

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH ANEKA
USAHA LAMONGAN JAYA**

31 DESEMBER 2022 DAN 2021

SUPOYO, SUTJAHJO, SUBYANTARA & Rekan

REGISTERED PUBLIC ACCOUNTANTS

PERUSAHAAN UMUM DAERAH ANEKA USAHA LAMONGAN JAYA

LAPORAN KEUANGAN UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

DAFTAR ISI

	Halaman
Neraca	1.a - 1.b
Laporan Laba (Rugi)	2
Laporan Perubahan Ekuitas	3
Laporan Arus Kas	4
Catatan Atas Laporan Keuangan	5 - 17
Laporan Auditor Independen	



PEMERINTAH KABUPATEN LAMONGAN
PERUMDA ANEKA USAHA LAMONGAN JAYA

Jl. Jaksa Agung Suprpto 37 Telp (0922) 321480, 317300, Fax (0322) 317300

E-Mail : Aneka@Lamongan.go.id.website : www.lamongan.go.id

LAMONGAN 62214

**SURAT PERNYATAAN DIREKSI
TENTANG TANGGUNG JAWAB ATAS
LAPORAN KEUANGAN
YANG BERAKHIR PADA TANGGAL
31 DESEMBER 2022 DAN 2021
DAN UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL
31 DESEMBER 2022 DAN 2021
PERUSAHAAN UMUM DAERAH ANEKA USAHA LAMONGAN JAYA**

Kami yang bertanda-tangan di bawah ini :

1. Nama	:: AGUNG YULIANTO, SP, MM
Alamat kantor	: Jl. Jaksa Agung Suprpto 37 Lamongan
Alamat rumah	: Made Dadi 53 RT 002/003 Made Lamongan
Nomor Telepon	: 082139750767
Jabatan	: Direktur

Menyatakan bahwa / declare that:

1. Bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian laporan keuangan;
2. Laporan keuangan yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2022 dan 2021 dan untuk tahun-tahun yang berakhir 31 Desember 2022 dan 2021, telah disusun dan disajikan berdasarkan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik;
3. a. Semua informasi dalam laporan keuangan telah dimuat secara lengkap dan benar;
b. Laporan keuangan tidak mengandung informasi atau fakta material yang tidak benar, dan tidak menghilangkan informasi atau fakta material;
4. Kami bertanggung jawab atas sistem pengendalian internal Perseroan.

Demikian pernyataan ini dibuat dengan sebenarnya.

Lamongan, 31 Maret 2023



(AGUNG YULIANTO, SH, MM)
Direktur

PERUSAHAAN UMUM DAERAH ANEKA USAHA LAMONGAN JAYA
NERACA
31 DESEMBER 2022 dan 2021

A S E T	Catatan	31 Desember 2022 (Rp)	31 Desember 2021 (Rp)
ASET LANCAR			
Kas dan setara kas	2c, 03	3.151.817.617	1.875.415.670
Piutang usaha	2d, 04		
Pihak ketiga		1.929.863.800	1.950.253.800
Piutang lain-lain	2d, 05		
Pihak ketiga		1.055.750.000	1.222.750.000
Persediaan	2e, 06	99.037.945	1.119.444.963
Pajak dibayar dimuka		-	954.545
Jumlah aset lancar		<u>6.236.469.362</u>	<u>6.168.818.978</u>
ASET TIDAK LANCAR			
Aset tetap - Setelah dikurangi akumulasi penyusutan sebesar Rp 630.373.206 pada tahun 2022 dan sebesar Rp 1.143.435.752 pada tahun 2021.	02f, 08	1.048.299.644	260.279.098
Aset lain-lain	02g, 09	186.116.172	214.247.512
Aset tak berwujud	02h, 10	8.462.500	6.812.500
Jumlah aset tidak lancar		<u>1.242.878.316</u>	<u>481.339.110</u>
JUMLAH ASET		<u><u>7.479.347.678</u></u>	<u><u>6.650.158.088</u></u>

Catatan atas laporan keuangan merupakan bagian
yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan

PERUSAHAAN UMUM DAERAH ANEKA USAHA LAMONGAN JAYA
NERACA
31 DESEMBER 2022 dan 2021

KEWAJIBAN DAN EKUITAS	Catatan	31 Desember 2022 (Rp)	31 Desember 2021 (Rp)
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK			
Utang usaha	11	-	2.989.200
Utang pajak	2l, 07b	72.833.099	61.508.924
Utang lain-lain	12		
Pihak ketiga		257.583.639	13.388.871
Beban yang masih harus dibayar	13	32.000.000	30.624.424
Jumlah kewajiban jangka pendek		<u>362.416.738</u>	<u>108.511.419</u>
KEWAJIBAN JANGKA PANJANG			
Utang lain-lain			
Pihak ketiga	14	88.464.738	-
Utang usaha - jangka panjang	11	1.039.920.299	1.039.920.299
Imbalah kerja	2k, 15	174.578.034	179.177.509
Jumlah kewajiban jangka panjang		<u>1.302.963.071</u>	<u>1.219.097.808</u>
EKUITAS			
Modal saham	16a	5.500.000.000	5.500.000.000
Cadangan umum	2j, 16b	817.592.109	817.592.108
Saldo rugi	16c	(503.624.240)	(995.043.247)
Jumlah ekuitas		<u>5.813.967.869</u>	<u>5.322.548.861</u>
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS		<u><u>7.479.347.678</u></u>	<u><u>6.650.158.088</u></u>

Catatan atas laporan keuangan merupakan bagian
yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan

PERUSAHAAN UMUM DAERAH ANEKA USAHA LAMONGAN JAYA
LAPORAN LABA (RUGI)
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL-TANGGAL
31 DESEMBER 2022 dan 2021

	Catatan	31 Desember 2022 (Rp)	31 Desember 2021 (Rp)
PENDAPATAN	2i, 17	55.472.677.812	47.888.103.460
BEBAN POKOK PENDAPATAN	2i, 18	(52.152.871.397)	(44.829.591.110)
LABA KOTOR		<u>3.319.806.415</u>	<u>3.058.512.350</u>
BEBAN USAHA:	2i		
Beban penjualan	19	(693.415.915)	(641.008.671)
Beban umum dan administrasi	20	(1.820.985.102)	(1.650.107.712)
Jumlah beban usaha		<u>(2.514.401.017)</u>	<u>(2.291.116.383)</u>
LABA USAHA		<u>805.405.398</u>	<u>767.395.967</u>
PENDAPATAN (BEBAN) LAIN-LAIN	2i		
Pendapatan lain-lain	21	257.974.901	31.587.826
Beban lain-lain	21	(7.117.071)	(22.268.337)
Jumlah pendapatan lain-lain bersih		<u>250.857.830</u>	<u>9.319.489</u>
LABA SEBELUM PAJAK PENGHASILAN		<u>1.056.263.228</u>	<u>776.715.456</u>
PENGHASILAN (BEBAN) PAJAK	2i, 07a		
Pajak kini		(239.844.220)	(183.821.230)
Jumlah (beban) pajak		<u>(239.844.220)</u>	<u>(183.821.230)</u>
LABA BERSIH SETELAH PAJAK		<u>816.419.008</u>	<u>592.894.226</u>

Catatan atas laporan keuangan merupakan bagian
yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan

PERUSAHAAN UMUM DAERAH ANEKA USAHA LAMONGAN JAYA
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL-TANGGAL
31 DESEMBER 2022 dan 2021

	Modal Saham	Cadangan	Saldo Laba (Rugi)	Jumlah
	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)
Saldo 1 Januari 2021	5.500.000.000	817.592.108	(1.129.855.848)	5.187.736.260
Koreksi Saldo Rugi	-	-	(458.081.625)	(458.081.625)
Laba Bersih Tahun Berjalan	-	-	592.894.226	592.894.226
Saldo 31 Desember 2021	<u>5.500.000.000</u>	<u>817.592.108</u>	<u>(995.043.247)</u>	<u>5.322.548.861</u>
Koreksi Saldo Rugi	-	-	(325.000.000)	(325.000.000)
Laba Bersih Tahun Berjalan	-	-	816.419.008	816.419.008
Saldo 31 Desember 2022	<u><u>5.500.000.000</u></u>	<u><u>817.592.108</u></u>	<u><u>(503.624.239)</u></u>	<u><u>5.813.967.869</u></u>

Catatan atas laporan keuangan merupakan bagian
yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan

PERUSAHAAN UMUM DAERAH ANEKA USAHA LAMONGAN JAYA
LAPORAN ARUS KAS
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL-TANGGAL
31 DESEMBER 2022 dan 2021

	31 Desember 2022 (Rp)	31 Desember 2021 (Rp)
Arus kas dari aktivitas operasi		
Laba Bersih Setelah Pajak	816.419.008	592.894.226
Penyesuaian:		
Saldo laba	(325.000.000)	(458.081.625)
Beban Penyusutan	(513.062.546)	148.247.720
Beban Amortisasi	31.481.340	30.856.340
Arus kas bersih sebelum perubahan aset dan kewajiban	<u>9.837.802</u>	<u>313.916.661</u>
Penurunan (Kenaikan) :		
Piutang usaha pihak ketiga	20.390.000	84.487.000
Piutang lain-lain pihak ketiga	167.000.000	374.980.000
Persediaan	1.020.407.018	(292.529.083)
Uang muka pajak	954.545	(811.363)
Beban dibayar dimuka	-	27.000.000
Utang usaha pihak ketiga	(2.989.200)	2.989.200
Utang pajak	11.324.175	(33.481.114)
Utang lain-lain pihak ketiga	332.659.506	-
Beban yang masih harus dibayar	1.375.576	(9.375.576)
Imbalan kerja	(4.599.475)	179.177.509
Kas bersih yang diperoleh untuk aktivitas operasi	<u>1.556.359.947</u>	<u>646.353.234</u>
Arus kas dari aktivitas investasi		
Penambahan Aset tetap	(946.148.000)	(22.800.000)
Penjualan Aset tetap	671.190.000	-
Penambahan Aset tidak berwujud	(5.000.000)	-
Kas bersih yang digunakan untuk aktivitas investasi	<u>(279.958.000)</u>	<u>(22.800.000)</u>
Kenaikan Bersih Kas dan Setara Kas	1.276.401.947	623.553.234
Kas dan Setara Kas Awal Tahun	1.875.415.670	1.251.862.436
Kas dan Setara Kas Akhir Tahun	<u>3.151.817.617</u>	<u>1.875.415.670</u>

Catatan atas laporan keuangan merupakan bagian
yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan

PERUSAHAAN UMUM DAERAH ANEKA USAHA LAMONGAN JAYA
Catatan Atas Laporan Keuangan
Untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2022 dan 2021

01. UMUM

a. Pendirian dan Informasi Umum Perusahaan

Perusahaan Daerah Aneka Usaha Lamongan Jaya, merupakan suatu bentuk badan usaha daerah yang berkedudukan di kota Lamongan, Kabupaten Lamongan, Provinsi Jawa Timur yang didirikan berdasarkan PERDA Nomor : 10 Tahun 2001, dan telah ditetapkan kembali dengan PERDA Nomor : 5 Tahun 2019, tanggal 9 Agustus 2019.

Surat keputusan untuk menunjang kegiatan operasional Perusahaan, terinci sebagai berikut:

- Keputusan Bupati Lamongan Nomor : 25 tahun 2003, tentang Bentuk Organisasi serta Tata Kerja Unit Usaha pada Perusahaan Daerah Aneka Usaha Lamongan Jaya.
- Keputusan Bupati Lamongan Nomor : 26 tahun 2003, tentang bentuk organisasi serta tata kerja unit usaha Pabrik Pupuk Maharani, Unit Pengelolaan Pabrik Es Brondong, Unit Usaha Industri Becak Lamongan (BELLA).
- Keputusan Bupati Lamongan Nomor : 188/3663/Kep/413.215/2011, untuk mendirikan kantor dan gudang di Jl. Jaksa Agung Suprpto Nomor : 37 Kelurahan Temenggungan Kecamatan Lamongan.
- Peraturan Daerah Kabupaten Lamongan Nomor : 5 tahun 2019 tentang perubahan badan hukum dari Perusahaan Daerah Aneka Usaha Lamongan Jaya menjadi Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Lamongan Jaya.

Surat perijinan yang dimiliki Perusahaan adalah sebagai berikut :

- Surat Tanda Daftar Perusahaan Bentuk Perusahaan Lainnya Nomor : 13.18.6.47.00014 tertanggal 8 Nopember 2017 dan berlaku sampai dengan 11 Juli 2022, dari Pemerintah Kabupaten Lamongan Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu.
- Surat Ijin Usaha Perdagangan (SIUP) Menengah Nomor : 3097/13-18/SIUP-M/XI/2017.P4 tertanggal 8 Nopember 2017 dan berlaku selama perusahaan menjalankan usahanya dari Pemerintah Kabupaten Lamongan Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu.
- Surat Ijin Nomor Induk Berusaha (NIB) Nomor : 9120017111854 tanggal 15 Nopember 2019 dari Pemerintah Republik Indonesia.
- Surat Ijin Gangguan Nomor : 2 tahun 2012 tertanggal 8 Januari 2015 berlaku ijin ini selama perusahaan melakukan usahanya, dari Pemerintah Kabupaten Lamongan.
- Surat Ijin Mendirikan Bangunan Nomor : 188/3663/Kep/413.215/2011 tanggal 07 Oktober 2011 dari Pemerintah Kabupaten Lamongan.
- Surat Keterangan Domisili Nomor : 580/136/413.406/2013 tertanggal 26 Agustus 2013 dari Pemerintah Kabupaten Lamongan.
- Terdaftar sebagai wajib pajak badan pada Kantor Pelayanan Pajak Pratama Bojonegoro dengan Nomor Pokok Wajib Pajak (NPWP) : 01.991.988.5-645.000.
- Surat Ijin Usaha Perdagangan (SIUP) Menengah Nomor Induk Berusaha : 9120017111854 tanggal 15 Nopember 2019 dan berlaku selama Perusahaan melakukan kegiatan sesuai ketentuan perundang-undangan dari Pemerintah Republik Indonesia.

Sesuai dengan PERDA perubahan terakhir tentang pembentukan Perumda Aneka Usaha Lamongan Jaya, maksud dan tujuan pendirian Perusahaan ini adalah sebagai berikut :

Bergerak seluas-luasnya dalam bidang perdagangan, produksi dan jasa pada umumnya yang bersifat

- Memberi jasa
- Menyelenggarakan kemanfaatan dan pelayanan umum
- Meningkatkan Pendapatan Asli Daerah (PAD)
- Mendukung industrialisasi di Kabupaten Lamongan.
- Memudahkan kerja sama dengan pihak ketiga dalam hal penyertaan modal daerah.

PERUSAHAAN UMUM DAERAH ANEKA USAHA LAMONGAN JAYA
Catatan Atas Laporan Keuangan
Untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2022 dan 2021

Kegiatan usaha Perusahaan saat ini adalah menjalankan usaha dalam bidang perdagangan: pupuk, hasil pertanian dan perternakan.

b. Susunan Direksi

Berdasarkan Peraturan Bupati Lamongan Nomor: 21 Tahun 2021 tanggal 6 Mei 2021, susunan organisasi Perusahaan adalah sebagai berikut :

Dewan Pengawas, terdiri dari:

- Ketua Dewan Pengawas
- Anggota Dewan Pengawas

Direktur, terdiri dari:

- Direktur Utama
- Direktur Operasional

2022

Berdasarkan Surat Keputusan Bupati Lamongan Nomor : 188/195/KEP/413.013/2021 tanggal 30 Juli 2021 tentang Pengangkatan Direktur Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Lamongan Jaya Kabupaten Lamongan menetapkan susunan pengurus Perusahaan adalah sebagai berikut :

Direktur : Agung Yulianto, S.H., M.M.

02. KEBIJAKAN AKUNTANSI

a. Dasar penyusunan laporan keuangan

Perusahaan telah menerapkan SAK ETAP untuk penyusunan laporan keuangan yang dimulai pada 1 Januari 2011. Oleh karena itu laporan keuangan tahun 2022 disajikan berdasarkan SAK ETAP.

Laporan keuangan Perusahaan disusun berdasarkan konsep harga perolehan. Laporan arus kas disusun berdasarkan metode tidak langsung yang menggambarkan penerimaan dan pengeluaran kas yang berasal dari aktivitas operasional, aktivitas investasi dan aktivitas pendanaan.

b. Akun-akun dalam Laporan Keuangan

Laporan keuangan Perusahaan disusun berdasarkan sekumpulan akun pada buku Perusahaan dan oleh karena itu hanya meliputi akun-akun yang berkaitan dengan operasi Perusahaan.

c. Kas dan setara kas

Kas dan setara kas terdiri dari kas, bank dan deposito yang jatuh tempo dalam waktu 3 bulan atau kurang yang tidak dibatasi penggunaannya.

d. Piutang

Piutang dicatat dan disajikan sebesar nilai nominal piutang usaha yang masih belum tertagih pada tanggal laporan keuangan. Penyisihan piutang tak tertagih ditetapkan berdasarkan identifikasi debitur yang dinyatakan macet. Dan atas saldo piutang tersebut, Perusahaan belum melakukan penyisihan piutang tak tertagih karena semua kegiatan yang berhubungan dengan piutang usaha Perusahaan dapat menjamin penagihannya.

e. Persediaan

Saldo persediaan pada saat penyusunan neraca dihitung berdasarkan perhitungan fisik (*stock opname*) dan dinilai menggunakan nilai terendah antara biaya perolehan atau nilai realisasi neto. Biaya perolehan ditentukan dengan metode FIFO.

f. Aset tetap

Berdasarkan Keputusan Direktur Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Lamongan Jaya Nomor:793/96/413.504/KEP/2021 tanggal 4 Januari 2021 tentang Tarif penyusutan, Amortisasi inventaris dan Umur manfaat Aset ditetapkan mulai tahun 2021, sehingga Aset tetap kecuali tanah, disusutkan dengan menggunakan metode garis lurus berdasarkan taksiran masa manfaat ekonomis aset tetap sebagai berikut:

PERUSAHAAN UMUM DAERAH ANEKA USAHA LAMONGAN JAYA
Catatan Atas Laporan Keuangan
Untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2022 dan 2021

	<u>Tarif (%)</u>	<u>Umur (tahun)</u>
Bangunan	5	20
Sarana	5	20
Mesin dan peralatan	10	10
Kendaraan	10	10
Inventaris	20	5

g. Aset lain-lain

Akun ini digunakan untuk mencatat aset yang tidak dapat digolongkan ke dalam salah satu kelompok aset yang telah tersebut di atas. Aset lain-lain disajikan sebesar nilai tercatat, yaitu biaya perolehan setelah dikurangi biaya amortisasi dan penurunan nilai. Aset lain-lain diamortisasi selama 10 tahun dengan tarif 10% per tahun.

h. Aset Tak Berwujud

Aset tak berwujud dinilai memiliki masa manfaat 4 tahun dan diamortisasi 25% per tahun.

i. Pengakuan pendapatan dan beban

Pengakuan terhadap pendapatan dilakukan pada saat terjadinya transaksi yaitu saat penyerahan produk kepada pembeli. Sedangkan biaya diakui pada saat terjadinya manfaat (*accrual accounting*)

j. Pembagian laba

Berdasarkan Peraturan Daerah Kabupaten Lamongan Nomor : 5 Tahun 2019 BAB IX Pasal 115, besaran penggunaan laba ditetapkan oleh KPM (Bupati), dan digunakan antara lain untuk pemenuhan dana cadangan, peningkatan pelayanan, deviden yang menjadi hak Daerah, tantiem direksi dan komisaris, bonus pegawai, dan penggunaan lainnya sesuai dengan ketentuan peraturan perundang-undangan.

k. Imbalan kerja

Perusahaan telah membukukan imbalan kerja karyawan sesuai dengan Undang-Undang Ketenagakerjaan No.13/2003 tentang penyelesaian pemutusan hubungan kerja, penetapan uang pesangon, dan uang penghargaan masa kerja.

l. Perpajakan

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 sebagaimana diatur dalam SAK ETAP Bab 24 tentang Pajak Penghasilan.

03. KAS DAN SETARA KAS

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Kas	2.689.959	11.118.942
Bank		
PT Bank Mandiri (Persero), Tbk	198.532.416	169.867.798
PT Bank Negara Indonesia (Persero), Tbk	1.720.706.715	924.804.527
PT Bank Pembangunan Daerah Jawa Timur	1.217.167.795	763.356.306
Perumda BPR Bank Daerah Lamongan	12.720.732	6.268.097
Sub jumlah	3.149.127.658	1.864.296.728
Jumlah	3.151.817.617	1.875.415.670

PERUSAHAAN UMUM DAERAH ANEKA USAHA LAMONGAN JAYA
 Catatan Atas Laporan Keuangan
 Untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2022 dan 2021

04. PIUTANG USAHA

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Pihak Ketiga :		
Penjualan Pupuk Non Subsidi	5.900.000	8.300.000
Penjualan Minyak Goreng (UD. Indah Jaya Kurnia)	1.360.200.000	1.360.200.000
Penjualan Beras Non ASN (UD. Indah Jaya Kurnia)	10.875.000	-
Penjualan Beras Non ASN (Ririn Yulianto)	24.375.000	45.250.000
Penjualan Beras ASN	-	5.590.000
Penjualan Bebek	41.213.800	43.613.800
Bawang Putih (Dewi)	487.300.000	487.300.000
Jumlah	1.929.863.800	1.950.253.800

Pada tanggal 29 Oktober 2019, Perusahaan melakukan perjanjian kerjasama dengan UD. Indah Jaya Kurnia dengan akta Notaris nomor 6 oleh Notaris Edison, SH., M.Kn. Dengan ketentuan berikut:

Bidang kerjasama : Pembelian barang sembako

Termin pembayaran : 10 hari kalender sejak barang/jasa dikirimkan

Denda : Rp 500 per hari, untuk setiap 1 Kilogram barang sembako belum dilunasi

Perusahaan akan melakukan penilaian dengan cara melakukan evaluasi setiap jangka waktu 1 termin selesai untuk menentukan kelanjutan kerjasama.

05. PIUTANG LAIN-LAIN

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Pihak ketiga :		
Piutang KSO Modal Garam	10.000.000	10.000.000
Piutang Pabrik Es Tirta Maharani	140.000.000	140.000.000
Piutang KSO PPI Brondong	119.750.000	122.750.000
Piutang Modal LPG	40.000.000	95.000.000
Piutang KSO Modal EO	168.500.000	176.500.000
Piutang Modal Sirtu	390.000.000	390.000.000
Piutang Pengadaan Pakan Udang	133.000.000	180.000.000
Piutang KSO Modal Beras	54.500.000	108.500.000
Jumlah	1.055.750.000	1.222.750.000

Akun ini merupakan kerjasama dengan beberapa pihak untuk melakukan usaha bersama dengan sistem bagi hasil antara lain:

1. Kerjasama Perdagangan Beras dengan Mudiyanto dan Hj. Sholikin.
2. Kerjasama Usaha Pakan Udang dengan H. Hariyanto. SP. MM, dan Eko Tri Cahyono.
3. Kerjasama Usaha Properti dengan Andi Yusuf.

PERUSAHAAN UMUM DAERAH ANEKA USAHA LAMONGAN JAYA
 Catatan Atas Laporan Keuangan
 Untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2022 dan 2021

4. Kerjasama Pengelolaan Gas Elpiji dengan PT Kerta Bumi Adiraya.
5. Kerjasama Pengelolaan Pujasera dengan Ir. Gunawan Wibisono BSc.
6. Kerjasama Pengelolaan Pabrik Es dengan Ir. Gunawan Wibisono BSc.
7. Kerjasama Usaha Pengepul Bebek dengan Akhmad Nur Iksan.
8. Kerjasama Usaha Perusahaan Penggilingan Padi dengan Wakid.
9. Kerjasama Usaha Modal EO dengan Eko Febrianto.
10. Kerjasama Usaha Penyertaan Sirtu dengan Retno Dewi Wijayati.
11. Kerjasama Usaha Modal Garam

Atas kerjasama tersebut tidak dilakukan pengikatan hukum yang kuat (belum dinotariatkan) akan tetapi hanya dibuat perjanjian secara internal antara Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Lamongan Jaya dengan pihak-pihak yang bekerja sama tersebut. Hal ini sangat beresiko apabila terjadi suatu kondisi gagal usaha atau gagal bayar.

Dari bentuk kerjasama tersebut, kontrak kerjasama pada point 3 sampai 6 belum ada pembaharuan atau perpanjangan lagi, kerjasama tersebut bersifat pasif.

Atas kondisi tersebut pihak manajemen telah melakukan tindakan penagihan secara sendiri dan juga melakukan MOU dengan Kejaksaan Negeri Lamongan untuk Penyelesaiannya

Sampai dengan periode laporan ada beberapa investasi yang macet diantaranya KSO modal garam, KSO PPI Brondong, Pabrik Es Tirta Maharani, Properti dan modal LPG. Pihak manajemen Perusahaan mengalami kesulitan untuk menagih atas nilai investasi tersebut, sehingga dari kendala tersebut perusahaan mencatat penyertaan investasi sebagai piutang.

06. PERSEDIAAN

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Pupuk Subsidi	50.363.640	1.060.804.054
Pupuk Non Subsidi	-	10.340.909
Karung Sak	48.674.305	48.300.000
Jumlah	<u>99.037.945</u>	<u>1.119.444.963</u>

07. PERPAJAKAN

a. Beban pajak

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

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Laba sebelum pajak penghasilan	1.056.263.228	776.715.456
Koreksi Fiskal :		
Beda Temporer		
Beban penyusutan	24.902.135	64.362.382
Beban (manfaat) imbalan kerja	(4.599.475)	21.095.884

PERUSAHAAN UMUM DAERAH ANEKA USAHA LAMONGAN JAYA
Catatan Atas Laporan Keuangan
Untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2022 dan 2021

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Beda Tetap		
Beban Amortisasi Lainnya	28.131.340	28.131.340
Barang dan Jasa	15.805.200	-
Pendapatan jasa giro	(24.033.828)	(25.291.355)
Pendapatan lain-lain	(6.267.691)	(33.534)
Beban lain-lain	244	14.625.000
Sub Jumlah	33.937.925	102.889.717
Laba setelah koreksi pajak	1.090.201.000	879.605.000
Beban pajak kini :		
22% x Rp 1.090.201.000	239.844.220	-
11% x Rp 88.107.913	-	9.691.870
22% x Rp 791.497.087	-	174.129.359
Jumlah	239.844.220	183.821.229
Kredit pajak :		
PPH Pasal 25	186.613.536	142.207.080
Jumlah kredit pajak	186.613.536	142.207.080
Pajak Penghasilan kurang bayar	53.230.684	41.614.149

b. Utang Pajak

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Pajak Penghasilan Pasal 21	2.080.812	1.881.826
Pajak Penghasilan Pasal 23	562.084	1.763.750
Pajak Penghasilan Pasal 25	15.318.438	16.249.198
Pajak Penghasilan Pasal 29 tahun 2021	-	41.614.150
Pajak Penghasilan Pasal 29 tahun 2022	53.230.684	-
PPN Keluaran	1.641.081	-
Jumlah	72.833.099	61.508.924

08. ASET TETAP

Tahun 2022	Saldo Awal (Rp)	Penambahan (Rp)	Pengurangan (Rp)	Reklasifikasi (Rp)	Saldo Akhir (Rp)
Harga Perolehan					
Pemilikan Langsung :					
Mesin	48.840.000	-	-	-	48.840.000
Kendaraan	1.196.930.000	911.000.000	671.190.000	-	1.436.740.000
Inventaris	157.944.850	35.148.000	-	-	193.092.850
Jumlah	1.403.714.850	946.148.000	671.190.000	-	1.678.672.850

PERUSAHAAN UMUM DAERAH ANEKA USAHA LAMONGAN JAYA
Catatan Atas Laporan Keuangan
Untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2022 dan 2021

Tahun 2022	Saldo Awal (Rp)	Penambahan (Rp)	Pengurangan (Rp)	Reklasifikasi (Rp)	Saldo Akhir (Rp)
Akumulasi Penyusutan					
Pemilikan Langsung :					
Mesin	18.315.000	4.884.000	-	-	23.199.000
Kendaraan	1.055.911.000	118.424.000	671.190.000	-	503.145.000
Inventaris	69.209.752	34.819.454	-	-	104.029.206
Jumlah	1.143.435.752	158.127.454	671.190.000	-	630.373.206
Nilai buku	260.279.098				1.048.299.644

Tahun 2021	Saldo Awal (Rp)	Penambahan (Rp)	Pengurangan (Rp)	Reklasifikasi (Rp)	Saldo Akhir (Rp)
Harga Perolehan					
Pemilikan Langsung :					
Mesin	48.840.000	-	-	-	48.840.000
Kendaraan	1.196.930.000	-	-	-	1.196.930.000
Inventaris	135.144.850	22.800.000	-	-	157.944.850
Sub Jumlah	1.380.914.850	22.800.000	-	-	1.403.714.850

Akumulasi Penyusutan					
Pemilikan Langsung :					
Mesin	13.431.000	4.884.000	-	-	18.315.000
Kendaraan	941.811.250	114.099.750	-	-	1.055.911.000
Inventaris	39.945.782	29.263.970	-	-	69.209.752
Jumlah	995.188.032	148.247.720	-	-	1.143.435.752
Nilai buku	385.726.818				260.279.098

Perusahaan melakukan pembelian aset tetap berupa dua unit kendaraan truk dengan sewa pembiayaan. Total harga perolehan aset sewa pembiayaan sebesar Rp 812.000.000 dengan akumulasi penyusutan Rp 60.900.000. (Catatan 14)

9. ASET LAIN-LAIN

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Beban ditangguhkan	281.313.401	281.313.401
Dikurangi:		
Amortisasi	(95.197.229)	(67.065.889)
Jumlah	186.116.172	214.247.512

Akun ini merupakan beban operasional yang belum dibebankan sebelum tahun 2017 sebesar Rp 129.781.831, Piutang lain-lain kepada Kelompok Tani tercatat sejak tahun 2018 sebesar Rp 9.956.570 merupakan pinjaman yang belum diketahui peruntukannya, Piutang lain-lain atas LPG tercatat sejak tahun 2018 sebesar Rp 6.000.000 merupakan pemberian yang belum diketahui peruntukannya serta Investasi Property sebesar Rp 40.000.000 yang merupakan reklasifikasi dari investasi (kerjasama operasi).

PERUSAHAAN UMUM DAERAH ANEKA USAHA LAMONGAN JAYA
Catatan Atas Laporan Keuangan
Untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2022 dan 2021

Transaksi investasi KSO migas dengan Petrogas sebesar Rp 79.000.000 dan biaya konveksi sebesar Rp 16.575.000. Atas beban tersebut diamortisasikan oleh pihak manajemen mulai tahun 2018 dan untuk piutang, investasi, dan biaya konveksi akan diamortisasi mulai tahun 2021 sebesar 10% per tahun. Saldo per 31 Desember 2022 dan 2021 sebesar Rp 186.116.172 dan Rp 214.247.512.

10. ASET TAK BERWUJUD

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Harga Perolehan :		
Program Armadilo	10.900.000	10.900.000
Hak Paten Merk Raja Sili	5.000.000	-
Akumulasi Amortisasi :		
Program Armadilo	(6.812.500)	(4.087.500)
Hak Paten Merk Raja Sili	(625.000)	-
Nilai Buku Aset Tak Berwujud	8.462.500	6.812.500

11. UTANG USAHA

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Jangka Pendek		
UD Tani Karya	-	2.989.200
Jangka Panjang		
PT Buka Pengadaan Indonesia	1.039.920.299	1.039.920.299
Jumlah	1.039.920.299	1.039.920.299

Berdasarkan surat perjanjian pengadaan dan pembelian barang antara Perusahaan dengan PT Buka Pengadaan Indonesia nomor : 066/BPI-AULI/SALES/PKS/X/2019 tanggal 28 Oktober 2019 dalam jangka waktu 1 tahun, Perusahaan melakukan pengadaan di PT Buka Pengadaan Indonesia dengan ketentuan transaksi pembayaran berjangka waktu (Term of Payment (TOP)) dengan batasan maksimal nilai PO terhutang Rp 1.000.000.000, batas waktu pembayaran 30 hari kalender setelah penerimaan barang/jasa.

Akibat keterlambatan pembayaran, Perusahaan akan dikenakan denda sebesar 0,1% per hari kalender atas keterlambatan pembayaran harga barang/jasa yang jatuh tempo.

Atas transaksi tersebut diatas selama tahun 2020 Perusahaan mendapat 2 kali somasi dari PT Buka Pengadaan Indonesia. Yang pertama tanggal 13 November 2020, dimana menurut PT Buka Pengadaan Indonesia, Perusahaan selama bulan Oktober sampai dengan Desember 2019 telah melakukan pengadaan sebanyak 28 transaksi, dan hingga saat diterbitkan somasi pertama tersebut Perusahaan memiliki tunggakan invoice yang telah jatuh tempo sebesar Rp 13.264.495.199 ditambah penalti sebesar Rp 3.276.495.652 sehingga totalnya sebesar Rp 15.720.329.517.

Somasi yang kedua tanggal 17 Desember 2020 berisikan bahwa PT Buka Pengadaan Indonesia tetap mengakui adanya pengadaan sebanyak 28 transaksi bukan 13 transaksi sebagaimana yang Perusahaan akui. Tanggal 24 November 2020 atas sepengetahuan Perusahaan terdapat pembayaran sebagian dari retur vendor beras UD Makmur Jaya senilai Rp 797.475.000 dari total transaksi Rp 945.000.000 sehingga masih terdapat kekurangan senilai Rp 147.525.000. Bahwa sampai dengan tanggal 16 Desember, 2020 menurut PT Buka Pengadaan Indonesia, Perusahaan masih memiliki tunggakan pokok sebesar Rp 12.867.020.199 ditambah penalti sebesar Rp 3.607.541.046 sehingga totalnya sebesar Rp 16.030.311.859.

PERUSAHAAN UMUM DAERAH ANEKA USAHA LAMONGAN JAYA
Catatan Atas Laporan Keuangan
Untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2022 dan 2021

Pada tanggal 8 Januari 2021 Perusahaan menerima somasi ketiga (terakhir) dari PT Buka Pengadaan Indonesia yang berisikan kurang lebih sama dengan somasi kedua, bahwa PT Buka Pengadaan Indonesia tetap mengakui adanya pengadaan sebanyak 28 transaksi bukan 13 transaksi sebagaimana yang Perusahaan akui sejak bulan Oktober 2019 sampai dengan Desember 2019. Tanggal 24 November 2020 atas sepengetahuan Perusahaan terdapat pembayaran sebagian dari retur vendor beras UD Makmur Jaya senilai Rp 797.475.000 dari total transaksi Rp 945.000.000 sehingga masih terdapat kekurangan senilai Rp 147.525.000. Bahwa sampai dengan tanggal 16 Desember 2020 menurut PT Buka Pengadaan Indonesia, Perusahaan masih memiliki tunggakan pokok sebesar Rp 12.867.020.199 ditambah penalti sebesar Rp 3.595.655.543 sehingga totalnya sebesar Rp 16.462.675.742. Dan Perusahaan diminta untuk segera melakukan pembayaran sebesar Rp 16.030.311.859 kepada PT Buka Pengadaan Indonesia dalam waktu 7 hari sejak diterbitkan surat somasi ketiga, apabila tidak PT Buka Pengadaan Indonesia akan melakukan upaya hukum yang dimungkinkan berdasarkan ketentuan hukum yang berlaku.

Berdasarkan hasil konfirmasi utang usaha, PT Buka Pengadaan Indonesia menyampaikan bahwa nilai piutang pada Perusahaan per 31 Desember 2021 adalah sebesar Rp 12.867.020.199.

12. UTANG LAIN-LAIN

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Pihak ketiga:		
Kelebihan Transfer Penjualan Beras ASN PT Sunindo Kookmin Best Finance	13.528.871 244.054.768	13.388.871 -
Jumlah	257.583.639	13.388.871

13. BEBAN YANG MASIH HARUS DIBAYAR

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Beban operasional	-	7.560.000
Tantiem	32.000.000	23.064.424
Jumlah	32.000.000	30.624.424

14. UTANG LAIN-LAIN JANGKA PANJANG

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
PT Sunindo Kookmin Best Finance	332.519.506	-
Dikurangi bagian yang jatuh tempo dalam waktu 1 (satu) tahun	(244.054.768)	-
Jumlah bagian jangka panjang	88.464.738	-
Umur (Tahun)		
1 Tahun	244.054.768	-
1 – 2 Tahun	88.464.738	-
Jumlah	332.519.506	-
Dikurangi bagian yang jatuh tempo dalam 1 tahun	(244.054.768)	-
Bagian jangka panjang	88.464.738	-

PERUSAHAAN UMUM DAERAH ANEKA USAHA LAMONGAN JAYA
Catatan Atas Laporan Keuangan
Untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2022 dan 2021

PT Sunindo Kookmin Best Finance

Berdasarkan Perjanjian Nomor 210015100002863 dan 210015100002864, Perusahaan mendapatkan fasilitas pembiayaan dari PT Sunindo Kookmin Best Finance atas 2 unit truk Fuso Colt Diesel 125 PS 6 Ban FE 74 HD K dengan total harga pembelian sebesar Rp 812.000.000 dan uang muka sebesar Rp 328.052.400. Nilai pembiayaan adalah sebesar Rp 483.947.600, suku bunga 6,31% flat rate/12,74% p.a efektif. Jangka waktu pembiayaan selama 23 bulan terhitung sejak 23 Mei 2022 sampai 23 April 2024.

15. KEWAJIBAN IMBALAN KERJA

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Kewajiban Pada Awal Tahun	179.177.509	158.081.625
Beban (Penghasilan) Imbalan Kerja Tahun Berjalan	(4.599.475)	21.095.884
Jumlah	174.578.034	179.177.509

Perhitungan imbalan kerja berdasarkan Laporan Aktuarial No 647/IPK/KKA-TBA/XII-2022 yang dihitung oleh Jasa Konsultansi Aktuarial Tubagus Syafrial dan Amran Nangasan pada tanggal 29 Desember 2022, asumsi utama yang digunakan dalam menentukan penilaian adalah sebagai berikut:

	Tahun 2022	Tahun 2021
Tingkat Diskonto	7,20%	6,94%
Tingkat Kenaikan Gaji	5,00%	5,00%
Usia Pensiun	56	56

16. EKUITAS

a. Modal disetor

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Modal penyertaan Pemda	5.500.000.000	5.500.000.000
Jumlah	5.500.000.000	5.500.000.000

Berdasarkan Peraturan Daerah Kabupaten Lamongan Nomor : 10 Tahun 2001 tentang anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah kabupaten Lamongan ditetapkan dan disetor sebesar Rp 2.500.000.000 (dua milyar lima ratus juta rupiah)

Sesuai dengan Peraturan Daerah (PERDA) Kabupaten Lamongan Nomor : 17 Tahun 2012 tanggal 28 Desember 2012 tentang pendirian Perusahaan, Modal Dasar Perusahaan Daerah ditentukan sebesar Rp 10.000.000.000 (sepuluh milyar rupiah). Atas modal dasar tersebut merupakan "kekayaan Pemerintah Daerah yang dipisahkan", dimana untuk setiap rencana penambahan atau pengurangan modal tersebut harus dilakukan berdasarkan keputusan Kepala Daerah dan dianggarkan dalam Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah (APBD) dan atas modal dasar ini tidak dibagi dalam bentuk surat saham. dengan demikian dapat dikatakan bahwa seluruh saham Perusahaan yang ada adalah milik Pemerintah Daerah Kabupaten Lamongan.

Pada tahun 2013 telah dialokasikan penambahan Modal dasar Perusahaan Daerah sebesar Rp 1.000.000.000 (satu milyar rupiah) yang langsung ditransfer lewat Bank Jatim atas nama Aneka usaha Lamongan Jaya. Berdasarkan Peraturan Daerah Kabupaten Lamongan Nomor : 11 Tahun 2015 tentang Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Kabupaten Lamongan tahun anggaran 2016 telah dialokasikan penambahan Modal dasar Perusahaan Daerah sebesar Rp 500.000.000 (lima ratus juta rupiah).

PERUSAHAAN UMUM DAERAH ANEKA USAHA LAMONGAN JAYA
Catatan Atas Laporan Keuangan
Untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2022 dan 2021

Hal ini diatur dalam Surat Permintaan Pencairan Tambahan Modal tahun 2016 PD Aneka Usaha Lamongan Jaya Nomor : 539/65/413.504/2016 Tanggal 9 Juni 2016.

Sesuai dengan Peraturan Daerah Kabupaten Lamongan Nomor : 13 Tahun 2016 tentang Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Kabupaten Lamongan tahun anggaran 2017, penambahan Modal Dasar Perusahaan Daerah ditentukan sebesar Rp 1.500.000.000 (satu milyar lima ratus juta rupiah). Hal tersebut diatur dalam Surat Permintaan Pencairan Tambahan Modal tahun 2017 PD Aneka Usaha Lamongan Jaya nomor : 539/18/413.504/2017 tanggal 26 Januari 2017.

b. Cadangan umum	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Cadangan Umum	817.592.109	817.592.108
Jumlah	<u>817.592.109</u>	<u>817.592.108</u>

Cadangan Umum telah dicadangkan oleh manajemen sampai dengan tahun 2022 dan 2021 masing-masing sebesar Rp 817.592.108.

c. Saldo Laba (Rugi)	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Saldo Rugi awal	(1.320.043.248)	(1.587.937.473)
Laba Tahun Berjalan	816.419.008	592.894.226
Saldo Rugi akhir	<u>(503.624.240)</u>	<u>(995.043.247)</u>

17. PENDAPATAN

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Penjualan Pupuk Subsidi	44.438.314.134	40.005.713.460
Penjualan Pupuk Non Subsidi	36.318.592	6.363.636
Penjualan Beras ASN	10.795.050.000	7.838.390.000
Penjualan Karung Sak	202.995.086	37.636.364
Jumlah	<u>55.472.677.812</u>	<u>47.888.103.460</u>

18. BEBAN POKOK PENDAPATAN

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Pembelian Pupuk Subsidi	41.272.055.981	38.023.697.311
Pembelian Pupuk Non Subsidi	21.013.514	11.818.182
Pembelian Beras ASN	9.664.140.000	7.017.222.200
Pembelian Karung Sak	175.254.884	84.007.500
Jumlah biaya produksi	<u>51.132.464.379</u>	<u>45.136.745.193</u>
Persediaan awal	1.119.444.963	826.915.880
Persediaan akhir	(99.037.945)	(1.134.069.963)
Jumlah	<u>52.152.871.397</u>	<u>44.829.591.110</u>

PERUSAHAAN UMUM DAERAH ANEKA USAHA LAMONGAN JAYA
Catatan Atas Laporan Keuangan
Untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2022 dan 2021

19. BEBAN PENJUALAN

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Upah Penjualan	233.407.680	223.656.930
Sewa Angkutan	227.437.680	212.416.667
Beban Penjualan Rupa-Rupa	232.570.555	204.935.074
Jumlah	693.415.915	641.008.671

20. BEBAN ADMINISTRASI DAN UMUM

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Gaji dan upah	510.378.852	402.383.133
Tunjangan	342.427.977	323.818.883
Jasa Badan Pengawas	82.750.000	76.300.000
Tenaga Kerja Lainnya	48.300.000	70.920.000
Biaya Tantiem	32.000.000	24.450.000
Imbalan Kerja	-	21.095.884
Pajak Kendaraan & Pajak Lainnya	12.753.271	16.632.871
Penyusutan Mesin	4.884.000	4.884.000
Penyusutan Kendaraan	118.424.000	114.099.750
Penyusutan Inventaris	34.819.454	29.263.970
Amortisasi Aset Tak Berwujud (Software Program)	3.350.000	2.725.000
Pemeliharaan	230.875.690	229.562.600
Perlengkapan Kantor	84.974.076	70.659.090
Barang dan Jasa	223.857.136	235.181.191
Beban Amortisasi Lainnya	28.131.340	28.131.340
Denda pengambilan stok pupuk	5.532.000	-
Beban Administrasi bunga pembiayaan leasing	57.527.306	-
Jumlah	1.820.985.102	1.650.107.712

21. PENDAPATAN (BEBAN) LAIN - LAIN

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
<u>Pendapatan lain-lain</u>		
Pendapatan Bunga Bank	29.990.055	31.554.292
Pendapatan Lain-Lain	227.984.846	33.534
Sub jumlah	257.974.901	31.587.826
<u>Beban lain-lain</u>		
Beban Pajak Bunga Bank	5.956.227	6.262.937
Beban Administrasi Bank	1.160.600	1.380.400
Beban Lain-lain	244	14.625.000
Sub jumlah	7.117.071	22.268.337
Jumlah pendapatan lain-lain bersih	250.857.830	9.319.489

PERUSAHAAN UMUM DAERAH ANEKA USAHA LAMONGAN JAYA
Catatan Atas Laporan Keuangan
Untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2022 dan 2021

22. PENYELESAIAN LAPORAN KEUANGAN

Laporan keuangan dari halaman 1 sampai halaman 17 telah disetujui oleh Direksi untuk diterbitkan pada tanggal 31 Maret 2023.

--- ooOoo ---



KANTOR AKUNTAN PUBLIK

SUPOYO, SUTJAHJO, SUBYANTARA & Rekan

Keputusan Menteri Keuangan RI No. KEP-14/KM.1/2011 Tanggal 10 Januari 2011

Plasa Andhika Blok C.3-4 Jl. Simpang Dukuh 38-40 Surabaya 60275 Telp. 031-5341286,5473585,5314505, FAX. 031-5314560

Email: kap.ssr@gmail.com

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

Laporan Nomor : 00007/2.0843/AU.2/05/0184-3/1/III/2023

Pemegang Saham, Dewan Komisaris dan Direksi
PERUSAHAAN UMUM DAERAH ANEKA USAHA LAMONGAN JAYA

Opini Wajar dengan Pengecualian

Kami telah mengaudit laporan keuangan Perusahaan Daerah Aneka Usaha Lamongan Jaya terlampir, yang terdiri dari laporan posisi keuangan tanggal 31 Desember 2022, serta laporan laba rugi, laporan perubahan ekuitas dan laporan arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, serta catatan atas laporan keuangan, termasuk ikhtisar kebijakan akuntansi signifikan.

Menurut opini kami, kecuali untuk dampak yang dijelaskan dalam paragraf Basis untuk Opini Wajar dengan Pengecualian pada laporan kami, laporan keuangan terlampir menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, posisi keuangan Perusahaan pada tanggal 31 Desember 2022, serta kinerja keuangan dan arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik.

Basis untuk Opini Wajar dengan Pengecualian

Sebagaimana yang diuraikan pada Catatan 04 terdapat saldo akun Piutang usaha – minyak goreng atas nama Ibu Indrawati sebesar Rp 1.360.200.000 dan Piutang usaha – bawang putih atas nama Ibu Retnodewi Wijayati sebesar Rp 487.300.000 yang belum terealisasi, lebih lanjut perjanjian yang mendukung hutang piutang tersebut tidak kami dapatkan, yang menyebutkan jatuh tempo dan jaminan atas pengembalian utang piutang. Sebagaimana SAK ETAP Bab 22 tentang Penurunan Nilai Aset, seharusnya Perusahaan melakukan pengukuran penurunan nilai dikarenakan Perusanaan sedang dalam upaya penagihan dan melakukan kerjasama dengan Bidang Hukum Perdata dan Tata Usaha Negara Kejaksaan Negeri Lamongan. Sehingga oleh karenanya kami tidak memiliki keyakinan yang memadai atas nilai tercatat Piutang usaha.

Kami membawa perhatian ke Catatan 05 atas saldo akun Piutang Lain-lain, yang sebelumnya merupakan akun Investasi dalam Pengendalian Bersama Operasi sebagaimana yang diuraikan pada catatan 09, dalam perjanjian kontraktualnya dengan para Venturer telah berakhir. Namun sampai dengan tanggal laporan, para pihak penerima dana investasi belum melakukan kewajiban untuk mengembalikan hak Perusahaan ataupun memberikan jaminan pengembalian. Perusahaan menilai bahwa para Venturer tersebut telah melakukan cidera janji (wanprestasi). Sesuai dengan SAK ETAP Bab 22 tentang Penurunan Nilai Aset, Perusahaan seharusnya melakukan pengukuran atas nilai Piutang Lain-lain yang memburuk tersebut pada tanggal pelaporan, serta mengukur penurunan nilai piutang sebesar estimasi kerugian yang tidak dapat ditagih, dan diakui di laba-rugi sebagai kerugian penurunan nilai. Namun manajemen pada tahun 2022 belum melakukan pengukuran penurunan nilai, sehingga oleh karenanya kami tidak memiliki keyakinan yang memadai atas nilai tercatat Piutang Lain-lain.

Sebagaimana yang diungkapkan dalam catatan 11 terdapat perbedaan pengakuan utang piutang antara PT Buka Pengadaan Indonesia dengan Perusahaan dan PT Buka Pengadaan Indonesia telah melakukan upaya hukum untuk mengatasi permasalahan tersebut. Sampai dengan tanggal laporan proses hukum sedang berlangsung. Sehingga oleh karenanya kami tidak memiliki keyakinan yang memadai atas nilai tercatat Utang usaha tersebut.

Perubahan atas penyesuaian penilaian nilai Piutang lain-lain, Beban ditangguhkan dan Utang usaha sebagaimana yang dimaksud dalam paragraf-paragraf di atas dapat berdampak pada laba-rugi Perusahaan pada tahun 2022.

Kami melaksanakan audit kami berdasarkan Standar Audit yang ditetapkan oleh Institut Akuntan Publik Indonesia. Tanggung jawab kami menurut standar tersebut diuraikan lebih lanjut dalam paragraf Tanggung Jawab Auditor terhadap Audit atas Laporan Keuangan pada laporan kami. Kami independen terhadap Perusahaan berdasarkan ketentuan etika yang relevan dalam audit kami atas laporan keuangan interim di Indonesia, dan kami telah memenuhi tanggung jawab etika lainnya berdasarkan ketentuan tersebut. Kami yakin bahwa bukti audit yang telah kami peroleh adalah cukup dan tepat untuk menyediakan suatu basis bagi opini wajar dengan pengecualian kami.

Tanggung Jawab Manajemen dan Pihak yang Bertanggung Jawab atas Tata Kelola terhadap Laporan Keuangan

Manajemen bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian wajar laporan keuangan tersebut sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia, dan atas pengendalian internal yang dianggap perlu oleh manajemen untuk memungkinkan penyusunan laporan keuangan interim yang bebas dari kesalahan penyajian material, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan.

Dalam penyusunan laporan keuangan, manajemen bertanggung jawab untuk menilai kemampuan Perusahaan dalam mempertahankan kelangsungan usahanya, mengungkapkan, sesuai dengan kondisinya, hal-hal yang berkaitan dengan kelangsungan usaha dan menggunakan basis akuntansi kelangsungan usaha, kecuali manajemen memiliki intensi untuk melikuidasi Perusahaan atau menghentikan operasi, atau tidak memiliki alternatif yang realistis selain melaksanakannya.

Pihak yang bertanggung jawab atas tata kelola bertanggung jawab untuk mengawasi proses pelaporan keuangan Perusahaan.

Tanggung Jawab Auditor terhadap Audit atas Laporan Keuangan

Tujuan kami adalah untuk memperoleh keyakinan memadai tentang apakah laporan keuangan secara keseluruhan bebas dari kesalahan penyajian material, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan, dan untuk menerbitkan laporan auditor yang mencakup opini kami. Keyakinan memadai merupakan suatu tingkat keyakinan tinggi, namun bukan merupakan suatu jaminan bahwa audit yang dilaksanakan berdasarkan Standar Audit akan selalu mendeteksi kesalahan penyajian material ketika hal tersebut ada. Kesalahan penyajian dapat disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan dan dianggap material jika, baik secara individual maupun secara agregat, dapat diekspektasikan secara wajar akan memengaruhi keputusan ekonomi yang diambil oleh pengguna berdasarkan laporan keuangan tersebut.

Sebagai bagian dari suatu audit berdasarkan Standar Audit, kami menerapkan pertimbangan profesional dan mempertahankan skeptisisme profesional selama audit. Kami juga:

- Mengidentifikasi dan menilai risiko kesalahan penyajian material dalam laporan keuangan, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan; mendesain dan melaksanakan prosedur audit yang responsif terhadap risiko tersebut, serta memperoleh bukti audit yang cukup dan tepat untuk menyediakan basis bagi opini kami. Risiko tidak terdeteksinya kesalahan penyajian material yang disebabkan oleh kecurangan lebih tinggi dari yang disebabkan oleh kesalahan, karena kecurangan dapat melibatkan kolusi, pemalsuan, penghilangan secara sengaja, pernyataan salah, atau pengabaian pengendalian internal.
- Memperoleh suatu pemahaman tentang pengendalian internal yang relevan dengan audit untuk mendesain prosedur audit yang tepat sesuai dengan kondisinya, tetapi bukan untuk tujuan menyatakan opini atas keefektifitasan pengendalian internal Perusahaan.
- Mengevaluasi ketepatan kebijakan akuntansi yang digunakan serta kewajaran estimasi akuntansi dan pengungkapan terkait yang dibuat oleh manajemen.

- Menyimpulkan ketepatan penggunaan basis akuntansi kelangsungan usaha oleh manajemen dan, berdasarkan bukti audit yang diperoleh, apakah terdapat suatu ketidakpastian material yang terkait dengan peristiwa atau kondisi yang dapat menyebabkan keraguan signifikan atas kemampuan Perusahaan untuk mempertahankan kelangsungan usahanya. Ketika kami menyimpulkan bahwa terdapat suatu ketidakpastian material, kami diharuskan untuk menarik perhatian dalam laporan auditor kami ke pengungkapan terkait dalam laporan keuangan interim atau, jika pengungkapan tersebut tidak memadai, harus menentukan apakah perlu untuk memodifikasi opini kami. Kesimpulan kami didasarkan pada bukti audit yang diperoleh hingga tanggal laporan auditor kami. Namun, peristiwa atau kondisi masa depan dapat menyebabkan Perusahaan tidak dapat mempertahankan kelangsungan usaha.
- Mengevaluasi penyajian, struktur, dan isi laporan keuangan interim secara keseluruhan, termasuk pengungkapannya, dan apakah laporan keuangan interim mencerminkan transaksi dan peristiwa yang mendasarinya dengan suatu cara yang mencapai penyajian wajar.

Kami mengomunikasikan kepada pihak yang bertanggung jawab atas tata kelola mengenai, antara lain, ruang lingkup dan saat yang direncanakan atas audit, serta temuan audit signifikan, termasuk setiap defisiensi signifikan dalam pengendalian internal yang teridentifikasi oleh kami selama audit.

SUPOYO, SUTJAHJO, SUBYANTARA & REKAN



Drs. Eddy Sutjahjo, Ak., MM., CA., CPA
Registrasi Akuntan Publik No. AP. 0184

31 Maret 2023

Mir/Vin/Ton-wir/iii/2023

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH PASAR
KABUPATEN LAMONGAN**

LAPORAN KEUANGAN

31 DESEMBER 2022

D A N

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PASAR KABUPATEN LAMONGAN

DAFTAR ISI

	Halaman
DAFTAR ISI	1
SURAT PERNYATAAN DIREKSI	2
LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN	3 - 5
LAPORAN KEUANGAN:	
1. Neraca 31 Desember 2022	6
2. Laporan Laba (Rugi) untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2022.....	7
3. Laporan Perubahan Ekuitas untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2022.....	8
4. Laporan Arus Kas untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2022.....	9
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN:	
1. U m u m	10
2. Kebijakan Akuntansi Penting	11
3. Kas dan Setara Kas	13
4. Piutang Usaha	13
5. Piutang Lain-lain	13
6. Persediaan.....	14
7. Uang Muka Pajak	14
8. Uang Jaminan.....	14
9. Aset Tetap.....	14
10. Aset Tidak Lancar Lainnya	15
11. Utang Usaha	16
12. Utang Pajak	16
13. Beban Yang Masih Harus Dibayar	16
14. Pendapatan Diterima Dimuka.....	16
15. Ekuitas	16
16. Pendapatan Pengelolaan Pasar.....	17
17. Pendapatan Perijinan dan Administrasi	17
18. Pendapatan Parkir	18
19. Pendapatan Toilet.....	18
20. Pendapatan Reklame	18
21. Pendapatan Operasional Lainnya	19
22. Beban Pegawai.....	19
23. Beban Administrasi Umum	19
24. Pendapatan (Beban) Lain-lain.....	20
25. Tanggal Penyelesaian Penyusunan Laporan Keuangan	20
L A M P I R A N:	
- Rincian Aset Tetap dan Akumulasi Penyusutan	21



PEMERINTAH KABUPATEN LAMONGAN

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PASAR

Jl.KH. Hasyim Asyari Nomor 02 Lamongan Kode Pos : 62214

Telp. (0322) 312792, Fax. (0322) 322900 E-mail : pdpasar@lamongankab.go.id

Web_Site : www.Lamongankab.go.id

SURAT PERNYATAAN DIREKSI TENTANG TANGGUNGJAWAB ATAS LAPORAN KEUANGAN 31 DESEMBER 2022 PERUMDA PASAR KAB. LAMONGAN Nomor : 050/206/413.501/2023

Kami yang bertandatangan dibawah ini :

Nama : SUHARTONO, S.H.,M.M
Alamat Kantor : JL. KH. Hasyim Ashari Nomor 02 Lamongan
Alamat Rumah -
Sesuai KTP : Perum Jetis Indah Blok E/17 RT:003 RW:004 Lamongan
Jabatan : Direktur

Untuk dan atas nama PERUMDA PASAR KAB. LAMONGAN menyatakan bahwa :

1. Kami bertanggungjawab atas penyusunan dan penyajian laporan keuangan PERUMDA PASAR KAB. LAMONGAN;
2. Laporan keuangan PERUMDA PASAR KAB. LAMONGAN tanggal 31 Desember 2022 dan untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut telah disusun dan disajikan sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik;
3. a. Semua informasi dalam laporan keuangan PERUMDA PASAR KAB. LAMONGAN telah dimuat secara lengkap dan benar.
b. Laporan keuangan PERUMDA PASAR KAB. LAMONGAN 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 PERUMDA PASAR KAB. LAMONGAN sesuai ketentuan perundang-undangan yang berlaku;
4. Kami bertanggungjawab atas system pengendalian internal, pencegahan dan penanggulangan kecurangan, serta kepatuhan terhadap peraturan perundang – undangan yang relevan bagi PERUMDA PASAR KAB. LAMONGAN.

Demikian pernyataan ini dibuat dengan sebenarnya.

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PASAR
KABUPATEN LAMONGAN


SUHARTONO, S.H., M.M
Direktur



KAP. Made Sudarma, Thomas & Dewi
REGISTERED PUBLIC ACCOUNTANT

● Jl. Dorowati No. 8
Malang
P 0341 326 913
F 0341 321 929

● Jl. Kayoon No. 20 J
Surabaya
P 031 532.5753
F 031 547 4285

● Ruko Golder, Boulevard U/No. 9
BSD, Serpong Tangerang
P 021 5316 0705

No.: 00011/3.0154/AU.2/05/0385-1/1/IV/2023

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

Dewan Pengawas dan Direktur

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PASAR KABUPATEN LAMONGAN

Laporan Audit atas Laporan Keuangan

Opini Wajar dengan Pengecualian

Kami telah mengaudit laporan keuangan **PERUSAHAAN UMUM DAERAH PASAR KABUPATEN LAMONGAN ("Perusahaan")**, yang terdiri dari neraca tanggal 31 Desember 2022, laporan laba rugi, laporan perubahan ekuitas, dan laporan arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, serta catatan atas laporan keuangan, termasuk ikhtisar kebijakan akuntansi signifikan.

Menurut opini kami, kecuali dampak dari hal yang telah kami jelaskan dalam paragraf Basis untuk Opini Wajar dengan Pengecualian, laporan keuangan terlampir menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang tanggal tersebut, sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik, posisi keuangan, serta kinerja keuangan dan arus kasnya untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2022.

Basis untuk Opini Wajar dengan Pengecualian

Seperti yang dijelaskan pada catatan 2.e dan 9, 2.h, serta 2.i atas laporan keuangan, Perusahaan tidak konsisten menerapkan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik di Indonesia Bab 15 "Aset Tetap" dimana pada tahun buku 2022 pihak manajemen perusahaan tidak lagi menghitung dan membebankan penyusutan atas harga perolehan aset tetap, kebijakan ini menyimpang dari standar akuntansi dan signifikan berdampak terkait kewajaran nilai total aset dan laba (rugi) perusahaan, defisiensi terhadap standar akuntansi lainnya juga terjadi pada belum diterapkannya SAK ETAP Bab 23 tentang "Imbalan Kerja" dan Bab 24 tentang "Pajak Penghasilan" dalam laporan keuangan untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2022. Menurut pendapat kami penerapan standar ini diwajibkan oleh Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik di Indonesia.

Kami juga menekankan informasi signifikan pada catatan 10. Aset Tidak Lancar Lainnya, manajemen perusahaan belum memutuskan kebijakan terkait amortisasi atas nilai aset yang tidak dapat dipulihkan dari total Aset Tidak Lancar Lainnya sebesar Rp. 80.977.289.167,-.

Begitupula seperti yang dijelaskan pada Standar Audit (SA) 510 tentang prosedur audit dan tanggungjawab auditor yang berhubungan dengan saldo awal dalam perikatan audit tahun pertama, kami tidak memperoleh bukti audit yang cukup dan tepat dari manajemen untuk menilai keandalan saldo awal tersebut.

Kami melaksanakan audit kami berdasarkan Standar Audit yang ditetapkan oleh Institut Akuntan Publik Indonesia. Tanggung jawab kami menurut standar tersebut diuraikan lebih lanjut dalam paragraf Tanggung Jawab Auditor terhadap Audit atas Laporan Keuangan pada laporan kami. Kami independen terhadap Perusahaan berdasarkan ketentuan etika yang relevan dalam audit kami atas laporan keuangan di Indonesia, dan kami telah memenuhi tanggung jawab etika lainnya berdasarkan ketentuan tersebut. Kami yakin bahwa bukti audit yang telah kami peroleh adalah cukup dan tepat untuk menyediakan suatu basis bagi opini audit kami.

Hal Lain

Laporan keuangan Perusahaan tanggal 31 Desember 2021, dan untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, yang disajikan sebagai angka-angka koresponding terhadap laporan keuangan tanggal 31 Desember 2022 dan untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, telah diaudit oleh auditor independen lain dengan laporan bernomor 00004/3.0440/AU.2/05/1656-2/1/VI/2022 tertanggal 23 Juni 2022 yang menyatakan opini wajar dengan pengecualian.

Tanggung Jawab Manajemen dan Pihak yang Bertanggung Jawab atas Tata Kelola terhadap Laporan Keuangan

Manajemen bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian wajar laporan keuangan tersebut 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.

Dalam penyusunan laporan keuangan, manajemen bertanggung jawab untuk menilai kemampuan Perusahaan dalam mempertahankan kelangsungan usahanya, mengungkapkan, sesuai dengan kondisinya, hal-hal yang berkaitan dengan kelangsungan usaha, dan menggunakan basis akuntansi kelangsungan usaha, kecuali manajemen memiliki intensi untuk melikuidasi Perusahaan atau menghentikan operasi, atau tidak memiliki alternatif yang realistis selain melaksanakannya.

Pihak yang bertanggung jawab atas tata kelola bertanggung jawab untuk mengawasi proses pelaporan keuangan Perusahaan.

Tanggung Jawab Auditor terhadap Audit atas Laporan Keuangan

Tujuan kami adalah untuk memperoleh keyakinan memadai tentang apakah laporan keuangan secara keseluruhan bebas dari kesalahan penyajian material, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan, dan untuk menerbitkan laporan auditor yang mencakup opini kami. Keyakinan memadai merupakan suatu tingkat keyakinan tinggi, namun bukan merupakan suatu jaminan bahwa audit yang dilaksanakan berdasarkan Standar Audit akan selalu mendeteksi kesalahan penyajian material ketika hal tersebut ada. Kesalahan penyajian dapat disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan dan dianggap material jika, baik secara individual maupun secara agregat, dapat diekspektasikan secara wajar akan memengaruhi keputusan ekonomi yang diambil oleh pengguna berdasarkan laporan keuangan tersebut.

Sebagai bagian dari suatu audit berdasarkan Standar Audit, kami menerapkan pertimbangan profesional dan mempertahankan skeptisisme profesional selama audit.

Kami juga:

- Mengidentifikasi dan menilai risiko kesalahan penyajian material dalam laporan keuangan, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan, mendesain dan melaksanakan prosedur audit yang responsif terhadap risiko tersebut, serta memperoleh bukti audit yang cukup dan tepat untuk menyediakan basis bagi opini kami. Risiko tidak terdeteksinya kesalahan penyajian material yang disebabkan oleh kecurangan lebih tinggi dari yang disebabkan oleh kesalahan, karena kecurangan dapat melibatkan kolusi, pemalsuan, penghilangan secara sengaja, pernyataan salah, atau pengabaian pengendalian internal.
- Memperoleh suatu pemahaman tentang pengendalian internal yang relevan dengan audit untuk mendesain prosedur audit yang tepat sesuai dengan kondisinya, tetapi bukan untuk tujuan menyatakan opini atas keefektifitasan pengendalian internal Perusahaan.
- Mengevaluasi ketepatan kebijakan akuntansi yang digunakan serta kewajaran estimasi akuntansi dan pengungkapan terkait yang dibuat oleh manajemen.
- Menyimpulkan ketepatan penggunaan basis akuntansi kelangsungan usaha oleh manajemen dan, berdasarkan bukti audit yang diperoleh, apakah terdapat suatu ketidakpastian material yang terkait dengan peristiwa atau kondisi yang dapat menyebabkan keraguan signifikan atas kemampuan Perusahaan untuk mempertahankan kelangsungan usahanya. Ketika kami menyimpulkan bahwa terdapat suatu ketidakpastian material, kami diharuskan untuk menarik perhatian dalam laporan auditor kami ke pengungkapan terkait dalam laporan keuangan atau, jika pengungkapan tersebut tidak memadai, harus menentukan apakah perlu untuk memodifikasi opini kami. Kesimpulan kami didasarkan pada bukti audit yang diperoleh hingga tanggal laporan auditor kami. Namun, peristiwa atau kondisi masa depan dapat menyebabkan Perusahaan tidak dapat mempertahankan kelangsungan usaha.
- Mengevaluasi penyajian, struktur, dan isi laporan keuangan secara keseluruhan, termasuk pengungkapannya, dan apakah laporan keuangan mencerminkan transaksi dan peristiwa yang mendasarinya dengan suatu cara yang mencapai penyajian wajar.

Kami mengomunikasikan kepada pihak yang bertanggung jawab atas tata kelola mengenai, antara lain, ruang lingkup dan saat yang direncanakan atas audit, serta temuan audit signifikan, termasuk setiap defisiensi signifikan dalam pengendalian internal yang teridentifikasi oleh kami selama audit.

**Kantor Akuntan Publik
Made Sudarma, Thomas & Dewi**



Made Sudarma, CPA., Ak.

Nomor Registrasi Akuntan Publik – AP.0385

Nomor Izin Kantor Akuntan Publik – KEP-435/KM.5/2005

Surabaya, 29 April 2023

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PASAR KABUPATEN LAMONGAN
N E R A C A
31 DESEMBER 2022
DENGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2021

Keterangan	Catatan	2022 (Rp)	2021*) (Rp)
<u>A S E T</u>			
ASET LANCAR:			
Kas dan Setara Kas	2b, 3	316.257.861	667.222.870
Piutang Usaha	2c, 4	1.030.554.447	1.071.178.947
Piutang Lain-lain	5	514.310.745	352.586.870
Persediaan	2d, 6	49.284.045	28.201.140
Uang Muka Pajak	7	0	42.494.772
Uang Jaminan	8	13.000.000	13.000.000
Jumlah Aset Lancar		1.923.407.098	2.174.684.599
ASET TIDAK LANCAR:			
Aset Tetap			
(Nilai perolehan setelah dikurangi akumulasi penyusutan sebesar Rp. 3.681.200.980,- tahun 2022 dan Rp. 3.681.200.980,- tahun 2021)			
Aset Tidak Lancar Lainnya	10	80.977.289.167	80.977.289.167
Jumlah Aset Tidak Lancar		179.891.253.483	179.105.122.562
JUMLAH ASET		181.814.660.581	181.279.807.161
<u>KEWAJIBAN DAN EKUITAS</u>			
KEWAJIBAN LANCAR:			
Utang Usaha	11	400.000.000	400.000.000
Utang Pajak	2i, 12	722.228.376	474.487.374
Beban Yang Masih Harus Dibayar	13	11.465.480	9.150.245
Pendapatan Diterima Dimuka	14	260.233.333	345.636.667
Jumlah Kewajiban Lancar		1.393.927.189	1.229.274.286
EKUITAS:			
Modal	15	175.033.528.795	175.033.528.795
Cadangan		4.009.708.080	3.583.130.480
Laba tahun berjalan		1.377.496.517	1.433.873.600
Jumlah Ekuitas		180.420.733.392	180.050.532.875
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS		181.814.660.581	181.279.807.161

*) Diaudit oleh auditor independen lain

Lamongan, 29 April 2023
Disetujui,

Suhartono, SH., MM.
Direktur

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

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PASAR KABUPATEN LAMONGAN
LAPORAN LABA RUGI
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022
DENGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2021

Keterangan	Catatan	2022 (Rp)	2021*) (Rp)
PENDAPATAN USAHA:			
Pendapatan Pengelolaan Pasar	2f,16	4.493.307.500	4.607.291.500
Pendapatan Perijinan dan Administrasi	2f,17	359.238.950	359.245.750
Pendapatan Parkir	2f,18	2.706.717.000	2.671.478.000
Pendapatan Toilet	2f,19	703.810.000	668.521.125
Pendapatan Reklame	2f,20	107.770.000	107.770.000
Pendapatan Operasional Lainnya	2f,21	1.463.642.922	1.156.011.507
Jumlah Pendapatan Usaha		9.834.486.372	9.570.317.882
BEBAN USAHA:			
Beban Pegawai	2f,22	(5.835.164.277)	(5.653.090.041)
Beban Administrasi dan Umum	2f,23	(2.445.446.834)	(2.313.105.006)
Jumlah Beban Usaha		(8.280.611.111)	(7.966.195.047)
LABA USAHA		1.553.875.261	1.604.122.835
PENDAPATAN (BEBAN) LAIN-LAIN	2f,24	141.455.646	192.292.323
LABA SEBELUM PAJAK		1.695.330.907	1.796.415.158
BEBAN PAJAK			
Pajak Kini	2i,12	(317.834.390)	(362.541.558)
LABA BERSIH SETELAH PAJAK		1.377.496.517	1.433.873.600

*) Diaudit oleh auditor independen lain

Lamongan, 29 April 2023
Disetujui,

Suhartono, SH., MM.
Direktur

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

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PASAR KABUPATEN LAMONGAN
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022
DENGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2021

Keterangan	Modal Disetor (Rp)	Cadangan (Rp)	Saldo Laba (Rp)	Jumlah Ekuitas (Rp)
Saldo 31 Desember 2021*)	175.033.528.795	3.583.130.480	1.433.873.600	180.050.532.875
Bagian Laba Pemerintah Daerah	0	0	(1.007.296.000)	(1.007.296.000)
Cadangan Umum	0	0	0	0
Cadangan Kesejahteraan	0	0	0	0
Cadangan Jasa sosial dan pendidikan	0	0	0	0
Cadangan lain-lain	0	0	0	0
Laba Bersih Tahun berjalan	0	0	1.377.496.517	1.377.496.517
Saldo 31 Desember 2022	175.033.528.795	3.583.130.480	1.804.074.117	180.420.733.392

*) Diaudit oleh auditor independen lain

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

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PASAR KABUPATEN LAMONGAN
LAPORAN ARUS KAS
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022
DENGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2021

Keterangan	2022 (Rp)	2021*) (Rp)
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI:		
Laba Bersih	1.377.496.517	1.433.873.600
Penyesuaian:		
Penyusutan Aset Tetap	0	0
Arus Kas Sebelum Modal Kerja	1.377.496.517	1.433.873.600
Penurunan (Kenaikan) Aset lancar:		
Piutang	40.624.500	(39.824.500)
Piutang Lain-lain	(161.723.875)	(343.279.370)
Persediaan	(21.082.905)	(9.781.695)
Uang Muka Pajak	42.494.772	191.226.474
Kenaikan (Penurunan) Kewajiban Lancar		
Utang Usaha	0	200.000.000
Utang Pajak	247.741.002	45.234.983
Beban Yang Masih Harus Dibayar	2.315.235	(1.731.945)
Pendapatan Diterima Dimuka	(85.403.334)	215.386.667
Arus Kas Bersih Diperoleh Dari Aktivitas Operasi	1.442.461.912	1.691.104.214
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI:		
Perolehan Aset Tetap	(786.130.921)	(759.011.943)
Perolehan Aset Lain	0	0
Kas Bersih Digunakan Untuk Aktivitas Investasi	(786.130.921)	(759.011.943)
ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN:		
Pembagian laba	(1.007.296.000)	(804.647.777)
Pengurangan cadangan	0	0
Setoran modal	0	0
Kas Bersih Diperoleh / (Digunakan) Untuk Aktivitas Pendanaan	(1.007.296.000)	(804.647.777)
Kenaikan (Penurunan) Bersih Kas dan Setara Kas	(350.965.009)	(28.109.506)
Kas dan Setara Kas Awal Tahun	667.222.870	695.332.376
Kas dan Setara Kas Akhir Tahun	316.257.861	667.222.870

*) Diaudit oleh auditor independen lain

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

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PASAR KABUPATEN LAMONGAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
31 DESEMBER 2022
Dengan Angka Perbandingan Tahun 2021

1. U M U M

a. Pendirian Perusahaan

Perusahaan Umum Daerah (PERUMDA) Pasar Kabupaten Lamongan pada awalnya merupakan kantor pengelolaan pasar daerah kabupaten Lamongan yang dirubah menjadi PD Pasar Kabupaten Lamongan berdasarkan Peraturan Daerah Lamongan Nomor 6 Tahun 2008 tanggal 4 Juni 2008.

Berdasarkan Perda Kabupaten Lamongan Nomor 7 Tahun 2019 tanggal 9 Agustus 2019 tentang Perusahaan Umum Daerah Pasar Kabupaten Lamongan.

Bab II Perubahan Bentuk Hukum yaitu perubahan dari Perusahaan Daerah Pasar Kabupaten Lamongan menjadi Perusahaan Umum Daerah Pasar Kabupaten Lamongan.

Bab III Maksud dan Tujuan Perumda Pasar untuk:

- a) Menyediakan pelayanan kepada masyarakat sesuai dengan lingkup usahanya;
- b) Turut serta dalam melaksanakan pembangunan Daerah, menunjang kebijakan serta program pemerintah Daerah dibidang ekonomi dan perdagangan serta membantu terciptanya ketahanan pangan dan perlindungan konsumen di Daerah;
- c) Membangun dan mengembangkan pasar dengan menerapkan prinsip-prinsip tata kelola perusahaan yang baik;
- d) Berperan dalam membantu ketersediaan pasokan, stabilitas dan keterjangkauan harga barang kebutuhan pokok;
- e) Melakukan pembinaan terhadap pedagang pasar;
- f) Meningkatkan Pendapatan Asli Daerah.

Saat ini Perumda Pasar Kabupaten Lamongan memiliki 17 pasar yang tersebar di wilayah Kabupaten Lamongan yang dikelola oleh 9 UPT Pasar. Adapun Pasar yang dimaksud sebagai berikut:

- 1) Pasar Sidoarjo
- 2) Pasar Rakyat Sidomulyo
- 3) Pasar PPKL
- 4) Pasar Lamongan Baru
- 5) Pasar Sepeda
- 6) Pasar Ikan
- 7) Pasar Rakyat Tumenggungan
- 8) Lamongan Plaza
- 9) Pasar Modern
- 10) Pasar Umum Babat
- 11) Pasar Agrobis Semando Babat
- 12) Pasar Hewan Lamongan
- 13) Pasar Hewan Babat
- 14) Pasar Maduran
- 15) Pasar Blimbing
- 16) Pasar Brondong
- 17) Pasar Dinoyo

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PASAR KABUPATEN LAMONGAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
31 DESEMBER 2022
Dengan Angka Perbandingan Tahun 2021

b. Susunan pengurus Perusahaan

Berdasarkan Keputusan Bupati Lamongan Nomor: 188/277/KEP/413.013/2021 tentang perubahan ke dua atas keputusan Bupati Nomor 188/55.1/Kep/413.013/209 tanggal 31 Agustus 2020, susun Dewan Pengawas sebagai berikut:

Ketua : Drs. Moh Nalikan, M.M.
Sekretaris merangkap anggota : Erwin Sulistya Pambudi, ST., M.M.
Anggota : Ir. Eko Agus Triandono, Msi

Berdasarkan Keputusan Bupati Lamongan Nomor: 188/130 KEP/413.013/2020 tanggal 10 Pebruari 2020, tentang Pengangkatan Direktur Perumda Pasar adalah:

Direktur : Suhartono, S.H., M.M.

2. KEBIJAKAN AKUNTANSI PENTING

Berikut ini adalah kebijakan akuntansi yang diterapkan dalam penyusunan laporan keuangan perusahaan, yang sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik.

a. Dasar Penyajian Laporan Keuangan

Perusahaan telah menerapkan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (SAK ETAP) untuk penyusunan Laporan Keuangan.

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.

b. Kas dan Setara Kas

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

c. Piutang Usaha

Piutang Usaha dibukukan pada saat diterbitkannya rekening tagihan.

Piutang yang tak tertagih dibuku sebagai Piutang ragu-ragu yang akan diusulkan kepada Bupati untuk dihapuskan.

d. Persediaan

Persediaan dicatat dengan menggunakan metode perpetual dan dinyatakan berdasarkan nilai yang lebih rendah antara harga perolehan dan nilai realisasi bersih. Biaya perolehan ditentukan dengan metode pertama kali masuk, pertama kali keluar (FIFO). Perusahaan tidak melakukan penyisihan atas persediaan usang dan rusak, kerugian ini dibebankan langsung sebagai pengurangan persediaan pada akhir periode.

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PASAR KABUPATEN LAMONGAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
31 DESEMBER 2022
Dengan Angka Perbandingan Tahun 2021

e. Aset Tetap

Aset tetap dinyatakan berdasarkan biaya perolehan setelah dikurangi akumulasi penyusutan. Aset tetap, kecuali tanah, disusutkan dengan menggunakan metode garis lurus berdasarkan taksiran masa manfaat ekonomis aset sebagai berikut:

Jenis Aset Tetap	Golongan Harta	Prosentase Penyusutan
Bangunan	Bangunan	5%
Peralatan	I	50%
Kendaraan	I	50%
Kendaraan	II	25%
Inventaris kantor	II	50%

Tanah dinyatakan berdasarkan biaya perolehan dan tidak disusutkan.

Bila nilai tercatat suatu aset melebihi taksiran jumlah yang dapat diperoleh kembali (estimated recoverable amount) maka nilai tersebut diturunkan ke jumlah yang dapat diperoleh kembali tersebut, yang ditentukan sebagai nilai tertinggi antara harga jual netto dan nilai pakai.

Beban pemeliharaan dan perbaikan dibebankan pada laporan laba rugi pada saat terjadinya, pengeluaran yang memperpanjang masa manfaat ekonomik di masa yang akan datang dalam bentuk peningkatan kapasitas, mutu produksi atau peningkatan standar kinerja dikapitalisasi. Aset tetap yang sudah tidak digunakan lagi atau yang dijual dikeluarkan dari kelompok aset tetap berikut akumulasi penyusutannya. Keuntungan atau kerugian dari penjualan aset tetap tersebut dibukukan dalam laporan laba rugi pada tahun yang bersangkutan.

f. Pengakuan Pendapatan / Penjualan dan Beban

Pendapatan yang bersifat harian (pendapatan tunai) diakui saat penerimaan Kas (*cash basis*), sedangkan pendapatan lain diakui berdasarkan pada bukti yang sah, tanpa menunggu realisasi Penerimaan Kas (*accrual basis*). Biaya diakui saat diterimanya manfaat/hasil dari pengeluaran biaya bersangkutan (*accrual basis*).

g. Pembagian Laba

Berdasarkan Peraturan Daerah Lamongan No. 7 tahun 2019 tentang Perusahaan Umum Daerah Pasar Kabupaten Lamongan pada Bab IX Pasal 115 ayat (4) maka besaran penggunaan laba Perusahaan Umum Daerah Pasar Kabupaten Lamongan ditetapkan setiap tahun oleh KPM.

h. Kewajiban Imbalan Kerja

Perusahaan tidak menghitung kewajiban imbalan kerja sebagaimana diatur dalam PSAK ETAP bab 23 "Imbalan Kerja". Kewajiban tersebut didasarkan pada ketentuan Undang-undang Ketenagakerjaan No.13/2003. Dalam ketentuan tersebut diatas Perusahaan diwajibkan untuk membayarkan imbalan kerja kepada karyawannya pada saat mereka berhenti bekerja dalam hal mengundurkan diri, pensiun normal, meninggal dunia dan cacat tetap.

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PASAR KABUPATEN LAMONGAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
31 DESEMBER 2022
Dengan Angka Perbandingan Tahun 2021

Besarnya imbalan pasca kerja tersebut terutama berdasarkan lamanya masa kerja dan kompensasi karyawan pada saat penyelesaian hubungan kerja. Pada dasarnya imbalan kerja berdasarkan UU Ketenagakerjaan No.13/2003 adalah program imbalan pasti dan iuran pasti.

i. Perpajakan

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

3. KAS DAN SETARA KAS

	<u>2022</u> (Rp)	<u>2021</u> (Rp)
Kas	98.509.375	317.900.000
Bank:		
PD BPR Bank Daerah Lamongan	135.101.747	216.941.797
PT Bank Rakyat Indonesia (Persero)Tbk	7.402.230	18.977.463
PT Bank Jatim	66.475.316	110.771.418
PT Bank Negara Indonesia (Persero)Tbk	7.170.600	2.632.192
PT Bank Tabungan Negara (Persero)Tbk	1.598.593	0
Jumlah Kas dan Setara Kas	<u>316.257.861</u>	<u>667.222.870</u>

4. PIUTANG USAHA

	<u>2022</u> (Rp)	<u>2021</u> (Rp)
PT M2M Propertindo Berjaya /Daniel	0	40.624.500
PT Mitra Surya Berjaya	1.030.554.447	1.030.554.447
Jumlah Piutang Usaha	<u>1.030.554.447</u>	<u>1.071.178.947</u>

5. PIUTANG LAIN-LAIN

	<u>2022</u> (Rp)	<u>2021</u> (Rp)
Viffing Wahyu Wisuda,SE	28.748.620	179.998.620
Nebri Arif Fatehur Rohman	70.606.125	66.288.750
Eko Yulianto	84.956.000	77.492.000
Abdul Rochman, SE	30.000.000	20.000.000
Drs. Hendy Mustafa	300.000.000	0
Sutamadji SH.,MH.	0	8.807.500
Jumlah Piutang Lain-lain	<u>514.310.745</u>	<u>352.586.870</u>

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PASAR KABUPATEN LAMONGAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
31 DESEMBER 2022
Dengan Angka Perbandingan Tahun 2021

6. PERSEDIAAN

	<u>2022</u> (Rp)	<u>2021</u> (Rp)
Karcis	49.284.045	28.201.140

7. UANG MUKA PAJAK

	<u>2022</u> (Rp)	<u>2021</u> (Rp)
Pajak Penghasilan Pasal 25	0	42.494.772

8. UANG JAMINAN

	<u>2022</u> (Rp)	<u>2021</u> (Rp)
BBM	13.000.000	13.000.000

9. ASET TETAP

TAHUN 2022

Keterangan	Saldo 01-01-2021 (Rp)	Mutasi Tahun 2022		Saldo 31 -12-2022 (Rp)
		Penambahan (Rp)	Pengurangan (Rp)	
Biaya Perolehan:				
Tanah	80.467.015.282	0	0	80.467.015.282
Bangunan	18.025.276.679	557.496.079	0	18.582.772.758
Kendaraan	1.175.105.132	0	0	1.175.105.132
Inventaris dan Peralatan	2.141.637.282	228.634.842	0	2.370.272.124
Jumlah	101.809.034.375	786.130.921	0	102.595.165.296
Akumulasi Penyusutan:				
Bangunan	3.565.277.551	0	0	3.565.277.551
Kendaraan	115.923.429	0	0	115.923.429
Inventaris dan Peralatan	0	0	0	0
Jumlah	3.681.200.980	0	0	3.681.200.980
Nilai Buku	98.127.833.395			98.913.964.316

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PASAR KABUPATEN LAMONGAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
31 DESEMBER 2022
Dengan Angka Perbandingan Tahun 2021

TAHUN 2021

Keterangan	Saldo 01-01-2020 (Rp)	Mutasi Tahun 2021		Saldo 31-12-2021 (Rp)
		Penambahan (Rp)	Pengurangan (Rp)	
Biaya Perolehan:				
Tanah	80.467.015.282	0	0	80.467.015.282
Bangunan	17.426.056.236	599.220.443	0	18.025.276.679
Kendaraan	1.175.105.132	0	0	1.175.105.132
Inventaris dan Peralatan	1.981.845.782	159.791.500	0	2.141.637.282
Jumlah	101.050.022.432	759.011.943	0	101.809.034.375
Akumulasi Penyusutan:				
Bangunan	3.565.277.551	0	0	3.565.277.551
Kendaraan	115.923.429	0	0	115.923.429
Inventaris dan Peralatan	0	0	0	0
Jumlah	3.681.200.980	0	0	3.681.200.980
Nilai Buku	97.368.821.452			98.127.833.395

Pada tahun 2022 Perusahaan mencatat biaya penyusutan bangunan, kendaraan, inventaris dan peralatan sebesar Rp. 0,-, apabila di catat secara keseluruhan biaya penyusutannya sebesar Rp. 944.191.334,-, hal ini tidak sesuai dengan kebijakan penyusutan yang telah ditetapkan (lihat catatan 2e) dan SK Direktur Perusahaan Umum Daerah Pasar Kabupaten Lamongan Nomor: 188/76/413.501/2021 tertanggal 27 Desember 2021.

10. ASET TIDAK LANCAR LAINNYA

	<u>2022</u> (Rp)	<u>2021</u> (Rp)
Bangunan Lamongan Plaza	64.274.970.010	64.274.970.010
Pembelian stand Lamongan Plaza	11.615.219.952	11.615.219.952
Beban ditangguhkan	5.047.599.205	5.047.599.205
Data Base	39.500.000	39.500.000
Jumlah Aset Tidak Lancar Lainnya	<u>80.977.289.167</u>	<u>80.977.289.167</u>

- Bangunan Lamongan Plaza telah diserahkan oleh Pemda ke Perumda Pasar Kabupaten Lamongan namun sampai dengan saat ini status kepemilikan stand masih dalam proses penyelesaian, beberapa penghuni stand telah menjual kembali standnya ke Perumda Pasar Kabupaten Lamongan.
- Beban ditangguhkan terdiri dari penghapusan Pasar Babat Rp. 3.764.475.000,-, Pasar Blimbing Rp. 564.260.222,- dan Pasar Sidoharjo sebesar Rp. 718.863.983,-.
- Perusahaan tidak mencatat amortisasi atas beban ditangguhkan dan beban pembuatan data base sebesar Rp. 5.087.099.205,-.

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PASAR KABUPATEN LAMONGAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
31 DESEMBER 2022
Dengan Angka Perbandingan Tahun 2021

11. UTANG USAHA

	<u>2022</u> (Rp)	<u>2021</u> (Rp)
Pemberian uang Jaminan dari PT M2M Propertindo Berjaya	400.000.000	400.000.000

12. UTANG PAJAK

	<u>2022</u> (Rp)	<u>2021</u> (Rp)
Pajak Penghasilan Pasal 29	637.881.176	362.541.558
Pajak Daerah - Parkir	84.347.200	111.945.816
Jumlah Utang Pajak	722.228.376	474.487.374

13. BEBAN YANG MASIH HARUS DIBAYAR

	<u>2022</u> (Rp)	<u>2021</u> (Rp)
Air PDAM	3.165.480	950.245
BBM	8.300.000	8.200.000
Jumlah Beban Yang Masih Harus Dibayar	11.465.480	9.150.245

14. PENDAPATAN DITERIMA DIMUKA

	<u>2022</u> (Rp)	<u>2021</u> (Rp)
PT Mac Sarana Djaya	191.666.666	241.666.666
PT.M2M Propertindo Berjaya	30.666.667	38.666.667
PT Bank Negara Indonesia (Persero)Tbk	24.500.000	24.500.000
KFC /Rachmad Sugiarto	12.500.000	2.083.334
PT Bank Rakyat Indonesia (Persero)Tbk	900.000	0
Kontribusi Toilet Ps. Tumenggungan Th.2022	0	35.000.000
Kontribusi Toilet Ps. Blimbing Th.2022	0	3.720.000
Jumlah Pendapatan Diterima Dimuka	260.233.333	345.636.667

15. EKUITAS

Sebagai modal dasar Perusahaan berbentuk BUMD telah ditetapkan dalam Peraturan Daerah Kabupaten Lamongan Nomor 6 Tahun 2008 tanggal 04 Juni 2008 tentang Perusahaan Daerah Pasar Kabupaten Lamongan sebagaimana telah diubah dengan Peraturan Daerah Nomor 11 Tahun 2010 pada bab IV pasal 6 ayat(1) sebesar Rp. 175.000.000.000,-.

Modal Dasar Perusahaan diperoleh dari Pemerintah Kabupaten Lamongan berdasarkan Peraturan Daerah Lamongan Nomor 6 Tahun 2008 tanggal 4 Juni 2008 tertulis pada Bab IV, pasal 6 ayat(3) disebutkan bahwa Modal adalah modal yang diberikan oleh Pemerintah Daerah kepada PD Pasar Kabupaten Lamongan dan berdasarkan Keputusan Bupati Lamongan Nomor: 188/257/Kep/413.013/2009 tanggal 5 Nopember 2009 tentang Penyerahan Aset Pasar Kepada Perusahaan Daerah Pasar Kabupaten Lamongan.

