

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH BENUO TAKA**  
**LAPORAN KEUANGAN**  
**Tahun yang Berakhir 31 Desember 2023 dan 2022**  
**dan**  
**LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN**

## DAFTAR ISI

Halaman

**Surat Pernyataan Direksi**

**Laporan Auditor Independen**

**Laporan Keuangan**

**Laporan Posisi Keuangan**

Per 31 Desember 2023 dan 2022

1 - 2

**Laporan Laba Rugi**

untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2023 dan 2022

3

**Laporan Perubahan Ekuitas**

untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2023 dan 2022

4

**Laporan Arus Kas**

untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2023 dan 2022

5

**Catatan Atas Laporan Keuangan**

6

**Lampiran I : Rincian aset tetap dan perhitungan penyusutan**

**Lampiran II : Rincian aset tidak lancar lainnya**



PEMERINTAH KABUPATEN PENAJAM PASER UTARA  
**PERUSAHAAN UMUM DAERAH**

**BENUO TAKA**

Jl. Jalur Dua KM.09 Kel. Sungai Parit Kec. Penajam PPU – Kaltim 76142  
Email : perumdabenuotakappu@gmail.com - Website : www.perumdabenuotaka.co.id



**SURAT PERNYATAAN DIREKSI  
TENTANG  
TANGGUNG JAWAB ATAS LAPORAN KEUANGAN  
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2023  
PERUSAHAAN UMUM DAERAH BENUO TAKA**

Kami yang bertanda tangan di bawah ini:

Nama : Drs. H. Alimuddin, M.AP  
Alamat Kantor : Jl. Jalur Dua (Perumahan Benuo Mekar Regency) Blok A No. 20-22,  
KM.09 RT.008 Sungai Paret, Penajam Paser Utara, Kalimantan Timur  
Nomor Telepon : (0542) 8540225  
Jabatan : Plt. Direktur

Menyatakan bahwa:

1. Kami bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian laporan keuangan **PERUSAHAAN UMUM DAERAH BENUO TAKA**;
2. Laporan keuangan **PERUSAHAAN UMUM DAERAH BENUO TAKA** telah disusun dan disajikan sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan (SAK) Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (ETAP);
3. a. Semua informasi dalam laporan keuangan **PERUSAHAAN UMUM DAERAH BENUO TAKA** telah dimuat secara lengkap dan benar;  
b. Laporan keuangan **PERUSAHAAN UMUM DAERAH BENUO TAKA** tidak mengandung informasi atau fakta material yang tidak benar, dan tidak menghilangkan informasi atau fakta material;
4. Bertanggung jawab atas sistem pengendalian internal dalam **PERUSAHAAN UMUM DAERAH BENUO TAKA**.
5. Bertanggung jawab atas kepatuhan terhadap peraturan perundang-undangan.

Demikian pernyataan ini dibuat dengan sebenarnya.

Penajam Paser Utara, 3 April 2024

Atas nama dan mewakili Direksi

Perumda Benuo Taka  
Plt. Direktur





## LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

Nomor: 00053/2.1427/AU.2/05/1263-2/1/IV/2024

### Dewan Pengawas dan Direksi

#### PERUSAHAAN UMUM DAERAH BENUO TAKA

Jl. Jahir Dua Sungai Parit, Kec. Penajam,  
Penajam Paser Utara, Kalimantan Timur

### Opini Tidak Wajar

Kami telah mengaudit laporan keuangan **PERUSAHAAN UMUM DAERAH BENUO TAKA** ("Perusahaan"), yang terdiri dari laporan posisi keuangan tanggal 31 Desember 2023 serta laporan laba rugi, laporan perubahan ekuitas dan laporan arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, serta catatan atas laporan keuangan, termasuk ikhtisar kebijakan akuntansi signifikan.

Menurut opini kami, karena signifikansi dari hal yang dijelaskan dalam paragraf Basis untuk Opini Tidak Wajar, laporan keuangan terlampir tidak menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, posisi keuangan **PERUSAHAAN UMUM DAERAH BENUO TAKA** tanggal 31 Desember 2023, serta kinerja keuangan dan arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan (SAK) Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (ETAP) di Indonesia.

### Basis untuk Opini Tidak Wajar

Perusahaan belum menerapkan Standar Akuntansi Keuangan (SAK) Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (ETAP) Bab 23 tentang Imbalan Kerja dan Perusahaan belum sepenuhnya melakukan perhitungan pajak penghasilan sesuai dengan ketentuan perpajakan yang berlaku. Menurut pendapat kami, penerapan standar akuntansi tersebut diharuskan oleh Standar Akuntansi Keuangan (SAK) Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (ETAP).

Kami tidak dapat meyakini saldo kas sebesar Rp42.253.682 pada laporan keuangan 31 Desember 2023. Kami tidak dapat mengobservasi perhitungan fisik kas pada awal dan akhir tahun. Kami tidak dapat meyakinkan diri kami melalui prosedur alternatif atas kuantitas saldo kas tanggal 31 Desember 2023.

Seperti yang dijelaskan pada catatan 8 atas laporan keuangan terkait akun uang muka sebesar Rp7.943.378.923 tidak dilengkapi dengan dokumen dan bukti transaksi yang memadai sehingga kami tidak dapat meyakini saldo uang muka seperti pada catatan 8 atas laporan keuangan.

Seperti yang dijelaskan pada catatan 9 atas laporan keuangan, penyertaan modal kepada PT. Energi Daya Taka Penajam sebesar Rp250.000.000 serta penyertaan sebesar Rp1.331.000.000 tidak didukung dengan bukti transaksi setoran modal kepada entitas tersebut. Perusahaan juga memiliki penyertaan kepada PT. Benuo Taka Wailawi sebesar Rp16.600.000.000 yang belum tercatat di dalam laporan keuangan. Perusahaan juga belum melakukan perhitungan atas dampak investasi pada entitas asosiasi dan entitas anak pada laporan keuangan, berdasarkan Standar Akuntansi Keuangan Bab 12 tentang investasi pada entitas asosiasi dan entitas anak, Perusahaan sebagai entitas yang memiliki kendali penuh atau sebagai entitas induk harus mengakui pengaruh keuangan pada entitas anak.

Seperti yang dijelaskan pada catatan 11 atas laporan keuangan terkait akun lain-lain sebesar Rp791.358.981 tidak dilengkapi dengan dokumen pendukung sehingga kami tidak dapat meyakini saldo aset lain-lain pada catatan 11 atas laporan keuangan.

Seperti yang dijelaskan pada catatan 13, 14 & 15 atas laporan keuangan terkait akun utang usaha sebesar Rp13.190.000, akun utang biaya sebesar Rp1.669.033.620 serta utang lain-lain sebesar Rp739.443.990 tidak dilengkapi dengan dokumen pendukung dan hingga pada tanggal laporan audit, kami tidak dapat mengkonfirmasi atau memverifikasi utang yang tercatat pada laporan keuangan per 31 Desember 2023.

Pencatatan akuntansi Perusahaan masih dilakukan secara *single entry*, sistem pengendalian pencatatan akuntansi yang kurang baik akan mengakibatkan adanya salah saji material pada laporan keuangan



**Nomor: 00053/2.1427/AU.2/05/1263-2/1/IV/2024**

Perusahaan, sehingga laporan keuangan tidak dapat mencerminkan kondisi riil perusahaan serta tidak dapat digunakan sebagai pengambilan keputusan bagi pengguna laporan keuangan.

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

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

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

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

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

#### **Tanggung Jawab Auditor terhadap Audit atas Laporan Keuangan**

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

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

- Mengidentifikasi dan menilai risiko kesalahan penyajian material dalam laporan keuangan, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan, mendesain dan melaksanakan prosedur audit yang responsif terhadap risiko tersebut, serta memperoleh bukti audit yang cukup dan tepat untuk menyediakan basis bagi opini kami. Risiko tidak terdeteksinya kesalahan penyajian material yang disebabkan oleh kecurangan lebih tinggi dari yang disebabkan oleh kesalahan, karena kecurangan dapat melibatkan kolusi, pemalsuan, penghilangan secara sengaja, pernyataan salah, atau pengabaian pengendalian internal.
- Memperoleh suatu pemahaman tentang pengendalian internal yang relevan dengan audit untuk mendesain prosedur audit yang tepat sesuai dengan kondisinya, tetapi bukan untuk tujuan menyatakan opini atas keefektifan pengendalian internal Perusahaan.
- Mengevaluasi ketepatan kebijakan akuntansi yang digunakan serta kewajaran estimasi akuntansi dan pengungkapan terkait yang dibuat oleh manajemen.
- Menyimpulkan ketepatan penggunaan basis akuntansi kelangsungan usaha oleh manajemen dan, berdasarkan bukti audit yang diperoleh, apakah terdapat suatu ketidakpastian material yang terkait dengan peristiwa atau kondisi yang dapat menyebabkan keraguan signifikan atas kemampuan Perusahaan untuk mempertahankan kelangsungan usahanya. Ketika kami menyimpulkan bahwa terdapat suatu ketidakpastian material, kami diharuskan untuk menarik perhatian dalam laporan auditor



**Nur Shodiq dan Rekan**

Registered Public Accountants  
Business License No. 412/005.1/2023

**Nomor: 00053/2.1427/AU.2/05/1263-2/1/IV/2024**

kami ke pengungkapan terkait dalam laporan keuangan atau, jika pengungkapan tersebut tidak memadai, harus menentukan apakah perlu untuk memodifikasi opini kami. Kesimpulan kami didasarkan pada bukti audit yang diperoleh hingga tanggal laporan auditor kami. Namun, peristiwa atau kondisi masa depan dapat menyebabkan Perusahaan tidak dapat mempertahankan kelangsungan usaha.

- Mengevaluasi penyajian, struktur, dan isi laporan keuangan secara keseluruhan, termasuk pengungkapannya, dan apakah laporan keuangan mencerminkan transaksi dan peristiwa yang mendasarinya dengan suatu cara yang mencapai penyajian wajar.

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

**Kantor Akuntan Publik  
Nur Shodiq dan Rekan**

Nur Shodiq, SE., Ak., M.Ak., CA., CPA  
No. Ijin Akuntan Publik: AP.1263

3 April 2024



*Scan QR Code*

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH BENUO TAKA**  
**LAPORAN POSISI KEUANGAN**  
**PER 31 DESEMBER 2023 DAN 2022**  
**(Disajikan dalam Rupiah penuh)**

A S E T	Catatan	2023	2022
<b><u>ASET LANCAR</u></b>			
Kas / Bank	2c, 3	53.721.372	548.318.951
Piutang Usaha	2d, 4	-	1.923.342.143
Piutang Lain-Lain	5	-	12.595.233.439
Piutang Karyawan	6	111.667.743	333.823.662
Persediaan	2e, 7	-	990.654.205
Uang Muka	8	7.943.378.923	7.943.378.923
Investasi	9	4.971.000.000	4.971.000.000
Jumlah Aset Lancar		13.079.768.038	29.305.751.323
<b><u>ASET TIDAK LANCAR</u></b>			
Aset Tetap - (setelah dikurangi akumulasi penyusutan sebesar pada Rp356.411.156 di tahun 2023 dan Rp1.352.438.341 di tahun 2022)	2g, 10	20.790.149.629	20.371.291.139
Aset Lainnya	11	1.100.558.079	565.558.079
Jumlah Aset Tidak Lancar		21.890.707.708	20.936.849.218
<b>JUMLAH ASET</b>		<b>34.970.475.746</b>	<b>50.242.600.541</b>

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

Penaiam Paser Utara. 3 April 2024

Disetujui Oleh:  
Perumda Benuo Taka  
Pit. Direktur



Drs. H. Atmuddin, M.AP  
BENUO TAKA

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH BENUO TAKA**  
**LAPORAN POSISI KEUANGAN**  
**PER 31 DESEMBER 2023 DAN 2022**  
**(Disajikan dalam Rupiah penuh)**

KEWAJIBAN & EKUITAS	Catatan	2023	2022
<b><u>KEWAJIBAN JANGKA PENDEK</u></b>			
Hutang Usaha	13	13.190.000	13.190.000
Hutang Pajak	2i, 12	5.172.405.439	5.227.140.829
Hutang Biaya	14	7.069.561.493	1.669.033.620
Hutang Lain-Lain	16	739.443.990	739.443.990
Jumlah Kewajiban Jangka Pendek		12.994.600.922	7.648.808.439
<b><u>KEWAJIBAN JANGKA PANJANG</u></b>			
Hutang Jangka Panjang		-	-
Jumlah Kewajiban Jangka Panjang		-	-
<b><u>EKUITAS</u></b>			
Modal Saham	17	35.500.000.000	35.500.000.000
Laba ditahan		7.107.854.602	6.559.594.891
Laba (rugi) tahun berjalan		(20.631.979.779)	534.197.211
Jumlah Ekuitas		21.975.874.823	42.593.792.102
<b>JUMLAH KEWAJIBAN &amp; EKUITAS</b>		<b>34.970.475.746</b>	<b>50.242.600.541</b>

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

Penajam Paser Utara, 3 April 2024

Disetujui Oleh:  
Perumda Benuo Taka  
Pit. Direktur



Drs. H. Alimuddin, M.AP  
BENUO TAKA



**PERUSAHAAN UMUM DAERAH BENUO TAKA**  
**LAPORAN LABA RUGI**  
**UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL**  
**PER 31 DESEMBER 2023 DAN 2022**  
**(Disajikan dalam Rupiah penuh)**

	Catatan	2023	2022
<b>PENDAPATAN USAHA</b>	2h, 18	950.000.000	4.562.489.640
<b>BEBAN POKOK PENDAPATAN</b>		-	-
<b>LABA KOTOR</b>		<b>950.000.000</b>	<b>4.562.489.640</b>
<b>BEBAN USAHA</b>			
Beban Umum dan Administrasi	2h, 19	21.603.028.423	3.973.034.489
<b>Jumlah Beban Usaha</b>		<b>21.603.028.423</b>	<b>3.973.034.489</b>
<b>LABA (RUGI) USAHA</b>		<b>(20.653.028.423)</b>	<b>589.455.151</b>
<b>PENDAPATAN (BEBAN) LAIN LAIN</b>			
Pendapatan (Beban) lain	2h, 20	21.048.645	14.597.779
<b>Jumlah Pendapatan (Beban) Lain lain</b>		<b>21.048.645</b>	<b>14.597.779</b>
<b>LABA (RUGI) SEBELUM PAJAK</b>		<b>(20.631.979.779)</b>	<b>604.052.931</b>
Pajak Penghasilan	2i, 12	-	69.855.720
<b>LABA (RUGI) BERSIH</b>		<b>(20.631.979.779)</b>	<b>534.197.211</b>

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

Penajam Paser Utara, 3 April 2024

Disetujui Oleh:  
Perumda Benuo Taka  
Pit. Direktur



Drs. H. Alimuddin, M.AP  
BENUO TAKA

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH BENUO TAKA**  
**LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS**  
**UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL**  
**PER 31 DESEMBER 2023 DAN 2022**  
**(Disajikan dalam Rupiah penuh)**

	<b>Modal Saham</b>	<b>Saldo Laba (Rugi)</b>	<b>Jumlah Ekuitas</b>
<b>Saldo 31 Desember 2021</b>	<b>35.500.000.000</b>	<b>11.492.700.261</b>	<b>46.992.700.261</b>
Koreksi hutang PBB Tambang	-	(5.039.892.952)	(5.039.892.952)
Lainnya	-	106.787.582	106.787.582
Laba Tahun 2022	-	534.197.211	534.197.211
<b>Saldo 31 Desember 2022</b>	<b>35.500.000.000</b>	<b>7.093.792.102</b>	<b>42.593.792.102</b>
Koreksi kendaraan speedbout	-	45.000.000	45.000.000
Koreksi penyusutan speedbout	-	(30.937.500)	(30.937.500)
Laba (Rugi) Tahun Berjalan	-	(20.631.979.779)	(20.631.979.779)
<b>Saldo 31 Desember 2023</b>	<b>35.500.000.000</b>	<b>(13.524.125.176)</b>	<b>21.975.874.824</b>

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

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH BENUO TAKA**  
**LAPORAN ARUS KAS**  
**UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL**  
**PER 31 DESEMBER 2023 DAN 2022**  
**(Disajikan dalam Rupiah penuh)**

	2023	2022
<b><u>Arus Kas dari Aktivitas Operasi :</u></b>		
Laba (rugi) bersih	(20.631.979.779)	534.197.211
Penyesuaian untuk merekonsiliasi Laba bersih menjadi arus kas dari aktivitas operasi :		
Penyusutan aset tetap	78.397.315	25.104.466
Lainnya	-	(31.860.417)
Laba Operasi Sebelum Perubahan Modal Kerja	(20.553.582.464)	527.441.260
Penurunan (kenaikan) Piutang Usaha	1.923.342.143	(270.012.556)
Penurunan (kenaikan) Piutang Lain-Lain	12.595.233.439	(3.445.954.517)
Penurunan (kenaikan) Piutang Karyawan	222.155.919	(78.067.881)
Penurunan (kenaikan) Persediaan	990.654.205	-
Penurunan (Kenaikan) Uang Muka	-	1.947.796.465
Penurunan (Kenaikan) Aset lainnya	(535.000.000)	(99.810.224)
Kenaikan (Penurunan) Hutang Pajak	(54.735.390)	5.109.748.672
Kenaikan (Penurunan) Hutang Biaya	5.400.527.873	-
Kenaikan (Penurunan) Hutang Bank	-	12.424.270
Aktivitas Operasi	<u>(11.404.275)</u>	<u>3.703.565.489</u>
<b><u>Arus Kas dari Aktivitas Investasi :</u></b>		
Penambahan aset tetap	(1.032.255.805)	(60.464.260)
Penghapusan aset tetap	535.000.000	-
Arus Kas Bersih dihasilkan / (digunakan) untuk Aktivitas Investasi	<u>(497.255.805)</u>	<u>(60.464.260)</u>
<b><u>Arus Kas dari Aktivitas Pendanaan :</u></b>		
Lainnya	14.062.500	(4.933.105.370)
Arus Kas Bersih dihasilkan / (digunakan) untuk Aktivitas Pendanaan	<u>14.062.500</u>	<u>(4.933.105.370)</u>
KENAIKAN/(PENURUNAN) KAS DAN SETARA KAS	(494.597.580)	(1.290.004.141)
KAS DAN SETARA KAS AWAL TAHUN	548.318.951	1.838.323.092
<b>KAS DAN SETARA KAS AKHIR TAHUN</b>	<b><u>53.721.372</u></b>	<b><u>548.318.951</u></b>

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

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH BENUO TAKA**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**31 DESEMBER 2023 DAN 2022**  
**SERTA UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT**

---

**1. UMUM**

**a. Pendirian Perusahaan**

Perusahaan Umum Daerah "Benuo Taka" didirikan berdasarkan :

- 1 Peraturan Daerah Kabupaten Penajam Paser Utara Nomor 4 Tahun 2003, tertanggal 17 Desember 2003, tentang Perusahaan Daerah Kabupaten Penajam Paser Utara, yang dikeluarkan oleh Bupati Penajam Paser Utara.
- 2 Peraturan Daerah Kabupaten Penajam Paser Utara Nomor 12 Tahun 2012, tertanggal 03 September 2012, tentang Perubahan Peraturan Daerah No 04 Tahun 2003 tentang Perusahaan Daerah Kabupaten Penajam Paser Utara, yang dikeluarkan oleh Bupati Penajam Paser Utara.
- 3 Peraturan Daerah Kabupaten Penajam Paser Utara Nomor 13 Tahun 2007, tertanggal 21 November 2007, tentang Pembentukan Perusahaan Umum Daerah Benuo Taka, yang dikeluarkan oleh Bupati Penajam Paser Utara.
- 4 Peraturan Daerah Kabupaten Penajam Paser Utara Nomor 2 Tahun 2020, tertanggal 27 Januari 2020, tentang Perubahan Atas Daerah Nomor 13 Tahun 2017 tentang Pembentukan Perusahaan Umum Daerah Benuo Taka, yang dikeluarkan oleh Bupati Penajam Paser Utara.

Legalitas Perusahaan :

1. Nomor Induk Berusaha (NIB) dari Lembaga Pengelola dan Penyelenggara OSS berdasarkan ketentuan Pasal 24 ayat (1) Peraturan Pemerintah Nomor 24 Tahun 2008 tentang Pelayanan Perizinan Berusaha Terintegrasi Secara Elektronik, dengan perubahan terakhir yang diterbitkan pada tanggal 08 Juli 2020, dengan Nomor 022020870482.
2. Nomor Pokok Wajib Pajak (NPWP) yaitu 02.135.368.5-726.000 atas nama Perusahaan Umum Daerah (Perumda) Benuo Taka.

**b. Maksud dan Tujuan**

Maksud dan Tujuan didirikannya Perusahaan Umum Daerah Benuo Taka berdasarkan Peraturan Daerah Nomor 4 Tahun 2003 pada Bab IV Pasal 5 adalah:

- a Ikut Serta menstabilkan kondisi perekonomian daerah;
- b Membantu menciptakan iklim dunia usaha yang sehat;
- c. Meningkatkan Pendapatan Asli Daerah (PAD).

**c. Alamat Perusahaan**

Perusahaan Umum Daerah "Benuo Taka" berdomisili di Jl. Jalur Dua (Perumahan Benuo Mekar Regency) Blok A No. 20-22, KM.09 RT.009 Kel. Sungai Paret, Kabupaten Penajam Paser Utara.

**d. Susunan Pengurus**

Susunan Direksi dan Dewan Pengawas per 31 Desember 2023, adalah sebagai berikut :

- Direktur : Amrul Alam, S.Sos., S.E., M.E
- Dewan Pengawas : Drs. H. Alimuddin, M.Ap

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH BENUO TAKA**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**31 DESEMBER 2023 DAN 2022**  
**SERTA UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT**

---

**1. UMUM (Lanjutan)**

**e. Modal**

Kepemilikan modal Perusahaan Umum Daerah Benuo Taka tahun 2023 adalah sebagai berikut:

Tahun 2023	Jumlah
Pemerintah Kabupaten Penajam Paser Utara	35.500.000.000
Total	<u>35.500.000.000</u>

**2. KEBIJAKAN AKUNTANSI**

**a. Penyajian Laporan Keuangan**

Direksi Perusahaan Umum Daerah Benuo Taka menyatakan bahwa laporan keuangan tahun 2023 dengan informasi komparatif pendekatan angka koresponding untuk tahun 2022 disajikan sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (SAK - ETAP) dan telah memenuhi semua persyaratannya.

Perusahaan Umum Daerah Benuo Taka menetapkan SAK - ETAP sebagai basis penyusunan laporan keuangan dan penentuan kebijakan akuntansi penting yang diterapkan untuk mengakui dan mengukur transaksi dan peristiwa yang relevan dengan Laporan keuangan disusun berdasarkan basis kesinambungan usaha dan biaya historis, laporan keuangan juga disusun berdasarkan basis akrual, kecuali laporan arus kas yang disusun berdasarkan basis kas.

Laporan arus kas menyajikan informasi perubahan historis atas kas dan setara kas entitas, yang menunjukan secara terpisah perubahan yang terjadi selama satu periode dan aktivitas operasi, investasi, dan pendanaan. Cerukan bank pada umumnya termasuk aktivitas pendanaan sejenis dengan pinjaman. Namun, jika cerukan bank dapat ditarik sewaktu - waktu dan merupakan bagian yang tak terpisahkan dari pengelolaan kas entitas, maka cerukan tersebut termasuk komponen kas dan setara kas. Entitas melaporkan arus kas dari aktivitas operasi dengan menggunakan metode tidak langsung.

**b. Transaksi dan Saldo dalam mata Uang asing**

Mata uang pelaporan yang digunakan oleh entitas adalah mata uang Rupiah, sekaligus sebagai mata uang fungsional. Semua jumlah - jumlah transaksi dan saldo akun disajikan dalam ribuan Rupiah, kecuali dijelaskan lain.

**c. Kas dan setara kas**

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

Kas dan deposito berjangka yang dibatasi penggunaannya, disajikan sebagai aset yang dibatasi penggunaannya yang dikategorikan sebagai dimiliki jatuh tempo yaitu pada saat selesai pembatasan penggunaannya.

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH BENUO TAKA**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**31 DESEMBER 2023 DAN 2022**  
**SERTA UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT**

---

**2. KEBIJAKAN AKUNTANSI (lanjutan)**

**d. Piutang Usaha**

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

**e. Persediaan**

Persediaan dinyatakan dengan Beban atau nilai realisasi bersih mana yang lebih rendah. Penilaian Beban ditentukan berdasarkan metode rata - rata.

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

**f. Investasi Pada Entitas Asosiasi dan Entitas Anak**

Entitas anak adalah entitas yang dikendalikan oleh entitas induk. Pengendalian adalah kemampuan untuk mengatur kebijakan keuangan dan operasional dari suatu entitas sehingga mendapatkan manfaat dari aktivitas tersebut.

Entitas asosiasi adalah suatu entitas dimana Perseroan mempunyai pengaruh signifikan dan bukan merupakan entitas anak ataupun bagian dalam joint venture.

Perusahaan mencatat investasi pada entitas anak dengan metode ekuitas (*equity method*) sedangkan investasi pada entitas asosiasi dicatat dengan metode biaya (*cost method*). Dalam metode ekuitas Perseroan mengakui bagian laba atau rugi pada entitas anak sesuai dengan porsi kepemilikan dalam laporan laba rugi. Dividen yang diterima dari entitas anak diakui sebagai pengurang saldo investasi, sedangkan dividen yang diterima dari entitas asosiasi diakui sebagai pendapatan dalam laporan laba rugi.

Sesuai SAK-ETAP, laporan keuangan entitas anak tidak dikonsolidasikan dalam laporan keuangan Perusahaan.

**g. Aset tetap**

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

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH BENUO TAKA**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**31 DESEMBER 2023 DAN 2022**  
**SERTA UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT**

---

**2. KEBIJAKAN AKUNTANSI (Lanjutan)**

**g. Aset tetap (Lanjutan)**

Penyusutan dihitung dengan menggunakan metode garis lurus (straight-line method) berdasarkan taksiran umur ekonomis masing-masing aset.

Jenis Aset	Masa Manfaat	Tarif (%)
Kendaraan	8 Tahun	12,5%
Inventaris Kantor	4 Tahun	25,0%

Pengeluaran untuk perbaikan dan pemeliharaan dibebankan pada laporan laba rugi pada saat terjadinya. Pengeluaran yang memperpanjang masa manfaat atau memberi manfaat ekonomis dimasa yang akan datang dalam bentuk peningkatan kapasitas, mutu produksi atau peningkatan standar kinerja dikapitalisasi.

Aset tetap yang sudah tidak digunakan lagi atau dijual, dikeluarkan dari kelompok aset tetap yang bersangkutan, dan laba atau rugi yang timbul dikreditkan atau dibebankan pada operasi tahun berjalan.

**h. Pengakuan Pendapatan dan Beban**

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

Beban diakui pada saat terjadinya (basis akrual).

**i. Pajak Penghasilan**

Perumda belum mengakui kewajiban atas seluruh pajak penghasilan periode berjalan dan periode sebelumnya yang belum dibayar. Jika jumlah yang telah dibayar untuk periode berjalan dan periode sebelumnya melebihi jumlah yang terhutang untuk periode tersebut, perusahaan harus mengakui kelebihan tersebut sebagai aset.

**j. Imbalan Pasca Kerja**

Perumda belum melakukan perhitungan atas kewajiban imbalan pasca kerja sebagaimana diatur dalam SAK ETAP bab 23 "Imbalan Kerja". Pengakuan kewajiban tersebut didasarkan pada ketentuan Undang-Undang No. 11 Tahun 2020 tentang Cipta Kerja . Dalam ketentuan tersebut, Perumda diwajibkan untuk membayarkan imbalan kerja kepada karyawannya pada saat mereka berhenti kerja dalam hal mengundurkan diri, pensiun normal, meninggal dunia dan cacat tetap. Besarnya imbalan pasca kerja tersebut berdasarkan lamanya masa kerja dan kompensasi karyawan pada saat penyelesaian hubungan kerja. Pada dasarnya imbalan kerja berdasarkan Undang Undang No. 11 tahun 2020 adalah program imbalan pasti.

**k. Kewajiban Kontijensi**

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

---

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH BENUO TAKA**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**31 DESEMBER 2023 DAN 2022**  
**SERTA UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT**

---

**3. KAS DAN SETARA KAS**

	2023	2022
	Rp	Rp
- Kas	42.253.682	12.825.488
- PT. BPD Kaltim Kaltara - 0131512635	904.709	25.044.941
- PT. BPD Kaltim Kaltara - 1131502636	4.855.900	7.206.871
- PT. BPD Kaltim Kaltara - 0031575729	1.868.956	142.951.915
- PT. Bank Mandiri (Persero), Tbk - 149-00-90066777-(	3.838.124	305.639.451
- PT. Bank Negara Indonesia, Tbk - 013115341	-	54.650.285
<b>Jumlah Kas dan Setara Kas</b>	<b>53.721.372</b>	<b>548.318.951</b>

---

**4. PIUTANG USAHA**

	2023	2022
	Rp	Rp
- PT. PLN	194.575.648	194.575.648
- PT. Cahaya Bara Sejahtera	500.000.000	500.000.000
- Retribusi pelabuhan Penajam B uluminung	-	1.228.766.495
- Penyisihan kerugian piutang	(694.575.648)	-
<b>Jumlah Piutang Usaha</b>	<b>-</b>	<b>1.923.342.143</b>

---



**PERUSAHAAN UMUM DAERAH BENUO TAKA**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**31 DESEMBER 2023 DAN 2022**  
**SERTA UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT**

**5. PIUTANG LAIN-LAIN**

	2023 Rp	2022 Rp
- Piutang lain-lain	96.675.387	96.675.387
- Piutang HRY (Penyertaan modal RMU)	12.498.558.052	12.498.558.052
- Penyisihan kerugian piutang	(12.595.233.439)	-
<b>Jumlah Piutang Lain-lain</b>	<b>-</b>	<b>12.595.233.439</b>

Piutang sebesar Rp12.498.558.052 merupakan penyertaan modal dari Pemkab Penajam Paser Utara sesuai dengan Perda Nomor 7 Tahun 2020 tentang Penambahan Penyertaan Modal Pemda pada Perumda Benuo Taka. Penyertaan modal tersebut ditujukan untuk pembangunan pabrik *Rice Milling Unit* (RMU), namun dana tersebut tidak digunakan sesuai dengan RKAP RMU dan Perda Nomor 7 Tahun 2020, melainkan dipakai untuk keperluan pribadi oleh saudara HRY dan beberapa pihak yang saat ini telah ditetapkan sebagai tersangka oleh lembaga penegak hukum.

