAINNYA - LANJUTAN**

**e. Permodalan**

Berdasarkan Perda Kabupaten Temanggung no. 3 tahun 2009, tanggal 14 Maret 2009 pasal 6, Modal dasar PD Bhumi Phala Wisata terdiri dari asset/kekayaan obyek wisata sebesar Rp.12.449.445.278 (Dua belas milyar empat ratus empat puluh sembilan juta empat ratus empat puluh lima ribu dua ratus tujuh puluh enam rupiah).

Berdasarkan Perda No. 15 tahun 2013 tentang Perusahaan Daerah Bhumi Phala Wisata Kabupaten Temanggung yang ditetapkan tanggal 22 November 2013, dinyatakan bahwa modal dasar perusahaan sebesar Rp. 15.000.000.000,- (lima belas milyar rupiah).

Berdasarkan Perda No. 16 tahun 2013 tentang Perubahan Kedua Atas Peraturan Daerah Kabupaten Temanggung Nomor 11 Tahun 2010 Tentang Penyertaan Modal Pemerintah Kabupaten Temanggung yang ditetapkan tanggal 22 November 2013. Untuk penyertaan modal Pemerintah Kabupaten Temanggung kepada PD Bhumi Phala Wisata adalah sejumlah Rp. 6.204.140.908,- (enam milyar dua ratus empat juta seratus empat puluh ribu sembilan ratus delapan rupiah) dengan rincian berupa uang tunai sebesar Rp. 485.421.908, (empat ratus delapan puluh lima juta empat ratus dua puluh satu ribu sembilan ratus delapan rupiah) dan berupa Barang/Aset sejumlah Rp. 5.718.719.000,- (Lima milyar tujuh ratus delapan belas juta tujuh ratus sembilan belas ribu rupiah).

Kemudian berdasarkan Peraturan Daerah Kabupaten Temanggung Nomor. 8 Tahun 2015 Tentang Penyertaan Modal Pemerintah Kabupaten Temanggung pada Badan Usaha Milik Daerah Kabupaten Temanggung Tahun 2015 - 2018 yang ditetapkan tanggal 5 Agustus 2015 dengan rincian penyertaan modal untuk Perusahaan Daerah Bhumi Phala Wisata adalah sebagai berikut:

No	Tahun	Keterangan	Nominal
1	2014	Uang Tunai dan Barang/Aset	6,204,140,908
2	2015	Barang/Aset	6,611,883,000
3	2016	Uang Tunai	1,400,000,000
4	2017	-	-
5	2018	Uang Tunai	231,562,092
<b>Jumlah</b>			<b>14,447,586,000</b>

**f. Susunan Pengurus**

(1) Susunan Badan Pengawas per 31 Desember 2019 dan 2018 adalah sebagai berikut:

	31 Desember 2019	31 Desember 2018
Ketua	: : Drs. Suyono, M.M	: Drs. Suyono, M.M
Sekretaris	: : Ir. Sunardi, M.M	: Ir. Sunardi, M.M

(2) Susunan Direksi per 31 Desember 2019 dan 2018 adalah sebagai berikut :

	31 Desember 2019	31 Desember 2018
Direktur	: -	: -
Direktur (Plt)	: Ir. Sunardi, M.M.	: Ir. Sunardi, M.M
Manager Operasional	: -	: -
Manager Keuangan	: -	: -
Manager Pemasaran	: Trisman Dodi, SE, MM	: Trisman Dodi, SE, MM

Sampai pada akhir pemeriksaan, PD Bhumi Phala Wisata menggunakan kebijakan karyawan kontrak untuk bagian produksi.

**g. Tanggal Penyelesaian Laporan**

Direksi bertanggungjawab atas penyajian dan pengungkapan laporan keuangan untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2019, yang disusun dan diotorisasi pada tanggal 06 April 2020.

---

LAMPIRAN

---



**PD BHUMI PHALA WISATA**  
**PERSEDIAAN BARANG DAN PEMBELIAN FOOD SERVICE**  
**Untuk Tahun Yang Berakhir pada 31 Desember 2019**

ID	Kode	Nama Barang	Stok Awal	Pembelian	Harga Beli	Total	Nominal
54	8991002122017	ABC EXO MILK COFFEE	19		Rp 3,620	19	Rp 68,777
77	8992772585026	ADEM SARI BOTOL	98		Rp 5,162	98	Rp 505,862
78	8992772586016	ADEM SARI KALENG	65		Rp 4,901	65	Rp 318,533
596	8993176812039	BALSEM GELIGA 10 G	5		Rp 4,437	5	Rp 22,183
597	8993176812022	BALSEM GELIGA 20 G	7		Rp 7,975	7	Rp 55,825
949	8992696404441	BEAR BRAND PUTIH	73		Rp 8,396	73	Rp 612,932
1516	8992716109172	BISKUAT BOLU COK 16 GR	27		Rp 1,173	27	Rp 31,671
1518	8992716109462	BISKUAT BOLU PANDAN16 GR	36		Rp 1,173	36	Rp 42,228
1538	7622210437617	BISKUAT ORIGINAL 10gr	11		Rp 371	11	Rp 4,081
2849	089686600513	CHEETOS NET BBQ 12 GR	29		Rp 792	29	Rp 22,968
2908	8992802080033	CHIL GO STRAWBERRY	3		Rp 3,744	3	Rp 11,232
2909	8992802080019	CHIL GO VANILA	11		Rp 3,744	11	Rp 41,184
2930	089686598018	CHITATO SAPI PANGGANG 15GR	26		Rp 1,626	26	Rp 42,274
2932	089686598025	CHITATO SAPI PANGGANG 35GR	95		Rp 4,480	95	Rp 425,600
3070	8993200661336	CIMORY MANGO 250ML	2	1	Rp 7,500	3	Rp 22,500
3072	8993200661350	CIMORY ANEKA BUAH 250ml	1	2	Rp 7,500	3	Rp 22,500
3075	8993200661299	CIMORY LECI 250ml	2	1	Rp 7,500	3	Rp 22,500
3375	8992775717011	CLEVO STRAW 125ml	30		Rp 2,015	30	Rp 60,450
3721	8992772485029	COOLANT BELIMBING	165		Rp 4,204	165	Rp 693,691
4484	8991001111623	TAKE IT WAFER 17 GR	2		Rp 3,025	2	Rp 6,050
4512	8991001780140	TWISTER CHOCHOLATE 45 G	2		Rp 4,114	2	Rp 8,228
5541	8998866101486	EMERON WHITE LOTION 100 ML	9		Rp 3,000	9	Rp 27,000
6256	8999999294038	FEAST COKLAT 65ML	53		Rp 3,636	53	Rp 192,727
6257	8999999294021	FEAST VANILLA 65ML	17		Rp 3,636	17	Rp 61,818
6387	8998866500708	FLORIDINA	355		Rp 2,375	355	Rp 843,125
7154	8992775305102	GERY MALKIST KELAPA	18		Rp 5,445	18	Rp 98,010
7161	8992775000663	GERY BANTAL KEJU	41		Rp 1,634	41	Rp 66,974
7175	8998989100120	GG FILTER	32		Rp 17,800	32	Rp 569,600
7265	8992825121119	GIZO COCONE COK 18 GR	13		Rp 2,805	13	Rp 36,465
7268	8992825126114	GIZO ESKIMU RASA COKLAT 18 GR	19		Rp 2,890	19	Rp 54,910
7538	8993176110111	GPU 30 ML	3		Rp 7,883	3	Rp 23,650
7539	8993176110104	GPU 60 ML	2		Rp 12,500	2	Rp 25,000
8181	8994504110414	HELLO PANDA STICK CHOCO 20	4		Rp 2,855	4	Rp 11,420
8772	8993007000062	INDOMILK UHT COK 200ml	1		Rp 3,305	1	Rp 3,305
8797	8993176150018	INHALER LANG	4		Rp 8,500	4	Rp 34,000
8873	8998866610377	Isoplus	164		Rp 3,708	164	Rp 608,166
9537	8992775110157	KACANG GARUDA KULIT 75GR	24		Rp 3,515	24	Rp 84,348
9703	8992775204009	KCG ATOM GARUDA MANIS 130 GR	13		Rp 8,500	13	Rp 110,500
9704	8992775211410	KCG PILUS GARUDA PEDAS 95 GR	9		Rp 3,999	9	Rp 35,989
10509	4987072019801	Kool Fever Plester Demam	3		Rp 5,000	3	Rp 15,000
10554	8996001600313	Kopiko 78 Caramel Frappe	86		Rp 3,958	86	Rp 340,417
10555	8996001600221	Kopiko 78 Coffee Latte	106		Rp 3,958	106	Rp 419,584
10556	8996001600306	Kopiko 78 Mocharetta	43		Rp 3,958	43	Rp 170,209
11280	8996001600399	LE MINERAL 1500ML	48		Rp 3,225	48	Rp 154,800
11281	8996001600269	LE MINERAL 600 ML	1136		Rp 1,592	1136	Rp 1,808,137
11282	8996001600375	LE MINERAL 330ML	323		Rp 1,229	323	Rp 397,077
12219	8999999005689	MAGNUM CLASSIC 90ML	1		Rp 5,455	1	Rp 5,455
13628	8850389108048	MOGU MOGU MANGGA	1	6	Rp 7,414	7	Rp 51,896
13629	8850389114438	MOGU MOGU MELON	4	6	Rp 7,414	10	Rp 74,137
13633	8850389108277	MOGU-MOGU KELAPA	3	6	Rp 7,414	9	Rp 66,723
15527	8992760223022	OREO COKLAT CREAM 29 4 GR	23		Rp 290	23	Rp 6,670
15528	8992760223015	OREO CREME CHOCO 137 GR	7		Rp 2,689	7	Rp 18,820
15537	7622300442507	OREO ICE CREAM BLUEBERRY 137GR	3		Rp 2,689	3	Rp 8,066
15538	7622300442477	OREO ICE CREAM BLUEBERRY 29	10		Rp 1,160	10	Rp 11,600
15547	7622300335809	OREO SOFT CAKE 16 GR	33		Rp 1,491	33	Rp 49,203
15678	8999999047207	PADDLE POP RAINBOW POWER	31		Rp 2,182	31	Rp 67,636
15690	8999999275440	PADDLEPOP SHAKY SHAKE 150 ML	14	24	Rp 8,000	38	Rp 304,000
16785	8996196000257	PIATTOS BARBEQUE 50 GR	34		Rp 4,430	34	Rp 150,606
16786	8996196000202	PIATTOS BBQ 11 GR	79		Rp 831	79	Rp 65,669
16787	8996196000905	PIATTOS BBQ 85 GR	7		Rp 6,840	7	Rp 47,883

**PD BHUMI PHALA WISATA**  
**PERSEDIAAN BARANG DAN PEMBELIAN FOOD SERVICE**  
**Untuk Tahun Yang Berakhir pada 31 Desember 2019**

ID	Kode	Nama Barang	Stok Awal	Pembelian	Harga Beli	Total	Nominal
16797	8996196000356	PIATTOS SAPI PANGGANG 12 GR	35		Rp 831	35	Rp 29,094
16798	8996196000455	PIATTOS SAPI PANGGANG 50 GR	29		Rp 4,520	29	Rp 131,080
16799	8996196000950	PIATTOS SAPI PANGGANG 85 GR	6		Rp 6,282	6	Rp 37,692
16923	8992775211434	Pilus Garuda Sapi Panggang	4		Rp 3,999	4	Rp 15,995
17049	8997035600324	POCARI 2 LTR	4		Rp 18,000	4	Rp 72,000
17050	8997035563544	POCARI 350 ML	96		Rp 4,700	96	Rp 451,200
17051	8997035563414	POCARI 500 ML	93		Rp 5,550	93	Rp 516,150
17066	8851019210117	POCKY CHOCO STICK BISCUIT 50GR	15		Rp 6,238	15	Rp 93,569
17067	8851019210124	POCKY STRAW STICK BISCUIT 50GR	14		Rp 6,238	14	Rp 87,331
17277	089686060461	POP MIE KARI AYAM	236		Rp 3,482	236	Rp 821,823
17278	089686060775	POP MIE GORENG PEDAS	503		Rp 3,675	503	Rp 1,848,525
17282	089686060126	POP MIE RASA BASO	6715		Rp 3,493	6715	Rp 23,453,548
17312	8999999282196	POPULAIRE CHOCOLATE 90 ML	11	40	Rp 4,000	51	Rp 204,000
17313	8999999282202	POPULAIRE STRAWBERRY 90 ML	13	40	Rp 4,000	53	Rp 212,000
17355	8999999047191	PADDLE POP CHOCHO MAGMA	79		Rp 1,455	79	Rp 114,909
17468	8886467100246	PRINGLES SOURCREAM&ONION 43G	11		Rp 6,842	11	Rp 75,262
17812	8996001600245	Q Guava	216		Rp 3,892	216	Rp 840,599
17833	089686611670	QTELA RASA BALADO 60GR	30		Rp 4,000	30	Rp 120,000
17834	089686611618	QTELA RASA BARBEQUE 60GR	30		Rp 4,000	30	Rp 120,000
18604	8996001301142	ROMA COCONUT 300 G	8		Rp 6,435	8	Rp 51,480
18863	8999225905332	Sabun Purbasari Zaitun Olive Oil	2		Rp 2,600	2	Rp 5,200
20008	8991001121615	Silverqueen 65g	1		Rp 11,979	1	Rp 11,979
20305	8886013338604	SOBA AYAM BAKAR 24G	177		Rp 705	177	Rp 124,787
20467	8851932365192	SOLERO SPLIT	45		Rp 3,636	45	Rp 163,636
20987	8995077602412	Sukro kribo 140 g	10		Rp 5,182	10	Rp 51,818
21463	8998989110167	Surya Gudang Garam 16	10		Rp 23,150	10	Rp 231,500
21465	8998989121163	Surya Promild Merah	3		Rp 17,400	3	Rp 52,200
21466	8998989300391	Surya Promild Putih	11		Rp 17,400	11	Rp 191,400
21517	8992702005945	INDOMILK BOTOL COK 190ml	33		Rp 3,185	33	Rp 105,105
21522	8992702006003	INDOMILK BOTOL MELON 190ml	24		Rp 3,185	24	Rp 76,440
21524	8992702005976	INDOMILK BOTOL STRO 190ml	5		Rp 3,185	5	Rp 15,925
21527	8992702005921	INDOMILK BOTOL VAN 190ml	5		Rp 3,185	5	Rp 15,925
21844	8857107232016	BIG SHEET CLASSIC	35		Rp 3,080	35	Rp 107,800
21945	8996001600146	TEH PUCUK 350 ML	2956		Rp 2,120	2956	Rp 6,266,986
21976	8993176803105	TELON LANG 100ML	4		Rp 5,000	4	Rp 20,000
21978	8993176110135	TELON LANG 30ML	2		Rp 8,983	2	Rp 17,966
21979	8993176803099	TELON LANG 60ML	3		Rp 15,767	3	Rp 47,301
22112	8995077603433	TIC TAC MIX DK 100 GR	10		Rp 3,762	10	Rp 37,620
22115	8994834001192	TIC TIC BAWANG 70GR	20		Rp 4,445	20	Rp 88,902
22340	8998898151404	Tolak Angin Anak	47		Rp 1,855	47	Rp 87,185
22653	8886013402206	TWISTKO JB 30GR	1		Rp 832	1	Rp 832
22654	8886013221203	TWISTKO JAGUNG BAKAR 70GR	20		Rp 4,354	20	Rp 87,088
24058	8998866107518	ZINC SHP BLACK SHINE 6ML	76		Rp 360	76	Rp 27,360
24064	8998866107488	ZINC SHP RE-FRESINGCOOL 6ML	51		Rp 360	51	Rp 18,360
24158	8999999520007	SOLERO MANGGA	16		Rp 3,636	16	Rp 58,182
24159	8995077602788	SUKRO KEDELE KRIBO 140 g	10		Rp 6,064	10	Rp 60,638
24161	8999999045555	MAGNUM WHITE ALMOND	3		Rp 8,883	3	Rp 26,649
24163	089686596427	LAYS RL 14GR	109		Rp 1,626	109	Rp 177,217
24164	8992388121021	ABC KARI AYAM 60GR	420		Rp 3,523	420	Rp 1,479,555
24170	8998866201636	POTABEE MELTED CHEESE	28		Rp 7,200	28	Rp 201,600
24178	8992388121090	ABC BASO SAPI	810		Rp 3,523	810	Rp 2,853,428
24179	8992388121045	ABC SOTO AYAM	360		Rp 3,523	360	Rp 1,268,190
24180	8998866200820	SEDAAP CUP AYAM BAWANG TELUR 77GR	720		Rp 3,358	720	Rp 2,417,544
24181	8998866200851	SEDAAP CUP BASO SPESIAL 77GR	600		Rp 3,358	600	Rp 2,014,620
24183	8998866200837	SEDAAP CUP SOTO 81 GR	501		Rp 3,358	501	Rp 1,682,208
24184	8991001111883	SILVERQUEEN CHUNKY 33GR	6		Rp 6,556	6	Rp 39,336
24186	8991001780492	SELAMAT WAFER CHOC 198GR	23		Rp 10,582	23	Rp 243,386
24190	8886467100260	PRINGLES ORIGINAL 42GR	6		Rp 6,842	6	Rp 41,052
24192	8991001243034	TOP TRIPLE CHOC 16G	102		Rp 770	102	Rp 78,540
24193	8991001242013	TOP CHOC 16GR	91		Rp 770	91	Rp 70,070

**PD BHUMI PHALA WISATA**  
**PERSEDIAAN BARANG DAN PEMBELIAN FOOD SERVICE**  
**Untuk Tahun Yang Berakhir pada 31 Desember 2019**