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PASAR KABUPATEN LAMONGAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
31 DESEMBER 2022
Dengan Angka Perbandingan Tahun 2021

Pemda Lamongan telah menyerahkan beberapa aset yang berhubungan dengan aktivitas utama Perusahaan berupa tanah, bangunan, kendaraan dan inventaris sesuai berita acara serah terima aset milik Pemerintah Kabupaten Lamongan kepada Perusahaan yang terdiri dari:

Aset yang telah diserahkan	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Berita acara serah terima No.028/1.370/413.115/2009 tanggal 27 Oktober 2009	98.687.293.097	98.687.293.097
Berita acara serah terima No.028/1.320/413.115/2010 tanggal 18 Nopember 2010	57.603.295.427	57.603.295.427
Berita acara serah terima No.028/1482/413.115/2010 tanggal 31 Desember 2010	9.742.940.271	9.742.940.271
Setoran tunai tanggal 17 Desember 2015	500.000.000	500.000.000
Setoran tunai tanggal 22 Juni 2016	500.000.000	500.000.000
Setoran tunai tanggal 28 Desember 2017	2.000.000.000	2.000.000.000
Setoran tunai tanggal 23 Mei 2018	6.000.000.000	6.000.000.000
J u m l a h	175.033.528.795	175.033.528.795

16. PENDAPATAN PENGELOLAAN PASAR

	<u>2022</u> (Rp)	<u>2021</u> (Rp)
Unit Pasar Baru dan PPKL	694.782.000	694.782.000
Unit Pasar Ikan	115.056.000	115.056.000
Unit Pasar Sidoharjo	613.215.000	613.215.000
Unit Pasar Babat	553.905.000	553.905.000
Unit Pasar Agrobis Babat	380.430.000	380.430.000
Unit Pasar Hewan	54.992.000	129.149.000
Unit Pasar Blimbing dan Brondong	993.607.500	1.043.647.500
Unit Pasar Maduran	24.390.000	14.177.000
Unit Lamongan Plaza dan Pasar Modern	519.210.000	519.210.000
Unit Pasar Rakyat Sidomulyo	323.280.000	323.280.000
Unit Pasar Rakyat Tumenggungan	220.440.000	220.440.000
Jumlah Pendapatan Pengelolaan Pasar	<u>4.493.307.500</u>	<u>4.607.291.500</u>

17. PENDAPATAN PERIJINAN DAN ADMINISTRASI

	<u>2022</u> (Rp)	<u>2021</u> (Rp)
Unit Pasar Baru dan PPKL	113.661.200	113.661.000
Unit Pasar Ikan	8.370.000	8.370.000
Unit Pasar Sidoharjo	103.410.000	103.410.000
Unit Pasar Blimbing dan Brondong	59.688.750	59.688.750
Unit Pasar Hewan	486.000	2.298.000
Unit Pasar Maduran	4.065.000	2.668.000
Unit Lamongan Plaza dan Pasar Modern	69.558.000	69.150.000
Jumlah Pendapatan Perijinan dan Administrasi	<u>359.238.950</u>	<u>359.245.750</u>

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PASAR KABUPATEN LAMONGAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
31 DESEMBER 2022
Dengan Angka Perbandingan Tahun 2021

18. PENDAPATAN PARKIR

	<u>2022</u> (Rp)	<u>2021</u> (Rp)
Unit Pasar Agrobis Babat	467.640.000	467.640.000
Unit Pasar Sidoharjo	528.840.000	528.840.000
Unit Pasar Baru dan PPKL	155.526.000	155.520.000
Unit Pasar Babat	17.151.000	31.958.000
Unit Pasar Ikan	450.720.000	400.680.000
Unit Pasar Blimbing dan Brondong	56.520.000	56.520.000
Unit Lamongan Plaza dan Pasar Modern	359.640.000	359.640.000
Unit Pasar Hewan	511.200.000	511.200.000
Unit Pasar Rakyat Sidomulyo	11.880.000	11.880.000
Unit Pasar Rakyat Tumenggungan	147.600.000	147.600.000
Jumlah Pendapatan Parkir	<u>2.706.717.000</u>	<u>2.671.478.000</u>

19. PENDAPATAN TOILET

	<u>2022</u> (Rp)	<u>2021</u> (Rp)
Toilet Pasar Agrobis Babat	324.930.000	304.641.125
Toilet Pasar Babat	45.000.000	45.000.000
Toilet PD.Pasar	5.400.000	5.400.000
Toilet Lamongan Plaza dan Pasar Modern	20.160.000	20.160.000
Toilet Pasar PPKL	5.000.000	5.000.000
Toilet Pasar Sidoharjo	97.560.000	97.560.000
Toilet Pasar Rakyat Sidomulyo	60.000.000	45.000.000
Toilet Pasar Rakyat Tumenggungan	5.000.000	5.000.000
Toilet Pasar Blimbing dan Brondong	140.760.000	140.760.000
Jumlah Pendapatan Toilet	<u>703.810.000</u>	<u>668.521.125</u>

20. PENDAPATAN REKLAME

	<u>2022</u> (Rp)	<u>2021</u> (Rp)
Unit Pasar Baru Lamongan dan PPKL	55.000.000	55.000.000
Unit Pasar Agrobis Babat	15.470.000	15.470.000
Unit Pasar Babat	10.000.000	10.000.000
Unit Pasar Sidoharjo	5.000.000	5.000.000
Unit Pasar Ikan	8.000.000	8.000.000
Unit Pasar Blimbing & Brondong	2.000.000	2.000.000
Unit Lamongan Plaza & Pasar Modern	0	0
Unit Pasar Hewan Lamngan	5.000.000	5.000.000
Unit Pasar Rakyat Sidomulyo	7.300.000	7.300.000
Jumlah Pendapatan Reklame	<u>107.770.000</u>	<u>107.770.000</u>

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PASAR KABUPATEN LAMONGAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
31 DESEMBER 2022
Dengan Angka Perbandingan Tahun 2021

21. PENDAPATAN OPERASIONAL LAINNYA

	<u>2022</u> (Rp)	<u>2021</u> (Rp)
Kerjasama pihak ke III	1.226.719.222	899.242.007
Kebersihan	2.540.000	6.000.000
Penjualan stand PPKL	0	8.000.000
Angsuran stand Pasar Modern	145.002.000	146.269.500
Angsuran Online Lamongan (POL)	89.381.700	96.500.000
Jumlah Pendapatan Operasional Lainnya	<u>1.463.642.922</u>	<u>1.156.011.507</u>

22. BEBAN PEGAWAI

	<u>2022</u> (Rp)	<u>2021</u> (Rp)
Gaji Pegawai Perumda Pasar	2.365.823.120	2.251.699.087
Tunjangan kegiatan kerja	1.147.066.200	1.155.158.748
BPJS Kesehatan dan Ketenagakerjaan	642.372.410	617.166.823
Tunjangan Hari Raya	424.147.901	407.752.097
Tunjangan Kesejahteraan	316.312.500	311.750.000
Gaji Struktural	248.062.500	263.261.250
Tunjangan keluarga	280.797.646	261.493.036
Badan Pengawas	179.760.000	163.715.000
Tunjangan berdasarkan beban kerja	140.100.000	137.150.000
Tunjangan Transportasi	43.200.000	43.200.000
Honor dan uang lembur	47.522.000	40.744.000
Jumlah Beban Pegawai	<u>5.835.164.277</u>	<u>5.653.090.041</u>

23. BEBAN ADMINISTRASI DAN UMUM

	<u>2022</u> (Rp)	<u>2021</u> (Rp)
Komunikasi Air dan Listrik	712.313.022	631.316.092
Beban Pajak Daerah	546.676.544	541.936.212
Pemakaian Benda Berharga (Karcis) & BU	351.137.895	362.517.305
BBM Mobil Dinas Dan Operasional	132.400.000	132.200.000
Sumbangan	159.162.500	98.391.500
Beban Operasional POL	100.280.150	70.186.750
Biaya Audit Akuntan PD/Konsultan	50.000.000	50.000.000
Alat tulis kantor	46.324.500	46.324.500
Beban Pengadaan Penanggulangan Covid	20.000.000	45.515.470
Beban Pengadaan Lampu Selang	39.695.487	39.997.100
Cetak dan Pengadaan	38.468.200	38.468.800
Peralatan kebersihan dan bahan pembersih	35.794.800	35.796.300
Makan dan Minum	33.220.000	33.170.000
Perjalanan Dinas Daerah	27.821.569	32.576.843
Pemeliharaan kendaraan	36.563.000	31.463.360
Komponen Instalasi Listrik	27.505.810	27.661.150

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PASAR KABUPATEN LAMONGAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
31 DESEMBER 2022
Dengan Angka Perbandingan Tahun 2021

	<u>2022</u> (Rp)	<u>2021</u> (Rp)
Beban pajak pph psl4(2)	2.400.000	27.400.000
Beban Penyusunan Laporan semesteran	17.484.000	16.256.000
Surat kabar /Majalah	12.685.000	11.425.000
Servis peralatan dan perlengkapan	10.695.000	10.990.524
Penyusunan Anggaran Keuangan dan Pelaksanaan PAK	10.000.000	10.000.000
Perijinan kendaraan	3.428.300	8.249.300
Beban Pengadaan Umbul-umbul	19.946.700	5.750.000
Retribusi APAR	4.600.000	4.720.000
Beban Denda Pajak	6.844.357	792.800
Jumlah Beban Administarsi dan Umum	<u>2.445.446.834</u>	<u>2.313.105.006</u>

24. PENDAPATAN (BEBAN) LAIN-LAIN

	<u>2022</u> (Rp)	<u>2021</u> (Rp)
Pendapatan Lain-lain	4.800.000	147.466.666
Listrik Pedagang	68.984.000	68.984.000
Listrik Lamongan Plaza	28.890.767	26.655.504
Listrik Pasar moden	36.000.000	18.140.500
Pendapatan jasa giro	2.780.879	3.845.653
Beban bunga	0	(72.800.000)
Jumlah Pendapatan (Beban) Lain-lain	<u>141.455.646</u>	<u>192.292.323</u>

25. TANGGAL PENYELESAIAN PENYUSUNAN LAPORAN KEUANGAN

Manajemen Perusahaan bertanggung jawab atas penyajian dan pengungkapan laporan keuangan untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2022 yang diselesaikan pada tanggal 29 April 2023.

--- oOo ---

**PT. LAMONGAN INTEGRATED
SHOREBASE**

UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL
31 DESEMBER 2022 DAN 2021

SUPOYO, SUTAJHO, SUBYANTARA & Rekan

REGISTERED PUBLIC ACCOUNTANTS

PT. LAMONGAN INTEGRATED SHOREBASE

DAFTAR ISI

	Halaman
Neraca	1.a - 1.b
Laporan Laba (Rugi)	2
Laporan Perubahan Ekuitas	3
Laporan Arus Kas	4
Catatan Atas Laporan Keuangan	5 - 15
Laporan Auditor Independen	



PT. Lamongan Integrated Shorebase

Kantor : Jl. Sunan Drajat No. 114 Kabupaten Lamongan Jawa Timur Indonesia. Telp. +62-0322-311383, Fax. +62-0322-323445.

Pelabuhan : Jl. Raya Daendels km 6-4-05 Desa Kemantren Kecamatan Paemari Kabupaten Lamongan, Jawa Timur Indonesia

Website: www.pt-lis.com

Email: info@pt-lis.com

SURAT PERNYATAAN DIREKSI TENTANG TANGGUNG JAWAB ATAS LAPORAN KEUANGAN PADA TANGGAL 31 - DESEMBER - 2022

Kami yang bertanda-tangan di bawah ini :

- Nama	: Drs. Bambang Djoko Sulistiyo, MBA.
- Alamat kantor	: Jl. Sunan-Drajat No. 114 Lamongan
- Alamat rumah	: Jl. RA Kartini XIV A No. 26 Gresik
- Telepon	: 0322-311383
- Jabatan	: Direktur

Menyatakan bahwa :

1. Bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian laporan keuangan ;
2. Laporan keuangan yang berakhir pada tanggal 31-Desember- 2022 telah disusun dan disajikan berdasarkan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik ;
3. a. Semua informasi dalam laporan keuangan telah dimuat secara lengkap dan benar ;
b. Laporan keuangan tidak mengandung informasi atau fakta material yang tidak benar, dan tidak menghilangkan informasi atau fakta material ;
4. Bertanggung jawab atas sistem pengendalian internal perseroan.

Demikian pernyataan ini dibuat dengan sebenarnya.

Lamongan, 6 Pebruari 2023

PT. LAMONGAN INTEGRATED SHOREBASE

DIREKTUR



Drs. Bambang Djoko Sulistiyo, MBA.

PT LAMONGAN INTEGRATED SHOREBASE
NERACA
 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

ASET

	Catatan	2022 (Rp)	2021 (Rp)
ASET LANCAR			
Kas dan Setara Kas	02b, 03	303.449.313	410.799.519
Piutang usaha	02c, 04		
Pihak ketiga		307.072.620	279.158.400
Piutang Lain-lain			
Pihak ketiga		-	10.773.679
Biaya Dibayar Dimuka	02e	44.920.287	22.500.000
Jumlah aset lancar		<u>655.442.220</u>	<u>723.231.598</u>
ASET TIDAK LANCAR			
Aset Tetap - setelah dikurangi akumulasi penyusutan sebesar Rp 865.791.078 pada tahun 2022 dan sebesar Rp 846.337.404 pada tahun 2021	02f, 05	226.056.404.547	226.058.058.221
Jumlah aset tidak lancar		<u>226.056.404.547</u>	<u>226.058.058.221</u>
JUMLAH ASET		<u>226.711.846.767</u>	<u>226.781.289.819</u>

Catatan atas Laporan Keuangan Merupakan Bagian
 yang Tidak Terpisahkan dari Laporan Keuangan

PT LAMONGAN INTEGRATED SHOREBASE
NERACA
 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

KEWAJIBAN DAN DEFISIENSI EKUITAS

	Catatan	2022 (Rp)	2021 (Rp)
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK			
Utang Pajak	02h,06b	94.069.850	73.225.220
Beban Masih Harus Dibayar	07	224.020.135	379.276.593
Pendapatan Diterima Dimuka Jangka Pendek	08	1.433.156.285	1.433.156.282
Jumlah kewajiban jangka pendek		<u>1.751.246.270</u>	<u>1.885.658.095</u>
KEWAJIBAN JANGKA PANJANG			
Pendapatan Diterima Dimuka Jangka Panjang	08	-	1.433.156.288
Utang Lain-lain Pihak Ketiga	09	15.377.607.409	14.177.607.409
Kewajiban Imbalan Kerja	10	127.260.822	117.166.319
Jumlah kewajiban jangka panjang		<u>15.504.868.231</u>	<u>15.727.930.016</u>
EKUITAS			
Modal Saham - Nilai nominal Rp 1.043.750 per lembar saham. Modal dasar 102.697 lembar saham. Modal ditempatkan dan disetor penuh sebanyak 102.697 lembar saham pada tahun 2022 dan 2021.	11	107.189.993.750	107.189.993.750
Modal Lainnya	12	105.240.706.750	105.240.706.750
Tambahan Modal Disetor	13	836.461	836.461
Cadangan Umum	14	261.368.984	85.408.317
Saldo Defisit		(3.237.173.679)	(3.349.243.570)
Jumlah Ekuitas		<u>209.455.732.266</u>	<u>209.167.701.708</u>
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS		<u>226.711.846.767</u>	<u>226.781.289.819</u>

Catatan atas Laporan Keuangan Merupakan Bagian
 yang Tidak Terpisahkan dari Laporan Keuangan

PT LAMONGAN INTEGRATED SHOREBASE
LAPORAN LABA RUGI
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL - TANGGAL
31 DESEMBER 2022 DAN 2021

	Catatan	2022 (Rp)	2021 (Rp)
PENDAPATAN OPERASIONAL	02g, 16	4.632.368.285	4.525.268.282
BEBAN OPERASIONAL	02g, 17	(2.287.970.891)	(2.278.404.549)
LABA USAHA		<u>2.344.397.394</u>	<u>2.246.863.733</u>
PENDAPATAN (BEBAN) LAIN-LAIN	02g, 18		
Pendapatan Lain-lain		3.390.352	3.061.648
Beban Lain-lain		(162.111.628)	(172.712.404)
Jumlah Beban Lain-lain - Bersih		<u>(158.721.276)</u>	<u>(169.650.756)</u>
LABA BERSIH SEBELUM PAJAK		<u>2.185.676.118</u>	<u>2.077.212.977</u>
BEBAN PAJAK	02h, 06a		
Pajak Kini		(275.097.240)	(266.107.160)
LABA BERSIH SETELAH PAJAK		<u>1.910.578.878</u>	<u>1.811.105.817</u>

Catatan atas Laporan Keuangan Merupakan Bagian
yang Tidak Terpisahkan dari Laporan Keuangan

PT LAMONGAN INTEGRATED SHOREBASE
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL - TANGGAL
31 DESEMBER 2022 DAN 2021

Catatan	Modal Saham (Rp)	Modal Lainnya (Rp)	Tambahan Modal Disetor (Rp)	Cadangan Umum (Rp)	Saldo Defisit (Rp)	Jumlah (Rp)
Saldo per 31 Desember 2020	107.189.993.750	105.240.706.750	836.461	-	(3.830.231.881)	208.601.305.080
Koreksi Imbalan Kerja	-	-	-	-	384.343.241	384.343.241
Dividen 15	-	-	-	-	(1.629.052.430)	(1.629.052.430)
Cadangan umum 14	-	-	-	85.408.317	(85.408.317)	-
Laba bersih tahun berjalan	-	-	-	-	1.811.105.817	1.811.105.817
Saldo per 31 Desember 2021	107.189.993.750	105.240.706.750	836.461	85.408.317	(3.349.243.570)	209.167.701.708
Koreksi Imbalan Kerja	-	-	-	-	12.596.830	12.596.830
Dividen 15	-	-	-	-	(1.635.145.150)	(1.635.145.150)
Cadangan umum 14	-	-	-	175.960.667	(175.960.667)	-
Laba bersih tahun berjalan	-	-	-	-	1.910.578.878	1.910.578.878
Saldo per 31 Desember 2022	107.189.993.750	105.240.706.750	836.461	261.368.984	(3.237.173.679)	209.455.732.266

Catatan atas Laporan Keuangan Merupakan Bagian
yang Tidak Terpisahkan dari Laporan Keuangan

PT LAMONGAN INTEGRATED SHOREBASE
LAPORAN ARUS KAS
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL - TANGGAL
31 DESEMBER 2022 DAN 2021

	<u>2022</u> (Rp)	<u>2021</u> (Rp)
Arus kas dari aktivitas operasi :		
Laba setelah pajak	1.910.578.878	1.811.105.817
Penyesuaian untuk :		
Penyusutan	19.453.674	17.343.420
Laba operasi sebelum perubahan modal kerja	1.930.032.552	1.828.449.237
Kenaikan (penurunan) :		
Piutang usaha - Pihak ketiga	(27.914.220)	(3.732.480)
Piutang lain-lain:		
Pihak ketiga	10.773.679	233.174.592
Pihak yang mempunyai hubungan istimewa	-	431.685.227
Biaya dibayar dimuka	(22.420.287)	(22.500.000)
Utang lain - lain	1.200.000.000	800.000.000
Utang pajak	20.844.630	(12.831.650)
Beban yang masih harus dibayar	(155.256.458)	(23.019.821)
Pendapatan diterima dimuka	(1.433.156.285)	(1.433.156.282)
Arus kas bersih yang diperoleh dari aktivitas operasi	<u>1.522.903.611</u>	<u>1.798.068.823</u>
Arus kas dari aktivitas investasi :		
Penambahan aset tetap	(17.800.000)	(1.226.000)
Arus kas bersih yang digunakan untuk aktivitas investasi	<u>(17.800.000)</u>	<u>(1.226.000)</u>
Arus kas dari aktivitas pendanaan :		
Imbalan kerja	22.691.333	22.716.227
Pembagian dividen	(1.635.145.150)	(1.629.052.430)
Arus kas bersih yang digunakan untuk aktivitas pendanaan	<u>(1.612.453.817)</u>	<u>(1.606.336.203)</u>
Kenaikan (Penurunan) bersih kas dan setara kas	(107.350.206)	190.506.620
Kas dan setara kas awal tahun	410.799.519	220.292.899
Kas dan setara kas akhir tahun	<u>303.449.313</u>	<u>410.799.519</u>

Catatan atas Laporan Keuangan Merupakan Bagian
yang Tidak Terpisahkan dari Laporan Keuangan

PT. LAMONGAN INTEGRATED SHOREBASE
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

01. UMUM

a. Pendirian dan Informasi Umum

PT Lamongan Integrated Shorebase didirikan berdasarkan akta No. 187 tanggal 30 Januari 2004 yang dibuat oleh Notaris Hj. Siti Reynar, SH., notaris di Lamongan. Akta pendirian tersebut disahkan oleh Menteri Hukum dan Hak Asasi Manusia Republik Indonesia dengan Surat Keputusan No. C-05781.HT.01.01 TH.2004 tanggal 9 Maret 2004. Anggaran Dasar telah mengalami beberapa kali perubahan, terakhir berdasarkan akta No. 85 tanggal 29 Maret 2022 yang dibuat oleh Evie Mardiana Hidayah, Sarjana Hukum, notaris di Surabaya. Atas perubahan tersebut telah mendapatkan pengesahan dari Menteri Hukum dan Hak Asasi Manusia Republik Indonesia No. AHU-AH.01.09-0002080 Tahun 2022 tanggal 7 April 2022,

Berdasarkan akta No. 85 tanggal 29 Maret 2022 yang dibuat oleh Evie Mardiana Hidayah, Sarjana Hukum, notaris di Surabaya, Rapat Umum Pemegang Saham (RUPS) Luar Biasa Perseroan memutuskan antara lain:

- 1 Perubahan bentuk badan hukum Perusahaan menjadi Perusahaan Perseroan Daerah (Perseroda)
- 2 Perubahan susunan Pengurus Perseroan (Catatan 01 c)
- 3 Menyetujui pemberhentian dengan hormat Tuan Drs. Arif Afandi, Msi. digantikan oleh Tuan Drs. Hery Pranoto sebagai Komisaris Utama Perseroan dan Tuan Suban Wahyudiono, ST sebagai Komisaris.

Sebagaimana Pendapat Hukum Nomor 211/AP.3/ZNP-LIS/X/21 tanggal 22 Oktober 2021 oleh Zaidun & Partners Counselors & Attorneys at Law, mendasari pasal 35 ayat 4 Peraturan Menteri Dalam Negeri Republik Indonesia Nomor 118 Tahun 2018 tentang Rencana Bisnis, Rencana Kerja Dan Anggaran, Kerja Sama, Laporan Dan Evaluasi Badan Usaha Milik Daerah disebutkan perubahan bentuk badan hukum BUMD, baik Perusahaan Umum Daerah maupun Perusahaan Perseroan Daerah ditetapkan dengan Peraturan Daerah (Perda). Namun hingga tanggal laporan Perda atas perubahan bentuk badan hukum belum ditetapkan oleh Pemerintah Daerah Kabupaten Lamongan.

Pada tanggal 6 Oktober 2004 terbit Keputusan Menteri Perhubungan Nomor KP. 307 tahun 2004 tentang Penetapan Lokasi Pelabuhan Umum Kawasan Industri Lamongan Integrated Shorebase di Tanjung Pakis Desa Kemantren Kecamatan Paciran Kabupaten Lamongan.

Untuk membangun dan mengembangkan Pelabuhan Umum Tanjung Pakis Lamongan, pada tanggal 15 Mei 2006 PT.LIS mengadakan Perjanjian Kerjasama dengan Eastlog Holding Pte Ltd (EH), PT. Eastern Logistik (PT.EL), PT. Lamongan Wira Jatim (PT. LWJ), PT. Panca Wira Usaha Jatim (PT. PWU) berdasarkan Development Agreement dengan jangka waktu kerja sama selama 50 tahun.

Dalam perjanjian tersebut PT LIS menyediakan lahan untuk pembangunan pelabuhan seluas 140 Ha dan pihak PT Eastern Logistics membangun pelabuhan, mengoperasikan dan membayar revenue sharing fee sebesar 1,13% - 2,5% per tahun dari pendapatan kotor jasa pelabuhan sampai dengan 31 Desember 2065. Selanjutnya PT Eastern Logistics akan menyerahkan aset tetap setelah masa perjanjian berakhir pada tahun 2065 sesuai Amendment To The Development Agreement tanggal 18 Juni 2013 Klausul 2.1.2.

Pelabuhan PT. LIS dibangun dan dikembangkan dengan landasan hukum Undang-Undang Nomor 21 tahun 1992 tentang Pelayaran dan Peraturan Pemerintah Nomor 69 tahun 2001 tentang Kepelabuhanan. Selanjutnya pelabuhan tersebut secara resmi dioperasikan pada tahun Tanggal 13 Oktober 2009 sesuai dengan terbitnya Keputusan Menteri Perhubungan Nomor KP.460 tahun 2009 tentang Pelaksanaan Pengoperasian Pelabuhan Umum Kawasan Industri Lamongan Integrated Shorebase di Tanjung Pakis Desa Kemantren Kecamatan Paciran Kabupaten Lamongan.

Dengan adanya perubahan regulasi mengenai pelayaran dan kepelabuhanan sesuai dengan terbitnya Undang-Undang Nomor 17 tahun 2008 tentang Pelayaran dan Peraturan Pemerintah No. 64 tahun 2016 tentang perubahan Peraturan Pemerintah No. 61 tahun 2009 tentang kepelabuhanan, serta terbitnya Peraturan Menteri Perhubungan Nomor 166 tahun 2015 tentang Perubahan atas Peraturan Menteri Perhubungan Nomor 15 tahun 2015 tentang Konsesi dan Bentuk Kerjasama Lainnya antara Pemerintah dengan Badan Usaha Pelabuhan di Bidang Kepelabuhanan, maka ditetapkan pula Keputusan Menteri Perhubungan untuk menyesuaikan perizinan PT LIS yaitu :

- a. Keputusan Menteri Perhubungan Nomor KP. 378 Tahun 2014 tentang Pemberian Izin Usaha kepada PT LIS sebagai Badan Usaha Pelabuhan (BUP)
- b. Keputusan Menteri Perhubungan Nomor KM 30 Tahun 2020 tentang Perubahan atas Keputusan Menteri Perhubungan Nomor KP 432 Tahun 2017 tentang Penetapan Rencana Induk Pelabuhan Nasional.
- c. Keputusan Menteri Perhubungan Nomor PM. 66 Tahun 2014 tentang Rencana Induk Pelabuhan Brondong, Terminal Umum Tanjung Pakis Lamongan.

PT. LAMONGAN INTEGRATED SHOREBASE
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk memenuhi Peraturan Menteri Perhubungan Nomor PM 15 Tahun 2015 dan PM 166 Tahun 2015 PT LIS telah melakukan Perjanjian Konsesi dengan Kantor Unit Penyelenggara Pelabuhan Kelas III Brondong Direktorat Jenderal Perhubungan Laut Kementerian Perhubungan Republik Indonesia tentang Kegiatan Pengusahaan Jasa Kepelabuhanan pada Terminal Umum Tanjung Pakis Lamongan di Pelabuhan Brondong Nomor HK.201/1/14/UPP.BRG-2020 dan/atau 045/LIS-DIR/G/VI/2020 tanggal 25 Juli 2020. serta telah mendapatkan Nomor Induk Berusaha (NIB) : 9120206160432 dari Pemerintah Republik Indonesia c.q. Lembaga Pengelola dan Penyelenggara OSS.

b. Tempat dan Lokasi Usaha

Perusahaan berkantor pusat di Jalan Sunan Drajad No. 114, Kelurahan Sidoharjo, Kecamatan Lamongan, Kabupaten Lamongan, Provinsi Jawa Timur.

c. Dewan Komisaris, Direksi, dan Karyawan

Pada tanggal 31 Desember 2022, Susunan pengurus Perusahaan berdasarkan Rapat Umum Pemegang Saham - Luar Biasa yang diaktakan dalam Akta Notaris Evie Mardiana Hidayah, SH No. 85 tanggal 29 Maret 2022 adalah sebagai berikut :

Tahun 2022

Komisaris Utama : Drs. Hery Pranoto

Komisaris : Suban Wahyudiono, ST

Direktur : Drs. Bambang Djoko Sulistiyo, MBA

Pada tanggal 31 Desember 2021, Susunan pengurus Perusahaan berdasarkan Rapat Umum Pemegang Saham yang diaktakan dalam Akta Notaris Evie Mardiana Hidayah, SH No. 16 tanggal 15 April 2021 adalah sebagai berikut :

Tahun 2021

Komisaris Utama : Drs. Arif Afandi, MSi

Komisaris : Drs. Hery Pranoto

Direktur : Drs. Bambang Djoko Sulistiyo, MBA

Pada tanggal 31 Desember 2022 dan 2021, jumlah karyawan Perusahaan adalah sama, sebanyak 11 orang.

02. KEBIJAKAN UMUM

a. Dasar penyusunan laporan keuangan

Perusahaan telah menerapkan SAK ETAP untuk penyusunan laporan keuangan. Laporan keuangan disusun dengan menggunakan prinsip dan praktek akuntansi yang berlaku umum di Indonesia.

Mata uang pelaporan yang digunakan untuk penyusunan laporan keuangan adalah mata uang rupiah. Laporan Keuangan Perusahaan disusun berdasarkan konsep biaya perolehan dan prinsip kelangsungan usaha, kecuali untuk akun tertentu disajikan dengan pengukuran lain sebagaimana dijelaskan dalam masing-masing catatan atas laporan keuangan. Laporan arus kas menyajikan penerimaan dan pengeluaran kas dan setara kas yang diklasifikasikan ke dalam aktivitas operasi, investasi dan pendanaan serta disajikan berdasarkan metode tidak langsung (*Indirect method*).

b. Kas dan setara kas

Kas dan setara kas terdiri dari kas, bank dan deposito yang jatuh tempo dalam waktu 3 bulan atau kurang yang tidak dibatasi penggunaannya serta tidak termasuk cerukan.

c. Piutang Usaha

Piutang usaha disajikan sebesar jumlah neto setelah dikurangi dengan penurunan nilai yang dibentuk sebesar estimasi penyisihan piutang tak tertagih. Penurunan nilai ditentukan dengan memperhatikan antara lain pengalaman, prospek usaha dan industri, kondisi keuangan dengan penekanan pada arus kas, kemampuan membayar debitor dan agunan yang dikuasai. Piutang usaha disajikan menurut piutang pihak yang mempunyai hubungan istimewa dan piutang pihak ketiga.

d. Transaksi-transaksi dengan pihak yang mempunyai hubungan istimewa

Perusahaan melakukan transaksi dengan pihak-pihak tertentu sebagai transaksi hubungan istimewa sebagaimana diatur SAK ETAP Bab 28, "Pengungkapan pihak-pihak yang mempunyai hubungan istimewa".

Semua transaksi-transaksi signifikan dengan pihak-pihak yang mempunyai hubungan istimewa dengan persyaratan dan kondisi yang sama atau berbeda apabila dilakukan dengan pihak ketiga telah diungkapkan dalam laporan keuangan.

e. Biaya dibayar dimuka

Biaya dibayar dimuka dibebankan sesuai dengan masa manfaat atas biaya dibayar dimuka tersebut.

PT. LAMONGAN INTEGRATED SHOREBASE
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

f. Aset tetap

Aset tetap dinyatakan berdasarkan nilai perolehan dikurangi akumulasi penyusutan, kecuali hak atas tanah yang tidak disusutkan. Beban penyusutan dihitung dengan menggunakan metode garis lurus (*straight-line method*).

Estimasi masa manfaat dan persentase penyusutan aset tetap Perusahaan adalah sebagai berikut:

	<u>Masa manfaat</u>	<u>Tarif</u>
Sarana dan prasarana :	20 Tahun	5%
Kendaraan :	4 Tahun	25%
Inventaris :	4 Tahun	25%

Biaya pemeliharaan dan perbaikan rutin dibebankan pada laporan laba-rugi pada saat terjadinya. Penambahan dan perbaikan dalam jumlah besar dan menambah manfaat keekonomian di masa mendatang dikapitalisasi. Aset tetap yang sudah tidak digunakan lagi atau dijual dikeluarkan dari kelompok aset tetap. Laba atau rugi yang terjadi diperhitungkan pada laporan laba-rugi tahun berjalan.

Aset tetap yang sedang dalam proses pembangunan atau penyelesaian diklasifikasikan sebagai aset dalam pelaksanaan, dan akan mulai disusutkan saat aset tersebut telah siap digunakan atau dioperasikan. Aset tetap yang tidak digunakan atau sudah tidak digunakan untuk menunjang kegiatan operasional diklasifikasikan sebagai aset tetap lainnya.

g. Pengakuan pendapatan dan beban

Pendapatan dicatat sebesar nilai wajar atas pembayaran yang diterima atau masih harus diterima.

Pendapatan Jasa Operasional adalah pendapatan yang diukur dan diakui mana yang lebih besar antara jumlah minimum pendapatan revenue sharing fee USD 216.000 / tahun dibandingkan dengan jumlah aktual (tarif dikalikan dengan pendapatan bruto dari mitra kerja sebagai pengelola / operator pelabuhan).

Pendapatan Jasa Lainnya adalah pendapatan diterima dimuka yang diperoleh dari perpanjangan masa kerjasama sesuai Amendment To The Development Agreement tanggal 18 Juni 2013 Klausul 2.1.2 huruf a, yang diamortisasi selama 10 (sepuluh) tahun.

h. Pajak penghasilan

Perusahaan tidak 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.

i. Saldo transaksi mata uang asing

Pembukuan Perseroan diselenggarakan dalam mata uang Rupiah. Transaksi dalam mata uang asing dijabarkan ke mata uang Rupiah dengan menggunakan kurs pajak yang berlaku pada tanggal transaksi. Pada tanggal laporan posisi keuangan, aset dan liabilitas moneter dalam mata uang asing dijabarkan ke dalam mata uang Rupiah berdasarkan kurs pajak.

Keuntungan dan kerugian dari selisih kurs yang timbul dari transaksi dalam mata uang asing dan penjabaran aset dan kewajiban moneter dalam mata uang asing ke mata uang Rupiah, dibebankan pada laporan laba rugi tahun berjalan.

j. Imbalan kerja

Perusahaan mencadangkan dan membukukan imbalan kerja karyawan tetapnya sebagaimana diatur dalam Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (SAK ETAP) Bab 23 tentang imbalan kerja. Kewajiban imbalan kerja didasarkan atas Undang-Undang Ketenagakerjaan No. 13/2003. Dalam ketentuan tersebut perusahaan diwajibkan untuk membayar imbalan kerja kepada karyawannya pada saat mereka berhenti bekerja dalam hal mengundurkan diri, pensiun normal, meninggal dunia, dan cacat tetap. Besarnya imbalan kerja tersebut terutama berdasarkan lamanya masa kerja dan kompensasi karyawan pada saat penyelesaian hubungan kerja.

Perhitungan imbalan kerja menggunakan metode Projected Unit Credit untuk mengukur kewajiban imbalan pasti dan beban terkait. Sehingga Perusahaan dalam menghitung kewajiban tersebut menggunakan asumsi aktuarial dan asumsi keuangan dalam menentukan kewajiban imbalan kerja, biaya jasa kini, bunga atas kewajiban imbalan dan keuntungan atau kerugian aktuarial.

k. Penggunaan estimasi

Penyusunan laporan keuangan sesuai dengan prinsip akuntansi yang berlaku umum mengharuskan manajemen untuk membuat estimasi dan asumsi yang mempengaruhi jumlah aset dan kewajiban, pengungkapan aset dan kewajiban kontijensi pada tanggal laporan keuangan serta jumlah pendapatan dan beban selama periode pelaporan. Hasil sebenarnya mungkin berbeda dari jumlah yang diestimasi.

PT. LAMONGAN INTEGRATED SHOREBASE
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

03. KAS DAN SETARA KAS

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Kas	2.955.258	1.833.161
Bank		
PT Bank Mandiri (Persero), Tbk	300.494.055	408.966.358
Jumlah	303.449.313	410.799.519

Perusahaan tidak mempunyai saldo kas dan setara kas kepada pihak yang mempunyai hubungan istimewa pada tanggal 31 Desember 2022 dan 31 Desember 2021.

04. PIUTANG USAHA - PIHAK KETIGA

Akun ini merupakan tagihan atas pendapatan jasa kepada PT Eastern Logistics (EL) sebesar Rp 307.072.620 pada tahun 2022 dan sebesar Rp 279.158.400 pada tahun 2021.

05. ASET TETAP

	<i>(dalam rupiah)</i>			
31 Desember 2022	Saldo Awal	Penambahan	Pengurangan	Saldo Akhir
	01 Januari 2022			31 Desember 2022
<u>Harga perolehan</u>				
Tanah	225.995.587.675	-	-	225.995.587.675
Bangunan	64.525.800	-	-	64.525.800
Kendaraan	597.492.500	-	-	597.492.500
Inventaris Kantor	246.789.650	17.800.000	-	264.589.650
Jumlah	226.904.395.625	17.800.000	-	226.922.195.625
<u>Akumulasi penyusutan:</u>				
Bangunan	23.697.189	3.226.296	-	26.923.485
Kendaraan	597.492.500	-	-	597.492.500
Inventaris Kantor	225.147.715	16.227.378	-	241.375.093
Jumlah	846.337.404	19.453.674	-	865.791.078
Nilai Buku	226.058.058.221			226.056.404.547
31 Desember 2021	Saldo Awal	Penambahan	Pengurangan	Saldo Akhir
	01 Januari 2021			31 Desember 2021
<u>Harga perolehan</u>				
Tanah	225.995.587.675	-	-	225.995.587.675
Bangunan	64.525.800	-	-	64.525.800
Kendaraan	597.492.500	-	-	597.492.500
Inventaris Kantor	245.563.650	1.226.000	-	246.789.650
Jumlah	226.903.169.625	1.226.000	-	226.904.395.625
<u>Akumulasi penyusutan:</u>				
Bangunan	20.470.894	3.226.295	-	23.697.189
Kendaraan	597.492.500	-	-	597.492.500
Inventaris Kantor	211.030.590	14.117.125	-	225.147.715
Jumlah	828.993.984	17.343.420	-	846.337.404
Nilai Buku	226.074.175.641			226.058.058.221

Beban penyusutan dibebankan pada biaya umum dan administrasi sebesar Rp 19.453.674 pada tahun 2022 dan sebesar Rp 17.343.420 pada tahun 2021.

PT. LAMONGAN INTEGRATED SHOREBASE
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

06. PERPAJAKAN

a. Beban pajak

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Pajak Kini	(275.097.240)	(266.107.160)
Jumlah Beban Pajak	(275.097.240)	(266.107.160)

Rekonsiliasi laba sebelum pajak menurut laporan laba rugi komprehensif dengan laba kena pajak adalah sebagai berikut:

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Laba komersial	2.185.676.118	2.077.212.977
<u>Koreksi fiskal:</u>		
Jasa Giro	(3.390.352)	(3.061.648)
Biaya Sumbangan	31.870.850	28.610.900
Biaya Pajak	70.487.308	95.333.421
Beban imbalan kerja	22.691.333	22.716.227
Tantiem	92.409.600	91.203.000
Beban tunjangan PPh 21	100.303.000	107.141.675
Beban lain - lain	836.461	-
Jumlah Laba/rugi setelah koreksi fiskal	2.500.884.318	2.419.156.552

Estimasi Tarif Pajak

11 % X Rp 2.500.884.000	275.097.240	-
11 % X Rp 2.419.156.000	-	266.107.160
Jumlah Estimasi pajak	275.097.240	266.107.160

Dikurangi Uang muka Pajak :

PPh psl 23	63.984.240	61.842.240
PPh psl 25	180.000.000	180.000.000
Jumlah Uang muka pajak	243.984.240	241.842.240

PPh pasal 29

31.113.000	24.264.920
------------	------------

b. Utang Pajak

PPh Pasal 21	17.063.005	8.112.300
PPh Pasal 25	15.000.000	15.000.000
PPN	30.893.845	25.848.000
PPh psl 29 tahun 2022	31.113.000	-
PPh psl 29 tahun 2021	-	24.264.920
Jumlah	94.069.850	73.225.220

c. Pada tahun 2022 Perusahaan menerima beberapa hasil pemeriksaan pajak sebagai berikut:

- Perusahaan telah mendapat Surat Tagihan Pajak Nomor 00033/107/17/636/22 tanggal 27 Januari 2022 terkait dengan PPN masa Mei 2017 senilai Rp. 500.000 dan telah dibayarkan pada tanggal 21 Pebruari 2022.
- Perusahaan telah mendapat Surat Tagihan Pajak Nomor 00036/101/17/636/22 tanggal 28 Januari 2022 terkait dengan PPh Pasal 21 masa Desember 2017 senilai Rp 3.540.240 dan telah dibayarkan pada tanggal 18 Maret 2022.
- Perusahaan telah mendapat Surat Tagihan Pajak Nomor 00006/103/17/636/22 tanggal 28 Januari 2022 terkait dengan PPh Pasal 23 masa Desember 2017 senilai Rp 13.774.705 dan telah dibayarkan pada tanggal 18 Maret 2022.
- Perusahaan telah mendapat Surat Tagihan Pajak Nomor 00056/106/17/636/22 tanggal 2 Pebruari 2022 terkait dengan PPh Pasal 29 Tahun 2017 senilai Rp 3.262.455 dan telah dibayarkan pada tanggal 21 Pebruari 2022.

PT. LAMONGAN INTEGRATED SHOREBASE
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

- Berdasarkan Surat dari Kantor Pelayanan Pajak Madya Gresik Nomor SP2DK-426/WPJ.24/KP.17/2022 tanggal 16 Agustus 2022 dan Berita Acara Pelaksanaan Permintaan Penjelasan atas Data dan/atau Keterangan Wajib Pajak Nomor BA-3/SP2DK/WPJ.24/KP.1710/2022 tanggal 16 September 2022, bahwa Perusahaan kurang bayar pajak sebagai berikut :

- 1 PPh Pasal 29 tahun 2018 sebesar Rp. 32.513.408 dan atas kurang bayar PPh Pasal 29 tersebut telah dilunasi pada tanggal 12 Desember 2022.
- 2 PPh Pasal 21 tahun 2018 sebesar Rp. 16.896.500 dan atas kurang bayar PPh Pasal 21 tersebut telah dilunasi pada tanggal 12 Desember 2022.
- 3 PPh Pasal 23 tahun 2018 sebesar Rp. 104.318.182 dan atas kurang bayar PPh Pasal 23 tersebut telah dilunasi pada tanggal 12 Desember 2022.

07. BEBAN MASIH HARUS DIBAYAR

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Bonus / Tantiem	92.523.000	91.203.000
PAD	131.497.135	233.073.593
Konsultan hukum dan audit	-	55.000.000
Jumlah	224.020.135	379.276.593

08. PENDAPATAN DITERIMA DI MUKA

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Pendapatan diterima dimuka Jangka Pendek	1.433.156.285	1.433.156.282
Pendapatan diterima dimuka Jangka Panjang	-	1.433.156.288
Jumlah	1.433.156.285	2.866.312.570

Berdasarkan surat keputusan direksi Nomor :061/LIS-DIR/G/XI/2014 tentang pengakuan pendapatan diterima dimuka telah dirubah atas amortisasi sampai tahun 2065 dipercepat menjadi tahun 2023 atau dimulai tahun 2014 sampai dengan tahun 2023 (10 tahun).

Akun ini merupakan pendapatan yang diterima dimuka sesuai dengan Amendment To The Development Agreement yang di tanda tangani pada tanggal 18 Juni 2013, dimana perusahaan mendapatkan pembayaran dari Eastern Holding, PTE sebesar USD 1.500.000 sebagai bagian atas konversi perpanjangan masa kerjasama sampai dengan 31 Desember 2065.

09. UTANG LAIN - LAIN PIHAK KETIGA

Utang kepada PT Eastern Logistics pada tahun 2022 sebesar Rp.15.377.607.409 dan pada tahun 2021 sebesar Rp. 14.177.607.409 merupakan dana talangan untuk biaya sertifikasi lahan, Hak Pengelolaan (HPL) dan operasional. Utang tersebut tidak diatur perihal pembayarannya.

10. KEWAJIBAN IMBALAN KERJA

Berdasarkan Undang-Undang Ketenagakerjaan Republik Indonesia No. 13/2003, Perusahaan diwajibkan untuk membayarkan imbalan kerja karyawan yang berhenti bekerja. Besarnya imbalan kerja tersebut dihitung berdasarkan lamanya karyawan bekerja dan kompensasi karyawan pada saat mengundurkan diri.

Perusahaan mulai tahun 2021 menghitung kewajiban imbalan kerja yang disajikan dalam neraca. Perubahan kewajiban selama setahun dan beban-beban diakui dalam laporan laba rugi perusahaan :

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Saldo awal tahun	117.166.319	94.450.093
Penyesuaian saldo awal	(12.596.830)	-
Penambahan	22.691.333	22.716.226
Saldo akhir tahun	127.260.822	117.166.319

PT. LAMONGAN INTEGRATED SHOREBASE
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Rincian berikut menjelaskan secara ringkas kewajiban imbalan kerja yang disajikan dalam laporan laba rugi :

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Beban imbalan kerja untuk tahun berjalan sebagai berikut:		
Biaya jasa kini	13.812.669	14.541.831
Biaya Bunga	8.878.664	8.174.394
Beban imbalan kerja tersebut diakui dalam laporan laba rugi	22.691.333	22.716.225

Perhitungan cadangan imbalan kerja untuk tahun buku 2022 dan 2021 dihitung dengan asumsi sebagai berikut :

	2022	2021
Tingkat diskonto	6,25%	7,50%
Tingkat kenaikan gaji	5,50%	8,00%
Umur pensiun	55 tahun	55 tahun

11. MODAL SAHAM

Modal dasar perusahaan berjumlah Rp 2.087.500.000 (dua milyar delapan puluh tujuh juta lima ratus ribu rupiah) atau USD 250.000 (dua ratus lima puluh ribu dollar Amerika Serikat) yang terbagi atas 2.000 (dua ribu) lembar saham dengan masing-masing saham bernilai nominal sebesar Rp 1.043.750 (125 dollar Amerika Serikat). Atas modal dasar tersebut telah disetor seluruhnya sebanyak 2.000 (dua ribu) lembar saham.

Berdasarkan Pernyataan Keputusan Rapat Perusahaan No. 17 tanggal 07 Juli 2017, oleh Notaris Evie Mardiana Hidayah, S.H. di Surabaya, modal dasar Perusahaan mengalami perubahan dari Rp 2.087.500.000 (dua milyar delapan puluh tujuh juta lima ratus ribu rupiah) berubah menjadi Rp 643.210.665.625 (enam ratus empat puluh tiga milyar dua ratus sepuluh juta enam ratus enam puluh lima ribu enam ratus dua puluh lima rupiah). Dari jumlah tersebut komposisi pemegang saham adalah sebagai berikut:

	Jumlah lembar saham	Harga Saham	Jumlah Modal
Pemkab Lamongan			
Saham seri A	1.100	1.043.750	1.148.125.000
Saham seri B	212.135	1.662.125	352.594.886.875
Jumlah	213.235	2.705.875	353.743.011.875
PT. Panca Wira Usaha Jatim			
Saham seri A	900	1.043.750	939.375.000
Saham seri B	173.590	1.662.125	288.528.278.750
Jumlah	174.490	2.705.875	289.467.653.750
Jumlah keseluruhan	-	-	643.210.665.625

Atas akta tersebut telah mendapatkan pengesahan dari Menteri Hukum dan Hak Asasi Manusia Republik Indonesia No. AHU-0015456.AH.01.02.Tahun 2017 tanggal 28 Juli 2017.

Mengingat perusahaan belum melakukan ketentuan dan tatacara penilaian kembali aset sebagaimana yang diatur dalam peraturan perundangan yang berlaku, maka perusahaan telah melakukan penyesuaian atas perubahan anggaran dasar tentang peningkatan modal disetor sebagaimana akta nomor 17 tanggal 07 Juli 2017.

Berdasarkan akta nomor 19 tanggal 08 Juni 2018 dan akta nomor 25 tanggal 26 Juni 2018 oleh Evie Mardiana Hidayah, SH, notaris di Surabaya, telah dilakukan perubahan dan koreksi atas keputusan rapat tanggal 28 Juli 2017 tentang anggaran dasar perseroan, tentang pengklasifikasian saham A dan saham B, nilai klasifikasi per lembar saham, modal dasar, dan modal disetor.

PT. LAMONGAN INTEGRATED SHOREBASE
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Modal dasar Perusahaan mengalami perubahan dari Rp 2.087.500.000 (dua milyar delapan puluh tujuh juta lima ratus ribu rupiah) berubah menjadi Rp 107.189.993.750 (seratus tujuh milyar sratus delapan puluh sembilan juta sembilan ratus sembilan puluh tiga ribu tujuh ratus lima puluh rupiah), dimana Pemerintah Kabupaten Lamongan menambah kepemilikan saham sebesar 55.383 (lima puluh lima ribu tiga ratus delapan puluh tiga) dari semula 1.100 (seribu seratus) atau seluruhnya menjadi 56.483 (lima puluh enam ribu empat ratus delapan puluh tiga) saham A dengan nilai nominal Rp 1.043.750 (satu juta empat puluh tiga ribu tujuh ratus lima puluh rupiah) dan PT Panca Wira Usaha Jawa Timur menambah kepemilikan saham sebesar 45.314 (empat puluh lima ribu tiga ratus empat belas) dari 900 (sembilan ratus) atau seluruhnya menjadi 46.214 (empat puluh enam ribu dua ratus empat belas) saham A dengan nilai nominal Rp 1.043.750 (satu juta empat puluh tiga ribu tujuh ratus lima puluh rupiah).

Setoran modal tersebut oleh Pemerintah Kabupaten Lamongan dilakukan dengan cara inbreg atas penyerahan tanah dan PT Panca Wira Usaha Jawa Timur dilakukan dengan konversi utang. Selisih yang timbul antara jumlah yang dikonversi atau diperhitungkan dengan jumlah nilai saham yang diperoleh dicatat sebagai Agio atau Disagio Saham. Dengan adanya perubahan dan koreksi atas keputusan tersebut, maka jumlah modal dasar dan modal disetor oleh pemegang saham pada tahun 2022 dan 2021 adalah :

Nama Pemegang Saham	Jumlah lembar saham	%	Harga Saham	Tahun 2022	Tahun 2021
Pemerintah Kabupaten Lamongan	56.483	55	1.043.750	58.954.131.250	58.954.131.250
PT. Panca Wira Usaha Jatim	46.214	45	1.043.750	48.235.862.500	48.235.862.500
Jumlah	102.697	100		107.189.993.750	107.189.993.750

12. MODAL LAINNYA

Modal lainnya terdiri dari modal saham yang akuntansi/laporan keuangan telah disetor, akan tetapi atas kesepakatan bersama dari rapat, tidak dilaporkan secara resmi pada SBH (Sistem Administrasi Badan Hukum) oleh Pemerintah Kabupaten Lamongan sebesar Rp 105.239.225.000 atau setara 100.828 lembar saham dan Agio saham senilai Rp 1.481.750 sebagaimana telah dinyatakan di dalam Akta No. 25 tanggal 26 Juni 2018 yang dibuat Evie Mardiana Hidayah, SH. Notaris di Surabaya.

13. TAMBAHAN SETORAN MODAL

Akun ini merupakan Selisih antara aset pengampunan pajak (Tax Amnesty) dan liabilitas pengampunan pajak (Tax Amnesty) yang disajikan sebagai bagian ekuitas pada tambahan modal disetor.

Berdasarkan Peraturan No.118/PMK.03 /2016 Tentang Tax Amnesty.Pada tahun 2016 Perusahaan telah mengikuti Tax Amnesty tahap pertama atas harta bersih yang belum dilaporkan pada SPT PPh Badan tahun 2015, harta tersebut berupa uang kas dengan nilai perolehan sebesar Rp 836.461 dengan uang tebusan yang dibayarkan sebesar Rp16.729.

14. CADANGAN UMUM

Berdasarkan Rapat Umum Pemegang Saham (RUPS) untuk tahun buku 2021 yang telah diaktakan oleh Notaris Evie Mardiana Hidayah, SH., No.84 tanggal 29 Maret 2022, para pemegang saham Perusahaan menyetujui keputusan untuk mendistribusikan cadangan umum sebesar Rp 175.960.667. Sehingga cadangan umum tahun 2022 menjadi sebagai berikut :

	<u>Tahun 2022</u>
Saldo awal	85.408.317
Cadangan umum tahun 2022	<u>175.960.667</u>
Saldo akhir	<u>261.368.984</u>

15. DIVIDEN

Berdasarkan Rapat Umum Pemegang Saham (RUPS) untuk tahun buku 2021 yang telah diaktakan oleh Notaris Evie Mardiana Hidayah, SH., No.84 tanggal 29 Maret 2022, para pemegang saham Perusahaan menyetujui keputusan untuk pembagian dividen tunai sebesar Rp 1.635.145.150.

Berdasarkan Rapat Umum Pemegang Saham (RUPS) untuk tahun buku 2020 yang telah diaktakan oleh Notaris Evie Mardiana Hidayah, SH., No.15 tanggal 15 April 2021, para pemegang saham Perusahaan menyetujui keputusan untuk pembagian dividen tunai sebesar Rp 1.629.052.430.

PT. LAMONGAN INTEGRATED SHOREBASE
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

16. PENDAPATAN OPERASIONAL

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Jasa Operasional	3.199.212.000	3.092.112.000
Jasa Lainnya	1.433.156.285	1.433.156.282
Jumlah	4.632.368.285	4.525.268.282

17. BEBAN OPERASIONAL

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Beban Gaji	1.844.122.381	1.793.040.722
Beban Kantor	110.588.632	110.997.761
Beban Jasa Konsultan	32.500.000	55.000.000
Beban Perjalanan Dinas	96.831.390	34.885.955
Beban Penyusutan	19.453.674	17.343.420
Beban Transportasi	52.001.750	124.843.904
Beban Sumbangan dan Entertainment	31.870.850	28.610.900
Beban Pajak	287.784	287.784
Beban Pemeliharaan dan Perawatan	25.459.597	29.566.976
Beban Sewa Kantor	15.000.000	15.000.000
Beban CSR	37.163.500	45.110.900
Beban Pendidikan dan Pelatihan	-	1.000.000
Beban Imbalan Kerja	22.691.333	22.716.227
Jumlah	2.287.970.891	2.278.404.549

18. PENDAPATAN (BEBAN) LAIN-LAIN

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Pendapatan lain-lain		
Pendapatan Jasa Giro	3.390.352	3.061.648
	<u>3.390.352</u>	<u>3.061.648</u>
Beban lain-lain		
Beban Administrasi Bank	1.263.000	596.000
Beban Lain-Lain	160.848.628	172.116.404
	<u>162.111.628</u>	<u>172.712.404</u>
Jumlah Beban Lain-lain bersih	(158.721.276)	(169.650.756)

19. PERJANJIAN

a. *Development Agreement for PT. Lamongan Integrated Shorebase ("DA")*

PT. Lamongan Integrated Shorebase (Perusahaan) pada tanggal 15 Mei 2006 telah menandatangani DA dengan PT Eastern Logistic, Eastlog Holding, PT. Lamongan Wira Jatim dan PT. Panca Wira Usaha Jawa Timur dalam DA disebutkan bahwa :

1. Perusahaan adalah pemegang izin pengembangan dan pengoperasian pelabuhan.
2. Perusahaan menyetujui PT. Eastern Logistic untuk mengembangkan & mengoperasikan serta menyediakan Jasa Kepelabuhanan.
3. Pendapatan Perusahaan, berdasarkan pendapatan konsesi profit sharing dengan tarif 4,5% dari EBITDA, yang berarti jika EBITDA PT. Eastern Logistic negative maka tidak ada pendapatan konsesi untuk Perusahaan

b. *Amandements to Developments Agreement ("ADA")*

PT. Lamongan Integrated Shorebase (Perusahaan) telah menandatangani AC . pada tanggal 18 Juni 2013 bersama para pihak yang menandatangani DA

PT. LAMONGAN INTEGRATED SHOREBASE
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

ADA merupakan bagian dari DA yang menyebutkan bahwa :

1. Perusahaan mendapatkan bantuan untuk pengadaan lahan dari Eastern Holding, PTE sebesar USD 1.500.000, yang merupakan salah satu variabel dalam konversi perpanjangan konsesi selama 9 tahun sehingga masa konsesi sampai dengan 31 Desember 2065.
2. Berlaku mulai tanggal 1 Januari 2011 biaya konsesi dan sewa tidak lagi dihitung berdasarkan presentase EBITDA melainkan dihitung berdasarkan presentase tertentu dari pendapatan kotor. Pendapatan minimum sebesar US\$ 216.000 per tahun.

"Biaya Konsesi", berarti persentase Pendapatan Kotor yang harus dibayar setiap tahun oleh Eastern Logistic ke perusahaan berdasarkan tabel berikut dimulai pada 1 Januari 2011 dan berakhir pada tanggal 31 Desember 2065, dengan jumlah minimum yang harus dibayar sebesar USD 216.000 (tidak termasuk PPN) untuk setiap tahun kalender sebagaimana dirinci dalam Klausul 4.8.1:

PERIODE	PERSENTASE PENDAPATAN BRUTO FEE KONSESI
1 JANUARI 2011 – 31 DESEMBER 2015	1.13%
1 JANUARI 2016 – 31 DESEMBER 2020	- 1.26%
1 JANUARI 2021 – 31 DESEMBER 2025	1.40%
1 JANUARI 2026 – 31 DESEMBER 2030	1.54%
1 JANUARI 2031 – 31 DESEMBER 2035	1.68%
1 JANUARI 2036 – 31 DESEMBER 2040	1.81%
1 JANUARI 2041 – 31 DESEMBER 2045	1.95%
1 JANUARI 2046 – 31 DESEMBER 2050	2.09%
1 JANUARI 2051 – 31 DESEMBER 2055	2.23%
1 JANUARI 2056 – 31 DESEMBER 2060	2.37%
1 JANUARI 2061 – 31 DESEMBER 2065	2.50%

c. Perjanjian Konsesi

PT. Lamongan Integrated Shorebase (Perusahaan) selaku Badan Usaha Pelabuhan (BUP) telah menandatangani perjanjian konsesi dengan Kantor Unit Penyelenggara Pelabuhan Kelas III Brondong Direktorat Jenderal Perhubungan Laut Kementerian Perhubungan Nomor HK.201/1/14/UPP.BRG-2020 dan/atau 045/LIS-DIR/G/VII/2020 tanggal 25 Juli 2020.

Perjanjian Konsesi merupakan pemberian hak oleh Kantor Unit Penyelenggara Pelabuhan Kelas III Brondong Direktorat Jenderal Perhubungan Laut Kementerian Perhubungan kepada Perusahaan untuk melakukan kegiatan Pengusahaan Jasa Kepelabuhanan yang meliputi penyediaan dan/atau pelayanan serta Pembangunan Terminal Umum Tanjung Pakis Lamongan dan fasilitas pelabuhan lainnya, dimana area konsesi Terminal dan fasilitas pelabuhan termasuk Aset yang kemudian akan diserahkan kepada Kantor Unit Penyelenggara Pelabuhan Kelas III Brondong Direktorat Jenderal Perhubungan Laut Kementerian Perhubungan. Sesuai peraturan perundang-undangan pada akhir jangka waktu konsesi dengan fee konsesi sebesar 2.75% dari pendapatan kotor atas pengusahaan Jasa Kepelabuhanan di Area Konsesi yang perhitungannya akan dituangkan dalam Berita Acara yang ditandatangani oleh para pihak.

Jangka waktu Perjanjian Konsesi adalah 72 tahun terhitung sejak tanggal ditandatangani Perjanjian Konsesi. Pembayaran fee konsesi oleh Perusahaan kepada Kantor Unit Penyelenggara Pelabuhan Kelas III Brondong Direktorat Jenderal Perhubungan Laut Kementerian Perhubungan setiap 3 bulan pada bulan pertama triwulan berikutnya setelah dilakukan rekonsiliasi antara para pihak.

PT. Lamongan Integrated Shorebase (Perusahaan) telah menandatangani Addendum ke 1 (satu) perjanjian konsesi dengan Kantor Unit Penyelenggara Pelabuhan Kelas III Brondong Direktorat Jenderal Perhubungan Laut Kementerian Perhubungan Nomor HK.303/11/1/UPP.BRG-2022 dan/atau 067/LIS-DIR/G/XII/2022 tanggal 22 Desember 2022, dimana pembayaran fee konsesi oleh Perusahaan kepada Kantor Unit Penyelenggara Pelabuhan Kelas III Brondong Direktorat Jenderal Perhubungan Laut Kementerian Perhubungan dilakukan setiap bulan pada bulan berikutnya setelah dilakukan rekonsiliasi antara para pihak.

PT. LAMONGAN INTEGRATED SHOREBASE
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

20. RENCANA MANAJEMEN

Perusahaan saat ini sedang melakukan revaluasi perjanjian bersama investor, terkait dengan permintaan perpanjangan masa kerjasama yang dikarenakan tertundanya progres pembangunan proyek akibat penghentian aktivitas sebelum memiliki perjanjian konsesi, dan pandemi (Covid-19) dengan mengkaji ulang pendapatan minimum, prosentase revenue sharing dan konversi hutang. Dalam pelaksanaan revaluasi perjanjian tersebut perusahaan meminta pendampingan Konsultan Hukum dan Kejaksaan selaku Jaksa Pengacara Negara untuk memenuhi azas kesetaraan, sedangkan terkait dengan azas kepatutan perusahaan meminta pendapat dari BPKP Perwakilan Jawa Timur.

21. PENYELESAIAN LAPORAN KEUANGAN

Manajemen Perusahaan bertanggungjawab dalam penyusunan laporan keuangan ini yang diselesaikan pada tanggal 6 Februari 2023.

----- oOo -----



KANTOR AKUNTAN PUBLIK

SUPOYO, SUTJAHJO, SUBYANTARA & Rekan

Keputusan Menteri Keuangan RI No. KEP-14/KM.1/2011 Tanggal 10 Januari 2011

Plasa Andhika Blok C.3-4 Jl. Simpang Dukuh 38-40 Surabaya 60275 Telp. 031-5341286,5473585,5314505, FAX. 031-5314560

Email: kap.ssr@gmail.com

Laporan Nomor : 00003/2.0834/AU.2/10/0184-1/1/II/2023

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

Pemegang Saham, Dewan Komisaris dan Direksi
PT Lamongan Integrated Shorebase

Opini

Kami telah mengaudit laporan keuangan PT Lamongan Integrated Shorebase terlampir, yang terdiri dari laporan posisi keuangan tanggal 31 Desember 2022, serta laporan laba rugi, laporan perubahan ekuitas dan laporan arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, serta catatan atas laporan keuangan, termasuk ikhtisar kebijakan akuntansi signifikan.

Menurut opini kami, laporan keuangan terlampir menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, posisi keuangan Perusahaan pada tanggal 31 Desember 2022, serta kinerja keuangan dan arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik.

Basis Opini

Kami melaksanakan audit kami berdasarkan Standar Audit yang ditetapkan oleh Institut Akuntan Publik Indonesia. Tanggung jawab kami menurut standar tersebut diuraikan lebih lanjut dalam paragraf Tanggung Jawab Auditor terhadap Audit atas Laporan Keuangan pada laporan kami. Kami independen terhadap Perusahaan berdasarkan ketentuan etika yang relevan dalam audit kami atas laporan keuangan interim di Indonesia, dan kami telah memenuhi tanggung jawab etika lainnya berdasarkan ketentuan tersebut. Kami yakin bahwa bukti audit yang telah kami peroleh adalah cukup dan tepat untuk menyediakan suatu basis bagi opini audit kami.

Tanggung Jawab Manajemen dan Pihak yang Bertanggung Jawab atas Tata Kelola terhadap Laporan Keuangan

Manajemen bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian wajar laporan keuangan tersebut sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia, dan atas pengendalian internal yang dianggap perlu oleh manajemen untuk memungkinkan penyusunan laporan keuangan interim yang bebas dari kesalahan penyajian material, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan.

Dalam penyusunan laporan keuangan, manajemen bertanggung jawab untuk menilai kemampuan Perusahaan dalam mempertahankan kelangsungan usahanya, mengungkapkan, sesuai dengan kondisinya, hal-hal yang berkaitan dengan kelangsungan usaha dan menggunakan basis akuntansi kelangsungan usaha, kecuali manajemen memiliki intensi untuk melikuidasi Perusahaan atau menghentikan operasi, atau tidak memiliki alternatif yang realistis selain melaksanakannya.

Pihak yang bertanggung jawab atas tata kelola bertanggung jawab untuk mengawasi proses pelaporan keuangan Perusahaan.

Tanggung Jawab Auditor terhadap Audit atas Laporan Keuangan

Tujuan kami adalah untuk memperoleh keyakinan memadai tentang apakah laporan keuangan secara keseluruhan bebas dari kesalahan penyajian material, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan, dan untuk menerbitkan laporan auditor yang mencakup opini kami. Keyakinan memadai merupakan suatu tingkat keyakinan tinggi, namun bukan merupakan suatu jaminan bahwa audit yang dilaksanakan berdasarkan Standar Audit akan selalu mendeteksi kesalahan penyajian material ketika hal tersebut ada. Kesalahan penyajian dapat disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan dan dianggap material jika, baik secara individual maupun secara agregat, dapat diekspektasikan secara wajar akan memengaruhi keputusan ekonomi yang diambil oleh pengguna berdasarkan laporan keuangan tersebut.

Sebagai bagian dari suatu audit berdasarkan Standar Audit, kami menerapkan pertimbangan profesional dan mempertahankan skeptisisme profesional selama audit. Kami juga:

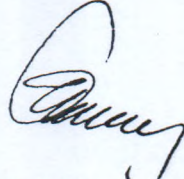
- Mengidentifikasi dan menilai risiko kesalahan penyajian material dalam laporan keuangan, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan, mendesain dan melaksanakan prosedur audit yang responsif terhadap risiko tersebut, serta memperoleh bukti audit yang cukup dan tepat untuk menyediakan basis bagi opini kami. Risiko tidak terdeteksinya kesalahan penyajian material yang disebabkan oleh kecurangan lebih tinggi dari yang disebabkan oleh kesalahan, karena kecurangan dapat melibatkan kolusi, pemalsuan, penghilangan secara sengaja, pernyataan salah, atau pengabaian pengendalian internal.
- Memperoleh suatu pemahaman tentang pengendalian internal yang relevan dengan audit untuk mendesain prosedur audit yang tepat sesuai dengan kondisinya, tetapi bukan untuk tujuan menyatakan opini atas keefektifitasan pengendalian internal Perusahaan.
- Mengevaluasi ketepatan kebijakan akuntansi yang digunakan serta kewajaran estimasi akuntansi dan pengungkapan terkait yang dibuat oleh manajemen.
- Menyimpulkan ketepatan penggunaan basis akuntansi kelangsungan usaha oleh manajemen dan, berdasarkan bukti audit yang diperoleh, apakah terdapat suatu ketidakpastian material yang terkait dengan peristiwa atau kondisi yang dapat menyebabkan keraguan signifikan atas kemampuan Perusahaan untuk mempertahankan kelangsungan usahanya. Ketika kami menyimpulkan bahwa terdapat suatu ketidakpastian material, kami diharuskan untuk menarik perhatian dalam laporan auditor kami ke pengungkapan terkait dalam laporan keuangan interim atau, jika pengungkapan tersebut tidak memadai, harus menentukan apakah perlu untuk memodifikasi opini kami. Kesimpulan kami didasarkan pada bukti audit yang diperoleh hingga tanggal laporan auditor kami. Namun, peristiwa atau kondisi masa depan dapat menyebabkan Perusahaan tidak dapat mempertahankan kelangsungan usaha.
- Mengevaluasi penyajian, struktur, dan isi laporan keuangan interim secara keseluruhan, termasuk pengungkapannya, dan apakah laporan keuangan interim mencerminkan transaksi dan peristiwa yang mendasarinya dengan suatu cara yang mencapai penyajian wajar.

Kami mengomunikasikan kepada pihak yang bertanggung jawab atas tata kelola mengenai, antara lain, ruang lingkup dan saat yang direncanakan atas audit, serta temuan audit signifikan, termasuk setiap defisiensi signifikan dalam pengendalian internal yang teridentifikasi oleh kami selama audit.

Hal lain

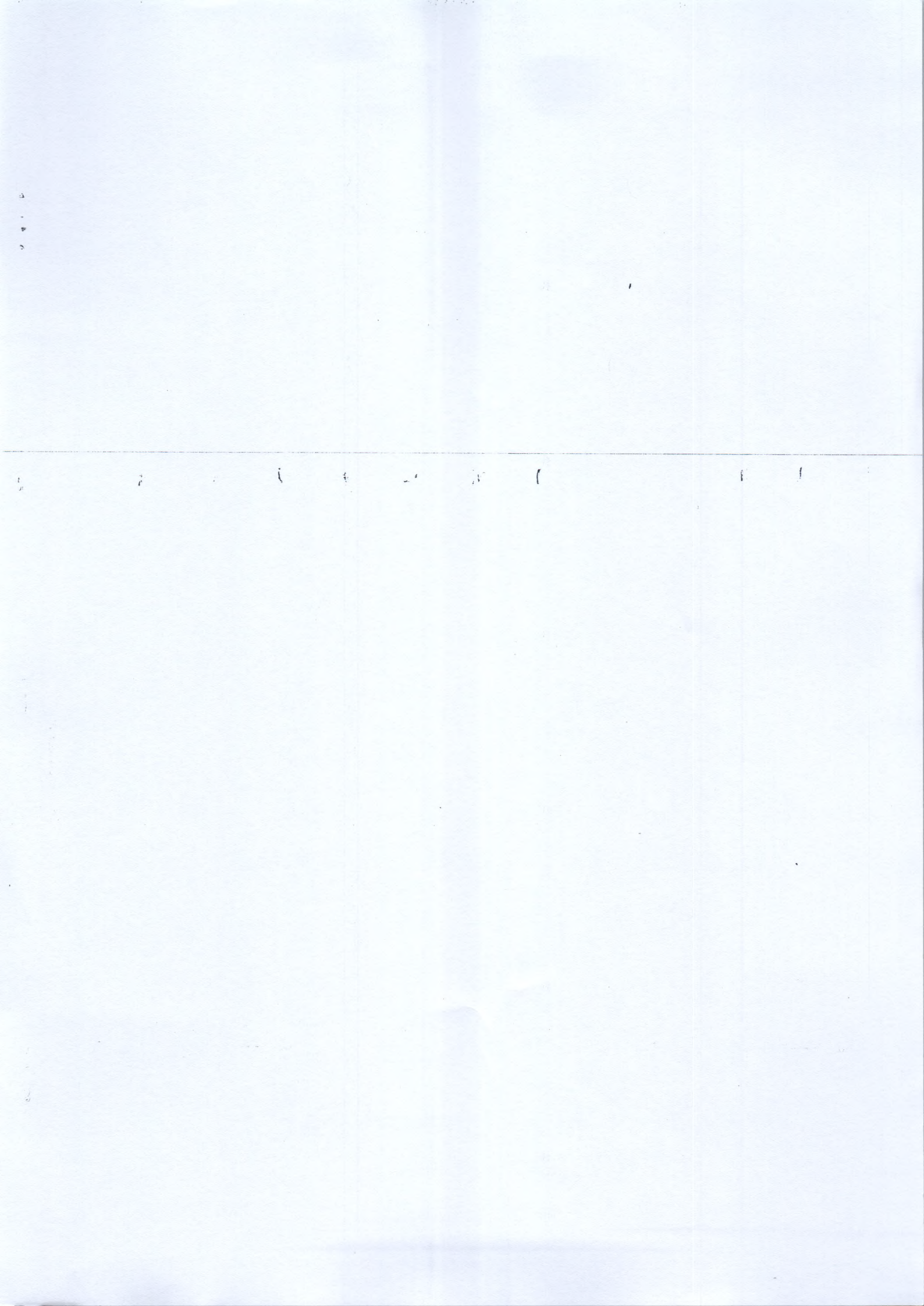
Laporan keuangan PT Lamongan Integrated Shorebase tanggal 31 Desember 2021, dan untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, yang disajikan sebagai angka-angka koresponding terhadap laporan keuangan tanggal 31 Desember 2021 dan untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, diaudit oleh auditor independen lain dengan nomor: 00002/3.0426/AU.2/10/0777-1/1/III/2022 dengan opini wajar dalam semua hal yang material.

SUPOYO, SUTJAHJO, SUBYANTARA & REKAN



Drs. Eddy Sutjahjo, Ak., MM., CA., CPA.
Registrasi Akuntan Publik No. AP. 0184

6 Februari 2023



**PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM
KABUPATEN LAMONGAN**

31 DESEMBER 2022 DAN 2021

PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM KABUPATEN LAMONGAN

LAPORAN KEUANGAN

UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL-TANGGAL 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

DAFTAR ISI

Laporan Auditor Independen

Halaman

Neraca

1.a - 1.b

Laporan Laba Rugi

2

Laporan Perubahan Ekuitas

3

Laporan Arus Kas

4

Catatan Atas Laporan Keuangan

5 - 16



SURAT PERNYATAAN DIREKSI
TENTANG TANGGUNG JAWAB ATAS LAPORAN KEUANGAN
PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM KABUPATEN LAMONGAN
UNTUK TAHUN BERAKHIR 31 DESEMBER 2022

Kami yang bertanda tangan dibawah ini :

Nama : M. Ali Mahfudi, SH. MM.
Jabatan : Direktur
Alamat Kantor : Jl. Lamongrejo No. 96 Lamongan
Alamat Rumah : Jl. Kusuma Bangsa No. 76B
Telepon : (0322) 324015

Menyatakan bahwa :

1. Bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian laporan keuangan;
2. Laporan keuangan yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2022 telah disusun dan disajikan berdasarkan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik;
3. a. Semua informasi dalam laporan keuangan telah dimuat secara lengkap dan benar;
b. Laporan keuangan tidak mengandung informasi atau fakta material yang tidak benar, dan tidak menghilangkan informasi atau fakta material;
4. Kami bertanggung jawab atas sistem pengendalian internal Perusahaan.

Demikian pernyataan ini dibuat dengan sebenarnya.

Lamongan, 28 Maret 2023



M. ALI MAHFUDI, SH. MM.
Direktur

PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM KABUPATEN LAMONGAN
N E R A C A
31 DESEMBER 2022 DAN 2021

A S E T

	Catatan	31 Desember 2022 (Rp)	31 Desember 2021 (Rp)
ASET LANCAR			
Kas dan Setara Kas	02b, 03	27.242.581.986	21.624.256.036
Piutang Usaha	02d, 04	6.242.711.323	4.968.761.139
Piutang Lain-Lain	05	3.273.317.543	3.401.652.192
Persediaan	02e, 06	1.959.404.806	1.295.585.299
Biaya Dibayar Dimuka	02f, 07	18.333.340	29.087.000
Pajak Dibayar Dimuka	11b	728.791.468	703.419.483
Jumlah Aset Lancar		<u>39.465.140.466</u>	<u>32.022.761.149</u>
ASET TIDAK LANCAR			
Aset Tetap - setelah dikurangi akumulasi penyusutan sebesar Rp 68.480.797.307 pada tahun 2022 dan sebesar Rp 61.919.436.579 pada tahun 2021 dan	02g, h, 08	63.576.919.744	58.021.866.249
Aset lain-lain	09	73.863.636	-
Jumlah Aset Tidak Lancar		<u>63.650.783.380</u>	<u>58.021.866.249</u>
JUMLAH ASET		<u><u>103.115.923.846</u></u>	<u><u>90.044.627.398</u></u>

Catatan atas laporan keuangan merupakan bagian yang tak terpisahkan dari laporan keuangan

PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM KABUPATEN LAMONGAN
N E R A C A
31 DESEMBER 2022 DAN 2021

KEWAJIBAN DAN EKUITAS

	Catatan	31 Desember 2022 (Rp)	31 Desember 2021 (Rp)
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK			
Utang Usaha	10	172.709.800	194.446.000
Utang Pajak	02j, 11c	830.018.127	188.762.813
Utang Imbalan Kerja	02i, 12	173.559.227	389.611.456
Utang Lain-lain	13	-	310.000.000
		<u>1.176.287.154</u>	<u>1.082.820.269</u>
Jumlah Kewajiban Jangka Pendek			
E K U I T A S			
Modal Hibah	14	9.713.428.000	4.394.061.000
Modal Disetor Lainnya	15	383.959.000	383.959.000
Penyertaan Pemda Lamongan	16	74.980.758.442	74.980.758.442
Penyertaan Pemda yang Belum Ditentukan Statusnya	17	27.212.848.900	27.212.848.900
Saldo Rugi	18	(10.351.357.650)	(18.009.820.213)
		<u>101.939.636.692</u>	<u>88.961.807.129</u>
Jumlah Ekuitas			
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS		<u><u>103.115.923.846</u></u>	<u><u>90.044.627.398</u></u>

**Catatan atas laporan keuangan merupakan bagian
yang tak terpisahkan dari laporan keuangan**

PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM KABUPATEN LAMONGAN
LAPORAN LABA RUGI
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL-TANGGAL 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

	<u>Catatan</u>	<u>2022 (Rp)</u>	<u>2021 (Rp)</u>
PENDAPATAN USAHA	02i, 19	46.040.645.148	39.075.501.199
BEBAN LANGSUNG	02i, 20	(23.207.421.693)	(20.044.135.152)
Laba Bruto		<u>22.833.223.455</u>	<u>19.031.366.047</u>
BEBAN USAHA	02i, 21		
Biaya Administrasi dan Umum		(11.836.699.955)	(12.224.656.888)
Laba Usaha		<u>10.996.523.500</u>	<u>6.806.709.159</u>
PENDAPATAN DAN BEBAN LAIN-LAIN			
Pendapatan Lain-Lain	22	641.364.134	785.143.259
Beban lain-Lain	23	(41.580.487)	(160.412.592)
Jumlah Pendapatan dan Beban Lain-lain		<u>599.783.647</u>	<u>624.730.667</u>
Laba Bersih Sebelum Pajak		<u>11.596.307.147</u>	<u>7.431.439.826</u>
Manfaat/Beban pajak :			
Pajak Kini	02j, 11a	(2.336.343.729)	(1.623.289.619)
Laba Bersih Tahun Berjalan		<u>9.259.963.418</u>	<u>5.808.150.207</u>

**Catatan atas laporan keuangan merupakan bagian
yang tak terpisahkan dari laporan keuangan**

PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM KABUPATEN LAMONGAN
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL-TANGGAL 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

	MODAL HIBAH	PENYERTAAN PEMDA LAMONGAN	PENYERTAAN PEMERINTAH BELUM DITENTUKAN STATUSNYA	MODAL SETOR LAINNYA	SALDO LABA (RUGI)	JUMLAH EKUITAS
	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)
Saldo 1 Januari 2021	3.000.000	74.980.758.442	27.212.848.900	383.959.000	(21.813.572.737)	80.766.993.605
Modal Hibah	4.391.061.000	-	-	-	-	4.391.061.000
Pembentukan Cadangan						
Tantiem	-	-	-	-	(304.397.683)	(304.397.683)
Pembagian Laba ke Pemda	-	-	-	-	(1.700.000.000)	(1.700.000.000)
Laba Bersih Tahun Berjalan	-	-	-	-	5.808.150.207	5.808.150.207
Saldo 31 Desember 2021	<u>4.394.061.000</u>	<u>74.980.758.442</u>	<u>27.212.848.900</u>	<u>383.959.000</u>	<u>(18.009.820.213)</u>	<u>88.961.807.129</u>
Koreksi Saldo Laba					438.906.655	438.906.655
Modal Hibah	5.319.367.000	-	-	-	-	5.319.367.000
Pembentukan Cadangan						
Tantiem	-	-	-	-	(290.407.510)	(290.407.510)
Pembagian Laba ke Pemda	-	-	-	-	(1.750.000.000)	(1.750.000.000)
Laba Bersih Tahun Berjalan	-	-	-	-	9.259.963.418	9.259.963.418
Saldo 31 Desember 2022	<u>9.713.428.000</u>	<u>74.980.758.442</u>	<u>27.212.848.900</u>	<u>383.959.000</u>	<u>(10.351.357.650)</u>	<u>101.939.636.692</u>

**Catatan atas laporan keuangan merupakan bagian
yang tak terpisahkan dari laporan keuangan**

PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM KABUPATEN LAMONGAN
LAPORAN ARUS KAS
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL-TANGGAL 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
ARUS KAS UNTUK AKTIVITAS OPERASI		
Laba Bersih	9.259.963.418	5.808.150.207
Penyesuaian :		
Pembentukan Cadangan Tantiem	(290.407.510)	(304.397.683)
Penyusutan Aset Tetap	6.623.860.728	6.046.863.245
Penyisihan Kerugian Piutang	103.415.039	(96.464.343)
Penyesuaian Imbalan Pensiun	128.906.655	-
Penyesuaian Cadangan Laba ke Pemda	310.000.000	-
Arus Kas Operasi Sebelum Perubahan Modal	<u>16.135.738.330</u>	<u>11.454.151.426</u>
Perubahan Modal Kerja :		
Piutang Usaha	(1.377.365.223)	26.357.209
Piutang Lain-Lain	128.334.649	(3.320.959.833)
Persediaan	(663.819.507)	27.913.972
Biaya Dibayar Dimuka	10.753.660	34.757.831
Pajak Dibayar Dimuka	(25.371.985)	(158.496.673)
Utang Usaha	(21.736.200)	67.968.400
Utang Pajak	641.255.314	(706.886.372)
Utang Imbalan Kerja	(216.052.229)	220.588.489
Utang lain-lain	(310.000.000)	-
Arus Kas Bersih Diperoleh dari Aktivitas Operasi	<u>14.301.736.809</u>	<u>7.645.394.450</u>
Arus Kas dari Aktivitas Investasi		
Perolehan Aset Tetap	(12.263.742.864)	(9.931.694.566)
Pelepasan Aset Dalam Penyelesaian	2.122.168.128	766.955.172
Perolehan Aset Dalam Penyelesaian	(2.111.203.123)	(792.256.025)
Arus Kas Bersih Digunakan untuk Aktivitas Investasi	<u>(12.252.777.859)</u>	<u>(9.956.995.419)</u>
Arus Kas dari Aktivitas Pendanaan		
Pembayaran Cadangan Laba ke Pemda	(1.750.000.000)	(1.700.000.000)
Hibah Pemerintah Daerah	5.319.367.000	4.391.061.000
Arus Kas Bersih Diperoleh dari Aktivitas Pendanaan	<u>3.569.367.000</u>	<u>2.691.061.000</u>
KENAIKAN ARUS KAS	5.618.325.950	379.460.030
KAS DAN SETARA KAS AWAL TAHUN	21.624.256.036	21.244.796.006
KAS DAN SETARA KAS AKHIR TAHUN	<u>27.242.581.986</u>	<u>21.624.256.036</u>

**Catatan atas laporan keuangan merupakan bagian
yang tak terpisahkan dari laporan keuangan**

PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM KABUPATEN LAMONGAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL-TANGGAL 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

01. U M U M

Perusahaan Daerah Air Minum (PDAM) Kabupaten Lamongan ("Perusahaan") didirikan pada tanggal 27 November 1982 berdasarkan Peraturan Daerah Kabupaten Lamongan Nomer 5 tahun 1982 . Perusahaan ini mengusahakan penyediaan air minum (air bersih) untuk kebutuhan masyarakat Kabupaten Lamongan dan sekitarnya. Perubahan terakhir dengan Peraturan Daerah Kabupaten Lamongan Nomor : 09 Tahun 2016 tanggal 20 Oktober 2016 mengenai perubahan Modal Dasar.

Berdasarkan Peraturan Daerah Kabupaten Lamongan Nomor 4 Tahun 2019 Tentang Perusahaan Umum Daerah Air Minum Kabupaten Lamongan Tanggal 9 Agustus 2019 Bab II Perubahan Bentuk Hukum Dan Kedudukan pasal 2 sebagai berikut : Perusahaan Daerah Air Minum Kabupaten Lamongan berubah bentuk hukumnya menjadi Perusahaan Umum Daerah Air Minum Kabupaten Lamongan.

1. Maksud dan Tujuan Perumda Air Minum ialah turut serta melaksanakan :

1. Perumda Air Minum didirikan dengan maksud menyediakan air bersih yang berkualitas serta memenuhi syarat-syarat kesehatan;
2. Perumda Air Minum didirikan dengan tujuan untuk:
 - a. Memberikan manfaat bagi perkembangan perekonomian Daerah;
 - b. Menyelenggarakan kemanfaatan umum berupa penyediaan barang dan / atau jasa yang bermutu bagi pemenuhan hajat hidup masyarakat yang sesuai kondisi, karakteristik dan potensi Daerah yang bersangkutan berdasarkan tata kelola perusahaan yang baik
 - c. Memperoleh laba dan / atau keuntungan; dan
 - d. Sebagai salah satu sumber Pendapatan Asli Daerah.

Saat ini Perusahaan berkedudukan dan berkantor di Jalan Lamongrejo No.96 Lamongan. Berdasarkan Keputusan Bupati Lamongan Nomor : 188/276/KEP/413.013/2021 tentang Perubahan Keempat Atas Keputusan Bupati Nomor: 188/89.1/KEP/413.013/2020 tentang Dewan Pengawas Perusahaan Umum Daerah Air Minum Kabupaten Lamongan sebagai berikut:

Ketua	: Sekretaris Daerah Kabupaten Lamongan
Sekretaris	: Asisten Perekonomian dan Pembangunan Sekretaris Daerah Kabupaten Lamongan
Anggota	: Kepala Badan Perencanaan Pembangunan Daerah Kabupaten Lamongan

Berdasarkan Keputusan Sekretaris Daerah Kabupaten Lamongan Nomor : 188/25/KEP/413.013/2021 tentang Perubahan atas Keputusan Sekretaris Daerah Nomor : 188/37/KEP/413.013/2020 tentang Sekretariat Dewan Pengawas Perusahaan Umum Daerah Air Minum Kabupaten Lamongan sebagai berikut :

- a. Erwin Sulistya Pambudi, S.T., M.M., Kepala Bagian Perekonomian Sekretariat Daerah Kabupaten Lamongan.
- b. Dwi Herna Ismawati, Kepala Sub Bagian Pengendalian dan Distribusi pada Bagian Perekonomian Sekretariat Daerah Kabupaten Lamongan

Berdasarkan Keputusan Bupati Lamongan Nomor : 188/1/Kep/413.013/2022 tanggal 03 Januari 2022 tentang perpanjangan Masa Jabatan Direktur Perusahaan Umum Daerah Air Minum Kabupaten Lamongan sebagai berikut :

Direktur : M. Ali Mahfudi, S.H., M.M.

02. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI

a. Dasar Penyusunan Laporan Keuangan

Perusahaan telah menerapkan SAK ETAP untuk penyusunan laporan keuangan. Laporan keuangan disusun dengan menggunakan prinsip dan praktek akuntansi yang berlaku umum di Indonesia. 'Mata uang pelaporan yang digunakan untuk penyusunan laporan keuangan adalah mata uang rupiah. Laporan Keuangan Perusahaan disusun berdasarkan konsep biaya perolehan dan prinsip kelangsungan usaha, kecuali untuk akun tertentu disajikan dengan pengukuran lain sebagaimana dijelaskan dalam masing-masing catatan atas laporan keuangan. Laporan arus kas menyajikan penerimaan dan pengeluaran kas dan setara kas yang diklasifikasikan ke dalam aktivitas operasi, investasi dan pendanaan serta disajikan berdasarkan metode tidak langsung (Indirect method). dan arus kas dikelompokkan atas dasar kegiatan operasi, investasi dan pendanaan. Untuk tujuan laporan arus kas, kas mencakup kas dan bank.

Laporan keuangan perusahaan disusun dengan dasar akrual.

b. Kas Setara Kas

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

c. Transaksi dengan pihak-pihak yang mempunyai hubungan istimewa

Perusahaan melakukan transaksi dengan pihak-pihak tertentu sebagai transaksi hubungan istimewa sebagaimana diatur SAK 'ETAP Bab 28, "Pengungkapan pihak-pihak yang mempunyai hubungan istimewa".

d. Piutang Usaha

Piutang yang telah berumur di atas satu tahun sampai dengan dua tahun diklasifikasikan sebagai piutang ragu-ragu, sedangkan yang berumur di atas 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. Pembayaran piutang yang telah dihapus dibukukan sebagai pendapatan lain-lain.

PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM KABUPATEN LAMONGAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL-TANGGAL 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

Perusahaan memiliki kebijakan akuntansi untuk perhitungan penyisihan piutang rekening air berdasarkan rata-rata persentase tidak tertagihnya piutang rekening air selama tiga tahun terakhir.

e. Persediaan

Persediaan dinyatakan dengan biaya atau nilai realisasi bersih mana yang lebih rendah. Penilaian biaya ditentukan dengan metode Masuk pertama keluar pertama (MPKP).

Pengelompokkan Persediaan sebagai berikut:

- Persediaan bahan operasi berupa bahan kimia, bahan bakar, alat tulis kantor dan lain-lain dicatat dengan menggunakan Physical Inventory Method.
- Persediaan bahan instalasi berupa pipa, meter air dan asesorisnya dicatat dengan menggunakan Perpetual Inventory Method.

f. Biaya dibayar dimuka

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

g. Aset Tetap

Aset tetap dinyatakan berdasarkan harga perolehan setelah dikurangi dengan akumulasi penyusutan.

Aset tetap disusutkan dengan menggunakan metode saldo menurun, kecuali golongan bangunan disusutkan menggunakan metode garis lurus dengan persentase penyusutan sebagai berikut :

<u>Kelompok aset</u>	<u>Masa Manfaat</u>	<u>Persentase (%)</u>	<u>Keterangan</u>
1. Bukan Bangunan			
- Kelompok I	4 Tahun	50%	Dari nilai buku
- Kelompok II	8 Tahun	25%	Dari nilai buku
- Kelompok III	16 Tahun	12,5%	Dari nilai buku
- Kelompok IV	20 Tahun	10%	Dari nilai buku
2. Bangunan			
- Permanen	20 Tahun	5%	Dari perolehan
- Tidak Permanen	10 Tahun	10%	Dari perolehan

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.

h. Aset Dalam Penyelesaian

Aset tetap dalam penyelesaian dicatat berdasarkan nilai perolehan dan semua beban yang dikeluarkan untuk memperoleh/ membangun aset tersebut yang diakui sesuai persentase bobot penyelesaian akhir tahun.

Aset tetap dalam penyelesaian yang telah diselesaikan dan siap untuk dioperasikan dipindahkan dalam kelompok aset tetap.

i. Imbalan Kerja

Kewajiban imbalan kerja sebagaimana diatur dalam SAK ETAP bab 23 " Imbalan Kerja". Pengakuan tersebut didasarkan pada ketentuan Undang-undang Ketenagakerjaan No.13/2003. Dalam ketentuan tersebut Perusahaan diwajibkan untuk membayarkan imbalan kerja kepada karyawannya pada saat mereka berhenti bekerja dalam hal mengundurkan diri, pensiun normal, meninggal dunia dan cacat tetap. Besarnya imbalan pasca kerja tersebut terutama berdasarkan lamanya masa kerja dan kompensasi karyawan pada saat penyelesaian hubungan kerja. Pada dasarnya imbalan kerja berdasarkan UU Ketenagakerjaan No.13/2003 adalah program imbalan pasti.

Perusahaan telah mengikutsertakan Direksi dan pegawai dalam program pensiun kepada Lembaga Jasa Keuangan Non Bank di bidang Dana Pensiun yaitu DAPENMA PAMSI dengan melakukan pendanaan program pensiun tersebut dengan melakukan pembayaran iuran.

Selain pendanaan program pensiun, Perusahaan juga memberikan uang penghargaan kepada karyawan yang pensiun sebagaimana Kebijakan Perusahaan yang tertuang dalam Surat Keputusan Direktur Perusahaan Umum Daerah Air Minum Kabupaten Lamongan Nomor: 840/19/413.502/KEP/2021 tanggal 20 Mei 2021 tentang Penghargaan atas Pengabdian Pegawai memutuskan memberikan penghargaan atas jasa pengabdian kepada pegawai Perusahaan Umum Daerah Air Minum Kabupaten Lamongan yang telah memasuki masa pensun berupa uang pesangon dengan ketentuan sebagai berikut:

- a. Pegawai yang mempunyai masa kerja terus menerus selama 15 tahun diberikan pesangon sebanyak 3x penghasilan yang diterimakan terakhir.
- b. Pegawai yang mempunyai masa kerja terus menerus selama 25 tahun diberikan pesangon sebanyak 5x penghasilan yang diterimakan terakhir.
- c. Pegawai yang mempunyai masa kerja terus menerus selama 30 tahun diberikan pesangon sebanyak 6x penghasilan yang diterimakan terakhir.

PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM KABUPATEN LAMONGAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL-TANGGAL 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

d. Bagi pegawai yang memasuki masa pensiun masa kerja kurang dari 15 tahun akan diberikan pesangon sesuai dengan kemampuan Perusahaan yang nilai nominalnya ditetapkan dengan Keputusan Direktur.

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 terhutang untuk periode tersebut. Perusahaan harus mengakui kelebihan tersebut sebagai aset.

k. Kewajiban Kontinjensi

Kewajiban kontinjensi merupakan kewajiban potensial yang belum pasti, perusahaan tidak mengakui kewajiban kontinjensi sebagai kewajiban. Kewajiban kontinjensi diungkapkan pada tanggal pelaporan, uraian dan sifat kewajiban kontinjensi jika praktis dilakukan.

l. Pengakuan Pendapatan / Penjualan dan Beban

Pendapatan usaha dan non usaha diakui pada saat timbulnya transaksi pada masa prestasi dinikmati yaitu:

- Pendapatan penjualan air diakui, dicatat dan dilaporkan setiap bulan berdasarkan rekening tagihan air yang dicatat dalam Daftar Rekening Ditagih (DRD) pada bulan yang bersangkutan, walaupun penerimaan uangnya baru terjadi kemudian, atau
- Pendapatan sambungan baru diakui pada saat ditandatangani kontrak Bukti Persetujuan Pembiayaan Instalasi (BPPI) diterbitkan dan pendapatan non air lainnya diakui dan dicatat seluruhnya sebagai pendapatan tahun berjalan dengan ketentuan sebagai berikut:
 - Apabila pembayarannya dilakukan dengan cara tunai, pendapatan diakui dan dicatat pada saat penerimaan uang (pembayaran)
 - Pendapatan denda atas keterlambatan pembayaran oleh pelanggan dicatat pada saat denda tersebut diterima.
 - Penerimaan dana meter dari pelanggan yang dimaksudkan untuk memelihara meter air.