**6. PIUTANG KARYAWAN**

	2023 Rp	2022 Rp
- Piutang Karyawan	313.301.560	333.823.662
- Penyisihan kerugian piutang	(201.633.817)	-
<b>Jumlah Piutang Karyawan</b>	<b>111.667.743</b>	<b>333.823.662</b>

**7. PERSEDIAAN**

	2023 Rp	2022 Rp
- Persediaan lahan	-	987.255.805
- Benda pos dan materai	-	3.398.400
<b>Jumlah Persediaan</b>	<b>-</b>	<b>990.654.205</b>

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH BENUO TAKA**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**31 DESEMBER 2023 DAN 2022**  
**SERTA UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT**

---

**8. UANG MUKA**

	2023	2022
	Rp	Rp
- Uang Muka	7.943.378.923	7.943.378.923
<b>Jumlah Uang Muka</b>	<b><u>7.943.378.923</u></b>	<b><u>7.943.378.923</u></b>

---

**9. INVESTASI**

	2023	2022
	Rp	Rp
- PT. Tol Teluk Balikpapan	3.000.000.000	3.000.000.000
- PT. Benuo Taka Bara Makmur	390.000.000	390.000.000
- PT. Energi Daya Taka Penajam	250.000.000	250.000.000
- Lainnya	1.331.000.000	1.331.000.000
<b>Jumlah Investasi</b>	<b><u>4.971.000.000</u></b>	<b><u>4.971.000.000</u></b>

---

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH BENUO TAKA**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**31 DESEMBER 2023 DAN 2022**  
**SERTA UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT**

**10. ASET TETAP**

	<b>2023</b>			<b>Akhir Rp</b>
	<b>Awal Rp</b>	<b>Penambahan Rp</b>	<b>Pengurangan Rp</b>	
<u>Perolehan :</u>				
- Tanah	19.633.840.720	987.255.805	-	20.621.096.525
- Bangunan	1.620.000.000	-	1.200.000.000	420.000.000
- Mesin	16.926.500	-	16.926.500	-
- Kendaraan	21.612.900	45.000.000	21.612.900	45.000.000
- Inventaris Kantor	431.349.360	-	370.885.100	60.464.260
	<u>21.723.729.480</u>	<u>1.032.255.805</u>	<u>1.609.424.500</u>	<u>21.146.560.785</u>
<u>Akm. Penyusutan :</u>				
- Bangunan	939.750.000	21.000.000	665.000.000	295.750.000
- Mesin	16.926.500	-	16.926.500	-
- Kendaraan	21.612.900	42.187.500	21.612.900	42.187.500
- Inventaris Kantor	374.148.941	15.209.815	370.885.100	18.473.656
Jumlah	<u>1.352.438.341</u>	<u>78.397.315</u>	<u>1.074.424.500</u>	<u>356.411.156</u>
<b>Nilai Buku</b>	<b><u>20.371.291.139</u></b>			<b><u>20.790.149.629</u></b>

Berdasarkan Peraturan Daerah Kabupaten Penajam Paser Utara Nomor 13 Tahun 2017 tentang Pembentukan Perusahaan Umum Daerah Benuo Taka salah satu bidang usaha Perumda Benuo Taka adalah menjalankan kegiatan usaha di bidang perumahan. Sampai dengan tanggal 31 Desember 2023, aset tanah Perumda sampai saat ini masih belum digunakan untuk operasional perusahaan.

	<b>2022</b>			<b>Akhir Rp</b>
	<b>Awal Rp</b>	<b>Penambahan Rp</b>	<b>Pengurangan Rp</b>	
<u>Perolehan :</u>				
- Tanah	19.633.840.720	-	-	19.633.840.720
- Bangunan	1.620.000.000	-	-	1.620.000.000
- Mesin	16.926.500	-	-	16.926.500
- Kendaraan	21.612.900	-	-	21.612.900
- Inventaris Kantor	370.885.100	60.464.260	-	431.349.360
Jumlah	<u>21.663.265.220</u>	<u>60.464.260</u>	<u>-</u>	<u>21.723.729.480</u>
<u>Akm. Penyusutan :</u>				
- Bangunan	918.750.000	21.000.000	-	939.750.000
- Mesin	16.926.500	-	-	16.926.500
- Kendaraan	21.612.900	-	-	21.612.900
- Inventaris Kantor	370.044.475	4.104.466	-	374.148.941
Jumlah	<u>1.327.333.875</u>	<u>25.104.466</u>	<u>-</u>	<u>1.352.438.341</u>
<b>Nilai Buku</b>	<b><u>20.335.931.345</u></b>			<b><u>20.371.291.139</u></b>

Daftar rincian aset tetap dapat dilihat pada lampiran I.

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH BENUO TAKA**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**31 DESEMBER 2023 DAN 2022**  
**SERTA UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT**

**11. ASET TIDAK LANCAR LAINNYA**

	2023 Rp	2022 Rp
- Bangunan	1.200.000.000	-
- Akumulasi penyusutan bangunan	(665.000.000)	-
- Mesin	16.926.500	-
- Akumulasi penyusutan mesin	(16.926.500)	-
- Kendaraan	21.612.900	-
- Akumulasi penyusutan kendaraan	(21.612.900)	-
- Inventaris	370.885.100	-
- Akumulasi penyusutan inventaris	(370.885.100)	-
- Deposit retensi pertambangan	99.810.224	99.810.224
- Biaya pra operasi tambang batu gunung	791.358.981	791.358.981
- Akumulasi Amortisasi biaya pra operasi tambang batu gunung	(325.611.126)	(325.611.126)
<b>Jumlah Aset Tidak Lancar Lainnya</b>	<b>1.100.558.079</b>	<b>565.558.079</b>

Aset bangunan, mesin, kendaraan dan inventaris merupakan aset yang sudah tidak ada fisiknya atau rusak yang akan dilakukan hapus buku setelah mendapatkan persetujuan dari Bupati Kab. Penajam Paser Utara selaku Kuasa Pemilik Modal (KPM).

Daftar rincian aset yang tidak terdapat fisiknya atau rusak dapat dilihat pada lampiran II

**12. PERPAJAKAN**

	2023 Rp	2022 Rp
a. Hutang Pajak		
- PBB sektor pertambangan	4.976.857.562	5.031.592.952
- PPh 29 Tahun 2022	69.855.720	69.855.720
- PPh 21	92.326.674	92.326.674
- PPN	33.365.483	33.365.483
<b>Jumlah</b>	<b>5.172.405.439</b>	<b>5.227.140.829</b>

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH BENUO TAKA**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**31 DESEMBER 2023 DAN 2022**  
**SERTA UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT**

---

**12. PERPAJAKAN (lanjutan)**

b. Perhitungan Pajak Penghasilan Badan

Perhitungan pajak penghasilan badan terhutang PERUMDA Benuo Taka terdiri dari :

	2023	2022
Laba Sebelum Pajak	(20.631.979.779)	604.052.931
- koreksi fiskal positif		
- Beban bantuan sosial	35.228.472	31.000.000
- Laba (rugi) fiskal	(20.596.751.307)	635.052.931
- Dasar pengenaan pajak (DPP) dibulatkan	-	635.052.000
- Perhitungan pajak penghasilan		
Fasilitas tarif 11%	-	69.855.720
- Kredit pajak		-
<b>Kurang (lebih) bayar</b>	<b>-</b>	<b>69.855.720</b>

Tahun 2023, Bank terbuku rugi fiskal sebesar Rp20.596.751.307, sehingga tahun fiskal 2023 tidak terdapat pembentukan beban pajak penghasilan badan. Rugi fiskal tersebut dapat berubah sesuai dengan hasil pemeriksaan oleh fiskus.

Berdasarkan *self-assessment system*, Perumda menghitung, membayar dan melaporkan sendiri kewajiban perpajakan. Kantor pajak berwenang untuk melakukan pemeriksaan atas kewajiban perpajakan tersebut dalam kurun waktu 5 tahun setelah laporan. Hutang pajak atau kurang bayar dapat berbeda dengan laporan keuangan yang saat ini diselesaikan jika koreksi dari fiskus pajak.

---

**13. HUTANG USAHA**

	2023	2022
	Rp	Rp
- Depot Diva	13.190.000	13.190.000
<b>Jumlah Hutang Usaha</b>	<b>13.190.000</b>	<b>13.190.000</b>

---

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH BENUO TAKA**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**31 DESEMBER 2023 DAN 2022**  
**SERTA UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT**

**14. HUTANG BIAYA**

	2023 Rp	2022 Rp
- Tagihan Dana kompensasi DMO	946.866.136	-
- Kewajiban PNBPN	2.294.527.497	-
- Utang gaji dan pesangon eks 15 Karyawan Perumd	1.141.314.784	-
- THR Karyawan tahun 2023	109.469.123	-
- Utang gaji karyawan 2023	796.934.490	-
- Iuran dan denda BPJS karyawan tahun 2023	87.903.213	-
- Tagihan PBB - P2	23.512.630	-
- Utang gaji karyawan	1.441.108.933	1.441.108.933
- Utang biaya SPPD	81.665.000	81.665.000
- Utang biaya operasional kantor	61.259.687	61.259.687
- Utang biaya bisnisplan	35.000.000	35.000.000
- Utang biaya konsultasi	50.000.000	50.000.000
<b>Jumlah Hutang Biaya</b>	<b>7.069.561.493</b>	<b>1.669.033.620</b>

**15. HUTANG LAINNYA**

	2023 Rp	2022 Rp
- Hutang Lainnya	739.443.990	739.443.990
<b>Jumlah Hutang Lainnya</b>	<b>739.443.990</b>	<b>739.443.990</b>

**16. MODAL SAHAM**

	2023 Rp	2022 Rp
- Modal Penyertaan Pemda	35.500.000.000	35.500.000.000
<b>Jumlah Modal Saham</b>	<b>35.500.000.000</b>	<b>35.500.000.000</b>

**17. PENDAPATAN**

	2023 Rp	2022 Rp
- Pendapatan fee batubara	700.000.000	4.562.489.640
- Pendapatan lain	250.000.000	-
<b>Jumlah Pendapatan</b>	<b>950.000.000</b>	<b>4.562.489.640</b>

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH BENUO TAKA**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**31 DESEMBER 2023 DAN 2022**  
**SERTA UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT**

**18. BEBAN UMUM DAN ADMINISTRASI**

	2023 Rp	2022 Rp
- Beban gaji karyawan/PKWT/Non PKWT	1.528.723.288	1.638.876.932
- Beban tenaga kerja lainnya	1.338.687.120	-
- Utang Gaji/Upah & Utang Usaha Lainnya	186.967.254	-
- Beban Pemeliharaan Mesin Dan Peralatan	4.484.000	-
- Beban Jasa Tenaga Harian Pelayanan Umum	23.055.285	-
- Beban Akomodasi, Transportasi & Honor Narasuml	4.250.000	12.900.000
- Beban Pendidikan/Pengembangan SDM	27.062.050	3.400.000
- Beban PBB - P2	23.512.630	-
- Beban pengembalian dana jamrek & keseriusan PT	-	1.175.120.000
- Beban SPPD & Transportasi	106.825.234	539.675.366
- Beban Operasional Kendaraan Dinas & Carter Spe	97.461.782	-
- Beban Sewa Kendaraan Operasional	1.200.000	-
- Inventaris Kantor	5.630.000	-
- Beban ATK	37.911.050	30.394.900
- Beban makan minum dapur dll	10.530.250	34.179.846
- Beban telkom/orbit/data	2.668.500	1.051.000
- Beban sewa/kontrak kendaraan/BBM/perbaikan sei	-	105.297.000
- Beban bantuan sosial kemasyarakatan	35.228.472	31.000.000
- Beban jasa konsultan	80.914.871	269.500.000
- Beban insentif KPM	-	80.000.000
- Beban perbaikan kantor dan interior	720.000	4.474.000
- Beban pajak	20.000.000	16.194.979
- Utang Pajak PBB Tambang	54.735.390	-
- Beban kegiatan properti tanah/lahan	-	5.866.000
- Beban penyusuutan bangunan	21.000.000	21.000.000
- Beban penyusutan inventaris	15.209.815	4.104.466
- Beban penyusutan kendaraan	11.250.000	-
- Beban penyisihan kerugian piutang	13.491.442.904	-
- Beban lain-lain	4.473.558.528	-
<b>Jumlah Beban Umum dan Administrasi</b>	<b>21.603.028.423</b>	<b>3.973.034.489</b>

**19. PENDAPATAN (BEBAN) LAIN-LAIN**

	2023 Rp	2022 Rp
- Pendapatan (Beban) Lain-Lain	21.048.645	14.597.779
<b>Jumlah Pendapatan (Beban) Lain Lain</b>	<b>21.048.645</b>	<b>14.597.779</b>

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH BENUO TAKA  
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN  
31 DESEMBER 2023 DAN 2022  
SERTA UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT**

---

**20. PERISTIWA SETELAH TANGGAL NERACA**

Terdapat perubahan Direktur Perumda sesuai dengan SK Bupati Penajam Paser Utara Nomor 539/28/2024 Tentang Pemberhentian Amrul Alam, S.Sos., M.E sebagai Direktur Perusahaan Umum Daerah Benuo Taka pada tanggal 29 Februari 2024 dan SK Bupati Penajam Paser Utara Nomor 539/29/2024 Tentang Penunjukan Pelaksana Tugas Direktur Perusahaan Umum Daerah Benuo Taka atas nama Drs. H. Alimuddin, M.AP pada tanggal 29 Februari 2024.

---

**21. PENYELESAIAN LAPORAN KEUANGAN**

Manajemen Perumda bertanggung jawab atas penyajian dan pengungkapan laporan keuangan untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2023 yang telah diselesaikan pada tanggal 3 April 2024.

---



**PERUMDA BENUO TAKA**  
**DAFTAR RINCIAN DAN PERHITUNGAN ASET TETAP**  
**PER 31 DESEMBER 2023**

No	Uraian	Qty	Tarif	Tanggal Perolehan	Harga Perolehan 31 Des 2022	Mutasi		Harga Perolehan 31 Des 2023	Akm Peny 31 Des 2022	Beban penyusutan		Akm Peny 31 Des 2023	Nilai Buku
						Penambahan	Pengurangan			Penambahan	Pengurangan		
<b>I</b>	<b>Tanah</b>												
1	Tanah Divisi Perumahan				19.356.422.720	987.255.805	-	20.343.678.525	-	-	-	-	20.343.678.525
2	Tanah Divisi Perkebunan				251.843.000	-	-	251.843.000	-	-	-	-	251.843.000
3	Tanah PLTMG				25.575.000	-	-	25.575.000	-	-	-	-	25.575.000
	<b>Sub total Tanah</b>				<b>19.633.840.720</b>	<b>987.255.805</b>	<b>-</b>	<b>20.621.096.525</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>20.621.096.525</b>
<b>II</b>	<b>Bangunan</b>												
1	Rumah Tipe 70 di BMR Blok A20	2	5%	09/01/2009	420.000.000	-	-	420.000.000	274.750.000	21.000.000	-	295.750.000	124.250.000
2	Bangunan Divisi Listrik	1	5%	2008	1.200.000.000	-	1.200.000.000	-	665.000.000	-	665.000.000	-	-
	<b>Sub total Bangunan</b>				<b>1.620.000.000</b>	<b>-</b>	<b>1.200.000.000</b>	<b>420.000.000</b>	<b>939.750.000</b>	<b>21.000.000</b>	<b>665.000.000</b>	<b>295.750.000</b>	<b>124.250.000</b>
<b>III</b>	<b>Kendaraan</b>												
1	Sepeda Motor Vega R KT2065 VP	1	25%	May-11	21.612.900	-	21.612.900	-	21.612.900	-	21.612.900	-	-
2	Speed bout		25%	16/04/2020	-	45.000.000	-	45.000.000	-	42.187.500	-	42.187.500	2.812.500
	<b>Sub total Kendaraan</b>				<b>21.612.900</b>	<b>45.000.000</b>	<b>21.612.900</b>	<b>45.000.000</b>	<b>21.612.900</b>	<b>42.187.500</b>	<b>21.612.900</b>	<b>42.187.500</b>	<b>2.812.500</b>
<b>IV</b>	<b>Mesin dan Peralatan</b>												
1	Laptop Divisi Listrik	1	25%	25/02/2008	12.000.000	-	12.000.000	-	12.000.000	-	12.000.000	-	-
2	Mesin Listrik	1	25%	10/06/2008	2.450.000	-	2.450.000	-	2.450.000	-	2.450.000	-	-
3	Pompa Air Instalasi	1	25%	24/11/2008	578.500	-	578.500	-	578.500	-	578.500	-	-
4	Charge Accu	1	25%	13/12/2008	1.100.000	-	1.100.000	-	1.100.000	-	1.100.000	-	-
5	Pesawat telepon Flexi	1	25%	27/03/2009	798.000	-	798.000	-	798.000	-	798.000	-	-
	<b>Sub total Mesin dan Peralatan</b>				<b>16.926.500</b>	<b>-</b>	<b>16.926.500</b>	<b>-</b>	<b>16.926.500</b>	<b>-</b>	<b>16.926.500</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>IV</b>	<b>Inventaris Kantor Pusat</b>												
1	Meja 1/2 Biro Marten		25%	01/03/2004	9.570.000	-	9.570.000	-	9.570.000	-	9.570.000	-	-
2	Meja 1 Biro Marten		25%	01/03/2004	9.652.500	-	9.652.500	-	9.652.500	-	9.652.500	-	-
3	Filling Cabinet		25%	01/03/2004	6.160.000	-	6.160.000	-	6.160.000	-	6.160.000	-	-
4	AC 1 PK Panasonic		25%	01/03/2004	21.450.000	-	21.450.000	-	21.450.000	-	21.450.000	-	-
5	Computer HP Compaq		25%	01/03/2004	13.475.000	-	13.475.000	-	13.475.000	-	13.475.000	-	-
6	Printer HP		25%	01/03/2004	5.775.000	-	5.775.000	-	5.775.000	-	5.775.000	-	-
7	Meja Computer		25%	01/03/2004	330.000	-	330.000	-	330.000	-	330.000	-	-
8	Sofa SIRO		25%	01/03/2004	2.750.000	-	2.750.000	-	2.750.000	-	2.750.000	-	-
9	Kursi Direksi		25%	01/03/2004	8.250.000	-	8.250.000	-	8.250.000	-	8.250.000	-	-
10	Kursi Seketaris		25%	01/03/2004	3.960.000	-	3.960.000	-	3.960.000	-	3.960.000	-	-
11	Mesin Tik Oliveti		25%	01/03/2004	3.025.000	-	3.025.000	-	3.025.000	-	3.025.000	-	-
12	Fax Panasonic		25%	01/03/2004	2.200.000	-	2.200.000	-	2.200.000	-	2.200.000	-	-
13	Wireless Toa		25%	01/03/2004	14.080.000	-	14.080.000	-	14.080.000	-	14.080.000	-	-
14	UPS Ica		25%	01/03/2004	2.007.500	-	2.007.500	-	2.007.500	-	2.007.500	-	-
15	Kursi Hadap		25%	01/03/2004	5.940.000	-	5.940.000	-	5.940.000	-	5.940.000	-	-
16	Kursi Manager		25%	01/03/2004	3.850.000	-	3.850.000	-	3.850.000	-	3.850.000	-	-
17	Dust Bin		25%	01/03/2004	1.540.000	-	1.540.000	-	1.540.000	-	1.540.000	-	-
18	Safety Box		25%	01/03/2004	3.025.000	-	3.025.000	-	3.025.000	-	3.025.000	-	-
19	Dispenser Uchida		25%	01/03/2004	1.650.000	-	1.650.000	-	1.650.000	-	1.650.000	-	-
20	Karpet		25%	01/03/2004	660.000	-	660.000	-	660.000	-	660.000	-	-

**PERUMDA BENUO TAKA**  
**DAFTAR RINCIAN DAN PERHITUNGAN ASET TETAP**  
**PER 31 DESEMBER 2023**

No	Uraian	Qty	Tarif	Tanggal Perolehan	Harga Perolehan 31 Des 2022	Mutasi		Harga Perolehan 31 Des 2023	Akm Peny 31 Des 2022	Beban penyusutan		Akm Peny 31 Des 2023	Nilai Buku
						Penambahan	Pengurangan			Penambahan	Pengurangan		
21	Horde Tipis		25%	01/03/2004	2.244.000	-	2.244.000	-	2.244.000	-	2.244.000	-	-
22	Spring Bed		25%	01/03/2004	3.025.000	-	3.025.000	-	3.025.000	-	3.025.000	-	-
23	Jam Dinding		25%	01/03/2004	330.000	-	330.000	-	330.000	-	330.000	-	-
24	Meja TV		25%	01/03/2004	726.000	-	726.000	-	726.000	-	726.000	-	-
25	Calculator		25%	21/04/2004	70.000	-	70.000	-	70.000	-	70.000	-	-
26	Scanner		25%	30/04/2004	480.000	-	480.000	-	480.000	-	480.000	-	-
27	Lemari		25%	27/05/2004	1.500.000	-	1.500.000	-	1.500.000	-	1.500.000	-	-
28	TV Sharp 21"		25%	20/06/2004	1.600.000	-	1.600.000	-	1.600.000	-	1.600.000	-	-
29	Fax dan Telpon		25%	22/06/2004	1.335.000	-	1.335.000	-	1.335.000	-	1.335.000	-	-
30	Calculator		25%	08/11/2004	73.000	-	73.000	-	73.000	-	73.000	-	-
31	Laptop Toshiba		25%	11/11/2004	8.050.000	-	8.050.000	-	8.050.000	-	8.050.000	-	-
32	Camera Digital Nikon		25%	13/11/2004	1.840.000	-	1.840.000	-	1.840.000	-	1.840.000	-	-
33	Pompa Air + Selang		25%	28/11/2004	281.000	-	281.000	-	281.000	-	281.000	-	-
34	Sandest CF By MB		25%	07/01/2005	225.000	-	225.000	-	225.000	-	225.000	-	-
35	Papan Tulis Putih		25%	18/02/2005	157.500	-	157.500	-	157.500	-	157.500	-	-
36	Flash Disk		25%	19/03/2005	150.000	-	150.000	-	150.000	-	150.000	-	-
37	Printer HP		25%	21/03/2005	390.000	-	390.000	-	390.000	-	390.000	-	-
38	Meja 1/2 Biro Marten		25%	15/06/2009	12.980.000	-	12.980.000	-	12.980.000	-	12.980.000	-	-
39	Kursi Hadap		25%	12/08/2009	4.070.000	-	4.070.000	-	4.070.000	-	4.070.000	-	-
40	Lemari Arsip		25%	28/08/2009	12.815.000	-	12.815.000	-	12.815.000	-	12.815.000	-	-
41	Meja Kursi		25%	28/08/2009	21.780.000	-	21.780.000	-	21.780.000	-	21.780.000	-	-
42	Meja Kursi		25%	28/08/2009	13.230.000	-	13.230.000	-	13.230.000	-	13.230.000	-	-
43	Jam Dinding Seiko		25%	17/09/2019	1.790.000	-	1.790.000	-	1.790.000	-	1.790.000	-	-
44	Komputer		25%	08/11/2009	28.875.000	-	28.875.000	-	28.875.000	-	28.875.000	-	-
45	Televisi Sharp 21		25%	08/11/2009	2.150.500	-	2.150.500	-	2.150.500	-	2.150.500	-	-
46	Televisi Sharp 17		25%	03/11/2009	1.265.000	-	1.265.000	-	1.265.000	-	1.265.000	-	-
47	Printer		25%	03/11/2009	1.485.000	-	1.485.000	-	1.485.000	-	1.485.000	-	-
48	UPS		25%	03/11/2009	1.815.000	-	1.815.000	-	1.815.000	-	1.815.000	-	-
49	Stavolt		25%	03/11/2009	825.000	-	825.000	-	825.000	-	825.000	-	-
50	Meja Komputer		25%	03/11/2009	550.000	-	550.000	-	550.000	-	550.000	-	-
51	Komputer		25%	08/09/2010	22.550.000	-	22.550.000	-	22.550.000	-	22.550.000	-	-
52	Flash Disk		25%	08/12/2010	150.000	-	150.000	-	150.000	-	150.000	-	-
53	Flash Disk		25%	01/11/2010	200.000	-	200.000	-	200.000	-	200.000	-	-
54	Printer Cannon MP258		25%	28/02/2011	750.000	-	750.000	-	750.000	-	750.000	-	-
55	Papan Cuti Karyawan		25%	08/03/2011	800.000	-	800.000	-	800.000	-	800.000	-	-
56	Printer Cannon MP258		25%	22/03/2011	750.000	-	750.000	-	750.000	-	750.000	-	-
57	Flash Disk Kingston 4GB		25%	31/03/2011	90.000	-	90.000	-	90.000	-	90.000	-	-
58	Flash Disk Kingston 4GB		25%	15/04/2011	110.000	-	110.000	-	110.000	-	110.000	-	-
59	Hard Disk		25%	10/05/2011	910.000	-	910.000	-	910.000	-	910.000	-	-
60	Flash Disk 4GB		25%	23/05/2011	110.000	-	110.000	-	110.000	-	110.000	-	-
61	Hub TP-Link		25%	10/11/2011	335.000	-	335.000	-	335.000	-	335.000	-	-
62	Flash Disk		25%	29/11/2011	107.100	-	107.100	-	107.100	-	107.100	-	-
63	Lemari Keuangan		25%	01/03/2013	1.400.000	-	1.400.000	-	1.400.000	-	1.400.000	-	-
64	AC		25%	01/03/2013	4.875.000	-	4.875.000	-	4.875.000	-	4.875.000	-	-
65	Meja Direktur		25%	18/09/2013	2.500.000	-	2.500.000	-	2.500.000	-	2.500.000	-	-
66	Kursi Direktur		25%	18/09/2013	5.200.000	-	5.200.000	-	5.200.000	-	5.200.000	-	-

**PERUMDA BENUO TAKA**  
**DAFTAR RINCIAN DAN PERHITUNGAN ASET TETAP**  
**PER 31 DESEMBER 2023**

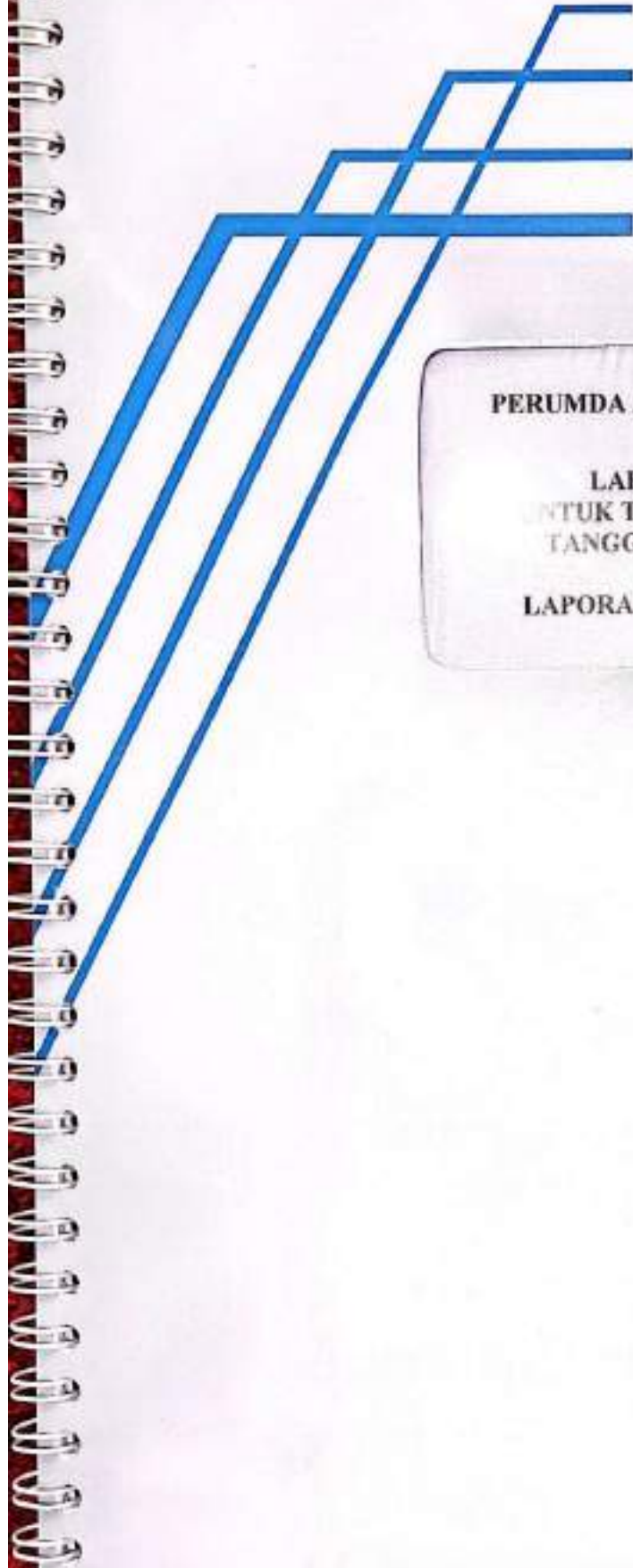
No	Uraian	Qty	Tarif	Tanggal Perolehan	Harga Perolehan 31 Des 2022	Mutasi		Harga Perolehan 31 Des 2023	Akm Peny 31 Des 2022	Beban penyusutan		Akm Peny 31 Des 2023	Nilai Buku
						Penambahan	Pengurangan			Penambahan	Pengurangan		
67	Kursi Hadap		25%	31/10/2013	4.380.000	-	4.380.000	-	4.380.000	-	4.380.000	-	-
68	AC		25%	31/10/2013	9.750.000	-	9.750.000	-	9.750.000	-	9.750.000	-	-
69	Meja Kursi		25%	29/11/2013	12.550.000	-	12.550.000	-	12.550.000	-	12.550.000	-	-
70	Mesin Rumput		25%	18/09/2013	2.002.000	-	2.002.000	-	2.002.000	-	2.002.000	-	-
71	Mesin Rumput		25%	24/11/2013	1.950.000	-	1.950.000	-	1.950.000	-	1.950.000	-	-
72	35 Unit Komputer + Aksesoris dan Pasang		25%	24/06/2014	22.500.000	-	22.500.000	-	22.500.000	-	22.500.000	-	-
73	2 Unit Printer Cannon + Infus		25%	24/06/2014	1.550.000	-	1.550.000	-	1.550.000	-	1.550.000	-	-
74	Proyektor Infokus		25%	31/10/2014	8.600.000	-	8.600.000	-	8.600.000	-	8.600.000	-	-
75	Printer Cannon Pixma		25%	08/11/2014	2.060.000	-	2.060.000	-	2.060.000	-	2.060.000	-	-
76	Printer Pixma MP 237, UPS ICA CE, 600 dll		25%	08/11/2014	2.060.000	-	2.060.000	-	2.060.000	-	2.060.000	-	-
77	Mesin Potong Rumput Sthill		25%	29-Des-14	2.036.000	-	2.036.000	-	2.036.000	-	2.036.000	-	-
78	Kursi Rapat 12 Unit dan Lampu Emergency		25%	28-Des-14	3.123.000	-	3.123.000	-	3.123.000	-	3.123.000	-	-
79	Printer HP Desk Jet 1010		25%	29/06/2015	685.000	-	685.000	-	685.000	-	685.000	-	-
80	Printer dan Tinta		25%	19/08/2015	1.295.000	-	1.295.000	-	1.295.000	-	1.295.000	-	-
81	Lemari Arsip		25%	01-Des-16	1.300.000	-	1.300.000	-	1.300.000	-	1.300.000	-	-
82	Lemari Arsip		25%	16-Okt-17	1.300.000	-	1.300.000	-	1.300.000	-	1.300.000	-	-
83	Printer Epson L-360		25%	17/03/2018	2.150.000	-	2.150.000	-	2.150.000	-	2.150.000	-	-
84	Laptop Asus		25%	22/03/2018	3.800.000	-	3.800.000	-	3.800.000	-	3.800.000	-	-
85	Software Operation Windows 16		25%	01/04/2019	1.500.000	-	1.500.000	-	1.406.250	93.750	1.500.000	-	-
86	Epson L2590		25%	22/06/2022	5.200.000	-	-	5.200.000	758.333	1.300.000	-	2.058.333	3.141.667
87	PC HP All in one		25%	27/09/2022	22.000.000	-	-	22.000.000	1.833.333	5.500.000	-	7.333.333	14.666.667
88	Aset kantor		25%	26/11/2022	3.500.110	-	-	3.500.110	145.838	875.028	-	1.020.865	2.479.245
89	Asus TUF Core i5 Plus		25%	20/12/2022	13.153.000	-	-	13.153.000	274.021	3.288.250	-	3.562.271	9.590.729
90	Notebook Yoga 6		25%	20/12/2022	16.611.150	-	-	16.611.150	346.066	4.152.788	-	4.498.853	12.112.297
	<b>Sub total Inventaris Kantor</b>				<b>431.349.360</b>	<b>-</b>	<b>370.885.100</b>	<b>60.464.260</b>	<b>374.148.941</b>	<b>15.209.815</b>	<b>370.885.100</b>	<b>18.473.656</b>	<b>41.990.604</b>
	<b>TOTAL</b>				<b>21.723.729.480</b>	<b>1.032.255.805</b>	<b>1.609.424.500</b>	<b>21.146.560.785</b>	<b>1.352.438.341</b>	<b>78.397.315</b>	<b>1.074.424.500</b>	<b>356.411.156</b>	<b>20.790.149.629</b>