ID	Kode	Nama Barang	Stok Awal	Pembelian	Harga Beli	Total	Nominal
24195	8858702410656	BIG SHEET JAPANESE SAUCE 4G	45		Rp 3,080	45	Rp 138,600
24196	8997035563476	SOYJOY RAISIN ALMOND 30G	11		Rp 6,500	11	Rp 71,500
24197	8997035600430	SOYJOY STRAWBERRY 30G	6		Rp 6,500	6	Rp 39,000
24198	8997035601192	SOYJOY CRISPY 25G	21		Rp 6,500	21	Rp 136,500
24199	8991001242570	TOP STRAWBERRY 16G	125		Rp 770	125	Rp 96,250
24200	8997035600720	SOYJOY BANANA 30G	29		Rp 6,500	29	Rp 188,500
24202	8993163411108	MONTISS 250 S	12		Rp 10,820	12	Rp 129,836
24204	8996196003203	PIATTOS TERIYAKI 11G	65		Rp 831	65	Rp 54,031
24206	8992858527308	HYDRO COCO	189		Rp 2,727	189	Rp 515,418
24210	089686611625	Qtela BBQ	58		Rp 843	58	Rp 48,914
24214	089686596441	Lays RL 35g	40		Rp 4,480	40	Rp 179,200
24219	8998866201490	Potabee RL 68gr	30		Rp 7,200	30	Rp 216,000
24220	8998866201469	Potabee BBQ 68g	79		Rp 7,200	79	Rp 568,800
24224	089686596465	Lays RL 68g	43		Rp 8,000	43	Rp 344,000
24225	8996196003753	Piattos Dendeng Balado 85g	1		Rp 6,282	1	Rp 6,282
24227	8998866201711	Krisbee Krunchy 75g	55		Rp 4,400	55	Rp 242,000
24228	089686598056	Chitato Sapi Panggang 68	41		Rp 7,568	41	Rp 310,283
24230	8994834004322	Gemez enaak spicy chili 3p	16		Rp 2,316	16	Rp 37,058
24231	8991001242273	Top Choc xtra 38g	6		Rp 2,816	6	Rp 16,896
24236	8994834001888	O'potato Ori 50g	18		Rp 4,145	18	Rp 74,618
24237	8992775315095	Gery Malkist Keju 110g	25		Rp 5,001	25	Rp 125,025
24238	8992775315057	Gery Malkist coklat 110g	12		Rp 5,011	12	Rp 60,132
24239	8886013223207	French Fries 68g	36		Rp 3,200	36	Rp 115,188
24240	8886013236207	French Fries 150g	20		Rp 9,798	20	Rp 195,963
24244	8994834002274	TWISTKO JB 145g	20		Rp 1,920	20	Rp 38,393
24252	8992775311981	Chocolatos Grande 16g	18		Rp 752	18	Rp 13,543
24253	8992775311479	Chocolatos Dark 16g	40		Rp 752	40	Rp 30,096
24254	8992775000007	Chocolatos Hazel 16g	40		Rp 745	40	Rp 29,792
24255	8995077600418	Deka Roll Jumbo whitecoffee 16g	40		Rp 636	40	Rp 25,454
24256	8995077600425	Deka Roll Jumbo choco banana 16g	36		Rp 636	36	Rp 22,909
24257	7622210462534	Mini Oreo Strawberry 67g	23		Rp 5,602	23	Rp 128,846
24258	8992760121090	Oreo peanut butter 137g	9		Rp 2,689	9	Rp 24,197
24260	7622300136055	Oreo Strawberry 137g	4		Rp 2,689	4	Rp 10,754
24262	7622210708434	Oreo Dark and White 137g	5		Rp 2,689	5	Rp 13,443
24265	8992775000274	Chocolatos sweet chese 33g	28		Rp 1,520	28	Rp 42,560
24266	8992775311547	Chocolatos Dark 33g	4		Rp 1,584	4	Rp 6,336
24269	8991001242631	Top Straw xtra 38g	8		Rp 2,816	8	Rp 22,528
24271	089686960020	Moko Moko L	18		Rp 1,612	18	Rp 29,019
24272	089686960037	Moko Moko XL	18		Rp 2,086	18	Rp 37,539
24273	089686960013	Moko Moko M	18		Rp 1,612	18	Rp 29,016
24274	7622210515285	Mini Oreo Original 23g	45		Rp 1,491	45	Rp 67,095
24276	8992760121083	Oreo peanut butter 29,4g	6		Rp 290	6	Rp 1,740
24278	8936036021776	ChocoPie 2p	10		Rp 5,280	10	Rp 52,800
24280	8991001502926	Cha cha peanut 13g	33		Rp 856	33	Rp 28,233
24281	8991001503169	Cha cha milk choc 13g	28		Rp 856	28	Rp 23,955
24288	8995077601439	DK Koro Pedas 70g	5		Rp 5,692	5	Rp 28,461
24289	8995077601767	Sukro Polong 140g	10		Rp 5,182	10	Rp 51,818
24290	8995077601897	Sukro Bersalut BBQ 140g	10		Rp 6,064	10	Rp 60,638
24291	8995077600166	Sukro Bersalut Ori 140g	10		Rp 5,182	10	Rp 51,818
24296	8995077603099	DK Koro Rumpul Laut 70g	6		Rp 5,692	6	Rp 34,153
24297	8995077601422	DK Koro Original 70g	5		Rp 5,692	5	Rp 28,461
24299	8995077602405	Tic Tac Ayam Bawang 90g	11		Rp 3,762	11	Rp 41,381
24300	011747233026	DK Kacang kulit 80g	12		Rp 5,561	12	Rp 66,727
24301	011747233033	DK Kacang kulit 200g	9		Rp 13,613	9	Rp 122,513
24304	8991001770301	Selamat wafer Black Vanilla 198g	1		Rp 10,582	1	Rp 10,582
24305	8991001770219	Selamat Bisc Black Van 102g	3		Rp 8,118	3	Rp 24,354
24306	8991001770011	Selamat Bisc chocolate 102g	3		Rp 8,118	3	Rp 24,354
24307	8936036021783	Choco Pie 6p	3		Rp 15,840	3	Rp 47,520
24309	8994504122332	Hello Panda Cookies Cream 45g	3		Rp 6,259	3	Rp 18,777
24311	8993163502103	MONTISS 200L	10		Rp 5,325	10	Rp 53,251

**PD BHUMI PHALA WISATA**  
**PERSEDIAAN BARANG DAN PEMBELIAN FOOD SERVICE**  
**Untuk Tahun Yang Berakhir pada 31 Desember 2019**

ID	Kode	Nama Barang	Stok Awal	Pembelian	Harga Beli	Total	Nominal
24312	8993163402328	MONTISS Animals	102		Rp 1,066	102	Rp 108,732
24313	8993163402335	MONTISS Rose	87		Rp 750	87	Rp 65,252
24317	8992716109561	Biskuat Cok 104 g	2		Rp 2,987	2	Rp 5,973
24318	8992716108816	Biskuat Ori 104 g	10		Rp 2,987	10	Rp 29,865
24319	7622300136048	Oreo Strawberry 29,4 g	12		Rp 290	12	Rp 3,480
24320	8992775112144	Garuda Kulit Bawang 65g	4		Rp 3,485	4	Rp 13,939
24322	8992772485012	Coolant Bengkoang 350ml	197		Rp 3,989	197	Rp 785,754
24325	8998866609463	GIV PURE WHITE 65ML	6		Rp 1,750	6	Rp 10,500
24327	8998866107532	Zinc Men Anti Hairfall	11		Rp 360	11	Rp 3,960
24336	8998866107501	Zinc Soft Care	24		Rp 360	24	Rp 8,640
24337	8998866107471	Zinc Anti Dandruff	24		Rp 360	24	Rp 8,640
24340	8993176722222	GELIGA BALSEM STIK	3		Rp 4,356	3	Rp 13,068
24341	8992946528354	SHINZUI UME BL KEIKO	85		Rp 800	85	Rp 68,000
24342	8998866107020	EMERON BLACK SHINE	31		Rp 360	31	Rp 11,160
24343	8998866107525	ZINC MEN ACTIVE COOL 6ML	24		Rp 360	24	Rp 8,640
24357	8992304047190	GARNIER SAKURA CREAM 20ML	2		Rp 9,000	2	Rp 18,000
24358	8992304010293	GARNIER LIGHT CREAM 20ML	3		Rp 9,000	3	Rp 27,000
24359	8992304016967	GARNIER ACNO FIGHT SCRUB A.ACNE 50ML	2		Rp 15,290	2	Rp 30,580
24360	8992304009143	GARNIER MEN TURBO OIL CONTROL 50ML	4		Rp 15,290	4	Rp 61,160
24361	8994993003990	GARNIER LIGHT CREAM 7ML	13		Rp 3,630	13	Rp 47,190
24367	8992946521836	SHINZUI KENSHO	2		Rp 3,350	2	Rp 6,700
24371	8999225908937	PURBASARI SABUN PUTIH 90G	6		Rp 2,500	6	Rp 15,000
24372	8999225902607	PURBASARI SABUN BENGKOANG	3		Rp 2,500	3	Rp 7,500
24377	8998866606417	GIV WHITE FLOWERS&VANILA	13		Rp 2,000	13	Rp 26,000
24380	8994993001194	GARNIER BRIGHTENING FOAM 9ML	20		Rp 2,746	20	Rp 54,912
24381	8994993001187	GARNIER SAKURA 9ML	14		Rp 2,860	14	Rp 40,040
24383	8992304014451	GARNIER MULTI WHITE CREAM 7ML	22		Rp 3,520	22	Rp 77,440
24388	8998866106047	KODOMO SHAMPO BLUEBERRY 45ML	6		Rp 1,675	6	Rp 10,050
24396	8992802075015	ZEE MILK CHOC 200ML	5		Rp 4,200	5	Rp 21,000
24398	8858702410816	BIG ROLL CLASSIC	39		Rp 3,718	39	Rp 145,002
24399	8858702410847	BIG ROLL SPICY	52		Rp 3,718	52	Rp 193,336
24400	8858702410878	BIG ROLL SPICY GRILLED SQUID	41		Rp 3,718	41	Rp 152,438
24402	8992802095020	FITCHIPS HONEY BBQ 60GR	2		Rp 9,868	2	Rp 19,736
24405	7622210515278	MINI OREO CHOC 23G	23		Rp 1,491	23	Rp 34,293
24406	8997028380318	OKEBIS KELAPA 300GR	6		Rp 5,750	6	Rp 34,500
24410	8992716108878	BISKUAT ORI 60GR	17		Rp 2,212	17	Rp 37,604
24411	8992716109554	BISKUAT COK 60GR	15		Rp 2,212	15	Rp 33,180
24412	089686850048	CAFFELA ESPRESO	8		Rp 2,500	8	Rp 20,000
24413	9415007034414	BONEETO STRAWBERRY KIDS	22		Rp 2,340	22	Rp 51,480
24414	9415007014447	BONEETO VANILLA KIDS	21		Rp 2,340	21	Rp 49,140
24415	9415007014423	BONEETO CHOC KIDS	28		Rp 2,340	28	Rp 65,520
24421	089686827798	COCOBIT LECI	4		Rp 4,417	4	Rp 17,667
24422	089686827781	COCOBIT SPLASH COCO	16		Rp 4,417	16	Rp 70,667
24425	8998866201841	GOLDA COFFEE 200ml	139		Rp 2,333	139	Rp 324,333
24427	8991002121003	GOOD DAY TIRAMISU	2		Rp 4,249	2	Rp 8,498
24432	8991002121034	GOOD DAY MOCA	7		Rp 2,634	7	Rp 18,441
24433	8992696417922	BEAR BRAND GOLD 140ML	7		Rp 7,889	7	Rp 55,221
24438	8992775717004	CLEVO COK 125ML	36		Rp 2,015	36	Rp 72,540
24439	8992775717011	CLEVO STRO 125ML	25		Rp 1,986	25	Rp 49,650
24450	8998866608091	NUVO MILD PROTECT 60ML	8		Rp 2,000	8	Rp 16,000
24452	8998989300230	SIGNATURE MILD 16	8		Rp 16,950	8	Rp 135,600
24464	8992775305164	Gery Malkist Matcha	138		Rp 5,445	138	Rp 751,410
24470	006	LOLIPOP 8K	155	40	Rp 6,500	195	Rp 1,267,500
24472	008	LOLIPOP 5K	127		Rp 1,500	127	Rp 190,500
24483	019	KUB KRIPIK TEMPE	4		Rp 10,000	4	Rp 40,000
24504	8993417170126	B&B SHMP KIWI MELON 100 ML	4		Rp 6,540	4	Rp 26,162
24505	8993417170119	B&B SHMP STRAWBERRY 100 ML	4		Rp 6,540	4	Rp 26,162
24506	8993417170133	B&B SHMP ORANGE 100 ML	6		Rp 6,364	6	Rp 38,182
24507	8993417390036	ESKULIN SHAMPOO KIDS 45ML MINNIE	5		Rp 2,336	5	Rp 11,679
24508	8993417390029	ESKULIN SHAMPOO KIDS 45ML DONALD	9		Rp 2,336	9	Rp 21,023

**PD BHUMI PHALA WISATA**  
**PERSEDIAAN BARANG DAN PEMBELIAN FOOD SERVICE**  
**Untuk Tahun Yang Berakhir pada 31 Desember 2019**

ID	Kode	Nama Barang	Stok Awal	Pembelian	Harga Beli	Total	Nominal
24509	8993417390012	ESKULIN SHAMPOO KIDS 45ML MICKEY	5		Rp 2,336	5	Rp 11,679
24510	8993417170256	B&B SHMP SWEET FLORAL 200ML	2		Rp 12,455	2	Rp 24,909
24511	8993417170263	B&B SHMP FRUITY FUN 200ML	2		Rp 12,455	2	Rp 24,909
24512	8993417176241	B&B POWDER LITLE PONY 150GR	2		Rp 7,955	2	Rp 15,909
24514	8993417105418	SASHA PASTA GIGI SIWAK&SIRIH 65G	1		Rp 5,049	1	Rp 5,049
24515	8993417105425	SASHA WHITENING LEMON&GARAM	2		Rp 4,208	2	Rp 8,417
24526	8995077602498	TIC TAC RUMPUT LAUT 90GR	10		Rp 3,762	10	Rp 37,620
24527	8995077600814	TIC TAC PEDAS 90GR	10		Rp 3,762	10	Rp 37,620
24546	8998009971013	FANTASY STROBERI	12		Rp 1,500	12	Rp 18,000
24548	8998009700392	SPONGEBOB CUP	11		Rp 3,409	11	Rp 37,500
24549	8998009700057	OLYMPIA CUP CHOCO FUDGE	11		Rp 3,409	11	Rp 37,500
24551	8998009710087	CONCERTO CHOCOLATE SUNDAE	19		Rp 6,136	19	Rp 116,591
24558	8998009720123	HULA HULA KACANG HIJAU	1		Rp 3,750	1	Rp 3,750
24559	8998009710339	CONCERTO BOLD STRAWBERRY	7		Rp 6,818	7	Rp 47,727
24560	8998009720635	HULA HULA TAPE KETAN	13		Rp 3,750	13	Rp 48,750
24561	8998009971198	HAPPY COW RAINBOW	22		Rp 2,110	22	Rp 46,420
24562	8998009720017	TROPICANA CHOCO VANILA	9		Rp 3,750	9	Rp 33,750
24563	8998009710353	CONCERTO CHOCO BANANA	13		Rp 5,795	13	Rp 75,341
24567	8998009971280	AVENGER STICK	3		Rp 3,750	3	Rp 11,250
24568	8998009710063	CONCERTO CHOCO PASSION	17		Rp 5,795	17	Rp 98,523
24570	8998009972317	FANTASY SUSU COKELAT	12		Rp 1,500	12	Rp 18,000
24574	8886013304609	SOBA SPIX BALADO 21GR	60		Rp 705	60	Rp 42,301
24575	8886013300601	GEMEZ ENAAK 22GR	87		Rp 705	87	Rp 61,336
24576	8994075250373	MOMOGI TWIST ROASTED CORN	30		Rp 1,580	30	Rp 47,401
24577	8994075250342	MOMOGI STAR CHOCOLATE 25GR	29		Rp 1,580	29	Rp 45,821
24579	8999999513757	CORNETTO OREO	14		Rp 4,000	14	Rp 56,000
24580	8999999534271	UNI CORNETTO	10		Rp 6,909	10	Rp 69,091
24581	8999999034610	CORNETTO DISC CHOC	29		Rp 7,273	29	Rp 210,909
24583	8999999280253	PADDLE POP TRICO	76		Rp 1,455	76	Rp 110,545
24588	0044	TALIA 10000	23		Rp 7,500	23	Rp 172,500
24589	0045	TALIA 10500	5		Rp 8,000	5	Rp 40,000
24590	0046	TALIA 11000	4		Rp 8,500	4	Rp 34,000
24592	0048	TALIA 12000	17		Rp 9,000	17	Rp 153,000
24594	0050	TALIA 13000	12		Rp 10,000	12	Rp 120,000
24597	0053	TALIA 14500	9		Rp 11,000	9	Rp 99,000
24598	0054	TALIA 15000	10		Rp 11,500	10	Rp 115,000
24611	0066	PELANGI 11000	5		Rp 8,500	5	Rp 42,500
24612	0067	PELANGI 10500	13		Rp 8,000	13	Rp 104,000
24614	0069	PELANGI 12500	5		Rp 9,500	5	Rp 47,500
24615	0070	PELANGI 13000	5		Rp 10,000	5	Rp 50,000
24618	0073	PELANGI 14500	5		Rp 11,000	5	Rp 55,000
24619	0074	PELANGI 15000	11		Rp 11,500	11	Rp 126,500
24621	0076	PELANGI 16000	9		Rp 12,000	9	Rp 108,000
24622	0077	PELANGI 16500	5		Rp 12,500	5	Rp 62,500
24623	0078	PELANGI 17000	8		Rp 13,000	8	Rp 104,000
24628	0083	PELANGI 19500	1		Rp 15,000	1	Rp 15,000
24641	0095	PELANGI 26000	4		Rp 20,000	4	Rp 80,000
24654	089686060003	POP MIE AYAM BAWANG	4565		Rp 3,447	4565	Rp 15,734,962
24668	8992388121267	ABC SP GULAI AYAM	444		Rp 3,920	444	Rp 1,740,662
24669	089686060027	POP MIE AYAM	5738		Rp 3,493	5738	Rp 20,041,170
24672	8996196003609	PIATTOS IGA P	18		Rp 6,282	18	Rp 113,076
24675	8996196002954	PIATTOS RL 85GR	3		Rp 6,282	3	Rp 18,846
24676	8996196002909	PIATTOS RL 11G	31		Rp 831	31	Rp 25,769
24677	8996196003258	PIATTOS TERIYAKI 85G	7		Rp 6,840	7	Rp 47,883
24679	089686060744	POP MIE GORENG SP	288		Rp 3,675	288	Rp 1,058,400
24680	8996196303754	KNOTS CHOC 15G	27		Rp 800	27	Rp 21,602
24682	896867700326	CLUB 600ML	72		Rp 1,285	72	Rp 92,532
24684	8992775001073	CHOCOLATOS DRINK	69		Rp 9,400	69	Rp 648,600
24687	8994148010033	KATOM BLEDOUGH 400G	6		Rp 11,226	6	Rp 67,356
24688	8994148010040	KATOM GAJAH 180GR	10		Rp 5,524	10	Rp 55,240

**PD BHUMI PHALA WISATA**  
**PERSEDIAAN BARANG DAN PEMBELIAN FOOD SERVICE**  
**Untuk Tahun Yang Berakhir pada 31 Desember 2019**