Beban diakui, dicatat dan dilaporkan dalam periode terjadinya transaksi. Pembebanan biaya-biaya yang bersifat seperti gaji, listrik dan sebagainya dikaitkan dengan periode menjadi beban, walaupun pembayarannya belum dilakukan ataupun telah dibayar dimuka.

m. Pembagian Laba Tahun Berjalan

Pembagian laba untuk Direksi dan Dewan Pengawas serta bonus untuk pegawai berdasarkan Peraturan Daerah Kabupaten Lamongan Nomor 4 Tahun 2019 Tentang Perusahaan Umum Daerah Air Minum Kabupaten Lamongan Pasal 106 tanggal 9 Agustus 2019 adalah sebesar paling tinggi 5% (lima persen) dari laba bersih setelah dikurangi untuk dana cadangan.

Bagian laba untuk Daerah yang merupakan penerimaan Daerah berdasarkan Peraturan Daerah Kabupaten Lamongan Nomor 4 Tahun 2019 Tentang Perusahaan Umum Daerah Air Minum Kabupaten Lamongan Pasal 105 tanggal 9 Agustus 2019 adalah setelah disahkan oleh KPM /Bupati.

03. KAS DAN SETARA KAS

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	<u>Rp</u>	<u>Rp</u>
<u>Kas</u>	9.350.000	9.110.100
<u>Bank</u>		
PT Bank Pembangunan Daerah Jawa Timur, Tbk.	9.459.097.599	5.817.696.327
PD BPR Bank Daerah Lamongan	2.997.838.590	3.513.064.858
PT Bank Negara Indonesia (Persero), Tbk.	612.852.973	279.984.751
PT Bank Rakyat Indonesia (Persero), Tbk.	663.442.824	4.400.000
Jumlah Bank	<u>13.742.581.986</u>	<u>9.624.256.036</u>
<u>Deposito</u>		
PT Bank Pembangunan Daerah Jawa Timur, Tbk.	7.500.000.000	7.500.000.000
PD BPR Bank Daerah Lamongan	6.000.000.000	4.500.000.000
Jumlah Deposito	<u>13.500.000.000</u>	<u>12.000.000.000</u>
Jumlah Kas dan Setara Kas	<u>27.242.581.986</u>	<u>21.624.256.036</u>

Tingkat suku bunga deposito rata-rata per tahun berkisar 2,65% - 5% pada tahun 2022 dan 3,5% - 5,5% pada tahun 2021.

04. PIUTANG USAHA

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	<u>Rp</u>	<u>Rp</u>
<u>Piutang Langganan Air</u>		
Rekening Air	6.941.870.258	5.802.622.035
Cadangan penyisihan rekening air	(957.809.935)	(854.394.896)
	<u>5.984.060.323</u>	<u>4.948.227.139</u>

PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM KABUPATEN LAMONGAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL-TANGGAL 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

	2022	2021
	Rp	Rp
Piutang Rekening Non Air		
Piutang Rekening Sambungan Baru	258.651.000	20.534.000
Jumlah Piutang Usaha	6.242.711.323	4.968.761.139
Rincian Rekening Air adalah sebagai berikut:		
Sosial A	3.441.741	3.187.678
Sosial B	52.247.270	47.981.490
Non Niaga A	881.449.720	896.458.490
Non Niaga B	1.556.182.838	1.372.335.338
Non Niaga C	2.613.292.550	2.110.234.820
Non Niaga D	260.173.636	218.419.499
Instansi Pemerintah	202.110.439	156.765.417
Niaga A	511.235.411	420.887.558
Niaga B	218.262.928	201.341.905
Industri A	2.760.475	3.967.690
Industri B	12.410.750	11.678.150
Khusus	628.302.500	359.364.000
	6.941.870.258	5.802.622.035
Rincian atas umur piutang usaha - Air adalah sebagai berikut:		
Belum jatuh tempo		
Jatuh tempo:		
1 – 3 bulan	4.354.470.589	3.698.456.154
3 – 6 bulan	329.643.892	226.391.572
6 – 12 bulan	369.966.334	259.198.508
1 – 2 tahun	350.513.172	310.754.402
> 2 tahun	1.537.276.271	1.307.821.399
	6.941.870.258	5.802.622.035
Mutasi cadangan penyisihan piutang usaha - Air adalah sebagai berikut		
Saldo awal	854.394.896	950.859.239
Penyisihan selama tahun berjalan	103.415.039	(96.464.343)
Saldo akhir	957.809.935	854.394.896
05. PIUTANG LAIN-LAIN		
	2022	2021
	Rp	Rp
Piutang Pegawai	66.348.620	71.074.104
Piutang Bunga Deposito	19.569.985	22.111.568
Non Usaha Lainnya	3.187.398.938	3.308.466.520
Jumlah	3.273.317.543	3.401.652.192
06. PERSEDIAAN		
	2022	2021
	Rp	Rp
Kaporit Bubuk	35.235.840	28.371.200
Dukem	559.794	3.760.438
PAC Liquid (Ultrasol)	88.194.217	48.502.465
Ultrasol Nitrasol	24.070.000	6.600.000
PAC Liquid	17.227.200	-
Alat Tulis dan Cetakan	14.912.650	16.451.900
Pipa	655.261.222	265.393.816
Meter air	224.750.400	147.439.000
Asesoris	899.193.483	779.066.480
Jumlah	1.959.404.806	1.295.585.299

PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM KABUPATEN LAMONGAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL-TANGGAL 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

07. BIAYA DIBAYAR DIMUKA

	2022	2021
	Rp	Rp
Sewa Kantor Unit	18.333.340	4.125.000
Sewa Tanah Lahan KA	-	24.962.000
Jumlah biaya dibayar dimuka	18.333.340	29.087.000

08. ASET TETAP

Tahun 2022	01-Jan-2022	Penambahan	Pengurangan	Reklasifikasi	31-Des-2022
	Rp	Rp	Rp	Rp	Rp
<u>Nilai perolehan</u>					
Tanah	1.227.599.900	-	-	-	1.227.599.900
Instalasi Sumber Air	1.894.418.917	137.114.000	-	-	2.031.532.917
Instalasi Pompa	17.679.712.126	1.683.782.248	-	-	19.363.494.374
Instalasi Pengolahan Air	22.313.811.789	3.787.080.000	-	-	26.100.891.789
Instalasi Transmisi dan Distribusi	65.314.812.420	6.188.051.980	-	-	71.502.864.400
Bangunan	7.100.920.674	135.579.600	-	-	7.236.500.274
Kendaraan	1.737.593.750	-	-	-	1.737.593.750
Inventaris Kantor	2.634.658.881	332.135.036	-	(136.363.636)	2.830.430.281
	<u>119.903.528.457</u>	<u>12.263.742.864</u>	<u>-</u>	<u>(136.363.636)</u>	<u>132.030.907.685</u>
<u>Aset Dalam Penyelesaian</u>					
Bangunan dan instalasi	37.774.371	2.111.203.123	2.122.168.128	-	26.809.366
Jumlah harga perolehan	<u>119.941.302.828</u>	<u>14.374.945.987</u>	<u>2.122.168.128</u>	<u>(136.363.636)</u>	<u>132.057.717.051</u>

	01-Jan-2022	Penambahan	Pengurangan	Reklasifikasi	31-Des-2022
	Rp	Rp	Rp	Rp	Rp
<u>Akumulasi Penyusutan</u>					
Instalasi Sumber Air	764.801.159	98.459.774	-	-	863.260.933
Instalasi Pompa	8.825.285.579	1.108.290.230	-	-	9.933.575.809
Instalasi Pengolahan Air	10.244.817.077	1.178.042.692	-	-	11.422.859.769
Instalasi Transmisi & Distribusi	37.179.334.074	3.437.557.769	-	-	40.616.891.843
Bangunan/Gedung	1.347.570.269	341.404.306	-	-	1.688.974.575
Kendaraan	1.452.974.659	121.023.104	-	-	1.573.997.763
Inventaris Kantor	2.104.653.762	339.082.853	-	(62.500.000)	2.381.236.615
Jumlah akumulasi penyusutan	<u>61.919.436.579</u>	<u>6.623.860.728</u>	<u>-</u>	<u>(62.500.000)</u>	<u>68.480.797.307</u>
Nilai Buku	<u>58.021.866.249</u>				<u>63.576.919.744</u>

Tahun 2021	01-Jan-2021	Penambahan	Pengurangan	Reklasifikasi	31-Des-2021
	Rp	Rp	Rp	Rp	Rp
<u>Nilai perolehan</u>					
Tanah	1.227.599.900	-	-	-	1.227.599.900
Instalasi Sumber Air	1.668.823.917	225.595.000	-	-	1.894.418.917
Instalasi Pompa	15.692.633.488	1.987.078.638	-	-	17.679.712.126
Instalasi Pengolahan Air	22.188.155.789	125.656.000	-	-	22.313.811.789
Instalasi Transmisi dan Distribusi	58.501.023.018	6.813.789.402	-	-	65.314.812.420
Bangunan	6.660.605.874	440.314.800	-	-	7.100.920.674
Kendaraan	1.651.598.750	85.995.000	-	-	1.737.593.750
Inventaris Kantor	2.381.393.154	253.265.727	-	-	2.634.658.881
Jumlah harga perolehan	<u>109.971.833.890</u>	<u>9.931.694.567</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>119.903.528.457</u>
<u>Aset Dalam Penyelesaian</u>					
Bangunan dan instalasi	12.473.518	792.256.025	766.955.172	-	37.774.371
Jumlah harga perolehan	<u>109.984.307.408</u>	<u>10.723.950.592</u>	<u>766.955.172</u>	<u>-</u>	<u>119.941.302.828</u>

PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM KABUPATEN LAMONGAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL-TANGGAL 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

	01-Jan-2021	Penambahan	Pengurangan	Reklasifikasi	31-Des-2021
<u>Akumulasi Penyusutan</u>					
Instalasi Sumber Air	680.027.885	84.773.274	-	-	764.801.159
Instalasi Pompa	7.850.719.518	974.566.061	-	-	8.825.285.579
Instalasi Pengolahan Air	9.211.316.381	1.033.500.696	-	-	10.244.817.077
Instalasi Transmisi & Distribusi	34.058.653.473	3.120.680.601	-	-	37.179.334.074
Bangunan/Gedung	1.023.173.075	324.397.194	-	-	1.347.570.269
Kendaraan	1.357.263.009	184.857.750	-	(89.146.100)	1.452.974.659
Inventaris Kantor	1.691.419.993	324.087.669	-	89.146.100	2.104.653.762
Jumlah akumulasi penyusutan	<u>55.872.573.334</u>	<u>6.046.863.245</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>61.919.436.579</u>
Nilai Buku	<u>54.111.734.074</u>				<u>58.021.866.249</u>

Beban penyusutan dialokasikan sebagai berikut:

	2022	2021
	Rp	Rp
<u>Beban Langsung</u>		
Beban Penyusutan Pengolahan Air	1.178.042.692	1.033.500.696
Beban Penyusutan Transmisi dan Distribusi	3.437.557.769	3.120.680.601
Beban Penyusutan Beban Sumber dan Perpompaan	1.206.750.004	1.059.339.335
Beban administrasi dan umum	801.510.263	833.342.613
	<u>6.623.860.728</u>	<u>6.046.863.245</u>

09. ASET LAIN-LAIN

	2022	2021
	Rp	Rp
<u>Aset Tidak Berwujud</u>		
Harga Perolehan		
Software & Hardware Sistem Baca Meter Android	136.363.636	-
Akumulasi penyusutan:		
Software & Hardware Sistem Baca Meter Android	62.500.000	-
Nilai Buku	<u>73.863.636</u>	<u>-</u>

10 UTANG USAHA

	2022	2021
	Rp	Rp
CV Prasida Jaya	166.699.800	128.370.000
CV FHM Engineering	-	64.526.000
Sukadi	-	1.550.000
Lain-Lain	6.010.000	-
Jumlah Utang Usaha	<u>172.709.800</u>	<u>194.446.000</u>

11. PERPAJAKAN

	2022	2021
	Rp	Rp
a. Manfaat (beban) pajak :		
Pajak Kini	2.336.343.729	1.623.289.619
Jumlah Beban Pajak	<u>2.336.343.729</u>	<u>1.623.289.619</u>

Rekonsiliasi laba sebelum pajak menurut laporan laba rugi dengan laba kena pajak adalah sebagai berikut :

Laba sebelum pajak	11.596.307.147	7.431.439.826
<u>Koreksi fiskal :</u>		
Rupa-Rupa beban Pegawai	3.365.000	296.282.850
Cadangan beban jasa pengabdian	106.944.672	231.394.488
Realisasi pembayaran beban jasa pengabdian	(193.268.830)	-
Perjalanan dinas	31.250.000	-

PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM KABUPATEN LAMONGAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL-TANGGAL 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

	2022	2021
Pajak Penghasilan	1.432.727	4.830.891
Biaya rapat dan tamu	70.887.700	21.158.750
Pembinaan karyawan dan pakaian dinas	-	84.700.000
Rupa-rupa beban umum lainnya	202.687.918	656.406.423
Bunga Deposito dan Jasa Giro	(541.459.759)	(624.390.793)
Pendapatan Penyisihan Piutang	103.415.039	(96.464.343)
Penyusutan	(186.247.071)	(154.042.699)
Jumlah Koreksi Fiskal	(400.992.604)	419.875.567
Laba Kena Pajak	11.195.314.543	7.851.315.393
Laba Kena Pajak (Pembulatan)	11.195.314.000	7.851.315.000
<u>Taksiran Pajak Penghasilan :</u>		
Mendapat fasilitas	126.625.351	103.999.681
Tidak mendapat fasilitas	2.209.718.379	1.519.289.937
Jumlah Taksiran Pajak	2.336.343.729	1.623.289.619
<u>Kredit Pajak :</u>		
PPH Pasal 25	1.672.673.127	1.622.843.196
PPH pasal 29	663.670.602	446.423

b. Uang Muka Pajak

PPN	728.791.468	703.419.483
Jumlah	728.791.468	703.419.483

c. Utang Pajak

PPH Pasal 21	29.442.075	34.538.370
PPH Pasal 23	370.047	2.042.737
PPH Pasal 25	135.274.142	151.735.283
PPH Pasal 4(2)	1.261.261	-
PPH Pasal 29	663.670.602	446.423
Jumlah	830.018.127	188.762.813

12. UTANG IMBALAN KERJA

	2022	2021
	Rp	Rp
Utang luran Pensiun	-	128.906.655
Utang luran Asuransi (Jamsostek / BPJS)	28.488.897	29.310.313
Uang penghargaan	145.070.330	231.394.488
Jumlah	173.559.227	389.611.456

Berdasarkan Surat nomor 360/DP.04/III/2023 tanggal 02 Pebruari 2023 perihal Ikhtisar Perhitungan Aktuarial per 31 Desember 2022 dan Rekonsiliasi Pembayaran luran, berikut adalah Mutasi Kekayaan Pendanaan Program Pensiun dan Kualitas Pendanaan Perusahaan:

Pendanaan Program Pensiun

a. Mutasi Kekayaan Pendanaan per 31 Desember 2022 :

Saldo Awal Kekayaan	20.279.125.990	18.882.542.700
Koreksi Kewajiban, Pensiunan & SKA	-	145.954
Kewajiban luran Jatuh Tempo	1.747.124.324	1.835.025.069
Proporsi Pengembangan (Hasil Usaha)	1.512.139.638	1.421.373.968
Pembayaran Pensiunan	(1.764.159.703)	(1.702.654.272)
Proporsi Selisih Penilaian Investasi	(63.514.721)	(157.307.429)
Kekayaan Pendanaan	21.710.715.528	20.279.125.990

b. Kualitas Pendanaan

Berdasarkan Ikhtisar Hasil Perhitungan Aktuarial per 31 Desember 2022, struktur pendanaan untuk masing-masing kelompok kepesertaan adalah:

PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM KABUPATEN LAMONGAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL-TANGGAL 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

	2022	2021
A. Kewajiban Aktuarial	25.609.314.188	24.521.045.468
B. Kekayaan yang diperhitungkan untuk Pendanaan	21.710.715.528	20.279.125.990
C. Surplus/(defisit) (BA)	(3.898.598.660)	(4.241.919.478)
D. Rasio pendanaan	84,78%	82,70%

13. UTANG LAIN-LAIN

	2022	2021
	Rp	Rp
Pembagian Laba ke Pemda	-	310.000.000
Jumlah Utang Lain-Lain	-	310.000.000

14. MODAL HIBAH

	2022	2021
	Rp	Rp
PERPAMSI	3.000.000	3.000.000
Pemerintah Daerah Lamongan	9.710.428.000	4.391.061.000
Jumlah	9.713.428.000	4.394.061.000

Jumlah tersebut merupakan modal hibah Per 31 Desember 2022 yang terdiri dari :

1. Satu unit CPU dari DPD Perpamsi Jawa Timur senilai Rp. 3.000.000 sesuai dengan Berita Acara Serah Terima No. 030/DPDJATIM/V/2011 tanggal 14 Mei 2011.
2. Satu unit Instalasi Sarana Air Minum dari Pemerintah Daerah Lamongan selaku pemilik modal senilai Rp. 4.391.061.000. Sarana tersebut digunakan untuk Desa Mantup sesuai Naskah Perjanjian Hibah No.645.8/197/413.105/2021 dan Berita Acara Serah Terima No. 600/198/413.105/2021 tanggal 5 dan 6 April 2021.
3. Satu unit Sistem Air Bersih dari Pemerintah Daerah Lamongan untuk Desa Puter Kecamatan Kembangbahu Kabupaten Lamongan berdasarkan Naskah Perjanjian Hibah Nomor 645.8/272.2/413.105/2022 senilai Rp 1.559.787.000
4. Satu unit Instalasi Pengolahan Air Babat (NUWSP) dari Pemerintah Daerah Lamongan berdasarkan Naskah Perjanjian Hibah Nomor 645.8/275.2/413.105/2022 senilai Rp 3.759.580.000

15. MODAL DISETOR LAINNYA

	2022	2021
	Rp	Rp
Aset Pengampunan Pajak - Booster Pump	185.959.000	185.959.000
Aset Pengampunan Pajak - Instalasi Water Treatment	198.000.000	198.000.000
Jumlah	383.959.000	383.959.000

16. PENYERTAAN PEMDA LAMONGAN

	2022	2021
	Rp	Rp
Pemindahan dari Penyertaan Pemerintah Pusat	2.623.009.242	2.623.009.242
Pemindahan dari Penyertaan Pemerintah Pusat	2.550.098.250	2.550.098.250
Pemindahan dari Modal Pemda Tahun 1992	10.543.100	10.543.100
Pemindahan dari Modal Pemda Tahun 1993	986.523.500	986.523.500
Pemindahan dari Modal Pemda Tahun 1996	23.910.000	23.910.000
Pemindahan dari Modal Pemda Tahun 1999	105.590.000	105.590.000
Kompensasi Pengembalian PAD Tahun 1999	(110.500.000)	(110.500.000)
Bantuan Pemda Tahun 2002	1.015.000.000	1.015.000.000
Bantuan Pemda Tahun 2003	300.000.000	300.000.000
Bantuan Pemda Tahun 2004	300.000.000	300.000.000
Bantuan Pemda Tahun 2005	550.000.000	550.000.000
Bantuan Pemda Tahun 2006	3.401.035.682	3.401.035.682
Bantuan Pemda Tahun 2007	6.076.714.000	6.076.714.000
Bantuan Pemda Tahun 2008	4.000.000.000	4.000.000.000

PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM KABUPATEN LAMONGAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL-TANGGAL 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Bantuan Pemda Tahun 2009	1.500.000.000	1.500.000.000
Bantuan Pemda Tahun 2010	1.100.000.000	1.100.000.000
Bantuan Pemda Tahun 2011	750.000.000	750.000.000
Bantuan Pemda Tahun 2012	2.000.000.000	2.000.000.000
Bantuan Pemda Tahun 2013	11.500.000.000	11.500.000.000
Penghapusan Utang RPD	33.798.834.668	33.798.834.668
Bantuan Pemda Tahun 2019	2.500.000.000	2.500.000.000
Jumlah	74.980.758.442	74.980.758.442
17. PENYERTAAN PEMERINTAH YANG BELUM DITENTUKAN STATUSNYA		
	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	Rp	Rp
Pemerintah Pusat - Perpipaan, Reservoir dan Hydrant Umum	848.692.900	848.692.900
Pemerintah Pusat - Perpipaan	1.064.003.600	1.064.003.600
Pemerintah Pusat - Perpompaan	1.404.751.700	1.404.751.700
Bantuan PKPAM JATIM 2013	9.831.378.700	9.831.378.700
Bantuan PKPAM JATIM 2014	5.182.542.200	5.182.542.200
Bantuan PKPAM JATIM 2015	3.740.309.100	3.740.309.100
Bantuan PSAM JATIM 2017	5.141.170.700	5.141.170.700
Jumlah	27.212.848.900	27.212.848.900
18. SALDO RUGI		
	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	Rp	Rp
Saldo awal	(17.570.913.558)	(21.813.572.737)
Pembentukan Cadangan (Tantiem)	(290.407.510)	(304.397.683)
Pembagian Laba Ke Pemda Lamongan	(1.750.000.000)	(1.700.000.000)
Laba Tahun Berjalan Setelah Pajak	9.259.963.418	5.808.150.207
Jumlah	(10.351.357.650)	(18.009.820.213)
19. PENDAPATAN USAHA		
	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	Rp	Rp
<u>Penjualan Air</u>		
Harga Air	36.737.748.885	33.058.816.840
Pendapatan Beban Tetap	4.104.620.000	3.907.345.000
	40.842.368.885	36.966.161.840
<u>Pendapatan Non Air</u>		
Sumbangan Baru	4.606.481.985	1.512.593.385
Penyambungan Kembali	12.909.902	16.272.717
Denda	568.345.745	571.150.544
Pendaftaran	8.908.002	5.140.898
Balik Nama	1.630.629	4.181.815
	5.198.276.263	2.109.339.359
Jumlah Pendapatan Usaha	46.040.645.148	39.075.501.199
20. BEBAN LANGSUNG		
	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	Rp	Rp
a. <u>Beban Sumber dan Perpompaan</u>		
- Listrik PLN	1.353.999.524	1.389.083.113
- Air Baku	848.944.311	850.605.775
- Penyusutan	1.206.750.004	1.059.339.335
- Pegawai	350.949.782	342.504.203
- Uang Minum Pegawai	2.880.000	-
- Pemeliharaan (Alat pompa, Instalasi Sumber)	46.574.480	62.510.723
- Rupa-Rupa Biaya Operasi	-	3.120.000
	3.810.098.101	3.707.163.149

PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM KABUPATEN LAMONGAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL-TANGGAL 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

	2022	2021
b. Beban Pengolahan		
- Listrik PLN	4.961.487.637	4.654.173.056
- Bahan Kimia	3.301.994.737	2.492.004.493
- Pegawai	1.601.365.302	1.513.095.265
- Uang Minum Pegawai	27.240.000	-
- Uji Laboratorium	17.400.000	-
- Penyusutan	1.178.042.692	1.033.500.696
- Pemeliharaan Instalasi Pompa	82.931.100	42.990.000
- Pemeliharaan Bangunan dan Penyempurnaan Tanah	50.194.000	39.200.000
- Pemeliharaan Instalasi Pengolahan Air	13.273.550	4.056.200
- Pemeliharaan Instalasi Pengolahan Lainnya	22.763.500	16.325.500
- Rupa-Rupa Biaya Pengolahan Air	-	37.330.000
- Beban Pengadaan Air Curah	453.561.250	105.127.500
	11.710.253.768	9.937.802.710
c. Beban Transmisi dan Distribusi		
- Penyusutan	3.437.557.769	3.120.680.601
- Pegawai	2.016.019.417	1.736.324.274
- Listrik PLN	1.104.870.728	733.549.948
- Uang Minum Pegawai	2.760.000	-
- Pemeliharaan Pipa Transmisi	635.813.408	451.565.560
- Pemeliharaan Water Meter	261.267.969	194.718.500
- Pemeliharaan Pipa Dinas	184.572.033	125.527.410
- Pemeliharaan Bangunan dan Penyempurnaan Tanah	742.000	1.600.000
- Pemeliharaan Instalasi Pompa	43.466.500	31.123.000
- Pemeliharaan Transmisi dan Distribusi Lainnya	-	-
- Rupa-Rupa Biaya Operasi	-	4.080.000
	7.687.069.824	6.399.169.293
Jumlah	23.207.421.693	20.044.135.152
21. BEBAN USAHA		
	2022	2021
	Rp	Rp
a. Beban Pegawai		
- Gaji dan Honor Pegawai	4.260.187.899	4.431.169.858
- Insentif / Kesejahteraan Karyawan	1.448.130.945	1.333.631.110
- Tunjangan	127.569.600	135.632.800
- Lembur	91.225.000	84.090.000
- Pembinaan Karyawan dan Pakaian Dinas	48.000.000	84.700.000
- Pendidikan dan Latihan	126.441.000	122.045.055
- Uang Jasa Pengabdian	135.871.842	-
- Uang Makan Pegawai	440.665.000	-
- Uang Bahan Bakar Minyak (BBM)	150.310.000	-
- Rupa-Rupa Biaya Pegawai	-	1.000.897.338
Sub jumlah	6.828.401.286	7.192.166.161
b. Beban Kantor		
- Rapat dan Tamu	70.887.700	21.158.750
- Alat Tulis Kantor dan Foto Copy	76.212.594	72.890.610
- Listrik PLN	35.702.975	28.231.880
- Telepon, Telex, Telegram	4.817.884	5.006.824
- Barang-Barang Cetak	10.180.000	7.175.000
- Benda Pos dan Materai	2.892.920	4.525.160
- Cleaning Service	113.808.111	122.623.819
- Beban Pendidikan dan Latihan	274.692.150	-
- Beban Paket Data Internet	28.222.500	-
- Beban Rumah Tangga Kantor	118.935.206	-
- Rupa-Rupa Biaya Kantor	3.225.752	180.014.240
Sub jumlah	739.577.792	441.626.283

PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM KABUPATEN LAMONGAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL-TANGGAL 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

	2022	2021
c. <u>Beban Hubungan Langganan</u>		
- Pembacaan Meter	57.924.600	55.120.400
- Penagian Rekening Air	131.221.874	115.156.332
- Beban Humas dan Pembinaan Masyarakat	1.750.000	-
- Iklan dan Lain-Lain	15.755.366	14.304.546
- Beban Siaran Keliling dan Radio	1.250.000	-
- Rupa-Rupa Biaya Urusan Langganan	-	10.520.000
Sub jumlah	<u>207.901.840</u>	<u>195.101.278</u>
d. <u>Beban Penyisihan dan Penghapusan Piutang</u>		
- Penyisihan Piutang	103.415.039	-
Sub jumlah	<u>103.415.039</u>	<u>-</u>
e. <u>Beban Penelitian dan Pengembangan</u>		
- Survey dan Penelitian	670.000	-
- Beban Pembuatan As-Built Drawing	5.950.000	-
- Lain-Lain Penelitian dan Pengembangan	-	3.675.000
Sub jumlah	<u>6.620.000</u>	<u>3.675.000</u>
f. <u>Beban Pemeliharaan</u>		
- Pemeliharaan Kendaraan	107.803.783	283.734.664
- Pemeliharaan Inventaris Kantor	90.339.975	91.744.272
- Pemeliharaan Bangunan	22.501.500	136.141.750
- Pemeliharaan Instalasi	795.000	-
- Pemeliharaan Taman dan Lapang	1.864.700	1.850.000
Sub jumlah	<u>223.304.958</u>	<u>513.470.686</u>
	2022	2021
	Rp	Rp
g. <u>Rupa-rupa Beban Umum</u>		
- Beban Iuran/Berlangganan	74.513.884	20.807.150
- Iuran Pensiun	1.494.537.652	1.550.556.114
- Asuransi (Jamsostek)	628.687.778	628.672.070
- Badan Pengawas	215.900.000	402.000.000
- Perjalanan Dinas	89.208.676	38.850.000
- Pajak Bumi dan Bangunan	29.269.700	29.205.304
- Beban Jasa Profesional	174.197.500	124.911.000
- Sewa	95.753.660	53.020.031
- Beban Pajak	1.432.727	4.830.891
- Retribusi	9.200.000	9.200.000
- Rupa-Rupa Biaya Umum Lainnya	113.267.200	183.222.307
Sub jumlah	<u>2.925.968.777</u>	<u>3.045.274.867</u>
h. <u>Beban Penyusutan</u>		
- Penyusutan Inventaris Kantor	276.582.853	324.087.669
- Penyusutan Bangunan	341.404.306	324.397.194
- Penyusutan Kendaraan	121.023.104	184.857.750
- Amortisasi Aset Tidak Berwujud	62.500.000	-
Sub jumlah	<u>801.510.263</u>	<u>833.342.613</u>
Jumlah Beban Umum dan Administrasi	<u>11.836.699.955</u>	<u>12.224.656.888</u>
22. PENDAPATAN LAIN-LAIN		
	2022	2021
	Rp	Rp
Pendapatan Bunga Deposito	376.948.736	402.904.114
Pendapatan Jasa Giro	164.511.023	221.486.679
Pendapatan Penyisihan Piutang	-	96.464.343
Rupa-Rupa Pendapatan Lainnya	99.904.375	64.288.123
	<u>641.364.134</u>	<u>785.143.259</u>

PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM KABUPATEN LAMONGAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL-TANGGAL 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

23. BEBAN LAIN-LAIN

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	Rp	Rp
Beban Bank	20.148.675	41.826.563
Beban Lainnya	21.431.812	118.586.029
Jumlah	<u>41.580.487</u>	<u>160.412.592</u>

24. PERSETUJUAN LAPORAN KEUANGAN

Laporan keuangan dari halaman 1 sampai dengan 16 telah disetujui oleh Direksi untuk diterbitkan pada tanggal 28 Maret 2023.

----- oOo -----



KANTOR AKUNTAN PUBLIK

SUPOYO, SUTJAHJO, SUBYANTARA & Rekan

Keputusan Menteri Keuangan RI No. KEP-87/KM.1/2020 Tanggal 20 Februari 2020

CABANG : Taman Rivera Blok B-04 Surabaya 60295 Telp. 031 87884642

Email : kaps3r@gmail.com

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

Laporan Nomor : 00047/3.0417/AU.2/04/1151-1/1/III/2023

Pemegang Saham, Dewan Komisaris dan Direksi
**PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM (PERUMDA AIR MINUM)
KABUPATEN LAMONGAN**

Opini

Kami telah mengaudit laporan keuangan Perusahaan Umum Daerah Air Minum (Perumda Air Minum) Kabupaten Lamongan terlampir, yang terdiri dari laporan posisi keuangan tanggal 31 Desember 2022, serta laporan laba rugi, laporan perubahan ekuitas dan laporan arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, serta catatan atas laporan keuangan, termasuk ikhtisar kebijakan akuntansi signifikan.

Menurut opini kami, laporan keuangan terlampir menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, posisi keuangan Perusahaan pada tanggal 31 Desember 2022, serta kinerja keuangan dan arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik.

Basis Opini

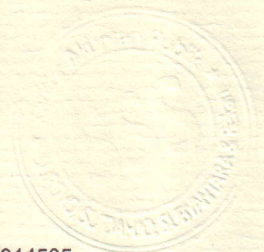
Kami melaksanakan audit kami berdasarkan Standar Audit yang ditetapkan oleh Institut Akuntan Publik Indonesia. Tanggung jawab kami menurut standar tersebut diuraikan lebih lanjut dalam paragraf Tanggung Jawab Auditor terhadap Audit atas Laporan Keuangan pada laporan kami. Kami independen terhadap Perusahaan berdasarkan ketentuan etika yang relevan dalam audit kami atas laporan keuangan interim di Indonesia, dan kami telah memenuhi tanggung jawab etika lainnya berdasarkan ketentuan tersebut. Kami yakin bahwa bukti audit yang telah kami peroleh adalah cukup dan tepat untuk menyediakan suatu basis bagi opini audit kami.

Tanggung Jawab Manajemen dan Pihak yang Bertanggung Jawab atas Tata Kelola terhadap Laporan Keuangan

Manajemen bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian wajar laporan keuangan tersebut sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia, dan atas pengendalian internal yang dianggap perlu oleh manajemen untuk memungkinkan penyusunan laporan keuangan interim yang bebas dari kesalahan penyajian material, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan.

Dalam penyusunan laporan keuangan, manajemen bertanggung jawab untuk menilai kemampuan Perusahaan dalam mempertahankan kelangsungan usahanya, mengungkapkan, sesuai dengan kondisinya, hal-hal yang berkaitan dengan kelangsungan usaha dan menggunakan basis akuntansi kelangsungan usaha, kecuali manajemen memiliki intensi untuk melikuidasi Perusahaan atau menghentikan operasi, atau tidak memiliki alternatif yang realistis selain melaksanakannya.

Pihak yang bertanggung jawab atas tata kelola bertanggung jawab untuk mengawasi proses pelaporan keuangan Perusahaan.



LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN (lanjutan)

Laporan Nomor : 00047/3.0417/AU.2/04/1151-1/1/III/2023 (lanjutan)

Tanggung Jawab Auditor terhadap Audit atas Laporan Keuangan

Tujuan kami adalah untuk memperoleh keyakinan memadai tentang apakah laporan keuangan secara keseluruhan bebas dari kesalahan penyajian material, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan, dan untuk menerbitkan laporan auditor yang mencakup opini kami. Keyakinan memadai merupakan suatu tingkat keyakinan tinggi, namun bukan merupakan suatu jaminan bahwa audit yang dilaksanakan berdasarkan Standar Audit akan selalu mendeteksi kesalahan penyajian material ketika hal tersebut ada.

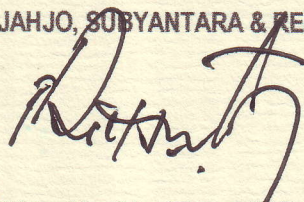
Kesalahan penyajian dapat disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan dan dianggap material jika, baik secara individual maupun secara agregat, dapat diekspektasikan secara wajar akan memengaruhi keputusan ekonomi yang diambil oleh pengguna berdasarkan laporan keuangan tersebut.

Sebagai bagian dari suatu audit berdasarkan Standar Audit, kami menerapkan pertimbangan profesional dan mempertahankan skeptisisme profesional selama audit. Kami juga:

- Mengidentifikasi dan menilai risiko kesalahan penyajian material dalam laporan keuangan, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan, mendesain dan melaksanakan prosedur audit yang responsif terhadap risiko tersebut, serta memperoleh bukti audit yang cukup dan tepat untuk menyediakan basis bagi opini kami. Risiko tidak terdeteksinya kesalahan penyajian material yang disebabkan oleh kecurangan lebih tinggi dari yang disebabkan oleh kesalahan, karena kecurangan dapat melibatkan kolusi, pemalsuan, penghilangan secara sengaja, pernyataan salah, atau pengabaian pengendalian internal.
- Memperoleh suatu pemahaman tentang pengendalian internal yang relevan dengan audit untuk mendesain prosedur audit yang tepat sesuai dengan kondisinya, tetapi bukan untuk tujuan menyatakan opini atas keefektifitasan pengendalian internal Perusahaan.
- Mengevaluasi ketepatan kebijakan akuntansi yang digunakan serta kewajaran estimasi akuntansi dan pengungkapan terkait yang dibuat oleh manajemen.
- Menyimpulkan ketepatan penggunaan basis akuntansi kelangsungan usaha oleh manajemen dan, berdasarkan bukti audit yang diperoleh, apakah terdapat suatu ketidakpastian material yang terkait dengan peristiwa atau kondisi yang dapat menyebabkan keraguan signifikan atas kemampuan Perusahaan untuk mempertahankan kelangsungan usahanya. Ketika kami menyimpulkan bahwa terdapat suatu ketidakpastian material, kami diharuskan untuk menarik perhatian dalam laporan auditor kami ke pengungkapan terkait dalam laporan keuangan interim atau, jika pengungkapan tersebut tidak memadai, harus menentukan apakah perlu untuk memodifikasi opini kami. Kesimpulan kami didasarkan pada bukti audit yang diperoleh hingga tanggal laporan auditor kami. Namun, peristiwa atau kondisi masa depan dapat menyebabkan Perusahaan tidak dapat mempertahankan kelangsungan usaha.
- Mengevaluasi penyajian, struktur, dan isi laporan keuangan interim secara keseluruhan, termasuk pengungkapannya, dan apakah laporan keuangan interim mencerminkan transaksi dan peristiwa yang mendasarinya dengan suatu cara yang mencapai penyajian wajar.

Kami mengomunikasikan kepada pihak yang bertanggung jawab atas tata kelola mengenai, antara lain, ruang lingkup dan saat yang direncanakan atas audit, serta temuan audit signifikan, termasuk setiap defisiensi signifikan dalam pengendalian internal yang teridentifikasi oleh kami selama audit.

SUPOYO, SUTJAHJO, SUBYANTARA & REKAN



Drs. Priyanto, MSA., Ak., CA., CPA., CSRS., CSRA., CSP., ACPA., CTA.

Registrasi Akuntan Publik No. AP. 1151

28 Maret 2023



SUPOYO, SUTJAHJO, SUBYANTARA & Rekan

**PERUMDA BANK PERKREDITAN RAKYAT
BANK DAERAH LAMONGAN**

**LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR
31 DESEMBER 2022 DAN 2021**

DAN

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

**SURAT PERNYATAAN DIREKSI
TENTANG
TANGGUNG JAWAB ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2022
PERUMDA BPR BANK DAERAH LAMONGAN**

Kami yang bertanda tangan dibawah ini :

- | | |
|----------------------------|---|
| 1. Nama | : Dedy Rachmadi Wibowo,SH |
| 2. Alamat kantor | : Jl Panglima Sudirman No,56 Lamongan |
| Alamat domisili sesuai KTP | :Tirtagangga No 20 RT 005 RW 005 Samaam ,Klojen
Malang |
| Telepon kantor | : (0322) 321181,311509 |
| Jabatan | : Direktur Operasional & Bisnis |

menyatakan bahwa :

1. Bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian laporan keuangan
2. Laporan keuangan telah disusun dan disajikan sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan ETAP
3. a. Sesuai informasi dalam laporan keuangan telah dimuat secara lengkap dan benar ;
b. Laporan keuangan tidak mengandung informasi atau fakta material yang tidak benar, dan tidak menghilangkan informasi atau fakta material;
4. Bertanggung jawab atas sistem pengendalian intern dalam perusahaan.
5. Laporan keuangan untuk periode/tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2022 . hanya di audit oleh KAP. Drs. Supriyadi & Rekan di Malang.

Demikian pernyataan ini dibuat dengan sebenarnya.

Lamongan, 18 April 2023
PERUMDA BPR BANK DAERAH LAMONGAN

Dedy Rachmadi Wibowo,SH
Direktur Operasional & Bisnis

**SURAT PERNYATAAN
TENTANG IJIN MENCETAK ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2022
PERUMDA BPR BANK DAERAH LAMONGAN**

Kami yang bertanda tangan dibawah ini :

Nama : Dedy Rachmadi Wibowo,SH
Alamat kantor : Jl Panglima Sudirman No,56 Lamongan
.....
Alamat domisili sesuai KTP : Tirtanganga No 20 RT 005 RW 005 Samaan ,Klojen Malang
Telepon kantor : (0322) 321181,311509
Jabatan : Direktur Operasional & Bisnis

Menyatakan bahwa :

Pihak manajemen mengijinkan untuk mencetak laporan keuangan **Perumda BPR Bank Daerah Lamongan** untuk periode/tahun yang berakhir tanggal 31 Desember 2022 sebanyak 7 (Sepuluh) eksemplar.

Lamongan, 18 April 2023
Hormat Kami

Dedy Rachmadi Wibowo ,SH
Direktur Operasional & Bisnis



SURAT PERNYATAAN

Saya yang bertanda tangan di bawah ini :

Nama Lengkap : Dedy Rachmadi Wibowo ,SH
NIK : 3573012609680003
Alamat Lengkap : Tirtagangga No 20 RT 005 Samaan, Klojen Malang
:
Jabatan : Direktur Operasional & Bisnis
Nama Perusahaan : Perumda BPR Bank Daerah Lamongan
NPWP Perusahaan : 0123494641000

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 : Drs. Suprihadi, MSA., Ak., MSA.Ap., CPA., CA., CTA.
Nama Kantor Akuntan Publik : KAP Drs. Suprihadi & Rekan

Untuk dan atas nama perusahaan memberikan Laporan Keuangan Auditan Perusahaan Tahun 2022 kepada Pusat Pembinaan Profesi Keuangan.

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

Lamongan, 18 April 2023

Yang membuat pernyataan



8826CAKX327742569
Dedy Rachmadi Wibowo ,SH
Direktur Operasional & Bisnis

PERUMDA BPR BANK DAERAH LAMONGAN

DAFTAR ISI

	Halaman
DAFTAR ISI	1
LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN	2
LAPORAN KEUANGAN – 31 Desember 2022 dan 2021 serta untuk tahun-tahun yang berakhir pada tanggal tersebut.	
1. Neraca.....	5
2. Laporan Laba Rugi.....	6
3. Laporan Perubahan Ekuitas	7
4. Laporan Arus Kas.....	8
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN:	
1. U m u m.....	9
2. Kebijakan Akuntansi	15
3. Kas.....	24
4. Pendapatan Bunga yang Akan Diterima	24
5. Penempatan pada Bank Lain.....	24
6. Kredit yang Diberikan.....	25
7. Agunan Yang Diambil Alih	29
8. Aset Tetap	30
9. Aset Tidak Berwujud.....	30
10. Aset Lain-lain	31
11. Kewajiban Segera	32
12. Utang Bunga.....	32
13. Utang Pajak.....	32
14. Simpanan	32
15. Simpanan dari Bank Lain.....	34
16. Pinjaman yang Diterima	34
17. Kewajiban Imbalan Kerja	36
18. Kewajiban Lain-lain	38
19. Dana Setoran Modal – Kewajiban	39
20. Ekuitas.....	39
21. Pendapatan Bunga	40
22. Beban Bunga.....	42
23. Pendapatan Operasional Lainnya	43
24. Beban Penyisihan Kerugian dan Penyusutan.....	43
25. Beban Pemasaran	43
26. Beban Administrasi dan Umum	44
27. Pendapatan (Beban) Non Operasional	45
28. Pajak Penghasilan	46
29. Komitmen dan Kontinjensi	47
30. Penyelesaian Laporan Keuangan.....	47
L A M P I R A N:	
1. Daftar Aset Tetap dan Akumulasi Penyusutan.....	48
2. Perhitungan Kewajiban Penyediaan Modal Minimum (KPMM)	97
3. Kualitas Aset Produktif dan Penyisihan Penghapusan Aset Produktif	99
4. Perhitungan Analisa Rasio	100
5. Rincian Penghapusbukuan Piutang	101



No.: 00067/2.0014/AU.2/07/0860-3/1/IV/2023

LAPORAN AUDITOR INDEPENDENDE

Pemilik, Dewan Pengawas dan Direksi
PERUMDA BPR BANK DAERAH LAMONGAN
Jl. Panglima Sudirman No. 56 Banjarmendalan
LAMONGAN

Opini

Kami telah mengaudit laporan keuangan **PERUMDA BPR Bank Daerah Lamongan** ("Perusahaan"), yang terdiri dari neraca tanggal 31 Desember 2022, serta laporan laba rugi, laporan perubahan ekuitas, dan laporan arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, serta catatan atas laporan keuangan, termasuk ikhtisar kebijakan akuntansi signifikan.

Menurut opini kami, laporan keuangan terlampir menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, posisi keuangan Perusahaan tanggal 31 Desember 2022, serta kinerja keuangan dan arus kasnya untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia.

Basis Opini

Kami melaksanakan audit kami berdasarkan Standar Audit yang ditetapkan oleh Institut Akuntan Publik Indonesia. Tanggung jawab kami menurut standar tersebut diuraikan lebih lanjut dalam paragraf Tanggung Jawab Auditor terhadap Audit atas Laporan Keuangan pada laporan kami. Kami independen terhadap Perusahaan berdasarkan ketentuan etika yang relevan dalam audit kami atas laporan keuangan di Indonesia, dan kami telah memenuhi tanggung jawab etika lainnya berdasarkan ketentuan tersebut. Kami yakin bahwa bukti audit yang telah kami peroleh adalah cukup dan tepat untuk menyediakan suatu basis bagi opini audit kami.

Tanggung Jawab Manajemen dan Pihak yang Bertanggung Jawab atas Tata Kelola terhadap Laporan Keuangan.

Manajemen bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian wajar laporan keuangan tersebut sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia, dan atas pengendalian internal yang dianggap perlu oleh manajemen untuk memungkinkan penyusunan laporan keuangan yang bebas dari kesalahan penyajian material, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan.

Dalam penyusunan laporan keuangan, manajemen bertanggung jawab untuk menilai kemampuan Perusahaan dalam mempertahankan kelangsungan usahanya, mengungkapkan, sesuai dengan kondisinya, hal-hal yang berkaitan dengan kelangsungan usaha, dan menggunakan basis akuntansi kelangsungan usaha, kecuali manajemen memiliki intensi untuk melikuidasi Perusahaan atau menghentikan operasi, atau tidak memiliki alternatif yang realistis selain melaksanakannya.

Pihak yang bertanggung jawab atas tata kelola bertanggung jawab untuk mengawasi proses pelaporan keuangan Perusahaan.

Tanggung Jawab Auditor terhadap Audit atas Laporan Keuangan

Tujuan kami adalah untuk memperoleh keyakinan memadai tentang apakah laporan keuangan secara keseluruhan bebas dari kesalahan penyajian material, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan, dan untuk menerbitkan laporan auditor yang mencakup opini kami. Keyakinan memadai merupakan suatu tingkat keyakinan tinggi, namun bukan merupakan suatu jaminan bahwa audit yang dilaksanakan berdasarkan Standar Audit akan selalu mendeteksi kesalahan penyajian material ketika hal tersebut ada. Kesalahan penyajian dapat disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan dan dianggap material jika, baik secara individual maupun secara agregat, dapat diekspektasikan secara wajar akan memengaruhi keputusan ekonomi yang diambil oleh pengguna berdasarkan laporan keuangan tersebut.

Sebagai bagian dari suatu audit berdasarkan Standar Audit, kami menerapkan pertimbangan profesional dan mempertahankan skeptisisme profesional selama audit. Kami Juga:

- Mengidentifikasi dan menilai risiko kesalahan penyajian material dalam laporan keuangan, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan, mendesain dan melaksanakan prosedur audit yang responsif terhadap risiko tersebut, serta memperoleh bukti audit yang cukup dan tepat untuk menyediakan basis bagi opini kami. Risiko tidak terdeteksinya kesalahan penyajian material yang disebabkan oleh kecurangan lebih tinggi dari yang disebabkan oleh kesalahan, karena kecurangan dapat melibatkan kolusi, pemalsuan, penghilangan secara sengaja, pernyataan salah, atau pengabaian pengendalian internal.
- Memperoleh suatu pemahaman tentang pengendalian internal yang relevan dengan audit untuk mendesain prosedur audit yang tepat sesuai dengan kondisinya, tetapi bukan untuk tujuan menyatakan opini atas keefektifitasan pengendalian internal Perusahaan.
- Mengevaluasi ketepatan kebijakan akuntansi yang digunakan serta kewajaran estimasi akuntansi dan pengungkapan terkait yang dibuat oleh manajemen.
- Menyimpulkan ketepatan penggunaan basis akuntansi kelangsungan usaha oleh manajemen dan, berdasarkan bukti audit yang diperoleh, apakah terdapat suatu ketidakpastian material yang terkait dengan peristiwa atau kondisi yang dapat menyebabkan keraguan signifikan atas kemampuan Perusahaan untuk mempertahankan kelangsungan usahanya. Ketika kami menyimpulkan bahwa terdapat suatu ketidakpastian material, kami diharuskan untuk menarik perhatian dalam laporan auditor kami ke pengungkapan terkait dalam laporan keuangan atau, jika pengungkapan tersebut tidak memadai, harus menentukan apakah perlu untuk memodifikasi opini kami. Kesimpulan kami didasarkan pada bukti audit yang diperoleh hingga tanggal laporan auditor kami. Namun, peristiwa atau kondisi masa depan dapat menyebabkan Perusahaan tidak dapat mempertahankan kelangsungan usaha.
- Mengevaluasi penyajian, struktur, dan isi laporan keuangan secara keseluruhan, termasuk pengungkapannya, dan apakah laporan keuangan mencerminkan transaksi dan peristiwa yang mendasarinya dengan suatu cara yang mencapai penyajian wajar.

Kami mengomunikasikan kepada pihak yang bertanggung jawab atas tata kelola mengenai, antara lain, ruang lingkup dan saat yang direncanakan atas audit, serta temuan audit signifikan, termasuk setiap defisiensi signifikan dalam pengendalian internal yang teridentifikasi oleh kami selama audit.



Kantor Akuntan Publik Drs. Suprihadi & Rekan

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the end.

Drs. Suprihadi, MSA., Ak., MSA.Ap., CPA., CA., CTA.

Nomor Ijin Akuntan Publik AP.0860

18 April 2023

PERUMDA BPR BANK DAERAH LAMONGAN
N E R A C A
PER 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

<u>A S E T</u>	Catatan	<u>2022</u> Rp	<u>2021</u> Rp
ASET LANCAR			
Kas	2b,3	5.018.273.100	6.704.013.300
Pendapatan Bunga Yang Akan Diterima	2c,4	5.500.129.575	4.893.840.185
Penempatan Pada Bank Lain	2d,5	109.414.669.186	94.659.807.934
Penyisihan Aktiva Produktif ABA	2f,5	(396.320.396)	0
Kredit Yang Diberikan	2e,6	397.830.220.663	370.382.390.754
Penyisihan Aktiva Produktif Kredit	2f,6	(15.151.777.579)	(16.438.886.668)
Agunan Yang Diambil Alih	2i,7	3.063.019.550	3.063.019.550
Jumlah Aset Lancar		505.278.214.099	463.264.185.055
ASET TIDAK LANCAR			
Aset Tetap	2j,8		
Harga Perolehan		24.092.007.534	22.848.478.034
Akumulasi Penyusutan		(16.646.597.800)	(15.221.434.253)
Nilai Buku		7.445.409.734	7.627.043.781
Aset Tidak Berwujud	9	91.268.750	31.556.250
Aset Lain-lain	2h,2k,10	916.448.923	1.389.157.553
Jumlah Aset Tidak Lancar		8.453.127.407	9.047.757.584
TOTAL ASET		513.731.341.506	472.311.942.639
<u>KEWAJIBAN DAN EKUITAS</u>			
KEWAJIBAN			
Kewajiban Segera	11	1.962.733.206	2.289.968.859
Utang Bunga	12	619.027.497	650.434.775
Utang Pajak	13	659.738.038	341.270.572
Simpanan	2i,14	430.061.244.473	398.061.679.733
Simpanan dari Bank Lain	2i,15	19.150.021.659	16.080.377.998
Pinjaman Yang Diterima	16	0	244.477.911
Kewajiban Imbalan Kerja	17	8.610.574.989	6.522.328.656
Kewajiban Lain-lain	18	2.818.901.976	822.173.558
Dana Setoran Modal - Kewajiban	19	0	2.500.000.000
Jumlah Kewajiban		463.882.241.837	427.512.712.062
EKUITAS			
Modal Saham	1d,20		
Modal Dasar		100.000.000.000	100.000.000.000
Modal Yang Belum Disetor		(71.000.000.000)	(73.500.000.000)
Modal Disetor		29.000.000.000	26.500.000.000
Modal Disetor Lainnya		103.550.000	103.550.000
Saldo Laba :			
Cadangan Umum		7.371.492.662	6.746.334.097
Cadangan Tujuan		5.822.919.397	5.197.760.832
Saldo Laba Belum Ditentukan Penggunaannya		7.551.137.610	6.251.585.648
Jumlah Saldo Laba		20.745.549.669	18.195.680.577
Jumlah Ekuitas		49.849.099.669	44.799.230.577
TOTAL KEWAJIBAN DAN EKUITAS		513.731.341.506	472.311.942.639

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

PERUMDA BPR BANK DAERAH LAMONGAN
LAPORAN LABA RUGI
 UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

	Catatan	2022 Rp	2021 Rp
PENDAPATAN OPERASIONAL			
Pendapatan Bunga			
- Kontraktual	2o,21	62.454.652.739	57.376.115.461
- Provisi	2o,21	5.307.898.625	4.781.975.777
Jumlah Pendapatan Bunga		<u>67.762.551.364</u>	<u>62.158.091.238</u>
Beban Bunga			
- Kontraktual	2o,22	(14.293.167.401)	(15.266.604.972)
- Provisi dan Biaya Transaksi	2o,22	0	0
Jumlah Beban Bunga		<u>(14.293.167.401)</u>	<u>(15.266.604.972)</u>
Pendapatan Bunga Bersih		<u>53.469.383.963</u>	<u>46.891.486.266</u>
- Pendapatan Operasional Lainnya	23	<u>5.856.888.455</u>	<u>4.692.869.508</u>
Jumlah Pendapatan Operasional		<u>59.326.272.418</u>	<u>51.584.355.775</u>
Beban Operasional			
- Beban Penyisihan Kerugian dan Penyusutan	24	(8.775.670.267)	(7.436.764.829)
- Beban Pemasaran	25	(1.968.886.018)	(1.817.695.363)
- Beban Administrasi dan Umum	26	(38.246.512.100)	(34.327.341.942)
Jumlah Beban Operasional		<u>(48.991.068.386)</u>	<u>(43.581.802.134)</u>
LABA OPERASIONAL		<u>10.335.204.032</u>	<u>8.002.553.640</u>
PENDAPATAN DAN BEBAN NON OPERASIONAL			
- Pendapatan Non Operasional	27	151.260.977	319.680.063
- Beban Non Operasional	27	(12.372.200)	(5.090.000)
Jumlah Pendapatan (Beban) Non Operasional		<u>138.888.777</u>	<u>314.590.063</u>
LABA SEBELUM PAJAK PENGHASILAN		<u>10.474.092.810</u>	<u>8.317.143.703</u>
BEBAN PAJAK PENGHASILAN	2m,28	(2.922.955.200)	(2.065.558.055)
LABA BERSIH		<u>7.551.137.610</u>	<u>6.251.585.648</u>

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

PERUMDA BPR BANK DAERAH LAMONGAN
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
 UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

Keterangan	Modal Saham Ditempatkan	Modal Disertor Lainnya	Modal Sumbangan	Saldo Laba Yang Telah Ditentukan Penggunaannya		Saldo Laba Yang Belum Ditentukan Penggunaannya	Jumlah Saldo Laba	Jumlah Ekuitas
	dan Disertor Penuh			Cadangan Umum	Cadangan Tujuan			
	Rp	Rp		Rp	Rp	Rp	Rp	Rp
SALDO PER 31 DES 2020	26.500.000.000	103.550.000	0	6.021.807.579	4.473.234.314	7.245.265.178	17.740.307.072	44.343.857.072
- Pembagian Laba Tahun Lalu dan yang Dicadangkan	0	0	0	0	0	(7.245.265.178)	(7.245.265.178)	(7.245.265.178)
- Pembentukan Cadangan	0	0	0	724.526.518	724.526.518	0	1.449.053.036	1.449.053.036
- Laba Periode Berjalan	0	0	0	0	0	6.251.585.648	6.251.585.648	6.251.585.648
SALDO PER 31 DES 2021	26.500.000.000	103.550.000	0	6.746.334.097	5.197.760.832	6.251.585.648	18.195.680.577	44.799.230.577
- Tambahan Modal Disertor	2.500.000.000	0	0	0	0	0	0	2.500.000.000
- Pembagian Laba Tahun Lalu dan yang Dicadangkan	0	0	0	0	0	(6.251.585.648)	(6.251.585.648)	(6.251.585.648)
- Pembentukan Cadangan	0	0	0	625.158.565	625.158.565	0	1.250.317.130	1.250.317.130
- Laba Periode Berjalan	0	0	0	0	0	7.551.137.610	7.551.137.610	7.551.137.610
SALDO PER 31 DES 2022	29.000.000.000	103.550.000	0	7.371.492.662	5.822.919.397	7.551.137.610	20.745.549.669	49.849.099.669

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

PERUMDA BPR BANK DAERAH LAMONGAN
LAPORAN ARUS KAS
 UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	Rp	Rp
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI		
- Laba Bersih tahun berjalan	7.551.137.610	6.251.585.648
Penyesuaian untuk merekonsiliasi laba (rugi) bersih menjadi kas bersih diperoleh dari kegiatan operasi:		
- Beban Penyusutan Aset Tetap	1.437.613.547	1.533.704.553
- Beban penyisihan ABA	396.320.396	0
- Beban Penyisihan Kredit Yang Diberikan	6.899.448.824	5.882.022.776
- Mutasi Lain-Lain Penyisihan Kredit	(4.352.615.602)	(2.733.180.214)
- Penghapusan Kredit	(3.880.542.311)	3.880.542.311
- Koreksi PPAP Kredit	46.600.000	0
- Amortisasi Aset Tidak Berwujud	(59.712.500)	21.037.500
Arus Kas Operasi sebelum perubahan modal kerja	<u>8.038.249.964</u>	<u>14.835.712.574</u>
PERUBAHAN MODAL KERJA		
- Pendapatan Bunga Yang Akan Diterima	(606.289.390)	57.749.879
- Kredit Yang Diberikan	(27.447.829.909)	(32.236.160.519)
- Aset Lain-Lain	472.708.630	(373.516.986)
- Kewajiban Segera	(327.235.653)	589.114.481
- Utang Bunga	(31.407.278)	(21.885.251)
- Utang Pajak	318.467.466	273.419.070
- Simpanan	31.999.564.740	52.211.322.803
- Simpanan dari Bank Lain	3.069.643.662	4.216.203.980
- Pinjaman Diterima	(244.477.911)	(4.872.991.959)
- Kewajiban Imbalan Kerja	2.088.246.333	1.251.674.626
- Kewajiban Lain-Lain	1.996.728.417	(863.701.634)
- Dana Setoran Modal - Kewajiban	(2.500.000.000)	2.500.000.000
Kas bersih digunakan untuk (diperoleh) dari aktivitas operasi	<u>16.826.369.070</u>	<u>37.566.941.064</u>
ARUS KAS UNTUK AKTIVITAS INVESTASI		
- Pembelian Aset Tetap	(1.255.979.500)	(1.085.997.000)
- Pengurangan Aset Tetap	12.450.000	675.271.000
- Mutasi Pengurangan Akumulasi Penyusutan Aset tetap	(12.450.000)	(675.271.000)
Kas bersih digunakan untuk (diaktivitas investasi)	<u>(1.255.979.500)</u>	<u>(1.085.997.000)</u>
ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN		
- Tambahan Modal Disetor	2.500.000.000	0
- Pembagian Laba tahun Lalu	(6.251.585.648)	(7.245.265.178)
- Cadangan Tujuan	625.158.565	724.526.518
- Cadangan Umum	625.158.565	724.526.518
Kas bersih digunakan untuk aktivitas pendanaan	<u>(2.501.268.518)</u>	<u>(5.796.212.143)</u>
KENAIKAN KAS DAN SETARA KAS	13.069.121.052	30.684.731.921
SALDO KAS DAN SETARA KAS AWAL TAHUN	101.363.821.234	70.679.089.313
SALDO KAS DAN SETARA KAS AKHIR TAHUN	<u><u>114.432.942.287</u></u>	<u><u>101.363.821.234</u></u>
KAS DAN SETARA KAS AKHIR TAHUN		
- Kas	5.018.273.100	6.704.013.300
- Penempatan Pada Bank Lain	109.414.669.186	94.659.807.934
Jumlah Kas dan Setara Kas Akhir Tahun	<u><u>114.432.942.286</u></u>	<u><u>101.363.821.234</u></u>

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

PERUMDA BPR BANK DAERAH LAMONGAN

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

31 DESEMBER 2022 DAN 2021 SERTA UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT

1. UMUM

a. Pendirian

Perusahaan Daerah Bank Perkreditan Rakyat Bank Pasar Kabupaten Lamongan didirikan pada tanggal 3 Desember 1952 berdasarkan Peraturan Daerah Lamongan yang diundangkan di Papan Gubernur Kepala Daerah Tingkat I Jawa Timur tanggal 26 Agustus 1953. Mengalami perubahan menjadi Peraturan Daerah Kabupaten Daerah Tingkat II Lamongan No. 7 Tahun 1978 yang disahkan Gubernur Kepala Daerah Tingkat I Jawa Timur sesuai surat keputusan No. 300/P tahun 1985 tanggal 30 Agustus 1985 dan mendapat Surat keputusan melanjutkan usaha dari menteri Keuangan No. KET-361/MK.11/1985 tanggal 16 Januari 1985.

Berdasarkan Peraturan Daerah Kabupaten Lamongan No. 09 Tahun 2007 terjadi perubahan, antara lain :

- Judul Perusahaan Daerah diubah, sehingga berbunyi Perusahaan Daerah Bank Perkreditan Rakyat Lamongan (PD. BPR Bank Daerah Lamongan).
- Seluruh penyebutan PD BPR Bank Pasar Kabupaten Lamongan diubah dan harus dibaca PD. BPR Bank Daerah Lamongan.
- Modal Dasar PD. BPR. Bank Daerah Lamongan ditetapkan sebesar Rp. 15.000.000.000,00 (lima belas milyar rupiah).

Berdasarkan salinan Keputusan Pemimpin Bank Indonesia Nomor 9/2/KEP.PBI/Sb/2007 tanggal 12 Maret 2007 menjadi PD BPR Bank Daerah Lamongan.

Berdasarkan Peraturan Daerah Kabupaten Lamongan No. 6 Tahun 2019 tanggal 9 Agustus 2019 tentang Perusahaan Umum Daerah Bank Perkreditan Daerah terjadi perubahan, antara lain :

- Judul Perusahaan Daerah diubah, sehingga berbunyi Perusahaan Umum Daerah Bank Perkreditan Rakyat Bank Daerah Lamongan (Perumda BPR Bank Daerah Lamongan).
- Seluruh penyebutan PD BPR Bank Pasar Kabupaten Lamongan diubah dan harus dibaca Perumda BPR Bank Daerah Lamongan.
- Maksud, tujuan dan kegiatan usaha.
- Penggunaan laba bersih.

Perubahan nama BPR telah mendapat pengesahan dari OJK berdasarkan Keputusan Kepala Otoritas Jasa Keuangan Regional 4 Jawa Timur tertanggal 30 Oktober 2019 No. KEP-115/KR.04/2019 tentang perubahan nama PD. BPR Bank Daerah lamongan menjadi Perusahaan Umum Daerah BPR Bank Daerah Lamongan.

b. Perijinan

Perijinan yang dimiliki Bank sampai saat ini adalah sebagai berikut;

- 1 Surat Izin Usaha perdagangan (SIUP) Besar Nomor 895/13-18/SIUP-K/III/2011 dari kantor Perijinan Kabupaten Lamongan.
- 2 Nomor Pokok Wajib Pajak (NPWP) No. 01.234.942.9-645.001 yang terdaftar pada KPP Pratama Lamongan.
- 3 Nomor Pokok Wajib Pajak (NPWP) No. 01.234.942.9-641.000 yang terdaftar pada KPP Madya Sidoarjo.
- 4 Ijin Usaha Bank sesuai dengan Keputusan Menteri Keuangan Republik Indonesia No. KET-361/MK.11/1985 tanggal 16 Januari 1985.
- 5 Nomor Induk Berusaha (NIB) 9120017150813 tanggal 1 Nopember 2019 dari Pemerintah RI c.q Lembaga dan Penyelenggara OSS (On Line Single Submission) berdasarkan ketentuan Pasal 24 ayat (1) Peraturan Pemerintah No. 24 Tahun 2018 Tentang Pelayanan Perizinan Berusaha Terintegrasi Secara Elektronik.

PERUMDA BPR BANK DAERAH LAMONGAN

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

31 DESEMBER 2022 DAN 2021 SERTA UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT

c. Maksud dan Tujuan

Berdasarkan Peraturan Daerah Kabupaten Lamongan No. 6 Tahun 2019 tanggal 9 Agustus 2019, Perumda BPR Bank Daerah Lamongan didirikan dengan maksud untuk membantu dan mendorong pertumbuhan perekonomian dan Perumda BPR Bank Daerah didirikan dengan tujuan untuk :

1. Memberikan manfaat bagi perkembangan perekonomian Daerah;
2. Memperluas akses keuangan kepada masyarakat;
3. Mendorong pembiayaan usaha mikro kecil dan menengah yang efektif, efisien, dan berdaya guna sesuai dengan ketentuan peraturan perundang-undangan;
4. Mendirikan Perumda BPR Bank Daerah Lamongan dengan prinsip tata kelola perusahaan yang baik; dan
5. Memperoleh laba atau keuntungan.

Untuk mencapai tujuan Perumda BPR Bank Daerah Lamongan menyelenggarakan kegiatan usaha meliputi :

1. Menghimpun dana dari pemerintah dan masyarakat dalam bentuk simpanan berupa deposito berjangka, tabungan dan/atau bentuk lainnya yang dipersamakan;
2. Memberikan kredit termasuk kredit usaha rakyat dan/atau kredit usaha rakyat daerah, serta melaksanakan pembinaan terhadap pengusaha usaha mikro kecil dan menengah;
3. Melakukan kerjasama dengan lembaga keuangan atau lembaga lainnya;
4. Menempatkan dananya pada lembaga keuangan atau lembaga lainnya;
5. Membantu Pemerintah Daerah dalam optimalisasi penyaluran dana untuk program dan kegiatan sesuai dengan ketentuan peraturan perundangan;
6. Membantu pemerintah desa melaksanakan fungsi pemegang kas desa dan sebagai penyaluran alokasi dana desa sesuai dengan ketentuan peraturan perundangan; dan
7. Menjalankan usaha-usaha perbankan lainnya sesuai dengan ketentuan perundang-undangan.

d. Permodalan

Berdasarkan Peraturan Daerah Kabupaten Daerah Tingkat II Lamongan No. 8 tahun 1998 modal dasar berubah dari Rp. 500.000.000,00 menjadi Rp. 3.000.000.000,00 dan sampai dengan tanggal 31 Desember 2000 modal yang telah disetor sebesar Rp. 846.587.894,00.

Berdasarkan Peraturan Daerah kabupaten Daerah Tingkat II Lamongan No. 9 Tahun 2001 modal dasar berubah dari Rp. 3.000.000.000,00 menjadi Rp. 5.000.000.000,00. Modal dasar tersebut telah disetor sepenuhnya sesuai bukti setor Surat Perintah Membayar (SPMU), dengan rincian sebagai berikut :

Keterangan	Tanggal	Jumlah (Rp)
- Setoran modal s/d tahun 2000		846.587.894,00
- Tahun 2001 :		
- SPMU No. 0175/PT/2001	23/05/2001	150.000.000,00
- SPMU No. 1164/PT/2001	03/07/2001	250.000.000,00
- SPMU No. 01754/PT/2001	05/10/2001	1.753.412.106,00
Sub Jumlah		2.153.412.106,00
- Tahun 2003 :		
- SPMU No. 0092/BT/2003	31/01/2003	1.000.000.000,00
- SPMU No. 0244/BT/2003	14/02/2003	1.000.000.000,00
Sub Jumlah		2.000.000.000,00
Jumlah Setoran modal s/d tahun 2003		5.000.000.000,00

PERUMDA BPR BANK DAERAH LAMONGAN

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

31 DESEMBER 2022 DAN 2021 SERTA UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT

Berdasarkan Peraturan Daerah Kabupaten Lamongan No. 09 Tahun 2007 modal dasar ditetapkan menjadi sebesar Rp. 15.000.000.000,00 (lima belas milyar rupiah) dan telah disetor penuh dengan rincian sebagai berikut:

Keterangan	Jumlah (Rp)
- Saldo Modal Disetor Per 31 Desember 2012	5.000.000.000,00
- Tahun 2006 :	2.500.000.000,00
Berdasarkan Peraturan Bupati Lamongan No. 14 tahun 2004 perubahan pertama atas Peraturan Daerah lamongan NO. 09 tahun 2001 dan telah dicatat pada tata usaha Bank Indonesia sesuai surat No. 8/117/DPBPR/IDBPR/Sb tanggal 6 Maret 2006.	
- Tahun 2008 :	2.500.000.000,00
Berdasarkan Peraturan Bupati Lamongan No. 1 tahun 2008 dan telah dicatat pada tata usaha Bank Indonesia sesuai surat No. 10/236/DKBU/ADAd/SB tanggal 18 April 2008.	
- Tahun 2009 :	500.000.000,00
Berdasarkan Peraturan Bupati Lamongan No. 7 tahun 2009 tanggal 27 Pebruari 2009 dan telah dicatat pada tata usaha Bank Indonesia sesuai surat No. 11/113/DKBU/PLBPR/Sb tanggal 15 April 2009.	
- Tahun 2011 :	500.000.000,00
Berdasarkan Peraturan Bupati Lamongan No. 5 tahun 2011 tanggal 18 Oktober 2011 dan telah dicatat pada tata usaha Bank Indonesia sesuai surat No. 13/399/DKBU/PLBPR/Sb tanggal 22 Desember 2011.	
- Tahun 2012 :	1.000.000.000,00
Saldo Modal Disetor per 31 Desember 2012	12.000.000.000,00

Berdasarkan Peraturan Daerah Kabupaten Lamongan No. 08 Tahun 2013 tanggal 26 Nopember 2013 tentang Perubahan Keempat atas Peraturan Daerah Kabupaten Daerah Tingkat II Lamongan No. 9 Tahun 2001 tentang PD BPR Bank Daerah Lamongan pasal 1 berbunyi Modal Dasar PD Bank Daerah Lamongan ditetapkan sebesar Rp. 30.000.000.000,00.

Keterangan	Jumlah (Rp)
- Saldo Modal Disetor Per 31 Desember 2012	12.000.000.000,00
- Tahun 2013 :	1.000.000.000,00
Berdasarkan Peraturan Bupati Lamongan No. 18 tahun 2013 tentang APBD Kabupaten Lamongan tahun 2013 dengan keterangan penambahan modal dasar PD BPR Bank Daerah Lamongan sesuai Surat Perintah Pencairan Dana No. 782/LS/2013 tanggal 16 April 2013 telah tercatat dalam administrasi pengawasan Bank Indonesia sesuai surat No. 15/99/DKBU/PLBPR/Sb tanggal 10 Mei 2013.	
- Tahun 2013 :	500.000.000,00
Berdasarkan Peraturan Bupati Lamongan No. 37 tahun 2013 tentang Penjabaran Perubahan APBD Kabupaten Lamongan tahun 2013 dan bukti kuitansi bulan Nopember 2013 dengan keterangan penambahan modal dasar PD BPR Bank Daerah Lamongan sesuai Surat Perintah Pencairan Dana No. 6877/LS/2013 tanggal 2 Desember 2013 telah tercatat dalam administrasi pengawasan Bank Indonesia sesuai surat No. 15/276/DPIP/PBPR/Sb tanggal 10 Desember 2013.	

PERUMDA BPR BANK DAERAH LAMONGAN

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

31 DESEMBER 2022 DAN 2021 SERTA UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT

Keterangan	Jumlah (Rp)
- Tahun 2014 : Berdasarkan Peraturan Bupati Lamongan No. 47 tahun 2014 tentang APBD Kabupaten Lamongan tahun 2014 dan bukti kuitansi bulan Maret 2014 dengan keterangan penambahan modal dasar PD BPR Bank Daerah Lamongan sesuai Surat Perintah Pencairan Dana No. 648/LS/2014 tanggal 27 Maret 2014 telah tercatat dalam administrasi pengawasan Otoritas Jasa Keuangan sesuai surat No. S-79/KR.313/2004 tanggal 25 Mei 2014.	1.500.000.000,00
- Tahun 2015 : Berdasarkan Peraturan Bupati Lamongan No. 30 tahun 2015 tentang Penjabaran Perubahan APBD Kabupaten Lamongan tahun 2015 dan bukti kuitansi bulan Nopember 2015 dengan keterangan penambahan modal dasar PD BPR Bank Daerah Lamongan sesuai Surat Perintah Pencairan Dana No. 7798/LS/2015 tanggal 18 Nopember 2015 telah tercatat dalam administrasi pengawasan Otoritas Jasa Keuangan sesuai surat No. S-74/KR.31/2016 tanggal 10 Februari 2016.	1.000.000.000,00
- Tahun 2016 (setoran pertama)	1.000.000.000,00
- Tahun 2016 (setoran kedua)	7.500.000.000,00
Saldo Modal Disetor per 31 Desember 2016	24.500.000.000,00

Berdasarkan Peraturan Daerah Kabupaten Lamongan No. 7 Tahun 2017 tanggal 27 April 2017 tentang Perubahan Kelima atas Peraturan Daerah Kabupaten Daerah Tingkat II Lamongan No. 9 Tahun 2001 tentang PD BPR Bank Daerah Lamongan pasal 1 ayat 1.1 berbunyi Modal Dasar PD Bank Daerah Lamongan ditetapkan sebesar Rp. 100.000.000.000,00.

Keterangan	Jumlah (Rp)
Saldo Modal Disetor Per 31 Desember 2016	24.500.000.000,00
- Tahun 2017 : Berdasarkan Peraturan Bupati Lamongan No. 51 tahun 2016 tentang APBD Kabupaten Lamongan tahun 2017 dan bukti kuitansi bulan April 2017 dengan keterangan penambahan modal dasar PD BPR Bank Daerah Lamongan sesuai Surat Perintah Pencairan Dana tanggal 19 April 2017 telah tercatat dalam administrasi pengawasan Otoritas Jasa Keuangan sesuai surat No. S-55/KR.412/2017 tanggal 26 Mei 2017.	2.000.000.000,00
Saldo Modal Disetor per 31 Desember 2017	26.500.000.000,00

Tahun 2018 sampai dengan tahun 2021 tidak ada penambahan setoran modal, sehingga susunan modal per 31 Desember 2021 dan 2020 terdiri dari :

- Modal Dasar	Rp.	100.000.000.000,00
- Modal Belum Disetor	Rp.	(73.500.000.000,00)
- Modal Disetor	Rp.	26.500.000.000,00

Berdasarkan Surat Pernyataan Bupati Lamongan pada tanggal 31 Desember 2021 telah dilakukan penambahan Modal Disetor sebesar Rp. 2.500.000.000,-. Dana Penambahan Modal Disetor bersumber dari Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Kabupaten Lamongan Tahun Anggaran 2021 dan Dana tersebut tidak berasal dari Pinjaman atau fasilitas pembiayaan dari Bank atau pihak lain di Indonesia serta tidak dari kegiatan yang melanggar hukum (Money Laundry).

Atas penambahan modal tersebut telah mendapat persetujuan dari Bupati Lamongan melalui Keputusan Bupati Lamongan Nomor: 188/110/KEP/413.013/2022 tanggal 14 Maret 2022 dan

PERUMDA BPR BANK DAERAH LAMONGAN

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

31 DESEMBER 2022 DAN 2021 SERTA UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT

mendapat penegasan dari Otoritas Jasa Keuangan sesuai dengan surat nomor : S-94/KR.0412/2022 tanggal 13 Mei 2022.

Nama Pemilik	Sebelum (Rp)	%	Sesudah (Rp)	%
Pemda Kabupaten Lamongan	26.500.000	100%	29.000.000	100%

Tahun 2022 terdapat penambahan setoran modal, sehingga susunan modal per 31 Desember 2022 terdiri dari :

- Modal Dasar	Rp. 100.000.000.000
- Modal Belum Disetor	Rp. (71.000.000.000)
- Modal Disetor	Rp. 29.000.000.000

e. Susunan Pengurus

Berdasarkan Surat Keputusan Bupati Lamongan Nomor : 188/216/KEP/413.013/2021 tanggal 23 Agustus 2021 menetapkan pengangkatan Sdr. Temmy Wijaya sebagai Direktur Kepatuhan Perumda BPR Bank Daerah Lamongan terhitung mulai tanggal 23 Agustus 2021 dengan masa jabatan selama 5 tahun dan dapat diangkat kembali 1 (satu) kali masa jabatan. sehingga susunan Pengurus sebagai berikut:

Badan Pengawas

- Ketua : -
- Sekretaris merangkap Anggota : -
- Anggota : Drs. Heri Pranoto

Direksi

- Direktur Utama : -
- Direktur Operasional dan Bisnis : Dedy Rachmadi Wibowo, SH.
- Direktur Kepatuhan : Temmy Wijaya, S.E., M.H.,

Perubahan susunan pengurus Perumda BPR Bank Daerah Lamongan tersebut telah mendapat persetujuan dari Otoritas Jasa Keuangan No. KEP-27/KR.04/2021 Tentang Hasil Penilaian Kemampuan Dan Kepatuhan Sdr. Temmy Wijaya.

f. Lokasi Bank

Kantor Pusat terletak di Jl. Panglima Sudirman No. 56 Banjarmendalan Lamongan. Dengan adanya Paket Oktober (Pakto) 27 tahun 1988 Perumda BPR Bank Daerah Lamongan dapat kemudahan dalam mengembangkan usaha, sehingga berdasarkan Surat Direksi No. 04/240/410.152/1996 tentang perluasan jaringan pelayanan.

Berdasarkan Surat keputusan Bupati Kepala Daerah Tingkat II Lamongan No. 45 dan No. 46 tahun 1989 tentang operasional dan struktur organisasi unit pelayanan bank serta sesuai dengan Surat PD BPR Bank Pasar Kabupaten Lamongan yang telah dilaporkan pada Bank Indonesia No. 002/252/410/1989 maka unit pelayanan bank pasar tersebar di wilayah-wilayah kecamatan antara lain :

No	Keterangan	Tanggal	No Surat Bank Indonesia / Otoritas Jasa Keuangan	Alamat
1	Kantor Pusat	16/01/1985	KET-361/MK.11/1985	Jl. Panglima Sudirman No. 56 Banjarmendalan Lamongan
2	Kantor Cabang Ngimbang	26/04/2010	12/125/DKBU/PLBPR/Sb	Jl. Mayangkara No. 41, Kec. Ngimbang, Lamongan
3	KK Blimbing	16/01/1985	KET-361/MK.11/1985	Jl. Raya Dandales No. 112 Blimbing Lamongan
4	KK Babat	16/01/1985	KET-361/MK.11/1985	Jl. Raya Babat No. 262 Babat Lamongan

PERUMDA BPR BANK DAERAH LAMONGAN

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

31 DESEMBER 2022 DAN 2021 SERTA UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT

No	Keterangan	Tanggal	No Surat Bank Indonesia / Otoritas Jasa Keuangan	Alamat
5	KK Kranji	16/01/1985	KET-361/MK.11/1985	Jl. Raya Banjarwati, Ds. Kranji, Kec. Paciran, Kb. Lamongan
6	KK Sekaran	16/01/1985	KET-361/MK.11/1985	Jl. Raya Bulutengger Ds. Miru Sekaran Lamongan
7	KK Pucuk	16/01/1985	KET-361/MK.11/1985	Jl. Raya Pucuk (Komplek Kecamatan) Ds. Kesambi Pucul Lamongan
8	KK Sukodadi	16/01/1985	KET-361/MK.11/1985	Jl. Raya Sukodadi No. 92, Sukodadi
9	KK Karanggeneng	16/01/1985	KET-361/MK.11/1985	Jl. Raya Karanggeneng No. 69 Karanggeneng Lamongan
10	KK Mantup	16/01/1985	KET-361/MK.11/1985	Jl. Raya Mantup No. 22 Mantup Lamongan
11	KK Blawi	16/01/1985	KET-361/MK.11/1985	Jl. Raya PUK Karang binangun Lamongan
12	KK Glagah	16/01/1985	KET-361/MK.11/1985	Jl. Raya PUK Ds. Lonjong Glagah Lamongan
13	KK Dinoyo / Lamongraya	16/01/1985	KET-361/MK.11/1985	Jl. Hasym Asyari No. 01 Lamongan
14	KK Turi	16/01/1985	KET-361/MK.11/1985	Jl. Tawang rejo No 09 Turi Lamongan
15	KK Tikung	16/01/1985	KET-361/MK.11/1985	Jl. Raya Tikung Mantup No. 22 Tikung Lamongan
16	KK Kembangbahu	16/01/1985	KET-361/MK.11/1985	Jl. Raya Mantup No. 62 Kembangbahu Lamongan
17	KK Sambeng	16/01/1985	KET-361/MK.11/1985	Jl. Raya Sambeng Ardirejo Sambeng Lamongan
18	KK Sukobendu	16/01/1985	KET-361/MK.11/1985	Jl. Waduk Gondang Krajan No. 31 Sukobendu Lamongan
19	KK Kedungpring	16/01/1985	KET-361/MK.11/1985	Jl. Basuki rahmat No 9A Kedungpring Lamongan
20	KK Modo	16/01/1985	KET-361/MK.11/1985	Jl. Raya Modo No 01 Mojorejo Modo Lamongan
21	KK Bluluk	16/01/1985	KET-361/MK.11/1985	Jl. Raya Bluluk No. 35
22	KK Sugio	16/01/1985	KET-361/MK.11/1985	Jl. Raya Puskesmas No 37 Sugio Lamongan
23	Kantor Kas Sarirejo	23/03/2011	13/97/DKBU/PLBPR/Sb	Dsn. Lemabang, Ds. Derma Lemabang, Kec. Sarirejo, Kab. Lamongan.
24	Kantor Kas Keduyung	23/03/2011	13/97/DKBU/PLBPR/Sb	Ds. Keduyung RT. 02/RW. II, Kec. Laren, Kab. Lamongan.
25	Kantor Kas Tunjung Mekar	23/03/2011	13/97/DKBU/PLBPR/Sb	Jl. Anggung RT. 002/RW.003, Ds. Tanjung Mekar, Kec. Kalitengah, Kab. Lamongan.
27	Kantor Kas Gondang	23/03/2011	13/97/DKBU/PLBPR/Sb	Jl. Sekardadu / Pasar Gondang Lor Sugio Lamongan
28	Kantor Kas Pasar Sidoharjo	23/03/2011	13/97/DKBU/PLBPR/Sb	Jl. Pahlawan No. 01 Lamongan
29	KK Sukorame	10/04/2020		Jl. Raya Sukorame No. 1, RT. 01/RW. 01, Ds. Sukorame, Kec. Sukorame, Kab. Lamongan.
30	Pos Pelayanan (Payment Point) di Univ. Islam Lamongan	23/03/2011	13/97/DKBU/PLBPR/Sb	Jl. Veteran No. 53A, Lamongan
31	Pos Pelayanan (Payment Point) di Rumah Sakit dr. Soegiri	23/03/2011	13/97/DKBU/PLBPR/Sb	Jl. Kusuma Bangsa No. 7, Lamongan
32	Pos Pelayanan Maduran			Jl. Raya Maduran, kec. Maduran
33	Pos Pelayanan Gampeng Sejati			Ds. Gampang Sejati, Kec. Laren, Kab. Lamongan

PERUMDA BPR BANK DAERAH LAMONGAN

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

31 DESEMBER 2022 DAN 2021 SERTA UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT

No	Keterangan	Tanggal	No Surat Bank Indonesia / Otoritas Jasa Keuangan	Alamat
34	Pos Pelayanan Payaman			Ds. Payaman, Kec. Solokuro, Lamongan
35	Pos Pelayanan SMPN 2			
36	Pos Pelayanan SMPN 4			

Jumlah karyawan Perumda BPR bank Daerah Lamongan pada tahun dan 2022 sebanyak 228 orang dengan rincian 217 orang karyawan tetap dan 11 orang calon pegawai dan karyawan kontrak. dan 2021 sebanyak 218 orang dengan rincian 167 orang karyawan tetap dan 51 orang karyawan kontrak.

2. KEBIJAKAN AKUNTANSI

a. Dasar Penyusunan Laporan Keuangan

Mata uang pelaporan yang digunakan untuk penyusunan laporan keuangan adalah mata uang Rupiah (Rp).

Laporan keuangan disusun sesuai dengan ketentuan dalam Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (SAK ETAP) dan Pedoman Akuntansi Bank Perkreditan Rakyat (PA – BPR).

Laporan keuangan disusun berdasarkan nilai historis, kecuali beberapa akun tertentu disusun berdasarkan pengukuran lain sebagaimana diuraikan dalam kebijakan akuntansi masing-masing akun tersebut.

Laporan arus kas disusun dengan menggunakan metode tidak langsung (*indirect method*).

b. Kas

Kas adalah mata uang kertas dan logam rupiah yang masih berlaku sebagai alat pembayaran yang sah. Dalam pengertian kas termasuk kas besar, kas kecil, kas dalam mesin Anjungan Tunai Mandiri (ATM) dan kas dalam perjalanan. Mata uang rupiah yang telah dicabut dan ditarik dari peredaran tidak berlaku sebagai alat pembayaran yang sah sebagaimana ditetapkan oleh ketentuan yang berlaku. Mata uang dimaksud tidak termasuk dalam pengertian kas dan disajikan dalam aset lain-lain. Tidak termasuk dalam pengertian kas adalah emas batangan, uang logam yang diterbitkan untuk memperingati peristiwa nasional (*commemorative coins/notes*) dan mata uang emas. Transaksi kas diakui sebesar nilai nominal.

c. Bunga Yang Akan Diterima

Pendapatan Bunga Yang Akan Diterima adalah pendapatan bunga dari kredit dengan kualitas lancar (*performing*) yang telah diakui sebagai pendapatan tetapi belum diterima pembayarannya. Termasuk dalam pengertian ini adalah pengakuan pendapatan bunga dari penempatan pada bank lain.

d. Penempatan Pada Bank Lain

Penempatan pada bank lain adalah penempatan/tagihan atau simpanan milik BPR pada bank lain dengan maksud untuk menunjang kelancaran aktivitas operasional, dalam rangka memperoleh penghasilan, dan sebagai *secondary reserve*.

Penempatan bank lain terdiri atas giro, tabungan dan deposito. Giro pada Bank Umum adalah rekening giro BPR pada bank umum dalam mata uang rupiah dengan tujuan untuk menunjang kelancaran aktivitas operasional. Tabungan pada Bank Lain adalah rekening tabungan BPR pada bank umum dan BPR lain dalam mata uang rupiah dengan tujuan untuk menunjang kelancaran

PERUMDA BPR BANK DAERAH LAMONGAN

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

31 DESEMBER 2022 DAN 2021 SERTA UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT

aktivitas operasional. Deposito pada Bank Lain adalah penempatan dana BPR pada bank umum dan BPR lain dalam bentuk deposito berjangka dengan tujuan untuk memperoleh penghasilan. Sertifikat Deposito pada Bank Umum adalah penempatan dana BPR dalam bentuk deposito yang sertifikat bukti penyimpanannya dapat dipindahtangankan dengan tujuan untuk memperoleh penghasilan.

Giro, tabungan, dan deposito diakui sebesar nilai nominal. Pendapatan bunga diakui secara akrual sebesar jumlah yang menjadi hak BPR. Sertifikat deposito diakui sebesar nilai perolehan (nilai nominal dikurangi nilai diskonto). Amortisasi diskonto dilakukan secara garis lurus dan diakui sebagai Pendapatan Bunga.

Penempatan pada bank Syariah. Giro dan tabungan wadiah/mudharabah diakui sebesar nilai nominal. Pendapatan bonus/bagi hasil diakui secara kas sebesar jumlah yang diterima. Deposito mudharabah diakui sebesar nilai nominal. Pendapatan bagi hasil diakui secara akrual berdasarkan laporan bagi hasil bank syariah sebesar jumlah yang menjadi hak BPR.

e. Kredit Yang Diberikan

Kredit yang diberikan disajikan di neraca sebesar pokok kredit/baki debit dikurangi provisi serta ditambah biaya transaksi yang belum diamortisasi.

Kredit diklasifikasikan "*non performing*" pada saat pokok kredit telah lewat jatuh tempo dan/atau pada saat manajemen berpendapat bahwa penerimaan atas pokok atau bunga kredit tersebut kurang lancar.

Pendapatan Bunga kredit *performing* yang telah diakui sebagai pendapatan, tetapi belum diterima pembayarannya, disajikan dalam pos tersendiri sebagai Pendapatan Bunga yang Akan Diterima.

Pendapatan bunga kredit yang telah diklasifikasikan "*non performing*" tidak diperhitungkan dan diakui sebagai tagihan kontinjensi.

Kredit dihapuskan pada saat manajemen berpendapat bahwa kredit tersebut sudah tidak akan tertagih lagi, Penerimaan kembali kredit yang telah dihapuskan diakui sebagai pendapatan operasional lainnya.

f. Klasifikasi dan Pembentukan Penyisihan Kerugian

Aset produktif terdiri dari penempatan pada bank lain, surat berharga, kredit yang diberikan dan penyertaan termasuk komitmen dan kontinjensi pada transaksi rekening administratif.

Bank membentuk penyisihan aset produktif berdasarkan penelaahan berdasarkan kolektibilitas masing-masing aset produktif pada akhir periode.

Penentuan tentang kualitas aset produktif dan Pembentukan Penyisihan Penghapusan Aktiva Produktif Bank Perkreditan Rakyat mengacu pada Peraturan Otoritas Jasa Keuangan (POJK) Nomor 33/POJK.03/2018 tanggal 27 Desember 2018 mulai berlaku pada tanggal 1 Desember 2019 khususnya pasal 16 dan 17 mengenai PPAP dan nilai agunan maka klasifikasi aset produktif dan pembentukan aset produktif BPR adalah sebagai berikut:

Klasifikasi / Kualitas Kredit	Prosentase	Keterangan
PPAP Umum - Lancar	0,5%	dari nilai aset produktif kualitas lancar
PPAP Khusus - Dalam Perhatian Khusus	3%	dari aset produktif dengan kualitas dalam perhatian khusus setelah dikurangi dengan nilai agunan
- Kurang Lancar	10%	dari nilai aset produktif dengan kualitas kurang lancar setelah dikurangi nilai agunan
- Diragukan	50%	dari nilai aset produktif dengan kualitas diragukan setelah dikurangi nilai agunan
- Macet	100%	dari nilai aset produktif dengan kualitas macet setelah dikurangi nilai agunan

PERUMDA BPR BANK DAERAH LAMONGAN

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

31 DESEMBER 2022 DAN 2021 SERTA UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT

Penerapan pembentukan PPAP khusus untuk aset produktif dengan kualitas dalam perhatian khusus 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.

Penetapan nilai agunan diklasifikasikan sebagai berikut :

No.	Keterangan Agunan	Prosentase
a.	Agunan bersifat likuid berupa SBI, surat utang yang diterbitkan Pemerintah Pusat Republik Indonesia, Tabungan dan/atau deposito yang diblokir pada BPR yang bersangkutan disertai surat kuasa pencairan, dan/atau logam mulia yang disertai surat kuasa gadai.	100%
b.	Nilai pasar untuk agunan berupa emas perhiasan.	85%
c.	Nilai hak tanggungan atau fidusia untuk agunan tanah dan/atau bangunan yang memiliki sertifikat yang dibebani hak tanggungan atau fidusia.	80%
d.	Nilai agunan berupa resi gudang yang penilaiannya dilakukan sampai dengan 12 bulan terakhir dan sesuai dengan ketentuan perundang-undangan mengenai resi gudang.	70%
e.	Nilai jual obyek pajak (NJOP) atau nilai pasar berdasarkan penilaian oleh penilai independen untuk agunan berupa tanah, dan/atau bangunan yang memiliki sertifikat yang tidak dibebani dengan hak tanggungan atau fidusia.	60%
f.	Nilai jual obyek pajak (NJOP) berdasarkan Surat Pemberitahuan Pajak Terutang (SPPT) atau Surat keterangan NJOP terakhir dari instansi yang 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.	50%
g.	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.	50%
h.	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.	50%
i.	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.	50%
j.	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.	50%
k.	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.	30%

PERUMDA BPR BANK DAERAH LAMONGAN

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

31 DESEMBER 2022 DAN 2021 SERTA UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT

Prosentase penyisihan penghapusan di atas diterapkan terhadap saldo setelah dikurangi dengan nilai agunan sesuai dengan ketentuan Otoritas Jasa Keuangan, kecuali untuk aset produktif yang diklasifikasikan lancar yang diterapkan terhadap saldo aset produktif tersebut.