**PERUMDA BENUO TAKA**  
**DAFTAR RINCIAN ASET YANG TIDAK TERDAPAT FISIKNYA ATAU RUSAK**  
**PER 31 DESEMBER 2023**

No	Uraian	Qty	Tarif	Tanggal Perolehan	Harga Perolehan 31 Des 2023	Akm Peny	Nilai Buku
						31 Des 2023	
<b>I</b>	<b>Bangunan</b>						
2	Bangunan Divisi Listrik	1	5%	2008	1.200.000.000	665.000.000	535.000.000
	<b>Sub total Bangunan</b>				<b>1.200.000.000</b>	<b>665.000.000</b>	<b>535.000.000</b>
<b>II</b>	<b>Kendaraan</b>						
1	Sepeda Motor Vega R KT2065 VP	1	25%	May-11	21.612.900	21.612.900	-
	<b>Sub total Kendaraan</b>				<b>21.612.900</b>	<b>21.612.900</b>	<b>-</b>
<b>III</b>	<b>Mesin dan Peralatan</b>						
1	Laptop Divisi Listrik	1	25%	25/02/2008	12.000.000	12.000.000	-
2	Mesin Listrik	1	25%	10/06/2008	2.450.000	2.450.000	-
3	Pompa Air Instalasi	1	25%	24/11/2008	578.500	578.500	-
4	Charge Accu	1	25%	13/12/2008	1.100.000	1.100.000	-
5	Pesawat telepon Flexi	1	25%	27/03/2009	798.000	798.000	-
	<b>Sub total Mesin dan Peralatan</b>				<b>16.926.500</b>	<b>16.926.500</b>	<b>-</b>
<b>IV</b>	<b>Inventaris Kantor Pusat</b>						
1	Meja 1/2 Biro Marten		25%	01/03/2004	9.570.000	9.570.000	-
2	Meja 1 Biro Marten		25%	01/03/2004	9.652.500	9.652.500	-
3	Filling Cabinet		25%	01/03/2004	6.160.000	6.160.000	-
4	AC 1 PK Panasonic		25%	01/03/2004	21.450.000	21.450.000	-
5	Computer HP Compaq		25%	01/03/2004	13.475.000	13.475.000	-
6	Printer HP		25%	01/03/2004	5.775.000	5.775.000	-
7	Meja Computer		25%	01/03/2004	330.000	330.000	-
8	Sofa SIRO		25%	01/03/2004	2.750.000	2.750.000	-
9	Kursi Direksi		25%	01/03/2004	8.250.000	8.250.000	-
10	Kursi Sekretaris		25%	01/03/2004	3.960.000	3.960.000	-
11	Mesin Tik Oliveti		25%	01/03/2004	3.025.000	3.025.000	-
12	Fax Panasonic		25%	01/03/2004	2.200.000	2.200.000	-
13	Wireless Toa		25%	01/03/2004	14.080.000	14.080.000	-
14	UPS Ica		25%	01/03/2004	2.007.500	2.007.500	-
15	Kursi Hadap		25%	01/03/2004	5.940.000	5.940.000	-
16	Kursi Manager		25%	01/03/2004	3.850.000	3.850.000	-
17	Dust Bin		25%	01/03/2004	1.540.000	1.540.000	-
18	Safety Box		25%	01/03/2004	3.025.000	3.025.000	-
19	Dispenser Uchida		25%	01/03/2004	1.650.000	1.650.000	-
20	Karpet		25%	01/03/2004	660.000	660.000	-
21	Horden Tipis		25%	01/03/2004	2.244.000	2.244.000	-
22	Spring Bed		25%	01/03/2004	3.025.000	3.025.000	-
23	Jam Dinding		25%	01/03/2004	330.000	330.000	-
24	Meja TV		25%	01/03/2004	726.000	726.000	-
25	Calculator		25%	21/04/2004	70.000	70.000	-
26	Scanner		25%	30/04/2004	480.000	480.000	-
27	Lemari		25%	27/05/2004	1.500.000	1.500.000	-
28	TV Sharp 21"		25%	20/06/2004	1.600.000	1.600.000	-
29	Fax dan Telpon		25%	22/06/2004	1.335.000	1.335.000	-
30	Calculator		25%	08/11/2004	73.000	73.000	-
31	Laptop Toshiba		25%	11/11/2004	8.050.000	8.050.000	-
32	Camera Digital Nikon		25%	13/11/2004	1.840.000	1.840.000	-
33	Pompa Air + Selang		25%	28/11/2004	281.000	281.000	-
34	Sandest CF By MB		25%	07/01/2005	225.000	225.000	-
35	Papan Tulis Putih		25%	18/02/2005	157.500	157.500	-
36	Flash Disk		25%	19/03/2005	150.000	150.000	-
37	Printer HP		25%	21/03/2005	390.000	390.000	-
38	Meja 1/2 Biro Marten		25%	15/06/2009	12.980.000	12.980.000	-
39	Kursi Hadap		25%	12/08/2009	4.070.000	4.070.000	-

**PERUMDA BENUO TAKA**  
**DAFTAR RINCIAN ASET YANG TIDAK TERDAPAT FISIKNYA ATAU RUSAK**  
**PER 31 DESEMBER 2023**

No	Uraian	Qty	Tarif	Tanggal Perolehan	Harga Perolehan 31 Des 2023	Akm Peny	Nilai Buku
						31 Des 2023	
40	Lemari Arsip		25%	28/08/2009	12.815.000	12.815.000	-
41	Meja Kursi		25%	28/08/2009	21.780.000	21.780.000	-
42	Meja Kursi		25%	28/08/2009	13.230.000	13.230.000	-
43	Jam Dinding Seiko		25%	17/09/2019	1.790.000	1.790.000	-
44	Komputer		25%	08/11/2009	28.875.000	28.875.000	-
45	Televisi Sharp 21		25%	08/11/2009	2.150.500	2.150.500	-
46	Televisi Sharp 17		25%	03/11/2009	1.265.000	1.265.000	-
47	Printer		25%	03/11/2009	1.485.000	1.485.000	-
48	UPS		25%	03/11/2009	1.815.000	1.815.000	-
49	Stavolt		25%	03/11/2009	825.000	825.000	-
50	Meja Komputer		25%	03/11/2009	550.000	550.000	-
51	Komputer		25%	08/09/2010	22.550.000	22.550.000	-
52	Flash Disk		25%	08/12/2010	150.000	150.000	-
53	Flash Disk		25%	01/11/2010	200.000	200.000	-
54	Printer Cannon MP258		25%	28/02/2011	750.000	750.000	-
55	Papan Cuti Karyawan		25%	08/03/2011	800.000	800.000	-
56	Printer Cannon MP258		25%	22/03/2011	750.000	750.000	-
57	Flash Disk Kingston 4GB		25%	31/03/2011	90.000	90.000	-
58	Flash Disk Kingston 4GB		25%	15/04/2011	110.000	110.000	-
59	Hard Disk		25%	10/05/2011	910.000	910.000	-
60	Flash Disk 4GB		25%	23/05/2011	110.000	110.000	-
61	Hub TP-Link		25%	10/11/2011	335.000	335.000	-
62	Flash Disk		25%	29/11/2011	107.100	107.100	-
63	Lemari Keuangan		25%	01/03/2013	1.400.000	1.400.000	-
64	AC		25%	01/03/2013	4.875.000	4.875.000	-
65	Meja Direktur		25%	18/09/2013	2.500.000	2.500.000	-
66	Kursi Direktur		25%	18/09/2013	5.200.000	5.200.000	-
67	Kursi Hadap		25%	31/10/2013	4.380.000	4.380.000	-
68	AC		25%	31/10/2013	9.750.000	9.750.000	-
69	Meja Kursi		25%	29/11/2013	12.550.000	12.550.000	-
70	Mesin Rumput		25%	18/09/2013	2.002.000	2.002.000	-
71	Mesin Rumput		25%	24/11/2013	1.950.000	1.950.000	-
72	35 Unit Komputer + Aksesoris dan Pasang		25%	24/06/2014	22.500.000	22.500.000	-
73	2 Unit Printer Cannon + Infus		25%	24/06/2014	1.550.000	1.550.000	-
74	Proyektor Infokus		25%	31/10/2014	8.600.000	8.600.000	-
75	Printer Cannon Pixma		25%	08/11/2014	2.060.000	2.060.000	-
76	Printer Pixma MP 237, UPS ICA CE, 600 dll		25%	08/11/2014	2.060.000	2.060.000	-
77	Mesin Potong Rumput Sthill		25%	29-Des-14	2.036.000	2.036.000	-
78	Kursi Rapat 12 Unit dan Lampu Emergency		25%	28-Des-14	3.123.000	3.123.000	-
79	Printer HP Desk Jet 1010		25%	29/06/2015	685.000	685.000	-
80	Printer dan Tinta		25%	19/08/2015	1.295.000	1.295.000	-
81	Lemari Arsip		25%	01-Des-16	1.300.000	1.300.000	-
82	Lemari Arsip		25%	16-Okt-17	1.300.000	1.300.000	-
83	Printer Epson L-360		25%	17/03/2018	2.150.000	2.150.000	-
84	Laptop Asus		25%	22/03/2018	3.800.000	3.800.000	-
85	Software Operation Windows 16		25%	01/04/2019	1.500.000	1.500.000	-
	<b>Sub total Inventaris Kantor</b>				<b>370.885.100</b>	<b>370.885.100</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL</b>					<b>1.609.424.500</b>	<b>1.074.424.500</b>	<b>535.000.000</b>



**PERUMDA AIR MINUM DANUM TAKA**

**LAPORAN KEUANGAN  
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR  
TANGGAL 31 DESEMBER 2023  
DAN  
LAPORAN AUDITOR INDPENDEN**

**PERUMDA AIR MINUM DANUM TAKA**

**LAPORAN KEUANGAN  
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR  
TANGGAL 31 DESEMBER 2023  
DAN  
LAPORAN AUDITOR INDPENDEN**

## DAFTAR ISI



## DAFTAR ISI

Surat Pernyataan Direksi

Neraca 1

Laporan Laba Rugi 3

Laporan Perubahan Ekuitas 4

Laporan Arus Kas 5

Catatan Atas Laporan Keuangan 6

*Lampiran :*

*Rincian Aktiva Tetap*

Laporan Auditor Independen

**SURAT PERNYATAAN DIREKSI**



**PEMERINTAH KABUPATEN PENAJAM PASER UTARA**  
**PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM DANUM TAKA**

Jalan Propinsi KM. 1,5 RT. 03 Penajam Telp/Fax ( 0542 ) 7201649 e-mail : [pdam\\_ppu@yahoo.co.id](mailto:pdam_ppu@yahoo.co.id)



**SURAT PERNYATAAN DIREKSI**

**TENTANG TANGGUNG JAWAB ATAS LAPORAN KEUANGAN  
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2023  
PERUMDA AIR MINUM DANUM TAKA**

Yang bertanda tangan dibawah ini :

Nama : Abdul Rasyid, SE, ST  
Alamat kantor : Jl. Provinsi KM. 1,5 RT 3 Kel. Penajam, Kec. Penajam, Kab. Penajam Paser Utara  
Alamat Domisili sesuai KTP : Kompleks Perumahan Alam Permai Blok E No 1 Km.2 RT.028 Kelurahan Penajam Kecamatan Penajam Kabupaten Penajam Paser Utara.  
Nomor Telpnon : 0853-9218-5916  
Jabatan : Direktur

Menyatakan bahwa:

1. Bertanggung Jawab atas penyusunan dan penyajian laporan keuangan **PERUMDA AIR MINUM DANUM TAKA**
2. Laporan keuangan telah disusun dan disajikan sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan (SAK) Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (ETAP).
3. a. Semua informasi dalam laporan keuangan telah dimuat secara lengkap dan benar,  
b. Laporan keuangan tidak mengandung informasi atau fakta material yang tidak benar, dan tidak menghilangkan informasi atau fakta material.
4. Bertanggung jawab atas sistem pengendalian internal dalam **PERUMDA AIR MINUM DANUM TAKA**

Demikian pernyataan ini dibuat dengan sebenarnya.

Atas nama Direksi  
Penajam Paser Utara



Abdul Rasyid, SE, ST  
Direktur



## LAPORAN KEUANGAN

**PERUMDA AIR MINUM DANUM TAKA**  
**NERACA**  
**PER 31 DESEMBER 2023**  
(Disajikan Dalam Rupiah Penuh Dengan Angka Pembanding Tahun 2022)

**ASET**

	CATATAN	2023	2022
<b>ASET LANCAR</b>			
Kas dan Bank	3	3.380.814.088	892.726.823
Piutang Usaha	4	4.444.644.218	2.726.401.012
Persediaan	5	4.874.122.184	2.148.603.037
Uang Muka Pajak	6	37.065.349	37.065.349
Piutang Lain-Lain	7	65.000.000	283.841.757
Biaya Dibayar Dimuka	8	8.470.000	15.595.000
<b>Jumlah Aset Lancar</b>		<b>12.810.115.839</b>	<b>6.104.232.978</b>
<b>ASET TIDAK LANCAR</b>			
Aset Tetap	9	29.575.735.511	26.484.740.741
Akumulasi Penyusutan	9	(15.195.511.715)	(12.966.156.706)
Aset Lain-lain	10	1.052.644.000	1.052.644.000
<b>Jumlah Aset Tidak Lancar</b>		<b>15.432.867.796</b>	<b>14.571.228.034</b>
<b>JUMLAH ASET</b>		<b>28.242.983.635</b>	<b>20.675.461.013</b>

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

Penajam Paser Utara, 5 Maret 2024

Menyetujui



**PERUMDA AIR MINUM DANUM TAKA**  
**NERACA**  
**PER 31 DESEMBER 2023**  
(Disajikan Dalam Rupiah Penuh Dengan Angka Pembanding Tahun 2022)

**LIABILITAS DAN EKUITAS**

	CATATAN	2023	2022
<b>LIABILITAS JANGKA PENDEK</b>			
Utang Usaha	11	-	1.814.170.373
Utang Pajak	12	14.260.889	15.345.987
Utang Jangka Pendek Dana Pensiun	13	73.957.356	-
<b>Jumlah Liabilitas Jangka Pendek</b>		<b>88.218.245</b>	<b>1.829.516.360</b>
<b>LIABILITAS JANGKA PANJANG</b>			
Utang Jangka Panjang Dana Pensiun	14	366.465.853	-
<b>Jumlah Liabilitas Jangka Panjang</b>		<b>366.465.853</b>	<b>-</b>
<b>JUMLAH LIABILITAS</b>		<b>454.684.098</b>	<b>1.829.516.360</b>
<b>EKUITAS</b>			
Modal	15		
Kekayaan Pemerintah Kabupaten Yang Dipisahkan Dipisahkan		2.574.791.579	2.574.791.579
Penyertaan Pemerintah Yang Belum Ditentukan Statusnya		3.415.129.000	3.415.129.000
Hibah		3.648.501.770	3.648.501.770
Penyertaan modal		33.106.481.000	33.106.481.000
<b>Total modal</b>		<b>42.744.903.349</b>	<b>42.744.903.350</b>
Pengukuran kembali kewajiban imbalan kerja		(440.423.209)	-
Saldo laba	16		
Laba Ditahan		(23.898.958.696)	(20.192.533.812)
Laba Tahun Berjalan		9.382.778.093	(3.706.424.885)
<b>Total saldo laba</b>		<b>(14.516.180.603)</b>	<b>(23.898.958.697)</b>
<b>JUMLAH EKUITAS</b>		<b>27.788.299.537</b>	<b>18.845.944.653</b>
<b>JUMLAH LIABILITAS DAN EKUITAS</b>		<b>28.242.983.635</b>	<b>20.675.461.013</b>

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

Pasar Paser Utara, 5 Maret 2024

Menyetujui



**PERUMDA AIR MINUM DANUM TAKA**  
**LAPORAN LABA RUGI**  
**UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2023**  
(Disajikan Dalam Rupiah Penuh Dengan Angka Pembanding Tahun 2022)

	CATATAN	2023	2022
Pendapatan Usaha	17	31.765.943.469	20.893.824.086
Beban Pokok Usaha	18	(10.754.664.908)	(9.813.100.755)
<b>LABA KOTOR</b>		<b>21.011.278.561</b>	<b>11.080.723.331</b>
Beban Usaha			
Beban Umum dan Administrasi	19	17.340.465.107	14.799.511.684
<b>LABA USAHA</b>		<b>3.670.813.454</b>	<b>(3.718.788.353)</b>
Pendapatan (Beban) Lain-Lain	20	5.711.964.639	12.363.468
<b>LABA SEBELUM TAKSIRAN PENGHASILAN (BEBAN) PAJAK PAJAK</b>		<b>9.382.778.093</b>	<b>(3.706.424.885)</b>
Pajak Penghasilan		-	-
Jumlah Taksiran Penghasilan (Beban) Pajak		-	-
<b>LABA (RUGI) TAHUN BERJALAN</b>		<b>9.382.778.093</b>	<b>(3.706.424.885)</b>

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

Penajam Paser Utara, 5 Maret 2024

Menyetujui



**PERUMDA AIR MINUM DANUM TAKA**  
**LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS**  
**31 DESEMBER 2023 DAN 2022**  
(Dinyatakan dalam Rupiah Penuh, kecuali dinyatakan lain)

KETERANGAN	Kekayaan Pemerintah Kabupaten yang Dipisahkan	Penyertaan Pemerintah yang Belum Ditenyakan Stabilitas	Pengukuran Kembali Kewajiban Imbalan Kerja	Modal Hilang	- Penyertaan Modal - Pemerintah	Saldo Laba	Jumlah Ekuitas
Saldo per 31 Desember 2021	2.574.791.579	3.415.129.000	-	3.648.501.770	27.254.481.000	(20.271.765.711)	16.621.137.638
Koreksi	-	-	-	-	-	79.231.900	79.231.900
Tambahan Penyertaan Modal	-	-	-	-	5.852.000.000	-	5.852.000.000
Laba (Rugi) Periode Berjalan	-	-	-	-	-	(3.706.424.885)	(3.706.424.885)
Saldo per 31 Desember 2022	2.574.791.579	3.415.129.000	-	3.648.501.770	33.106.481.000	(23.898.958.696)	18.845.944.653
Pengukuran Kembali Kewajiban Imbalan Kerja	-	-	(440.423.209)	-	-	-	(440.423.209)
Laba (Rugi) Periode Berjalan	-	-	-	-	-	9.382.778.093	9.382.778.093
Saldo per 31 Desember 2023	2.574.791.579	3.415.129.000	(440.423.209)	3.648.501.770	33.106.481.000	(14.516.180.603)	27.788.299.537

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



**PERUMDA AIR MINUM DANUM TAKA**  
**LAPORAN ARUS KAS**  
**UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2023**  
(Disajikan Dalam Rupiah Penuh Dengan Angka Pembanding Tahun 2022)

	2023	2022
<b>ARUS KAS DARI AKTIFITAS OPERASI</b>		
Laba (Rugi) tahun berjalan	9.382.778.093	(3.706.424.885)
Rekonsiliasi laba bersih yang diperoleh dari aktivitas operasi :		
- Pengukuran kembali imbalan kerja	(440.423.209)	-
- Koreksi	-	79.231.900
- Penyusutan Aset Tetap	2.229.355.006	2.142.732.507
<b>Kas Bersih Diperoleh dari (Digunakan untuk) Aktivitas Operasi</b>	<b>11.171.709.890</b>	<b>(1.484.460.478)</b>
<b>Penurunan (Kenaikan) :</b>		
- Piutang Usaha	(1.718.243.206)	14.907.710
- Persediaan	(2.725.519.147)	113.411.663
- Utang Muka Pajak	-	(4.326.944)
- Piutang Lain-Lain	218.841.757	413.122.906
- Biaya Dibayar Dimuka	7.125.000	9.837.802
<b>Penurunan (Kenaikan) :</b>		
- Utang Usaha	(1.814.170.373)	-
- Utang Pajak	(1.085.098)	551.244
- Utang Lancar Lainnya	-	(381.234.393)
- Utang Dana Pensiun Jangka Pendek	73.957.356	-
- Utang Dana Pensiun Jangka Panjang	366.465.853	-
<b>Kas Bersih Diperoleh dari (digunakan untuk) Aktivitas Operasi</b>	<b>5.579.082.032</b>	<b>(1.318.190.490)</b>
<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI</b>		
Pembelian / Penjualan Aset Tetap	(3.090.994.767)	(5.059.699.319)
<b>Kas Bersih Diperoleh dari (Digunakan untuk) Aktivitas Investasi</b>	<b>(3.090.994.767)</b>	<b>(5.059.699.319)</b>
<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN</b>		
- Tambahan Modal Disetor	-	5.852.000.000
<b>Kas Bersih Diperoleh dari (Digunakan untuk) Aktivitas Pendanaan</b>	<b>-</b>	<b>5.852.000.000</b>
<b>KENAIKAN BERSIH KAS DAN BANK</b>	<b>2.488.087.265</b>	<b>(525.889.809)</b>
<b>KAS DAN BANK AWAL TAHUN</b>	<b>892.726.823</b>	<b>1.418.616.632</b>
<b>KAS DAN BANK AKHIR TAHUN</b>	<b>3.380.814.088</b>	<b>892.726.823</b>

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

## CATATAN LAPORAN KEUANGAN

**PERUMDA AIR MINUM DANUM TAKA**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2023**  
(Disajikan Dalam Rupiah Penuh Dengan Angka Pembanding Tahun 2022)

---

## 1. GAMBARAN UMUM

Perusahaan Umum Daerah Air Minum (Perumda) Kabupaten Penajam Paser Utara didirikan pada tanggal 25 Desember 2005 sesuai dengan Peraturan Daerah Kabupaten Penajam Paser Utara No. 05 tahun 2005 tentang Perusahaan Daerah Air Minum (Perumda) Kabupaten Penajam Paser Utara.

Realisasi kegiatan operasionalnya merupakan peralihan dari Perumda Kabupaten Cabang Penajam diterimakan oleh Perumda Kabupaten Paser kepada Pemerintah Daerah Kabupaten Penajam Paser Utara berdasarkan Berita Acara No:061/01/Perumda/2004 tanggal 05 Januari 2004.

Berdasarkan Peraturan Daerah Kabupaten Penajam Paser Utara Nomor 3 Tahun 2020 tentang Perubahan Bentuk Perusahaan Daerah Air Minum Kabupaten Penajam Paser Utara menjadi Perusahaan Umum Daerah Air Minum Danum Taka tanggal 14 April 2020.

Maksud dan Tujuan Perusahaan :

Kegiatan / usaha pokok Perumda Kabupaten Penajam Paser Utara adalah mengelola air baku yang bersumber dari sungai/ mata air menjadi air bersih.

Dalam menjalankan usahanya perusahaan telah mempunyai ijin sebagai berikut :

- a. Nomor Induk Berusaha (NIB)  
Nomor Induk Berusaha (NIB) No.0412230024114 tanggal 4 Desember 2023
- b. Nomor Pokok Wajib Pajak (NPWP)  
Nomor Pokok Wajib Pajak No. 02.852.100.3-726.000

Struktur Organisasi Perumda Kabupaten Penajam Paser Utara yang baru ditetapkan dengan Peraturan Bupati Penajam Paser Utara No. 35 Tahun 2021 tanggal 27 Oktober 2021 dipimpin oleh satu orang Direktur, Satuan Pengawas Internal (SPI), Kepala Bagian Produksi, Kabag Teknik & Hublang, Kabg Sadm. Umum Kea & Humas dan Kabag Komersil & Pemasaran.

Dewan Pengawas

- Ketua : Tn. Asdarussalam, SE

Direksi dan Pengurus

- Direktur : Tn. Abdul Rasyid, SE., ST
- Kepala Adm Umum, Keuangan dan Humas : Tn. Arman, S.Sos
- Kepala Bidang Teknik & Hublang : Tn. Aminuddin, S.Sos
- Kepala Produksi : Tn. Abdul Rani
- Kepala Komersil & Pemasaran : Tn. S. Husain NA
- Kepala SPI : Tn. Sudarsono

---

## 2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI

Kebijakan akuntansi penting yang diterapkan secara konsisten dalam penyusunan laporan keuangan untuk tahun-tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2023, adalah sebagai berikut :

### a. Dasar Penyusunan Laporan Keuangan

Perusahaan menetapkan SAK ETAP sebagai basis penyusunan laporan keuangan dan penentuan kebijakan akuntansi penting yang diterapkan untuk mengakui dan mengukur transaksi dan peristiwa yang relevan dengan Perusahaan.

Laporan keuangan terdiri atas neraca, laporan laba rugi, laporan perubahan ekuitas, laporan arus kas dan catatan atas laporan keuangan. Perseroan menyajikan laporan laba rugi dan laporan perubahan ekuitas secara tersendiri.

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

Laporan arus kas menyajikan informasi perubahan historis atas kas dan setara kas entitas, yang menunjukkan secara terpisah perubahan yang terjadi selama satu periode dari aktivitas operasi, investasi, dan pendanaan. Entitas melaporkan arus kas dari aktivitas operasi dengan menggunakan metode tidak langsung.

**PERUMDA AIR MINUM DANUM TAKA**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2023**  
(Disajikan Dalam Rupiah Penuh Dengan Angka Pembulatan Tahun 2022)

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

**b. Mata Uang Pelaporan, Transaksi Dan Saldo Dalam Mata Uang Asing**

Mata uang pelaporan yang digunakan oleh entitas adalah mata uang Rupiah, sekaligus sebagai mata uang fungsional. Semua jumlah-jumlah transaksi dan saldo akun disajikan dalam Rupiah, kecuali dijelaskan lain.

Pembukuan Perusahaan diselenggarakan dalam mata uang Rupiah. Sedangkan transaksi dalam mata uang asing dijabarkan kedalam Rupiah dengan kurs tunai (*spot rate*) pada saat terjadinya transaksi.

Penyusunan laporan keuangan sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia mengharuskan penggunaan estimasi dan asumsi. Hal tersebut juga mengharuskan manajemen untuk membuat pertimbangan dalam proses penerapan kebijakan akuntansi Entitas. Area yang kompleks atau memerlukan tingkat pertimbangan yang lebih tinggi atau area dimana asumsi dan estimasi dapat berdampak signifikan terhadap laporan keuangan diungkapkan di Catatan 3.

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

**c. Kas dan Bank**

Kas dan bank terdiri dari kas dan kas di bank dengan masa jatuh tempo kurang dari 3 (tiga) bulan. Kas dan bank tidak digunakan sebagai jaminan atas liabilitas dan pinjaman lainnya dan tidak dibatasi penggunaannya.

**d. Piutang Usaha**

Piutang usaha disajikan sebesar jumlah neto setelah dikurangi dengan penurunan nilai yang dibentuk sebesar estimasi penyisihan piutang tak tertagih. Piutang usaha yang mempunyai kemungkinan tak tertagih dibuat penyisihan dalam jumlah yang layak sesuai dengan kelompok umur dari piutang tersebut :

- Diatas 3 bulan sd 6 bulan : 30%
- Diatas 6 bulan sd 1 tahun : 50%
- Diatas 1 tahun sd 2 tahun : 75%
- Diatas 2 tahun : 100%

Piutang usaha yang lebih dari 2 tahun tidak terbayar diklasifikasikan sebagai piutang ragu - ragu serta diajukan kepada badan pengawas untuk dihapuskan, dan dikeluarkan dari pembukuan tapi masih dicatat sebagai extra kompasibel dan tetap disusahkan penagihannya.

**e. Persediaan**

Persediaan dikelompokkan ke dalam 2 (dua) jenis yaitu:

- Persediaan bahan instalasi, meliputi perpipaan, meteran dan asesoris lainnya
- Persediaan bahan operasional yang terdiri dari persediaan bahan kimia, bahan bakar/pelumas, dan bahan operasi lainnya.

Persediaan bahan instalasi dan persediaan bahan kimia dicatat secara Perpetual Inventory Method, sedangkan persediaan bahan operasional lainnya dicatat dengan menggunakan Physical Inventory Method dengan menganut asas First In First Out (Masuk pertama keluar pertama/ FIFO).

Barang/ bahan yang dibeli untuk keperluan investasi termasuk pemeliharaan instalasi, dan dicatat dalam perkiraan aset tidak lancar lainnya.

**f. Biaya Dibayar Dimuka**

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

**g. Aset Tetap**

Perunda Pemerintah Daerah Kabupaten Penajam Paser Utara menerima aset tetap dari Peranda Kabupaten Paser sesuai Berita Acara Serah Terima No. 061/01/Perumda/2004 tanggal 5 Januari 2004 terdiri dari :

- Tanah	7.661.363
- Instalasi Sumber Air	68.475.778
- Instalasi Pompa	104.112.000
- Instalasi Pengelolaan Air	1.546.984.860
- Instalasi Transmisi / Distribusi	2.282.812.017
- Bangunan	179.150.452
- Peralatan / Perlengkapan	1.636.500
- Inventaris Kantor	25.057.105
Jumlah	<u>4.215.930.075</u>

**PERUMDA AIR MINUM DANUM TAKA**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2023**  
(Disajikan Dalam Rupiah Penuh Dengan Angka Pembanding Tahun 2022)

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

Penerapan metode *declining method* (penyusutan dihitung dari nilai buku) yaitu untuk:

Golongan I	Tarif
- Kendaraan dan alat pengangkutan	50% dari nilai buku
- Inventaris Kantor	50% dari nilai buku
Golongan II	
- Peralatan dan Perlengkapan	25% dari nilai buku
Golongan III	
- Instalasi Pompa	12,5% dari nilai buku
- Instalasi Transmisi dan Distribusi	12,5% dari nilai buku

Penerapan metode *straight line method* (penyusutan dihitung dari nilai perolehan) yaitu untuk:

Golongan IV	5% dari nilai perolehan
-------------	-------------------------

**g. Penurunan Nilai Aset dan Non-Keuangan**

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

**h. Pengakuan Pendapatan dan Beban**

Pendapatan penjualan air diakui, dicatat dan dilaporkan berdasarkan rekening tagihan air yang diterbitkan pada bulan yang bersangkutan walaupun penerimaan uangnya baru kemudian.

Pendapatan dari sambungan baru dan pendapatan non air dibayar tunai diakui/ dicatat pada saat penerimaannya, sedangkan untuk pembayaran dilakukan dengan cara mengangsur, maka pendapatan dicatat dan diakui pada saat dokumen tagihan diterbitkan sesuai dengan jatuh tempo tiap-tiap cicilan.

Pendapatan denda atas keterlambatan pembayaran oleh pelanggan dicatat pada saat denda diterima.

Penerimaan dana meter dari pelanggan diakui sebagai kewajiban dalam perkiraan cadangan dana meter

Biaya diakui, dicatat dan dilaporkan dalam periode terjadinya transaksi. Pembebanan biaya yang bersifat periodik dikaitkan dengan periode dimana biaya tersebut menjadi beban, walaupun pembayarannya belum dilakukan.

**i. Pajak Penghasilan**

Perusahaan mengakui kewajiban atas seluruh pajak penghasilan periode berjalan dan periode sebelumnya yang belum dibayar. Jika jumlah yang telah dibayar untuk periode berjalan dan periode sebelumnya melebihi jumlah yang terutang untuk periode tersebut, Perusahaan harus mengakui kelebihan tersebut sebagai aset. Perusahaan tidak mengakui adanya pajak tangguhan. Apabila terdapat temuan dan kewajiban yang timbul di kemudian hari dari hasil pemeriksaan instansi berwenang yang berkenaan dengan perpajakan menjadi tanggung jawab perusahaan.

