

PERUMDA BPR KHATULISTIWA PONTIANAK

LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal
31 Desember 2021

SERTA
LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

PERUMDA BPR KHATULISTIWA PONTIANAK
LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN BERAKHIR 31 DESEMBER 2021

DAFTAR ISI

	Halaman
Surat Pernyataan Direksi	
Laporan Keuangan	
Laporan Posisi Keuangan	1
Laporan Laba Rugi	2
Laporan Perubahan Ekuitas	3
Laporan Arus Kas	4
Catatan Atas Laporan Keuangan	5-22
Informasi Umum Perusahaan	
Pernyataan Kepatuhan Penyusunan Laporan Keuangan	
Ikhtisar Kebijakan Akuntansi Penting	
Informasi yang Mendukung Pos-pos Laporan Keuangan	
Pengungkapan Lainnya	
Laporan Auditor Independen	
Lampiran-Lampiran	
Lampiran 1 Kualitas Aset Produktif	
Lampiran 2 Perhitungan ATMR 2020	
Lampiran 3 Perhitungan ATMR 2021	
Lampiran 4 Perhitungan KPMM	
Lampiran 5 Loan To Deposit Ratio (LDR)	
Lampiran 6 Cash Ratio (CR)	
Lampiran 7 ROA dan BOPO	
Lampiran 8 Rincian Aktiva Tetap dan Inventaris	



PEMERINTAH KOTA PONTIANAK
PERUSAHAAN UMUM DAERAH
BPR KHATULISTIWA
KOTA PONTIANAK



JL Gajahmada Komplek Pasa Flamboyan Telp/Fax (0561) 732514 Pontianak

**SURAT PERNYATAAN DIREKSI
TENTANG TANGGUNG JAWAB ATAS LAPORAN KEUANGAN
PER 31 DESEMBER 2021
PERUMDA BPR KHATULISTIWA PONTIANAK**

Nomor :

Kami yang bertanda tangan dibawah ini :

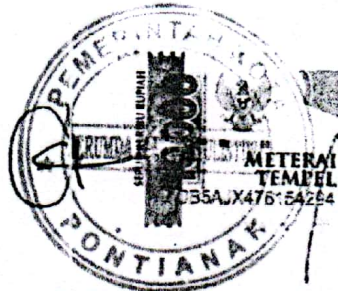
1. Nama : Drs. Agus Subardi, SE, MM
Alamat Kantor : Jl. Gajahmada, Komplek Pasar Flamboyan, RT. 003, RW. 018, Benua Melayu Darat, Pontianak Selatan. Kota Pontianak
Telpon : 0561 - 732514
Jabatan : Direktur Utama
2. Nama : Hermansyah, SE
Alamat Kantor : Jl. Gajahmada, Komplek Pasar Flamboyan, RT. 003, RW. 018, Benua Melayu Darat, Pontianak Selatan. Kota Pontianak
Telpon : 0561 - 732514
Jabatan : Direktur

Untuk dan atas nama PERUMDA BPR KHATULISTIWA PONTIANAK menyatakan bahwa :

1. Kami bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian laporan keuangan PERUMDA BPR KHATULISTIWA PONTIANAK
2. Laporan keuangan PERUMDA BPR KHATULISTIWA PONTIANAK tanggal 31 Desember 2021 dan untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut telah disusun dan disajikan berdasarkan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia SAK-ETAP.
3. a. Semua informasi dalam laporan keuangan PERUMDA BPR KHATULISTIWA PONTIANAK telah dimuat secara lengkap dan benar.
b. Laporan keuangan PERUMDA BPR KHATULISTIWA PONTIANAK 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 BPR KHATULISTIWA PONTIANAK sesuai ketentuan perundang-undangan yang berlaku.
4. Kami bertanggung jawab atas sistem pengendalian internal, pencegahan dan penanggulangan kecurangan serta kepatuhan terhadap peraturan perundang-undangan yang relevan bagi PERUMDA BPR KHATULISTIWA PONTIANAK.

Demikian pernyataan ini dibuat dengan sebenarnya.

Pontianak, 18 Maret 2022



Drs. Agus Subardi, SE, MM
Direktur Utama

Hermansyah, SE
Direktur

LAPORAN KEUANGAN

PERUMDA BANK PERKREDITAN RAKYAT KHATULISTIWA PONTIANAK

LABA RUGI

Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2021
(Dinyatakan dalam Rupiah, Kecuali dinyatakan lain)

	Catatan	2021	2020
PENDAPATAN OPERASIONAL	2u		
Pendapatan Bunga	3.20		
Bunga Kontraktual		10,000,049,948	8,815,507,058
Provisi Kredit		595,004,378	428,544,437
Biaya Transaksi -/-		(114,391,879)	(99,292,791)
Jumlah Pendapatan Bunga - Kotor		10,480,662,447	9,144,758,704
Beban Bunga	3.21	(2,275,671,105)	(2,292,408,708)
Jumlah Pendapatan Bunga - Bersih		8,204,991,342	6,852,349,995
Pendapatan Operasional Lainnya	3.20	572,641,288	491,453,359
Jumlah Pendapatan Operasional		8,777,632,629	7,343,803,354
BEBAN OPERASIONAL	2v		
Beban Penyisihan Penghapusan Aset Produktif	3.22	5.000,000	698,382
Beban Penyisihan Kerugian Penempatan Pada Bank Lain			
Beban Penyisihan Kerugian Kredit		638,885,522	235,852,493
Beban Pemasaran	3.23	25,131,000	37,028,500
Beban Administrasi dan Umum	3.24	5,526,207,901	4,676,583,810
Beban Operasional lainnya	3.25	186,652,692	167,688,427
Jumlah Beban Operasional		6,381,877,115	5,117,851,612
LABA (RUGI) OPERASIONAL		2,395,755,514	2,225,951,742
PENDAPATAN (BEBAN) NON-OPERASIONAL	3.26		
Pendapatan Non-Operasional		25,360,482	14,471,466
Beban Non-Operasional		(244,767,625)	(205,283,108)
Jumlah Pendapatan (Beban) Non Operasional		(219,407,143)	(190,811,642)
LABA (RUGI) BERSIH SEBELUM PAJAK		2,176,348,371	2,035,140,100
Beban Pajak Penghasilan	3.27	375,073,609	336,385,948
LABA(RUGI) BERSIH SETELAH PAJAK		1,801,274,762	1,698,754,152.31

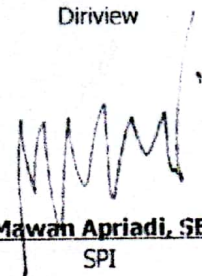
Pontianak, 18 Maret 2022

Penyusun

Diriview



Andanu Bethari Putri
Pembukuan



Mawan Apriadi, SE
SPI



Drs. Agus Subardi, SE, MM
Direktur Utama

Her mansyah, SE
Direktur


Lihat Catatan atas Laporan Keuangan yang Merupakan Bagian yang Tidak Terpisah dari Laporan Keuangan Secara Keseluruhan


**PERUMDA BANK PERKREDITAN RAKYAT KHATULISTIWA PONTIANAK
NERACA**

Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2021
(Dinyatakan dalam Rupiah, Kecuali dinyatakan lain)

	Catatan	2021	2020
ASET			
Kas	2c, 3.1	274,048,400	159,667,400
Pendapatan Bunga yang akan Diterima	2d, 3.2	528,835,243	458,995,642
Penempatan pada Bank Lain	2e, 3.3	13,468,859,832	11,110,917,297
Penyisihan Penghapusan Aktiva Produktif (PPAP)	2g, 3.4	(5,000,000)	(698,382)
Jumlah Penempatan Pada Bank Lain - Bersih		14,266,743,475	11,928,881,957
Kredit Yang Diberikan	2f, 3.5	60,519,114,822	50,082,780,356
Provisi Kredit Yang Diberikan	3.5	(836,898,837)	(739,006,977)
Pend. Bunga Ditangguhkan Restrukturisasi Kredit	3.5	(5,184,322)	(8,335,619)
Penyisihan Penghapusan Aktiva Produktif (PPAP)	2g, 3.6	(1,235,176,214)	(1,130,895,737)
Jumlah Kredit Yang Diberikan - Bersih		58,441,855,449	48,304,542,023
Aset Tetap dan Inventaris	2h, 3.7	17,241,091,700	1,181,076,717
Akumulasi Penyusutan	3.7	(993,237,195)	(870,647,524)
Jumlah Aset Tetap - Bersih		16,247,854,505	3,510,429,193
Aset Tidak Berwujud	2i, 3.8	159,181,628	146,426,357
Akumulasi Penyusutan	3.8	(144,718,019)	(139,909,617)
Jumlah Aset Tidak Berwujud - Bersih		14,463,609	6,516,740
Aset Lain-lain	2j, 3.9	34,934,513	11,455,119
JUMLAH ASET		89,005,851,552	63,761,825,032
LIABILITAS DAN EKUITAS			
LIABILITAS			
Kewajiban Segera	2k, 3.10	280,872,779	132,564,024
Utang Bunga	2l, 3.11	80,934,255	72,552,056
Utang Pajak	2m, 3.12	32,792,514	34,272,480
Simpanan	2n, 3.13		
Tabungan		15,737,207,596	12,353,367,053
Deposito		19,070,793,020	14,179,939,925
Simpanan Dari Bank Lain	2o, 3.14	13,604,225,655	11,750,000,000
Pinjaman Diterima	2p, 3.15	-	1,149,999,995
Kewajiban Imbalan Kerja	2q, 3.16	239,125,619	179,828,421
Kewajiban Lain-lain	2r, 3.17	15,558,162,714	2,354,802,462
Jumlah Liabilitas		64,604,114,152	43,607,326,415
EKUITAS			
2s, 3.18			
Modal Dasar		50,000,000,000	50,000,000,000
Modal Belum Disetor		(29,300,000,000)	(32,300,000,000)
Modal Sumbangan		35,000,000	35,000,000
Modal Disetor		20,735,000,000	17,735,000,000
Saldo Laba	2t, 3.19		
Cadangan Umum		741,173,136	727,384,286
Cadangan Tujuan		1,124,289,502	1,102,671,848
Rugi Tahun-tahun Lalu		-	(1,109,311,670)
Laba/Rugi Bulan Berjalan		1,801,274,762	1,598,754,152
Jumlah Ekuitas		24,401,737,400	20,154,498,616
JUMLAH LIABILITAS DAN EKUITAS		89,005,851,552	63,761,825,032

Pontianak, 18 Maret 2022

Penyusun

Andanu Bethari Putri
Pembukuan

Diriview

Mawan Apriadi, SE
SPI

Disetujui

Drs. Agus Subardjo, SE, MM
Direktur Utama




Herman Yah, SE
Direktur

Lihat Catatan atas Laporan Keuangan yang Merupakan Bagian yang Tidak Terpisahkan dari Laporan Keuangan Secara Keseluruhan

SURAT PERNYATAAN DIREKSI

1. PERNYATAAN KEPATUHAN PENYUSUNAN LAPORAN KEUANGAN

Direksi Perusahaan menyatakan bahwa laporan keuangan tahun 2021 dengan informasi komparatif pendekatan angka koresponding untuk tahun 2020 disajikan telah sesuai dengan Standar Akuntansi Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (SAK ETAP) dan telah memenuhi semua persyaratannya.

2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI PENTING YANG DITERAPKAN

Laporan keuangan PERUMDA BANK PERKREDITAN RAKYAT KHATULISTIWA PONTIANAK disajikan sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Tanpa Akuntabilitas Publik (SAK ETAP) serta disesuaikan dengan Pedoman Akuntansi BPR (PA BPR) di Indonesia sebagai basis penyusunan laporan keuangan untuk Tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2021 sebagai berikut :

Dasar penyusunan laporan keuangan :

- a. Laporan Keuangan disusun berdasarkan *accrual basis* kecuali tagihan bunga atas aset produktif yang digolongkan sebagai non performing secara cash basis. Biaya historis (*historis cost*) kecuali aset tetap tertentu yang dinilai kembali berdasarkan peraturan pemerintah, penyertaan saham tertentu yang dinilai berdasarkan metode ekuitas dan surat-surat berharga yang dinilai berdasarkan nilai pasar serta aset yang menuntut standar akuntansi harus dilakukan penilaian uang. Kas adalah mata uang kertas dan logam rupiah yang masih berlaku sebagai bentuk alat pembayaran yang sah. Kas diakui sebagai nilai nominal. Dalam pengertian kas termasuk kas besar, kas kecil, kas dalam mesin Anjungan Tunai Mandiri dan kas dalam perjalanan. Laporan Arus Kas disusun berdasarkan penerimaan, pengeluaran kas dan setara kas yang dikelompokkan kedalam kegiatan operasi, investasi dan pendanaan disusun dengan menggunakan metode tidak langsung.
- b. Transaksi dengan pihak-pihak yang mempunyai hubungan istimewa.

Transaksi pihak yang mempunyai hubungan istimewa adalah pengalihan sumber daya, jasa atau kewajiban antara pihak-pihak yang mempunyai hubungan istimewa, terlepas dari harga yang dibebankan. Transaksi pihak yang mempunyai hubungan istimewa yang biasanya terjadi, termasuk tetapi tidak terbatas pada :

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

- c. Kas

kas adalah mata uang kertas dan logam rupiah yang masih berlaku sebagai bentuk alat pembayaran yang sah. Kas diakui sebagai nilai nominal. Dalam pengertian kas termasuk kas besar, kas kecil, kas dalam mesin Anjungan Tunai Mandiri dan kas dalam perjalanan.

Mata uang rupiah yang telah dicabut dan ditarik dari peredaran tidak berlaku sebagai alat pembayaran yang sah sebagaimana yang diterapkan oleh ketentuan yang berlaku. Mata uang yang dimaksud tidak termasuk dalam pengertian kas adalah emas batangan, uang logam yang diterbitkan untuk memperingati peristiwa nasional (*commemorative coins/motes*) dan mata uang emas.

- d. Pendapatan 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 pengakuan pendapatan bunga dari penempatan bank lain.

- e. Penempatan pada bank lain

Penempatan pada bank lain terdiri dari : giro pada bank umum, tabungan pada bank lain, deposito pada bank lain dan sertifikat deposito pada bank umum.

1. Giro pada bank umum

Merupakan simpanan BPR pada bank umum yang penarikannya dapat dilakukan setiap saat dengan menggunakan cek, bilyet giro, kartu ATM (kartu debit), sarana pemerintah pembayaran lain dengan cara penindahbukuan.

2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI PENTING YANG DITERAPKAN (LANJUTAN)

i. Aset Tidak Berwujud

Aset tidak berwujud adalah aset non-moneter yang dapat diidentifikasi dan tidak mempunyai wujud fisik. Aset tidak berwujud disajikan sebesar biaya perolehan dikurangi akumulasi amortisasi dan rugi penurunan nilai (jika ada).

j. 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.

k. Kewajiban segera

Kewajiban segera adalah kewajiban yang telah jatuh tempo dan atau yang segera dapat ditagih oleh pemiliknya dan harus segera dibayar.

Pengakuan dan pengukuran

- Kewajiban diakui pada saat jatuh tempo
- Kewajiban dapat segera dapat ditagih oleh pemiliknya baik dengan perintah dari pemberi amanat maupun tidak.

l. Utang Bunga

Utang bunga adalah utang bunga yang timbul dari transaksi lainnya seperti sewa pembiayaan, pinjaman yang diterima, pinjaman subordinasi, modal pinjaman dll. Utang bunga diakui sebesar jumlah bunga kontraktual baik untuk akrual bunga maupun yang telah jatuh tempo.

m. Utang Pajak

Utang pajak adalah kewajiban pajak penghasilan badan yang terutang atas penghasilan BPR.

Pengakuan dan pengukuran

Utang pajak diakui sebesar jumlah yang harus disetorkan ke kas Negara.

n. Simpanan

Simpanan adalah dana yang dipercayakan oleh masyarakat (di luar bank umum atau BPR lain) kepada BPR berdasarkan perjanjian penyimpanan dana. Saldo simpanan disajikan sebesar jumlah kewajiban bank kepada nasabah. Simpanan diakui sebesar nilai penyetoran nasabah kepada bank. Bank memberikan bunga untuk simpanan baik tabungan maupun deposito sebesar ketentuan yang ditetapkan bank. Atas penghasilan bunga tersebut bank mengenakan pemotongan pajak penghasilan kecuali terhadap simpanan yang tidak dikenakan pemotongan pajak penghasilan berdasarkan ketentuan perpajakan.

o. Simpanan dari Bank Lain

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

1. Tabungan dari bank lain
Tabungan disajikan sebesar kewajiban BPR kepada bank lain pemilik tabungan.
2. Deposito dari bank lain
Deposito disajikan sebesar jumlah nominal atau sebesar kewajiban BPR yang diperjanjikan.
Kewajiban bunga deposito yang belum atau yang sudah jatuh tempo disajikan dalam pos utang bunga.

p. Pinjaman yang diterima

Pinjaman yang diterima adalah dana yang diterima dari bank lain dengan kewajiban pembayaran kembali sesuai dengan persyaratan perjanjian pinjaman.

Pinjaman diakui sebesar nilai nominal pada saat perjanjian ditandatangani atau terjadi kesepakatan antara bank dengan pemberi pinjaman.

q. Kewajiban imbalan kerja

Kewajiban imbalan kerja adalah kewajiban yang timbul dari imbalan kerja.

Kewajiban imbalan kerja diakui pada saat pegawai telah memberikan jasanya kepada perusahaan dalam suatu periode tertentu. Kewajiban imbalan kerja berkurang pada saat dibayarkan.

PERUMDA BANK PERKREDITAN RAKYAT KHATULISTIWA PONTIANAK
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
 Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2021
(Disajikan dalam Rupiah, Kecuali dinyatakan lain)

URAIAN	Modal		Saldo Laba	Belum ditentukan Tujuannya	Jumlah Ekuitas
	Modal Disetor	Modal Sumbangan			
Saldo tanggal 31 Des 2018	Rp 10.200.000.000	Rp 35.000.000	Rp 528.129.003	Rp 9.881.127	Rp 11.573.301.695
Penambahan Modal					
Penggunaan Cadangan Umum Untuk Biaya Penilaian Aset berupa Bangunan Kantor Pusat Bank Pasar			Rp (35.000.000)		Rp (35.000.000)
Pembagian Laba Th. 2018					
Pendapatan Asli Daerah				Rp (727.994.855)	Rp (727.994.855)
Cadangan Umum			Rp 218.398.457	Rp (218.398.457)	Rp -
Cadangan Tujuan				Rp (218.398.457)	Rp (415.598.971)
Dana Kesejahteraan				Rp (145.598.971)	Rp (145.598.971)
Jasa Produksi				Rp 436.796.914	Rp -
Penutupan Rugi Tahun-tahun Lalu dengan Cadangan Umum dan Cadangan Tujuan			Rp (218.398.457)		Rp -
Penyertaan Modal Pemkot setelah Izin dari OJK	Rp 5.000.000.000				Rp 5.000.000.000
Penyertaan Modal Pemkot	Rp 5.000.000.000			Rp 1.561.701.886	Rp 1.561.701.886
Labai (Rugi) Tahun Berjalan					
Saldo 31 Desember 2019	Rp 15.200.000.000	Rp 35.000.000	Rp 493.129.003	Rp 552.390.216	Rp 17.080.810.784
Penyertaan Modal Pemkot setelah Izin dari OJK	Rp 2.500.000.000				Rp 2.500.000.000
Penyertaan Modal Pemkot	Rp 2.500.000.000				Rp (31.875.000)
Penggunaan Cadangan Tujuan Untuk Bantuan Massa COVID19					
Pembagian Laba Th 2019 :					
Pendapatan Asli Daerah				Rp (780.850.943)	Rp (780.850.943)
Cadangan Umum			Rp 234.255.283	Rp (234.255.283)	Rp -
Cadangan Tujuan				Rp (234.255.283)	Rp -
Dana Kesejahteraan				Rp (156.170.188)	Rp (156.170.188)
Jasa Produksi				Rp (156.170.189)	Rp (156.170.189)
Labai (Rugi) Tahun Bertalan				Rp 1.698.754.152	Rp 1.698.754.152
Saldo 31 Desember 2020	Rp 17.700.000.000	Rp 35.000.000	Rp 727.394.286	Rp 689.442.482	Rp 20.154.498.616
Penyertaan Modal Pemkot setelah Izin dari OJK	Rp 3.000.000.000				Rp 3.000.000.000
Penyertaan Modal Pemkot	Rp 3.000.000.000				Rp -
Penggunaan Cadangan Tujuan untuk biaya					
Pembagian Laba Th 2020 :					
Pendapatan Asli Daerah				Rp (385.122.571)	Rp (385.122.571)
Cadangan Umum			Rp 13.788.850	Rp (13.788.850)	Rp -
Cadangan Tujuan				Rp (121.617.654)	Rp -
Dana Kesejahteraan				Rp (114.561.117)	Rp (114.561.117)
Tantiem dan Bonus				Rp (33.782.682)	Rp (33.782.682)
Corporate Social Responsibility (CSR)				Rp (20.269.609)	Rp (20.269.609)
Labai (Rugi) Tahun Benalan				Rp 1.801.274.762	Rp 1.801.274.762
Saldo 31 Desember 2021	Rp 20.700.000.000	Rp 35.000.000	Rp 741.173.136	Rp 1.801.274.762	Rp 24.401.737.400

Lihat Catatan atas Laporan Keuangan yang Merupakan Bagian yang Tidak Terpisahkan dari Laporan Keuangan Secara Keseluruhan

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI PENTING YANG DITERAPKAN (LANJUTAN)

r. Kewajiban lain-lain

Kewajiban Lain-lain merupakan pos yang dimaksudkan untuk menampung kewajiban BPR yang tidak dapat digolongkan ke dalam salah satu pos kewajiban yang ada dan tidak cukup material untuk disajikan dalam pos tersendiri.

s. Modal

1. Modal

- Modal disetor diakui pada saat penerima setoran modal baik berupa dana kas maupun aset non kas
- Modal disetor dicatat berdasarkan :
 - a). Jumlah yang diterima,
 - b.) Setoran saham dalam bentuk uang, sesuai transaksi nyata,
 - c). Besarnya utang yang dikonversikan menjadi modal,
 - d). Setoran saham dalam deviden saham dilakukan dengan harga wajar saham, yaitu nilai wajar yang disepakati RUPS untuk saham,
 - e). Nilai wajar aset non kas yang diterima.
Setoran saham dalam bentuk aset non kas menggunakan nilai wajar aset non kas yang diserahkan yaitu nilai apresial tanggal transaksi yang disetujui Dewan Komisaris dan penyeter aset non kas.
- Pengeluaran saham dicatat sebesar nilai nominal yang bersangkutan. Apabila jumlah yang diterima dari pengeluaran saham tersebut lebih besar dari pada nilai nominalnya maka selisihnya diukukan pada akun Agio Saham

2. Tambahan Modal disetor (Agio Saham)

- Tambahan modal disetor diakui pada saat penerimaan setoran modal dari pihak ketiga baik berupa dana kas maupun aset non kas
- Penambahan pos tambahan modal disetor diakui pada saat :
 - a). Dilakukan penambahan setoran kas oleh pemilik sebesar kas yang diterima,
 - b). Dilakukan penambahan setoran aset non kas sebesar nilai wajar aset non kas yang diterima.

3. Modal Sumbangan

- Modal sumbangan diakui pada saat diterimanya sumbangan berupa kas atau aset non kas dari pemilik,
- Modal sumbangan berupa kas dinilai sebesar kas yang diterima,
- Sumbangan berupa aset non kas dinilai sebesar nilai wajar aset non kas yang diterima.

Dana Setoran Modal - Ekuitas (DSM-Ekuitas)

Dana Setoran Modal - Ekuitas (DSM-Ekuitas) adalah dana yang telah disetor secara riil ke rekening BPR di bank umum dan diblokir untuk tujuan penambahan modal dan dinyatakan telah memenuhi ketentuan permodalan yang berlaku, namun belum didukung dengan kelengkapan persyaratan untuk dapat digolongkan sebagai modal disetor seperti Rapat Umum Pemegang Saham atau Rapat Anggota maupun pengesahan anggaran dasar dari instansi yang berwenang.

Dana setoran modal yang dinyatakan memenuhi ketentuan permodalan yang berlaku direklasifikasi dari kewajiban (DSM-Kewajiban) ke ekuitas (DSM-Ekuitas) sebesar jumlah dana yang memenuhi ketentuan permodalan yang berlaku.

Laba/Rugi Yang Belum Direalisasi

Laba/rugi yang belum direalisasi adalah selisih nilai wajar surat berharga dalam kategori tersedia untuk dijual pada tanggal neraca dengan nilai tercatat.

Surplus Revaluasi Aset Tetap

Surplus Revaluasi Aset Tetap adalah selisih antara nilai revaluasi dengan nilai tercatat aset tetap dan inventaris sebelum dilakukan revaluasi.

t. Saldo Laba

Saldo Laba (laba ditahan) adalah akumulasi hasil usaha periodik setelah memperhitungkan pembagian deviden, koreksi laba rugi periode lalu, dan reklasifikasi surplus revaluasi aset tetap. Saldo laba dikelompokkan menjadi :

1. Cadangan Tujuan, yaitu cadangan yang dibentuk dari laba netto setelah pajak yang tujuan penggunaannya telah ditetapkan.
2. Cadangan Umum, yaitu cadangan yang dibentuk dari laba netto setelah pajak yang dimaksudkan untuk memperkuat modal.
3. Saldo Laba yang belum ditentukan tujuannya, terdiri dari :
 - Laba Rugi Periode lalu yang belum ditetapkan penggunaannya, dan
 - Laba Rugi Periode berjalan

PERUMDA BANK PERKREDITAN RAKYAT KHATULISTIWA PONTIANAK

LAPORAN ARUS KAS

Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2021

(Disajikan dalam Rupiah, Kecuali dinyatakan lain)

	2021	2020
	<i>(Audited)</i>	<i>(Audited)</i>
ARUS KAS DARI KEGIATAN OPERASI		
Laba Neto	1.801.274.762	1.698.754.152
Penyesuaian untuk merekonsiliasi laba neto menjadi kas bersih diperoleh dari kegiatan operasi :		
Penyusutan aset tetap	122.589.671	150.018.356
Penyisihan kerugian (pembalikan atas penyisihan) untuk:		
- Penempatan pada bank lain (selain giro)	4.301.618	698.382
- Kredit	204.280.477	210.219.028
Amortisasi		
- Aset tidak berwujud	4.808.402	10.232.357
- Provisi/ biaya transaksi	97.891.860	197.246.015
- Pendapatan Bunga Ditangguhkan Restrukturisasi Kredit	(3.151.298)	8.335.619
PERUBAHAN ASET DAN KEWAJIBAN OPERASI		
Penempatan Pada Bank Lain	(2.357.942.535)	(3.471.835.639)
Pendapatan Bunga Yang Akan Diterima	(69.839.601)	(53.933.303)
Kredit Yang Diberikan	(10.436.334.466)	(8.453.274.127)
Aset Tidak Berwujud	(12.755.271)	(2.145.300)
Aset Lain-lain	(23.479.394)	76.365.538
Kewajiban Segera	(51.691.245)	40.420.868
Utang Bunga	8.382.199	16.326.884
Utang Pajak	(1.479.966)	(14.558.766)
Simpanan		
- Tabungan	3.183.840.543	2.830.431.493
- Deposito Berjangka	4.490.853.095	6.904.970.221
Simpanan Bank dari Lain	1.854.225.655	(1.150.000.000)
Pinjaman Diterima	(1.149.999.995)	(466.666.668)
Kewajiban Imbalan Kerja	59.297.198	179.828.421
Kewajiban Lainnya	12.603.360.253	144.620.188
ARUS KAS NETO DARI AKTIVITAS OPERASI	10.328.431.963	(1.143.946.281)
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI		
Pembelian/ penjualan Aset Tetap dan inventaris	(12.860.014.983)	(197.432.000)
ARUS KAS NETO DARI AKTIVITAS INVESTASI	(12.860.014.983)	(197.432.000)
ARUS KAS DARI PENDANAAN		
Modal Disetor	3.000.000.000	2.500.000.000
Penggunaan Cadangan Umum	-	-
Penggunaan Cadangan Tujuan Untuk Bantuan Masa COVID19	-	(31.875.000)
Pendapatan Asli Daerah	(385.122.571)	(780.850.943)
Dana Kesejahteraan	(114.861.117)	(156.170.188)
Tantiem dan Bonus	(33.782.682)	-
Jasa Produksi	-	(156.170.188)
Corporate Social Responsibility (CSR)	(20.269.609)	-
ARUS KAS NETO DARI AKTIVITAS PENDANAAN	2.445.964.021	1.374.933.681
KENAIKAN/(PENURUNAN) ARUS KAS	(85.618.999)	33.555.400
KAS AWAL PERIODE	359.667.400	326.112.000
KAS AKHIR PERIODE	274.048.400	359.667.400

Catatan atas Laporan Keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan secara keseluruhan

2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI PENTING YANG DITERAPKAN (LANJUTAN)

u. Pendapatan Operasional

Pendapatan operasional adalah semua pendapatan yang berasal dari kegiatan utama BPR. Pendapatan operasional terdiri dari pendapatan bunga dan pendapatan operasional lainnya.

Pendapatan bunga kredit diakui :

- 1 Kredit yang termasuk dalam kategori performing diakui secara akrual.
- 2 Kredit yang termasuk dalam kategori non performing diakui secara kas.

v. Beban Operasional

Beban merupakan penurunan manfaat ekonomi dalam satu periode akuntansi dalam bentuk arus keluar atau berkurangnya aset atau terjadinya kewajiban dan mengakibatkan penurunan ekuitas.

Beban diakui didalam laba rugi apabila penurunan manfaat ekonomi yang berkaitan dengan penurunan aset atau peningkatan kewajiban.

3. PENJELASAN POS-POS LAPORAN KEUANGAN

3.1 Kas

Akun ini merupakan kas perusahaan per 31 Desember 2021 dan 2020 dengan perincian sebagai berikut :

	2021	2020
Kas Teller I	65.632.900	21.347.400
Kas Teller II	64.745.700	73.092.700
Kas Kecil	5.712.700	2.927.300
Kas ATM Flamboyan	102.600.000	262.300.000
Kantor Kas UMKM Center	28.457.100	-
Kas ATM Zainuddin	6.900.000	-
	274.048.400	359.667.400

3.2 Pendapatan Bunga Akan Diterima

Akun ini merupakan pendapatan bunga yang akan diterima perusahaan per 31 Desember 2021 dan 2020 dengan perincian sebagai berikut :

	2021	2020
Pendapatan bunga yang akan diterima - Kredit	518.564.692	450.210.025
Pendapatan bunga yang akan diterima - ABA	10.270.551	8.785.617
	528.835.243	458.995.642

3.3 Penempatan Pada Bank Lain

Akun ini merupakan penempatan pada bank lain perusahaan per 31 Desember 2021 dan 2020 dengan perincian sebagai berikut :

	2021	2020
1. Giro		
PT Bank BJB	7.342.859	133.330.590
Bank Danamon	1.724.309.444	1.964.128.015
Bank BNI Syariah	-	1.000.000.000
Bank Syariah Indonesia	1.761.224.613	-
	3.492.876.916	3.097.458.605
2. Tabungan		
Bank Mandiri	1.966.801.537	1.975.695.310
Bank Negara Indonesia	-	-
Bank Permata	1.860.973.279	1.648.086.971
Bank Kalbar	1.648.208.100	2.139.676.411
Bank Syariah Mandiri	-	-
	5.475.982.916	5.763.458.692
3. Deposito		
PT BPR Duta Niaga	500.000.000	250.000.000
PT BPR Duta Niaga	100.000.000	100.000.000
PT BPR Duta Niaga	250.000.000	500.000.000
PT BPR Duta Niaga	150.000.000	500.000.000

2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI PENTING YANG DITERAPKAN (LANJUTAN)

e. Penempatan pada bank lain (Lanjutan)

2. Tabungan pada bank Lain
Merupakan simpanan BPR pada bank umum dan BPR lain yang penarikannya hanya dapat dilakukan menurut syarat tertentu yang disepakati, tetapi tidak dapat ditarik dengan cek, bilyet giro atau alat lain yang dipersamakan dengan itu.
3. Deposito pada bank lain
Merupakan simpanan BPR pada bank umum dan BPR lain yang penarikannya hanya dapat dilakukan pada waktu tertentu menurut perjanjian antara BPR dan bank yang bersangkutan. Deposito terdiri dari deposito berjangka waktu dan *deposit on call*. *Deposit on call* adalah deposito berjangka waktu relatif singkat dan dapat ditarik sewaktu-waktu dengan pemberitahuan sebelumnya.
4. Sertifikat deposito
Merupakan simpanan BPR pada bank umum dalam bentuk deposito yang sertifikat bukti penyimpanannya dapat dipindahtangankan (atas unjuk). Bunga sertifikat deposito dihitung dengan cara diskonto, yaitu selisih nominal deposito dengan jumlah uang yang disetor.

f. Kredit

Kredit merupakan penyediaan uang atau tagihan yang dapat dipersamakan dengan itu, berdasarkan persetujuan atau kesepakatan pinjam-meminjam antara pihak BPR dengan pihak lain dengan mewajibkan pihak peminjam (debitur) untuk melunasi utangnya dengan jangka waktu tertentu serta dengan pemberian bunga.

- kredit disajikan di neraca sebesar pokok kredit/debet dikurangi provisi serta ditambah biaya transaksi yang belum diamortisasi
- Pokok kredit adalah saldo kredit yang telah digunakan debitur dan belum di lunasi debitur (biasa disebut baki tebet).
- Biaya transaksi adalah semua biaya tambahan yang terkait secara langsung dengan pemberian kredit yang ditanggung oleh BPR, misalnya *marketing fee* dalam hal biaya transaksi dibebankan kepada nasabah maka biaya tersebut tidak termasuk kedalam biaya perolehan pemberian kredit. Biaya tambahan adalah biaya yang tidak akan dikeluarkan apabila bila tidak terdapat penyaluran kredit.
- Provisi kredit adalah biaya yang harus dibayar debitur pada saat kredit disetujui dan biasanya dinyatakan dalam persentase.

g. Penyisihan Kredit

Kredit :

Penyisihan kerugian kredit dibentuk untuk menutup kemungkinan kerugian yang timbul sehubungan dengan penanaman dana ke dalam kredit.

- Penghapusbukuan kredit (hapus buku) adalah tindakan administratif BPR untuk menghapus buku kredit macet dari neraca sebesar kewajiban debitur tanpa menghapus hak tagih BPR kepada debitur.
- Penghapusan hak tagih kredit (hapus tagih) adalah tindakan BPR menghapus kewajiban debitur yang tidak dapat diselesaikan.

Penempatan pada bank lain :

Penyisihan yang dibentuk untuk menutup kemungkinan kerugian atas tabungan atau deposito tersebut disajikan sebagai pengurang (*offsetting account*) dari tabungan atau deposito tersebut (jika ada penurunan nilai atau kemungkinan kerugian)

h. Aset tetap dan Inventaris

Aset tetap dan inventaris adalah aset berwujud yang dimiliki untuk digunakan dalam penyediaan jasa atau administrasi dan dapat digunakan lebih dari satu periode. Besarnya nilai investasi yang digolongkan atau dikelompokkan ke dalam aset tetap ditetapkan atas keputusan direksi bank.

Pengakuan dan pengukuran

- Penyusutan untuk setiap periode diakui sebagai beban untuk periode yang bersangkutan.
- Penurunan nilai diakui sebagai kerugian pada periode terjadinya penurunan nilai sebesar selisih nilai tercatat dengan nilai wajar dikurangi biaya untuk menjual. Sedangkan pemulihan nilai dicatat sebagai keuntungan.

Penyajian

- Aset tetap disajikan berdasarkan nilai perolehan dikurangi akumulasi penyusutan dan rugi penurunan nilai.

PERUMDA BANK PERKREDITAN RAKYAT KHATULISTIWA PONTIANAK
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2021

3. PENJELASAN POS-POS LAPORAN KEUANGAN (LANJUTAN)

3.6 Penyisihan kerugian Kredit

Akun ini merupakan penyisihan kerugian kredit perusahaan per 31 Desember 2021 dan 2020 dengan perncian sebagai berikut :

	2021	2020
Saldo awal	(1.030.895.737)	(820.676.709)
Pembentukan Tahun Berjalan	(204.280.477)	(210.219.028)
	(1.235.176.214)	(1.030.895.737)

Manajemen berpendapat bahwa penyisihan kerugian kredit yang telah dibukukan adalah cukup untuk menutup kerugian yang mungkin timbul akibat tidak tertagihnya kredit yang diberikan.

3.7 Aset Tetap dan Inventaris

Akun ini merupakan aset tetap dan inventaris perusahaan per 31 Desember 2021 dan 2020 dengan perincian sebagai berikut :

Keterangan	31-Des-20	Penambahan	Pengurangan	31-Des-21
Harga Perolehan:				
Tanah & Gedung	2.894.321.007		(12.489.698.753,17)	15.384.019.760
Inv. Kendaraan	515.460.000	(11.515.000)	-	503.945.000
Inv. Lainnya	971.295.710	381.831.230	-	1.353.126.940
Jumlah Harga Perolehan	4.381.076.717	370.316.230	(12.489.698.753,17)	17.241.091.700
Akumulasi Penyusutan				
Bangunan	74.581.959	-	-	74.581.959
Inv. Kendaraan	136.172.703	30.073.121	-	166.245.824
Inv. Lainnya	659.892.862	92.516.550	-	752.409.412
Jumlah Akumulasi	870.647.524	122.589.671	-	993.237.195
Nilai Buku	3.510.429.193			16.247.854.505

3.8 Aset Tak Berwujud

Akun ini merupakan aset tidak berwujud perusahaan per tanggal 31 Desember 2021 dan 2020 dengan perincian sebagai berikut :

	2021	2020
NILAI PEROLEHAN		
Software & Sistem BPR	117.413.555	117.413.555
Lainnya	41.768.071	29.012.800
Lainnya (sewa)	2	2
	159.181.628	146.426.357
Amortisasi Tidak Berwujud	(144.718.019)	(139.909.617)

PERJANJIAN KERJASAMA ANTARA PD. BPR PASAR KOTA PONTIANAK DENGAN PT. USSI
Nomor BPR : 08/SK.DIR/2016

Perjanjian Kerjasama ini dibuat dan ditandatangani pada hari, Kamis tanggal Dua Puluh Satu bulan Januari tahun Dua Ribu Enam Belas, oleh dan Diantara :

I. Nama : **Drs. Agus Subardi, SE., MM**
 Jabatan : **Direktur Utama**

Dalam hal ini bertindak untuk an atas nama **PD. BPR Bank Pasar Kota Pontianak**
 Beralamat di : **Jl. Zainuddin No. 10 Pontianak, Kalimantan Barat, Telpn. 0561-732514, Fax. 0561-732514,**
Email : bapas_pontianak@yahoo.co.id yang untuk selanjutnya disebut sebagai **PIHAK KESATU.**

PERUMDA BANK PERKREDITAN RAKYAT KHATULISTIWA PONTIANAK
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2021

3. PENJELASAN POS-POS LAPORAN KEUANGAN (LANJUTAN)

3.3 Penempatan Pada Bank Lain (Lanjutan)

3. Deposito (Lanjutan)

PT BPR Duta Niaga	500.000.000	500.000.000
PT BPR Duta Niaga	1.000.000.000	-
PT BPR BJB	-	250.000.000
PT BPR Duta Niaga	500.000.000	150.000.000
PT BPR Universal Kalbar	500.000.000	-
PT BPR Universal Kalbar	500.000.000	-
PT BPR Panca Arta Graha	500.000.000	-
	4.500.000.000	2.250.000.000

3.4 Penyisihan Kerugian Penempatan Bank Lain

Akun ini merupakan penyisihan kerugian penempatan bank lain perusahaan per 31 Desember 2021 dan 2020 dengan perincian sebagai berikut :

	2021	2020
Penyisihan Kerugian Penempatan Bank Lain	(5.000.000)	(698.382)
	(5.000.000)	(698.382)

3.5 Kredit Yang diberikan

Akun ini merupakan Kredit yang diberikan per tanggal 31 Desember 2021 dan 2020 berdasarkan jenis penggunaan, sektor ekonomi, kolektibilitas dan keterkaitan dengan perincian sebagai berikut:

	2021	2020
Saldo Kredit yang Diberikan - Bruto	60.519.114.822	-
Kredit Pihak ketiga Bukan Bank		
Kredit Modal Kerja	1.988.266.949	2.014.749.932
Kredit Konsumtif	50.266.680.235	45.069.310.924
Kredit Investasi	1.400.387.320	727.794.434
Kredit Usaha Rakyat Makmur (KURMA)	556.159.903	152.746.559
Kredit Rekening Koran	6.307.620.415	2.118.178.507
	60.519.114.822	50.082.780.356
Provisi dan Administrasi Kredit		
- Provisi		
Provisi Modal Kerja	(6.728.611)	(8.063.709)
Provisi Kredit Konsumtif	(397.392.958)	(356.512.446)
Provisi Kredit Investasi	(9.866.205)	(6.203.552)
Provisi Kredit Usaha Rakyat Makmur (KURMA)	(1.892.709)	(341.703)
Provisi Kredit Rekening Koran	(5.175.652)	(672.088)
	(421.056.134)	(371.793.497)
- Administrasi		
Adm Modal Kerja	(6.830.091)	(8.165.189)
Adm Kredit Konsumtif	(392.062.074)	(351.810.110)
Adm Kredit Investasi	(9.887.043)	(6.224.390)
Adm Kredit Usaha Rakyat Makmur (KURMA)	(1.887.843)	(341.703)
Adm Kredit Rekening Koran	(5.175.652)	(672.088)
	(415.842.703)	(367.213.480)
Pend Bunga yg Ditangguhkan dlm rangka restruk -/-	(5.184.322)	(8.335.619)
	(5.184.322)	(8.335.619)
Saldo kredit yang diberikan	59.677.031.663	49.335.437.760
Berdasarkan Keterkaitan		
Terkait	1.003.477.477	1.199.423.201
Tidak Terkait	59.515.637.345	48.136.044.559
	60.519.114.822	49.335.467.760

3. PENJELASAN POS-POS LAPORAN KEUANGAN (LANJUTAN)

3.8 Aset Tak Berwujud (Lanjutan)

II. Nama : **Maman Titra Rukmana**
 Jabatan : **Direktur**

Dalam hal ini bertindak untuk dan atas nama **PT. USSI**

Beralamat di : **Komplek Perkantoran Putraco Gaing Regency Blok A2-2 Banung, Telpn. 022-7311333, Fax. 022-7310483 Jawa Barat** yang untuk selanjutnya disebut sebagai **PIHAK KEDUA**.