ID	Kode	Nama Barang	Stok Awal	Pembelian	Harga Beli	Total	Nominal
24689	8994148010019	KATOM GAJAH 120 GR	17		Rp 3,942	17	Rp 67,014
24690	8992772613088	PLOSSA RED HOT	2		Rp 10,250	2	Rp 20,500
24691	8992772613071	PLOSSA EUCALYPTUS	1		Rp 10,250	1	Rp 10,250
24692	8991906101057	LA LIGHT	5		Rp 21,000	5	Rp 105,000
24697	12158829	KOREK	207		Rp 2,100	207	Rp 434,700
24698	8991906101019	DJARUM SUPER 12	4		Rp 17,700	4	Rp 70,800
24701	8992388112678	ABC GOR PDS LIMAU 80GR	420		Rp 4,129	420	Rp 1,734,075
24702	8994075250298	MOMOGI LOVE	43		Rp 1,580	43	Rp 67,941
24703	7622300405588	KEJU CAKE	38		Rp 1,491	38	Rp 56,658
24704	8997878001371	MILKITA LOLY IJO	4		Rp 833	4	Rp 3,333
24707	4711036017028	OKEBIS COKELAT 300GR	3		Rp 5,750	3	Rp 17,250
24708	8997028380943	OKEBIS JAHE 300GR	5		Rp 5,750	5	Rp 28,750
24709	8991906101415	DJARUM MLD 12	9		Rp 13,100	9	Rp 117,900
24710	8993417425066	MASTER KIDS PS C.AMERIKA	5		Rp 7,500	5	Rp 37,500
24712	8998866107495	ZINC HAIRFALL	38		Rp 360	38	Rp 13,680
24713	8998866106849	SERASOFT HAIRFALL	1		Rp 770	1	Rp 770
24714	8998866106764	SERASOFT DANDRUFF	1		Rp 770	1	Rp 770
24715	8998866106689	SERASOFT SHINY BLACK	5		Rp 770	5	Rp 3,850
24716	8998866107556	EMERON SOFT 10ML	33		Rp 360	33	Rp 11,880
24717	8998866107563	EMERON ANTI DDRF 10ML	13		Rp 360	13	Rp 4,680
24718	8998866107549	EMERON HAIRFALL 10ML	21		Rp 360	21	Rp 7,560
24719	8998866100731	CIPTADENT MAXI COOL 30G	2		Rp 1,175	2	Rp 2,350
24720	8998866107761	KODOMO SHP CHERRY 45ML	8		Rp 1,750	8	Rp 14,000
24721	8998866201377	KRISBEE FRENCHFRIES 68G	22		Rp 4,400	22	Rp 96,800
24722	8992772586030	ADEM SARI SPARKLING 320ML	30		Rp 4,950	30	Rp 148,500
24723	8994075250267	MOMOGI MINI STICK	18		Rp 1,580	18	Rp 28,441
24724	089686590036	CHIKI BALLS 10G	7		Rp 850	7	Rp 5,950
24725	089686821086	ICHI OCHA TEH 350ML	187		Rp 1,864	187	Rp 348,590
24726	8992839391379	GURIH MALKIST 125g	60		Rp 3,700	60	Rp 222,000
24727	8857107232023	BIG SHEET SPICY	39		Rp 3,080	39	Rp 120,120
24728	8994504121328	LUCKY STICK STRAW 45	1		Rp 6,237	1	Rp 6,237
24751	8992760221028	OREO COOKIES VAN 137g	3		Rp 5,377	3	Rp 16,131
24752	8997011066203	MILKUAT STRO 65ml	22		Rp 1,350	22	Rp 29,700
24755	8993176110074	MKP 60mL	6		Rp 19,067	6	Rp 114,402
24756	8993176110067	MKP 120ml	3		Rp 35,656	3	Rp 106,967
24758	8992775305140	GERY MALKIST KLP 36gr	71		Rp 1,600	71	Rp 113,600
24759	8992775305034	G MALKIST KEJU 18g	156		Rp 792	156	Rp 123,552
24760	8992775305249	G MALKIST DARK COK 16g	139		Rp 792	139	Rp 110,088
24761	8992775305188	G MALKIST MATCHA 16g	61		Rp 792	61	Rp 48,312
24762	8992802090025	FITBAR VANILA	13		Rp 2,865	13	Rp 37,245
24765	8991001242983	TOP BnW 16g	82		Rp 1,540	82	Rp 126,280
24768	8993163502134	MONTIS TRAVEL 50s	65		Rp 2,387	65	Rp 155,155
24770	8997011067707	MILKUAT ORANGE 130ml	2		Rp 2,344	2	Rp 4,687
24772	PRINCES	PIZZA		44	Rp 4,000	44	Rp 176,000
24773	PRINCES	BURGER B		68	Rp 6,500	68	Rp 442,000
24776	8886031111326	CLUB 240ml	1086		Rp 371	1086	Rp 402,906
24781	8992775311653	GERY SALUUT ROLL 16g	37		Rp 792	37	Rp 29,304
24783	8850389108055	Mogu Mogu Stroberi	3		Rp 7,414	3	Rp 22,241
24787	8992772586023	ADEMSARI HERBAL TEA	91		Rp 4,901	91	Rp 445,946
24795	7622300761349	MINI OREO VAN 67gr	12		Rp 5,602	12	Rp 67,224
24796	7622300761363	MINI OREO COK 67gr	24		Rp 5,602	24	Rp 134,448
24798	8997011067608	MILKUAT STRAW 130ml	15		Rp 2,344	15	Rp 35,156
24799	8851019210292	POCKY COOKIES&CREAM	18		Rp 6,238	18	Rp 112,282
24804	00105	KCR 15K	101		Rp 11,500	101	Rp 1,161,500
24808	8992775000601	GERY GANDUM 105gr	11		Rp 3,960	11	Rp 43,560
24809	8993417176128	B&B POWDER BLOSSOM 60g	3		Rp 4,192	3	Rp 12,576
24811	8993417176135	B&B POWDER BUTTERCUP 60gr	3		Rp 4,192	3	Rp 12,576
24813	8993417412134	ESKULIN COL BELE 60ml	1		Rp 6,086	1	Rp 6,086
24815	8993417412127	ESKULIN COL CINDERELLA 60mL	2		Rp 6,086	2	Rp 12,172
24820	8998898101409	TOLAK ANGIN DEWASA	20		Rp 2,625	20	Rp 52,500

**PD BHUMI PHALA WISATA**  
**PERSEDIAAN BARANG DAN PEMBELIAN FOOD SERVICE**  
**Untuk Tahun Yang Berakhir pada 31 Desember 2019**

ID	Kode	Nama Barang	Stok Awal	Pembelian	Harga Beli	Total	Nominal
24822	8992775001042	PILUS GARUDA MIE G	12		Rp 3,896	12	Rp 46,757
24823	00105	Potil Kriuk	2		Rp 9,000	2	Rp 18,000
24825	00109	KUB KRIPIK TALAS	5		Rp 10,000	5	Rp 50,000
24827	8992802080026	CHIL GO CHOC	3		Rp 3,744	3	Rp 11,232
24839	8850389108062	MOGU-MOGU LECI	12	6	Rp 7,414	18	Rp 133,447
24841	8998866107471	ZINC CLEAN 12ml	24		Rp 360	24	Rp 8,640
24843	8996196004606	PIATTOS RL 35g	29		Rp 4,068	29	Rp 117,972
24850	8992946531491	ZEN SOAP SANDALWOOD	2		Rp 2,600	2	Rp 5,200
24851	8992946531538	ZEN SOAP SULPHUR	2		Rp 2,600	2	Rp 5,200
24853	8993200661305	CIMORY STRAW 250ml		1	Rp 7,500	1	Rp 7,500
24854	8993200661312	CIMORY ANGGUR 250ml	1	1	Rp 7,500	2	Rp 15,000
24855	8993200663064	CIMORY PLAIN 250ml	1	2	Rp 7,500	3	Rp 22,500
24856	8993200661557	CIMORY BLUBERI 250ml		1	Rp 7,500	1	Rp 7,500
24857	8993200663057	CIMORY MIX BERRY 250ml	1	2	Rp 7,500	3	Rp 22,500
24858	8993200664054	CIMORY STRAW 70ml	1	5	Rp 2,000	6	Rp 12,000
24859	8993200664061	CIMORY BLUBERI 70ml	5	5	Rp 2,000	10	Rp 20,000
24861	8996001520116	MIE GELAS AYAM BWG 41gr	115		Rp 1,852	115	Rp 213,003
24863	8996001520154	MIE GELAS SOTO 41gr	73		Rp 1,852	73	Rp 135,211
24865	8996001524046	SUPER BUBUR ABON SAPI	14		Rp 3,881	14	Rp 54,331
24867	089686604450	JETZ CHOC 40gr	3		Rp 2,693	3	Rp 8,078
24868	8999999516802	CORNETTO BLACK WHITE	1	24	Rp 3,636	25	Rp 90,909
24870	00128	MAHKOTA BESAR	27	20	Rp 11,000	47	Rp 517,000
24871	00129	MAHKOTA KECIL	21	20	Rp 7,000	41	Rp 287,000
24877	8993417175459	B&B KIDS TP LITL STRAWBERRY	2		Rp 7,273	2	Rp 14,545
24878	8993417175466	B&B KIDS TP LITL JERUK	3		Rp 7,273	3	Rp 21,818
24879	8993417425110	MASTER KIDS HERO ORANGE	3		Rp 7,273	3	Rp 21,819
24882	8997878001357	MILKITA LOLY STRAW	6		Rp 833	6	Rp 5,000
24885	8994993004768	GARNIER YUZU WHITE SERUM 9ml	39		Rp 2,741	39	Rp 106,889
24886	8994993001675	GARNIER SAKURA WHITE SERUM 9ml	67		Rp 2,741	67	Rp 183,624
24892	00131	NEWS CANDY	141	60	Rp 13,000	201	Rp 2,613,000
24893	9415007043102	ANLENE COK 175gr	12		Rp 4,975	12	Rp 59,700
24894	9415007043096	ANLENE VANILA 175gr	19		Rp 4,975	19	Rp 94,525
24895	8992775001806	G MALKIST CHOC TBR KELAPA 18gr	209		Rp 792	209	Rp 165,528
24896	8992775214008	KATOM GARUDA 20gr	6		Rp 792	6	Rp 4,752
24897	8992775001608	CHOCOLATOS ROLL CHEESE 16gr	18		Rp 745	18	Rp 13,406
24898	8993417172137	B&B SPR COL STRAW 60ml	2		Rp 7,045	2	Rp 14,091
24900	8993417412172	ESKULIN COL RAPUNZEL 60ml	1		Rp 6,086	1	Rp 6,086
24901	8992775001783	GERY MALKIST COK TABUR KLP 105gr	33		Rp 5,445	33	Rp 179,685
24902	8992775204054	ATOM MANIS GARUDA 40gr	13		Rp 1,584	13	Rp 20,592
24903	8992775511206	IEO ORI 10gr	2		Rp 792	2	Rp 1,584
24904	8886013366485	SPIX MIE GORENG 50gr	48		Rp 878	48	Rp 42,122
24906	8996196004859	PIATTOS SAMBAL GEPREK 78gr	24		Rp 4,068	24	Rp 97,632
24907	8996196004651	PIATTOS SAMBAL MATAH 78gr	7		Rp 6,282	7	Rp 43,974
24908	8992388101085	NU GREENTEA ORI 330ml	72		Rp 2,424	72	Rp 174,546
24909	8992388101092	NU GREENTEA MADU 330ml	80		Rp 2,424	80	Rp 193,940
24911	8998866201483	Potabee RL 15gr	75		Rp 1,625	75	Rp 121,875
24912	8998866201445	Potabee BBQ 15g	60		Rp 1,625	60	Rp 97,500
24913	00125	CORNETTO MINI	50		Rp 1,818	50	Rp 90,910
24914	089686598476	CHITATO AYAM BUMBU 68gr	1		Rp 7,568	1	Rp 7,568
24919	8998866608954	NUVO NATURE 60ml	11		Rp 2,000	11	Rp 22,000
24920	8998866608107	NUVO TOTAL 65ml	12		Rp 2,000	12	Rp 24,000
24921	8998866611534	NUVO CARE 60ml	10		Rp 2,000	10	Rp 20,000
24923	8998866805964	GIV DAMASK ROSE&CHERRY 65ml	11		Rp 2,000	11	Rp 22,000
24928	8996196003807	PIATTOS IGA P 11gr	39		Rp 831	39	Rp 32,419
24935	8996001350416	ZUPERR KEJU 8g	5		Rp 406	5	Rp 2,030
24942	8996001338056	TAMARIN 135g	4		Rp 4,500	4	Rp 18,000
24952	8996001305119	ROMA ARDEN SPLENDID 30g	8		Rp 1,609	8	Rp 12,870
24964	00123	CD DEWASA CEWEK	4		Rp 11,500	4	Rp 46,000
24968	8851019210223	POCKY MATCHA	16		Rp 6,238	16	Rp 99,806
24969	8996001304983	SLAI OLAI BBRY 24g	7		Rp 802	7	Rp 5,613

**PD BHUMI PHALA WISATA**  
**PERSEDIAAN BARANG DAN PEMBELIAN FOOD SERVICE**  
**Untuk Tahun Yang Berakhir pada 31 Desember 2019**

ID	Kode	Nama Barang	Stok Awal	Pembelian	Harga Beli	Total	Nominal
24970	8996001304921	SLAI OLAI NANAS 24g	24		Rp 802	24	Rp 19,246
24975	8997220410028	KIN YOGHURT STRAW	1		Rp 6,909	1	Rp 6,909
24980	8992388101016	GREENTEA ORI 450ml	24		Rp 3,939	24	Rp 94,545
24982	8992388101023	GREENTEA MADU 450ml	72		Rp 3,939	72	Rp 283,635
24983	8992388133277	GREENTEA GULA BATU 450ml	48		Rp 3,939	48	Rp 189,090
24988	8991001260185	NOCKERS 30gr	14		Rp 3,080	14	Rp 43,120
24989	8998009720086	HEART	8		Rp 4,500	8	Rp 36,000
24990	8998009700163	MY CUP STRAW	10		Rp 2,045	10	Rp 20,455
24994	8997035601017	POCARI ION 350ml	8		Rp 4,700	8	Rp 37,600
24997	8992775001011	GERY WAFER KELAPA 21g	8		Rp 617	8	Rp 4,933
24998	8992775210222	KATOM GARUDA PEDAS 100gr	109		Rp 6,554	109	Rp 714,332
25000	00203	KAOS PIKATAN	25		Rp 37,500	25	Rp 937,500
25003	8994834004124	GEMEZ ENAAK ORI 30gr	19		Rp 5,293	19	Rp 100,565
25011	8993417400124	ESK SHM&CONDT CINDERELLA 100ml	1		Rp 6,540	1	Rp 6,540
25012	8993417380129	ESK KIDS SHMP&CONDT 100ml	1		Rp 6,540	1	Rp 6,540
25015	9556001025272	NESCAFE LATTE CAN 240ml	11		Rp 8,000	11	Rp 88,000
25017	9556001054005	NESCAFE MOCHA CAN 240ML	6		Rp 8,000	6	Rp 48,000
25018	8992696422735	Dancow choc 110ml	46		Rp 2,364	46	Rp 108,727
25019	8992696423749	Dancow strow 110ml	54		Rp 2,364	54	Rp 127,637
25020	8992696423084	MILO ACTIV GO 115ML	29		Rp 2,273	29	Rp 65,910
25023	8992696419742	NESCAFE COFFEE UHT 200ML	4		Rp 3,637	4	Rp 14,546
25027	8992696428300	HONEY STARS COMBO	11		Rp 6,609	11	Rp 72,696
25028	8992696428287	MILO CEREAL	3		Rp 6,609	3	Rp 19,826
25029	8992696428263	KOKO KRUNCH	18		Rp 6,608	18	Rp 118,944
25033	8991001111944	TAKE IT 35gr	3		Rp 4,019	3	Rp 12,056
25041	8992696417946	BEAR BRAND MALT PUTIH	21		Rp 8,000	21	Rp 168,000
25043	8992802080101	CHIL GO PISANG	5		Rp 3,744	5	Rp 18,720
25051	8992946528385	SHINZUI UME BL ISEIYA	15		Rp 700	15	Rp 10,500
25052	00131	KOPI JOSS	16		Rp 13,000	16	Rp 208,000
25053	00132	KOPI O	16		Rp 13,000	16	Rp 208,000
25054	00133	KOPI SRUTUP	4		Rp 8,000	4	Rp 32,000
25055	00134	KUSUMA ROBUSTA	10		Rp 8,500	10	Rp 85,000
25057	8992775001585	CLEVO CHOC ICE CREAM 125ml	36		Rp 1,934	36	Rp 69,638
25064	8991001243041	TOP TRIPLE CHOC 38gr	4		Rp 2,816	4	Rp 11,264
25065	8992696425316	NESCAFE BLACK UHT 200ml	6		Rp 3,636	6	Rp 21,818
25072	8992696430266	MILO ACTIV 190ml	159		Rp 4,000	159	Rp 636,000
25075	8998866806046	GIV BOTOL PASSION&SWEET 250ml	5		Rp 13,500	5	Rp 67,500
25077	8998866800068	NUVO BOTOL TOTAL PRO 250ml	1		Rp 13,500	1	Rp 13,500
25078	8998866806060	GIV BOTOL WHITE FLOWER 250ml	3		Rp 13,500	3	Rp 40,500
25089	8998866609142	GIV MULBERRY KOTAK 76gr	9		Rp 1,700	9	Rp 15,300
25090	8992388133611	OCEANA ORANGE	22		Rp 3,409	22	Rp 75,000
25094	8991002125001	Kapal Api signature 200 ML	5		Rp 3,383	5	Rp 16,915
25095	8992775712603	MY TEA 450ml	2		Rp 3,807	2	Rp 7,614
25103	8996196076504	POPINS COK 13g	61		Rp 831	61	Rp 50,706
25104	8996196075903	CHIZKING KEJU 12g	52		Rp 815	52	Rp 42,361
25106	8993200664580	CIMORY UHT BANANA	4	3	Rp 5,000	7	Rp 35,000
25107	8993200664603	CIMORY UHT STRAWBERRY	1		Rp 5,000	1	Rp 5,000
25109	8996196303907	KNOTS CHOC 55g	16		Rp 5,110	16	Rp 81,760
25110	8992775210215	GARUDA ATOM PEDAS 230g	11		Rp 14,088	11	Rp 154,968
25114	8994504122134	HP COOKIES 12g	5		Rp 782	5	Rp 3,912
25115	8994504102112	HP CHOC 12g	4		Rp 814	4	Rp 3,256
25117	8996001356753	Astor Roll	48		Rp 800	48	Rp 38,400
25118	8992388134427	Zuzu ori 200ml	18		Rp 2,879	18	Rp 51,818
25121	8995227502029	CAP K.TIGA BTL JAMBU 320ML	5		Rp 4,261	5	Rp 21,307
25122	8995227502128	CAP K.TIGA JERUK NIPIS 320ML	4		Rp 4,261	4	Rp 17,045
25123	8995227500124	CAP K.TIGA ORI BTL 320ML	11		Rp 4,261	11	Rp 46,875
25127	8995227500254	CAP K.TIGA STROBERI KLG		3	Rp 4,261	3	Rp 12,784
25128	8995227500247	CAP K.TIGA JAMBU KLG		3	Rp 4,261	3	Rp 12,784
25129	8995227500308	CAP K.TIGA JERUK KLG		3	Rp 4,261	3	Rp 12,784
25142	8993417200724	ELIPS H.TREATMENT	27		Rp 13,636	27	Rp 368,183