**j. Imbalan Kerja**

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

**PERUMDA AIR MINUM DANUM TAKA**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2023**  
(Disajikan Dalam Rupiah Penuh Dengan Angka Pembanding Tahun 2022)

**3. KAS DAN BANK**

Akun ini terdiri dari:

	2023	2022
<b>Kas :</b>		
Kas Kecil	9.000.000	29.500.000
Kas Leket	500.000	-
Kas Besar	50.000.000	-
<b>Bank Rupiah :</b>		
- PT. Bank Rakyat Indonesia, Tbk (Persero) 458201006911530	1.489.492.968	404.988.537
- PT. Bank Rakyat Indonesia, Tbk (Persero) 111301000315304	-	86.279.604
- PT BPD Kalimantan 1131503420	1.823.257.851	173.630.120
- PT BPD Kalimantan 0131511949	-	189.465.293
- PT Bank Syariah Indonesia Tbk	8.563.269	8.863.268
<b>Jumlah</b>	<b>3.380.814.088</b>	<b>892.726.823</b>

**4. PIUTANG USAHA**

Akun ini terdiri dari:

	2023	2022
Piutang Usaha	6.276.805.947	4.171.228.438
Penyisihan Keraguan Piutang Usaha	(1.832.161.729)	(1.444.827.426)
<b>Jumlah</b>	<b>4.444.644.218</b>	<b>2.726.401.012</b>

**5. PERSEDIAAN**

Akun ini terdiri dari:

	2023	2022
Persediaan Bahan Operasi Kimia	2.403.505.606	1.457.849.634
Persediaan Operasi Lainnya	16.376.100	17.537.002
Persediaan Pipa dan Perlengkapan Lainnya	2.454.240.478	673.216.401
<b>Jumlah</b>	<b>4.874.122.184</b>	<b>2.148.603.037</b>

**6. UANG MUKA PAJAK**

Akun ini terdiri dari:

	2023	2022
PPN	37.065.349	37.065.349
<b>Jumlah</b>	<b>37.065.349</b>	<b>37.065.349</b>

**7. PIUTANG LAIN-LAIN**

Akun ini terdiri dari:

	2023	2022
Piutang Lain-lain	65.000.000	283.841.757
<b>Jumlah</b>	<b>65.000.000</b>	<b>283.841.757</b>

**PERUMDA AIR MINUM DANUM TAKA**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2023**  
(Disajikan Dalam Rupiah Penuh Dengan Angka Pembanding Tahun 2022)

**8. BIAYA DIBAYAR DIMUKA**

Akun ini terdiri dari:

	2023	2022
Uang Muka	8.470.000	15.595.000
<b>Jumlah</b>	<b>8.470.000</b>	<b>15.595.000</b>

**9. ASET TETAP**

Akun ini terdiri dari:

<u>Tahun 2023</u>	Saldo Awal 01-Jan-23	Mutasi 2022		Saldo Akhir 31-Des-23
		Penambahan	Pengurangan	
<b>Nilai Perolehan:</b>				
Tanah	7.661.363	-	-	7.661.363
Bangunan	1.458.108.723	1.175.579.005	-	2.633.687.728
Instalasi Sumber Air	68.475.780	-	-	68.475.780
Instalasi Pompa	2.474.476.394	245.088.000	-	2.719.564.394
Instalasi Pengolahan Air	4.791.918.336	-	-	4.791.918.336
Instalasi Transmisi dan Distribusi	15.588.857.682	1.332.690.336	295.896.074	16.625.651.944
Kendaraan dan Alat Pengangkutan	283.674.000	229.530.000	-	513.204.000
Inventaris Kantor	1.486.382.966	352.914.000	-	1.839.296.966
Peralatan dan Perlengkapan	325.185.500	51.089.500	-	376.275.000
<b>Sub Jumlah</b>	<b>26.484.740.744</b>	<b>3.386.890.841</b>	<b>295.896.074</b>	<b>29.575.735.511</b>
<b>Akumulasi Penyusutan :</b>				
Bangunan	420.201.519	93.843.177	-	514.044.696
Instalasi Sumber Air	65.879.983	1.297.888	-	67.177.871
Instalasi Pompa	1.760.084.502	161.313.465	-	1.921.397.967
Instalasi Pengolahan Air	2.477.060.683	203.234.272	-	2.680.294.955
Instalasi Transmisi dan Distribusi	6.431.281.976	1.557.643.252	36.987.010	7.951.938.218
Kendaraan dan Alat Pengangkutan	283.673.997	29.900.002	-	313.573.999
Inventaris Kantor	1.350.539.676	146.671.769	-	1.497.211.445
Peralatan dan Perlengkapan	177.434.370	72.438.194	-	249.872.564
<b>Sub Jumlah</b>	<b>12.966.156.706</b>	<b>2.266.342.018</b>	<b>36.987.010</b>	<b>15.195.511.715</b>
<b>Nilai Buku</b>	<b>13.518.584.038</b>			<b>14.380.223.797</b>

**PERUMDA AIR MINUM DANUM TAKA**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2023**  
(Disajikan Dalam Rupiah Penuh Dengan Angka Pembanding Tahun 2022)

**9. ASET TETAP (lanjutan)**

Tahun 2022	Saldo Awal 01-Jan-22	Mutasi 2022		Saldo Akhir 31-Des-22
		Penambahan	Pengurangan	
<b>Nilai Perolehan:</b>				
Tanah	7.661.363	-	-	7.661.363
Bangunan	1.458.108.723	-	-	1.458.108.723
Instalasi Sumber Air	68.475.778	-	-	68.475.778
Instalasi Pompa	2.101.049.394	373.427.000	-	2.474.476.394
Instalasi Pengolahan Air	3.129.376.335	1.662.542.001	-	4.791.918.336
Instalasi Transmisi dan Distribusi	12.697.812.363	2.891.045.318	-	15.588.857.681
Kendaraan dan Alat Pengangkutan	283.674.000	-	-	283.674.000
Inventaris Kantor	1.354.482.966	131.900.000	-	1.486.382.966
Peralatan dan Perlengkapan	324.400.500	785.000	-	325.185.500
<b>Sub Jumlah</b>	<b>21.425.041.422</b>	<b>5.059.699.319</b>	<b>-</b>	<b>26.484.740.741</b>
<b>Akumulasi Penyusutan :</b>				
Bangunan	349.111.434	71.090.085	-	420.201.519
Instalasi Sumber Air	64.582.094	1.297.889	-	65.879.983
Instalasi Pompa	1.592.095.835	167.988.667	-	1.760.084.502
Instalasi Pengolahan Air	2.341.185.001	135.875.682	-	2.477.060.683
Instalasi Transmisi dan Distribusi	4.996.147.118	1.435.134.858	-	6.431.281.976
Kendaraan dan Alat Pengangkutan	242.173.999	41.499.998	-	283.673.997
Inventaris Kantor	1.130.646.763	219.892.913	-	1.350.539.676
Peralatan dan Perlengkapan	107.481.955	69.952.415	-	177.434.370
<b>Sub Jumlah</b>	<b>10.823.424.199</b>	<b>2.142.732.507</b>	<b>-</b>	<b>12.966.156.706</b>
<b>Nilai Buku</b>	<b>10.601.617.223</b>			<b>13.518.584.035</b>

**10. ASET LAIN-LAIN**

Akun ini terdiri dari:	2023	2022
Uang Jaminan Listrik di IKK Sepaku	3.300.000	3.300.000
Aset Tetap Tidak Berfungsi	1.049.344.000	1.049.344.000
<b>Jumlah</b>	<b>1.052.644.000</b>	<b>1.052.644.000</b>

**11. UTANG USAHA**

Akun ini terdiri dari:	2023	2022
PT. Gantari Gemilang Utama	-	551.706.075
CV. Berkah Jaya Mandiri	-	99.900.000
CV. Lintas Abadi Solution	-	866.668.298
CV. Fadia Khatulistiwa	-	295.896.000
<b>Jumlah</b>	<b>-</b>	<b>1.814.170.373</b>



**PERUMDA AIR MINUM DANUM TAKA**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2023**  
(Disajikan Dalam Rupiah Penuh Dengan Angka Pembanding Tahun 2022)

**12. UTANG PAJAK**

Akun ini terdiri dari:

	2023	2022
PPH 21	14.260.889	-
PPN	-	15.345.987
<b>Jumlah</b>	<b>14.260.889</b>	<b>15.345.987</b>

Perhitungan pajak Penghasilan

Rekonsiliasi antara beban pajak penghasilan dengan hasil perhitungan laba menurut laporan keuangan sebelum pajak penghasilan dan tarif yang berlaku adalah sebagai berikut:

Terdiri dari :

	2023
- Laba (Rugi) Sebelum Pajak	9.382.778.093
- Koreksi Fiskal	
- Beban penyisihan piutang tak tertagih	387.334.303
- Beban bantuan dan sumbangan	1.000.000
- Beban rapat dan tamu	147.837.197
- Beban perjalanan dinas	138.570.726
- Rupa rupa biaya lainnya	893.211.380
- Laba (Rugi) Fiskal	10.950.731.699
- Rincian kerugian fiskal	
Tahun 2019	
Kompensasi kerugian fiskal 2019	(2.257.540.736)
Tahun 2020	
Kompensasi kerugian fiskal 2020	(2.723.764.840)
Tahun 2021	
Kompensasi kerugian fiskal 2021	(2.474.876.908)
Tahun 2022	
Kompensasi kerugian fiskal 2022	(3.706.424.885)
Tahun 2023	
Laba Fiskal 2023	10.950.731.699
Kompensasi kerugian fiskal 2019	(2.257.540.736)
Kompensasi kerugian fiskal 2020	(2.723.764.840)
Kompensasi kerugian fiskal 2021	(2.474.876.908)
Laba Fiskal 2023 setelah dikurangkan dengan kompensasi kerugian fiskal tahun 2019 sd 2021	3.494.549.215
Kompensasi kerugian fiskal 2022	(3.706.424.885)
- Sisa kompensasi kerugian fiskal 2022	(211.875.670)

Tahun 2023, Bank terbuka laba fiskal sebesar Rp10.950.731.699, namun karena masih terdapat kompensasi kerugian fiskal tahun 2019 - 2022 sebesar Rp11.162.607.369 sehingga tahun fiskal 2023 tidak terdapat pembentukan beban pajak penghasilan badan. Rugi fiskal tersebut dapat berubah sesuai dengan hasil pemeriksaan oleh fiskus.

Berdasarkan self-assessment system, Bank menghitung, membayar, dan melaporkan sendiri kewajiban perpajakan. Kantor Pajak berwenang untuk melakukan pemeriksaan atas kewajiban perpajakan tersebut dalam kurun waktu 5 tahun setelah tanggal laporan. Hutang pajak atau kurang bayar dapat berbeda dengan laporan keuangan yang saat ini diselesaikan jika terdapat koreksi dari fiskus pajak.

**PERUMDA AIR MINUM DANUM TAKA**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2023**  
 (Disajikan Dalam Rupiah Penuh Dengan Angka Pembanding Tahun 2022)

**13. UTANG JANGKA PENDEK DANA PENSIUN**

Akan ini terdiri dari:

	2023	2022
Utang Jangka Pendek Dana Pensiun	73.957.356	-
<b>Jumlah</b>	<b>73.957.356</b>	<b>-</b>

**14. UTANG JANGKA PANJANG DANA PENSIUN**

Akan ini terdiri dari:

	2023	2022
Utang Jangka Panjang Dana Pensiun	366.465.853	-
<b>Jumlah</b>	<b>366.465.853</b>	<b>-</b>

**15. MODAL**

Rincian akun Modal adalah sebagai berikut:

	2023	2022
<b>Penyertaan Pemerintah Daerah</b>		
- Penyertaan Pemerintah Kabupaten Penajam Paser Utara	33.106.481.000	33.106.481.000
<b>Jumlah</b>	<b>33.106.481.000</b>	<b>33.106.481.000</b>

**Kekayaan Pemerintah Kabupaten Yang Dipisahkan:**

- Piutang Rekening Air	94.625.825	94.625.825
- Piutang Rekening Non Air	6.150.000	6.150.000
- Nilai Buku Asset Tetap	2.474.015.754	2.474.015.754
<b>Jumlah</b>	<b>2.574.791.579</b>	<b>2.574.791.579</b>

Jumlah tersebut merupakan kekayaan Pemkab Penajam Paser Utara yang dipisahkan sesuai Berita Acara serah terima Aset No.061/01/PDAM/2004 tanggal 5 Januari 2004 oleh PDAM Kabupaten Pasir kepada Pemerintah Kabupaten Penajam Paser Utara.

**Penyertaan Pemerintah Yang Belum Ditentukan Statusnya**

- Proyek Pengembangan Prasarana dan Sarana Perkotaan (P2PSP) Kalimantan Timur Tahun Anggaran 2003	1.049.344.000	1.049.344.000
- Proyek Pengembangan Sistem Penyediaan Air Minum dan Pengolahan Sanitasi (PS-PAM & PS) Kalimantan Timur Tahun Anggaran 2005	2.365.785.000	2.365.785.000
<b>Jumlah</b>	<b>3.415.129.000</b>	<b>3.415.129.000</b>

**Hibah**

Hibah Pemerintah Kabupaten Penajam Paser Utara	3.648.501.770	3.648.501.770
<b>Jumlah</b>	<b>3.648.501.770</b>	<b>3.648.501.770</b>

Jumlah tersebut merupakan Bantuan / Subsidi dari Pemerintah Kabupaten Penajam Paser Utara berupa dana hibah

**PERUMDA AIR MINUM DANUM TAKA**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2023**  
 (Disajikan Dalam Rupiah Penuh Dengan Angka Pembanding Tahun 2022)

**16. SALDO LABA**

Akun ini terdiri dari:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Saldo Laba Awal Periode	(23.898.958.696)	(20.192.533.812)
Laba Tahun Berjalan	9.382.778.093	(3.706.424.885)
<b>Jumlah</b>	<b><u>(14.516.180.603)</u></b>	<b><u>(23.898.958.697)</u></b>

**17. PENDAPATAN USAHA**

Akun ini terdiri dari:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Penjualan Air	29.860.042.101	19.071.379.275
Penjualan Non Air	1.905.901.368	1.822.444.811
<b>Jumlah</b>	<b><u>31.765.943.469</u></b>	<b><u>20.893.824.086</u></b>

**18. BEBAN POKOK USAHA**

Akun ini terdiri dari:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Beban Sumber Air	24.924.329	41.943.799
Beban Pengolahan Air	6.863.367.194	6.208.603.967
Biaya Transmisi & Distribusi	2.482.167.110	2.231.811.549
Biaya Kemitraan	1.076.430.560	1.330.741.440
Beban Diskon	307.775.714	-
<b>Total Beban Langsung Usaha</b>	<b><u>10.754.664.908</u></b>	<b><u>9.813.100.755</u></b>

**19. BEBAN UMUM DAN ADMINISTRASI**

Akun ini terdiri dari:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Beban Pegawai	11.176.470.536	9.590.624.751
Beban kantor	414.862.535	177.048.958
Beban Hubungan Langganan	175.636.897	189.294.983
Beban Penelitian dan Pengembangan	363.935.689	-
Beban Pemeliharaan	237.769.113	109.496.620
Beban Penyisihan dan Penghapusan Piutang	387.334.303	271.080.342
Beban Umum	4.241.602.891	4.059.512.899
Beban Penyusutan	342.853.144	402.453.131
<b>Jumlah</b>	<b><u>17.340.465.107</u></b>	<b><u>14.799.511.684</u></b>

**PERUMDA AIR MINUM DANUM TAKA**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2023**  
 (Disajikan Dalam Rupiah Pemb Dengan Angka Perbandingan Tahun 2022)

**20. PENDAPATAN (BEBAN) LAIN-LAIN**

Akua ini terdiri dari:

	2023	2022
<b>Pendapatan Lain-Lain</b>		
Pendapatan Jasa Bank	15.744.295	20.311.833
Pendapatan Lainnya *)	5.703.405.200	300.000
<b>Sub Jumlah</b>	<b>5.719.149.495</b>	<b>20.611.833</b>
<b>Beban Lain-Lain</b>		
Beban Administrasi Bank	(7.184.857)	(8.248.365)
<b>Sub Jumlah</b>	<b>(7.184.857)</b>	<b>(8.248.365)</b>
<b>Jumlah</b>	<b>5.711.964.639</b>	<b>12.363.468</b>

Pendapatan lainnya sebesar Rp5.703.405.200 merupakan pendapatan hibah yang terdiri dari:

- Dana hibah sebesar Rp1.015.500.000 sesuai Keputusan Bupati Penajam Paser Utara No. 903/71/2023 tentang Pemberian Dana Hibah Air Minum Berbasis Kinerja Bantuan Pemerintah Australia Kepada Perusahaan Umum Danum Taka Kabupaten Penajam Paser Utara sebesar Rp1.015.500.000 Melalui Program Hibah Air Minum Berbasis Kinerja Bantuan Pemerintah Australia Pada Perusahaan Umum Daerah Air Minum Danum Taka.
- Hibah bahan kimia sebesar Rp2.703.506.800 dan water meter sebesar Rp1.485.798.200 berdasarkan Naskah Hibah Bahan Kimia dan Water Meter antara Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang dengan Perusahaan Umum Daerah Air Minum Danum Taka No. 693.4/7012/DPU-PR/XI/2023 tanggal 27 November 2023.
- Hibah bahan kimia sebesar Rp498.609.200 berdasarkan Naskah Hibah Bahan Kimia antara Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang dengan Perusahaan Umum Daerah Air Minum Danum Taka No.0005/8091/DPU-PR/XIII/2023 tanggal 29 Desember 2023.

**21. PENYELESAIAN LAPORAN KEUANGAN**

Manajemen bank bertanggung jawab atas penyusunan laporan keuangan untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2023 yang diselesaikan pada tanggal 5 Maret 2024.

**PERUMDA AIR MINUM DANUM TAKA**  
**DAFTAR RINCIAN ASET TETAP DAN PERHITUNGAN PENYUSUTAN**  
**PER 31 DESEMBER 2023**

No.	Jenis Harta	Tahun Perolehan	Tarif	Harga Perolehan		MUTASI	Nilai Sisa Buku Des-22	A.C. Peny. Des-22	Elaya Penyusutan	A.C. Peny. Des-23	Nilai Sisa Buku Des-23
				2022	2023						
<b>TANAH</b>											
1	Pembelian Tanah	13/06/1905	5%	1.200.000	1.200.000	-	1.200.000	-	-	1.200.000	
2	Pembelian Tanah Instalasi	14/06/1905	-	2.000.000	2.000.000	-	2.000.000	-	-	2.000.000	
3	Pembelian No. 01/Pem-CBS/11/	29/11/1988	-	522.500	522.500	-	522.500	-	-	522.500	
4	Pembelian No. 01/PH/7X/11/1988	29/11/1988	-	677.500	677.500	-	677.500	-	-	677.500	
5	Sertifikat No. 154 (04.04/1987)	22/03/1989	-	1.080.000	1.080.000	-	1.080.000	-	-	1.080.000	
6	Sertifikat No. 153	22/03/1989	-	577.500	577.500	-	577.500	-	-	577.500	
7	No. 57/1989	22/03/1989	-	933.450	933.450	-	933.450	-	-	933.450	
8	No. 57/1989	22/03/1989	-	670.413	670.413	-	670.413	-	-	670.413	
	<b>Sub Jumlah Tanah</b>			<b>7.661.363</b>	<b>7.661.363</b>	<b>-</b>	<b>7.661.363</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7.661.363</b>	
<b>BANGUNAN</b>											
1	Pemasangan Instalasi Listrik Gud.	20/06/1905	5,0%	450.000	450.000	-	450.000	450.000	450.000	0	
2	Pembangunan Kantor PDAM Per	22/06/1905	5,0%	35.857.000	35.857.000	-	35.857.000	35.857.000	35.857.000	0	
3	Bangunan IPA, Sepaku	24/06/1905	5,0%	20.734.717	20.734.717	-	20.734.717	594.818	20.734.717	0	
4	Removasi Gudang Bahan Kimia	26/06/1905	5,0%	22.480.735	22.480.735	-	22.480.735	1.124.037	21.032.421	1.448.314	
5	Bangunan Pengumpul Air Baku	26/06/1905	5,0%	99.668.000	99.668.000	-	99.668.000	4.983.400	93.246.881	6.421.119	
6	Rehab Ruangan Kantor (Lawe-law	06/03/2006	5,0%	600.000	600.000	-	600.000	30.000	505.616	94.384	
7	Rehab Bersidang Intake (Sepaku)	27/12/2006	5,0%	460.000	460.000	-	460.000	348.214	371.214	88.786	
8	Seng	13/11/2013	5,0%	1.680.000	1.680.000	-	1.680.000	762.650	846.650	833.350	
9	Kayu balok 5x7	13/11/2013	5,0%	400.000	400.000	-	400.000	181.592	201.592	198.408	
10	Paku 3"	13/11/2013	5,0%	30.000	30.000	-	30.000	13.619	15.119	14.881	
11	Paku seng	13/11/2013	5,0%	50.000	50.000	-	50.000	22.690	25.190	24.810	
12	Gembek	13/11/2013	5,0%	60.000	60.000	-	60.000	27.238	30.238	29.762	
13	Upah renovasi gudang	13/11/2013	5,0%	550.000	550.000	-	550.000	249.685	277.185	272.815	
14	Rehab/Pembangunan Ruang Kant	28/12/2015	5,0%	197.957.000	197.957.000	-	197.957.000	69.284.952	79.182.802	118.774.198	
15	Renovasi	14/03/2016	5,0%	13.937.000	13.937.000	-	13.937.000	4.877.952	5.574.802	8.362.198	
16	Bahan-bahan dan upah kerja untuk	16/05/2016	5,0%	1.864.000	1.864.000	-	1.864.000	621.336	714.536	1.149.464	
17	Biaya Renovasi dan Penataan kum	23/08/2017	5,0%	200.000.000	200.000.000	-	200.000.000	53.333.333	63.333.333	136.666.667	
18	Biaya Renovasi dan Penataan bang	23/08/2017	5,0%	83.332.500	83.332.500	-	83.332.500	22.222.000	26.388.625	56.943.875	
19	renovasi dan pengurangan balam	02/02/2018	5,0%	75.000.000	75.000.000	-	75.000.000	18.125.000	21.875.000	53.125.000	
20	Biaya pembuatan plang nama dan	20/03/2018	5,0%	13.227.000	13.227.000	-	13.227.000	3.141.413	3.802.763	9.424.237	
21	Biaya pembuatan prasasti peresani	12/04/2018	5,0%	2.600.000	2.600.000	-	2.600.000	606.667	726.667	1.863.333	
22	Upah kerja Pembuatan Sekel Ruan	25/01/2019	5,0%	2.000.000	2.000.000	-	2.000.000	391.663	491.663	1.508.337	
23	Bahan - bahan untuk pembuatan a	25/01/2019	5,0%	2.476.000	2.476.000	-	2.476.000	680.713	854.513	2.621.487	
24	Bahan-bahan untuk pembuatan ak	12/02/2019	5,0%	2.000.000	2.000.000	-	2.000.000	385.060	485.510	1.523.490	
25	Upah kerja untuk pembuatan sekai	12/02/2019	5,0%	2.900.000	2.900.000	-	2.900.000	479.170	604.170	1.895.830	
26	Duan paku swing coklat 1 bh setu	11/03/2019	5,0%	1.650.000	1.650.000	-	1.650.000	309.375	391.875	1.258.125	
27	Pembayaran untuk bahan-bahan ur	10/05/2019	5,0%	1.297.000	1.297.000	-	1.297.000	232.379	297.229	999.771	
28	Biaya Pembayaran atas pembelian	24/10/2019	5,0%	561.500	561.500	-	561.500	88.904	116.979	444.521	
29	Biaya Pembayaran atas upah kerja	24/10/2019	5,0%	2.900.000	2.900.000	-	2.900.000	395.833	520.833	1.979.167	
30	Biaya pembayaran pekerjaan renov	18/12/2019	5,0%	140.502.846	140.502.846	-	140.502.846	21.075.426	28.100.368	112.402.478	
31	Mina Wokulay	12/02/2020	5,0%	23.660.626	23.660.626	-	23.660.626	3.351.921	4.534.952	19.125.674	
32	Ruang Bagaim Operator	24/02/2020	5,0%	2.250.000	2.250.000	-	2.250.000	318.750	431.250	1.818.750	

**PERUMDA AIR MINUM DANUM TAKA**  
**DAFTAR RINCIAN ASET TETAP DAN PERHITUNGAN PENYUSUTAN**  
**PER 31 DESEMBER 2023**

No.	Jenis Aset	Tahun Perolehan	Tarif	Harga Perolehan		MUTASI		Harga Perolehan 2023	Ak. Peny. Des-22	Nilai Sisa Buku Des-22	Biaya Penyusutan	Ak. Peny. Des-23	Nilai Sisa Buku Des-23
				2022	(+)	(-)							
33	Ruang Rapat Kantor Indah	27/03/2020	5,0%	64.288.648	-	-	64.288.648	8.839.688	55.448.960	3.214.432	12.054.120	52.234.528	
34	Bangunan Genset Sepaku	20/10/2020	5,0%	36.036.000	-	-	36.036.000	3.903.900	32.132.100	1.801.800	5.705.700	30.330.300	
35	Bangunan Kasir IPA Lawe-lawe	15/09/2020	5,0%	28.609.250	-	-	28.609.250	3.218.542	25.390.708	1.430.463	4.649.005	23.960.246	
36	Ruang Kasir dan Panel Perumahan I	26/10/2020	5,0%	211.214.400	-	-	211.214.400	22.881.260	188.332.840	10.560.720	33.442.280	177.772.120	
37	Ruang Genset, Dahan Kamas dan B1	16/12/2020	5,0%	81.785.000	-	-	81.785.000	8.178.500	73.606.500	4.089.250	12.267.750	69.517.250	
38	sesuai SPK Nomor : 690/6/SPK-PP	24/03/2021	5,0%	82.830.500	-	-	82.830.500	6.557.415	76.273.085	4.141.525	10.698.940	72.131.560	
39	pembayaran biaya pemasangan tel	01/03/2023	5,0%	-	21.985.000	-	21.985.000	-	916.042	21.068.958	663.333	19.236.667	
40	pembayaran pekerjaan pemecatan	09/05/2023	5,0%	-	19.900.000	-	19.900.000	-	663.333	19.236.667	663.333	19.236.667	
41	pembayaran biaya 50% pembangu	26/06/2023	5,0%	-	239.550.000	-	239.550.000	-	6.986.875	232.563.125	6.986.875	232.563.125	
42	pembayaran biaya pelaksanaan pemb	28/07/2023	5,0%	-	239.550.000	-	239.550.000	-	5.988.750	233.561.250	5.988.750	233.561.250	
43	pembayaran biaya perbaikan bangk	25/09/2023	5,0%	-	159.129.182	-	159.129.182	-	2.652.153	156.477.029	2.652.153	156.477.029	
44	pembayaran biaya interior kantor p	25/09/2023	5,0%	-	313.873.424	-	313.873.424	-	5.231.224	308.642.200	5.231.224	308.642.200	
45	pembayaran biaya pekerjaan pemb	20/12/2023	5,0%	-	181.591.400	-	181.591.400	-	756.631	180.834.769	756.631	180.834.769	
	<b>Sub Jumlah Bangunan</b>			<b>1.458.108.723</b>	<b>1.175.579.605</b>	<b>-</b>	<b>2.633.687.288</b>	<b>428.201.520</b>	<b>1.037.907.203</b>	<b>93.843.176</b>	<b>514.044.696</b>	<b>2.119.643.033</b>	
	<b>INSTALASI SUMBER AIR</b>												
1	Sumur Bor	87/88	5%	17.900.000	-	-	17.900.000	17.899.999	1	-	17.899.999	1	
2	Bangunan Prolongir Sumur Bor	87/88	5%	18.954.000	-	-	18.954.000	18.953.999	1	-	18.953.999	1	
3	Tiang & jalan intake	1992	5%	3.664.000	-	-	3.664.000	3.663.999	1	-	3.663.999	1	
4	Pembinaan Dams Sungai Lawe-lawe	1992	5%	2.000.000	-	-	2.000.000	1.999.999	1	-	1.999.999	1	
5	Instalasi Sumber air Sepaku	2002	5%	23.957.780	-	-	23.957.780	23.361.986	2.595.794	-	24.659.875	1.297.905	
	<b>Sub Jumlah Sumber Air</b>			<b>68.475.780</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>68.475.780</b>	<b>65.879,982</b>	<b>2.595,798</b>	<b>1.297,889</b>	<b>67.177,871</b>	<b>1.297,909</b>	
	<b>INSTALASI POMPA</b>												
1	Instalasi Listrik PLN	92/93	13%	10.742.000	-	-	10.742.000	10.741.999	1	-	10.741.999	1	
2	Instalasi Listrik PLN	22/06/1905	13%	6.601.000	-	-	6.601.000	6.600.999	1	-	6.600.999	1	
3	Pemasangan SB Daya PLN	23/06/1905	13%	1.750.000	-	-	1.750.000	1.749.999	1	-	1.749.999	1	
4	Pemasangan Daya Listrik	23/06/1905	13%	3.199.000	-	-	3.199.000	3.199.000	1	-	3.199.000	1	
5	Pemasangan Daya Listrik	24/06/1905	13%	4.256.000	-	-	4.256.000	4.255.999	1	-	4.255.999	1	
6	Instalasi Pompa Sepaku	25/06/1905	13%	68.044.000	-	-	68.044.000	68.043.999	1	-	68.043.999	1	
7	Pemindahan Pompa Intake	26/06/1905	13%	9.520.000	-	-	9.520.000	9.519.999	1	-	9.519.999	1	
8	Elektrik Panel Pompa 40 L/dtk	26/06/1905	13%	10.500.000	-	-	10.500.000	10.499.999	1	-	10.499.999	1	
9	As Pompa 20 L/dtk	26/06/1905	13%	1.275.000	-	-	1.275.000	1.274.999	1	-	1.274.999	1	
10	Poolasi Pompa	26/06/1905	13%	1.116.000	-	-	1.116.000	1.115.999	1	-	1.115.999	1	
11	Service Pompa 90 HP, Beating	26/06/1905	13%	21.704.000	-	-	21.704.000	21.703.999	1	-	21.703.999	1	
12	Contractor Elektrik Panel Pompa 20	26/06/1905	13%	780.000	-	-	780.000	779.999	1	-	779.999	1	
13	Pompa 40 L/dtk (Grufas)	01/03/2005	13%	50.900.000	-	-	50.900.000	50.899.999	1	-	50.899.999	1	
14	Accessories Elektrik Panel 20 L/dtk	01/03/2005	13%	900.900	-	-	900.900	900.899	1	-	900.899	1	
15	Accessories Pemasangan Instalasi (I	01/03/2005	13%	1.297.000	-	-	1.297.000	1.296.999	1	-	1.296.999	1	
16	Accessories Elektrik Panel 20 L/dtk	01/03/2005	13%	6.671.300	-	-	6.671.300	6.671.299	1	-	6.671.299	1	
17	Accessories Elektrik Panel 40 L/dtk	01/03/2005	13%	528.000	-	-	528.000	527.999	1	-	527.999	1	
18	Flexible Joint 4"	01/03/2005	13%	950.000	-	-	950.000	949.999	1	-	949.999	1	
19	Foot Valve 4"	01/03/2005	13%	1.100.000	-	-	1.100.000	1.099.999	1	-	1.099.999	1	
20	Flange 3" Fabelkasi	01/03/2005	13%	375.000	-	-	375.000	374.999	1	-	374.999	1	