Kerjasama : Core Banking - IBS Realtime
 Waktu Pelaksanaan : Senin, 01 Februari 2016
 Masa Berlaku : Perjanjian Kerja Sama ini berlaku selamanya dan akan ditinjau setiap 5 (lima) tahun sekali terhitung sejak Penandatanganan Perjanjian Kerjasama dengan kesepakatan sesuai yang tertera didalam perjanjian kerjasama.

Biaya awal sistem Core Banking - IBS Realtime untuk kantor Pertama sebesar Rp 49.500.000,- (*Empat Puluh Sembilan Juta Lima Ratus Ribu Rupiah*) dengan rincian sebagai berikut ini :

Harga tersebut belum termasuk PPN, serta tidak dilakukan biaya atas permintaan perubahan/penambahan program dan/atau biaya konsumsi/akomodi tim implementasi Pihak Kedua. Adapun biaya setelah pajak adalah sebagai berikut ini :

- Biaya Awal Aplikasi Core Banking dan Implementasinya	Rp 45.000.000,-
- Pajak Pertambahan Nilai (10% x Rp 45.000.000)	Rp 4.500.000,-
Harga Setelah Pajak	Rp 49.500.000,-

Catatan :

Penyetoran PPh (10%) diatas akan dilakukan oleh Pihak Kedua dan Pihak Kedua akan menerbitkan Faktur Pajak untuk Pihak Pertama. Atas biaya ini Pihak Pertama akan melakukan pemotongan serta penyetoran PPh Pasal 23 (2%) dan Pihak Pertama wajib memberikan bukti pemotongan PPh Pasal 23 yang asli kepada Pihak Kedua.

Metode pembayaran dalam perjanjian ini akan dilakukan oleh Pihak Kesatu kepada Pihak Kedua. Metode pembayaran dilakukan dengan dua sistem dengan rincian sebagai berikut ini :

1. Biaya Awal
 - a. 50% Uang Muka, satu hari setelah tanggal penandatanganan Perjanjian Kerjasama, paling lambat tanggal 22 Januari 2016,
 - b. 50% Pelunasan, setelah Penampungan Pelaporan Lapbul dan SID pertama, sesuai jadwal implementasi.
2. Biaya Bulanan
 - a. Biaya Bulanan dibayarkan dimuka setiap awal bulan,
 - b. Pembayaran Pertama dimulai pada awal bulan setelah pengiriman Lapbul dan SID pertama berhasil dilakukan,
 - c. Toleransi pembayaran adalah maksimal tanggal 05 setiap bulannya.

3.9 Aset Lain-Lain

Akun ini merupakan aset lain-lain perusahaan per 31 Desember 2021 dan 2020 dengan perincian sebagai berikut :

	2021	2020
Biaya Dibayar Dimuka		
Uang Muka Pajak Pasal 25	-	-
Uang Muka Lainnya	-	-
Lainnya	1.851.667	1.686.666
Lainnya		
Vorscot / Panjar	5.600.000	-
RRA Persediaan Barang Souvenir	8.005.000	-
RRA Barang Cetakan	9.949.000	6.417.000
RRA Materai	240.000	108.000
Payment Point Online Banking	478.603	478.603
Payment Point Online Banking " Delima Point "	3.596.727	2.764.850
Payment Point Online Banking G-Ve		
PPOB G-Ve 1	2.430.052	-
PPOB G-Ve 2	2.783.464	-
Saldo aset lain-lain	34.934.513	11.455.119

PERUMDA BANK PERKREDITAN RAKYAT KHATULISTIWA PONTIANAK
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2021

3. PENJELASAN POS-POS LAPORAN KEUANGAN (LANJUTAN)

3.10 Kewajiban Segera

Akun ini merupakan kewajiban segera perusahaan per 31 Desember 2021 dan 2020 dengan perincian sebagai berikut :

	2021	2020
1. Kewajiban Kepada Pemerintah yang Harus Dibayar		
PPH Pasal 21	43.060.907	23.760.991
2. PPH Pasal 23		
PPH Pasal 23 Deposito	18.308.824	18.117.823
PPH Pasal 23 Tabungan	4.046.577	4.239.902
3. Titipan Nasabah		
Titipan Tabungan	-	21.450.000
Titipan Debitur	204.021.966	241.289.721
4. Iuran Asuransi Jamsostek	11.434.505	23.705.587
Saldo Kewajiban Segera	280.872.779	332.564.024

3.11 Utang Bunga

Akun ini merupakan utang bunga perusahaan per 31 Desember 2021 dan 2020 dengan perincian sebagai berikut :

	2021	2020
a. HB, Deposito Berjangka		
Utang Bunga Deposito	-	-
Utang Bunga Deposito Simpanan dari Bank Lain	-	-
Belum Jatuh Tempo (BMHD)	46.896.583	39.771.234
b. HB, Dari Simpanan Bank Lain		
Belum Jatuh Tempo	34.037.672	32.780.822
	80.934.255	72.552.056

3.12 Utang Pajak

Akun ini merupakan utang pajak perusahaan per 31 Desember 2021 dan 2020 dengan perincian sebagai berikut:

	2021	2020
a. PPH 25	32.792.514	34.272.480
b. Pajak Penghasilan Pasal 29	-	-
	32.792.514	34.272.480

3.13 Simpanan

Akun ini merupakan simpanan tabungan dan deposito perusahaan per 31 Desember 2021 dan 2020 dengan perincian sebagai berikut :

	2021	2020
1. Tabungan		
Tamaska Umum	5.106.845.059	4.019.576.286,68
Tamaska Pegawai	8.490.287.946	6.058.927.278,00
Tamaska Pelajar	373.230.058	284.006.896,00
Tamaska Pasar	1.571.716.873	1.983.993.932,10
Tamaska BANSOS	111.062.660	111.022.660,00
Tariskha	84.065.000	95.840.000,00
	15.737.207.596	12.553.367.053
Berdasarkan pihak keterkaitan		
Pihak terkait	300.762.485	157.660.035
Pihak tidak terkait	15.436.445.111	12.395.707.018
	15.737.207.596	12.553.367.053
2. Deposito		
Deposito 1 Bulan	825.000.000	730.000.000
Deposito 3 Bulan	3.554.080.814	171.726.700
Deposito 6 Bulan	12.389.493.540	11.393.163.803
Deposito 12 Bulan	2.117.218.666	2.225.049.422
Deposito 24 Bulan	185.000.000	60.000.000
	19.070.793.020	14.579.939.925

PERUMDA BANK PERKREDITAN RAKYAT KHATULISTIWA PONTIANAK
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2021

3 PENJELASAN POS-POS LAPORAN KEUANGAN (LANJUTAN)

3.13 Simpanan (Lanjutan)

2. Deposito (lanjutan)

Berdasarkan pihak keterkaitan

Pihak terkait

Pihak tidak terkait

1.124.169.856

17.946.623.164

988.163.803

13.591.776.122

19.070.793.020

14.579.939.925

3.14 Simpanan dari Bank Lain

Akun ini merupakan simpanan dari bank lain per 31 Desember 2021 dan 2020 dengan perincian sebagai berikut :

1. Deposito

	2021	2020
PT BPR Cahaya Wira Putra (601986001)	1.000.000.000	500.000.000
PT BPR Cahaya Wira Putra (600892001)	-	-
PT BPR Dana Sanggau Mandiri (600892001)	500.000.000	500.000.000
PT BPR Dana Sanggau Mandiri (600892001)	-	500.000.000
PT BPR Lokadana Sentosa (601122001)	500.000.000	1.000.000.000
PT BPR Lokadana Sentosa (601122001)	1.000.000.000	500.000.000
PT BPR Lokadana Sentosa (601122001)	500.000.000	500.000.000
PT BPR Dana Tirta Raya (601988001)	800.000.000	400.000.000
PT BPR Dana Tirta Raya (601988001)	-	400.000.000
PT BPR Tamara Dana Khatulistiwa (602707001)	-	-
PT BPR Tamara Dana Khatulistiwa (602707001)	-	-
PT BPR Universal Kalbar (600059001)	-	-
PT BPR Universal Kalbar (600059001)	-	-
PT BPR Duta Niaga (602732001)	-	-
PT BPR Centradana Kapuas (601126001)	1.000.000.000	-
PT BPR Centradana Kapuas (601126001)	500.000.000	500.000.000
PT BPR Centradana Kapuas (601126001)	-	1.000.000.000
PT BPR Cahaya Khatulistiwa Sejahtera (602707001)	500.000.000	500.000.000
PT BPR Cahaya Khatulistiwa Sejahtera (602707001)	500.000.000	500.000.000
PT BPR Dana Wirabuana (602659001)	-	-
PT BPR Dana Wirabuana (602659001)	-	-
PT BPR Andalan Favorit Perdana (602547001)	500.000.000	500.000.000
PT BPR Andalan Favorit Perdana (602547001)	300.000.000	200.000.000
PT BPR Andalan Favorit Perdana (602547001)	200.000.000	200.000.000
PT BPR Andalan Favorit Perdana (602547001)	800.000.000	300.000.000
PT BPR Andalan Favorit Perdana (602547001)	500.000.000	-
PT BPR Andalan Favorit Perdana (602547001)	500.000.000	-
PT BPR Pedana Lintas Khatulistiwa (600892001)	500.000.000	250.000.000
PT BPR Pedana Lintas Khatulistiwa (600892001)	500.000.000	500.000.000
PT BPR Pedana Lintas Khatulistiwa (600892001)	500.000.000	500.000.000
PT BPR Pedana Lintas Khatulistiwa (600892001)	-	-
PT BPR Indra Candra (600998002)	-	-
PT BPR Pedana Lintas Khatulistiwa (600892001)	-	500.000.000
PT BPR Tritunggal (602720001)	500.000.000	500.000.000
PT BPR Tritunggal (602720001)	500.000.000	500.000.000
PT BPR Cahaya Wira Putra (600892001)	-	1.000.000.000
PT Mitra Primalestari (602066001)	500.000.000	-
PT Mitra Primalestari (602066001)	500.000.000	-

2. Tabungan

PT BPR Dana Wira Buana (5391) 504.225.655

13.604.225.655

11.750.000.000

3.15 Pinjaman Diterima

Akun ini merupakan pinjaman diterima perusahaan per 31 Desember 2021 dan 2020 dengan perincian sebagai berikut :

	2021	2020
Pinjaman Dari Bank Lain	-	1.149.999.995
	-	1.149.999.995

PERUMDA BANK PERKREDITAN RAKYAT KHATULISTIWA PONTIANAK
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2021

3. PENJELASAN POS-POS LAPORAN KEUANGAN (LANJUTAN)

3.15 Pinjaman Diterima (Lanjutan)

Perjanjian Kredit antara Perumda BPR Khatulistiwa Pontianak Kota Pontianak dengan PT Bank Pembangunan Daerah Jawa Barat dan Banten Tbk berdasarkan Akta Nomor: 56 tanggal 19 Juni 2017 yang dibuat dihadapan Hangky Ribowo, SH Notaris di Balikpapan. Perjanjian kredit yang dengan syarat dan ketentuan sebagai berikut :

Tujuan Penggunaan Kredit	: Modal Kerja.
Ruang Lingkup Pemberian Fasilitas Kredit	: Fasilitas kredit diberikan kepada BPR yang diteruspinjamkan kepada debitur BPR.
Bentuk dan Plafon Fasilitas Kredit	: Rp 5.000.000.000,00 (lima milyar rupiah).
Sifat Fasilitas Kredit	: <i>Non Revolving Basis</i>
Jangka Waktu Fasilitas Kredit	: 72 (tujuh puluh dua) bulan, yang terdiri dari 12 (dua belas) bulan masa penarikan dan 60 (enam puluh) bulan jangka waktu kredit.
Jaminan	: a. <i>Cash Colleteral</i> <i>Cash Colleteral</i> ditempatkan di bank BJB dan diblcikr selama jangka waktu kredit (sampai dengan dinyatakan lunas dengan surat kuasa pencairan termasuk pencairan sebagian untuk membayar tunggakan angsuran pokok dan bunga. Jaminan ditempatkan dalam rekening giro, tabungan atau deposito. Memiliki pengikatan hukum yang kuat sebagai jaminan, bebas dan segala bentuk perikatan lain. Jaminan bersifat tanpa syarat (<i>unconditional</i>) dan tidak dapat dibatalkan (<i>irrevocable</i>). Jaminan dapat dicairkan selambat lambatnya 7 (tujuh) hari sejak diatur <i>default</i> , termasuk pecairan sebagian untuk membayar tunggakan angsuran dan bunga.
	b. Piutang BPR dengan ketentuan sebagai berikut : List piutang diserahkan pada setiap penarikan fasilitas. List piutang akan dijaminan dengan status lancar sesuai ketentuan Bank Indonesia.
Provisi	: 0,5% (nol koma lima persen).
Suku Bunga Kredit	: 9,75% (sembilan koma tujuh puluh lima persen) per anum efektif (<i>subjek to change</i>).

3.16 Kewajiban Imbalan Kerja

Akun ini merupakan kewajiban imbalan kerja perusahaan per 31 Desember 2021 dan 2020 dengan perincian sebagai berikut:

	2021	2020
Kewajiban Lain-Lain	239.125.619	179.828.421
Saldo kewajiban imbalan kerja	239.125.619	179.828.421

3.17 Kewajiban Lain Lain

Akun ini merupakan kewajiban lain-lain perusahaan per 31 Desember 2021 dan 2020 dengan perincian sebagai berikut:

	2021	2020
Dana Kesejahteraan	271.031.305	156.170.188
Corporate Social Responsibility (CSR)	131.409	-
Lainnya		1.331.027
Cadangan Pendidikan	-	2.797.301.247
Titipan Setoran Modal	15.287.000.000	-
Cadangan Gaji 13	-	-
Cadangan Lain-lain	-	-
RR Dana Pembangunan PS Dahlia I	-	-
RR Dana Pembangunan PS Dahlia II	-	-
Pendapatan diterima dimuka	-	-
Titipan Lainnya (PAD)	-	-
Saldo kewajiban lain-lain	15.558.162.714	2.954.802.462

PERUMDA BANK PERKREDITAN RAKYAT KHATULISTIWA PONTIANAK
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2021

3 PENJELASAN POS-POS LAPORAN KEUANGAN (LANJUTAN)

3.21 Beban Bunga

Akun ini merupakan beban bunga perusahaan per 31 Desember 2021 dan 2020 dengan perincian sebagai berikut:

	2021	2020
a. Beban Bunga Kontraktual		
i. Tabungan		
Beban Bunga Tamaska Umum	94.456.898	94.591.126
Beban Bunga Tamaska Pegawai	150.608.333	148.166.715
Beban Bunga Tamaska Pelajar	7.608.203	9.077.122
Beban Bunga Tamaska Pasar	44.007.207	41.017.101
ii. Deposito		
Beban Bunga Deposito 1	41.188.806	58.432.114
Beban Bunga Deposito 3	40.244.320	15.812.594
Beban Bunga Deposito 6	790.179.264	646.103.245
Beban Bunga Deposito 12	221.419.343	157.741.571
Beban Bunga Deposito 24	5.088.490	4.813.151
iii. Simpanan Dari Bank Lain		
Tabungan	4.225.655	-
Deposito	749.812.172	924.601.373
iv. Pinjaman Diterima Dari Bank Lain	45.033.333	128.433.333
v. Lainnya		
Biaya Penjamin BPR	81.799.081	63.619.263
	2.275.671.105	2.292.408.708

3.22 Beban Penyisihan Penghapusan Aset Produktif

Akun ini merupakan beban penyisihan/penghapusan aset produktif perusahaan per 31 Desember 2021 dan 2020 dengan perincian sebagai berikut :

	2021	2020
a. Penempatan pada Bank lain	5.000.000	698.382
b. Kredit yang diberikan kepada pihak bukan Bank	638.885.522	235.852.493
	643.885.522	236.550.875

3.23 Beban Pemasaran

Akun ini merupakan beban pemasaran perusahaan per 31 Desember 2021 dan 2020 dengan perincian sebagai berikut :

	2021	2020
Beban Promosi dan Dokumentasi	25.131.000	37.028.500
Total beban pemasaran	25.131.000	37.028.500

3.24 Beban Administrasi dan Umum

Akun ini merupakan beban administrasi dan umum perusahaan per 31 Desember 2021 dan 2020 dengan perincian sebagai berikut :

	2021	2020
a. Beban Tenaga Kerja		
Tenaga Kerja		
i. Gaji Direksi	258.074.100	258.074.099
ii. Gaji Karyawan Tetap	616.957.871	563.843.741
iii. Gaji Karyawan Tidak Tetap	372.724.867	304.405.666
	1.247.756.838	1.126.323.506

PERUMDA BANK PERKREDITAN RAKYAT KHATULISTIWA PONTIANAK
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2021

3. PENJELASAN POS-POS LAPORAN KEUANGAN (LANJUTAN)

3.18 Modal

Akun ini merupakan modal perusahaan per 31 Desember 2021 dan 2020 dengan perincian sebagai berikut:

	2021	2020
Modal Dasar	50.000.000.000	50.000.000.000
Modal Belum Disetor	(29.300.000.000)	(32.300.000.000)
Modal Sumbangan	35.000.000	35.000.000
Saldo Modal	20.735.000.000	17.735.000.000

3.19 Saldo laba

Akun ini merupakan saldo laba perusahaan per 31 Desember 2021 dan 2020 dengan perincian sebagai berikut:

	2021	2020
Cadangan Umum	741.173.136	727.384.286
Cadangan Tujuan	1.124.289.502	1.002.671.848
Laba Rugi		
Laba/Rugi Tahun Berjalan	1.801.274.762	1.698.754.152
Rugi Tahun-Tahun Lalu	-	(1.009.311.670)
	3.666.737.400	2.419.498.616

3.20 Pendapatan Operasional

Akun ini merupakan pendapatan operasional perusahaan per 31 Desember 2021 dan 2020 dengan perincian sebagai berikut:

	2021	2020
1. Pendapatan Bunga		
a. Bunga Kontraktual		
i. Penempatan pada Bank Lain		
Pend Giro	8.500.412	65.363.151
Pend Tabungan	98.045.911	83.340.500
Pend Deposito	152.098.096	177.954.954
ii. Pend Kredit yang Diberikan		
Pend kepada Pihak Ketiga bukan Bank		
Pend. Kredit Modal Kerja	287.657.675	273.184.381
Pend. Kredit Konsumtif	8.869.598.864	7.961.424.664
Pend. Kredit Investasi	197.050.240	99.646.837
Pend. Kredit RK	356.483.594	149.170.154
Pend. Kredit Usaha Rakyat Makmur (KURMA)	30.615.156	1.810.417
Pend. Caneling	-	3.612.000
b. Provisi Kredit		
i. Pend Pihak Ketiga Bukan Bank		
Pend Provisi	595.004.378	428.544.437
c. Biaya Transaksi -/-		
i. Kredit yang Diberikan		
Kepada Pihak Ketiga Bukan Bank	(114.391.879)	(99.292.791)
	10.480.662.447	9.144.758.704
2. Pendapatan Lainnya		
a. Pendapatan Jasa Transaksi	769.683	2.562.001
b. Penerimaan Kredit yang Dihapus Buku	2.600.000	15.000.000
c. Pemulihan Penyisihan Penghapusan Aset Produktif	43.843.273	25.633.465
d. Lainnya	525.428.332	448.257.893
- Pendapatan Pinalti Kredit	344.541.875	316.211.426
- Pendapatan Denda Kredit	10.425.277	9.474.066
- Pendapatan Tutup Tabungan	-	20.000
- Pembulatan Kas	23.308	21.223
- Pendapatan Admin Tabungan	163.837.872	115.881.178
- Pendapatan Pinalti Deposito	-	5.250.000
- Pendapatan Operasional Lainnya	6.600.000	1.400.000
	572.641.288	491.453.359

PERUMDA BANK PERKREDITAN RAKYAT KHATULISTIWA PONTIANAK
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2021

3 PENJELASAN POS-POS LAPORAN KEUANGAN (LANJUTAN)

3.24 Beban Administrasi dan Umum (Lanjutan)

a. Beban Tenaga Kerja (Lanjutan)

Honor Dewan		
Honorarium Dewan Pengawas	189.335.880	185.581.530
Honorarium Sekretariat Dewan Pengawas	75.734.352	70.073.612
	265.070.232	255.655.142
Beban Tunjangan dan Pesangan		
Tunjangan Jabatan	321.752.053	311.347.125
Tunjangan Pangan/Beras	149.490.000	136.305.000
Tunjangan DPLK BNI	74.700.000	99.400.000
Gaji 13	-	584.778.011
Tunjangan Uang Makan	243.740.358	219.797.922
Tunjangan Pajak Pasal 21	96.828.550	84.292.596
Tunjangan Transport	102.009.248	92.312.302
Beban Tunjangan Pesangan (lanjutan)		
Tunjangan Perumahan	69.845.333	67.440.000
Tunjangan Pakaian Dinas dan Sepatu	17.874.500	17.991.600
Tunjangan Kesehatan Direksi	73.200.000	39.100.000
Tunjangan Listrik, Telpn & PAM	117.692.000	104.367.000
Tunjangan Hari Raya THR	444.504.385	434.677.976
Tunjangan Frontliner	20.670.000	10.080.000
Tunjangan Kasir	3.600.000	-
Tunjangan Cuti Direksi dan Karyawan	157.526.615	71.083.858
Tunjangan Kinerja	907.914.047	50.000.000
Tunjangan Sekretaris	-	1.800.000
Imbalan Kerja	100.000.000	179.828.421
Tunjangan Asuransi Jiwa	85.014.000	50.053.500
	2.986.361.089	2.554.655.311
Beban Lembur		
Beban Uang Lembur	13.817.500	11.605.000
	13.817.500	11.605.000
b. Beban Pendidikan Direksi & Karyawan		
Beban Pendidikan Direksi & Karyawan	109.560.838	67.904.928
	109.560.838	67.904.928
c. Beban Sewa		
Lainnya	11.000.000	11.000.000
	11.000.000	11.000.000
d. Beban Penyusutan dan Penghapusan ATI		
Biaya Penys. Gedung	-	-
Biaya Penys. Kendaraan	63.323.120	61.078.758
Biaya Penys. Peralatan Kantor	92.516.550	88.939.598
	155.839.670	150.018.356
e. Beban Amortasi Aset tak Berwujud		
Beban Amortisasi Aset tak Berwujud	4.808.402	10.232.357
	4.808.402	10.232.357
f. Beban Premi Asuransi		
Tunjangan Iuran Jamsostek	130.982.334	113.978.568
Premi Kendaraan	1.454.161	2.138.664
Premi Gedung	795.200	912.000
Premi Cash In Safe	3.366.999	2.696.899
	136.598.694	119.726.131

PERUMDA BANK PERKREDITAN RAKYAT KHATULISTIWA PONTIANAK
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2021

3 PENJELASAN POS-POS LAPORAN KEUANGAN (LANJUTAN)

3.24 Beban Administrasi dan Umum (Lanjutan)

g. Beban Pemeliharaan dan Pemeliharaan

- Beban PDP Gedung	299.963.130	98.405.000
- Beban PDP Kendaraan	10.434.230	7.412.000
- Beban PDP Inventaris	13.926.000	7.260.000
- Beban PDP Lainnya (USSI)	54.600.000	55.205.000

378.923.360 **168.282.000**

h. Beban Barang Jasa

- Biaya Air PAM	3.845.500	2.417.400
- Biaya Listrik	61.620.606	63.832.000
- Biaya Telepon/Rapco Internet	16.663.072	14.655.379
- Biaya Surat Kabar/Majalah	1.980.000	1.984.000
- Biaya Alat Tulis Kantor	23.715.500	21.490.000
- Biaya Barang Cetak	20.963.000	17.590.000
- Biaya PJ Dinas Dalam Kota	-	-
- Biaya PJ Dinas Luar Kota	14.707.000	11.100.000
- Biaya FotoCopy, Jilid, dan Lain-lain	3.813.700	3.287.400
- Benda-benda Pos	1.416.500	1.422.000
- Kebersihan Kantor	6.748.350	6.509.500
- lain-lain (Telkom VPN-IP)	-	1.155.000
- Barang Jasa Lainnya	54.812.150	49.506.500

210.285.378 **194.949.179**

i. Pajak-pajak

- Biaya Pajak Kendaraan Bermotor	6.185.900	6.231.900
----------------------------------	-----------	-----------

6.185.900 **6.231.900**

5.526.207.901 **4.676.583.810**

3.25 Beban Operasional Lainnya

Akun ini merupakan beban operasional lainnya perusahaan per 31 Desember 2021 dan 2020 dengan perincian sebagai berikut :

Lainnya :

	2021	2020
- Beban Sekretaris Dewan Pengawas	-	-
- Beban Rapat	10.791.600	8.985.250
- Beban Dana	1.452.825	1.327.900
- Beban Bahan Bakar Kendaraan	27.800.722	26.784.879
- Beban Operasional Lapangan	20.000	-
- Beban tamu	24.284.126	21.453.820
- Beban Akuntan Publik, OJK, BPKP, Internal Pengendalian	45.894.397	39.151.928
- Beban Konsumsi Lembur	10.862.000	6.294.500
- Beban Parkir Mobil dan Motor Karyawan dan Nasabah	5.500.000	6.000.000
- Beban Gathering	29.400.500	29.657.550
- Beban Notaris dan Provisi Bank	20.659.722	-
- Beban Operasional Lainnya	9.986.800	28.032.600

186.652.692 **167.688.427**

3.26 Pendapatan dan Beban non Operasional

Akun ini merupakan beban pendapatan non operasional dan beban non operasional perusahaan per 31 Desember 2021 dan 2020 dengan perincian sebagai berikut :

	2021	2020
Pendapatan non operasional		
Keuntungan Penjualan Aset Tetap dan Inventaris	9.599.999	-
Pendapatan Non Operasional Lainnya	15.760.483	14.471.466

25.360.482 **14.471.466**

4. PENGUNGKAPAN LAINNYA (LANJUTAN)
e. Susunan Pengurus (Lanjutan)

Struktur Organisasi (Lanjutan)

Staf Bagian Dana/Kas	: 1. Istiqomah Dwi Anugrah Pane (honorar/teller) 2. Bella Egidia Athala (honorar/teller) 3. M. Basyir Abdul Syahab, SE (honorar/teller) 4. Ade Indah Apriyani (honorar/cs)
Staf Bagian Akuntansi	: 1. Izmi Maisyaroh, S.S.T
Staf Bagian Umum	: 1. Budi Aprianto (security) 2. Fikri Alamsyah Hasibuan (honorar/security) 3. Rody (honorar/driver) 4. Dedy kusuma (honorar/penjaga malam) 5. Fany Ayu Anggreany, S.Komp (honorar/IT) 6. Wahyudi (honorar/security) 7. Ibrahim (honorar/OB)

PERUMDA BANK PERKREDITAN RAKYAT KHATULISTIWA PONTIANAK
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2021

4 PENGUNGKAPAN LAINNYA (LANJUTAN)

d. Perizinan usaha

Dalam menjalankan usaha Perumda BPR Khatulistiwa Pontianak memiliki perizinan sebagai berikut :

1. Nomor Pokok Wajib Pajak (NPWP) : 01.110.640.8-701.000
2. Nomor Izin Berusaha : 0220005430992, berdasarkan Pasal 24 ayat (1) Peraturan Pemerintah Nomor 24 Tahun 2018 tentang Pelayanan Perizinan Berusaha Terintegrasi Secara Elektronik, Lembaga OSS. Yang diterbitkan tanggal 9 April 2020 Oleh Badan Koordinasi Penanaman Modal melalui Sistem OSS.

e. Susunan Pengurus

- Keputusan Walikota Nomor 218/Ekon-SDA/Tahun 2021 Tentang Pengangkatan dan Penetapan Saudara Dr. Muhammad Fahmi, SE., MM., Ak., CA sebagai ketua Dewan Pengurus Perusahaan Umum Daerah Bank Perkreditan Rakyat Bank Pasar Kota Pontianak Periode 2021/2025;
- Keputusan Walikota Nomor 372/EkBang/Tahun 2018 Tentang Pengangkatan dan Penetapan Saudara Hermansyah, SE sebagai Direktur Perusahaan Umum Daerah Bank Perkreditan Rakyat Bank Pasar Kota Pontianak Periode 2018/2022;
- Keputusan Walikota Nomor 446/EkBang/Tahun 2019 Tentang Pengangkatan dan Penetapan Saudara Drs. Agus Subardi, SE., MM., CRBD sebagai Direktur Utama Perusahaan Umum Daerah Bank Perkreditan Rakyat Bank Pasar Kota Pontianak Periode 2019/2023;
- Keputusan Walikota Nomor 590/EkBang/Tahun 2019 Tentang Pengangkatan dan Penetapan Saudara Ir. Amirullah, MA sebagai Anggota Dewan Pengawas Perusahaan Umum Daerah Bank Perkreditan Rakyat Bank Pasar Kota Pontianak Periode 2019/2022;

No.	Nama Pengurus	Jabatan	Masa Jabatan	
			Mulai	Akhir
1.	Dr. Muhammad Fahmi, SE., MM., Ak., CA	Dewan Pengawas	14/02/2021	14/02/2025
2.	Ir. Amirullah, MA	Dewan Pengawas	15/08/2019	15/08/2022
3.	Drs. Agus Subardi, SE., MM	Direktur Utama	05/05/2019	04/05/2023
4.	Hermansyah, SE	Direktur	14/02/2018	14/02/2022

Struktur Organisasi

WALIKOTA	: Ir. H. Edi Rusdi Kamtono, MM., MT
DEWAN PENGAWAS	: Dr. Muhammad Fahmi, SE., MM., Ak., CA
DEWAN PENGAWAS	: Ir. Amirullah, MA
DIREKTUR UTAMA	: Drs. Agus Subardi, SE., MM
DIREKTUR	: Hermansyah, SE
SATUAN PENGAWAS INTERN	: Mawan Apriadi, SE
BAGIAN KREDIT	: Agus Hasyim, A.Md
BAGIAN UMUM (PLT)	: Anggi Dwi Putri, SH
BAGIAN KAS / DANA (PLT)	: Laili Wadhiyah, SE
BAGIAN PEMBUKUAN (PLT)	: Andanu Bethari Putri, ST
SUBBAG KREDIT MODAL KERJA, KONSUMTIF & INVESTASI	: Widuri Ika Putri, S.Pd
SUBBAG TATA USAHA	: Anggi Dwi Putri, SH
SUBBAG KAS	: Laili Wadhiyah, SE
SUBBAG PEMBUKUAN	: -
SUBBAG PEMBINAAN NASABAH (PLT)	: Marjuki
SUBBAG RUMAH TANGGA	: Maniarti
SUBBAG TABUNGAN, DEPOSITO & SIMPANAN LAINNYA	: Bambang Yulianto, SE
SUBBAG ANGGARAN DAN LAPORAN	: -
Pejabat Kepatuhan dan Manrisk	: Dian Puspitasari, SH
Staf Bagian Kredit	: 1. Nuradie Wachyuni, A.Md (ac konsumtif) 2. Gema Khatulistiwa, SE (ao modal kerja) 3. Mukhtarudin, SE (ao modal kerja) 4. Nur Annisah, A.Md. SI (honorar/ao konsumtif) 5. Resi Mauladayani, S.ST (adm kredit) 6. Rosmala Eka Wahyuni, SE (honorar/ao kredit)
Staf Bagian Pembinaan Nasabah	: 1. Perianto, SE 2. Sandy, SE (honorar) 3. Lam Rafadi, A.Md Komp (honorar)

PERUMDA BANK PERKREDITAN RAKYAT KHATULISTIWA PONTIANAK
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2021

3 PENJELASAN POS-POS LAPORAN KEUANGAN (LANJUTAN)
3.26 Pendapatan dan Beban non Operasional (Lanjutan)

Beban non operasional		
Biaya Bantuan/Sumbangan	28.691.500	30.756.300
Iuran Perbarindo	7.200.000	7.200.000
Biaya Denda	10.000	1.133.200
BNO - Lain-lain	208.866.125	166.193.608
	244.767.625	205.283.108

3.27 Taksiran Pajak Penghasilan

Akun ini merupakan taksiran pajak penghasilan perusahaan per 31 Desember 2021 dan 2020 dengan perincian sebagai berikut :

<u>SSP Pajak:</u>	2021	2020
Januari	30.835.227	30.046.291
Februari	29.528.175	23.431.507
Maret	31.655.553	31.365.862
April	29.770.103	26.712.955
Mei	30.195.046	26.172.408
Juni	31.048.749	26.591.419
Juli	14.981.338	27.374.725
Agustus	5.754.319	27.619.689
September	68.938.249	33.084.904
Oktober	18.642.230	22.342.760
November	50.932.106	27.370.948
Desember	32.792.514	34.272.480
Taksiran Pajak Penghasilan	375.073.609	336.385.948

4 PENGUNGKAPAN LAINNYA

a. Pendirian perusahaan

Perusahaan Umum Daerah Bank Perkreditan Rakyat Bank Pasar, disebut Perumda BPR Khatulistiwa Pontianak didirikan berdasarkan Peraturan Daerah Nomor 12 Tahun 1963 tanggal 18 Desember 1963 dan disahkan dengan Surat Keputusan Gubernur Kalimantan Barat Nomo 58/TU-1964 tanggal 1 Agustus 1964. Selanjutnya, mengenai keputusan kepala Otoritas Jasa Keuangan Provinsi Kalimantan Barat NoKep-12/KO.0901/2020 Tentang perubahan nama sebelumnya dengan nama "Perusahaan Umum Daerah BPR Bank Pasar Kota Pontianak" menjadi "Perusahaan Umum Daerah BPR Khatulistiwa Pontianak". Bahwa Direksi Perumda BPR Khatulistiwa Pontianak Kota Pontianak dengan surat No.029/UMM/02/2020 tertanggal 27 Februari 2020 telah melaporkan perubahan nama dari Perusahaan Umum Daerah BPR Bank Pasar Kota Pontianak menjadi Perumda BPR Khatulistiwa Pontianak. Pergantian nama tersebut telah disahkan oleh Walikota Pontianak Provinsi Kalimantan Barat sesuai Peraturan Daerah Kota Pontianak Nomor 3 Tahun 2020 tanggal 11 Februari 2020.

b. Tempat kedudukan

Perumda BPR Khatulistiwa Pontianak beralamatkan di Jalan Gajah Mada. Komp. Ruko Pasar Flamboyan RT. 003 RW. 018 Benua Melayu Darat, Pontianak Selatan, Kota Pontianak, Kalimantan Barat 78122. Telepon (0561) 732514. Email bapas_pontianak@yahoo.co.id

c. Maksud dan tujuan perusahaan

Perumda BPR Khatulistiwa Pontianak mempunyai tugas untuk mengembangkan usaha mikro, kecil serta membantu pembangunan daerah melalui kegiatan usahanya sebagai Bank Perkreditan Rakyat. Adapun kegiatan usaha Perumda BPR Khatulistiwa Pontianak meliputi menghimpun dana dari masyarakat berupa deposito berjangka, tabungan atau bentuk lainnya yang dipersamakan. selain itu Perumda BPR Khatulistiwa Pontianak juga memberikan kredit sekaligus melaksanakan pembinaan terhadap pengusaha mikro kecil, melakukan kerja sama antar BPR daerah dengan lembaga keuangan/lembaga lainnya. Perumda BPR Khatulistiwa Pontianak juga menempatkan dananya dalam bentuk sertifikat Bank Indonesia, deposito berjangka atau tabungan di bank lainnya, dan menjalankan usaha perbankan lainnya sesuai ketentuan perundang-undangan.

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

Laporan Auditor Independen

No. 00020/2.1317/AU.2/07/1666-1/1/III/2022

Pemegang Saham, Dewan Komisaris dan Direksi

Perumda Bank Perkreditan Rakyat Khatulistiwa Pontianak

Kami telah mengaudit laporan keuangan Perumda BPR Khatulistiwa Pontianak yang terdiri dari laporan neraca tanggal 31 Desember 2021, serta laporan laba rugi, laporan perubahan ekuitas dan laporan arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut dan suatu ikhtisar kebijakan akuntansi signifikan dan informasi penjelasan lainnya.

Tanggung jawab manajemen atas laporan keuangan

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

Tanggung jawab auditor

Tanggung jawab kami adalah untuk menyatakan suatu opini atas laporan keuangan tersebut berdasarkan audit kami. Kami melaksanakan audit berdasarkan Standar Audit yang ditetapkan oleh Institut Akuntan Publik Indonesia. Standar tersebut mengharuskan kami untuk mematuhi ketentuan etika serta merencanakan dan melaksanakan audit untuk memperoleh keyakinan memadai tentang apakah laporan keuangan tersebut bebas dari kesalahan penyajian material.