**PD BHUMI PHALA WISATA**  
**PERSEDIAAN BARANG DAN PEMBELIAN FOOD SERVICE**  
**Untuk Tahun Yang Berakhir pada 31 Desember 2019**

ID	Kode	Nama Barang	Stok Awal	Pembelian	Harga Beli	Total	Nominal
25143	8993417200748	ELIPS BLACK SHINE	14		Rp 13,636	14	Rp 190,910
25144	8997218380074	ICHITAN MILKTEA	6		Rp 6,300	6	Rp 37,800
25145	8997218380128	ICHITAN MILK COFFEE	10		Rp 6,300	10	Rp 63,000
25148	8994075250403	HOTRING	43		Rp 2,053	43	Rp 88,290
25149	8998009710360	CONCERTO MIDI COOKIE	4		Rp 3,409	4	Rp 13,636
25153	8996001350676	zuperr keju cok	24		Rp 1,600	24	Rp 38,400
25154	8996001350515	zuperr keju wafer	35		Rp 1,600	35	Rp 56,000
25155	089686690002	INTI GANDUM COK 120gr	1		Rp 6,000	1	Rp 6,000
25160	6923700909050	GARNIER MIC WATER 50ml	4		Rp 15,180	4	Rp 60,720
25161	8996001600610	TORACAFE ICED MILK LATTE 180ml	147		Rp 2,242	147	Rp 329,525
25163	8993200664696	CIMORY FRESH MILK UHT	4	4	Rp 5,000	8	Rp 40,000
25165	8993200664610	CIMORY FRESH MILK MATCHA	2		Rp 5,000	2	Rp 10,000
25169	8992775001899	GERY GANDUM 24gr	28		Rp 800	28	Rp 22,400
25170	8992775311608	CHOCOLATOS 9gr	63		Rp 413	63	Rp 25,988
25173	089686600544	CHEETOS NET BBQ 30gr	1		Rp 2,059	1	Rp 2,059
25174	089686600841	CHEETOS NET RL 30gr	17		Rp 2,059	17	Rp 35,003
25176	8995227501008	CAP K3 ANAK JERUK KLG 250ml	6	8	Rp 3,598	14	Rp 50,379
25177	8995227500995	CAP K3 ANAK LECI KLG 250ml	1	8	Rp 3,598	9	Rp 32,386
25178	8995227501015	CAP K3 ANAK STROBERI KLG 250ml	7	8	Rp 3,598	15	Rp 53,977
25180	8995077605314	USAGI CARAMEL	2		Rp 792	2	Rp 1,584
25183	8995181600021	TEH SIPLAH 500ml	38		Rp 4,750	38	Rp 180,500
25184	8998866201827	JAVANA GULA BATU 350ml	155		Rp 1,938	155	Rp 300,313
25185	8998866610087	JAVANA ORI 350ml	239		Rp 2,104	239	Rp 502,894
25186	8998866107587	EMERON DAMAGE 10ml	1		Rp 360	1	Rp 360
25191	8993200661343	CIMORY RASSBERRY 250ml	1	2	Rp 7,500	3	Rp 22,500
25192	8993200664597	CIMORY UHT CHOC		6	Rp 5,000	6	Rp 30,000
25196	00206	KUSUMA KOPI LANANG	4		Rp 13,500	4	Rp 54,000
25207	8995227500124	CAP K3 ORIGINAL 200ML	14		Rp 2,472	14	Rp 34,602
25208	8998866201360	KRISBEE FRENCH FRIES 30gr	51		Rp 1,881	51	Rp 95,931
25209	8996001600641	TORACAFE ICED CAPUCINO	87		Rp 2,208	87	Rp 192,125
25210	089686691030	TRENZ CHEDDARCHEESE 100gr	5		Rp 2,770	5	Rp 13,850
25211	8992825131477	CHOKOKU TUTTY FRUITY	11		Rp 3,740	11	Rp 41,140
25212	8992825131491	CHOKOKU BLUEBERRY	10		Rp 3,740	10	Rp 37,400
25213	8992825124127	CHOKOKU STRAWBERRY	11		Rp 3,740	11	Rp 41,140
25216	8993417390937	ESK SHM MINNIE 10ml	24		Rp 720	24	Rp 17,273
25217	8993417400957	ESK SHM FROZEN 10ml	30		Rp 720	30	Rp 21,591
25218	8992696520387	NESCAFE COOL COCONUT UHT 200ml	21		Rp 3,636	21	Rp 76,364
25221	8901233026510	CADBURY LICKABLES 20gr	5		Rp 10,109	5	Rp 50,545
25222	7622210695802	MINI OREO STRAW 20,4gr	25		Rp 1,491	25	Rp 37,275
25224	8992775001844	CHOCOLATOS WFR CREAM ORI 26gr	52		Rp 825	52	Rp 42,900
25225	8992775317235	GERY O DONUTS 8g	18		Rp 427	18	Rp 7,694
25227	8851019210193	POCKY BANANA	7		Rp 6,238	7	Rp 43,665
25228	8992921765545	OPA PISANG	47		Rp 1,496	47	Rp 70,312
25229	8992921765590	OPA COK KACANG	70		Rp 1,496	70	Rp 104,720
25230	8851019510132	POCKY DOUBLE COK	17		Rp 6,238	17	Rp 106,044
25231	8997218380081	ICHITAN MANGGA 420ml	28		Rp 4,010	28	Rp 112,280
25232	8992772485036	COOLANT LECI 350ml	31	48	Rp 4,070	79	Rp 321,530
25234	089686827729	COCOBIT SPLASH GUAVA	1		Rp 4,417	1	Rp 4,417
25235	8992696520400	NESCAFE LIVELY YUZU 200ml	22		Rp 3,636	22	Rp 80,000
25236	8998866202060	POTABEE AYAM BAKAR 35gr	55		Rp 4,150	55	Rp 228,250
25237	8992696429291	KOKO KRUNCH 30gr	16		Rp 3,261	16	Rp 52,174
25239	8993417390128	ESK DISNEY SHM DONALD 100ml	3		Rp 6,540	3	Rp 19,621
25240	8993417384219	ESK DISNEY PWD MINNIE 150gr	3		Rp 8,182	3	Rp 24,545
25241	8998866201858	KRISBEE PILLOW CHOCOLAVA 8gr	442		Rp 750	442	Rp 331,500
25244	8998866201704	KRISBEE KRUNCHY 40gr	36		Rp 2,720	36	Rp 97,920
25245	8992696521643	DANCOW STRAW 180ml	10		Rp 4,091	10	Rp 40,908
25246	8992696521629	DANCOW COK 180ML	72		Rp 4,091	72	Rp 294,540
25248	8992772556019	PROMAN RDE FIRE KLG 250ml	14		Rp 5,000	14	Rp 70,000
25249	8991001503336	CHA CHA MINIS TUBE 40gr	4		Rp 5,863	4	Rp 23,452
25251	8993417390135	ESK DISNEY SHM MICKEY 100ml	2		Rp 6,540	2	Rp 13,081

**PD BHUMI PHALA WISATA**  
**PERSEDIAAN BARANG DAN PEMBELIAN FOOD SERVICE**  
**Untuk Tahun Yang Berakhir pada 31 Desember 2019**

ID	Kode	Nama Barang	Stok Awal	Pembelian	Harga Beli	Total	Nominal
25255	8993417214127	ESKULIN SPL COL FIRST DATE 70ml	1	3	Rp 7,000	4	Rp 28,000
25256	8993417214110	ESKULIN SPL COL FIRST LOVE 70ml	2	3	Rp 7,000	5	Rp 35,000
25257	8993417215131	ESK SPRAY SHAKE YB 65ml	2		Rp 8,455	2	Rp 16,909
25258	8993417215148	ESK SPRAY GOOD NK 65ml	1	3	Rp 8,455	4	Rp 33,818
25259	8993417215117	ESK SPRAY WAKEUP GIRL 65ml	2		Rp 8,455	2	Rp 16,909
25260	8993417215124	ESK SPRAY CHEER TW 65ml	2		Rp 8,455	2	Rp 16,909
25261	8993417117237	ESK SPR MIDNIGHT DREAM	1		Rp 16,364	1	Rp 16,364
25262	8993417117220	ESK SPR CHEERFUL SWING 110ml	1	1	Rp 16,364	2	Rp 32,727
25263	8993417117213	ESK SPR SPRING MELODY 110ml	1		Rp 16,364	1	Rp 16,364
25264	8993417115240	ESK HJB B.MIST SPARK YELLOW 125ml	1	3	Rp 14,273	4	Rp 57,091
25265	8993417115257	ESK HJB B.MIST GREEN FANTASY 125ml	1	3	Rp 14,273	4	Rp 57,091
25266	8993417115219	ESK HJB B.MIST PINK BLOSSOM 125ml	2		Rp 14,273	2	Rp 28,545
25267	8993417115233	ESK HJB B.MIST DAZZLING PURPLE 125ml	1	3	Rp 14,273	4	Rp 57,091
25268	8993417212215	ESK CG DAY MONDAY 100ml	1		Rp 10,818	1	Rp 10,818
25269	8993417212253	ESK CG DAY FRIDAY 100ml	1		Rp 10,818	1	Rp 10,818
25272	8993417212277	ESK CG DAY SUNDAY 100ml	1		Rp 10,818	1	Rp 10,818
25274	8993417112232	ESK CG DAY SPECIAL 100ml	1		Rp 10,818	1	Rp 10,818
25275	8993417212239	ESK CG DAY WEDNESDAY 100ml	1		Rp 10,818	1	Rp 10,818
25276	8993417212222	ESK CG DAY TUESDAY 100ml	1		Rp 10,818	1	Rp 10,818
25278	089686450033	BUBURIA AYAM KAMPUNG 70gr	31		Rp 4,150	31	Rp 128,650
25279	8993189270680	CHARM B FIT NIGHT WING 29cm	32		Rp 1,960	32	Rp 62,720
25280	8993189270284	CHARM B FIT EXTRA MAXI 8p	1		Rp 3,332	1	Rp 3,332
25283	8992775000076	GERY EXT RING COKELAT	46		Rp 1,650	46	Rp 75,900
25284	8992775002087	GARUDA TING 84gr	12		Rp 5,103	12	Rp 61,240
25287	8992775002155	CHOCOLATOS DRINK RTD 200ml	66		Rp 3,072	66	Rp 202,752
25289	8998866202459	JAPOTA UMAMI JPNS SEAWEED 68g	26		Rp 7,600	26	Rp 197,600
25290	8998866202442	JAPOTA UMAMI JPNS SEAWEED 55gr	70		Rp 5,700	70	Rp 399,000
25291	8998866202473	JAPOTA HAPPY HONEY BUTTER 68g	30		Rp 7,600	30	Rp 228,000
25292	8998866202466	JAPOTA HAPPY HONEY BUTTER 35g	40		Rp 4,150	40	Rp 166,000
25293	00216	TEH TARIK AP	20		Rp 5,000	20	Rp 100,000
25295	8998866500357	HERS PROTEX SOFTCAREWINGS	27		Rp 380	27	Rp 10,260
25296	8992388133635	OCEANA SEASALT ORANGE 460ml	48		Rp 5,303	48	Rp 254,546
		TOTAL					Rp 141,119,123

**PD BHUMI PHALA WISATA**  
**PERSEDIAAN BARANG DAN PEMBELIAN CAFE FOOD SERVICE**  
**Untuk Tahun Yang Berakhir pada 31 Desember 2019**

NO	NAMA	Stok Awal	Pembelian	Satuan	Jumlah Barang	Harga/Satuan	Total Harga
1	TERIGU	12	24	KG	36	Rp 9,002	Rp 324,075
2	MINYAK	46	24	LITER	70	Rp 12,000	Rp 840,000
3	SAMBAL SASA	1512		PCS	1512	Rp 226	Rp 341,878
4	GARAM	2		PCS	2	Rp 3,000	Rp 6,000
5	GULA AREN	2.5		KG	3	Rp 20,000	Rp 50,000
6	GULA PASIR	6	20	KG	26	Rp 13,000	Rp 338,000
7	TELUR	2	2	KG	4	Rp 23,000	Rp 92,000
8	MASAKO 250 gr	6	8	PCS	14	Rp 9,000	Rp 126,000
9	MASAKO 180 gr		4	PCS	4	Rp 5,000	Rp 20,000
10	MIWON	6		PCS	6	Rp 9,000	Rp 54,000
11	SANTAN KARA	44		PCS	44	Rp 3,000	Rp 132,000
12	KECAP 800gr	7		PCS	7	Rp 9,000	Rp 63,000
13	KETUMBAR	1.25		GRAM	1	Rp 40,000	Rp 50,000
15	KECAP IKAN	1		BTL	1	Rp 30,000	Rp 30,000
16	MINYAK ANCU	2		BTL	2	Rp 65,000	Rp 130,000
17	KECAP ASIN		2	BTL	2	Rp 13,000	Rp 26,000
18	BERAS	45		KG	45	Rp 11,000	Rp 495,000
19	TEH POCI	8		PCS	8	Rp 2,800	Rp 22,400
20	TEH DANDANG	32		PCS	32	Rp 2,900	Rp 92,800
21	MERICA	0.05		GRAM	0	Rp 140,000	Rp 7,000
22	MIRI	0.25		GRAM	0	Rp 68,000	Rp 17,000
24	MAIZENA		6.5	KG	7	Rp 10,000	Rp 65,000
25	TEPUNG BERAS	1		PCS	1	Rp 10,000	Rp 10,000
26	MARGARIN	17		KG	17	Rp 22,600	Rp 384,200
27	JAGUNG POPCORN	28		KG	28	Rp 20,000	Rp 560,000
28	PERASA BBQ	7		KG	7	Rp 35,000	Rp 245,000
29	PERASA KEJU	12		KG	12	Rp 35,000	Rp 420,000
30	PERASA JG MANIS	10		KG	10	Rp 35,000	Rp 350,000
31	GELAS KOPI+SEDOTAN+TUTU	850		PCS	850	Rp 2,400	Rp 2,040,000
32	GELAS 16oz	450	250	PCS	700	Rp 200	Rp 140,000
37	NAGET	3	5	PACK	8	Rp 64,100	Rp 512,800
38	SOSIS	5		PACK	5	Rp 33,700	Rp 168,500
39	KENTANG 2500 gr	3		PACK	3	Rp 64,700	Rp 194,100
40	KENTANG 1000 gr		5	PACK	5	Rp 33,700	Rp 168,500
41	TEMPURA		10	PACK	10	Rp 12,750	Rp 127,500
42	SOSIS B	4		PACK	4	Rp 63,000	Rp 252,000
43	TAHU PONG		200	PCS	200	Rp 400	Rp 80,000
44	TEMPE		8	PCS	8	Rp 6,000	Rp 48,000
47	CABE JAPLAK		1	KG	1	Rp 58,000	Rp 58,000
48	CABE RAWIT		1	KG	1	Rp 40,000	Rp 40,000
50	TIMUN		5	KG	5	Rp 7,500	Rp 37,500
51	SAYAP	20	5	KG	25	Rp 26,000	Rp 650,000
52	PAHA	40	5	KG	45	Rp 30,000	Rp 1,350,000
53	DADA	10	5	KG	15	Rp 30,000	Rp 450,000
54	GENDING		5	KG	5	Rp 28,000	Rp 140,000
55	KEMANGI		6	BKS	6	Rp 3,000	Rp 18,000
66	CAMBAH		1	KG	1	Rp 8,000	Rp 8,000
71	ONCLANG		2	KG	2	Rp 15,000	Rp 30,000
72	SLEDRI		0.5	KG	1	Rp 24,000	Rp 12,000
74	WORTEL		1	KG	1	Rp 10,000	Rp 10,000
75	KOL		1	KG	1	Rp 7,000	Rp 7,000
79	KERUPUK METE	6		KG	6	Rp 44,000	Rp 264,000
82	JERUK MINUM		4	KG	4	Rp 17,500	Rp 70,000
83	MANGGA		1	KG	1	Rp 16,000	Rp 16,000

**PD BHUMI PHALA WISATA**  
**PERSEDIAAN BARANG DAN PEMBELIAN CAFE FOOD SERVICE**  
**Untuk Tahun Yang Berakhir pada 31 Desember 2019**

NO	NAMA	Stok Awal	Pembelian	Satuan	Jumlah Barang	Harga/Satuan	Total Harga
84	SIRSAK		1	KG	1	Rp 15,000	Rp 15,000
85	ALPUKAT		2	KG	2	Rp 20,000	Rp 40,000
89	SINGKONG	10	20	KG	30	Rp 5,000	Rp 150,000
90	SELADA		2	IKAT	2	Rp 9,000	Rp 18,000
91	JAMUR	5	3	KG	8	Rp 14,000	Rp 112,000
93	TERASI	0.75		KG	1	Rp 60,000	Rp 45,000
94	KOPI HITAM	7		KG	7	Rp 80,000	Rp 560,000
95	COFFEE MATE	12		PACK	12	Rp 27,331	Rp 327,972
96	NESCAFE CLASSIC	16		PACK	16	Rp 31,000	Rp 496,000
97	CAPUCINO	1		PACK	1	Rp 47,000	Rp 47,000
98	MILO	7		PACK	7	Rp 90,000	Rp 630,000
99	INDOMILK SKM PLAIN		120	PCS	120	Rp 1,062	Rp 127,440
100	INDOMILK SKM CHOC		120	PCS	120	Rp 1,062	Rp 127,440
101	DUS MAKAN SAMBUNG	4200		PCS	4200	Rp 1,400	Rp 5,880,000
102	DUS MAKAN PISAH	7200		PCS	7200	Rp 1,500	Rp 10,800,000
103	DUS SNACK	1400		PCS	1400	Rp 1,000	Rp 1,400,000
104	DUS POP CORN	4050		PCS	4050	Rp 640	Rp 2,592,000
<b>ALAT DAN PERLENGKAPAN</b>							
1	GAS 3 kg		1	PCS	1	Rp 20,000	Rp 20,000
2	GAS 5 kg		6	PCS	6	Rp 72,500	Rp 435,000
3	GAS 12 kg		2	PCS	2	Rp 150,000	Rp 300,000
4	GALON AMANAH		11	PCS	11	Rp 15,000	Rp 165,000
	<b>TOTAL</b>						<b>Rp 36,471,105</b>