PERUMDA AIR MINUM DANUM TAKA  
 DAFTAR RINCIAN ASET TETAP DAN PERHITUNGAN PENYUSUTAN  
 PER 31 DESEMBER 2023

No.	Jenis Harta	Tahun Perolehan	Tarif	Harga Perolehan		MUTASI		Harga Perolehan 2023	Ak. Peny. Des-22	Nilai Sisa Buku Des-22	Biaya Penyusutan	Ak. Peny. Des-23	Nilai Sisa Buku Des-23
				2022		(+)	(-)						
21	Flange 2,5" Fabricasi	01/03/2005	13%	250.000	-	-	250.000	249.999	-	-	-	249.999	-
22	Flange 4"	01/03/2005	13%	260.000	-	-	260.000	249.999	-	-	-	250.999	-
23	Bobol&Mur 5/8 x 2,5	01/03/2005	13%	96.000	-	-	96.000	95.999	-	-	-	95.999	-
24	Stut Bolt 5/8 x 16cm	01/03/2005	13%	250.000	-	-	250.000	249.999	-	-	-	249.999	-
25	Dnaibolt 24 cm	01/03/2005	13%	50.000	-	-	50.000	49.999	-	-	-	49.999	-
26	Karet Packing 5mm	01/03/2005	13%	116.000	-	-	116.000	115.999	-	-	-	115.999	-
27	Pressure Gauge	01/03/2005	13%	550.000	-	-	550.000	549.999	-	-	-	549.999	-
28	Radlaser giv 6x4 uk Pumps 40 L/d	01/03/2005	13%	250.000	-	-	250.000	249.999	-	-	-	249.999	-
29	Accessories Pipa Perbaikan Pumps	18/04/2005	13%	13.580.000	-	-	13.580.000	13.579.999	-	-	-	13.579.999	-
30	Alat-alat Pembsngkat Genset	01/05/2005	13%	702.000	-	-	702.000	702.000	-	-	-	702.000	-
31	Pemasangan Elektrik Panel Pumps	05/07/2005	13%	3.500.000	-	-	3.500.000	3.499.999	-	-	-	3.499.999	-
32	Water Pump (Mesin Genset-Sepak)	05/07/2005	13%	3.375.000	-	-	3.375.000	3.374.999	-	-	-	3.374.999	-
33	Gasket Cyl (Isol. (Mesin Genset-S	26/07/2005	13%	225.000	-	-	225.000	224.999	-	-	-	224.999	-
34	Pemasangan Mesin Genset	17/11/2005	13%	350.000	-	-	350.000	349.999	-	-	-	349.999	-
35	AS Gate Valve (Pumps)	17/11/2005	13%	550.000	-	-	550.000	549.999	-	-	-	549.999	-
36	Aksraf AS	12/12/2005	13%	200.000	-	-	200.000	199.999	-	-	-	199.999	-
37	Pumps Air Baku 8 L/d & Acc	12/12/2005	13%	161.504.200	-	-	161.504.200	161.504.199	-	-	-	161.504.199	-
38	Pumps Air Bersih 7,5 L/d & Acc	12/12/2005	13%	152.550.200	-	-	152.550.200	152.550.199	-	-	-	152.550.199	-
39	Genset 60 KVA Langkah 4g Acc	19/12/2005	13%	165.000.000	-	-	165.000.000	164.999.999	-	-	-	164.999.999	-
40	Pengantunan bearing pump (Sepak)	19/12/2005	13%	284.400	-	-	284.400	284.399	-	-	-	284.399	-
41	Bearing 6306 & 6309 Pumps Inta	02/07/2006	13%	377.000	-	-	377.000	376.999	-	-	-	376.999	-
42	Bearing No.6207zz	02/07/2006	13%	115.000	-	-	115.000	114.999	-	-	-	114.999	-
43	Bearing No.6208zz	02/07/2006	13%	240.000	-	-	240.000	239.999	-	-	-	239.999	-
44	Rubber Coupling Pumps	02/07/2006	13%	160.000	-	-	160.000	159.999	-	-	-	159.999	-
45	Bearing No.6305Ra	02/07/2006	13%	220.000	-	-	220.000	219.999	-	-	-	219.999	-
46	Coupling Pumps Distribusi 5 L/D	02/07/2006	13%	425.000	-	-	425.000	424.999	-	-	-	424.999	-
47	Bearing No.6305Ra	03/06/2006	13%	110.000	-	-	110.000	109.999	-	-	-	109.999	-
48	Bearing No.6212 zz	03/06/2006	13%	300.000	-	-	300.000	299.999	-	-	-	299.999	-
49	Bearing No.6307 zz	03/06/2006	13%	150.000	-	-	150.000	149.999	-	-	-	149.999	-
50	Contacter SN 25 220 Volt	16/8/2006	13%	450.000	-	-	450.000	449.999	-	-	-	449.999	-
51	Bearing No.6308 zz	16/8/2006	13%	320.000	-	-	320.000	319.999	-	-	-	319.999	-
52	Bearing No.6307 zz	16/8/2006	13%	330.000	-	-	330.000	329.999	-	-	-	329.999	-
53	Bearing No.6212 zz	16/8/2006	13%	250.000	-	-	250.000	249.999	-	-	-	249.999	-
54	Check Valve 4 Inch	15/12/2006	13%	55.000	-	-	55.000	54.999	-	-	-	54.999	-
55	Bearing Pumps No.6305 zz	27/5/2007	13%	400.000	-	-	400.000	399.999	-	-	-	399.999	-
56	Pumps Submersible 40 L/D	28/5/2007	13%	600.000	-	-	600.000	599.999	-	-	-	599.999	-
57	Pumps Centrifugal 40 L/D	27/6/2007	13%	54.900.000	-	-	54.900.000	54.899.999	-	-	-	54.899.999	-
58	Bearing Pumps Booster penajaman	25/9/2007	13%	56.760.000	-	-	56.760.000	56.759.999	-	-	-	56.759.999	-
59	Upahs kerja pemasangan Panel pnt	25/9/2007	13%	2.500.000	-	-	2.500.000	2.499.999	-	-	-	2.499.999	-
60	Butterfly Valve 4 Inch	25/9/2007	13%	850.000	-	-	850.000	849.999	-	-	-	849.999	-
61	Radlaser giv 4"x3"	25/9/2007	13%	70.000	-	-	70.000	69.999	-	-	-	69.999	-
62	Flange Las 3 Inch	25/9/2007	13%	75.000	-	-	75.000	74.999	-	-	-	74.999	-
63	Water Check Valve 4 Inch	25/9/2007	13%	975.000	-	-	975.000	974.999	-	-	-	974.999	-

**PERUMDA AIR MINUM DANUMI TAKA**  
**DAFTAR RINCIAN ASET TETAP DAN PERHITUNGAN PENYUSUTAN**  
**PER 31 DESEMBER 2023**

No.	Jenis Harta	Tahun Perolehan	Tarif	Harga Perolehan		MUTASI		Harga Perolehan 2023	Ak. Peny. Des-22	Nilai Sisa Buku Des-22	Biaya Penyusutan	Ak. Peny. Des-23	Nilai Sisa Buku Des-23
				2022	2023	(+)	(-)						
65	Accessories Pipa Inlet/Outlet Pompa	25/09/2007	13%	901.000	-	-	901.000	900.999	-	-	-	900.999	1
66	Flexible Joint 4 Inch	25/09/2007	13%	1.320.000	-	-	1.320.000	1.319.999	-	-	-	1.319.999	1
67	Pekerjaan Pengelasan & pemasangan	25/09/2007	13%	1.330.000	-	-	1.330.000	1.349.999	-	-	-	1.349.999	1
68	Aco & perlengkapan Panel pompa	26/11/2007	13%	9.669.900	-	-	9.669.900	9.669.899	-	-	-	9.669.899	1
69	Pembuatan As Gate Valve	26/11/2007	13%	200.000	-	-	200.000	199.999	-	-	-	199.999	1
70	Bearing pompa no. 6207 zz SKF	26/11/2007	13%	98.000	-	-	98.000	97.999	-	-	-	97.999	1
71	Bearing pompa no. 6308 zz NTN	11/02/2008	13%	198.000	-	-	198.000	197.999	-	-	-	197.999	1
72	Mechanical Seal Submersible pump	05/03/2008	13%	6.000.000	-	-	6.000.000	5.999.999	-	-	-	5.999.999	1
73	Bearing Pompa Intake 40 L/D no 6	05/03/2008	13%	1.164.000	-	-	1.164.000	1.163.999	-	-	-	1.163.999	1
74	Mechanical Seal Pompa Submersal	14/03/2008	13%	741.900	-	-	741.900	741.899	-	-	-	741.899	1
75	Exciter Stator utk Dynamo Genset	13/05/2008	13%	2.750.000	-	-	2.750.000	2.749.999	-	-	-	2.749.999	1
76	Bearing no. 6311zz, no 7311, no 6	13/05/2008	13%	2.613.050	-	-	2.613.050	2.613.049	-	-	-	2.613.049	1
77	Galung elektro motor pompa Suber	26/06/2008	13%	10.450.000	-	-	10.450.000	10.449.999	-	-	-	10.449.999	1
78	Bearing no.6308 zz & 6307 zz uk	03/07/2008	13%	240.000	-	-	240.000	239.999	-	-	-	239.999	1
79	Spare Parts pompa Submersible m	19/11/2008	13%	1.177.000	-	-	1.177.000	1.176.999	-	-	-	1.176.999	1
80	Perbaikan pompa Submersible 1y	19/11/2008	13%	59.427.094	-	-	59.427.094	59.427.093	-	-	-	59.427.093	1
81	Beahab Kabel Tw isted dan permis	25/11/2008	13%	31.988.000	-	-	31.988.000	31.987.999	-	-	-	31.987.999	1
82	Pb Meter Digital	25/11/2008	13%	575.000	-	-	575.000	574.999	-	-	-	574.999	1
83	Chain Block	25/11/2008	13%	1.265.000	-	-	1.265.000	1.264.999	-	-	-	1.264.999	1
84	Conaktor telecontrolqo Lei D 80	25/11/2008	13%	1.354.000	-	-	1.354.000	1.353.999	-	-	-	1.353.999	1
85	NCB,Isolasi 3M,Overload,Timer,A	25/11/2008	13%	735.000	-	-	735.000	734.999	-	-	-	734.999	1
86	Conactor Lei D 32 220 V, Box pa	25/11/2008	13%	920.000	-	-	920.000	919.999	-	-	-	919.999	1
87	NFD 3 Ph 45 A, Conactor Lei D	25/11/2008	13%	985.000	-	-	985.000	984.999	-	-	-	984.999	1
88	Urub pekerjaan pemasangan panel	25/11/2008	13%	950.000	-	-	950.000	949.999	-	-	-	949.999	1
89	Plange 6", flange 4", V Sok 6x3, 3	25/11/2008	13%	312.700	-	-	312.700	312.699	-	-	-	312.699	1
90	biaya pengelasan untuk pemasangan	25/11/2008	13%	800.000	-	-	800.000	799.999	-	-	-	799.999	1
91	MCB 3 phase 40 A, pompa Booster	25/11/2008	13%	450.000	-	-	450.000	449.999	-	-	-	449.999	1
92	Kabel NYY 4 x 25 MM untuk per	28/11/2009	13%	1.651.300	-	-	1.651.300	1.651.299	-	-	-	1.651.299	1
93	Elekro Motor Pompa Distribusi 5	02/04/2009	13%	31.432.500	-	-	31.432.500	31.432.499	-	-	-	31.432.499	1
94	Biaya uk keperluan Instalasi Pom	10/03/2009	13%	3.208.000	-	-	3.208.000	3.207.999	-	-	-	3.207.999	1
95	Bearing No. 6207zz	10/03/2009	13%	100.000	-	-	100.000	99.999	-	-	-	99.999	1
96	Bearing No. 6309zz	10/03/2009	13%	365.000	-	-	365.000	364.999	-	-	-	364.999	1
97	Glen Packing	10/03/2009	13%	100.000	-	-	100.000	99.999	-	-	-	99.999	1
98	Kabel NYY 4 x 2,5MM	10/03/2009	13%	400.000	-	-	400.000	399.999	-	-	-	399.999	1
99	Blowoff Valve 4"	10/03/2009	13%	534.000	-	-	534.000	533.999	-	-	-	533.999	1
100	Pompa Grease	21/4/2009	13%	200.000	-	-	200.000	199.999	-	-	-	199.999	1
101	1 set ring pas	05/05/2009	13%	175.000	-	-	175.000	174.999	-	-	-	174.999	1
102	Impeller Pompa Kapasitas 40 l/d	11/05/2009	13%	6.100.000	-	-	6.099.999	6.099.999	-	-	-	6.099.999	1
103	Timer Star delta dan Amper meter	11/05/2009	13%	850.000	-	-	850.000	849.999	-	-	-	849.999	1
104	Panel Pump Distribusi IPA PDAM	26/5/2009	13%	2.090.000	-	-	2.090.000	2.089.999	-	-	-	2.089.999	1
105	Pompa dosing	27/5/2009	13%	99.660.000	-	-	99.660.000	99.659.999	-	-	-	99.659.999	1
106	Pembuatan atap pompa dosing di	10/09/2009	13%	1.000.000	-	-	1.000.000	999.999	-	-	-	999.999	1
107	peralatan Accessories pompa dos	10/09/2009	13%	29.867.500	-	-	29.867.500	29.867.499	-	-	-	29.867.499	1
108	Pengadaan Magnetice Contacto 1C	05/11/2009	13%	550.000	-	-	550.000	549.999	-	-	-	549.999	1



PERUMDA AIR MINUM DANUMI TAKA  
**DAFTAR RINCIAN ASET TETAP DAN PERHITUNGAN PENYUSUTAN**  
 PER 31 DESEMBER 2023

No.	Jenis Aset	Tahun Persebaran	Tarif	Harga Perolehan		MUTASI		Harga Perolehan 2023	Ak. Peny. Des-22	Nilai Sisa Baku Des-22	Biaya Penyusutan	Ak. Peny. Des-23	Nilai Sisa Baku Des-23
				2022	(*)	(-)							
109	mechanical seal 100 KIDCO T/PN	23/11/2009	13%	4.435.750	-	-	4.435.750	4.435.749	4.435.749	-	-	4.435.749	-
110	mechanical seal 100 KIDCO T/PN	15/02/2010	13%	4.435.750	-	-	4.435.750	4.435.749	4.435.749	-	-	4.435.749	-
111	Butterfly Valve dia 4" + PPN	26/05/2010	13%	1.210.000	-	-	1.210.000	1.209.999	1.209.999	-	-	1.209.999	-
112	bearing 6308 22 SKF	26/05/2010	13%	500.000	-	-	500.000	499.999	499.999	-	-	499.999	-
113	bearing 6306 22 SKF	26/05/2010	13%	125.000	-	-	125.000	124.999	124.999	-	-	124.999	-
114	Timer HB CR 100.240 VAC	26/05/2010	13%	295.000	-	-	295.000	294.999	294.999	-	-	294.999	-
115	Cl. 10 A Socket MK2P085A	26/05/2010	13%	62.500	-	-	62.500	62.499	62.499	-	-	62.499	-
116	Repair AS pompa	26/05/2010	13%	250.000	-	-	250.000	249.999	249.999	-	-	249.999	-
117	boaling inspektor pompa	26/05/2010	13%	250.000	-	-	250.000	249.999	249.999	-	-	249.999	-
118	upah kerja perbaikan pompa utama	26/05/2010	13%	250.000	-	-	250.000	249.999	249.999	-	-	249.999	-
119	contractor LCD Telematagar	26/05/2010	13%	450.000	-	-	450.000	449.999	449.999	-	-	449.999	-
120	bearing 6311 ZZ SKF - bearing 63	07/07/2010	13%	849.500	-	-	849.500	849.499	849.499	-	-	849.499	-
121	las emples, dilubur Busing sterilis.	07/07/2010	13%	900.000	-	-	900.000	899.999	899.999	-	-	899.999	-
122	Mecanical seal pompa sumbersih	07/07/2010	13%	1.650.000	-	-	1.650.000	1.649.999	1.649.999	-	-	1.649.999	-
123	empelear aus non pompa sumbersih	07/07/2010	13%	500.000	-	-	500.000	499.999	499.999	-	-	499.999	-
124	upah kerja perbaikan pompa utama	28/07/2010	13%	250.000	-	-	250.000	249.999	249.999	-	-	249.999	-
125	contractor SM 12/231V Mstahalsah	28/09/2010	13%	350.000	-	-	350.000	349.999	349.999	-	-	349.999	-
126	bearing SKF no 6308 zr 2 lb	26/11/2010	13%	500.000	-	-	500.000	497.577	497.577	2.423	2.423	500.000	-
127	biaya upah kerja penggantian bear	26/11/2010	13%	120.000	-	-	120.000	119.418	119.418	582	582	120.000	-
128	bearing SKF no 6308 zr 2 lb	26/11/2010	13%	500.000	-	-	500.000	494.834	494.834	5.166	5.166	500.000	-
129	mechanical Seal pompa Distribusi	26/11/2010	13%	3.850.000	-	-	3.850.000	3.810.209	3.810.209	39.791	39.791	3.850.000	-
130	biaya perbaikan pompa distribusi	14/12/2010	13%	240.000	-	-	240.000	237.519	237.519	2.481	2.481	240.000	-
131	Bearing pompa SKF 6307zz, 8 met	14/12/2010	13%	983.000	-	-	983.000	972.841	972.841	10.159	10.159	983.000	-
132	upah kerja perbaikan pompa utama	25/02/2011	13%	180.000	-	-	180.000	178.144	178.144	1.856	1.856	180.000	-
133	Bearing SKF 6308 zr	29/03/2011	13%	350.000	-	-	350.000	343.228	343.228	6.772	6.772	350.000	0
134	Mechanical Seal centrifugal 40 L/E	29/03/2011	13%	3.850.000	-	-	3.850.000	3.761.484	3.761.484	86.516	86.516	3.850.000	-
135	Water Pump Gemset 63 Kva 50 K4	29/03/2011	13%	2.695.000	-	-	2.695.000	2.634.443	2.634.443	60.557	60.557	2.695.000	-
136	Silinder Cap Gemset 63 Kva 50 K4	12/05/2011	13%	850.000	-	-	850.000	850.906	850.906	19.094	19.094	850.000	-
137	Mechanical Seal Distribusi 20 L/E	11/07/2011	13%	2.200.000	-	-	2.200.000	2.136.786	2.136.786	63.214	63.214	2.200.000	-
138	Fuel Pump Gemset merk Perkins I/E	12/09/2011	13%	900.000	-	-	900.000	898.497	898.497	31.503	31.503	900.000	-
139	biaya penggantian Shaft pompa, Bear	02/01/2012	13%	1.534.000	-	-	1.534.000	1.470.703	1.470.703	63.297	63.297	1.534.000	-
140	Bearing 6308 zr skf	02/01/2012	13%	750.000	-	-	750.000	682.475	682.475	67.525	67.525	750.000	-
141	Isatir kopling 3/8	02/01/2012	13%	100.000	-	-	100.000	99.999	99.999	9.000	9.000	99.999	-
142	Isapastor 16 mm	10/02/2012	13%	140.000	-	-	140.000	137.398	137.398	12.602	12.602	140.000	0
143	mechanical seal NK 80-250/270 H	22/02/2012	13%	2.800.000	-	-	2.800.000	2.547.917	2.547.917	252.083	252.083	2.800.000	-
144	NEB 100A.1 unit uk kep IPA Uq	29/02/2012	13%	470.000	-	-	470.000	442.825	442.825	27.175	27.174	469.999	-
145	Refitting As Case valve 1 lb uk p	29/03/2012	13%	300.000	-	-	300.000	282.650	282.650	17.350	17.350	300.000	-
146	penggantian bearing	29/03/2012	13%	750.000	-	-	750.000	701.955	701.955	46.045	46.045	750.000	-
147	silicon red perbaikan pompa centri	29/03/2012	13%	20.000	-	-	20.000	18.772	18.772	1.228	1.228	20.000	-
148	upah kerja perbaikan pompa centri	01/05/2012	13%	215.000	-	-	215.000	209.263	209.263	14.737	14.737	215.000	-
149	1. Bearing SKF6308 2 B5/C3	01/05/2012	13%	2.475.000	-	-	2.475.000	2.365.325	2.365.325	169.675	169.675	2.475.000	-
150	2. Bearing SKF 6313 ZZ/C3	01/05/2012	13%	770.000	-	-	770.000	717.215	717.215	52.785	52.785	770.000	-
151	3. Bearing SKF 6213 ZZ/C3	01/05/2012	13%	1.320.000	-	-	1.320.000	1.279.513	1.279.513	90.487	90.487	1.320.000	-
152	4. Isolation Spray	01/05/2012	13%	275.000	-	-	275.000	256.145	256.145	18.855	18.855	275.000	-

**PERUMDA AIR MINUM DANUM TAKA**  
**DAFTAR RINCIAN ASET TETAP DAN PERHITUNGAN PENYUSUTAN**  
**PER 31 DESEMBER 2023**

No.	Jenis Harta	Tahun Perolehan	Tarif	Harga Perolehan		MUFASI	(-)	(+)	Harga Perolehan 2023	Ak. Peny. Des-22	Nilai Sisa Buku Des-22	Biaya Penyusutan	Ak. Peny. Des-23	Nilai Sisa Buku Des-23
				2022	2023									
153	5. Mechanical Seal NK 80-250ZT	03/05/2012	13%	2.750.000	2.750.000	-	-	2.750.000	2.561.477	188.523	188.523	2.750.000	-	
154	perbaikan As Pompa dan repair r	03/05/2012	13%	2.950.000	2.950.000	-	-	2.950.000	2.347.769	202.231	202.231	2.950.000	-	
155	upah kerja perbaikan pompa cen	14/06/2012	13%	215.000	215.000	-	-	215.000	200.263	14.737	14.737	215.000	-	
156	Mechanical Seal pompa Centrifug	20/06/2012	13%	2.800.000	2.800.000	-	-	2.800.000	2.618.071	181.929	181.929	2.800.000	-	
157	Pengelasan Plan Pump di IPA law	13/07/2012	13%	400.000	400.000	-	-	400.000	371.150	28.850	28.850	400.000	-	
158	asasor reweld	25/09/2012	13%	5.830.000	5.830.000	-	-	5.830.000	5.829.999	1	-	5.829.999	1	
159	replace bearing IPA lawe lawe	02/10/2012	13%	1.375.000	1.375.000	-	-	1.375.000	1.270.803	104.197	104.197	1.375.000	-	
160	Eltan pump No. P100-46 UB Mod	02/10/2012	13%	18.782.500	18.782.500	-	-	18.782.500	17.223.972	1.558.528	1.558.528	18.782.500	-	
161	bearing skf 6308ZZ, bearing skf G	02/10/2012	13%	7.590.000	7.590.000	-	-	7.590.000	6.933.838	656.162	656.162	7.590.000	-	
162	upah kerja perbaikan pompa distri	20/11/2012	13%	1.500.000	1.500.000	-	-	1.500.000	1.370.324	129.676	129.676	1.500.000	-	
163	Perbaikan panel dist 75 kw star de	30/04/2013	13%	11.000.000	11.000.000	-	-	11.000.000	10.049.046	950.954	950.954	11.000.000	-	
164	Seal NK 65-315/20 BAQUE Ula d	14/05/2013	13%	5.170.000	5.170.000	-	-	5.170.000	4.601.452	568.548	568.548	5.170.000	-	
165	As pompa	14/05/2013	13%	750.000	750.000	-	-	750.000	664.449	85.551	85.551	750.000	-	
166	bearing pompa 6310 ZZ	14/05/2013	13%	400.000	400.000	-	-	400.000	354.372	45.628	45.628	400.000	-	
167	balok rumah pompa	15/05/2013	13%	600.000	600.000	-	-	600.000	531.561	68.439	68.439	600.000	-	
168	Omron Timer 1S3CR A8 220V	03/07/2013	13%	900.000	900.000	-	-	900.000	767.891	132.109	132.109	900.000	-	
169	Prokoble Jon 4"	03/07/2013	13%	2.200.000	2.200.000	-	-	2.200.000	1.931.069	268.931	268.931	2.200.000	-	
170	Bearing 6307 zr (SKF)	03/07/2013	13%	600.000	600.000	-	-	600.000	526.635	73.345	73.345	600.000	-	
171	Rubber Copling diameter 1"	03/07/2013	13%	320.000	320.000	-	-	320.000	280.884	39.116	39.116	320.000	-	
172	Grause bearing	03/07/2013	13%	150.000	150.000	-	-	150.000	131.664	18.336	18.337	150.000	(1)	
173	Pompa grause dan slang grause	17/08/2013	13%	160.000	160.000	-	-	160.000	140.441	19.559	19.559	160.000	(0)	
174	Rubber Copling dia. Luar	27/09/2013	13%	320.000	320.000	-	-	320.000	279.573	40.427	40.427	320.000	-	
175	Bearing 6306ZZ pompa dist 20ha	11/12/2013	13%	400.000	400.000	-	-	400.000	347.828	52.172	52.172	400.000	-	
176	Accessories pompa Centrifugal NK	11/12/2013	13%	13.838.000	13.838.000	-	-	13.838.000	11.863.379	1.974.621	1.974.621	13.838.000	-	
177	Perakitan, pengelasan, pemasangan	28/01/2015	13%	12.595.000	12.595.000	-	-	12.595.000	10.797.741	1.797.259	1.797.259	12.595.000	-	
178	Doung pump CB/Fluy Type PLIN	28/07/2015	13%	42.000.000	42.000.000	-	-	42.000.000	33.650.600	8.349.400	8.349.400	42.000.000	-	
179	Butterfly dia 100mm merk kic Ka	24/11/2016	13%	4.500.000	4.500.000	-	-	4.500.000	3.461.163	1.038.837	1.038.837	4.500.000	-	
180	Kabel NYY 4x16mm 20meter da	05/12/2016	13%	44.484.000	44.484.000	-	-	44.484.000	30.072.540	14.411.460	14.411.460	44.484.000	-	
181	Impeller Pompa Submersible Eimb	19/12/2016	13%	16.000.000	16.000.000	-	-	16.000.000	10.718.790	5.281.210	5.281.210	16.000.000	-	
182	Casing EBARA 150 DL 522. Imp	21/12/2016	13%	21.747.000	21.747.000	-	-	21.747.000	14.568.846	7.178.154	7.178.154	21.747.000	-	
183	Kabel NYY 4x35mm 40 meter da	24/01/2017	13%	38.676.000	38.676.000	-	-	38.676.000	25.909.097	12.766.903	12.766.903	38.676.000	-	
184	Sicoover CD 630 A Mark SOCCM	23/05/2017	13%	19.770.300	19.770.300	-	-	19.770.300	12.985.924	6.784.376	6.784.376	19.770.300	-	
185	Pasang baru PLN Daya 21000 VA	02/06/2017	13%	26.088.000	26.088.000	-	-	26.088.000	16.407.437	9.680.563	9.680.563	26.088.000	-	
186	SI O dan Jsa pemasangan sambu	02/06/2017	13%	16.000.000	16.000.000	-	-	16.000.000	10.062.826	5.937.174	5.937.174	16.000.000	-	
187	Kekurangan penyambungan pasas	20/06/2017	13%	163.000	163.000	-	-	163.000	102.515	60.485	60.485	163.000	-	
188	Perubahan daya PLN untuk PDAM	22/08/2017	13%	40.346.750	40.346.750	-	-	40.346.750	25.093.591	15.253.160	15.253.160	40.346.750	-	
189	Perubahan daya listrik PLN 103	31/10/2017	13%	108.189.800	108.189.800	-	-	108.189.800	65.778.483	42.411.317	42.411.317	108.189.800	-	
190	Instalasi inverter, panel control & ar	31/10/2017	13%	72.600.000	72.600.000	-	-	72.600.000	43.126.928	29.473.072	29.473.072	72.600.000	-	
191	Instalasi inverter, panel control & ar	31/10/2017	13%	90.750.000	90.750.000	-	-	90.750.000	53.968.661	36.841.339	36.841.339	90.750.000	-	
192	Kontrol listrik	13/09/2018	13%	2.495.000	2.495.000	-	-	2.495.000	1.482.117	1.012.883	1.012.883	2.495.000	-	
193	Perbaikan kerusakan genset perkit	16/04/2019	13%	54.450.000	54.450.000	-	-	54.450.000	27.676.978	26.773.022	26.773.022	54.450.000	-	
194	DIP 50 % pengalasan chamber suda	17/03/2019	13%	38.500.000	38.500.000	-	-	38.500.000	17.244.791	21.255.209	21.255.209	38.500.000	-	
195	Pelunasan pengalasan chamber sud	24/09/2019	13%	38.500.000	38.500.000	-	-	38.500.000	16.893.881	21.606.119	21.606.119	38.500.000	-	
196	Watering Pompa Dosing	24/10/2019	13%	135.000.000	135.000.000	-	-	135.000.000	59.238.281	75.761.719	75.761.719	135.000.000	-	

PERUMDA AIR MINUM DANUM TAKA  
**DAFTAR RINCIAN ASET TETAP DAN PERHITUNGAN PENYUSUTAN**  
 PER 31 DESEMBER 2022

No.	Jenis Harta	Tahun Perolehan	Tarif	Harga Perolehan		MUTASI	Harga Perolehan 2023	Ak. Peny. Des-22	Nilai Sisa Buku Des-22	Biaya Penyusutan	Ak. Peny. Des-23	Nilai Sisa Buku Des-23
				2022	(+)							
197	Pemeliharaan daya listrik kantor PE	12/11/2019	13%	4.851.000	-	-	4.851.000	1.997.555	2.943.445	606.375	2.513.930	2.337.070
198	SLO pemeliharaan daya listrik kantor	24/03/2022	13%	2.500.000	-	-	2.500.000	960.287	1.539.713	312.500	1.272.787	1.227.213
199	Pompa Jet Pump untuk IPA, Sepak	08/07/2022	13%	21.120.000	-	-	21.120.000	1.980.000	19.140.000	2.640.000	4.620.000	16.500.000
200	Pompa Promincent PSMa 05065 PE	09/08/2022	13%	44.400.000	-	-	44.400.000	2.375.000	41.025.000	5.550.000	8.325.000	36.075.000
201	Pompa Promincent PSMa 05065 PE	24/08/2022	13%	44.400.000	-	-	44.400.000	2.312.500	42.087.500	7.862.500	36.537.500	36.537.500
202	Pompa Promincent PSMa 05065 PE	21/09/2022	13%	44.400.000	-	-	44.400.000	1.850.000	42.550.000	5.550.000	7.400.000	37.000.000
203	Pemasangan Jaringan Listrik Babu	20/12/2022	13%	219.107.000	-	-	219.107.000	6.847.094	212.259.906	27.388.375	34.235.460	184.871.531
204	penyayanan pengalasan pompa dia	20/12/2022	13%	219.107.000	-	-	219.107.000	6.847.094	212.259.906	27.388.375	34.235.460	184.871.531
	<b>Sub Jumlah Instalasi Pompa</b>			<b>2.474.476.394</b>	<b>245.088.000</b>	<b>-</b>	<b>2.719.564.394</b>	<b>1.760.084.504</b>	<b>714.391.890</b>	<b>161.313.463</b>	<b>1.921.997.967</b>	<b>798.166.427</b>
<b>INSTALASI PENGOLAHAN AIR</b>												
1	Pembangunan Paket WTP	92/93	5%	727.232.860	-	-	727.232.860	727.232.860	-	-	727.232.860	-
2	Box reservoar kapas 50MG	25/05/1905	5%	71.797.000	-	-	71.797.000	64.403.454	7.393.546	3.589.830	67.993.304	3.803.696
3	Pengalasan Pipa & Pemasangan 30	25/05/1905	5%	747.935.000	-	-	747.935.000	670.931.759	77.023.241	37.397.250	708.329.509	39.623.491
4	Pekerjaan pendahuluan	12/12/2005	5%	5.500.000	-	-	5.500.000	4.280.324	1.219.676	275.000	4.555.324	944.676
5	Pembuatan Intake & Reservoir	12/12/2005	5%	54.616.000	-	-	54.616.000	42.504.787	12.111.813	2.710.830	45.235.617	9.380.983
6	Pengalasan & Pemasangan IPA 5 l	12/12/2005	5%	483.214.000	-	-	483.214.000	376.056.181	107.157.819	24.160.700	400.216.881	82.997.119
7	Peralatan IPA	12/12/2005	5%	29.746.800	-	-	29.746.800	23.150.132	6.596.668	1.487.240	24.637.472	5.109.328
8	Reservoir, HU & Bangunan Penun	12/12/2005	5%	576.938.400	-	-	576.938.400	448.996.195	127.942.205	28.846.920	477.843.115	99.095.285
9	Ridgit beton Alun	17/12/2014	5%	181.030.000	-	-	181.030.000	71.506.858	109.523.142	9.651.500	80.558.358	100.471.642
10	Alkon, stop kran, elbow dan water	18/12/2019	5%	570.000	-	-	570.000	114.000	456.000	24.500	142.500	427.500
11	Pompa Muliqon Jet 250 AMP	23/03/2020	5%	1.500.000	-	-	1.500.000	206.250	1.293.750	75.000	281.250	1.218.750
12	Passir Silika mesh 4-8 untuk IPA	05/05/2020	5%	179.979.525	-	-	179.979.525	23.247.356	156.732.170	8.998.976	32.246.332	147.733.193
13	Passir Silika mesh 4-8 untuk IPA	11/06/2020	5%	69.296.150	-	-	69.296.150	8.662.019	60.634.131	3.464.808	12.126.827	37.169.324
14	Pelebaran WTP LAPP Kap. 50 l/d	23/05/2022	5%	157.300.000	-	-	157.300.000	3.912.500	153.387.500	7.865.000	11.797.500	145.902.500
15	Biaya Pembayaran Pekerjaan Pemas	10/11/2022	5%	1.335.400.000	-	-	1.335.400.000	11.128.333	1.324.271.667	66.770.000	77.898.333	1.257.901.667
16	pelebaran pekerjaan pemasangan	25/11/2022	5%	169.842.001	-	-	169.842.001	707.675	169.134.326	8.492.100	9.199.775	160.642.226
	<b>Sub Jumlah Instalasi Pengolahan Air</b>			<b>4.791.918.336</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4.791.918.336</b>	<b>3.477.068.692</b>	<b>2.314.857.654</b>	<b>203.234.274</b>	<b>2.680.294.955</b>	<b>2.111.623.381</b>
<b>INSTALASI TRANSMISI DAN DISTRIBUSI</b>												
1	Pipa Diameter 40mm - 100mm	86/87	13%	19.926.000	-	-	19.926.000	19.925.999	1	-	19.925.999	1
2	SR Hydrant Umum	87/88	13%	13.390.000	-	-	13.390.000	13.389.999	1	-	13.389.999	1
3	Rehabilitasi SR	90/91	13%	3.274.000	-	-	3.274.000	3.273.999	1	-	3.273.999	1
4	Pemasangan Water Mir & Kopying	90/91	13%	6.103.500	-	-	6.103.500	6.103.499	1	-	6.103.499	1
5	Pengalasan Pipa PVC 150mm & 20	90/91	13%	86.660.000	-	-	86.660.000	86.659.999	1	-	86.659.999	1
6	Pemasangan Pipa PVC 150mm-20	90/91	13%	28.615.000	-	-	28.615.000	28.614.999	1	-	28.614.999	1
7	Pemasangan Pipa PVC 50mm & AC	90/91	13%	12.782.000	-	-	12.782.000	12.781.999	1	-	12.781.999	1
8	Pemasangan Pipa PVC 50mm-150	90/91	13%	88.899.000	-	-	88.899.000	88.898.999	1	-	88.898.999	1
9	Pengalasan Pipa PVC 150mm	90/91	13%	135.086.000	-	-	135.086.000	135.085.999	1	-	135.085.999	1
10	Pemasangan Pipa PVC 150mm	90/91	13%	40.161.000	-	-	40.161.000	40.160.999	1	-	40.160.999	1
11	Pengalasan SR & ACC	90/91	13%	16.665.000	-	-	16.665.000	16.664.999	1	-	16.664.999	1
12	Pengalasan & Pemasangan HU	90/91	13%	2.489.000	-	-	2.489.000	2.488.999	1	-	2.488.999	1
13	Amandemen Kontrak Pemasangan P	90/91	13%	2.827.000	-	-	2.827.000	2.826.999	1	-	2.826.999	1