Suatu audit melibatkan pelaksanaan prosedur untuk memperoleh bukti audit tentang angka-angka dan pengungkapan dalam laporan keuangan. Prosedur yang dipilih bergantung pada pertimbangan auditor, termasuk penilaian atas risiko kesalahan penyajian material dalam laporan keuangan, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan. Dalam melakukan penilaian risiko tersebut, auditor mempertimbangkan pengendalian internal yang relevan dengan penyusunan dan penyajian wajar laporan keuangan entitas untuk merancang prosedur audit yang tepat sesuai dengan kondisinya, tetapi bukan untuk tujuan menyatakan opini atas keefektifitasan pengendalian internal entitas. Suatu audit juga mencakup pengevaluasian atas ketepatan kebijakan akuntansi yang digunakan dan kewajaran estimasi akuntansi yang dibuat oleh manajemen, serta pengevaluasian atas penyajian laporan keuangan secara keseluruhan.

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

Batam
Mega Legenda 2, D2 #32
Batam, Indonesia

Jakarta
Beltway Office Park, Tower B 5th Floor #515
Jakarta, Indonesia

Tel : +62 21 2985 7215
: +62 778 416 3738
www.kapdr.com

BMPK:		
Pihak Terkait (10% * Modal)	2.350.110.002	1.930.512.154
Pihak Tidak Terkait (20% * Modal)	4.700.220.004	3.861.024.308
Kelompok Peminjam Tidak Terkait (30% * Modal)	7.050.330.006	5.791.536.462
DANA:		
Pihak Tidak Terkait (20% * Modal)	4.700.220.004	3.861.024.308
Laba Tahun Berjalan	2.176.348.371	2.035.140.100
Taksiran Hutang Pph	375.073.609	336.385.948
Laba Setelah Pajak	1.801.274.762	1.698.754.152

PERUMDA BANK PERKREDITAN RAKYAT KHATULISTIWA PONTIANAK
PERHITUNGAN AKTIVA TERTIMBANG MENURUT RESIKO (ATMR)

Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2020

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Keterangan	31 Desember 2020		
	Nominal	Bobot Risiko %	ATMR
1 Kas	359.667.400	0	-
2 Sertifikat Bank Indonesia (SBI)	-	0	-
3 Kredit dengan agunan berupa SBI, tabungan dan deposito yang diblokir pada BPR yang bersangkutan disertai dengan surat kuasa pencairan, emas dan logam mulia, sebesar nilai terendah antara agunan dan baki debit	50.000.000	0	-
4 AYDA yang telah melampaui 1 Tahun Setelah Tanggal Pengambilan	-	0	-
5 Kredit yang diberikan dengan agunan berupa emas atau dalam pengawasan BPR	-	15	-
6 Giro, deposito berjangka, sertifikat deposito, tabungan serta tagihan lainnya kepada bank lain	11.110.218.915	20	2.222.043.783
7 Kredit kepada atau yang dijamin oleh bank lain atau Pemerintah Pusat Daerah	-	20	-
8 Bagian dari kredit yang dijamin oleh BUMN/BUMD yang telah melakukan usaha sebagai penjamin kredit	-	20	-
9 Kredit dengan agunan berupa tanah dan rumah yang memiliki sertifikat dengan kuasa menjual dan diikat APHT	2.299.345.733	30	689.803.720
10 Kredit kepada atau yang diajamin oleh BUMN/BUMD namun tidak memenuhi persyaratan risiko 20%	-	50	-
11 Kredit kepada atau yang dijamin oleh:			
a. Perorangan			
b. Koperasi			
c. Kelompok atau perusahaan lainnya			
12 Kredit kepada Pegawai atau Pensiun	-	50	-
13 Kredit dengan agunan berupa tanah dan rumah yang memiliki sertifikat dengan kuasa menjual namun tidak diikat APHT	-	50	-
14 Kredit Kepada Usaha Mikro Kecil	1.688.861.343	70	1.182.202.940
15 Kredit dengan agunan berupa kendaraan kapal/perahu bermotor dan dengan fidusia	3.726.097.767	70	2.608.268.437
16 Tagihan atau kredit lain yang tidak memenuhi bobot risiko diatas	40.914.315.943	100	40.914.315.943
17 Tagihan atau kredit yang telah jatuh tempo (macet)	373.263.833	100	373.263.833
18 Aset tetap dan inventaris (nilai buku)	3.516.945.933	100	3.516.945.933
19 AYDA yang belum melampaui 1 Tahun Setelah Tanggal Pengambilan	-		
20 Aset lainnya setelah tersebut diatas	470.450.761	100	470.450.761
JUMLAH ATMR	64.509.167.628		51.977.295.350

Opini

Menurut opini kami, laporan keuangan terlampir menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, neraca Perumda BPR Khatulistiwa Pontianak tanggal 31 Desember 2021, serta kinerja keuangan dan arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik di Indonesia..

Hal Lainnya

Laporan keuangan Perumda BPR Khatulistiwa Pontianak tanggal 31 Desember 2020 dan untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, yang digunakan sebagai angka pembanding telah dilakukan audit oleh auditor lain dengan pendapat wajar tanpa pengecualian.

Dony & Ramli



Dony, CPA
Izin Akuntan Publik No. AP 1666

Batam, 30 Maret 2022



00020

Batam
Mega Legenda 2, D2 #32
Batam, Indonesia

Jakarta
Beltway Office Park, Tower B 5th Floor #515
Jakarta, Indonesia

Tel : +62 21 2985 7215
: +62 778 416 3738
www.kapdr.com

LAMPIRAN - LAMPIRAN

PUD, BPR BANK PASAR PONTIANAK
RINCIAN AKTIVA TETAP DAN INVENTARIS
PER 31 DESEMBER 2021

77	Kursi Meikan	1	25%	04/11/10	48	300.000	299.999	1	300.000	-	299.999	1	299.999
78	Papan Bood Tabungian & Deposito	1	25%	12/02/12	48	671.000	670.999	1	671.000	-	670.999	1	670.999
79	TV LCD Hitachi	1	25%	14/09/12	48	3.690.000	3.689.999	1	3.690.000	-	3.689.999	1	3.689.999
80	Dispenser Saniten	1	25%	13/11/12	48	1.400.000	1.399.999	1	1.400.000	-	1.399.999	1	1.399.999
81	PABX / Telpon "A", PABX / Telpon "B", PABX / Telpon "C"	1	25%	23/01/13	48	5.250.000	5.249.999	1	5.250.000	-	5.249.999	1	5.249.999
82	CCTV	1	25%	23/01/13	48	15.250.000	15.249.999	1	15.250.000	-	15.249.999	1	15.249.999
83	Lemari Asap High-Q	1	25%	13/02/13	48	1.950.000	1.949.999	1	1.950.000	-	1.949.999	1	1.949.999
84	Mesin Absensi	1	25%	13/02/13	48	3.300.000	3.299.999	1	3.300.000	-	3.299.999	1	3.299.999
85	Kipas Angin Merk Sekai	1	25%	14/03/13	48	185.000	184.999	1	185.000	-	184.999	1	184.999
86	Modem / Prolink ADSL Spidle Telkom	1	25%	08/05/13	48	400.000	399.999	1	400.000	-	399.999	1	399.999
87	Lemari Es Panasonic	1	25%	31/05/13	48	2.650.000	2.649.999	1	2.650.000	-	2.649.999	1	2.649.999
88	Lemari Kabinet Brother	1	25%	26/08/13	48	1.650.000	1.649.999	1	1.650.000	-	1.649.999	1	1.649.999
89	Kursi Direksi Elottec	1	25%	26/08/13	48	750.000	749.999	1	750.000	-	749.999	1	749.999
90	Meja staf high point (120x74x75)	1	25%	16/12/13	48	1.472.000	1.471.999	1	1.472.000	-	1.471.999	1	1.471.999
91	Meja staf high point (120x74x75)	1	25%	16/12/13	48	1.472.000	1.471.999	1	1.472.000	-	1.471.999	1	1.471.999
92	Kursi Santony	1	25%	16/12/13	48	450.000	449.999	1	450.000	-	449.999	1	449.999
93	Telp Panasonic - Instalasi PABX "H"	1	25%	30/01/14	48	450.000	449.999	1	450.000	-	449.999	1	449.999
94	Lemari Kayu (Mezah Biro)	1	25%	10/02/14	48	175.000	174.999	1	175.000	-	174.999	1	174.999
95	Pemungat Salpam	1	25%	18/02/14	48	170.000	169.999	1	170.000	-	169.999	1	169.999
96	Jas Hujan	1	25%	02/04/14	48	152.000	151.999	1	152.000	-	151.999	1	151.999
97	Loker Kasir	1	25%	02/09/14	48	750.000	749.999	1	750.000	-	749.999	1	749.999
98	Modem Telkomnet Instan	1	25%	23/04/15	48	550.000	549.999	1	550.000	-	549.999	1	549.999
99	Meja Tandu Dirut	1	25%	04/05/15	48	500.000	499.999	1	500.000	-	499.999	1	499.999
100	Handphone Samsung	1	25%	22/05/15	48	750.000	749.999	1	750.000	-	749.999	1	749.999
101	AC Sharp	1	25%	07/07/15	48	5.850.000	5.849.999	1	5.850.000	-	5.849.999	1	5.849.999
102	Meja Rapat	1	25%	22/07/15	48	2.400.000	2.399.999	1	2.400.000	-	2.399.999	1	2.399.999
103	Kursi Futura	1	25%	22/07/15	48	3.400.000	3.399.999	1	3.400.000	-	3.399.999	1	3.399.999
104	Gorden gerai	1	25%	23/07/15	48	500.000	499.999	1	500.000	-	499.999	1	499.999
105	Meja 1/2 Biro	1	25%	25/01/16	48	950.000	949.999	1	950.000	-	949.999	1	949.999
106	Meja 1/2 Biro	1	25%	25/01/16	43	950.000	949.999	1	950.000	-	949.999	1	949.999
107	Horden Vertikal Blind warna baru ruang Dirut & Akudans	1	25%	21/04/16	48	1.950.000	1.949.999	1	1.950.000	-	1.949.999	1	1.949.999
108	2 Buah AC Panasonic uk Kantor Flamboyan	2	25%	30/05/16	48	7.750.000	7.749.999	1	7.750.000	-	7.749.999	1	7.749.999
109	Mesin Air Mitsuishi	1	25%	30/05/16	48	1.800.000	1.799.999	1	1.800.000	-	1.799.999	1	1.799.999
110	4 Unit AC Panasonic Kantor Gedung Flamboyan	0	25%	16/06/16	48	17.850.000	17.849.999	1	17.850.000	-	17.849.999	1	17.849.999
111	Instalasi Kabel Jaringan Kantor Gedung Flamboyan	1	25%	21/06/16	48	10.000.000	9.999.999	1	10.000.000	-	9.999.999	1	9.999.999
112	4 unit exhaust fan	0	25%	23/06/16	48	720.000	719.999	1	720.000	-	719.999	1	719.999
113	Tiang Bendera stainless	1	25%	23/06/16	48	1.100.000	1.099.999	1	1.100.000	-	1.099.999	1	1.099.999
114	Partisi kaca dan kusen	1	25%	28/06/16	48	35.923.000	35.922.999	1	35.923.000	-	35.922.999	1	35.922.999
115	Gorden VB 0045-Green	1	25%	29/06/16	48	10.080.000	10.079.999	1	10.080.000	-	10.079.999	1	10.079.999
116	Alarm Kantor Flamboyan	1	25%	01/07/16	48	1.075.000	1.074.999	1	1.075.000	-	1.074.999	1	1.074.999
117	Foldinggate Kantor Flamboyan	1	25%	01/07/16	48	4.350.000	4.349.999	1	4.350.000	-	4.349.999	1	4.349.999
118	100 : 1 Buah Meja Rapat Bundar merk UNO uk Kantor Flamboyan	1	25%	14/07/16	48	1.900.000	1.899.999	1	1.900.000	-	1.899.999	1	1.899.999
119	1 Buah Meja merk UNO selengan biro uk Kantor Flamboyan	1	25%	14/07/16	48	900.000	899.999	1	900.000	-	899.999	1	899.999
120	3 Buah Kursi Putar uk Kantor Flamboyan	3	25%	14/07/16	48	2.250.000	2.249.999	1	2.250.000	-	2.249.999	1	2.249.999
121	6 Buah Kursi OLIVE SC uk Kantor Flamboyan	0	25%	14/07/16	48	2.850.000	2.849.999	1	2.850.000	-	2.849.999	1	2.849.999
122	2 Buah Tabung Pemadam Api Karah atau 7 P 3 kg	2	25%	18/07/16	48	1.214.000	1.213.999	1	1.214.000	-	1.213.999	1	1.213.999
123	Penambahan ruang & Meja Server lemari dapur & pintu	1	25%	20/07/16	48	6.580.000	6.579.999	1	6.580.000	-	6.579.999	1	6.579.999
124	Horden Vertikal Kantor Flamboyan	1	25%	28/07/16	48	985.000	984.999	1	985.000	-	984.999	1	984.999
125	Perangkat Alarm (Autodialer) Kantor Flamboyan	1	25%	28/07/16	48	5.068.000	5.067.999	1	5.068.000	-	5.067.999	1	5.067.999
126	1 Unit TV LED 32"IG Kantor Flamboyan	1	25%	28/07/16	48	2.700.000	2.699.999	1	2.700.000	-	2.699.999	1	2.699.999
127	Pemasangan CCTV	1	25%	01/09/16	48	11.300.000	11.299.999	1	11.300.000	-	11.299.999	1	11.299.999

PERUMDA BANK PERKREDITAN RAKYAT KHATULISTIWA PONTIANAK
PERHITUNGAN KEWAJIBAN PENYEDIAAN MODAL MINIMUM (KPMM)

Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2021

(Dinyatakan dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Keterangan	Jumlah Setiap Komponen	Jumlah 2021	Jumlah 2020
Modal			
I. Modal Inti			
1.1.1 Modal Disetor	20.700.000.000	20.700.000.000	17.700.000.000
1.1.2 Cadangan Tambahan Modal			
1.1.2.1 Agio	-	-	-
1.1.2.2 Dana Setoran Modal	35.000.000	35.000.000	35.000.000
1.1.2.3 Modal Sumbangan			
1.1.2.4 Cadangan Umum	741.173.136	741.173.136	727.384.286
1.1.2.5 Cadangan Tujuan	1.124.289.502	1.124.289.502	1.002.671.848
1.1.2.6 Laba Tahun-Tahun Lalu			
1.1.2.7 Laba Tahun Berjalan Setelah dikurangi PPAP (Maksimum 50% Setelah dikurangi taksiran hutang Pajak)	1.801.274.762	900.637.381.20	849.377.076.16
1.1.2.8 Pajak Tanggungan (deferred tax) -/-	-	-	-
1.1.2.9 Goodwill -/-	-	-	-
1.1.2.10 Disagio -/-	-	-	-
1.1.2.11 AYDA yang telah melampaui jangka waktu 1 Tahun sejak pengambil alihan sebesar nilai yang tercatat pada neraca BPR -/-	-	-	-
1.1.2.12 Rugi Tahun-Tahun Lalu -/-	-	-	(1.009.311.670)
1.1.2.13 Rugi Tahun Berjalan -/-	-	-	-
Sub Total	24.401.737.400	23.501.100.019	19.305.121.540
I.2 Modal Inti Tambahan	-	-	-
I.3 Jumlah Modal Inti (I.1+I.2)	24.401.737.400	23.501.100.019	19.305.121.540
II. Modal Pelengkap			
II.1 Komponen modal yang memenuhi persyaratan tertentu (paling tinggi sebesar 50% dari modal inti)	-	-	-
II.2 Surplus revaluasi aset tetap	-	-	-
II.3 Penyisihan penghapusan Aset Produktif Umum (paling Tinggi 1,25% dari ATMR)	286.286.429	286.286.429	228.301.878
II.4 Jumlah Modal Pelengkap (Paling tinggi sebesar 100% dari modal inti (II.1+II.2+II.3))	286.286.429	286.286.429	228.301.878
III. Jumlah Modal (I.3+II.4)	24.688.023.829	23.787.386.448	19.533.423.418
Jumlah ATMR sebelum perhitungan selisih lebih PPAP umum	72.781.586.470	72.781.586.470	51.977.295.350
Selisih lebih PPAP Umum yang wajib dihitung dari batasan PPAP umum yang dapat diperhitungkan sebagai modal pelengkap (-/-)			-
Aset Tertimbang Menurut Resiko (ATMR)		72.781.586.470	51.977.295.350
Rasio KPMM (CAR) = $\frac{\text{Jumlah modal}}{\text{ATMR}}$		32,68%	37,58%
MODAL MINIMUM (12% X ATMR)			
Jumlah kekurangan modal untuk mencapai rasio KPMM sebesar 12 % dari ATMR	-	-	-
Rasio modal inti = $\frac{\text{Jumlah modal inti}}{\text{ATMR}}$		32,29%	37,14%
MODAL INTI MINIMUM (8% X ATMR)			
Jumlah Kekurangan modal untuk mencapai rasio modal inti sebesar 8% dari ATMR	-	-	-

PERUMDA BANK PERKREDITAN RAKYAT KHATULISTIWA PONTIANAK
KUALITAS ASET PRODUKTIF
PER 31 DESEMBER 2021

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Keterangan	Kredit	Penempatan pd bank Lain	Jumlah
1. ASET PRODUKTIF			
- Lancar	56.307.285.946	13.468.859.832	69.776.145.778
- Dalam Perhatian Khusus	2.335.965.467		2.335.965.467
- Kurang Lancar	528.373.591		528.373.591
- Diragukan	554.658.188		554.658.188
- Macet	792.831.630		792.831.630
JUMLAH ASET PRODUKTIF	60.519.114.822	13.468.859.832	73.987.974.654
2. ASET PRODUKTIF YG DIKUALIFIKASIKAN			
- Kurang Lancar (50%)	264.186.795,50	-	264.186.796
- Diragukan (75%)	415.993.641,00	-	415.993.641
- Macet (100%)	792.831.630	-	792.831.630
JUMLAH YANG DIKUALIFIKASIKAN	1.473.012.067	-	1.473.012.067
3. AGUNAN YG DIPERHITUNGAN			
- Lancar	-		-
- Dalam Perhatian Khusus	44.722.134		44.722.134
- Kurang lancar	28.075.211		28.075.211
- Diragukan	112.552.679		112.552.679
- Macet	178.761.737		178.761.737
JUMLAH AYD	364.111.761	-	364.111.761
4. PPAPWD (setelah diperhitungkan agunan)			
- Lancar (0,5%)	281.286.429	5.000.000	286.286.429
- Dalam Perhatian Khusus (3%)	68.737.300	-	68.737.300
- Kurang lancar (10%)	50.029.838	-	50.029.838
- Diragukan (50%)	221.052.754	-	221.052.754
- Macet (100%)	614.069.893	-	614.069.893
JUMLAH PPAWD	1.235.176.214	5.000.000	1.240.176.214
RASIO - RASIO	<u>ASET produktif yg diklasifikasikan</u> Aktiva produktif		1,99%
	<u>Penyisihan Pengh.aktiva produktif</u> PPAP Yg Wajib Dibentuk		100,00%
	<i>NPL Bruto</i>		1.875.863.409,00
	Rasio NPL Bruto		3,10%
	<i>NPL Netto</i>		990.710.924,00
Rasio NPL Netto		1,64%	

PPAP Yang dibentuk BPR

1.240.176.214

PPAP YANG LEBIH (KURANG) BENTUK

PERUMDA BANK PERKREDITAN RAKYAT KHATULISTIWA PONTIANAK
LIKUIDITAS (CASH RATIO)

Per 31 Desember 2021

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Keterangan	2021	2020
Alat Likuid I (tanpa deposito)		
a. Kas	274.048.400	359.667.400
b. Penempatan pada bank lain		
- Giro	3.492.876.916	3.097.458.605
- Tabungan pada bank lain	5.475.982.916	5.763.458.692
- dikurangi Tabungan ABP	-	-
Jumlah I (tanpa deposito)	9.242.908.232	9.220.584.697
Alat Likuid II (dengan deposito)		
a. Kas	274.048.400	359.667.400
b. Penempatan pada bank lain		
- Giro	3.492.876.916	3.097.458.605
- Tabungan pada bank lain (dengan deposito)	9.975.982.916	8.013.458.692
- dikurangi Tabungan ABP	-	-
Jumlah II (dengan deposito)	13.742.908.232	11.470.584.697
Hutang Lancar		
a. Kewajiban segera	280.872.779	332.564.024
b. Simpanan pihak ketiga		
- Tabungan	15.737.207.596	12.553.367.053
- Deposito	19.070.793.020	14.579.939.925
Jumlah	35.088.873.395	27.465.871.002
Cash Ratio I (Alat likuid I/Hutang lancar)	26,34%	33,57%
Cash Ratio II (Alat likuid II/Hutang lancar)	39,17%	41,76%

PERUMDA BANK PERKREDITAN RAKYAT KHATULISTIWA PONTIANAK
PERHITUNGAN AKTIVA TERTIMBANG MENURUT RESIKO (ATMR)
Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2021
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Keterangan	31 Desember 2021		
	Nominal	Bobot Risiko %	ATMR
1 Kas	274.048.400	0	-
2 Sertifikat Bank Indonesia (SBI)	-	0	-
3 Kredit dengan agunan berupa SBI, tabungan dan deposito yang diblokir pada BPR yang bersangkutan disertai dengan surat kuasa pencairan, emas dan logam mulia, sebesar nilai terendah antara agunan dan baki debit	510.625.000	0	-
4 AYDA yang telah melampaui 1 Tahun Setelah Tanggal Pengambilan	-	0	-
5 Kredit yang diberikan dengan agunan berupa emas atau dalam pengawasan BPR	-	15	-
6 Giro, deposito berjangka, sertifikat deposito, tabungan serta tagihan lainnya kepada bank lain	13.463.859.832	20	2.692.771.966
7 Kredit kepada atau yang dijamin oleh bank lain atau Pemerintah Pusat Daerah	-	20	-
8 Bagian dari kredit yang dijamin oleh BUMN/BUMD yang telah melakukan usaha sebagai penjamin kredit	-	20	-
9 Kredit dengan agunan berupa tanah dan rumah yang memiliki sertifikat dengan kuasa menjual dan diikat APHT	3.033.289.382	30	909.986.815
10 Kredit kepada atau yang dijamin oleh BUMN/BUMD namun tidak memenuhi persyaratan risiko 20%	-	50	-
11 Kredit kepada atau yang dijamin oleh: a. Perorangan b. Koperasi c. Kelompok atau perusahaan lainnya	-	-	-
12 Kredit kepada Pegawai atau Pensiun	-	50	-
13 Kredit dengan agunan berupa tanah dan rumah yang memiliki sertifikat dengan kuasa menjual namun tidak diikat APHT	-	50	-
14 Kredit Kepada Usaha Mikro Kecil	6.608.839.765	70	4.626.187.836
15 Kredit dengan agunan berupa kendaraan kapal/perahu bermotor dan dengan fidusia	4.689.785.342	70	3.282.849.739
16 Tagihan atau kredit lain yang tidak memenuhi bobot risiko diatas	44.264.940.507	100	44.264.940.507
17 Tagihan atau kredit yang telah jatuh tempo (macet)	178.761.737	100	178.761.737
18 Aset tetap dan inventaris (nilai buku)	16.262.318.114	100	16.262.318.114
19 AYDA yang belum melampaui 1 Tahun Setelah Tanggal Pengambilan	-	-	-
20 Aset lainnya setelah tersebut diatas	563.769.756	100	563.769.756
JUMLAH ATMR	89.850.237.835		72.781.586.470

PUD, BPR BANK PASAR PONTIANAK
RINCIAN AKTIVA TETAP DAN INVENTARIS
PER 31 DESEMBER 2021

VI INVENTARIS KENDARAAN II										
1	Motor Honda Supra X 125 warna Merah Hitam	1	25%	11/10/16	48	18.489.999	18.489.999	1	18.489.999	18.489.999
2	1 (SATU) UNIT KENDARAAN RODA DUA HONDA SL	1	25%	30/12/19	48	5.145.833	13.854.167	1	19.000.000	4.750.000
3	1 Unit Motor Yamaha Freego STD Warna Putih	1	25%	29/12/20	48	436.875	20.533.125	1	20.970.000	5.242.500
4	1 Unit Motor Scoopy Sporty Spion Plus Black 2021	1	25%	12/11/21	48			1	21.735.000	905.625
Sub Jumlah Inventaris Kendaraan II										
						24.072.707	34.387.293		80.195.000	10.898.125
	Jumlah Aset Tetap					855.550.331	694.973.140		17.241.091.700	162.338.621
VII ASET TAK BERWUJUD										
1	Software dan sistem BPR	1	25%	30/04/13	48	67.913.555	67.913.555		67.913.555	67.913.555
2	Aplikasi BPR Versi IBS	1	25%	02/05/16	48	49.500.000	49.500.000		49.500.000	49.500.000
3	Set Up System dan Aktivasi (satu) unit mesin ATM	1	12,5%	12/08/19	96	11.000.000	11.000.000		11.000.000	11.000.000
Sub Jumlah Aset Tak Berwujud										
						117.413.555	117.413.555		128.413.555	128.413.555
VIII ASET TAK BERWUJUD LAIN										
1	Jasa Pembelian website	1	25%	16/10/17	48	5.937.500.00	5.937.500.00		7.500.000	1.562.499
2	Pasang Baru Listrik Daya 5.500 Watt	1	25%	03/07/18	48	4.450.912.50	2.670.188		7.120.500	1.760.125
3	Sambungan baru listrik untuk Ruang ATM	1	25%	10/09/19	48	415.666.67	831.333		1.247.000	311.750
4	Penambahan Daya Listrik Ruang ATM	1	25%	27/01/20	48	5.36.325.00	1.608.975		2.145.300	536.325
5	Material KWH: Meter 3 PH Kantor Jl Zainuddin No 10	1	25%	27/07/21	48				2.909.771	363.721
6	Instalasi & SLO pemasangan baru listrik daya 5500VA	1	25%	09/11/21	48				6.127.500	255.313
7	Perubahan Daya & Administrasi Ganti Instalasi SLO	1	25%	30/11/21	48				3.718.000	154.917
Sub Jumlah Aset Tak Berwujud Lain										
						11.339.804	6.672.996		30.768.071	4.964.649
	Jumlah Aset Tak Berwujud					128.753.359	17.672.996		159.181.626	4.964.649
TOTAL ASET TETAP DAN INVENTARIS										
						984.303.690	712.648.135		17.400.273.326	167.303.269
						1.656.951.825	15.703.321.501		16.237.666.387	16.237.666.387

PUD, BPR BANK PASAR PONTIANAK
RINCIAN AKTIVA TETAP DAN INVENTARIS
PER 31 DESEMBER 2021

88	Satu buah Switch Unmanageable 48 port gigabit untuk	1	25%	10/10/19	48	4.450.000	1.390.625.000	3.059.375	1.112.500	4.450.000	1.112.500	2.903.125	1.946.875	
89	Satu Unit Komputer merk LG u/Bagian Kredit	1	25%	27/11/19	48	3.900.000	1.056.250.000	2.843.750	975.000	3.900.000	975.000	2.031.250	1.868.750	
90	Satu Unit Komputer merk LG u/Bagian Umum (IT)	1	25%	08/04/20	48	5.300.000	993.750.000	4.306.250	1.325.000	5.300.000	1.325.000	2.318.750	2.981.250	
91	2 Unit Komputer Lenovo AIO A340 Bagian Dana	2	25%	13/05/20	48	14.600.000	2.433.333.333	12.166.667	3.650.000	14.600.000	3.650.000	6.083.333	8.516.667	
92	Satu buah Hardisk HDD EXT WD 2 TB untuk IT	1	25%	23/07/20	48	1.350.000	140.625.000	1.209.375	337.500	1.350.000	337.500	478.125	871.875	
93	Satu buah Hardisk HDD EXT WD 2 TB u/Bagian Kredit	1	25%	23/07/20	48	1.350.000	140.625.000	1.209.375	337.500	1.350.000	337.500	478.125	871.875	
94	1 Buah Printer PLQ 30 Bagian Dana	1	25%	29/09/20	48	7.800.000	487.500.000	7.312.500	1.950.000	7.800.000	1.950.000	2.437.500	5.362.500	
95	Satu buah Mikrocik RB450Gx4 untuk Lantai 3	1	25%	11/11/20	48	2.300.000	95.833.333	2.204.167	575.000	2.300.000	575.000	670.833	1.629.167	
96	Satu buah HDD Seagate Backupplus 2 TB 3 D Bag Krd	1	25%	11/11/20	48	1.350.000	56.250.000	1.293.750	6.000.000	1.350.000	1.375.000	1.375.000	4.625.000	
97	1 PC Lengkap Lenovo V-505 Bagian Kredit	1	25%	10/02/21	48					6.000.000	1.375.000	1.375.000	4.625.000	
98	1 Buah Laptop New Latitude 3410 untuk Dirut	1	25%	18/02/21	48					6.500.000	1.354.167	1.354.167	5.145.833	
99	Satu Buah Notebook Acer EX215 22 R4LR Black	1	25%	03/03/21	48					6.899.000	1.437.292	1.437.292	5.461.708	
100	Satu Buah Printer Epson L3110 u/Bagian Dana	1	25%	03/03/21	48					2.290.000	477.083	477.083	1.812.917	
101	Satu Unit Mesin Printer Passbook Epson PLQ20	1	25%	09/03/21	48					7.400.000	1.541.667	1.541.667	5.858.333	
102	Satu buah UPS Prolinek 1200VA Bagian Dana	1	25%	09/03/21	48					1.100.000	229.167	229.167	870.833	
103	Satu set Komputer dan monitor merk Lenovo untuk IT	1	25%	21/04/21	48					2.800.000	466.667	466.667	2.333.333	
104	Satu buah Printer Epson L120 Bagian Dana	1	25%	20/05/21	48					1.550.000	226.042	226.042	1.323.958	
105	1 buah Printer Epson L3110 All in One u/Bagian Kredit	1	25%	16/07/21	48					2.500.000	260.417	260.417	2.239.583	
106	Satu Paket Server Rackmount Mikrocik & Setting Network	1	12,5%	03/12/21	96					89.350.000	930.729	930.729	66.419.271	
107	Satu Unit TP Link 24-port gigabit TL-SG1024 P	1	25%	09/12/21	48					1.700.000	35.417	35.417	1.664.583	
108	Dua Unit Komputer All in One untuk Bagian Dana	2	25%	13/12/21	48					19.600.000	408.333	408.333	19.191.667	
109	Satu buah Printer Epson PLQ-35 untuk Bagian Dana	1	25%	15/12/21	48					8.300.000	172.917	172.917	8.127.083	
110	Dua buah Printer Epson L3210 untuk Bagian Dana	2	25%	15/12/21	48					5.800.000	120.833	120.833	5.679.167	
Sub Jumlah Inventaris Komputer										300.326.550	233.652.838	66.673.712	462.115.550	268.107.727
IV INVENTARIS KANTORI														
1	Mesin Tik Merk Olympia	1	25%	10/1/88	48	350.000	349.999			350.000		349.999		
2	Mesin Tik Merk Royal	1	25%	03/01/84	48	300.000	299.999			300.000		299.999		
3	UM Warna Abu-Abu	1	25%	31/01/03	48	150.000	149.999			150.000		149.999		
4	Glon Warna Putih	1	25%	31/01/03	48	500.000	499.999			500.000		499.999		
5	Radio Tape Recorder Merk Saiken	1	25%	01/03/03	48	675.000	674.999			675.000		674.999		
6	Golden Biru	1	25%	11/03/06	48	1.477.000	1.476.999			1.477.000		1.476.999		
7	Golden Biru	1	25%	15/03/06	48	395.000	394.999			395.000		394.999		
8	Lampu Emergency	1	25%	03/11/06	48	160.000	159.999			160.000		159.999		
9	Kursi Kabag Pro 24	1	25%	29/01/08	48	778.500	778.499			778.500		778.499		
10	Kursi Kabag Pro 24	1	25%	29/01/08	48	667.500	667.499			667.500		667.499		
11	Kursi Staf Pro 23	1	25%	29/01/08	48	400.000	399.999			400.000		399.999		
12	Kursi Staf Pro 23	1	25%	03/03/09	48	2.000.000	1.999.999			2.000.000		1.999.999		
13	Speaker Aktif Merk DAT	1	25%	27/01/00	48	150.000	149.999			150.000		149.999		
14	Mesin Penghitung Uang	1	25%	30/12/02	48	2.700.000	2.699.999			2.700.000		2.699.999		
15	UM Warna Abu-abu	1	25%	31/01/03	48	145.000	144.999			145.000		144.999		
16	F-axmines Panasonic Onomalis	1	25%	10/02/06	48	145.000	144.999			145.000		144.999		
17	Camera Digital Nikon coolpix 4600	1	25%	15/02/07	48	850.000	849.999			850.000		849.999		
18	Stapel Besar Merk Joyo	1	25%	02/03/07	48	165.000	164.999			165.000		164.999		
19	Kursi Direksi	1	25%	27/03/07	48	165.000	164.999			165.000		164.999		
20	Telepon	1	25%	29/01/08	48	5.200.000	5.199.999			5.200.000		5.199.999		
21	Kursi Tungku lima dudukan	1	25%	29/01/08	48	778.500	778.499			778.500		778.499		
22	Kursi Kabag Pro 24	1	25%	29/01/08	48	778.500	778.499			778.500		778.499		
23	Kursi Kabag Pro 24	1	25%	29/01/08	48	778.500	778.499			778.500		778.499		
24	Kursi Kabag Pro 24	1	25%	29/01/08	48	778.500	778.499			778.500		778.499		
25	Kursi Staf Pro 23	1	25%	29/01/08	48	667.500	667.499			667.500		667.499		

PUD, BPR BANK PASAR PONTIANAK
RINCIAN AKTIVA TETAP DAN INVENTARIS
PER 31 DESEMBER 2021

37	Komputer	1	25%	1609/13	48	3.100.000	3.099.999	1	3.100.000	-	3.099.999	1	3.100.000
38	Komputer LED LG 15.6 inch-keyboard	1	25%	19/12/13	48	855.000	854.999	1	855.000	-	854.999	1	854.999
39	Komputer LED LG 15.6 inch-keyboard	1	25%	19/12/13	48	855.000	854.999	1	855.000	-	854.999	1	854.999
40	Canon MP 237 & INFUS	1	25%	19/12/13	48	800.000	799.999	1	800.000	-	799.999	1	799.999
41	UPS 600 RA	1	25%	19/12/13	48	310.000	309.999	1	310.000	-	309.999	1	309.999
42	UPS 600 RA	1	25%	19/12/13	48	310.000	309.999	1	310.000	-	309.999	1	309.999
43	Printer tabung / Pas Book	1	25%	07/02/14	48	8.550.000	8.549.999	1	8.550.000	-	8.549.999	1	8.549.999
44	Acer LCD Monitor P166 HQ 15.6	1	25%	07/02/14	48	800.000	799.999	1	800.000	-	799.999	1	799.999
45	CPU	1	25%	20/04/15	48	2.000.000	1.999.999	1	2.000.000	-	1.999.999	1	1.999.999
46	Komputer	1	25%	11/05/15	48	5.715.000	5.714.999	1	5.715.000	-	5.714.999	1	5.714.999
47	Printer Epson L220 All In One	1	25%	02/09/15	48	2.300.000	2.299.999	1	2.300.000	-	2.299.999	1	2.299.999
48	Monitor LED LG 15.6	1	25%	02/09/15	48	900.000	899.999	1	900.000	-	899.999	1	899.999
49	Laptop Acer E5-473 Core i3	1	25%	10/12/15	48	5.000.000	4.999.999	1	5.000.000	-	4.999.999	1	4.999.999
50	UPS ICA CP 1400	1	25%	07/01/16	48	1.100.000	1.099.999	1	1.100.000	-	1.099.999	1	1.099.999
51	UPS ICA CP 1400	1	25%	07/01/16	48	1.100.000	1.099.999	1	1.100.000	-	1.099.999	1	1.099.999
52	Printer Epson L220	1	25%	07/01/16	48	2.250.000	2.249.999	1	2.250.000	-	2.249.999	1	2.249.999
53	Komputer Merk LG	1	25%	21/01/16	48	4.700.000	4.699.999	1	4.700.000	-	4.699.999	1	4.699.999
54	Pembelian 1 unit server Dual Power Edge	1	25%	05/02/16	48	18.400.000	18.399.999	1	18.400.000	-	18.399.999	1	18.399.999
55	Pembelian 2 unit komputer PC i3	2	25%	05/02/16	48	7.400.000	7.399.999	1	7.400.000	-	7.399.999	1	7.399.999
56	Printer Passbook Epson	1	25%	12/02/16	48	8.000.000	7.999.999	1	8.000.000	-	7.999.999	1	7.999.999
57	CPU ASUS	1	25%	22/03/16	48	3.400.000	3.399.999	1	3.400.000	-	3.399.999	1	3.399.999
58	CPU ASUS SPl	1	25%	07/04/16	48	3.400.000	3.399.999	1	3.400.000	-	3.399.999	1	3.399.999
59	Printer Epson L120 Bagian Umum	1	25%	29/04/16	48	1.700.000	1.699.999	1	1.700.000	-	1.699.999	1	1.699.999
60	Satu Unit PC Intel Nuc & Mobile Printer	1	25%	15/09/16	48	5.000.000	4.999.999	1	5.000.000	-	4.999.999	1	4.999.999
61	1 Buah Printer Epson L220 Bagian Dana	1	100%	13/10/16	12	2.400.000	2.399.999	1	2.400.000	-	2.399.999	1	2.399.999
62	1 Buah UPS Power Pro & Adaptor Universal Bagian SF	1	100%	13/10/16	12	640.000	639.999	1	640.000	-	639.999	1	639.999
63	1 Buah Monitor LG LED 16" untuk Server	1	100%	13/10/16	12	900.000	899.999	1	900.000	-	899.999	1	899.999
64	1 Buah Hardisk ET 1 TB ruangan Server	1	100%	20/10/16	12	860.000	879.999	1	860.000	-	879.999	1	879.999
65	1 Set Printer Epson L220 Bagian Kredit	1	100%	09/01/17	12	2.320.000	2.319.999	1	2.320.000	-	2.319.999	1	2.319.999
66	1 Buah CPU Bagian Akutansi	1	100%	09/01/17	12	3.400.000	3.399.999	1	3.400.000	-	3.399.999	1	3.399.999
67	1 Unit Komputer core i3 3240 Bagian Kredit	1	25%	28/07/17	48	2.600.000	2.220.833,33	379.167	2.600.000	379.166	2.599.999	1	2.599.999
68	2 Buah UPS Pigmenitech 600 Va Bagian Kredit	2	25%	28/07/17	48	800.000	893.333,33	116.667	800.000	116.666	799.999	1	799.999
69	Harddisk external SEAGATE EXPANSION 1 TB SPl	1	25%	19/10/17	48	900.000	712.500,00	187.500	900.000	187.499	899.999	1	899.999
70	Printer Epson L360 untuk SPl	1	25%	19/10/17	48	2.200.000	1.741.666,67	458.333	2.200.000	458.332	2.199.999	1	2.199.999
71	1 Set Komputer (CPU, monitor, keyboard, mouse) bag U	1	25%	23/10/17	48	4.600.000	3.641.666,67	958.333	4.600.000	958.332	4.599.999	1	4.599.999
72	1 buah Scanner Canon Lide untuk bagian umum	1	25%	23/10/17	48	800.000	633.333,33	166.667	800.000	166.666	799.999	1	799.999
73	1 UNIT CPU	1	25%	04/12/17	48	3.300.000	2.543.750	756.250	3.300.000	756.249	3.299.999	1	3.299.999
74	Hardis Internal CPU Server	1	25%	12/03/18	48	2.700.000	1.912.500	787.500	2.700.000	675.000	2.587.500	1	2.587.500
75	1 buah Monitor LED Acer Keyboard dan Mouse ulkred	1	25%	14/03/18	48	1.030.000	729.883	300.417	1.030.000	257.500	987.083	1	987.083
76	3 buah UPS Proline Pro 700 Bagian Kredit	3	25%	20/03/18	48	1.800.000	1.237.500	562.500	1.800.000	450.000	1.687.500	1	1.687.500
77	Printer Epson L120 Bagian Dana	1	25%	26/03/18	48	1.600.000	1.100.000	500.000	1.600.000	400.000	1.500.000	1	1.500.000
78	1 buah Scanner avision Scan Q (FF-13025) Bagian Ku	1	25%	26/03/18	48	1.900.000	1.300.200,67	599.799	1.900.000	497.500	1.699.792	1	1.699.792
79	1 Bh UPS Proline & Komputer HP All In One Dual Core	1	25%	09/11/18	48	6.150.000	3.331.250,00	2.818.750	6.150.000	1.537.500	4.608.750	1	4.608.750
80	1 Buah Scanner Avision Scan Q (FF-13025) uBag Krc	1	25%	12/11/18	48	1.900.000	1.077.616,67	912.083	1.900.000	497.500	1.575.417	1	1.575.417
81	Printer Epson L3110Black Bagian Kredit	1	25%	07/01/19	48	2.400.000	1.200.000,00	1.200.000	2.400.000	600.000	1.800.000	1	1.800.000
82	Printer Epson L120 untuk Bagian Dana	1	25%	11/03/19	48	1.550.000	710.416,67	839.583	1.550.000	387.500	1.097.917	1	1.097.917
83	1 Unit Komputer VC COM (Bagian Umum)	1	25%	21/03/19	48	3.850.000	1.684.375,00	2.165.625	3.850.000	962.500	2.646.875	1	2.646.875
84	Printer Epson PLQ 30 Bagian Dana	1	25%	31/05/19	48	1.700.000	3.245.833,33	4.954.167	1.700.000	2.050.000	5.295.833	1	5.295.833
85	Printer Epson L 120 untuk Drektor	1	25%	17/06/19	48	8.150.000	637.500,00	1.062.400	8.150.000	425.000	1.622.500	1	1.622.500
86	Printer Epson Passbook PLQ 30	1	25%	04/10/19	48	8.150.000	2.546.875,00	5.603.125	8.150.000	2.037.500	4.584.375	1	4.584.375
87	2 bh ICA UPS CT 1082B/2000 VA/1000W & 1082B/200	2	25%	07/10/19	48	8.075.000	2.523.437,50	5.561.403	8.075.000	2.018.750	4.542.188	1	4.542.188