**PD BHUMI PHALA WISATA**  
**DAFTAR TANAH DAN BANGUNAN**  
**Untuk Tahun Yang Berakhir pada 31 Desember 2019**

No	Tanggal Perolehan	Nama Barang	Harga Perolehan	Golongan	Umur (Thn)	Umur (bln)	Persentase per Tahun	Depresiasi	Akumulasi Depresiasi	Nilai Buku	Akumulasi Depresiasi	Nilai Buku
								Per Bulan				
<b>TANAH</b>												
1	1-Dec-13	Tanah seluas 8496 m2 (HP No 109) di Mudal	1,019,520,000	II	0	0	0.0%	-	-	1,019,520,000	-	1,019,520,000
2	1-Dec-13	Tanah seluas 1095 m2 (HP No 190) di Mudal	241,995,000	II	0	0	0.0%	-	-	241,995,000	-	241,995,000
3	1-Dec-13	Tanah seluas 2480 m2 (HP No 191) di Mudal	198,400,000	II	0	0	0.0%	-	-	198,400,000	-	198,400,000
4	1-Dec-13	Tanah seluas 2190 m2 (HP No 192) di Mudal	394,200,000	II	0	0	0.0%	-	-	394,200,000	-	394,200,000
5	1-Dec-13	Tanah seluas 2525 m2 (sebagian HP No 220) di kowangan	1,249,875,000	II	0	0	0.0%	-	-	1,249,875,000	-	1,249,875,000
6	1-Dec-13	Tanah seluas 4398 m2 (sebagian HP No 220) di Madureso	2,146,224,000	II	0	0	0.0%	-	-	2,146,224,000	-	2,146,224,000
7	1-Dec-15	Lapangan parkir beton seluas 762m2	400,534,000	II	0	0	0.0%	-	-	400,534,000	-	400,534,000
8	1-Dec-15	Lapangan parkir paving seluas 3000 m2	953,547,000	II	0	0	0.0%	-	-	953,547,000	-	953,547,000
9	1-Dec-15	Pedestrian kolam lama 151,62 m2	89,317,000	II	0	0	0.0%	-	-	89,317,000	-	89,317,000
10	1-Dec-15	Pedestrian waterslide M seluas 234 m2	155,077,000	II	0	0	0.0%	-	-	155,077,000	-	155,077,000
11	1-Dec-15	Pedestrian waterslide J&K seluas 1.512 m2	286,297,000	II	0	0	0.0%	-	-	286,297,000	-	286,297,000
12	1-Dec-15	Pedestrian waterslide L seluas 175 m2	115,977,000	II	0	0	0.0%	-	-	115,977,000	-	115,977,000
<b>BANGUNAN PERMANEN</b>												
1	18-Dec-10	Gapura/ MG	16,010,000	P	20	240	5.0%	66,708	6,404,000	9,606,000	7,204,500	8,805,500
2	22-Jul-10	pipanisasi	48,790,000	P	20	240	5.0%	203,292	20,532,458	28,257,542	22,971,958	25,818,042
3	24-Jun-10	tutup got	600,000	P	20	240	5.0%	2,500	255,000	345,000	285,000	315,000
4	20-Sep-10	Cat kamar bilas	17,462,000	P	20	240	5.0%	72,758	7,203,075	10,258,925	8,076,175	9,385,825
5	15-Dec-10	pembuatan MG lama	20,954,000	P	20	240	5.0%	87,308	8,381,600	12,572,400	9,429,300	11,524,700
6	15-Dec-10	pengecatan kolam prestasi	15,000,000	P	20	240	5.0%	62,500	6,000,000	9,000,000	6,750,000	8,250,000
7	21-Oct-10	pengecatan castil	6,608,000	P	20	240	5.0%	27,533	2,698,266	3,909,734	3,028,666	3,579,334
8	3-Jul-11	Pintu keluar alternative	19,951,700	P	20	240	5.0%	83,132	7,398,755	12,552,945	8,396,340	11,555,360
9	28-Dec-11	Gerai F&B bawah(gazebo)	17,000,000	P	20	240	5.0%	70,833	5,950,000	11,050,000	6,800,000	10,200,000
10	4-Jan-12	parkir karyawan	5,619,000	P	20	240	5.0%	23,412	1,943,237	3,675,763	2,224,187	3,394,813
11	19-Dec-12	Kios PKL Pikatan	99,967,900	P	20	240	5.0%	416,533	29,990,370	69,977,530	34,988,765	64,979,135
12	12-Dec-12	Atap bangunan Tirto Asri	43,000,000	P	20	240	5.0%	179,167	12,900,000	30,100,000	15,050,000	27,950,000
13	30-May-13	pengecatan gedung bilas tirto asri	15,409,000	P	20	240	5.0%	64,204	4,301,679	11,107,321	5,072,129	10,336,871
14	1-Jun-13	menara	9,350,000	P	20	240	5.0%	38,958	2,571,250	6,778,750	3,038,750	6,311,250
15	1-Jun-13	urinal	7,406,300	P	20	240	5.0%	30,860	2,036,732	5,369,568	2,407,047	4,999,253
16	1-Jul-13	Food Court	123,632,500	P	20	240	5.0%	515,135	33,483,802	90,148,698	39,665,427	83,967,073
17	1-Dec-13	PKL PIKATAN	47,224,500	P	20	240	5.0%	196,769	11,806,125	35,418,375	14,167,350	33,057,150
18	1-Dec-13	KANTIN TA	41,724,500	P	20	240	5.0%	173,852	10,431,125	31,293,375	12,517,350	29,207,150
19	1-Dec-13	MAINGATE TA	51,824,500	P	20	240	5.0%	215,935	12,956,125	38,868,375	15,547,350	36,277,150
20	1-Dec-13	Loket TA seluas 6,20 m2	4,289,000	P	20	240	5.0%	17,871	1,072,250	3,216,750	1,286,700	3,002,300
21	1-Dec-13	Gazebo Awning 1 TA seluas 11,90 m2	1,785,000	P	20	240	5.0%	7,437	446,250	1,338,750	535,500	1,249,500
22	1-Dec-13	Gazebo Awning 2 TA seluas 12,25 m2	1,838,000	P	20	240	5.0%	7,658	459,500	1,378,500	551,400	1,286,600
23	1-Dec-13	Gazebo Awning 3 TA seluas 10,50 m2	1,575,000	P	20	240	5.0%	6,562	393,750	1,181,250	472,500	1,102,500
24	1-Dec-13	Gazebo Beton 1 TA seluas 12,20 m2	8,288,000	P	20	240	5.0%	34,533	2,072,000	6,216,000	2,486,400	5,801,600
25	1-Dec-13	Gazebo Beton 2 TA seluas 12,20 m2	8,288,000	P	20	240	5.0%	34,533	2,072,000	6,216,000	2,486,400	5,801,600
26	1-Dec-13	Water Tower TA seluas 6,50 m2	6,503,000	P	20	240	5.0%	27,096	1,625,750	4,877,250	1,950,900	4,552,100

**PD BHUMI PHALA WISATA**  
**DAFTAR TANAH DAN BANGUNAN**  
**Untuk Tahun Yang Berakhir pada 31 Desember 2019**

No	Tanggal Perolehan	Nama Barang	Harga Perolehan	Golongan	Umur (Thn)	Umur (bln)	Persentase per Tahun	Depresiasi	Akumulasi Depresiasi	Nilai Buku	Akumulasi Depresiasi	Nilai Buku
								Per Bulan	12/31/2018	12/31/2018	12/31/2019	12/31/2019
27	1-Dec-13	Gedung Bilas TA seluas 224,60 m2	187,820,000	P	20	240	5.0%	782,583	46,955,000	140,865,000	56,346,000	131,474,000
28	1-Dec-13	Kolam Renang Dewasa TA seluas 390 m2	235,166,000	P	20	240	5.0%	979,858	58,791,500	176,374,500	70,549,800	164,616,200
29	1-Dec-13	Kolam Renang Anak2 TA seluas 25 m2	12,953,000	P	20	240	5.0%	53,971	3,238,250	9,714,750	3,885,900	9,067,100
30	1-Feb-14	PASANG BARU LISTRIK TA	4,500,000	P	20	240	5.0%	18,750	1,087,500	3,412,500	1,312,500	3,187,500
31	1-Mar-14	Cafe Woeny (renovasi)	8,484,500	P	20	240	5.0%	35,352	2,015,069	6,469,431	2,439,293	6,045,207
32	1-Mar-14	Musholla PKL Renov	1,894,500	P	20	240	5.0%	7,894	449,944	1,444,556	544,668	1,349,832
33	1-Apr-14	Saluran Irigasi ruang bilas Pikatan	55,728,330	P	20	240	5.0%	232,201	13,003,277	42,725,053	15,789,693	39,938,637
34	1-Apr-14	Kios PKL Pikatan ( 5 kios )	57,173,400	P	20	240	5.0%	238,222	13,340,460	43,832,940	16,199,130	40,974,270
35	1-Jun-14	Pembangunan Pagar TA	77,725,400	P	20	240	5.0%	323,856	17,488,215	60,237,185	21,374,485	56,350,915
36	1-Jul-14	Pembuatan Gudang F&B	4,591,000	P	20	240	5.0%	19,129	1,013,846	3,577,154	1,243,396	3,347,604
37	1-Jul-14	Loket dan Kantin TA	28,228,400	P	20	240	5.0%	117,618	6,233,771	21,994,629	7,645,191	20,583,209
38	1-Jan-15	Wall Painting Kolam Prestasi	30,000,000	P	20	240	5.0%	125,000	5,875,000	24,125,000	7,375,000	22,625,000
39	1-Jun-15	Tambah Daya Listrik TA	13,500,000	P	20	240	5.0%	56,250	2,362,500	11,137,500	3,037,500	10,462,500
40	1-Aug-15	Wall Painting Kolam Prestasi	10,000,000	P	20	240	5.0%	41,667	1,666,667	8,333,334	2,166,666	7,833,334
41	4-Sep-15	Gazebo Tirto Asri	1,350,000	P	20	240	5.0%	5,625	219,375	1,130,625	286,875	1,063,125
42	1-Dec-15	Panggung Hiburan seluas 85,56 m2	128,508,000	P	20	240	5.0%	535,450	19,276,200	109,231,800	25,701,600	102,806,400
43	1-Dec-15	Gerbang Loket termasuk instalasi listrik&air seluas 250m2	911,340,000	P	20	240	5.0%	3,797,250	136,701,000	774,639,000	182,268,000	729,072,000
44	1-Dec-15	Kolam waterslide J seluas 72 m2	169,531,000	P	20	240	5.0%	706,379	25,429,650	144,101,350	33,906,200	135,624,800
45	1-Dec-15	Kolam waterslide K seluas 72 m2	149,299,000	P	20	240	5.0%	622,079	22,394,850	126,904,150	29,859,800	119,439,200
46	1-Dec-15	Kolam waterslide L seluas 50 m2	108,087,000	P	20	240	5.0%	450,362	16,213,050	91,873,950	21,617,400	86,469,600
47	1-Dec-15	Kolam waterslide M seluas 78 m2	182,457,000	P	20	240	5.0%	760,237	27,368,550	155,088,450	36,491,400	145,965,600
48	1-Dec-15	Kamar ganti termasuk instalasi air&listrik seluas 80m2	257,091,000	P	20	240	5.0%	1,071,212	38,563,650	218,527,350	51,418,200	205,672,800
49	1-Dec-15	Kolam lama seluas 325,24 m2	676,657,000	P	20	240	5.0%	2,819,404	101,498,550	575,158,450	135,331,400	541,325,600
50	1-Dec-15	Musholla seluas 20 m2	45,908,000	P	20	240	5.0%	191,283	6,886,200	39,021,800	9,181,600	36,726,400
51	1-Dec-15	Gazebo (@2x2,5m)sejumlah 3 unit seluas 15m2	28,593,000	P	20	240	5.0%	119,137	4,288,950	24,304,050	5,718,600	22,874,400
52	1-Dec-15	Civilwork waterslide seluas 32	35,607,000	P	20	240	5.0%	148,362	5,341,050	30,265,950	7,121,400	28,485,600
53	1-Dec-15	Menara sslide 15 seluas 40m2	55,636,000	P	20	240	5.0%	231,817	8,345,400	47,290,600	11,127,200	44,508,800
54	1-Dec-15	Listrik 28,250 KVA	166,369,000	P	20	240	5.0%	693,204	24,955,350	141,413,650	33,273,800	133,095,200
55	1-Dec-15	Instalasi ruang pompa I (slide 1,2,3) 1 set	27,018,000	P	20	240	5.0%	112,575	4,052,700	22,965,300	5,403,600	21,614,400
56	1-Dec-15	Instalasi ruang pompa II (slide 4,5,6) 1 set	37,312,000	P	20	240	5.0%	155,467	5,596,800	31,715,200	7,462,400	29,849,600
57	1-Dec-15	Instalasi ruang pompa III (slide 7,8) 1 set	26,921,000	P	20	240	5.0%	112,171	4,038,150	22,882,850	5,384,200	21,536,800
58	1-Dec-16	REKONDISI SLIDE DAN EMBER TUMPAH	78,557,800	P	20	240	5.0%	327,324	7,855,780	70,702,020	11,783,670	66,774,130
59	1-Dec-16	PEMBANGUNAN KONTER SEWA	35,879,500	P	20	240	5.0%	149,498	3,587,950	32,291,550	5,381,925	30,497,575
60	1-Dec-16	PEMBANGUNAN KANTOR BAWAH	17,956,000	P	20	240	5.0%	74,817	1,795,600	16,160,400	2,693,400	15,262,600
61	1-Dec-15	PEMBANGUNAN KANTOR ATAS	38,454,000	P	20	240	5.0%	160,225	5,768,100	32,685,900	7,690,800	30,763,200
62	1-Dec-16	PENGADAAN ALAT MUSIK FOOD POINT	24,992,000	P	20	240	5.0%	104,133	2,499,200	22,492,800	3,748,800	21,243,200
63	1-Dec-16	PENGADAAN SOFA CAFÉ FOOD POINT	28,897,000	P	20	240	5.0%	120,404	2,889,700	26,007,300	4,334,550	24,562,450
64	1-Dec-16	REVITALISASI KOLAM LAMA	597,408,000	P	20	240	5.0%	2,489,200	59,740,800	537,667,200	89,611,200	507,796,800

**PD BHUMI PHALA WISATA**  
**DAFTAR TANAH DAN BANGUNAN**  
**Untuk Tahun Yang Berakhir pada 31 Desember 2019**

No	Tanggal Perolehan	Nama Barang	Harga Perolehan	Golongan	Umur (Thn)	Umur (bln)	Persentase per Tahun	Depresiasi	Akumulasi Depresiasi	Nilai Buku	Akumulasi Depresiasi	Nilai Buku
								Per Bulan				
65	1-Dec-16	REHABILITASI KOLAM 4 & 5	183,208,500	P	20	240	5.0%	763,369	18,320,850	164,887,650	27,481,275	155,727,225
66	1-Dec-16	PEMBANGUNAN TAMAN DAN JALUR DIFABLE	69,580,000	P	20	240	5.0%	289,917	6,958,000	62,622,000	10,437,000	59,143,000
67	1-Dec-16	INSTALASI PIPA DRAINASE KELISTRIKAN KOLAM LAMA	149,370,000	P	20	240	5.0%	622,375	14,937,000	134,433,000	22,405,500	126,964,500
68	1-Dec-16	LANSCAPING KOLAM LAMA	199,150,000	P	20	240	5.0%	829,792	19,915,000	179,235,000	29,872,500	169,277,500
69	1-Dec-16	INTERIOR MEUBELER FOOD POINT	24,956,000	P	20	240	5.0%	103,983	2,495,600	22,460,400	3,743,400	21,212,600
70	1-Dec-16	LIGHTING & SOUNDS FOOD POINT	25,066,000	P	20	240	5.0%	104,442	2,506,600	22,559,400	3,759,900	21,306,100
71	1-Dec-17	Pembangunan Klinik Loker Atlet dan Kantor Objek di Pikatan Water Park	136,960,000	P	20	240	5.0%	570,667	6,848,000	130,112,000	13,696,000	123,264,000
72	1-Dec-17	Penataan Taman dan Batu Candi di Pikatan Water Park	117,902,000	P	20	240	5.0%	491,258	5,895,100	112,006,900	11,790,200	106,111,800
73	1-Dec-17	Pemasangan Keramik Food Point di Pikatan Water Park	59,670,000	P	20	240	5.0%	248,625	2,983,500	56,686,500	5,967,000	53,703,000
74	1-Dec-17	Pembangunan Lanjut Lanscaping Kolam Lama di Pikatan Water Park	129,010,000	P	20	240	5.0%	537,542	6,450,500	122,559,500	12,901,000	116,109,000
75	1-Dec-17	Perluasan Aula Kolam 2 (Kolam Lama) Finishing Tepi Kolam Prestasi	123,777,000	P	20	240	5.0%	515,737	6,188,850	117,588,150	12,377,700	111,399,300
76	1-Dec-17	Pengadaan Batu Putih Dasar Kolam 2 di Pikatan Water Park	199,500,000	P	20	240	5.0%	831,250	9,975,000	189,525,000	19,950,000	179,550,000
77	1-Dec-17	Penambahan Batu Putih dan Trap Kolam 2 di Pikatan Water Park	186,300,000	P	20	240	5.0%	776,250	9,315,000	176,985,000	18,630,000	167,670,000
78	4-Feb-18	Rekondisi pergola kolam 4 dan kolam 5	14,946,600	P	20	240	5.0%	62,277	622,775	14,323,825	1,370,105	13,576,495
79	12-Apr-17	Rehabilitasi gedung loket dan pintu masuk	15,000,000	P	20	240	5.0%	62,500	1,250,000	13,750,000	2,000,000	13,000,000
80	19-Mar-18	Pindah kaca loket dan pembuatan maingate Tirta Asri	5,420,000	P	20	240	5.0%	22,583	203,250	5,216,750	474,250	4,945,750
81	20-Mar-18	Perbaikan dan rekondisi kolam 4	149,877,600	P	20	240	5.0%	624,490	5,620,410	144,257,190	13,114,290	136,763,310
82	2-Apr-18	Pengecatan gedung utama dan perbaikan	49,558,700	P	20	240	5.0%	206,495	1,651,957	47,906,743	4,129,892	45,428,808
83	5-Aug-18	Garasi Mobil	15,000,000	P	20	240	5.0%	62,500	250,000	14,750,000	1,000,000	14,000,000
84	3-Oct-18	Rekondisi Atap Belakang	19,400,000	P	20	240	5.0%	80,833	161,667	19,238,333	1,131,667	18,268,333
85	21-Dec-18	Pembangunan Gedung Kantor Atas	154,020,000	P	20	240	5.0%	641,750	-	154,020,000	7,701,000	146,319,000
86	1-Jul-19	Lanscaping Taman Kolam 4	168,682,000	P	20	240	5.0%	702,842	-	-	3,514,208	165,167,792
87	1-Jul-19	Finishing Menara Kolam 4	69,658,000	P	20	240	5.0%	290,242	-	-	1,451,208	68,206,792
88	1-Nov-19	Pembuatan pagar tirta asri water splash	65,224,500	P	20	240	5.0%	271,769	-	-	271,769	64,952,731
<b>BANGUNAN TIDAK PERMANEN</b>												
1	1-Dec-15	Bar Cafe F&B	17,050,000	TP	10	120	10.0%	142,083	5,115,000	11,935,000	6,820,000	10,230,000
2	1-Dec-15	Bangunan-Wall painting	2,869,500	TP	10	120	10.0%	23,912	860,850	2,008,650	1,147,800	1,721,700
3	1-Dec-15	Bangunan-pavingisasi lahan parkir	205,229,000	TP	10	120	10.0%	1,710,242	61,568,700	143,660,300	82,091,600	123,137,400
4	1-Dec-15	Bangunan waterslide TA	152,758,800	TP	10	120	10.0%	1,272,990	45,827,640	106,931,160	61,103,520	91,655,280
5	1-Dec-15	Bangunan-finishing foodcourt	206,881,300	TP	10	120	10.0%	1,724,011	62,064,390	144,816,910	82,752,520	124,128,780
6	1-Dec-15	Waterslide 8 seluas 2 m	9,787,000	TP	10	120	10.0%	81,558	2,936,100	6,850,900	3,914,800	5,872,200
7	1-Dec-15	Waterslide 9 seluas 4 m	19,575,000	TP	10	120	10.0%	163,125	5,872,500	13,702,500	7,830,000	11,745,000