PERUMDA AIR MINUM DANUM TAKA  
**DAFTAR RINCIAN ASET TETAP DAN PERHITUNGAN PENYUSUTAN**  
 PER 31 DESEMBER 2023

No.	Jenis Harta	Tahun Perolehan	Tarif	Harga Perolehan		MUTASI		Harga Perolehan 2023	AL. Peny. Des-22	Nilai Sisa Buku Des-22	Biaya Penyusutan	AL. Peny. Des-23	Nilai Sisa Buku Des-23
				2022	2023	(+)	(-)						
14	Pengadaan Pipa PVC 150mm	90/91	13%	94.477.435	-	-	94.477.435	94.477.434	-	1	-	94.477.434	1
15	Pengadaan Pipa PVC 75mm	90/91	13%	30.800.000	-	-	30.800.000	30.799.999	-	1	-	30.799.999	1
16	Pengadaan SR	90/91	13%	7.959.781	-	-	7.959.781	7.959.780	-	1	-	7.959.780	1
17	Pemasangan Pipa PVC 75mm	90/91	13%	46.350.000	-	-	46.350.000	46.349.999	-	1	-	46.349.999	1
18	Pemasangan HU	90/91	13%	8.450.000	-	-	8.450.000	8.449.999	-	1	-	8.449.999	1
19	Kopling Wisier Meter	91/92	13%	442.000	-	-	442.000	441.999	-	1	-	441.999	1
20	Pemasangan SR	91/92	13%	3.997.000	-	-	3.997.000	3.996.999	-	1	-	3.996.999	1
21	Pemasangan HU	91/92	13%	64.150	-	-	64.150	64.149	-	1	-	64.149	1
22	Pemasangan SR & Upah	92/93	13%	2.429.000	-	-	2.429.000	2.428.999	-	1	-	2.428.999	1
23	Pemasangan Pipa PVC 50mm & A	92/93	13%	18.975.000	-	-	18.975.000	18.974.999	-	1	-	18.974.999	1
24	Jaringan Perpipaan SR/HU	92/93	13%	446.602.632	-	-	446.602.632	446.602.632	-	1	-	446.602.632	1
25	Pemasangan SR & Upah	20/06/1905	13%	4.254.140	-	-	4.254.140	4.254.139	-	1	-	4.254.139	1
26	Water Meter	20/06/1905	13%	1.218.850	-	-	1.218.850	1.218.849	-	1	-	1.218.849	1
27	Kopling Water Meter	20/06/1905	13%	130.000	-	-	130.000	129.999	-	1	-	129.999	1
28	Pemasangan SR & Upah	20/06/1905	13%	4.247.000	-	-	4.247.000	4.246.999	-	1	-	4.246.999	1
29	Pemasangan SR & Upah	20/06/1905	13%	4.643.000	-	-	4.643.000	4.644.999	-	1	-	4.644.999	1
30	Accessories SR (JPEHS)	20/06/1905	13%	381.548	-	-	381.548	381.547	-	1	-	381.547	1
31	Clain Sialdo 2"	20/06/1905	13%	40.000	-	-	40.000	39.999	-	1	-	39.999	1
32	Pemasangan Sambungan Pipa Des RSS	20/06/1905	13%	11.585.000	-	-	11.585.000	11.584.999	-	1	-	11.584.999	1
33	Upah Pemasangan SR	20/06/1905	13%	7.859.000	-	-	7.859.000	7.858.999	-	1	-	7.858.999	1
34	Pipa & Accessories SR	20/06/1905	13%	53.375.000	-	-	53.375.000	53.374.999	-	1	-	53.374.999	1
35	Pipa & Accessories SR	20/06/1905	13%	31.815.000	-	-	31.815.000	31.814.999	-	1	-	31.814.999	1
36	Pipa & Accessories SR	20/06/1905	13%	20.158.000	-	-	20.158.000	20.157.999	-	1	-	20.157.999	1
37	Upah Pemasangan SR	20/06/1905	13%	7.145.000	-	-	7.145.000	7.144.999	-	1	-	7.144.999	1
38	Accessories SR & Upah Pemasangan	21/06/1905	13%	37.170.000	-	-	37.170.000	37.169.999	-	1	-	37.169.999	1
39	Accessories SR	21/06/1905	13%	35.179.000	-	-	35.179.000	35.179.000	-	1	-	35.179.000	1
40	Accessories SR	22/06/1905	13%	3.889.536	-	-	3.889.536	3.889.535	-	1	-	3.889.535	1
41	Accessories SR	22/06/1905	13%	6.222.258	-	-	6.222.258	6.222.257	-	1	-	6.222.257	1
42	Upah Pemasangan SR	22/06/1905	13%	990.000	-	-	990.000	989.999	-	1	-	989.999	1
43	Upah Pemasangan SR	22/06/1905	13%	1.386.000	-	-	1.386.000	1.385.999	-	1	-	1.385.999	1
44	Accessories SR	22/06/1905	13%	8.665.726	-	-	8.665.726	8.665.725	-	1	-	8.665.725	1
45	Accessories SR	22/06/1905	13%	9.302.850	-	-	9.302.850	9.302.849	-	1	-	9.302.849	1
46	Bahan, Aas Pompa Booster & Upah	23/06/1905	13%	4.418.500	-	-	4.418.500	4.418.499	-	1	-	4.418.499	1
47	NCB,Correktor&Overload utk PE	23/06/1905	13%	1.000.000	-	-	1.000.000	999.999	-	1	-	999.999	1
48	Pengadaan & Pemasangan SR + U	23/06/1905	13%	9.238.800	-	-	9.238.800	9.238.799	-	1	-	9.238.799	1
49	Pengadaan & Pemasangan SR + U	23/06/1905	13%	4.827.700	-	-	4.827.700	4.827.699	-	1	-	4.827.699	1
50	Pengadaan & Pemasangan SR + U	23/06/1905	13%	14.336.400	-	-	14.336.400	14.336.399	-	1	-	14.336.399	1
51	Instalasi Tamamisi & Diter Sepaku	24/06/1905	13%	77.702.111	-	-	77.702.111	77.702.110	-	1	-	77.702.110	1
52	Pengadaan & Pemasangan SR + U	24/06/1905	13%	18.524.000	-	-	18.524.000	18.523.999	-	1	-	18.523.999	1
53	Pengadaan & Pemasangan SR + U	24/06/1905	13%	3.699.000	-	-	3.699.000	3.698.999	-	1	-	3.698.999	1
54	Upah Pemasangan SR di Sepaku	24/06/1905	13%	2.408.000	-	-	2.408.000	2.407.999	-	1	-	2.407.999	1
55	Pengadaan & Pemasangan SR	24/06/1905	13%	49.795.000	-	-	49.795.000	49.795.999	-	1	-	49.795.999	1
56	Pengadaan&Pemasangan Pipa Tertier	24/06/1905	13%	91.052.000	-	-	91.052.000	91.051.999	-	1	-	91.051.999	1
57	Upah Pemasangan SR di Sepaku	25/06/1905	13%	690.000	-	-	690.000	689.999	-	1	-	689.999	1

**PERUMDA AIR MINUM DANUM TAKA**  
**DAFTAR RINCIAN ASET TETAP DAN PERHITUNGAN PENYUSUTAN**  
**PER 31 DESEMBER 2023**

No.	Jenis Harta	Tahun Perolehan	Tarif	Harga Perolehan		MUTASI	Nilai Sisa Buku	A.K. Peny.	Nilai Sisa Buku	Biaya Penyusutan	A.K. Peny.	Nilai Sisa Buku
				2022	2023							
58	Pengadaan Pipa & Accessories	25/06/1905	13%	277.114.000	277.114.000	-	-	277.113.999	-	277.113.999	-	-
59	Pengadaan Pipa PVC & Accessori	23/06/1905	13%	148.793.000	148.793.000	-	-	148.792.999	-	148.792.999	-	-
60	Pengadaan & Pemasangan SR	23/06/1905	13%	87.350.000	87.350.000	-	-	87.349.999	-	87.349.999	-	-
61	Pengadaan & Pemasangan PVC	26/06/1905	13%	124.769.000	124.769.000	-	-	124.768.999	-	124.768.999	-	-
62	Pipa PVC diameter 150" Rj	26/06/1905	13%	5.200.000	5.200.000	-	-	5.199.999	-	5.199.999	-	-
63	Pipa PVC diameter 200" Rj	26/06/1905	13%	585.000	585.000	-	-	584.999	-	584.999	-	-
64	Pipa PVC diameter 75" Rj	26/06/1905	13%	501.000	501.000	-	-	500.999	-	500.999	-	-
65	Pipa PVC diameter 25" Rj	26/06/1905	13%	285.000	285.000	-	-	284.999	-	284.999	-	-
66	Gate Valve Diameter 2" Kate	26/06/1905	13%	450.000	450.000	-	-	450.000	-	450.000	-	-
67	DV Elbow 90° x 4"	26/06/1905	13%	120.000	120.000	-	-	119.999	-	119.999	-	-
68	Reducer R Ring 6 x 3"	26/06/1905	13%	175.000	175.000	-	-	174.999	-	174.999	-	-
69	Soket Dekt Luar 3/4"	26/06/1905	13%	750.000	750.000	-	-	750.000	-	750.000	-	-
70	Tee PVC 6 x 3" Rj	26/06/1905	13%	500.000	500.000	-	-	499.999	-	499.999	-	-
71	Tee PVC 6 x 6" Rj	26/06/1905	13%	360.000	360.000	-	-	359.999	-	359.999	-	-
72	Tee PVC 3" Rj	26/06/1905	13%	190.000	190.000	-	-	190.000	-	190.000	-	-
73	Bend PVC 6" x 22"	26/06/1905	13%	580.000	580.000	-	-	579.999	-	579.999	-	-
74	Bend PVC 3" x 22"	26/06/1905	13%	105.000	105.000	-	-	104.999	-	104.999	-	-
75	Bend PVC 2" x 12"	26/06/1905	13%	85.000	85.000	-	-	84.999	-	84.999	-	-
76	Dip PVC 6" Rj	26/06/1905	13%	125.000	125.000	-	-	124.999	-	124.999	-	-
77	Dip PVC 3" Rj	26/06/1905	13%	315.000	315.000	-	-	314.999	-	314.999	-	-
78	Dip PVC 2" Rj	26/06/1905	13%	140.000	140.000	-	-	139.999	-	139.999	-	-
79	Dip PVC 4" Rj	26/06/1905	13%	110.000	110.000	-	-	109.999	-	109.999	-	-
80	Air Valve 8 x 1" Oliv	26/06/1905	13%	397.000	397.000	-	-	396.999	-	396.999	-	-
81	Pipa PVC 3/4" Maspion AW	26/06/1905	13%	652.500	652.500	-	-	652.499	-	652.499	-	-
82	Pipa PVC 1/2" Maspion AW	26/06/1905	13%	562.500	562.500	-	-	562.499	-	562.499	-	-
83	Pipa PVC 1" Maspion AW	26/06/1905	13%	185.000	185.000	-	-	184.999	-	184.999	-	-
84	Salip	26/06/1905	13%	500.000	500.000	-	-	499.999	-	499.999	-	-
85	Lem PVC	26/06/1905	13%	1.750.000	1.750.000	-	-	1.750.000	-	1.750.000	-	-
86	Upah Biaya Pekerja Instalasi	26/06/1905	13%	33.500.000	33.500.000	-	-	33.499.999	-	33.499.999	-	-
87	Repar Instalasi Transmisi Distr	26/06/1905	13%	2.815.000	2.815.000	-	-	2.814.999	-	2.814.999	-	-
88	Bahan Instalasi Transmisi Distr	08/12/2004	13%	8.725.000	8.725.000	-	-	8.724.999	-	8.724.999	-	-
89	Water Meter Usak Pengantian y	01/03/2005	13%	18.912.000	18.912.000	-	-	18.911.999	-	18.911.999	-	-
90	Clam Saddle 3 x 3/4" untuk Remon	01/03/2005	13%	2.625.000	2.625.000	-	-	2.624.999	-	2.624.999	-	-
91	Clam Saddle 2 x 3/4" untuk Remon	01/03/2005	13%	2.300.000	2.300.000	-	-	2.299.999	-	2.299.999	-	-
92	Sul Crankshaft (Sepaku)	14/04/2005	13%	180.000	180.000	-	-	179.999	-	179.999	-	-
93	Pemasangan Gate Valve (Sepaku)	14/04/2005	13%	417.000	417.000	-	-	416.999	-	416.999	-	-
94	Gate Valve 7"	14/04/2005	13%	700.000	700.000	-	-	699.999	-	699.999	-	-
95	Pipa PVC 7", Sok PVC, Seltif	14/04/2005	13%	222.000	222.000	-	-	222.000	-	222.000	-	-
96	Sul Belakang untuk Unit Sepaku	05/05/2005	13%	400.000	400.000	-	-	399.999	-	399.999	-	-
97	Kranis dan Ranai Pipa 12" - 08"	26/07/2005	13%	456.000	456.000	-	-	456.000	-	456.000	-	-
98	MCH 40 A / 3/4 mg. Relay Onon	26/08/2005	13%	995.000	995.000	-	-	995.000	-	995.000	-	-
99	Pemb Pipa 6" (Transmisi)	27/09/2005	13%	1.300.000	1.300.000	-	-	1.300.000	-	1.300.000	-	-
100	Pemb Gate Valve/Klan Saddle Pipa	16/11/2005	13%	596.000	596.000	-	-	596.000	-	596.000	-	-
101	Bahan Instalasi uk 10 SR	08/12/2005	13%	4.005.000	4.005.000	-	-	4.005.000	-	4.005.000	-	-

**PERUMDA AIR MINUM DANUM TAKA**  
**DAFTAR RINCIAN ASET TETAP DAN PERHITUNGAN PENYUSUTAN**  
**PER 31 DESEMBER 2023**

No.	Jenis Harta	Tahun Perolehan	Tarif	Harga Perolehan		MUTASI		Nilai Sisa Buku Des-22	Blaya Penyusutan	Ak. Peny. Des-23	Nilai Sisa Buku Des-23
				2022	2023	(+)	(-)				
102	Bahan Instalasi utk 10 SR	12/12/2005	13%	4.005.000	-	-	-	4.005.000	-	4.005.000	-
103	Pengadaan&Pemasangan Pipa PV	12/12/2005	13%	736.714.800	-	-	-	736.714.800	-	736.714.800	-
104	Pemasangan SR 20 Duit	14/12/2005	13%	2.030.000	-	-	-	2.030.000	-	2.030.000	-
105	Pemasangan Gate Valve,Pipa Dist	19/12/2005	13%	568.000	-	-	-	568.000	-	568.000	-
106	Perbaikan Jamban Pipa Distribusi	19/12/2005	13%	320.000	-	-	-	320.000	-	320.000	-
107	Gate Valve 3" Pipa Transmisi	19/12/2005	13%	375.000	-	-	-	375.000	-	375.000	-
108	Centocier SK-35 / 380V MHS, Be	19/12/2005	13%	375.000	-	-	-	375.000	-	375.000	-
109	Pemasangan Gate Valve, Pipa Dist	20/12/2005	13%	384.000	-	-	-	384.000	-	384.000	-
110	Pemb Gate Valve 3", Pipa Trans (	20/12/2005	13%	750.000	-	-	-	750.000	-	750.000	-
111	4 Shok dri luar, 1 Pipa PVC 2" &	20/12/2005	13%	235.000	-	-	-	235.000	-	235.000	-
112	Bahan Instalasi utk SR 10 unit	20/12/2005	13%	4.005.000	-	-	-	4.005.000	-	4.005.000	-
113	Upah Pemasang Samb Bera 10	20/12/2005	13%	1.015.000	-	-	-	1.015.000	-	1.015.000	-
114	Pengadaan & Pemasangan SR + U	01/04/2006	13%	5.020.000	-	-	-	5.020.000	-	5.020.000	-
115	Pengadaan & Pemasangan SR + U	19/1/2006	13%	5.020.000	-	-	-	5.020.000	-	5.019.999	-
116	Refiler Socket 8 Inch	26/1/2006	13%	2.250.000	-	-	-	2.250.000	-	2.250.000	-
117	Pipa Pvc 8 Inch	26/1/2006	13%	1.250.000	-	-	-	1.250.000	-	1.249.999	-
118	Pengadaan & Pemasangan SR + U	26/1/2006	13%	5.020.000	-	-	-	5.020.000	-	5.019.999	-
119	Pengadaan & Pemasangan SR + U	07/02/2006	13%	5.020.000	-	-	-	5.020.000	-	5.019.999	-
120	Pengadaan & Pemasangan SR + U	22/2/2006	13%	5.481.400	-	-	-	5.481.400	-	5.481.399	-
121	Mesin Alkon M Tangki	23/2/2006	13%	2.350.000	-	-	-	2.350.000	-	2.349.999	-
122	Pipa Galvanis 6 Inch	23/2/2006	13%	2.100.000	-	-	-	2.100.000	-	2.100.000	-
123	Tee Galvanis 6" x 6"	23/2/2006	13%	600.000	-	-	-	600.000	-	600.000	-
124	Elbow PVC 6", 90'	23/2/2006	13%	1.550.000	-	-	-	1.550.000	-	1.549.999	-
125	Flange Gap 6 Inch	23/2/2006	13%	880.000	-	-	-	880.000	-	879.999	-
126	Flange Spigot 6 Inch	23/2/2006	13%	440.000	-	-	-	440.000	-	439.999	-
127	Gate Valve 6 Inch	23/2/2006	13%	1.320.000	-	-	-	1.320.000	-	1.320.000	-
128	Seal Alkon Pompa M.Tangki	06/03/2006	13%	225.000	-	-	-	225.000	-	224.999	-
129	Pengadaan & Pemasangan SR + U	06/03/2006	13%	5.481.400	-	-	-	5.481.400	-	5.481.399	-
130	Pengadaan & Pemasangan SR + U	15/02/2006	13%	5.481.400	-	-	-	5.481.400	-	5.481.399	-
131	Pengadaan & Pemasangan SR + U	24/7/2006	13%	5.481.400	-	-	-	5.481.400	-	5.481.399	-
132	Pengadaan & Pemasangan SR + U	05/04/2006	13%	5.481.400	-	-	-	5.481.400	-	5.481.399	-
133	Aas Gate Valve 6"	05/04/2006	13%	495.000	-	-	-	495.000	-	495.000	-
134	Pengadaan & Pemasangan SR + U	18/04/2006	13%	5.481.400	-	-	-	5.481.400	-	5.481.399	-
135	Pengadaan & Pemasangan SR + U	26/04/2006	13%	5.481.400	-	-	-	5.481.400	-	5.481.399	-
136	Pengadaan & Pemasangan SR + U	03/05/2006	13%	5.481.400	-	-	-	5.481.400	-	5.481.399	-
137	Pengadaan & Pemasangan SR + U	09/05/2006	13%	5.481.400	-	-	-	5.481.400	-	5.481.399	-
138	Fabrikasi As & Askrift Gate Valve	24/5/2006	13%	1.650.000	-	-	-	1.650.000	-	1.650.000	-
139	Pengadaan & Pemasangan SR + U	24/5/2006	13%	5.481.400	-	-	-	5.481.400	-	5.481.399	-
140	Pengadaan & Pemasangan SR + U	05/06/2006	13%	5.481.400	-	-	-	5.481.400	-	5.481.399	-
141	Fabrikasi As & Askrift Gate Valve	05/06/2006	13%	1.633.500	-	-	-	1.633.500	-	1.633.499	-
142	Pengadaan & Pemasangan SR + U	14/6/2006	13%	5.481.400	-	-	-	5.481.400	-	5.481.399	-
143	Refiler Socket PVC 8"	14/6/2006	13%	1.650.000	-	-	-	1.650.000	-	1.649.999	-
144	Pipa PVC 8"	14/6/2006	13%	1.320.000	-	-	-	1.320.000	-	1.319.999	-
145	Fabrikasi As & Askrift Gate Valve	26/6/2006	13%	1.633.500	-	-	-	1.633.500	-	1.633.499	-

**PERUMDA AIR MINUM DANUM TAKA**  
**DAFTAR RINCIAN ASET TETAP DAN PERHITUNGAN PENYUSUTAN**  
**PER 31 DESEMBER 2023**

No.	Jenis Harta	Tanggal Perolehan	Tariff	Harga Perolehan		MUFASI		Harga Perolehan 2023	A.K. Peny. Des-22	Nilai Sisa Buku Des-22	Biaya Penyusutan	A.K. Peny. Des-23	Nilai Sisa Buku Des-23
				(+)	(-)	(+)	(-)						
146	Pengadaan & Pemasangan SR + U	26/06/2006	13%	5.481.400	-	5.481.400	-	5.481.399	5.481.399	1	-	5.481.399	1
147	Pengadaan & Pemasangan SR + U	03/07/2006	13%	5.481.400	-	5.481.400	-	5.481.399	5.481.399	1	-	5.481.399	1
148	Pengadaan & Pemasangan SR + U	03/08/2006	13%	5.481.400	-	5.481.400	-	5.481.399	5.481.399	1	-	5.481.399	1
149	Pipa PVC 6"	03/08/2006	13%	4.664.000	-	4.664.000	-	4.663.999	4.663.999	1	-	4.663.999	1
150	Pengadaan & Pemasangan SR + U	16/08/2006	13%	5.481.400	-	5.481.400	-	5.481.399	5.481.399	1	-	5.481.399	1
151	Pipa PVC 6"	16/08/2006	13%	4.950.000	-	4.950.000	-	4.949.999	4.949.999	1	-	4.949.999	1
152	Refiler Socket PVC 8"	16/08/2006	13%	4.125.000	-	4.125.000	-	4.124.999	4.124.999	1	-	4.124.999	1
153	Water Meter Merk Amico	16/08/2006	13%	4.996.750	-	4.996.750	-	4.996.749	4.996.749	1	-	4.996.749	1
154	Pipa PVC 4 Inch	16/08/2006	13%	2.337.500	-	2.337.500	-	2.337.499	2.337.499	1	-	2.337.499	1
155	Pipa PVC 3 Inch	16/08/2006	13%	1.375.000	-	1.375.000	-	1.374.999	1.374.999	1	-	1.374.999	1
156	Pipa PVC 2 Inch	16/08/2006	13%	825.000	-	825.000	-	825.000	825.000	1	-	825.000	1
157	Pipa PVC 8 Inch	16/08/2006	13%	4.372.500	-	4.372.500	-	4.372.499	4.372.499	1	-	4.372.499	1
158	Benol PVC 8 Inch	16/08/2006	13%	979.000	-	979.000	-	978.999	978.999	1	-	978.999	1
159	Benol PVC 6 Inch	16/08/2006	13%	660.000	-	660.000	-	659.999	659.999	1	-	659.999	1
160	Refiler Socket PVC 3"	16/08/2006	13%	605.000	-	605.000	-	604.999	604.999	1	-	604.999	1
161	Pengadaan & Pemasangan SR + U	28/08/2006	13%	5.481.400	-	5.481.400	-	5.481.399	5.481.399	1	-	5.481.399	1
162	Pengadaan & Pemasangan SR + U	06/09/2006	13%	5.481.400	-	5.481.400	-	5.481.399	5.481.399	1	-	5.481.399	1
163	Pengadaan & Pemasangan SR + U	18/09/2006	13%	5.481.400	-	5.481.400	-	5.481.399	5.481.399	1	-	5.481.399	1
164	Water Meter Merk Amico	18/09/2006	13%	4.996.750	-	4.996.750	-	4.996.749	4.996.749	1	-	4.996.749	1
165	Pengadaan & Pemasangan SR + U	27/09/2006	13%	5.481.400	-	5.481.400	-	5.481.399	5.481.399	1	-	5.481.399	1
166	Meter Air Merk Amico	03/10/2006	13%	4.996.750	-	4.996.750	-	4.996.749	4.996.749	1	-	4.996.749	1
167	Pengadaan & Pemasangan SR + U	03/10/2006	13%	5.481.400	-	5.481.400	-	5.481.399	5.481.399	1	-	5.481.399	1
168	Pengadaan & Pemasangan SR + U	11/10/2006	13%	5.481.400	-	5.481.400	-	5.481.399	5.481.399	1	-	5.481.399	1
169	Pengadaan & Pemasangan SR + U	19/10/2006	13%	5.481.400	-	5.481.400	-	5.481.399	5.481.399	1	-	5.481.399	1
170	Meter Air Merk Amico	01/11/2006	13%	4.996.750	-	4.996.750	-	4.996.749	4.996.749	1	-	4.996.749	1
171	Pengadaan & Pemasangan SR + U	01/11/2006	13%	5.481.400	-	5.481.400	-	5.481.399	5.481.399	1	-	5.481.399	1
172	Pengadaan & Pemasangan SR + U	15/11/2006	13%	5.481.400	-	5.481.400	-	5.481.399	5.481.399	1	-	5.481.399	1
173	Pengadaan & Pemasangan SR + U	27/11/2006	13%	10.962.800	-	10.962.800	-	10.962.799	10.962.799	1	-	10.962.799	1
174	Water Meter Merk Amico	27/11/2006	13%	1.738.000	-	1.738.000	-	1.737.999	1.737.999	1	-	1.737.999	1
175	Gate Valve 4 Inch	27/11/2006	13%	720.000	-	720.000	-	719.999	719.999	1	-	719.999	1
176	Accessories pipe	27/11/2006	13%	245.000	-	245.000	-	244.999	244.999	1	-	244.999	1
177	Pengadaan & Pemasangan SR + U	01/12/2006	13%	10.962.800	-	10.962.800	-	10.962.799	10.962.799	1	-	10.962.799	1
178	Pengadaan & Pemasangan SR + U	15/12/2006	13%	10.962.800	-	10.962.800	-	10.962.799	10.962.799	1	-	10.962.799	1
179	Pengadaan & Pemasangan SR + U	27/12/2006	13%	10.962.800	-	10.962.800	-	10.962.799	10.962.799	1	-	10.962.799	1
180	Accessories SR Baru + upah	15/01/2007	13%	10.962.800	-	10.962.800	-	10.962.799	10.962.799	1	-	10.962.799	1
181	Accessories SR Baru + upah	24/01/2007	13%	10.962.800	-	10.962.800	-	10.962.799	10.962.799	1	-	10.962.799	1
182	Genaset mini (suk keperluan pek k)	06/02/2007	13%	800.000	-	800.000	-	799.999	799.999	1	-	799.999	1
183	Genaset listrik (suk keperluan pek k)	06/02/2007	13%	250.000	-	250.000	-	249.999	249.999	1	-	249.999	1
184	Mesin Alkon Merk Honda (suk k)	06/02/2007	13%	2.585.000	-	2.585.000	-	2.584.999	2.584.999	1	-	2.584.999	1
185	Accessories SR baru	06/03/2007	13%	8.811.000	-	8.811.000	-	8.810.999	8.810.999	1	-	8.810.999	1
186	Benol PVC 8 Inch	06/03/2007	13%	1.265.000	-	1.265.000	-	1.264.999	1.264.999	1	-	1.264.999	1
187	Accessories SR Baru	06/03/2007	13%	8.811.000	-	8.811.000	-	8.810.999	8.810.999	1	-	8.810.999	1
188	Pekerjaan Interkoneksi Pipa Trans	06/03/2007	13%	1.167.500	-	1.167.500	-	1.167.499	1.167.499	1	-	1.167.499	1
189	Accessories SR Baru	08/03/2007	13%	8.811.000	-	8.811.000	-	8.810.999	8.810.999	1	-	8.810.999	1