Terkait penerapan pasal 17 ayat (3) dan (4) POJK No. 33/POJK.03/2018 tanggal 27 Desember 2018 tentang perubahan atas PBI No. 13/26/PBI/2011 tentang kualitas aktiva produktif dan PPAP BPR, yang menyatakan bahwa:

- a. Nilai agunan sebagai pengurang PPAP kredit macet untuk agunan sebagaimana dimaksud pada klasifikasi huruf c, huruf e sampai dengan huruf g:
 - 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
 - tidak dapat diperhitungkan sebagai faktor pengurang dalam pembentukan PPAP setelah jangka waktu 4 (empat) tahun sejak penetapan kualitas Kredit menjadi macet.
- b. Nilai agunan sebagai pengurang PPAP kredit macet untuk agunan sebagaimana dimaksud pada klasifikasi huruf h:
 - 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
 - tidak dapat diperhitungkan sebagai faktor pengurang dalam pembentukan PPAP setelah jangka waktu 2 (dua) tahun sejak penetapan kualitas Kredit menjadi macet.

g. Peraturan Otoritas Jasa Keuangan (POJK) Dampak Penyebaran Coronavirus Disease 2019 (Covid - 19)

Berdasarkan POJK Nomor 11/POJK.03/2020 Tentang Stimulus Perekonomian Nasional Sebagai Kebijakan *Countercyclical* Dampak Penyebaran *Coronavirus Disease* 2019, tanggal 13 Maret 2020, dengan pokok-pokok pengaturan POJK Stimulus Dampak COVID-19 antara lain :

- a. POJK ini berlaku bagi BUK, BUS, UUS, BPR, dan BPRS.
- b. Bank dapat menerapkan kebijakan yang mendukung stimulus pertumbuhan ekonomi untuk debitur yang terkena dampak penyebaran COVID-19 termasuk debitur UMKM, dengan tetap memperhatikan prinsip kehati-hatian.
- c. Debitur yang terkena dampak penyebaran COVID-19 termasuk debitur UMKM adalah debitur yang mengalami kesulitan untuk memenuhi kewajiban pada Bank karena debitur atau usaha debitur terdampak dari penyebaran COVID-19 baik secara langsung ataupun tidak langsung pada sektor ekonomi antara lain pariwisata, transportasi, perhotelan, perdagangan, pengolahan, pertanian, dan pertambangan.
- d. Kebijakan stimulus dimaksud terdiri dari:
 - 1) Penilaian kualitas kredit/pembiayaan/penyediaan dana lain hanya berdasarkan ketepatan pembayaran pokok dan/atau bunga untuk kredit/pembiayaan/penyediaan dana lain dengan plafon Rp.10.000.000.000,00 (sepuluh miliar rupiah);
 - 2) dan Peningkatan kualitas kredit/pembiayaan menjadi lancar setelah direstrukturisasi selama masa berlakunya POJK. Ketentuan restrukturisasi ini dapat diterapkan Bank tanpa melihat batasan plafon kredit/pembiayaan atau jenis debitur.
- e. Cara restrukturisasi kredit/pembiayaan dilakukan sebagaimana diatur dalam peraturan OJK mengenai penilaian kualitas aset, antara lain dengan cara:
 - 1) penurunan suku bunga;
 - 2) perpanjangan jangka waktu;
 - 3) pengurangan tunggakan pokok;
 - 4) pengurangan tunggakan bunga;
 - 5) penambahan fasilitas kredit/pembiayaan; dan/atau
 - 6) konversi kredit/pembiayaan menjadi Penyertaan Modal Sementara.
- f. Bank dapat memberikan kredit/pembiayaan/penyediaan dana lain yang baru kepada debitur yang telah memperoleh perlakuan khusus sesuai POJK ini dengan penetapan kualitas

PERUMDA BPR BANK DAERAH LAMONGAN

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

31 DESEMBER 2022 DAN 2021 SERTA UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT

kredit/pembiayaan/penyediaan dana lain tersebut dilakukan secara terpisah dengan kualitas kredit/pembiayaan/penyediaan dana lain sebelumnya.

- g. Bank menyampaikan laporan berkala atas penerapan POJK ini untuk monitoring Pengawas sejak posisi data akhir bulan April 2020.
- h. Ketentuan ini berlaku sejak diundangkan sampai dengan tanggal 31 Maret 2021.

Berdasarkan POJK Nomor 48/POJK.03/2020, tanggal 1 Desember 2020 tentang perubahan atas POJK Nomor 11/POJK.03/2020 Tentang Stimulus Perekonomian Nasional Sebagai Kebijakan *Countercyclical* Dampak Penyebaran *Coronavirus Disease* 2019, dengan pokok-pokok pengaturan antara lain :

Penerapan manajemen risiko

Dalam menerapkan kebijakan yang mendukung stimulus pertumbuhan ekonomi, bank menerapkan manajemen risiko yang paling sedikit meliputi:

- 1) memiliki pedoman untuk menetapkan debitur yang terkena dampak penyebaran COVID-19;
- 2) melakukan penilaian terhadap debitur yang mampu terus bertahan dari dampak COVID-19 dan masih memiliki prospek usaha sehingga dapat diberikan restrukturisasi kredit/pembiayaan sesuai POJK ini;
- 3) membentuk cadangan untuk debitur yang dinilai tidak lagi mampu bertahan setelah dilakukan restrukturisasi kredit/pembiayaan sesuai POJK ini;
- 4) mempertimbangkan ketahanan modal dengan memperhitungkan tambahan pembentukan cadangan untuk mengantisipasi potensi penurunan kualitas kredit/pembiayaan restrukturisasi dalam hal bank akan melakukan pembagian dividen dan/atau tantiem; dan
- 5) melakukan uji ketahanan secara berkala terhadap potensi penurunan kualitas kredit atau pembiayaan yang direstrukturisasi dan pengaruhnya terhadap likuiditas dan permodalan bank.

Berdasarkan POJK Nomor 34/POJK.03/2020 tanggal 26 Mei 2020 Tentang Kebijakan Bagi Bank Perkreditan Rakyat (BPR) Dan Bank Pembiayaan Rakyat Syariah (BPRS) Sebagai Dampak Penyebaran *Coronavirus Disease* 2019, dengan pokok-pokok pengaturan antara lain :

- a. BPR dan BPRS dapat menerapkan kebijakan terhadap ketentuan BPR dan BPRS sebagai tanggapan atas dampak penyebaran coronavirus disease 2019 (COVID-19). Kebijakan dimaksud terdiri dari:
 - 1) Penyisihan Penghapusan Aset Produktif (PPAP) umum untuk aset produktif dengan kualitas lancar dapat dibentuk sebesar 0% (nol persen) atau kurang dari 0,5% (nol koma lima persen) dari aset produktif dengan kualitas lancar sebagaimana diatur dalam POJK Kualitas Aset Produktif dan Pembentukan Penyisihan Penghapusan Aset Produktif BPR;
 - 2) Persentase nilai Agunan Yang Diambil Alih (AYDA) sebagai factor pengurang modal inti dalam perhitungan KPMM BPR dan BPRS menggunakan perhitungan persentase dari nilai AYDA sebagai faktor pengurang modal inti dalam perhitungan KPMM BPR dan BPRS pada posisi laporan bulan Maret 2020;
 - 3) Penyediaan dana dalam bentuk penempatan dana antar bank pada BPR atau BPRS lain untuk penanggulangan permasalahan likuiditas pada BPR atau BPRS lain dikecualikan dari ketentuan Batas Maksimum Pemberian Kredit (BMPK) atau Batas Maksimum Penyaluran Dana (BMPD). Penempatan dana antar bank tersebut dapat dilakukan kepada seluruh BPR pihak terkait dan tidak terkait paling banyak 30% (tiga puluh persen) dari modal BPR dan BPRS; dan/atau
 - 4) Penyediaan dana pendidikan dan pelatihan untuk pengembangan sumber daya manusia (SDM) tahun 2020 dapat disediakan sebesar kurang dari 5% (lima persen) dari realisasi biaya SDM tahun sebelumnya.
- b. BPR dan BPRS melakukan dokumentasi dan administrasi atas masing-masing kebijakan yang diterapkan.

PERUMDA BPR BANK DAERAH LAMONGAN

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

31 DESEMBER 2022 DAN 2021 SERTA UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT

- c. Bagi BPR dan BPRS yang menerapkan kebijakan penyediaan dana dalam bentuk penempatan dana antar bank pada BPR atau BPRS lain untuk penanggulangan permasalahan likuiditas pada BPR atau BPRS lain, BPR dan BPRS menyampaikan laporan penyediaan dana dalam bentuk penempatan dana antar bank untuk penanggulangan permasalahan likuiditas paling lambat tanggal 10 (sepuluh) pada bulan berikutnya setelah penyediaan dana.
- d. Penerapan kebijakan bagi BPR dan BPRS terkait PPAP dan AYDA berlaku surut sejak tanggal 1 April 2020.
- e. Ketentuan ini berlaku sejak diundangkan sampai dengan tanggal 31 Maret 2021.

Berdasarkan POJK Nomor 02/POJK.03/2021 tanggal 17 Februari 2021 tentang perubahan atas POJK Nomor 34/POJK.03/2020 tanggal 26 Mei 2020 Tentang Kebijakan Bagi Bank Perkreditan Rakyat (BPR) Dan Bank Pembiayaan Rakyat Syariah (BPRS) Sebagai Dampak Penyebaran *Coronavirus Disease 2019*, dengan pokok-pokok pengaturan antara lain :

- a. Memperpanjang masa berlaku kebijakan bagi BPR/BPRS sebagai dampak COVID-19 sampai dengan 31 Maret 2022.
- b. Kebijakan sebagai dampak penyebaran coronavirus disease 2019 (COVID19) terdiri dari:
 - 1) Penyisihan Penghapusan Aset Produktif (PPAP) umum untuk aset produktif dengan kualitas lancar dapat dibentuk sebesar 0% (nol persen) atau kurang dari 0,5% (nol koma lima persen) dari aset produktif dengan kualitas lancar sebagaimana diatur dalam POJK Kualitas Aset Produktif dan Pembentukan Penyisihan Penghapusan Aset Produktif BPR;
 - 2) Persentase nilai Agunan Yang Diambil Alih (AYDA) sebagai factor pengurang modal inti dalam perhitungan KPMM BPR dan BPRS menggunakan perhitungan persentase dari nilai AYDA sebagai factor pengurang modal inti dalam perhitungan KPMM BPR dan BPRS pada posisi laporan bulan Maret 2020;
 - 3) Penyediaan dana dalam bentuk penempatan dana antar bank pada BPR atau BPRS lain untuk penanggulangan permasalahan likuiditas pada BPR atau BPRS lain dikecualikan dari ketentuan Batas Maksimum Pemberian Kredit (BMPK) atau Batas Maksimum Penyaluran Dana (BMPD). Penempatan dana antar bank tersebut dapat dilakukan kepada seluruh BPR pihak terkait dan tidak terkait paling banyak 30% (tiga puluh persen) dari modal BPR dan BPRS; dan/atau
 - 4) Penyediaan dana pendidikan dan pelatihan untuk pengembangan sumber daya manusia (SDM) tahun 2021 dapat disediakan sebesar kurang dari 5% (lima persen) dari realisasi biaya SDM tahun sebelumnya.
- c. Dalam hal BPR atau BPRS menerapkan kebijakan tersebut, BPR atau BPRS harus melakukan:
 - 1) penyesuaian pedoman atas seluruh kebijakan yang diterapkan;
 - 2) dokumentasi dan administrasi yang memadai atas seluruh kebijakan yang diterapkan; dan
 - 3) simulasi perhitungan dampak penerapan kebijakan terhadap kecukupan permodalan dan likuiditas BPR dan BPRS secara periodik. Terkait pelaksanaan simulasi dampak penerapan kebijakan, OJK dapat:
 - a. menentukan periode simulasi perhitungan dampak penerapan kebijakan lebih cepat daripada yang dilakukan BPR atau BPRS; dan/atau
 - b. meminta BPR dan BPRS menyampaikan hasil simulasi perhitungan dan rencana tindak yang diperlukan.
- d. Dalam hal BPR atau BPRS akan melakukan pembagian dividen dan/atau tantiem:
 - 1) BPR atau BPRS wajib memastikan pembagian dividen dan/atau tantiem tidak berdampak pada kecukupan permodalan BPR dan BPRS sesuai dengan POJK KPMM BPR atau BPRS dengan memperhitungkan paling sedikit penerapan kebijakan pembentukan PPAP dan AYDA yang akan jatuh tempo.
 - 2) OJK dapat memberikan sanksi kepada BPR dan BPRS yang tidak memenuhi ketentuan terkait pembagian dividen dan/atau tantiem.
- e. Ketentuan ini berlaku sejak diundangkan sampai dengan tanggal 31 Maret 2022.

PERUMDA BPR BANK DAERAH LAMONGAN

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

31 DESEMBER 2022 DAN 2021 SERTA UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT

Berdasarkan POJK Nomor 17/POJK.03/2021 Tanggal 10 September 2021 Tentang Perubahan Kedua Atas Peraturan Otoritas Jasa Keuangan Nomor 11/POJK.03/2020 Tentang Stimulus Perekonomian Nasional Sebagai Kebijakan Countercyclical Dampak Penyebaran Coronavirus Disease 2019, dengan pokok-pokok pengaturan antara lain :

BUK, BUS, UUS, BPR, atau BPRS dapat menerapkan kebijakan yang mendukung stimulus pertumbuhan ekonomi untuk debitur yang terkena dampak penyebaran COVID-19 hingga 31 Maret 2023, yang mencakup penilaian kualitas aset berdasarkan ketepatan pembayaran untuk kredit/pembiayaan dengan plafon Rp.10.000.000.000,00 (sepuluh miliar rupiah), penetapan kualitas lancar atas kredit/pembiayaan yang direstrukturisasi, serta penetapan kualitas kredit/pembiayaan baru secara terpisah dari fasilitas existing.

h. Biaya Dibayar Dimuka

Biaya dibayar dimuka (biaya sewa) diamortisasi selama masa manfaat masing-masing biaya dengan menggunakan metode prosentase tetap (*straight line method*).

i. Agunan Yang Diambil Alih (AYDA)

Berdasarkan Peraturan Otoritas Jasa Keuangan (POJK) Nomor 33/POJK.03/2018 tanggal 27 Desember 2018 tentang Agunan Yang Diambil Alih, khususnya pasal 27 dan 28:

1. BPR dapat mengambil alih agunan untuk penyelesaian Kredit yang memiliki kualitas macet
2. Pengambilalihan agunan sebagaimana dimaksud bersifat sementara
3. Pengambilalihan agunan harus disertai dengan surat penyerahan agunan atau surat kuasa menjual dari debitur dan surat keterangan lunas dari BPR kepada debitur.
4. BPR wajib menilai AYDA pada saat pengambilalihan agunan untuk menetapkan nilai realisasi bersih
5. Penilaian AYDA sebagaimana dimaksud pada ayat (4) dilakukan:
 - a. untuk AYDA dengan nilai sampai dengan paling banyak Rp500.000.000,00 (lima ratus juta rupiah) dapat dilakukan oleh penilai intern BPR; dan
 - b. untuk AYDA dengan nilai lebih dari Rp500.000.000,00 (lima ratus juta rupiah) wajib dilakukan oleh penilai independen
6. Penilaian AYDA wajib dilakukan terhadap setiap agunan
7. BPR wajib melakukan penilaian kembali secara berkala terhadap AYDA sesuai dengan standar akuntansi keuangan dan pedoman akuntansi BPR, dengan ketentuan:
 - a. dalam hal AYDA mengalami penurunan nilai karena penilaian kembali, maka BPR wajib mengakui penurunan nilai tersebut sebagai kerugian
 - b. dalam hal AYDA mengalami peningkatan karena penilaian kembali, maka BPR dilarang mengakui peningkatan nilai tersebut sebagai pendapatan
8. BPR wajib melakukan upaya penyelesaian terhadap AYDA dalam waktu paling lama 1 (satu) tahun sejak pengambilalihan.
9. Apabila dalam jangka waktu 1 (satu) tahun BPR tidak dapat menyelesaikan AYDA maka nilai AYDA yang tercatat pada neraca BPR wajib diperhitungkan sebagai faktor pengurang modal inti BPR dalam perhitungan Kewajiban Pemenuhan Modal Minimum (KPMM).

j. Aset Tetap

Aset tetap dinyatakan dengan harga perolehan setelah dikurangi akumulasi penyusutan.

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

Jenis Aset	Prosentase	Masa Manfaat
Bangunan	5%	20 tahun
Kendaraan	12,5% - 25%	4 – 8 tahun
Peralatan Kantor	12,5% - 25%	4 – 8 tahun
Inventaris Kantor	12,5% - 25%	4 – 8 tahun

PERUMDA BPR BANK DAERAH LAMONGAN

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

31 DESEMBER 2022 DAN 2021 SERTA UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT

Beban pemeliharaan dan perbaikan dibebankan ke laporan laba rugi pada saat terjadinya pemugaran dan peningkatan daya guna dalam jumlah besar dikapitalisasi. Aset tetap yang tidak digunakan lagi atau yang dijual dikeluarkan dari kelompok Aset tetap berikut akumulasi penyusutan. Keuntungan atau kerugian dari penjualan Aset tetap tersebut dibukukan dalam laporan laba rugi tahun yang bersangkutan.

k. 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 tersendiri.

Aset Lain-lain diakui pada saat terjadinya sebesar biaya perolehan dan disajikan secara gabungan, kecuali nilainya material maka wajib disajikan tersendiri dalam neraca.

l. Simpanan dan Simpanan dari Bank Lain

Simpanan adalah dana yang dipercayakan oleh masyarakat (di luar bank umum atau BPR lain) kepada BPR berdasarkan perjanjian penyimpanan dana.

Simpanan dari Bank Lain adalah kewajiban BPR kepada bank lain dalam bentuk tabungan dan deposito.

m. Pajak Penghasilan

Bank 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, Bank harus mengakui kelebihan tersebut sebagai aset. Bank tidak mengakui pajak tangguhan.

n. Imbalan Pasca Kerja

Bank sepenuhnya mengakui kewajiban imbalan pasca kerja sebagaimana diatur dalam SAK ETAP Bab 23 "Imbalan Kerja". Pengakuan kewajiban tersebut didasarkan pada ketentuan Undang-undang Republik Indonesia No. 13 Tahun 2003 tentang Ketenagakerjaan. Dalam ketentuan tersebut Perusahaan diwajibkan untuk membayarkan imbalan kerja kepada karyawannya pada saat mereka berhenti bekerja dalam hal mengundurkan diri, pensiun normal, meninggal dunia dan cacat tetap. Besarnya imbalan pascakerja tersebut terutama berdasarkan lamanya masa kerja dan besarnya kompensasi karyawan pada saat penyelesaian hubungan kerja. Pada dasarnya imbalan kerja berdasarkan UU RI No. 13 Tahun 2003 tentang Ketenagakerjaan adalah program Imbalan pasti.

Imbalan Kerja adalah seluruh bentuk imbalan yang diberikan oleh Bank sebagai pertukaran atas jasa yang diberikan oleh pekerja, termasuk direktur dan manajemen.

Imbalan kerja terdiri dari:

- a) Imbalan kerja jangka pendek.
- b) Imbalan pascakerja.
- c) Imbalan kerja jangka panjang lainnya.
- d) Pesangon pemutusan kerja.

Imbalan pascakerja terdiri dari iuran pasti dan imbalan pasti. Iuran pasti adalah imbalan pascakerja dimana entitas membayar secara tetap kepada entitas terpisah (dana) dan tidak memiliki kewajiban hukum atau konstruktif untuk membayar iuran berikutnya atau melakukan pembayaran langsung ke pekerja jika dana yang ada tidak mencukupi untuk membayar seluruh imbalan kerja terkait dengan jasa mereka periode kini dan periode lalu. Imbalan pasti adalah imbalan pascakerja, dimana kewajiban entitas adalah menyediakan imbalan yang telah disepakati kepada pekerja dan mantan pekerja, dan risiko aktuarial (dimana imbalan akan lebih besar daripada yang diperkirakan) dan risiko investasi secara substantif berada pada entitas.

PERUMDA BPR BANK DAERAH LAMONGAN

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

31 DESEMBER 2022 DAN 2021 SERTA UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT

Bank melaksanakan kewajiban imbalan pasca kerja dengan kebijakan iuran pasti melalui program pensiun bekerjasama dengan perusahaan asuransi independen, yaitu BPJS Ketenagakerjaan dalam Program Jaminan Kecelakaan Kerja (JKK), Jaminan Hari Tua (JHT), Jaminan Kematian (JKM) dan Jaminan Pensiun (JP).

o. Pengakuan Pendapatan dan Beban Bunga

Pendapatan bunga meliputi antara lain pendapatan bunga kontraktual serta amortisasi provisi, diskonto, dan biaya transaksi yang terkait dengan aset produktif dimaksud, serta amortisasi pendapatan bunga tangguhan.

Pendapatan dan beban bunga diakui secara akrual (*accrual basis*), kecuali pendapatan bunga dari kredit dan Aset produktif lainnya dengan klasifikasi kurang lancar, diragukan dan macet (*“non performing”*), diakui apabila pendapatan tersebut benar-benar telah diterima.

Pendapatan bunga – provisi diakui dengan melakukan amortisasi provisi secara garis lurus sesuai dengan masa kredit yang diberikan – pokok.

Pendapatan bunga atas Aset produktif dengan klasifikasi kurang lancar, diragukan dan macet yang belum diterima dilaporkan sebagai pendapatan bunga dalam penyelesaian dalam laporan komitmen dan kontijensi.

Beban bunga meliputi antara lain beban bunga kontraktual dan amortisasi biaya transaksi (biaya tambahan yang dapat dikaitkan secara langsung dengan perolehan simpanan dan pinjaman yang diterima).

Beban bunga – transaksi diakui dengan melakukan amortisasi biaya transaksi secara garis lurus sesuai dengan masa simpanan dan atau pinjaman yang diterima.

Beban bunga diakui secara akrual dan dinilai sebesar jumlah yang menjadi kewajiban BPR, termasuk beban lain yang dikeluarkan dalam rangka penghimpunan dana, seperti hadiah, dan *cashback*, yang terkait secara langsung dengan penghimpunan dana.

p. Transaksi-Transaksi Dengan Pihak-Pihak Yang Mempunyai Hubungan Istimewa

Perusahaan melakukan transaksi dengan pihak-pihak tertentu sebagai transaksi hubungan istimewa sebagaimana diatur SAK ETAP Bab 28, “Pengungkapan pihak-pihak yang mempunyai hubungan istimewa”. Transaksi dan saldo Perusahaan terhadap pihak hubungan entitas diungkapkan yang meliputi jumlah-jumlah transaksi, saldo termasuk syarat dan kondisi serta sifat pembayaran dan rincian jaminan yang diberikan atau diterima, penyisihan kerugian piutang tidak tertagih terkait jumlah saldo piutang, dan beban yang diakui dalam periode yang berkaitan dengan piutang ragu-ragu yang jatuh tempo dari pihak hubungan istimewa. Hubungan entitas anak dan induk diungkapkan baik ada atau tidak terdapat transaksi antar pihak hubungan istimewa. Kompensasi personil manajemen kunci harus diungkapkan secara total.

Suatu pihak mempunyai hubungan istimewa dengan entitas jika:

- i. Secara langsung, atau tidak langsung melalui satu atau lebih perantara, pihak tersebut :
 - a. Mengendalikan, dikendalikan oleh, atau berada di bawah pengendalian bersama dengan, entitas (termasuk entitas induk, entitas anak, dan *fellow subsidiaries*);
 - b. Memiliki kepemilikan di entitas yang memberikan pengaruh signifikan atas entitas; atau
 - c. Memiliki pengendalian bersama atas entitas;
- ii. Pihak tersebut adalah entitas asosiasi dari entitas;
- iii. Pihak tersebut adalah *joint ventures* dimana entitas tersebut merupakan *venture*;
- iv. Pihak tersebut adalah personel manajemen kunci entitas atau entitas induknya;
- v. Pihak tersebut adalah keluarga dekat dari setiap orang yang diuraikan dalam (i) atau (iv);
- vi. 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 (iv) atau (v); atau
- vii. Pihak tersebut adalah program imbalan pascakerja untuk imbalan pekerja entitas, atau setiap entitas yang mempunyai hubungan istimewa dengan entitas tersebut.

PERUMDA BPR BANK DAERAH LAMONGAN

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

31 DESEMBER 2022 DAN 2021 SERTA UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT

Perusahaan menetapkan bahwa personel manajemen kunci meliputi Direksi dan Dewan Komisaris Perusahaan. Sedangkan anggota keluarga dekat meliputi suami, isteri, anak atau tanggungannya.

3. <u>KAS</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	Rp	Rp
- Kas	4.819.673.100	6.558.263.300
- Kas Pada Mesin ATM	198.600.000	145.750.000
Jumlah Kas	<u>5.018.273.100</u>	<u>6.704.013.300</u>
4. <u>PENDAPATAN BUNGA YANG AKAN DITERIMA</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	Rp	Rp
- Bunga - Pinjaman Yang Diberikan	5.452.933.273	4.873.646.213
- Bunga - Penempatan Pada Bank Lain	47.196.302	20.193.972
Jumlah Pendapatan Bunga Yang Akan Diterima	<u>5.500.129.575</u>	<u>4.893.840.185</u>
5. <u>PENEMPATAN PADA BANK LAIN</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	Rp	Rp
- Giro	24.304.853.023	15.727.475.675
- Tabungan	61.329.816.164	67.402.332.260
- Deposito	23.780.000.000	11.530.000.000
Jumlah Penempatan Pada Bank Lain	<u>109.414.669.186</u>	<u>94.659.807.934</u>
- Penyisihan Penghapusan Aktiva Produktif - ABA	(396.320.396)	0
Jumlah Penempatan Pada Bank Lain (Bersih)	<u>109.018.348.790</u>	<u>94.659.807.934</u>
Giro :		
Pihak Tidak Terkait :		
- PT Bank Rakyat Indonesia (Persero), Tbk	9.978.967.689	10.886.646.674
- PT Bank Mandiri (Persero), Tbk	2.047.894.879	1.759.973.166
- PT Bank Central Asia, Tbk	1.442.251.776	1.694.960.603
- PT Bank Pembangunan Daerah Jawa Timur, Tbk	643.434.098	431.057.144
- PT Bank Oke Indonesia, Tbk	0	808.483.986
- PT Bank Tabungan Negara, Tbk	105.287.638	105.076.604
- PT Bank Panin Indonesia, Tbk	0	41.277.497
- PT Bank Danamon Indonesia, Tbk	10.087.016.944	0
Jumlah Giro	<u>24.304.853.023</u>	<u>15.727.475.675</u>
Tabungan :		
Pihak Tidak Terkait :		
- PT Bank Mandiri (Persero), Tbk	6.603.671.979	8.978.333.604
- PT Bank Pembangunan Daerah Jawa Timur, Tbk	36.935.318.770	36.132.320.884
- PT Bank Tabungan Negara (Persero), Tbk	11.790.274.095	12.112.721.723
- PT Bank Negara Indonesia, Tbk	4.686.650.459	8.697.821.053
- PT Bank Pembangunan Daerah Jawa Barat dan Banten, Tbk	958.205.474	898.885.371

PERUMDA BPR BANK DAERAH LAMONGAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

31 DESEMBER 2022 DAN 2021 SERTA UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	Rp	Rp
- PT BPR Karya Jadnika Sadaya	132.670	179.807.402
- PD BPR Bank Daerah Bojonegoro	314.222.504	140.830.335
- PT BPR Lestari Bali	26.903.451	149.348.286
- PT Bank Muamalat Indonesia	9.980.052	71.408.356
- PT Bank Bukopin, Tbk	0	40.855.245
- PT Bank Danamon Indonesia, Tbk	4.456.709	0
Jumlah Tabungan	<u>61.329.816.164</u>	<u>67.402.332.260</u>
Deposito		
Pihak Tidak Terkait :		
- PT BPRS Bakti Arta Sejahtera Sampang	500.000.000	500.000.000
- PT Bank Pembangunan Daerah Jawa Timur (Persero), Tbk	30.000.000	30.000.000
- PT BPR Putra Artha Dewata	1.000.000.000	250.000.000
- PT Bank Panin, Tbk	0	1.000.000.000
- PT BPR Lestari Bali	5.000.000.000	2.000.000.000
- PT BPR Lestari Jatim	0	2.000.000.000
- PT Bank Muamalat Indonesia	5.000.000.000	0
- PT BPR Dhana Lestari	750.000.000	250.000.000
- PT BPR Putera Dana	500.000.000	500.000.000
- PD BPR Bank Daerah Bojonegoro	4.000.000.000	4.000.000.000
- PT BPRS Kabupaten Ngawi	2.000.000.000	1.000.000.000
- PD BPR Bank Daerah Gresik	1.000.000.000	0
- PT BPR Jombang	2.000.000.000	0
- PT BPR Nusumma	2.000.000.000	0
Jumlah Deposito	<u>23.780.000.000</u>	<u>11.530.000.000</u>
Penyisihan Penghapusan ABA :	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	Rp	Rp
- Saldo Awal	0	0
- Pembentukan Tahun Berjalan	(396.320.396)	0
- Kelebihan Pembentukan PPAP ABA	0	0
Jumlah Penyisihan Penghapusan ABA	<u>(396.320.396)</u>	<u>0</u>
6. KREDIT YANG DIBERIKAN	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	Rp	Rp
Kredit Yang Diberikan - Pokok		
- Pihak Tidak Terkait	398.749.125.404	371.696.479.332
- Pihak Terkait	5.388.595.600	4.359.412.400
Jumlah Kredit Yang Diberikan - Pokok	<u>404.137.721.004</u>	<u>376.055.891.732</u>
Kredit Yang Diberikan - Provisi	(6.307.500.341)	(5.673.500.978)
Jumlah Kredit Yang Diberikan	<u>397.830.220.663</u>	<u>370.382.390.754</u>
- Penyisihan Penghapusan Aktiva Produktif Kredit	(15.151.777.579)	(16.438.886.668)
Jumlah Kredit Yang Diberikan (Bersih)	<u>382.678.443.084</u>	<u>353.943.504.086</u>

PERUMDA BPR BANK DAERAH LAMONGAN

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

31 DESEMBER 2022 DAN 2021 SERTA UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT

	<u>2022</u> Rp	<u>2021</u> Rp
Kredit Yang Diberikan - Pokok		
Pihak Tidak Terkait :		
Kredit Konsumtif		
- Kredit PNS	6.654.641.089	9.756.851.964
- Kredit Karyawan Bank Daerah	17.969.467.000	20.662.742.661
- Kredit Perangkat Flat	154.010.141.540	147.420.362.367
- Kredit Perangkat Sliding	0	10.167.950
- Kredit TPP	92.366.669	125.004.767
Kredit Modal Kerja		
- KMK Bulanan	85.017.491.048	68.640.997.025
- KMK Musiman Flat	120.316.778.001	113.032.627.001
- KMK Musiman Sliding	5.348.574.200	7.836.482.397
- KMK UMKM	54.488.600	54.488.600
Kredit Program		
- Kredit Kontraktor	3.894.516.000	0
- Kredit Dinas Pertanian Kehutanan	174.558.500	249.170.000
- Kredit Multiguna	4.478.529.757	2.624.258.200
- Kredit Rev Ketahanan Pangan	441.000.000	520.600.000
- Kredit Rev Dinas Perikanan	134.200.000	371.550.000
- Kredit Rev Dinas Peternakan	30.000.000	32.000.000
- Kredit Rev Dinas Koperasi	73.000.000	104.000.000
- Kredit Haji & Umroh	59.373.000	33.799.000
- Kredit Rev Disperindagkop	0	192.500.000
- Sertifikat Musiman	0	28.877.400
Jumlah Pihak Tidak Terkait	<u>398.749.125.404</u>	<u>371.696.479.332</u>
Pihak Terkait		
- Pejabat Eksekutif	5.388.595.600	4.359.412.400
Jumlah Kredit Yang Diberikan Pokok	<u>404.137.721.004</u>	<u>376.055.891.732</u>
Provisi dan Administrasi		
- Provisi	(6.024.694.410)	(5.406.784.559)
- Administrasi	(282.805.931)	(266.716.419)
Jumlah Kredit Yang Diberikan - Provisi	<u>(6.307.500.341)</u>	<u>(5.673.500.978)</u>

Sesuai dengan Peraturan Direksi Perumda BPR Bank Daerah Lamongan Nomor : 12/413.503/2020 tentang Kredit Perangkat Desa di Kabupaten Lamongan terdapat poin-poin yang dituangkan dalam Surat Edaran Nomor : 04/231.1/413.503/2020 tanggal 17 Januari 2020 yang menyebutkan antara lain :

- 1) Suku Bunga Kredit Perangkat Desa adalah Suku Bunga Flat dan besarnya ditetapkan sebesar 0,90% per bulan atau 10,60% per tahun;
- 2) Nasabah yang melakukan pelunasan kredit sebelum jatuh tempo sesuai dengan Perjanjian Kredit dan tidak melakukan perpanjangan kredit maka bunga dihitung sampai dengan bunga kontrak, sedangkan jika melakukan perpanjangan kredit maka akan dikenakan bunga pemakaian;
- 3) Besarnya plafond maksimal kredit Perangkat adalah Jumlah Angsuran Maksimal 85% dan SILTAP (Penghasilan Tetap) dan setelah dikurangi iuran dana Purna Bhakti (bagi yang mengikuti dana Purna Bhakti);
- 4) Jangka waktu kredit perangkat desa ditetapkan berdasarkan bahwa Sekdes Non PNS, Kasun, Kaur dan kasi selama-lamanya 10 (sepuluh) tahun;

PERUMDA BPR BANK DAERAH LAMONGAN

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

31 DESEMBER 2022 DAN 2021 SERTA UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT

- 5) Sistem angsuran Kredit Perangkat Desa ditetapkan berdasarkan angsuran reguler yaitu pembayaran pokok setiap 6 (enam) bulan sekali dan pembayaran bunga setiap bulan;
- 6) Hanya diikutkan Asuransi Jiwa (syarat dan ketentuan berlaku), sedangkan untuk asuransi PHK ditiadakan.

Sesuai dengan Peraturan Direksi Perumda BPR Bank Daerah Lamongan Nomor : 36/KEP/413.503/2021 tanggal 13 April 2021 tentang Suku Bunga kredit Modal Kerja (KMK) maka penerapan suku bunga kredit KMK Musiman yang berlaku mulai tanggal 13 April 2021 diputuskan sebagai berikut :

1. Perubahan Suku Bunga KMK Bulanan dan KMK Musiman diberlakukan kepada nasabah baru maupun nasabah lunas yang mengajukan kembali dan atau perpanjangan di Perusahaan Umum Daerah Bank Perkreditan Rakyat Bank Daerah Lamongan
2. Untuk perhitungan suku bugna kredit, provisi kredit, dan beban admin kredit untuk jenid kredit KMK adalah sebagai berikut :

KMK MUSIMAN

Plafond (Rp)	Suku Bunga (%)	Provisi (%)		Kewajiban Marketing (%)
		6 Bulan	12 Bulan	
0 - 100 Juta	2%	1,50%	2%	1%
> 100 - 250 Juta	1,75%	1,50%	2%	1%
> 250 - 500 Juta	1,65%	1,50%	2%	1%
> 500 - 1 Milyar	1,50%	1,50%	2%	1%
> 1 Milyar	1,40%	1,50%	2%	1%

KMK BULANAN

Plafond (Rp)	Suku Bunga (%)	Provisi (%)				Kewajiban Marketing (%)
		12 Bulan	24 Bulan	36 Bulan	48 Bulan	
0-100 Juta	1,50%	2%	2,50%	3%	3,50%	1%
> 100 - 250 Juta	1,40%	1,75%	2,25%	2,75%	3,25%	1%
> 250 - 500 Juta	1,30%	1,50%	2%	2,50%	3%	1%
> 500 - 1 Milyar	1,20%	1,25%	1,75%	2,25%	2,75%	1%
> 1 Milyar	1%	1%	1,50%	2%	2,50%	1%

Sesuai dengan Peraturan Direksi Perusahaan Daerah Bank Perkreditan Rakyat Bank Daerah Lamongan tentang Ketentuan Kredit :

Nomor dan Tanggal	Jenis Kredit	Plafond Rp	Jangka Waktu	Suku Bunga	Provisi
No : 84 Tahun 2014	Kredit Karyawan		120 bln / 6 bln sebelum purna tugas	7,2% / Tahun	1%
No : 25/ Kep/ 413.503/ 2016 tanggal 18 Maret 2016	Kredit Haji & Umrah	25.000.000,-	60 Bln & 24 Bln	0,9% / Bln	1%
No : 101/ Kep/ 413.503/ 2017 tanggal 15 Januari 2017	Kredit Multiguna	25.000.000,-	60 Bln & 24 Bln	0,9% / Bln	1%
No : 18 Tahun 2018	Kredit UMKM	25.000.000,-	24 Bln	0,4% / Bln	1%

PERUMDA BPR BANK DAERAH LAMONGAN

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

31 DESEMBER 2022 DAN 2021 SERTA UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT

Menurut kolektibilitasnya, kredit yang diberikan dirinci sebagai berikut:

Keterangan	31/12/2022		31/12/2021	
	Rp	%	Rp	%
Lancar	318.247.034.950	78,75%	296.746.583.508	78,91%
Dalam Perhatian Khusus	46.586.377.173	11,53%	40.170.369.959	10,68%
Kurang Lancar	2.336.466.400	0,58%	3.871.207.150	1,03%
Diragukan	3.326.842.725	0,82%	2.886.168.634	0,77%
Macet	33.640.999.756	8,32%	32.381.562.481	8,61%
Kredit NPL	39.304.308.881	9,73%	39.138.938.265	10,41%
Jumlah	404.137.721.004	100%	376.055.891.732	100%

Mutasi penyisihan penghapusan kredit:

	2022	2021
	Rp	Rp
- Saldo awal	(16.438.886.668)	(9.409.501.795)
- Penyisihan Kredit Selama Tahun Berjalan	(6.899.448.824)	(5.882.022.776)
- Pemulihan PPAP	4.352.615.602	2.733.180.214
- Penghapusbukuan Tahun Berjalan	3.880.542.311	0
- Pembatalan PH 2020 (Koreksi OJK)	0	(3.880.542.311)
- Pelunasan Sebelum Hapus Buku	(46.600.000)	0
Saldo Akhir Penyisihan Penghapusan Kredit	(15.151.777.579)	(16.438.886.668)

Berdasarkan surat pengajuan penghapusbukuan Piutang tanggal 28 Desember 2021 Nomor : 04/3460/413.503/2021 kepada Bupati Lamongan sebesar Rp. 3.880.542.311,- dengan rincian sebagai berikut :

No.	Nama kantor	Σ DEBITUR	Σ PENGHAPUSAN	%
			(Rp)	
1	KANTOR PUSAT	32	1.729.693.861	44,57%
2	UNIT BABAT	13	75.125.500	1,94%
3	UNIT BLIMBING	13	206.364.800	5,32%
4	UNIT SUGIO	10	42.484.500	1,09%
5	UNIT MANTUP	9	134.055.500	3,45%
6	UNIT SUKODADI	8	38.229.500	0,99%
7	UNIT PUCUK	4	43.380.000	1,12%
8	UNIT SEKARAN	13	78.963.800	2,03%
9	UNIT KARANGGENENG	6	13.085.350	0,34%
10	UNIT KRANJI	6	251.437.350	6,48%
11	UNIT SUKOBENDU	21	101.359.350	2,61%
12	UNIT TIKUNG	1	2.110.000	0,05%
13	UNIT TURI	12	52.929.500	1,36%
14	UNIT GLAGAH	5	21.360.000	0,55%
15	UNIT KEMBANGBAHU	4	24.487.500	0,63%
16	UNIT LAMONGAN KOTA	4	27.118.000	0,70%
17	UNIT PASAR SIDOHARJO	2	6.271.700	0,16%
18	UNIT SARIREJO	6	24.735.500	0,64%
19	UNIT GONDANG	28	123.368.900	3,18%
20	UNIT TUNJUNG MEKAR	19	125.205.900	3,23%
21	UNIT KEDUYUNG	11	138.931.500	3,58%
22	CABANG NGIMBANG	14	177.503.300	4,57%
23	UNIT MODO	17	262.174.000	6,76%
24	UNIT SUKORAME	3	86.990.000	2,24%

PERUMDA BPR BANK DAERAH LAMONGAN

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

31 DESEMBER 2022 DAN 2021 SERTA UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT

No.	Nama kantor	Σ DEBITUR	Σ PENGHAPUSAN	%
			(Rp)	
25	UNIT KEDUNGPRING	28	53.195.000	1,37%
26	UNIT BLULUK	3	22.865.000	0,59%
27	UNIT SAMBENG	5	17.117.000	0,44%
TOTAL		297	3.880.542.311	100%

Rincian penghapusbukuan piutang untuk 297 Nasabah disajikan pada lampiran 5.

Berdasarkan Surat Persetujuan Bupati Lamongan mengenai Penghapusbukuan Piutang Perumda BPR Bank Daerah Lamongan Tahun 2022 No. 539/38/413.021/2022 tanggal 28 Desember 2022 telah menyetujui penghapusbukuan piutang tahun 2021 sebesar Rp. 3.880.542.311- sesuai dengan surat pengajuan dari Perumda BPR Bank Daerah Lamongan No. 04/3360/413.503/2021 tanggal 28 Desember 2021.

Namun dalam proses pengajuan ke bupati sampai dengan disetujui, ada sejumlah debitur yang membayar angsuran atas kredit yang akan dihapus bukukan. Adapun sejumlah debitur yang melakukan pembayaran angsuran adalah sebagai berikut :

No. Rekening	Nama Kantor	Nama Debitur	Plafond (Rp)	Baki Debet (Rp)	Angsuran (Rp)
10130003983	Pusat	Mochammad Zainul	60.000.000	36.576.000	350.000
10130004662	Pusat	Kasnoto	180.000.000	80.200.000	28.500.000
10130011046	Pusat	Karno	120.000.000	95.500.000	1.500.000
	Pusat	Suharto	30.000.000	725.000	725.000
10130005647	Pusat	Yenny Vera Fierbiyanti	80.000.000	49.000.000	2.000.000
10130005438	Pusat	Ahmad Syaroni	110.000.000	13.500.000	3.000.000
10130002780	Pusat	Bactiyar	70.000.000	57.749.300	500.000
10130005061	Pusat	Supriadi	75.000.000	23.000.000	1.000.000
10230000344	Babat	Hambali	50.000.000	10.000.000	1.000.000
10730000992	Mantup	Mulyono	75.000.000	72.000.000	3.000.000
10730001702	Mantup	Safiudin	9.000.000	2.100.000	2.600.000
11030001370	Sekaran	Hariasmun	50.000.000	7.950.000	500.000
11030002137	Sekaran	Abdul Muntolib	15.000.000	1.825.000	1.825.000
12530005018	Sarirejo	Muhamad Choiron	5.000.000	1.600.000	100.000
Jumlah					46.600.000

7. AGUNAN YANG DIAMBIL ALIH

	2021	2020
	Rp	Rp
Agunan Yang diambil Alih	<u>3.063.019.550</u>	<u>3.063.019.550</u>

Agunan Yang Diambil Alih per 31 Desember 2022 dan 2021 :

No.	Nama	Tanggal Realisasi Kredit	Plafond	Baki Debet
			(Rp)	(Rp)
1	Sunaryata	17 Juli 2015	225.000.000	177.186.350
2	Purwanto	20 Juli 2015	1.450.000.000	1.280.833.200
3	Ashyari	26 Agustus 2015	455.000.000	455.000.000
4	Kristi Wardhani	29 Desember 2014	1.500.000.000	1.150.000.000
Jumlah			3.630.000.000	3.063.019.550

PERUMDA BPR BANK DAERAH LAMONGAN

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

31 DESEMBER 2022 DAN 2021 SERTA UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT

8. ASET TETAP

Keterangan	Saldo 31/12/2021 Rp	Mutasi Tahun 2021		Saldo 31/12/2022 Rp
		Penambahan Rp	Pengurangan Rp	
Harga Perolehan				
- Tanah	1.683.074.000	0	0	1.683.074.000
- Bangunan	4.714.047.390	306.575.500	0	5.020.622.890
- Inventaris Kantor	12.773.065.144	766.896.000	0	13.539.961.144
- Kendaraan	3.678.291.500	182.508.000	12.450.000	3.848.349.500
Jumlah	22.437.752.034	1.255.979.500	12.450.000	24.092.007.534
Akumulasi Penyusutan				
- Bangunan	1.287.789.184	247.541.043		1.535.330.227
- Inventaris Kantor	11.364.926.117	765.332.817		12.130.258.934
- Kendaraan	2.568.718.951	424.739.688	12.450.000	2.981.008.639
Jumlah	15.221.434.253	1.437.613.547	12.450.000	16.646.597.800
Nilai Buku	7.627.043.781			7.445.409.734

Keterangan	Saldo 31/12/2020 Rp	Penambahan Rp	Pengurangan Rp	Saldo 31/12/2021 Rp
Harga Perolehan				
- Tanah	1.683.074.000	0	0	1.683.074.000
- Bangunan	4.637.147.390	76.900.000	0	4.714.047.390
- Inventaris Kantor	12.236.822.644	536.242.500	0	12.773.065.144
- Kendaraan	3.880.708.000	472.854.500	675.271.000	3.678.291.500
Jumlah	22.437.752.034	1.085.997.000	675.271.000	22.437.752.034
Akum. Penyusutan				
- Bangunan	1.051.020.347	236.768.838	0	1.287.789.184
- Inventaris Kantor	10.511.309.344	853.616.773	0	11.364.926.117
- Kendaraan	2.800.671.009	443.318.942	675.271.000	2.568.718.951
Jumlah	14.363.000.700	1.533.704.553	675.271.000	15.221.434.253
Nilai Buku	8.074.751.334			7.627.043.781

Daftar aset tetap dan akumulasi penyusutan disajikan pada lampiran 1.

9. ASET TIDAK BERWUJUD

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	Rp	Rp
Aset Tak Berwujud :		
Harga Perolehan Software		
- Program MARS	310.080.000	310.080.000
- Setup Aplication	208.270.000	106.270.000
Amortisasi Software		
- Program MARS	(310.080.000)	(310.080.000)
- Setup Aplication	(117.001.250)	(74.713.750)
Jumlah Aset Tidak Berwujud	<u><u>91.268.750</u></u>	<u><u>31.556.250</u></u>

PERUMDA BPR BANK DAERAH LAMONGAN

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

31 DESEMBER 2022 DAN 2021 SERTA UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT

10. ASET LAIN-LAIN

	2022	2021
	Rp	Rp
Biaya Dibayar Dimuka :		
- Biaya Dibayar Dimuka Sewa Lahan	72.638.052	87.115.050
- Biaya Dibayar Dimuka Sewa Kantor	788.946.821	859.512.795
- Uang Muka Sewa Terminal EDC	0	71.908.333
- Uang Muka UNISLA	48.124.500	75.624.900
- Bangunan Dalam Pelaksanaan	0	291.246.725
- Biaya Dibayar Dimuka Sewa Kendaraan	3.990.000	0
- Uang Muka Retribusi Kantor	2.749.550	3.749.750
Jumlah Aset Lain-Lain	916.448.923	1.389.157.553

Rincian Biaya Dibayar Dimuka Sewa kantor untuk tahun 2022 adalah sebagai Berikut:

No	Keterangan	No MOU	Jangka Waktu	Saldo BDD (Rp)
SEWA LAHAN				
1	PUCUK	188/28/413.503/2020	03-02-2020 s/d 03-02-2025	291.663
2	KRANJI	04/ /413.503/2019	01-03-2019 s/d 01-03-2024	6.416.667
3	SUKOBENDU	04/93/413.503/2020	04-11-2020 s/d 04-11-2025	6.232.900
4	GLAGAH	04/134.1/413.503/2015	02-11-2015 s/d 01-11-2035	35.655.155
5	PASAR SIDOHARJO	188/133/413.202/2021	02-08-2021 s/d 02-08-2024	1.750.000
6	GONDANG	08/134/413.503/2015	29-10-2015 s/d 29-10-2039	16.750.000
7	SARIREJO	04/23.3/413.503/2019	12-02-2019 s/d 11-02-2024	291.665
8	NGIMBANG	0	31-10-2019 s/d 31-10-2024	5.250.000
JUMLAH SEWA LAHAN				72.638.052
SEWA GEDUNG				
1	INDUK	04/23.2/413.503/2019	12-02-2019 s/d 11-02-2024	5.000.000
2	BABAT	04/14.29/413.503/2020	03-02-2020 s/d 02-02-2025	1.833.334
3	SUGIO	04/34/413.503/2021	01-04-2021 s/d 31-03-2026	2.750.000
4	SUKODADI	04/80.1/413.503/2021	19-11-2021 s/d 19-11-2024	9.166.667
5	SEKARAN	01/PAS/SW/2021	02-11-2021 s/d 02-11-2023	41.150.000
6	SEKARAN	Akta ttg 25 Nopember 2002 No 12	30-11-2002 s/d 00-11-2026	4.724.160
7	KARANGGENENG	04/14.30/413.503/2020	03-02-2020 s/d 02-02-2025	0
8	KARANGGENENG	04/72/413.503/2021	24-09-2021 s/d 23-09-2026	80.666.667
9	KRANJI	04/14.30/413.503/2020	03-02-2020 s/d 02-02-2025	916.667
10	KRANJI/PAYAMAN	04/08.1/413.503/2021	12-01-2021 s/d 12-01-2024	9.900.000
11	SUKOBENDU	01/PAS/SW/2021	22-03-2021 s/d 22-03-2023	5.500.000
12	TURI	Akta ttg 25 26 Februari 2015 No.407	25-02-2015 s/d 25-02-2025	38.958.334
13	LAMONGAN KOTA	04/29.1/413.503/2020	21-04-2020 s/d 20-04-2025	5.500.000
14	PASAR SIDOHARJO	01/PAS/SW/2020	03-01-2020 s/d 03-01-2023	0
15	GONDANG	04/ /413.503/2012	01-06-2012 s/d 01-06-2037	25.373.333
16	TUNJUNG MEKAR	04/162.1/413.503/2016	17-07-2016 s/d 11-07-2026	38.500.000
17	TUNJUNG MEKAR	04/41/413.503/2018	12-07-2026 s/d 12-07-2038	198.000.000
18	KEDUYUNG	04/24.1/413.503/2013	01-04-2013 s/d 01-04-2025	14.440.100
19	KEDUYUNG/GAMPANG	04/23.1/413.503/2019	11-02-2019 s/d 11-02-2034	138.540.100
20	MODO	0	22-05-2013 s/d 22-05-2025	28.194.445
	MODE	0	22-03-2025 s/d 22-05-2032	133.000.000
21	SUKORAME	04/34/413.503/2021	01-04-2021 s/d 31-03-2026	2.750.000
22	KEDUNGPRING	04/34/413.503/2021	01-04-2021 s/d 31-03-2026	2.750.000
23	SAMBENG	04/14.30/413.503/2020	03-02-2020 s/d 02-02-2025	1.333.017
JUMLAH SEWA GEDUNG				788.946.822

PERUMDA BPR BANK DAERAH LAMONGAN

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

31 DESEMBER 2022 DAN 2021 SERTA UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT

11. <u>KEWAJIBAN SEGERA</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	Rp	Rp
Kewajiban kepada Pemerintah yang harus dibayar		
- PPh Deposito	140.711.334	153.155.575
- PPh Tabungan	57.201.931	52.793.828
- PPh Karyawan Psl 21	242.770.071	275.565.282
- PPh Final Pesangon Karyawan	91.495.287	0
- PPh Pasal 25	214.693.595	484.719.280
- PPh Psl 4	3.750.000	76.900
- PPh Psl 23	1.702.290	2.023.240
- Titipan Nasabah	43.792.000	113.311.951
Titipan Lainnya		
- Titipan Asuransi	36.848.355	135.860.117
- Titipan Notaris	0	13.477.778
- Titipan Lainnya	3.395.794	3.395.794
Kewajiban Segera Lainnya		
- Pembinaan Nasabah	0	0
- Pakaian Dinas	140.520.935	212.685.100
- Marketing	200.000	2.520.000
- Kuis SIMAPAN	617.250.000	525.172.000
- Lainnya	268.401.614	215.212.014
- Bungkisan Nasabah	0	0
- Lainnya - (koreksi pemby AYDA debitur Asyhari)	100.000.000	100.000.000
Jumlah Kewajiban Segera	<u>1.962.733.206</u>	<u>2.289.968.859</u>
12. <u>UTANG BUNGA</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	Rp	Rp
- Beban Bunga Yang Harus Dibayar Deposito	442.847.674	477.400.716
- Beban Bunga Yang Harus Dibayar Tabungan	176.179.823	173.034.059
Jumlah Utang Bunga	<u>619.027.497</u>	<u>650.434.775</u>
13. <u>UTANG PAJAK</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	Rp	Rp
PPh Badan Tahunan	659.738.038	341.270.572
14. <u>SIMPANAN</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	Rp	Rp
- Tabungan	247.139.433.473	233.558.779.733
- Deposito Berjangka	182.921.811.000	164.502.900.000
Jumlah Simpanan	<u>430.061.244.473</u>	<u>398.061.679.733</u>
Tabungan :		
Pihak Tidak Terkait :		
- Tabungan Simapan	193.324.993.086	179.482.338.449
- Tabungan Utama	37.333.427.758	39.820.100.604

PERUMDA BPR BANK DAERAH LAMONGAN

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

31 DESEMBER 2022 DAN 2021 SERTA UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT

	<u>2022</u> Rp	<u>2021</u> Rp
- Tabungan Umum	3.474.530.743	3.435.290.110
- Tabungan Wajib	10.512.924.816	8.134.960.946
- Tabunganku	779.210.620	912.764.596
- Tabungan Simpel	1.072.241.770	736.701.441
- Tabungan Haji - ONH	642.104.680	537.951.844
Pihak Terkait		
- Tabungan	0	498.671.744
Jumlah Tabungan	<u>247.139.433.473</u>	<u>233.558.779.733</u>
Deposito Berjangka		
Pihak Tidak Terkait :		
- Deposito Biasa	181.974.761.000	163.305.350.000
- Deposito Delima	947.050.000	968.050.000
Jumlah Deposito Berjangka Pihak Tidak Terkait	<u>182.921.811.000</u>	<u>164.273.400.000</u>
Pihak Terkait		
- Deposito Berjangka	0	229.500.000
Jumlah Deposito Berjangka	<u>182.921.811.000</u>	<u>164.502.900.000</u>

Berdasarkan Keputusan Direksi Perumda BPR Bank Daerah Lamongan Nomor : 54/Kep/413.503/2022 tanggal 14 Juli 2022 tentang suku bunga simpanan Perumda BPR Bank Daerah Lamongan, antara lain dijelaskan :

Tabungan

- Tabungan Umum	2,50% pa
- Tabungan Simapan	1,50% pa
- Tabungan Utama	3,00% pa
- Tabungan Haji	3,00% pa
- Tabungan Wajib/Pinjaman	0,00% pa
- Tabunganku	2,00% pa
- Tabungan Simpel	0,00% pa

Deposito

Jangka Waktu	Deposito Berjangka	Deposito Delima
1 Bulan	3,50% pa	3,00% pa
3 Bulan	4,00% pa	3,50% pa
6 Bulan	4,50% pa	3,75% pa
12 Bulan	5,00% pa	4,00% pa

Deposito Berjangka (*Special Rate*)

Guna kepentingan pemasaran dan menjaga likuiditas Bank, Direksi mempunyai wewenang dan kebijakan memberikan bunga (negosiasi) setinggi-tingginya 1,00 point diatas suku bunga LPS yang berlaku saat itu.

PERUMDA BPR BANK DAERAH LAMONGAN

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

31 DESEMBER 2022 DAN 2021 SERTA UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT

15. <u>SIMPANAN DARI BANK LAIN</u>	2022	2021
	Rp	Rp
Tabungan		
- PD BPR Kabupaten Gresik	47.803.043	302.353.198
- PT BPR Mitra Dhanaceswara	1.102.218.616	1.103.024.799
Jumlah Tabungan Umum	1.150.021.659	1.405.377.998
Deposito Berjangka		
- PD BPR Kabupaten Gresik	0	2.000.000.000
- PD BPR Bank Pasar Kab Lumajang	0	1.000.000.000
- PT BPR Delta Artha	4.000.000.000	7.000.000.000
- PT BPR Kota Pasuruan	0	500.000.000
- PT BPR Mentari Terang	0	500.000.000
- PT BPR Terabina Seraya Mulia	5.000.000.000	3.000.000.000
- PT BPR Yuka Jaya	0	675.000.000
- PT BPR Mandiri Artha Abadi	2.000.000.000	0
- PT BPR Bank Jombang Perseroda	3.000.000.000	0
- PT BPR Weleri Makmur	4.000.000.000	0
Jumlah Deposito Berjangka	18.000.000.000	14.675.000.000
Jumlah Simpanan Bank Lain	19.150.021.659	16.080.377.998
16. <u>PINJAMAN YANG DITERIMA</u>	2022	2021
	Rp	Rp
- Pinjaman Yang Diterima - Pokok	0	250.000.000
- Pinjaman Yang Diterima - Provisi	0	0
- Pinjaman Yang Diterima - Biaya Transaksi	0	(5.522.089)
Jumlah Pinjaman Yang Diterima	0	244.477.911
Pinjaman Yang Diterima - Pokok : Pihak Terkait :		
- Dinas Koperasi dan usaha Mikro	0	0
- Dinas Perikanan Dan Kelautan	0	0
- Kredit UMKM Pemda	0	0
Jumlah Pinjaman Yang Diterima - Pihak Terkait	0	0
Pihak Tidak Terkait		
- PT Bank Pembangunan Daerah Jawa Barat dan Banten, Tbk	0	250.000.000
Pinjaman Yang Diterima - Blaya Transaksi	0	(5.522.089)
<u>Pemerintah Kabupaten Lamongan</u>		

Pinjaman diterima Per 31 Desember 2020 dan 2019 berdasarkan Surat Keputusan Bupati Lamongan Nomor 188/331/Kep/413.013/2017 tanggal 2 Januari 2017 ; Nomor 188/48/Kep/413.013/2019 tanggal 27 Desember 2017; dan Nomor 188/78/KEP/413.013/2020 tentang penunjukan Perumda BPR Bank Daerah Lamongan sebagai pengelola dan penyalur dana revolving APBD Kabupaten Lamongan Tahun Anggaran 2020 dan 2019, dengan ketentuan sebagai berikut :

PERUMDA BPR BANK DAERAH LAMONGAN

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

31 DESEMBER 2022 DAN 2021 SERTA UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT

- Menunjuk Perumda BPR Bank Daerah Lamongan sebagai pengelola dan penyaluran dana revolving pada Badan, Dinas, Kantor dan unit kerja di lingkungan Pemerintah Kabupaten Lamongan yang telah dianggarkan dalam APBD Kabupaten Lamongan Tahun Anggaran 2020 dan 2019.
- Pengelolaan dan penyaluran dana revolving sebagaimana dimaksud diatas dilakukan berdasarkan perjanjian yang dibuat oleh masing-masing pimpinan Badan, Dinas, Kantor dan unit kerja di lingkungan Pemerintah Kabupaten Lamongan dengan Perumda BPR Bank Daerah Lamongan.
- Teknis operasional pengelolaan dan penyaluran dana revolving sebagaimana dimaksud diatas dilakukan dengan berpedoman pada Petunjuk teknis yang dibuat oleh Badan, Dinas, Kantor, dan unit kerja, Perangkat Daerah di lingkungan Pemerintah Kabupaten Lamongan dengan Perumda BPR Bank Daerah Lamongan.
- Perumda BPR Bank Daerah Lamongan sebagai executing bertanggung jawab sepenuhnya terhadap pengembalian dana revolving yang sudah ditempatkan pada Perumda BPR bank Daerah Lamongan Baik yang sudah tersalur maupun yang belum tersalur.
- Perumda BPR Bank Daerah Lamongan berkewajiban dan bertanggung jawab sepenuhnya atas pengembalian dana revolving sebagaimana tersebut diatas kepada Pemerintah Kabupaten Lamongan.

Pinjaman diterima dari Pemerintah Kabupaten Lamongan, terdiri dari :

1) Dinas Perikanan

Pengelolaan dan penyaluran dana revolving per 31 Desember 2020 dan 2019 berdasarkan Perjanjian Kerjasama No. 523/05.1/413.113/2020 atau 04/9.3/413.503/2020 tanggal 6 Januari 2020 dan No. 523/235.1/413.113/2019 atau 04/24/413.503/2019 tanggal 30 Januari 2019, dengan ketentuan sebagai berikut :

- Jumlah Dana Revolving : Tahun Anggaran (TA) 2020 sebesar Rp. 500.000.000,00
Tahun Anggaran (TA) 2019 sebesar Rp. 1.500.000.000,00
Tahun Anggaran (TA) 2018 sebesar Rp. 1.500.000.000,00
- Alokasi & Jangka Waktu : Penguatan Modal TPI dengan plafond kredit tahun 2019 dan 2018 sebesar Rp. 500.000.000,00 dan Rp. 1.000.000.000,00 dengan jangka waktu 1 tahun anggaran.
Penguatan Modal PMI Sawah Tambak dengan plafond kredit sebesar Rp. 1.000.000.000,00 dengan jangka waktu 2 tahun anggaran
- Pengembalian Dana : Penguatan modal TPI paling lambat bulan Desember 2019 dan 2018
Penguatan PMI Sawah tambak selambat-lambatnya Desember 2020 sebesar 50%, dan tahun ke dua bulan desember 2021 sebesar 50% dari sisa plafond kredit tahun 2020
Setor PAD 2% dan Perumda BPR Bank Daerah Lamongan 3% dari dana yang tersalurkan untuk modal TPI.
- Pembagian Keuntungan : Setor PAD 2%, Perumda BPR Bank Daerah Lamongan 3 % dari Modal PMI Sawah Tambak dan untuk penguatan kelompok 1%.

2) Dinas Koperasi dan Usaha Mikro

Pengelolaan dan penyaluran dana revolving per 31 Desember 2020 dan 2019 berdasarkan Perjanjian Kerjasama 188/31.1/KEP/413.112/2020 tanggal 20 Januari 2020; No. 518/03.1/413.112/2019 atau 04/22/413.503/2019 tanggal 11 Februari 2019; dan 518/03.1/413.112/2018 atau 04/22/413.503/2018 tanggal 29 Januari 2018, dengan ketentuan sebagai berikut :

- Jumlah Dana Revolving : Tahun Anggaran (TA) 2019 sebesar Rp. 1.825.000.000,00
Tahun Anggaran (TA) 2018 sebesar Rp. 1.950.000.000,00
- Alokasi & Jangka Waktu : Penguatan Modal Kerja Bergulir/ Pengadaan Pangan tahun 2019 dan 2018 dengan plafond kredit sebesar Rp. 875.000.000,00 dan Rp. 1.000.000.000,00 dengan jangka waktu 1 tahun anggaran.
Pinjaman Lunak Modal Kerja KSP/USP Koperasi dengan plafond kredit sebesar Rp. 750.000.000,- dengan jangka waktu 2 tahun anggaran.

PERUMDA BPR BANK DAERAH LAMONGAN

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

31 DESEMBER 2022 DAN 2021 SERTA UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT

- Himpunan Penggunaan Air Minum dan Sanitasi dengan plafond kredit sebesar Rp. 200.000.000,00 dengan jangka waktu 1 tahun anggaran.
- Pengembalian Dana : Pinjaman Modal Kerja Pengadaan Pangan dengan jangka waktu 1 tahun anggaran.
Pinjaman Lunak Modal Kerja KSP/USP Koperasi dengan jangka waktu 2 Tahun Anggaran.
Himpunan penggunaan Air Minum dan Sanitasi dengan jangka waktu 1 tahun anggaran.
Pengembalian Dana Revolving sangat erat hubungannya dengan pencairan dana yang akan datang (Tanggung Renteng).
 - Pembagian Keuntungan : Setor PAD 3% dan Perumda BPR Bank Daerah Lamongan 3% dari dana yang tersalurkan.

PT Bank Pembanguna Daerah Jawa Barat dan Banten, Tbk

Berdasarkan perjanjian kredit No. 33 tanggal 15 Juni 2016 yang didahului melalui Surat Penawaran Pemberian Kredit (SPPK) dari PT Bank Pembangunan Daerah Jawa Barat dan Banten, Tbk dengan Nomor 56/SBY/OPS/SP3K-MIKRO/2016 tanggal 31 Mei 2016 telah menyetujui untuk memberikan fasilitas kredit dengan ketentuan sebagai berikut :

- 1) Fasilitas Kredit : Kredit Modal Kerja
- Sifat Kredit : Non Revolving Basis
- Plafond Kredit : Rp. 30.000.000.000,00
- Jangka Waktu Kredit : 72 bulan (15-06-2016 s/d 16-06-2022)
- Tingkat Bunga : min 9,55% sampai dengan 30-06-2016
min 10,50% simple interest suku bunga reguler.
- Jaminan Pokok : Cash collateral berupa sinking fiund sebesar 1x angsuran yang dapat dilakukan sekaligus atau per penarikan
Hak tagih (piutang lancar) atas eksisting debitor BPR senilai minimal 100% dari plafond fasilitas atau sebesar Rp. 30.000.000.000,00
- Provisi : 0,5% dari plafond kredit, dibayarkan sekaligus diawal atau berdasarkan penarikan.

17. KEWAJIBAN IMBALAN KERJA

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	Rp	Rp
Cadangan Imbalan Pasca Kerja	<u>8.610.574.989</u>	<u>6.522.328.656</u>
Akun ini merupakan kewajiban imbalan kerja dengan mutasi sebagai berikut :		
- Saldo awal	6.522.328.656	5.270.654.219
- Beban imbalan kerja tahun berjalan	5.025.000.103	4.750.000.000
- Pembayaran kewajiban imbalan kerja	<u>(1.396.667.920)</u>	<u>(3.498.325.563)</u>
- Saldo akhir	<u>10.150.660.839</u>	<u>6.522.328.656</u>
Kewajiban Imbalan Kerja yang dibentuk BPR periode 31 Desember 2022 berdasarkan Laporan Aktuaris Kantor Konsultan Aktuaria Arya Bagiastra No. 1153/SAK/KKA.AB/MU/II/23 tanggal 27 Januari 2023, dengan penjelasan sebagai berikut :		
- Kewajiban menurut laporan aktuaris	10.782.660.553	11.152.770.112
- Kewajiban imbalan kerja yang dibentuk BPR	<u>8.610.574.989</u>	<u>6.522.328.656</u>
- Kekurangan pembentukan	2.172.085.564	4.630.441.456
- Laba tahun berjalan	<u>7.551.137.610</u>	<u>6.251.585.648</u>

PERUMDA BPR BANK DAERAH LAMONGAN

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

31 DESEMBER 2022 DAN 2021 SERTA UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT

Kekurangan Pembentukan Kewajiban Imbalan Kerja per 31 Desember 2022 dan 2021 terdiri dari :	<u>2022</u> Rp	<u>2021</u> Rp
- Beban / (pendapatan) imbalan kerja yang harus dibebankan pada laba rugi	2.669.695.253	4.235.181.559
- Kekurangan (Kelebihan) pembentukan kewajiban imbalan kerja tahun- tahun sebelumnya	(497.609.689)	(119.558.544)
- Lebih (Kurang) pembentukan kewajiban imbalan kerja tahun berjalan	0	514.818.441
Jumlah	<u>2.172.085.564</u>	<u>4.630.441.456</u>

Beban / (pendapatan) Imbalan Kerja yang harus dibebankan pada laba rugi tahun 2022 sebesar Rp. 2.669.695.253,- sedangkan BPR membebankan beban imbalan kerja sebesar Rp. 5.025.000.103,- sehingga terdapat lebih pembebanan beban imbalan kerja sebesar Rp. 2.355.304.750,- akibat dari lebih pembebanan beban imbalan kerja berpengaruh pada laba tahun berjalan semula sebesar Rp. 7.480.939.672,- menjadi sebesar Rp. 5.125.634.822,-. Selain itu terdapat kekurangan pembentukan kewajiban imbalan kerja untuk tahun 2022 sebesar Rp. 2.172.085.564,-.

Saldo laba BPR per 31 Desember 2022 dan 2021 :

- Cadangan Umum	103.550.000	6.746.334.097
- Cadangan Tujuan	5.822.919.397	5.197.760.832
- Saldo Laba Yang Belum ditentukan Penggunaanya	7.551.137.610	6.251.585.648
Jumlah	<u>13.477.607.007</u>	<u>18.195.680.577</u>
- Kekurangan pembentukan kewajiban imbalan kerja tahun-tahun sebelumnya	(2.172.085.564)	(4.630.441.456)
Jumlah saldo laba setelah diperhitungkan kekurangan kewajiban imbalan kerja	<u>11.305.521.442</u>	<u>13.565.239.120</u>

Berdasarkan Undang-Undang Ketenagakerjaan Indonesia No. 13/2003, bank diwajibkan untuk membayarkan Imbalan pasca kerja karyawan yang berhenti bekerja. Besarnya imbalan pasca kerja tersebut dihitung berdasarkan lamanya karyawan bekerja dan kompensasi karyawan pada saat mengundurkan diri. Bank dalam pencadangan imbalan pasca kerja telah menerapkan SAK ETAP Bab 23 dan peraturan yang berlaku dengan melaksanakan kebijakan iuran pasti melalui program pensiun bekerjasama dengan perusahaan asuransi independen, yaitu BPJS Ketenagakerjaan dalam program Jaminan Kecelakaan Kerja (JKK), Jaminan hari Tua (JHT), Jaminan Kematian (JKM), dan Jaminan Pensiun (JP); dan imbalan pasti. Pemenuhan imbalan pasti berdasarkan perhitungan laporan aktuaris dengan No. 1153/SAK/KKA.AB/MU/II/23 tanggal 27 Januari 2023 dan No.874/SAK/KKA.AB/MU/III/22 tanggal 21 Februari 2022 bahwa terdapat kekurangan pembentukan kewajiban Imbalan kerja per 31 Desember 2022 dan 2021, dengan rincian sebagai berikut :

Pengakuan Kewajiban (Kekayaan) dalam Neraca Kewajiban dan (Kekayaan)	<u>2022</u> Rp	<u>2021</u> Rp
- Nilai Kini Kewajiban	14.601.300.319	16.105.475.911
- Nilai Wajar Aktiva	(3.818.639.766)	(4.952.705.799)
- Posisi Pendanaan	10.782.660.553	11.152.770.112
- Biaya jasa lalu yang belum diakui - <i>Non Vested</i>	0	0
- Keuntungan / kerugian Aktuarial yang belum diakui	0	0
- Kewajiban (Kekayaan) yang diakui dalam neraca	<u>10.782.660.553</u>	<u>11.152.770.112</u>

PERUMDA BPR BANK DAERAH LAMONGAN

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

31 DESEMBER 2022 DAN 2021 SERTA UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT

Pengakuan Beban / (Pendapatan) Komponen Biaya	<u>2022</u> Rp	<u>2021</u> Rp
- Biaya Jasa Kini	864.776.678	754.816.883
- Biaya Bunga	892.470.931	848.598.223
- Harapan dari Hasil Investasi	(327.431.996)	(261.832.064)
- Pengakuan Segera (Keuntungan) / kerugian Aktuarial	2.421.032.103	2.893.598.517
- Pengakuan Segera dari Biaya Jasa Lalu	(1.181.152.463)	0
- Beban / (Pendapatan) yang diakui dalam Laporan laba Rugi	<u>2.669.695.253</u>	<u>4.235.181.559</u>

Rekonsiliasi Kewajiban/(Kekayaan) yang dicatat dalam Neraca

Rekonsiliasi Kewajiban dan Kekayaan	<u>2022</u> Rp	<u>2021</u> Rp
- Kewajiban / (Kekayaan) pada awal periode	11.152.770.112	10.829.573.670
- Beban / (Pendapatan)	2.669.695.253	4.235.181.559
- Realisasi Pembayaran Manfaat	(3.039.804.812)	(3.684.284.751)
- Iuran Perusahaan	0	(227.700.366)
- Kewajiban / (Kekayaan) pada akhir periode	<u>10.782.660.553</u>	<u>11.152.770.112</u>

Total Perhitungan (Keuntungan)/Kerugian Aktuarial

Komponen Biaya	<u>2022</u> Rp	<u>2021</u> Rp
- (Keuntungan)/Kerugian Aktuarial - Kewajiban	959.534.074	2.631.766.453
- (Keuntungan)/Kerugian Aktuarial - Aktiva Program	1.461.498.029	261.832.064
- Total (Keuntungan)/Kerugian Aktuarial	<u>2.421.032.103</u>	<u>2.893.598.517</u>
- (Keuntungan)/Kerugian Aktuarial - Akhir Periode	<u>2.421.032.103</u>	<u>2.893.598.517</u>

Asumsi-asumsi utama yang digunakan dalam menentukan kewajiban imbalan kerja karyawan pada tanggal 31 Desember 2022 dan 2021 adalah sebagai berikut :

- Tingkat Bunga Aktuarial : 6,61% IGSYC (Durable)
- Ekspektasi Hasil Investasi : 0,00% per tahun
- Tingkat Kenaikan Gaji : 3,00% per tahun
- Tabel Mortalita : TMI 2019
- Tingkat Cacat : 10% dari TMI IV (2019)
- Tingkat Pengunduran Diri : Age
 - ≤ 19 = 0,00%
 - 20 - 29 = 10,00%
 - 30 - 39 = 5,00%
 - 40 - 44 = 3,00%
 - 45 - 49 = 2,00%
 - 50 - 55 = 1,00%
 - ≥ 56 = 0,00%
- Usia Pensiun Normal : 56
- Metode : Projected Unit Credit

18. KEWAJIBAN LAIN - LAIN

	<u>2022</u> Rp	<u>2021</u> Rp
- Cadangan Beban Jasa Konsultan Dan Pendamping	215.854.600	143.346.200
- Cadangan Biaya Sewa Kantor	1.900.016	1.900.016
Lainnya :		
- Kewajiban Pendapatan Revolving Dinas Peternakan	3.500.000	3.500.000

PERUMDA BPR BANK DAERAH LAMONGAN

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

31 DESEMBER 2022 DAN 2021 SERTA UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT

	<u>2022</u> Rp	<u>2021</u> Rp
- Cadangan Pendapatan Revolving Dinas Pertanian	191.807.812	191.807.812
- Cadangan Pendidikan	527.097.437	0
- Cadangan Pengabdian Dewan Pengawas	187.002.311	187.002.311
- Cadangan Bonus Karyawan	1.396.667.920	16.906.897
- Cadangan Prokeswan Haji/Umroh	105.892.608	87.142.605
- Cadangan Asuransi Kas	4.136.578	4.758.301
- Cadangan RBB	28.225.000	31.275.000
- Dana CSR	156.817.694	154.534.417
Jumlah Kewajiban Lain	<u>2.818.901.976</u>	<u>822.173.558</u>
19. DANA SETORAN MODAL - KEWAJIBAN	<u>2022</u> Rp	<u>2021</u> Rp
Dana Setoran Modal	<u>0</u>	<u>2.500.000.000</u>
20. EKUITAS	<u>2022</u> Rp	<u>2021</u> Rp
Modal :		
- Modal Dasar	100.000.000.000	100.000.000.000
- Modal Saham belum disetor	(71.000.000.000)	(73.500.000.000)
Modal Disetor	<u>29.000.000.000</u>	<u>26.500.000.000</u>
- Modal Disetor Lainnya	103.550.000	103.550.000
- Cadangan Umum	7.371.492.662	6.746.334.097
- Cadangan Tujuan	5.822.919.397	5.197.760.832
Saldo Laba :		
- Saldo Laba Awal Tahun	6.251.585.648	7.245.265.178
- Pembagian laba Tahun Lalu	(6.251.585.648)	(7.245.265.178)
- Laba Tahun Berjalan	7.551.137.610	6.251.585.648
Jumlah Saldo Laba Belum Ditentukan Penggunaannya	<u>7.551.137.610</u>	<u>6.251.585.648</u>
Jumlah Ekuitas	<u>49.849.099.669</u>	<u>44.799.230.577</u>

Modal Disetor Lainnya merupakan selisih antar aset pengampunan pajak dan liabilities pengampunan pajak. Perumda BPR Bank Daerah Lamongan telah mengikuti Pengampunan Pajak sebagaimana telah diatur dalam Undang-Undang Nomor 11 tahun 2016 tentang Pengampunan Pajak dan nilai aset yang dilaporkan sebesar RP. 103.550.000,00.

Pembagian laba pada tahun 2019 berdasarkan Peraturan Daerah Kabupaten Lamongan No. 6 tahun 2019 tanggal 9 Agustus 2019 pada Bab VIII Pasal 76 ayat (2) menyatakan bahwa laba bersih Perumda BPR Bank Daerah Lamongan setelah dikurangi pajak yang telah disahkan oleh Bupati meliputi :

- Bagian Laba untuk Daerah : 55% (lima puluh lima persen)
- Cadangan : 20% (dua puluh persen)
- Tanggung Jawab Sosial dan Lingkungan / CSR : 3% (tiga persen)
- Tantiem : 4% (empat persen)

PERUMDA BPR BANK DAERAH LAMONGAN

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

31 DESEMBER 2022 DAN 2021 SERTA UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT

- Jasa Produksi : 8% (delapan persen)
- Dana Kesejahteraan : 10% (sepuluh persen)

Pembagian laba pada tahun 2022 dan 2021 berdasarkan Peraturan Daerah Kabupaten Lamongan No. 6 tahun 2019 tanggal 9 Agustus 2019 pada Bab VIII Pasal 76 ayat (2). Berdasarkan Peraturan Daerah tersebut menyatakan bahwa laba bersih Perumda BPR Bank Daerah Lamongan setelah dikurangi pajak dan telah diselesaikan Laporan Auditor Independent Laporan Keuangan Perumda BPR Bank daerah Lamongan per 31 Desember 2021 sebesar Rp. 7.245.265.178,-. Pembagian laba sesuai ketentuan yang dimaksud adalah sebagai berikut :

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	Rp	Rp
Alokasi Laba :		
- Bagian Laba Untuk Pemerintah Daerah	3.438.372.106	3.984.895.848
- Cadangan Tujuan	625.158.565	724.526.518
- Cadangan Umum	625.158.565	724.526.518
- Tantiem	187.547.569	217.357.955
- Dana Kesejahteraan	250.063.426	289.810.607
- Jasa Produksi	500.126.852	579.621.214
- Dana CSR	625.158.565	724.526.518
Jumlah Alokasi Laba	<u>6.251.585.648</u>	<u>7.245.265.178</u>
21. PENDAPATAN BUNGA	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	Rp	Rp
Bunga Kontraktual :		
- Kredit Yang Diberikan	60.923.739.283	55.809.441.609
- Deposito Berjangka	647.204.820	588.919.971
- Tabungan	677.860.598	798.957.646
- Giro	205.848.038	178.796.235
Jumlah Pendapatan Bunga - Kontraktual	<u>62.454.652.739</u>	<u>57.376.115.461</u>
Pendapatan Bunga - Provisi		
- Provisi	5.087.093.137	4.559.067.849
- Administrasi Kredit	220.805.488	222.507.928
- Hapus Buku	0	400.000
Jumlah Pendapatan Bunga - Provisi	<u>5.307.898.625</u>	<u>4.781.975.777</u>
Jumlah Pendapatan Bunga	<u>67.762.551.364</u>	<u>62.158.091.238</u>
Pendapatan Bunga Kredit Yang Diberikan : Pihak Tidak Terkait		
Pendapatan Bunga Kredit KMK		
- Bunga KYD KMK Bulanan	14.515.281.889	12.000.771.707
- Bunga KYD KMK Musiman Flat	19.977.109.452	18.124.439.699
- Bunga KYD KMK Musiman Sliding	297.418.581	435.087.829
Pendapatan Bunga Kredit Konsumsi		
- Bunga KYD Konsumsi PNS	1.621.051.768	2.341.519.273
- Bunga KYD Konsumsi Karyawan Bank	1.915.158.890	1.868.886.382
- Bunga KYD Perangkat Flat	21.298.548.034	20.304.135.697
- Bunga KYD Kredit TPP	4.619.301	4.054.000

PERUMDA BPR BANK DAERAH LAMONGAN

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

31 DESEMBER 2022 DAN 2021 SERTA UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	Rp	Rp
Pendapatan Bunga Kredit Program		
- Bunga KYD Sertifikat Musiman	2.208.000	2.848.000
- Bunga KYD Kontraktor	702.749.735	0
- Bunga KYD Dispeterjakan	0	2.250.000
- Bunga KYD Disperindagkop	0	440.000
- Bunga KYD Dispertanian	3.300.000	41.350.000
- Bunga KYD Kantor Ketahanan Pangan	0	6.862.500
- Bunga KYD Kantor Perikanan	14.000.000	64.700.000
- Bunga Kredit Haji dan Umroh	9.300.484	18.341.997
- Bunga Kredit Multiguna	551.593.149	563.754.526
- Bunga KYD Koperasi	11.400.000	30.000.000
Jumlah Pendapatan Bunga Kredit Yang Diberikan	<u>60.923.739.283</u>	<u>55.809.441.609</u>
Pendapatan Bunga Deposito :		
- PT Bank Pembangunan Daerah Jawa Timur, Tbk	44.257.379	682.611
- PT BPRS Bakti Arta Sejahtera Sampang	35.931.506	39.986.305
- PT BPR Artha Kanjuruhan	14.958.904	0
- PT BPR Putra Artha Dewata	42.352.747	27.614.724
- PT Bank Panin, Tbk	13.589.041	27.824.354
- PT BPR Lestari Bali	56.219.177	125.520.774
- PT BPR Lestari Jatim	36.325.866	72.149.381
- PT Bank Muamalat Indonesia, Tbk	9.315.068	66.876.712
- PT BPR Lestari Jateng	0	99.164.385
- PT Bank Bukopin, Tbk	0	38.273.970
- PT BPR Dhana Lestari	47.342.471	19.133.563
- PT Bank Mayapada International	0	35.548.217
- PT BPR Putera Dhana	31.787.668	18.972.603
- PD BPR Bank Daerah Bojonegoro	173.164.380	9.857.305
- PT BPRS Kabupaten Ngawi	57.282.535	7.315.068
- PT BPR Tumpang Artor	16.666.665	0
- PD BPR Bank Daerah Gresik	25.745.433	0
- PT BPR Jombang	24.999.999	0
- PT BPR Nusumma	17.265.982	0
Jumlah Pendapatan Bunga Deposito	<u>647.204.820</u>	<u>588.919.971</u>
Pendapatan Bunga Tabungan :		
- PT Bank Negara Indonesia, Tbk	75.087.595	66.823.651
- PT Bank Pembangunan Daerah Jawa Timur, Tbk	377.926.087	387.259.803
- PT Bank Mandiri (Persero), Tbk	55.319.691	154.955.823
- PT BPR Karya Jadhika Sadaya	2.204.126	8.973.027
- PT Bank Jabar	3.000.487	0
- PD BPR Bank Daerah Bojonegoro	3.392.173	4.157.078
- PT Bank Tabungan Negara (Persero), Tbk	118.729.727	167.068.446
- PT Bank Pembangunan Daerah Jawa Barat dan Banten, Tbk	8.652.033	8.240.706
- PT BPR Sri Artha Lestari	6.472.975	668.849
- PT Bank Muamalat	52	0
- PT Bank Panin, Tbk	109.752	48.989
- PT Bank Bukopin, Tbk	0	761.275
- PT Bank Danamon Indonesia, Tbk	26.965.900	0
Jumlah Pendapatan Bunga Tabungan	<u>677.860.598</u>	<u>798.957.646</u>

PERUMDA BPR BANK DAERAH LAMONGAN

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

31 DESEMBER 2022 DAN 2021 SERTA UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	Rp	Rp
Pendapatan Bunga Giro :		
- PT Bank Pembangunan Daerah Jawa Timur, Tbk	3.560.950	34.217.249
- PT Bank Mandiri (Persero), Tbk	35.487.712	32.198.847
- PT Bank Oke Indonesia, Tbk	14.795.745	23.756.925
- PT Bank Rakyat Indonesia (Persero), Tbk	126.864.845	86.717.446
- PT Bank Central Asia, Tbk	369.969	1.765.493
- PT Bank Tabungan Negara, Tbk	9.716.911	140.275
- PT Bank Danamon Indonesia, Tbk	15.051.905	0
Jumlah Pendapatan Bunga Giro	<u>205.848.038</u>	<u>178.796.235</u>
22. BEBAN BUNGA	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	Rp	Rp
Bunga Kontraktual		
Pihak Ketiga :		
- Tabungan	3.823.205.991	3.677.644.173
- Deposito Berjangka	8.418.347.974	9.659.579.141
- Beban Bunga Simpanan Pada Bank Lainnya	950.889.799	932.967.319
- Pinjaman Yang Diterima Pada Bank Lain	2.260.417	199.572.917
- Bunga Pinjaman Diterima	3.500.000	37.345.000
- Penjaminan LPS	831.142.901	759.496.423
- Lainnya	263.820.319	0
Jumlah Beban Bunga Kontraktual	<u>14.293.167.401</u>	<u>15.266.604.972</u>
Provisi dan Biaya Transaksi	0	0
Jumlah Beban Bunga	<u>14.293.167.401</u>	<u>15.266.604.972</u>
Beban Bunga Tabungan :		
- Tabungan Umum	65.559.315	88.225.324
- Tabungan Simpanan	2.611.762.890	2.402.695.808
- Tabungan Utama	1.113.857.846	1.148.096.636
- Tabungan Haji	17.264.823	16.364.743
- Tabungan Tabunganku	14.761.116	22.261.662
Jumlah Beban Bunga Tabungan	<u>3.823.205.991</u>	<u>3.677.644.173</u>
Beban Bunga Deposito :		
Deposito Umum		
- Deposito 1 Bln	957.039.701	875.323.409
- Deposito 3 Bln	1.712.266.400	1.835.015.107
- Deposito 6 Bln	2.457.185.124	1.605.193.615
- Deposito 12 Bln	3.253.916.230	5.289.169.936
Beban bunga - Deposito Delima		
- Deposito 1 Bln	2.149.832	2.984.005
- Deposito 3 Bln	3.308.468	3.607.233
- Deposito 6 Bln	1.615.313	1.784.866
- Deposito 12 Bln	30.866.907	46.500.970
Jumlah Beban Bunga Deposito	<u>8.418.347.974</u>	<u>9.232.607.574</u>

PERUMDA BPR BANK DAERAH LAMONGAN

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

31 DESEMBER 2022 DAN 2021 SERTA UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	Rp	Rp
Beban Bunga - Bunga Pinjaman Yang Diterima :		
- Beban Bunga Pinjaman yang Diterima (REVOLVING)	3.500.000	37.345.000
Beban Bunga Bank Lain - Bunga Pinjaman Yang Diterima:		
- Beban Bunga Bank Lain - Bank BJB	2.260.417	199.572.917
Jumlah Pinjaman Yang Diterima	<u>2.260.417</u>	<u>199.572.917</u>
23. <u>PENDAPATAN OPERASIONAL LAINNYA</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	Rp	Rp
- Administrasi Tabungan	584.487.916	556.484.359
- Denda KMK	122.251.484	133.340.124
- Denda Kredit Konsumsi	125.330.780	206.271.627
- Denda Kredit Program	6.989.101	8.980.900
- pendp break deposito	94.650.000	83.210.000
- Operasional ATM	36.525.372	32.940.334
- pendapatan denda pinalty	2.750.100	9.629.700
- Efektivitas Pemasaran	93.869.500	354.083.250
- Pokok Kredit Hapus Buku	430.480.600	540.642.900
- Bunga Kredit Hapus Buku	6.938.000	34.106.100
- Kelebihan PPAP Kredit	4.352.615.602	2.733.180.214
Jumlah Pendapatan Operasional Lainnya	<u>5.856.888.455</u>	<u>4.692.869.508</u>
24. <u>BEBAN PENYISIHAN KERUGIAN DAN PENYUSUTAN</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	Rp	Rp
- Penyisihan Penghapusan Aktiva Produktif Kredit	6.899.448.824	5.882.022.776
- Penyisihan Penghapusan Aktiva Produktif ABA	396.320.396	0
- Penyusutan Gedung	247.541.042	236.768.838
- Penyusutan Kendaraan	424.739.689	443.318.942
- Penyusutan Peralatan	765.332.816	853.616.773
- Amortisasi Aset Tidak Berwujud	42.287.500	21.037.500
Jumlah Beban Penyisihan Kerugian dan Penyusutan	<u>8.775.670.267</u>	<u>7.436.764.829</u>
25. <u>BEBAN PEMASARAN</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	Rp	Rp
- Pemasaran Produk	194.943.000	233.926.400
- Edukasi	113.224.500	41.069.000
- Program Iklan Sponsor	105.300.000	224.900.000
- Kalender	123.750.000	112.500.000
- Kuis SIMAPAN	1.048.324.000	912.766.686
- Efektivitas Pemasaran	0	0
- Sponsorship	372.611.000	279.128.000
- Spanduk Reklame	5.971.400	8.596.500
- Promosi Via EDC	4.762.118	4.808.777
Jumlah Beban Pemasaran	<u>1.968.886.018</u>	<u>1.817.695.363</u>

PERUMDA BPR BANK DAERAH LAMONGAN

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

31 DESEMBER 2022 DAN 2021 SERTA UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT

26. <u>BEBAN ADMINISTRASI DAN UMUM</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	Rp	Rp
Beban Administrasi dan Umum		
Beban Tenaga Kerja		
Gaji Pokok :		
- Gaji Pokok PP	9.804.334.791	9.753.634.186
- Gaji Pokok PN/Direksi	264.954.570	194.450.816
- Gaji Pokok CP	1.009.135.060	612.857.130
- Gaji Pokok Kontrak	675.533.808	871.053.750
Tunjangan :		
- Tunjangan Istri	800.766.542	765.515.105
- Tunjangan Anak	601.612.696	577.464.110
- Tunjangan Pangan	878.850.000	1.059.957.500
- Tunjangan Kesehatan	1.911.043.459	1.850.387.557
- Tunjangan Kemahalan	1.411.298.497	1.335.918.536
- Tunjangan Jabatan Struktural	940.650.400	907.780.320
- Tunjangan Perumahan	272.592.600	280.924.370
- Tunjangan Pajak	407.138.626	396.925.100
- Tunjangan Pembulatan	122.754	110.118
- Tunjangan Jabatan Fungsional	0	0
- Tunjangan Lainnya	9.856.361	0
Lainnya :		
- Upah Lembur	7.675.000	3.839.000
- Prokeswan	147.002.000	100.140.000
- Imbalan Pasca Kerja	5.025.000.103	4.750.000.000
- Cuti	48.385.000	53.068.500
- Tunjangan Hari Raya	1.789.808.664	1.775.208.977
- Bonus	1.554.410.642	0
- Uang Makan	2.059.929.958	2.096.781.975
- Penghargaan Masa Kerja Karyawan	241.096.045	275.693.094
- Prokeswan Haji/Umroh	93.750.003	0
Honorarium	135.634.000	51.000.000
Pendidikan dan Pelatihan	1.183.500.000	153.423.558
Premi asuransi	45.609.119	17.673.757
Sewa		
- Sewa Kendaraan Roda 2	0	6.500.000
- Sewa Kendaraan Roda 4	169.050.000	42.000.000
- Sewa Gedung		
- Sewa Gedung Induk	60.000.000	60.000.000
- Sewa Gedung Unit	268.899.907	255.421.664
- Sewa Gedung Cabang	66.666.667	64.416.383
- Sewa Lahan		
- Sewa Lahan Induk	0	1.375.000
- Sewa Lahan Unit	21.476.998	21.208.162
- Sewa Lahan Cabang	3.000.000	3.000.000
- Sewa Mesin EDC	71.908.333	80.875.000
- Sewa Unisla	27.500.400	27.500.000
- Sewa RSUD	19.800.000	19.066.663
- JAR Oline Core Banking	264.083.500	204.220.000
- Sewa Aplikasi ATM	45.066.300	91.502.500
- Sewa Lainnya	2.700.000	0

PERUMDA BPR BANK DAERAH LAMONGAN

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

31 DESEMBER 2022 DAN 2021 SERTA UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	Rp	Rp
Pajak-pajak (tidak termasuk pajak penghasilan)		
- Pajak Kendaraan	51.284.000	55.980.400
- PBB	8.966.520	8.981.520
- Lainnya	82.905.367	201.395.894
Biaya Pemeliharaan & Perbaikan		
- Cleaning Service	536.536.000	492.520.000
- Pemeliharaan Kantor	153.051.801	113.561.150
- Pemeliharaan Perbaikan Kendaraan	126.791.025	131.695.153
- Pemeliharaan Perbaikan Mesin Kantor	52.311.900	74.776.300
- Pemeliharaan Perbaikan Peralatan Kantor	68.999.500	11.530.000
- Pemeliharaan Perbaikan Lainnya	68.349.500	50.134.500
- Pemeliharaan Mebelair	0	250.000
Biaya Barang/Jasa		
- Perlengkapan Kantor	626.184.700	582.469.600
- Barang Cetak	67.689.000	32.462.000
- Photo Copy	63.684.800	76.644.220
- Listrik	413.427.364	383.703.734
- Telepon	171.131.582	171.747.429
- Air	40.822.891	40.241.071
- Perjalanan Dinas	132.408.400	84.935.000
- Bensin dan Solar	462.518.567	421.285.485
- Kotak Simpan	46.875.000	17.500.000
- Kebutuhan Kantor Lainnya	354.888.000	261.598.229
- Jasa Akuntan & Pendampingan Pajak	33.333.400	120.000.000
- Otoritas Jasa Keuangan (OJK)	256.031.810	169.048.940
- Pakaian Dinas	151.958.335	244.533.600
- Surat Kabar dan Majalah	16.665.000	20.827.000
- Jasa Konsultan dan Pendamping	191.667.000	11.000.000
- Program Komputer/IT	93.832.350	40.387.500
- Representatif Direktur	23.250.000	36.100.000
- Kebutuhan Lain (Pindah Kantor)	36.651.000	0
Lainnya		
- Administrasi Bank	18.081.839	134.470.951
- Penagihan Pinjaman	489.559.116	549.694.897
- Pembinaan Nasabah	40.152.731	48.832.781
- Pengerahan Dana	0	191.495.000
- Pembuatan Bisnis Plan	108.000.000	60.000.000
- Kebutuhan Kantor Lainnya	0	510.000
- Perbameda/Perbarindo	24.000.000	29.923.750
- Rumah Tangga Kantor	120.000.000	97.853.000
- Entertainment	30.253.300	24.390.664
- Operasional Lainnya	744.407.500	573.969.343
Jumlah Beban Administrasi dan Umum	<u>38.246.512.100</u>	<u>34.327.341.942</u>
27. PENDAPATAN (BEBAN) NON OPERASIONAL	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	Rp	Rp
- Pendapatan Non Operasional	151.260.977	319.680.063
- Beban Non Operasional	(12.372.200)	(5.090.000)
Jumlah Pendapatan (Beban) Non Operasional	<u>138.888.777</u>	<u>314.590.063</u>

PERUMDA BPR BANK DAERAH LAMONGAN

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

31 DESEMBER 2022 DAN 2021 SERTA UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	Rp	Rp
Pendapatan Non Operasional :		
- Keuntungan Penjualan Aset Tetap	0	235.400.000
- Selisih Kas	22.829.175	386.521
- Pendapatan EDC	15.861.612	18.728.698
- Pendapatan Non Ops Lainnya	112.542.412	65.164.844
- Lainnya	27.778	0
Jumlah Pendapatan Non Operasional	<u>151.260.977</u>	<u>319.680.063</u>
Beban Non Operasional :		
- HUT RI	0	750.000
- Biaya Denda	12.372.200	4.340.000
Jumlah Beban Non Operasional	<u>12.372.200</u>	<u>5.090.000</u>
28. PAJAK PENGHASILAN	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	Rp	Rp
Pajak Penghasilan	<u>2.922.955.200</u>	<u>2.065.558.055</u>
Rekonsiliasi antara laba sebelum pajak menurut laba akuntansi dengan laba kena pajak adalah sebagai berikut :		
	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	Rp	Rp
Laba Komersial Sebelum Koreksi	<u>10.474.092.810</u>	<u>8.317.143.703</u>
Koreksi Fiskal Positif		
- Beban Imbalan Kerja	0	4.750.000.000
- Pakaian Dinas	0	244.533.600
- Beban Non Operasional Lainnya	0	4.340.000
- Beban Entertainment	30.253.300	0
- HUT RI	0	750.000
- Biaya Kalender	0	112.500.000
- Kuis Simpanan	276.602.000	0
- Beban Imbalan Pasca Kerja	1.918.195.292	0
- Beban Pendidikan Dan Pelatihan	510.395.737	0
- Beban Prokeswan Haji / Umroh	18.750.003	0
- Spanduk Reklame	1.500.000	0
- Beban Pajak Lainnya	13.215.224	0
- Beban Perjalanan Dinas	6.023.400	0
- Beban Jasa Konsultan dan Pendamping	97.508.400	0
- Biaya Keb. Lain (Pindah Kantor)	9.000.000	0
- Beban Kebutuhan Kantor Lainnya	23.045.000	0
Jumlah Koreksi Positif	<u>2.904.488.356</u>	<u>5.112.123.600</u>
Koreksi Negatif		
- Pendapatan Bunga Bank	0	(477.330.857)
- Pembayaran Kewajiban Imbalan Kerja	0	(3.495.036.319)
- Prudential	0	(68.000.000)
- Beban Penghargaan Masa Kerja Karyawan	(16.906.897)	0

PERUMDA BPR BANK DAERAH LAMONGAN

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

31 DESEMBER 2022 DAN 2021 SERTA UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT

	<u>2022</u> Rp	<u>2021</u> Rp
- Beban Pembuatan Bisnis Plan	(3.350.000)	0
- Tunjangan Pakaian Dinas	(72.164.165)	0
Jumlah Koreksi Negatif	<u>(92.421.062)</u>	<u>(4.040.367.176)</u>
Total Koreksi Fiskal	<u>2.812.067.294</u>	<u>1.071.756.424</u>
Laba Komersial Setelah Koreksi Fiskal	<u>13.286.160.104</u>	<u>9.388.900.127</u>
Pembulatan Laba	13.286.160.000	9.388.900.252
- Perhitungan Pajak Tahun 2021 (22% x 9.388.900.252)		2.065.558.055
- Perhitungan Pajak Tahun 2022 (22% x 13.286.160.000)	2.922.955.200	
Jumlah Taksiran Pajak Penghasilan	<u>2.922.955.200</u>	<u>2.065.558.055</u>
Uang Muka Pajak	(2.263.217.162)	(1.724.287.483)
Hutang PPh Pasal 29 - kurang bayar	<u>659.738.038</u>	<u>341.270.572</u>
29. KOMITMEN DAN KONTINJENSI	<u>2022</u> Rp	<u>2021</u> Rp
Komitmen :		
- Fasilitas Pinjaman yang Belum Digunakan	0	0
- Fasilitas Kredit Yang Belum Ditarik	0	0
Jumlah Tagihan (Kewajiban) Komitmen Bersih	<u>0</u>	<u>0</u>
Kontinjensi :		
- Bunga Kredit Dalam Penyelesaian	11.547.503.000	11.669.893.000
- Aset Produktif Yang Dihapusbukkan	23.321.897.000	18.429.750.000
Tagihan (Kewajiban) Kontinjensi Bersih	<u>34.869.400.000</u>	<u>30.099.643.000</u>

30. PENYELESAIAN LAPORAN KEUANGAN

Manajemen Bank bertanggungjawab atas penyusunan laporan keuangan per 31 Desember 2022 dan telah diselesaikan pada tanggal 18 April 2023.