**PD BHUMI PHALA WISATA**  
**DAFTAR KENDARAAN DAN AKUMULASI PENYUSUTAN**  
**Untuk Tahun Yang Berakhir pada 31 Desember 2019**

P	Tanggal Perolehan	Nama Barang	Harga Perolehan	Golongan	Umur (Thn)	Umur (bln)	Persentase per Tahun	Depresiasi	Akumulasi Depresiasi	Nilai Buku	Akumulasi Depresiasi	Nilai Buku
								Per Bulan	12/31/2018	12/31/2018	12/31/2019	12/31/2019
1	1-Jun-12	Mobil Avanza	165,900,000	II	8	96	12.5%	1,728,125	134,793,749	31,106,251	155,531,249	10,368,751
2	1-Mar-15	Mobil Luxio	171,450,000	II	8	96	12.5%	1,785,937	80,367,187	91,082,813	101,798,437	69,651,563
3	1-Jun-16	Honda Beat type XIB02N04L0	14,750,000	II	8	96	12.5%	153,646	4,609,375	10,140,625	6,453,125	8,296,875
TOTAL			352,100,000					3,667,708	219,770,311	132,329,689	263,782,811	88,317,189

**PD BHUMI PHALA WISATA**  
**DAFTAR ASET TETAP DAN PENYUSUTAN INVENTARIS**  
**Untuk Tahun Yang Berakhir pada 31 Desember 2019**

No	Tanggal Perolehan	Nama Barang	Input Harga Perolehan	Golongan	Umur (Thn)	Umur (bln)	Persentase per Tahun	Depresiasi	Akumulasi Depresiasi	Nilai Buku 12/31/2018	Akumulasi Depresiasi 12/31/2019	Nilai Buku 12/31/2019
								Per Bulan				
1	1-Jan-10	2 dispenser kiran @ 136000	273.000,00	I	4	48	25.0%	5,687	272,999	1	272,999	1
2	15-Jan-10	1 set Komputer	3.200.000,00	I	4	48	25.0%	66,667	3,199,999	1	3,199,999	1
3	29-Jan-10	2 meja tulis expo 1 biro mt 3002 wrn beech @ 535500	1.071.000,00	I	4	48	25.0%	22,312	1,070,999	1	1,070,999	1
4	29-Jan-10	2 meja tulis expo mt 3001 beech @318750	637.500,00	I	4	48	25.0%	13,281	637,499	1	637,499	1
5	29-Jan-10	2 meja tulis expo mt 3003 beech @348500	697.000,00	I	4	48	25.0%	14,521	696,999	1	696,999	1
6	29-Jan-10	1 book case mtb 3183 beech	892.500,00	I	4	48	25.0%	18,594	892,499	1	892,499	1
7	29-Jan-10	1 meja meeting mp m 180 m beech	1.062.500,00	I	4	48	25.0%	22,135	1,062,499	1	1,062,499	1
8	29-Jan-10	2 kursi direktur 411 hl hitam @ 530000	1.060.000,00	I	4	48	25.0%	22,083	1,059,999	1	1,059,999	1
9	29-Jan-10	2 kursi manager 485 hl hitam @ 490000	980.000,00	I	4	48	25.0%	20,417	979,999	1	979,999	1
10	29-Jan-10	6 kursi putar tys 02 hitam @ 413600	2.481.600,00	I	4	48	25.0%	51,700	2,481,599	1	2,481,599	1
11	29-Jan-10	2 kursi bar 101 t hitam @ 285000	570.000,00	I	4	48	25.0%	11,875	569,999	1	569,999	1
12	29-Jan-10	1 filling kabinet 2 laci br	945.000,00	I	4	48	25.0%	19,687	944,999	1	944,999	1
13	28-Jan-10	Meja komputer	275.000,00	I	4	48	25.0%	5,729	274,999	1	274,999	1
14	28-Jan-10	2 lemari RS6 Sap 5 Astralock @ 275000	550.000,00	I	4	48	25.0%	11,458	549,999	1	549,999	1
15	29-Jan-10	HP modem internet	1.050.000,00	I	4	48	25.0%	21,875	1,049,999	1	1,049,999	1
16	29-Jan-10	1 unit komputer	3.950.000,00	I	4	48	25.0%	82,292	3,949,999	1	3,949,999	1
17	1-Feb-10	dispenser	130.000,00	I	4	48	25.0%	2,708	129,999	1	129,999	1
18	1-Feb-10	meja dispenser	130.000,00	I	4	48	25.0%	2,708	129,999	1	129,999	1
19	5-Feb-10	mesin pop corn	3.500.000,00	I	4	48	25.0%	72,917	3,499,999	1	3,499,999	1
20	5-Feb-10	arum manis	1.750.000,00	I	4	48	25.0%	36,458	1,749,999	1	1,749,999	1
21	6-Feb-10	ban 9 pc	450.000,00	I	4	48	25.0%	9,375	449,999	1	449,999	1
22	6-Feb-10	ban 11 pc	450.000,00	I	4	48	25.0%	9,375	449,999	1	449,999	1
23	6-Feb-10	ban 10 pc	350.000,00	I	4	48	25.0%	7,292	349,999	1	349,999	1
24	8-Feb-10	ban 12 pc	420.000,00	I	4	48	25.0%	8,750	419,999	1	419,999	1
25	8-Feb-10	ban 38 pc	1.330.000,00	I	4	48	25.0%	27,708	1,329,999	1	1,329,999	1
26	8-Feb-10	HP nokia 1325	325.000,00	I	4	48	25.0%	6,771	324,999	1	324,999	1
27	11-Feb-10	1meja meeting MP M240 M Expo	1.500.000,00	I	4	48	25.0%	31,250	1,499,999	1	1,499,999	1
28	11-Feb-10	1 meja tulis MT 3001 Expo Beach	300.000,00	I	4	48	25.0%	6,250	299,999	1	299,999	1
29	11-Feb-10	6 kursi putar 328 T@ 207500	1.200.000,00	I	4	48	25.0%	25,000	1,199,999	1	1,199,999	1
30	3-Mar-10	tape mobil opt	435.000,00	I	4	48	25.0%	9,062	434,999	1	434,999	1
31	8-Mar-10	loker	947.500,00	I	4	48	25.0%	19,740	947,499	1	947,499	1
32	10-Mar-10	termos,teko, blender dll	309.200,00	I	4	48	25.0%	6,442	309,199	1	309,199	1
33	10-Mar-10	galon 1@	30.000,00	I	4	48	25.0%	625	29,999	1	29,999	1
34	19-Mar-10	karpet mie	1.600.000,00	I	4	48	25.0%	33,333	1,599,999	1	1,599,999	1
35	27-Mar-10	4 set meja kursi fnb @ 900000	3.600.000,00	I	4	48	25.0%	75,000	3,599,999	1	3,599,999	1
36	27-Mar-10	4 set meja kursi fnb @ 900000	3.600.000,00	I	4	48	25.0%	75,000	3,599,999	1	3,599,999	1
37	17-Apr-10	laptop asus	4.600.000,00	I	4	48	25.0%	95,833	4,599,999	1	4,599,999	1
38	10-Apr-10	etalase fnb	1.000.000,00	I	4	48	25.0%	20,833	999,999	1	999,999	1
39	16-Apr-10	Pik( 1 set komp+print)	2.000.000,00	I	4	48	25.0%	41,667	1,999,999	1	1,999,999	1
40	8-Apr-10	TA(meja tulis 1, kursi putar 1, kursi lipat 2)	1.450.000,00	I	4	48	25.0%	30,208	1,449,999	1	1,449,999	1
41	14-Apr-10	loker TA	980.500,00	I	4	48	25.0%	20,427	980,499	1	980,499	1
42	19-Apr-10	rak file keuangan & opt	2.839.100,00	I	4	48	25.0%	59,148	2,839,099	1	2,839,099	1

**PD BHUMI PHALA WISATA**  
**DAFTAR ASET TETAP DAN PENYUSUTAN INVENTARIS**  
**Untuk Tahun Yang Berakhir pada 31 Desember 2019**

No	Tanggal Perolehan	Nama Barang	Input Harga Perolehan	Golongan	Umur (Thn)	Umur (bln)	Persentase per Tahun	Depresiasi	Akumulasi Depresiasi	Nilai Buku 12/31/2018	Akumulasi Depresiasi 12/31/2019	Nilai Buku 12/31/2019
								Per Bulan				
43	20-Apr-10	meja1,kursi lipat 1,kursi ptr 1,kursi tgn	1,355,000.00	I	4	48	25.0%	28,229	1,354,999	1	1,354,999	1
44	30-Apr-10	Pik( 1 set komp+print hp 2566)TA	2,000,000.00	I	4	48	25.0%	41,667	1,999,999	1	1,999,999	1
45	8-Jun-10	pik(TV +Antena)	1,490,000.00	I	4	48	25.0%	31,042	1,489,999	1	1,489,999	1
46	12-Jun-10	almari tiket	500,000.00	I	4	48	25.0%	10,417	499,999	1	499,999	1
47	28-Jun-10	tempat sampah	31,700.00	I	4	48	25.0%	660	31,699	1	31,699	1
48	9-Jul-10	transparan ball	12,200,000.00	I	4	48	25.0%	254,167	12,199,999	1	12,199,999	1
49	8-Jul-10	transparan ball	8,500,000.00	I	4	48	25.0%	177,083	8,499,999	1	8,499,999	1
50	19-Jul-10	almari tiket	500,000.00	I	4	48	25.0%	10,417	499,999	1	499,999	1
51	1-Aug-10	mesin cool dispenser 2tabung	9,000,000.00	I	4	48	25.0%	187,500	8,999,999	1	8,999,999	1
52	9-Aug-10	ring basket	200,000.00	I	4	48	25.0%	4,167	199,999	1	199,999	1
53	9-Aug-10	kursi lifeguard 5 pcs	3,000,000.00	I	4	48	25.0%	62,500	2,999,999	1	2,999,999	1
54	1-Sep-10	kursi lifeguard	600,000.00	I	4	48	25.0%	12,500	599,999	1	599,999	1
55	1-Sep-10	F&B(kompor, dandang, selang gas)	335,000.00	I	4	48	25.0%	6,979	334,999	1	334,999	1
56	17-Sep-10	Blower keong	1,000,000.00	I	4	48	25.0%	20,833	999,999	1	999,999	1
57	27-Sep-10	kipas ruang tiket	237,000.00	I	4	48	25.0%	4,937	236,999	1	236,999	1
58	29-Sep-10	print HP D 2566	300,000.00	I	4	48	25.0%	6,250	299,999	1	299,999	1
59	12-Oct-10	spiker toa kecil 2 @	450,000.00	I	4	48	25.0%	9,375	449,999	1	449,999	1
60	25-Oct-10	etalase fnb 4	1,500,000.00	I	4	48	25.0%	31,250	1,499,999	1	1,499,999	1
61	25-Oct-10	kanopi kolam prestasi	5,000,000.00	I	4	48	25.0%	104,167	4,999,999	1	4,999,999	1
62	29-Oct-10	frezer	2,000,000.00	I	4	48	25.0%	41,667	1,999,999	1	1,999,999	1
63	29-Oct-10	meja café	2,500,000.00	I	4	48	25.0%	52,083	2,499,999	1	2,499,999	1
64	29-Oct-10	meja dapur	500,000.00	I	4	48	25.0%	10,417	499,999	1	499,999	1
65	29-Oct-10	meja kursi 4 set	2,000,000.00	I	4	48	25.0%	41,667	1,999,999	1	1,999,999	1
66	30-Oct-10	tiang lampu	200,000.00	I	4	48	25.0%	4,167	199,999	1	199,999	1
67	30-Oct-10	Tiang bendera	200,000.00	I	4	48	25.0%	4,167	199,999	1	199,999	1
68	8-Nov-10	soft ice crem	18,500,000.00	I	4	48	25.0%	385,417	18,499,999	1	18,499,999	1
69	12-Nov-10	tip flexi	300,000.00	I	4	48	25.0%	6,250	299,999	1	299,999	1
70	18-Nov-10	pemblian loker	3,700,000.00	I	4	48	25.0%	77,083	3,699,999	1	3,699,999	1
71	18-Nov-10	kursi direktur besar	1,350,000.00	I	4	48	25.0%	28,125	1,349,999	1	1,349,999	1
72	19-Nov-10	meja MT 1668	300,000.00	I	4	48	25.0%	6,250	299,999	1	299,999	1
73	29-Nov-10	pompa air	1,200,000.00	I	4	48	25.0%	25,000	1,199,999	1	1,199,999	1
74	9-Jan-11	print laser	1,300,000.00	I	4	48	25.0%	27,083	1,299,999	1	1,299,999	1
75	19-Jan-11	lemari besi 3@	4,350,000.00	I	4	48	25.0%	90,625	4,349,999	1	4,349,999	1
76	31-Jan-11	kamera digital	1,652,000.00	I	4	48	25.0%	34,417	1,651,999	1	1,651,999	1
77	2-Apr-11	tong sampah	11,250,000.00	I	4	48	25.0%	234,375	11,249,999	1	11,249,999	1
78	1-Apr-11	Telp fax	1,300,000.00	I	4	48	25.0%	27,083	1,299,999	1	1,299,999	1
79	30-Apr-11	Tv	3,100,000.00	I	4	48	25.0%	64,583	3,099,999	1	3,099,999	1
80	13-May-11	Tong sampah	18,025,000.00	I	4	48	25.0%	375,521	18,024,999	1	18,024,999	1
81	3-Jun-11	Speker 2buah	4,100,000.00	I	4	48	25.0%	85,417	4,099,999	1	4,099,999	1
82	4-Jun-11	Power mixer	2,550,000.00	I	4	48	25.0%	53,125	2,549,999	1	2,549,999	1
83	15-Jun-11	Permainan tranpoline	39,805,500.00	I	4	48	25.0%	829,281	39,805,499	1	39,805,499	1
84	15-Jun-11	Permainan handboat	15,544,500.00	I	4	48	25.0%	323,844	15,544,499	1	15,544,499	1

**PD BHUMI PHALA WISATA**  
**DAFTAR TAHUN TETAP DAN PENYUSUTAN INVENTARIS**  
**Untuk Tahun Yang Berakhir pada 31 Desember 2019**