**PERUMDA AIR MINUM DANUM TAKA**  
**DAFTAR RUNCIAN ASET TETAP DAN PERHITUNGAN PENYUSUTAN**  
**PER 31 DESEMBER 2023**

No.	Jenis Harta	Tahun Perolehan	Tarif	Harga Perolehan		MUTASI	Harga Perolehan 2023	Alok. Peny. Des-22	Nilai Sisa Buku Des-22	Biaya Penyusutan	Alok. Peny. Des-23	Nilai Sisa Buku Des-23
				2022	(-)							
190	Gate Valve 2 Inch + upah kerja	27/02/2007	13%	1.284.000	-	-	1.284.000	1.283.999	-	1.283.999	1	
191	Accessories SR Baru	04/07/2007	13%	6.608.250	-	-	6.608.250	6.608.249	-	6.608.249	1	
192	Accessories SR Baru	06/08/2007	13%	6.608.250	-	-	6.608.250	6.608.249	-	6.608.249	1	
193	Accessories SR Baru	27/09/2007	13%	6.608.250	-	-	6.608.250	6.608.249	-	6.608.249	1	
194	Accessories SR Baru	03/10/2007	13%	6.608.250	-	-	6.608.250	6.608.249	-	6.608.249	1	
195	Accessories SR Baru	05/11/2007	13%	6.608.250	-	-	6.608.250	6.608.249	-	6.608.249	1	
196	Item PVC 8 Inch RRU	14/11/2007	13%	2.145.000	-	-	2.145.000	2.144.999	-	2.144.999	1	
197	Rehab jaringan pipa Distribusi j l p	14/11/2007	13%	1.624.500	-	-	1.624.500	1.624.499	-	1.624.499	1	
198	Accessories SR Baru	26/11/2007	13%	11.454.300	-	-	11.454.300	11.454.299	-	11.454.299	1	
199	Upah kerja pemasangan SR Baru	13/12/2007	13%	12.910.800	-	-	12.910.800	12.910.799	-	12.910.799	1	
200	Accessories SR Baru (RSUD) PPL	13/12/2007	13%	3.718.000	-	-	3.718.000	3.717.999	-	3.717.999	1	
201	Upah kerja pemasangan SR Baru	27/12/2007	13%	4.411.190	-	-	4.411.190	4.411.189	-	4.411.189	1	
202	Clam Saddle 8 Inch	02/12/2008	13%	350.000	-	-	350.000	349.999	-	349.999	1	
203	Biaya utk keperluan Transmisi / D	04/02/2009	13%	2.398.000	-	-	2.398.000	2.397.999	-	2.397.999	1	
204	Accessories sambungan baru	21/4/2009	13%	2.834.250	-	-	2.834.250	2.834.249	-	2.834.249	1	
205	upah kerja pemasangan Accessories	21/4/2009	13%	1.613.850	-	-	1.613.850	1.613.849	-	1.613.849	1	
206	pengadaan pipa dan Accessories	05/05/2009	13%	30.824.800	-	-	30.824.800	30.824.799	-	30.824.799	1	
207	pembuatan As Gate Valve	10/09/2009	13%	800.000	-	-	800.000	799.999	-	799.999	1	
208	pembuatan Nit kumangan & as per	28/10/2009	13%	900.000	-	-	900.000	900.000	-	900.000	1	
209	Toe Pvc/RUJ 8" x 3", 1Bh, Clamp su	28/10/2009	13%	3.185.600	-	-	3.185.600	3.185.599	-	3.185.599	1	
210	Biaya pengadaan Accessories SR Ba	17/11/2009	13%	4.529.700	-	-	4.529.700	4.529.700	-	4.529.700	1	
211	Biaya upah pekerjaan pemasangan	17/11/2009	13%	1.492.050	-	-	1.492.050	1.492.049	-	1.492.049	1	
212	Biaya Accessories sambungan rund	08/12/2009	13%	36.844.500	-	-	36.844.500	36.844.499	-	36.844.499	1	
213	Biaya upah kerja Pemasangan Sam	23/12/2009	13%	10.000.000	-	-	10.000.000	9.999.999	-	9.999.999	1	
214	Clam saddle PVC 8"	08/01/2010	13%	4.531.450	-	-	4.531.450	4.531.449	-	4.531.449	1	
215	Clam Saddle PVC Dua 6" + PPN	15/02/2010	13%	1.338.260	-	-	1.338.260	1.338.259	-	1.338.259	1	
216	accessories samb. Baru	26/03/2010	13%	38.828.625	-	-	38.828.625	38.828.624	-	38.828.624	1	
217	mesin Alkon dan Pompa merk Rod	28/04/2010	13%	3.000.000	-	-	3.000.000	2.999.999	-	2.999.999	1	
218	Biaya upah pemasangan sambung	07/06/2010	13%	10.000.000	-	-	10.000.000	9.999.999	-	9.999.999	1	
219	Gate valve 3" dan Accessories	17/06/2010	13%	1.644.500	-	-	1.644.500	1.644.499	-	1.644.499	1	
220	Biaya Accessories sr br	20/07/2010	13%	15.531.450	-	-	15.531.450	15.531.449	-	15.531.449	1	
221	G-Bolt Joint 8"	27/01/2011	13%	750.000	-	-	750.000	737.846	12.154	750.000	1	
222	upah kerja perbaikan pipa 8 Inch U	27/01/2011	13%	1.140.000	-	-	1.140.000	1.121.522	18.478	1.140.000	1	
223	G-Bolt Joint 8"	09/02/2011	13%	750.000	-	-	750.000	737.846	12.154	750.000	1	
224	upah kerja perbaikan pipa transmisi	09/02/2011	13%	360.000	-	-	360.000	354.160	5.840	360.000	1	
225	upah kerja pemasangan pipa Trans	25/02/2011	13%	800.000	-	-	800.000	784.526	15.474	800.000	1	
226	Shaft Drrt Gate Valve 6 Inch,Bush	26/03/2011	13%	1.350.000	-	-	1.350.000	1.319.665	30.335	1.350.000	1	
227	upah kerja perbaikan & pemasangan	26/03/2011	13%	120.000	-	-	120.000	117.305	2.695	120.000	1	
228	Shaft Drrt Valve 6"	28/04/2011	13%	850.000	-	-	850.000	828.238	21.762	850.000	1	
229	upah kerja pemasangan/perbaikan	28/04/2011	13%	120.000	-	-	120.000	116.933	3.067	120.000	1	
230	Pengelasan Acc pemindahan Pom	28/04/2011	13%	700.000	-	-	700.000	682.078	17.922	700.000	1	
231	Biaya bongkar/pasang & pengelas	28/04/2011	13%	450.000	-	-	450.000	438.485	11.515	450.000	1	
232	buah ginaloli 24, buah 508 15Bh, bu	28/04/2011	13%	545.000	-	-	545.000	531.049	13.951	545.000	1	
233	upah kerja pemeliharaan pompa dir	28/04/2011	13%	720.000	-	-	720.000	701.568	18.432	720.000	1	



**PERUMDA AIR MINUM DANUM TAKA**  
**DAFTAR RINCIAN ASET TETAP DAN PERHITUNGAN PENYUSUTAN**  
**PER 31 DESEMBER 2023**

No.	Jenis Harta	Tahun Perolehan	Tarif	Harga Perolehan		MUTASI		Nilai Sisa Buku Des-22	Bilaya Penyusutan	Ak. Peny. Des-23	Nilai Sisa Buku Des-23
				2022	2023	(+)	(-)				
224	G Bakt Joint 2", G-Bolt Joint 6 @ 2	12/05/2011	13%	4.510.000	4.510.000	-	-	129.592	129.592	4.510.000	-
225	upah kerja perbaikan pipa distribusi	26/05/2011	13%	240.000	240.000	-	-	6.891	6.891	240.000	-
226	upah kerja perbaikan pipa distribusi	26/05/2011	13%	360.000	360.000	-	-	10.343	10.343	360.000	-
227	upah kerja perbaikan pipa Distribusi	26/05/2011	13%	360.000	360.000	-	-	10.343	10.343	360.000	-
228	lem pvc dan pipa pvc dia 3" sebam	13/06/2011	13%	260.000	260.000	-	-	8.287	8.287	260.000	-
229	upah kerja perbaikan pipa distribusi	13/06/2011	13%	360.000	360.000	-	-	11.471	11.471	360.000	-
230	upah kerja perbaikan pipa HDPE	13/06/2011	13%	1.080.000	1.080.000	-	-	34.415	34.415	1.080.000	-
231	Relefer Collar PVC dia 3" 1 bh uk.	13/06/2011	13%	200.000	200.000	-	-	6.375	6.375	200.000	-
232	upah kerja perbaikan pipa distribusi	13/06/2011	13%	540.000	540.000	-	-	17.208	17.208	540.000	-
233	Blend 90° x 3", Reduceri 3" x 2" @	11/07/2011	13%	790.000	790.000	-	-	27.644	27.644	790.000	-
234	Upah perbaikan pipa distribusi pas	11/07/2011	13%	720.000	720.000	-	-	25.200	25.200	720.000	-
235	flange socket Ring 8 Inch 2bh	08/08/2011	13%	2.640.000	2.640.000	-	-	92.401	92.401	2.640.000	-
236	upah kerja perbaikan pipa distribusi	08/08/2011	13%	420.000	420.000	-	-	14.701	14.701	420.000	-
237	Flange socket dia 10 in, platege sod	12/09/2011	13%	6.171.000	6.171.000	-	-	235.307	235.307	6.171.000	-
238	Gibolit Joint 6", Gibolit Joint 10", CI	27/12/2011	13%	6.710.000	6.710.000	-	-	339.910	339.910	6.710.000	-
239	Repair Collar 10" 1bh, dan Osebol	27/12/2011	13%	1.750.000	1.750.000	-	-	88.649	88.649	1.750.000	-
240	pipa pvc 1 m wawm	04/01/2012	13%	1.376.000	1.376.000	-	-	123.880	123.880	1.376.000	-
241	level 1 m	04/01/2012	13%	5.000	5.000	-	-	449	449	5.000	-
242	flangan 1m	04/01/2012	13%	35.000	35.000	-	-	3.151	3.151	35.000	-
243	elbow	04/01/2012	13%	5.000	5.000	-	-	449	449	5.000	-
244	lem PVC	04/01/2012	13%	24.000	24.000	-	-	2.162	2.162	24.000	-
245	klam saddle dia 6x2	31/01/2012	13%	500.000	500.000	-	-	27.119	27.119	500.000	-
246	TS Valve socket 2 in	31/01/2012	13%	35.000	35.000	-	-	1.900	1.900	35.000	-
247	elbow 2in	31/01/2012	13%	70.000	70.000	-	-	3.795	3.795	70.000	-
248	gibolit joint dia 2in	31/01/2012	13%	200.000	200.000	-	-	10.847	10.847	200.000	-
249	tee reduser 3x2 in	31/01/2012	13%	225.000	225.000	-	-	12.204	12.204	225.000	-
250	upah kerja perbaikan jaringan pipa	30/04/2012	13%	560.000	560.000	-	-	34.381	34.381	560.000	-
251	upah kerja perbaikan pipa diatas pe	30/04/2012	13%	660.000	660.000	-	-	40.522	40.522	660.000	-
252	pipa pvc dia. 75 mm	11/07/2012	13%	720.000	720.000	-	-	51.941	51.941	720.000	-
253	elbow dia. 75 mm	11/07/2012	13%	45.000	45.000	-	-	3.252	3.252	45.000	-
254	reduser dia. 100x75 mm	11/07/2012	13%	12.000	12.000	-	-	868	868	12.000	-
255	valve socket dia. 100 mm	11/07/2012	13%	50.000	50.000	-	-	3.606	3.606	50.000	-
256	staf plem hope dia. 8 inci	30/07/2012	13%	1.300.000	1.300.000	-	-	103.077	103.077	1.300.000	-
257	baut 3/4 uk perbaikan pipa di bel	30/07/2012	13%	64.000	64.000	-	-	5.305	5.305	64.000	-
258	plan socket uk PDAM Umi Waru	30/08/2012	13%	800.000	800.000	-	-	69.165	69.165	800.000	-
259	tee Flange GI dia. 250mmx75mm	30/11/2012	13%	2.750.000	2.750.000	-	-	237.736	237.736	2.750.000	-
260	Karet packing dia. 250mm	30/11/2012	13%	70.000	70.000	-	-	6.052	6.052	70.000	-
261	baut baja dia. 3/4Inch	30/11/2012	13%	66.000	66.000	-	-	5.708	5.708	66.000	-
262	Upah perbaikan jaringan pipa tran	30/11/2012	13%	660.000	660.000	-	-	57.036	57.036	660.000	-
263	plan socket 2 PK, 1 buah untuk m	12/02/2013	13%	2.600.000	2.600.000	-	-	264.635	264.635	2.600.000	-
264	gate valve dia. 2" merk Onida	21/03/2012	13%	800.000	800.000	-	-	84.705	84.705	800.000	-
265	Dop dia. 2"	22/04/2013	13%	37.500	37.500	-	-	4.127	4.127	37.500	-
266	Dop dia. 3"	22/04/2013	13%	220.000	220.000	-	-	24.197	24.197	220.000	-
267	tee dia. 8"x4" RBJ	22/04/2013	13%	1.100.000	1.100.000	-	-	120.963	120.963	1.100.000	-

PERUMDA AIR MINUM DANUM TAKA  
DAFTAR RINCIAN ASET TETAP DAN PERHITUNGAN PENYUSUTAN  
PER 31 DESEMBER 2023

No.	Jenis Harta	Tanggal Perolehan	Tarif	Harga Perolehan		MUTASI		Harga Perolehan 2023	Ak. Peny. Des-22	Nilai Sisa Baku Des-22	Biaya Penyusutan	Ak. Peny. Des-23	Nilai Sisa Baku Des-23
				2022	2023	(+)	(-)						
278	Outboud Joints dia 8"	22/04/2013	13%	437.800	-	-	437.800	389.658	48.142	48.142	437.800	437.800	-
279	As Gate Valve dia. 8"	14/05/2013	13%	950.000	-	-	950.000	841.637	108.363	108.363	950.000	950.000	-
280	Karet Packing 3mm	14/05/2013	13%	80.000	-	-	80.000	70.879	9.121	9.121	80.000	80.000	-
281	Karet packing 4 mm. 1m	12/06/2013	13%	120.000	-	-	120.000	105.818	14.182	14.182	120.000	120.000	-
282	batu piring socket 3/4mm p. 10 cm	12/06/2013	13%	225.000	-	-	225.000	198.417	26.583	26.583	225.000	225.000	-
283	Pipa HDPE dia 200mm s	29/07/2013	13%	3.000.000	-	-	3.000.000	2.633.276	366.724	366.724	3.000.000	3.000.000	-
284	Upah pemasangan air valve pipa d	31/05/2013	13%	690.000	-	-	690.000	611.297	78.703	78.703	690.000	690.000	-
285	Pipa GI dia 2,5mm x 1m dan pemb	31/03/2013	13%	480.000	-	-	480.000	425.251	54.749	54.749	480.000	480.000	-
286	Pipa HDPE dia 200mm	28/06/2013	13%	3.000.000	-	-	3.000.000	2.645.542	354.458	354.458	3.000.000	3.000.000	-
287	Clam saddle 6 inci besi	10/07/2013	13%	175.000	-	-	175.000	153.608	21.392	21.392	175.000	175.000	-
288	stop kran 1 inci kuningan	10/07/2013	13%	140.000	-	-	140.000	122.887	17.113	17.113	140.000	140.000	-
289	Neple 1 inci stainless	10/07/2013	13%	20.000	-	-	20.000	17.556	2.444	2.444	20.000	20.000	-
290	HDPE dia. 200mm	30/07/2013	13%	3.000.000	-	-	3.000.000	2.633.276	366.724	366.724	3.000.000	3.000.000	-
291	HDPE dia. 200mm	30/07/2013	13%	4.000.000	-	-	4.000.000	3.511.028	488.972	488.972	4.000.000	4.000.000	-
292	Gibocuti joint 150"	20/09/2013	13%	1.350.000	-	-	1.350.000	1.173.926	176.074	176.074	1.350.000	1.350.000	-
293	Pipa PVC dia. 75mm	30/08/2013	13%	450.000	-	-	450.000	393.150	56.850	56.850	450.000	450.000	-
294	Flange spigot PVC dia. 75mm	30/08/2013	13%	290.000	-	-	290.000	253.359	36.641	36.641	290.000	290.000	-
295	balok alun 10x10	30/08/2013	13%	250.000	-	-	250.000	218.421	31.579	31.579	250.000	250.000	-
296	kayu alun 5x10 1 batang	30/08/2013	13%	70.000	-	-	70.000	61.153	8.847	8.847	70.000	70.000	-
297	paku alun 0,5kg	30/08/2013	13%	9.000	-	-	9.000	7.867	1.133	1.133	9.000	9.000	-
298	lem PVC	30/08/2013	13%	25.000	-	-	25.000	21.839	3.161	3.161	25.000	25.000	-
299	mur baut untuk perbaikan jaringan	30/08/2013	13%	80.000	-	-	80.000	69.891	10.109	10.109	80.000	80.000	-
300	Pipa HDPE dia. 200mm 6m untuk	30/09/2013	13%	3.000.000	-	-	3.000.000	2.608.725	391.275	391.275	3.000.000	3.000.000	-
301	Pipa HDPE dia. 200mm 8m untuk	30/09/2013	13%	4.000.000	-	-	4.000.000	3.478.302	521.698	521.698	4.000.000	4.000.000	-
302	elam saddle 4x3/4	08/11/2013	13%	375.000	-	-	375.000	323.023	51.977	51.977	375.000	375.000	-
303	Double Neple 3/4 Giv untuk perba	08/11/2013	13%	160.000	-	-	160.000	137.824	22.176	22.176	160.000	160.000	-
304	elam saddle 6x2	11/11/2013	13%	705.000	-	-	705.000	607.285	97.715	97.715	705.000	705.000	-
305	stop kran 1" kuningan	11/11/2013	13%	280.000	-	-	280.000	241.174	38.826	38.826	280.000	280.000	-
306	Neple 1" stainless untuk perbaikan	11/11/2013	13%	40.000	-	-	40.000	34.460	5.540	5.540	40.000	40.000	-
307	Pipa HDPE dia. 200mm untuk kep	27/11/2013	13%	4.500.000	-	-	4.500.000	3.876.275	623.725	623.725	4.500.000	4.500.000	-
308	Pipa HDPE dia. 200mm untuk kep	27/11/2013	13%	3.500.000	-	-	3.500.000	3.014.885	485.115	485.115	3.500.000	3.500.000	-
309	Flow meter	29/11/2013	13%	2.200.000	-	-	2.200.000	1.895.068	304.932	304.932	2.200.000	2.200.000	-
310	Gate valve	29/11/2013	13%	365.000	-	-	365.000	314.410	50.590	50.590	365.000	365.000	-
311	baut	29/11/2013	13%	48.000	-	-	48.000	41.348	6.652	6.652	48.000	48.000	-
312	plug	29/11/2013	13%	10.000	-	-	10.000	8.613	1.387	1.387	10.000	10.000	-
313	Plug untuk pemasangan sambungan	29/11/2013	13%	3.500	-	-	3.500	3.021	479	479	3.500	3.500	-
314	Gibud Joint 2"	04/12/2013	13%	770.000	-	-	770.000	660.123	109.877	109.877	770.000	770.000	-
315	Tree Alsket 2"	04/12/2013	13%	400.000	-	-	400.000	342.922	57.078	57.078	400.000	400.000	-
316	Pipa PVC 2"	04/12/2013	13%	75.000	-	-	75.000	64.299	10.701	10.701	75.000	75.000	-
317	Gate Valve	04/12/2013	13%	1.200.000	-	-	1.200.000	1.028.766	171.234	171.234	1.200.000	1.200.000	-
318	Flange Spigot 2" untuk keperluan	04/12/2013	13%	200.000	-	-	200.000	171.462	28.538	28.538	200.000	200.000	-
319	watermeter 2" dia 8"	18/02/2014	13%	2.400.000	-	-	2.400.000	2.035.089	364.911	364.911	2.400.000	2.400.000	-
320	flange Giv 2" untuk keperluan pem	18/02/2014	13%	200.000	-	-	200.000	169.887	30.113	30.113	200.000	200.000	-
321	Pemancangan SR Ilaru di Islamic C	18/02/2014	13%	3.075.000	-	-	3.075.000	2.607.463	467.537	467.537	3.075.000	3.075.000	-
													83.162

**PERUMDA AIR MINUM DANUM TAKA**  
**DAFTAR RINCIAN ASET TETAP DAN PERHITUNGAN PENYUSUTAN**  
**PER 31 DESEMBER 2023**

No.	Jenis Harta	Tanggal Perolehan	Tarif	Harga Perolehan		MUTASI	Harga Perolehan 2023	Ak. Peny. Des-22	Nilai Sisa Buku Des-22	Biaya Penyusutan	Ak. Peny. Des-23	Nilai Sisa Buku Des-23
				2022	(-)							
322	Pipa HDPE dia. 200mm	17/04/2014	13%	4.500.000	-	-	4.500.000	3.794.750	705.250	4.357.250	142.750	
323	watermeter bernordo 2", Flange	13/06/2014	13%	8.400.000	-	-	8.400.000	6.965.732	1.434.268	8.015.732	384.268	
324	Pipa PVC dia. 1/2", klem dia 1/2"	14/07/2014	13%	747.000	-	-	747.000	615.961	131.039	709.316	37.664	
325	Elbow dia 1/2", pipa pvc 1/2", Niple	20/08/2014	13%	1.180.000	-	-	1.180.000	967.490	212.510	1.144.990	65.010	
326	Elbow dia 1/2", pipa pvc 1/2", Niple	20/08/2014	13%	5.900.000	-	-	5.900.000	4.837.437	1.062.563	737.500	325.063	
327	Pemasangan pipa teser dia. 75mm	24/10/2014	13%	12.600.000	-	-	12.600.000	10.212.990	2.387.010	11.787.990	812.010	
328	Pemasangan pipa teser dia. 75mm	17/12/2014	13%	194.950.000	-	-	194.950.000	157.106.238	37.843.762	24.368.750	13.475.012	
329	klem dia 1/2", Pipa PVC 1/2", Niple	15/09/2015	13%	6.800.000	-	-	6.800.000	5.048.547	1.751.453	5.898.547	901.453	
330	klem dia 1/2", Pipa PVC 1/2", klem	15/09/2015	13%	1.390.000	-	-	1.390.000	1.031.980	358.020	1.205.730	184.270	
331	Pengadaan untuk pemasangan SR	27/04/2016	13%	12.300.000	-	-	12.300.000	8.840.907	3.459.093	10.378.407	1.921.593	
332	Peralatan untuk pemasangan air vi	15/08/2016	13%	3.125.000	-	-	3.125.000	2.169.840	955.160	2.560.465	564.335	
333	Pipa giv dia. 1" S 40 panjang 6m,	19/04/2017	13%	3.880.000	-	-	3.880.000	2.467.311	1.412.689	485.000	927.689	
334	Blend PE 45 dia. 6 inci untuk perba	12/05/2017	13%	1.000.000	-	-	1.000.000	628.927	371.073	125.000	246.073	
335	Gibbott Joint giv dia. 6 inci untuk perba	07/08/2017	13%	2.550.000	-	-	2.550.000	1.674.942	875.058	318.750	556.308	
336	Gibbott Joint dia. 6 inci untuk perba	07/08/2017	13%	1.275.000	-	-	1.275.000	775.189	499.811	159.375	340.436	
337	Senai dia 1/2" pipa gip 1/2"	01/08/2017	13%	55.715.616	-	-	55.715.616	33.874.623	21.840.993	6.964.452	14.876.541	
338	Upah kerja penyambungan pipa di	12/09/2017	13%	3.500.000	-	-	3.500.000	2.127.970	1.372.030	437.500	954.530	
339	Gibbott Joint 2 inci dan tee 3x2 RRR	13/09/2017	13%	835.000	-	-	835.000	507.673	327.327	104.375	222.952	
340	elam saddle PVC dia. 6 inci pema	13/09/2017	13%	780.000	-	-	780.000	474.234	305.766	97.500	208.266	
341	Upah kerja pemasangan klem sedil	13/09/2017	13%	260.000	-	-	260.000	158.078	101.922	32.500	69.422	
342	Pengadaan accessories dan pemas	20/11/2017	13%	13.315.000	-	-	13.315.000	7.909.373	5.405.627	1.664.375	3.741.052	
343	Upah kerja swakelola SR 54 unit	28/08/2017	13%	10.530.000	-	-	10.530.000	6.181.705	4.348.295	1.316.250	3.032.045	
344	Pensitan & pemasangan SR MBR	20/11/2017	13%	160.000.000	-	-	160.000.000	93.929.036	66.070.964	20.000.000	46.070.964	
345	Pengadaan accessories sambungan	16/11/2017	13%	382.878.540	-	-	382.878.540	224.771.327	158.107.213	47.859.818	110.247.396	
346	Upah kerja pemasangan SR baru	13/03/2018	13%	21.400.000	-	-	21.400.000	11.901.660	9.498.340	2.675.000	6.823.340	
347	Stop kran 1/2"	24/04/2018	13%	1.950.000	-	-	1.950.000	1.068.946	881.054	1.312.696	637.304	
348	Instal unit water meter 10 unitak pe	06/07/2018	13%	2.312.500	-	-	2.312.500	1.173.106	10.139.394	2.664.061	7.475.132	
349	Upah kerja perbaikan pipa HDPE	13/08/2018	13%	1.560.000	-	-	1.560.000	805.391	754.609	195.000	559.609	
350	Pipa PVC 2, Elbow 2, Lem PVC 1	13/08/2018	13%	1.355.000	-	-	1.355.000	699.554	655.446	169.375	486.071	
351	Upah kerja pemasangan SR regale	13/08/2018	13%	8.400.000	-	-	8.400.000	4.336.719	4.063.281	1.050.000	3.013.281	
352	Upah kerja gali tembun, crossing, j	13/08/2018	13%	3.080.000	-	-	3.080.000	1.590.130	1.489.870	1.975.130	1.104.870	
353	Pengadaan pipa di 2 dan accessories	05/10/2018	13%	142.092.500	-	-	142.092.500	71.092.504	70.999.996	17.761.563	53.238.434	
354	Pengadaan accessories pipa dll un	10/10/2018	13%	464.090.000	-	-	464.090.000	232.196.071	231.893.929	58.011.250	173.882.679	
355	Pekerjaan semai pipa dia 120 gip dia.	10/10/2018	13%	57.600.000	-	-	57.600.000	28.818.750	28.781.250	7.200.000	21.581.250	
356	Upah kerja pemasangan SR regale	12/11/2018	13%	8.400.000	-	-	8.400.000	4.135.743	4.264.257	1.050.000	3.214.257	
357	Pemasangan pipa teser dia. 2", in	10/12/2018	13%	90.661.000	-	-	90.661.000	43.913.922	46.747.078	11.332.625	35.414.453	
358	Pemasangan Sambungan Rumah (S	20/12/2018	13%	180.400.000	-	-	180.400.000	87.381.250	93.018.750	22.550.000	70.468.750	
359	Pekerjaan sambungan rumah (SR)	04/04/2019	13%	80.400.000	-	-	80.400.000	36.012.500	44.387.500	46.062.500	34.337.500	
360	Pemasangan sambungan rumah (S	10/04/2019	13%	14.200.000	-	-	14.200.000	6.360.416	7.839.584	1.775.000	6.064.584	
361	Pengadaan pekerjaan jaringan pip	11/04/2019	13%	90.104.070	-	-	90.104.070	40.350.116	49.744.955	11.263.000	38.481.946	
362	Pengadaan dan pekerjaan jaringan	17/05/2019	13%	63.795.930	-	-	63.795.930	27.093.788	35.802.143	7.974.491	27.827.651	
363	Upah Sambungan Rumah (SR)	25/05/2019	13%	9.200.000	-	-	9.200.000	4.036.979	5.163.021	1.150.000	4.013.021	
364	Upah kerja pemasangan sambungan	10/09/2019	13%	13.000.000	-	-	13.000.000	5.250.469	7.769.531	1.625.000	6.144.531	
365	Pengadaan pipa teser dan access	12/06/2020	13%	300.737.850	-	-	300.737.850	93.980.579	206.757.272	37.592.231	131.572.810	

**PERUMDA AIR MINUM DANUM TAKA**  
**DAFTAR RINCIAN ASET TETAP DAN PERHITUNGAN PENYUSUTAN**  
**PER 31 DESEMBER 2023**

No.	Jenis Harta	Tahun Perolehan	Tarif	Harga Perolehan		MUJASASI (+)	MUJASASI (-)	Nilai Sisa Buku		Biaya Penyusutan	Nilai Sisa Buku	
				2022	2023			Des-22	Des-23		AL. Peny.	Des-23
366	pasangan pipa teres dia. 3 dan	26/08/2020	13%	243.599.950	-	-	-	167.474.966	30.449.994	106.574.978	137.024.972	
367	pekerjaan pengadaan acc SR prog	01/10/2020	13%	398.731.100	-	-	-	286.587.978	49.841.388	161.984.510	236.746.591	
368	pekerjaan pengadaan pipa teres d	27/10/2020	13%	332.123.550	-	-	-	342.173.422	41.515.444	131.465.572	200.637.978	
369	pengadaan accessories transmisi	27/10/2020	13%	51.423.900	-	-	-	37.496.594	6.427.988	20.355.294	31.068.607	
370	pengadaan accessories sambung	27/10/2020	13%	25.531.000	-	-	-	18.616.354	3.191.375	10.106.021	15.424.979	
371	upah pemasangan WM sambung	09/11/2020	13%	38.832.627	-	-	-	28.719.963	4.854.078	14.966.742	23.865.885	
372	kegiatan pemasangan jaringn pip	04/12/2020	13%	52.993.600	-	-	-	39.745.200	6.624.200	19.872.600	33.121.000	
373	pekerjaan pemasangan SR prog	04/12/2020	13%	488.755.950	-	-	-	366.566.963	61.094.494	183.283.481	305.472.469	
374	kegiatan swakelola pemasangan j	21/12/2020	13%	60.768.840	-	-	-	45.576.630	7.596.103	22.788.315	37.980.525	
375	kegiatan swakelola pemasangan j	21/12/2020	13%	65.534.700	-	-	-	49.151.025	8.191.808	24.575.513	40.939.188	
376	perbaikan jaringan dan pemaliba	15/04/2021	13%	58.326.845	-	-	-	46.782.990	7.290.856	18.834.710	39.492.135	
377	kegiatan pemasangan sambung	05/05/2021	13%	2.675.000	-	-	-	2.145.573	334.375	863.802	1.811.198	
378	Water Meter Pemasangan Sambun	05/05/2021	13%	40.000.000	-	-	-	32.083.333	5.000.000	12.916.667	27.083.333	
379	Water Meter Pemasangan Sambun	09/06/2021	13%	4.000.000	-	-	-	3.250.000	500.000	1.250.000	2.750.000	
380	Pipa Header IPA Sepaku Nomor	24/06/2021	13%	100.457.500	-	-	-	81.621.719	12.537.188	31.392.969	69.064.531	
381	Folding Gazebo 2x2 m Green	06/07/2021	13%	2.159.700	-	-	-	1.777.253	269.963	652.409	1.507.291	
382	Termin Kegiatan Pekerjaan Pem	09/09/2021	13%	128.917.442	-	-	-	108.774.092	16.114.680	36.258.031	92.639.411	
383	Termin Kegiatan Pekerjaan Pem	09/09/2021	13%	87.500.000	-	-	-	73.828.125	10.937.500	24.609.375	62.890.625	
384	Biaya Upah Kerja Pemasangan Sa	23/09/2021	13%	25.000.000	-	-	-	21.093.750	3.125.000	7.031.250	17.968.750	
385	Upah kerja Pemasangan Sambun	22/10/2021	13%	64.250.000	-	-	-	54.880.208	8.031.250	17.401.042	46.848.958	
386	Termin II Pekerjaan Pemasangan	10/11/2021	13%	59.182.999	-	-	-	51.168.635	7.397.875	15.412.239	43.770.760	
387	Termin II Pekerjaan Pemasangan	10/11/2021	13%	46.503.493	-	-	-	40.206.143	5.812.937	12.110.285	34.393.208	
388	Upah kerja Pemasangan Sambun	24/11/2021	13%	26.750.000	-	-	-	23.127.604	3.343.750	6.966.146	19.783.854	
389	Upah pemasangan SR Regular bar	14/12/2021	13%	25.000.000	-	-	-	21.875.000	3.125.000	6.250.000	18.750.000	
390	Upah kerja SR sebanyak 53 SR u	22/12/2021	13%	13.000.000	-	-	-	11.375.000	1.625.000	3.250.000	9.750.000	
391	Upah Kerja Pemasangan Sambun	09/12/2021	13%	25.000.000	-	-	-	21.875.000	3.125.000	6.250.000	18.750.000	
392	Pemasangan Jala logar, ar ambe d	31/12/2021	13%	5.317.234.922	-	-	-	4.652.580.557	664.654.365	1.329.308.730	3.987.926.192	
393	Pemasangan Instalasi PDAM RS	07/01/2022	13%	11.687.182	-	-	-	10.226.284	1.460.898	2.921.796	8.765.387	
394	Pemasangan Sambungan Rumah	24/02/2022	13%	28.500.000	-	-	-	25.531.250	3.562.500	6.531.250	21.968.750	
395	Pemasangan SR Regular Penjam	24/05/2022	13%	28.250.000	-	-	-	26.190.104	3.531.250	5.591.146	22.638.854	
396	Pipa Teres PVC SNI/AW dia 3 d	24/05/2022	13%	372.900.000	-	-	-	345.709.375	46.612.500	73.803.125	299.096.875	
397	pekerjaan pemasangan sambun	25/10/2022	13%	8.750.000	-	-	-	8.567.708	1.093.750	1.276.042	7.473.938	
398	dia. 2 dm pipa PVC dia. 3 serta er	07/01/2022	13%	269.830.865	-	-	-	236.102.007	33.728.838	67.437.716	202.373.149	
399	2021 sebanyak 2.256 Ea @ Rp-42	22/04/2022	13%	473.760.000	-	-	-	434.280.000	59.220.000	98.700.000	375.060.000	
400	Pipa Terier dengan Nilai Kontrak	23/12/2022	13%	359.754.516	-	-	-	359.754.516	44.969.315	44.969.315	314.785.202	
401	Pembayaran biaya pemasangan Ja	25/01/2023	13%	-	295.896.074	-	-	-	36.987.009	-	-	-
402	Pembayaran Upah Kerja Pemas	10/02/2023	13%	-	3.750.000	-	-	-	429.688	429.688	3.320.313	-
403	Pembayaran biaya Pekerjaan Pema	10/02/2023	13%	-	20.250.000	-	-	-	2.320.313	2.320.313	17.929.688	-
404	Pembayaran Upah Pemasangan W	24/03/2023	13%	-	17.750.000	-	-	-	1.848.958	1.848.958	15.901.042	-
405	pembayaran biaya upah kerja pem	10/04/2023	13%	-	4.000.000	-	-	-	375.000	375.000	3.625.000	-
406	pembayaran biaya atas pembelian	10/05/2023	13%	-	5.760.000	-	-	-	480.000	480.000	5.280.000	-
407	pembayaran biaya upah kerja pem	26/06/2023	13%	-	1.000.000	-	-	-	72.917	72.917	927.083	-
408	pembayaran biaya upah kerja pem	26/06/2023	13%	-	2.000.000	-	-	-	145.833	145.833	1.854.167	-
409	pembayaran pekerjaan pengadaan	10/07/2023	13%	-	343.468.400	-	-	-	21.466.775	21.466.775	322.001.625	-