--- oOo ---

PERUMDA BPR BANK DAERAH LAMONGAN
DAFTAR ASET TETAP DAN PENYUSUTANNYA
PER 31 DESEMBER 2022 DAN 2021
(DALAM RUPIAH)

NO	Keterangan	Tgl Perolehan	Tarif	Harga Perolehan Per 31 Des 2021	Mutasi 2022		Harga Perolehan Per 31 Des 2022	Akum Peny Per, 31 Des 2021	Beban Penyusutan Tahun 2022		Akum Peny Per, 31 Des 2022	Nilai Buku Per, 31 Des 2022
					Penambahan	Pengurangan			Penambahan	Pengurangan		
A	PUSAT											
I	TANAH											
1	Tanah Kantor Pusat	1992	0%	40.495.000			40.495.000	0			0	40.495.000
2	Tanah Babatan	2015	0%	240.000.000			240.000.000	0			0	240.000.000
3	Tanah Rumdin Direksi	Okt 2018	0%	412.454.000			412.454.000	0			0	412.454.000
4	Tanah Kkantor Kas Kb Bahu	Okt 2019	0%	330.000.000			330.000.000	0			0	330.000.000
	Jumlah Tanah			1.022.949.000	0	0	1.022.949.000	0	0	0	0	1.022.949.000
II	GEDUNG DAN BANGUNAN											
1	Pintu Kasanah	1987	5%	16.845.000			16.845.000	16.844.999			16.844.999	1
2	Pintu Harmonika	1997	5%	800.000			800.000	799.999			799.999	1
3	Gedung Arsip (Mantup)	2008	5%	75.000.000			75.000.000	49.062.500	3.750.000		52.812.500	22.187.500
4	Gedung Arsip & Pagar Belakang	2010	5%	94.900.500			94.900.500	52.287.721	4.745.025		57.032.746	37.867.754
5	Kantin	2010	5%	66.850.000			66.850.000	36.767.500	3.342.500		40.110.000	26.740.000
6	Gedung ATM & Satpam (Dinoyo)	2014	5%	32.742.178			32.742.178	12.824.020	1.637.109		14.461.129	18.281.049
7	Gedung Arsip Mantup	April 01/04/15	5%	122.196.912			122.196.912	41.241.458	6.109.846		47.351.303	74.845.609
8	Gedung Babatan	Jan 01/01/16	5%	444.700.000			444.700.000	133.410.000	22.235.000		155.645.000	289.055.000
9	Pagar kanopi	Des 01/12/16	5%	13.760.000			13.760.000	3.497.333	688.000		4.185.333	9.574.667
10	Tambahan gedung babatan	Okt 02/10/16	5%	59.229.750			59.229.750	15.547.809	2.961.488		18.509.297	40.720.453
11	Rumah Dinas Direksi	Okt 01/10/16	5%	437.546.000			437.546.000	71.101.225	21.877.300		92.978.525	344.567.475
12	Pagar Pembatas Kantor	Des 2021	5%	76.900.000			76.900.000	320.416	3.845.000		4.165.417	72.734.583
	Jumlah Bangunan			1.441.470.340	0	0	1.441.470.340	433.704.981	71.191.267	0	504.896.248	936.574.092
	Jumlah Tanah dan Bangunan			2.464.419.340	0	0	2.464.419.340	433.704.981	71.191.267	0	504.896.248	1.959.523.092
	KENDARAAN :											
III	RODA 4 (EMPAT)											
1	M. Avanza G1.3 (S 451)	Peb 01/02/13	13%	168.850.000			168.850.000	168.849.999			168.849.999	1
2	M. Inova 14 (S 452 JK)	Peb 01/02/14	13%	268.800.000			268.800.000	266.000.000	2.799.999		268.799.999	1
3	M. Avanza Luxuri	Peb 01/02/15	13%	185.850.000			185.850.000	160.682.813	23.231.250		183.914.063	1.935.938
4	M. Luxio	Mei 01/05/16	13%	194.200.000			194.200.000	137.558.334	24.275.000		161.833.333	32.366.667
5	M. Avanza	Sept 01/09/16	13%	200.683.000			200.683.000	133.788.666	25.085.375		158.874.042	41.808.958
6	M. Innova (Direktur)	Des 01/12/17	13%	385.483.000			385.483.000	196.756.948	48.185.375		244.942.323	140.540.677
	Jumlah Kendaraan R4			1.403.866.000	0	0	1.403.866.000	1.063.636.761	123.576.999	0	1.187.213.768	216.652.242
IV	RODA 2 (DUA)											
	Penghs Kendaraan 2014 (R 2)			10.422.000			10.422.000	10.421.999			10.421.999	1
	Penghs Kendaraan 2015 (R 2)	Mei 2011	25%	16.200.000			16.200.000	16.200.000	(1)		16.199.999	1
1	SM.New Versa (SPI)	Mei 2013	25%	17.729.000			17.729.000	17.728.999			17.728.999	1
2	SM. Supra X 125 (Kredit)	Juni 2013	25%	16.416.000			16.416.000	16.415.999			16.415.999	1
3	3 SM.New Versa (1Kred,2 Tax F)	Mart 2014	25%	55.830.000			55.830.000	55.829.999			55.829.999	1
4	3 SM.New Versa (MBA)	April 01/04/16	25%	59.670.000			59.670.000	59.669.999			59.669.999	1

NO	Keterangan	Tgl Perolehan	Tarif	Harga Perolehan Per 31 Des 2021	Mutasi 2022		Harga Perolehan Per 31 Des 2022	Akum Peny Per, 31 Des 2021	Beban Penyusutan Tahun 2022		Akum Peny Per, 31 Des 2022	Nilai Buku Per, 31 Des 2022	
					Penambahan	Pengurangan			Penambahan	Pengurangan			
5	2 SM. New Versa (Jaringan, Dana)	Agt	01/08/17	25%	40.710.000			40.710.000	40.709.999			40.709.999	1
6	SM. Supra X (bag Dana)	Sept	01/09/18	25%	17.090.000			17.090.000	14.241.667	2.848.332		17.089.999	1
7	SM Versa CB (Bag Kredit)	Okt	01/10/18	25%	20.750.000			20.750.000	16.859.375	3.890.624		20.749.999	1
8	SM Versa CB (Remidial)	Okt	01/10/19	25%	21.285.000			21.285.000	11.972.813	5.321.250		17.294.062	3.990.938
9	SM Supra X 125 (Jaringan)	Okt	01/10/19	25%	19.570.000			19.570.000	11.008.125	4.892.500		15.900.625	3.669.375
10	SM Versa CB (Remidial)	Nop	01/11/19	25%	21.285.000			21.285.000	11.529.375	5.321.250		16.850.625	4.434.375
11	SM Supra X 125 (Jaringan)	Nop	01/11/19	25%	19.570.000			19.570.000	10.600.417	4.892.500		15.492.917	4.077.083
12	SM Versa (KADIV UMUM)	Sept	2020	25%	21.900.000			21.900.000	7.300.000	5.475.000		12.775.000	9.125.000
13	SM Versa (Kabag IT)	Sept	2020	25%	21.900.000			21.900.000	7.300.000	5.475.000		12.775.000	9.125.000
14	SM supra X 125(Kabag SKMR)	Sept	2020	25%	20.200.000			20.200.000	6.733.334	5.050.000		11.783.333	8.416.667
15	SM supra X 125(Kabag UMUM)	Sept	2020	25%	20.200.000			20.200.000	6.733.334	5.050.000		11.783.333	8.416.667
16	SM supra X 125(Kabag DANA)	Sept	2020	25%	20.200.000			20.200.000	6.733.334	5.050.000		11.783.333	8.416.667
17	SM supra X 125(Kabag KAS)	Sept	2020	25%	20.200.000			20.200.000	6.733.334	5.050.000		11.783.333	8.416.667
18	SM supra X 125(Kasie SDM)	Sept	2020	25%	20.200.000			20.200.000	6.733.334	5.050.000		11.783.333	8.416.667
19	SM New Beat 1SS (Direktur Operasion)	Sept	2020	25%	18.500.000			18.500.000	6.166.667	4.625.000		10.791.667	7.708.333
20	SM Versa CB (Remidial)	Peb	2021	25%	22.128.500			22.128.500	5.071.115	5.532.125		10.603.240	11.525.260
21	SM Versa CB (Bag Jaringan)	Peb	2021	25%	22.128.500			22.128.500	5.071.115	5.532.125		10.603.240	11.525.260
22	SM Versa CB (Bag Kredit)	Peb	2021	25%	22.128.500			22.128.500	5.071.115	5.532.125		10.603.240	11.525.260
23	SM Versa CB (Kadiv Ops)	Peb	2021	25%	22.128.500			22.128.500	5.071.115	5.532.125		10.603.240	11.525.260
24	SM Versa CB (Bag Umum)	Peb	2021	25%	22.128.500			22.128.500	5.071.115	5.532.125		10.603.240	11.525.260
25	SM Honda Beat (Litbang)	Peb	2021	25%	19.003.500			19.003.500	4.354.968	4.750.875		9.105.844	9.897.656
26	3 SM Honda Beat (SKMR)	Peb	2021	25%	57.010.500			57.010.500	13.064.905	14.252.625		27.317.531	29.692.969
27	SM Supra X 125 (SKA)	Peb	2021	25%	20.159.500			20.159.500	4.619.884	5.039.875		9.659.760	10.499.740
28	SM Kawasaki KLX 150 (Remidial)	Juni	2021	25%	22.000.000			22.000.000	3.208.332	5.500.000		8.708.333	13.291.667
	Jumlah Kendaraan R2				728.643.000	0	0	728.643.000	398.225.768	125.195.456	0	523.421.220	205.221.780
	Jumlah Kendaraan				2.132.509.000	0	0	2.132.509.000	1.461.862.529	248.772.455	0	1.710.634.979	421.874.021
IV	INVENTARIS												
	Penghs Inventaris 2014				419.353.820			419.353.820	419.353.819			419.353.819	1
	Penghs Inventaris 2015				496.026.574			496.026.574	496.026.573			496.026.573	1
1	8 Laptop (Direksi, Biro Umum.	Sept	2011	25%	49.600.000			49.600.000	49.599.999			49,599.999	1
2	4 Printer L200 (Umum, Kredit,	Mart	2012	25%	7.800.000			7.800.000	7.799.999			7.799.999	1
3	Printer Epson Stylus T13x (kredit)	Mei	2012	25%	1.050.000			1.050.000	1.049.999			1,049.999	1
4	4 Komputer (Dana, Perenc, SPI,	Okt	2012	25%	31.468.000			31.468.000	31.467.999			31,467.999	1
5	Printer Epson T13 X (Pembuku)	Des	2012	25%	1.050.000			1.050.000	1,049.999			1,049.999	1
6	Printer Epson L210 (SPI)	Des	2012	25%	2.300.000			2.300.000	2,299.999			2,299.999	1
7	Printer Epson T13 X (Perlengk)	Des	2012	25%	1.050.000			1,050.000	1,049.999			1,049.999	1
8	Komputer Server	Des	2012	25%	25.550.000			25.550.000	25,549.999			25,549.999	1
9	2 Printer Eps T13 X (Kas,Kredit)	Peb	2013	25%	2.100.000			2.100.000	2,099.999			2,099.999	1
10	Komputer Clean Server	Peb	2013	25%	13.310.000			13.310.000	13,309.999			13,309.999	1
11	Printer Epson L 210 (Kas)	Mei	2013	25%	2.100.000			2.100.000	2,099.999			2,099.999	1
12	Laptop	Juni	2013	25%	5.800.000			5.800.000	5,799.999			5,799.999	1
13	Absensi (umum)	Juni	2013	25%	2.500.000			2.500.000	2,499.999			2,499.999	1
14	3 Komputer (2 Korwil, Perenc)	Juni	2013	25%	20.850.000			20.850.000	20,849.999			20,849.999	1
15	Printer L210 (Korwil)	Juni	2013	25%	2.115.000			2.115.000	2,114.999			2,114.999	1
16	1 Komputer Server ATM	Juli	2013	25%	7.460.000			7.460.000	7,459.999			7,459.999	1
17	2 UPS Type True One Line	Juli	2013	25%	8.740.000			8.740.000	8,739.999			8,739.999	1
18	1 UPS Type Ica 1200 Va	Juli	2013	25%	1.095.000			1.095.000	1,094.999			1,094.999	1
19	1 Set Komputer (Umum)	Sept	2013	25%	8.750.000			8.750.000	8,749.999			8,749.999	1

NO	Keterangan	Tgl Perolehan	Tarif	Harga Perolehan Per 31 Des 2021	Mutasi 2022		Harga Perolehan Per 31 Des 2022	Akum Peny Per, 31 Des 2021	Beban Penyusutan Tahun 2022		Akum Peny Per, 31 Des 2022	Nilai Buku Per, 31 Des 2022
					Penambahan	Pengurangan			Penambahan	Pengurangan		
20	Printer Epson T13x (Perencanaan)	Sept 2013	25%	1.200.000			1.200.000	1.199.999			1.199.999	1
21	Printer L210 (TU)	Okt 2013	25%	2.115.000			2.115.000	2.114.999			2.114.999	1
22	1 Set Komputer (Kredit)	Nop 2013	25%	8.800.000			8.800.000	8.799.999			8.799.999	1
23	Printer (Kredit)	Des 2013	25%	1.380.000			1.380.000	1.379.999			1.379.999	1
24	Printer L 210 (Kredit)	Jan 2014	25%	2.225.000			2.225.000	2.224.999			2.224.999	1
25	Printer Epson L110 (Biro Umum)	Peb 2014	25%	1.800.000			1.800.000	1.799.999			1.799.999	1
26	Printer Epson L210 (Perenc)	Peb 2014	25%	2.225.000			2.225.000	2.224.999			2.224.999	1
27	Monitor LG 19 Inc (Kas)	Peb 2014	25%	1.475.000			1.475.000	1.474.999			1.474.999	1
28	2 Set Komputer (Kas & PBB)	Peb 2014	25%	18.600.000			18.600.000	18.599.999			18.599.999	1
29	2 Set Printer (PDE)	Peb 2014	25%	4.900.000			4.900.000	4.899.999			4.899.999	1
30	Printer pass book (Kas)	Mart 2014	25%	9.000.000			9.000.000	8.999.999			8.999.999	1
31	Komputer (Tax Force)	Mart 2014	25%	9.150.000			9.150.000	9.149.999			9.149.999	1
32	2 Printer Epson L210 (Kas)	Mart 2014	25%	2.225.000			2.225.000	2.224.999			2.224.999	1
33	2 Printer Epson L210 (Tax Force)	Mart 2014	25%	2.225.000			2.225.000	2.224.999			2.224.999	1
34	Sound sistem ruangan	April 2014	25%	17.340.000			17.340.000	17.339.999			17.339.999	1
35	3 Komputer (2 Kredit , 1 Dana)	April 2014	25%	26.400.000			26.400.000	26.399.999			26.399.999	1
36	PrinterEpson L110 (Dana)	April 2014	25%	1.760.000			1.760.000	1.759.999			1.759.999	1
37	Komputer Server (PDE)	April 2014	25%	14.935.000			14.935.000	14.934.999			14.934.999	1
38	Komputer (SPI)	Mei 2014	25%	8.800.000			8.800.000	8.799.999			8.799.999	1
39	Printer Epson L110 (SPI)	Mei 2014	25%	1.760.000			1.760.000	1.759.999			1.759.999	1
40	DVD Player	Juli 2014	25%	948.000			948.000	947.999			947.999	1
41	Spiker Aktive	Juli 2014	25%	1.988.000			1.988.000	1.987.999			1.987.999	1
42	2 Telpone Panasonic + Sandiks	Juli 2014	25%	299.000			299.000	298.999			298.999	1
43	2 Printe Pas book (Unisla, RSUD)	Juli 2014	25%	16.000.000			16.000.000	15.999.999			15.999.999	1
44	Printer Epson T13x (Dana)	Okt 2014	25%	1.675.000			1.675.000	1.674.999			1.674.999	1
45	CPU Dell Inspiro 3847Mt	Okt 2014	25%	8.140.000			8.140.000	8.139.999			8.139.999	1
46	UPS (PDE)	Nop 2014	25%	5.000.000			5.000.000	4.999.999			4.999.999	1
47	Printer (Kredit)	Des 2014	25%	2.350.000			2.350.000	2.349.999			2.349.999	1
48	Proyektor	Des 2014	25%	15.700.000			15.700.000	15.699.999			15.699.999	1
49	Printer L210	Peb 01/02/15	25%	2.750.000			2.750.000	2.749.999			2.749.999	1
50	Printer Canon	Peb 01/02/15	25%	2.750.000			2.750.000	2.749.999			2.749.999	1
51	Komputer (Kredit)	Peb 01/02/15	25%	9.075.000			9.075.000	9.074.999			9.074.999	1
52	Komputer (Umum)	Peb 01/02/15	25%	9.075.000			9.075.000	9.074.999			9.074.999	1
53	8 Tablet	Mei 01/05/15	25%	30.800.000			30.800.000	30.799.999			30.799.999	1
54	Komputer	Mei 01/05/15	25%	32.004.500			32.004.500	32.004.499			32.004.499	1
55	Printer	Mei 01/05/15	25%	11.880.000			11.880.000	11.879.999			11.879.999	1
56	Tablet Samsung	Juni 01/06/15	25%	2.100.000			2.100.000	2.099.999			2.099.999	1
57	Printer L 220 (Umum)	Nop 01/11/15	25%	2.500.000			2.500.000	2.499.999			2.499.999	1
58	Printer L 220 (Pembuku)	Nop 01/11/15	25%	2.500.000			2.500.000	2.499.999			2.499.999	1
59	Printer L 220 (Kas)	Des 01/12/15	25%	2.500.000			2.500.000	2.499.999			2.499.999	1
60	Printer L 220 (Dana)	Des 01/12/15	25%	2.500.000			2.500.000	2.499.999			2.499.999	1
61	Komputer Server (PDE)	Des 01/12/15	25%	17.500.000			17.500.000	17.499.999			17.499.999	1
62	Komputer Server (PDE)	Des 01/12/15	25%	28.900.000			28.900.000	28.899.999			28.899.999	1
63	UPS (PDE)	Des 01/12/15	25%	13.450.000			13.450.000	13.449.999			13.449.999	1
64	Printer Canon (Perlengkapan)	Mart 01/03/16	25%	1.050.000			1.050.000	1.049.999			1.049.999	1
65	Printer Epson L220 (Umum)	Mart 01/03/16	25%	2.500.000			2.500.000	2.499.999			2.499.999	1
66	2 Handy Talky (Umum)	Mart 01/03/16	25%	2.100.000			2.100.000	2.099.999			2.099.999	1
67	Pass Book (Kas)	April 01/04/16	25%	4.750.000			4.750.000	4.749.999			4.749.999	1
68	Laptop (Pembuku)	April 01/04/16	25%	12.730.000			12.730.000	12.729.999			12.729.999	1
69	Printer kredit	April 01/04/16	25%	2.350.000			2.350.000	2.349.999			2.349.999	1
70	Komputer & Printer (IA)	April 01/04/16	25%	12.650.000			12.650.000	12.649.999			12.649.999	1

NO	Keterangan	Tgl Perolehan		Tarif	Harga Perolehan Per 31 Des 2021	Mutasi 2022		Harga Perolehan Per 31 Des 2022	Akum Peny Per, 31 Des 2021	Beban Penyusutan Tahun 2022		Akum Peny Per, 31 Des 2022	Nilai Buku Per, 31 Des 2022
						Penambahan	Pengurangan			Penambahan	Pengurangan		
71	Komputer	Mei	01/05/16	25%	9.900.000			9.900.000	9.899.999			9.899.999	1
72	Komputer	Mei	01/05/16	25%	9.900.000			9.900.000	9.899.999			9.899.999	1
73	Printer	Mei	01/05/16	25%	2.750.000			2.750.000	2.749.999			2.749.999	1
74	Lap top	Mei	01/05/16	25%	11.750.000			11.750.000	11.749.999			11.749.999	1
75	Home teater	Mei	01/05/16	25%	3.500.000			3.500.000	3.499.999			3.499.999	1
76	Printer L220	Mei	01/05/16	25%	2.750.000			2.750.000	2.749.999			2.749.999	1
77	Modem bul	Mei	01/05/16	25%	2.500.000			2.500.000	2.499.999			2.499.999	1
78	Pas book	Mei	01/05/16	25%	4.750.000			4.750.000	4.749.999			4.749.999	1
79	Komputer Unisla	Juni	01/06/16	25%	9.900.000			9.900.000	9.899.999			9.899.999	1
80	Printer (PDE)	Juni	01/06/16	25%	2.750.000			2.750.000	2.749.999			2.749.999	1
81	Monitor (CS)	Juli	01/07/16	25%	1.500.000			1.500.000	1.499.999			1.499.999	1
82	1 Set antena	Agst	01/08/16	25%	15.980.000			15.980.000	15.979.999			15.979.999	1
83	Laptop SMP	Agst	01/08/16	25%	7.200.000			7.200.000	7.199.999			7.199.999	1
84	4 Printer Epson SMP 2345	Agst	01/08/16	25%	11.000.000			11.000.000	10.999.999			10.999.999	1
85	4 Printer Pas Book SMP 2345	Agst	01/08/16	25%	19.000.000			19.000.000	18.999.999			18.999.999	1
86	4 Link SMP 2345	Agst	01/08/16	25%	2.200.000			2.200.000	2.199.999			2.199.999	1
87	Wifi	Agst	01/08/16	25%	2.700.000			2.700.000	2.699.999			2.699.999	1
88	Kabel Belden	Agst	01/08/16	25%	2.250.000			2.250.000	2.249.999			2.249.999	1
89	2 Cad. Pas Book	Agst	01/08/16	25%	9.500.000			9.500.000	9.499.999			9.499.999	1
90	Printer	Agst	01/08/16	25%	1.150.000			1.150.000	1.149.999			1.149.999	1
91	Hub Swict	Agst	01/08/16	25%	7.500.000			7.500.000	7.499.999			7.499.999	1
92	Komp & Printer Perencanaan	Agst	01/08/16	25%	12.650.000			12.650.000	12.649.999			12.649.999	1
93	Komputer & Printer (Umum)	Sept	01/09/16	25%	14.000.000			14.000.000	13.999.999			13.999.999	1
94	Printer L 110 (Kredit)	Sept	01/09/16	25%	1.675.000			1.675.000	1.674.999			1.674.999	1
95	Komputer (Perlengkapan)	Okt	01/10/16	25%	9.900.000			9.900.000	9.899.999			9.899.999	1
96	Printer L 220 (Umum)	Okt	01/10/16	25%	2.750.000			2.750.000	2.749.999			2.749.999	1
97	Komputer & Printer (Umum)	Feb	01/02/17	25%	12.650.000			12.650.000	12.649.999			12.649.999	1
98	Printer L 220 (Bag Kas)	Feb	01/02/17	25%	2.750.000			2.750.000	2.749.999			2.749.999	1
99	Printer L220 (Bag Pembuku)	Mar	01/03/17	25%	2.750.000			2.750.000	2.749.999			2.749.999	1
100	Komputer 3 (Legal Kredit)	Mar	01/03/17	25%	43.200.000			43.200.000	43.199.999			43.199.999	1
101	Komputer (Bag it & Pelaporan)	Mar	01/03/17	25%	15.750.000			15.750.000	15.749.999			15.749.999	1
102	Printer Multifungsi (Bag SKMR)	April	01/04/17	25%	3.000.000			3.000.000	2.999.999			2.999.999	1
103	Komputer & Printer (Bag Kredit)	April	01/04/17	25%	14.500.000			14.500.000	14.499.999			14.499.999	1
104	Komputer Bag Teeller	Mei	01/05/17	25%	11.500.000			11.500.000	11.499.999			11.499.999	1
105	3 komputer server PDE	Juni	01/06/17	25%	142.950.000			142.950.000	142.949.999			142.949.999	1
106	Monitor (Umum)	Agst	01/08/17	25%	3.450.000			3.450.000	3.449.999			3.449.999	1
107	Komputer Server (IT & Pelaporan)	Sept	01/09/17	25%	15.750.000			15.750.000	15.749.999			15.749.999	1
108	Kalkulator Print (Umum)	Sept	01/09/17	25%	899.000			899.000	898.999			898.999	1
109	Komputer (Kadiv SDM & Umum)	Okt	01/10/17	25%	11.500.000			11.500.000	11.499.999			11.499.999	1
110	Laptop (Slik)	Okt	01/10/17	25%	17.652.500			17.652.500	17.652.499			17.652.499	1
111	Printer Epson LX 310 (Kas)	Nov	01/11/17	25%	3.500.000			3.500.000	3.499.999			3.499.999	1
112	Komputer (Dana)	Des	01/12/17	25%	11.500.000			11.500.000	11.499.999			11.499.999	1
113	Printer Epson L 360 (Dana)	Des	01/12/17	25%	3.000.000			3.000.000	2.999.999			2.999.999	1
114	Komputer (Umum)	Des	01/12/17	25%	9.000.000			9.000.000	8.999.999			8.999.999	1
115	Printer Epson L 360 (Umum)	Des	01/12/17	25%	2.645.000			2.645.000	2.644.999			2.644.999	1
116	Printer Epson L 360 (2) (Umum)	Des	01/12/17	25%	2.645.000			2.645.000	2.644.999			2.644.999	1
117	UPS dan Stabilizer Motor (Server)	Des	01/12/17	25%	5.100.000			5.100.000	5.099.999			5.099.999	1
118	Printer Epson L 360 (IT)	Des	01/12/17	25%	3.000.000			3.000.000	2.999.999			2.999.999	1
119	Projektor (1)	Des	01/12/17	25%	18.775.000			18.775.000	18.774.999			18.774.999	1
120	Projektor (2)	Des	01/12/17	25%	18.775.000			18.775.000	18.774.999			18.774.999	1
121	Komputer (Tim 7)	Mar	01/03/18	25%	11.500.000			11.500.000	11.020.833	479.166		11.499.999	1

NO	Keterangan	Tgl Perolehan		Tarif	Harga Perolehan Per 31 Des 2021	Mutasi 2022		Harga Perolehan Per 31 Des 2022	Akum Peny Per, 31 Des 2021	Beban Penyusutan Tahun 2022		Akum Peny Per, 31 Des 2022	Nilai Buku Per, 31 Des 2022
						Penambahan	Pengurangan			Penambahan	Pengurangan		
122	Printer (Tim 7)	Mar	01/03/18	25%	3.000.000			3.000.000	2.875.000	124.999		2.999.999	1
123	Komputer (SKMR)	Mar	01/03/18	25%	11.500.000			11.500.000	11.020.833	479.166		11.499.999	1
124	Komputer (SDM)	Mar	01/03/18	25%	11.500.000			11.500.000	11.020.833	479.166		11.499.999	1
125	Komputer (Pelayanan)	Mar	01/03/18	25%	11.500.000			11.500.000	11.020.833	479.166		11.499.999	1
126	Printer Epson (Pelayanan)	April	01/04/18	25%	3.000.000			3.000.000	2.812.500	187.499		2.999.999	1
127	Printer Epson (Pelayanan)	April	01/04/18	25%	3.000.000			3.000.000	2.812.500	187.499		2.999.999	1
128	Laptop Del (SKMR)	MEI	01/05/18	25%	11.750.000			11.750.000	10.770.833	979.166		11.749.999	1
129	Komputer (Pemasaran)	Juli	01/07/18	25%	11.500.000			11.500.000	10.062.500	1.437.499		11.499.999	1
130	Printer (Pemasaran)	Juli	01/07/18	25%	3.000.000			3.000.000	2.625.000	374.999		2.999.999	1
131	Printer (TU)	Sept	01/09/18	25%	3.000.000			3.000.000	2.500.000	499.999		2.999.999	1
132	TV Mobil + Antenna Avanza	Mei	2008	13%	3.765.000			3.765.000	3.764.999			3.764.999	1
133	LCD Proyektor + Laptop	Mei	2008	13%	14.410.000			14.410.000	14.409.999			14.409.999	1
134	10 Unit AC 2 Pk	Mart	2009	13%	82.500.000			82.500.000	82.499.999			82.499.999	1
135	2 Unit AC 1 Pk	Mart	2009	13%	8.470.000			8.470.000	8.469.999			8.469.999	1
136	1 Unit AC 0.5 Pk	Mart	2009	13%	4.015.000			4.015.000	4.014.999			4.014.999	1
137	LCD Proyektor	Agust	2010	13%	8.140.000			8.140.000	8.139.999			8.139.999	1
138	TV LCD 19 Inc (Dirut)	mart	2012	25%	1.300.000			1.300.000	1.299.999			1.299.999	1
139	Salon Toa (Dirut)	Juni	2012	25%	4.175.000			4.175.000	4.174.999			4.174.999	1
140	TV LCD 42 Inc (Perlengkapan)	Juni	2012	25%	6.550.000			6.550.000	6.549.999			6.549.999	1
141	CCTV ATM Pasar	Juli	2012	25%	12.105.000			12.105.000	12.104.999			12.104.999	1
142	Tape Recorder	Des	2012	25%	1.500.000			1.500.000	1.499.999			1.499.999	1
143	Genzet 30 Kva	Des	01/12/12	13%	107.030.000			107.030.000	107.029.999			107.029.999	1
144	AC. Portable	Des	2012	25%	4.250.000			4.250.000	4.249.999			4.249.999	1
145	Pompa Air	Peb	2013	25%	1.850.000			1.850.000	1.849.999			1.849.999	1
146	TV LCD 22 Inc (Dirut)	Mei	2013	25%	1.560.000			1.560.000	1.559.999			1.559.999	1
147	TV LCD 32 Inc (Korwil)	Juni	2013	25%	3.300.000			3.300.000	3.299.999			3.299.999	1
148	CCTV (Induk)	Juni	2013	25%	9.234.000			9.234.000	9.233.999			9.233.999	1
149	AC 1 PK (Korwil)	Juni	2013	25%	3.565.000			3.565.000	3.564.999			3.564.999	1
150	AC 1/2 (Korwil)	Juni	2013	25%	3.162.500			3.162.500	3.162.499			3.162.499	1
151	AC 1 PK (PDE)	Juni	2013	25%	3.565.000			3.565.000	3.564.999			3.564.999	1
152	Pompa Air (Korwil)	Juni	2013	25%	775.000			775.000	774.999			774.999	1
153	Mesin Hitung Uang	Juli	01/07/13	13%	27.225.000			27.225.000	27.224.999			27.224.999	1
154	ATM	Juli	01/07/13	13%	91.616.000			91.616.000	91.615.999			91.615.999	1
155	Salon Toa	Sept	2013	25%	2.725.000			2.725.000	2.724.999			2.724.999	1
156	Mesin Hitung Uang	Des	2013	25%	5.280.000			5.280.000	5.279.999			5.279.999	1
157	Ac 2Pk 8 Uint (lantai 3)	Des	2013	25%	56.000.000			56.000.000	55.999.999			55.999.999	1
158	TV 32 Inc (Lantai I)	Peb	2014	25%	3.572.500			3.572.500	3.572.499			3.572.499	1
159	Antena Tower (PDE)	Mart	2014	25%	26.130.000			26.130.000	26.129.999			26.129.999	1
160	2 HP Samsung	April	2014	25%	14.870.000			14.870.000	14.869.999			14.869.999	1
161	Tower Wirelis Link Quik	Juli	2014	25%	92.520.000			92.520.000	92.519.999			92.519.999	1
162	CCTV	Sept	2014	25%	10.094.000			10.094.000	10.093.999			10.093.999	1
163	Neon Book	Okt	2014	25%	16.000.000			16.000.000	15.999.999			15.999.999	1
164	Kamera	Nop	2014	25%	11.570.000			11.570.000	11.569.999			11.569.999	1
165	Laptop	Nop	2014	25%	5.400.000			5.400.000	5.399.999			5.399.999	1
166	3 AC 1Pk (Perpus)	Jan	2015	25%	11.220.000			11.220.000	11.219.999			11.219.999	1
167	1 Ac 2 Pk	Jan	2015	25%	6.600.000			6.600.000	6.599.999			6.599.999	1
168	Mic Wireles	Peb	2015	25%	3.700.000			3.700.000	3.699.999			3.699.999	1
169	Antena RSUD	Peb	2015	25%	1.500.000			1.500.000	1.499.999			1.499.999	1
170	Mesin Penghancur kertas (IA)	Mart	2015	25%	3.200.000			3.200.000	3.199.999			3.199.999	1
171	Ac Perpustakaan	Mart	2015	25%	3.400.000			3.400.000	3.399.999			3.399.999	1
172	Antena SMPN 2	Agust	2015	25%	13.050.000			13.050.000	13.049.999			13.049.999	1

NO	Keterangan	Tgl Perolehan	Tarif	Harga Perolehan Per 31 Des 2021	Mutasi 2022		Harga Perolehan Per 31 Des 2022	Akum Peny Per, 31 Des 2021	Beban Penyusutan Tahun 2022		Akum Peny Per, 31 Des 2022	Nilai Buku Per, 31 Des 2022
					Penambahan	Pengurangan			Penambahan	Pengurangan		
173	CCTV	Okt 2015	25%	2.660.000			2.660.000	2.659.999			2.659.999	1
174	Mesin Hitung Uang	Okt 2015	25%	22.500.000			22.500.000	22.499.999			22.499.999	1
175	Kipas Angin	Nop 2015	50%	560.000			560.000	559.999			559.999	1
176	Ac IPK	Des 01/12/15	25%	3.600.000			3.600.000	3.599.999			3.599.999	1
177	UPS Server Absen	Peb 01/02/16	25%	5.500.000			5.500.000	5.499.999			5.499.999	1
178	Tower Egge T110 (PDE)	Peb 01/02/16	25%	57.725.000			57.725.000	57.724.999			57.724.999	1
179	Almari Es (Dirut)	Mart 01/03/16	25%	1.875.000			1.875.000	1.874.999			1.874.999	1
180	Dispenser (Direktur)	Mart 01/03/16	25%	3.100.000			3.100.000	3.099.999			3.099.999	1
181	Mesin Faximile (Perleng)	April 01/04/16	25%	2.100.000			2.100.000	2.099.999			2.099.999	1
182	Ac 1 Pk (Task Force)	April 01/04/16	25%	3.700.000			3.700.000	3.699.999			3.699.999	1
183	Antena Radio Rig Portabl	April 01/04/16	25%	4.485.000			4.485.000	4.484.999			4.484.999	1
184	Antena Payaman	Mei 01/05/16	25%	45.000.000			45.000.000	44.999.999			44.999.999	1
185	TV LED (Simolek)	Mei 01/05/16	25%	3.750.000			3.750.000	3.749.999			3.749.999	1
186	Genset	Mei 01/05/16	25%	4.000.000			4.000.000	3.999.999			3.999.999	1
187	HP Samsung (M.Um & Perleng)	Juli 01/07/16	25%	2.600.000			2.600.000	2.599.999			2.599.999	1
188	Mikropun Spiker	Juli 01/07/16	25%	17.600.000			17.600.000	17.599.999			17.599.999	1
189	Ac. M.Pemasaran	Okt 01/10/16	25%	3.800.000			3.800.000	3.799.999			3.799.999	1
190	CCTV Polres	Okt 01/10/16	25%	4.950.000			4.950.000	4.949.999			4.949.999	1
191	Magnetik ATM	Okt 01/10/16	25%	14.750.000			14.750.000	14.749.999			14.749.999	1
192	Dipenser	Nop 01/11/16	25%	3.200.000			3.200.000	3.199.999			3.199.999	1
193	AC 2 PK Panasonic (DIRUT)	Mar 01/03/17	25%	6.750.000			6.750.000	6.749.999			6.749.999	1
194	Unifi Acces Point & Wifi (PDE)	Mar 01/03/17	25%	18.400.000			18.400.000	18.399.999			18.399.999	1
195	3 HARDIS Tera IT & Pelaporan	April 01/04/17	25%	5.250.000			5.250.000	5.249.999			5.249.999	1
196	Antena rsud & unisla	April 01/04/17	25%	17.800.000			17.800.000	17.799.999			17.799.999	1
197	HP Galaxi Samsung (Direktur)	Juni 01/06/17	25%	2.900.000			2.900.000	2.899.999			2.899.999	1
198	DRV CCTV	Juni 01/06/17	25%	7.200.000			7.200.000	7.199.999			7.199.999	1
199	CCTV (ATM)	Agst 01/08/17	25%	24.300.000			24.300.000	24.299.999			24.299.999	1
200	Magnetic Card ATM (IT)	Agst 01/08/17	25%	9.500.000			9.500.000	9.499.999			9.499.999	1
201	Microfon Wireless (Umum)	Agst 01/08/17	25%	1.000.000			1.000.000	999.999			999.999	1
202	AC 1 PK (Ruang Brankas)	Sept 01/09/17	25%	4.200.000			4.200.000	4.199.999			4.199.999	1
203	AC (Ruang Server)	Feb 01/02/18	25%	4.500.000			4.500.000	4.406.250	93.749		4.499.999	1
204	Pesawat Telp (Bag. Umum	April 01/04/18	25%	300.000			300.000	281.250	18.749		299.999	1
205	Hard Disk CCTV	Nop 01/11/18	25%	2.150.000			2.150.000	1.702.083	447.916		2.149.999	1
206	UPS Lamkot	Nop 01/11/18	25%	5.715.000			5.715.000	4.524.375	1.190.624		5.714.999	1
207	Mesin Penghancur Kertas	Nop 01/11/18	25%	5.000.000			5.000.000	3.958.333	1.041.666		4.999.999	1
208	AC 2PK	Des 01/12/18	25%	7.500.000			7.500.000	5.781.250	1.718.749		7.499.999	1
209	2 UPS Komputer Server	Feb 01/02/19	25%	7.280.000			7.280.000	5.308.333	1.819.999		7.128.332	151.668
210	Printer/dana &Unisla	Mar 01/03/19	25%	6.000.000			6.000.000	4.250.000	1.499.999		5.749.999	250.001
211	Audio System Prof	Mar 01/03/19	25%	145.000.000			145.000.000	102.708.333	36.249.999		138.958.332	6.041.668
212	Computer CS	Mar 01/03/19	25%	11.800.000			11.800.000	8.358.333	2.949.999		11.308.332	491.668
213	Komputer/ Legal	Apr 01/04/19	25%	11.950.000			11.950.000	8.215.625	2.987.499		11.203.124	746.876
214	Printer/Legal	Apr 01/04/19	25%	3.000.000			3.000.000	2.062.500	749.999		2.812.499	187.501
215	AC 2 PK/Legal	Apr 01/04/19	25%	7.500.000			7.500.000	5.156.250	1.874.999		7.031.249	468.751
216	Komputer/ Bag Kas	Mei 01/05/19	25%	11.950.000			11.950.000	7.966.667	2.987.499		10.954.166	995.834
217	AC 1 PK / RSUD	juli 01/07/19	25%	4.100.000			4.100.000	2.562.500	1.024.999		3.587.499	512.501
218	Printer / Jaringan	juli 01/07/19	25%	3.000.000			3.000.000	1.875.000	749.999		2.624.999	375.001
219	Printer / Umum	juli 01/07/19	25%	3.000.000			3.000.000	1.875.000	749.999		2.624.999	375.001
220	3 Mesin Hitung /Kas	juli 01/07/19	25%	18.000.000			18.000.000	11.250.000	4.499.999		15.749.999	2.250.001
221	Printer/IT & Pelayanan	Sept 01/09/19	25%	3.000.000			3.000.000	1.750.000	749.999		2.499.999	500.001
222	2 AC 2 PK/Kredit	Okt 01/10/19	25%	15.000.000			15.000.000	8.437.500	3.749.999		12.187.499	2.812.501
223	TV Tab Polytron/Pos Satpam	Okt 01/10/19	25%	1.750.000			1.750.000	984.375	437.499		1.421.874	328.126

NO	Keterangan	Tgl Perolehan		Tarif	Harga Perolehan Per 31 Des 2021	Mutasi 2022		Harga Perolehan Per 31 Des 2022	Akum Peny Per, 31 Des 2021	Beban Penyusutan Tahun 2022		Akum Peny Per, 31 Des 2022	Nilai Buku Per, 31 Des 2022
						Penambahan	Pengurangan			Penambahan	Pengurangan		
224	Mesin Penghancur /SKAI	Okt	01/10/19	25%	4.500.000			4.500.000	2.531.250	1.124.999		3.656.249	843.751
225	Printer Epson /Legal	Okt	01/10/19	25%	3.000.000			3.000.000	1.687.500	749.999		2.437.499	562.501
226	2 AC /Rumdin	Okt	01/10/19	25%	8.200.000			8.200.000	4.612.500	2.049.999		6.662.499	1.537.501
227	Mesin Absen Online	Okt	01/10/19	25%	2.412.500			2.412.500	1.357.031	603.124		1.960.155	452.345
228	AC 1 PK / IT	Nop	01/11/19	25%	4.350.000			4.350.000	2.356.250	1.087.499		3.443.749	906.251
229	Printer Epson L3110/ IT	Nop	01/11/19	25%	3.000.000			3.000.000	1.625.000	749.999		2.374.999	625.001
230	Printer Epson L 1110/Kredit	Nop	01/11/19	25%	2.500.000			2.500.000	1.354.167	624.999		1.979.166	520.834
231	TV LED	Des	01/12/19	25%	10.900.000			10.900.000	5.677.083	2.724.999		8.402.082	2.497.918
232	Vacum Cleaner	Jan	2020	25%	1.350.000			1.350.000	675.000	337.499		1.012.499	337.501
233	UPS 3	Jan	2020	25%	37.400.000			37.400.000	18.700.000	9.349.999		28.049.999	9.350.001
234	Komputer Dell/Mall Publik	Mar	2020	25%	11.950.000			11.950.000	5.477.083	2.987.499		8.464.582	3.485.418
235	Printer Epson L3110/Mall Publik	Mar	2020	25%	3.000.000			3.000.000	1.375.000	749.999		2.124.999	875.001
236	Printer Epson L3110/Div Pemasaran	Apr	2020	25%	3.000.000			3.000.000	1.312.500	749.999		2.062.499	937.501
237	Heat Hilter 20 Lt/Rumdin	Mei	2020	25%	3.098.000			3.098.000	1.290.833	774.499		2.065.332	1.032.668
238	Mesin Cucu/Rumdin	Mei	2020	25%	4.500.000			4.500.000	1.875.000	1.124.999		2.999.999	1.500.001
239	Komputer Core 14 RAM 8 Gb/IT	Mei	2020	25%	18.700.000			18.700.000	7.791.667	4.674.999		12.466.666	6.233.334
240	AC 1 Pk/Staf Ahli	Mei	2020	25%	4.100.000			4.100.000	1.708.333	1.024.999		2.733.332	1.366.668
241	4 Dispenser	juni	2020	25%	2.100.000			2.100.000	831.250	524.999		1.356.249	743.751
242	Laptop Cell Type 15/SKAI	juli	2020	25%	21.250.000			21.250.000	7.968.750	5.312.499		13.281.249	7.968.751
243	Monitor LG 14 inch/Kadiv Ops	juli	2020	25%	1.475.000			1.475.000	553.125	368.749		921.874	553.126
244	Printer Epson L 3110/Kadiv Ops	juli	2020	25%	3.000.000			3.000.000	1.125.000	749.999		1.874.999	1.125.001
245	2 Passbook/CS	Ags	2020	25%	18.000.000			18.000.000	6.375.000	4.499.999		10.874.999	7.125.001
246	Printer Epson L3110/Kas	Ags	2020	25%	3.000.000			3.000.000	1.062.500	749.999		1.812.499	1.187.501
247	Printer Epson LX 310/Kas	Ags	2020	25%	3.000.000			3.000.000	1.062.500	749.999		1.812.499	1.187.501
248	Printer Epson L3110/SKMR	Ags	2020	25%	3.000.000			3.000.000	1.062.500	749.999		1.812.499	1.187.501
249	1 Unit Komputer	Ags	2020	25%	11.900.000			11.900.000	4.214.583	2.974.999		7.189.582	4.710.418
250	Dry Vacum Cleaner	Sept	2020	25%	1.185.000			1.185.000	395.000	296.249		691.249	493.751
251	AC 1 PK/SDM	Okt	2020	25%	4.100.000			4.100.000	1.281.250	1.024.999		2.306.249	1.793.751
252	Monitor CCTV	Okt	2020	25%	18.850.000			18.850.000	5.890.625	4.712.499		10.603.124	8.246.876
253	2 Unit Laptop merk Del	Nov	2020	25%	21.150.000			21.150.000	6.168.750	5.287.499		11.456.249	9.693.751
254	Running Text MPP	Jan	2021	25%	2.350.000			2.350.000	587.500	587.499		1.174.999	1.175.001
255	Papan Suku Bunga Digital MPP	Jan	2021	25%	8.500.000			8.500.000	2.125.000	2.124.999		4.249.999	4.250.001
256	Televisi LED MPP	Jan	2021	25%	2.350.000			2.350.000	587.500	587.499		1.174.999	1.175.001
257	Hand Phone/CS KTR Pusat	Peb	2021	25%	2.099.000			2.099.000	481.021	524.749		1.005.770	1.093.230
258	Komputer/Bag Umum	Peb	2021	25%	11.900.000			11.900.000	2.727.083	2.974.999		5.702.082	6.197.918
259	Papan Suku Bunga /Ktr Pusat	Peb	2021	25%	8.500.000			8.500.000	1.947.917	2.124.999		4.072.916	4.427.084
260	1 Set Komputer/CS	Mei	2021	25%	13.400.000			13.400.000	2.233.333	3.349.999		5.583.332	7.816.668
261	Laptop Core 15/Kas	Mei	2021	25%	10.575.000			10.575.000	1.762.500	2.643.749		4.406.249	6.168.751
262	HP Samsung A51	Mei	2021	25%	4.299.000			4.299.000	716.500	1.074.749		1.791.249	2.507.751
263	Komputer Server Whatsapp/IT	Juni	2021	25%	13.400.000			13.400.000	1.954.167	3.349.999		5.304.166	8.095.834
264	1 Unit Komputer/Kadiv Bisnis	Juli	2021	25%	11.900.000			11.900.000	1.487.500	2.974.999		4.462.499	7.437.501
265	Printer Epson L3110/Kadiv Bisnis	Juli	2021	25%	3.000.000			3.000.000	375.000	749.999		1.124.999	1.875.001
266	Laptop Dell 3410/Jaringan	Juli	2021	25%	7.800.000			7.800.000	975.000	1.949.999		2.924.999	4.875.001
267	AC 1 PK /Rumdin	Sept	2021	25%	3.900.000			3.900.000	325.000	974.999		1.299.999	2.600.001
268	Printer Epson L3110 / Kas	Sept	2021	25%	3.000.000			3.000.000	250.000	749.999		999.999	2.000.001
269	Printer Epson L 3110/ Jrg 2	Sept	2021	25%	3.000.000			3.000.000	250.000	749.999		999.999	2.000.001
270	Laptop Dell3410 / Dir Kepaduhan	Sept	2021	25%	7.800.000			7.800.000	650.000	1.949.999		2.599.999	5.200.001
271	Almari Es / Dir Kepaduhan	Sept	2021	25%	1.500.000			1.500.000	125.000	374.999		499.999	1.000.001
272	Switich Hub 240 poipnod	Okt	2021	25%	11.880.000			11.880.000	742.500	2.969.999		3.712.499	8.167.501
273	Laptop Dell/Perencanaan	Nov	2021	25%	10.750.000			10.750.000	447.917	2.687.499		3.135.416	7.614.584
274	Mesin Cuci Mobil/Induk	Nov	2021	25%	2.600.000			2.600.000	108.333	649.999		758.332	1.841.668

NO	Keterangan	Tgl Perolehan		Tarif	Harga Perolehan Per 31 Des 2021	Mutasi 2022		Harga Perolehan Per 31 Des 2022	Akum Peny Per, 31 Des 2021	Beban Penyusutan Tahun 2022		Akum Peny Per, 31 Des 2022	Nilai Buku Per, 31 Des 2022	
						Penambahan	Pengurangan			Penambahan	Pengurangan			
275	Komputer / Skai	Juni	2022	25%		13.400.000		13.400.000		1.954.166		1.954.166	11.445.834	
276	Printer / Skai	Juni	2022	25%		3.000.000		3.000.000		437.499		437.499	2.562.501	
277	Komputer / SKMR	Juni	2022	25%		13.400.000		13.400.000		1.954.166		1.954.166	11.445.834	
278	Printer / SKMR	Juni	2022	25%		3.000.000		3.000.000		437.499		437.499	2.562.501	
279	Komputer / kadiv Bisnis- Dana	Juni	2022	25%		13.400.000		13.400.000		1.954.166		1.954.166	11.445.834	
280	Printer / kadiv Bisnis- dana	Juni	2022	25%		3.000.000		3.000.000		437.499		437.499	2.562.501	
281	Komputer / kadiv Bisnis-Kredit	Juni	2022	25%		13.400.000		13.400.000		1.954.166		1.954.166	11.445.834	
282	Printer / Kadiv Bisnis -kredit	Juni	2022	25%		3.000.000		3.000.000		437.499		437.499	2.562.501	
283	Pompa Air	Okt	2022	25%		2.616.000		2.616.000		163.499		163.499	2.452.501	
284	4 Fingerprint - Pos Pelayanan	Nop	2022	25%		9.400.000		9.400.000		391.666		391.666	9.008.334	
285	Printer Epson L 3210 - Litbang	Nop	2022	25%		3.000.000		3.000.000		124.999		124.999	2.875.001	
286	Komputer - IT	Nop	2022	25%		13.400.000		13.400.000		558.332		558.332	12.841.668	
287	Proyektor - Dirut	Nop	2022	25%		9.500.000		9.500.000		395.832		395.832	9.104.168	
288	Mesin hitung - Bag. Pelayanan	Des	2022	25%		27.750.000		27.750.000		578.124		578.124	27.171.876	
289	Laptop Cor i 5 - Bag. Kredit	Des	2022	25%		11.615.000		11.615.000		241.978		241.978	11.373.022	
290	Laptop Cor i 5 - SKMR	Des	2022	25%		11.615.000		11.615.000		241.978		241.978	11.373.022	
291	CCTV - Kantor Pusat	Des	2022	25%		49.940.000		49.940.000		1.040.416		1.040.416	48.899.584	
292	Locker Mobile File - Kantor Pusat	Des	2022	25%		59.500.000		59.500.000		1.239.582		1.239.582	58.260.418	
	Jumlah Inventaris					3.806.411.894	263.936.000	0	4.070.347.894	3.454.404.629	183.463.649	0	3.637.868.278	432.479.617
V	ALMARI BESI													
1	Brankas	Agust	01/08/11	13%		2.500.000		2.500.000	2.499.999			2.499.999	1	
2	Brankas (Babatan)	Sept	01/09/15	13%		30.540.000		30.540.000	24.177.500	3.817.500		27.995.000	2.545.000	
3	Brankas Kecil (Umum)	Agst	01/08/17	25%		750.000		750.000	749.999			749.999	1	
4	Brankas (R. Hasanah)	Okt	01/10/17	25%		31.500.000		31.500.000	31.499.999			31.499.999	1	
5	Brankas	Mar	01/03/18	25%		31.500.000		31.500.000	30.187.500	1.312.499		31.499.999	1	
	Jumlah Almari Besi					96.790.000	0	0	96.790.000	89.114.997	5.129.999	0	94.244.996	2.545.004
VI	ALMARI FILE													
1	3 Almari File (2 Korwil, Kas)	Sept	2012	25%		6.300.000		6.300.000	6.299.999			6.299.999	1	
2	1 Almari File (Pebuku)	Okt	2012	25%		2.100.000		2.100.000	2.099.999			2.099.999	1	
3	3 Almari File (Dana)	Des	2012	25%		6.300.000		6.300.000	6.299.999			6.299.999	1	
4	Almari Komp (SPI)	Des	2012	25%		650.000		650.000	649.999			649.999	1	
5	1 Almari File (Dana)	Peb	2013	25%		1.325.000		1.325.000	1.324.999			1.324.999	1	
6	1 Almari File (Perenc)	Mei	2013	25%		2.150.000		2.150.000	2.149.999			2.149.999	1	
7	2 Almari File (Korwil, PDE)	Juni	2013	25%		4.570.000		4.570.000	4.569.999			4.569.999	1	
8	Buffet File (TU)	Juni	2013	25%		7.500.000		7.500.000	7.499.999			7.499.999	1	
9	3 Almari file (Kredit)	Peb	2014	25%		7.177.500		7.177.500	7.177.499			7.177.499	1	
10	Almari File (Kas)	Mart	2014	25%		2.392.500		2.392.500	2.392.499			2.392.499	1	
11	Almari rak piring (Umum)	Mart	2014	25%		1.950.000		1.950.000	1.949.999			1.949.999	1	
12	2 Almari File Kayu (PDE)	Mart	2014	25%		840.000		840.000	839.999			839.999	1	
13	Almari besi & Almun (TU & Mushollah)	April	2014	25%		4.610.000		4.610.000	4.609.999			4.609.999	1	
14	Almari File	Des	2014	25%		2.695.000		2.695.000	2.694.999			2.694.999	1	
15	Partisi & Rak Perpustakaan	Des	2014	25%		75.000.000		75.000.000	74.999.999			74.999.999	1	
16	3 Almari file (Kredit)	Peb	01/02/15	25%		7.500.000		7.500.000	7.499.999			7.499.999	1	
17	Almari File Sliding (Umum)	Peb	01/02/15	25%		2.850.000		2.850.000	2.849.999			2.849.999	1	
18	4 Almari File (Internal Audit)	Mart	01/03/15	25%		10.000.000		10.000.000	9.999.999			9.999.999	1	
19	1 Almari file (Task Force)	Sept	01/09/15	25%		2.500.000		2.500.000	2.499.999			2.499.999	1	
20	1 Almari file (Pajak)	Sept	01/09/15	25%		2.500.000		2.500.000	2.499.999			2.499.999	1	

NO	Keterangan	Tgl Perolehan	Tarif	Harga Perolehan Per 31 Des 2021	Mutasi 2022		Harga Perolehan Per 31 Des 2022	Akum Peny Per, 31 Des 2021	Beban Penyusutan Tahun 2022		Akum Peny Per, 31 Des 2022	Nilai Buku Per, 31 Des 2022	
					Penambahan	Pengurangan			Penambahan	Pengurangan			
21	Filing Kabinet (M. Umum & Perl)	Nop	01/11/15	25%	2.100.000			2.100.000	2.099.999			2.099.999	1
22	Almari File	Des	01/12/15	25%	2.500.000			2.500.000	2.499.999			2.499.999	1
23	Almari rak piring (Umum)	des	01/12/15	25%	2.250.000			2.250.000	2.249.999			2.249.999	1
24	Mobil File	Mart	01/03/16	25%	48.950.000			48.950.000	48.949.999			48.949.999	1
25	2 Almari File (Kredit)	Mart	01/03/16	25%	5.000.000			5.000.000	4.999.999			4.999.999	1
26	4 Almari File (SMPN 2345)	Okt	01/10/16	25%	10.000.000			10.000.000	9.999.999			9.999.999	1
27	Almari File	Nop	01/11/16	25%	2.500.000			2.500.000	2.499.999			2.499.999	1
28	Lemari File (Bag Layanan)	Mei	02/05/17	25%	2.500.000			2.500.000	2.499.999			2.499.999	1
29	Almari File 4 Rak (Umum)	Agst	02/08/17	25%	5.000.000			5.000.000	4.999.999			4.999.999	1
30	Almari File (Bag. Pelayanan)	Des	02/12/17	25%	2.225.000			2.225.000	2.224.999			2.224.999	1
31	Almari File (Bag. Umum)	Des	02/12/17	25%	2.225.000			2.225.000	2.224.999			2.224.999	1
32	2 Almari File / IT	Des	02/12/17	25%	5.900.000			5.900.000	4.547.917	1.352.082		5.899.999	1
33	Almari File CS	Mar	01/03/19	25%	2.850.000			2.850.000	2.018.750	712.500		2.731.250	118.750
34	Almari File/Legal	Apr	01/04/19	25%	2.850.000			2.850.000	1.959.375	712.500		2.671.875	178.125
35	2 Almari File/Umum	Okt	01/10/19	25%	4.600.000			4.600.000	2.587.500	1.150.000		3.737.500	862.500
36	2 Almari File/SDM	Des	01/12/19	25%	4.600.000			4.600.000	2.395.833	1.150.000		3.545.833	1.054.167
37	Almari File / SKMR	Juli	2021	25%	2.570.000			2.570.000	321.250	642.500		963.750	1.606.250
38	Almari File / SKAI	Okt	2021	25%	2.570.000			2.570.000	160.625	642.500		803.125	1.766.875
38	Almari File / Litbang	Juni	14/07/05	25%		2.850.000		2.850.000		415.625		415.625	2.434.375
	Jumlah Almari File				262.100.000	2.850.000	0	264.950.000	250.151.219	6.777.707	0	256.928.926	8.021.074
VII	MEJA												
1	Mebelair (meja kerja)	Des	2009	13%	37.497.000			37.497.000	37.496.999			37.496.999	1
2	2 Meja Kerja (umum)	Mart	2012	25%	1.090.000			1.090.000	1.089.999			1.089.999	1
3	Meja Komp (Dana)	Mei	2013	25%	550.000			550.000	549.999			549.999	1
4	3 Meja Kerja (Korwil)	Juni	2013	25%	1.752.000			1.752.000	1.751.999			1.751.999	1
5	3 Kursi kerja (Korwil)	Juni	2013	25%	1.069.500			1.069.500	1.069.499			1.069.499	1
6	Meja Kerja (Dewan pengawas)	Agust	2013	25%	770.000			770.000	769.999			769.999	1
7	Meja Komp (Tax Force)	Mart	2014	25%	488.750			488.750	488.749			488.749	1
8	4 Meja 1/2 biro (Tax force)	Mart	2014	25%	2.415.000			2.415.000	2.414.999			2.414.999	1
9	Meja kera (Manager Akunting)	Peb	01/02/15	25%	950.000			950.000	949.999			949.999	1
10	Meja Kumpoter (M. Akunting)	Peb	01/02/15	25%	500.000			500.000	499.999			499.999	1
11	Meja Tamu (Manager Akunting	Peb	01/02/15	25%	3.017.000			3.017.000	3.016.999			3.016.999	1
12	Meja Lipat	Mei	01/02/15	25%	7.950.000			7.950.000	7.949.999			7.949.999	1
13	4 Meja Kerja (SMPN 2345)	Okt	01/10/16	25%	4.200.000			4.200.000	4.199.999			4.199.999	1
14	Meja Pelayanan Babatan	Mart	01/03/17	25%	16.500.000			16.500.000	16.499.999			16.499.999	1
15	Meja kursi Kadiv Umum & SDM	Mart	01/03/17	25%	3.100.000			3.100.000	3.099.999			3.099.999	1
16	Meja Kursi IT ,Legal Kredit Plpran	Mart	01/03/17	25%	3.750.000			3.750.000	3.749.999			3.749.999	1
17	Meja CS	Juni	01/06/17	25%	10.520.000			10.520.000	10.519.999			10.519.999	1
18	5 Meja Kerja (IT)	Mart	01/03/18	25%	4.875.000			4.875.000	4.671.875	203.124		4.874.999	1
19	3 Meja Kerja (Remedial)	Mart	01/03/18	25%	2.925.000			2.925.000	2.803.125	121.874		2.924.999	1
20	Meja Customer Service	Mar	01/03/19	25%	184.800.000			184.800.000	130.900.000	46.200.000		177.100.000	7.700.000
21	Meja 1 Biro/Kadiv Pemasaran	Juni	2021	25%	1.810.000			1.810.000	263.958	452.500		716.458	1.093.542
22	Meja Dewas 2	Juli	2022	25%		3.400.000		3.400.000		425.000		425.000	2.975.000
23	Kursi Biro 2	Juli	2022	25%		2.000.000		2.000.000		250.000		250.000	1.750.000
	Jumlah Almari File				290.529.250	5.400.000	0	295.929.250	234.758.191	47.652.498	0	282.410.689	13.518.561
VIII	MEBELAIR												
1	38 Kursi Putar	April	2009	13%	10.450.000			10.450.000	10.449.999			10.449.999	1

NO	Keterangan	Tgl Perolehan		Tarif	Harga Perolehan Per 31 Des 2021	Mutasi 2022		Harga Perolehan Per 31 Des 2022	Akum Peny Per, 31 Des 2021	Beban Penyusutan Tahun 2022		Akum Peny Per, 31 Des 2022	Nilai Buku Per, 31 Des 2022
						Penambahan	Pengurangan			Penambahan	Pengurangan		
2	Kursi kerja biru	Mart	2010	13%	1.353.000			1.353.000	1.352.999			1.352.999	1
3	Kursi pertemuan	Mart	2010	13%	24.750.000			24.750.000	24.749.999			24.749.999	1
4	Sofa	Juli	2010	13%	2.420.000			2.420.000	2.419.999			2.419.999	1
5	Sofa (direktur, Dirut)	Juni	01/06/11	13%	15.700.000			15.700.000	15.699.999			15.699.999	1
6	Kursi Tamu (SPI)	Mei	2013	25%	2.500.000			2.500.000	2.499.999			2.499.999	1
7	Kursi Putar Ocrive (D Pengawas)	Agust	2013	25%	1.100.000			1.100.000	1.099.999			1.099.999	1
8	Kursi Putar Ocrive Besi (DP.)	Agust	2013	25%	1.650.000			1.650.000	1.649.999			1.649.999	1
9	Kursi Tamu (Dewan Pengawas)	Agust	2013	25%	3.710.000			3.710.000	3.709.999			3.709.999	1
10	50 Kursi Kerja	Okt	2014	25%	22.250.000			22.250.000	22.249.999			22.249.999	1
11	50 Kursi Kerja	Okt	2014	25%	22.250.000			22.250.000	22.249.999			22.249.999	1
12	Kursi Putar (manager Akunting)	Peb	01/02/15	25%	750.000			750.000	749.999			749.999	1
13	Kursi Kerja	Des	01/12/15	25%	24.000.000			24.000.000	23.999.999			23.999.999	1
14	Kursi kerja (Koordinator I A)	Mart	01/03/16	25%	1.250.000			1.250.000	1.249.999			1.249.999	1
15	16 Kursi kerja (SMPN 2345)	Okt	01/10/16	25%	8.880.000			8.880.000	8.879.999			8.879.999	1
16	5 Kursi Kerja (IT)	Mart	01/03/18	25%	3.250.000			3.250.000	3.114.583	135.416		3.249.999	1
17	3 Kursi Kerja Remedial (IT)	Mart	01/03/18	25%	1.950.000			1.950.000	1.868.750	81.249		1.949.999	1
18	Kursi Kadiv Pemasaran	April	01/04/18	25%	675.000			675.000	632.813	42.187		674.999	1
19	2 Kursi putar	juli	01/07/19	25%	1.500.000			1.500.000	937.500	375.000		1.312.500	187.500
20	Kursi Putar/ Kadiv Ops	oktober	01/10/19	25%	1.200.000			1.200.000	675.000	300.000		975.000	225.000
21	Kursi Sofa /Rumdin	01/04/20	2020	25%	5.100.000			5.100.000	2.231.250	1.275.000		3.506.250	1.593.750
22	Kursi Sofa /Direktur	01/04/20	2020	25%	3.250.000			3.250.000	1.421.875	812.500		2.234.375	1.015.625
23	Kursi Putar Staf/Kadiv Ops	01/07/20	2020	25%	750.000			750.000	281.250	187.500		468.750	281.250
24	2 Kursi putar Staf/CS	01/08/20	2020	25%	1.500.000			1.500.000	531.250	375.000		906.250	593.750
25	Kursi Putar/Kadiv Pemasaran	Juni	2021	25%	1.560.000			1.560.000	227.500	390.000		617.500	942.500
	Jumlah Mebelair				163.748.000	0	0	163.748.000	154.934.756	3.973.851	0	158.908.607	4.839.393
IX	LAIN - LAIN												
1	Tower	Peb	2013	13%	8.500.000			8.500.000	8.499.999			8.499.999	1
2	Pagar + Tralis	Juni	2013	25%	12.190.000			12.190.000	12.189.999			12.189.999	1
3	Pintu Kasanah	Des	2013	25%	4.400.000			4.400.000	4.399.999			4.399.999	1
4	7 Lukisan (Lantai III)	Peb	2014	25%	11.525.000			11.525.000	11.524.999			11.524.999	1
5	Moving Selamat Datang	Des	2014	25%	5.600.000			5.600.000	5.599.999			5.599.999	1
6	Tenda Simapan	Peb	01/09/15	25%	3.250.000			3.250.000	3.249.999			3.249.999	1
7	Andang	April	01/04/16	25%	18.350.000			18.350.000	18.349.999			18.349.999	1
8	Tower Korwil	April	01/06/16	25%	25.335.000			25.335.000	25.334.999			25.334.999	1
9	Buet Unisla	Mei	01/07/16	25%	1.500.000			1.500.000	1.499.999			1.499.999	1
10	Tower Pusat	Agust	01/04/17	25%	48.900.000			48.900.000	48.899.999			48.899.999	1
11	Rak Server	Agust	01/11/17	25%	14.250.000			14.250.000	14.249.999			14.249.999	1
12	Pintu Kasanah	Sept	01/12/17	13%	27.200.000			27.200.000	21.533.333	3.400.000		24.933.333	2.266.667
13	Tenda Dana	April	01/02/19	25%	3.250.000			3.250.000	3.249.999			3.249.999	1
14	Interior M. Simolek	Juni	01/02/19	25%	15.600.000			15.600.000	15.599.999			15.599.999	1
15	Boliho Terminal	Juli	01/03/19	25%	20.885.000			20.885.000	20.884.999			20.884.999	1
16	Frame Tempat Iklan	April	01/05/19	25%	8.794.500			8.794.500	8.794.499			8.794.499	1
17	Tenda Simapan	Nov	01/08/19	25%	10.500.000			10.500.000	10.499.999			10.499.999	1
18	Kanopi dan Sekat Partisi Almi	Des	01/10/19	25%	89.000.000			89.000.000	88.999.999			88.999.999	1
19	2 Tenda Simapan	Feb	01/12/19	25%	14.000.000			14.000.000	10.208.333	3.500.000		13.708.333	291.667
20	Tangga Besi	Feb	2019	25%	1.500.000			1.500.000	1.093.750	375.000		1.468.750	31.250
21	Sekat Ruangan Direktur	Mar	2019	25%	51.150.000			51.150.000	36.231.250	12.787.500		49.018.750	2.131.250
22	Gorden Rumdin	Mei	2019	25%	13.700.000			13.700.000	9.133.333	3.425.000		12.558.333	1.141.667
23	Backdrop Logo Front Office	Ags	2019	25%	27.885.000			27.885.000	16.847.188	6.971.250		23.818.438	4.066.563

NO	Keterangan	Tgl Perolehan		Tarif	Harga Perolehan Per 31 Des 2021	Mutasi 2022		Harga Perolehan Per 31 Des 2022	Akum Peny Per, 31 Des 2021	Beban Penyusutan Tahun 2022		Akum Peny Per, 31 Des 2022	Nilai Buku Per, 31 Des 2022
						Penambahan	Pengurangan			Penambahan	Pengurangan		
24	Kanopi/Rumdin	Okt	2019	25%	16.625.000			16.625.000	9.351.563	4.156.250		13.507.813	3.117.188
25	Matras/Rumdin	Des	2019	25%	1.400.000			1.400.000	729.167	350.000		1.079.167	320.833
26	Tandon/Rumdin	April	2020	25%	5.700.000			5.700.000	2.493.750	1.425.000		3.918.750	1.781.250
27	Almari Buku Kayu/Kadiv Ops	Juli	2020	25%	1.065.000			1.065.000	399.375	266.250		665.625	399.375
28	Rak Buku Tanpa Pintu/Kadiv Ops	Juli	2020	25%	280.000			280.000	105.000	70.000		175.000	105.000
29	Tralis kantor Pusat	Ags	2020	25%	13.090.000			13.090.000	4.636.042	3.272.500		7.908.542	5.181.458
30	Gorden /SKMR & ATM	Ags	2020	25%	5.200.000			5.200.000	1.841.667	1.300.000		3.141.667	2.058.333
31	DVR 16 CHANNEL UP cctv sdm	sept	2020	25%	4.450.000			4.450.000	1.483.333	1.112.500		2.595.833	1.854.167
32	Rak Arsip Besi/Arsip	Okt	2020	25%	15.936.000			15.936.000	4.980.000	3.984.000		8.964.000	6.972.000
33	Spd Polygon Ekstrada/Dir	Okt	2020	25%	7.300.000			7.300.000	2.281.250	1.825.000		4.106.250	3.193.750
34	Partisi Lt 3	Okt	2021	25%	29.705.000			29.705.000	1.856.563	7.426.250		9.282.813	20.422.188
	Jumlah Inventaris Lain-Lain				538.015.500	0	0	538.015.500	427.034.379	55.646.500	0	482.680.879	55.334.621
	Jumlah Inventaris				5.157.594.644	272.186.000	0	5.429.780.644	4.610.398.171	302.644.204	0	4.913.042.376	516.738.269
	Jumlah Aset Tetap PUSAT				9.754.522.984	272.186.000	0	10.026.708.984	6.505.965.681	622.607.928	0	7.128.573.603	2.898.135.382
B	CABANG NGIMBANG												
B.1	Kantor Pelayanan Ngimbang												
I	BANGUNAN												
1	Pintu kasanah	Sept	2009	5%	19.250.000			19.250.000	11.870.834	962.500		12.833.333	6.416.667
2	Pagar Pintu	agustus	2018	25%	40.790.000			40.790.000	34.841.459	5.948.541		40.789.999	1
	Jumlah Bangunan				60.040.000	0	0	60.040.000	46.712.292	6.911.040	0	53.623.333	6.416.667
II	KENDARAAN												
1	Supra Fit	Des	2007	25%	10.622.000			10.622.000	10.622.000	(1)		10.621.999	1
2	SM Honda Supra X'16	Juni	2016	25%	18.310.000			18.310.000	18.310.000	(1)		18.309.999	1
3	SM Versa CW	Des	2016	25%	19.890.000			19.890.000	19.889.999			19.889.999	1
4	Mobil Avansa S 1141 JJ	Mei	2017	13%	215.183.000			215.183.000	125.523.417	26.897.875		152.421.292	62.761.708
5	2 SM Honda Verza '18	des	2018	25%	41.500.000			41.500.000	31.989.583	9.510.416		41.499.999	1
6	2 SM Honda Verza '21	Juli	2021	25%	44.400.000			44.400.000	5.550.000	11.100.000		16.650.000	27.750.000
7	1 SM Honda Vario '22	Mei	2022	25%		23.968.000		23.968.000		3.994.667		3.994.667	19.973.333
8	1 SM Honda Supra X	Juni	2022	25%		20.894.000		20.894.000		3.047.042		3.047.042	17.846.958
	Jumlah Kendaraan				349.905.000	44.862.000	0	394.767.000	211.885.000	54.549.997		266.434.997	128.332.003
III	INVENTARIS												
1	3 Kursi Kerja (biru)	Juli	2006	13%	495.000			495.000	495.000	(1)		494.999	1
2	Kursi Tunggu	Juli	2006	13%	630.000			630.000	630.000	(1)		629.999	1
3	Tralis	Sept	2007	13%	3.937.500			3.937.500	3.937.500	(1)		3.937.499	1
4	Printer Passbook	Peb	2009	25%	6.100.000			6.100.000	6.100.000	(1)		6.099.999	1
5	Neon Box	sept	2009	25%	9.350.000			9.350.000	9.350.000	(1)		9.349.999	1
6	Kursi ,Meja, Almari	Okt	2009	25%	10.433.500			10.433.500	10.433.500	(1)		10.433.499	1
7	4 Kursi Kerja	mart	2010	13%	902.000			902.000	902.000	(1)		901.999	1
8	1 Printer TX 101	April	2010	25%	1.760.000			1.760.000	1.760.000	(1)		1.759.999	1
9	2 Unit AC	Juni	2010	13%	6.364.000			6.364.000	6.364.000	(1)		6.363.999	1
10	3 Unit Computer	Juni	2010	13%	13.636.500			13.636.500	13.636.500	(1)		13.636.499	1
11	Kursi, Meja & Almari	Juni	2010	25%	3.800.000			3.800.000	3.800.000	(1)		3.799.999	1
12	2 Unit Numerator	Juni	2010	13%	750.000			750.000	750.000	(1)		749.999	1
13	18 Unit Stempel Dinas	Juni	2010	25%	650.000			650.000	650.000	(1)		649.999	1

NO	Keterangan	Tgl Perolehan		Tarif	Harga Perolehan Per 31 Des 2021	Mutasi 2022		Harga Perolehan Per 31 Des 2022	Akum Peny Per, 31 Des 2021	Beban Penyusutan Tahun 2022		Akum Peny Per, 31 Des 2022	Nilai Buku Per, 31 Des 2022
						Penambahan	Pengurangan			Penambahan	Pengurangan		
14	1 Unit Computer	Juli	2010	25%	4.545.500			4.545.500	4.545.500	(0)		4.545.499	1
15	1Unit Genzet	Juli	2010	13%	17.500.000			17.500.000	17.499.999			17.499.999	1
16	1 Unit Monitor LG 14 Inc	Juli	2010	25%	2.500.000			2.500.000	2.500.000	(0)		2.499.999	1
17	1 Unit UPS	Juli	2010	25%	500.000			500.000	500.000	(0)		499.999	1
18	1 Unit Fax	Juli	2010	25%	3.636.500			3.636.500	3.636.500	(0)		3.636.499	1
19	1 Unit Kipas Angin	Agust	2010	25%	345.000			345.000	345.000	(0)		344.999	1
20	1 Unit Struktur Organisasi	Agust	2010	25%	390.000			390.000	390.000	(0)		389.999	1
21	1 Unit Papan Bunga	Agust	2010	25%	2.500.000			2.500.000	2.500.000	(0)		2.499.999	1
22	1 Unit Mesin Hitung	Sept	2010	25%	27.250.000			27.250.000	27.250.000	(0)		27.249.999	1
23	1 Unit Printer LQ 2190	Sept	2010	25%	8.500.000			8.500.000	8.500.000	(0)		8.499.999	1
24	1 Unit Meja & Kursi Tamu	Okto	2010	25%	4.545.500			4.545.500	4.545.500	(0)		4.545.499	1
25	1 Unit Rak Arsip	Okto	2010	25%	1.628.000			1.628.000	1.628.000	(0)		1.627.999	1
26	1 Unit Absen Sidik Jari	April	2011	25%	2.250.000			2.250.000	2.250.000	(0)		2.249.999	1
27	1Unit Printer LQ -300-II	Mei	2011	25%	1.950.000			1.950.000	1.950.000	(0)		1.949.999	1
28	1Unit Printer Dot Matrix	Juni	2011	25%	12.500.000			12.500.000	12.500.000	(0)		12.499.999	1
29	1Unit Dispencer	Juni	2011	25%	500.000			500.000	500.000	(0)		499.999	1
30	1Unit Telepon Flexi	Juni	2011	25%	950.000			950.000	950.000	(0)		949.999	1
31	1Unit Brankas	Agust	2011	25%	14.750.000			14.750.000	14.750.000	(0)		14.749.999	1
32	2 Unit Printer LQ-2190	Agust	2011	25%	19.000.000			19.000.000	19.000.000	(0)		18.999.999	1
33	2 Unit Laptop Toshiba	Agust	2011	25%	10.750.000			10.750.000	10.750.000	(0)		10.749.999	1
34	2 Unit Computer	Agust	2011	25%	10.750.000			10.750.000	10.750.000	(0)		10.749.999	1
35	1 Unit HUB	Okto	2011	25%	1.600.000			1.600.000	1.600.000	(0)		1.599.999	1
36	1 Unit Lemari Bupet	Nop	2011	25%	3.500.000			3.500.000	3.500.000	(0)		3.499.999	1
37	1 CCTV	Peb	2012	25%	12.000.000			12.000.000	12.000.000	(0)		11.999.999	1
38	1 Unit TV LCD	Maret	2012	25%	3.500.000			3.500.000	3.500.000	(0)		3.499.999	1
39	1 Unit Camera Handycam	Maret	2012	25%	2.500.000			2.500.000	2.500.000	(0)		2.499.999	1
40	1 Unit Counter Rate	Mei	2012	25%	10.000.000			10.000.000	10.000.000	(0)		9.999.999	1
41	1 Printer Epson ST13 x	Juni	2012	25%	1.250.000			1.250.000	1.250.000	(0)		1.249.999	1
42	1Printer Epson LQ 2190	Juli	2012	25%	7.825.000			7.825.000	7.825.000	(0)		7.824.999	1
43	1 Unit Meja Lobi	Sept	2012	25%	4.250.000			4.250.000	4.250.000	(0)		4.249.999	1
44	1 Unit Kursi Tunggu	Okt	2012	25%	1.550.000			1.550.000	1.550.000	(0)		1.549.999	1
45	3 Unit Almari Kaca	Nop	2012	25%	7.200.000			7.200.000	7.200.000	(0)		7.199.999	1
46	14 Unit Kursi Lipat	Nop	2012	25%	5.950.000			5.950.000	5.950.000	(0)		5.949.999	1
47	1 Unit Proyektor	Peb	2013	25%	8.500.000			8.500.000	8.500.000	(0)		8.499.999	1
48	1 Unit Almari Kaca	Maret	2013	25%	2.500.000			2.500.000	2.500.000	(0)		2.499.999	1
49	1 Unit Printer Canon	Maret	2013	25%	2.100.000			2.100.000	2.100.000	(0)		2.099.999	1
50	1 Unit Kursi Putar	Maret	2013	25%	2.300.000			2.300.000	2.300.000	(0)		2.299.999	1
51	1 Unit Kursi Kerja	Maret	2013	25%	450.000			450.000	450.000	(0)		449.999	1
52	1 Unit AC	April	2013	25%	5.500.000			5.500.000	5.500.000	(0)		5.499.999	1
53	1 Set Sound system	April	2013	25%	5.875.000			5.875.000	5.875.000	(0)		5.874.999	1
54	1 set Meja Pertemuan	April	2013	25%	4.750.000			4.750.000	4.750.000	(0)		4.749.999	1
55	2 Unit AC	Mei	2013	25%	11.300.000			11.300.000	11.300.000	(0)		11.299.999	1
56	1 Unit Kursi Tunggu	Mei	2013	25%	1.700.000			1.700.000	1.700.000	(0)		1.699.999	1
57	1 Unit Kursi Tunggu	Mei	2013	25%	1.700.000			1.700.000	1.700.000	(0)		1.699.999	1
58	1 Unit laptop	Okto	2013	25%	10.250.000			10.250.000	10.250.000	(0)		10.249.999	1
59	1 Unit Printer Laserjet	Des	2013	25%	2.050.000			2.050.000	2.050.000	(0)		2.049.999	1
60	1 Set Kamera CCTV	Des	2013	25%	11.000.000			11.000.000	11.000.000	(0)		10.999.999	1
61	1 set Tenda	Jan	2014	25%	4.450.000			4.450.000	4.450.000	(0)		4.449.999	1
62	1 Unit Printer Tinta/FC	Feb	2014	25%	2.450.000			2.450.000	2.450.000	(0)		2.449.999	1
63	2 Unit Komputer PC	Maret	2014	25%	16.600.000			16.600.000	16.600.000	(0)		16.599.999	1
64	1 Unit Kamera Canon	april	2014	25%	6.500.000			6.500.000	6.500.000	(0)		6.499.999	1

NO	Keterangan	Tgl Perolehan		Tarif	Harga Perolehan Per 31 Des 2021	Mutasi 2022		Harga Perolehan Per 31 Des 2022	Akum Peny Per, 31 Des 2021	Beban Penyusutan Tahun 2022		Akum Peny Per, 31 Des 2022	Nilai Buku Per, 31 Des 2022
						Penambahan	Pengurangan			Penambahan	Pengurangan		
65	1 Unit Meja Kerja	Sept	2014	25%	850.000			850.000	849.999			849.999	1
66	10 Unit Kursi Kerja	Sept	2014	25%	5.250.000			5.250.000	5.250.000	(1)		5.249.999	1
67	1 Unit Antena & Tower	Nop	2014	25%	46.545.000			46.545.000	46.545.000	(1)		46.544.999	1
68	1 Unit Mesin Fax	Des	2014	25%	2.950.000			2.950.000	2.949.999			2.949.999	1
69	1 Unit Printer Epson	Des	2014	25%	2.450.000			2.450.000	2.449.999			2.449.999	1
70	1 Unit Mesin Absen	Jan	2015	25%	2.250.000			2.250.000	2.249.999			2.249.999	1
71	1 Unit Komputer PC	Feb	2015	25%	9.075.000			9.075.000	9.074.999			9.074.999	1
72	1 Unit Printer Tinta/FC	Feb	2015	25%	2.750.000			2.750.000	2.749.999			2.749.999	1
73	1 Unit Telp Jaringan PABX	Maret	2015	25%	7.600.000			7.600.000	7.599.999			7.599.999	1
74	1 Unit Komputer PC	Mei	2015	50%	2.909.500			2.909.500	2.909.500	(1)		2.909.499	1
75	1 Unit Printer	Mei	2015	50%	1.188.000			1.188.000	1.188.000	(1)		1.187.999	1
76	1 Unit Neon Box	Juni	2015	25%	13.000.000			13.000.000	12.999.999			12.999.999	1
77	2 Unit HP Tablet Lenovo	Sept	2015	25%	7.700.000			7.700.000	7.699.999			7.699.999	1
78	2 Unit UPS	Nop	2015	25%	10.300.000			10.300.000	10.299.999			10.299.999	1
79	1 Unit Passbook Epson	Nop	2015	25%	9.500.000			9.500.000	9.499.999			9.499.999	1
80	1 Unit Printer	Okto	2016	25%	2.500.000			2.500.000	2.500.000	(1)		2.499.999	1
81	1 Unit Computer	Okto	2016	25%	9.400.000			9.400.000	9.400.000	(1)		9.399.999	1
82	10 kursi hadap	Okto	2016	25%	5.000.000			5.000.000	5.000.000	(1)		4.999.999	1
83	3 kursi putar	Okto	2016	25%	2.250.000			2.250.000	2.250.000	(1)		2.249.999	1
84	1 Buah Tenda	Des	2016	25%	5.500.000			5.500.000	5.500.000	(1)		5.499.999	1
85	1 Rak Arsip	Mei	2017	25%	2.450.000			2.450.000	2.450.000	(1)		2.449.999	1
86	1 Unit Brankast	Agustus	2018	25%	24.500.000			24.500.000	20.927.083	3.572.916		24.499.999	1
87	1 Unit Komputer PC	okto	2018	50%	11.700.000			11.700.000	11.700.000	(1)		11.700.000	1
88	1 Unit Printer	okto	2018	50%	3.000.000			3.000.000	3.000.000	(1)		3.000.000	1
89	1 Unit AC	JUNI	2019	25%	7.500.000			7.500.000	4.843.750	1.875.000		6.718.750	781.250
90	3 kursi putar	JUNI	2019	25%	3.600.000			3.600.000	2.325.000	900.000		3.225.000	375.000
91	2 Unit Meja Kerja	JUNI	2019	25%	1.650.000			1.650.000	1.065.625	412.500		1.478.125	171.875
92	1 Almari Kaca	Sept	2020	25%	2.850.000			2.850.000	950.000	712.500		1.662.500	1.187.500
93	2 Almari arsip 2 Pintu	Sept	2020	25%	4.600.000			4.600.000	1.533.333	1.150.000		2.683.333	1.916.667
94	1 Unit Komputer	Sept	2020	25%	11.900.000			11.900.000	3.966.667	2.975.000		6.941.667	4.958.333
95	2 Unit printer tinta epson	Sept	2020	25%	6.000.000			6.000.000	2.000.000	1.500.000		3.500.000	2.500.000
96	1 Unit AC 1,5 PK	Sept	2020	25%	5.500.000			5.500.000	1.833.333	1.375.000		3.208.333	2.291.667
97	1 Unit Antena tower CCTV	Nov	2020	25%	6.750.000			6.750.000	1.968.750	1.687.500		3.656.250	3.093.750
98	1 Unit Laptop HP	Agus	2021	25%	10.250.000			10.250.000	1.067.708	2.562.500		3.630.208	6.619.792
99	1 Unit Printer Epson	Agus	2021	25%	3.000.000			3.000.000	312.500	750.000		1.062.500	1.937.500
100	1 Unit Kursi Putar	Nov	2021	25%	450.000			450.000	18.750	112.500		131.250	318.750
101	2 Unit Printer Epson L3210	Des	2021	25%	6.000.000			6.000.000	125.000	1.500.000		1.625.000	4.375.000
102	1 set CCTV	Juli	2022	25%		13.700.000		13.700.000		1.712.500		1.712.500	11.987.500
103	2 unit Komputer	Okt	2022	25%		23.800.000		23.800.000		1.487.500		1.487.500	22.312.500
104	2 unit Printer	Okt	2022	25%		6.000.000		6.000.000		375.000		375.000	5.625.000
105	1 unit Papan suku bunga	Okt	2022	25%		5.500.000		5.500.000		343.750		343.750	5.156.250
106	Ruang ATM	Okt	2022	25%		21.220.000		21.220.000		1.326.250		1.326.250	19.893.750
107	Meja Kerja Kancab	Des	2022	25%		2.500.000		2.500.000		52.083		52.083	2.447.917
	Jumlah Inventaris				627.816.500	72.720.000	0	700.536.500	576.203.988	26.382.454	0	602.586.442	97.950.058
	Jumlah Aset Tetap KP Nglimbang				1.037.761.500	117.582.000	0	1.155.343.500	834.801.280	87.843.492	0	922.644.772	232.698.728
B.2	Kantor Pelayanan Modo												
I	KENDARAAN												
1	SM Honda Verza '17	Mei	2017	25%	20.355.000			20.355.000	20.355.000	(1)		20.354.999	1