No	Tanggal Perolehan	Nama Barang	Input Harga Perolehan	Golongan	Umur (Thn)	Umur (bln)	Persentase per Tahun	Depresiasi	Akumulasi Depresiasi	Nilai Buku 12/31/2018	Akumulasi Depresiasi 12/31/2019	Nilai Buku 12/31/2019
								Per Bulan				
85	15-Jun-11	Cash register	2,250,000.00	I	4	48	25.0%	46,875	2,249,999	1	2,249,999	1
86	15-Jun-11	Paper sheedder	1,150,000.00	I	4	48	25.0%	23,958	1,149,999	1	1,149,999	1
87	1-Jul-11	korden kantor	10,799,712.00	I	4	48	25.0%	224,994	10,799,711	1	10,799,711	1
88	26-Aug-11	bola donat	18,574,500.00	I	4	48	25.0%	386,969	18,574,499	1	18,574,499	1
89	1-Sep-11	ban r14, 12	15,000,000.00	I	4	48	25.0%	312,500	14,999,999	1	14,999,999	1
90	19-Sep-11	trafo mesin las	1,375,000.00	I	4	48	25.0%	28,646	1,374,999	1	1,374,999	1
91	10-Oct-11	kompor ta	356,000.00	I	4	48	25.0%	7,417	355,999	1	355,999	1
92	20-Nov-11	pemotong besi	850,000.00	I	4	48	25.0%	17,708	849,999	1	849,999	1
93	20-Nov-11	generator	2,350,000.00	I	4	48	25.0%	48,958	2,349,999	1	2,349,999	1
94	20-Nov-11	mesin las	1,150,000.00	I	4	48	25.0%	23,958	1,149,999	1	1,149,999	1
95	8-Dec-11	kompresor + air chuk	630,000.00	I	4	48	25.0%	13,125	629,999	1	629,999	1
96	31-Dec-11	CCTV 5pcs	8,360,000.00	I	4	48	25.0%	174,167	8,359,999	1	8,359,999	1
97	4-Feb-12	Magic com	161,000.00	I	4	48	25.0%	3,354	160,999	1	160,999	1
98	2-Feb-12	Kulkas	1,350,000.00	I	4	48	25.0%	28,125	1,349,999	1	1,349,999	1
99	17-Feb-12	Kursi lipat	2,000,000.00	I	4	48	25.0%	41,667	1,999,999	1	1,999,999	1
100	26-Feb-12	Brankas	2,900,000.00	I	4	48	25.0%	60,417	2,899,999	1	2,899,999	1
101	28-Feb-12	Ac	5,000,000.00	I	4	48	25.0%	104,167	4,999,999	1	4,999,999	1
102	20-Apr-12	Meja+kursi	1,360,000.00	I	4	48	25.0%	28,333	1,359,999	1	1,359,999	1
103	23-Apr-12	Meja	250,000.00	I	4	48	25.0%	5,208	249,999	1	249,999	1
104	27-Apr-12	Kompor	1,195,000.00	I	4	48	25.0%	24,896	1,194,999	1	1,194,999	1
105	27-Apr-12	Tabung gas	370,000.00	I	4	48	25.0%	7,708	369,999	1	369,999	1
106	17-May-12	Parasol+meja+kursi	15,000,000.00	I	4	48	25.0%	312,500	14,999,999	1	14,999,999	1
107	17-May-12	Brother laci susun 4 tirtio	1,400,000.00	I	4	48	25.0%	29,167	1,399,999	1	1,399,999	1
108	22-Jun-12	Tandu	1,500,000.00	I	4	48	25.0%	31,250	1,499,999	1	1,499,999	1
109	31-Aug-12	Magic com Yongma	1,200,000.00	I	4	48	25.0%	25,000	1,199,999	1	1,199,999	1
110	28-Nov-12	Tempat sampah Pikatan	1,697,600.00	I	4	48	25.0%	35,367	1,697,599	1	1,697,599	1
111	2-Aug-13	power u/ oprs	1,900,000.00	I	4	48	25.0%	39,583	1,899,999	1	1,899,999	1
112	2-Aug-13	lukisan u/ kantor	950,000.00	I	4	48	25.0%	19,792	949,999	1	949,999	1
113	2-Aug-13	5 bh kursi lipat u/ operasional	1,250,000.00	I	4	48	25.0%	26,042	1,249,999	1	1,249,999	1
114	2-Aug-13	3 bh meja komputer u/ oprsn	1,800,000.00	I	4	48	25.0%	37,500	1,799,999	1	1,799,999	1
115	12-Feb-13	3 set komputer u/ operasional	12,815,000.00	I	4	48	25.0%	266,979	12,814,999	1	12,814,999	1
116	23-Mar-13	Mesin pemotong rumput	1,660,000.00	I	4	48	25.0%	34,583	1,659,999	1	1,659,999	1
117	25-Jan-14	WALKY TALKY/HT	1,700,000.00	I	4	48	25.0%	35,417	1,699,999	1	1,699,999	1
118	9-Jan-14	ALAT PEMADAM KEBAKARAN/APAR	1,500,000.00	I	4	48	25.0%	31,250	1,499,999	1	1,499,999	1
119	2-Feb-14	WALKY TALKY/HT	1,700,000.00	I	4	48	25.0%	35,417	1,699,999	1	1,699,999	1
120	25-Feb-14	CAMERA DIGITAL	1,248,900.00	I	4	48	25.0%	26,019	1,248,899	1	1,248,899	1
121	7-Feb-14	ban sewa TA, box p3k	977,500.00	I	4	48	25.0%	20,365	977,499	1	977,499	1
122	1-Mar-14	Komputer 2 set ( manajemen ) keu & manajer	11,173,000.00	I	4	48	25.0%	232,771	11,172,999	1	11,172,999	1
123	1-Apr-14	Kotak Portir Check Balance	1,219,000.00	I	4	48	25.0%	25,396	1,218,999	1	1,218,999	1
124	1-Apr-14	WALKY TALKY/HT	1,750,000.00	I	4	48	25.0%	36,458	1,749,999	1	1,749,999	1
125	1-May-14	meja kursi kantor	860,000.00	I	4	48	25.0%	17,917	859,999	1	859,999	1
126	1-May-14	etalase & gantungan baju makmin TA	1,650,000.00	I	4	48	25.0%	34,375	1,649,999	1	1,649,999	1

**PD BHUMI PHALA WISATA**  
**DAFTAR ASET TETAP DAN PENYUSUTAN INVENTARIS**  
**Untuk Tahun Yang Berakhir pada 31 Desember 2019**

No	Tanggal Perolehan	Nama Barang	Input Harga Perolehan	Golongan	Umur (Thn)	Umur (bln)	Persentase per Tahun	Depresiasi	Akumulasi Depresiasi	Nilai Buku 12/31/2018	Akumulasi Depresiasi 12/31/2019	Nilai Buku 12/31/2019
								Per Bulan				
127	1-Jun-14	Meja Kursi Tamu ( R Tunggu )	1,752,200.00	I	4	48	25.0%	36,504	1,752,199	1	1,752,199	1
128	1-Jun-14	Kipas Angin & Kursi Plastik	698,000.00	I	4	48	25.0%	14,542	697,999	1	697,999	1
129	1-Jun-14	Ban Dalam TA dan Pikatan 100 pcs	4,250,000.00	I	4	48	25.0%	88,542	4,249,999	1	4,249,999	1
130	1-Jun-14	Kursi Kayu ( Loket TA 2, Pkt 3 )	680,000.00	I	4	48	25.0%	14,167	679,999	1	679,999	1
131	1-Jul-14	Mesin Pop Corn	2,675,000.00	I	4	48	25.0%	55,729	2,674,999	1	2,674,999	1
132	1-Jul-14	Sound System TA	2,275,000.00	I	4	48	25.0%	47,396	2,274,999	1	2,274,999	1
133	1-Aug-14	Printer Epson LX310	2,150,000.00	I	4	48	25.0%	44,792	2,149,999	1	2,149,999	1
134	1-Aug-14	HT 3 buah	2,015,000.00	I	4	48	25.0%	41,979	2,014,999	1	2,014,999	1
135	1-Sep-14	HT 1 BUAH	305,000.00	I	4	48	25.0%	6,354	304,999	1	304,999	1
136	1-Sep-14	Gordyn ( Loket )	500,000.00	I	4	48	25.0%	10,417	499,999	1	499,999	1
137	1-Sep-14	Printer Canon ( Loket )	725,000.00	I	4	48	25.0%	15,104	724,999	1	724,999	1
138	1-Sep-14	Tas Kerja ( Loket )	153,500.00	I	4	48	25.0%	3,198	153,499	1	153,499	1
139	1-Sep-14	Keyboard&Flasdisk	265,000.00	I	4	48	25.0%	5,521	264,999	1	264,999	1
140	1-Sep-14	Kipas Angin Kecil ( Loket )	159,000.00	I	4	48	25.0%	3,312	158,999	1	158,999	1
141	1-Nov-14	Krat Industri ( F&B )	281,700.00	I	4	48	25.0%	5,869	281,699	1	281,699	1
142	1-Nov-14	Dispenser Miyako ( F&B )	140,900.00	I	4	48	25.0%	2,935	140,899	1	140,899	1
143	1-Nov-14	Dispenser Cosmos ( Operasional )	164,000.00	I	4	48	25.0%	3,417	163,999	1	163,999	1
144	1-Nov-14	Timbangan Digital (F&B)	259,900.00	I	4	48	25.0%	5,415	259,899	1	259,899	1
145	1-Nov-14	Kompom Gas ( F&B )	605,200.00	I	4	48	25.0%	12,608	605,199	1	605,199	1
146	1-Dec-14	Rice bucket 12,5 Lt	145,600.00	I	4	48	25.0%	3,033	145,599	1	145,599	1
147	1-Dec-14	Drink jar aritona	167,500.00	I	4	48	25.0%	3,490	167,499	1	167,499	1
148	1-Dec-14	Rice bucket 20 Lt	211,000.00	I	4	48	25.0%	4,396	210,999	1	210,999	1
149	1-Dec-14	kompom gas fmb Rinnai + selang	644,500.00	I	4	48	25.0%	13,427	644,499	1	644,499	1
150	1-Jan-15	Lemari hias direktur	1,000,000.00	I	4	48	25.0%	20,833	979,166	20,834	999,999	1
151	1-Jan-15	KULKAS F&B	2,799,000.00	I	4	48	25.0%	58,312	2,740,687	58,313	2,798,999	1
152	1-Jan-15	AC 1 PK R.Meeting	3,529,000.00	I	4	48	25.0%	73,521	3,455,478	73,522	3,528,999	1
153	12-Feb-15	pembelian external hardisk unt kantor hardisk 420000 flashdist 50000	470,000.00	I	4	48	25.0%	9,792	450,416	19,584	469,999	1
154	12-Feb-15	pembelian laptop Hp 146102a4	3,450,000.00	I	4	48	25.0%	71,875	3,306,249	143,751	3,449,999	1
155	23-Feb-15	biaya pembelian blender, perasan jeruk, saringan the	444,900.00	I	4	48	25.0%	9,269	426,362	18,538	444,899	1
156	25-Feb-15	Karpet R.Keuangan	600,000.00	I	4	48	25.0%	12,500	574,999	25,001	599,999	1
157	28-Feb-15	Dispenser YONGMA R.Keuangan	477,000.00	I	4	48	25.0%	9,937	457,124	19,876	476,999	1
158	28-Feb-15	AC Samsung 1 PK R.Keu	2,959,000.00	I	4	48	25.0%	61,646	2,835,707	123,293	2,958,999	1
159	28-Feb-15	Meja kerja R.Keuangan	300,000.00	I	4	48	25.0%	6,250	287,499	12,501	299,999	1
160	3-Mar-15	biaya pembelian pesawat telpon loket	650,000.00	I	4	48	25.0%	13,542	609,374	40,626	649,999	1
161	4-Mar-15	pembelian brankas uang	2,750,000.00	I	4	48	25.0%	57,292	2,578,124	171,876	2,749,999	1
162	4-Mar-15	rak buku 12 kotak	750,000.00	I	4	48	25.0%	15,625	703,124	46,876	749,999	1
163	4-Mar-15	meja komputer	250,000.00	I	4	48	25.0%	5,208	234,374	15,626	249,999	1
164	4-Mar-15	kursi putar kecil hitam ( 10 PCS )	2,500,000.00	I	4	48	25.0%	52,083	2,343,749	156,251	2,499,999	1
165	17-Apr-15	lemari rak kayu dapur ( Kantor )	350,000.00	I	4	48	25.0%	7,292	320,832	29,168	349,999	1
166	2-Jun-15	HT termin I	560,000.00	I	4	48	25.0%	11,667	489,999	70,001	559,999	1
167	8-Jun-15	Gelas, Asbak, Piring perlengkapan F&B	354,000.00	I	4	48	25.0%	7,375	309,749	44,251	353,999	1

**PD BHUMI PHALA WISATA**  
**DAFTAR TAHUN TETAP DAN PENYUSUTAN INVENTARIS**  
**Untuk Tahun Yang Berakhir pada 31 Desember 2019**

No	Tanggal Perolehan	Nama Barang	Input Harga Perolehan	Golongan	Umur (Thn)	Umur (bln)	Persentase per Tahun	Depresiasi	Akumulasi Depresiasi	Nilai Buku 12/31/2018	Akumulasi Depresiasi 12/31/2019	Nilai Buku 12/31/2019
								Per Bulan				
168	17-Jun-15	Mesin Hitung dan detector uang	1,500,000.00	I	4	48	25.0%	31,250	1,312,499	187,501	1,499,999	1
169	17-Jun-15	Container Box kecil ( loket & F&B )	356,000.00	I	4	48	25.0%	7,417	311,499	44,501	355,999	1
170	17-Jun-15	Emergency Lamp	239,500.00	I	4	48	25.0%	4,990	209,562	29,938	239,499	1
171	7-Jul-15	PROGRAM aplikasi mini market	4,500,000.00	I	4	48	25.0%	93,750	3,843,749	656,251	4,499,999	1
172	8-Jul-15	HT 2	560,000.00	I	4	48	25.0%	11,667	478,332	81,668	559,999	1
173	31-Jul-15	PROGRAM APLIKASI TICKETING	9,900,000.00	I	4	48	25.0%	206,250	8,456,249	1,443,751	9,899,999	1
174	1-Aug-15	HT 3	560,000.00	I	4	48	25.0%	11,667	466,666	93,334	559,999	1
175	3-Aug-15	Meja Komputer 3 buah	850,000.00	I	4	48	25.0%	17,708	708,333	141,668	849,999	1
176	13-Aug-15	Rak Mini Market	2,900,000.00	I	4	48	25.0%	60,417	2,416,666	483,334	2,899,999	1
177	30-Aug-15	Tabung Gas Elpiji 2 buah	500,000.00	I	4	48	25.0%	10,417	416,666	83,334	499,999	1
178	31-Aug-15	External Hard Disk Marketing	635,000.00	I	4	48	25.0%	13,229	529,166	105,834	634,999	1
179	31-Aug-15	Dispenser R.Loket	176,000.00	I	4	48	25.0%	3,667	146,666	29,334	175,999	1
180	3-Sep-15	HT 4	560,000.00	I	4	48	25.0%	11,667	454,999	105,001	559,999	1
181	8-Sep-15	HP Azus Zenfone C	1,370,000.00	I	4	48	25.0%	28,542	1,113,124	256,876	1,369,999	1
182	18-Sep-15	Gordyn Kantor Pemasaran	1,800,000.00	I	4	48	25.0%	37,500	1,462,499	337,501	1,799,999	1
183	30-Sep-15	HT 5	560,000.00	I	4	48	25.0%	11,667	454,999	105,001	559,999	1
184	2-Oct-15	Meja Kursi 5 buah ( Marketing )	3,550,000.00	I	4	48	25.0%	73,958	2,810,416	739,584	3,549,999	1
185	3-Oct-15	Matras ( Security )	318,000.00	I	4	48	25.0%	6,625	251,749	66,251	317,999	1
186	3-Oct-15	Kipas Angin 2 buah (F&B dan Marketing )	1,299,000.00	I	4	48	25.0%	27,062	1,028,374	270,626	1,298,999	1
187	3-Oct-15	Almari Kayu 1 buah ( Keuangan )	300,000.00	I	4	48	25.0%	6,250	237,499	62,501	299,999	1
188	3-Oct-15	Kipas Angin ( 2 bh ) umum	400,000.00	I	4	48	25.0%	8,333	316,666	83,334	399,999	1
189	9-Oct-15	UPS ( Marketing Promosi )	760,000.00	I	4	48	25.0%	15,833	601,666	158,334	759,999	1
190	12-Oct-15	Kursi Tunggu Benteng Takashi	1,103,500.00	I	4	48	25.0%	22,990	873,603	229,897	1,103,499	1
191	19-Oct-15	Loker Karyawan ( UKP )	1,594,000.00	I	4	48	25.0%	33,208	1,261,916	332,084	1,593,999	1
192	26-Oct-15	Dispenser ( Operasional Benteng Takashi )	143,500.00	I	4	48	25.0%	2,990	113,603	29,897	143,499	1
193	26-Oct-15	Kipas Angin ( Loket TA )	141,500.00	I	4	48	25.0%	2,948	112,020	29,480	141,499	1
194	26-Oct-15	Pesawat Telpon ( 5 buah )	775,000.00	I	4	48	25.0%	16,146	613,541	161,459	774,999	1
195	29-Oct-15	PC Komputer pirnter set ( 2bh loket&2 bh f&b)	32,670,000.00	I	4	48	25.0%	680,625	25,863,749	6,806,251	32,669,999	1
196	9-Oct-15	Matras ( Benteng Takashi )	1,500,000.00	I	4	48	25.0%	31,250	1,187,499	312,501	1,499,999	1
197	4-Dec-15	Lemari Susun Keuangan	600,000.00	I	4	48	25.0%	12,500	449,999	150,001	599,999	1
198	17-Dec-15	Peralatan F&B (KK0113/XII/2015)	3,493,000.00	I	4	48	25.0%	72,771	2,619,749	873,251	3,492,999	1
199	23-Dec-15	biaya inventaris fnb	450,000.00	I	4	48	25.0%	9,375	337,499	112,501	449,999	1
200	31-Dec-15	AC 1/2 pk 2 unit	5,798,000.00	I	4	48	25.0%	120,792	4,348,499	1,449,501	5,797,999	1
201	31-Dec-15	Portable Soundsystem ( Bag.Umum)	850,000.00	I	4	48	25.0%	17,708	637,499	212,501	849,999	1
202	31-Dec-15	LCD proyektor&Screen	6,655,000.00	I	4	48	25.0%	138,646	4,991,249	1,663,751	6,654,999	1
203	31-Dec-15	UPS 2 buah @ 650.000	1,430,000.00	I	4	48	25.0%	29,792	1,072,499	357,501	1,429,999	1
204	31-Dec-15	Wifi wireless	225,000.00	I	4	48	25.0%	4,687	168,749	56,251	224,999	1
205	31-Dec-15	Site plan gambar PWP	54,000,000.00	I	4	48	25.0%	1,125,000	40,499,999	13,500,001	53,999,999	1
206	31-Dec-15	Microphone 1 unit	138,000.00	I	4	48	25.0%	2,875	103,499	34,501	137,999	1
207	31-Dec-15	Speakerphone 1 unit	300,000.00	I	4	48	25.0%	6,250	224,999	75,001	299,999	1
208	31-Dec-15	Meja Kecil 1 unit	128,000.00	I	4	48	25.0%	2,667	95,999	32,001	127,999	1
209	31-Dec-15	Meja Kantor 1 unit	128,000.00	I	4	48	25.0%	2,667	95,999	32,001	127,999	1

**PD BHUMI PHALA WISATA**  
**DAFTAR ASSET TETAP DAN PENYUSUTAN INVENTARIS**  
**Untuk Tahun Yang Berakhir pada 31 Desember 2019**