PUD, BPR BANK PASAR PONTIANAK
RINCIAN AKTIVA TETAP DAN INVENTARIS
PER 31 DESEMBER 2021

179	1 Lemari Akuntansi, Meja Makan dan Meja Kantor	1	25%	23/04/20	48	11.500.000	1.916.666,67	9.583.333	11.500.000	2.875.000	4.791.667	6.708.333
180	1 Buah Termometer Infra Red FT-888	1	12,5%	27/04/20	96	1.600.000	133.333,33	1.466.667	1.600.000	300.000	333.333	1.266.667
181	1 Neon Box Signed Akrilic & Signed Stainless BPR Khatulistiwa	1	12,5%	28/04/20	96	26.600.000	2.216.666,67	24.383.333	26.600.000	3.200.000	5.411.667	21.066.667
182	1 Filing Kabinet 4 Laci BRC Bagian Dana	1	12,5%	19/05/20	96	1.750.000	127.084,17	1.622.916	1.750.000	218.750	346.354	1.403.646
183	2 Bh Fingerprint Ujare U 4500 uBag Kredit & Dana	2	25%	19/06/20	48	2.500.000	312.500,00	2.187.500	2.500.000	625.000	937.500	1.562.500
184	2 Bh Webcam Full HD 1080P uBag Kredit & Dana	2	25%	19/06/20	48	2.100.000	262.500,00	1.837.500	2.100.000	525.000	787.500	1.312.500
185	1 Unit Meja Pengiring Bulerly-Neri-Tiang,Bata & Bad	1	12,5%	02/09/20	96	5.500.000	229.166,67	5.270.833	5.500.000	687.500	916.667	4.583.333
186	1 Unit Orbi Track + Dambel 4kg	1	12,5%	02/09/20	96	3.450.000	143.750,00	3.306.250	3.450.000	431.250	575.000	2.875.000
187	1 Unit TREADMILL TOTAL	1	12,5%	11/09/20	96	8.000.000	333.333,33	7.666.667	8.000.000	1.000.000	1.333.333	6.666.667
188	1 Unit Mesin Hiling Uang Kertas Merk Glory Type-710	1	12,5%	17/09/20	96	16.700.000	521.875,00	16.178.125	16.700.000	2.087.500	2.609.375	14.090.625
189	1 (satu) Set Alat Fogging	1	25%	05/11/20	48	1.950.000	81.250,00	1.868.750	1.950.000	487.500	568.750	1.381.250
190	2 Buah Kursi Putor	1	12,5%	30/12/20	96	1.700.000	-	1.700.000	1.700.000	212.500	212.500	1.487.500
191	1 Buah Kursi Direksi	1	12,5%	30/12/20	96	2.100.000	-	2.100.000	2.100.000	262.500	262.500	1.837.500
192	1 Buah Lemari Asap Merk Rigid Bagian Umum	1	12,5%	20/01/21	96	-	-	1.750.000	1.750.000	200.521	200.521	1.549.479
193	1 Unit Mesin Hiling Uang MC 500	1	25%	08/02/21	48	5.100.000	-	5.100.000	5.100.000	1.168.750	1.168.750	3.931.250
194	1 Unit Mesin Hiling Uang Portable MC 500	1	25%	26/02/21	48	5.100.000	-	5.100.000	5.100.000	1.062.500	1.062.500	4.037.500
195	1 Buah Meja CS Kantor Kas	1	25%	16/03/21	48	-	-	1.500.000	1.500.000	281.250	281.250	1.218.750
196	1 Buah AC Panasonic 3/4 PK YN-7 Kantor Kas	1	12,5%	16/03/21	96	-	-	4.600.000	4.600.000	431.250	431.250	4.168.750
197	3 Bh Kursi Kerja Jaring & 1 Bh Kursi Chitose Kantor Kas	3	25%	16/03/21	48	-	-	2.105.000	2.105.000	394.688	394.688	1.710.312
198	CCTV Kantor Kas	1	25%	22/03/21	48	1.200.000	-	1.200.000	1.200.000	225.000	225.000	975.000
199	1 Unit AC Poltron 2 PK untuk Ruang Druut	1	12,5%	05/04/21	96	7.000.000	-	7.000.000	7.000.000	656.250	656.250	6.343.750
200	1 Unit AC TCL 1 PK untuk Ruang Druut bawah	1	12,5%	28/05/21	96	4.500.000	-	4.500.000	4.500.000	328.125	328.125	4.171.875
201	1 buah Tab Samsung uBagian Kredit	1	25%	16/07/21	48	2.400.000	-	2.400.000	2.400.000	250.000	250.000	2.150.000
202	1 Unit Kamera Canon EOS M200	1	25%	14/10/21	48	8.500.000	-	8.500.000	8.500.000	531.250	531.250	7.968.750
203	1 Set Projector Epson W51	1	25%	15/11/21	48	8.400.000	-	8.400.000	8.400.000	350.000	350.000	8.050.000
204	1 Buah Tangki Jerapah 1000 L	1	25%	15/11/21	48	1.250.000	-	1.250.000	1.250.000	52.083	52.083	1.197.917
205	2 Unit AC Sharp 1/2 PK VCVN	2	12,5%	18/11/21	96	6.700.000	-	6.700.000	6.700.000	69.792	69.792	6.630.208
206	1 Unit AC Sharp 1/2 PK	1	12,5%	19/11/21	96	3.350.000	-	3.350.000	3.350.000	34.896	34.896	3.315.104
207	1 Unit Mesin Hiling Uang Kertas Merk Glory Type GNH	1	25%	22/11/21	48	16.500.000	-	16.500.000	16.500.000	343.750	343.750	16.156.250
208	1 Unit TV LED Hisense 40 inch	1	25%	25/11/21	48	4.335.000	-	4.335.000	4.335.000	90.313	90.313	4.244.688
209	Pemasangan CCTV Kantor Ji Zamuddin	1	25%	30/11/21	48	4.064.000	-	4.064.000	4.064.000	84.667	84.667	3.979.333
210	3 Unit AC TCL 1/2 PK untuk ruang lama 2	3	12,5%	13/12/21	96	10.950.000	-	10.950.000	10.950.000	114.063	114.063	10.835.938
211	Satu Buah Microtik hAP AC2 untuk Kantor UNIKM Cemerlang	1	25%	14/12/21	48	1.600.000	-	1.600.000	1.600.000	33.333	33.333	1.566.667
212	Running Text P5 Sema Videotron Indoor (Smart)LED	1	12,5%	16/12/21	96	9.600.000	-	9.600.000	9.600.000	-	-	9.600.000
213	Satu buah Mitchen Set	1	25%	22/12/21	48	2.450.000	-	2.450.000	2.450.000	-	-	2.450.000
214	Rangka Aluminium, Kaca Bening, Lapis Kaca & Pintu Serat	1	12,5%	31/12/21	96	12.253.000	-	12.253.000	12.253.000	-	-	12.253.000
215	Rangka Pintu, Kaca Tempered, Rangka Aluminium & Kaca	1	12,5%	31/12/21	96	38.842.400	-	38.842.400	38.842.400	-	-	38.842.400
216	Rangka Aluminium, Kaca Bening, Lapis Kaca & Pintu Mo	1	12,5%	31/12/21	96	10.151.160	-	10.151.160	10.151.160	-	-	10.151.160
217	Rangka Aluminium, Kaca Bening, Lapis Kaca & Pintu Mo	1	12,5%	31/12/21	96	8.000.320	-	8.000.320	8.000.320	-	-	8.000.320
218	Rangka Aluminium, Kaca Bening, Lapis Kaca & Pintu Mo	1	12,5%	31/12/21	96	17.118.850	-	17.118.850	17.118.850	-	-	17.118.850
219	Rangka Aluminium, Kaca Bening, Lapis Kaca & Pintu Mo	1	12,5%	31/12/21	96	8.218.000	-	8.218.000	8.218.000	-	-	8.218.000
220	Rangka Aluminium, Lapis Kaca & Pintu Aluminium Kaca	1	12,5%	31/12/21	96	2.079.400	-	2.079.400	2.079.400	-	-	2.079.400
221	Dua buah Meja Rapat	2	25%	31/12/21	48	4.500.000	-	4.500.000	4.500.000	-	-	4.500.000
222	15 Buah Kursi Filura	1	12,5%	31/12/21	96	5.925.000	-	5.925.000	5.925.000	-	-	5.925.000
						670.969.160	444.392.827	226.576.333	891.011.390	63.560.607	507.953.434	383.057.956
						Sub Jumlah Inventaris Kantor I						
						4.350.000	4.349.999	1	4.350.000	-	4.349.999	1
						213.400.000	44.459.333.33	168.941.667	213.400.000	26.675.000	71.133.333	142.266.667
						206.000.000	30.041.666.67	175.958.333	206.000.000	25.750.000	55.791.667	150.208.333
						423.750.000	78.849.999	344.900.001	423.750.000	52.425.000	131.274.999	292.475.001
						Sub Jumlah Inventaris Kendaraan I						
						Sub Jumlah Inventaris Kantor I						
						4.350.000	4.349.999	1	4.350.000	-	4.349.999	1
						213.400.000	44.459.333.33	168.941.667	213.400.000	26.675.000	71.133.333	142.266.667
						206.000.000	30.041.666.67	175.958.333	206.000.000	25.750.000	55.791.667	150.208.333
						423.750.000	78.849.999	344.900.001	423.750.000	52.425.000	131.274.999	292.475.001

FUD, BPR BANK PASAR PONTIANAK
RINCIAN AKTIVA TETAP DAN INVENTARIS
PER 31 DESEMBER 2021

128	Satu Unit Genset	1	25%	03/08/16	48	28.349.999	28.349.999	-	28.349.999	1	28.349.999	1
129	1 Buah Lemari besi/Brankas merk KFP Chubbosafes	1	25%	09/08/16	48	23.529.999	23.529.999	-	23.529.999	1	23.529.999	1
130	Meja 1/2 Biro Bagian Kredit	1	25%	23/08/16	48	899.999	899.999	-	899.999	1	899.999	1
131	3 Buah Meja 1/2 biro Bagian Umum	3	25%	29/08/16	48	1.049.999	1.049.999	-	1.049.999	1	1.049.999	1
132	2 Unit Kamera CCTV Bagian Kredit & Dana	2	25%	04/10/16	48	1.257.360	1.257.360	-	1.257.360	1	1.257.360	1
133	1 set Kursi Jati untuk Ruangan Direksi	1	25%	20/10/16	48	4.999.999	4.999.999	-	4.999.999	1	4.999.999	1
134	1 BH/MESIN ABSENSI SOLUTION P205	1	25%	02/02/17	48	27.082	27.082	27.082	27.082	1	27.082	1
135	1 set AC 1 pk merk AUX Bagian Umum	1	12,5%	09/02/17	96	1.708.896	1.708.896	418.750	2.088.854	1	2.088.854	1.291.146
136	Satu buah Kursi Direksi	1	25%	07/04/17	48	937.500.000	937.500.000	62.469	999.969	1	999.969	1
137	2 Buah Radio Koneksi FOMAM Mikrotek SXT	2	25%	04/07/17	48	1.487.500.000	1.487.500.000	212.500	1.699.999	1	1.699.999	1
138	1 Buah Telpun Panasonic NATG 3411 Bagian Kredit	1	25%	10/10/17	48	353.437.50	353.437.50	81.562	434.999	1	434.999	1
139	5 Buah Kursi Futura untuk Ruang Rapat	1	25%	12/10/17	48	1.750.000	1.750.000	328.124	1.749.999	1	1.749.999	1
140	Lemari Gantungan (Asip) Bagian Kredit	1	25%	21/11/17	48	3.083.333.33	3.083.333.33	916.667	3.999.999	1	3.999.999	1
141	1 Set AC Pnsasonic 2 PK untuk lantai 3	1	12,5%	18/12/17	96	3.026.250.000	3.026.250.000	5.043.750	4.035.000	1	4.035.000	4.035.000
142	3 buah (12 kolektor pinth) lemari arsip uk bag akuntansi	3	25%	29/12/17	48	10.797.800	10.797.800	2.699.449	10.797.799	1	10.797.799	1
143	Kursi Drot Merk Usmanov	1	25%	29/12/17	48	4.829.000	4.829.000	1.207.249	4.828.999	1	4.828.999	1
144	6 buah kursi hitam Chionse Type Olive uk Bag kredit	1	25%	29/12/17	48	2.137.500.000	2.137.500.000	712.499	2.849.999	1	2.849.999	1
145	9 buah kursi hijau merk Ergotec 872 S uk bag kredit	1	25%	29/12/17	48	6.750.000	6.750.000	1.687.499	6.749.999	1	6.749.999	1
146	1 Unit TV LED 50 inc untuk ruang Druat	1	25%	17/04/18	48	5.900.000	5.900.000	1.475.000	5.408.333	1	5.408.333	491.667
147	1 Buah (Locker 9 pintu) lemari arsip Bagian Kredit	1	25%	09/07/18	48	3.999.000	3.999.000	999.750	3.499.125	1	3.499.125	499.875
148	Termos Air Panas. Kran untuk Gabon. 4 set cangkir & Pih	1	25%	29/10/18	48	1.076.000	1.076.000	269.000	851.833	1	851.833	224.167
149	1 Bh. AC Sharp 3 PK uruangan Akuntansi	1	12,5%	04/01/19	96	3.600.000	3.600.000	490.000	3.500.000	1	3.500.000	2.500.000
150	4 Unit Kusen Aluminium untuk ruang kredit dan akuntansi	1	25%	07/01/19	48	14.651.000	7.325.500.000	3.662.750	10.988.250	1	10.988.250	3.662.750
151	1 Unit Kusen Aluminium White Bagian Dana	1	25%	25/01/19	48	7.684.000	3.681.916.67	1.921.000	5.602.917	1	5.602.917	2.081.083
152	Meja Kompor Aluminium ruang dapur	1	25%	25/01/19	48	1.175.000	563.020.83	611.979	856.771	1	856.771	318.229
153	1 Unit Kaca Pindu Tempret 12 ml	1	25%	12/02/19	48	8.993.270.83	8.993.270.83	3.074.750	8.968.021	1	8.968.021	3.330.979
154	1 Unit Kaca Kusen White 12 ml	1	25%	12/02/19	48	9.177.000	4.397.312.50	4.779.689	2.294.250	1	2.294.250	2.485.438
155	1 buah AC Sharp 1 PK & 1 Bracket pasang urBagian Da	1	12,5%	13/02/19	96	3.500.000	838.541.67	2.661.548	437.500	1	1.276.042	2.223.956
156	4 Unit Camera CCTV (Ruang Akuntansi/Remedial/Dana	1	25%	26/02/19	48	2.589.000	1.186.025.000	1.402.375	647.250	1	1.833.875	755.125
157	Pagar Stanlist untuk teras kantor	1	12,5%	26/02/19	96	62.200.000	962.200.000	3.237.500	525.000	1	4.487.500	2.712.500
158	Kaca Pengumuman. kaca promosi stanlist & etalase so	1	12,5%	04/03/19	96	3.000.000	687.500.000	2.312.500	3.000.000	1	1.062.500	1.937.500
159	1 unit meja CS dan 1 unit box majalah	1	25%	04/03/19	48	2.500.000	1.145.833.33	1.354.167	625.000	1	1.770.833	729.167
160	Rak Arsip Besi Bagian Kredit	1	12,5%	19/03/19	96	5.000.000	1.093.750.000	3.906.250	5.000.000	1	1.718.750	3.281.250
161	1 buah unit AC Aqua 1/2 PK dan pasang untuk ruangan	1	12,5%	08/08/19	96	3.050.000	540.104.17	2.509.896	3.050.000	1	921.364	2.128.646
162	1 Unit AC 1/2 PK Ruang ATM	1	12,5%	03/09/19	96	3.050.000	508.333.33	2.541.667	3.050.000	1	889.583	2.160.417
163	Satu Unit Kusen Kaca Ruang ATM	1	12,5%	11/09/19	96	25.000.000	4.166.666.67	20.833.333	3.125.000	1	7.291.667	17.708.333
164	Satu Unit AC 2 PK merk Polytron untuk ruang Kredit	1	12,5%	26/09/19	96	6.100.000	963.125.000	5.146.875	762.500	1	1.715.625	4.384.375
165	1 Buah Lemari Ruang Server	1	25%	20/11/19	48	1.800.000	487.500.000	1.312.500	450.000	1	937.500	862.500
166	1 Unit TV LED 32" AQUA Urungan Druat	1	25%	16/12/19	48	1.850.000	462.800.000	1.387.500	1.850.000	1	925.000	925.000
167	1 Unit TV LED 24" Panasonic uruangan Sogam	1	25%	16/12/19	48	1.350.000	337.500.000	1.012.500	1.350.000	1	675.000	675.000
168	4 UNIT CCTV RUANG DIRUT, SATPAM & SAMPING K	1	25%	31/12/19	48	6.000.000	1.500.000.000	4.500.000	6.000.000	1	3.000.000	3.000.000
169	Pembelian 1 bh AC Polytron 2 PK ur Bagian Kredit	1	12,5%	05/01/20	96	5.794.000	718.750.000	4.031.250	718.750	1	1.437.500	4.312.500
170	1 Set Sofa 1 Meja + Meja Kaca ruang Druat	1	12,5%	05/01/20	96	5.900.000	1.187.500.000	8.312.500	9.500.000	1	2.375.000	7.125.000
171	2 Unit Air Curtian Gree 120 ruang Dana	2	12,5%	05/01/20	96	5.900.000	737.500.000	5.162.500	5.900.000	1	1.475.000	4.425.000
172	Samsung Galax Tab A 8.0 Inch 2019 T959N	1	25%	17/01/20	48	1.999.000	498.104.17	1.540.896	1.999.000	1	957.854	1.041.146
173	Trolley Speaker CH 112 abds	1	25%	23/01/20	48	1.850.000	423.956.33	1.426.042	1.850.000	1	896.458	963.542
174	GORDEN GERAI	1	25%	24/01/20	48	1.553.000	355.855.33	1.197.104	1.553.000	1	744.146	808.854
175	1 Unit Running Text 2 M x 52 CM	1	12,5%	13/02/20	96	5.500.000	630.268.33	4.869.792	5.500.000	1	687.500	4.812.292
176	Satu buah Etalase kaca	1	12,5%	04/03/20	96	3.460.000	360.116.67	3.099.883	3.460.000	1	792.917	2.667.083
177	Satu Unit AC 2 PK merk Daikin ur Ruang Rapat	1	12,5%	15/04/20	96	7.950.000	745.312.50	7.204.688	7.950.000	1	1.739.063	6.210.538
178	Satu Unit Android TV 65" UHD Toshiba ur Ruang Rapat	1	25%	15/04/20	48	13.500.000	2.531.250.000	10.968.750	13.500.000	1	5.906.250	7.593.750

PERUMDA BANK PERKREDITAN RAKYAT KHATULISTIWA PONTIANAK

ROA dan BOPO

Per 31 Desember 2021

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

BULAN	ASET 2021	ASET 2020
JANUARI	62.033.212.277	50.502.278.742
PEBRUARI	62.958.003.631	52.332.818.424
MARET	63.075.637.051	52.246.538.563
APRIL	64.546.965.656	56.177.732.429
MEI	65.329.621.871	56.392.395.110
JUNI	65.217.896.665	56.810.511.888
JULI	64.767.841.944	58.941.320.408
AGUSTUS	67.246.777.789	59.504.116.654
SEPTEMBER	70.568.823.455	60.017.263.542
OKTOBER	84.877.199.146	61.589.705.922
NOVEMBER	85.432.546.606	62.423.358.464
DESEMBER	89.005.851.552	63.774.075.032
TOTAL	845.060.377.643	690.712.115.178

Laba sebelum pajak	2.176.348.371	2.035.140.100
Rata Rata Aset	70.421.698.136,92	57.559.342.932
ROA	3,09%	3,54%
Biaya Operasional	8.657.548.220	7.410.260.320
Pendapatan Operasional	11.053.303.735	9.636.212.063
BOPO	78,33%	76,90%

PUD, BPR BANK PASAR PONTIANAK
RINCIAN AKTIVA TETAP DAN INVENTARIS
PER 31 DESEMBER 2021

26	Kursi Staf Pro 23	1	25%	29/01/08	48	667.500	667.499	1	667.500	667.499	1	667.499
27	Kursi Staf Pro 23	1	25%	29/01/08	48	667.500	667.499	1	667.500	667.499	1	667.499
28	Kursi Staf Pro 23	1	25%	29/01/08	48	667.500	667.499	1	667.500	667.499	1	667.499
29	Kursi Staf Pro 23	1	25%	29/01/08	48	667.500	667.499	1	667.500	667.499	1	667.499
30	Kursi kabag Bertangan Pro 29	1	25%	29/01/08	48	770.000	769.999	1	770.000	769.999	1	769.999
31	Kursi kabag Bertangan Pro 29	1	25%	29/01/08	48	770.000	769.999	1	770.000	769.999	1	769.999
32	Kursi kabag Bertangan Pro 29	1	25%	29/01/08	48	770.000	769.999	1	770.000	769.999	1	769.999
33	Kursi kabag Bertangan Pro 29	1	25%	29/01/08	48	770.000	769.999	1	770.000	769.999	1	769.999
34	Meja Staf High Point (120x74x75)	1	25%	29/01/08	48	935.000	934.999	1	935.000	934.999	1	934.999
35	Meja Staf High Point (120x74x75)	1	25%	29/01/08	48	935.000	934.999	1	935.000	934.999	1	934.999
36	Meja Staf High Point (120x74x75)	1	25%	29/01/08	48	935.000	934.999	1	935.000	934.999	1	934.999
37	Meja Staf High Point (120x74x75)	1	25%	29/01/08	48	935.000	934.999	1	935.000	934.999	1	934.999
38	Meja Direksi (Ulir + Kaca)	1	25%	29/01/08	48	2.200.000	2.199.999	1	2.200.000	2.199.999	1	2.199.999
39	Meja Direksi (Ulir + Kaca)	1	25%	29/01/08	48	2.200.000	2.199.999	1	2.200.000	2.199.999	1	2.199.999
40	Pompa air Merk Panasonic	1	25%	31/01/08	48	400.000	399.999	1	400.000	399.999	1	399.999
41	Tralis Kantor	1	25%	08/02/08	48	8.092.000	8.091.999	1	8.092.000	8.091.999	1	8.091.999
42	Praktis / Sekat Ruang	1	25%	20/02/08	48	2.000.000	1.999.999	1	2.000.000	1.999.999	1	1.999.999
43	Telep + Jaringan Internet/Lesut	1	25%	31/03/08	48	1.970.000	1.969.999	1	1.970.000	1.969.999	1	1.969.999
44	Gorden Kantor	1	25%	27/05/08	48	4.493.500	4.493.499	1	4.493.500	4.493.499	1	4.493.499
45	Lampu Emergensi	1	25%	06/07/09	48	169.500	169.499	1	169.500	169.499	1	169.499
46	Meja Kabag High Point (150x74x75)	1	25%	29/01/08	48	1.380.000	1.379.999	1	1.380.000	1.379.999	1	1.379.999
47	Meja Kabag High Point (150x74x75)	1	25%	29/01/08	48	1.380.000	1.379.999	1	1.380.000	1.379.999	1	1.379.999
48	Meja Kabag High Point (150x74x75)	1	25%	29/01/08	48	1.380.000	1.379.999	1	1.380.000	1.379.999	1	1.379.999
49	Meja Kabag High Point (150x74x75)	1	25%	29/01/08	48	1.380.000	1.379.999	1	1.380.000	1.379.999	1	1.379.999
50	Kursi Single 2 - Meja	1	25%	29/01/08	48	2.100.000	2.099.999	1	2.100.000	2.099.999	1	2.099.999
51	Kursi Driot	1	25%	30/01/08	48	1.500.000	1.499.999	1	1.500.000	1.499.999	1	1.499.999
52	Kursi Rapat Futura A	1	25%	26/11/08	48	1.590.000	1.589.999	1	1.590.000	1.589.999	1	1.589.999
53	Modem	1	25%	11/02/09	48	300.000	299.999	1	300.000	299.999	1	299.999
54	Lampu Sensor uang palsu	1	25%	09/09/09	48	135.000	134.999	1	135.000	134.999	1	134.999
55	Filing cabinet	1	25%	09/05/05	48	1.050.000	1.049.999	1	1.050.000	1.049.999	1	1.049.999
56	Filing cabinet	1	25%	09/05/05	48	1.050.000	1.049.999	1	1.050.000	1.049.999	1	1.049.999
57	Lemari arsip	1	25%	09/05/05	48	1.200.000	1.199.999	1	1.200.000	1.199.999	1	1.199.999
58	Lemari arsip	1	25%	09/05/05	48	1.200.000	1.199.999	1	1.200.000	1.199.999	1	1.199.999
59	Lemari arsip	1	25%	09/05/05	48	1.200.000	1.199.999	1	1.200.000	1.199.999	1	1.199.999
60	Lemari arsip	1	25%	09/05/05	48	1.200.000	1.199.999	1	1.200.000	1.199.999	1	1.199.999
61	Lemari arsip	1	25%	09/05/05	48	1.200.000	1.199.999	1	1.200.000	1.199.999	1	1.199.999
62	AC Split LG 2 PK Intl HS-C186TGA1	1	12,5%	14/03/06	96	6.600.000	6.599.999	1	6.600.000	6.599.999	1	6.599.999
63	Filing cabinet/Alamnik 2 Laci	1	25%	26/09/06	48	825.000	824.999	1	825.000	824.999	1	824.999
64	Lemari Arsip Brother	1	25%	26/09/06	48	1.250.000	1.249.999	1	1.250.000	1.249.999	1	1.249.999
65	Lemari Arsip Brother	1	25%	26/09/06	48	1.250.000	1.249.999	1	1.250.000	1.249.999	1	1.249.999
66	Filing cabinet Alamnik	1	25%	09/10/06	48	825.000	824.999	1	825.000	824.999	1	824.999
67	Jaringan Switch Lan, Koneksi Daru	1	25%	05/09/07	48	3.600.000	3.600.000	1	3.600.000	3.600.000	1	3.599.999
68	Ac Split Panasonic 0,5 PK	1	25%	29/01/08	48	2.900.000	2.899.999	1	2.900.000	2.899.999	1	2.899.999
69	Meja Staf High Point (120x74x75)	1	25%	02/03/09	48	1.100.000	1.099.999	1	1.100.000	1.099.999	1	1.099.999
70	Kipas angin gantung Maspion	1	25%	30/03/09	48	350.000	349.999	1	350.000	349.999	1	349.999
71	Mesin tik	1	25%	30/03/09	48	700.000	699.999	1	700.000	699.999	1	699.999
72	Mesin tik	1	25%	30/03/09	48	700.000	699.999	1	700.000	699.999	1	699.999
73	Meja Tone Bank	1	25%	31/03/09	48	1.400.000	1.399.999	1	1.400.000	1.399.999	1	1.399.999
74	Tarigga Aluminium	1	25%	21/04/09	48	580.000	579.999	1	580.000	579.999	1	579.999
75	LCD Projector "Inklus"	1	25%	25/11/09	48	6.100.000	6.099.999	1	6.100.000	6.099.999	1	6.099.999
76	Pemantaban Daya Listrik	1	25%	15/01/10	48	5.504.000	5.503.999	1	5.504.000	5.503.999	1	5.503.999

PERUMDA BANK PERKREDITAN RAKYAT KHATULISTIWA PONTIANAK

LOAN TO DEPOSIT RATIO (LIKUIDITAS)

Per 31 Desember 2021

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Keterangan	2021	2020
Dana Yang Diterima		
1. Simpanan pihak III		
a. Tabungan	15.737.207.596	12.553.367.053
b. Deposito	19.070.793.020	14.579.939.925
2. Pinjaman diterima bukan dari bank, lebih dari 3 bulan		
3. Deposito dan pinjaman dari bank, lebih dari 3 bulan	13.100.000.000	12.899.999.995
4. Modal Pinjaman		
5. Modal Inti	23.501.100.019	19.305.121.540
Jumlah Dana Yang Diterima	71.409.100.635	59.338.428.513
Aktiva Produktif		
a. Kredit yang diberikan	60.519.114.822	50.082.780.356
b. Kredit yang diberikan kepada Bank Lain	-	-
c. Penempatan Bank > 3 bulan	-	-
Jumlah Aktiva Produktif	60.519.114.822	50.082.780.356
LDR (Aktiva Produktif/Dana yang Diterima)	84,75%	84,40%

PUD, BPR BANK PASAR PONTIANAK
RINCIAN AKTIVA TETAP DAN INVENTARIS
PER 31 DESEMBER 2021

NO	KETERANGAN	UNIT	TARIF	TAHUN PEROLEHAN	UMUR PER BULAN	NILAI PEROLEHAN	AKUMULASI PENYUSUTAN PER 31-12-2020	NILAI BUKU PER 31-12-2020	PENAMBAHAN (PENGURANGAN)	NILAI PERLEHAN SETELAH +/ -	BIAYA PENYUSUTAN TAHUN 2021	AKUMULASI PENYUSUTAN PER 31-12-2021	NILAI BUKU PER 31-12-2021
I TANAH													
1	Tanah Jl. Hijas C 10 Pk	1		02/01/96		22.437.800	-	22.437.800		22.437.800	-	-	22.437.800
2	Tanah Jl. Zainuddin No 10	1		19/10/21				14.590.000.000		14.590.000.000			14.590.000.000
	Jumlah Tanah					22.437.800	-	22.437.800		14.612.437.800			14.612.437.800
II BANGUNAN													
1	Gedung Jl. Hijas C 10 Pk	1	5%	02/01/96	240	74.581.960	74.581.959	74.581.959		74.581.960		74.581.959	654.000.000
2	Gedung Jl. Zainuddin No. 10	1	5%	19/10/21	240			654.000.000		654.000.000			43.000.000
3	Gedung Jl. Zainuddin No. 11 (Sarana Pelengkap Lainnya)	1	5%	19/10/21	240			43.000.000		43.000.000			697.000.000
	Jumlah Bangunan					74.581.960	74.581.959	74.581.959		771.581.960		74.581.959	697.000.000
III INVENTARIS KOMPUTER													
1	UPS Power Tech 1200 Va	1	25%	06/10/03	48	650.000	649.999	649.999		650.000		649.999	1.049.999
2	Mainboard Dana	1	25%	30/11/05	48	1.050.000	1.049.999	1.049.999		1.050.000		1.049.999	345.000
3	Back Up Daya	1	25%	30/12/03	48	350.000	349.999	349.999		350.000		349.999	3.650.000
4	Computer Pentium IV	1	25%	03/04/06	48	3.650.000	3.649.999	3.649.999		3.650.000		3.649.999	1.399.999
5	Print Laser HP LASER JET 1020	1	25%	12/05/06	48	1.400.000	1.399.999	1.399.999		1.400.000		1.399.999	1.299.999
6	UPS ICA	1	25%	16/05/06	48	1.300.000	1.299.999	1.299.999		1.300.000		1.299.999	800.000
7	Printer Passbook Tabungan	1	25%	11/08/06	48	800.000	799.999	799.999		800.000		799.999	9.100.000
8	Lap top Merk Acer 6291-10051	1	25%	24/07/07	48	9.100.000	9.099.999	9.099.999		9.100.000		9.099.999	1.749.999
9	Computer Pentium IV	1	25%	17/05/08	48	1.750.000	1.749.999	1.749.999		1.750.000		1.749.999	2.050.000
10	Computer Pentium IV	1	25%	17/05/08	48	1.750.000	1.749.999	1.749.999		1.750.000		1.749.999	1.800.000
11	Computer Pentium IV + Sound	1	25%	17/05/08	48	2.050.000	2.049.999	2.049.999		2.050.000		2.049.999	350.000
12	UPS Bravo A	1	25%	04/06/08	48	1.800.000	1.799.999	1.799.999		1.800.000		1.799.999	740.000
13	UPS	1	25%	05/06/12	48	350.000	349.999	349.999		350.000		349.999	1.000.000
14	Printer tabungan / Pas Book	1	25%	30/03/09	48	1.000.000	999.999	999.999		1.000.000		999.999	1.599.999
15	Printer HP Laserjet 1005	1	25%	02/10/09	48	1.600.000	1.599.999	1.599.999		1.600.000		1.599.999	390.000
16	UPS	1	25%	22/12/10	48	390.000	389.999	389.999		390.000		389.999	4.750.000
17	Computer	1	25%	22/12/10	48	4.750.000	4.749.999	4.749.999		4.750.000		4.749.999	5.005.000
18	Printer HP Desk Jet Ink	1	25%	05/06/12	48	740.000	739.999	739.999		740.000		739.999	470.000
19	Computer	1	25%	05/06/12	48	5.005.000	5.004.999	5.004.999		5.005.000		5.004.999	470.000
20	Printer Canon PI 2770	1	25%	12/10/12	48	470.000	469.999	469.999		470.000		469.999	830.000
21	Printer Canon PI 2770	1	25%	12/10/12	48	470.000	469.999	469.999		470.000		469.999	972.300
22	UPS Prolink 700 VA	1	25%	12/10/12	48	830.000	829.999	829.999		830.000		829.999	1.500.000
23	Monitor LG LCD LED 15.6"	1	25%	12/10/12	48	972.300	972.299	972.299		972.300		972.299	2.175.250
24	Monitor LG LCD LED 19"	1	25%	12/10/12	48	1.500.000	1.499.999	1.499.999		1.500.000		1.499.999	4.481.250
25	Printer LX-300-H	1	25%	12/10/12	48	2.175.250	2.175.249	2.175.249		2.175.250		2.175.249	5.038.750
26	Computer mel dua core	1	25%	12/10/12	48	4.481.250	4.481.249	4.481.249		4.481.250		4.481.249	5.038.750
27	Computer mel dua core	1	25%	12/10/12	48	5.038.750	5.038.749	5.038.749		5.038.750		5.038.749	5.094.500
28	Computer mel dua core	1	25%	12/10/12	48	5.038.750	5.038.749	5.038.749		5.038.750		5.038.749	5.651.999
29	Computer mel dua core	1	25%	12/10/12	48	5.094.500	5.094.499	5.094.499		5.094.500		5.094.499	2.999.999
30	Computer mel dua core + UPS	1	25%	12/10/12	48	5.652.000	5.651.999	5.651.999		5.652.000		5.651.999	4.500.000
31	Computer mel dua core + UPS	1	25%	22/01/13	48	3.000.000	2.999.999	2.999.999		3.000.000		2.999.999	1.800.000
32	CPU	1	25%	25/03/13	48	4.500.000	4.499.999	4.499.999		4.500.000		4.499.999	1.800.000
33	Computer LG + CPU	1	25%	05/04/13	48	1.800.000	1.799.999	1.799.999		1.800.000		1.799.999	560.000
34	UPS Prolink	1	25%	28/06/13	48	560.000	559.999	559.999		560.000		559.999	6.945.999
35	Printer Canon SP	1	25%	08/07/13	48	6.950.000	6.949.999	6.949.999		6.950.000		6.949.999	
36	Printer Pass Book	1	25%	08/07/13	48								

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM
TERTA KHATULISTIWA**

LAPORAN KEUANGAN

**Untuk Tahun Yang Berakhir pada Tanggal
31 Desember 2021**

SERTA

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN



PEMERINTAH KOTA PONTIANAK
**PERUSAHAAN UMUM DAERAH
AIR MINUM TIRTA KHATULISTIWA**



**SURAT PERNYATAAN DIREKSI
TENTANG TANGGUNG JAWAB ATAS LAPORAN KEUANGAN
PER 31 DESEMBER 2021
PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA KHATULISTIWA
NOMOR : 34/UM/III-09.A/2022**

Kami yang bertanda tangan dibawah ini :

1. Nama : **Ardiansyah, SE**
Jabatan : **Direktur Utama PERUMDA Air Minum Tirta Khatulistiwa**
Alamat : **Jl. Imam Bonjol No. 430 Pontianak, Kalimantan Barat**
2. Nama : **Sasmita, SE., MM**
Jabatan : **Direktur Administrasi dan Keuangan PERUMDA Air Minum Tirta Khatulistiwa**
Alamat : **Jl. Imam Bonjol No. 430 Pontianak, Kalimantan Barat**
3. Nama : **Abdullah, S.ST**
Jabatan : **Direktur Teknik PERUMDA Air Minum Tirta Khatulistiwa**
Alamat : **Jl. Imam Bonjol No. 430 Pontianak, Kalimantan Barat**
4. Nama : **Wawan Hari Purnomo A, SH**
Jabatan : **Direktur Pelayanan PERUMDA Air Minum Tirta Khatulistiwa**
Alamat : **Jl. Imam Bonjol No. 430 Pontianak, Kalimantan Barat**

Untuk dan atas nama PERUMDA Air Minum Tirta Khatulistiwa menyatakan bahwa :

1. Kami bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian Laporan Keuangan PERUMDA Air Minum Tirta Khatulistiwa;
2. Laporan Keuangan PERUMDA Air Minum Tirta Khatulistiwa telah disusun dan disajikan sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (SAK-ETAP) di Indonesia;
3. a. Semua informasi dalam Laporan Keuangan PERUMDA Air Minum Tirta Khatulistiwa telah dimuat secara lengkap dan benar;
b. Laporan Keuangan PERUMDA Air Minum Tirta Khatulistiwa tidak mengandung informasi atau fakta material yang tidak benar, dan tidak menghilangkan informasi atau fakta yang material;

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH
AIR MINUM TIRTA KHATULISTIWA**

- c. Semua dokumen transaksi, catatan keuangan dan pembukuan serta dokumen pendukung telah lengkap disusun dan disimpan oleh Laporan Keuangan PERUMDA Air Minum Tirta Khatulistiwa sesuai ketentuan perundang-undangan yang berlaku.
4. Kami bertanggung jawab atas sistem pengendalian internal, pencegahan dan penanggulangan kecurangan, serta kepatuhan terhadap peraturan perundang-undangan yang relevan bagi PERUMDA Air Minum Tirta Khatulistiwa.