NO	Keterangan	Tgl Perolehan	Tarif	Harga Perolehan Per 31 Des 2021	Mutasi 2022		Harga Perolehan Per 31 Des 2022	Akum Peny Per, 31 Des 2021	Beban Penyusutan Tahun 2022		Akum Peny Per, 31 Des 2022	Nilai Buku Per, 31 Des 2022
					Penambahan	Pengurangan			Penambahan	Pengurangan		
2	SM Honda Verza '21	Juli 2021	25%	22.200.000			22.200.000	2.775.000	5.550.000		8.325.000	13.875.000
	Jumlah Kendaraan			42.555.000	0	0	42.555.000	23.130.000	5.549.999	0	28.679.999	13.875.001
II	INVENTARIS											
1	4 Kursi Kerja	Mart 2010	13%	902.000			902.000	901.999			901.999	1
2	1 Unit Computer	Juli 2010	25%	4.545.500			4.545.500	4.545.500	(1)		4.545.500	1
3	1Unit Printer TX 101	Juli 2010	25%	1.600.000			1.600.000	1.600.000	(1)		1.600.000	1
4	1Unit Neon Box	Maret 2011	25%	1.100.000			1.100.000	1.100.000	(1)		1.100.000	1
5	1 Unit Absen Sidik Jari	Okto 2011	25%	2.250.000			2.250.000	2.250.000	(1)		2.250.000	1
6	1 Brankas	Peb 2012	13%	9.000.000			9.000.000	8.999.999			8.999.999	1
7	1 Genzet	Mei 2012	13%	8.500.000			8.500.000	8.499.999			8.499.999	1
8	1 Unit Komputer	Nop 2012	25%	6.700.000			6.700.000	6.700.000	(1)		6.700.000	1
9	4 Unit Kursi Lipat	Nop 2012	25%	1.700.000			1.700.000	1.700.000	(1)		1.700.000	1
10	1 Unit Printer Passbok	Peb 2013	25%	10.100.000			10.100.000	10.100.000	(1)		10.100.000	1
11	1 Unit Meja Ka. Unit	Juli 2013	25%	2.415.000			2.415.000	2.415.000	(1)		2.415.000	1
12	1 Unit Kursi Lipat	Juli 2013	25%	1.100.000			1.100.000	1.100.000	(1)		1.100.000	1
13	1 Set Meja pelayanan	Okto 2013	25%	11.750.000			11.750.000	11.750.000	(1)		11.750.000	1
14	1 Unit Kamera	Okto 2013	25%	4.030.000			4.030.000	4.030.000	(1)		4.030.000	1
15	1 Unit Printer Laserjet	Des 2013	25%	2.050.000			2.050.000	2.050.000	(1)		2.050.000	1
16	1 Unit Papan Suku bunga	Feb 2014	25%	1.500.000			1.500.000	1.500.000	(1)		1.500.000	1
17	1 Unit TV LCD	Maret 2014	25%	3.700.000			3.700.000	3.700.000	(1)		3.700.000	1
18	1 Unit AC Panasonic	April 2014	25%	4.600.000			4.600.000	4.600.000	(1)		4.600.000	1
19	1 Unit Antena & Tower	Nop 2014	25%	23.570.000			23.570.000	23.569.999			23.569.999	1
20	1 Unit Mesin Absen	Jan 2015	25%	2.250.000			2.250.000	2.249.999			2.249.999	1
21	1 Unit Printer Tinta/FC	Feb 2015	25%	2.750.000			2.750.000	2.749.999			2.749.999	1
22	1 Unit Kompter	Mei 2015	50%	2.909.500			2.909.500	2.909.500	(1)		2.909.500	1
23	1 Unit Printer	Mei 2015	50%	1.188.000			1.188.000	1.188.000	(1)		1.188.000	1
24	1 Unit HP Tablet Lenovo	Sept 2015	25%	3.850.000			3.850.000	3.849.999			3.849.999	1
25	1 Unit Printer Epson	Nop 2015	25%	2.500.000			2.500.000	2.499.999			2.499.999	1
26	1 Unit Neon Box	Nop 2015	25%	12.000.000			12.000.000	11.999.999			11.999.999	1
27	1 Unit UPS	Nop 2015	25%	5.150.000			5.150.000	5.149.999			5.149.999	1
28	1 Unit Mesin Hitung	April 2016	25%	23.000.000			23.000.000	22.999.999			22.999.999	1
29	1 Unit CCTV	Juni 2016	25%	6.800.000			6.800.000	6.799.999			6.799.999	1
30	1 Unit Computer	Okto 2016	25%	9.400.000			9.400.000	9.400.000	(1)		9.400.000	1
31	1 unit Printer	Okto 2016	25%	2.500.000			2.500.000	2.500.000	(1)		2.500.000	1
32	4 Unit kursi putar	Okto 2016	25%	2.000.000			2.000.000	2.000.000	(1)		2.000.000	1
33	1 Unit Meja Ka. Unit	Okto 2016	25%	725.000			725.000	725.000	(1)		725.000	1
34	1 Unit Backgroud & Counter	Nop 2016	25%	19.625.000			19.625.000	19.625.000	(1)		19.625.000	1
35	1 Tenda	Des 2016	25%	4.200.000			4.200.000	4.200.000	(1)		4.200.000	1
36	1 Unit Almari Arsip	Juni 2019	25%	2.300.000			2.300.000	1.485.417	575.000		2.060.417	239.583
37	1 Unit Computer	nop 2019	25%	11.950.000			11.950.000	6.472.917	2.987.500		9.460.417	2.489.583
38	1 Printer Passbook	nop 2019	25%	9.000.000			9.000.000	4.875.000	2.250.000		7.125.000	1.875.000
39	1 unit kursi putar	sept 2020	25%	1.200.000			1.200.000	400.000	300.000		700.000	500.000
40	3 unit kursi kerja	sept 2020	25%	1.725.000			1.725.000	575.000	431.250		1.006.250	718.750
41	2 unitkursi tunggu isi 4	sept 2020	25%	3.100.000			3.100.000	1.033.333	775.000		1.808.333	1.291.667
42	1 unit antena dan tower CCTV	Okt 2020	25%	6.750.000			6.750.000	2.109.375	1.687.500		3.796.875	2.953.125
43	1 Unit Neon Box	Maret 2022	25%		16.500.000		16.500.000		3.437.500		3.437.500	13.062.500
44	1 Unit Printer	Okt 2022	25%		3.000.000		3.000.000		187.500		187.500	2.812.500
45	1 Unit Papan Suku bunga	Okt 2022	25%		5.500.000		5.500.000		343.750		343.750	5.156.250
	Jumlah Inventaris			237.985.000	25.000.000	0	262.985.000	218.911.030	12.974.989	0	231.886.018	31.098.982

NO	Keterangan	Tgl Perolehan		Tarif	Harga Perolehan Per 31 Des 2021	Mutasi 2022		Harga Perolehan Per 31 Des 2022	Akum Peny Per, 31 Des 2021	Beban Penyusutan Tahun 2022		Akum Peny Per, 31 Des 2022	Nilai Buku Per, 31 Des 2022
						Penambahan	Pengurangan			Penambahan	Pengurangan		
	Jumlah Aset Tetap KP Modo				280.540.000	25.000.000	0	305.540.000	242.041.030	18.524.988	0	260.566.017	44.973.983
B.3	Kantor Pelayanan Sukorame												
I	KENDARAAN												
1	SM Honda Verza' 17	Mei	2017	25%	20.355.000			20.355.000	20.355.000			20.355.000	0
2	SM Honda Verza' 21	Juli	2021	25%	22.200.000			22.200.000	2.775.000	5.550.000		8.325.000	13.875.000
	Jumlah Kendaraan				42.555.000	0	0	42.555.000	23.130.000	5.550.000	0	28.680.000	13.875.000
II	INVENTARIS												
1	4 Kursi kerja	Maret	2010	13%	902.000			902.000	902.000			902.000	0
2	1Unit Telepon Flexi	Agust	2010	25%	950.000			950.000	950.000			950.000	0
3	1Unit Neon Box	Maret	2011	25%	1.100.000			1.100.000	1.100.000			1.100.000	0
4	1 Unit Absen Sidik Jari	Okto	2011	25%	2.250.000			2.250.000	2.250.000			2.250.000	0
5	1 Brankas	Pebr	2012	13%	9.000.000			9.000.000	8.999.999			8.999.999	1
6	1 Printer Pasbook	April	2012	25%	9.625.000			9.625.000	9.625.000			9.625.000	0
7	1 Unit Genzet	Mei	2012	13%	8.500.000			8.500.000	8.499.999			8.499.999	1
8	1Unit Almari Kaca	Nop	2012	25%	2.400.000			2.400.000	2.400.000			2.400.000	0
9	1 Unit Kamera	Okto	2013	25%	4.030.000			4.030.000	4.030.000			4.030.000	0
10	1 Unit Papan Suku Bunga	Feb	2014	25%	1.500.000			1.500.000	1.500.000			1.500.000	0
11	1 Unit Komputer PC	Maret	2014	25%	8.300.000			8.300.000	8.300.000			8.300.000	0
12	1 Unit Printer / FC	Maret	2014	25%	2.450.000			2.450.000	2.450.000			2.450.000	0
13	1 Unit AC Panasonic	April	2014	25%	4.600.000			4.600.000	4.600.000			4.600.000	0
14	2 Unit Kursi tunggu	Okto	2014	25%	3.700.000			3.700.000	3.699.999			3.699.999	1
15	1 Unit Meja Kerja	Okto	2014	25%	850.000			850.000	849.999			849.999	1
16	1 Unit Kursi Beroda	Okto	2014	25%	850.000			850.000	849.999			849.999	1
17	1 Unit Antena & Tower	Nop	2014	25%	28.055.000			28.055.000	28.054.999			28.054.999	1
18	1 Unit Mesin Absen	Jan	2015	25%	2.250.000			2.250.000	2.249.999			2.249.999	1
19	1 Unit Komputer PC	Mei	2015	50%	2.909.500			2.909.500	2.909.500			2.909.500	0
20	1 Unit Printer	Mei	2015	50%	1.188.000			1.188.000	1.188.000			1.188.000	0
21	1 Unit Mesin Hitung	Agust	2015	25%	22.000.000			22.000.000	21.999.999			21.999.999	1
22	1 Unit HP Tablet Lenovo	Sept	2015	25%	3.850.000			3.850.000	3.849.999			3.849.999	1
23	1 Unit Printer Epson	Nop	2015	25%	2.500.000			2.500.000	2.499.999			2.499.999	1
24	1 Unit UPS	Nop	2015	25%	5.150.000			5.150.000	5.149.999			5.149.999	1
25	1 Unit Neon Box	Des	2015	25%	13.000.000			13.000.000	12.999.999			12.999.999	1
26	1 Unit TV	April	2016	25%	4.150.000			4.150.000	4.149.999			4.149.999	1
27	1 Unit CCTV	Juni	2016	25%	6.800.000			6.800.000	6.799.999			6.799.999	1
28	1 Unit Background & meja pelayanan	Nop	2016	25%	12.275.000			12.275.000	12.275.000			12.275.000	0
29	1 Tenda	Des	2016	25%	4.200.000			4.200.000	4.200.000			4.200.000	0
30	1 Unit Komputer PC	NOP	2018	50%	11.700.000			11.700.000	11.700.000			11.700.000	0
31	1 unit printer	NOP	2018	50%	3.100.000			3.100.000	3.100.000			3.100.000	0
32	1 Printer Pasbook	Des	2018	25%	9.000.000			9.000.000	6.937.500	2.062.500		9.000.000	0
33	2 Unit Almari Arsip	Juni	2019	25%	4.600.000			4.600.000	2.970.833	1.150.000		4.120.833	479.167
34	1 kursi putar	Juni	2019	25%	1.200.000			1.200.000	775.000	300.000		1.075.000	125.000
35	1 Unit Meja Kerja	Juni	2019	25%	825.000			825.000	532.813	206.250		739.063	85.938
36	1 Unit Komputer PC	sept	2020	25%	11.900.000			11.900.000	3.966.667	2.975.000		6.941.667	4.958.333
37	1 Unit Priter tinta Epson	sept	2020	25%	3.000.000			3.000.000	1.000.000	750.000		1.750.000	1.250.000
38	1 Unit AC PK 1.5	sept	2020	25%	5.500.000			5.500.000	1.833.333	1.375.000		3.208.333	2.291.667
39	1 Unit Antena & Tower CCTV	Okto	2020	25%	6.750.000			6.750.000	2.109.375	1.687.500		3.796.875	2.953.125
40	1 Unit Papan Suku Bunga	Okto	2022	25%		5.500.000		5.500.000		343.750		343.750	5.156.250

NO	Keterangan	Tgl Perolehan		Tarif	Harga Perolehan Per 31 Des 2021	Mutasi 2022		Harga Perolehan Per 31 Des 2022	Akum Peny Per, 31 Des 2021	Beban Penyusutan Tahun 2022		Akum Peny Per, 31 Des 2022	Nilai Buku Per, 31 Des 2022
						Penambahan	Pengurangan			Penambahan	Pengurangan		
	Jumlah Inventaris				226.909.500	5.500.000	0	232.409.500	204.260.007	10.850.000	0	215.110.007	17.299.493
	Jumlah Aset Tetap KP Sukorame				269.464.500	5.500.000	0	274.964.500	227.390.007	16.400.000	0	243.790.007	31.174.493
B.4	Kantor Pelayanan Kedungpring												
I	KENDARAAN												
1	SM Honda Verza' 17	Mei	2017	25%	20.355.000			20.355.000	20.355.000			20.355.000	0
2	SM Honda Verza' 21	Juli	2021	25%	22.200.000			22.200.000	2.775.000	5.550.000		8.325.000	13.875.000
	Jumlah Kendaraan				42.555.000	0	0	42.555.000	23.130.000	5.550.000	0	28.680.000	13.875.000
II	INVENTARIS												
1	Tralis	Peb.	2007	13%	2.800.000			2.800.000	2.800.000			2.800.000	0
2	2 Set Kursi Tunggu 3 Fiber	Mei	2007	13%	1.350.000			1.350.000	1.350.000			1.350.000	0
3	4 Kursi kerja	maret	2010	13%	902.000			902.000	902.000			902.000	0
4	1 Unit Computer	Sept	2010	25%	4.500.000			4.500.000	4.500.000			4.500.000	0
5	1 Unit Printer MP 258	Sept	2010	25%	1.875.000			1.875.000	1.875.000			1.875.000	0
6	1 Unit UPS	Okto	2010	25%	454.550			454.550	454.550			454.550	0
7	1 Monitor 15"+ UPS p.1000	Nop	2010	25%	2.272.700			2.272.700	2.272.700			2.272.700	0
8	1Unit Neon Box	Maret	2011	25%	1.100.000			1.100.000	1.100.000			1.100.000	0
9	1Unit Genzet	Juli	2011	13%	9.475.000			9.475.000	9.474.999			9.474.999	1
10	1 Unit Absen Sidik Jari	Okto	2011	25%	2.250.000			2.250.000	2.250.000			2.250.000	0
11	1 Brankas	Peb.	2012	13%	9.000.000			9.000.000	8.999.999			8.999.999	1
12	1 Printer Passbook	Mei	2012	25%	9.625.000			9.625.000	9.625.000			9.625.000	0
13	4 Unit Kursi Lipat	Nop	2012	25%	1.700.000			1.700.000	1.700.000			1.700.000	0
14	1 Unit Kamera	Okto	2013	25%	4.030.000			4.030.000	4.030.000			4.030.000	0
15	1 Unit Televisi	Okto	2013	25%	2.950.000			2.950.000	2.950.000			2.950.000	0
16	1 Unit almari File	Okto	2013	25%	2.550.000			2.550.000	2.550.000			2.550.000	0
17	1 Unit Komputer PC	Okto	2013	25%	7.050.000			7.050.000	7.050.000			7.050.000	0
18	1 Unit Printer Tinta	Okto	2013	25%	2.200.000			2.200.000	2.200.000			2.200.000	0
19	1 Unit Papan Suku Bunga	Feb	2014	25%	1.500.000			1.500.000	1.500.000			1.500.000	0
20	1 Unit AC Panasonic	April	2014	25%	4.600.000			4.600.000	4.600.000			4.600.000	0
21	1 Unit Antena & Tower	Nop	2014	25%	22.055.000			22.055.000	22.054.999			22.054.999	1
22	1 Unit Mesin Absen	Jan	2015	25%	2.250.000			2.250.000	2.249.999			2.249.999	1
23	1 Unit Komputer PC	Feb	2015	25%	9.075.000			9.075.000	9.074.999			9.074.999	1
24	1 Unit Printer Tinta/FC	Feb	2015	25%	2.750.000			2.750.000	2.749.999			2.749.999	1
25	1 Unit Komputer PC	Mei	2015	50%	2.909.500			2.909.500	2.909.500			2.909.500	0
26	1 Unit Printer	Mei	2015	50%	1.188.000			1.188.000	1.188.000			1.188.000	0
27	1 Unit Neon Bpx	Sept	2015	25%	12.000.000			12.000.000	11.999.999			11.999.999	1
28	1 Unit HP Teblet Lenovo	Sept	2015	25%	3.850.000			3.850.000	3.849.999			3.849.999	1
29	1 Unit UPS	Nop	2015	25%	5.150.000			5.150.000	5.149.999			5.149.999	1
30	1 Unit Mesin Hitung	April	2016	25%	23.000.000			23.000.000	22.999.999			22.999.999	1
31	1 Unit Almari File	April	2016	25%	2.500.000			2.500.000	2.499.999			2.499.999	1
32	1 Unit CCTV	Juni	2016	25%	7.600.000			7.600.000	7.599.999			7.599.999	1
33	1 Unit Meja pelayanan & Back Drop	Nop	2016	25%	25.200.000			25.200.000	25.200.000			25.200.000	0
34	1 Unit Tenda	Des	2016	25%	4.200.000			4.200.000	4.200.000			4.200.000	0
35	1 Unit Almari Arsip	Juni	2019	25%	2.300.000			2.300.000	1.485.417	575.000		2.060.417	239.583
36	2 kursi kerja	Juni	2019	25%	1.150.000			1.150.000	742.708	287.500		1.030.208	119.792
37	2 Unit Meja Kerja	Juni	2019	25%	1.650.000			1.650.000	1.065.625	412.500		1.478.125	171.875
38	1 Printer Passbook	Juli	2019	25%	9.000.000			9.000.000	5.625.000	2.250.000		7.875.000	1.125.000

NO	Keterangan	Tgl Perolehan		Tarif	Harga Perolehan Per 31 Des 2021	Mutasi 2022		Harga Perolehan Per 31 Des 2022	Akum Peny Per, 31 Des 2021	Beban Penyusutan Tahun 2022		Akum Peny Per, 31 Des 2022	Nilai Buku Per, 31 Des 2022
						Penambahan	Pengurangan			Penambahan	Pengurangan		
39	1 Unit Printer Tinta	Juli	2019	25%	3.000.000			3.000.000	1.875.000	750.000		2.625.000	375.000
40	1 Unit Komputer PC	Sept	2020	25%	11.900.000			11.900.000	3.966.667	2.975.000		6.941.667	4.958.333
41	1 unit printer tinta epson	Sept	2020	25%	3.000.000			3.000.000	1.000.000	750.000		1.750.000	1.250.000
42	1 unit AC 1,5 PK	Sept	2020	25%	5.500.000			5.500.000	1.833.333	1.375.000		3.208.333	2.291.667
43	1 unit CCTV	Okto	2020	25%	2.750.000			2.750.000	859.375	687.500		1.546.875	1.203.125
44	1 Unit Antena & Tower	Agust	2021	25%	8.837.500			8.837.500	920.573	2.209.375		3.129.948	5.707.552
45	1 Unit Antena & Tower	Okto	2021	25%	15.750.000			15.750.000	984.375	3.937.500		4.921.875	10.828.125
46	1 Unit Komputer PC	Okto	2022	25%		11.900.000		11.900.000		743.750		743.750	11.156.250
47	1 Unit Printer	Okto	2022	25%		3.000.000		3.000.000		187.500		187.500	2.812.500
48	1 Unit Papan Suku Bunga	Okto	2022	25%		5.500.000		5.500.000		343.750		343.750	5.156.250
	Jumlah Inventaris				260.749.250	20.400.000	0	281.149.250	216.269.811	17.484.375	0	233.754.186	47.395.064
	Jumlah Aset Tetap KP Kedungpring				303.304.250	20.400.000	0	323.704.250	239.399.811	23.034.375	0	262.434.186	61.270.064
B.5	Kantor Pelayanan Bluluk												
I	KENDARAAN												
1	SM Honda Verza '17	Mei	2017	25%	20.355.000			20.355.000	20.354.999			20.354.999	1
2	SM Honda Verza '21	Jul	2021	25%	22.200.000			22.200.000	2.775.000	5.550.000		8.325.000	13.875.000
	Jumlah Kendaraan				42.555.000	0	0	42.555.000	23.129.999	5.550.000	0	28.679.999	13.875.001
II	INVENTARIS												
1	3 Kursi Kerja	April	2005	13%	525.000			525.000	525.000			525.000	0
2	Tralis	Agust	2007	13%	4.635.000			4.635.000	4.635.000			4.635.000	0
3	4 Kursi Kerja	Maret	2010	13%	902.000			902.000	902.000			902.000	0
4	1Unit Printer TX 101	Juli	2010	25%	1.600.000			1.600.000	1.600.000			1.600.000	0
5	1Unit Telepon Flexi	Agust	2010	25%	950.000			950.000	950.000			950.000	0
6	1Unit Neon Box	Maret	2011	25%	1.100.000			1.100.000	1.100.000			1.100.000	0
7	1Unit Genzet	Juli	2011	13%	9.475.000			9.475.000	9.474.999			9.474.999	1
8	1 Unit Monitor LG 14 Inc	Juli	2011	25%	1.500.000			1.500.000	1.500.000			1.500.000	0
9	1 Unit CPU	Juli	2011	25%	3.500.000			3.500.000	3.500.000			3.500.000	0
10	1 Unit Absen Sidik Jari	Okto	2011	25%	2.250.000			2.250.000	2.250.000			2.250.000	0
11	1 Brankas	Pebr	2012	13%	9.000.000			9.000.000	8.999.999			8.999.999	1
12	1 Printer Pasbook	April	2012	25%	9.625.000			9.625.000	9.625.000			9.625.000	0
13	1 Unit AC	Okt	2012	25%	5.500.000			5.500.000	5.500.000			5.500.000	0
14	1 Unit Kursi Tunggu	Okt	2012	25%	1.550.000			1.550.000	1.550.000			1.550.000	0
15	1 Unit Kursi Beroda	Okt	2012	25%	800.000			800.000	800.000			800.000	0
16	1 Unit Almari Kaca	Nop	2012	25%	2.400.000			2.400.000	2.400.000			2.400.000	0
17	1 Unit Kamera	Okto	2013	25%	4.030.000			4.030.000	4.030.000			4.030.000	0
18	1 Unit Papan Suku bunga	Feb	2014	25%	1.500.000			1.500.000	1.500.000			1.500.000	0
19	1 Unit Komputer PC	Maret	2014	25%	8.300.000			8.300.000	8.300.000			8.300.000	0
20	1 Unit Printer / FC	Maret	2014	25%	2.450.000			2.450.000	2.450.000			2.450.000	0
21	1 Unit Antena & Tower	Nop	2014	25%	30.060.000			30.060.000	30.059.999			30.059.999	1
22	1 Unit Mesin Absen	Jan	2015	25%	2.250.000			2.250.000	2.250.000			2.250.000	0
23	1 Unit Komputer PC	Mei	2015	50%	2.909.500			2.909.500	2.909.500			2.909.500	0
24	1 Unit Printer	Mei	2015	50%	1.188.000			1.188.000	1.188.000			1.188.000	0
25	1 Unit HP Tablet lenovo	Sept	2015	25%	3.850.000			3.850.000	3.849.999			3.849.999	1
26	1 Unit UPS	Nop	2015	25%	5.150.000			5.150.000	5.149.999			5.149.999	1
27	1 Unit Komputer PC	April	2016	25%	11.900.000			11.900.000	11.899.999			11.899.999	1
28	1 Unit Mesin Hitung	April	2016	25%	23.000.000			23.000.000	22.999.999			22.999.999	1

NO	Keterangan	Tgl Perolehan		Tarif	Harga Perolehan Per 31 Des 2021	Mutasi 2022		Harga Perolehan Per 31 Des 2022	Akum Peny Per, 31 Des 2021	Beban Penyusutan Tahun 2022		Akum Peny Per, 31 Des 2022	Nilai Buku Per, 31 Des 2022
						Penambahan	Pengurangan			Penambahan	Pengurangan		
29	1 Unit CCTV	Juni	2016	25%	7.600.000			7.600.000	7.599.999			7.599.999	1
30	1 Unit Neon Box	Juli	2016	25%	14.500.000			14.500.000	14.499.999			14.499.999	1
31	1 Unit Meja Ka Unit	Okto	2016	25%	725.000			725.000	725.000			725.000	0
32	1 Unit Meja pelayanan & Back drop	Nov	2016	25%	25.200.000			25.200.000	25.200.000			25.200.000	0
33	1 Unit Tenda	Des	2016	25%	4.200.000			4.200.000	4.200.000			4.200.000	0
34	1 Unit Printer Mini	Sept	2017	50%	1.200.000			1.200.000	1.199.999			1.199.999	1
35	1 Unit Komputer PC	Okto	2017	50%	9.000.000			9.000.000	8.999.999			8.999.999	1
36	Printer	Okto	2017	50%	2.645.000			2.645.000	2.644.999			2.644.999	1
37	1 Unit Almari File	Nop	2017	25%	2.225.000			2.225.000	2.225.000			2.225.000	0
38	5 Kursi Kerja	Nop	2017	13%	3.375.000			3.375.000	1.757.813	421.875		2.179.688	1.195.313
39	1 Unit Almari Arsip	Juni	2019	25%	2.300.000			2.300.000	1.485.417	575.000		2.060.417	239.583
40	1 Printer Pasbook	nop	2019	25%	9.000.000			9.000.000	4.875.000	2.250.000		7.125.000	1.875.000
41	1 Unit Meja Staf	sept	2020	25%	825.000			825.000	275.000	206.250		481.250	343.750
42	1 Unit AC 1,5 PK	Sept	2020	25%	5.500.000			5.500.000	1.833.333	1.375.000		3.208.333	2.291.667
43	1 Unit Antena & Tower CCTV	okto	2020	25%	6.750.000			6.750.000	2.109.375	1.687.500		3.796.875	2.953.125
44	1 Unit Komputer PC	Okto	2022	25%		11.900.000		11.900.000		743.750		743.750	11.156.250
45	1 Unit Printer	Okto	2022	25%		3.000.000		3.000.000		187.500		187.500	2.812.500
46	1 Unit Mesin Absen	Okto	2022	25%		2.350.000		2.350.000		146.875		146.875	2.203.125
	Jumlah Inventaris				246.944.500	17.250.000	0	264.194.500	231.530.424	7.593.750	0	239.124.174	25.070.326
	Jumlah Aset Tetap KP Bluluk				289.499.500	17.250.000	0	306.749.500	254.660.424	13.143.750	0	267.804.174	38.945.326
B.6	Kantor Pelayanan Sambeng												
I	KENDARAAN												
1	SM Honda Verza '17	Mei	2017	25%	20.355.000			20.355.000	20.354.999			20.354.999	1
2	SM Honda Verza ' 21	Juli	2020	25%	22.200.000			22.200.000	2.775.000	5.550.000		8.325.000	13.875.000
	Jumlah Kendaraan				42.555.000	0	0	42.555.000	23.129.999	5.550.000	0	28.679.999	13.875.001
II	INVENTARIS												
1	4 Kursi Kerja	Maret	2010	13%	902.000			902.000	901.999			901.999	1
2	1Unit Telepon Flexi	Agust	2010	25%	950.000			950.000	950.000			950.000	0
3	1Unit Printer MP 258	Sept	2010	25%	1.875.000			1.875.000	1.875.000			1.875.000	0
4	1Unit Neon Box	Maret	2011	25%	1.100.000			1.100.000	1.100.000			1.100.000	0
5	1Unit Printer	Mei	2011	25%	650.000			650.000	650.000			650.000	0
6	1Unit Genzet	Juli	2011	13%	9.475.000			9.475.000	9.474.999			9.474.999	1
7	1 Unit Absen Sidik Jari	Okto	2011	25%	2.250.000			2.250.000	2.250.000			2.250.000	0
8	1 Brankas	Pebr	2012	13%	9.000.000			9.000.000	8.999.999			8.999.999	1
9	1 Meja Kantor	Maret	2012	25%	1.500.000			1.500.000	1.500.000			1.500.000	0
10	1 Meja Kantor	Maret	2012	25%	1.500.000			1.500.000	1.500.000			1.500.000	0
11	1 Printer Passbook	Mei	2012	25%	9.625.000			9.625.000	9.625.000			9.625.000	0
12	1 Unit Komputer	Juli	2012	25%	6.600.000			6.600.000	6.600.000			6.600.000	0
13	1 Unit AC	Okt	2012	25%	5.500.000			5.500.000	5.500.000			5.500.000	0
14	1 Unit Almari Kaca	Maret	2013	25%	2.500.000			2.500.000	2.500.000			2.500.000	0
15	1 Unit Kamera	Okto	2013	25%	4.030.000			4.030.000	4.030.000			4.030.000	0
16	1 Unit Printer Laserjet	Des	2013	25%	2.050.000			2.050.000	2.050.000			2.050.000	0
17	1 Unit Papan Suku Bunga	Feb	2014	25%	1.500.000			1.500.000	1.500.000			1.500.000	0
18	1 Unit Komputer PC	Maret	2014	25%	8.300.000			8.300.000	8.300.000			8.300.000	0
19	1 Unit Printer / FC	Maret	2014	25%	2.450.000			2.450.000	2.450.000			2.450.000	0
20	1 Unit Kursi Tunggu	Sept	2014	25%	1.850.000			1.850.000	1.849.999			1.849.999	1

NO	Keterangan	Tgl Perolehan		Tarif	Harga Perolehan Per 31 Des 2021	Mutasi 2022		Harga Perolehan Per 31 Des 2022	Akum Peny Per, 31 Des 2021	Beban Penyusutan Tahun 2022		Akum Peny Per, 31 Des 2022	Nilai Buku Per, 31 Des 2022
						Penambahan	Pengurangan			Penambahan	Pengurangan		
21	1 Unit Meja Kerja	Sept	2014	25%	850.000			850.000	849.999			849.999	1
22	3 Unit Kursi Kerja	Sept	2014	25%	1.575.000			1.575.000	1.574.999			1.574.999	1
23	1 Unit Antena & Tower	Nop	2014	25%	23.955.000			23.955.000	23.954.999			23.954.999	1
24	1 Unit Mesin Absen	Jan	2015	25%	2.250.000			2.250.000	2.249.999			2.249.999	1
25	1 Unit Meja Pelayanan	Mei	2015	25%	12.000.000			12.000.000	11.999.999			11.999.999	1
26	1 Unit Komputer	Mei	2015	50%	2.909.500			2.909.500	2.909.500			2.909.500	0
27	1 Unit Printer	Mei	2015	50%	1.188.000			1.188.000	1.188.000			1.188.000	0
28	1 Unit HP Tablet Lenovo	Sept	2015	25%	3.850.000			3.850.000	3.849.999			3.849.999	1
29	1 Unit Neon Box	Sept	2015	25%	13.000.000			13.000.000	12.999.999			12.999.999	1
30	1 Unit UPS	Nop	2015	25%	5.150.000			5.150.000	5.149.999			5.149.999	1
31	1 Unit Mesin Hitung	April	2016	25%	23.000.000			23.000.000	22.999.999			22.999.999	1
32	1 Unit CCTV	Juni	2016	25%	7.600.000			7.600.000	7.599.999			7.599.999	1
33	1 Unit Computer	Okto	2016	25%	9.400.000			9.400.000	9.399.999			9.399.999	1
34	1 Unit Printer	Okto	2016	25%	2.500.000			2.500.000	2.499.999			2.499.999	1
35	1 unit kursi putar	Okto	2016	25%	650.000			650.000	649.999			649.999	1
36	3 Unit Kursi hadap	Okto	2016	25%	1.500.000			1.500.000	1.499.999			1.499.999	1
37	1 Unit Background & counter	Nop	2016	25%	16.950.000			16.950.000	16.949.999			16.949.999	1
38	1 Unit Background & counter(pintu)	Des	2016	25%	2.450.000			2.450.000	2.450.000			2.450.000	0
39	1 Unit Tenda	Des	2016	25%	4.200.000			4.200.000	4.199.999			4.199.999	1
40	1 Unit Kursi Tunggu	Juni	2019	25%	1.550.000			1.550.000	1.001.042	387.500		1.388.542	161.458
41	1 Unit Kursi Putar	Juni	2019	25%	1.200.000			1.200.000	775.000	300.000		1.075.000	125.000
42	1 Printer Passbook	Juli	2019	25%	9.000.000			9.000.000	5.625.000	2.250.000		7.875.000	1.125.000
43	1 Unit Komputer PC	Sept	2020	25%	11.900.000			11.900.000	3.966.669	2.975.000		6.941.669	4.958.331
44	1 Unit Printer Epson	Sept	2020	25%	3.000.000			3.000.000	1.000.002	750.000		1.750.002	1.249.998
45	1 Unit AC 1,5 PK	Sept	2020	25%	5.500.000			5.500.000	1.833.335	1.375.000		3.208.335	2.291.665
46	1 Unit Antena & Tower CCTV	nov	2020	25%	6.750.000			6.750.000	1.968.753	1.687.500		3.656.253	3.093.747
47	1 Unit Printer	Okto	2022	25%		3.000.000		3.000.000		187.500		187.500	2.812.500
	Jumlah Inventaris				247.484.500	3.000.000	0	250.484.500	224.754.281	9.912.500	0	234.666.781	15.817.719
	Jumlah Aset Tetap KP Sambeng				290.039.500	3.000.000	0	293.039.500	247.884.280	15.462.500	0	263.346.780	29.692.720
	Jumlah Aset Tetap KC Nglimbang				2.470.609.250	188.732.000	0	2.659.341.250	2.046.176.832	174.409.105	0	2.220.585.936	438.755.314
C	KP Unit Babat												
I	KENDARAAN												
1	SM New Versa	Mart	2015	25%	19.160.000			19.160.000	19.159.999			19.159.999	1
2	SM Versa	Sept	2018	25%	20.750.000			20.750.000	17.291.667	3.458.332		20.749.999	1
	Jumlah Kendaraan				39.910.000	0	0	39.910.000	36.451.666	3.458.332	0	39.909.998	2
													3.458.334
II	INVENTARIS												
	Penghs Inventaris 2014				14.694.850			14.694.850	14.694.849			14.694.849	1
	Penghs Inventaris 2015				4.495.000			4.495.000	4.494.999			4.494.999	1
1	4 Kursi kerja	Mart	2010	13%	902.000			902.000	902.000	(1)		901.999	1
2	Mesin Absensi	April	2011	25%	2.250.000			2.250.000	2.249.999			2.249.999	1
3	Komputer	Okt	2012	25%	7.867.000			7.867.000	7.866.999			7.866.999	1
4	1 Printer L210	Juli	2013	25%	2.115.000			2.115.000	2.114.999			2.114.999	1
5	Printer pass book	Peb	2014	25%	9.000.000			9.000.000	8.999.999			8.999.999	1
6	Antena tower	Mart	2014	25%	16.930.000			16.930.000	16.929.999			16.929.999	1

NO	Keterangan	Tgl Perolehan		Tarif	Harga Perolehan Per 31 Des 2021	Mutasi 2022		Harga Perolehan Per 31 Des 2022	Akum Peny Per, 31 Des 2021	Beban Penyusutan Tahun 2022		Akum Peny Per, 31 Des 2022	Nilai Buku Per, 31 Des 2022
						Penambahan	Pengurangan			Penambahan	Pengurangan		
7	Neon Box	April	2014	25%	11.000.000			11.000.000	10.999.999			10.999.999	1
8	Kursi Putar	Okt	2014	25%	605.000			605.000	604.999			604.999	1
9	5 Kursi Kerja	Okt	2014	25%	2.400.000			2.400.000	2.399.999			2.399.999	1
10	2 Ac 1Pk	Okt	2014	25%	7.000.000			7.000.000	6.999.999			6.999.999	1
11	1Set Komputer	Nop	2014	25%	9.300.000			9.300.000	9.299.999			9.299.999	1
12	Mesin Hitung	Des	2014	25%	21.000.000			21.000.000	20.999.999			20.999.999	1
13	2 Almari File	Des	2014	25%	4.350.000			4.350.000	4.349.999			4.349.999	1
14	Mesin Absen Oneline	Jan	2015	25%	2.250.000			2.250.000	2.249.999			2.249.999	1
15	Komputer	Mei	2015	25%	2.909.500			2.909.500	2.909.499			2.909.499	1
16	Printer LQ 300	Mei	2015	25%	1.188.000			1.188.000	1.187.999			1.187.999	1
17	CCTV	Juni	2016	25%	7.600.000			7.600.000	7.599.999			7.599.999	1
18	Meja kursi & Sket	Okt	2016	25%	14.500.000			14.500.000	14.499.999			14.499.999	1
19	Printer Epson L360	Agst	2017	25%	3.000.000			3.000.000	2.999.999			2.999.999	1
20	TV LG 24"	Feb	2019	25%	2.000.000			2.000.000	1.458.334	500.000		1.958.333	41.667
21	3 Set Kursi Tunggu	Feb	2019	25%	5.100.000			5.100.000	3.718.750	1.275.000		4.993.750	106.250
22	Mesin Absen In Line	Okt	2019	25%	2.412.500			2.412.500	1.357.032	603.125		1.960.156	452.344
23	Meja Ka Kas	Nop	2019	25%	1.650.000			1.650.000	893.750	412.500		1.306.250	343.750
24	Kursi Ka Kas	Nop	2019	25%	1.200.000			1.200.000	650.000	300.000		950.000	250.000
25	Pintu Harmonika	Nop	2019	25%	6.500.000			6.500.000	3.520.834	1.625.000		5.145.833	1.354.167
26	PINTU Sliding Pagar	Nop	2019	25%	1.620.000			1.620.000	877.500	405.000		1.282.500	337.500
27	2 Unit Pintu Biasa	Nop	2019	25%	1.080.000			1.080.000	585.000	270.000		855.000	225.000
28	CCTV	Des	2020	25%	2.750.000			2.750.000	744.794	687.500		1.432.292	1.317.708
29	Papan Suku Bunga	Peb	2021	25%	8.500.000			8.500.000	1.947.917	2.125.000		4.072.917	4.427.083
30	Printer Pass Book	Mei	2021	25%	9.000.000			9.000.000	1.500.000	2.250.000		3.750.000	5.250.000
31	2 Unit Komputer	Ags	2021	25%	23.800.000			23.800.000	2.479.167	5.950.000		8.429.167	15.370.833
32	Printer	Ags	2021	25%	3.000.000			3.000.000	312.500	750.000		1.062.500	1.937.500
33	Tempat ATM	Okt	2022	25%		16.800.000		16.800.000		1.050.000		1.050.000	15.750.000
34	AC 1,5 Pk	Okt	2022	25%		4.000.000		4.000.000		250.000		250.000	3.750.000
35	Printer Epson L 3210	Nop	2022	25%		3.000.000		3.000.000		125.000		125.000	2.875.000
	Jumlah Inventaris				213.968.850	23.800.000	0	237.768.850	165.401.920	18.578.125	0	183.980.027	53.788.823
	Jumlah Aset Tetap KP Unit Babat				253.878.850	23.800.000	0	277.678.850	201.853.586	22.036.457	0	223.890.025	53.788.825
D	KP Unit Blawl												
I	TANAH												
1	Tanah	Juni	2020	0%	392.500.000			392.500.000	0			0	392.500.000
	Jumlah Tanah				392.500.000	0	0	392.500.000	0	0	0	0	392.500.000
II	BANGUNAN												
1	Gedung	Juni	2020	5%	257.500.000			257.500.000	20.385.417	12.875.000		33.260.417	224.239.583
	Jumlah Bangunan				257.500.000	0	0	257.500.000	20.385.417	12.875.000	0	33.260.417	224.239.583
III	KENDARAAN												
1	Penghs Kendaraan 2014												
2	SM New Versa	Mei	2013	25%	17.729.000			17.729.000	17.728.999			17.728.999	1
3	SM. Versa	April	2016	25%	19.890.000			19.890.000	19.889.999			19.889.999	1
4	SM CB Verza CW	Des	2022	25%		22.941.000		22.941.000		477.938		477.938	22.463.063

NO	Keterangan	Tgl Perolehan	Tarif	Harga Perolehan Per 31 Des 2021	Mutasi 2022		Harga Perolehan Per 31 Des 2022	Akum Peny Per, 31 Des 2021	Beban Penyusutan Tahun 2022		Akum Peny Per, 31 Des 2022	Nilai Buku Per, 31 Des 2022
					Penambahan	Pengurangan			Penambahan	Pengurangan		
	Jumlah Kendaraan			37.619.000	22.941.000	0	60.560.000	37.618.998	477.938	0	38.096.936	22.463.064
IV	INVENTARIS											
	Penghs Inventaris 2014			8.395.000			8.395.000	8.394.999			8.394.999	1
	Penghs Inventaris 2015			17.192.000			17.192.000	17.191.999			17.191.999	1
1	4 Kursi Kerja	Mart	2010	13%	902.000		902.000	901.999			901.999	1
2	Kursi kerja	Sept	2010	13%	1.215.000		1.215.000	1.214.999			1.214.999	1
3	Printer Epson L 210	Des	2012	25%	2.300.000		2.300.000	2.299.999			2.299.999	1
4	5 Kursi Kerja	Des	2012	25%	1.750.000		1.750.000	1.749.999			1.749.999	1
5	TV LCD 32 Inc	Juli	2013	25%	3.430.000		3.430.000	3.429.999			3.429.999	1
6	AC 1 Pk	Juli	2013	25%	3.565.000		3.565.000	3.564.999			3.564.999	1
7	AC 1 1/2 Pk	Juli	2013	25%	4.915.000		4.915.000	4.914.999			4.914.999	1
8	Antena tower	Mart	2014	25%	15.055.000		15.055.000	15.054.999			15.054.999	1
9	Printer pass book	Mart	2014	25%	9.000.000		9.000.000	8.999.999			8.999.999	1
10	Mesin Hitung Uang	Okt	2014	25%	21.000.000		21.000.000	20.999.999			20.999.999	1
11	Monitor Led Dell 18.5	Okt	2014	25%	1.250.000		1.250.000	1.249.999			1.249.999	1
12	Pinter Epson L210	Okt	2014	25%	2.350.000		2.350.000	2.349.999			2.349.999	1
13	Mesin Absen Oneline	Jan	2015	25%	2.250.000		2.250.000	2.249.999			2.249.999	1
14	Komputer	Mei	2015	50%	2.909.500		2.909.500	2.909.499			2.909.499	1
15	Printer LQ 300	Mei	2015	50%	1.188.000		1.188.000	1.187.999			1.187.999	1
16	Almari File (2)	Sept	2015	25%	5.000.000		5.000.000	4.999.999			4.999.999	1
17	Komputer	April	2016	25%	9.900.000		9.900.000	9.899.999			9.899.999	1
18	Printer L 220	April	2016	25%	2.750.000		2.750.000	2.749.999			2.749.999	1
19	Meja Pelayanan	April	2016	25%	28.755.000		28.755.000	28.754.999			28.754.999	1
20	Genset	April	2016	25%	7.500.000		7.500.000	7.499.999			7.499.999	1
21	Brankas	April	2016	25%	18.900.000		18.900.000	18.899.999			18.899.999	1
22	Kursi Tunggu 4 dudukan	April	2016	25%	3.500.000		3.500.000	3.499.999			3.499.999	1
23	CCTV	Juni	2016	25%	8.400.000		8.400.000	8.399.999			8.399.999	1
24	Neon Book	Juli	2016	25%	14.500.000		14.500.000	14.499.999			14.499.999	1
25	UPS	Okt	2016	25%	4.500.000		4.500.000	4.499.999			4.499.999	1
26	Inventaris	Nop	2016	25%	4.260.000		4.260.000	4.259.999			4.259.999	1
27	Pompa Air	Nop	2018	25%	1.000.000		1.000.000	791.667	208.332		999.999	1
28	Kursi Ka Unit	Okt	2019	25%	1.200.000		1.200.000	675.000	300.000		975.000	225.000
29	Meja staf	Okt	2019	25%	575.000		575.000	323.438	143.750		467.188	107.813
30	CCTV	Des	2020	25%	2.750.000		2.750.000	744.792	687.500		1.432.292	1.317.708
31	Printer Tinta Epson L3110	Mei	2021	25%	3.000.000		3.000.000	500.000	750.000		1.250.000	1.750.000
32	Komputer	Juni	2022	25%		13.400.000	13.400.000		1.954.167		1.954.167	11.445.833
33	Printer Tinta	Juni	2022	25%		3.000.000	3.000.000		437.500		437.500	2.562.500
34	Monitor	Juni	2022	25%		1.925.000	1.925.000		280.729		280.729	1.644.271
35	Tempat ATM	Okt	2022	25%		18.015.000	18.015.000		1.125.938		1.125.938	16.889.063
36	AC 1,5 Pk	Okt	2022	25%		4.000.000	4.000.000		250.000		250.000	3.750.000
	Jumlah Inventaris			215.156.500	40.340.000	0	255.496.500	209.666.368	6.137.916	0	215.804.283	39.692.217
	Jumlah Aset Tetap KP Unit Blawl			902.775.500	63.281.000	0	966.056.500	267.670.783	19.490.853	0	287.161.636	678.894.864
E	KP Unit Blimbing											
I	TANAH											
1	Tanah Unit Blimbing	1993	0%	8.000.000			8.000.000	0			0	8.000.000

NO	Keterangan	Tgl Perolehan	Tarif	Harga Perolehan Per 31 Des 2021	Mutasi 2022		Harga Perolehan Per 31 Des 2022	Akum Peny Per, 31 Des 2021	Beban Penyusutan Tahun 2022		Akum Peny Per, 31 Des 2022	Nilai Buku Per, 31 Des 2022
					Penambahan	Pengurangan			Penambahan	Pengurangan		
	Jumlah Tanah			8.000.000	0	0	8.000.000	0	0	0	0	8.000.000
II	BANGUNAN											
2	Gedung Unit Blimbing	Okt	2000	5%	49.194.000		49.194.000	49.193.999			49.193.999	1
	Jumlah Bangunan				49.194.000	0	49.194.000	49.193.999	0	0	49.193.999	1
III	KENDARAAN											
1	SM Mega Pro	Des	2012	25%	20.180.000		20.180.000	20.179.999			20.179.999	1
2	SM. New Versa	Mart	2015	25%	19.160.000		19.160.000	19.159.999			19.159.999	1
3	SM. Honda CB Versa	Sept	2019	25%	21.285.000		21.285.000	12.416.250	5.321.250		17.737.500	3.547.500
4	SM CB Verza CW	Des	2022	25%		22.941.000	22.941.000		477.938		477.938	22.463.062
	Jumlah Kendaraan				60.625.000	22.941.000	83.566.000	51.756.249	5.799.188	0	57.555.437	26.010.563
IV	INVENTARIS											
	Penghs Inventaris 2014				11.660.000		11.660.000	11.659.999			11.659.999	1
	Penghs Inventaris 2015				9.712.500		9.712.500	9.712.499			9.712.499	1
1	2 AC IPK	Des	2012	25%	7.575.000		7.575.000	7.574.999			7.574.999	1
2	Printer pass book	Peb	2014	25%	9.000.000		9.000.000	8.999.999			8.999.999	1
3	Printer L210	Agust	2014	25%	2.350.000		2.350.000	2.349.999			2.349.999	1
4	6 Kursi Kerja	Sept	2014	25%	2.880.000		2.880.000	2.879.999			2.879.999	1
5	2 Kursi tunggu 3 set	Sept	2014	25%	3.150.000		3.150.000	3.149.999			3.149.999	1
6	Genset	Sept	2014	25%	7.500.000		7.500.000	7.499.999			7.499.999	1
7	Mesin absen online	Jan	2015	25%	2.250.000		2.250.000	2.249.999			2.249.999	1
8	Komputer	Mei	2015	50%	2.909.500		2.909.500	2.909.499			2.909.499	1
9	Printer LQ 300	Mei	2015	50%	1.188.000		1.188.000	1.187.999			1.187.999	1
10	Mesin Hitung	Mei	2015	25%	22.000.000		22.000.000	21.999.999			21.999.999	1
11	Komputer	Mei	2015	25%	9.400.000		9.400.000	9.399.999			9.399.999	1
12	TV Led 32 Inc	Des	2015	25%	3.500.000		3.500.000	3.499.999			3.499.999	1
13	CCTV	Juli	2016	25%	6.800.000		6.800.000	6.799.999			6.799.999	1
14	Neon Box	Nop	2016	25%	14.500.000		14.500.000	14.499.999			14.499.999	1
15	Printer L210	Nop	2016	25%	2.750.000		2.750.000	2.749.999			2.749.999	1
16	Komputer	Juli	2019	25%	11.950.000		11.950.000	7.468.750	2.987.500		10.456.250	1.493.750
17	Printer	Juli	2019	25%	3.000.000		3.000.000	1.875.000	750.000		2.625.000	375.000
18	CCTV	Nop	2020	25%	2.750.000		2.750.000	802.083	687.500		1.489.583	1.260.417
19	Printer pass book	Mei	2021	25%	9.000.000		9.000.000	1.500.000	2.250.000		3.750.000	5.250.000
20	Partisi Dinding	Ags	2021	25%	6.600.000		6.600.000	687.500	1.650.000		2.337.500	4.262.500
21	Partisi Ruang Kanit	Ags	2021	25%	3.000.000		3.000.000	312.500	750.000		1.062.500	1.937.500
22	Back Drop	Ags	2021	25%	1.800.000		1.800.000	187.500	450.000		637.500	1.162.500
23	2 Komputer	Okt	2021	25%	23.800.000		23.800.000	1.487.500	5.950.000		7.437.500	16.362.500
24	Meja kerja staf	Des	2022	25%		950.000	950.000		19.792		930.208	
25	Meja kerja 1 biro	Des	2022	25%		1.700.000	1.700.000		35.417		35.417	1.664.583
26	Kursi putar kanit	Des	2022	25%		1.200.000	1.200.000		25.000		25.000	1.175.000
27	Kursi hadap	Des	2022	25%		2.500.000	2.500.000		52.083		52.083	2.447.917
	Jumlah Inventaris				181.025.000	6.350.000	187.375.000	133.445.817	15.607.292	0	149.053.108	38.321.892
	Jumlah Aset Tetap KP Unit Blimbing				298.844.000	29.291.000	328.135.000	234.396.065	21.406.479	0	255.802.545	72.332.455
F	KP Unit Glagah											

NO	Keterangan	Tgl Perolehan	Tarif	Harga Perolehan Per 31 Des 2021	Mutasi 2022		Harga Perolehan Per 31 Des 2022	Akum Peny Per, 31 Des 2021	Beban Penyusutan Tahun 2022		Akum Peny Per, 31 Des 2022	Nilai Buku Per, 31 Des 2022	
					Penambahan	Pengurangan			Penambahan	Pengurangan			
I BANGUNAN													
1	Gedung	Juni	2016	5%	412.400.000			412.400.000	115.128.334	20.620.000		135.748.334	276.651.666
	Jumlah Bangunan				412.400.000	0	0	412.400.000	115.128.334	20.620.000	0	135.748.334	276.651.666
II KENDARAAN													
1	SM Mega Pro (S	Des	2012	25%	20.180.000			20.180.000	20.179.999			20.179.999	1
2	SM Versa CW	Jan	2016	25%	19.410.000			19.410.000	19.409.999			19.409.999	1
3	SM Versa	Sept	2018	25%	20.750.000			20.750.000	17.291.667	3.458.332		20.749.999	1
	Jumlah Kendaraan				60.340.000	0	0	60.340.000	56.881.665	3.458.332	0	60.339.998	2
III INVENTARIS													
	Penghs Inventaris 2014				1.760.000			1.760.000	1.759.999			1.759.999	1
	Penghs Inventaris 2015				9.550.000			9.550.000	9.549.999			9.549.999	1
1	4 Kursi Kerja	Mart	2010	13%	902.000			902.000	901.999			901.999	1
2	3 Meja Kerja	Juli	2013	25%	1.752.000			1.752.000	1.751.999			1.751.999	1
3	4 Kursi Kerja	Juli	2013	25%	1.300.000			1.300.000	1.299.999			1.299.999	1
4	Almari File	Juli	2013	25%	2.285.000			2.285.000	2.284.999			2.284.999	1
5	1 Set Komputer	Des	2013	25%	8.900.000			8.900.000	8.899.999			8.899.999	1
6	Printer	Des	2013	25%	2.225.000			2.225.000	2.224.999			2.224.999	1
7	Partisi	Mart	2014	25%	4.500.000			4.500.000	4.499.999			4.499.999	1
8	Printer pass book	Mart	2014	25%	9.000.000			9.000.000	8.999.999			8.999.999	1
9	Ac 2Pk	Mart	2014	25%	6.506.500			6.506.500	6.506.499			6.506.499	1
10	2 Meja 1/2 biro	Sept	2014	25%	1.590.000			1.590.000	1.589.999			1.589.999	1
11	1 Meja 1 biro	Sept	2014	25%	850.000			850.000	849.999			849.999	1
12	2 Kursi Tunggu 3 set	Sept	2014	25%	3.150.000			3.150.000	3.149.999			3.149.999	1
13	1 Kursi Putar	Sept	2014	25%	605.000			605.000	604.999			604.999	1
14	Papan Suku Bunga	Okt	2014	25%	1.250.000			1.250.000	1.249.999			1.249.999	1
15	Meja Pelayanan	Nop	2014	25%	6.500.000			6.500.000	6.499.999			6.499.999	1
16	Mesin Absen One Line	Peb	2015	25%	2.250.000			2.250.000	2.249.999			2.249.999	1
17	Antena Tower	Mart	2015	25%	21.280.000			21.280.000	21.279.999			21.279.999	1
18	Komputer	Mei	2015	50%	2.909.500			2.909.500	2.909.499			2.909.499	1
19	Mesin Hitung Uang ZSA	Sept	2015	25%	22.000.000			22.000.000	21.999.999			21.999.999	1
20	Komputer	April	2016	25%	12.650.000			12.650.000	12.649.999			12.649.999	1
21	4 Meja kursi	Juni	2016	25%	4.550.000			4.550.000	4.549.999			4.549.999	1
22	Papan nama	Juni	2016	25%	1.500.000			1.500.000	1.499.999			1.499.999	1
23	Meja Pelayanan	Juni	2016	25%	18.750.000			18.750.000	18.749.999			18.749.999	1
24	Kursi tunggu	Juni	2016	25%	5.500.000			5.500.000	5.499.999			5.499.999	1
25	4 Meja Kantor	Juni	2016	25%	5.800.000			5.800.000	5.799.999			5.799.999	1
26	CCTV	Juni	2016	25%	7.600.000			7.600.000	7.599.999			7.599.999	1
27	Neon Book	Juli	2016	25%	14.500.000			14.500.000	14.499.999			14.499.999	1
28	Genzet	Juli	2016	25%	7.500.000			7.500.000	7.499.999			7.499.999	1
29	TV Led	Sept	2016	25%	4.250.000			4.250.000	4.249.999			4.249.999	1
30	Kanopi	Okt	2017	25%	16.827.600			16.827.600	16.827.599			16.827.599	1
31	Komputer	Agust	2018	25%	11.500.000			11.500.000	9.822.917	1.677.082		11.499.999	1
32	Printer	Agust	2018	25%	3.000.000			3.000.000	2.562.500	437.499		2.999.999	1
33	Brankas	Agust	2018	25%	20.610.000			20.610.000	17.604.375	3.005.624		20.609.999	1
34	Kursi Ka Kas	Nop	2019	25%	1.200.000			1.200.000	650.000	300.000		950.000	250.000
35	Meja Staf	Nop	2019	25%	825.000			825.000	446.875	206.250		653.125	171.875

NO	Keterangan	Tgl Perolehan		Tarif	Harga Perolehan Per 31 Des 2021	Mutasi 2022		Harga Perolehan Per 31 Des 2022	Akum Peny Per, 31 Des 2021	Beban Penyusutan Tahun 2022		Akum Peny Per, 31 Des 2022	Nilai Buku Per, 31 Des 2022
						Penambahan	Pengurangan			Penambahan	Pengurangan		
36	4 Kursi Hadap	Nop	2019	25%	2.300.000			2.300.000	1.245.833	575.000		1.820.833	479.167
37	Printer Epson L310	Des	2019	25%	3.000.000			3.000.000	1.562.500	750.000		2.312.500	687.500
38	Almari File	Nov	2020	25%	2.300.000			2.300.000	670.833	575.000		1.245.833	1.054.167
39	Rak File	Nov	2020	25%	1.600.000			1.600.000	466.667	400.000		866.667	733.333
40	CCTV	Des	2020	25%	2.750.000			2.750.000	744.792	687.500		1.432.292	1.317.708
	Jumlah Inventaris				259.577.600	0	0	259.577.600	246.269.860	8.613.955	0	254.883.815	4.693.785
	Jumlah Aset Tetap KP Unit Glagah				732.317.600	0	0	732.317.600	418.279.860	32.692.288	0	450.972.147	281.345.453
G	KP Unit Gondang Lor												
I	KENDARAAN												
1	SM Versa	Juni	2015	25%	19.160.000			19.160.000	19.159.999			19.159.999	1
2	SM Verza	Nov	2021	25%	22.253.000			22.253.000	927.208	5.563.250		6.490.458	15.762.542
	Jumlah Kendaraan				41.413.000	0	0	41.413.000	20.087.208	5.563.250	0	25.650.458	15.762.542
II	INVENTARIS												
	Pengh Inventaris 2015				22.750.000			22.750.000	22.749.999			22.749.999	1
1	Brankas	Juli	2011	13%	8.872.500			8.872.500	8.872.499			8.872.499	1
2	Dinding kaca etalase	Mei	2013	13%	9.850.000			9.850.000	9.849.999			9.849.999	1
3	AC 1 Pk Panasonic	Sept	2013	25%	3.772.500			3.772.500	3.772.499			3.772.499	1
4	1 Se komputer dell	Peb	2014	25%	9.150.000			9.150.000	9.149.999			9.149.999	1
5	Printer Epson L210	Peb	2014	25%	2.225.000			2.225.000	2.224.999			2.224.999	1
6	Printer pass book	Mart	2014	25%	9.000.000			9.000.000	8.999.999			8.999.999	1
7	Meja 1 biro	April	2014	25%	850.000			850.000	849.999			849.999	1
8	Kursi Ka. Unit	April	2014	25%	450.000			450.000	449.999			449.999	1
9	Kursi tunggu	April	2014	25%	1.400.000			1.400.000	1.399.999			1.399.999	1
10	Kursi Kerja	April	2014	25%	1.070.000			1.070.000	1.069.999			1.069.999	1
11	Ac 1,5 Pk	April	2014	25%	5.750.000			5.750.000	5.749.999			5.749.999	1
12	Amari File	Sept	2014	25%	2.175.000			2.175.000	2.174.999			2.174.999	1
13	Mesin Absen OneLine	Peb	2015	25%	2.250.000			2.250.000	2.249.999			2.249.999	1
14	Kanopi	April	2015	25%	9.600.000			9.600.000	9.599.999			9.599.999	1
15	Tower	Nop	2015	25%	29.460.000			29.460.000	29.459.999			29.459.999	1
16	TV Led 32 Inc	Des	2015	25%	3.500.000			3.500.000	3.499.999			3.499.999	1
17	CCTV	Juni	2016	25%	6.800.000			6.800.000	6.799.999			6.799.999	1
18	Neon Book	Juni	2016	25%	14.500.000			14.500.000	14.499.999			14.499.999	1
19	Meja Pelayanan	Juli	2016	25%	14.385.000			14.385.000	14.384.999			14.384.999	1
20	UPS	Okt	2016	25%	4.500.000			4.500.000	4.499.999			4.499.999	1
21	Komputer	Agst	2017	25%	11.500.000			11.500.000	11.499.999			11.499.999	1
22	Printer Epson L360	Agst	2017	25%	3.000.000			3.000.000	2.999.999			2.999.999	1
23	Almari File (1)	Okt	2017	25%	2.225.000			2.225.000	2.224.999			2.224.999	1
24	Almari File (2)	Okt	2017	25%	2.225.000			2.225.000	2.224.999			2.224.999	1
25	Genset	Des	2017	25%	7.500.000			7.500.000	7.499.999			7.499.999	1
26	Kanopi	sept	2018	25%	6.650.000			6.650.000	5.541.667	1.108.332		6.649.999	1
27	Mesin Absen OneLine	Okt	2019	25%	2.412.500			2.412.500	1.357.031	603.125		1.960.156	452.344
28	3 Kursi Hadap	Des	2019	25%	1.725.000			1.725.000	898.438	431.250		1.329.688	395.313
29	Almari File	Des	2019	25%	2.300.000			2.300.000	1.197.917	575.000		1.772.917	527.083
30	Printer	Feb	2020	25%	3.000.000			3.000.000	1.437.500	750.000		2.187.500	812.500
31	CCTV	Okt	2020	25%	2.750.000			2.750.000	859.375	687.500		1.546.875	1.203.125

NO	Keterangan	Tgl Perolehan		Tarif	Harga Perolehan Per 31 Des 2021	Mutasi 2022		Harga Perolehan Per 31 Des 2022	Akum Peny Per, 31 Des 2021	Beban Penyusutan Tahun 2022		Akum Peny Per, 31 Des 2022	Nilai Buku Per, 31 Des 2022
						Penambahan	Pengurangan			Penambahan	Pengurangan		
32	Komputer	Peb	2021	25%	11.900.000			11.900.000	2.727.083	2.975.000		5.702.083	6.197.917
33	Printer	Peb	2021	25%	3.000.000			3.000.000	687.500	750.000		1.437.500	1.562.500
34	Printer passbook	Sept	2021	25%	9.000.000			9.000.000	750.000	2.250.000		3.000.000	6.000.000
35	Kompiuter	Juni	2022	25%		13.400.000		13.400.000		1.954.167		1.954.167	11.445.833
36	Printer Tinta	Juni	2022	25%		3.000.000		3.000.000		437.500		437.500	2.562.500
	Jumlah Inventaris				231.497.500	16.400.000	0	247.897.500	204.216.484	12.521.874	0	216.738.358	31.159.142
	Jumlah Aset Tetap KP Unit Gondang Lor				272.910.500	16.400.000	0	289.310.500	224.303.693	18.085.124	0	242.388.816	46.921.684
H	KP Unit Karanggeneng												
I	KENDARAAN												
1	SM Versa 150 CW	Juli	2013	25%	17.979.000			17.979.000	17.979.000	(1)		17.978.999	1
2	SM CBVersa 150	Nop	2020	25%	21.942.500			21.942.500	6.399.896	5.485.625		11.885.521	10.056.979
	Jumlah Kendaraan				39.921.500	0	0	39.921.500	24.378.896	5.485.624	0	29.864.521	10.056.979
II	INVENTARIS												
	Penghs Inventaris 2014				12.087.500			12.087.500	12.087.499			12.087.499	1
	Penghs Inventaris 2015				3.950.000			3.950.000	3.950.000			3.950.000	1
1	4 Kursi Kerja	Mart	2010	13%	902.000			902.000	901.999			901.999	1
2	Printer Epson L 210	Des	2012	25%	2.300.000			2.300.000	2.299.999			2.299.999	1
3	3 Meja Kerja	Juli	2013	25%	1.752.000			1.752.000	1.751.999			1.751.999	1
4	Komputer	Okt	2013	25%	7.050.000			7.050.000	7.049.999			7.049.999	1
5	Printer pass book	Peb	2014	25%	9.000.000			9.000.000	8.999.999			8.999.999	1
6	AC	April	2014	25%	5.750.000			5.750.000	5.749.999			5.749.999	1
7	CPU	Mei	2014	25%	7.920.000			7.920.000	7.919.999			7.919.999	1
8	Antena Tower	Juni	2014	25%	17.655.000			17.655.000	17.654.999			17.654.999	1
9	2 Almari File	Sept	2014	25%	4.350.000			4.350.000	4.349.999			4.349.999	1
10	Mesin Absen One Line	Jan	2015	25%	2.250.000			2.250.000	2.249.999			2.249.999	1
11	Komputer	Mei	2015	50%	2.909.500			2.909.500	2.909.499			2.909.499	1
12	Printer LQ 300	Mei	2015	50%	1.188.000			1.188.000	1.187.999			1.187.999	1
13	Meja Kerja	Sept	2015	25%	1.050.000			1.050.000	1.049.999			1.049.999	1
14	Kursi Putar	Sept	2015	25%	650.000			650.000	649.999			649.999	1
15	5 Kursi Kerja	Sept	2015	25%	2.400.000			2.400.000	2.399.999			2.399.999	1
16	M. Hitung Uang	Okt	2015	25%	22.500.000			22.500.000	22.499.999			22.499.999	1
17	TV Led 32 Inc	Des	2015	25%	3.500.000			3.500.000	3.499.999			3.499.999	1
18	Almari File	Des	2015	25%	2.500.000			2.500.000	2.499.999			2.499.999	1
19	Printer	Peb	2016	25%	2.750.000			2.750.000	2.749.999			2.749.999	1
20	Tempat parkir & Front B	Mei	2016	25%	20.045.000			20.045.000	20.044.999			20.044.999	1
21	CCTV	Juli	2016	25%	6.800.000			6.800.000	6.799.999			6.799.999	1
22	Komputer	Agst	2016	25%	9.900.000			9.900.000	9.899.999			9.899.999	1
23	Printer L 220	Agst	2016	25%	2.750.000			2.750.000	2.749.999			2.749.999	1
24	Neon book	Sept	2016	25%	14.500.000			14.500.000	14.499.999			14.499.999	1
25	Meja Pel & back ground	Sept	2016	25%	22.500.000			22.500.000	22.499.999			22.499.999	1
26	Genset	Des	2017	25%	7.500.000			7.500.000	7.499.999			7.499.999	1
27	Kursi Ka Unit	Juli	2019	25%	1.200.000			1.200.000	750.000	300.000		1.050.000	150.000
28	Meja Staf	Juli	2019	25%	825.000			825.000	515.625	206.250		721.875	103.125
29	Meja Arsip	Juli	2019	25%	12.250.000			12.250.000	7.656.250	3.062.500		10.718.750	1.531.250
30	Mesin Absen On Line	Okt	2019	25%	2.412.500			2.412.500	1.357.031	603.125		1.960.156	452.344

NO	Keterangan	Tgl Perolehan	Tarif	Harga Perolehan Per 31 Des 2021	Mutasi 2022		Harga Perolehan Per 31 Des 2022	Akum Peny Per, 31 Des 2021	Beban Penyusutan Tahun 2022		Akum Peny Per, 31 Des 2022	Nilai Buku Per, 31 Des 2022
					Penambahan	Pengurangan			Penambahan	Pengurangan		
31	Kompiuter	Agt 2020	25%	11.900.000			11.900.000	4.214.583	2.975.000		7.189.583	4.710.417
32	CCTV	Des 2020	25%	2.750.000			2.750.000	744.792	687.500		1.432.292	1.317.708
33	Mantenen Jaringan	Des 2020	25%	4.000.000			4.000.000	1.083.333	1.000.000		2.083.333	1.916.667
34	Papan Suku Bunga	Peb 2021	25%	8.500.000			8.500.000	1.947.917	2.125.000		4.072.917	4.427.083
35	Kursi Ka Unit	Sept 2021	25%	1.200.000			1.200.000	100.000	300.000		400.000	800.000
36	2 Kursi Hadap	Sept 2021	25%	1.800.000			1.800.000	150.000	450.000		600.000	1.200.000
37	Kanopi	Feb 2022	25%		12.125.000		12.125.000		2.778.646		2.778.646	9.346.354
38	Pagar	Feb 2022	25%		6.775.000		6.775.000		1.552.604		1.552.604	5.222.396
39	Partisi Kaca	Feb 2022	25%		10.025.000		10.025.000		2.297.396		2.297.396	7.727.604
40	AC 1 Pk	Feb 2022	25%		3.900.000		3.900.000		893.750		893.750	3.006.250
	Jumlah Inventaris			245.246.500	32.825.000	0	278.071.500	216.928.504	19.231.771	0	236.160.274	41.911.226
	Jumlah Aset Tetap KP Unit Karangseneng			285.168.000	32.825.000	0	317.993.000	241.307.399	24.717.395	0	266.024.795	51.968.205
I	KP Unit KB. Bahu											
I	BANGUNAN											
1	Gedung Kantor Kb. Bahu	Apr 2022	5%		306.575.500		306.575.500		11.496.581		11.496.581	295.078.919
	Jumlah Bangunan			0	306.575.500	0	306.575.500	31.576.249	11.496.581	0	11.496.581	295.078.919
II	KENDARAAN											
1	SM. Versa	Juni 2015	25%	19.160.000			19.160.000	19.159.999			19.159.999	1
2	SM honda CB 150 Verza	Sept 2019	25%	21.285.000			21.285.000	12.416.250	5.321.250		17.737.500	3.547.500
	Jumlah Kendaraan			40.445.000	0	0	40.445.000	31.576.249	5.321.250	0	36.897.499	3.547.501
III	INVENTARIS											
	Pengh Inventaris 2015			7.150.000			7.150.000	7.149.999			7.149.999	1
1	Brankas	Juni 2007	13%	5.300.000			5.300.000	5.299.999			5.299.999	1
2	4 Kursi Kerja	Mart 2010	13%	902.000			902.000	901.999			901.999	1
3	Komputer	Okt 2012	25%	7.867.000			7.867.000	7.866.999			7.866.999	1
4	Printer Epson L 210	Des 2012	25%	2.300.000			2.300.000	2.299.999			2.299.999	1
5	Komputer	Mei 2014	25%	8.800.000			8.800.000	8.799.999			8.799.999	1
6	Printer Pas book	Juli 2014	25%	8.000.000			8.000.000	7.999.999			7.999.999	1
7	6 Kursi Kerja	Sept 2014	25%	2.880.000			2.880.000	2.879.999			2.879.999	1
8	2 Meja Kerja 1/2 biro	Sept 2014	25%	1.580.000			1.580.000	1.579.999			1.579.999	1
9	Mesin Hitung Uang	Okt 2014	25%	21.000.000			21.000.000	20.999.999			20.999.999	1
10	2 Almari File	Okt 2014	25%	4.350.000			4.350.000	4.349.999			4.349.999	1
11	Mesin Absen One Line	Jan 2015	25%	2.250.000			2.250.000	2.249.999			2.249.999	1
12	Printer	Peb 2015	25%	2.750.000			2.750.000	2.749.999			2.749.999	1
13	Komputer	Mei 2015	50%	2.909.500			2.909.500	2.909.499			2.909.499	1
14	Printer LQ 300	Mei 2015	50%	1.188.000			1.188.000	1.187.999			1.187.999	1
15	Antena Tower	Juni 2015	25%	20.635.000			20.635.000	20.634.999			20.634.999	1
16	AC 2 Pk	Mart 2016	25%	7.400.000			7.400.000	7.399.999			7.399.999	1
17	CCTV	Juni 2016	25%	6.800.000			6.800.000	6.799.999			6.799.999	1
18	Neon Box	Sept 2016	25%	14.500.000			14.500.000	14.499.999			14.499.999	1
19	Meja Kursi	Des 2016	25%	3.640.000			3.640.000	3.639.999			3.639.999	1
20	Komputer	Juni 2017	25%	11.500.000			11.500.000	11.499.999			11.499.999	1
21	TV 32 "	Des 2017	25%	4.500.000			4.500.000	4.499.999			4.499.999	1

NO	Keterangan	Tgl Perolehan		Tarif	Harga Perolehan Per 31 Des 2021	Mutasi 2022		Harga Perolehan Per 31 Des 2022	Akum Peny Per, 31 Des 2021	Beban Penyusutan Tahun 2022		Akum Peny Per, 31 Des 2022	Nilai Buku Per, 31 Des 2022
						Penambahan	Pengurangan			Penambahan	Pengurangan		
22	Printer L 360	Mei	2018	25%	3.000.000			3.000.000	2.750.000	249.999		2.999.999	1
23	2 Meja Staf	Sept	2019	25%	1.650.000			1.650.000	962.500	412.500		1.375.000	275.000
24	Jaringan Wireless	Des	2020	25%	4.000.000			4.000.000	1.083.333	1.000.000		2.083.333	1.916.667
25	CCTV	Des	2020	25%	2.750.000			2.750.000	744.792	687.500		1.432.292	1.317.708
26	AC 1 PK	Apr	2022	25%		3.900.000		3.900.000		731.250		731.250	3.168.750
27	Komputer	Juni	2022	25%		13.400.000		13.400.000		1.954.167		1.954.167	11.445.833
28	Printer Tinta	Juni	2022	25%		3.000.000		3.000.000		437.500		437.500	2.562.500
	Jumlah Inventaris				159.601.500	20.300.000	0	179.901.500	153.742.103	5.472.916	0	159.215.019	20.686.481
	Jumlah Aset Tetap KP Unit KB. Bahu				200.046.500	20.300.000	0	220.346.500	185.318.352	10.794.166	0	196.112.518	24.233.982
J	KP Unit Keduyung												
I	KENDARAAN												
1	SM Versa GL15BIC	Juli	2013	25%	17.979.000			17.979.000	17.979.000	(0)		17.978.999	1
2	SM Versa GL15BIC	Des	2014	25%	18.840.000			18.840.000	18.839.999			18.839.999	1
3	SM Versa	Sept	2018	25%	20.750.000			20.750.000	17.291.667	3.458.332		20.749.999	1
4	SM CB Verza CW	Des	2022	25%		22.941.000		22.941.000		477.938		477.938	22.463.063
	Jumlah Kendaraan				57.569.000	22.941.000	0	80.510.000	54.110.666	3.936.270	0	58.046.936	22.463.065
II	INVENTARIS												
	Pengh Kendaraan 2015				30.417.000			30.417.000	30.416.999			30.416.999	1
1	Brankas	Juli	2011	13%	8.872.500			8.872.500	8.872.499			8.872.499	1
2	Printer Epson L 210	Des	2012	25%	2.300.000			2.300.000	2.299.999			2.299.999	1
3	4 Kursi Kerja	Des	2012	25%	1.400.000			1.400.000	1.399.999			1.399.999	1
4	1 Meja Kerja	Juli	2013	25%	885.000			885.000	884.999			884.999	1
5	Amari Arsip	Juli	2013	25%	2.150.000			2.150.000	2.149.999			2.149.999	1
6	Kursi Tunggu	Juli	2013	25%	1.610.000			1.610.000	1.609.999			1.609.999	1
7	AC 1 Pk	Juli	2013	25%	3.565.000			3.565.000	3.564.999			3.564.999	1
8	Printer Pass book	Peb	2014	25%	9.000.000			9.000.000	8.999.999			8.999.999	1
9	TV 32 Inc	Mart	2014	25%	3.572.500			3.572.500	3.572.499			3.572.499	1
10	Almari File	Mart	2014	25%	2.392.500			2.392.500	2.392.499			2.392.499	1
11	Mesin Absen One Line	Peb	2015	25%	2.250.000			2.250.000	2.249.999			2.249.999	1
12	Genset 3.500 Kva	Juni	2015	25%	7.500.000			7.500.000	7.499.999			7.499.999	1
13	Mesin Hitung	Juni	2015	25%	22.000.000			22.000.000	21.999.999			21.999.999	1
14	Meja Kerja	Juni	2015	25%	650.000			650.000	649.999			649.999	1
15	Komputer (Gampang)	Peb	2016	25%	9.825.000			9.825.000	9.824.999			9.824.999	1
16	Printer (Gampang)	Peb	2016	25%	2.750.000			2.750.000	2.749.999			2.749.999	1
17	Meja Pelayanan (Gampang)	Mart	2016	25%	10.000.000			10.000.000	9.999.999			9.999.999	1
18	2 Meja Kerja (Gampang)	Mart	2016	25%	1.580.000			1.580.000	1.579.999			1.579.999	1
19	4 Kursi Kerja (Gampang)	Mart	2016	25%	1.800.000			1.800.000	1.799.999			1.799.999	1
20	Kursi tunggu (Gampang)	Mart	2016	25%	1.750.000			1.750.000	1.749.999			1.749.999	1
21	Almari File (Gampang)	Mart	2016	25%	2.500.000			2.500.000	2.499.999			2.499.999	1
22	Pintu Kaca (Gampang)	Mart	2016	25%	7.000.000			7.000.000	6.999.999			6.999.999	1
23	Tower Antena (Gampang)	Juli	2016	25%	24.075.000			24.075.000	24.074.999			24.074.999	1
24	Printer Pass book (Gampang)	Juli	2016	25%	4.750.000			4.750.000	4.749.999			4.749.999	1
25	CCTV	Juli	2016	25%	6.800.000			6.800.000	6.799.999			6.799.999	1
26	AC 1 Pk (Gampang)	Juli	2016	25%	3.800.000			3.800.000	3.799.999			3.799.999	1
27	Komputer & Printer	Agst	2016	25%	13.575.000			13.575.000	13.574.999			13.574.999	1

NO	Keterangan	Tgl Perolehan		Tarif	Harga Perolehan Per 31 Des 2021	Mutasi 2022		Harga Perolehan Per 31 Des 2022	Akum Peny Per, 31 Des 2021	Beban Penyusutan Tahun 2022		Akum Peny Per, 31 Des 2022	Nilai Buku Per, 31 Des 2022
						Penambahan	Pengurangan			Penambahan	Pengurangan		
28	UPS	Okt	2016	25%	4.500.000			4.500.000	4.499.999			4.499.999	1
29	Meja Pel. & Back Ground	Nop	2016	25%	16.567.000			16.567.000	16.566.999			16.566.999	1
30	Kursi kerja & putar	Nop	2016	25%	2.670.000			2.670.000	2.669.999			2.669.999	1
31	Komputer (Gampang)	April	2017	25%	11.500.000			11.500.000	11.499.999			11.499.999	1
32	Printer Epson (Gampang)	April	2017	25%	3.000.000			3.000.000	2.999.999			2.999.999	1
33	Mesin Hitung (Gampang)	Mei	2017	25%	23.000.000			23.000.000	22.999.999			22.999.999	1
34	Brankas	Juni	2017	25%	20.610.000			20.610.000	20.609.999			20.609.999	1
35	TV 32 inch (Gampang)	Juli	2017	25%	3.000.000			3.000.000	2.999.999			2.999.999	1
36	Komputer	Agst	2017	25%	11.500.000			11.500.000	11.499.999			11.499.999	1
37	Printer Epson L360	Agst	2017	25%	3.000.000			3.000.000	2.999.999			2.999.999	1
38	Mesin Absen	Agst	2017	25%	3.000.000			3.000.000	2.999.999			2.999.999	1
39	Kanopi	Nov	2017	25%	5.020.000			5.020.000	5.019.999			5.019.999	1
40	Meja Kerja (Gampang)	Des	2017	25%	1.050.000			1.050.000	1.049.999			1.049.999	1
41	Kursi Kerja (Gampang)	Des	2017	25%	1.500.000			1.500.000	1.499.999			1.499.999	1
42	Printer kas	Sept	2018	25%	3.000.000			3.000.000	2.500.000	499.999		2.999.999	1
43	Genset	April	2018	25%	7.500.000			7.500.000	7.031.250	468.749		7.499.999	1
44	3 Kursi kerja (Gampang)	Feb	2019	25%	1.095.000			1.095.000	798.438	273.750		1.072.188	22.813
45	Almari File (Gampang)	Feb	2019	25%	2.850.000			2.850.000	2.078.125	712.500		2.790.625	59.375
46	1 Set Komputer (Gampang)	Feb	2019	25%	11.800.000			11.800.000	8.604.167	2.950.000		11.554.167	245.833
47	Printer (Gampang)	Feb	2019	25%	3.000.000			3.000.000	2.187.500	750.000		2.937.500	62.500
48	Meja Pel+Background	Agst	2019	25%	24.980.000			24.980.000	15.092.083	6.245.000		21.337.083	3.642.917
49	Kursi tunggu isi 4	Agst	2019	25%	1.550.000			1.550.000	936.458	387.500		1.323.958	226.042
50	Ac 2PK	Agst	2019	25%	7.500.000			7.500.000	4.531.250	1.875.000		6.406.250	1.093.750
51	Almari File (Gampang)	Agst	2019	25%	2.300.000			2.300.000	1.389.583	575.000		1.964.583	335.417
52	Kaca Dinding Pintu Depan	Agst	2019	25%	14.875.000			14.875.000	8.986.979	3.718.750		12.705.729	2.169.271
53	Kanopi Parkir	sept	2019	25%	6.450.000			6.450.000	3.762.500	1.612.500		5.375.000	1.075.000
54	CCTV IP Kamera	Nov	2020	25%	2.750.000			2.750.000	802.083	687.500		1.489.583	1.260.417
55	Komputer	Agus	2021	25%	11.900.000			11.900.000	1.239.583	2.975.000		4.214.583	7.685.417
	Jumlah Inventaris				400.236.500	0	0	400.236.500	358.626.458	23.731.248	0	382.357.706	17.878.794
	Jumlah Aset Tetap KP Unit keduyung				457.805.500	22.941.000	0	480.746.500	412.737.124	27.667.518	0	440.404.642	40.341.859
												(0)	
K	KP Unit Kranjl												
I	KENDARAAN												
1	SM New Versa	Mei	2013	25%	17.729.000			17.729.000	17.728.999			17.728.999	1
2	SM Versa CW	Jan	2016	25%	19.410.000			19.410.000	19.409.999			19.409.999	1
3	SM Versa	Sept	2018	25%	20.750.000			20.750.000	17.291.667	3.458.332		20.749.999	1
4	SM CB Verza CW	Des	2022	25%		22.941.000		22.941.000		477.938		477.938	22.463.063
	Jumlah Kendaraan				57.889.000	22.941.000	0	80.830.000	54.430.666	3.936.270	0	58.366.936	22.463.064
II	INVENTARIS												
	Penghs Inventaris 2014				2.860.000			2.860.000	2.859.999			2.859.999	1
	Penghs Inventaris 2015				3.150.000			3.150.000	3.149.999			3.149.999	1
1	4 Kursi Kerja	Mart	2010	13%	902.000			902.000	901.999			901.999	1
2	Printer Epson T13	Des	2012	25%	1.050.000			1.050.000	1.049.999			1.049.999	1
3	2 Meja Kerja	Juli	2013	25%	1.168.000			1.168.000	1.167.999			1.167.999	1
4	5 Kursi Kerja	Juli	2013	25%	1.782.500			1.782.500	1.782.499			1.782.499	1
5	1 Komputer	Juli	2013	25%	6.950.000			6.950.000	6.949.999			6.949.999	1
6	1 Printer I210	Juli	2013	25%	2.115.000			2.115.000	2.114.999			2.114.999	1

NO	Keterangan	Tgl Perolehan		Tarif	Harga Perolehan Per 31 Des 2021	Mutasi 2022		Harga Perolehan Per 31 Des 2022	Akum Peny Per, 31 Des 2021	Beban Penyusutan Tahun 2022		Akum Peny Per, 31 Des 2022	Nilai Buku Per, 31 Des 2022
						Penambahan	Pengurangan			Penambahan	Pengurangan		
7	Brankas	Sept	2014	25%	11.000.000			11.000.000	10.999.999			10.999.999	1
8	Ac 1/2 Pk	Sept	2014	25%	4.700.000			4.700.000	4.699.999			4.699.999	1
9	Genset	Des	2014	25%	7.500.000			7.500.000	7.499.999			7.499.999	1
10	Mesin Absen One Line	Peb	2015	25%	2.250.000			2.250.000	2.249.999			2.249.999	1
11	Komputer	Mei	2015	50%	2.909.500			2.909.500	2.909.499			2.909.499	1
12	Printer LQ 300	Mei	2015	50%	1.188.000			1.188.000	1.187.999			1.187.999	1
13	Komputer	Juni	2015	25%	9.400.000			9.400.000	9.399.999			9.399.999	1
14	Printer L 210	Juni	2015	25%	2.750.000			2.750.000	2.749.999			2.749.999	1
15	Mesin Hitung Uang ZSA	Sept	2015	25%	22.000.000			22.000.000	21.999.999			21.999.999	1
16	Ac 1 Pk (Panasonic)	Sept	2015	25%	1.750.000			1.750.000	1.749.999			1.749.999	1
17	Meja Ka. Unit	Des	2015	25%	1.050.000			1.050.000	1.049.999			1.049.999	1
18	Kursi Ka. Unit	Des	2015	25%	750.000			750.000	749.999			749.999	1
19	Almari File	Des	2015	25%	2.500.000			2.500.000	2.499.999			2.499.999	1
20	Meja Pelayanan	Mart	2016	25%	17.500.000			17.500.000	17.499.999			17.499.999	1
21	2 Meja Kerja	Mart	2016	25%	1.580.000			1.580.000	1.579.999			1.579.999	1
22	5 Kursi Kerja	Mart	2016	25%	2.250.000			2.250.000	2.249.999			2.249.999	1
23	Kursi Tunggu	Mart	2016	25%	1.750.000			1.750.000	1.749.999			1.749.999	1
24	Almari File	Mart	2016	25%	2.500.000			2.500.000	2.499.999			2.499.999	1
25	Ac 1 Pk (Panasonic)	Mart	2016	25%	3.800.000			3.800.000	3.799.999			3.799.999	1
26	Tower antenna	Juli	2016	25%	36.150.000			36.150.000	36.149.999			36.149.999	1
27	CCTV	Juli	2016	25%	6.800.000			6.800.000	6.799.999			6.799.999	1
28	Meja Pelayanan	Okt	2016	25%	25.862.500			25.862.500	25.862.499			25.862.499	1
29	Neon book	Okt	2016	25%	14.500.000			14.500.000	14.499.999			14.499.999	1
30	Komputer	Okt	2016	25%	9.900.000			9.900.000	9.899.999			9.899.999	1
31	Printer L220	Okt	2016	25%	2.750.000			2.750.000	2.749.999			2.749.999	1
32	Pas book	Okt	2016	25%	4.750.000			4.750.000	4.749.999			4.749.999	1
33	Brankas	Juni	2017	25%	20.610.000			20.610.000	20.609.999			20.609.999	1
34	Komputer (Pos Payaman)	Juli	2017	25%	11.500.000			11.500.000	11.499.999			11.499.999	1
35	Monitor (Pos Payaman)	Sept	2017	25%	1.750.000			1.750.000	1.749.999			1.749.999	1
36	Printer L 360	Mei	2018	25%	3.000.000			3.000.000	2.750.000	249.999		2.999.999	1
37	Genset	Okt	2018	25%	7.500.000			7.500.000	6.093.750	1.406.249		7.499.999	1
38	Mesin Hitung Uang	Okt	2018	25%	23.000.000			23.000.000	18.687.500	4.312.499		22.999.999	1
39	Almari File	Mar	2019	25%	5.700.000			5.700.000	4.037.500	1.425.000		5.462.500	237.500
40	TV LED LG 32"	Mar	2019	25%	2.575.000			2.575.000	1.823.958	643.750		2.467.708	107.292
41	Monitor LG 17"	Mei	2019	25%	1.800.000			1.800.000	1.200.000	450.000		1.650.000	150.000
42	Monitor LG 17"	Agst	2019	25%	1.800.000			1.800.000	1.087.500	450.000		1.537.500	262.500
43	Mesin Absen Online	Okt	2019	25%	2.412.500			2.412.500	1.357.031	603.125		1.960.156	452.344
44	2 AC 1PK	Nop	2019	25%	8.200.000			8.200.000	4.441.667	2.050.000		6.491.667	1.708.333
45	Printer Epson	Juni	2020	25%	3.000.000			3.000.000	1.187.500	750.000		1.937.500	1.062.500
46	Jaringan Antena	Agust	2021	25%	6.250.000			6.250.000	651.042	1.562.500		2.213.542	4.036.458
47	Komputer	Juni	2022	25%		13.400.000		13.400.000		1.954.167		1.954.167	11.445.833
48	Printer tinta	Juni	2022	25%		3.000.000		3.000.000		437.500		437.500	2.562.500
49	Tempat ATM	Okt	2022	25%		18.015.000		18.015.000		1.125.938		1.125.938	16.889.063
50	AC 1,5 Pk	Okt	2022	25%		4.000.000		4.000.000		250.000		250.000	3.750.000
51	Printer passbook	Des	2022	25%		8.880.000		8.880.000		185.000		185.000	8.695.000
	Jumlah Inventaris				318.915.000	47.295.000	0	366.210.000	296.994.911	17.855.726	0	314.850.637	51.359.363
	Jumlah Aset Tetap KP Unit Kranjl				376.804.000	70.236.000	0	447.040.000	351.425.577	21.791.996	0	373.217.573	73.822.427
L	KP Unit Lamongan Kota												