No	Tanggal Perolehan	Nama Barang	Input Harga Perolehan	Golongan	Umur (Thn)	Umur (bln)	Persentase per Tahun	Depresiasi	Akumulasi Depresiasi	Nilai Buku	Akumulasi Depresiasi	Nilai Buku
								Per Bulan				
210	31-Dec-15	Tanaman hias palem botol besar 15 pohon	21,600,000.00	I	4	48	25.0%	450,000	16,199,999	5,400,001	21,599,999	1
211	31-Dec-15	Tanaman hias palem botol sedang 13 pohon	11,700,000.00	I	4	48	25.0%	243,750	8,774,999	2,925,001	11,699,999	1
212	31-Dec-15	Tanaman hias palem botol kecil 8 pohon	2,640,000.00	I	4	48	25.0%	55,000	1,979,999	660,001	2,639,999	1
213	1-Jan-16	Printer laserjet P1102 Keu	1,265,000.00	I	4	48	25.0%	26,354	922,395	342,605	1,238,645	26,355
214	3-Feb-16	biaya pembelian lemari kayu 3 pintu 5pcs	1,750,000.00	I	4	48	25.0%	36,458	1,239,583	510,417	1,677,082	72,918
215	3-Feb-16	biaya pembelian filling kabinet vip 4	1,850,000.00	I	4	48	25.0%	38,542	1,310,416	539,584	1,772,916	77,084
216	3-Feb-16	biaya pembelian meja kerja MO	350,000.00	I	4	48	25.0%	7,292	247,916	102,084	335,416	14,584
217	16-Feb-16	biaya pembelian perekam recorder	970,000.00	I	4	48	25.0%	20,208	687,083	282,917	929,582	40,418
218	29-Feb-16	Lap Top Kerja Tour	4,444,000.00	I	4	48	25.0%	92,583	3,147,833	1,296,167	4,258,832	185,168
219	1-Mar-16	Magic Com	267,000.00	I	4	48	25.0%	5,562	183,562	83,438	250,312	16,688
220	1-Mar-16	biaya pembelian printer epson 1 unit	2,145,000.00	I	4	48	25.0%	44,687	1,474,687	670,313	2,010,937	134,063
221	1-Mar-16	biaya pembelian led monitor 15.6" 2 unit	2,145,000.00	I	4	48	25.0%	44,687	1,474,687	670,313	2,010,937	134,063
222	1-Mar-16	Meja Kerja staff umum	350,000.00	I	4	48	25.0%	7,292	240,624	109,376	328,124	21,876
223	1-Apr-16	Printer Epson I 220	2,676,000.00	I	4	48	25.0%	55,750	1,783,999	892,001	2,452,999	223,001
224	1-May-16	Lampu Tembak soklay kolam 1	2,096,500.00	I	4	48	25.0%	43,677	1,353,989	742,511	1,878,114	218,386
225	1-May-16	PINTU ROLLING DOOR TA	5,000,000.00	I	4	48	25.0%	104,167	3,229,166	1,770,834	4,479,166	520,834
226	9-Jun-16	DISPENSER SECURITY	158,000.00	I	4	48	25.0%	3,292	98,749	59,251	138,249	19,751
227	9-Jun-16	DVD PLAYER MRKTG	350,000.00	I	4	48	25.0%	7,292	218,749	131,251	306,249	43,751
228	1-Jul-16	komputer 4 set	16,000,000.00	I	4	48	25.0%	333,333	9,666,666	6,333,334	13,666,666	2,333,334
229	23-Aug-16	dispenser marketing	149,900.00	I	4	48	25.0%	3,123	87,441	62,459	124,916	24,984
230	23-Aug-16	rak file marketing	123,200.00	I	4	48	25.0%	2,567	71,866	51,334	102,666	20,534
231	25-Aug-16	taplak meja f&b	639,500.00	I	4	48	25.0%	13,323	373,041	266,459	532,916	106,584
232	29-Aug-16	apar 3 kg 2 buah ( TA&Musholla)	1,100,000.00	I	4	48	25.0%	22,917	641,666	458,334	916,666	183,334
233	6-Sep-16	biaya pembelian hp xiami redmi3 MARKTG	1,610,000.00	I	4	48	25.0%	33,542	905,624	704,376	1,308,124	301,876
234	20-Sep-16	biaya pembelian pesawat telepon marketing	180,000.00	I	4	48	25.0%	3,750	101,249	78,751	146,249	33,751
235	22-Sep-16	biaya pembelian peralatan f&b, magic com	876,600.00	I	4	48	25.0%	18,262	493,087	383,513	712,237	164,363
236	23-Sep-16	biaya pembelian filling cabinet	1,800,000.00	I	4	48	25.0%	37,500	1,012,499	787,501	1,462,499	337,501
237	23-Sep-16	biaya pembelian lemari susun 4	350,000.00	I	4	48	25.0%	7,292	196,874	153,126	284,374	65,626
238	23-Sep-16	biaya pembelian meja kantor	350,000.00	I	4	48	25.0%	7,292	196,874	153,126	284,374	65,626
239	23-Sep-16	biaya pembelian KURSI plastik napolly 25 buah	1,500,000.00	I	4	48	25.0%	31,250	843,749	656,251	1,218,749	281,251
240	23-Sep-16	biaya pembelian kursi kantor 6 buah	1,410,000.00	I	4	48	25.0%	29,375	793,124	616,876	1,145,624	264,376
241	10-Oct-16	Kompor gas, ceret (peralatan f&b)	694,000.00	I	4	48	25.0%	14,458	375,916	318,084	549,416	144,584
242	18-Oct-16	Printer fuji xerox p 115 w	929,000.00	I	4	48	25.0%	19,354	503,208	425,792	735,458	193,542
243	18-Oct-16	Keset 6 M Pintu Masuk Maingate	495,000.00	I	4	48	25.0%	10,312	268,124	226,876	391,874	103,126
244	19-Oct-16	Modem Kaantor (Dir/Corsec)	560,000.00	I	4	48	25.0%	11,667	303,333	256,667	443,333	116,667
245	22-Nov-16	Gorden Kmar Bilas TA	850,000.00	I	4	48	25.0%	17,708	442,708	407,292	655,208	194,792
246	9-Nov-16	Kulkas	3,400,000.00	I	4	48	25.0%	70,833	1,770,833	1,629,167	2,620,833	779,167
247	9-Nov-16	Peralatan F&B	647,300.00	I	4	48	25.0%	13,485	337,135	310,165	498,960	148,340
248	1-Nov-16	Dandang F&B	135,500.00	I	4	48	25.0%	2,823	70,572	64,928	104,447	31,053
249	31-Dec-16	APLIKASI SIM TICKET DAN F&B	60,000,000.00	I	4	48	25.0%	1,250,000	30,000,000	30,000,001	44,999,999	15,000,001
250	31-Jan-17	Barcode F&B	9,823,500.00	I	4	48	25.0%	204,656	4,707,093	5,116,407	7,162,968	2,660,532
251	28-Feb-17	KOMPUTER	10,605,000.00	I	4	48	25.0%	220,937	4,860,625	5,744,375	7,511,874	3,093,126

**PD BHUMI PHALA WISATA**  
**DAFTAR ASET TETAP DAN PENYUSUTAN INVENTARIS**  
**Untuk Tahun Yang Berakhir pada 31 Desember 2019**

No	Tanggal Perolehan	Nama Barang	Input Harga Perolehan	Golongan	Umur (Thn)	Umur (bln)	Persentase per Tahun	Depresiasi	Akumulasi Depresiasi	Nilai Buku	Akumulasi Depresiasi	Nilai Buku
								Per Bulan				
252	8-Mar-17	biaya pembelian pesawat telepon	185.000,00	I	4	48	25.0%	3,854	80,937	104,063	127,187	57,813
253	13-Apr-17	Hordeng	520.000,00	I	4	48	25.0%	10,833	216,666	303,334	346,666	173,334
254	17-Apr-17	Hordeng	200.000,00	I	4	48	25.0%	4,167	83,333	116,667	133,333	66,667
255	18-Apr-17	kipas angin	122.500,00	I	4	48	25.0%	2,552	51,041	71,459	81,666	40,834
256	4-Jun-17	White Board Marketing	834.700,00	I	4	48	25.0%	17,390	313,012	521,688	521,687	313,013
257	5-Oct-17	Printer Epson L120	1.942.500,00	I	4	48	25.0%	40,469	566,562	1.375,938	1.052,187	890,313
258	31-Mar-18	Panci Nasi Prasmanan	2.730.000,00	I	4	48	25.0%	56,875	511,875	2.218,125	1.194,375	1.535,625
259	31-Mar-18	Panci Sup Prasmanan	304.500,00	I	4	48	25.0%	6,344	57,094	247,406	133,218	171,282
260	31-Mar-18	Panci prasmanan dengan pemanas	1.368.000,00	I	4	48	25.0%	28,500	256,500	1.111,500	598,500	769,500
261	31-Mar-18	Jepitan dan Sendok Makanan	151.000,00	I	4	48	25.0%	3,146	28,312	122,688	66,062	84,938
262	31-Mar-18	Wajan Besi dan Irus	129.000,00	I	4	48	25.0%	2,687	24,187	104,813	56,437	72,563
263	31-Mar-18	Regulator Gas	128.250,00	I	4	48	25.0%	2,672	24,047	104,203	56,109	72,141
264	31-Mar-18	Tempat Lauk dan Sendok	158.000,00	I	4	48	25.0%	3,292	29,625	128,375	69,125	88,75
265	5-Apr-18	Gelas Blender, Mounting dan Tutup Blender	280.000,00	I	4	48	25.0%	5,833	46,667	233,334	116,666	163,334
266	21-Jun-18	Meja Loket	18.510.000,00	I	4	48	25.0%	385,625	2.313,750	16.196,250	6.941,250	11.568,750
267	5-Sep-18	Cable Mic dan Sound System	14.905.000,00	I	4	48	25.0%	310,521	931,562	13.973,438	4.657,812	10.247,188
268	20-Aug-18	Alat Musik Café	28.930.000,00	I	4	48	25.0%	602,708	2.410,833	26.519,167	9.643,333	19.286,667
269	11-Jan-19	freezer	4.252.000,00	I	4	48	25.0%	88,583	-	-	974,416	3.277,584
270	20-Jan-19	meja koran	315.000,00	I	4	48	25.0%	6,562	-	-	72,187	242,813
271	1-Feb-19	gorden	1.800.000,00	I	4	48	25.0%	37,500	-	-	375,000	1.425,000
272	14-Feb-19	meja oval L3	395.000,00	I	4	48	25.0%	8,229	-	-	82,291	312,709
273	22-Feb-19	printer epson lx 310	2.585.000,00	I	4	48	25.0%	53,854	-	-	538,541	2.046,459
274	28-Feb-19	aplikasi ticketing	5.000.000,00	I	4	48	25.0%	104,167	-	-	1.041,666	3.958,334
275	21-Mar-19	personal komputer amd	4.400.000,00	I	4	48	25.0%	91,667	-	-	825,000	3.575,000
276	21-Mar-19	printer epson l 120	2.000.000,00	I	4	48	25.0%	41,667	-	-	375,000	1.625,000
277	21-Mar-19	printer epson l 3110	2.700.000,00	I	4	48	25.0%	56,250	-	-	506,250	2.193,750
278	26-Apr-19	Printer Thermal 2 Unit	1.150.000,00	I	4	48	25.0%	23,958	-	-	191,667	958,334
279	4-May-19	seprai perlak selimut klinik	355.000,00	I	4	48	25.0%	7,396	-	-	51,771	303,229
280	4-May-19	senter kepala	150.000,00	I	4	48	25.0%	3,125	-	-	21,875	128,125
281	8-May-19	mesin absen secure easy m	925.000,00	I	4	48	25.0%	19,271	-	-	134,896	790,104
282	27-May-19	aplikasi sistem	5.000.000,00	I	4	48	25.0%	104,167	-	-	729,167	4.270,833
283	29-May-19	led monitor	1.050.000,00	I	4	48	25.0%	21,875	-	-	153,125	896,875
284	3-Jul-19	Lemari Dapur Ruang Atas	850.000,00	I	4	48	25.0%	17,708	-	-	88,542	761,458
285	18-Jul-19	Peralatan Dapur Atas	367.000,00	I	4	48	25.0%	7,646	-	-	38,229	328,771
286	28-Nov-19	Skesel	900.000,00	I	4	48	25.0%	18,750	-	-	18,750	881,250
287	19-Dec-19	Sound system	21.560.000,00	I	4	48	25.0%	449,167	-	-	-	21.560,000
288	30-Mar-10	etalase fnb 2m	1.200.000,00	II	8	96	12.5%	12,500	1,199,999	1	1,199,999	1
289	10-May-10	etalase fnb	1.000.000,00	II	8	96	12.5%	10,417	999,999	1	999,999	1
290	12-Jul-10	etalase rokok	200.000,00	II	8	96	12.5%	2,083	199,999	1	199,999	1
291	30-Sep-10	Etalase FnB TA	875.000,00	II	8	96	12.5%	9,115	874,999	1	874,999	1
292	23-Feb-11	gerbang sampah	3.400.000,00	II	8	96	12.5%	35,417	3,329,166	70,834	3,399,999	1
293	4-Jul-12	filling cabinet	6.036.500,00	II	8	96	12.5%	62,880	4,841,775	1,194,725	5,596,338	440,162



**PD BHUMI PHALA WISATA**  
**DAFTAR ASET TETAP DAN PENYUSUTAN INVENTARIS**  
**Untuk Tahun Yang Berakhir pada 31 Desember 2019**

No	Tanggal Perolehan	Nama Barang	Input Harga Perolehan	Golongan	Umur (Thn)	Umur (bln)	Persentase per Tahun	Depresiasi	Akumulasi Depresiasi	Nilai Buku	Akumulasi Depresiasi	Nilai Buku
								Per Bulan				
294	1-Dec-14	Waterboiler SWBD26 ( F&B )	2,329,000.00	II	8	96	12.5%	24,260	1,164,500	1,164,501	1,455,624	873,376
295	1-Dec-14	Waterboiler SWBD35 ( F&B)	1,455,500.00	II	8	96	12.5%	15,161	727,750	727,751	909,687	545,813
296	9-Apr-15	Mesin popcorn atap rumah	3,037,500.00	II	8	96	12.5%	31,641	1,392,187	1,645,313	1,771,874	1,265,626
297	16 April 2015	elektrik display warmer	3,000,000.00	II	8	96	12.5%	31,250	1,375,000	1,625,000	1,749,999	1,250,001
298	1-Jul-15	Gondola Mini Market	38,000,000.00	II	8	96	12.5%	395,833	16,229,166	21,770,834	20,979,166	17,020,834
299	1-Dec-15	Ayunan anak Tirto Asri 2 bh	2,338,000.00	II	8	96	12.5%	24,354	876,750	1,461,250	1,169,000	1,169,001
300	1-Feb-16	biaya pembelian mesin potong rumput	1,450,000.00	II	8	96	12.5%	15,104	513,541	936,459	694,791	755,209
301	31-Mar-18	Mesin popcorn Mackindo	3,330,000.00	II	8	96	12.5%	34,687	312,187	3,017,813	728,437	2,601,563
302	31-Mar-18	Kompor Cor Rinnai	1,247,000.00	II	8	96	12.5%	12,990	116,906	1,130,094	272,781	974,219
303	31-Mar-18	Water Boiler Dudawa	2,127,000.00	II	8	96	12.5%	22,156	199,406	1,927,594	465,281	1,661,719
304	16-Jan-19	brankas	3,500,000.00	II	8	96	12.5%	36,458	-	-	401,042	3,098,958
<b>JUMLAH</b>			<b>950,024,162</b>					<b>19,015,857</b>	<b>685,146,470</b>	<b>205,623,692</b>	<b>794,831,987</b>	<b>155,192,175</b>

**JURNAL KOREKSI DAN REKLASIFIKASI  
PD BHUMI PHALA WISATA  
TAHUN BUKU 2019**

<b>NO</b>	<b>AKUN</b>	<b>DEBIT</b>	<b>KREDIT</b>
1	Beban Pajak Penghasilan	75,068,327	
	Utang Pajak		75,068,327
	Jurnal Koreksi atas beban pajak penghasilan		
	<b>JUMLAH</b>	<b>75,068,327</b>	<b>75,068,327</b>

---

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

---



**Drs. HENRY & SUGENG**  
Registered Public Accountants  
Tax and Management Consultants  
Kep-1365/KM.I/2009

## LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

Laporan No: 00092/2.0791/AU.2/11/0067-1/1/IV/2020

Pemegang Saham, Dewan Komisaris, dan Direksi  
**PD Bhumi Phala Wisata**  
**Komplek Pikatan Water Park RT. 05 RW. 05 Mudal Kab. Temanggung, Jawa Tengah**

Kami telah mengaudit laporan keuangan PD Bhumi Phala Wisata yang terlampir, terdiri dari neraca tanggal 31 Desember 2019, serta laporan laba-rugi, laporan perubahan ekuitas, 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 (SAK ETAP) di Indonesia, dan atas pengendalian internal yang dianggap perlu oleh manajemen untuk memungkinkan penyusunan laporan keuangan yang bebas dari kesalahan penyajian material, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan.

### **Tanggung Jawab Auditor**

Tanggung jawab kami adalah untuk menyatakan suatu opini atas laporan keuangan tersebut berdasarkan audit kami. Kami melaksanakan audit kami berdasarkan Standar Audit yang ditetapkan oleh Institut Akuntan Publik Indonesia. Standar tersebut mengharuskan kami untuk mematuhi ketentuan etika serta merencanakan dan melaksanakan audit untuk memperoleh keyakinan memadai tentang apakah laporan keuangan 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 manajemen, serta pengevaluasian atas penyajian laporan keuangan secara keseluruhan.

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

Kantor Pusat : Jl. Gajah Mada 22 Telp. (0274) 514883 Fax. (0274) 514883 Yogyakarta 55112

Kantor Cabang 1 : Ruko Graha Indah A-5

Jl. Gayung Kebonsari No. 46, Gayungan, Surabaya, Jawa Timur 60233  
Telp. (031) 828 9365 Fax. (031) 829 7513

Kantor Cabang 2 : Jl. Delima Timur III No. 12 Pondok Candra, Tambakrejo, Waru, Sidoarjo, Jawa Timur 61256  
Telp. (031) 9958 5471



**Drs. HENRY & SUGENG**  
Registered Public Accountants  
Tax and Management Consultants  
Kep-1365/KM.I/2009

**Basis untuk opini wajar dengan pengecualian**

Saldo kas dan setara kas yang dicatat oleh perusahaan per tanggal 31 Desember 2019 sebagaimana tercatat pada laporan neraca terlampir untuk penempatan tabungan dan deposito dengan jumlah adalah sebesar Rp. 1.129.999.448 (satu milyar seratus dua puluh sembilan juta sembilan ratus sembilan puluh sembilan empat ratus empat puluh delapan rupiah), sebagaimana dijelaskan dalam catatan atas laporan keuangan point 4.1.a untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut. Kami tidak dapat memperoleh bukti audit yang cukup dan tepat tentang nilai yang tercatat.

Saldo aset lainnya - aktiva dalam penyelesaian yang dicatat oleh perusahaan per tanggal 31 Desember 2019 sebagaimana tercatat pada laporan neraca terlampir adalah sebesar Rp. 190.410.000,- (seratus sembilan puluh juta empat ratus sepuluh ribu rupiah) untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut. Kami tidak dapat memperoleh bukti audit yang cukup dan tepat tentang nilai yang tercatat.

**Opini wajar dengan pengecualian**

Menurut opini kami, kecuali untuk dampak hal yang dijelaskan dalam paragraf basis untuk opini wajar dengan pengecualian, laporan keuangan terlampir menyajikan secara wajar dalam hal semua yang material, neraca PD Bhumi Phala Wisata tanggal 31 Desember 2019, serta kinerja keuangan dan arus kasnya untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (SAK ETAP) di Indonesia.

KAP Drs. Henry & Sugeng



**Drs. Henry Susanto, Akt, CPA, CA, CPI**  
NRAP 0067  
Yogyakarta, 06 April 2020

Kantor Pusat : Jl. Gajah Mada 22 Telp. (0274) 514883 Fax. (0274) 514883 Yogyakarta 55112

Kantor Cabang 1 : Ruko Graha Indah A-5

Jl. Gayung Kebonsari No. 46, Gayungan, Surabaya, Jawa Timur 60233  
Telp. (031) 828 9365 Fax. (031) 829 7513

Kantor Cabang 2 : Jl. Delima Timur III No. 12 Pondok Candra, Tambakrejo, Waru, Sidoarjo, Jawa Timur 61256  
Telp. (031) 9958 5471