Demikian pernyataan ini dibuat dengan sebenarnya.

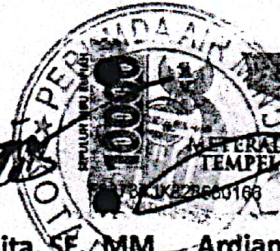
Pontianak, 29 Maret 2022
PERUMDA AIR MINUM TIRTA KHATULISTIWA

Wawan Hari Purnomo A, SH
Dir. Pelayanan

Abdullah, SST
Dir. Teknik

Sasmita, SE, MM
Dir. Adm & Keu

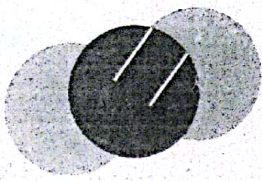
Ardiansyah, SE
Direktur Utama



**PERUSAHAAN UMUM DAERAH
AIR MINUM TIRTA KHATULISTIWA
PEMERINTAH KOTA PONTIANAK**

DAFTAR ISI

SURAT PERNYATAAN DIREKSI.....	i
LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN	ii
NERACA	1
LAPORAN LABA RUGI.....	2
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS.....	3
LAPORAN ARUS KAS	4
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN	5 - 19
LAMPIRAN - LAMPIRAN	



LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

Nomor: 000299/2.1131/AU.2/04/1382-2/1/IV/2022

Badan Pengawas, Direksi
PERUMDA Air Minum Tirta Khatulistiwa Kota Pontianak
Jalan Imam Bonjol Nomor 430
Pontianak

Kami telah mengaudit laporan keuangan **PERUMDA Air Minum Tirta Khatulistiwa Kota Pontianak** yang terlampir, yang terdiri dari neraca tanggal 31 Desember 2021, serta laporan laba-rugi, laporan perubahan ekuitas, dan laporan arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, dan suatu ikhtisar kebijakan akuntansi signifikan dan informasi penjelasan lainnya.

Tanggung jawab manajemen atas laporan keuangan

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

Tanggung jawab auditor

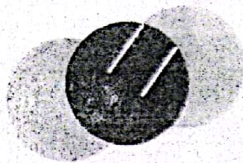
Tanggung jawab kami adalah untuk menyatakan opini atas laporan keuangan berdasarkan audit kami. Kami melaksanakan audit berdasarkan Standar Audit yang ditetapkan oleh Institut Akuntan Publik Indonesia (IAP). Standar tersebut mengharuskan kami untuk mematuhi ketentuan etika serta merencanakan dan melaksanakan audit untuk memperoleh keyakinan memadai bahwa laporan keuangan tersebut bebas dari kesalahan penyajian material.

Suatu audit mencakup pelaksanaan prosedur untuk memperoleh bukti audit tentang angka-angka dan pengungkapan dalam laporan keuangan. Prosedur yang dipilih bergantung pada pertimbangan auditor, termasuk penilaian atas risiko kesalahan penyajian material dalam laporan keuangan, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan. Dalam melakukan penilaian risiko, auditor mempertimbangkan pengendalian internal yang relevan dengan penyusunan dan penyajian laporan keuangan entitas untuk merancang prosedur audit yang tepat sesuai dengan kondisinya, tetapi bukan untuk tujuan menyatakan opini tentang keefektifitasan pengendalian internal entitas. Suatu audit juga mencakup pengevaluasian atas ketepatan kebijakan akuntansi yang digunakan dan kewajaran estimasi akuntansi yang dibuat oleh manajemen, serta pengevaluasian atas penyajian laporan keuangan secara keseluruhan. Kami yakin bahwa bukti audit yang telah kami peroleh adalah cukup dan tepat untuk menyediakan suatu basis bagi opini audit kami.

PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA KHATULISTIWA
LAPORAN POSISI KEUANGAN (NERACA)
Per 31 Desember 2021 dan 2020
(Dinyatakan dalam rupiah Penuh)

	Catatan	2021 (Rp)	2020 (Rp)
ASET			
ASET LANCAR			
Kas dan Bank	2b,3.1	16.408.368.669	12.355.315.528
Investasi Jangka Pendek	3.2	20.000.000.000	12.500.000.000
Piutang Usaha	2c,3.3	30.879.590.456	31.353.380.756
Penyisihan Piutang Usaha		(2.591.762.582)	(3.287.721.948)
Piutang Non Usaha	3.4	570.240.184	580.505.384
Persediaan	2d,3.5	7.389.715.666	7.730.514.366
Cadangan Penurunan Nilai		-	-
Pembayaran Dimuka	3.6	2.415.095.455	5.429.998.056
JUMLAH ASET LANCAR		75.071.247.848	66.661.992.142
ASET TIDAK LANCAR			
Aset Tetap			
Nilai Perolehan Aset Tetap	2e,3.7	680.530.944.135	651.412.009.637
Akumulasi Penyusutan		(364.768.321.617)	(332.870.020.365)
Nilai Buku		315.762.622.519	318.541.989.272
Aset Dalam Penyelesaian	3.8	1.350.211.993	862.311.745
Uang Jaminan Tetap	3.9	748.280.944	748.280.944
Aset Lain-lain	3.10	878.220	878.220
JUMLAH ASET TIDAK LANCAR		317.861.993.676	320.153.460.181
JUMLAH ASET		392.933.241.523	386.815.452.323
KEWAJIBAN DAN EKUITAS			
KEWAJIBAN			
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK			
Utang Usaha	3.11	-	879.347.150
Utang Non Usaha	3.12	69.096.085	834.038.425
Kewajiban Imbalan Paska Kerja Jangka Pendek	3.13	6.084.418.664	9.951.697.848
Biaya Yang Masih Harus Dibayar	3.14	-	769.469.761
Utang Pajak	3.15	5.166.994.966	20.465.510
Pendapatan Diterima Dimuka	3.16	136.293.200	909.200
Utang Lainnya	3.17	421.531.286	373.845.388
JUMLAH KEWAJIBAN JANGKA PENDEK		11.878.334.200	12.829.773.282
KEWAJIBAN JANGKA PANJANG			
Kewajiban Imbalan Kerja	3.18	13.980.903.065	19.731.078.929
Cadangan Dana	3.19	5.433.784.739	7.020.308.952
Cadangan Tujuan	3.20	11.743.953.654	11.743.953.654
Cadangan Umum	3.21	28.448.069.151	28.140.803.481
JUMLAH KEWAJIBAN JANGKA PANJANG		59.606.710.608	66.636.145.016
JUMLAH KEWAJIBAN		71.485.044.809	79.465.918.297
EKUITAS			
Modal	2i,3.22	261.378.474.986	253.878.474.986
Modal Hibah	2j,3.23	10.218.030.761	10.218.030.761
Pernyataan Pemerintah Belum Ditetapkan Statusnya	3.24	57.166.731.320	57.166.731.320
Pengukuran Kembali Kewajiban Imbalan Kerja	3.25	(28.829.467.829)	(28.829.467.829)
Saldo Laba/(Rugi) :			
Laba Ditahan/(Akumulasi Kerugian)	3.26	7.635.885.142	8.770.451.383
Laba / (Rugi) Tahun Berjalan	3.27	13.878.542.334	6.145.313.406
JUMLAH EKUITAS		321.448.196.714	307.349.534.026
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS		392.933.241.523	386.815.452.323

Lihat Catatan atas Laporan Keuangan yang Merupakan Bagian yang Tidak Terpisahkan dari Laporan Keuangan Secara Keseluruhan

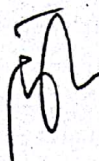
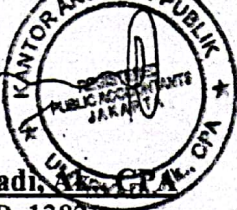


KANTOR AKUNTAN PUBLIK
UMARYADI, Ak., CPA
REGISTERED PUBLIC ACCOUNTANTS

Opini

Menurut opini kami, laporan keuangan terlampir menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, neraca PERUMDA Air Minum Tirta Khatulistiwa Kota Pontianak tanggal 31 Desember 2021, serta kinerja keuangan dan arus kasnya untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (SAK ETAP) di Indonesia.

Kantor Akuntan Publik
Umaryadi, Ak., CPA

Umaryadi, Ak., CPA
REG AP. 1382

REG KAP. 2.1131

Jakarta, 27 April 2022



00299

PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA KHATULISTIWA
LAPORAN LABA (RUGI)

Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2021 dan 2020

(Dinyatakan dalam rupiah Penuh)

	Catatan	2021	2020
Pendapatan Usaha	2f		
Pendapatan Air	3.28	180.096.809.900	170.195.617.200
Pendapatan Non Air	3.29	16.535.697.224	14.593.225.900
Jumlah Pendapatan Usaha		196.632.507.124	184.788.843.100
Beban Langsung Usaha	2f		
Beban Pegawai	3.30	60.789.107.889	57.422.722.732
Beban Listrik	3.31	24.921.098.916	25.301.298.056
Beban Pemakaian Bahan Bakar	3.32	396.269.389	62.943.363
Beban Pemakaian Bahan Kimia	3.33	16.011.948.920	17.438.842.579
Beban Air Baku /Curah	3.34	1.953.721.000	1.263.019.920
Beban Pemeliharaan	3.35	14.653.623.294	13.230.462.181
Beban Pemakaian Bahan Pembantu	3.36	220.286.536	197.778.711
Beban Penyusutan	3.37	31.898.301.252	31.096.346.682
Beban Kantor	3.38	2.143.349.291	2.305.338.884
Beban Hubungan Pelanggan	3.39	5.519.233.091	4.429.430.134
Beban Penelitian dan Pengembangan	3.40	1.998.267.950	1.577.985.000
Beban Operasi Lainnya	3.41	17.094.298.518	22.811.039.629
Jumlah Beban Usaha		177.599.506.045	177.137.207.871
Laba (Rugi) Usaha		19.033.001.079	7.651.635.229
Pendapatan (Beban) Lain-lain			
Pendapatan Lain-lain	3.42	1.290.482.415	2.227.203.697
Pendapatan Penghapusan Utang Non Pokok		-	-
Beban Lain-lain	3.43	(715.549.800)	(513.797.801)
Jumlah Pendapatan (Beban) Lain-lain		574.932.615	1.713.405.896
Laba (Rugi) Bersih Sebelum Pajak		19.607.933.694	9.365.041.126
Taksiran Pajak Penghasilan	2g,3.44	(5.729.391.360)	(3.219.727.720)
Laba(Rugi) Bersih Setelah Pajak		13.878.542.334	6.145.313.406

Lihat Catatan atas Laporan Keuangan yang Merupakan Bagian yang Tidak Terpisahkan dari Laporan Keuangan Secara Keseluruhan

	MODAL PERUSAHAAN	MODAL PEMERINTAH KOTA PONTIANAK	PEMERINTAH KOTA PONTIANAK	PEMERINTAH PROVINSI KALIMANTAN	MODAL HIBAH LAINNYA	PEMERINTAH PROVINSI KALIMANTAN	PEMERINTAH KOTA PONTIANAK	LABA (RUGI) DITAHAN	LABA TAHUN BERJALAN	JUMLAH
Saldo Per 31 Desember 2019	403.282.960	245.975.192.026	2.459.826.000	763.366.750	6.994.838.011	57.166.731.320	-	(10.211.984.524)	-	303.551.252.542
Penambahan Modal	-	7.500.000.000	-	-	-	-	-	-	-	7.500.000.000
Laba Dibagikan	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Koreksi	-	-	-	-	-	-	-	(9.847.031.921)	-	(9.847.031.921)
Laba (Rugi) Tahun Buku 2020	-	-	-	-	-	-	-	-	6.145.313.406	6.145.313.406
Saldo Per 31 Desember 2020	403.282.960	253.475.192.026	2.459.826.000	763.366.750	6.994.838.011	57.166.731.320	-	-14.915.764.789	-	307.349.534.027
Penambahan Modal	-	7.500.000.000	-	-	-	-	-	-	-	7.500.000.000
Laba Dibagikan	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Koreksi Laba Ditahan/(Akumulasi Kerugian)	-	-	-	-	-	-	-	6.145.313.406	-	6.145.313.406
Laba (Rugi) Tahun Buku 2021	-	-	-	-	-	-	-	(7.279.879.647)	(6.145.313.406)	(13.425.193.053)
Saldo Per 31 Desember 2021	403.282.960	260.975.192.026	2.459.826.000	763.366.750	6.994.838.011	57.166.731.320	-	13.781.198.548	7.739.228.928	321.448.196.714

PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA KHATULISTIWA

LAPORAN ARUS KAS

Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2021 dan 2020

(Dinyatakan dalam rupiah Penuh)

	2021	2020
	<i>(Rp)</i>	<i>(Rp)</i>
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI :		
Laba (Rugi) Bersih	13.878.542.334	6.145.313.406
Penyesuaian Terhadap Laba (Rugi) Bersih :		
Penyusutan Aktiva Tetap	31.898.301.252	31.096.346.682
Penyisihan Piutang	-	2.634.380.554
Kewajiban Imbalan Pasca Kerja Panjang	-	(853.308.948)
Koreksi	-	(9.847.031.921)
Laba (Rugi) Sebelum Perubahan Modal Kerja	45.776.843.586	29.175.699.772
Perubahan Modal Kerja :		
Investasi Jangka Pendek	(7.500.000.000)	5.500.000.000
Piutang Usaha Bersih	(222.169.065)	1.263.055.254
Piutang Non-Usaha	10.265.200	1.746.250
Persediaan	340.798.700	1.926.887.133
Pembayaran Dimuka	3.014.902.602	(3.073.915.687)
Uang Jaminan Tetap	-	-
Utang Usaha	(879.347.150)	(4.777.850)
Utang Non-Usaha	(764.942.340)	701.620.970
Biaya Yang Masih Harus Dibayar	(769.469.761)	769.469.761
Kewajiban Imbalan Paska Kerja Jangka Pendek	(3.867.279.184)	(3.381.842.148)
Utang Pajak	5.146.529.456	(56.921.260)
Pendapatan Diterima Dimuka	135.384.000	909.200
Utang Lainnya	47.685.898	(84.245.723)
Jumlah Perubahan Modal Kerja	(5.307.641.645)	3.561.985.900
Arus Kas Bersih Dari Aktivitas Operasi	40.469.201.942	32.737.685.672
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI		
Aset Tetap	(29.118.934.498)	(25.315.862.675)
Aset Tetap Dalam Penyelesaian	(487.900.248)	1.819.095.147
Arus Kas Bersih Dari Aktivitas Inventasi	(29.606.834.746)	(23.496.767.528)
ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN		
Kewajiban Jangka Panjang	(5.750.175.864)	(9.177.396.120)
Pengukuran Kembali Kewajiban Imbalan Kerja	-	(28.829.467.829)
Cadangan Dana	(1.586.524.213)	56.363.828
Cadangan Umum	307.265.670	2.649.685.071
Modal	7.500.000.000	7.500.000.000
Laba (Rugi) Ditahan	(7.279.879.647)	18.982.435.907
Arus Kas Dari Aktivitas Pendanaan	(6.809.314.054)	(8.818.379.143)
Kenaikan Bersih Kas dan Setara Kas	4.053.053.141	422.539.001
Kas dan Setara Kas Pada Awal Periode	12.355.315.528	11.932.776.527
Kas dan Setara Kas Pada Akhir Periode	16.408.368.669	12.355.315.528

Lihat Catatan atas Laporan Keuangan yang Merupakan Bagian yang Tidak Terpisahkan dari Laporan Keuangan Secara Keseluruhan

1 Gambaran Umum

a. Pendirian Perusahaan

Perusahaan Daerah Air Minum Tirta Khatulistiwa didirikan berdasarkan Peraturan Daerah Kota Pontianak No 3 Tahun 1975 tanggal 14 Mei 1975 dan telah diperbarui dalam Peraturan Daerah Kota Pontianak No 1 tanggal 15 Januari 2014 tentang Perusahaan Daerah Air Minum Tirta Khatulistiwa.

Kemudian pada tanggal 29 Januari 2020 Perusahaan Daerah Air Minum Tirta Khatulistiwa Berubah Status Menjadi Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Khatulistiwa berdasarkan Peraturan Daerah Kota Pontianak Nomor 1 Tahun 2020 Tentang Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Khatulistiwa

b. Kegiatan Usaha

Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Khatulistiwa bergerak dalam kegiatan jasa pelayanan dan penyediaan air bersih bagi seluruh masyarakat Kota Pontianak yaitu :

- Membantu Pemerintah dalam bidang pelayanan air minum;
- Memberikan pelayanan air minum melalui jaringan perpipaan;
- Berorientasi pada profit tanpa meninggalkan fungsi sosial.

Sesuai dengan Peraturan Daerah Nomor 1 Tahun 2020 tanggal 29 Januari 2020 Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Khatulistiwa bertujuan :

- Meningkatkan pelayanan penyediaan air minum bagi masyarakat Kota Pontianak dan daerah lainnya dengan kesepakatan dan/atau kerjasama;
- Memenuhi kebutuhan pelayanan air minum kepada masyarakat Kota Pontianak dan Daerah lainnya dengan kesepakatan dan/atau kerjasama;
- Sebagai salah satu usaha untuk meningkatkan Pendapatan Asli Daerah dari pembagian laba perusahaan;
- Sebagai Sarana pengembangan ekonomi daerah dalam rangka pelaksanaan pembangunan Daerah;
- Memberikan manfaat bagi perkembangan perekonomian Daerah;
- Menyelenggarakan kemanfaatan umum melalui penyediaan dan air minum yang bermutu bagi pemenuhan hajat hidup masyarakat sesuai kondisi;
- Meningkatkan keuntungan daerah sebagai salah satu sumber pendapatan asli daerah; dan
- Meningkatkan potensi daerah dalam tata kelola perusahaan yang baik.

c. Tempat Kedudukan

Perumda Air Minum Tirta Khatulistiwa Berkedudukan di Jl. Imam Bonjol No.430 Kota Pontianak 78123, Kalimantan Barat.

d. Organisasi dan Personalia

Organisasi

Struktur Organisasi dan Tata Kerja Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Khatulistiwa Kota Pontianak adalah sebagai Berikut :

Direktur Utama	: Ardiansyah, SE
Direktur Administrasi dan Keuangan	: Sasmita, SE., MM
Direktur Teknik	: Abdullah, S.ST
Direktur Pelayanan	: Wawan Hari Purnomo. A, SH

Pengangkatan Direktur Utama berdasarkan Surat Keputusan Walikota Pontianak Nomor : 896/EKON-SDA/Tahun 2020 Tanggal 25 September 2020 Tentang Pengangkatan Direktur Utama Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Khatulistiwa untuk masa jabatan tahun 2020 - 2025.

Pengangkatan Direktur Administrasi dan Keuangan berdasarkan Surat Keputusan Walikota Pontianak Nomor : 1105/EKON-SDA/Tahun 2020 Tanggal 02 Desember 2020 tentang Penetapan Saudara Sasmita, SE, MM sebagai Direktur Administrasi dan Keuangan Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Khatulistiwa untuk masa jabatan tahun 2020 - 2025.

Pengangkatan Direktur Teknik berdasarkan Surat Keputusan KPM Pemerintah Kota Pontianak Nomor : 02/KPM/Tahun 2021 Tanggal 10 Desember 2021 tentang Penetapan Saudara Abdullah, S.ST sebagai Direktur Teknik Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Khatulistiwa periode 2021 - 2025.

Pengangkatan Direktur Pelayanan berdasarkan Surat Keputusan Walikota Pontianak Nomor : 1104/EKON-SDA/Tahun 2020 Tanggal 02 Desember 2020 tentang Penetapan Saudara Wawan Hari Purnomo, A, SH sebagai Direktur Pelayanan Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Khatulistiwa untuk masa jabatan tahun 2020 - 2025.

PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA KHATULISTIWA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2021 dan 2020
(Dinyatakan dalam Rupiah Penuh)

Dewan Pengawas Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Khatulistiwa ditetapkan dengan Keputusan KPM Selaku Pemilik Modal Nomor : 08/KPM/IX.07/Tahun 2021 tanggal 1 Oktober 2021 tentang Pengangkatan dan Penetapan Dewan Pengawas Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Khatulistiwa Periode Tahun 2021 - 2025 dengan susunan sebagai berikut :

- Ketua : Ruly Hery Erwansjah., ST., MT
- Anggota : Dr. H. Mulyadi., M.Si
- Anggota : Junaidi Abdillah., SE., MM
- Anggota : Sirwan Fahrudin., SE., MM

e. Personalia

Jumlah Pegawai Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Khatulistiwa Kota Pontianak per 31 Desember 2021 dan 2020 adalah sebagai berikut dan 309 orang yang terdiri atas :

	31 Desember 2021	31 Desember 2020
Pegawai Tetap	212 Orang	224 Orang
Karyawan Outsourcing	97 Orang	74 Orang
Jumlah Pegawai	309 Orang	298 Orang

f. Pelanggan

Jumlah Pelanggan Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Khatulistiwa Kota Pontianak per 31 Desember 2021 dan 2020 adalah sebanyak 135.135 SL dan 28.896 SL yang terdiri atas :

GOL	Jenis Pelanggan	2021 SL	2020 SL	Penambahan / (Pengurangan)
1A	Sosial Umum	73	85	(12)
1B	Sosial Khusus A	1.057	966	91
1C	Sosial Khusus B	495	465	30
2A1	RT Sederhana	4.821	6.612	(1.791)
2A1U	RT Sederhana Ada Usaha	79	98	(19)
2A2	RT Semi Permanen	53.206	60.009	(6.803)
2A2U	RT Semi Permanen ada Usaha	1.428	1.611	(183)
2A3	RT Permanen	58.643	45.471	13.172
2A3U	RT Permanen ada Usaha	534	232	302
2B	Rumah Tangga Mewah	3.056	2.499	557
2C	RT Perdagangan Dalam Gang	3.410	3.210	200
2D	RT Perdagangan Pinggir Jalan	782	765	17
2E	Kedutaan / Konsulat	2	2	-
2F	Instansi Pemerintah	495	478	17
3A	Niaga Kecil	9.773	9.201	572
3B	Niaga Menengah	3.291	2.967	324
3C	Niaga Besar	418	391	27
4A	Industri Kecil	48	49	(1)
4B	Industri Menengah	16	15	1
4C	Industri Besar	7	6	1
5A	Pelabuhan	2	2	-
5B	Mobil Tangki	1	1	-
Total		141.637	135.135	6.502

2. Iktisar Kebijakan Akuntansi

Laporan Keuangan Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Khatulistiwa disusun oleh Manajemen berdasarkan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (SAK ETAP)

a. Dasar Penyusunan Laporan Keuangan

Dasar pengukuhan laporan keuangan ini adalah konsep biaya perolehan (historical cost) kecuali persediaan yang dinyatakan sebesar nilai mana yang lebih rendah antara biaya perolehan dan harga jual yang dikurangi biaya untuk menyelesaikan atau menjual. Laporan keuangan disusun atas dasar akrual kecuali laporan arus kas. Laporan arus kas disusun menggunakan metode tidak langsung (indirect method) dengan mengelompokkan arus kas dalam aktivitas operasi, Investasi dan pendanaan.

b. Kas dan Setara Kas

Kas dan setara kas meliputi kas, bank dan deposito yang jauh tempo dalam waktu 3 (tiga) bulan atau kurang sejak tanggal penempatannya dan tidak dijamin.

c. Piutang

Piutang disajikan sebesar nilai bersih yang dapat direalisasikan. Khusus untuk piutang usaha ketentuan ini menghendaki agar piutang -piutang yang mempunyai kemungkinan tak tertagih hendaknya dibuatkan penyisihan dalam jumlah yang layak.

Untuk menentukan besarnya penyisihan pada tiap akhir tahun, pengelompokan piutang menurut umurnya (aging Schedule) harus dibuat terlebih dahulu sebagai dasar perhitungan.

Besarnya penyisihan piutang pada tiap akhir tahun ditentukan sebagai berikut :

- Di atas 3 Bulan s/d 6 Bulan : 30 %
 - Di atas 6 Bulan s/d 1 Tahun : 50 %
 - Di atas 1 Tahun s/d 2 Tahun : 75 %
 - Di atas 2 Tahun : 100 %
- Piutang yang telah berumur 1 s/d 2 Tahun diklasifikasikan sebagai piutang ragu-ragu. Piutang yang berumur di atas 2 tahun diklasifikasikan sebagai piutang tak tertagih dan diajukan kepada Dewan pengawas untuk dihapuskan dan dikeluarkan dari pembukuan, tetapi masih dicatat secara extra comptabel dan tetap diusahakan penagihannya.
 - Dalam hal kejadian-kejadian khususnya misalnya adanya pembakaran daerah pemukiman tertentu untuk tujuan pembangunan, tagihan-tagihan tersebut dapat diusulkan penghapusannya walaupun belum memenuhi ketentuan di atas.
 - Jika terdapat pembayaran atas piutang-piutang yang telah dihapus, pembayaran tersebut dibukukan sebagai pendapatan lain-lain tahun berjalan.
 - Hal-hal yang tidak sesuai dari ketentuan penghapusan piutang tersebut di atas ditetapkan melalui Keputusan Direksi dengan persetujuan Dewan Pengawas.

d. Pencatatan dan Penilaian Persediaan

Persediaan adalah aset dalam bentuk bahan atau perlengkapan untuk digunakan dalam proses produksi, yang meliputi persediaan Bahan Kimia, persediaan Bahan Operasi Lainnya, persediaan Bahan ATK, dan persediaan Bahan Instalasi.

Persediaan diukur pada beban perolehannya yang meliputi seluruh beban pembelian dan beban yang dapat dibebankan secara langsung serta beban lainnya yang terjadi untuk membawa persediaan ke kondisi dan lokasi sekarang. Pada akhir tahun buku perusahaan mengukur nilai persediaan pada nilai mana yang lebih rendah antara biaya perolehan dan harga jual yang dikurangi biaya untuk menjual. Jika persediaan bahan operasi (bahan kimia/BBM/operasi lainnya) digunakan dalam proses produksi maka jumlah tercatatnya diakui sebagai bahan periode di mana pendapatan yang terkait diakui. Penggunaan persediaan bahan instalasi kecuali water meter, untuk pemeliharaan/penggantian IPA maupun jaringan dan distribusi juga diakui sebagai beban periode berjalan.

Dalam menentukan biaya persediaan (bahan kimia, bahan instalasi, bahan operasional lain maupun ATK) PERUMDA Air Minum harus menggunakan rumus biaya dengan metode Masuk Pertama Keluar Pertama (MPKP)/*First In First Out (FIFO)*. Dalam metode ini pemakaian bahan dibebankan dengan harga beli awal dari sisa persediaan.

Metode pencatatan yang dianut PERUMDA Air Minum Tirta Khatulistiwa terhadap persediaan bahan operasi menggunakan metode "*Physical Inventory Method*", sedangkan persediaan bahan instalasi dan persediaan suku cadang menggunakan metode "*Perpetual Inventory Method*".

Alokasi persediaan ke aset tetap yang diakui sebagai beban selama umur manfaat aset tersebut dan menambah nilai aset hanya jika memenuhi kondisi sebagai berikut :

- a. Memperpanjang umur ekonomis,
- b. Meningkatkan kapasitas, mutu, atau
- c. Meningkatkan standar kinerja.

Pada setiap tanggal pelaporan terhadap persediaan dilakukan penilaian kemungkinan terjadinya penurunan nilai persediaan, misalnya karena adanya persediaan yang rusak atau using. Persediaan yang menurun nilainya diukur pada harga jual dikurangi beban untuk menjual, serta mengakui kerugian penurunan nilai dalam pos "**Kerugian Penurunan Nilai Persediaan**".

PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA KHATULISTIWA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2021 dan 2020
(Dinyatakan dalam Rupiah Penuh)

e. Aset Tetap dan Penyusutan

Aset tetap dicatat berdasarkan beban perolehan yang meliputi harga beli, beban hukum dan broker, bea impor dan pajak pembelian yang tidak dapat dikreditkan, serta beban-beban yang dapat dibebankan langsung untuk membawa aset ke lokasi dan kondisi siap digunakannya sesuai dengan maksud manajemen. Aset tetap yang dibangun sendiri dicatat sebesar seluruh nilai bahan/peralatan yang digunakan, biaya pengerjaan, serta biaya-biaya umum lainnya yang terkait dengan pembangunan aset tetap tersebut.

Pengeturan setelah perolehan awal (*subsequent expenditures*) suatu aset tetap yang memperpanjang masa manfaat atau meningkatkan daya guna aset tetap harus ditambahkan pada jumlah tercatat aset tersebut (dikapitalisir).

Aset Tetap disusutkan dengan metode yang dianut di dalam Undang-Undang Pajak Penghasilan yaitu Undang-Undang Nomor 17 Tahun 2000 tanggal 2 Agustus 2000 serta Keputusan Menteri Keuangan Nomor 138/KMK.03/2002 tanggal 8 April 2002 tentang Pengelompokan Harta Berwujud dan Bangunan.

PENGGOLONGAN ASET TETAP DAN PENYUSUTANNYA			
No	Jenis Instalasi	Dasar Penyusutan	% Penyusutan
I.	Instalasi Sumber Air		
A	Bangunan	Harga Perolehan	5%
B	Instalasi Sumber Lainnya	Nilai Buku	10%
II.	Instalasi Pompa		
A	Bangunan	Harga Perolehan	5%
B	Non Bangunan	Nilai Buku	10%
C	Peralatan Pompa	Nilai Buku	12,50%
III.	Instalasi Pengolahan		
A	Bangunan	Harga Perolehan	5%
B	Alat Pengolahan / Pompa	Nilai Buku	12,50%
C	Instalasi Pompa Lainnya	Harga Perolehan	10%
IV.	Instalasi Transmisi		
A	Bangunan	Harga Perolehan	5%
B	Reservoir dan Tangki	Harga Perolehan	5%
C	Saluran Transmisi / Distribusi	Harga Perolehan	5%
D	Sambungan Baru	Harga Perolehan	10%
E	Hydran Umum	Harga Perolehan	5%
F	PE Nisasi	Harga Perolehan	10%
G	Instalasi Trans Lainnya	Harga Perolehan	10%
V.	Administrasi Umum		
A	Bangunan Gedung	Harga Perolehan	5%
B	Kendaraan dan Alat Angkutan		
	1. Kendaraan Angkut (Roda 3)	Nilai Buku	50%
	2. Kendaraan Angkut (Roda 4)	Nilai Buku	25%
	3. Kendaraan Angkut (Roda 2)	Nilai Buku	50%
	4. Kendaraan Pengangkut	Nilai Buku	25%
VI.	Inventaris dan Perlengkapan Kantor		
	1. Inventaris Perabot Kantor	Nilai Buku	50%
	2. Mesin Kantor	Nilai Buku	50%
	3. Inventaris Kantor Lainnya	Nilai Buku	25%
VII.	Peralatan dan Alat Laboratorium		
	1. Peralatan Komunikasi	Nilai Buku	50%
	2. Peralatan Laboratorium	Nilai Buku	50%
	3. Peralatan Lainnya	Nilai Buku	10%

PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA KHATULISTIWA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2021 dan 2020
(Dinyatakan dalam Rupiah Penuh)

Perolehan tanah dicatat sebesar biaya perolehan dan tidak diamortisasi. Biaya yang dikeluarkan sehubungan dengan perolehan atau perpanjangan izin atas hak tanah akan ditangguhkan dan disajikan sebagai perkiraan biaya tanggungan dan diamortisasi sepanjang periode hak atas tanah atau umur ekonomis tanah, mana yang lebih pendek.

Apabila manfaat keekonomian suatu aset tetap tidak lagi sebesar jumlah tercatatnya maka aset tersebut harus dinyatakan sebesar jumlah yang sepadan dengan nilai manfaat keekonomian yang tersisa. Penurunan nilai manfaat aset tetap tersebut dilaporkan sebagai kerugian. Penurunan nilai aset tetap dilaporkan dalam laporan laba rugi.

Aset tetap dalam penyelesaian harus dilaporkan terpisah dari aset tetap yang beroperasi dan belum dapat disusutkan sampai aset tetap tersebut dinyatakan beroperasi komersial.

Aset tetap berupa mesin, peralatan dan aset berwujud lainnya yang tidak berfungsi (tidak produktif), yaitu :

- Rusak dan tidak berfungsi
- Tidak rusak namun tidak berfungsi
- Aset tetap yang tidak dapat lagi ditelusuri fisiknya harus disajikan terpisah dalam kelompok aset lain-lain sebesar nilai bukunya

f. Pendapatan dan Beban

Pendapatan diakui pada saat produk (air dan non air) telah diterima/digunakan oleh pelanggan. Beban diakui pada saat terjadinya transaksi dan sesuai dengan masa manfaatnya (*Accrual basis*).

g. Pajak Penghasilan

Perusahaan mengakui kewajiban atas seluruh pajak penghasilan periode berjalan dan periode sebelumnya yang belum dibayar. Apabila jumlah pembayaran melebihi dari jumlah yang terutang, maka kelebihan tersebut diakui sebagai aset. Perusahaan tidak menganut adanya pajak tanggungan.

h. Pengeluaran Barang Modal dan Beban

Yang dapat dikategorikan dalam pengertian pengeluaran barang modal/aktiva tetap adalah pengeluaran-pengeluaran untuk pembelian barang berwujud dalam bentuk siap pakai atau dibangun terlebih dahulu untuk digunakan dalam operasi perusahaan. Barang-barang modal tersebut tidak dimaksudkan untuk dijual dalam rangka kegiatan usaha yang normal dan mempunyai masa manfaat lebih dari satu tahun dengan batasan jumlah di atas Rp. 200.000,00 (Dua Ratus Ribu Rupiah) dengan memperhatikan :

- 1) Batasan minimal;
- 2) Ditetapkan dengan Keputusan Direksi
- 3) Dapat ditinjau kembali.

Namun demikian, jika terdapat pembelian barang-barang tertentu yang harga satuannya di bawah Rp.200.000,00 (Dua Ratus Ribu Rupiah), akan tetapi barang-barang tersebut lazimnya dibutuhkan dalam jumlah lebih dari 1 (satu) buah sehingga melampaui nilai Rp.200.000,00 (Dua Ratus Ribu Rupiah), maka transaksi pembelian tersebut dibukukan sebagai pengeluaran barang modal.

Pengeluaran-pengeluaran untuk penggantian komponen-komponen mesin /instalasi yang bersifat pemeliharaan rutin, dibukukan sebagai biaya. Namun apabila perbaikan/penggantian komponen tersebut menambah masa dan/nilai manfaat dari aktiva tersebut, dan nilainya melebihi Rp 200.000,00 (Dua Ratus Ribu Rupiah) seperti tersebut di atas dibukukan sebagai pengurang (debet) akumulasi penyusutan.

Jika terdapat pengeluaran-pengeluaran untuk memindahkan instalasi dari satu tempat ke tempat lain dengan maksud agar instalasi tersebut dapat berfungsi sebagaimana mestinya maka biaya pemindahannya dibukukan sebagai beban tahun berjalan (Biaya).

Khusus untuk pemindahan pipa-pipa distribusi yang harus dilakukan karena faktor-faktor di luar kemampuan manajemen untuk mengendalikannya, nilai buku dari instalasi yang digantikan harus dikeluarkan dari harga perolehannya. Demikian juga untuk pengeluaran-pengeluaran renovasi, dianut perlakuan akuntansi yang sama.

i. Modal

Modal sebagai hak pemilik harus dilaporkan sedemikian rupa sehingga memberikan informasi mengenai sumbernya secara jelas dan disajikan sesuai dengan peraturan perundangan dan akta pendirian yang berlaku. Penyetoran modal dalam bentuk kas oleh Pemerintah Pusat, Pemerintah Provinsi dan/atau Pemerintah Kabupaten atau Kota dicatat dalam klasifikasi Modal Disetor.

PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA KHATULISTIWA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2021 dan 2020
(Dinyatakan dalam Rupiah Penuh)

Penyerahan aset tetap, barang persediaan atau barang lainnya oleh Pemerintah Pusat, Pemerintah Provinsi dan /atau Pemerintah Kabupaten yang ditetapkan sebagai penyerahan dicatat dalam klasifikasi Penyertaan Pemerintah, sedangkan untuk yang belum ditetapkan statusnya diklasifikasikan dalam penyertaan Pemerintah Yang Belum Ditetapkan Statusnya.

j. Modal Hibah

Penerimaan barang-barang, peralatan dan dana oleh PERUMDA Air Minum Tirta Khatulistiwa yang sifatnya sebagai sumbangan dan tidak mempunyai keterikatan apapun, dibukukan sebagai Modal Hibah. Apabila barang dan peralatan (pipa dan perlengkapan) yang diterima tidak dilengkapi dengan harganya, maka barang dan peralatan tersebut akan dinilai berdasarkan harga barang dan peralatan sejenis jika dibeli sendiri oleh PERUMDA Air Minum Tirta Khatulistiwa. Sedangkan jika barang dan peralatan yang diterima dilengkapi dengan harganya, maka dipakai nilai historis.

k. Manfaat Pensiun dan Imbalan Pasti

Dicatat sebagai beban pada laporan laba rugi sejumlah iuran normal (biaya jasa kini) yang ditanggung perusahaan yang telah dihitung berdasarkan penilaian aktuarial dan dicatat sebagai kewajiban imbalan pasca kerja di neraca sejumlah iuran tambahan yang merupakan angsuran dari deficit aktuarial yang masih belum dibayar.

Kewajiban dan beban atas Imbalan Kerja Karyawan berdasarkan Undang-undang Ketenagakerjaan No. 13 Tahun 2003 sebagaimana diatur dalam penerapan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (SAK ETAP) Bab 23 tentang Imbalan Kerja. Pengakuan deficit aktuarial mengacu pada SAK ETAP paragraf. 23.22; "Entitas disyaratkan untuk mengakui seluruh keuntungan dan kerugian aktuarial pada periode terjadinya. Entitas harus mengakui seluruh keuntungan dan kerugian aktuarial dalam ekuitas sebagai pilihan kebijakan akuntansi. Entitas harus menerapkan kebijakan akuntansi yang dipilih secara konsisten untuk semua program imbalan pasti dan semua keuntungan dan kerugian aktuarial". Perhitungan aktuarial Program Pensiun Manfaat Pasti PERUMDA Air Minum dilakukan oleh aktuaris dari Dapenma Pamsi berdasarkan UU No. 11 Tahun 1992 tentang Dana Pensiun dengan menggunakan asumsi ekonomis dan asumsi penyusutan aktuarial:

- Bunga Teknis (Interest Rate) sebesar 8,00% per tahun;
- Tingkat kematian (mortality rate) didasarkan pada table mortalita 1955 US American Annuity, male
- Kenaikan gaji pokok dan PhDP rata-rata 4,50% per tahun;
- Usia Pensiun Normal 56 tahun;
- Tingkat sakit berkepanjangan / cacat tetap 3,00 0/00 (tiga per seribu) dari tingkat mortalitas

Tingkat pengunduran diri karyawan:	Usia	Usia rate
	0-17	0
	18-45	0,01
	46-55	0,02
	> 55	0

l. Peristiwa Setelah Tanggal Pelaporan

Pada tanggal 31 Maret 2022 perusahaan menerima Berita Acara Serah Terima Kegiatan Pengadaan dan Pemasangan Jaringan Pipa Air Bersih Tahun 2018 - 2019 sebesar Rp. 27.774.971.974,78, sesuai BAST Nomor : 1059/BA-ST/D-PUPR/2021 dan Nomor : 1060/BA-ST/D-PUPR/2021 Tanggal 10 Nopember 2021.

m. Tanggung Jawab Manajemen atas Laporan Keuangan

Manajemen Perusahaan bertanggung jawab atas penyusunan laporan keuangan yang diotorisasi untuk terbit oleh Direksi pada 29 Maret 2022.

PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA KHATULISTIWA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2021 dan 2020
(Dinyatakan dalam Rupiah Penuh)

	31 Desember 2021 (Rp)	31 Desember 2020 (Rp)
3. Penjelasan Pos-Pos Laporan Keuangan		
Pos-Pos Neraca Komparatif		
1 Kas dan Bank	16.408.368.669	12.355.315.528
Merupakan saldo Kas dan Bank per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 (Rincian lebih lanjut lihat lampiran 1)		
Jumlah Kas dan Bank	16.408.368.669	12.355.315.528
2 Investasi Jangka Pendek	20.000.000.000	12.500.000.000
Merupakan Investasi dalam bentuk Deposito (Rp) berjangka waktu satu bulan yang diperpanjang secara otomatis (Automatic Roll Over) per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 dengan rincian :		
- Deposito Bank Kalbar (KCU)		-
- Bank Kalbar Flamboyan	12.000.000.000	7.000.000.000
- Bank Tabungan Negara	7.000.000.000	4.500.000.000
- Bank Pasar Kota Pontianak	1.000.000.000	1.000.000.000
Jumlah Investasi Jangka Pendek	20.000.000.000	12.500.000.000
3 Piutang Usaha Bersih	28.287.827.874	28.065.658.808
Merupakan saldo Piutang Usaha Bersih per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020, terdiri dari :		
a. Piutang Rekening Air		
- Piutang Rekening Air Minum	27.433.715.240	28.071.935.240
- Piutang Rekening Air Instansi Pemerintah dan TNI/Polri	3.400.196.715	3.227.927.015
Jumlah Piutang Rekening Air	30.833.911.955	31.299.862.255
<i>(Rincian lebih lanjut lihat lampiran 2)</i>		
b. Piutang Non-Air	45.678.501	53.518.501
Jumlah Piutang Non-Air	45.678.501	53.518.501
Jumlah Piutang Usaha	30.879.590.456	31.353.380.756
- Penyisihan Piutang Air	2.548.334.081	3.244.293.447
- Penyisihan Piutang Non-Air	43.428.501	43.428.501
Jumlah Penyisihan Piutang Usaha	2.591.762.582	3.287.721.948
Jumlah Piutang Usaha Bersih	28.287.827.874	28.065.658.808
4 Piutang Non-Usaha Bersih	570.240.184	580.505.384
Merupakan Saldo Piutang Non-Usaha per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020, terdiri dari :		
- Eka Wijaya	428.769.750	428.769.750
- Albina	141.470.434	151.735.634
Jumlah Piutang Non-Usaha Bersih	570.240.184	580.505.384
5 Persediaan Bersih	7.389.715.666	7.730.514.366
Merupakan nilai Persediaan per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020, terdiri dari :		
- Persediaan Bahan Instalasi	942.975.616	5.507.414.775
- Persediaan Alat Tulis Kantor dan & Barang Cetak	686.349.256	265.259.995
- Persediaan Bahan Kimia	275.167.677	1.027.239.576
- Persediaan Bahan Operasi lainnya	5.485.223.117	930.600.019
Jumlah Persediaan	7.389.715.666	7.730.514.366
<i>(Rincian lebih lanjut lihat lampiran 3)</i>		
6 Pembayaran Dimuka	2.415.095.455	5.429.998.056
Merupakan Pembayaran Dimuka 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020, dengan rincian :		
- Angsuran PPh Pasal 25 (Badan)	2.381.000.301	4.527.352.795
- Deposit Dana BBM di BCA	34.095.154	49.336.314
- Pembayaran Dimuka Iuran DAPENMA-PAMSI	-	853.308.948
Jumlah Pembayaran Dimuka	2.415.095.455	5.429.998.056

PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA KHATULISTIWA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2021 dan 2020
(Dinyatakan dalam Rupiah Penuh)

7 Nilai Buku Aset Tetap	315.762.622.519	318.541.989.272
Merupakan Nilai Buku Aset Tetap 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020, dengan rincian :		
- Nilai Perolehan Aset Tetap	651.412.009.637	626.096.146.962
- Penambahan Aset Tetap	29.118.934.498	26.386.738.131
- Penghapusan Nilai Aset Tetap	(364.768.321.617)	(1.070.875.456)
Jumlah Nilai Perolehan Aset Tetap	315.762.622.519	651.412.009.637
Akumulasi Penyusutan Aset Tetap		332.870.020.365
Nilai Buku Aset Tetap	315.762.622.519	318.541.989.272
<i>(Rincian lebih lanjut lihat lampiran 4 dan 4.a)</i>		
8 Aset Dalam Penyelesaian	1.350.211.993	862.311.745
Merupakan saldo Aset Dalam Penyelesaian 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020, terdiri dari :		
- Instalasi Sumber Air (Aktiva Dalam Penyelesaian)	220.008.200	-
- Instalasi Pompa (Aktiva Dalam Penyelesaian)	4.150.000	-
- Instalasi Pengelolaan Air (Aktiva Dalam Penyelesaian)	182.216.000	248.850.000
- Instalasi Transmisi dan Distribusi (Aktiva Dalam Penyelesaian)	519.330.761	613.461.745
- Bangunan & Gedung (Aktiva Dalam Penyelesaian)	424.507.032	-
Jumlah Aset Dalam Penyelesaian	1.350.211.993	862.311.745
<i>(Rincian lebih lanjut lihat lampiran 5)</i>		
9 Uang Jaminan Tetap	748.280.944	748.280.944
Merupakan saldo Uang Jaminan Tetap 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020, terdiri dari :		
- PT. PLN Wilayah IV Kalimantan Barat	747.280.944	747.280.944
- PT. Leo Perdana Mandiri	1.000.000	1.000.000
Jumlah Uang Jaminan Tetap	748.280.944	748.280.944
10 Aset lain-lain	878.220	878.220
Merupakan saldo Aset Lain-Lain Tetap 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020		
11 Utang Usaha	-	879.347.150
Merupakan saldo Utang Usaha Tetap Per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020.		
12 Utang Non Usaha	69.096.085	834.038.425
Merupakan saldo Utang Non Usaha Tetap Per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020. (Rincian lebih lanjut lihat lampiran 6)		
13 Kewajiban Imbalan Paska Kerja Jangka Pendek	6.084.418.664	9.951.697.848
Merupakan Kewajiban Imbalan Pasca Kerja Jangka Pendek Per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 berdasarkan hasil perhitungan semenstara surat DAPENMA PAMSI Nomor 370/DP.06/II/2019 tanggal 8 Februari 2019 dengan rincian :		
- Iuran Tambahan Solvabilitas Direksi	-	-
- Iuran Tambahan Solvabilitas Pegawai	-	8.090.411.508
- Iuran Tambahan Masa Kerja Lalu Pegawai	6.084.418.664	1.861.286.340
Jumlah	6.084.418.664	9.951.697.848
14 Biaya Yang Masih Harus Dibayar	-	769.469.761
Merupakan saldo Biaya Yang Masih Harus Dibayar (YMHD) Per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 atas Biaya Keamanan (Gaji pekerja satuan pengamanan oleh PT PKSS).		

PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA KHATULISTIWA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2021 dan 2020
(Dinyatakan dalam Rupiah Penuh)

15 Utang Pajak	5.166.994.966	20.465.510
Merupakan saldo Utang Pajak Per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020, terdiri dari :		
- PPh Pasal 21	-	-
- PPh Pasal 23	17.247.487	17.207.535
- PPH Pasal 25	-	250
- PPH Pasal 29	5.149.747.479	-
- PPN Keluaran	-	-
- PPh Pasal 4(2)	-	3.257.725
Jumlah Utang Pajak	5.166.994.966	20.465.510
16 Pendapatan Diterima Dimuka	136.293.200	909.200
Merupakan saldo Pendapatan Diterima Dimuka Per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020.		
17 Utang Lainnya	421.531.286	373.845.388
Merupakan saldo Utang Lainnya Per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020. (Rincian lebih lanjut lihat lampiran 7)		
18 Kewajiban Imbalan Kerja	13.980.903.065	19.731.078.929
Merupakan Kewajiban Imbalan Pasca Kerja Jangka Panjang Per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 berdasarkan hasil perhitungan semenstara surat DAPENMA PAMSI Nomor S.91/DP.06/XI/2019 tanggal 6 Nopember 2019 dengan rincian :		
- Kewajiban Imbalan Pasca Kerja Jangka Panjang	13.980.903.065	19.731.078.929
Jumlah Utang Lainnya	13.980.903.065	19.731.078.929
19 Cadangan Dana	5.433.784.739	7.020.308.952
Merupakan Bagian laba bersih PERUMDA Air Minum Tirta Khatulistiwa untuk tujuan pembentukan Cadangan Dana Pensiun Pegawai, Dana Pendidikan dan Sosial Pegawai Per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020. Cadangan Dana dibentuk berdasarkan Kepmendagri dan OTDA Nomor 8 tahun 2000 tanggal 10 Agustus 2000 Juncto Kepmendagri dan Nomor 16 Tahun 1991 serta Keputusan Walikota Pontianak. (Rincian lebih lanjut lihat lampiran 8)		
20 Cadangan Tujuan	11.743.953.654	11.743.953.654
Merupakan saldo Cadangan Tujuan per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 yang berasal dari bagian laba bersih tahunan. Cadangan tujuan merupakan hak Pemerintah Kota Pontianak yang belum disetorkan ke Kas Daerah (Pemerintah Kota), apabila cakupan pelayanan belum mencapai 80% dari jumlah penduduk dan dapat digunakan untuk investasi dalam peningkatan pelayanan penyediaan air bersih bagi masyarakat; Pergunaan Cadangan Tujuan harus memperhatikan Surat Edaran Menteri Dalam Negeri No.690/477/SJ Tahun 2009 tentang Percepatan terhadap program penambahan 10 juta Sambungan Rumah Air Minum; Tahun 2009 sampai dengan 2013 membebaskan PERUMDA Air Minum Tirta Khatulistiwa dari setoran ke Pemerintah Kota, Karena cakupan pelayanannya belum mencapai 80 % dari Jumlah penduduk; Berdasarkan Perda Kota Pontianak Nomor 2 Tahun 2016 Tentang Perubahan atas Perda Nomor 7 Tahun 2014 Tentang Penambahan Penyertaan Modal pada PDAM Tirta Khatulistiwa; Sesuai isi Perda tersebut diatas PERUMDA Air Minum Tirta Khatulistiwa telah menyetorkan sebagian Laba Bersihnya berupa Cadangan Tujuan kepada PEMDA (Rincian lebih lanjut lihat lampiran 9)		

PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA KHATULISTIWA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2021 dan 2020
(Dinyatakan dalam Rupiah Penuh)

21 Cadangan Umum	28.448.069.151	28.140.803.481
Merupakan saldo Cadangan Umum Per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020, berasal dari bagian laba bersih digunakan untuk perbaikan, pengembangan dan investasi PERUMDA Air Minum Tirta Khatulistiwa, serta menampung hal-hal dan kejadian yang tidak dapat diduga, rincian Cadangan Umum adalah sebagai berikut :		
- Saldo Awal	6.652.879.630	6.652.879.630
- Pembagian Laba Tahun 2012	2.123.539.567	2.123.539.567
- Pembagian Laba Tahun 2013	1.615.663.112	1.615.663.112
- Pembagian Laba Tahun 2014	2.947.571.168	2.947.571.168
- Pembagian Laba Tahun 2015	3.496.054.406	3.496.054.406
- Pembagian Laba Tahun 2016	1.484.526.729	1.484.526.729
- Pembagian Laba Tahun 2017	2.806.998.581	2.806.998.581
- Pembagian Laba Tahun 2018	4.363.885.217	4.363.885.217
- Pembagian Laba Tahun 2019	2.649.685.071	2.649.685.071
- Pembagian Laba Tahun 2020	307.265.670	-
Jumlah Cadangan Umum	28.448.069.151	28.140.803.481
22 Modal Perusahaan	403.282.960	403.282.960
Merupakan saldo Modal PERUMDA Air Minum Tirta Khatulistiwa per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020		
Modal Pemerintah Kota Pontianak	260.975.192.026	253.475.192.026
Merupakan Saldo Modal Pemerintah Kota Pontianak per 31 Desember 2021 dan Per 31 Desember 2020 sesuai PERDA No. 1 Tahun 2019 Tentang Perubahan Ketiga atas PERDA No. 07 tahun 2014 Tentang Penambahan Penyertaan Modal Pada Perumda Air Minum Tirta Khatulistiwa, yang bersumber dari :		
- APBD Pemerintah Kota Pontianak	202.699.488.358	195.199.488.358
- APBD dan Bantuan Luar Negeri	58.275.703.668	58.275.703.668
Jumlah Modal Pemerintah Kota Pontianak	260.975.192.026	253.475.192.026
Jumlah Modal	261.378.474.986	253.878.474.986
<i>(Rincian lebih lanjut lihat lampiran 10)</i>		
23 Modal Hibah Pemerintah Kota Pontianak	2.459.826.000	2.459.826.000
Merupakan saldo Hibah dari Pemerintah Kota Pontianak Per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 berupa :		
- Hibah /Sumbangan Pemerintah Kota Pontianak; dan	10.320.000	10.320.000
- Bangunan Penunjang Instalasi Pengolahan Air (IPA) yang mana BASTnya masih dalam proses penyelesaian antara PERUMDA Air Minum Tirta Khatulistiwa dengan Pemerintah Kota Pontianak.	2.449.506.000	2.449.506.000
Jumlah Modal Hibah Pemerintah Kota Pontianak	2.459.826.000	2.459.826.000
Modal Hibah PEMDA Provinsi Kalimantan Barat	763.366.750	763.366.750
Merupakan Saldo Hibah dari Pemerintah Provinsi Kalimantan Barat Per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020, terdiri dari :		
- Sumbangan PEMDA Tingkat I Provinsi Kalimantan Barat; dan	64.911.750	64.911.750
- Pengadaan Pipa dan Accessories Dia 300 mm	698.455.000	698.455.000
Jumlah Modal Hibah PEMDA Provinsi Kalimantan Barat	763.366.750	763.366.750
Modal Hibah Lainnya	6.994.838.011	6.994.838.011
Merupakan Saldo Modal Hibah Lainnya Per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 yang berasal dari :		
- Hibah dari Lokal Government Water Service (LGWS) Lembaga Donor Luar Negeri Belanda sesuai dengan BAST Barang dan Sistem Tanggal 05 September 2002 ; dan	36.712.500	36.712.500
- Hibah dari Masyarakat berupa Jaringan Pipa Tersier (Swadaya)	6.958.125.511	6.958.125.511
Jumlah Modal Hibah Lainnya	6.994.838.011	6.994.838.011
Jumlah Modal Hibah	10.218.030.761	10.218.030.761

PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA KHATULISTIWA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2021 dan 2020
(Dinyatakan dalam Rupiah Penuh)

24 Pernyataan Pemerintah Pusat Yang Belum Ditetapkan Statusnya	57.166.731.320	57.166.731.320
Merupakan Pernyataan Pemerintah Pusat Melalui proyek APBN dalam Bentuk Aset Tetap yang belum ditetapkan statusnya Per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020. (Rincian lebih lanjut lihat lampiran 11)		
25 Pengukuran Kembali Kewajiban Imbalan Kerja	(28.829.467.829)	(28.829.467.829)
Merupakan saldo Pengukuran Kembali Kewajiban Imbalan Kerja per 31 Desember 2021 dan Per 31 Desember 2020 terdiri dari :		
- Kewajiban Aktuarial	28.829.467.829	112.063.794.432
- Kekayaan Pendanaan	-	83.234.326.603
Jumlah Surplus / (Devisit) Pendanaan	(28.829.467.829)	(28.829.467.829)
26 Laba Ditahan/(Akumulasi Kerugian)	7.635.885.142	8.770.451.383
Merupakan saldo Laba Ditahan / (Akumulasi Rugi) Per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020		
27 Laba /(Rugi) Bersih	13.878.542.334	6.145.313.406
Merupakan selisih antara Pendapatan dengan Beban Per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020, dengan perhitungan sebagai berikut :		
- Laba Sebelum Pajak	19.607.933.694	9.365.041.126
- Beban Pajak	(5.729.391.360)	(3.219.727.720)
Jumlah Laba / (Rugi) Bersih Tahun Berjalan	13.878.542.334	6.145.313.406
Saldo Laba/ (Rugi)	21.514.427.477	14.915.764.789

PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA KHATULISTIWA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2021 dan 2020
(Dinyatakan dalam Rupiah Penuh)

	31 Desember 2021 (Rp)	31 Desember 2020 (Rp)
Pos-Pos Laba / (Rugi) Komparatif		
28 Pendapatan Air	180.096.809.900	170.195.617.200
Merupakan Realisasi sampai dengan Per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 atas penjualan dengan rincian :		
- Harga Air	164.845.674.900	155.373.501.200
- Pendapatan Jasa Administrasi dan Materai	7.500.000	366.837.000
- Pendapatan Beban Pemeliharaan Meter Air (BPMA)	12.649.044.500	11.854.294.500
- Pendapatan Beban Pasif	2.594.590.500	2.600.984.500
Jumlah Pendapatan Air	180.096.809.900	170.195.617.200
Sesuai Peraturan Walikota Pontianak Nomor 3 Tahun 2018 tentang Tarif Air Minum pada Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Khatulistiwa		
29 Pendapatan Non-Air	16.535.697.224	14.593.225.900
Merupakan Realisasi atas Pendapatan Non-Air sampai dengan Per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020, dengan rincian :		
- Pendapatan Izin Sambungan Baru	7.203.697.394	6.253.620.062
- Pendapatan Izin Sambungan Baru Non Standar	1.188.826.819	1.040.645.118
- Pendapatan Penggantian Box Meter Air	645.000	225.000
- Pendapatan Jasa Penyambungan Kembali	1.179.249.188	688.736.139
- Pendapatan Denda Rekening Air	6.546.105.000	6.325.065.000
- Pendapatan Balik Nama	5.250.000	10.450.000
- Pendapatan Penggantian Meter	166.755.304	133.442.584
- Pendapatan Penggantian Stop Kran	67.185.000	67.641.998
- Pendapatan Denda Pelanggaran	177.983.520	73.400.000
Jumlah Pendapatan Non-Air	16.535.697.224	14.593.225.900
30 Beban Pegawai	60.789.107.889	57.422.722.732
Merupakan Realisasi Beban Pegawai sampai dengan Per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020, (Rincian lebih lanjut Lihat lampiran 12)		
31 Beban Listrik	24.921.098.916	25.301.298.056
Merupakan Realisasi Beban Listrik sampai dengan Per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020, dengan rincian :		
- Beban Listrik Sumber Air dan Pompa	17.228.616	16.461.175
- Beban Listrik Pengolahan Air	19.056.969.252	19.121.129.492
- Beban Listrik Transmisi dan Distribusi	5.710.056.645	6.023.892.333
- Beban Listrik Umum dan Administrasi	136.844.403	139.815.056
Jumlah Beban Listrik	24.921.098.916	25.301.298.056
32 Beban Pemakaian Bahan Bakar	396.269.389	62.943.363
Merupakan Realisasi Pemakaian Bahan Bakar yang digunakan proses produksi air dan kegiatan operasional sampai dengan Per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020, dengan rincian :		
- Beban Pemakaian Bahan Bakar Instalasi Sumber Air	67.640.392	-
- Beban Pemakaian Bahan Bakar Instalasi Pengolahan Air	266.446.242	27.498.953
- Beban Pemakaian Bahan Bakar Instalasi Transmisi dan Distribusi	62.182.754	35.444.410
Jumlah Beban Pemakaian Bahan Bakar	396.269.389	62.943.363
33 Beban Pemakaian Bahan Kimia	16.011.948.920	17.438.842.579
Merupakan Realisasi Pemakaian Bahan Kimia yang dikeluarkan proses Produksi Air sampai dengan Per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020, dengan rincian :		
- Liqlud Chlorine (GC)	1.994.484.800	1.829.179.264
- Soda Ash	6.159.364.200	6.040.295.800
- Kaporit	-	13.651.000
- Kian Chem	180.819.375	280.601.875
- Kapur Powder	468.022.500	553.742.750
- Kaolin	523.629.920	1.156.262.690

PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA KHATULISTIWA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2021 dan 2020
(Dinyatakan dalam Rupiah Penuh)

- Garam	843.898.000	1.326.809.000
- Sodium	298.798.500	359.759.400
- Tawas Flake	5.542.931.625	5.877.220.800
- Karbon Aktif	-	1.320.000
Jumlah Beban Pemakaian Bahan Kimia	16.011.948.920	17.438.842.579
34 Beban Pajak Penggunaan Air Permukaan	1.953.721.000	1.263.019.920
Merupakan Realisasi Beban Pajak Penggunaan Air Permukaan Sampai dengan 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020.		
35 Beban Pemeliharaan	14.653.623.294	13.230.462.181
Merupakan Realisasi Beban Pemeliharaan Aset Tetap sampai dengan Per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 ,dengan rincian :		
- Beban Sumber Air dan Pompa	435.284.910	478.087.805
- Beban Instalasi Pengolahan Air	2.233.177.002	1.892.606.876
- Beban Transmisi dan Distribusi	10.069.494.712	9.055.896.716
- Beban Umum dan Administrasi	1.915.666.670	1.803.870.783
Jumlah Beban Pemeliharaan	14.653.623.294	13.230.462.181
<i>(Rincian lebih lanjut dapat dilihat pada lampiran 13)</i>		
36 Beban Pemakaian Bahan Pembantu	220.286.536	197.778.711
Merupakan Realisasi Beban Pemakaian Bahan Pembantu Perlengkapan Komputer sampai dengan Per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 ,dengan rincian :		
- Beban Bahan Pembantu Perlengkapan Laboratorium	99.249.095	153.062.760
- Beban Perlengkapan Komputer	121.037.441	44.715.951
Jumlah Beban Pemakaian Bahan Pembantu	220.286.536	197.778.711
37 Beban Penyusutan	31.898.301.252	31.096.346.682
Merupakan Realisasi Beban Penyusutan atas Aset Tetap yang dimiliki dan dikuasai oleh PERUMDA Air Minum Tirta Khatulistiwa sampai dengan 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020, dengan rincian :		
- Biaya Penyusutan Instalasi Sumber Air	153.476.209	92.483.248
- Biaya Penyusutan Instalasi Pompa	2.416.255.287	2.410.620.003
- Biaya Penyusutan Pengolahan Air	4.218.907.615	4.052.227.351
- Biaya Penyusutan Transmisi dan Distribusi	22.582.491.502	22.613.828.546
- Biaya Penyusutan Umum dan Administrasi	2.527.170.639	1.927.187.535
Jumlah Beban Penyusutan Aset Tetap	31.898.301.252	31.096.346.682
Rincian Beban Penyusutan Umum & Adm.sebagai berikut :		
- Biaya Penyusutan Bangunan	703.297.875	671.028.391
- Biaya Penyusutan Perlengkapan/Peralatan	848.654.684	555.527.495
- Biaya Penyusutan Kendaraan	102.517.950	42.834.039
- Biaya Penyusutan Inventaris Perabot Kantor	872.700.130	657.797.609
Jumlah Beban Penyusutan Umum & Administrasi	2.527.170.639	1.927.187.535
38 Beban Kantor	2.143.349.291	2.305.338.884
Merupakan Realisasi Beban Kantor sampai dengan Per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 ,dengan rincian :		
- Beban Fotocopy	141.659.470	96.150.425
- Beban Alat Tulis Kantor (ATK)	329.137.068	339.511.332
- Beban Pemakaian Barang Cetak	110.680.350	173.967.345
- Beban Telepon/ Internet	781.748.833	641.696.782
- Beban Benda Pos dan Materai	97.185.000	357.006.000
- Biaya Cleaning Service	682.938.570	697.007.000
Jumlah Beban Kantor	2.143.349.291	2.305.338.884

PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA KHATULISTIWA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2021 dan 2020
(Dinyatakan dalam Rupiah Penuh)

39 Beban Hubungan Pelanggan	5.519.233.091	4.429.430.134
Merupakan Realisasi Beban Hubungan Pelanggan sampai dengan Per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 ,dengan rincian :		
- Beban Pengawasan Meter	56.350.000	46.325.000
- Beban Pembacaan Meter	3.955.352.969	3.276.089.225
- Beban Penagihan Rekening Air	1.364.725.122	1.006.205.908
- Beban Pencetakan Rekening Air Pelanggan	18.755.000	19.250.000
- Beban Humas dan Pembinaan Masyarakat	58.770.000	60.160.001
- Beban Iklan/Promosi	65.280.000	21.400.000
Jumlah Beban Hubungan Langganan	5.519.233.091	4.429.430.134
40 Beban Penelitian dan Pengembangan	1.998.267.950	1.577.985.000
Merupakan Realisasi Beban Penelitian dan Pengembangan sampai dengan Per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020, dengan rincian:		
- Biaya Survey dan Pengembangan	146.225.400	117.400.000
- Biaya Perencanaan Teknik	285.450.000	637.383.000
- Biaya Perencanaan Bidang Usaha dan Keuangan	438.097.800	474.200.000
- Biaya Perencanaan Komputerisasi	-	29.100.000
- Biaya Pengembangan SDM	1.046.856.750	319.902.000
- Biaya Studi Banding dan Perjalanan Dinas Dewan Pengawas	81.638.000	-
Jumlah Beban Penelitian dan Pengembangan	1.998.267.950	1.577.985.000
41 Beban Operasi Lainnya	17.094.298.518	22.811.039.629
Merupakan Realisasi Rupa-Rupa Beban Umum sampai dengan Per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020, terdiri dari :		
- Rupa-Rupa Beban Sumber dan Pompa	11.904.720	14.913.800
- Rupa-Rupa Beban Pengolahan	563.232.835	684.923.990
- Rupa-Rupa Beban Trans & Dist	834.506.057	210.089.050
- Rupa-Rupa Biaya Kantor	1.444.155.024	8.792.128.802
- Rupa-Rupa Beban Urusan Langganan	240.713.199	90.580.600
- Rupa-Rupa Beban Biaya Penelitian dan Pengembangan	-	28.654.000
- Rupa-Rupa Beban Keuangan Lainnya	693.805.362	536.747.551
- Penyisihan Piutang	921.408.734	2.634.380.554
- Penghapusan Piutang	69.181.300	-
- Beban Iuran Langganan	42.169.000	19.727.000
- Beban Iuran Keanggotaan	37.382.400	43.589.025
- Beban Langganan Media Cetak	-	1.980.000
- Beban BINTAL	90.000.000	90.000.000
- Beban FORSENI	36.960.000	30.800.000
- Beban DHARMA WANITA	27.000.000	36.000.000
- Beban Operasional Sekretaris Dewan Pengawas	30.614.775	20.516.100
- Beban Perjalanan Dinas	1.127.630.000	200.032.000
- Beban Bantuan Hukum	48.000.000	171.000.000
- Beban Sewa Kantor, Tanah dan Penunjang Kerja	2.106.697.118	1.556.747.030
- Beban Keamanan	3.759.465.952	4.363.638.972
- Beban PBB /Perizinan	323.649.752	191.129.354
- Beban Pajak Kendaraan Dinas	71.469.300	29.704.600
- Beban Jasa Manajemen (Jasa Profesional)	151.476.120	198.600.000
- Beban Audit	237.975.000	150.000.000
- Rupa-Rupa Beban Umum Lainnya	4.224.901.869	2.715.157.201
Jumlah Rupa-Rupa Beban Umum	17.094.298.518	22.811.039.629

PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA KHATULISTIWA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2021 dan 2020
(Dinyatakan dalam Rupiah Penuh)

42 Pendapatan Diluar Usaha	1.290.482.415	2.227.203.697
Merupakan Realisasi Pendapatan diluar kegiatan pokok PERUMDA Air Minum sampai dengan 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020, dengan rincian :		
- Pendapatan Lain-Lain	10.017	3.413.750
- Pendapatan Bunga Deposito	455.049.318	938.275.581
- Pendapatan Jasa Giro	218.045.967	171.127.449
- Pendapatan Penjualan Barang-Barang Bekas	-	331.761.446
- Penerimaan Piutang Rek.Air Yang Telah Dihapuskan	234.030.075	298.046.650
- Pendapatan Sewa Tempat Mesin ATM	52.500.000	-
- Pendapatan Sewa Gedung	88.500.000	168.500.000
- Pendapatan Sewa Bandwith	-	110.707.036
- Pendapatan Sewa Menara Air	100.000.000	100.000.000
- Pendapatan Pelanggaran Non Pelanggan(Air Illegal Sat-Gas)	71.337.608	20.346.020
- Pendapatan Program Kemitraan Solidaritas PERPAMSI	-	30.000.000
- Insentif Dinas Kebersihan	71.009.430	55.025.765
Jumlah Pendapatan Diluar Usaha	1.290.482.415	2.227.203.697
 43 Beban Diluar Usaha	 715.549.800	 513.797.801
Merupakan Realisasi Beban Diluar Usaha pokok Perusahaan sampai dengan 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020, berupa :		
- Biaya Administrasi Bank	27.488.800	12.321.201
- Sumbangan dan Bantuan	688.061.000	501.476.600
Jumlah Beban Diluar Usaha	715.549.800	513.797.801
 44 Taksiran Pajak Penghasilan	 5.729.391.360	 3.219.727.720
Merupakan Taksiran Pajak Penghasilan Badan sampai dengan 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020, (Rincian dapat dilihat pada lampiran 14)		

Lampiran 1 Kas dan Bank

Kas dan Bank	Per 31 Des 2021 Audit (Rp)	Per 31 Des 2020 Audit (Rp)
Kas :		
Kas Kecil Bagian Keuangan	-	2.500.000
Kas Kecil Bagian Sumber Daya Manusia (SDM)	-	10.000.000
Kas Kecil Bagian Pelayanan KPW I	-	-
Kas Kecil Bagian Pelayanan KPW II	-	-
Kas Kecil Bagian Sekretaris Perusahaan	-	-
Kas Besar	-	-
Kas / Panjar Dinas	25.000.000	1.239.421.250
Saldo Kas	25.000.000	1.251.921.250
Bank :		
Bank Kalbar Flamboyan	110.365.411	1.572.956.732
Bank Kal-Bar (KCU)	859.783.988	392.524.767
Bank BTN - Wilayah Utama (Cicilan)	77.239.804	93.685.838
Bank BTN	5.095.162.219	2.538.371.827
Bank BCA A. Yani (Tampungan Rekening Air)	3.833.160.500	738.899.688
Bank BNI Taplus	2.000.620.840	1.504.635.420
Bank BTN (Tukin)	1.223.010.443	-
Bank Negara Indonesia	1.288.063.116	2.381.641.254
Tabungan Bank Kalbar Cab. Psr. Kemuning	-	-
Bank BTN - Wilayah Utama (Tampungan Air)	-	189.918.394
Bank Pasar Kota Pontianak (TAMASKA)	128.754.677	73.371.160
Bank Mandiri (Sidas)	1.028.205.049	1.187.426.095
Bank BTN (Timur - Utara)	500	500
Bank Mandiri (Exim / Layanan E. Chennel)	1.000.000	1.000.000
Bank BTN (Barat - Kota)	-	-
Tabungan Batara Prima (BTN)	406.216.068	57.725.069
Bank Tabungan BTN Batara - (Kantor Pos)	68.366.191	68.204.865
Bank BTN Tampungan - (Kantor Pos)	667.700	363.900
Bank BTN - UPW I (Cicilan)	57.036.744	47.864.074
Bank BTN - UPW II (Cicilan)	60.925.010	60.140.362
Bank BRI - Barito	144.790.409	194.664.332
Saldo Bank	16.383.368.669	11.103.394.278
Saldo Kas dan Bank	16.408.368.669	12.355.315.528

REKAPITULASI LAPORAN PIUTANG AIR
PER 31 DESEMBER 2021

Lampiran 2 Piutang Air

Gol	Jenis Pelanggan	SALDO AWAL				DRD-TERBIT SETELAH BERITA ACARA				PENERIMAAN PIUTANG				Penghapusan Piutang TB 2016	SALDO AKHIR
		Tunggakan Per 01 Jan 2021	DRD/Terbit Setelah BA Des 2020	TOTAL	Rekening Air Terbit	Rekap BA (+)	Rekap BA (-)	TOTAL	Bulan Berjalan	Tunggakan	Ekstra Countable	TOTAL	13 = (10+11-12)		
1	2	3	4	5 = (3+4)	6	7	8	9 = (6+7+8)	10	11	12	13 = (10+11-12)	14	15 = (5+9-13-14)	
1A	Sosial Umum	57.292.100	7.249.900	64.542.000	92.347.900	-	638.400	91.709.400	53.978.800	34.118.900	-	88.097.700	20.527.000	47.528.700	
1B	Sosial Khusus A	(54.878.475)	108.075.200	53.196.725	1.490.933.400	-	-	1.490.933.400	1.313.430.300	159.828.600	64.000	1.473.194.900	85.000	70.850.225	
1C	Sosial Khusus B	48.428.500	83.407.900	129.836.300	1.052.564.200	-	468.000	1.052.096.200	904.032.200	137.798.500	2.544.000	1.039.284.700	4.047.400	138.600.400	
2AKU	Krian Umum	-	-	-	12.000	-	-	12.000	12.000	-	-	12.000	-	-	
2A1	RT Sederhana	622.138.150	291.767.900	913.906.050	2.549.083.900	-	-	2.549.083.900	1.873.779.300	686.275.800	6.699.100	2.555.358.000	54.399.000	853.214.550	
2A1U	RT Sederhana ada Usaha	(1.492.100)	5.952.100	4.460.000	63.831.400	-	-	63.831.400	56.872.700	11.065.300	-	67.938.000	4.015.700	(3.682.300)	
2A2	RT Semi Permanen	6.742.242.425	4.327.980.700	11.070.223.125	48.746.828.300	-	18.335.600	48.728.292.700	40.248.892.700	8.987.772.925	116.122.825	49.120.542.800	679.008.200	9.999.890.725	
2A2U	RT Semi Permanen ada Usaha	214.187.900	163.809.500	377.997.400	2.017.194.100	-	3.253.600	2.013.940.500	1.721.516.700	317.869.950	5.175.450	2.034.211.200	18.751.300	341.361.300	
2A3	RT Permanen	4.074.084.600	3.658.870.300	7.932.954.900	56.784.951.100	992.400	40.182.400	56.745.771.100	48.523.596.400	9.425.814.400	52.273.300	56.897.197.500	195.637.200	8.994.762.800	
2A3U	RT Permanen ada Usaha	51.242.000	30.995.600	82.237.600	557.720.400	-	-	557.720.400	442.857.900	81.222.300	3.444.200	520.638.000	2.399.200	106.809.500	
2B	Rumah Tangga Mewah	190.548.500	500.474.900	691.023.400	6.582.901.900	-	8.427.200	6.574.474.700	6.015.723.700	531.702.000	-	6.547.425.700	19.269.800	701.503.800	
2C	RT Perdagangan dim Gang	209.627.300	247.046.700	457.274.000	3.140.436.500	-	8.582.400	3.131.874.100	2.899.425.900	224.034.100	8.978.400	3.104.483.600	37.316.500	448.596.000	
2D	RT Perdagangan Pinggir Jln	86.501.040	77.828.500	166.029.540	898.197.800	-	5.773.000	892.424.800	846.944.700	64.893.700	814.300	911.024.100	15.251.400	130.210.640	
2E	Keduaian / Konsuliat	-	882.000	882.000	22.971.200	-	-	22.971.200	21.243.800	-	-	21.243.800	-	2.609.400	
2F	Instansi Pemerintah	2.613.834.515	614.092.500	3.227.927.015	7.212.225.000	-	21.404.300	7.190.820.700	5.435.924.500	1.595.436.700	2.810.200	7.018.551.000	-	3.400.196.715	
3A	Niaga Kecil	2.867.867.100	1.537.561.200	4.405.428.300	19.327.584.000	-	13.172.500	19.314.391.500	16.668.749.500	2.658.863.300	30.327.800	19.297.285.000	508.699.700	3.926.874.200	
3B	Niaga Menengah	362.006.200	637.213.800	999.220.000	8.902.537.600	-	849.400	8.901.688.200	8.131.844.000	551.545.800	4.778.500	8.678.411.300	50.084.300	1.170.030.300	
3C	Niaga Besar	64.106.600	468.634.200	532.640.800	6.297.346.800	-	-	6.297.346.800	5.925.122.700	199.447.500	-	6.124.570.200	3.910.400	700.860.200	
4A	Industri Kecil	51.769.200	11.879.000	63.648.200	147.582.200	-	-	147.582.200	137.318.800	1.673.600	-	138.990.400	389.500	71.850.500	
4B	Industri Menengah	237.500	6.322.400	6.559.900	291.015.600	-	-	291.015.600	256.444.400	949.600	-	257.394.000	66.500	40.115.000	
4C	Industri Besar	-	2.055.300	2.055.300	52.254.400	-	-	52.254.400	42.235.400	-	-	42.235.400	-	12.074.300	
5A	Pelabuhan	318.000	114.486.000	114.804.000	1.197.930.000	-	-	1.197.930.000	1.231.196.000	-	-	1.231.196.000	-	81.538.000	
5B	Mobil Tangki	-	3.216.000	3.216.000	73.910.000	-	-	73.910.000	71.418.000	-	-	71.418.000	5.301.000	409.000	
JUMILAH		18.200.061.055	13.099.801.200	31.299.862.255	167.502.129.500	992.400	121.066.800	167.382.055.100	140.802.358.400	25.662.310.975	234.030.075	166.230.637.300	1.617.368.100	30.833.911.955	
Harga Air		17.848.215.730	12.848.453.200	30.696.668.930	164.900.331.500	1.072.900	121.499.800	164.779.904.600	138.519.027.900	25.326.448.975	225.609.075	163.619.987.800	1.554.156.600	30.272.549.130	
Beban Pasif		314.292.133	221.792.000	536.084.133	2.594.276.000	(80.500)	(642.000)	2.594.839.500	2.252.970.500	312.836.000	7.752.000	2.558.058.500	27.895.500	544.971.633	
Material		37.553.193	29.556.000	67.109.193	7.520.000	-	209.000	7.311.000	30.358.000	23.024.000	669.000	52.713.000	5.316.000	16.391.193	
JUMILAH		18.200.061.055	13.099.801.200	31.299.862.255	167.502.129.500	992.400	121.066.800	167.382.055.100	140.802.358.400	25.662.310.975	234.030.075	166.230.637.300	1.617.368.100	30.833.911.955	