NO	Keterangan	Tgl Perolehan	Tarif	Harga Perolehan Per 31 Des 2021	Mutasi 2022		Harga Perolehan Per 31 Des 2022	Akum Peny Per, 31 Des 2021	Beban Penyusutan Tahun 2022		Akum Peny Per, 31 Des 2022	Nilai Buku Per, 31 Des 2022	
					Penambahan	Pengurangan			Penambahan	Pengurangan			
I KENDARAAN													
1	SM New Versa	Sept	2014	25%	18.810.000			18.810.000	18.809.999			18.809.999	1
2	SM Sura 125 Cw	Des	2016	25%	18.310.000			18.310.000	18.309.999			18.309.999	1
3	SM New Versa	Des	2020	25%	21.942.500			21.942.500	5.942.761	5.485.625		11.428.386	10.514.114
	Jumlah Kendaraan				59.062.500	0	0	59.062.500	43.062.759	5.485.625	0	48.548.384	10.514.116
II INVENTARIS													
	Penghs Inventaris 2014				22.414.700			22.414.700	22.414.699			22.414.699	1
	Penghs Inventaris 2015				11.267.000			11.267.000	11.266.999			11.266.999	1
1	Brankas	Sept	2012	13%	11.500.000			11.500.000	11.499.999			11.499.999	1
2	6 Kursi Kerja	Des	2012	25%	2.100.000			2.100.000	2.099.999			2.099.999	1
3	Printer L210	Juni	2013	25%	2.300.000			2.300.000	2.299.999			2.299.999	1
4	Printer pass book	Peb	2014	25%	9.000.000			9.000.000	8.999.999			8.999.999	1
5	Meja pelayanan	Peb	2014	25%	31.612.500			31.612.500	31.612.499			31.612.499	1
6	Meja biro	Mart	2014	25%	880.000			880.000	879.999			879.999	1
7	3 Meja 1/2 biro	Mart	2014	25%	1.811.250			1.811.250	1.811.249			1.811.249	1
8	2 Kursi Tunggu	Mart	2014	25%	3.680.000			3.680.000	3.679.999			3.679.999	1
9	2 Ac 2pk	Mart	2014	25%	13.013.000			13.013.000	13.012.999			13.012.999	1
10	6 Kursi Kerja	Mart	2014	25%	2.362.500			2.362.500	2.362.499			2.362.499	1
11	TV 42 Inc	Mart	2014	25%	6.735.000			6.735.000	6.734.999			6.734.999	1
12	1 Set Computer	Mart	2014	25%	9.150.000			9.150.000	9.149.999			9.149.999	1
13	Antena tower	Mart	2014	25%	7.415.000			7.415.000	7.414.999			7.414.999	1
14	Antena tower	mei	2014	25%	11.755.000			11.755.000	11.754.999			11.754.999	1
15	CCTV	Juni	2014	25%	3.800.000			3.800.000	3.799.999			3.799.999	1
16	1 Set Computer	Juli	2014	25%	9.150.000			9.150.000	9.149.999			9.149.999	1
17	Neon Book	Juli	2014	25%	16.000.000			16.000.000	15.999.999			15.999.999	1
18	Printer pass book	Agust	2014	25%	8.000.000			8.000.000	7.999.999			7.999.999	1
19	Mesin Hitung Uang	Jan	2015	25%	22.000.000			22.000.000	21.999.999			21.999.999	1
20	Mesin Absen One Line	Jan	2015	25%	2.250.000			2.250.000	2.249.999			2.249.999	1
21	Rak Arsip	April	2015	25%	2.750.000			2.750.000	2.749.999			2.749.999	1
22	Komputer	Mei	2015	50%	2.909.500			2.909.500	2.909.499			2.909.499	1
23	Printer LQ 300	Mei	2015	50%	1.188.000			1.188.000	1.187.999			1.187.999	1
24	Ac 1.1/2 Pk	Sept	2015	25%	4.900.000			4.900.000	4.899.999			4.899.999	1
25	Kursi tunggu	Okt	2015	25%	3.500.000			3.500.000	3.499.999			3.499.999	1
26	Bedrop untuk ruang tungg	Peb	2016	25%	4.455.000			4.455.000	4.454.999			4.454.999	1
27	Meja Conter	Peb	2016	25%	1.500.000			1.500.000	1.499.999			1.499.999	1
28	Partisi / skat ruangan	Peb	2016	25%	3.960.000			3.960.000	3.959.999			3.959.999	1
29	Meja Ka. Unit	Peb	2016	25%	3.675.000			3.675.000	3.674.999			3.674.999	1
30	Side desk	Peb	2016	25%	2.310.000			2.310.000	2.309.999			2.309.999	1
31	Meja CS	Peb	2016	25%	2.940.000			2.940.000	2.939.999			2.939.999	1
32	Meja mantri	Peb	2016	25%	2.940.000			2.940.000	2.939.999			2.939.999	1
33	Side desk	Peb	2016	25%	1.890.000			1.890.000	1.889.999			1.889.999	1
34	TV LCD	Peb	2016	25%	6.000.000			6.000.000	5.999.999			5.999.999	1
35	Telpon Paralel	Mart	2016	25%	8.600.000			8.600.000	8.599.999			8.599.999	1
36	Komputer + 2 Printer	April	2016	25%	15.750.000			15.750.000	15.749.999			15.749.999	1
37	DVR CCTV	Mei	2016	25%	3.800.000			3.800.000	3.799.999			3.799.999	1
38	Rak Besi	Mei	2016	25%	3.300.000			3.300.000	3.299.999			3.299.999	1
39	Neon book ATM	Spt	2016	25%	9.850.000			9.850.000	9.849.999			9.849.999	1
40	Printer	Juni	2017	25%	3.000.000			3.000.000	2.999.999			2.999.999	1

NO	Keterangan	Tgl Perolehan		Tarif	Harga Perolehan Per 31 Des 2021	Mutasi 2022		Harga Perolehan Per 31 Des 2022	Akum Peny Per, 31 Des 2021	Beban Penyusutan Tahun 2022		Akum Peny Per, 31 Des 2022	Nilai Buku Per, 31 Des 2022
						Penambahan	Pengurangan			Penambahan	Pengurangan		
41	AC (1)	Okt	2017	25%	4.200.000			4.200.000	4.199.999			4.199.999	1
42	AC (2)	Okt	2017	25%	4.200.000			4.200.000	4.199.999			4.199.999	1
43	2 Almari file	Juli	2019	25%	4.600.000			4.600.000	2.875.000	1.150.000		4.025.000	575.000
44	Mesin Hitung Uang	Juli	2019	25%	23.000.000			23.000.000	14.375.000	5.750.000		20.125.000	2.875.000
45	2 Kursi Putar Staf	Juli	2019	25%	1.500.000			1.500.000	937.500	375.000		1.312.500	187.500
46	Passbook	Des	2020	25%	9.000.000			9.000.000	2.437.500	2.250.000		4.687.500	4.312.500
47	Printer Epson	Des	2020	25%	3.000.000			3.000.000	812.500	750.000		1.562.500	1.437.500
48	TV 21"	Des	2020	25%	1.500.000			1.500.000	406.250	375.000		781.250	718.750
49	TV LED 43"	Des	2020	25%	4.500.000			4.500.000	1.218.750	1.125.000		2.343.750	2.156.250
50	CCTV	Des	2020	25%	2.750.000			2.750.000	744.791	687.500		1.432.291	1.317.709
51	Papan Suku Bunga	Maret	2021	25%	8.500.000			8.500.000	1.770.834	2.125.000		3.895.834	4.604.166
52	Komputer	Juni	2022	25%		13.400.000		13.400.000		1.954.167		1.954.167	11.445.833
53	Printer tinta	Juni	2022	25%		3.000.000		3.000.000		437.500		437.500	2.562.500
	Jumlah Inventaris				364.163.450	16.400.000	0	380.563.450	331.391.543	16.979.167	0	348.370.710	32.192.740
	Jumlah Aset Tetap KP Unit Lamongan Kota				423.225.950	16.400.000	0	439.625.950	374.454.302	22.464.792	0	396.919.093	42.706.857
M	KP Unit Mantup												
I	TANAH												
1	Tanah Kantor Unit Mantup		1990	0%	6.500.000			6.500.000	0			0	6.500.000
	Jumlah Tanah				6.500.000	0	0	6.500.000	0	0	0	0	6.500.000
II	BANGUNAN												
1	Gedung Kantor Mantup	Okt	2004	5%	60.000.000			60.000.000	51.750.000	3.000.000		54.750.000	5.250.000
2	Gedung Kantor Mantup	Agust	2019	5%	588.518.050			588.518.050	71.112.598	29.425.903		100.538.500	487.979.550
	Jumlah Bangunan				648.518.050	0	0	648.518.050	122.862.598	32.425.903	0	155.288.500	493.229.550
III	KENDARAAN												
1	SM New Versa	Mart	2015	25%	19.160.000			19.160.000	19.159.999			19.159.999	1
2	SM New Versa	sept	2018	25%	20.030.000			20.030.000	16.691.667	3.338.332		20.029.999	1
3	SM Supra x 125	sept	2020	25%	20.200.000			20.200.000	6.733.334	5.050.000		11.783.333	8.416.667
	Jumlah Kendaraan				59.390.000	0	0	59.390.000	42.585.000	8.388.332	0	50.973.331	8.416.669
III	INVENTARIS												
	Penghs Inventaris 2014				6.820.000			6.820.000	6.819.999			6.819.999	1
	Penghs Inventaris 2015				4.250.000			4.250.000	4.249.999			4.249.999	1
1	Brankas	Agst	2010	13%	9.350.000			9.350.000	9.349.999			9.349.999	1
2	2 Meja Kerja	Peb	2013	25%	2.000.000			2.000.000	1.999.999			1.999.999	1
3	1 Komputer	Juli	2013	25%	6.950.000			6.950.000	6.949.999			6.949.999	1
4	1 Printer Epson L210	Juli	2013	25%	2.115.000			2.115.000	2.114.999			2.114.999	1
5	Printer Pass book	Peb	2014	25%	9.000.000			9.000.000	8.999.999			8.999.999	1
6	Genset	Sept	2014	25%	7.750.000			7.750.000	7.749.999			7.749.999	1
7	Mesin Absen Oneline	Jan	2015	25%	2.250.000			2.250.000	2.249.999			2.249.999	1
8	Komputer	Mei	2015	50%	2.909.500			2.909.500	2.909.499			2.909.499	1
9	Printer LQ 300	Mei	2015	50%	1.188.000			1.188.000	1.187.999			1.187.999	1
10	Antena Tower	Mei	2015	25%	32.575.000			32.575.000	32.574.999			32.574.999	1

NO	Keterangan	Tgl Perolehan		Tarif	Harga Perolehan Per 31 Des 2021	Mutasi 2022		Harga Perolehan Per 31 Des 2022	Akum Peny Per, 31 Des 2021	Beban Penyusutan Tahun 2022		Akum Peny Per, 31 Des 2022	Nilai Buku Per, 31 Des 2022
						Penambahan	Pengurangan			Penambahan	Pengurangan		
11	TV Led 32	Des	2015	25%	3.500.000			3.500.000	3.499.999			3.499.999	1
12	Mesin Hitung	Des	2015	25%	22.500.000			22.500.000	22.499.999			22.499.999	1
13	Kursi Kepala Unit	Des	2015	25%	750.000			750.000	749.999			749.999	1
14	Pompa Air & kipas angin	Peb	2016	25%	1.400.000			1.400.000	1.399.999			1.399.999	1
15	Komputer	Mei	2016	25%	12.650.000			12.650.000	12.649.999			12.649.999	1
16	Meja komp. kursi	Mei	2016	25%	1.370.000			1.370.000	1.369.999			1.369.999	1
17	Neon Book	Juni	2016	25%	14.500.000			14.500.000	14.499.999			14.499.999	1
18	CCTV	Juni	2016	25%	8.400.000			8.400.000	8.399.999			8.399.999	1
19	3 Almari File	Juli	2016	25%	7.500.000			7.500.000	7.499.999			7.499.999	1
20	Kursi tunggu (4 duduk)	Juli	2016	25%	1.750.000			1.750.000	1.749.999			1.749.999	1
21	UPS	Okt	2016	25%	4.500.000			4.500.000	4.499.999			4.499.999	1
22	Komputer	Apri	2017	25%	11.500.000			11.500.000	11.499.999			11.499.999	1
23	Printer Epson L360	Apri	2017	25%	3.000.000			3.000.000	2.999.999			2.999.999	1
24	Printer Pashbook	Apri	2017	25%	4.750.000			4.750.000	4.749.999			4.749.999	1
25	Tralis pintu blknng jendela	Mei	2017	25%	5.300.000			5.300.000	5.299.999			5.299.999	1
26	Komputer	Agst	2017	25%	11.500.000			11.500.000	11.499.999			11.499.999	1
27	Printer Epson L360	Agst	2017	25%	3.000.000			3.000.000	2.999.999			2.999.999	1
28	Almari Besi (1)	Sept	2017	25%	2.225.000			2.225.000	2.224.999			2.224.999	1
29	Almari Besi (2)	Sept	2017	25%	2.225.000			2.225.000	2.224.999			2.224.999	1
30	Kursi Putar	Sept	2017	25%	950.000			950.000	949.999			949.999	1
31	Kursi Tunggu (1)	Sept	2017	25%	1.900.000			1.900.000	1.899.999			1.899.999	1
32	Kursi Tunggu (2)	Sept	2017	25%	1.900.000			1.900.000	1.899.999			1.899.999	1
33	AC (1)	Sept	2017	25%	4.200.000			4.200.000	4.199.999			4.199.999	1
34	AC (2)	Sept	2017	25%	4.200.000			4.200.000	4.199.999			4.199.999	1
35	AC (3)	Sept	2017	25%	4.200.000			4.200.000	4.199.999			4.199.999	1
36	Pintu Kaca	Sept	2017	25%	6.200.000			6.200.000	6.199.999			6.199.999	1
37	Alat Pemadam Kebakaran	Okt	2017	25%	570.000			570.000	569.999			569.999	1
38	Kaca Depan (Pos Babatan)	Okt	2017	25%	6.300.000			6.300.000	6.299.999			6.299.999	1
39	Almari besi	Nov	2017	25%	4.925.000			4.925.000	4.924.999			4.924.999	1
40	CCTV	Des	2017	25%	6.575.000			6.575.000	6.574.999			6.574.999	1
41	Printer L310	Agust	2018	25%	3.000.000			3.000.000	2.562.500	437.499		2.999.999	1
42	Komputer	Agust	2018	25%	11.500.000			11.500.000	9.822.917	1.677.082		11.499.999	1
43	Pintu Khasanah	Apri	2019	25%	27.500.000			27.500.000	18.906.250	6.875.000		25.781.250	1.718.750
44	AC 1 PK	Apri	2019	25%	3.900.000			3.900.000	2.681.250	975.000		3.656.250	243.750
45	AC 1/2 PK	Apri	2019	25%	3.700.000			3.700.000	2.543.750	925.000		3.468.750	231.250
46	2 Kursi Tunggu	Apri	2019	25%	3.100.000			3.100.000	2.131.250	775.000		2.906.250	193.750
47	Meja CS+Interior BDL	Mei	2019	25%	237.106.100			237.106.100	158.070.733	59.276.525		217.347.258	19.758.842
48	4 Kursi Hadap	Juni	2020	25%	2.300.000			2.300.000	910.417	575.000		1.485.417	814.583
49	4 Kursi Putar	Juni	2020	25%	3.000.000			3.000.000	1.187.500	750.000		1.937.500	1.062.500
50	Monitor LG	sept	2020	25%	1.400.000			1.400.000	466.667	350.000		816.667	583.333
51	CCTV	Des	2020	25%	2.750.000			2.750.000	744.792	687.500		1.432.292	1.317.708
52	Neon Box (babatan)	Mei	2022	25%		14.500.000		14.500.000		2.416.667		2.416.667	12.083.333
53	Printer Tinta	Juni	2022	25%		3.000.000		3.000.000		437.500		437.500	2.562.500
54	Partisi dan rak Pos BAB	Juli	2022	25%		21.750.000		21.750.000		2.718.750		2.718.750	19.031.250
	Jumlah Inventaris				550.653.600	39.250.000	0	589.903.600	451.425.483	78.876.523	0	530.302.006	59.601.594
	Jumlah Aset Tetap KP Unit Mantup				1.265.061.650	39.250.000	0	1.304.311.650	616.873.081	119.690.758	0	736.563.838	567.747.812
N	KP Unit Pasar Sldoharjo												
I	KENDARAAN												

NO	Keterangan	Tgl Perolehan	Tarif	Harga Perolehan Per 31 Des 2021	Mutasi 2022		Harga Perolehan Per 31 Des 2022	Akum Peny Per, 31 Des 2021	Beban Penyusutan Tahun 2022		Akum Peny Per, 31 Des 2022	Nilai Buku Per, 31 Des 2022
					Penambahan	Pengurangan			Penambahan	Pengurangan		
	Pengh Kendaraan 2015			12.450.000		12.450.000	0	12.450.000		12.450.000	0	0
	SM Versa	Mart	2014	25%	0		0	0			0	0
1	SM Versa	Okt	2016	25%	19.890.000		19.890.000	19.889.999			19.889.999	1
2	SM Versa	Juni	2021	25%	22.128.500		22.128.500	3.227.073	5.532.125		8.759.198	13.369.302
	Jumlah Kendaraan			54.468.500	0	12.450.000	42.018.500	35.567.072	5.532.125	12.450.000	28.649.197	13.369.303
	INVENTARIS											
	Pengh Inventaris 2015			21.200.000			21.200.000	21.199.999			21.199.999	1
1	Brankas	Juli	2011	13%	8.872.500		8.872.500	8.872.499			8.872.499	1
2	Neon Book	Des	2012	25%	2.200.000		2.200.000	2.199.999			2.199.999	1
3	1 Set Computer	Sept	2013	25%	7.050.000		7.050.000	7.049.999			7.049.999	1
4	Printer	Sept	2013	25%	2.115.000		2.115.000	2.114.999			2.114.999	1
5	Pesawat Telpon	Sept	2013	25%	250.000		250.000	249.999			249.999	1
6	4 Kursi Kerja	Sept	2013	25%	1.700.000		1.700.000	1.699.999			1.699.999	1
7	Printer pass book	Mart	2014	25%	9.000.000		9.000.000	8.999.999			8.999.999	1
8	Antena Tower	Juni	2014	25%	15.430.000		15.430.000	15.429.999			15.429.999	1
9	Mesin Absen One Line	Jan	2015	25%	2.250.000		2.250.000	2.249.999			2.249.999	1
10	Kanopi	April	2015	25%	7.000.000		7.000.000	6.999.999			6.999.999	1
11	Ac 1/2	Sept	2015	25%	3.250.000		3.250.000	3.249.999			3.249.999	1
12	Ac 1Pk	Sept	2015	25%	3.500.000		3.500.000	3.499.999			3.499.999	1
13	CCTV	Juni	2016	25%	6.800.000		6.800.000	6.799.999			6.799.999	1
14	Neon book	Nop	2016	25%	14.500.000		14.500.000	14.499.999			14.499.999	1
15	Meja Pelayanan	Feb	2017	25%	25.517.000		25.517.000	25.516.999			25.516.999	1
16	Komputer	April	2017	25%	11.500.000		11.500.000	11.499.999			11.499.999	1
17	Mesin Hitung	Mei	2017	25%	23.000.000		23.000.000	22.999.999			22.999.999	1
18	TV 32 "	Agst	2017	25%	3.225.000		3.225.000	3.224.999			3.224.999	1
19	Kursi Tunggu	Agst	2017	25%	2.250.000		2.250.000	2.249.999			2.249.999	1
20	Printer L360	Okt	2017	25%	3.000.000		3.000.000	2.999.999			2.999.999	1
21	Printer Epson L 3110	Sept	2019	25%	3.000.000		3.000.000	1.750.000	750.000		2.500.000	500.000
22	Kursi Ka Unit	Sept	2019	25%	1.200.000		1.200.000	700.000	300.000		1.000.000	200.000
23	2 Meja Staf	Sept	2019	25%	1.650.000		1.650.000	962.500	412.500		1.375.000	275.000
24	Komputer	Juni	2020	25%	11.900.000		11.900.000	4.710.417	2.975.000		7.685.417	4.214.583
25	Passbook	Agst	2020	25%	9.000.000		9.000.000	3.187.500	2.250.000		5.437.500	3.562.500
26	Metalkbel jaringan	Nov	2020	25%	6.750.000		6.750.000	1.968.750	1.687.500		3.656.250	3.093.750
27	Papan Suku Bunga	Peb	2021	25%	8.500.000		8.500.000	1.947.917	2.125.000		4.072.917	4.427.083
28	Rak Arsip	Juni	2021	25%	7.762.000		7.762.000	1.131.958	1.940.500		3.072.458	4.689.542
29	Komputer	Des	2021	25%	11.900.000		11.900.000	247.917	2.975.000		3.222.917	8.677.083
30	Printer	Des	2021	25%	3.000.000		3.000.000	62.500	750.000		812.500	2.187.500
31	Monitor LED	Des	2021	25%	1.850.000		1.850.000	38.542	462.500		501.042	1.348.958
	Jumlah Inventaris			240.121.500	0	0	240.121.500	190.317.479	16.628.000	0	206.945.479	33.176.021
	Jumlah Aset Tetap KP Unit Pasar Sidoharjo			294.590.000	0	12.450.000	282.140.000	225.884.551	22.160.125	12.450.000	235.594.676	46.545.324
O	KP Unit Pucuk											
I	BANGUNAN											
1	Penghs Gedung 2014			4.500.000			4.500.000	4.499.999			4.499.999	1
2	Gedung Kantor Unit Pucuk	Des	2015	5%	47.500.000		47.500.000	14.447.917	2.375.000		16.822.917	30.677.083
3	Gedung Kantor Unit Pucuk	Juni	2017	5%	418.500.000		418.500.000	95.906.250	20.925.000		116.831.250	301.668.750

NO	Keterangan	Tgl Perolehan	Tarif	Harga Perolehan Per 31 Des 2021	Mutasi 2022		Harga Perolehan Per 31 Des 2022	Akum Peny Per, 31 Des 2021	Beban Penyusutan Tahun 2022		Akum Peny Per, 31 Des 2022	Nilai Buku Per, 31 Des 2022
					Penambahan	Pengurangan			Penambahan	Pengurangan		
	Jumlah Bangunan			470.500.000	0	0	470.500.000	114.854.166	23.300.000	0	138.154.166	332.345.834
	II KENDARAAN											
1	SM Versa (S.3212 MN)	Peb	2015	25%	19.360.000		19.360.000	19.359.999			19.359.999	1
2	SM Versa	Sept	2018	25%	20.750.000		20.750.000	17.291.667	3.458.332		20.749.999	1
	Jumlah Kendaraan				40.110.000	0	40.110.000	36.651.666	3.458.332	0	40.109.998	2
	III INVENTARIS											
	Penghs Inventaris 2014				3.990.000		3.990.000	3.989.999			3.989.999	1
	Penghs Inventaris 2015				13.117.000		13.117.000	13.116.999			13.116.999	1
1	Printer Epson L 210	Des	2012	25%	2.300.000		2.300.000	2.299.999			2.299.999	1
2	Antena oneline	Jan	2014	25%	2.930.000		2.930.000	2.929.999			2.929.999	1
3	Printer pass book	Peb	2014	25%	9.000.000		9.000.000	8.999.999			8.999.999	1
4	Antena Tower	Mei	2014	25%	17.655.000		17.655.000	17.654.999			17.654.999	1
5	3 Kursi Kerja	Sept	2014	25%	1.440.000		1.440.000	1.439.999			1.439.999	1
6	Kursi Putar	Sept	2014	25%	605.000		605.000	604.999			604.999	1
7	Brankas	Sept	2014	25%	10.500.000		10.500.000	10.499.999			10.499.999	1
8	Genset	Des	2014	25%	7.500.000		7.500.000	7.499.999			7.499.999	1
9	Mesin Absen One Line	Jan	2015	25%	2.250.000		2.250.000	2.249.999			2.249.999	1
10	Komputer	Mei	2015	50%	2.909.500		2.909.500	2.909.499			2.909.499	1
11	Printer LO 300	Mei	2015	50%	1.188.000		1.188.000	1.187.999			1.187.999	1
12	Komputer	Juni	2015	25%	9.400.000		9.400.000	9.399.999			9.399.999	1
13	Printer L 210	Juni	2015	25%	2.750.000		2.750.000	2.749.999			2.749.999	1
14	Kipas angin	Juni	2015	25%	700.000		700.000	699.999			699.999	1
15	Antena	Juni	2015	25%	5.475.000		5.475.000	5.474.999			5.474.999	1
16	Meja kerja 1/2 biro	Sep	2015	25%	790.000		790.000	789.999			789.999	1
17	Kursi tunggu (3 dudu)	Sep	2015	25%	1.600.000		1.600.000	1.599.999			1.599.999	1
18	2 Kursi kerja	Sep	2015	25%	960.000		960.000	959.999			959.999	1
19	Mesin hitung	Sep	2015	25%	22.000.000		22.000.000	21.999.999			21.999.999	1
20	Meja kerja 1 biro	Sep	2015	25%	1.050.000		1.050.000	1.049.999			1.049.999	1
21	TV Led 32 Inc	Des	2015	25%	3.500.000		3.500.000	3.499.999			3.499.999	1
22	Komputer	Peb	2016	25%	9.825.000		9.825.000	9.824.999			9.824.999	1
23	Printer	Peb	2016	25%	2.750.000		2.750.000	2.749.999			2.749.999	1
24	Printer pass book	Peb	2016	25%	9.000.000		9.000.000	8.999.999			8.999.999	1
25	CCTV	Juni	2016	25%	6.800.000		6.800.000	6.799.999			6.799.999	1
26	Meja kerja	Agst	2016	25%	1.050.000		1.050.000	1.049.999			1.049.999	1
27	Kursi Tunggu	Agst	2016	25%	3.700.000		3.700.000	3.699.999			3.699.999	1
28	Kursi Putar	Agst	2016	25%	1.800.000		1.800.000	1.799.999			1.799.999	1
29	UPS	Okt	2016	25%	4.500.000		4.500.000	4.499.999			4.499.999	1
30	Neonbox	Okt	2016	25%	14.500.000		14.500.000	14.499.999			14.499.999	1
31	Printer Epson L 360	Juli	2017	25%	3.000.000		3.000.000	2.999.999			2.999.999	1
32	Meja Pelayanan	Agst	2017	25%	29.960.000		29.960.000	29.959.999			29.959.999	1
33	AC 1 PK (1)	Sep	2017	25%	4.200.000		4.200.000	4.199.999			4.199.999	1
34	AC 1 PK (2)	Sep	2017	25%	4.200.000		4.200.000	4.199.999			4.199.999	1
35	Tralis Jendela (1)	Okt	2017	25%	600.000		600.000	599.999			599.999	1
36	Tralis Jendela (2)	Okt	2017	25%	600.000		600.000	599.999			599.999	1
37	Tralis Jendela (3)	Okt	2017	25%	600.000		600.000	599.999			599.999	1
38	Tralis Jendela (4)	Okt	2017	25%	600.000		600.000	599.999			599.999	1

NO	Keterangan	Tgl Perolehan	Tarif	Harga Perolehan Per 31 Des 2021	Mutasi 2022		Harga Perolehan Per 31 Des 2022	Akum Peny Per, 31 Des 2021	Beban Penyusutan Tahun 2022		Akum Peny Per, 31 Des 2022	Nilai Buku Per, 31 Des 2022
					Penambahan	Pengurangan			Penambahan	Pengurangan		
39	Tralis Depan (1)	Okt 2017	25%	1.800.000			1.800.000	1.799.999			1.799.999	1
40	Tralis Depan (2)	Okt 2017	25%	1.800.000			1.800.000	1.799.999			1.799.999	1
41	Pintu Depan	Okt 2017	25%	2.025.000			2.025.000	2.024.999			2.024.999	1
42	Kanopi	Okt 2017	25%	4.550.000			4.550.000	4.549.999			4.549.999	1
43	Pagar	Okt 2017	25%	10.625.000			10.625.000	10.624.999			10.624.999	1
44	Perangkat Jaringan	Des 2017	25%	7.095.000			7.095.000	7.094.999			7.094.999	1
45	Printer Epson	Feb 2020	25%	3.000.000			3.000.000	1.437.500	750.000		2.187.500	812.500
46	CC TV	Nov 2020	25%	4.000.000			4.000.000	1.166.667	1.000.000		2.166.667	1.833.333
47	Jaringan wirless	Nov 2020	25%	2.750.000			2.750.000	802.083	687.500		1.489.583	1.260.417
48	Papan Suku Bunga	Peb 2021	25%	8.500.000			8.500.000	1.947.917	2.125.000		4.072.917	4.427.083
49	Monitor CCTV	Juli 2021	25%	1.450.000			1.450.000	181.250	362.500		543.750	906.250
50	Printer passbook	Des 2022	25%		8.880.000		8.880.000		185.000		185.000	8.695.000
	Jumlah Inventaris			268.889.500	8.880.000	0	277.769.500	254.724.871	5.110.000	0	259.834.871	17.934.629
	Jumlah Aset Tetap KP Unit Pucuk			779.499.500	8.880.000	0	788.379.500	406.230.703	31.868.332	0	438.099.035	350.280.465
P	KP Unit Sarirejo											
I	BANGUNAN.											
1	Gedung Kantor Sarirejo	Sept 2014	5%	279.950.000			279.950.000	102.648.333	13.997.500		116.645.833	163.304.167
	Jumlah Bangunan			279.950.000	0	0	279.950.000	102.648.333	13.997.500	0	116.645.833	163.304.167
II	KENDARAAN											
1	SM Supra X 125 CW	Jan 2016	25%	17.780.000			17.780.000	17.779.999			17.779.999	1
2	SM CB Versa 150	Nov 2020	25%	21.942.500			21.942.500	5.942.761	5.485.625		11.428.386	10.514.114
	Jumlah Kendaraan			39.722.500	0	0	39.722.500	23.722.760	5.485.625	0	29.208.385	10.514.115
								(457.135)			(457.135)	
III	INVENTARIS											
	Pengh Inventaris 2015	Mei 2011	25%	28.892.000			28.892.000	28.891.999			28.891.999	1
1	Neon Book	Des 2012	25%	2.200.000			2.200.000	2.199.999			2.199.999	1
2	Printer Epson L210	Des 2012	25%	2.300.000			2.300.000	2.299.999			2.299.999	1
3	Brankas	Des 2013	13%	15.900.000			15.900.000	15.899.999			15.899.999	1
4	Printer pass book	Peb 2014	25%	9.000.000			9.000.000	8.999.999			8.999.999	1
5	1 Set Komputer	Juni 2014	25%	9.150.000			9.150.000	9.149.999			9.149.999	1
6	Printer Epson L120	Juni 2014	25%	1.750.000			1.750.000	1.749.999			1.749.999	1
7	Meja Pelayanan & Ka.Unit	Sept 2014	25%	25.890.000			25.890.000	25.889.999			25.889.999	1
8	Pintu Kasanah & Rak Orner	Okt 2014	25%	11.758.000			11.758.000	11.757.999			11.757.999	1
9	2 Kursi Tunggu 4 Set	Nop 2014	25%	3.680.000			3.680.000	3.679.999			3.679.999	1
10	4 Kursi Kerja	Nop 2014	25%	1.920.000			1.920.000	1.919.999			1.919.999	1
11	1 kursi Putar	Nop 2014	25%	605.000			605.000	604.999			604.999	1
12	Neon Book	Peb 2015	25%	12.000.000			12.000.000	11.999.999			11.999.999	1
13	Mesin Absen one	Peb 2015	25%	2.250.000			2.250.000	2.249.999			2.249.999	1
14	Antena Tower	Mart 2015	25%	28.180.000			28.180.000	28.179.999			28.179.999	1
15	Kanopi	Juni 2015	25%	8.000.000			8.000.000	7.999.999			7.999.999	1
16	2 Ac 1 Pk	Sept 2015	25%	7.000.000			7.000.000	6.999.999			6.999.999	1
17	Ac 1/2 Pk	Sept 2015	25%	3.250.000			3.250.000	3.249.999			3.249.999	1
18	TV Led	Okt 2015	25%	4.500.000			4.500.000	4.499.999			4.499.999	1
19	Meja Pel.& Mantri	Okt 2015	25%	4.000.000			4.000.000	3.999.999			3.999.999	1

NO	Keterangan	Tgl Perolehan		Tarif	Harga Perolehan Per 31 Des 2021	Mutasi 2022		Harga Perolehan Per 31 Des 2022	Akum Peny Per, 31 Des 2021	Beban Penyusutan Tahun 2022		Akum Peny Per, 31 Des 2022	Nilai Buku Per, 31 Des 2022
						Penambahan	Pengurangan			Penambahan	Pengurangan		
20	Genset	Nop	2015	25%	7.200.000			7.200.000	7.199.999			7.199.999	1
21	Mesin Hitung	Peb	2016	25%	22.000.000			22.000.000	21.999.999			21.999.999	1
22	Komputer	April	2016	25%	9.900.000			9.900.000	9.899.999			9.899.999	1
23	CCTV	Juni	2016	25%	7.600.000			7.600.000	7.599.999			7.599.999	1
24	UPS	Juni	2016	25%	5.000.000			5.000.000	4.999.999			4.999.999	1
25	Komputer	Juni	2017	25%	11.500.000			11.500.000	11.499.999			11.499.999	1
26	Printer Epson	Juni	2017	25%	3.000.000			3.000.000	2.999.999			2.999.999	1
27	Neon Box	April	2019	25%	14.500.000			14.500.000	9.968.750	3.625.000		13.593.750	906.250
28	6 Kursi Hadap	Okt	2019	25%	3.450.000			3.450.000	1.940.625	862.500		2.803.125	646.875
29	CCTV	Nop	2020	25%	2.750.000			2.750.000	802.083	687.500		1.489.583	1.260.417
30	Jaringan Wireless	Nop	2020	25%	4.000.000			4.000.000	1.166.666	1.000.000		2.166.667	1.833.333
31	Papan Suku Bunga	Feb	2021	25%	8.500.000			8.500.000	1.947.917	2.125.000		4.072.917	4.427.083
32	Kanopi	Feb	2022	25%		21.850.000		21.850.000		5.007.292		5.007.292	16.842.708
33	Pagar	Feb	2022	25%		3.705.000		3.705.000		849.063		849.063	2.855.938
34	Komputer	Juni	2022	25%		13.400.000		13.400.000		1.954.167		1.954.167	11.445.833
35	Printer tinta	Juni	2022	25%		3.000.000		3.000.000		437.500		437.500	2.562.500
	Jumlah Inventaris				281.625.000	41.955.000	0	323.580.000	264.251.014	16.548.021	0	280.799.035	42.780.965
	Jumlah Aset Tetap KP Unit Sarirejo				601.297.500	41.955.000	0	643.252.500	390.622.108	36.031.146	0	426.653.254	216.599.246
									(457.135)			(457.135)	
Q	KP Unit Sekaran												
I	BANGUNAN.												
1	Gedung Kantor Sekaran	Sept	2017	5%	495.000.000			495.000.000	111.583.333	24.750.000		136.333.333	358.666.667
	Jumlah Bangunan				495.000.000	0	0	495.000.000	111.583.333	24.750.000	0	136.333.333	358.666.667
									(1.854.167)			(1.854.167)	
I	KENDARAAN												
1	SM Versa (S3210 MN)	Peb	2015	25%	19.360.000			19.360.000	19.359.999			19.359.999	1
2	SM Versa	Sept	2018	25%	20.750.000			20.750.000	17.291.667	3.458.332		20.749.999	1
3	SM Verza	Juni	2021	25%	22.128.500			22.128.500	3.227.073	5.532.125		8.759.198	13.369.302
	Jumlah Kendaraan				62.238.500	0	0	62.238.500	39.878.739	8.990.457	0	48.869.196	13.369.304
II	INVENTARIS												
	Penghs Inventaris 2014				5.307.500			5.307.500	5.307.499			5.307.499	1
	Penghs Inventaris 2015				13.280.000			13.280.000	13.279.999			13.279.999	1
1	4 Kursi Kerja	Mart	2010	13%	902.000			902.000	901.999			901.999	1
2	2 Unit Ac 1Pk	Juli	2013	25%	7.345.000			7.345.000	7.344.999			7.344.999	1
3	Mesin Hitung Uang	Juli	2013	25%	23.100.000			23.100.000	23.099.999			23.099.999	1
4	Laptop	Juli	2013	25%	5.800.000			5.800.000	5.799.999			5.799.999	1
5	Printer Pass book	Peb	2014	25%	9.000.000			9.000.000	8.999.999			8.999.999	1
6	Printer L210	Peb	2014	25%	2.225.000			2.225.000	2.224.999			2.224.999	1
7	Antena tower	Mart	2014	25%	15.055.000			15.055.000	15.054.999			15.054.999	1
8	Meja 1 Biro	Juni	2014	25%	962.500			962.500	962.499			962.499	1
9	Kursi Putar	Juni	2014	25%	605.000			605.000	604.999			604.999	1
10	4 Kursi Kerja	Juni	2014	25%	1.980.000			1.980.000	1.979.999			1.979.999	1
11	1 Set Komputer	Des	2014	25%	9.400.000			9.400.000	9.399.999			9.399.999	1
12	Mesin Absen One Line	Jan	2015	25%	2.250.000			2.250.000	2.249.999			2.249.999	1
13	Komputer	Mei	2015	50%	2.909.500			2.909.500	2.909.499			2.909.499	1

NO	Keterangan	Tgl Perolehan		Tarif	Harga Perolehan Per 31 Des 2021	Mutasi 2022		Harga Perolehan Per 31 Des 2022	Akum Peny Per, 31 Des 2021	Beban Penyusutan Tahun 2022		Akum Peny Per, 31 Des 2022	Nilai Buku Per, 31 Des 2022
						Penambahan	Pengurangan			Penambahan	Pengurangan		
14	Printer LQ 300	Mei	2015	50%	1.188.000			1.188.000	1.187.999			1.187.999	1
15	Antena tower	Juni	2015	25%	8.300.000			8.300.000	8.299.999			8.299.999	1
16	Meja Kerja 1 biro	Sept	2015	25%	1.050.000			1.050.000	1.049.999			1.049.999	1
17	2 Meja Kera 1/2 biro	Sept	2015	25%	1.580.000			1.580.000	1.579.999			1.579.999	1
18	Almari File	Sept	2015	25%	5.000.000			5.000.000	4.999.999			4.999.999	1
19	Genset	Peb	2016	25%	7.500.000			7.500.000	7.499.999			7.499.999	1
20	2 Kursi Tunggu	mart	2016	25%	3.500.000			3.500.000	3.499.999			3.499.999	1
21	4 Kursi Kerja	mart	2016	25%	1.800.000			1.800.000	1.799.999			1.799.999	1
22	Kursu Ka Unit	mart	2016	25%	750.000			750.000	749.999			749.999	1
23	CTVC	Juni	2016	25%	8.400.000			8.400.000	8.399.999			8.399.999	1
24	Neon Book	Juni	2016	25%	14.500.000			14.500.000	14.499.999			14.499.999	1
25	Printer Epson L220	Agst	2016	25%	2.750.000			2.750.000	2.749.999			2.749.999	1
26	Komputer & Printer	Okt	2016	25%	12.500.000			12.500.000	12.499.999			12.499.999	1
27	Komputer	Mei	2017	25%	11.500.000			11.500.000	11.499.999			11.499.999	1
28	Printer Pass book	Mei	2017	25%	4.750.000			4.750.000	4.749.999			4.749.999	1
29	Printer Epson L	Mei	2017	25%	3.000.000			3.000.000	2.999.999			2.999.999	1
30	Modem	Mei	2017	25%	850.000			850.000	849.999			849.999	1
31	Kanopi	Agst	2017	25%	18.200.000			18.200.000	18.199.999			18.199.999	1
32	Pagar	Agst	2017	25%	4.050.000			4.050.000	4.049.999			4.049.999	1
33	AC 1 PK (1)	Sept	2017	25%	4.200.000			4.200.000	4.199.999			4.199.999	1
34	AC 1 PK (2)	Sept	2017	25%	4.200.000			4.200.000	4.199.999			4.199.999	1
35	Kursi Tunggu	Okt	2017	25%	2.450.000			2.450.000	2.449.999			2.449.999	1
36	Meja Kerja (1)	Okt	2017	25%	650.000			650.000	649.999			649.999	1
37	Meja Kerja (2)	Okt	2017	25%	650.000			650.000	649.999			649.999	1
38	Kursi Kerja (6)	Okt	2017	25%	4.050.000			4.050.000	4.049.999			4.049.999	1
39	cctv Maduran	des	2017	25%	6.575.000			6.575.000	6.574.999			6.574.999	1
40	Tower	Mei	2019	25%	34.000.000			34.000.000	22.666.667	8.500.000		31.166.667	2.833.333
41	Mesin Hitung Uang	Jan	2020	25%	23.000.000			23.000.000	11.500.000	5.750.000		17.250.000	5.750.000
42	cctv	Nov	2020	25%	2.750.000			2.750.000	802.083	687.500		1.489.583	1.260.417
43	Papan Suku Bunga	Peb	2021	25%	8.500.000			8.500.000	1.947.917	2.125.000		4.072.917	4.427.083
44	Printer Passbook	Juni	2021	25%	9.000.000			9.000.000	1.312.500	2.250.000		3.562.500	5.437.500
45	Laptop Dell i3	Sept	2021	25%	7.800.000			7.800.000	650.000	1.950.000		2.600.000	5.200.000
46	Printer Passbook	Sept	2021	25%	9.000.000			9.000.000	750.000	2.250.000		3.000.000	6.000.000
47	Modem	Sept	2021	25%	675.000			675.000	56.250	168.750		225.000	450.000
48	Meja Tulis 1 Biro	Okt	2021	25%	1.600.000			1.600.000	100.000	400.000		500.000	1.100.000
49	Meja Tulis 1/2 Biro	Okt	2021	25%	900.000			900.000	56.250	225.000		281.250	618.750
50	3 Kursi Hadap	Okt	2021	25%	1.800.000			1.800.000	112.500	450.000		562.500	1.237.500
51	Printer Epson L 3210	Nop	2022	25%		3.000.000		3.000.000		125.000		125.000	2.875.000
	Jumlah Inventaris				333.089.500	3.000.000	0	336.089.500	274.018.626	24.881.250	0	298.899.876	37.189.624
	Jumlah Aset Tetap KP Unit Sekaran				890.328.000	3.000.000	0	893.328.000	425.480.698	58.621.707	0	484.102.405	409.225.595
R	KP Unit Suglo												
I	KENDARAAN												
1	SM Supra X 125	Maret	2015	25%	17.780.000			17.780.000	17.779.999			17.779.999	1
2	SM CB Versa 150	Nov	2020	25%	21.942.500			21.942.500	5.942.761	5.485.625		11.428.386	10.514.114
	Jumlah Kendaraan				39.722.500	0	0	39.722.500	23.722.760	5.485.625	0	29.208.385	10.514.115
									(457.135)			(457.135)	
II	INVENTARIS												

NO	Keterangan	Tgl Perolehan	Tarif	Harga Perolehan Per 31 Des 2021	Mutasi 2022		Harga Perolehan Per 31 Des 2022	Akum Peny Per, 31 Des 2021	Beban Penyusutan Tahun 2022		Akum Peny Per, 31 Des 2022	Nilai Buku Per, 31 Des 2022	
					Penambahan	Pengurangan			Penambahan	Pengurangan			
	Penghs Inventaris 2014			6.705.000			6.705.000	6.704.999			6.704.999	1	
1	Tralis *	Peb.	2007	13%	3.086.000		3.086.000	3.085.999			3.085.999	1	
2	4 Kursi Kerja	Maret	2010	13%	902.000		902.000	901.999			901.999	1	
3	Kursi tunggu 3 set	Sept	2012	25%	1.650.000		1.650.000	1.649.999			1.649.999	1	
4	Almari File	Des	2012	25%	2.100.000		2.100.000	2.099.999			2.099.999	1	
5	AC 11/2 Pk	Juli	2013	25%	4.915.000		4.915.000	4.914.999			4.914.999	1	
6	Almari File	Peb.	2014	25%	2.275.000		2.275.000	2.274.999			2.274.999	1	
7	Komputer	Mart	2014	25%	9.150.000		9.150.000	9.149.999			9.149.999	1	
8	Printer Epson	Mart	2014	25%	1.850.000		1.850.000	1.849.999			1.849.999	1	
9	Antena tower	Mart	2014	25%	15.055.000		15.055.000	15.054.999			15.054.999	1	
10	2 Meja Kerja 1/2 biro	Okt	2014	25%	1.580.000		1.580.000	1.579.999			1.579.999	1	
11	2 Kursi Kerja	Okt	2014	25%	960.000		960.000	959.999			959.999	1	
12	1 Kursi Tunggu(3 Set)	Okt	2014	25%	1.575.000		1.575.000	1.574.999			1.574.999	1	
13	Mesin Absen One Line	Peb.	2015	25%	2.250.000		2.250.000	2.249.999			2.249.999	1	
14	Komputer	Mei	2015	50%	2.909.500		2.909.500	2.909.499			2.909.499	1	
15	Printer LQ 300	Mei	2015	50%	1.188.000		1.188.000	1.187.999			1.187.999	1	
16	Komputer	Mei	2015	25%	9.400.000		9.400.000	9.399.999			9.399.999	1	
17	Printer L210	Mei	2015	25%	2.750.000		2.750.000	2.749.999			2.749.999	1	
18	Mesin Hitung Uang ZSA	Sept	2015	25%	22.000.000		22.000.000	21.999.999			21.999.999	1	
19	2 Ac 1 Pk (panaonic)	Sept	2015	25%	7.000.000		7.000.000	6.999.999			6.999.999	1	
20	Genst	Peb.	2016	25%	7.500.000		7.500.000	7.499.999			7.499.999	1	
21	Kanopi	Mart	2016	25%	15.000.000		15.000.000	14.999.999			14.999.999	1	
22	CCTV	Juni	2016	25%	7.600.000		7.600.000	7.599.999			7.599.999	1	
23	Meja Pelayanan	Juni	2016	25%	44.480.000		44.480.000	44.479.999			44.479.999	1	
24	TV LED	Juli	2016	25%	3.500.000		3.500.000	3.499.999			3.499.999	1	
25	Komputer	Sept	2016	25%	9.900.000		9.900.000	9.899.999			9.899.999	1	
26	Printer L220	Sept	2016	25%	2.750.000		2.750.000	2.749.999			2.749.999	1	
27	UPS	Okt	2016	25%	4.500.000		4.500.000	4.499.999			4.499.999	1	
28	Neon book	Nop	2016	25%	14.500.000		14.500.000	14.499.999			14.499.999	1	
29	Printer Multifungsi	April	2017	25%	3.000.000		3.000.000	2.999.999			2.999.999	1	
30	Komputer	Mei	2017	25%	11.500.000		11.500.000	11.499.999			11.499.999	1	
31	Printer Bluetooth (M Trans)	Okt	2017	25%	1.200.000		1.200.000	1.199.999			1.199.999	1	
32	Meja Slip	April	2018	25%	3.750.000		3.750.000	3.515.625	234.374		3.749.999	1	
33	Rak PK/Partisi	Juni	2018	25%	2.300.000		2.300.000	2.060.417	239.582		2.299.999	1	
34	Plangboard	Okt	2018	25%	1.450.000		1.450.000	1.178.125	271.874		1.449.999	1	
35	Rak Partisi	Mar	2019	25%	3.325.000		3.325.000	2.355.208	831.250		3.186.458	138.542	
36	CCTV	April	2019	25%	1.300.000		1.300.000	893.750	325.000		1.218.750	81.250	
37	Brankas	Juni	2019	25%	20.610.000		20.610.000	13.310.625	5.152.500		18.463.125	2.146.875	
38	Neon Box	Juni	2019	25%	14.500.000		14.500.000	9.364.583	3.625.000		12.989.583	1.510.417	
39	Printer pasbook	Sept	2020	25%	9.000.000		9.000.000	3.000.000	2.250.000		5.250.000	3.750.000	
40	Monitor LG 20 inch	Sept	2020	25%	1.400.000		1.400.000	466.667	350.000		816.667	583.333	
41	CCTV	Okt	2020	25%	6.750.000		6.750.000	2.109.375	1.687.500		3.796.875	2.953.125	
42	Printer Tinta	Juni	2022	25%		3.000.000	3.000.000		437.500		437.500	2.562.500	
	Jumlah Inventaris				289.115.500	3.000.000	0	292.115.500	262.984.843	15.404.580	0	278.389.423	13.726.077
	Jumlah Aset Tetap KP Unit Suglo				328.838.000	3.000.000	0	331.838.000	286.707.603	20.890.205	0	307.597.808	24.240.192
								(691.509)				(457.135)	
S	KP Unit Sukobendu												
I	KENDARAAN												
1	SM Versa	Maret	2014	25%	18.610.000		18.610.000	18.609.999			18.609.999	1	

NO	Keterangan	Tgl Perolehan	Tarif	Harga Perolehan Per 31 Des 2021	Mutasi 2022		Harga Perolehan Per 31 Des 2022	Akum Peny Per, 31 Des 2021	Beban Penyusutan Tahun 2022		Akum Peny Per, 31 Des 2022	Nilai Buku Per, 31 Des 2022	
					Penambahan	Pengurangan			Penambahan	Pengurangan			
2	SM Versa	Sept	2018	25%	20.750.000			20.750.000	17.291.667	3.458.332		20.749.999	1
	Jumlah Kendaraan				39.360.000	0	0	39.360.000	35.901.666	3.458.332	0	39.359.998	2
II	INVENTARIS												
	Penghs Inventaris 2014				1.550.000			1.550.000	1.549.999			1.549.999	1
	Penghs Inventaris 2015				2.250.000			2.250.000	2.249.999			2.249.999	1
1	Brankas	Agts	2012	13%	10.250.000			10.250.000	10.249.999			10.249.999	1
2	Printer Epson L 210	Des	2012	25%	2.300.000			2.300.000	2.299.999			2.299.999	1
3	1 Set Komputer	Juni	2013	25%	6.950.000			6.950.000	6.949.999			6.949.999	1
4	1 Meja Kerja 1/2 Biro	Juli	2013	25%	584.000			584.000	583.999			583.999	1
5	1 Meja Kerja 1 Biro	Juli	2013	25%	885.000			885.000	884.999			884.999	1
6	5 Kursi Kerja	Juli	2013	25%	1.782.500			1.782.500	1.782.499			1.782.499	1
7	Printer pass book	Mart	2014	25%	9.000.000			9.000.000	8.999.999			8.999.999	1
8	TV 32 Inc	Mart	2014	25%	3.392.500			3.392.500	3.392.499			3.392.499	1
9	2 Meja 1/2 biro	Mart	2014	25%	1.207.000			1.207.000	1.206.999			1.206.999	1
10	AC	April	2014	25%	5.750.000			5.750.000	5.749.999			5.749.999	1
11	Genzet	Mei	2014	25%	7.500.000			7.500.000	7.499.999			7.499.999	1
12	Antena Tower	Juni	2014	25%	19.435.000			19.435.000	19.434.999			19.434.999	1
13	1 Set Komputer	Sept	2014	25%	9.250.000			9.250.000	9.249.999			9.249.999	1
14	Mesin Absen One Line	Jan	2015	25%	2.250.000			2.250.000	2.249.999			2.249.999	1
15	Komputer	Mei	2015	50%	2.909.500			2.909.500	2.909.499			2.909.499	1
16	Printer Epson L210	Sept	2015	25%	2.500.000			2.500.000	2.499.999			2.499.999	1
17	Komputer	Mar	2016	25%	9.400.000			9.400.000	9.399.999			9.399.999	1
18	CCTV	Juni	2016	25%	6.800.000			6.800.000	6.799.999			6.799.999	1
19	Neon Book	Juli	2016	25%	14.500.000			14.500.000	14.499.999			14.499.999	1
20	UPS	Okt	2016	25%	4.500.000			4.500.000	4.499.999			4.499.999	1
21	Printer Bluetooth (M Trans)	Okt	2017	25%	1.200.000			1.200.000	1.199.999			1.199.999	1
22	Pagar Kantor	Nop	2018	25%	13.750.000			13.750.000	10.885.417	2.864.582		13.749.999	1
23	Komputer	Des	2018	25%	11.700.000			11.700.000	9.018.750	2.681.249		11.699.999	1
24	Printer	Des	2018	25%	3.100.000			3.100.000	2.389.583	710.416		3.099.999	1
25	Kursi Elepent	Feb	2019	25%	250.000			250.000	182.292	62.500		244.792	5.208
26	Printer	Mar	2019	25%	3.000.000			3.000.000	2.125.000	750.000		2.875.000	125.000
27	Mesin Hitung	Mar	2019	25%	23.000.000			23.000.000	16.291.667	5.750.000		22.041.667	958.333
28	Kursi Putar Ka Unit	Juli	2019	25%	1.200.000			1.200.000	750.000	300.000		1.050.000	150.000
29	3 Kursi Hadap	Juli	2019	25%	1.725.000			1.725.000	1.078.125	431.250		1.509.375	215.625
30	AC 1 PK	Juli	2019	25%	4.100.000			4.100.000	2.562.500	1.025.000		3.587.500	512.500
31	AC 2 PK	Juli	2019	25%	7.500.000			7.500.000	4.687.500	1.875.000		6.562.500	937.500
32	Perb Tower/CCTV	Des	2020	25%	2.750.000			2.750.000	744.792	687.500		1.432.292	1.317.708
33	Papan Neon Box	Mei	2022	25%		14.500.000		14.500.000		2.416.667		2.416.667	12.083.333
	Jumlah Inventaris				198.220.500	14.500.000	0	212.720.500	176.861.102	19.554.164	0	196.415.266	16.305.234
	Jumlah Aset Tetap KP Unit Sukobendu				237.580.500	14.500.000	0	252.080.500	212.762.768	23.012.496	0	235.775.264	16.305.236
T	KP Unit Sukodadi												
I	BANGUNAN												
1	Gedung/Pagar&Kanopi	Des	2016	5%	49.000.000			49.000.000	12.454.167	2.450.000		14.904.167	34.095.833
	Jumlah Bangunan				49.000.000	0	0	49.000.000	12.454.167	2.450.000	0	14.904.167	34.095.833

NO	Keterangan	Tgl Perolehan	Tarif	Harga Perolehan Per 31 Des 2021	Mutasi 2022		Harga Perolehan Per 31 Des 2022	Akum Peny Per, 31 Des 2021	Beban Penyusutan Tahun 2022		Akum Peny Per, 31 Des 2022	Nilai Buku Per, 31 Des 2022	
					Penambahan	Pengurangan			Penambahan	Pengurangan			
II KENDARAAN													
1	SM New Versa	Mei	2013	25%	17.729.000			17.729.000	17.728.999			17.728.999	1
2	SM. Supra x	Juni	2015	25%	17.780.000			17.780.000	17.779.999			17.779.999	1
3	SM CB Verza CW	Des	2022	25%		22.941.000		22.941.000		477.938		477.938	22.463.063
Jumlah Kendaraan					35.509.000	22.941.000	0	58.450.000	35.508.998	477.938	0	35.986.936	22.463.065
III INVENTARIS													
	Penghs Inventaris 2014				14.373.400			14.373.400	14.373.399			14.373.399	1
	Penghs Inventaris 2015				10.350.000			10.350.000	10.349.999			10.349.999	1
1	4 Kursi Kerja	Mart	2010	13%	902.000			902.000	901.999			901.999	1
2	1 Set Computer "	Nop	2010	25%	6.589.000			6.589.000	6.588.999			6.588.999	1
3	Printer Epson L 210	Juli	2013	25%	2.100.000			2.100.000	2.099.999			2.099.999	1
4	Antena Oneline	Peb	2014	25%	2.930.000			2.930.000	2.929.999			2.929.999	1
5	Printer pass book	Peb	2014	25%	9.000.000			9.000.000	8.999.999			8.999.999	1
6	1 Unit Komputer	April	2014	25%	8.800.000			8.800.000	8.799.999			8.799.999	1
7	Almari file	April	2014	25%	2.275.000			2.275.000	2.274.999			2.274.999	1
8	Antena Tower	Mei	2014	25%	15.430.000			15.430.000	15.429.999			15.429.999	1
9	Mesin Absen One line	Jan	2015	25%	2.250.000			2.250.000	2.249.999			2.249.999	1
10	Komputer	Mei	2015	50%	2.909.500			2.909.500	2.909.499			2.909.499	1
11	Printer LQ 300	Mei	2015	50%	1.188.000			1.188.000	1.187.999			1.187.999	1
12	M. Pelayanan (Bek Gron)	sept	2015	25%	49.825.600			49.825.600	49.825.599			49.825.599	1
13	Mesin Hitung Uang	Mart	2016	25%	22.500.000			22.500.000	22.499.999			22.499.999	1
14	Almari File	Mart	2016	25%	2.500.000			2.500.000	2.499.999			2.499.999	1
15	6 Kursi Kerja	Mart	2016	25%	2.700.000			2.700.000	2.699.999			2.699.999	1
16	Kursi tunggu	Mart	2016	25%	1.750.000			1.750.000	1.749.999			1.749.999	1
17	Kursi Putar	Mart	2016	25%	750.000			750.000	749.999			749.999	1
18	TV Led 32	Mart	2016	25%	3.500.000			3.500.000	3.499.999			3.499.999	1
19	Meja Ka. Unit	Mart	2016	25%	1.050.000			1.050.000	1.049.999			1.049.999	1
20	CCTV	Juni	2016	25%	6.800.000			6.800.000	6.799.999			6.799.999	1
21	UPS	Okt	2016	25%	4.500.000			4.500.000	4.499.999			4.499.999	1
22	Neon Box	Okt	2016	25%	14.500.000			14.500.000	14.499.999			14.499.999	1
23	Meja Pelayanan	Juli	2017	25%	9.905.000			9.905.000	9.904.999			9.904.999	1
24	Komputer	Nov	2017	25%	9.000.000			9.000.000	8.999.999			8.999.999	1
25	Printer L360	Nov	2017	25%	2.645.000			2.645.000	2.644.999			2.644.999	1
26	Neon Box	Okt	2018	25%	14.500.000			14.500.000	11.781.250	2.718.749		14.499.999	1
27	Printer Epson L 3110	Juli	2019	25%	3.000.000			3.000.000	1.875.000	750.000		2.625.000	375.000
28	AC 2PK	Ags	2019	25%	7.500.000			7.500.000	4.531.250	1.875.000		6.406.250	1.093.750
29	Genset	Ags	2019	25%	7.500.000			7.500.000	4.531.250	1.875.000		6.406.250	1.093.750
30	Mesin Absen Online	Okt	2019	25%	2.412.500			2.412.500	1.357.031	603.125		1.960.156	452.344
31	CCTV	Nov	2020	25%	2.750.000			2.750.000	802.083	687.500		1.489.583	1.260.417
32	Maintenance Jaringan	Nov	2020	25%	4.000.000			4.000.000	1.166.667	1.000.000		2.166.667	1.833.333
33	Papan Suku Bunga	Peb	2021	25%	8.500.000			8.500.000	1.947.917	2.125.000		4.072.917	4.427.083
34	Monitor	Juni	2022	25%		1.925.000		1.925.000		280.729		280.729	1.644.271
Jumlah Inventaris					261.185.000	1.925.000	0	263.110.000	239.014.921	11.915.103	0	250.930.024	12.179.976
Jumlah Aset Tetap KP Unit Sukodadi					345.694.000	24.866.000	0	370.560.000	286.978.086	14.843.041	0	301.821.126	68.738.874
U	KP Unit Tikung												

NO	Keterangan	Tgl Perolehan	Tarif	Harga Perolehan Per 31 Des 2021	Mutasi 2022		Harga Perolehan Per 31 Des 2022	Akum Peny Per, 31 Des 2021	Beban Penyusutan Tahun 2022		Akum Peny Per, 31 Des 2022	Nilai Buku Per, 31 Des 2022	
					Penambahan	Pengurangan			Penambahan	Pengurangan			
I BANGUNAN													
1	Gedung	April	2016	5%	550.475.000			550.475.000	158.261.563	27.523.750		185.785.313	364.689.688
	Jumlah Bangunan				550.475.000	0	0	550.475.000	158.261.563	27.523.750	0	185.785.313	364.689.688
II KENDARAAN													
1	SM Versa	Sept	2018	25%	20.750.000			20.750.000	17.291.667	3.458.332		20.749.999	1
2	SM Versa	Juni	2021	25%	22.128.500			22.128.500	3.227.073	5.532.125		8.759.198	13.369.302
	Jumlah Kendaraan				42.878.500	0	0	42.878.500	20.518.740	8.990.457	0	29.509.197	13.369.303
III INVENTARIS													
	Penghs Inventaris 2014				5.590.000			5.590.000	5.589.999			5.589.999	1
	Penghs Inventaris 2015				13.740.000			13.740.000	13.739.999			13.739.999	1
1	4 Kursi Kerja	Mart	2010	13%	902.000			902.000	901.999			901.999	1
2	Absensi Sidik Jari	Okt	2011	25%	2.250.000			2.250.000	2.249.999			2.249.999	1
3	Rak Arsip	Des	2012	25%	1.581.000			1.581.000	1.580.999			1.580.999	1
4	Printer tinta L210	Jan	2014	25%	2.225.000			2.225.000	2.224.999			2.224.999	1
5	Printer pass book	Peb	2014	25%	9.000.000			9.000.000	8.999.999			8.999.999	1
6	6 Kursi kerja	Peb	2014	25%	2.362.500			2.362.500	2.362.499			2.362.499	1
7	1 Kursi putar	Peb	2014	25%	618.750			618.750	618.749			618.749	1
8	2 Kursi Tunggu	Peb	2014	25%	3.150.000			3.150.000	3.149.999			3.149.999	1
9	Antena tower	Mart	2014	25%	15.055.000			15.055.000	15.054.999			15.054.999	1
10	Ac 1/2 Pk	Okt	2014	25%	4.700.000			4.700.000	4.699.999			4.699.999	1
11	Mesin Absen One Line	Jan	2015	25%	2.250.000			2.250.000	2.249.999			2.249.999	1
12	Komputer	Mei	2015	50%	2.909.500			2.909.500	2.909.499			2.909.499	1
13	Printer LQ 300	Mei	2015	50%	1.188.000			1.188.000	1.187.999			1.187.999	1
14	Mesin Hitung	Mei	2015	25%	22.000.000			22.000.000	21.999.999			21.999.999	1
15	Printer L210	Mei	2015	25%	2.750.000			2.750.000	2.749.999			2.749.999	1
16	2 Almari File	Sept	2015	25%	5.000.000			5.000.000	4.999.999			4.999.999	1
17	TV Led 32	Des	2015	25%	3.500.000			3.500.000	3.499.999			3.499.999	1
18	Komputer	Des	2015	25%	8.750.000			8.750.000	8.749.999			8.749.999	1
19	Neon Box	April	2016	25%	14.500.000			14.500.000	14.499.999			14.499.999	1
20	Ac 1,5 Pk	April	2016	25%	5.100.000			5.100.000	5.099.999			5.099.999	1
21	Meja Pelayanan	April	2016	25%	11.700.000			11.700.000	11.699.999			11.699.999	1
22	Kanopi	April	2016	25%	11.700.000			11.700.000	11.699.999			11.699.999	1
23	Back Ground	April	2016	25%	5.940.000			5.940.000	5.939.999			5.939.999	1
24	Meja Ka. Unit	April	2016	25%	2.500.000			2.500.000	2.499.999			2.499.999	1
25	Side Desk & Counter	April	2016	25%	5.100.000			5.100.000	5.099.999			5.099.999	1
26	Meja Staf	April	2016	25%	1.950.000			1.950.000	1.949.999			1.949.999	1
27	Penyekat	April	2016	25%	3.150.000			3.150.000	3.149.999			3.149.999	1
28	CCTV	Juni	2016	25%	8.400.000			8.400.000	8.399.999			8.399.999	1
29	Monitor Komputer	Agst	2017	25%	1.750.000			1.750.000	1.749.999			1.749.999	1
30	Printer Epson L	Agst	2017	25%	3.000.000			3.000.000	2.999.999			2.999.999	1
31	Almari File (1)	Nov	2017	25%	2.225.000			2.225.000	2.224.999			2.224.999	1
32	Almari File (2)	Nov	2017	25%	2.225.000			2.225.000	2.224.999			2.224.999	1
33	Genset	Nov	2017	25%	7.500.000			7.500.000	7.499.999			7.499.999	1
34	Komputer	Agst	2019	25%	11.950.000			11.950.000	7.219.792	2.987.500		10.207.292	1.742.708
35	Printer Epson	Agst	2019	25%	3.000.000			3.000.000	1.812.500	750.000		2.562.500	437.500

NO	Keterangan	Tgl Perolehan		Tarif	Harga Perolehan Per 31 Des 2021	Mutasi 2022		Harga Perolehan Per 31 Des 2022	Akum Peny Per, 31 Des 2021	Beban Penyusutan Tahun 2022		Akum Peny Per, 31 Des 2022	Nilai Buku Per, 31 Des 2022
						Penambahan	Pengurangan			Penambahan	Pengurangan		
36	Almari File	sept	2019	25%	2.300.000			2.300.000	1.341.667	575.000		1.916.667	383.333
37	Kursi Kanit	sept	2019	25%	1.200.000			1.200.000	700.000	300.000		1.000.000	200.000
38	4 Kursi Hadap	sept	2019	25%	2.300.000			2.300.000	1.341.667	575.000		1.916.667	383.333
39	AC	Jan	2020	25%	4.100.000			4.100.000	2.050.000	1.025.000		3.075.000	1.025.000
40	CCTV	Okt	2020	25%	6.750.000			6.750.000	2.109.375	1.687.500		3.796.875	2.953.125
41	TV 32 Ine	Okt	2020	25%	3.500.000			3.500.000	1.093.750	875.000		1.968.750	1.531.250
42	Perinter Phas book	Jan	2021	25%	9.000.000			9.000.000	2.250.000	2.250.000		4.500.000	4.500.000
43	Papan Suku Bunga	Peb	2021	25%	8.500.000			8.500.000	1.947.917	2.125.000		4.072.917	4.427.083
44	Tempat ATM	Okt	2022	25%		17.220.000		17.220.000		1.076.250		1.076.250	16.143.750
45	Ac 1,5 Pk	Okt	2022	25%		4.000.000		4.000.000		250.000		250.000	3.750.000
46	Komputer	Nop	2022	25%		13.400.000		13.400.000		558.333		558.333	12.841.667
	Jumlah Inventaris				248.861.750	34.620.000	0	283.481.750	218.128.382	15.034.583	0	233.162.965	50.318.785
	Jumlah Aset Tetap KP Unit Tlkung				842.215.250	34.620.000	0	876.835.250	396.908.684	51.548.791	0	448.457.474	428.377.776
V	KP Unit Tunjung Mekar												
I	TANAH & BANGUNAN												
1	TANAH	Juni	2019	0%	253.125.000			253.125.000	0	0		0	253.125.000
	Jumlah Tanah				253.125.000	0	0	253.125.000	0	0	0	0	253.125.000
II	KENDARAAN												
1	SM New Versa	Mei	2013	25%	17.729.000			17.729.000	17.728.999			17.728.999	1
2	SM. Versa CW	Jan	2016	25%	19.410.000			19.410.000	19.409.999			19.409.999	1
	Jumlah Kendaraan				37.139.000	0	0	37.139.000	37.138.998	0	0	37.138.998	2
III	INVENTARIS												
	Pengh Inventaris 2015				23.617.000			23.617.000	23.616.999			23.616.999	1
1	1 Set Computer	Mei	2011	25%	6.150.000			6.150.000	6.149.999			6.149.999	1
2	Brankas	Juli	2011	13%	8.872.500			8.872.500	8.872.499			8.872.499	1
3	Neon Boox	Des	2012	25%	2.200.000			2.200.000	2.199.999			2.199.999	1
4	Printer Epson L 210	Des	2012	25%	2.300.000			2.300.000	2.299.999			2.299.999	1
5	Almari File	April	2013	25%	2.500.000			2.500.000	2.499.999			2.499.999	1
6	Printer pass book	Mart	2014	25%	9.000.000			9.000.000	8.999.999			8.999.999	1
7	Meja kerja 1 biro	April	2014	25%	850.000			850.000	849.999			849.999	1
8	Kursi Ka.Unit	April	2014	25%	450.000			450.000	449.999			449.999	1
9	2 Kursi kerja	April	2014	25%	1.070.000			1.070.000	1.069.999			1.069.999	1
10	Printer L210	Agust	2014	25%	2.350.000			2.350.000	2.349.999			2.349.999	1
11	Mesin Absen One Line	Jan	2015	25%	2.250.000			2.250.000	2.249.999			2.249.999	1
12	Antena Tower	Mart	2015	25%	20.180.000			20.180.000	20.179.999			20.179.999	1
13	AC 1Pk	Mei	2015	25%	3.400.000			3.400.000	3.399.999			3.399.999	1
14	Komputer	Mei	2015	25%	9.400.000			9.400.000	9.399.999			9.399.999	1
15	M. Hitung Uang	Okt	2015	25%	22.500.000			22.500.000	22.499.999			22.499.999	1
16	Kanopi	Nop	2015	25%	7.500.000			7.500.000	7.499.999			7.499.999	1
17	TV LCD	Peb	2016	25%	4.150.000			4.150.000	4.149.999			4.149.999	1
18	Komputer & Printer	Juni	2016	25%	12.650.000			12.650.000	12.649.999			12.649.999	1
19	Meja & Kursi	Juni	2016	25%	1.970.000			1.970.000	1.969.999			1.969.999	1
20	Partisi & Meja Pelayanan	Juli	2016	25%	17.775.000			17.775.000	17.774.999			17.774.999	1

NO	Keterangan	Tgl Perolehan		Tarif	Harga Perolehan Per 31 Des 2021	Mutasi 2022		Harga Perolehan Per 31 Des 2022	Akum Peny Per, 31 Des 2021	Beban Penyusutan Tahun 2022		Akum Peny Per, 31 Des 2022	Nilai Buku Per, 31 Des 2022
						Penambahan	Pengurangan			Penambahan	Pengurangan		
21	CCTV	Juli	2016	25%	6.800.000			6.800.000	6.799.999			6.799.999	1
22	Neon book	Sept	2016	25%	14.500.000			14.500.000	14.499.999			14.499.999	1
23	UPS	Okt	2016	25%	4.500.000			4.500.000	4.499.999			4.499.999	1
24	Almari File	Nov	2017	25%	2.225.000			2.225.000	2.224.999			2.224.999	1
25	Kursi Kerja (1)	Nov	2017	25%	1.350.000			1.350.000	1.349.999			1.349.999	1
26	Kursi Kerja (2)	Nov	2017	25%	1.350.000			1.350.000	1.349.999			1.349.999	1
27	Komputer	Juli	2019	25%	11.950.000			11.950.000	7.468.750	2.987.500		10.456.250	1.493.750
28	Mesin Absen One Line	Okt	2019	25%	2.412.500			2.412.500	1.357.031	603.125		1.960.156	452.344
29	2 meja kompiuter	sept	2020	25%	700.000			700.000	233.333	175.000		408.333	291.667
30	4 kursi hadap	sept	2020	25%	2.300.000			2.300.000	766.667	575.000		1.341.667	958.333
31	kursi putar staf	Sept	2020	25%	750.000			750.000	250.000	187.500		437.500	312.500
32	kursi putar kanit	sept	2020	25%	1.200.000			1.200.000	400.000	300.000		700.000	500.000
33	printer epson L3110	sept	2020	25%	3.000.000			3.000.000	1.000.000	750.000		1.750.000	1.250.000
34	CCTV ip Camera	Okt	2020	25%	2.750.000			2.750.000	859.375	687.500		1.546.875	1.203.125
35	Wereles radio mikrotik	Okt	2020	25%	4.000.000			4.000.000	1.250.000	1.000.000		2.250.000	1.750.000
36	Genzet	Mei	2021	25%	5.500.000			5.500.000	916.667	1.375.000		2.291.667	3.208.333
37	2 Unit AC 1 PK	Mei	2021	25%	8.200.000			8.200.000	1.366.667	2.050.000		3.416.667	4.783.333
38	Komputer	Juni	2021	25%	11.900.000			11.900.000	1.735.417	2.975.000		4.710.417	7.189.583
39	Monitor	Juni	2021	25%	1.450.000			1.450.000	211.458	362.500		573.958	876.042
	Jumlah Inventaris				247.972.000	0	0	247.972.000	209.674.838	14.028.125	0	223.702.963	24.269.037
	Jumlah Aset Tetap KP Unit Tunggul Mekar				538.236.000	0	0	538.236.000	246.813.836	14.028.125	0	260.841.961	277.394.039
W	KP Unit Turi												
I	KENDARAAN												
1	SM Versa	Maret	2014	25%	18.610.000			18.610.000	18.609.999			18.609.999	1
2	SM Versa	Juni	2015	25%	19.160.000			19.160.000	19.159.999			19.159.999	1
3	SM CB Verza CW	Des	2022	25%		22.941.000		22.941.000		477.938		477.938	22.463.063
	Jumlah Kendaraan				37.770.000	22.941.000	0	60.711.000	37.769.998	477.938	0	38.247.936	22.463.065
II	INVENTARIS												
	Penghs Inventaris 2014				11.137.500			11.137.500	11.137.499			11.137.499	1
	Penghs Inventaris 2015				5.445.000			5.445.000	5.444.999			5.444.999	1
1	2 Monitor LCD Dell 18 Inc	Juli	2013	25%	2.254.000			2.254.000	2.253.999	(1)		2.253.999	1
2	Printer tinta L210	Jan	2014	25%	2.225.000			2.225.000	2.224.999			2.224.999	1
3	TV 32 inc	Peb	2014	25%	3.572.500			3.572.500	3.572.499			3.572.499	1
4	Printer pass book	Mart	2014	25%	9.000.000			9.000.000	8.999.999			8.999.999	1
5	Almari File	Mart	2014	25%	2.392.500			2.392.500	2.392.499			2.392.499	1
6	Mesin Hitung Uang	Okt	2014	25%	21.000.000			21.000.000	20.999.999			20.999.999	1
7	Mesin Absen One Line	Peb	2015	25%	2.250.000			2.250.000	2.249.999			2.249.999	1
8	Komputer	Mei	2015	50%	2.909.500			2.909.500	2.909.499			2.909.499	1
9	Printer LQ 300	Mei	2015	50%	1.188.000			1.188.000	1.187.999			1.187.999	1
10	Antena	Juni	2015	25%	22.235.000			22.235.000	22.234.999			22.234.999	1
11	2 Ac 1 Pk	Sept	2015	25%	7.000.000			7.000.000	6.999.999			6.999.999	1
12	Almari File	Sept	2015	25%	2.500.000			2.500.000	2.499.999			2.499.999	1
13	Brankas	Sept	2015	25%	12.000.000			12.000.000	11.999.999			11.999.999	1
14	2 Kursi Tunggu (4 ddk)	Sept	2015	25%	3.500.000			3.500.000	3.499.999			3.499.999	1
15	5 Kursi Kerja	Sept	2015	25%	2.400.000			2.400.000	2.399.999			2.399.999	1

NO	Keterangan	Tgl Perolehan		Tarif	Harga Perolehan Per 31 Des 2021	Mutasi 2022		Harga Perolehan Per 31 Des 2022	Akum Peny Per, 31 Des 2021	Beban Penyusutan Tahun 2022		Akum Peny Per, 31 Des 2022	Nilai Buku Per, 31 Des 2022
						Penambahan	Pengurangan			Penambahan	Pengurangan		
16	1 Unit CCTV	Des	2015	25%	6.500.000			6.500.000	6.499.999			6.499.999	1
17	Kanopi	Juli	2016	25%	16.537.500			16.537.500	16.537.499			16.537.499	1
18	Meja Pelayanan	Agts	2016	25%	26.400.000			26.400.000	26.399.999			26.399.999	1
19	UPS	Okt	2016	25%	4.500.000			4.500.000	4.499.999			4.499.999	1
20	Neon book	Okt	2016	25%	14.500.000			14.500.000	14.499.999			14.499.999	1
21	Printer	April	2017	25%	3.000.000			3.000.000	2.999.999			2.999.999	1
22	Genset	Nov	2017	25%	7.500.000			7.500.000	7.499.999			7.499.999	1
23	Kursi Kerja (1)	Nov	2017	13%	675.000			675.000	351.563	84.375		435.938	239.063
24	Kursi Kerja (2)	Nov	2017	13%	675.000			675.000	351.563	84.375		435.938	239.063
25	Kursi Kerja (3)	Nov	2017	13%	675.000			675.000	351.563	84.375		435.938	239.063
26	Kursi Kerja (4)	Nov	2017	13%	675.000			675.000	351.563	84.375		435.938	239.063
27	Komputer	Agust	2018	25%	11.500.000			11.500.000	9.822.917	1.677.082		11.499.999	1
28	Printer	Agust	2018	25%	3.000.000			3.000.000	2.562.500	437.499		2.999.999	1
29	Komputer	Agust	2019	25%	11.950.000			11.950.000	7.219.792	2.987.500		10.207.292	1.742.708
30	Printer	Agust	2019	25%	3.000.000			3.000.000	1.812.500	750.000		2.562.500	437.500
31	Mesin Absen One Line	Okt	2019	25%	2.412.500			2.412.500	1.357.031	603.125		1.960.156	452.344
32	Pagar kantor	sept	2020	25%	13.300.000			13.300.000	4.433.333	3.325.000		7.758.333	5.541.667
33	maeten jaringan willes	Nov	2020	25%	4.000.000			4.000.000	1.166.667	1.000.000		2.166.667	1.833.333
34	CCTV	Nov	2020	25%	2.750.000			2.750.000	802.083	687.500		1.489.583	1.260.417
35	Komputer	Mei	2021	25%	11.900.000			11.900.000	1.983.333	2.975.000		4.958.333	6.941.667
	Jumlah Inventaris				258.459.000	0	0	258.459.000	224.512.883	14.780.206	0	239.293.089	19.165.911
	Jumlah Aset Tetap KP Unit Turl				296.229.000	22.941.000	0	319.170.000	262.282.881	15.258.144	0	277.541.024	41.628.976
	Jumlah Aset Tetap Perumda BPR Bank Lamongan				22.848.478.034	949.404.000	12.450.000	23.785.432.034	15.221.434.254	1.426.116.969	12.450.000	16.635.101.197	7.150.330.839

NO	Keterangan	Tgl Perolehan		Tarif	Harga Perolehan Per 31 Des 2021	Mutasi 2021		Harga Perolehan Per 31 Des 2021	Akum Peny Per, 31 Des 2021	Beban Penyusutan		Akum Peny Per, 31 Des 2021	Nilai Buku Per, 31 Des 2021
						Penambahan	Pengurangan			Penambahan	Pengurangan		
	TANAH												
A	Pusat				1.022.949.000	0	0	1.022.949.000	0	0	0	0	1.022.949.000
B	Cabang Ngimbang												
B.2	KP Modo												
B.3	KP Sukorame												
B.4	KP Kedungpring												
B.5	KP Bluluk												
B.6	KP Sambeng												
C	KP Unit Babat												
D	KP Unit Blawi				392.500.000	0	0	392.500.000	0	0	0	0	392.500.000
E	KP Unit Blimbing				8.000.000	0	0	8.000.000	0	0	0	0	8.000.000
F	KP Unit Glagah												
G	KO Unit Gondang Lor												
H	KP Unit Karangseneng												
I	KP Unit KB. Bahu												
J	Kp Unit Kedyuyung												
K	KP Unit Kranji												
L	KP Unit Lamongan Kota												
M	KP Unit Mantup				6.500.000	0	0	6.500.000	0	0	0	0	6.500.000
N	KP Unit Pasar Sidoharjo												

NO	Keterangan	Tgl Perolehan	Tarif	Harga Perolehan Per 31 Des 2021	Mutasi 2022		Harga Perolehan Per 31 Des 2022	Akum Peny Per, 31 Des 2021	Beban Penyusutan Tahun 2022		Akum Peny Per, 31 Des 2022	Nilai Buku Per, 31 Des 2022
					Penambahan	Pengurangan			Penambahan	Pengurangan		
O	KP Unit Pucuk											
P	Kp Unit Sarirejo											
Q	KP unit Sekaran											
R	KP Unit Sugio											
S	KP Unit Sukobendu											
T	KP Unit Sukodadi											
U	KP Unit Tikung											
V	KP Unit Tunjung Mekar			253.125.000	0	0	253.125.000	0	0	0	0	253.125.000
W	KP Unit Turi											
	Jumlah Tanah			1.683.074.000	0	0	1.683.074.000	0	0	0	0	1.683.074.000
				0			0	0			0	(1.683.074.000)
	Bangunan											
A	Pusat			1.441.470.340	0	0	1.441.470.340	433.704.981	71.191.267	0	504.896.248	936.574.092
B	Cabang Ngimbang			60.040.000	0	0	60.040.000	46.712.292	6.911.040	0	53.623.333	6.416.667
B.2	KP Modo											
B.3	KP Sukorame											
B.4	KP Kedungpring											
B.5	KP Bluluk											
B.6	KP Sambeng											
C	KP Unit Babat											
D	KP Unit Blawi			257.500.000	0	0	257.500.000	20.385.417	12.875.000	0	33.260.417	224.239.583
E	KP Unit Blimbing			49.194.000	0	0	49.194.000	49.193.999	0	0	49.193.999	1
F	KP Unit Glagah			412.400.000	0	0	412.400.000	115.128.334	20.620.000	0	135.748.334	276.651.666
G	KO Unit Gondang Lor											
H	KP Unit Karangseneng											
I	KP Unit KB. Bahu			0	306.575.500	0	306.575.500	31.576.249	11.496.581	0	11.496.581	295.078.919
J	Kp Unit Keduyung											
K	KP Unit Kranji											
L	KP Unit Lamongan Kota											
M	KP Unit Mantup			648.518.050	0	0	648.518.050	122.862.598	32.425.903	0	155.288.500	493.229.550
N	KP Unit Pasar Sidoharjo											
O	KP Unit Pucuk			470.500.000	0	0	470.500.000	114.854.166	23.300.000	0	138.154.166	332.345.834
P	Kp Unit Sarirejo			279.950.000	0	0	279.950.000	102.648.333	13.997.500	0	116.645.833	163.304.167
Q	KP unit Sekaran			495.000.000	0	0	495.000.000	111.583.333	24.750.000	0	136.333.333	358.666.667
R	KP Unit Sugio											
S	KP Unit Sukobendu											
T	KP Unit Sukodadi			49.000.000	0	0	49.000.000	12.454.167	2.450.000	0	14.904.167	34.095.833
U	KP Unit Tikung			550.475.000	0	0	550.475.000	158.261.563	27.523.750	0	185.785.313	364.689.688
V	KP Unit Tunjung Mekar											
W	KP Unit Turi											
	Jumlah Bangunan			4.714.047.390	306.575.500	0	5.020.622.890	1.319.365.434	247.541.041	0	1.535.330.226	3.485.292.665
	Kendaraan											
A	Pusat			2.132.509.000	0	0	2.132.509.000	1.461.862.529	248.772.455	0	1.710.634.979	421.874.021
B	Cabang Ngimbang			349.905.000	44.862.000	0	394.767.000	211.885.000	54.549.997	0	266.434.997	128.332.003
B.2	KP Modo			42.555.000	0	0	42.555.000	23.130.000	5.549.999	0	28.679.999	13.875.001
B.3	KP Sukorame			42.555.000	0	0	42.555.000	23.130.000	5.550.000	0	28.680.000	13.875.000
B.4	KP Kedungpring			42.555.000	0	0	42.555.000	23.130.000	5.550.000	0	28.680.000	13.875.000
B.5	KP Bluluk			42.555.000	0	0	42.555.000	23.129.999	5.550.000	0	28.679.999	13.875.001
B.6	KP Sambeng			42.555.000	0	0	42.555.000	23.129.999	5.550.000	0	28.679.999	13.875.001

NO	Keterangan	Tgl Perolehan	Tarif	Harga Perolehan Per 31 Des 2021	Mutasi 2022		Harga Perolehan Per 31 Des 2022	Akum Peny Per, 31 Des 2021	Beban Penyusutan Tahun 2022		Akum Peny Per, 31 Des 2022	Nilai Buku Per, 31 Des 2022
					Penambahan	Pengurangan			Penambahan	Pengurangan		
C	KP Unit Babat			39.910.000	0	0	39.910.000	36.451.666	3.458.332	0	39.909.998	2
D	KP Unit Blawi			37.619.000	22.941.000	0	60.560.000	37.618.998	477.938	0	38.096.936	22.463.064
E	KP Unit Blimbing			60.625.000	22.941.000	0	83.566.000	51.756.249	5.799.188	0	57.555.437	26.010.563
F	KP Unit Glagah			60.340.000	0	0	60.340.000	56.881.665	3.458.332	0	60.339.998	2
G	KO Unit Gondang Lor			41.413.000	0	0	41.413.000	20.087.208	5.563.250	0	25.650.458	15.762.542
H	KP Unit Karanggeneng			39.921.500	0	0	39.921.500	24.378.896	5.485.624	0	29.864.521	10.056.979
I	KP Unit KB. Bahu			40.445.000	0	0	40.445.000	31.576.249	5.321.250	0	36.897.499	3.547.501
J	Kp Unit Keduyung			57.569.000	22.941.000	0	80.510.000	54.110.666	3.936.270	0	58.046.936	22.463.065
K	KP Unit Kranji			57.889.000	22.941.000	0	80.830.000	54.430.666	3.936.270	0	58.366.936	22.463.064
L	KP Unit Lamongan Kota			59.062.500	0	0	59.062.500	43.062.759	5.485.625	0	48.548.384	10.514.116
M	KP Unit Mantup			59.390.000	0	0	59.390.000	42.585.000	8.388.332	0	50.973.331	8.416.669
N	KP Unit Pasar Sidoharjo			54.468.500	0	12.450.000	42.018.500	35.567.072	5.532.125	12.450.000	28.649.197	13.369.303
O	KP Unit Pucuk			40.110.000	0	0	40.110.000	36.651.666	3.458.332	0	40.109.998	2
P	Kp Unit Sarirejo			39.722.500	0	0	39.722.500	23.722.760	5.485.625	0	29.208.385	10.514.115
Q	KP unit Sekaran			62.238.500	0	0	62.238.500	39.878.739	8.990.457	0	48.869.196	13.369.304
R	KP Unit Sugio			39.722.500	0	0	39.722.500	23.722.760	5.485.625	0	29.208.385	10.514.115
S	KP Unit Sukobendu			39.360.000	0	0	39.360.000	35.901.666	3.458.332	0	39.359.998	2
T	KP Unit Sukodadi			35.509.000	22.941.000	0	58.450.000	35.508.998	477.938	0	35.986.936	22.463.065
U	KP Unit Tikung			42.878.500	0	0	42.878.500	20.518.740	8.990.457	0	29.509.197	13.369.303
V	KP Unit Tunjung Mekar			37.139.000	0	0	37.139.000	37.138.998	0	0	37.138.998	2
W	KP Unit Turi			37.770.000	22.941.000	0	60.711.000	37.769.998	477.938	0	38.247.936	22.463.065
	Jumlah Kendaraan Inventaris			3.678.291.500	182.508.000	12.450.000	3.848.349.500	2.568.718.950	424.739.689	12.450.000	2.981.008.635	867.340.866
A	Pusat			5.157.594.644	272.186.000	0	5.429.780.644	4.610.398.171	302.644.204	0	4.913.042.376	516.738.269
B	Cabang Ngimbang			627.816.500	72.720.000	0	700.536.500	576.203.988	26.382.454	0	602.586.442	97.950.058
B.2	KP Modo			237.985.000	25.000.000	0	262.985.000	218.911.030	12.974.989	0	231.886.018	31.098.982
B.3	KP Sukorame			226.909.500	5.500.000	0	232.409.500	204.260.007	10.850.000	0	215.110.007	17.299.493
B.4	KP Kedungpring			260.749.250	20.400.000	0	281.149.250	216.269.811	17.484.375	0	233.754.186	47.395.064
B.5	KP Bluluk			246.944.500	17.250.000	0	264.194.500	231.530.424	7.593.750	0	239.124.174	25.070.326
B.6	KP Sambeng			247.484.500	3.000.000	0	250.484.500	224.754.281	9.912.500	0	234.666.781	15.817.719
C	KP Unit Babat			213.968.850	23.800.000	0	237.768.850	165.401.920	18.578.125	0	183.980.027	53.788.823
D	KP Unit Blawi			215.156.500	40.340.000	0	255.496.500	209.666.368	6.137.916	0	215.804.283	39.692.217
E	KP Unit Blimbing			181.025.000	6.350.000	0	187.375.000	133.445.817	15.607.292	0	149.053.108	38.321.892
F	KP Unit Glagah			259.577.600	0	0	259.577.600	246.269.860	8.613.955	0	254.883.815	4.693.785
G	KO Unit Gondang Lor			231.497.500	16.400.000	0	247.897.500	204.216.484	12.521.874	0	216.738.358	31.159.142
H	KP Unit Karanggeneng			245.246.500	32.825.000	0	278.071.500	216.928.504	19.231.771	0	236.160.274	41.911.226
I	KP Unit KB. Bahu			159.601.500	20.300.000	0	179.901.500	153.742.103	5.472.916	0	159.215.019	20.686.481
J	Kp Unit Keduyung			400.236.500	0	0	400.236.500	358.626.458	23.731.248	0	382.357.706	17.878.794
K	KP Unit Kranji			318.915.000	47.295.000	0	366.210.000	296.994.911	17.855.726	0	314.850.637	51.359.363
L	KP Unit Lamongan Kota			364.163.450	16.400.000	0	380.563.450	331.391.543	16.979.167	0	348.370.710	32.192.740
M	KP Unit Mantup			550.653.600	39.250.000	0	589.903.600	451.425.483	78.876.523	0	530.302.006	59.601.594
N	KP Unit Pasar Sidoharjo			240.121.500	0	0	240.121.500	190.317.479	16.628.000	0	206.945.479	33.176.021
O	KP Unit Pucuk			268.889.500	8.880.000	0	277.769.500	254.724.871	5.110.000	0	259.834.871	17.934.629
P	Kp Unit Sarirejo			281.625.000	41.955.000	0	323.580.000	264.251.014	16.548.021	0	280.799.035	42.780.965
Q	KP unit Sekaran			333.089.500	3.000.000	0	336.089.500	274.018.626	24.881.250	0	298.899.876	37.189.624
R	KP Unit Sugio			289.115.500	3.000.000	0	292.115.500	262.984.843	15.404.580	0	278.389.423	13.726.077
S	KP Unit Sukobendu			198.220.500	14.500.000	0	212.720.500	176.861.102	19.554.164	0	196.415.266	16.305.234
T	KP Unit Sukodadi			261.185.000	1.925.000	0	263.110.000	239.014.921	11.915.103	0	250.930.024	12.179.976
U	KP Unit Tikung			248.861.750	34.620.000	0	283.481.750	218.128.382	15.034.583	0	233.162.965	50.318.785
V	KP Unit Tunjung Mekar			247.972.000	0	0	247.972.000	209.674.838	14.028.125	0	223.702.963	24.269.037

NO	Keterangan	Tgl Perolehan	Tarif	Harga Perolehan Per 31 Des 2021	Mutasi 2022		Harga Perolehan Per 31 Des 2022	Akum Peny Per, 31 Des 2021	Beban Penyusutan Tahun 2022		Akum Peny Per, 31 Des 2022	Nilai Buku Per, 31 Des 2022
					Penambahan	Pengurangan			Penambahan	Pengurangan		
W	KP Unit Turi			258.459.000	0	0	258.459.000	224.512.883	14.780.206	0	239.293.089	19.165.911
	Jumlah Inventaris			12.773.065.144	766.896.000	0	13.539.961.144	11.364.926.119	765.332.816	0	12.130.258.918	1.409.702.227
	Jumlah Aset Tetap			22.848.478.034	1.255.979.500	12.450.000	24.092.007.534	15.221.434.254	1.437.613.547	12.450.000	16.646.597.779	7.445.409.757

NO	Keterangan	Tgl Perolehan	Tarif	Harga Perolehan Per 31 Des 2021	Mutasi 2022		Harga Perolehan Per 31 Des 2022	Akum Peny Per, 31 Des 2021	Beban Penyusutan		Akum Peny Per, 31 Des 2022	Nilai Buku Per, 31 Des 2022
					Penambahan	Pengurangan			Penambahan	Pengurangan		
I	Tanah			1.683.074.000	0	0	1.683.074.000	0	0	0	0	1.683.074.000
II	Bangunan			4.714.047.390	306.575.500	0	5.020.622.890	1.287.789.185	247.541.041	0	1.535.330.226	3.485.292.664
III	Kendaraan			3.678.291.500	182.508.000	12.450.000	3.848.349.500	2.568.718.950	424.739.689	12.450.000	2.981.008.640	867.340.860
IV	Inventaris			12.773.065.144	766.896.000	0	13.539.961.144	11.364.926.119	765.332.816	0	12.130.258.935	1.409.702.209
	Jumlah Aset Tetap			22.848.478.034	1.255.979.500	12.450.000	24.092.007.534	15.221.434.254	1.437.613.547	12.450.000	16.646.597.801	7.445.409.733

Rekap Daftar Aset Tetap Dalam Keterangan Penghapusan Tahun 2014 dan 2015

NO	Keterangan	Tgl Perolehan	Tarif	Harga Perolehan Per 31 Des 2021	Mutasi 2021		Harga Perolehan Per 31 Des 2021	Akum Peny Per, 31 Des 2021	Beban Penyusutan		Akum Peny Per, 31 Des 2021	Nilai Buku Per, 31 Des 2021	
					Penambahan	Pengurangan			Penambahan	Pengurangan			
	Kendaraan												
A	Pusat												
	Penghs Kendaraan 2014 (R 2)	0	0	0%	10.422.000	0	0	10.422.000	10.421.999	0	0	10.421.999	1
	Penghs Kendaraan 2015 (R 2)	Mei	2011	25%	16.200.000	0	0	16.200.000	16.200.000	(1)	0	16.199.999	1
B	Cabang Ngimbang				0		0	0					
B.2	KP Modo				0		0	0					
B.3	KP Sukorame				0		0	0					
B.4	KP Kedungpring				0		0	0					
B.5	KP Bluluk				0		0	0					
B.6	KP Sambeng				0		0	0					
C	KP Unit Babat				0		0	0					
D	KP Unit Blawl				0		0	0					
	Penghs Kendaraan 2014	0	0	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	
E	KP Unit Blimbing				0		0	0					
F	KP Unit Glagah				0		0	0					
	Penghs Kendaraan 2014	0	0	0%	0	0	0	0	0	0	0	(0)	
G	KP Unit Gondang Lor				0		0	0					
	Penghs Kendaraan 2015	0	0	0%	0	0	0	0	0	0	0	(0)	
H	KP Unit Karanggeneng				0		0	0					
I	KP Unit KB. Bahu				0		0	0					
	Penghs Kendaraan 2015	0	0	0%	0	0	0	0	0	0	0	(0)	
J	Kp Unit Keduyung				0		0	0					
	#REF!	Juli	2013	25%	17.979.000	0	0	17.979.000	17.979.000	(0)	0	17.978.999	1
K	KP Unit Kranji				0		0	0					
	penghs Kendaraan 2014	0	0	0%	0	0	0	0	0	0	0	(0)	
L	KP Unit Lamongan Kota				0		0	0					
	Penghs Kendaraan 2014	0	0	0%	0	0	0	(0)	0	0	(0)	0	
M	KP Unit Mantup				0		0	0					
N	KP Unit Pasar Sidoarjo				0		0	0					
	Penghs Kendaraan 2015	0	0	0%	12.450.000	0	12.450.000	0	12.450.000	0	12.450.000	0	0
O	KP Unit Pucuk				0		0	0					
	Penghs Kendaraan 2014	0	0	0%	0	0	0	0	0	0	0	(0)	
P	Kp Unit Sarirejo				0		0	0					

NO	Keterangan	Tgl Perolehan		Tarif	Harga Perolehan Per 31 Des 2021	Mutasi 2022		Harga Perolehan Per 31 Des 2022	Akum Peny Per, 31 Des 2021	Beban Penyusutan Tahun 2022		Akum Peny Per, 31 Des 2022	Nilai Buku Per, 31 Des 2022
						Penambahan	Pengurangan			Penambahan	Pengurangan		
	Pengh Kendaraan 2015	Mei	2011	25%	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Q	KP unit Sekaran				0			0					
R	KP Unit Suglo				0			0					
	Penghs Kendaraan 2014				0	0	0	0	0	0	0	0	(0)
S	KP Unit Sukobendu				0			0					
T	KP Unit Sukodadi				0			0					
U	KP Unit Tilung				0			0					
	Penghs Kendaraan 2014	0	0	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	(0)
V	KP Unit Tunjung Mekar				0			0					
W	KP Unit Turi				0			0					
	Penghs Kendaraan 2014	0	0	0%	0	0	0	0	(0)	0	0	(0)	0
	Jumlah Kendaraan				57.051.000	0	12.450.000	44.601.000	57.050.998	(1)	12.450.000	44.600.997	3
	Inventaris												
A	Pusat												
	Penghs Inventaris 2014	0	0	0%	419.353.820	0	0	419.353.820	419.353.819	0	0	419.353.819	1
	Penghs Inventaris 2015	0	0	0%	496.026.574	0	0	496.026.574	496.026.573	0	0	496.026.573	1
B	Cabang Ngimbang												
B.2	KP Modo												
B.3	KP Sukorame												
B.4	KP Kedungpring												
B.5	KP Bluluk												
B.6	KP Sambeng												
C	KP Unit Babat												
	Penghs Inventaris 2014	0	0	0%	14.694.850	0	0	14.694.850	14.694.849	0	0	14.694.849	1
	Penghs Inventaris 2015	0	0	0%	4.495.000	0	0	4.495.000	4.494.999	0	0	4.494.999	1
D	KP Unit Blawi												
	Penghs Inventaris 2014	0	0	0%	8.395.000	0	0	8.395.000	8.394.999	0	0	8.394.999	1
	Penghs Inventaris 2015	0	0	0%	17.192.000	0	0	17.192.000	17.191.999	0	0	17.191.999	1
E	KP Unit Blimbing												
	Penghs Inventaris 2014	0	0	0%	11.660.000	0	0	11.660.000	11.659.999	0	0	11.659.999	1
	Penghs Inventaris 2015	0	0	0%	9.712.500	0	0	9.712.500	9.712.499	0	0	9.712.499	1
F	KP Unit Glagah												
	Penghs Inventaris 2014	0	0	0%	1.760.000	0	0	1.760.000	1.759.999	0	0	1.759.999	1
	Penghs Inventaris 2015	0	0	0%	9.550.000	0	0	9.550.000	9.549.999	0	0	9.549.999	1
G	KO Unit Gondang Lor												
	Penghs Inventaris 2015	0	0	0%	22.750.000	0	0	22.750.000	22.749.999	0	0	22.749.999	1
H	KP Unit Karanggeneng												
	Penghs Inventaris 2014	0	0	0%	12.087.500	0	0	12.087.500	12.087.499	0	0	12.087.499	1
	Penghs Inventaris 2015	0	0	0%	3.950.000	0	0	3.950.000	3.950.000	0	0	3.950.000	1
I	KP Unit KB. Bahu												
	Penghs Inventaris 2015	0	0	0%	7.150.000	0	0	7.150.000	7.149.999	0	0	7.149.999	1
J	Kp Unit Kedyung												
	Penghs Kendaraan 2015	0	0	0%	30.417.000	0	0	30.417.000	30.416.999	0	0	30.416.999	1
K	KP Unit Kranji												
	Penghs Inventaris 2014	0	0	0%	2.860.000	0	0	2.860.000	2.859.999	0	0	2.859.999	1
	Penghs Inventaris 2015	0	0	0%	3.150.000	0	0	3.150.000	3.149.999	0	0	3.149.999	1
L	KP Unit Lamongan Kota												
	Penghs Inventaris 2014	0	0	0%	22.414.700	0	0	22.414.700	22.414.699	0	0	22.414.699	1
	Penghs Inventaris 2015	0	0	0%	11.267.000	0	0	11.267.000	11.266.999	0	0	11.266.999	1

NO	Keterangan	Tgl Perolehan	Tarif	Harga Perolehan Per 31 Des 2021	Mutasi 2022		Harga Perolehan Per 31 Des 2022	Akum Peny Per, 31 Des 2021	Beban Penyusutan Tahun 2022		Akum Peny Per, 31 Des 2022	Nilai Buku Per, 31 Des 2022	
					Penambahan	Pengurangan			Penambahan	Pengurangan			
M	KP Unit Mantup												
	Penghs Inventaris 2014	0	0	0%	6.820.000	0	0	6.820.000	6.819.999	0	0	6.819.999	1
	Penghs Inventaris 2015	0	0	0%	4.250.000	0	0	4.250.000	4.249.999	0	0	4.249.999	1
N	KP Unit Pasar Sidoharjo												
	Penghs Inventaris 2015	0	0	0%	21.200.000	0	0	21.200.000	21.199.999	0	0	21.199.999	1
O	KP Unit Pucuk												
	Penghs Inventaris 2014	0	0	0%	3.990.000	0	0	3.990.000	3.989.999	0	0	3.989.999	1
	Penghs Inventaris 2015	0	0	0%	13.117.000	0	0	13.117.000	13.116.999	0	0	13.116.999	1
P	Kp Unit Sarlejo												
	Penghs Inventaris 2015	Mei	2011	25%	28.892.000	0	0	28.892.000	28.891.999	0	0	28.891.999	1
Q	KP unit Sekaran												
	Penghs Inventaris 2014	0	0	0%	5.307.500	0	0	5.307.500	5.307.499	0	0	5.307.499	1
	Penghs Inventaris 2015	0	0	0%	13.280.000	0	0	13.280.000	13.279.999	0	0	13.279.999	1
R	KP Unit Suglo												
	Penghs Inventaris 2014	0	0	0%	6.705.000	0	0	6.705.000	6.704.999	0	0	6.704.999	1
S	KP Unit Sukobendu												
	Penghs Inventaris 2014	0	0	0%	1.550.000	0	0	1.550.000	1.549.999	0	0	1.549.999	1
	Penghs Inventaris 2015	0	0	0%	2.250.000	0	0	2.250.000	2.249.999	0	0	2.249.999	1
T	KP Unit Sukodadi												
	Penghs Inventaris 2014	0	0	0%	14.373.400	0	0	14.373.400	14.373.399	0	0	14.373.399	1
	Penghs Inventaris 2015	0	0	0%	10.350.000	0	0	10.350.000	10.349.999	0	0	10.349.999	1
U	KP Unit Tikung												
	Penghs Inventaris 2014	0	0	0%	5.590.000	0	0	5.590.000	5.589.999	0	0	5.589.999	1
	Penghs Inventaris 2015	0	0	0%	13.740.000	0	0	13.740.000	13.739.999	0	0	13.739.999	1
V	KP Unit Tunjung Mekar												
	Penghs Inventaris 2015	0	0	0%	23.617.000	0	0	23.617.000	23.616.999	0	0	23.616.999	1
W	KP Unit Turi												
	Penghs Inventaris 2014	0	0	0%	11.137.500	0	0	11.137.500	11.137.499	0	0	11.137.499	1
	Penghs Inventaris 2015	0	0	0%	5.445.000	0	0	5.445.000	5.444.999	0	0	5.444.999	1
	Jumlah Inventaris				1.300.500.344	0	0	1.300.500.344	1.300.500.308	0	0	1.300.500.308	36
	Jumlah Aset Tetap				1.357.551.344	0	12.450.000	1.345.101.344	1.357.551.306	(0)	12.450.000	1.345.101.305	39

Lampiran 2.