Lampiran 3 Persediaan

No.	Persediaan	Per 31 Des 2021 Audit (Rp)	Per 31 Des 2020 Audit (Rp)
1.	Persediaan Bahan Instalasi		
	- Pipa	1.281.795.468	1.272.214.962
	- Meter Air	701.552.500	794.876.500
	- Accessories	3.501.875.149	3.440.323.313
	Jumlah Persediaan Bahan Instalasi	5.485.223.117	5.507.414.775
2.	Persediaan Alat Tulis Kantor dan Barang Cetak		
	- Alat Tulis Kantor	208.007.677	226.950.495
	- Alat Cetak	57.860.000	36.437.500
	- Benda Pos dan Materai	9.300.000	1.872.000
	- Blanko Rekening Air	-	-
	Jumlah Persediaan Alat Tulis dan Barang Cetak	275.167.677	265.259.995
3.	Bahan Kimia		
	- Kaporit	-	-
	- Kian Chem	43.786.875	43.560.000
	- Gas Chlore	85.042.496	180.311.296
	- Soda Ash/Polimer	268.950.000	312.369.200
	- Kapur Powder	55.944.625	44.202.125
	- Garam Halus Non Yodium	164.472.000	127.270.000
	- Sodium Hipoclorine	27.327.300	24.324.300
	- Tawas Flake	282.675.800	278.761.175
	- Tanah Kaolin	14.776.520	16.441.480
	Jumlah Bahan Kimia	942.975.616	1.027.239.576
4.	Bahan Operasi Lainnya		
	- Solar	608.507.324	846.981.686
	- Oli/Minyak Pelumas	14.684.973	-
	- Premium/Bensin (Kendaraan Dinas/Pool)	-	-
	- Solar (Kendaraan Dinas Pool)	-	-
	- Alat Bengkel (Suku Cadang/Spare Part)	-	-
	- Bearing SKF	52.877.459	47.030.134
	- Mechanical Seal	10.279.500	31.091.500
	- Magnetic Kontaktor	-	5.496.700
	- Rupa-Rupa Lainnya	-	-
	Jumlah Rupa-Rupa Bahan Operasi Lainnya	686.349.256	930.600.019
	Total Persediaan	7.389.715.666	7.730.514.366

Lampiran 4 Aset Tetap

No	Jenis Aset Tetap	Per 31 Desember 2020 Audit			Penambahan Tahun 2021 Audit			Per 31 Desember 2021 Audit		
		Nilai Perolehan	Akumulasi Penyusutan	Nilai Buku	Nilai Perolehan	Penyusutan Tahun Berjalan	Jumlah	Nilai Perolehan	Akumulasi Penyusutan	Nilai Buku
1	Tanah	3.039.719.023	-	3.039.719.023	-	-	-	3.039.719.023	-	3.039.719.023
2	Instalasi Sumber Air	6.589.194.922	(5.840.486.156)	748.708.766	-	(153.476.209)	(153.476.209)	6.589.194.922	(5.993.962.365)	595.232.557
3	Instalasi Pompa	43.718.585.136	(25.580.018.181)	18.138.566.956	1.604.583.700	(2.416.255.287)	(2.416.255.287)	45.323.168.836	(27.996.273.468)	17.326.895.369
4	Instalasi Pengolahan Air	115.201.169.448	(45.178.186.715)	70.022.982.734	6.298.485.000	(4.218.907.615)	(4.218.907.615)	121.499.654.448	(49.397.094.330)	72.102.560.119
5	Instalasi Transmisi dan Distribusi	436.891.604.106	(222.057.816.116)	214.833.787.991	18.195.749.268	(22.582.491.502)	(22.582.491.502)	455.087.353.374	(244.640.307.618)	210.447.045.757
6	Bangunan Gedung	17.394.589.275	(7.874.710.865)	9.519.878.410	705.819.000	(703.297.875)	(703.297.875)	18.100.408.275	(8.578.008.741)	9.522.399.534
7	Peralatan dan Perlengkapan	10.216.679.306	(9.516.661.531)	700.017.774	977.993.780	(848.654.684)	(848.654.684)	11.194.673.086	(10.365.316.215)	829.356.871
8	Kendaraan / Alat Pengangkutan	4.338.013.442	(4.209.511.268)	128.502.174	-	(102.517.950)	(102.517.950)	4.338.013.442	(4.312.029.218)	25.984.224
9	Inventaris dan Perabot Kantor	14.022.454.979	(12.612.629.533)	1.409.825.445	1.336.303.750	(872.700.130)	(872.700.130)	15.358.758.729	(13.485.329.663)	1.873.429.066
	Jumlah	651.412.009.637	(332.870.020.365)	318.541.989.272	29.118.934.498	(31.898.301.252)	(31.898.301.252)	680.530.944.135	(384.768.321.617)	315.762.622.519

Keterangan :

Penambahan Nilai Aset Tetap Per 01 Januari 2021 s.d 31 Desember 2021 sebesar Rp. 29.118.934.498,- berasal dari :

- APBN
 - APBD Kota Pontianak
 - Perumda Air Minum
- Rp 29.118.934.498
Rp 29.118.934.498

No.	Uraian	Jumlah (Rp)	Sumber Dana
1.	Penambahan Aset Tetap berupa Instalasi Pompa sebagai berikut :		
	• Pengadaan 1 Unit Pompa Submersible Stainless Steel Kap. 3 Phase. 15	25.960.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Pompa Submersible Kap. 5 L/d SS-232 N	18.590.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 unit Pompa Vacum LPHE	89.430.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Inverter Schneider ATV 630 D75N4	92.226.200	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Pompa Nikuni UP 25 300 Liter / Jam	78.771.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Pompa Nikuni UP 25 300 Liter / Jam	78.771.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Pompa Nikuni UP 25 300 Liter /Jam	78.771.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Pompa Submersible Honda GX 160 80 mm	9.625.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Pompa Nikuni Up 40 1000-1700	99.024.200	Perumdam
	• Pengadaan Bahan-Bahan Kelistrikan Untuk Perakitan Panel Sistem Listrik Mesin Engine Cummins 250 KWA di Booster Selat Panjang	57.367.200	Perumdam
	• Pengadaan Dan Pemasangan Pompa Submersible Kap 100 l/d Head 20 m Lokasi IPA Selat Panjang Kontrak No 13/PPK-PL/Perumda.AM/IV-03/2021 Tanggal 07-04-2021	415.288.100	Perumdam
	• Pengadaan dan Pemasangan Inverter Pompa Distribusi Lokasi Booster Rambutan, Kontrak no 13/PPK-SPK/Perumda.AM/VII-08/2021 Tanggal 30-07-2021	203.674.000	Perumdam
	• Pengadaan dan Pemasangan Inverter Pompa Distribusi Lokasi Booster Suwigno, Kontrak No 47/PPK-PL/Perumda.AM/VIII-12/2021 Tanggal 20-08-2021	332.721.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Set Pompa Dosing Milton Roy Kap 50 LPH	23.210.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Pompa Submersible	1.155.000	Perumdam
	Jumlah Penambahan Instalasi Pompa	1.604.583.700	
2.	Penambahan Aset Tetap berupa Instalasi Pengolahan Air sebagai berikut :		
	• Pekerjaan Pengadaan Streaming Current Monitor Lokasi IPA II Komp IPA Imbon, Kontrak No 25/PPK-SPK/Perumda.AM/XI-04/2020 Tanggal 11-11-2020	248.850.000	Perumdam
	• Pekerjaan Leveling Gutter dan Perbaikan Pintu Flokulator IPA Imam Bonjol Komp IPA Perumdam TK	67.580.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Tangki Ukur Solar Kap. 4 Ton Tbl Plat 3 mm	50.600.000	Perumdam
	• Pekerjaan Pengadaan dan Pemasangan Pipa Inlet Dia 300 m Lokasi IPA I Imbon, Kontrak No 32/PPK-SPK/Perumda.AM/XI-11/2020 Tanggal 25-11-2020	196.733.000	Perumdam
	• Pekerjaan Pembangunan Waduk Recycle Lumpur IPA Selat Panjang	77.920.000	Perumdam
	• Pekerjaan Penggantian PLC Modicon Lokasi IPA IV Imam Bonjol	44.550.000	Perumdam
	• Pekerjaan Pembangunan Waduk Recycle Lumpur IPA Parit Mayor	95.490.000	Perumdam
	• Pekerjaan Pengadaan dan Pemasangan Pipa Air Baku Dia 200, 100, dan 75 di Lokasi Komplek IPA SJL	8.088.000	Perumdam
	• Pekerjaan Pengadaan dan Pemasangan Hoist, Rel Serta Pengkabelannya di Lokasi Ruang Pengolahan Kimia Bagian Produksi	30.506.000	Perumdam
	• Pekerjaan Rehab dan Optimalisasi IPA V Kap 2x50 l/d Lokasi IPA Selat Panjang, Kontrak no 13/ppk-	3.042.199.000	Perumdam
	• Pekerjaan Pengadaan Sparepart Mesin Electrochlorine System IPA parma Kontrak No 06/PPK-	1.107.111.000	Perumdam
	• Pekerjaan Penyusunan Studi Kelayakan Sistem Penyediaan Air Minum (SPAM) Nipah Kuning Sesuai Kontrak	553.485.000	Perumdam
	• Pengadaan Streaming Current Monitor Lokasi IPA I Imbon Kontrak No 04/PPK-SPK/Perumda.AM/V-02/2021	312.123.000	Perumdam
	• Perbaikan Spareparts Vodes 2 Mesin Electrochlorine Lokasi IPA Parit Mayor, Kontrak No 43/PPK-	171.700.000	Perumdam
	• Pengadaan Butterfly Valve Dia 600 mm Penghubung Bak Sedimentasi IPA Parit Mayor Sesuai Kontrak No	291.550.000	Perumdam
	Jumlah Penambahan Instalasi Pengolahan Air	6.298.485.000	
3.	Penambahan Aset Tetap berupa Instalasi Transmisi / Distribusi sebagai berikut :		
	• Pemasangan/ Pengembangan Jaringan Pipa Tertier/ Swadaya	3.676.775.000	Perumdam
	• Sambungan Rumah	2.692.673.218	Perumdam
	• Pemasangan Pipa	1.389.794.661	Perumdam
	• Pemasangan Accessories	2.659.823.715	Perumdam
	• Interkoneksi Jaringan Pipa	177.191.674	Perumdam
	• Rehabilitasi Jaringan Pipa Tertier	454.806.000	Perumdam
	• Penggantian Pipa PE-Nisasi (house connection)	5.613.000	Perumdam
	• Pengadaan dan Pemasangan Water Meter	6.838.462.000	Perumdam
	• Pekerjaan Pembuatan Bak Valve Lokasi Jl Khatulistiwa Depan Penimbangan	7.185.000	Perumdam
	• Pekerjaan Pembuatan Bak Valve Lokasi Simpang Jl Karet - Jl Kom Yos Sudarso	6.999.000	Perumdam
	• Pekerjaan Pembuatan Bak Valve di Lokasi Jl. Khatulistiwa, Jl. SMUN 5	6.523.000	Perumdam
	• Pengadaan 3 buah GSM Data Logger Sofrel LS Flow dan 3 Buah Box Panel Outdoor Untuk Pembentukan DMA Di Lokasi Perum I & III	90.750.000	Perumdam
	• Pembuatan Kanopi Untuk di Booster Pal V Jl. Puskesmas Sesuai SPK No.005/D/SPK.SWA-094/IX/2021 Tanggal 20-09-2021 Sebesar Rp.38.674.000,- (Sudah Termasuk Pajak a/n CV. ASRI ESTETIKA LANDSKAP	38.674.000	Perumdam

No.	Uraian	Jumlah (Rp)	Sumber Dana
	* Pengadaan 3 buah GSM Data Logger Sofrel LS @ Rp 27.500.000,- (Sudah Termasuk Pajak) Permintaan Seksi Dist & Supply Air WI I Untuk Alat Monitoring Tekanan Online Sesuai PP No. 1251/009/09/PP/2021 Tgl 27-10-2021 a/n PT PROTECH AUTOMATION SOLUTION	82.500.000	Perumdam
	* Pengadaan 3 Buah Box Panel Outdoor @ Rp 2.750.000,- (Sudah Termasuk Pajak) Permintaan Seksi Dist & Supply Air WI I Untuk Alat Monitoring Tekanan Online Sesuai PP No. 1252/009/09/PP/2021 Tgl 27-10-2021 a/n PT PROTECH AUTOMATION SOLUTION	8.250.000	Perumdam
	* Pembuatan Atap Limas Struktur Rangka Baja Ringan Sesuai SPK No. 05/SPK/PRWT-CW/26-XI/2021 Tanggal 18-11-2021 Sebesar Rp 30.756.000,- (sudah termasuk pajak) a/n CV. ANUGERAH JAYA CEMERLANG	30.756.000	Perumdam
	* Pemasangan Gate Valve di Lokasi Jl. Tanjung Pura Sebelah Gg. Malaya Sesuai SPK No.003/D/SPK-SWA-092/X/2021 Tgl 18-10-2021 Sebesar Rp.1.381.000,- (Sudah Termasuk Pajak) a/n CV PERMATA	1.381.000	Perumdam
	* Pemasangan Gate Valve di Lokasi Jl. Christina M.Tiahahu Sesuai SPK No.30/SPK-SWA/Dist/XI-194/2021 Tgl 08-11-2021 Sebesar Rp.2.086.000,- (Sudah Termasuk Pajak) a/n KOPMENKAR TIRTA DHARMA PONTIANAK	2.086.000	Perumdam
	* Pemasangan Gate Valve di Lokasi Jl. Panglima Aim Jl Saman Hudi Sesuai SPK No.29/SPK-SWA/Dist/XI-193/2021 Tgl 08-11-2021 Sebesar Rp.2.107.000,- (Sudah Termasuk Pajak) a/n KOPMENKAR TIRTA DHARMA PONTIANAK	2.107.000	Perumdam
	* Pemasangan Gate Valve di Lokasi Jl. Paini Bardan Sesuai SPK No.28/SPK-SWA/Dist/XI-192/2021 Tgl 08-11-2021 Sebesar Rp.2.403.000,- (Sudah Termasuk Pajak) a/n KOPMENKAR TIRTA DHARMA PONTIANAK	2.403.000	Perumdam
	* Pemasangan Air Valve di Lokasi Jl. Ya'M Sabran Sesuai SPK No.061/SPK-SWA/DIST/X-180/2021 Tanggal 12-10-2021 Sebesar Rp. 3.538.000,- (Sudah Termasuk Pajak) a/n CV MANGGALA	3.538.000	Perumdam
	* Pemasangan Flange Blank Dia 150 mm di Lokasi Jl. Tanjung Raya 1 Komp Masjid Jami' Sesuai SPK No. 076/SPK-SWA/DIST/X-195/2021 Tanggal 20-10-2021 Sebesar Rp. 831.000,- (Sudah Termasuk Pajak) a/n CV. MANGGALA	831.000	Perumdam
	* Pemasangan Gate Valve di Lokasi Jl Tanjung Raya 1 Simpang Tritura Sesuai SPK No.076/SPK-SWA/Dist/X-0195/2021 Tanggal 20-10-2021 Sebesar Rp. 3.808.000,- (Sudah Termasuk Pajak) a/n CV. MANGGALA	3.808.000	Perumdam
	* Pemasangan Gate Valve Lokasi Jl Saman Hudi Gg Kebaca 3 Sesuai SPK No 37/SPK-SWA/Dist/XI-201/2021 Tanggal 15-11-2021 Sebesar Rp 2.103.000,- (Sudah Termasuk Pajak) a/n KOPMENKAR TIRTA DHARMA PONTIANAK	2.103.000	Perumdam
	* Pemasangan Gate Valve Lokasi Jl Saman Hudi Gg Kopral Harun Sesuai SPK No 38/SPK-SWA/Dist/XI-202/2021 Tanggal 15-11-2021 Sebesar Rp 2.999.000,- (Sudah Termasuk Pajak) a/n KOPMENKAR TIRTA DHARMA PONTIANAK	2.999.000	Perumdam
	* Pemasangan Gate Valve Dia 100 mm Lokasi Jl Abdul Muis Sesuai SPK No 34/SPK-SWA/Dist/XI-198/2021 Tanggal 15-11-2021 Sebesar Rp 2.143.000,- (Sudah Termasuk Pajak) a/n KOPMENKAR TIRTA DHARMA PONTIANAK	2.143.000	Perumdam
	* Pemasangan Gate Valve Lokasi Jl Saman Hudi Gg Ramin Raya Sesuai SPK No 35/SPK-SWA/Dist/XI-199/2021 Tanggal 15-11-2021 Sebesar Rp 3.507.000,- (Sudah Termasuk Pajak) a/n KOPMENKAR TIRTA DHARMA PONTIANAK	3.507.000	Perumdam
	* Pemasangan Gate Valve Dia 50 mm Lokasi Jl Abdul Muis Gg Bintangor Dalam Sesuai SPK No 36/SPK-SWA/Dist/XI-200/2021 Tanggal 15-11-2021 Sebesar Rp 2.067.000,- (Sudah Termasuk Pajak) a/n KOPMENKAR TIRTA DHARMA PONTIANAK	2.067.000	Perumdam
	Jumlah Penambahan Instalasi Transmisi/ Distribusi	18.195.749.268	
4.	Penambahan Aset Tetap berupa Bangunan Gedung sebagai berikut :		
	* Pekerjaan Rehab Ruang Kantor Utama Lt.1,2,3 Perumda Air Minum Tirta Khatulistiwa, Kontrak 34/PPK-	543.890.000	Perumdam
	* Reklas Pekerjaan Pembuatan Turap Batu Kali Waduk Sedimentasi Lokasi Samping Musholla Kantor Imbon	161.929.000	Perumdam
	Jumlah Penambahan Bangunan Gedung	705.819.000	
5.	Penambahan Aset Tetap berupa Peralatan dan Perlengkapan sebagai berikut :		
	* Pengadaan 1 Unit Iphone 12 Promax 256GB Pacific Blue	41.498.000	Perumdam
	* Pengadaan 4 Unit CCTV IP Camera Vivotek, 4 Unit Radio Wireless R5AC & 4 Unit Antena Rocket Dish Rd-5G30	27.769.500	Perumdam
	* Pengadaan 1 Box Kabel UTP, 1 Buah POE Switch, 2 Buah POE Injector Tp-Link, dan 1 Buah Dekstop Switch Tp-Link	5.108.400	Perumdam
	* Pengadaan 3 Unit Pompa Submersible Honda GX160 80mm, 2Unit Pompa Alkon Uk.3" & 3 Unit Mesin Genset Honda 5000Watt	98.285.000	Perumdam
	* Pengadaan Jack Hammer Listrik +Mata, Pompa Submersible, Pompa Alkon & Mesin Genset Honda	57.640.000	Perumdam
	* Pengadaan 1 Unit Handphone Realme 5.1 Ram 4 GB / Memori	2.288.000	Perumdam
	* Pengadaan 1 Unit Jack Hammer Listrik + Mata GSH 27	34.100.000	Perumdam
	* Pengadaan 1 Unit Portable Submersible Dredging EFP-05(A)(T) 12 Hz	4.950.000	Perumdam
	* Pengadaan 1 Unit Digital Voice Recorder Sony ICD-PX240 Business	770.000	Perumdam
	* Pengadaan 1 Unit Kompresor Press 6 Bar 116 0.75 HP (0.5625 W) Cap.120 l/Min	1.980.000	Perumdam
	* Pengadaan 1 Unit Pompa Alkon Uk 3"	4.675.000	Perumdam
	* Pengadaan 2 Unit Handphone Vivo Y20 S Ram 8 GB / 128 GB	6.600.000	Perumdam

No.	Uraian	Jumlah (Rp)	Sumber Dana
	• Pengadaan 3 Unit CCTV IP Camera Vivotek FE9180-H	21.120.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Gerinda Tangan	858.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Gerinda Tangan Listrik "Bosch"	2.392.500	Perumdam
	• Pengadaan 7 Unit CCTV IP Camera Vivotek IB9360-H @	13.667.500	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Gerinda Tangan GWS 12-125 CI	2.392.500	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Kompresor Press 6 Bar 116 0.75 HP (0.5625 W) Cap.120 l/min dan 1 Unit Gerinda Tangan Listrik Bosch GWS 900-100S.900	4.114.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Gerinda Tangan Listrik Bosch GWS 12-125 CI	2.392.500	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Mesin Senai Pipa Listrik Maxton ZIT-50 1/2"-2" Auto	18.150.000	Perumdam
	• Pengadaan 3 Unit Handphone Realme 5.1 Ram 4 GB / Memori	6.864.000	Perumdam
	• Pengadaan 2 Unit Radio Wireless Rocket M5 dan 2 Unit Rocket Dish	8.580.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Portable Spectrophotometer Hach DR 1900	79.728.000	Perumdam
	• Pengadaan 2 Unit Jack Hammer Listrik + Mata GSH 16-30	46.640.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Turbidimeter Merk Hach Type 2100 Q	39.050.000	Perumdam
	• Pengadaan 2 Set PH Meter Seri Sension I-Hack	35.530.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Set Colorimeter Seri Chlorine / Pocket	11.176.000	Perumdam
	• Pengadaan 5 Buah Poe Injector Vivotek IP Camera	3.190.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Handphone Realme 5.1" RAM 4 GB / Memori	2.288.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Bor Tangan Listrik HP 1630	1.815.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Bor Tangan Listrik HP 1630	1.815.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Bor Tangan Listrik HP 1630	1.815.000	Perumdam
	• Pengadaan 3 Unit CCTV IP Camera FD9360H dan 12 Buah CCTV IP Camera IB9360H	29.287.500	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Handphone Realme Ram 4 Gb	2.288.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Handphone Realme Ram 4 Gb	2.288.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Tablet "Samsung" Galaxy Ram 3 Gb Brom 32 Gb	3.518.900	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Pompa Air Otomatis Panasonic 126	726.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Turbidimeter Merk Hach Type 2100 Q	39.050.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Portable Spectrophotometer Merek Hach	99.550.000	Perumdam
	• Pengadaan 6 Unit Walkie Talkie (HT) Jangkauan 5 Km	4.884.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Portable Spectrophotometer Merek Hach	99.550.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Bor Tangan Listrik Bosch GBH 2 -26 Dre	3.850.000	Perumdam
	• Pengadaan 2 Unit Sanity Tester Lovibond Type SD 90 Salt Range 0-10.000 dan 3 Unit Elektroda PH Meter Hach	26.044.480	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Handphone "Vivo" Ram 4Gb /Memori	2.475.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Pompa Mixer Gear Boc (Lengkap)	23.100.000	Perumdam
	• Pengadaan Bor Batry Hamer "Bosch" , Megger Grounding Kyritsu dan Gerinda Tangan Listrik	12.485.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Cheng Hock 3 Ton	4.180.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Handphone Vivo Ram 4 GB /Memori	2.475.000	Perumdam
	• Pengadaan 4 Unit Radio Air Fiber AF-5XHD	33.000.000	Perumdam
	Jumlah Penambahan Peralatan dan Perlengkapan	977.993.780	
6.	Penambahan Aset Tetap berupa Inventaris dan Perabot Kantor sebagai berikut :		
	• Pengadaan 2 Unit Air Purifier Sharp FP -F440Y-T dan 2 Unit Air Purifier FU -A80Y-N	15.151.400	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Air Conditioner (AC) Split Uk 1 PK	5.665.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Tablet Samsung S6 Lite 4/128 Grey dan Pengadaan Lemari Arsip FC AF-06 Import	6.750.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit UPS "ICA" 700 VA	742.500	Perumdam
	• Pengadaan 2 Unit Printer Epson L3110	5.313.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Lisensi PC Win 2	60.500.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Smart TV LED Samsung Uk 43"	6.215.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Televisi LED Samsung + Breaket Uk 58"	14.960.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Komputer Dekstop All In One "Asus"	7.447.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Komputer, 1 SSD Portable, 2 Unit UPS dan 1 Unit Printer Epson	30.250.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Komputer dan 1 Unit Printer Epson	12.193.500	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Laptop Acer Swift 3 SF 314-56G-57A7	12.067.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Laptop Asus Core i7-10510U/16GB	33.275.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit UPS ICA 2600 VA	4.895.000	Perumdam

No.	Uraian	Jumlah (Rp)	Sumber Dana
	• Pengadaan 1 Unit Laptop Acer 14" Swift 3 SF	12.067.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit UPS ICA CP 1400	1.265.000	Perumdam
	• Pengadaan 3 Unit UPS ICA CE 1200	3.861.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Kamera Sony Alpha a 6400 Mirrorless Kit	14.817.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit UPS ICA 2600 VA	4.895.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Komputer Desktop All In One V241FFK Core i7-8575u 8 GB	12.870.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Air Conditioner (AC) Split Uk 2 PK	8.525.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Printer Epson L3110 dan 1 Unit Komputer Desktop All In One Processor Intel Core	12.193.500	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Printer Epson L3110	2.656.500	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Komputer Desktop All In One V241FFK-BA541T Core i5	9.537.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit UPS ICA CE 12 dan 1 Unit Komputer Desktop All In One V222/UAK W3411t Core	8.596.500	Perumdam
	• Pengadaan 3 unit AC Split Uk 1 PK	16.995.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit UPS ICA 2600 VA	4.620.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Komputer Desktop All In One Asus V241FFK-BA541T	9.537.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit UPS ICA CE 1200	1.149.500	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Komputer Desktop All In One V222/UAK W3411t Core dan 1 Unit UPS ICA CE 1200	8.596.500	Perumdam
	• Pengadaan 1 Buah Lensa Camera Sony E18-200 mm f3.5-6.3 OSS	7.920.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Ipad Pro 11 Gen 4 11"/Space Gray/256/Wifi+Cell	24.915.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Server Asus RS300-E10/PS4	31.790.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Air Conditioner (AC) Split ukuran 1 1/2 Pk	7.315.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Air Conditioner (AC) Split Uk. 1 PK	5.665.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Komputer Desktop All In One V241FFK-BA541T Core i5	9.515.000	Perumdam
	• Pengadaan 3 Unit UPS ICA CE 1200	3.448.500	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit UPS ICA CP 1400	1.149.500	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Printer Canon G2010	2.145.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Buah Dispenser Uk Besar/ Galon Dibawah	2.640.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Digital Camera Mount Wirefess Saramonic Blink 500	2.695.000	Perumdam
	• Pengadaan 4 Unit UPS ICA CP 1400	4.840.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 unit Printer Canon* G2010	2.090.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit UPS ICA CP 1400	1.210.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Komputer Desktop All In One PC AIO C22-960 i5-10210	9.757.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Komputer Desktop All In One Processor Intel Core i-5-8250CU	9.537.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Printer Epson LX310	2.530.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Printer Canon G2010	2.090.000	Perumdam
	• Pengadaan 3 Unit Komputer Desktop All In One , 1 Unit Printer Epson L3110 dan 1 Unit Printer Epson A3 L1300	37.757.500	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Printer Epson LX310	2.530.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Laptop Asus A416JP-VIPS551 Core i5-1035G1	10.967.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Komputer Desktop All In One V222/UAK W3411t Core	7.447.000	Perumdam
	• Pengadaan 2 Unit Air Conditioner (AC) Split Uk 1 PK	11.330.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Air Conditioner (AC) Split Uk 1 PK	5.665.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Air Conditioner (AC) Split Uk 1 PK	5.665.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Televisi LED Sharp Uk 32"	3.245.000	Perumdam
	• Pengadaan 2 Unit UPS ICA CN 1300 CN 650 1300 VA	2.420.000	Perumdam
	• Pengadaan 2 Unit UPS ICA CN 1300 /1300 VA	2.420.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit UPS ICA CN 650 / 650 VA	1.210.000	Perumdam
	• Pengadaan 2 Unit Air Conditioner (AC) Split Uk 2 PK	17.490.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit AC Split UK 1 Pk	5.665.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Laptop Asus Win 10 14" Fhd A416EA-FHD522	9.867.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Logitech Meet Up Bundling With Mic	21.450.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Komputer Desktop All In One V222uak ba542t Core i5	9.537.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Laptop Asus Zenbook 14" Core i7 16GB 1TB W10	29.918.900	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Laptop Acer Aspire 5 Slim 14 Core i5 8GB SSD512GB Rp 11.737.000,-	11.737.000	Perumdam
	• Pengadaan 2 Unit Komputer Desktop All In One V222uak ba542t Core i5 @ Rp 9.537.000,-	19.074.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Komputer Desktop All In One V222uak ba542t Core i5	9.537.000	Perumdam

No.	Uraian	Jumlah (Rp)	Sumber Dana
	• Pengadaan 1 Unit UPS ICA CN 1300 / 1300 VA	1.210.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Mesin Penghancur Kertas"Joyko" SHD-01	1.045.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Komputer Desktop All In One Asus	9.537.000	Perumdam
	• Pengadaan 4 Unit Mesin Penghancur Kertas "Joyko"	4.180.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Komputer Desktop All In One Asus	11.110.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Laptop Asus A416JP-VIPS551	11.704.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit AC Panasonic 2 Pk	8.745.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Printer Epson L4150	3.762.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Smart TV LED Samsung Ukuran 65"	20.350.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit UPS ICA CN 1300 / 1300 VA	1.210.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Mesin Penghancur Kertas"Joyko" SHD-01	1.045.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 unit AC Split "Daikin" Uk 2 PK	9.020.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 set Speaker Active "GMC"	671.000	Perumdam
	• Pengadaan 3 Unit UPS ICA CN 1300 / 1300 VA	3.630.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Komputer Desktop All In One Asus	9.867.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Dispenser Uk Besar	2.750.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Meja Kerja, 2 Unit Kursi Hadap Savello, 8 Unit Kursi Kerja Savello Putar & 1Unit Meja Rapat Import	26.345.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Kursi Sofa Tamu Bahan Kulit 3.2.1 dan 2 Unit Meja Tamu Siantano CT Violet	12.870.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Meja Rapat Import Uk 120x240 cm dan 4 Unit Kursi Staff Omega G	7.755.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Buffet (Custom) Uk T.90xL.40xP.180cm	3.410.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Buffet CR 80 Uk 81x40x80 cm	1.100.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Buah Filling Cabinet 4 Laci	2.057.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Set Kursi Sofa Tamu Bahan Kain + Meja Uk.2.1.1	6.270.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Buah Meja Kerja Uk 1 Biro	3.300.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Meja Kerja Lumina DRT-2012 05GL + Gredenza DRZ	9.350.000	Perumdam
	• Pengadaan Lemari Arsip FC AF-06 Import	1.600.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Buffet PNSB 150 Pro T.80 L.48 P.150 cm & 1 Unit Buffet Rendah Prodesign 150 T.50 L.48 P.160 cm	6.380.000	Perumdam
	• Pengadaan 2 Buah Meja Kerja Uk. 1 Biro	6.600.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Set Kursi Sofa Tamu Bahan Kulit + Meja (3+1+1)	10.780.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Meja Kerja Direktur Montana, 2 Kursi Kerja Direktur President, 1 Kursi Kerja Body King, 1 Kursi Direktur Olysses	35.728.200	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Lemari Arsip Custom Uk 300x60x120 cm	4.180.000	Perumdam
	• Pengadaan 4 Unit Kursi Futura dan 1 Unit Kursi Kerja Savello Renzo Tanpa Sandaran Tangan	2.211.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Podium Bahan Jati	5.060.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Lemari Jas T.150xL.60xP.60 cm	2.640.000	Perumdam
	• Pengadaan 4 Unit Kursi Hadap Kaki Stentis	6.380.000	Perumdam
	• Pengadaan 3 Kursi Roda Stainless Roda Mati, 3 Kursi Duduk Balita, 3 Unit Meja Bundar Multiplek Dia 65 cm	11.310.750	Perumdam
	• Pengadaan 1 Set Tiang Antrian Stainless (4Tiang)	4.224.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Buah Buffet Berkas Custom Uk 160x45x100 cm	5.115.000	Perumdam
	• Pengadaan 3 Unit Meja Kerja Uk 1 Biro dan 1 Unit Sofa Bed Bahan Kulit	12.430.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Kursi Kerja Savello Renzo G (Ada Sandaran)	1.278.200	Perumdam
	• Pengadaan 1 unit Meja Custom Sudut Bahan Multiplek	9.350.000	Perumdam
	• Pengadaan 4 buah Kursi Kerja "Savello" Putar dan 3 unit Meja Kerja Model L MTL.814F	15.455.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 unit Meja TV+ Breaket Uk.40"	2.090.000	Perumdam
	• Pengadaan 2 Set Tabung Oksigen dan Regulator Ukuran 6,7 Liter	2.112.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Lemari Berkas Custom Uk P 390, L 40, T 165cm	6.930.000	Perumdam
	• Pengadaan 2 Unit Exaust Fan (Kipas Angin) FV-25TGU5 Permintaan Seksi Mekanikal & Elektrikal Untuk Penggantian Kipas Angin Sesuai PP No. 1102/004/09/PP/2021 Tanggal 10-09-2021 Sebesar Rp. 1.141.800,- (Sudah Termasuk Pajak) a/n CV HANEMA	1.141.800	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit UPS ICA CN 1300 / 1300 VA	1.210.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Televisi LED "Sharp" Uk 32"	3.245.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Air Conditioner (AC) Split Uk. 2 PK	8.745.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Televisi LED Samsung + Breaket Uk 55"	15.180.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Air Conditioner (AC) Split Uk 1 PK	5.665.000	Perumdam

No.	Uraian	Jumlah (Rp)	Sumber Dana
	• Pengadaan 1 Unit Timbangan Duduk Manual Kap 2 Ton	30.030.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Mesin Penghancur Kertas "Joyko" SHD-01	1.045.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Proyektor "Epson" EBW51	8.492.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Laptop Asus Core i5 8Gb SSD 1 Tb	13.942.500	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Laptop Asus A416JP-VIPSS51	11.792.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit UPS "ICA" CN 1300 / 1300 VA	1.210.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Printer Epson L3110	2.612.500	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Layar Proyektor Elektrik Gutung	2.035.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Printer Epson L3110	2.612.500	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Komputer Desktop All In One Amd Ryzen R5 8Gb	11.275.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Meja Lipat Persegi Panjang	1.815.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Smart TV LED "Thosiba" Uk 65"	20.075.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Printer Epson Eco Tank L5190	5.170.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Laptop "Acer" Aspire 5 Slim 14" Core i 5Gb SSD512Gb	11.737.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Komputer Desktop All in One Processor Intel Core	10.065.000	Perumdam
	• Pengadaan 2 Unit UPS ICA CN 1300 / 1300 VA	2.420.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Buah Lemari Berkas 4 Pintu 180x90x39 cm	1.990.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Meja Kerja Uk 1/2 Biro dan 1 Buah Kursi Kerja Savello Putar	2.200.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Buah Kursi Kerja "Savello" Putar	715.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Buah Meja Kerja Uk. 1/2 Biro	1.485.000	Perumdam
	• Pengadaan 3 Buah Kursi Futuradan 1 Buah Meja Kerja	2.689.500	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Meja Rapat Import dan 3 Buah Kursi Kerja "Savelo" Putar	8.965.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit UPS "ICA" CE 1200	1.149.500	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Komputer Desktop All In One Asus Aio i3 21.5" & 1 Unit UPS ICA CN 1300/1300 VA	9.240.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Printer Canon G2010	2.090.000	Perumdam
	• Pengadaan 2 Unit Komputer Desktop All In One Processor Intel Core	20.130.000	Perumdam
	• Pengadaan 6 Unit CPU (Central Processing Unit) Core i5, Ram 16 GB	66.000.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Printer Epson (A3) L14150	8.470.000	Perumdam
	• Pengadaan 1 Unit Laptop Acer Aspire 5 Slim 14" Core i5 8Gb SSD512GB	11.737.000	Perumdam
	Jumlah Penambahan Inventaris dan Perabot Kantor	1.336.303.750	
	TOTAL PENAMBAHAN ASET TETAP	29.116.934.498	

Lampiran 5 Aset Dalam Penyelesaian

No.	Uraian	Pelaksana	Per 30 Sept 2021 (Rp)	Keterangan
1.	<p>Instalasi Sumber (Aktiva Dalam Penyelesaian) :</p> <p>Pekerjaan Pengadaan dan Pemasangan Screen Intake IPA Imam Bonjol, Kontrak No 28/PPK-SPK/Perumda.AM/XI-02/2021 Tanggal 03-11-2021</p>	CV Anugerah Jaya Cemerlang	220.008.200	Honor Panitia Pengadaan, Honor Tim Pendamping, Pekerjaan 95%
	Jumlah Instalasi Sumber (Aktiva Dalam Penyelesaian)		220.008.200	
2.	<p>Instalasi Pompa (Aktiva Dalam Penyelesaian) :</p> <p>Pekerjaan Pemasangan Inverter Pompa Air Baku Lokasi Intake II IPA Imam Bonjol, Kontrak No 41/PPK-SPK/Perumda.AM/XI-15/2021 Tanggal 18-11-2021</p>	TIM	4.150.000	Honor Panitia Pengadaan
	Jumlah Instalasi Pompa (Aktiva Dalam Penyelesaian)		4.150.000	
3.	<p>Instalasi Pengolahan (Aktiva Dalam Penyelesaian) :</p> <p>a. Pekerjaan Otomatisasi Sistem SCADA IPA II Imam Bonjol, Kontrak no 80/PPK-PL/Perumda.AM/X-01/2021 Tanggal 04-10-2021</p> <p>b. Pekerjaan Pengadaan dan Pemasangan Holst Pengolahan Kaolin di Lokasi IPA Imam Bonjol, Kontrak No. 21/PPK-SPK/Perumda.AM/VIII-07/2021 Tanggal 26-08-2021</p>	TIM PT Multi Konstruk Perkasa	6.150.000 176.066.000	Honor Panitia Pengadaan Honor Panitia Pengadaan, Honor Tim Pendamping, Pekerjaan 95%
	Jumlah Instalasi Pengolahan (Aktiva Dalam Penyelesaian)		182.216.000	
3.	<p>Instalasi Transmisi dan Distribusi (Aktiva Dalam Penyelesaian) :</p> <p>a. Pekerjaan penyusunan DED perencanaan pengadaan dan pemasangan pipa JDU di Jl Budi Karya, Jl Perdana, Jl Tanjung Pura dan Jl Paralel Sei Jawi No Kontrak 16/PPK-PDAM/KONSLTN/VIII-03/2019 tanggal 06 Agustus 2019</p> <p>b. Pekerjaan Pengembangan Jaringan Pipa Tertier Dia 200 mm Lokasi Jl Paralel Tol (Jl Tanjung Raya 1- Jl Tritura), Kontrak No 67/PPK-PL/Perumda.AM/IX-10/2021 Tanggal 08-09-2021</p>	PT Alocita Mandiri CV Manggala	190.967.000 320.063.761	Pembayaran 100% Honor Panitia Pengadaan, Pekerjaan 35,81%

Lampiran 5 Aset Dalam Penyelesaian

No.	Uraian	Pelaksana	Per 30 Sept 2021 (Rp)	Keterangan
c.	Pekerjaan Perbaikan Aliran Pipa HDPE Dia 90 mm Lokasi Jl M Sohor Gg Karya Bakti 3, Kontrak No 46/PPK-SPK/Perumda.AM/XI-20/2021 Tanggal 19-11-2021	TIM	4.150.000	Honor Panitia Pengadaan
d.	Pekerjaan Interkoneksi Pipa PVC Dia 300 mm dan Pipa PVC Dia 200 mm Lokasi Jl Purnama 10 dan Jl Perdana Gg Melati, Kontrak No 37/PPK-SPK/Perumda.AM/XI-11.2021 Tanggal 09-11-2021	TIM	4.150.000	Honor Panitia Pengadaan
	Jumlah Instalasi Transmisi dan Distribusi (Aktiva Dalam Penyelesaian)		519.330.761	
4.	Bangunan & Gedung (Aktiva Dalam Penyelesaian) :			
a.	Pekerjaan Rehabilitasi Ruang Perawatan Perumda Air Minum Tirta Khatulistiwa, Kontrak No. 21/PPK-PL/Perumda.AM/VI-02/2021 Tanggal 10 Juni 2021	CV Kubu Raya	420.757.032	Honor Panitia Pengadaan, Honor Tim Pendamping, Pekerjaan 95%
b.	Pekerjaan Pembuatan Taman di Booster Pramuka / Sugiono, Kontrak No. 58/PPK-PL/Perumda.AM/IX-01/2021 Tgl 02-09-2021	TIM	3.750.000	Honor Panitia Pengadaan
	Jumlah Bangunan dan Gedung (Aktiva Dalam Penyelesaian)		424.507.032	
	Total Aset Dalam Penyelesaian		1.350.211.993	

Lampiran 6 Utang Non Usaha

No.	Keterangan	Nomor Voucher	Per 31 Des 2021 Audited (Rp)
1	Pengurus Paskibra Smk N 5 Pontianak	238.04.2018/VH	500.000
2	Misbahul Aslam	025.09.2019/VH	500.000
3	Polnep Accounting Fair 2021	378.11.2021/VH	1.000.000
4	PT Leo Perdana Mandiri	490.12.2021/VH	2.157.408
5	Pondok Ale - Ale	524.12.2021/VH	2.585.000
6	KPP Pratama Pontianak	525.12.2021/VH	62.353.677
Jumlah Utang Non Usaha			69.096.085

Lampiran 7 Utang Lainnya

No.	Uraian	Per 31 Des 2021 Audit (Rp)	Per 31 Des 2020 Audit (Rp)
Utang Lainnya terdiri dari :			
1	Titipan Retribusi Kebersihan	152.418.991	125.240.491
2	Jaminan Masa Pemeliharaan/Proyek	40.648.070	16.988.972
3	Uang Jaminan Instalatir	38.400.000	35.900.000
4	Cicilan Tagihan Rekening Air Wil. Utama	70.805.430	86.889.530
5	Cicilan Tagihan Rekening Air Wilayah I (TIM-UT)	63.236.080	53.983.280
6	Cicilan Tagihan Rekening Air Wilayah II (BAR-KOT)	56.022.715	54.843.115
7	Titipan Setoran Izin SR Dana - DAK	-	-
Saldo Utang Lainnya		421.531.286	373.845.388

Lampiran 8 Cadangan Dana

No.	Uraian	Per 31 Des 2021 Audit (Rp)	Per 31 Des 2020 Audit (Rp)
	Saldo Awal	7.020.308.952	7.020.308.952
1	Penambahan :		
	A. Cadangan Dana Pensiun		631.510.335
	- Pembagian Laba Tahun 2020	-	-
	Jlh Penambahan Cad.Dana Pensiun, Pendidikan & Sosial Pegawai	-	631.510.335
	B. Cadangan Dana Pendidikan dan Sosial		6.388.761.568
	- Pembagian Laba Tahun 2020	-	-
	Jumlah Penambahan Cadangan Dana Pendidikan dan Sosial	-	6.388.761.568
	C. Cadangan Dana Pensiun, Pendidikan dan Sosial Pegawai		-
	- Pembagian Laba Tahun 2020	7.020.271.903	-
	Jlh Penambahan Cad.Dana Pensiun, Pendidikan & Sosial Pegawai	7.020.271.903	-
	D. Cadangan Dana Produksi		37.049
	- Pembagian Laba Tahun 2020	291.902.387	-
	Jumlah Penambahan Cadangan Dana Produksi	291.902.387	37.049
	E. Cadangan Dana Peningkatan Pelayanan		-
	- Pembagian Laba Tahun 2020	700.565.728	-
	Jumlah Penambahan Cadangan Dana Peningkatan Pelayanan	700.565.728	-
	F. Cadangan Dana - CSR		-
	- Pembagian Laba Tahun 2020	175.141.432	-
	Jumlah Penambahan Cadangan Dana - CSR	175.141.432	-
	Total Penambahan Cadangan Dana	8.187.881.450	-
2	Penggunaan :		
	A. Cadangan Dana Pensiun		
	- Tahun 2021	631.510.335	-
	Jlh Penggunaan Cad.Dana Pensiun, Pendidikan & Sosial Pegawai	631.510.335	-
	B. Cadangan Dana Pendidikan dan Sosial		
	- Tahun 2021	6.388.761.568	-
	Jumlah Penggunaan Dana Pendidikan dan Sosial	6.388.761.568	-
	C. Cadangan Dana Pensiun, Pendidikan dan Sosial Pegawai		
	- Tahun 2021	2.462.230.777	-
	Jlh Penambahan Cad.Dana Pensiun, Pendidikan & Sosial Pegawai	2.462.230.777	-
	D. Cadangan Dana Produksi		
	- Tahun 2021	291.902.983	-
	Jumlah Penggunaan Cadangan Dana Produksi	291.902.983	-
	E. Cadangan Dana Peningkatan Pelayanan		
	- Tahun 2021	-	-
	Jumlah Penggunaan Cadangan Dana Peningkatan Pelayanan	-	-
	F. Cadangan Dana - CSR		
	- Tahun 2021	-	-
	Jumlah Penambahan Cadangan Dana - CSR	-	-
	Total Penggunaan Cadangan Dana	9.774.405.663	-
	Saldo Akhir Cadangan Dana	5.433.784.739	7.020.308.952

Lampiran 9 Cadangan Tujuan

No.	Uraian	Per 31 Des 2021 Audit (Rp)	Per 31 Des 2020 Audit (Rp)
1.	Saldo Awal	11.743.953.654	11.743.953.654
	Penambahan :		
	- Pembagian Laba Tahun 1994	-	281.400.620
	- Pembagian Laba Tahun 1995	-	206.422.730
	- Pembagian Laba Tahun 1996	-	467.993.987
	- Pembagian Laba Tahun 1999	-	111.384.436
	- Pembagian Laba Tahun 2000	-	765.517.106
	- Pembagian Laba Tahun 2009	-	5.976.974.780
	- Pembagian Laba Tahun 2010	-	3.934.259.994
	- Pembagian Laba Tahun 2020	3.677.970.073	-
	Jumlah Penambahan Cadangan Tujuan	3.677.970.073	-
2.	Pengurangan :		
	- Setoran Laba Bersih Tahun Buku 2020	3.677.970.073	-
	Jumlah Pengurangan Cadangan Tujuan	3.677.970.073	-
	Saldo Akhir	11.743.953.654	11.743.953.654

No.	Uraian	Per 31 Des 2021 Audit (Rp)	Per 31 Des 2020 Audit (Rp)	Berita Acara Serah Terima Nomor dan Tanggal
1.	Sumber Dana dari APBD Pemerintah Kota Pontianak :			
	- Penyertaan Pemerintah Kota Pontianak	103.000.000	103.000.000	
	- Kegiatan Air Bersih/Air Baku APBD II (Pendamping Air Bersih/Air Baku) Pekerjaan Pengadaan & Pemasangan Pipa & ACC Lokasi Kota Pontianak	1.025.438.000	1.025.438.000	BAST No. 056-2/160/2008 Tanggal 28 Maret 2008
	- Kegiatan Air Bersih/Air Baku APBD II (Pendamping Air Bersih/Air Baku) Pekerjaan Pengadaan Pipa & Accs, Lokasi Kota Pontianak	1.499.778.000	1.499.778.000	BAST Nomor 02/94-ST/DPUK/2009 Tanggal 07 Januari 2009
	- Penyertaan Modal Pemerintah Kota Pontianak, Berupa Uang untuk Pengembangan Jaringan	6.142.000.669	6.142.000.669	PERDA Nomor 11 Tahun 2013
	- Kegiatan Pengadaan dan Pemasangan Pipa dan Accessories (Sumber Dana Alokasi Khusus)	1.041.758.000	1.041.758.000	BAST Nomor 84/DPU/2013 Tanggal 06 Mei 2013
	- Kegiatan Pengadaan dan Pemasangan Pipa dan Accessories	2.256.290.000	2.256.290.000	BAST Nomor 43.A/DPU/2012
	- Pengadaan dan Pemasangan Pipa Transmisi & Accessories	1.771.303.050	1.771.303.050	BAST Nomor 85/DPU/2013 Tanggal 06 Mei 2013
	- Kegiatan pengadaan dan Pemasangan Jaringan Air Minum di Kecamatan Pontianak Timur dan Pontianak Utara	800.473.350	800.473.350	BAST Nomor 002.a/BA-STW/DAK/D-CKTRP/2013 Tanggal 06 Mei 2013
	- Kegiatan Pengadaan dan Pemasangan Jaringan Air Minum di Pontianak Barat & Pk Selatan	3.485.064.150	3.485.064.150	BAST Nomor 001.a/BA-STW/DAK/D/CKTRP/2013
	- Penyertaan Pemerintah Kota Pontianak atas pembagian Laba Bersih PDAM	5.308.848.917	5.308.848.917	Keputusan Walikota Pontianak Nomor 130/Ekbang/Tahun 2014 Tanggal 15 Januari 2014
	- Penyertaan Pemerintah Kota Pontianak berupa uang untuk pengembangan jaringan	10.000.000.000	10.000.000.000	PERDA Nomor 7 Tahun 2012
	- Penyertaan Pemerintah Kota Pontianak atas pembagian Laba Bersih PDAM Tahun Buku 2013	-	-	Keputusan Walikota Pontianak Nomor 130/Ekbang/Tahun 2014 Tanggal 15 Januari 2014
	- Penyertaan Pemerintah Kota Pontianak atas pembagian Laba Bersih PDAM Tahun Buku 2014	-	-	Keputusan Walikota Pontianak Nomor 130/Ekbang/Tahun 2014 Tanggal 15 Januari 2014
	- Pekerjaan Pengadaan dan Pemasangan Jaringan Air Minum Lokasi Kec. Pontianak Selatan dan Barat Tahun Anggaran 2012	1.064.174.898	1.064.174.898,00	BAST Nomor 001.a/BA-STW/DAK/D. CKTRP/2013 Tanggal 06 Mei 2013
	- Pekerjaan Pengadaan dan Pemasangan Jaringan Air Minum Lokasi Kec. Pontianak Timur dan Utara Tahun Anggaran 2012	2.304.841.604	2.304.841.604,00	BAST Nomor 002.a/BA-STW/DAK/D. CKTRP/2013 Tanggal 06 Mei 2013
	- Pekerjaan Pengadaan dan Pemasangan Jaringan Air Minum Lokasi Tersebar di Kec. Pontianak Timur dan Utara Tahun Anggaran 2012	3.598.210.900	3.598.210.900,00	BAST Nomor 175/BA-ST/DAK/D. CKTRP/2014 Tanggal 28 Maret 2014
	- Pekerjaan Pengadaan dan Pemasangan Jaringan Air Minum Lokasi Tersebar di Kec. Pontianak Timur dan Utara Tahun Anggaran 2012	568.785.500	568.785.500,00	BAST Nomor 49/BA-ST/DAK/D. CKTRP/2014 Tanggal 28 Maret 2014
	- Pembangunan Reservoir dan Sarana Penunjang IPA Pontianak Timur	15.956.417.690	15.956.417.690,00	BAST Nomor 12.a/BA-ST/Reservoir-IPA/D-CKTRP/2015 Tanggal 19 Januari 2015
	- Pembangunan Reservoir dan Sarana Penunjang IPA (Perpipaan) Pontianak Timur	4.611.655.310	4.611.655.310,00	BAST Nomor 13.a/BA-ST/Reservoir-Perpipaan/D-CKTRP/2015 Tanggal 19 Januari 2015
	- Pembangunan Reservoir dan Sarana Prasarana Air Bersih Berdasarkan	12.022.107.000	12.022.107.000,00	BAST Nomor 14.a/BA-ST/Reservoir-Air/D-CKTRP/2015 Tanggal 19 Januari 2015
	- Bangunan Pelengkap Air Bersih Air Baku (Reservoir/ Booster Pal V)	13.552.878.635	13.552.878.635,00	BA Nomor 028/113/BAST/2015 Tanggal 09 Februari 2015

No.	Uraian	Per 31 Des 2021 Audit (Rp)	Per 31 Des 2020 Audit (Rp)	Berita Acara Serah Terima Nomor dan Tanggal
	- Bangunan Pelengkap Air Bersih Air Baku (Reservoir/ Booster Dharma Putra)	13.552.878.635	13.552.878.635,00	BA Nomor 028/113/BAST/2015 Tanggal 09 Februari 2015
	- Pengadaan dan Pemasangan Jaringan Air Bersih Berdasarkan	4.535.620.000	4.535.620.000,00	BAST Nomor 72/BASTS/JAB/D-CKTRP/D/2015 Tanggal 22 April 2015
	- Pekerjaan Pengadaan dan Pemasangan Jaringan Air Bersih Tahun Anggaran 2015	4.017.332.000	4.017.332.000,00	BAST Nomor 33.a/BA-ST/D-CKTRP/2015 Tanggal 30 Desember 2015
	- Pekerjaan Pengadaan dan Pemasangan Jaringan Air Minum (DAK) TA 2016	290.487.000	290.487.000,00	BAST Nomor 30/BA-ST/D-CKTRP/2016
	- Pekerjaan Pengadaan dan Pemasangan Jaringan Air Minum TA 2016	7.878.470.000	7.878.470.000,00	BAST Nomor 29/BA-ST/D-CKTRP/2016 Tanggal 30 Desember 2016
	- Bangunan Penunjang Booster Lokasi Jl. Dharma Putra Tahun Anggaran 2015	1.661.217.900	1.661.217.900,00	Nomor 211/BA-ST/D-CKTRP/2016
	- Pembangunan Booster Lokasi Jl. Nipah Kuning Dalam TA 2016	16.957.211.000	16.957.211.000,00	Nomor 211/BA-ST/D-CKTRP/2016
	- Bantuan MBR Yang Berasal Dari Dana Bantuan U-SAID Australia	4.745.000.000	4.745.000.000	
	- Penyerahan Modal PEMDA Kota Pontianak untuk Penyediaan Air Minum Khususnya Bagi MBR Dalam Bentuk Uang Yang Berasal Dari Dana APBD Kota T. A 2016	5.073.000.000	5.073.000.000	PERDA No. 12 Tahun 2017 Tentang Perubahan Kedua Atas PERDA No. 07 tahun 2014 Tentang Penambahan Penyerahan Modal Pada PDAM Tirta Khatulistiwa
	- Penyerahan Modal PEMDA Kota Pontianak untuk Penyediaan Air Minum Khususnya Bagi MBR Dalam Bentuk Uang Yang Berasal Dari Dana APBD Kota T. A 2017	5.400.000.000	5.400.000.000	
	- Penyerahan Modal PEMDA Kota Pontianak untuk Penyediaan Air Minum Khususnya Bagi MBR Dalam Bentuk Uang Yang Berasal Dari Dana APBD Kota T. A 2018	9.000.000.000	9.000.000.000,00	PERDA No. 7 Tahun 2018, Tanggal 30 April 2018 Tentang Penambahan Penyerahan Modal Pada PDAM Tirta Khatulistiwa
	- Penyerahan Modal PEMDA Kota Pontianak berupa Jaringan Pipa Tertier yang berasal dari dana APBD Kota T. A 2017	12.475.246.150	12.475.246.150,00	PERDA No. 1 Tahun 2019, Tanggal 24 Januari 2019 Tentang Penambahan Penyerahan Modal pada PDAM Tirta Khatulistiwa dan BAST No. 028/145/BKDI/ASET-05/2019 Tanggal 01 April 2019
	- Penyerahan Modal PEMDA Kota Pontianak untuk Penyediaan Air Minum Khususnya Bagi MBR Dalam Bentuk Uang Yang Berasal dari Dana APBD Kota T. A 2019	15.000.000.000	15.000.000.000,00	PERDA No. 2 Tahun 2019, Tanggal 24 Januari 2019 Tentang Penyerahan Modal Pemerintah Daerah Kota Pontianak pada PDAM Tirta Khatulistiwa
	- Penyerahan Modal PEMDA Kota Pontianak untuk Penyediaan Air Minum Khususnya Bagi MBR Dalam Bentuk Uang Yang Berasal Dari Dana APBD Kota T. A 2020	7.500.000.000	7.500.000.000,00	PERDA No. 2 Tahun 2020, Tanggal 29 Januari 2020 Tentang Penyerahan Modal Pemerintah Daerah Kota Pontianak pada PERUMDAM Tirta Khatulistiwa
	- Penyerahan Modal PEMDA Kota Pontianak untuk Penyediaan Air Minum Khususnya Bagi MBR Dalam Bentuk Uang Yang Berasal Dari Dana APBD Kota T. A 2021	7.500.000.000	-	PERDA No. 13 Tahun 2020, Tanggal 08 Desember 2020 Tentang Penyerahan Modal Pemerintah Daerah Kota Pontianak pada PERUMDAM Tirta Khatulistiwa
	Jumlah Sumber Dana dari APBD Pemerintah Kota Pontianak	202.699.488.358	195.199.488.358	
2.	Sumber Dana dari APBN dan Bantuan Luar Negeri :			
	- Penyerahan Aset tetap dari Proyek Penyediaan dan Pengelolaan Air Bersih Kota Pontianak (P2AB)	10.480.945.490	10.480.945.490	BAST Nomor 23/BA/SUNGRAM/1999 Tanggal 01 Nov 1999 dan Nomor - -BA/SUNGRAM/2000 Tanggal 30 Juni 2000
	- Pembayaan Konsultan Detail Engineering Design (DED), Financial Engineering Design (FED) serta Management Financial Advisory (MFA) Proyek KUDP Komponen Air Bersih sd Tahun 2000	4.072.765.387	4.072.765.387	

No.	Uraian	Per 31 Des 2021 Audit (Rp)	Per 31 Des 2020 Audit (Rp)	Berita Acara Serah Terima Nomor dan Tanggal
	- Penyerahan aset eks. PPAB (P2AB) dari Departemen PU kepada Pemerintah Kota Pontianak selanjutnya kepada PDAM Kota Pontianak	10.895.244.841	10.895.244.841	BAST Nomor 06/BA/W.15/97 Tanggal 03 Juni 1997
	- Penyerahan aset eks. PPAB (P2AB) Kota Pontianak (P2AB) yang dikelola oleh Pemerintah Kota Pontianak dalam bentuk aset tetap	1.256.616.000	1.256.616.000	BAST Nomor 01/BA/ST/PPAB/2001 Tanggal 23 Januari 2001
	- Penyerahan aset eks. Proyek Penanggulangan Dampak Pengurangan Subsidi Energi (PPD-PSE) yang dikelola oleh Pemerintah Kota Pontianak dalam bentuk aset tetap	2.814.285.000	2.814.285.000	BAST Nomor 26/BA/PL/2002 Tanggal 13 Maret 2002
	- Pengadaan, Pemasangan Pipa dan HU TA 2006, Sumber Dana Alokasi Khusus (DAK)	1.033.517.000	1.033.517.000	BAST Nomor 650/23A/BA/EK/BANG/ 2007, Tanggal 24 Maret 2007
	- Pekerjaan Pengadaan dan Pemasangan Pipa & Acc. lokasi Kota Pontianak, Sumber Dana DAK	2.218.674.000	2.218.674.000	BAST Nomor 086.2/159/2008 Tanggal 08 Maret 2008
	- Pekerjaan Pengadaan dan Pemasangan Pipa dan Accessories lokasi Kota Pontianak	2.648.361.000	2.648.361.000	BAST Nomor 01/BA-ST/DPUK/2009 Tanggal 07 Januari 2009
	- Kegiatan Penunjang Sarana Air Bersih (DPDF dan PPD) dan Kegiatan Penunjang Sarana Air Bersih (DPIPD) Tahun Anggaran 2010	770.790.900	770.790.900	BAST Nomor 787/DPU/2011 Tanggal 09 Februari 2011
	- Pekerjaan Pengadaan dan Pemasangan Pipa Lengkap dgn Accessories	3.302.572.013	3.302.572.013	BAST Nomor 787/DPU/2011 tanggal 09 Februari 2011
	- Penunjang Sarana Air Bersih Dana Penguatan Desentralisasi Fiskal dan Percepatan Pembangunan Daerah (DPDF dan PPD).	2.481.705.012	2.481.705.012	BAST Nomor 787/DPU/2011 tanggal 09 Februari 2011
	- Pekerjaan Pengadaan & Pemasangan Pipa Accessories/Paket III, Sumber Dana: DPDF dan PPD	1.659.009.013	1.659.009.013	BAST Nomor 787/DPU/2011 tanggal 09 Februari 2011
	- Pekerjaan Pengadaan dan Pemasangan Hidran Umum (HU) 3 m ³ Lokasi Kota Pontianak	505.348.012	505.348.012	BAST Nomor 787/DPU/2011 tanggal 09 Februari 2011
	- Pekerjaan Pengadaan dan Pemasangan Pipa dan Accessories Paket I	858.529.000	858.529.000	BAST Nomor 787/DPU/2011 tanggal 09 Februari 2011
	- Pekerjaan Pengadaan dan Pemasangan Pipa dan Accessories Paket II	861.095.000	861.095.000	BAST Nomor 787/DPU/2011 tanggal 09 Februari 2011
	- Pekerjaan Pengadaan dan Pemasangan Pipa dan Accessories Paket III.	459.137.000	459.137.000	BAST Nomor 787/DPU/2011 tanggal 09 Februari 2011
	- Pekerjaan Pengadaan dan Pemasangan Pipa dan Accessories Pakte IV	475.098.000	475.098.000	BAST Nomor 787/DPU/2011 tanggal 09 Februari 2011
	- Pekerjaan Pengadaan dan Pemasangan Pipa Lengkap Accessoris Paket V	1.150.312.000	1.150.312.000	BAST Nomor 787/DPU/2011 tanggal 09 Februari 2011
	- Pekerjaan Pengadaan & Pemasangan Pipa Lengkap dengan Accessories	3.197.243.000	3.197.243.000	BAST Nomor 787/DPU/2011 tanggal 09 Februari 2011
	- Kegiatan Investasi dan Optimalisasi PDAM Kota Pontianak TA 2009 (Pengadaan dan Pemasangan Pipa Lengkap Acc Paket I).	2.157.441.000	2.157.441.000	BAST Nomor 787/DPU/2011 tanggal 09 Februari 2011
	- Pengadaan dan Pemasangan Pipa	3.977.279.000	3.977.279.000	BAST Nomor 690/17/D.P4/2010
	- Kegiatan Penunjang Sarana Air Bersih APBD Kota Pontianak Tahun 2008.	999.736.000	999.736.000	
	Jumlah Sumber Dana dari APBN dan Bantuan Luar Negeri	58.275.703.668	58.275.703.668	
	Jumlah Modal Pemerintah Kota Pontianak	260.975.192.026	260.975.192.026	

No.	Uraian	Per 31 Des 2021 Audit (Rp)	Per 31 Des 2020 Audit (Rp)	Berita Acara Serah Terima Nomor dan Tanggal
	- Penyerahan Aset eks. PPAB (P2AB) dari Departmen PU kepada Pemerintah Kota Pontianak selanjutnya kepada PDAM Kota Pontianak	10.895.244.841	10.895.244.841	BAST Nomor 06/BAW.15/97 Tanggal 03 Juni 1997
	- Penyerahan Aset eks. PPAB (P2AB) Kota Pontianak (P2AB) yang dikelola oleh Pemerintah Kota Pontianak dalam bentuk aset tetap	1.256.616.000	1.256.616.000	BAST Nomor 01/BA/ST/PPAB/2001 Tanggal 23 Januari 2001
	- Penyerahan aset eks. Proyek Penanggulangan Dampak Pengurangan Subsidi Energi (PPD-PSE) yang dikelola oleh Pemerintah Kota Pontianak dalam bentuk aset tetap	2.814.285.000	2.814.285.000	BAST Nomor 26/BA/PL/2002 Tanggal 13 Maret 2002
	- Pengadaan, Pemasangan Pipa dan HU TA 2006, Sumber Dana Alokasi Khusus (DAK)	1.033.517.000	1.033.517.000	BAST Nomor 650/23A/BA/EKBANG/ 2007, Tanggal 24 Maret 2007
	- Pekerjaan Pengadaan dan Pemasangan Pipa & Acc. lokasi Kota Pontianak, Sumber Dana DAK	2.218.674.000	2.218.674.000	BAST Nomor 056.2/159/2008 Tanggal 08 Maret 2008
	- Pekerjaan Pengadaan dan Pemasangan Pipa dan Accessories lokasi Kota Pontianak	2.648.361.000	2.648.361.000	BAST Nomor 01/BA-ST/DPUK/2009 Tanggal 07 Januari 2009
	- Kegiatan Penunjang Sarana Air Bersih (DPDF dan PPD) dan Kegiatan Penunjang Sarana Air Bersih (DPIPD) Tahun Anggaran 2010	770.790.900	770.790.900	BAST Nomor 787/DPU/2011 Tanggal 09 Tanggal 09 Februari 2011
	- Pekerjaan Pengadaan dan Pemasangan Pipa Lengkap dgn Accessories	3.302.572.013	3.302.572.013	BAST Nomor 787/DPU/2011 tanggal 09 Februari 2011
	- Penunjang Sarana Air Bersih Dana Penguatan Desentralisasi Fiskal dan Percepatan Pembangunan Daerah (DPDF dan PPD).	2.481.705.012	2.481.705.012	BAST Nomor 787/DPU/2011 tanggal 09 Februari 2011
	- Pekerjaan Pengadaan & Pemasangan Pipa Accessories/Paket III, Sumber Dana: DPDF dan PPD	1.659.009.013	1.659.009.013	BAST Nomor 787/DPU/2011 tanggal 09 Februari 2011
	- Pekerjaan Pengadaan dan Pemasangan Hidran Umum (HU) 3 m ³ Lokasi Kota Pontianak.	505.348.012	505.348.012	BAST Nomor 787/DPU/2011 tanggal 09 Februari 2011
	- Pekerjaan Pengadaan dan Pemasangan Pipa dan Accessories Paket I	858.529.000	858.529.000	BAST Nomor 787/DPU/2011 tanggal 09 Februari 2011
	- Pekerjaan Pengadaan dan Pemasangan Pipa dan Accessories Paket II	861.095.000	861.095.000	BAST Nomor 787/DPU/2011 tanggal 09 Februari 2011
	- Pekerjaan Pengadaan dan Pemasangan Pipa dan Accessories Paket III.	459.137.000	459.137.000	BAST Nomor 787/DPU/2011 tanggal 09 Februari 2011
	- Pekerjaan Pengadaan dan Pemasangan Pipa dan Accessories Pakte IV	475.098.000	475.098.000	BAST Nomor 787/DPU/2011 tanggal 09 Februari 2011
	- Pekerjaan Pengadaan dan Pemasangan Pipa Lengkap Accessories Paket V	1.150.312.000	1.150.312.000	BAST Nomor 787/DPU/2011 tanggal 09 Februari 2011
	- Pekerjaan Pengadaan & Pemasangan Pipa Lengkap dengan Accessories	3.197.243.000	3.197.243.000	BAST Nomor 787/DPU/2011 tanggal 09 Februari 2011
	- Kegiatan Investasi dan Optimalisasi PDAM Kota Pontianak TA 2009 (Pengadaan dan Pemasangan Pipa Lengkap Acc Paket I).	2.157.441.000	2.157.441.000	BAST Nomor 787/DPU/2011 tanggal 09 Februari 2011
	- Pengadaan dan Pemasangan Pipa	3.977.279.000	3.977.279.000	BAST Nomor 690/17/D.P/4/2010
	- Kegiatan Penunjang Sarana Air Bersih APBD Kota Pontianak Tahun 2008.	999.736.000	999.736.000	
	Jumlah Sumber Dana dari APBN dan Bantuan Luar Negeri	58.275.703.668	58.275.703.668	
	Jumlah Modal Pemerintah Kota Pontianak	260.975.192.026	253.475.192.026	

Lampiran 11 Penyertaan Pemerintah Pusat Yang Belum Ditetapkan Statusnya (YBDS)

No	Uraian	Per 31 Des 2021 Audit (Rp)	Per 31 Des 2020 Audit (Rp)	Berita Acara Serah Terima Pengelilaan Sementara No./Tgl
1	Proyek Penyediaan Sarana Air Bersih (PSAB) Kal - Bar	2.817.434.320	2.817.434.320	BASTPS No. 01/BA/STPSW.15/CA/1996-1997, tanggal 31 Maret 1997
2	Proyek Penyediaan Sarana Air Bersih (PSAB) Kal - Bar	1.054.388.000	1.054.388.000	BASTPS No. --/BA/STPSW.15/CA/1998-1999, tanggal 30 Juni 2000
3	Proyek Peningkatan Prasarana Pemukiman (P3P) Kal - Bar	13.036.417.000	13.036.417.000	BASTPS No. 80/BA/STPSW.15/CA/1999-2000, tanggal 30 Juni 2000
4	Loan SPL - INP 23 OECF Melalui Proyek Peningkatan Prasarana Pemukiman (P3P) Kalimantan Barat	2.140.572.000	2.140.572.000	BASTPS No. 06/BA/STPSW.15/CA/2001, tanggal 03 September 2001
5	Proyek Peningkatan Prasarana Pemukiman (P3P) Kal - Bar	8.444.920.000	8.444.920.000	CALK BPKP Per 31 Desember 2013 Masih Dalam Proses Penyelesaian
6	Pembangunan SPAM IPA Kota Pontianak Kalimantan Barat	29.673.000.000	29.673.000.000	BASTPS No. 048/BA/Strategis-AM/III/2016, tanggal 14 Maret 2016
Jumlah Penyertaan Pemerintah Pusat yang Belum Ditetapkan Statusnya (YBDS)		57.166.731.320	57.166.731.320	

Lampiran 12 Beban Pegawai

Uraian	Per 31 Des 2021 Audit (Rp)	Per 31 Des 2020 Audit (Rp)
Beban Pegawai :		
Gaji Pegawai	14.921.462.763	15.006.482.348
Gaji Pegawai Tidak Tetap	4.158.221.661	3.079.154.568
Uang Makan	1.954.840.000	2.090.680.000
Tunjangan Beras	1.288.800.000	1.393.325.000
Sepatu Olah Raga dan Dinas	220.000.000	215.000.000
Pakaian Dinas/pakaian Olahraga/pakaian Batik	241.725.000	110.880.000
Astek	1.109.983.128	1.109.795.563
Tunjangan Pengganti Kendaraan Dinas	-	-
Iuran Tabungan Perumahan Rakyat (TAPERA)	-	-
Tunjangan Transportasi	1.915.300.000	1.960.880.000
Lembur	218.691.312	215.305.309
Lembur Pegawai Tidak Tetap	263.383.760	209.443.000
Insentif Kehadiran	1.129.242.500	1.139.932.500
Tunjangan Shift	192.150.000	190.800.000
Tunjangan Air	515.800.000	532.600.000
Tunjangan Perumahan	2.193.287.000	2.231.528.000
Tunjangan Fungsional Satuan Pengawasan Intern (SPI)	21.300.000	-
Insentif Kompensasi Kerja	-	-
THR dan Paket Lebaran	4.347.125.300	4.224.808.990
Tunjangan Masa Kerja	599.172.600	-
Penghargaan Pegawai	-	-
Insentif Pendidikan	-	-
Insentif Beban Kerja	-	-
Insentif Kinerja	9.754.247.300	9.544.242.895
Insentif Akhir Tahun	-	-
Bantuan Ibadah Keagamaan	-	-
Tunjangan Pengobatan	3.282.280.312	3.371.114.146
Dapenma PAMSI	1.748.565.693	1.697.308.804
Tunjangan Cuti	799.402.400	806.859.300
Tunjangan PPh Pasal 21	2.423.934.602	1.932.925.793
Bonus / Reward Pegawai	76.850.000	31.500.000
Honor Tim	1.912.044.022	1.354.670.530
Pesangon	2.086.556.746	2.051.836.800
Bantuan/Sumbangan Kepada Pegawai	7.000.000	-
Bantuan Uang Tunggu	-	-
Bantuan Sambungan Baru	750.000	-
Jumlah Beban Pegawai	57.382.116.099	54.501.073.546

Uraian	Per 31 Des 2021 Audit (Rp)	Per 31 Des 2020 Audit (Rp)
Beban Direksi :		
Gaji Direksi	1.309.089.600	983.600.426
Tunjangan Perumahan Direksi	130.910.400	102.658.000
Iuran Tabungan Perumahan Rakyat (TAPERA) Direksi	-	-
THR dan Paket Lebaran Direksi	218.181.840	165.110.400
Jamsostek Direksi	67.138.939	51.040.193
Dapenma Direksi	105.218.932	26.888.693
Tunjangan Pimpinan (Direksi)	261.817.200	190.813.900
Jasa Pengabdian Direksi	-	72.825.500
Tunjangan PPh Pasal 21 Direksi	-	-
Tunjangan Pengobatan Direksi	68.007.907	29.260.279
Insentif Pendidikan Direksi	-	-
Pakaian Dinas Direksi	8.800.000	14.685.000
Insentif Beban Kerja Direksi	-	-
Insentif Kinerja Direksi	490.908.600	371.498.400
Insentif Akhir Tahun Direksi	-	-
Jumlah Beban Direksi	2.660.073.418	2.008.380.791
Beban Dewan Pengawas :		
Honor Dewan Pengawas	343.488.600	419.082.300
Honor Sekretariat Dewan Pengawas	152.778.717	158.660.775
Honorarium Komite Audit	-	-
Uang Jasa Pengabdian Dewan Pengawas	33.906.600	10.010.000
THR dan Paket Lebaran Dewan Pengawas	67.813.280	100.736.800
THR Sekretaris Dewan Pengawas	27.862.500	27.862.255
Insentif Kinerja Dewan Pengawas	66.339.000	168.058.800
Insentif Kinerja Sekretariat DP	54.729.675	28.857.465
Insentif Pendidikan Dewan Pengawas	-	-
Insentif Pendidikan Sekretariat Dewan Pengawas	-	-
Biaya Studi Banding & Perjalanan Dinas Dewan Pengawas	-	-
Jumlah Beban Dewan Pengawas	746.918.372	913.268.395
TOTAL BEBAN PEGAWAI	60.789.107.889	57.422.722.732

Lampiran 13 Beban Pemeliharaan

No.	Uraian	Per 31 Des 2021 Audit (Rp)	Per 31 Des 2020 Audit (Rp)
1.	Beban Pemeliharaan Instalasi Sumber dan Pompa :		
	- Beban Pemeliharaan Instalasi Listrik Sumber	-	-
	- Beban Pemeliharaan Instalasi Sumber Air	38.328.000	38.279.000
	- Beban Pemeliharaan Bangunan & Penyempurnaan Tanah	-	34.268.680
	- Beban Pemeliharaan Pengumpulan Reservoir Air Baku	-	-
	- Beban Pemeliharaan Pipa Induk Air Baku	-	-
	- Beban Pemeliharaan Alat Pembangkit Tenaga	9.367.600	-
	- Beban Pemeliharaan Alat Perpompaan	364.982.310	396.145.125
	- Beban Pemeliharaan Instalasi Sumber Lainnya	22.607.000	9.395.000
	Jumlah Pemeliharaan Sumber Air dan Pompa	435.284.910	478.087.805
2.	Beban Pemeliharaan Instalasi Pengolahan Air :		
	- Beban Pemeliharaan Instalasi Listrik Pengolahan	72.638.280	98.508.300
	- Beban Pemeliharaan Bangunan & Penyempurnaan Tanah	53.381.000	109.085.300
	- Beban Pemeliharaan Instalasi Pengolahan Air	1.433.966.708	745.050.200
	- Beban Pemeliharaan Instalasi Pompa	539.908.754	594.649.502
	- Pemeliharaan Reservoir Produksi (Air Bersih)	-	-
	- Beban Pemeliharaan Pembangkit Tenaga	100.976.260	61.694.611
	- Beban Pemeliharaan Meter Induk dan Perpipaian	-	173.632.613
	- Beban Pemeliharaan Instalasi Pengolahan Lainnya	32.306.000	109.986.350
	Jumlah Pemeliharaan Instalasi Pengolahan Air	2.233.177.002	1.892.606.876
3.	Beban Pemeliharaan Instalasi Transmisi dan Distribusi :		
	- Beban Pemeliharaan Instalasi Listrik Transmisi dan Distribusi	218.873.290	77.491.150
	- Beban Pemeliharaan Pipa Transmisi dan Distribusi	2.410.241.686	1.982.429.291
	- Beban Pemeliharaan Bangunan & Penyempurnaan Tanah	13.761.100	81.551.320
	- Beban Pemeliharaan Reservoir Distribusi	89.717.400	55.433.000
	- Beban Pemeliharaan Pipa Dinas	5.408.320.862	5.504.826.735
	- Beban Pemeliharaan Instalasi Pompa	417.963.865	253.140.363
	- Beban Pemeliharaan Water Meter	1.196.682.500	678.695.000
	- Pemeliharaan Meter Air Induk Trandist	-	-
	- Beban Pemeliharaan Pembangkit Tenaga	61.798.209	94.152.608
	- Beban Pemeliharaan Transmisi dan Distribusi Lainnya	252.135.800	328.177.250
	Jumlah Pemeliharaan Instalasi Transmisi dan Distribusi	10.069.494.712	9.055.896.716
4.	Beban Pemeliharaan Umum dan Administrasi		
	- Beban Pemeliharaan Inventaris Kantor	147.100.590	112.638.600
	- Beban Pemeliharaan Peralatan	40.554.990	35.626.690
	- Beban Pemeliharaan Kendaraan	183.419.490	211.050.960
	- Beban Bahan Bakar - (Kendaraan Pool)	936.102.500	914.590.100
	- Beban Pemeliharaan Bangunan	142.044.100	98.673.430
	- Beban Pemeliharaan Instalasi Listrik Kantor	51.602.000	5.087.500
	- Beban Pemeliharaan Taman dan Lapangan	414.843.000	426.203.503
	Jumlah Pemeliharaan Umum dan Administrasi	1.915.666.670	1.803.870.783
	TOTAL BEBAN PEMELIHARAAN	14.653.623.294	13.230.462.181

PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA KHATUSLISTIWA
PERHITUNGAN PAJAK BADAN
Per 31 Desember 2021
(Dinyatakan dalam Rupiah Penuh)

Lampiran 14

I.	Laba (Rugi) Sebelum Pajak		19.607.933.694
II.	Koreksi Fiskal Positif		
	1 Sumbangan/Bantuan kepada Pihak Ketiga	688.061.000	
	2 Beban Pemeliharaan Kendaraan Non Pool	20.864.590	
	3 Beban Pemakaian BBM Kendaraan Non Pool	68.760.000	
	4 Beban Kesehatan	2.832.481.506	
	5 Rupa-Rupa Beban Umum Lainnya	1.196.016.016	
	6 Dana Representatif	1.925.950.000	
	7 Rupa-Rupa Beban Keuangan Lainnya	687.726.129	
	Jumlah Koreksi Fiskal Positif		7.419.859.231
III.	Koreksi Fiskal Negatif		
	1 Pendapatan Jasa Giro dan Bunga Deposito	673.095.285	
	2 Pendapatan Sewa Gedung	88.500.000	
	3 Pendapatan Sewa Menara Air	100.000.000	
	4 Insentif Dinas Kebersihan	71.009.430	
	5 Pendapatan Sewa Tempat Mesin ATM	52.500.000	
	Jumlah Koreksi Fiskal Negatif		(985.104.715)
IV.	Jumlah Penghasilan Kena Pajak/(Rugi Fiskal)		26.042.688.210
V.	Dasar Pengeunaan Pajak (Pembulatan)		26.042.688.000
VI.	Penghitungan Pajak Penghasilan Badan Tahun 2019 :		
	22% X 26.042.688.000	5.729.391.360	
	Pajak Penghasilan Pasal 29 Badan		5.729.391.360
VII.	Kredit Pajak Tahun 2020		
	1 Angsuran PPh Pasal 25	(2.053.930.369)	
	2 Pemotongan PPh 23 Pihak ketiga	-	
	Jumlah Kredit Pajak Tahun 2021		(2.053.930.369)
VIII.	PPh Badan Tahun 2021 yang Kurang Bayar /(Lebih Bayar)		3.675.460.991