PERUMDA BPR BANK DAERAH LAMONGAN
PERHITUNGAN KEWAJIBAN PENYEDIAAN MODAL MINIMUM (KPMM)
PER 31 DESEMBER 2022

No	AKTIVA TERTIMBANG MENURUT RISIKO	JUMLAH	PPAP Khusus	Nilai Diperhitungkan	RISIKO (%)	ATMR
1	Kas	5.018.273.100	0	5.018.273.100	0%	0
2	Sertifikat Bank Indonesia (SBI)	0	0	0	0%	0
3	Kredit yang diberikan dengan agunan bersifat likuid berupa SBI, surat utang yang diterbitkan oleh Pemerintah Pusat RI, tabungan dan/atau deposito yang diblokir pada BPR yang bersangkutan berdasarkan perjanjian antara BPR dan nasabah disertai dengan surat kuasa pencairan dan/atau logam mulia yang disertai surat kuasa gadai, sebesar nilai terendah antara agunan dan baki debit	201.572.500	0	201.572.500	0%	0
4	Agunan yang Diambil Alih (AYDA) yang telah melampaui 1 (satu) tahun sejak tanggal pengambilalihan	0	0	0	0%	0
5	Kredit yang diberikan dengan agunan berupa emas perhiasan yang disimpan atau dibawah penguasaan BPR	0	0	0	15%	0
6	Penempatan pada bank lain dalam bentuk giro, deposito, sertifikat deposito, tabungan, dan tagihan lainnya kepada bank lain.	109.414.669.186		109.414.669.186	20%	21.882.933.837
7	Kredit kepada atau yang dijamin oleh bank lain atau Pemerintah Daerah			0	20%	0
	a. Kredit kepada bank lain			0	20%	0
	b. Kredit kepada Pemerintah Daerah			0	20%	0
	c. Bagian Kredit yang dijamin oleh bank lain			0	20%	0
	d. Bagian Kredit yang dijamin oleh Pemerintah Daerah			0	20%	0
8	Bagian dari kredit yang dijamin oleh Badan Usaha Milik Negara (BUMN)/Badan Usaha Milik Daerah (BUMD) yang melakukan usaha sebagai penjamin kredit			0	20%	0
9	Kredit dengan agunan berupa tanah dan/atau bangunan yang memiliki sertipikat yang dibebani hak tanggungan atau fidusia	0	0	0	30%	0
10	Kredit kepada BUMN/BUMD atau kredit yang dijamin oleh BUMN/BUMD yang melakukan usaha penjaminan kredit namun tidak memenuhi persyaratan untuk diberikan bobot risiko sebesar 20%			0	50%	0
	a. Kredit kepada BUMN/BUMD			0	50%	0
	Bagian Kredit yang dijamin oleh BUMN/BUMD yang melakukan usaha penjaminan kredit namun tidak memenuhi persyaratan untuk diberikan bobot risiko sebesar 20%			0	50%	0
11	Kredit kepada Pegawai/Pensiunan yang memenuhi persyaratan			0	50%	0
12	Kredit dengan agunan berupa tanah dan/atau bangunan yang memiliki sertipikat yang dikuasai oleh BPR dan didukung dengan surat kuasa menjual yang tidak dibebani dengan hak tanggungan atau fidusia	0		0	50%	0
13	Kredit yang diberikan kepada usaha mikro dan kecil yang memenuhi persyaratan	370.295.148.748	624.387.272	369.670.761.476	70%	258.769.533.033
14	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 fidusia sesuai ketentuan peraturan perundang-undangan	0	0	0	70%	0
15	Tagihan atau kredit lainnya yang tidak memenuhi kriteria bobot risiko di atas	0	0	0	100%	0
16	Tagihan atau kredit yang telah jatuh tempo atau dengan kualitas macet	0	0		100%	0
	a. Tagihan atau kredit yang telah jatuh tempo	27.162.832.662	10.399.248.113	16.763.584.549	100%	16.763.584.549
	b. Tagihan atau kredit dengan kualitas macet	6.478.166.775	4.128.142.194	2.350.024.581	100%	2.350.024.581
17	Aset tetap, inventaris, dan aset tidak berwujud	7.536.678.484	0	7.536.678.484	100%	7.536.678.484
18	Agunan yang diambil alih (AYDA) yang belum melampaui 1 (satu) tahun sejak tanggal pengambilalihan	0	0	0	100%	0
19	Aset lainnya selain tersebut di atas	6.416.578.498	0	6.416.578.498	100%	6.416.578.498
	Jumlah ATMR	532.523.919.954		517.372.142.375		313.719.332.983

No.	KOMPONEN PERMODALAN	JUMLAH KOMPONEN	BOBOT (%)	JUMLAH KOMPONEN BOBOT
I	MODAL INTI			
I.1	Modal Inti Utama			
1.1.1	Modal disetor	29.000.000.000	100%	29.000.000.000
1.1.2	Cadangan tambahan modal			
1.1.2.1	Agio (Disagio)	-	100%	-
1.1.2.2	Dana setoran modal ekuitas	-	100%	-
1.1.2.3	Modal sumbangan	103.550.000	100%	103.550.000
1.1.2.4	Cadangan umum	7.371.492.662	100%	7.371.492.662
1.1.2.5	Cadangan tujuan	5.822.919.397	100%	5.822.919.397
1.1.2.6	Laba (Rugi) tahun-tahun lalu	-	100%	-
1.1.2.7	Laba (Rugi) tahun berjalan	-	100%	-
1.1.2.7.1	Kekurangan pembentukan PPAP -/-			
1.1.2.7.2	Taksiran hutang PPh dalam hal laba -/-			
1.1.2.8	Laba (Rugi) tahun berjalan setelah dikurangi kekurangan PPAP (maksimum 50% setelah setelah dikurangi taksiran hutang PPh)	7.551.137.610	50%	3.775.568.805
1.1.2.9	Pajak tangguhan -/-	-	100%	-
1.1.2.10	Goodwill -/-	-	100%	-
1.1.2.11	AYDA berupa tanah, bangunan, dan/atau rumah -/-			
1.1.2.11.1	Melampaui jangka waktu 1 tahun s.d. 3 tahun sejak pengambilalihan sebesar nilai tercatat pada neraca BPR -/-	-	50%	-
1.1.2.11.2	Melampaui jangka waktu 3 tahun s.d. 5 tahun sejak pengambilalihan sebesar nilai tercatat pada neraca BPR -/-	-	75%	-
1.1.2.11.3	Melampaui jangka waktu 5 tahun sejak pengambilalihan sebesar nilai tercatat pada neraca BPR -/-	3.063.019.550	100%	3.063.019.550
1.1.2.12	AYDA berupa kendaraan bermotor dan sejenisnya -/-			
1.1.2.12.1	Melampaui jangka waktu 1 tahun s.d. 2 tahun sejak pengambilalihan sebesar nilai tercatat pada neraca BPR -/-	-	50%	-
1.1.2.12.2	Melampaui jangka waktu 2 tahun sejak pengambilalihan sebesar nilai tercatat pada neraca BPR -/-	-	100%	-
	Sub Total cadangan Tambahan Modal			14.010.511.314
	Sub Total Modal Inti Utama			43.010.511.314
I.2	Modal Inti Tambahan	-	100%	-
I.3	JUMLAH MODAL INTI (I.1+I.2)			43.010.511.314
II	MODAL PELENGKAP			
II.1	Komponen modal yang memenuhi persyaratan tertentu (paling tinggi 50% dari modal inti)	-	Max 50% dari modal inti	-
II.2	Keuntungan revaluasi tetap	-	100%	-
II.3	PPAP Umum Yang Wajib Dibentuk (paling tinggi sebesar 1,25% dari Jumlah ATMR Sebelum Perhitungan Selisih Lebih PPAP Umum)	396.320.396	Max 1,25% dari ATMR	396.320.396
II.4	Jumlah Modal Pelengkap (paling tinggi sebesar 100% dari modal inti (II.1 + II.2 + II.3))			396.320.396
	Jumlah Modal (I+II)			43.406.831.710
	Modal Minimum (KPMM)	313.719.332.983	12% X ATMR	37.646.319.958
	Kelebihan Modal			5.760.511.752
	Rasio Modal (CAR) - (Jumlah Modal / ATMR) x 100%	$\frac{43.406.831.710}{313.719.332.983}$	x 100%	13,84%
	Rasio Modal Inti - (Jumlah Modal Inti / ATMR) x 100%	$\frac{43.010.511.314}{313.719.332.983}$	x 100%	13,71%

Lampiran 3.

PERUMDA BPR BANK DAERAH LAMONGAN
KUALITAS ASET PRODUKTIF DAN PENYISIHAN PENGHAPUSAN ASET PRODUKTIF
PER 31 DESEMBER 2022

Keterangan	Lancar	DPK	Kurang Lancar	Diragukan	Macet	Jumlah
I. Perhitungan Aset Produktif dan Rasio KAP						
A. Aset Produktif						
1. Kredit Yang Diberikan	318.247.034.950	46.586.377.173	2.336.466.400	3.326.842.725	33.640.999.756	404.137.721.004
Prosentase	78,75%	11,53%	0,58%	0,82%	8,32%	100,00%
2. Surat Berharga	-	-	-	-	-	-
3. Penempatan Pada Bank Lain (diluar giro)	109.414.669.186	-	-	-	-	109.414.669.186
Jumlah Aset Produktif	427.661.704.136	46.586.377.173	2.336.466.400	3.326.842.725	33.640.999.756	513.552.390.190
B. Prosentase Bobot Klasifikasi	0%	0%	50%	75%	100%	
C. Jumlah Aset Produktif yang Diklasifikasikan	-	-	1.168.233.200	2.495.132.044	33.640.999.756	37.304.365.000
D. Rasio Aset Produktif yang Diklasifikasikan terhadap Aset Produktif						7,26%
II. Perhitungan Kewajiban Penyisihan Penghapusan Aset Produktif						
A. Nilai Agunan	-	225.844.173.162	8.375.842.000	12.522.027.500	92.066.736.543	
B. Sertifikat bank Indonesia	-	-	-	-	-	
C. Dasar Perhitungan PPAP	388.715.776.950	101.870.910.408	4.701.007.200	7.652.836.500	37.027.361.500	
D. Prosentase PPAPWD	0%	3%	10%	50%	100%	
E. Jumlah PPAPWD	396.320.396	245.878.427	50.797.220	327.711.625	14.527.390.307	15.548.097.975
F. Jumlah Penyisihan						15.548.097.975
G. Jumlah Kekurangan Kelebihan Penyisihan Penghapusan						-
H. Rasio PPAP Terhadap PPAPWD						100,00%

Lampiran 4.

PERUMDA BPR BANK DAERAH LAMONGAN
 PERHITUNGAN ANALISA RASIO
 PER 31 DESEMBER 2022

K e t e r a n g a n	Posisi Tanggal Laporan					
	Lancar	DPK	Kurang Lancar	Diragukan	Macet	Jumlah
1. Penempatan pada bank lain	109.414.669.186	-	-	-	-	109.414.669.186
2. Kredit yang diberikan						
a. Kepada pihak tidak terkait	312.858.439.350	46.586.377.173	2.336.466.400	3.326.842.725	33.640.999.756	398.749.125.404
b. Kepada pihak terkait	5.388.595.600	-	-	-	-	5.388.595.600
3. Jumlah Aset produktif	427.661.704.136	46.586.377.173	2.336.466.400	3.326.842.725	33.640.999.756	513.552.390.190
4. Bad Debt Ratio (%)						9,23%
5. Risiko Kredit (%)						7,26%
6. NPL net (%)						6,04%
7. Rasio KPMM (%)						13,84%
8. Loan to Deposit Ratio / LDR (%)						83,83%
9. Return On Asset / ROA (%)						2,04%
10. Return on Equity / ROE (%)						24,13%
11. Rasio Efisiensi (%)						85,96%
12. Cash Ratio						20,79%

Lampiran 5.

PERUMDA BPR BANK DAERAH LAMONGAN
RINCIAN PENGHAPUSBUKUAN PIUTANG
PER 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

No. Rekening	Nama	Plafond	Baki Debet
		(Rp)	(Rp)
KANTOR PUSAT			
1	10130003422 SUGIANTO	90.000.000	90.000.000
2	10130003983 MOHAMMAD ZAINUL	60.000.000	36.926.000
3	10130004662 KASNOTO	180.000.000	108.700.000
4	10130011046 KARNO	120.000.000	97.000.000
5	10130014627 SRI WAHYUNI	15.000.000	9.550.000
6	10130020172 SUHARTO	30.000.000	725.000
7	10130022156 MOHAMMAD ASKURI	3.000.000	3.000.000
8	10130023114 ZAINAL ABIDIN	3.000.000	2.248.500
9	10130004141 NINIK SRI KUSNININGSIH	75.000.000	56.500.000
10	10130004758 PAIMIN	105.000.000	105.000.000
11	10130004971 MOHAMMAD MUSTOFAH	125.000.000	124.000.000
12	10130005230 MAWARTI	140.000.000	130.000.000
13	10130005647 YENNY VERA FIERBIYANTI	80.000.000	51.000.000
14	10130005763 ALI MAJID	45.000.000	26.300.000
15	10130006679 MOHAMMAD ZAINUDDIN	40.000.000	40.000.000
16	10130005438 AHMAD SYARONI	110.000.000	16.500.000
17	10130005441 ACHMAD MULANI	220.000.000	220.000.000
18	10130005523 AGUS CIK LEBDO WIBOWO	110.000.000	110.000.000
19	10130001284 ABDUR ROCHMAN	60.000.000	11.950.000
20	10130001380 ACHMAD ADI	60.000.000	51.875.000
21	10130001392 SUMARIONO	60.000.000	43.125.000
22	10130001637 AGUS SETYANA	50.000.000	39.061.100
23	10130001875 NURYATI	65.000.000	53.489.300
24	10130002780 BACTIYAR	70.000.000	58.249.300
25	10130008479 DRI WIHANDOYO	75.000.000	56.249.400
26	10130000862 AKHMAD MATEKAN SETIA BUDI	33.500.000	22.891.025
27	10130004148 SRI SUDJAJATI	50.000.000	27.054.436
28	10130007855 AGUS SETYO BUDI	17.000.000	1.799.800
29	10130003926 PURWANTO	40.000.000	39.500.000
30	10130003941 ZEFRI ARIANTO	45.000.000	43.000.000
31	10130005061 SUPRIADI	75.000.000	24.000.000
32	10130021945 MOENIR	50.000.000	30.000.000
UNIT BABAT			
1	10230000135 WIJI SUSANTO	4.000.000	3.333.000
2	10230000195 KASTIAH	4.000.000	1.050.000
3	10230022686 ZUBAIRI	7.000.000	3.788.000
4	10230000311 GUFRON	7.500.000	7.500.000
5	10230000344 HAMBALI	50.000.000	11.000.000
6	10230000414 SULIYAN	8.500.000	5.950.000
7	10230000827 DODIE SHULTHON	5.000.000	4.800.000
8	10230001044 SAKUR	6.000.000	1.390.000
9	10230001557 SUWADI	11.000.000	8.200.000
10	10230001633 MOHAMMAD ZAINUDIN ASRORI	4.000.000	4.000.000
11	10230002018 ABDUL ROCHMAN	2.500.000	450.000
12	10230001898 DARMUDJI	17.500.000	15.337.000
13	10230021489 MUCHLIS	20.000.000	8.327.500
UNIT BLIMBING			
1	10330000173 NOVITA DESTALINA	12.500.000	9.153.000
2	10330000225 KASMIATUN	21.500.000	18.387.000
3	10330000821 SUMARUD	30.000.000	23.333.100
4	10330000892 TAKHIYATUL	6.000.000	6.000.000
5	10330000901 ARIFIN	11.000.000	5.404.500
6	10330000977 HARMAJI	23.000.000	21.552.500
7	10330000999 DIAH DEVIANTI	3.000.000	2.279.900
8	10330001011 SUPONO	8.000.000	1.739.500
9	10330001123 TRI UTOMO	6.000.000	1.185.000
10	10330001144 AYU APRILIANA	3.000.000	2.200.000
11	10330001181 ENDANG SULASTRI	4.500.000	1.103.400
12	10330000971 ACHMAD SYAFIELAS	150.000.000	112.800.000
13	10330001230 NANIK SAFITRI	3.500.000	1.226.900

No. Rekening	Nama	Plafond (Rp)	Baki Debet (Rp)
UNIT SUGIO			
1	10630001750 MUSLIK	20.000.000	18.088.000
2	10630002299 RIYANTO	4.000.000	280.300
3	10630002357 NUR QOMARUDDIN	7.500.000	4.500.000
4	10630002854 IBIDAYATI	5.000.000	3.273.500
5	10630003945 PUJI SANTOSO	2.500.000	1.663.200
6	10630003959 WARJI	2.000.000	1.470.000
7	10630004390 MUAMAROH	4.000.000	2.999.500
8	10630004091 NURUL HAMIDAH	4.000.000	3.560.000
9	10630004176 SURATI	2.500.000	1.150.000
10	10630004205 RUKMINI	6.500.000	5.500.000
UNIT MANTUP			
1	10730001778 SUWARTO	5.000.000	4.800.000
2	10730001859 CHOIRUL ANAM	2.500.000	187.000
3	10730001904 HERMIN	2.000.000	1.663.000
4	10730001937 UMU SAADAH	4.000.000	1.536.000
5	10730000148 PANJI SETIA BUDI	30.000.000	24.319.500
6	10730000992 MULYONO	75.000.000	75.000.000
7	10730001589 SAKRIP	7.000.000	6.850.000
8	10730001625 PANI	15.000.000	15.000.000
9	10730001702 SAFIUDIN	9.000.000	4.700.000
UNIT SUKODADI			
1	10830000123 JAINUL ARIPIIN	10.000.000	5.300.000
2	10830000292 MUKAROMAH	3.500.000	3.500.000
3	10830000077 SRI WAHYUNI	5.000.000	1.941.000
4	10830000185 EDI SISWANTO	2.000.000	1.102.000
5	10830000311 UMARIYATIE	30.000.000	6.250.000
6	10830000336 TUKINEM SUTRI FERDIANTI	14.000.000	13.150.000
7	10830000439 MOHAMMAD ROSIDI	6.000.000	3.437.000
8	10830000760 RATNA INDRAWATI	5.000.000	3.549.500
UNIT PUCUK			
1	10930000244 YULIANA	3.000.000	2.750.000
2	10930000799 SUNARTO	3.000.000	2.500.000
3	10930001153 MATOYAH	20.000.000	20.000.000
4	10930001777 MUHAMMAD MASYHUDI	18.500.000	18.130.000
UNIT SEKARAN			
1	11030001004 MUFAFA	5.000.000	644.000
2	11030001370 HARIASMUN	50.000.000	8.450.000
3	11030001951 NOTO PRYONGGO	5.000.000	3.742.000
4	11030002137 ABDUL MUNTOLIB	15.000.000	1.825.000
5	11030002670 SUGIONO	2.500.000	2.077.600
6	11030000243 SAMUDI	3.000.000	3.000.000
7	11030000378 ALIMIN TRI TUNGGAL	7.000.000	7.000.000
8	11030001115 SUPANDI	4.000.000	2.595.000
9	11030001910 JUMENI	4.000.000	3.900.000
10	11030001945 THANTHOWI	4.000.000	4.000.000
11	11030002315 RUDI HARTONO	9.000.000	9.000.000
12	11030002474 KHAFIDH IHYAUDDIN	4.000.000	4.000.000
13	11030000920 RIDUWAN	35.000.000	28.730.200
UNIT KARANGGENENG			
1	11230000067 MASMUATI	7.500.000	6.732.800
2	11230000088 ASMAWATI	3.000.000	1.999.500
3	11230000521 SUYANTO	5.000.000	334.700
4	11230001192 SUPRATONO	2.500.000	830.400
5	11230001197 SULIKIN	2.000.000	1.960.000
6	11230000526 ADENAN	16.000.000	1.227.950
UNIT KRANJI			
1	11330000309 JUMRIYAH ALFIANA	7.000.000	3.748.000
2	11330000361 KARTIYEM	2.500.000	1.204.050
3	11330000110 MUHAMMAD SLAMET	200.000.000	184.000.000
4	11330000475 MALKAN	15.000.000	15.000.000
5	11330000364 NADLOFIR	200.000.000	45.888.000
6	11330000255 MUSNAINIK	17.000.000	1.597.300
UNIT SUKOBENDU			
1	11530000138 SULISTYOWATI	4.000.000	2.423.000
2	11530000283 AMINAH	1.500.000	1.238.900

No. Rekening	Nama	Plafond	Baki Debet
		(Rp)	(Rp)
3	11530000370 MAULIDA	4.000.000	2.547.000
4	11530000579 LATRI	3.000.000	1.650.000
5	11530000603 JUNAIDI	6.000.000	4.998.000
6	11530000648 SHOLIKHAN ARIEF	5.000.000	2.912.500
7	11530001356 ELY YULIATI	3.500.000	1.432.200
8	11530001448 ASNAN SAFII	4.000.000	2.172.000
9	11530001548 MARDI	2.000.000	497.500
10	11530001762 SUWOTO	3.500.000	1.100.000
11	11530001802 KASUMANTO	20.000.000	20.000.000
12	11530001861 KARTISIH	2.500.000	1.400.000
13	11530022278 IBNU KAWAKIB	1.500.000	1.148.250
14	11530000956 NASIYAH	37.000.000	33.500.000
15	11530001100 SUTAR	3.000.000	2.420.000
16	11530001197 RESO	2.000.000	2.000.000
17	11530001307 SULATIN	11.000.000	7.460.000
18	11530001516 RUKMAH	2.500.000	2.500.000
19	11530001790 SALAM	7.000.000	5.200.000
20	11530001864 DJOKO SUSILO	3.000.000	2.100.000
21	11530001987 SUTINI	4.000.000	2.660.000
UNIT TIKUNG			
1	11630001315 SULASTRI	4.000.000	2.110.000
UNIT TURI			
1	11730000821 ZAHRO	2.500.000	1.257.000
2	11730001654 MUYASAROH	4.000.000	2.799.000
3	11730001703 HENDUN	2.750.000	2.630.000
4	11730001750 KANDEG	4.000.000	2.277.000
5	11730001854 MUNAWI	2.500.000	1.078.500
6	11730001894 ASYKURI	6.000.000	3.000.000
7	11730001974 AHMAD AROFIO	2.000.000	1.493.000
8	11730002107 MOHAMMAD ARFAN HERI SETIAWAN	4.000.000	1.555.000
9	11730000359 SULTAN SAHIR	20.000.000	18.900.000
10	11730002208 KARSONO	7.000.000	5.960.000
11	11730002381 SUMARTIN	6.000.000	6.000.000
12	11730020779 SUDARMANTO	10.000.000	5.980.000
UNIT GLAGAH			
1	11830001282 MOHAMMAD MUKHLIS	3.000.000	3.000.000
2	11830001284 RIYAMAH	4.000.000	3.570.000
3	11830001399 ABDUL KHOLIQ	20.000.000	10.300.000
4	11830001716 UMAN	25.000.000	2.990.000
5	11830001744 ARDY SANTOSO	1.500.000	1.500.000
UNIT KEMBANGBAHU			
1	12030000069 ANANG SUGIANTO	5.000.000	4.347.500
2	12030001157 DESI PRIHATINI	10.000.000	10.000.000
3	12030001237 TAUFIQ ROHMAN	5.000.000	1.200.000
4	12030000459 SETRIM	15.000.000	8.940.000
UNIT LAMONGAN KOTA			
1	12130000559 WIWIN TRI HARTINI	2.000.000	2.000.000
2	12130011284 WELLIES ADITAMA	7.500.000	1.900.000
3	12130001161 AMINUDDIN	25.000.000	19.000.000
4	12130000671 DJIONO	10.000.000	4.218.000
UNIT PASAR SIDOHARJO			
1	12430000724 WAHYU HARI	34.000.000	2.271.700
2	12430000461 TUWARI	4.000.000	4.000.000
UNIT SARIREJO			
1	12530003271 NGATEMIN	2.000.000	1.718.000
2	12530004609 RANI DAMIYANTI	7.000.000	5.617.500
3	12530001740 TASIM	4.000.000	3.300.000
4	12530004333 SUHARSONO	10.000.000	10.000.000
5	12530004579 RUWANA PRIATINI	4.000.000	2.400.000
6	12530005018 MUHAMAD CHOIRON	5.000.000	1.700.000
UNIT GONDANG			
1	12630000532 BEJO SUGIARTO	3.000.000	2.500.000
2	12630000597 NURUL HUDA	4.000.000	2.831.000
3	12630000605 NGARI	9.000.000	2.988.500
4	12630000707 SUPARDIKIN	2.000.000	1.800.000

No. Rekening	Nama	Plafond	Baki Debet	
		(Rp)	(Rp)	
5	12630000859	JOKO ADI YULIANTO	7.500.000	5.309.400
6	12630001057	SARIM KARYANTO	3.000.000	550.000
7	12630001163	DIDIK DEWANTORO	11.000.000	5.957.500
8	12630001175	RUNDI HANTORO	3.700.000	3.300.000
9	12630001189	NURUL HUDA	25.000.000	2.454.000
10	12630001237	SUTAR	8.500.000	7.100.000
11	12630001412	AGUS PURWANTO	7.000.000	1.149.000
12	12630001414	HERI SETIAWAN	3.000.000	2.749.500
13	12630001924	SUGIANTO	2.500.000	2.000.000
14	12630000697	SUGENG	10.000.000	10.000.000
15	12630000711	ALI MAKSUM	5.000.000	5.000.000
16	12630000739	SUTARTO	7.000.000	7.000.000
17	12630001027	PARTO	15.000.000	15.000.000
18	12630001051	LIA KUSMAWATI	8.000.000	8.000.000
19	12630001241	RUKILAH	6.000.000	1.590.000
20	12630001341	RIATI	1.500.000	1.300.000
21	12630001346	NGATINEM	5.500.000	5.400.000
22	12630001377	SULAMI	4.000.000	3.800.000
23	12630001410	TUMINEM	10.000.000	8.000.000
24	12630001550	YANTO	7.000.000	2.500.000
25	12630001726	SANI	3.500.000	1.610.000
26	12630002057	LINDA	5.000.000	2.700.000
27	12630000752	SUTRIO	17.000.000	8.180.000
28	12630002088	MANAN	5.000.000	2.600.000
UNIT TUNJUNG MEKAR				
1	12730000364	CHRISTIN WIDIASTUTI	4.000.000	2.666.100
2	12730001038	SITI AMINAH	3.500.000	1.147.100
3	12730001160	SRIAMAH	3.000.000	330.000
4	12730001232	PATEMI	2.750.000	2.197.200
5	12730001242	AGUS DWI ARINI	3.000.000	1.749.000
6	12730001477	SUYANTO	6.000.000	5.000.000
7	12730001615	MUHAMMAD YUSUF	10.000.000	9.166.500
8	12730000556	MOHAMMAD MASRUL AZIZ	35.000.000	35.000.000
9	12730000560	JAELAN	4.000.000	2.800.000
10	12730000829	JOKO WIDODO	2.500.000	2.500.000
11	12730000904	MOHAMAD MIFTAHUL HUDA	30.000.000	30.000.000
12	12730001190	RIANTONO	5.000.000	5.000.000
13	12730001270	IMAM WINARTO	3.000.000	2.350.000
14	12730001590	NASICHIN	6.000.000	6.000.000
15	12730001741	YATMOAH	4.500.000	4.500.000
16	12730001746	SULTON HASANUDIN	9.000.000	4.000.000
17	12730001902	SUKANAN	4.000.000	4.000.000
18	12730001917	HABIB ASHAR	6.000.000	6.000.000
19	12730002024	ZAINURI	5.000.000	800.000
UNIT KEDUYUNG				
1	12830000123	ABDUL AZIZ	150.000.000	87.860.000
2	12830000628	KOMSATUN	1.500.000	875.000
3	12830002050	MATKOSIM	6.000.000	5.666.500
4	12830000832	SUDAR	9.000.000	4.500.000
5	12830000899	PURWANTO	7.000.000	5.500.000
6	12830001663	SITI AISIYAH	14.500.000	10.600.000
7	12830001795	HARTO HADI	5.000.000	5.000.000
8	12830002005	BADRIYANTO	5.000.000	3.200.000
9	12830002358	BAKRI	9.500.000	9.500.000
10	12830002739	KASIYATI	2.000.000	1.350.000
11	12830002862	MIFTAKUL JANNAH	10.000.000	4.880.000
CABANG NGIMBANG				
1	20230004203	DARTIN	4.000.000	3.333.050
2	20230005018	KACUNG	8.500.000	7.691.550
3	20230001813	MOHAMMAD NUR SHOLEH	7.500.000	7.500.000
4	20230001851	SIMIN	2.000.000	1.800.000
5	20230002254	LASEMAN	7.000.000	7.000.000
6	20230002291	CHOIRUL ANAM	5.000.000	5.000.000
7	20230002630	KUSNOTO	8.000.000	8.000.000
8	20230002714	RINI	6.000.000	6.000.000
9	20230002971	SRINGATUN	50.000.000	48.300.000
10	20230003056	JUMIATUN QORIAH	7.000.000	6.900.000
11	20230003300	MUTENI	7.000.000	6.260.000
12	20230003726	SISTO	13.000.000	13.000.000
13	20230005895	SURIYOTO	55.000.000	55.000.000

No. Rekening	Nama	Plafond	Baki Debet	
		(Rp)	(Rp)	
14	20230001560	EKO KURNIADI	30.000.000	1.718.700
UNIT MODO				
1	21130000138	RUMINAH	5.000.000	3.749.500
2	21130001015	AMIRIN	60.000.000	54.800.000
3	21130001464	ASRAPH	30.000.000	28.400.000
4	21130001839	HADI SUNGKONO	7.000.000	4.665.000
5	21130002290	LAMIJAN	16.000.000	10.100.000
6	21130002311	SANTREYAN	5.000.000	4.374.500
7	21130002502	SHOLIKIN	3.000.000	2.500.000
8	21130000888	TITIK KHOIRIYAH	45.000.000	35.700.000
9	21130000905	ANI FITRIYAH ASTUTI	15.000.000	10.000.000
10	21130001326	ZAWAWI	6.000.000	5.000.000
11	21130001685	HARTI	60.000.000	37.185.000
12	21130001749	BAKTI	15.000.000	15.000.000
13	21130001967	SUTONI	3.000.000	3.000.000
14	21130002032	SYAMSUL HADI	25.000.000	25.000.000
15	21130002113	YAENI	7.000.000	3.890.000
16	21130002329	WARSINI	10.000.000	8.600.000
17	21130003033	SURATEMAN	13.500.000	10.210.000
UNIT SUKORAME				
1	21430000651	MURNI	30.000.000	30.000.000
2	21430001134	JAJUD	21.000.000	16.990.000
3	21430001572	BAMBANG SUTONO	40.000.000	40.000.000
UNIT KEDUNGPRING				
1	21930001700	SITI MUSLIKAH	5.000.000	3.817.600
2	21930001918	KARMONAH	6.000.000	6.000.000
3	21930002151	SITI KAROMAH	14.500.000	14.500.000
4	21930000090	JULAIKAH	3.625.000	650.000
5	21930000094	RUSWADI	5.650.000	833.300
6	21930000104	RAIS	7.050.000	2.975.000
7	21930000108	SUMIANTI	500.000	500.000
8	21930000118	SUPRIADI	1.075.000	1.075.000
9	21930000120	TOHAR	3.075.000	850.000
10	21930000122	DRS RAHMAD FURQUN	1.500.000	1.500.000
11	21930000129	UMIATUN	2.658.300	1.591.300
12	21930000139	EMI	3.500.000	1.875.000
13	21930000141	MUJIASIH	3.325.000	325.000
14	21930000144	JOKO LELONO	1.950.000	975.000
15	21930000146	DARMAH	3.947.400	1.099.400
16	21930000147	KARTAJI	2.525.000	975.000
17	21930000148	AISYATUN	6.375.000	5.075.000
18	21930000150	AKIYAT	1.765.000	1.150.000
19	21930000158	DWI HARIANI	975.000	650.000
20	21930000162	TASMIATUN	881.800	881.800
21	21930000176	SUNDARI	2.500.000	700.000
22	21930000183	HARIYATI	5.816.000	1.600.000
23	21930000184	NUNUK H	2.008.300	800.000
24	21930000187	KUSNO	1.280.000	230.000
25	21930000188	NINIK SUSILOWATI	783.300	783.300
26	21930000193	JUMIATUN	4.950.000	850.000
27	21930000195	MURNI NINGSIH	4.216.667	325.000
28	21930000202	PAEJAN	4.775.000	608.300
UNIT BLULUK				
1	22230002509	YATI	15.000.000	11.000.000
2	22230003716	IDA FARIDATUSH SOLICAH	11.000.000	7.065.000
3	22230003865	KARSONO	5.000.000	4.800.000
UNIT SAMBENG				
1	22330001450	ANIS SUGIYARTIN	4.000.000	4.000.000
2	22330001938	ALMARATUS SOLIKAH	3.000.000	2.000.000
3	22330002004	WEDY SUSANTO	5.000.000	5.000.000
4	22330002278	KUSTIN	5.000.000	3.400.000
5	22330001351	RIJANTO	15.000.000	2.717.000
TOTAL PENERIMAAN KEMBALI KREDIT YANG DIHAPUSBUKUKAN			3.880.542.311	



LAPORAN KEUANGAN PT. BUMI LAMONGAN SEJATI

wisata
bahari lamongan



**PERIODE TAHUN
2022 & 2021**

PT. Bumi Lamongan Sejati



Lamongan, 01 Februari 2023

Kepada :

Yth. Bapak Bupati Lamongan
di. Lamongan

Nomor : 020/OGL-DIR/PT.BLS/II/2023

Sifat : Penting

Lampiran : 1 (Satu) Berkas


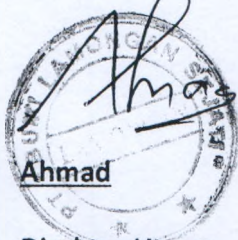
Perihal : Laporan Surat Pertanggung Jawaban Keuangan Periode Tahun 2022

Dengan hormat,

Bersama surat ini kami sampaikan Laporan Pertanggung Jawaban Keuangan

PT. Bumi Lamongan Sejati periode tahun 2022 sebagaimana terlampir.

PT. Bumi Lamongan Sejati



Ahmad
Direktur Utama

Wisata Bahari Lamongan
Jl. Raya Paciran, Lamongan
+62-322-666 111
+62-322-666 777

Tanjung Kodok Beach Resort
Jl. Raya Paciran, Lamongan
(P) +62-322-666000
(F) +62-322-665888

Maharani Zoo & Goa
Jl. Raya Paciran, Lamongan
(P) +62-322-666555
(F) +62-322-665444

PT. BUMI LAMONGAN SEJATI
NERACA
PER 31 DESEMBE 2022 & PER 31 DESEMBER 2021

ASSET

	<u>CATATAN</u>	<u>DESEMBER 2022</u> Rp.	<u>DESEMBER 2021</u> Rp.
ASSET LANCAR :			
Kas dan Setara Kas	1	36,939,178,357	25,439,283,305
Piutang Usaha	2	472,746,435	389,502,704
Piutang Karyawan	3	34,000,000	67,000,000
Piutang Lain-lain	4		
- Pihak Hubungan istimewa			
- Pihak Ketiga		15,591,699	1,265,973
Persediaan	5	3,201,407,630	2,535,326,917
Asuransi dibayar dimuka	6	0	857,250
Pajak dibayar di muka	7	0	
Uang Muka	8	272,833,094	351,733,680
Biaya Di bayar Di Muka	9	796,606,621	536,164,709
Jumlah Aktiva Lancar		41,732,363,835	29,321,134,537
ASSET TIDAK LANCAR			
Piutang lain-lain jangka panjang	4		
- Pihak Hubungan istimewa		900,000	6,102,000
- Pihak Ketiga			15,659,927
Asset Tetap	10		
Harga Perolehan		269,342,528,134	265,714,948,257
Akumulasi Penyusutan		-236,330,040,013	-225,929,686,860
Jumlah Bersih		33,012,488,121	39,785,261,397
Aktiva Lain-lain	10,12	79,511,683	6,723,939,050
Hewan Hidup	11	10,710,199,270	11,984,035,759
Uang Muka Jangka Panjang	13	10,000,000,000	10,000,000,000
Jumlah Asset Tidak Lancar		53,803,099,075	68,514,998,134
JUMLAH ASSET		95,535,462,910	97,836,132,671

Lihat Catatan atas Laporan Keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan secara keseluruhan

PT. BUMI LAMONGAN SEJATI
NERACA
PER 31 DESEMBE 2022 & PER 31 DESEMBER 2021

KEWAJIBAN DAN EKUITAS

	<u>CATATAN</u>	<u>DESEMBER 2022</u> Rp.	<u>DESEMBER 2021</u> Rp.
KEWAJIBAN LANCAR :			
Hutang Usaha	14		
- Pihak Hubungan istimewa			
- Pihak Ketiga		591,923,010	563,192,327
Hutang Biaya	15	2,676,155,498	1,399,624,603
Pendapatan Yang Akan Diterima	16	468,539,945	683,178,198
Hutang Pajak	17	82,262,478	16,296,843
Hutang Lain - Lain	18	19,790,000	
Jumlah Kewajiban Lancar		3,838,670,931	2,662,291,971
KEWAJIBAN TIDAK LANCAR :			
Hutang Usaha			
- Pihak Hubungan istimewa		73,985,835	
Jumlah Kewajiban Tidak Lancar		73,985,835	0
EKUITAS :			
Modal Saham	19	65,000,000,000	65,000,000,000
Modal Dasar sejumlah 65.000 lembar saham pada tahun 2018 dan 2017 dengan nilai nominal Rp. 1.000.000,00 per lembar saham.Saham ditempatkan dan			
Tambahan Modal Disetor		0	
Saldo Laba		26,622,806,123	30,173,840,688
Jumlah Ekuitas		91,622,806,123	95,173,840,688
UMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS		95,535,462,889	97,836,132,659

Lihat Catatan atas Laporan Keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan secara keseluruhan

PT. BUMI LAMONGAN SEJATI
LAPORAN LABA RUGI
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR PADA TANGGAL
PER 30 DESEMBER 2022 & PER 31 DESEMBER 2021

	<u>CATATAN</u>	<u>DESEMBER 2022</u>	<u>DESEMBER 2021</u>
		Rp.	Rp.
Pendapatan Usaha	20	76,770,988,902	41,051,881,901
Beban Pokok Pendapatan	21	-20,493,762,699	-19,564,004,153
Laba Kotor		56,277,226,203	21,487,877,748
- Beban Operasional	22	-49,790,602,788	-30,475,866,062
Laba Usaha		6,486,623,414	-8,987,988,314
PENDAPATAN & BEBAN LAIN-LAIN			
- Pendapatan Lain-lain	23	1,733,508,469	1,431,587,159
- Beban Lain-lain	24	-784,520,228	-474,290,675
Selisih Pendapatan & Beban Lain-lain		948,988,240	957,296,484
LABA SEBELUM PAJAK PENGHASILAN		7,435,611,655	-8,030,691,830
Pajak Penghasilan	25		
Laba Setelah Pajak		7,435,611,655	-8,030,691,830

Lihat Catatan atas Laporan Keuangan yang merupakan bagian
yang tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan secara keseluruhan

PT. BUMI LAMONGAN SEJATI
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PER 31 DESEMBER 2022 & PER 31 DESEMBER 2021

	MODAL SAHAM Rp.	CADANGAN Rp.	SALDO LABA Rp.	JUMLAH Rp.
Saldo 1 Januari 2021	65,000,000,000.00		30,173,840,681.09	95,173,840,681.09
SALDO 31 DESEMBER 2021	65,000,000,000.00		30,173,840,681.09	95,173,840,681.09
Deviden tahun 2021			(10,000,000,000.00)	(10,000,000,000.00)
KOREKSI TAHUN LALU				
Ikan Terapi (Mati)			(1,500,000.00)	(1,500,000.00)
Hewan Satwa (Mati)			(748,409,055.00)	(748,409,055.00)
Royalti (LMKM)			(2,192,002.00)	(2,192,002.00)
Perbaikan Area FG II			(29,773,645.00)	(29,773,645.00)
Proximitri Jet Coaster			19,965,000.00	19,965,000.00
PPH Pasal 2 ¹ Penghasilan Karyawan			(47,229,304.00)	(47,229,304.00)
Pph pasal 2 ⁹ Badan			(52,988,750.00)	(52,988,750.00)
Pph pasal 2 ³			14,463,684.00	14,463,684.00
Pph pasal 21 tahun 2021			(140,292,966.00)	(140,292,966.00)
Kusuma Print			1,310,825.00	1,310,825.00
TOTAL			(986,646,213.00)	(986,646,213.00)
LABA / RUGI TAHUN BERJALAN 2022				
Laba Tahun 2022			7,435,611,654.95	7,435,611,654.95
TOTAL	0.00	0.00	7,435,611,654.95	7,435,611,654.95
SALDO 31 DESEMBER 2022	65,000,000,000.00		26,622,806,123.03	91,622,806,123.03

Lihat Catatan atas Laporan Keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan secara Keseluruhan

PT. BUMI LAMONGAN SEJATI
LAPORAN ARUS KAS
PER 31 DESEMBER 2022 & PER 31 DESEMBER 2021

KETERANGAN	<u>DESEMBER 2022</u> Rp.	<u>DESEMBER 2021</u> Rp.
ARUS KAS DARI KEGIATAN USAHA		
Laba Setelah Pajak Penghasilan	7,435,611,655	-8,030,691,830
Penyesuaian untuk rekonsiliasi laba dengan kas yang dihasilkan dari kegiatan operasi :		
Penyusutan Aktiva Tetap	10,400,353,153	17,099,283,987
Penurunan (Kenaikan) Aktiva Lancar		
Piutang Usaha	-83,243,731	507,698,852
Piutang Karyawan	33,000,000	57,320,000
Piutang Lain-lain		
Pihak Hubungan Istimewa	5,202,000	-6,102,000
Pihak ketiga	1,334,201	259,689
Persediaan	-666,080,713	796,107,939
Asuransi dibayar dimuka	857,250	-1,330
Pajak dibayar dimuka	0	
Biaya di bayar dimuka	-260,441,912	194,851,291
Uang Muka	78,900,586	-2,580,408,086
Kenaikan (Penurunan) Kewajiban Lancar		
Hutang Usaha	102,716,518	182,888,327
Hutang Pajak	65,965,635	-323,158,674
Hutang Biaya	1,276,530,895	358,518,843
Pendapatan Yang Akan Diterima	-214,638,253	119,389,419
Hutang Lain - Lain	19,790,000	-130,000
Jumlah Arus Kas dari Kegiatan Usaha	18,195,857,284	8,375,826,428
ARUS KAS DARI KEGIATAN INVESTASI		
Pengurangan (Penambahan) Aktiva Tetap	-3,627,579,877	-5,811,683,017
Pengurangan (Penambahan) Aktiva Tetap Hidup	1,273,836,489	275,761,586
Pengurangan (Penambahan) Aktiva Lain - lain	6,644,427,367	-949,414,526
Jumlah Arus Kas dari Kegiatan Investasi	4,290,683,979	-6,485,335,957
ARUS KAS DARI KEGIATAN PENDANAAN		
Cadangan Modal		
Deviden	-10,000,000,000	-10,000,000,000
Koreksi Saldo Laba	-986,646,213	-1,237,389,547
Jumlah Arus Kas dari Kegiatan Pendanaan	-10,986,646,213	-11,237,389,547
Kenaikan (Penurunan) Kas dan Setara Kas	11,499,895,050	-9,346,899,077
Saldo Kas dan Setara Kas Awal Tahun	25,439,283,311	34,786,182,387
SALDO KAS DAN SETARA KAS AKHIR TAHUN	36,939,178,361	25,439,283,311

Lihat Catatan atas Laporan Keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan secara keseluruhan

PT. BUMI LAMONGAN SEJATI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 & 31 DESEMBER 2021

1. KAS DAN SETARA KAS

Akun ini merupakan saldo Kas dan Bank yang ada di perusahaan per 31 Desember 2022 dan per 31 Desember 2021 dengan rincian sebagai berikut :

	Desember 22 Rp.	Desember 21 Rp.
Kas	1.088.562.270	954.264.388
Bank BNI Cab. Gresik a/c 0105161685	1.739.625.303	240.189.565
Bank BNI Cab. Gresik a/c 0099682238	1.241.245.147	779.142.588
Bank BNI Cab. Gresik a/c 0148888804	1.459.394.648	156.697.923
Bank Jatim Cab. Lamongan a/c 0281020056	2.911.679.621	1.554.527.511
Bank Jatim Cab. Lamongan a/c 0281022229	2.614.936.690	205.549.036
Bank Jatim Cab. Lamongan a/c 0281002228	1.847.082.376	672.586.868
Bank BCA Cab. Lamongan a/c 3300458881	463.833.421	1.652.151.476
Bank BCA Cab. Lamongan a/c 3300456668	842.355.802	495.721.015
Bank BCA Cab. Lamongan a/c 3300525554	10.294.103	5.107.712
Bank BRI Cab. Lamongan a/c 004.101.00347.307	452.343.443	21.599.818
Bank BRI Cab. Lamongan a/c 004.101.00834.304	129.505.197	59.165.828
Bank BRI Cab. Lamongan a/c 0041.01.001448.300	88.363.535	17.498.139
Bank BTN Cab. Gresik a/c 000.610.130.002.580	1.002.359	17.180.003
Bank Bukopin a/c 100.6508.118	14.041.528	14.401.528
Bank Bukopin a/c 1304200090	2.321.186	2.486.720
Bank Bukopin a/c 1304200074	293.612.512	506.088.129
Bank Bukopin a/c 1304200095	236.979.215	82.925.058
Deposito Berjangka	21.502.000.000	18.002.000.000
	36.939.178.357	25.439.283.305

2. PIUTANG USAHA

Akun ini merupakan saldo piutang usaha perusahaan per 31 Desember 2022 dan per 31 Desember 2021 dengan rincian sebagai berikut :

	Desember 22 Rp.	Desember 21 Rp.
Stand Souvenir	13.125.000	7.282.500
Pasar Ikan	1.665.000	1.485.000
Stand Oleh2 A	1.800.000	982.500
MG Holiday	3.425.000	1.368.000
PT. Pertamina Cepu		2.500.000
Stand Souvenir C	3.250.000	9.050.000
PT. Dowa Eco System		2.625.200
Omzet	10.166.700	2.008.325
Gerobak Souvenir	6.900.000	30.900.000
PT. Omya Indonesia	6.500.000	1.415.500
Stand Souvenir D	5.850.000	6.500.000
Stand Souvenir B	4.500.000	22.050.000
Café Andatu		1.278.200
Pasar Ikan. Buah & Snack	42.500.000	41.250.000
Stand Oleh2 B	4.005.000	2.160.000
Exspedia	9.080.200	12.503.949
PT. Dowell Anadrill Schumbelgerr	184.285.705	155.390.000
Stand Souvenir E	800.000	6.000.000
AMK	3.225.000	3.762.500
Stand Souvenir A	7.140.000	30.600.000
Gerobak Café Sri Rejeki	322.500	
Gerobak 4 & 5 Café Sri Rejeki	1.050.000	525.000
PT. Exxson Mobil	37.479.180	47.044.080
D'Creeps Pool	488.900	101.950
Galapagos	648.000	
Café Crazy Car	194.700	
Kastulastri Lamongan		720.000
Chipox	685.000	
PHE Jakarta	121.500.000	
Kedai Bakso	2.160.550	
Jumlah	472.746.435	389.502.704

3. PIUTANG KARYAWAN

Akun ini merupakan saldo piutang karyawan perusahaan per 31 Desember 2022 dan per 31 Desember 2021 dengan rincian sebagai berikut :

	Desember 22 Rp.	Desember 21 Rp.
TKBR	16.000.000	13.000.000
WBL	18.000.000	54.000.000
Jumlah	34.000.000	67.000.000

4 PIUTANG LAIN-LAIN

Akun ini merupakan saldo piutang lain-lain perusahaan per 31 Desember 2022 dan per 31 Desember 2021 dengan rincian sebagai berikut :

	Desember 21 Rp.	Desember 20 Rp.
Janoka Pendek		
Pihak Ketiga		
Museum Muslim	2.152.485	1.265.973
Bahari Selfie Corner (BSC)	13.221.713	
Umbul Madiun	217.500	
Sub Jumlah	15.591.699	1.265.973
Janoka Panjang		
Pihak Hubungan Istimewa		
Club Bunga Butik Resort	900.000	6.102.000
Sub Jumlah	900.000	6.102.000
Pihak Ketiga		
Singapore Zoo		15.659.927
Sub Jumlah	0	15.659.927
Jumlah Total	16.491.699	23.027.900

5. PERSEDIAAN

Akun ini merupakan saldo persediaan yang ada di perusahaan per 31 Desember 2022 dan per 31 Desember 2021 dengan rincian sebagai berikut :

	Desember 22	Desember 21
	Rp.	Rp.
Supplies Park	213.356.074	260.794.836
F & B	208.650.582	177.056.286
Tiket	2.209.356.645	1.311.034.490
Boneka	32.245.350	43.730.400
Kantor	7.765.494	4.509.990
Beverage Supplies	313.703	0
Kitchen Supplies	252.574.007	348.184.826
Printing & Stationary Supplies	341.018	3.558.377
House Keeping Supplies	187.234.238	376.834.331
Food Supplies	80.679.138	
Drug Store Supplies	3.017.582	3.017.582
Souvenir	5.873.800	6.605.800
Jumlah	3.201.407.630	2.535.326.917

6. ASURANSI DIBAYAR DIMUKA

Akun ini merupakan saldo asuransi dibayar dimuka atas Penjaminan kerugian dari semua resiko atas bangunan yang ada di perusahaan per 31 Desember 2022 dan per 31 Desember 2021 dengan rincian sebagai berikut :

	Desember 22	Desember 21
	Rp.	Rp.
Assuransi Property all risk Police		857.250
	0	857.250

7. UANG MUKA

Akun ini merupakan saldo uang muka perusahaan per 31 Desember 2022 dan per 31 Desember 2021 dengan rincian sebagai berikut :

	Desember 22	Desember 21
	Rp.	Rp.
Uang Muka Intern	248.833.094	243.825.594
Pembelian Harimau Dahan	24.000.000	24.000.000
Water Slinge 5 Unit & Water Bike Two Person (Wuxi Funsor Marine)		83.908.086
Jumlah	272.833.094	351.733.680

8. BIAYA DIBAYAR DIMUKA

Akun ini merupakan saldo biaya dibayar dimuka perusahaan per 31 Desember 2022 dan per 31 Desember 2021 dengan rincian sebagai berikut :

	Desember 22	Desember 21
	Rp.	Rp.
Sewa Tanah u Lahan Maharani	306.000.000	351.900.000
Perpanjangan BHP Frekuensi Radio		3.957.160
Sewa Lahan u Pembuangan Ranting Pohon	500.000	
Ijin Pembuangan Limbah ke Laut	55.552.500	55.552.500
Billboard Kudus - Pati		12.899.768
Ijin Peragaan satwa & tumbuhan	4.000.000	7.000.000
Indovision		2.190.100
Royalti LMKM		2.192.002
Brosur 100.000	40.000.000	
Sport Foto	25.886.000	
Penggantian Atap Speed Flip	56.400.000	
Lantai Teras Restaurant Sunset	49.400.000	
Renovasi Keramik Villa 1.2.4. dan 5	21.720.000	
Renovasi Area Villa 3 & 6	44.270.000	
Renovasi Area Kolam	60.768.840	
Bongkar Pasang Kolam Balok Teras J. Fish	22.500.000	
Penggantian Kanal UNP & Roof top Villa	24.600.000	
Pajak U Billboard		
Pati		6.806.250
Kaligawe Semarang	19.283.335	
Magelang	33.958.351	31.432.291
Ungaran		5.119.820
Demak		15.740.000
Rembang		9.000.000
Klaten	10.237.500	
Kudus	7.546.670	19.510.230
Jepra	13.983.425	12.864.588
Jumlah	796.606.621	536.164.709

9. ASSET TETAP

Akun ini merupakan saldo aktiva tetap per **31 Desember 2022** dan per **31 Desember 2021** dengan rincian sebagai berikut :

Nilai Perolehan :	Saldo Awal	Mutasi 12 Bulan		Saldo Akhir
	1 Januari 2022	Penambahan	Pengurangan	31 Desember 2022
· Bangunan	154.645.218.008	621.346.210		155.266.564.218
· Pagar Beton	3.316.315.075	87.157.500		3.403.472.575
· Kendaraan dan Kapal	3.299.896.400	0		3.299.896.400
· Sarana	7.764.438.415	65.109.500	43.033.725	7.786.514.190
· Permainan dan Peralatan	62.259.487.826	2.467.372.179	946.191.295	63.780.668.710
· Perlengkapan	15.970.443.766	584.052.748	140.784.440	16.413.712.074
· Mesin & Peralatan	18.386.448.767	980.487.100	47.935.900	19.318.999.967
· Tanah	19.900.000			19.900.000
· Konstruksi dlm Pelaksanaan	52.800.000			52.800.000
Jumlah	265.714.948.257	4.805.525.237	1.177.945.360	269.342.528.134

Akumulasi Penyusutan :	Saldo Awal	Mutasi 12 Bulan		Saldo Akhir
	1 Januari 2022	Penambahan	Pengurangan	31 Desember 2022
· Bangunan	122.593.705.011	7.795.178.937		130.388.883.948
· Pagar Beton	3.081.415.027	123.390.199		3.204.805.226
· Kendaraan dan Kapal	3.251.282.069	22.857.667		3.274.139.735
· Sarana	7.482.963.875	181.163.564	43.033.725	7.621.093.714
· Permainan dan Peralatan	57.597.585.571	1.938.145.602	941.353.796	58.594.377.377
· Perlengkapan	14.976.827.773	603.194.521	140.784.440	15.439.237.854
· Mesin & Peralatan	16.945.907.534	909.530.528	47.935.900	17.807.502.162
Jumlah	225.929.686.860	11.573.461.017	1.173.107.861	236.330.040.016
Nilai Buku :	39.785.261.397			33.012.488.118

Nilai Perolehan :	Saldo Awal	Mutasi 12 Bulan		Saldo Akhir
	1 Januari 2021	Penambahan	Pengurangan	31 Desember 2021
· Bangunan	154.245.205.620	4.384.612.759	3.984.600.371	154.645.218.008
· Pagar Beton	3.291.010.075	25.305.000		3.316.315.075
· Kendaraan dan Kapal	3.360.186.400	201.650.000	261.940.000	3.299.896.400
· Sarana	7.647.192.415	117.246.000		7.764.438.415
· Permainan dan Peralatan	62.033.212.876	247.874.950	21.600.000	62.259.487.826
· Perlengkapan	16.005.565.166	1.814.904.400	1.850.025.800	15.970.443.766
· Mesin & Peralatan	18.037.893.127	354.255.640	5.700.000	18.386.448.767
· Tanah	19.900.000			19.900.000
· Konstruksi dlm Pelaksanaan	369.513.838	11.950.000	328.663.838	52.800.000
Jumlah	265.009.679.517	7.157.798.749	6.452.530.009	265.714.948.257

Akumulasi Penyusutan :	Saldo Awal	Mutasi 12 Bulan		Saldo Akhir
	1 Januari 2021	Penambahan	Pengurangan	31 Desember 2022
· Bangunan	114.145.371.744	11.797.941.144	3.349.607.877	122.593.705.011
· Pagar Beton	2.931.078.549	150.336.478		3.081.415.027
· Kendaraan dan Kapal	3.293.386.400	219.835.669	261.940.000	3.251.282.069
· Sarana	7.225.246.267	257.717.607		7.482.963.875
· Permainan dan Peralatan	55.578.374.931	2.040.810.640	21.600.000	57.597.585.571
· Perlengkapan	14.764.804.973	1.684.529.200	1.472.506.400	14.976.827.773
· Mesin & Peralatan	15.998.554.285	948.113.248	760.000	16.945.907.534
Jumlah	213.936.817.149	17.099.283.987	5.106.414.277	225.929.686.860
Nilai Buku :	51.072.862.368			39.785.261.397

10. AKTIVA TAK BERWUJUD

Akun ini merupakan saldo aktiva sewa guna usaha per 31 Desember 2022 & per 31 Desember 2021 dengan rincian sebagai berikut :

	Saldo Awal	Mutasi 12 Bulan		Saldo Akhir
	1 Januari 2022	Penambahan	Pengurangan	31 Desember 2022
Nilai Perolehan :				
Lisensi Bioskop 3 D	368.279.269			368.279.269
Lisensi Film Bioskop "Dracula 4D"	142.710.750			142.710.750
Sertifikat SQL	25.336.500			25.336.500
License Amazon - Titanic Phantoms	85.435.000			85.435.000
Windows 8.1 Prof (OLP)	42.768.000			42.768.000
Office 2013 Home & Bussines, 2 unit	49.632.000			49.632.000
Windows Server, 1 unit	29.066.400			29.066.400
Cal Win Server 2012 STD, 2Unit	8.448.000			8.448.000
Cal MSFT SQL 2014, 2 Unit	46.728.000			46.728.000
SQL Server 2014 STD, 2 UNIT	29.541.600			29.541.600
FPP Office Home & Business 2013	27.170.000			27.170.000
Winpro 8.1 SNGL OPL NL Legalization Getgenuu	23.408.000			23.408.000
Win Pro 10 OLP NL (10 Pcs)	102.235.000			102.235.000
Microsoft Office 6	192.325.000			192.325.000
Hak Paten Nama (WBL, MZG & TKBR)	12.345.000			12.345.000
Addendum Amdal	180.000.000			180.000.000
J u m l a h	1.365.428.519	0	0	1.365.428.519

	Saldo Awal	Mutasi 12 Bulan		Saldo Akhir
	1 Januari 2022	Penambahan	Pengurangan	31 Desember 2022
Akumulasi Penyusutan :				
Lisensi Bioskop 3 D	368.279.269			368.279.269
Lisensi Film Bioskop "Dracula 4D"	142.710.750			142.710.750
Sertifikat SQL	25.336.500			25.336.500
License Amazon - Titanic Phantoms	85.434.999			85.434.999
Windows 8.1 Prof (OLP)	42.768.000			42.768.000
Office 2013 Home & Bussines, 2 unit	49.632.000			49.632.000
Windows Server, 1 unit	29.066.400			29.066.400
Cal Win Server 2012 STD, 2Unit	8.448.000			8.448.000
Cal MSFT SQL 2014, 2 Unit	46.728.000			46.728.000
SQL Server 2014 STD, 2 UNIT	29.541.600			29.541.600
FPP Office Home & Business 2013	27.170.000			27.170.000
Winpro 8.1 SNGL OPL NL Legalization Getgenuu	23.408.000			23.408.000
Win Pro 10 OLP NL (10 Pcs)	102.235.000			102.235.000
Microsoft Office 6	192.325.000			192.325.000
Hak Paten Nama (WBL, MZG & TKBR)	5.314.476	1.028.614		6.343.090
Addendum Amdal	90.000.000	36.000.000		126.000.000
J u m l a h	1.268.397.994	37.028.614	0	1.305.426.608
Nilai Buku :	97.030.525			60.001.911

	Saldo Awal	Mutasi 12 Bulan		Saldo Akhir
	1 Januari 2021	Penambahan	Pengurangan	31 Desember 2021
Nilai Perolehan :				
Lisensi Bioskop 3 D	368.279.269			368.279.269
Lisensi Film Bioskop "Dracula 4D"	142.710.750			142.710.750
Sertifikat SQL	25.336.500			25.336.500
License Amazon - Titanic Phantoms	85.435.000			85.435.000
Windows 8.1 Prof (OLP)	42.768.000			42.768.000
Office 2013 Home & Bussines, 2 unit	49.632.000			49.632.000
Windows Server, 1 unit	29.066.400			29.066.400
Cal Win Server 2012 STD, 2Unit	8.448.000			8.448.000
Cal MSFT SQL 2014, 2 Unit	46.728.000			46.728.000
SQL Server 2014 STD, 2 UNIT	29.541.600			29.541.600
FPP Office Home & Business 2013	27.170.000			27.170.000
Winpro 8.1 SNGL OPL NL Legalization Getgenuu	23.408.000			23.408.000
Win Pro 10 OLP NL (10 Pcs)	102.235.000			102.235.000
Microsoft Office 6	192.325.000			192.325.000
Hak Paten Nama (WBL, MZG & TKBR)	12.345.000			12.345.000
Adendum Amdal	180.000.000			180.000.000
J u m l a h	1.365.428.519	0	0	1.365.428.519

	Saldo Awal	Mutasi 12 Bulan		Saldo Akhir
	1 Januari 2021	Penambahan	Pengurangan	31 Desember 2021
Akumulasi Penyusutan :				
Lisensi Bioskop 3 D	368.279.269			368.279.269
Lisensi Film Bioskop "Dracula 4D"	142.710.750			142.710.750
Sertifikat SQL	25.336.500			25.336.500
License Amazon - Titanic Phantoms	85.434.999			85.434.999
Windows 8.1 Prof (OLP)	42.768.000			42.768.000
Office 2013 Home & Bussines, 2 unit	49.632.000			49.632.000
Windows Server, 1 unit	29.066.400			29.066.400
Cal Win Server 2012 STD, 2Unit	8.448.000			8.448.000
Cal MSFT SQL 2014, 2 Unit	46.728.000			46.728.000
SQL Server 2014 STD, 2 UNIT	29.541.600			29.541.600
FPP Office Home & Business 2013	27.170.000			27.170.000
Winpro 8.1 SNGL OPL NL Legalization Getgenuu	23.408.000			23.408.000
Win Pro 10 OLP NL (10 Pcs)	101.261.325	973.675		102.235.000
Microsoft Office 6	190.493.325	1.831.675		192.325.000
Hak Paten Nama (WBL, MZG & TKBR)	4.285.845	1.028.631		5.314.476
Adendum Amdal	54.000.000	36.000.000		90.000.000
J u m l a h	1.228.564.014	39.833.980	0	1.268.397.994
	136.864.505			97.030.525

11. HEWAN HIDUP

Akun ini merupakan saldo Hewan per 31 Desember 2022 Rp.10.710.199.270 dan per 31 Desember 2021 Rp. 11.984.035.759

12. ASET LAIN - LAIN

Akun ini merupakan saldo untuk Uang Muka Pembayaran Pajak & Garansi Bank Per 31 Desember 2022 dan Per 31 Desember 2021

	Desember 22 Rp.	Desember 21 Rp.
Garansi Bank	19.509.762	19.509.762
PPH Pasal 28 Penghasilan Badan		5.618.150.257
PPH Pasal 25 Masa Januari - Maret 2021		989.248.503
Jumlah	19.509.762	6.626.908.522

13 UANG MUKA JANGKA PANJANG

Jumlah tersebut merupakan saldo uang muka jangka panjang pembagian Deviden per 31 Desember 22 dan per 31 Desember 21 yang terdiri dari :

	Desember 22 Rp.	Desember 21 Rp.
Deviden Pemda Kab. Lamongan	4.500.000.000	4.500.000.000
Deviden PT Bunga Wanesa Seiati	5.500.000.000	5.500.000.000
Jumlah	10.000.000.000	10.000.000.000

14. HUTANG USAHA

Akun ini merupakan saldo kewajiban perusahaan yang masih harus dibayar kepada para suplier atas transaksi usaha per 31 Desember 2022 dan per 31 Desember 2021 dengan rincian sebagai berikut :

	Desember 22 Rp.	Desember 21 Rp.
Jangka Pendek Pihak Ketiga		
Bu Siti M	31.574.900	29.949.300
Fajar Nelayan	46.280.400	51.642.200
Hamim	5.957.000	4.088.000
Kendil Wesi	47.265.880	29.310.480
Lancar		9.490.000
CV. Sinar Aqua	2.800.000	2.800.000
Pak Karto	3.097.250	2.744.250
Dliyak	11.658.600	14.423.000
PT. Coca - Cola	10.695.918	6.118.430
Bintang Makmur	18.618.000	21.354.000
TK. Nasional	11.424.000	12.467.000
Jati Kembar	3.830.000	3.830.000
UD Sri Gading	48.381.650	36.841.650
Sela kencana	1.147.325	1.147.325
Metro Mark	32.603.900	24.202.900
Kusuma Print	33.694.784	3.158.775
Tirta Agung Plastik	14.799	8.464.800
Work Shop	13.742.103	13.742.103
UD. Sari Bumi	2.400.000	2.400.000
Dispenda Banyuwangi	8.244.000	8.244.000
Putra Kendil Wesi		2.060.000
PT. Cipta Sarana Bangun	127.702.300	65.969.300
Bumdes / Megilan Air	78.000	78.000
UD. Yussar	15.475.000	27.920.000
Azrial Vet Care		11.209.000
Sugianto	60.471.580	25.685.500
PT.Indocare Pacific	2.847.611	1.993.291
Rosi Marmut / Roni	1.450.000	2.040.000
Mataram Jaya		970.000
Mulyono	14.791.500	14.250.000
Suharti		1.856.223
KPPD		2.700.000
Tiara Abadi Nusantara		4.920.300
Sahabat Sejati		115.122.500
Rafa Kimia	5.400.000	
Semar Gemilang	13.680.000	
PT. Kerang Surabaya	426.000	
Bubble Café	25.170	
UD. Mutiara Hati	7.140.000	
UD. W.A.F	1.266.000	
UD. Wardah	7.686.000	
Café Pinguin	53.340	
Sub Jumlah	591.923.010	563.192.327
Pihak Hubungan Istimewa		
ITP 2	73.985.835	
Total	665.908.845	563.192.327

15. HUTANG BIAYA

Akun ini merupakan beban yang masih harus dibayar perusahaan Per 31 Desember 2022 dan Per 31 Desember 2021

	Desember 22 Rp.	Desember 21 Rp.
Hutang Gaji	173.957.000	140.281.000
Jamsostek	73.399.978	56.800.780
Stand FC	84.832.680	46.384.800
PKU Muhammadiyah Paciran	5.748.734	5.278.194
Go Kart & Virtual Ride	38.769.299	26.331.250
Drs. Arief Gastri	6.825.000	4.875.000
Treatment Pool	36.050.000	61.000.000
Jasa Produksi	826.179.078	38.724.089
Pajak Daerah	762.448.538	589.350.938
Asuransi Jasa Raharja	7.500.000	5.000.000
Yayasan The Topeng Kingdom	23.979.475	25.261.975
Ongkos Angkut	5.080.000	4.893.000
Air Pak Karto	15.000.000	11.250.000
Pembelian Obat & Peralatan Medis	3.342.712	3.520.500
Telpon & Internet Speedy	5.319.752	5.731.107
Listrik	374.648.031	335.991.220
Koran Jawa Pos	660.000	660.000
Pest Control	3.765.454	3.600.000
Komunikasi	1.250.000	2.400.000
Bonus Langsung	751.500	868.750
Marketing	54.390	
PT. Calmic Indonesia	6.013.167	5.958.000
PT. Mitra Lab (Pengelolaan lingkungan hidup)		1.944.000
Maintenance Program	11.760.000	11.760.000
Casual Cashier		11.760.000
Kereta Gajah	11.406.150	
King Donut	2.180.250	
BSC	195.234.310	
Jumlah	2.676.155.498	1.399.624.603

16. PENDAPATAN DI TERIMA DI MUKA

Akun ini merupakan pendapatan yang diterima di muka per 31 Desember 2020 dan per 31 Desember 2021 dengan

	Desember 22 Rp.	Desember 21 Rp.
ATM Bank BNI	58.374.324	93.500.000
ATM Bank Jatim	53.030.302	106.060.606
ATM Bank BRI	19.864.864	17.181.851
Benefit Shop	11.800.000	3.754.541
Etalase Jam Tangan	16.500.000	8.181.852
Express Café	5.060.000	2.587.500
Stand Souvenir A	70.380.000	4.080.000
Gerobak I Café Sri Rejeki		2.887.500
Café Sri Rejeki	12.320.000	8.750.000
Stand Souvenir D	1.950.000	1.300.000
Stand Souvenir E	9.600.000	3.600.000
A Imaduddin	130.000	130.000
Mrs. Nuke Cristiria Minique	130.000	130.000
Mr. M Andri Bagaskara Gersik	130.000	130.000
E - Bike	12.100.000	7.562.500
Stand Tela - Tela	5.500.000	4.125.000
Café Crazy Car	5.000.000	3.750.000
Jasa Branding Lee Mineral (PT. Semesta Utama)		195.073.390
KH T & T Kudus	1.262.500	1.262.500
Eka Fian Nur Wahyuni	297.500	297.500
Pasar Ikan Buah & Snack	54.000.000	9.000.000
Clarissa Duike		65.000
Setoran Vivi Elviana		1
Setoran dari Denese Tien Tesnawati		40.000
Setoran dari Ari perdana		40.000
Setoran dari M. Mahfud Hidayat		40.000
Setoran dari Acquirer Rintis		40.000
Café Andatu	4.745.455	2.768.457
PT. TPS Food Tbk		170.400.000
TK. Negeri Pembina	500.000	500.000
TK. Taman Indra Prigen	1.000.000	1.000.000
Es Bubble	2.000.000	2.687.500
Mr. Hariyadi Rexindo	500.000	500.000
RSU dr. M. Sholeh Probolinggo		1.500.000
SMPN I Jambon		1.000.000
SD / Pondok Anak Tahfidz Roudlotul Quran		2.000.000
Mrs. Umami Afiffah Soraya		500.000
Ratna Amelia		2.500
Kopker Titani Food		22.500.000
Kopkar Wbl	2.750.000	2.750.000
Mr. Fredik Salim		500.000
PT. Adiyasa Cipta Gemilang		500.000
Kampung Qur'an		500.000
Stand Souvenir B	27.000.000	
Stand Souvenir C	15.300.000	
Gerobak Souvenir	43.200.000	
Ponpes Tahfidz Putri Al - Mizan Lamongan	500.000	
Agung Prasetyawan	100.000	
Luluk Kurniawati	500.000	
Kedai Bakso	4.200.000	
Café Pinguin	5.250.000	
Gerobak Café Pinguin I	3.500.000	
Gerobak Café Pinguin II	3.500.000	
Gerobak I Sri Rejeki	4.200.000	
Teras Kepiting	9.000.000	
Mrs. Lailatul	105.000	
Kelebihan pembayaran Settlement EDC (Omzet 6 Mei 22)	1.000.000	
Galapagos	1.760.000	
Setoran Dari Siti Afifah	500.000	
Jumlah	468.539.945	683.178.198

17. HUTANG PAJAK

Akun ini merupakan kewajiban kepada Kantor Pelayanan Pajak per 31 Desember 2022 dan per 31 Desember 2021 Dengan

	Desember 22 Rp.	Desember 21 Rp.
PPh Pasal 21 Karvawan	28.122.792	1.815.000
PPh Pasal 4 Ayat 2 Final Sewa	34.881.500	6.699.500
Pajak Pertambahan Nilai	18.558.143	7.143.660
Pph Badan Pasal 23	700.043	638.683
	82.262.478	16.296.843

8. HUTANG LAIN - LAIN

Akun ini merupakan kewajiban kepada Pihak ke 3 per 31 Desember 2022 dan per 31 Desember 2021 Dengan rincian sebagai berikut :

	Desember 22 Rp.	Desember 21 Rp.
Inarto Widodo	19.790.000	
	19.790.000	0

9. MODAL SAHAM

Berdasarkan Akta No. 3 tanggal 12 Nopember 2012 oleh Notaris Wina Ustriani, SH di Surabaya, modal dasar perusahaan menjadi Rp.65.000.000.000 terbagi atas 65.000 lembar saham dengan nilai nominal Rp.1.000.000 (satu juta rupiah) per saham, jumlah tersebut telah disetor penuh dengan rincian sebagai berikut :

Saldo Per 31 Desember 22

Pemegang Saham	Jumlah Saham (Lembar)	Persentase Pemilikan	Nilai Saham Rp.
- Pemkab Lamongan	29.250	45%	29.250.000.000
- PT. Bunga Wangsa Sejati	35.750	55%	35.750.000.000
Jumlah	65.000	100%	65.000.000.000

10. PENDAPATAN USAHA

Akun ini merupakan jumlah pendapatan usaha perusahaan untuk tahun yang berakhir per 31 Desember 2022 dan per 31 Desember 2021 dengan rincian sebagai berikut :

	Desember 22 Rp.	Desember 21 Rp.
Wisata Bahari Lamongan :		
Parkir	555.335.000	323.335.000
Tiket Masuk	15.080.012.500	8.781.913.750
Paket Marketing	21.272.533.000	6.229.789.250
Beverage & Food	1.502.309.361	586.031.992
Outlet	784.186.000	359.590.000
Permainan Air	218.210.000	33.705.000
Sewa Stand & Gerobak	1.248.558.215	593.595.040
Komisi	960.930.800	331.125.725
Lain - Lain	526.674.666	247.599.840
Jumlah Pendapatan Wisata Bahari Lamongan	42.148.749.542	17.486.685.597
Mazogoo :		
Parkir	176.165.000	122.875.000
Tiket Masuk	6.019.451.250	3.518.370.250
Paket Marketing	5.708.470.000	1.779.984.750
Outlet	0	
Sewa Stand & Gerobak	237.782.892	140.354.317
Komisi	174.324.601	67.223.500
Lain - Lain	322.916.089	114.384.392
Jumlah Pendapatan Mazogoo	12.639.109.832	5.743.192.209
Tanjung Kodok Beach Resort :		
Paviliun I	2.708.495.287	2.894.302.476
Paviliun II / Family	143.563.800	86.618.800
Villa	1.530.891.974	1.277.959.430
Deluxe	5.477.716.660	5.470.174.585
Room Others	753.821.750	816.209.351
Junior Suite	392.182.800	314.740.403
Tiket	742.210.750	343.187.250
Drug Store	0	222.750
Food & Beverage	9.810.021.777	6.337.431.997
Karaoke & Electone	84.502.848	69.171.753
Hall	388.557.900	256.207.500
Tenes & Game	2.300.000	15.302.000
Other's	207.142.500	123.942.190
Tobacco		478.500
Retur Pendapatan	-258.278.518	-183.544.850
Jumlah Pendapatan Tanjung Kodok Beach Resort	21.983.129.528	17.822.004.095
Sub Total	76.770.988.902	41.051.881.901

21. BEBAN POKOK PENDAPATAN

Akun ini merupakan jumlah beban pokok pendapatan perusahaan untuk tahun yang berakhir per 31 Desember 2022 dan per 31 Desember 2021 dengan rincian sebagai berikut :

	Desember 22 Rp.	Desember 21 Rp.
Wisata Bahari Lamongan :		
Tiket	247.576.064	107.291.946
Food & Beverage	649.532.736	237.392.386
Beverage Rekanan	420.343.071	207.341.285
Pemeliharaan Hewan	679.752.800	685.916.410
Penyusutan Bangunan	4.937.669.466	6.208.486.207
Penyusutan Pagar & Beton	103.862.678	129.841.126
Penyusutan Sarana	128.057.305	208.484.036
Penyusutan Permainan	1.907.575.191	2.010.240.230
Penyusutan Perlengkapan	400.665.870	414.431.448
Penyusutan Mesin & Peralatan	507.466.381	518.905.811
Retur Pembelian		
Jumlah Beban Pokok Wisata Bahari Lamongan	9.982.501.561	10.728.330.885
Mazogoo :		
Tiket	106.876.168	57.424.258
Beverage	13.375.192	5.145.000
Pemeliharaan Hewan	2.334.076.846	2.358.033.365
Penyusutan Bangunan	1.210.296.753	1.200.708.943
Penyusutan Pagar & Beton	19.527.521	20.495.353
Penyusutan Sarana	15.062.765	28.308.319
Penyusutan Perlengkapan	41.275.214	40.152.462
Penyusutan Mesin & Peralatan	175.255.073	197.942.357
Penyusutan Permainan	30.570.411	30.570.411
Nutrisi	11.318.000	
Jumlah Beban Pokok Maharani Zoo dan Goa	3.957.633.944	3.938.780.468
Tanjung Kodok Beach Resort :		
Food & Beverage	3.291.467.549	2.574.847.974
House Keeping	894.121.042	439.191.340
Bahan Bakar Kitchen		209.608.000
Kitchen Supplies	257.970.574	48.378.695
Printing & Stationary	36.749.307	25.598.164
Bahan Bakar Laundry		114.345.000
Laundry		51.167.500
Tobacco Supplies		414.400
Drug Store Supplies		174.996
Penyusutan Bangunan	1.647.212.720	1.039.138.116
Penyusutan Sarana	38.043.491	20.925.248
Penyusutan Perlengkapan	161.253.438	141.838.289
Penyusutan Mesin & Peralatan	226.809.073	231.265.078
Jumlah Beban Pokok Tanjung Kodok Beach Resort	6.553.627.194	4.896.892.800
	20.493.762.699	19.564.004.153

22. BEBAN OPERASIONAL

Akun ini merupakan jumlah beban operasional yang dikeluarkan oleh perusahaan untuk tahun yang berakhir per 31 Desember 22 dan per 31 Desember 2021 dengan rincian sebagai berikut :

	Desember 22 Rp.	Desember 21 Rp.
Beban Sewa	484.879.814	466.151.739
Beban Lain - Lain	716.778.026	446.861.254
Beban Pemeliharaan	4.540.367.108	1.855.973.838
Biaya Upah Langsung	1.192.161.458	730.185.250
B.U.L. Lembur	146.244	546.765
Bonus - Langsung	67.484.300	4.542.000
Gaji Karyawan	18.908.057.175	11.984.666.352
Lembur Karyawan Tidak Langsung	15.534.000	9.618.000
Bonuses - Indirect Labor	24.100.000	22.400.000
Kesejahteraan Karywan	2.703.495.493	2.816.478.375
P3K	6.962.912	3.028.700
Listrik	3.995.932.166	3.287.557.799
Bahan Bakar	578.489.587	157.821.564
Telpon	73.077.497	103.885.579
Ongkos Angkut	90.214.757	58.581.729
Administrasi	20.500.000	529.000
Konvensi & Meeting	18.192.281	7.396.200
BPJS Kesehatan	763.114.395	0
Komunikasi	251.269.679	205.287.300
Air	180.300.000	202.720.000
Art	187.071.646	57.846.015
Iklan	157.139.664	48.102.835
Hadiah	12.105.650	5.559.750
Komisi	228.395.290	110.920.000
Marketing	1.161.192.552	262.581.375
Meal	794.490.296	424.315.000
Perijinan	48.127.852	111.740.156
Rumah Tangga	370.619.213	230.727.554
Program Komputer	0	2.250.000
Transportasi	274.443.697	182.831.009
Jasa Profesional	423.146.932	263.690.000
Biaya Asuransi	6.000.750	10.250.170
Biaya Penyusutan AT	22.857.669	43.085.671
Biaya Amortisasi	37.028.606	39.833.977
Pph pasal 21	273.417.658	10.003.458
Pph pasal 22	17.368	
Pph pasal 4 (2)	186.480.437	66.003.625
Pph pasal 23	8.462.465	12.427.748
PBB	227.419.502	226.983.858
Retribusi Daerah	6.864.873.150	3.750.350.589
Jamsostek	1.545.497.298	1.316.542.448
Beban Perlengkapan	1.218.685.018	655.041.108
Bea Materai	8.371.000	18.135.000
Umum Kantor	180.099.954	114.692.701
Indovision	35.141.902	33.293.360
TV. Kabel		320.000
Royalti	4.384.000	2.191.998
Sertifikasi	5.220.000	37.200.000
Jasa Produksi	826.179.078	
Denda	7.500.000	26.515
Pengelolaan Lingkungan hidup	45.177.250	74.688.700
Jumlah Total	49.790.602.788	30.475.866.062

23. PENDAPATAN LAIN-LAIN

Akun ini merupakan jumlah pendapatan lain - lain perusahaan per 31 Desember 2020 dan per 31 Desember 2021 dengan rincian sebagai berikut :

	Desember 22 Rp.	Desember 21 Rp.
Bunga Bank	93.248.310	158.192.197
Bunga Deposito	683.811.850	491.012.644
Diskon Pembelian	35.774.990	29.681.131
Komisi Penjualan Tiket (WBL & MZG)	225.621.250	105.069.750
Barang Spoil	7.520.000	1.760.000
Komisi Mesin EDC	28.023.686	27.408.322
Penggantian biaya makan hewan		129.325.000
Tukar Masuk		-2.750.000
Penjualan Barang Bekas		58.558.200
Pph pasal 21 penghasilan karyawan (di tanggung pemerintah selama pandemi Covid - 19)		5.835.400
Percoobaan transaksi Kriss	12	67.000
Donasi Pakan Hewan	77.500.000	2.416.446
Setoran / Omzet lebih	100.736	39.459
Kain Batik		200.000
Jasa Branding Tea Pucuk (PT. Semesta Utama)	225.000.000	225.000.000
Jasa Branding Lee Mineral		198.051.610
Tea Pucuk & Lee Mineral (Free)	3.011.826	1.720.000
Selisih Nota Food Center	24.126	
Sewa Tempat Hari Aksara 2022	179.000.000	
Penggantian Kerugian	26.435.000	
Marching Band	27.600.000	
Kekurangan Pencatatan Stock Tiket	77.573.500	
Kekurangan Pencatatan Stock F & B	43.263.183	
Jumlah Pendapatan lain - lain	1.733.508.469	1.431.587.159

24. BEBAN LAIN-LAIN

Akun ini merupakan jumlah beban lain-lain untuk tahun yang berakhir per 31 Desember 2022 dan per 31 Desember 2021 dengan rincian sebagai berikut :

	Desember 22 Rp.	Desember 21 Rp.
Administrasi Bank	48.946.700	35.961.370
Jasa Giro Bank	151.461.369	119.149.556
Hewan Mati	524.452.811	275.761.586
Product Coca - Cola Exnavet		1.820.470
Penghamusan Piutang Sewa Stand		18.579.073
Denda Paiaik Daerah	549.901	78.621
Pompa Sumarsible (Rusak)		4.940.000
Piutang yang tak tertagih (PT. Mahaka tahun BV. Spesial Exnavet		18.000.000
Boneka Rusak	16.800.000	
Mesin Yamaha Rusak	2.619.400	
Denda Sewa Tanah	666.666	
Tiket Gelang Rusak	3.750.000	
Denda Pasal 21 penghasilan karyawan	28.765.794	
Becak Air Rusak (5 pcs)	1.836.754	
Denda Paiaik Reklame Secang Magelang	4.170.833	
	500.000	
Jumlah Beban lain - lain	784.520.228	474.290.676