**PERUMDA AIR MINUM DANUM TAKA**  
**DAFTAR RINCIAN ASET TETAP DAN PERHITUNGAN PENYUSUTAN**  
**PER 31 DESEMBER 2023**

No.	Jenis Aset	Tahun Perolehan	Tarif	Harga Perolehan		MUTASI	Harga Perolehan 2023	Alc. Peny. Des-22	Nilai Sisa Buku Des-22	Biaya Penyusutan	Alc. Peny. Des-23	Nilai Sisa Buku Des-23
				2022	2023							
	<b>Sub Jumlah Instalasi Transmisi dan Distribusi</b>			<b>15.588.957,679</b>	<b>16.625.651,941</b>	<b>295.896,074</b>	<b>16.625.651,941</b>	<b>6.431.281,976</b>	<b>9.157.575,704</b>	<b>1.557.643,252</b>	<b>7.951.938,218</b>	<b>8.673.713,723</b>
	<b>KENDARAANG DAN ALAT PENGANGKUTAN</b>											
1	Sepeda Motor KT 4842 V3 (Wing)	03/01/2005	50%	10.000.000	-	-	10.000.000	10.000.000	-	-	10.000.000	-
2	Sepeda Motor Supra Fit	08/08/2005	50%	11.320.000	-	-	11.320.000	11.320.000	-	-	11.320.000	-
3	Accu 12 V 120 Ah	23/2/2006	50%	740.000	-	-	740.000	740.000	-	-	740.000	-
4	Tire Road Inusa TL, Bissan KT 8545	23/2/2006	50%	235.000	-	-	235.000	235.000	-	-	235.000	-
5	Kunci Kontak Mobil Inusa TL, Bissan	06/03/2006	50%	175.000	-	-	175.000	175.000	-	-	175.000	-
6	Spare Part (Over Hauler) Inusa TL	07/03/2006	50%	4.385.000	-	-	4.385.000	4.385.000	-	-	4.385.000	-
7	Motor Inusa TL Bissan	07/03/2006	50%	1.160.000	-	-	1.160.000	1.160.000	-	-	1.160.000	-
8	Kabel Body	28/8/2006	50%	450.000	-	-	450.000	450.000	-	-	450.000	-
9	Master Kop HT Atas	28/8/2006	50%	65.000	-	-	65.000	65.000	-	-	65.000	-
10	Accu 12 V 50 Ah	06/09/2006	50%	350.000	-	-	350.000	350.000	-	-	350.000	-
11	Pegas / Per & Senter Per	18/9/2006	50%	310.000	-	-	310.000	310.000	-	-	310.000	-
12	Accu 12 V 70 Ah	27/12/2006	50%	1.199.000	-	-	1.199.000	1.199.000	-	-	1.199.000	-
13	Sepeda Motor Honda Beat	08/05/2017	50%	17.585.000	-	-	17.585.000	17.584.999	-	-	17.584.999	-
14	Motor dinas merk honda revo unta	27/12/2019	50%	47.700.000	-	-	47.700.000	47.700.000	-	-	47.700.000	-
15	Roda empat merk suzuki new car	11/03/2020	50%	134.000.000	-	-	134.000.000	134.000.000	-	-	134.000.000	-
16	Sepeda Motor untuk kantor perum	24/11/2020	50%	54.000.000	-	-	54.000.000	54.000.000	-	-	54.000.000	-
17	pembayaran biaya atas pembelian	10/03/2023	50%	-	19.170.000	-	19.170.000	-	7.987.500	-	7.987.500	11.182.500
18	pembayaran biaya atas pembelian	11/09/2023	50%	-	105.180.000	-	105.180.000	-	17.530.000	-	17.530.000	87.650.000
19	pembayaran biaya atas pembelian	23/12/2023	50%	-	105.180.000	-	105.180.000	-	4.382.500	-	4.382.500	100.797.500
	<b>Sub Jumlah Kendaraan dan Alat Pengangkutan</b>			<b>283.674.000</b>	<b>229.530.000</b>	<b>-</b>	<b>513.204.000</b>	<b>283.673.999</b>	<b>-</b>	<b>29.900.000</b>	<b>313.573.999</b>	<b>199.630.001</b>
	<b>INVENTARIS KANTOR</b>											
1	Kursi Staf	90/91	50%	100.000	-	-	100.000	100.000	-	-	100.000	-
2	Lemari Arah (Kabusat)	90/91	50%	269.500	-	-	269.500	269.500	-	-	269.500	-
3	Beantlas	90/91	50%	1.834.250	-	-	1.834.250	1.834.250	-	-	1.834.250	-
4	Kursi Tunggal	91/92	50%	100.000	-	-	100.000	100.000	-	-	100.000	-
5	Lemari Kabinet (Kayu)	91/92	50%	605.000	-	-	605.000	605.000	-	-	605.000	-
6	Filing Kabinet (Kayu)	91/92	50%	363.000	-	-	363.000	363.000	-	-	363.000	-
7	Calculator Merk Casio	91/92	50%	198.000	-	-	198.000	198.000	-	-	198.000	-
8	Kursi Teras	91/92	50%	450.000	-	-	450.000	450.000	-	-	450.000	-
9	Puang Kantor & Incalusi	91/92	50%	200.000	-	-	200.000	200.000	-	-	200.000	-
10	Meja Tulis	92/93	50%	450.000	-	-	450.000	450.000	-	-	450.000	-

**PERUMDA AIR MINUM DANUM TAKA**  
**DAFTAR RINCIAN ASET TETAP DAN PERHITUNGAN PENYUSUTAN**  
**PER 31 DESEMBER 2023**

No.	Jenis Harta	Tahun Perolehan	Tariff	Harga Perolehan		MUJASI		Harga Perolehan 2023	A.K. Peny. Des-22	Nilai Sisa Buku Des-22	Biaya Penyusutan	A.K. Peny. Des-23	Nilai Sisa Buku Des-23
				(+)	(-)								
11	Tang Segel	92/93	50%	82.500	-	82.500	-	82.500	82.500	-	-	82.500	-
12	Papan Nama Kantor & Instalasi	15/06/1905	50%	300.000	-	300.000	-	300.000	300.000	-	-	300.000	-
13	Motorn Panjang 50 MT	16/06/1905	50%	40.000	-	40.000	-	40.000	40.000	-	-	40.000	-
14	Meja & Kursi 1/2 Biro	16/06/1905	50%	360.000	-	360.000	-	360.000	360.000	-	-	360.000	-
15	Kursi Staf	16/06/1905	50%	150.000	-	150.000	-	150.000	150.000	-	-	150.000	-
16	Lampu Seseat 300 W, 200 W & Kab	16/06/1905	50%	192.500	-	192.500	-	192.500	192.500	-	-	192.500	-
17	Kapas Angin Maspion	16/06/1905	50%	150.000	-	150.000	-	150.000	150.000	-	-	150.000	-
18	Calculator	20/06/1905	50%	280.000	-	280.000	-	280.000	280.000	-	-	280.000	-
19	Jun Dinding	20/06/1905	50%	30.000	-	30.000	-	30.000	30.000	-	-	30.000	-
20	Pesawat Ring Lengkap	21/06/1905	50%	2.326.500	-	2.326.500	-	2.326.500	2.326.500	-	-	2.326.500	-
21	Pesawat Telepon & Upah Pemasang	22/06/1905	50%	303.855	-	303.855	-	303.855	303.855	-	-	303.855	-
22	Calculator	23/06/1905	50%	100.000	-	100.000	-	100.000	100.000	-	-	100.000	-
23	Mezim Kecil	23/06/1905	50%	1.100.000	-	1.100.000	-	1.100.000	1.100.000	-	-	1.100.000	-
24	Meja & Kursi Panjang	25/06/1905	50%	1.800.000	-	1.800.000	-	1.800.000	1.800.000	-	-	1.800.000	-
25	Meja & Kursi Sepaktu	25/06/1905	50%	600.000	-	600.000	-	600.000	600.000	-	-	600.000	-
26	Komputer & Printer	25/06/1905	50%	12.672.000	-	12.672.000	-	12.672.000	12.672.000	-	-	12.672.000	-
27	AC 1 PK Panasonic	16/08/2004	50%	18.975.000	-	18.975.000	-	18.975.000	18.975.000	-	-	18.975.000	-
28	AC Nasional	16/08/2004	50%	6.325.000	-	6.325.000	-	6.325.000	6.325.000	-	-	6.325.000	-
29	Dispenser	01/04/2004	50%	1.265.000	-	1.265.000	-	1.265.000	1.265.000	-	-	1.265.000	-
30	TV 21 Inch	01/10/2004	50%	1.660.000	-	1.660.000	-	1.660.000	1.660.000	-	-	1.660.000	-
31	Meja Kursi	07/02/2005	50%	1.336.200	-	1.336.200	-	1.336.200	1.336.200	-	-	1.336.200	-
32	Meja Kantor	07/02/2005	50%	2.783.750	-	2.783.750	-	2.783.750	2.783.750	-	-	2.783.750	-
33	Sekat Ruang	07/02/2005	50%	1.670.250	-	1.670.250	-	1.670.250	1.670.250	-	-	1.670.250	-
34	Meja 1/2 Yano Ojina	01/03/2005	50%	1.200.000	-	1.200.000	-	1.200.000	1.200.000	-	-	1.200.000	-
35	Kursi Caesar Citibose	01/03/2005	50%	3.750.000	-	3.750.000	-	3.750.000	3.750.000	-	-	3.750.000	-
36	Pemasangan Telepon	13/03/2005	50%	1.250.000	-	1.250.000	-	1.250.000	1.250.000	-	-	1.250.000	-
37	Mezan Tik merk Olympia	13/04/2005	50%	1.948.625	-	1.948.625	-	1.948.625	1.948.625	-	-	1.948.625	-
38	Flashdisk	05/05/2005	50%	325.000	-	325.000	-	325.000	325.000	-	-	325.000	-
39	Gorden 8 Mir dan Ring	12/05/2005	50%	372.000	-	372.000	-	372.000	372.000	-	-	372.000	-
40	Flashdisk 256	20/10/2005	50%	700.000	-	700.000	-	700.000	700.000	-	-	700.000	-
41	Meja 1/2 Inn MTS 1805 (Lawe-lawe)	16/11/2005	50%	1.600.000	-	1.600.000	-	1.600.000	1.600.000	-	-	1.600.000	-
42	Kursi Isabel Osagen (Lawe-lawe)	16/11/2005	50%	725.000	-	725.000	-	725.000	725.000	-	-	725.000	-
43	Kursi Isabel Osagen (Lawe-lawe)	16/11/2005	50%	325.000	-	325.000	-	325.000	325.000	-	-	325.000	-
44	Lemari Buku GTYU (Lawe-lawe)	16/11/2005	50%	465.000	-	465.000	-	465.000	465.000	-	-	465.000	-
45	Lemari susun 3 Garen (Lawe-lawe)	16/11/2005	50%	450.000	-	450.000	-	450.000	450.000	-	-	450.000	-
46	Kursi (Lawe-lawe)	16/11/2005	50%	1.100.000	-	1.100.000	-	1.100.000	1.100.000	-	-	1.100.000	-
47	Cartridge HP	01/04/2006	50%	720.000	-	720.000	-	720.000	720.000	-	-	720.000	-
48	Lemari/Rak Arsip	15/02/2006	50%	945.000	-	945.000	-	945.000	945.000	-	-	945.000	-
49	Mezan Kestik Mek Brother	15/02/2006	50%	1.650.000	-	1.650.000	-	1.650.000	1.650.000	-	-	1.650.000	-
50	Calculator	24/02/2006	50%	380.000	-	380.000	-	380.000	380.000	-	-	380.000	-
51	Flash Disk	24/02/2006	50%	350.000	-	350.000	-	350.000	350.000	-	-	350.000	-
52	Cartridge	24/02/2006	50%	240.000	-	240.000	-	240.000	240.000	-	-	240.000	-
53	Meja 1/2 Biro	05/04/2006	50%	425.000	-	425.000	-	425.000	425.000	-	-	425.000	-
54	Kursi Chitose	05/04/2006	50%	475.000	-	475.000	-	475.000	475.000	-	-	475.000	-

**PERUMDA AIR MINUM DANUM TAKA**  
**DAFTAR RINCIAN ASET TETAP DAN PERHITUNGAN PENYUSUTAN**  
**PER 31 DESEMBER 2023**

No.	Jenis Harta	Tahun Perolehan	Tariff	Harga Perolehan		MUTASI		Harga Perolehan 2023	Ak. Peny. Des-22	Nilai Sisa Buku Des-22	Biaya Penyusutan	Ak. Peny. Des-23	Nilai Sisa Buku Des-23
				2022	2023	(+)	(-)						
55	UPS Pro Link	05/04/2006	50%	855.000	-	-	-	855.000	855.000	-	-	855.000	-
56	Meja 1/2 Biro	26/4/2006	50%	550.000	-	-	-	550.000	550.000	-	-	550.000	-
57	Kursi Chairse	26/4/2006	50%	550.000	-	-	-	550.000	550.000	-	-	550.000	-
58	Cartridge Warna	26/05/2006	50%	250.000	-	-	-	250.000	250.000	-	-	250.000	-
59	Computer	03/08/2006	50%	10.706.300	-	-	-	10.706.300	10.706.300	-	-	10.706.300	-
60	Lampu Sori	16/8/2006	50%	387.000	-	-	-	387.000	387.000	-	-	387.000	-
61	Calcolator	28/8/2006	50%	80.000	-	-	-	80.000	80.000	-	-	80.000	-
62	Keyboard Comp	28/8/2006	50%	70.000	-	-	-	70.000	70.000	-	-	70.000	-
63	Mouse Computer	28/8/2006	50%	70.000	-	-	-	70.000	70.000	-	-	70.000	-
64	Cartridge Black	27/9/2006	50%	300.000	-	-	-	300.000	300.000	-	-	300.000	-
65	Seniter Panasonic	19/10/2006	50%	160.000	-	-	-	160.000	160.000	-	-	160.000	-
66	Cartridge Warna	15/11/2006	50%	250.000	-	-	-	250.000	250.000	-	-	250.000	-
67	Mouse Computer	15/11/2006	50%	75.000	-	-	-	75.000	75.000	-	-	75.000	-
68	Stiku Gading Pemangkat Comp Pd	01/12/2006	50%	2.420.000	-	-	-	2.420.000	2.420.000	-	-	2.420.000	-
69	Calcolator	27/12/2006	50%	150.000	-	-	-	150.000	150.000	-	-	150.000	-
70	Cartridge Black 40 Canon	06/02/2007	50%	190.000	-	-	-	190.000	190.000	-	-	190.000	-
71	Facksmile merk Panasonic	06/02/2007	50%	1.338.000	-	-	-	1.338.000	1.338.000	-	-	1.338.000	-
72	Lemari Arsip	13/2/2007	50%	1.265.000	-	-	-	1.265.000	1.265.000	-	-	1.265.000	-
73	Meja Kantor Olimpie	13/2/2007	50%	2.750.000	-	-	-	2.750.000	2.750.000	-	-	2.750.000	-
74	Kursi Kantor	13/2/2007	50%	1.925.000	-	-	-	1.925.000	1.925.000	-	-	1.925.000	-
75	Calcolator	13/2/2007	50%	300.000	-	-	-	300.000	300.000	-	-	300.000	-
76	Calcolator merk Citizen	06/08/2007	50%	330.000	-	-	-	330.000	330.000	-	-	330.000	-
77	Cartridge Black merk HP	16/8/2007	50%	395.000	-	-	-	395.000	395.000	-	-	395.000	-
78	Flash Disk 1 Gb	18/9/2007	50%	150.000	-	-	-	150.000	150.000	-	-	150.000	-
79	Printer Epson LQ 2180	27/9/2007	50%	7.700.000	-	-	-	7.700.000	7.700.000	-	-	7.700.000	-
80	Radio tape merk Aquaria	27/9/2007	50%	950.000	-	-	-	950.000	950.000	-	-	950.000	-
81	Printer merk Canon IP 1880	14/11/2007	50%	700.000	-	-	-	700.000	700.000	-	-	700.000	-
82	pemasangan Instalasi Telepon PD	13/3/2008	50%	375.000	-	-	-	375.000	375.000	-	-	375.000	-
83	Laptop/Note Book Dual Core	19/11/2008	50%	24.420.000	-	-	-	24.420.000	24.420.000	-	-	24.420.000	-
84	Computer Pentium IV	19/11/2008	50%	11.000.000	-	-	-	11.000.000	11.000.000	-	-	11.000.000	-
85	Printer Hp All In One	19/11/2008	50%	1.405.000	-	-	-	1.405.000	1.405.000	-	-	1.405.000	-
86	Printer Canon Infix Ink System	19/11/2008	50%	1.265.000	-	-	-	1.265.000	1.265.000	-	-	1.265.000	-
87	Speaker Simbada C5 2100N	01/08/2009	50%	770.000	-	-	-	770.000	770.000	-	-	770.000	-
88	Stavohi Chigawa 500 VA	08/01/2009	50%	275.000	-	-	-	275.000	275.000	-	-	275.000	-
89	DVD Combo Samsung	08/01/2009	50%	385.000	-	-	-	385.000	385.000	-	-	385.000	-
90	Modem TP Link External ADSL 2	28/01/2009	50%	380.000	-	-	-	380.000	380.000	-	-	380.000	-
91	Calcolator	16/02/2009	50%	340.000	-	-	-	340.000	340.000	-	-	340.000	-
92	Printer merk Epson LQ 2180	08/03/2009	50%	7.975.000	-	-	-	7.975.000	7.975.000	-	-	7.975.000	-
93	Biaya pembelian Stavohi 1000 Am	15/10/2009	50%	395.000	-	-	-	395.000	395.000	-	-	395.000	-
94	Stavol bayusaku 500 N	22/04/2010	50%	375.000	-	-	-	375.000	375.000	-	-	375.000	-
95	Lap top	26/05/2010	50%	11.550.000	-	-	-	11.550.000	11.550.000	-	-	11.550.000	-
96	komputer pt	27/05/2010	50%	13.145.000	-	-	-	13.145.000	13.145.000	-	-	13.145.000	-
97	Printer	28/05/2010	50%	1.650.000	-	-	-	1.650.000	1.650.000	-	-	1.650.000	-
98	router Wireless speed dan biaya pd	29/05/2010	50%	950.000	-	-	-	950.000	950.000	-	-	950.000	-

PERUMDA AIR MINUM DANUM TAKA  
 DAFTAR RINCIAN ASET TETAP DAN PERHITUNGAN PENYUSUTAN  
 PER 31 DESEMBER 2023

No.	Jenis Harta	Tahun Perolehan	Tariff	Harga Perolehan		MUTASI		Nilai Sisa Buku Des-22	Eksya Penyusutan	Nilai Sisa Buku Des-23	Nilai Sisa Buku Des-23
				2022	2023	(+)	(-)				
99	Laptop	25/07/2011	50%	11.605.000	11.605.000	-	-	11.605.000	-	11.605.000	-
100	Note Book	25/07/2011	50%	31.350.000	31.350.000	-	-	31.350.000	-	31.350.000	-
101	Printer	25/07/2011	50%	1.100.000	1.100.000	-	-	1.100.000	-	1.100.000	-
102	Printer Canon Pixma IP 2770	24/08/2011	50%	500.000	500.000	-	-	500.000	-	500.000	-
103	dispenser dan galon	11/01/2012	50%	207.400	207.400	-	-	207.400	-	207.400	-
104	Papan nama PDAM Penajam sk. 2	09/02/2012	50%	4.400.000	4.400.000	-	-	4.400.000	-	4.400.000	-
105	meja Chrome aktif dan kursi fot H	23/10/2012	50%	850.000	850.000	-	-	850.000	-	850.000	-
106	lemari uk kecepatan data adin sma	14/11/2012	50%	1.500.000	1.500.000	-	-	1.500.000	-	1.500.000	-
107	lemari uk kecepatan data adin teka	14/11/2012	50%	1.200.000	1.200.000	-	-	1.200.000	-	1.200.000	-
108	CPU Acer M1950	14/11/2012	50%	3.000.000	3.000.000	-	-	3.000.000	-	3.000.000	-
109	printer Acer 1161 N no seri 22	30/11/2012	50%	4.975.000	4.975.000	-	-	4.975.000	-	4.975.000	-
110	meja tulis dan kursi	10/12/2012	50%	850.000	850.000	-	-	850.000	-	850.000	-
111	lemari arsip untuk ndm/keuangan	10/12/2012	50%	1.200.000	1.200.000	-	-	1.200.000	-	1.200.000	-
112	lemari besi VIP 3 mk	13/12/2012	50%	1.550.000	1.550.000	-	-	1.550.000	-	1.550.000	-
113	Printer M1287	19/12/2012	50%	2.000.000	2.000.000	-	-	2.000.000	-	2.000.000	-
114	Meja Tulis	09/01/2013	50%	1.650.000	1.650.000	-	-	1.650.000	-	1.650.000	-
115	Kursi Fiveline	09/01/2013	50%	1.400.000	1.400.000	-	-	1.400.000	-	1.400.000	-
116	kursi putar	09/01/2013	50%	700.000	700.000	-	-	700.000	-	700.000	-
117	Spanduk struktur PDAM	09/01/2013	50%	400.000	400.000	-	-	400.000	-	400.000	-
118	Printer IP 2770	09/01/2013	50%	635.000	635.000	-	-	635.000	-	635.000	-
119	Meja kaca	15/01/2013	50%	350.000	350.000	-	-	350.000	-	350.000	-
120	Lemari besi	15/01/2013	50%	1.550.000	1.550.000	-	-	1.550.000	-	1.550.000	-
121	Kursi kayu panjang	22/01/2013	50%	475.000	475.000	-	-	475.000	-	475.000	-
122	Kalkulator	09/02/2013	50%	125.000	125.000	-	-	125.000	-	125.000	-
123	Kalkulator merk Citizen	08/04/2013	50%	135.000	135.000	-	-	135.000	-	135.000	-
124	Canon Nikon L 24 34, Memory	22/04/2013	50%	1.750.000	1.750.000	-	-	1.750.000	-	1.750.000	-
125	TV 21 inci	02/07/2013	50%	1.200.000	1.200.000	-	-	1.200.000	-	1.200.000	-
126	Komputer PC, kabel lan, Accessor	09/07/2013	50%	9.650.000	9.650.000	-	-	9.650.000	-	9.650.000	-
127	Cartage 810 dan pasang input	10/07/2013	50%	380.000	380.000	-	-	380.000	-	380.000	-
128	Baterai L 510 Laptop	12/07/2013	50%	650.000	650.000	-	-	650.000	-	650.000	-
129	Mein generator	11/12/2013	50%	11.869.000	11.869.000	-	-	11.869.000	-	11.869.000	-
130	Lemari arsip	11/12/2013	50%	3.630.000	3.630.000	-	-	3.630.000	-	3.630.000	-
131	Meja kursi	11/12/2013	50%	2.350.000	2.350.000	-	-	2.350.000	-	2.350.000	-
132	Komputer PC	11/12/2013	50%	15.070.000	15.070.000	-	-	15.070.000	-	15.070.000	-
133	Printer dan Infus	11/12/2013	50%	2.750.000	2.750.000	-	-	2.750.000	-	2.750.000	-
134	laptop	11/12/2013	50%	16.691.400	16.691.400	-	-	16.691.400	-	16.691.400	-
135	Camera digital	11/12/2013	50%	6.641.250	6.641.250	-	-	6.641.250	-	6.641.250	-
136	Printer dot matrik	11/12/2013	50%	5.654.000	5.654.000	-	-	5.654.000	-	5.654.000	-
137	Kursi	18/12/2013	50%	700.000	700.000	-	-	700.000	-	700.000	-
138	Lemari arsip	20/02/2014	50%	1.750.000	1.750.000	-	-	1.750.000	-	1.750.000	-
139	Laptop Asus A.550 CC	08/04/2014	50%	8.150.000	8.150.000	-	-	8.150.000	-	8.150.000	-
140	Kalkas merk Sharp	24/04/2014	50%	1.550.000	1.550.000	-	-	1.550.000	-	1.550.000	-
141	CPU Acer Core I3, Printer IP 2770	25/08/2014	50%	7.630.000	7.630.000	-	-	7.630.000	-	7.630.000	-
142	Laptop Asus core I5 A450LC, Me	25/08/2014	50%	8.040.000	8.040.000	-	-	8.040.000	-	8.040.000	-



**PERUMDA AIR MINUM DANUM TAKA**  
**DAFTAR RINCIAN ASET TETAP DAN PERHITUNGAN PENYUSUTAN**  
**PER 31 DESEMBER 2023**

No.	Jenis Harta	Tahun Perolehan	Tarif	Harga Perolehan		MUTASI		AL. Peny. Dec-22	Nilai Sisa Buku Dec-22	Biaya Penyusutan	AK. Peny. Dec-23	Nilai Sisa Buku Dec-23
				2022	2023	(+)	(-)					
143	Meja kerja dan meja susip kecil	19/09/2014	50%	1.000.000	-	-	-	1.000.000	-	-	1.000.000	-
144	Meja kerja	08/10/2014	50%	650.000	-	-	-	650.000	-	-	650.000	-
145	CPU Acer Core I3	21/11/2014	50%	6.000.000	-	-	-	6.000.000	-	-	6.000.000	-
146	Printer IP 2770 direvisi infus	21/11/2014	50%	780.000	-	-	-	780.000	-	-	780.000	-
147	Laptop Asus x 455 LA core I3	04/12/2014	50%	10.600.000	-	-	-	10.600.000	-	-	10.600.000	-
148	Printer MP227	26/02/2015	50%	1.200.000	-	-	-	1.200.000	-	-	1.200.000	-
149	Kursi kantor frontline	26/02/2015	50%	1.750.000	-	-	-	1.750.000	-	-	1.750.000	-
150	Printer Dot Matrix LX 310	26/02/2015	50%	2.500.000	-	-	-	2.500.000	-	-	2.500.000	-
151	Lemari susip kecil 1	12/03/2015	50%	350.000	-	-	-	350.000	-	-	350.000	-
152	Laptop asus intel seleron dual core	12/03/2015	50%	4.000.000	-	-	-	4.000.000	-	-	4.000.000	-
153	Laptop asus intel seleron dual core	12/03/2015	50%	4.000.000	-	-	-	4.000.000	-	-	4.000.000	-
154	Printer IP 2770 dan infus	07/07/2015	50%	780.000	-	-	-	780.000	-	-	780.000	-
155	GPS Garmin Montera 650	28/07/2015	50%	8.250.000	-	-	-	8.250.000	-	-	8.250.000	-
156	Printer IP 2770 dan infus	28/07/2015	50%	780.000	-	-	-	780.000	-	-	780.000	-
157	Printer IP 2770 dan infus	26/08/2015	50%	780.000	-	-	-	780.000	-	-	780.000	-
158	Meja kerja 1/2 bureau sengkai dan m	27/11/2016	50%	3.200.000	-	-	-	3.200.000	-	-	3.200.000	-
159	Kursi lipat Frontline	27/11/2016	50%	1.000.000	-	-	-	1.000.000	-	-	1.000.000	-
160	Meja Direktor	16/2/2016	50%	3.000.000	-	-	-	3.000.000	-	-	3.000.000	-
161	Meja kerja 1/2 bureau sengkai, meja	10/03/2016	50%	3.450.000	-	-	-	3.450.000	-	-	3.450.000	-
162	Sofa baru kulit dan meja dan kursi	10/03/2016	50%	6.325.000	-	-	-	6.325.000	-	-	6.325.000	-
163	Laptop Lenovo G40-45 Amd A8	16/2/2016	50%	4.600.000	-	-	-	4.600.000	-	-	4.600.000	-
164	Printer Canon MP287	16/2/2016	50%	1.350.000	-	-	-	1.350.000	-	-	1.350.000	-
165	Handphone Samsung Grand Prime	01/01/2016	50%	8.800.000	-	-	-	8.800.000	-	-	8.800.000	-
166	Gresel kecil	13/1/2016	50%	2.265.000	-	-	-	2.265.000	-	-	2.265.000	-
167	Kipas angin	27/1/2016	50%	350.000	-	-	-	350.000	-	-	350.000	-
168	Gorden Vertical Blind 200x200 da	16/2/2016	50%	4.560.000	-	-	-	4.560.000	-	-	4.560.000	-
169	AC Panasonic 1 PK dan AC Panas	16/2/2016	50%	15.700.000	-	-	-	15.700.000	-	-	15.700.000	-
170	Laptop Acer Seherm Z1402	12/04/2016	50%	11.100.000	-	-	-	11.100.000	-	-	11.100.000	-
171	Laptop Acer Core i5 E 5474 G	15/08/2016	50%	7.600.000	-	-	-	7.600.000	-	-	7.600.000	-
172	Laptop Acer ES 473G core i5	28/09/2016	50%	6.500.000	-	-	-	6.500.000	-	-	6.500.000	-
173	Stavelt Minamoto 500 N, Stavelt N	28/09/2016	50%	5.600.000	-	-	-	5.600.000	-	-	5.600.000	-
174	AC Panasonic IPK YN 09 RJK	06/02/2017	50%	4.200.000	-	-	-	4.200.000	-	-	4.200.000	-
175	TV Led Panasonic 43- type TH 30	06/02/2017	50%	5.200.000	-	-	-	5.200.000	0	-	5.200.000	0
176	Meja 1 bureau dan Lemari susip untuk	21/02/2017	50%	3.210.000	-	-	-	3.210.000	-	-	3.210.000	-
177	Kipas angin	22/02/2017	50%	320.000	-	-	-	320.000	0	-	320.000	0
178	Rak TV 1 dan kursi master	23/02/2017	50%	3.500.000	-	-	-	3.500.000	0	-	3.500.000	0
179	dispenserdan meja kecil stainless	17/03/2017	50%	410.000	-	-	-	410.000	0	-	410.000	0
180	Printer Canon MP287 untuk digun	23/03/2017	50%	1.400.000	-	-	-	1.400.000	0	-	1.400.000	0
181	Printer Canon MP287 untuk PDA	23/03/2017	50%	1.400.000	-	-	-	1.400.000	0	-	1.400.000	0
182	meja untuk meja rapat IPA Lawe-l	07/04/2017	50%	1.500.000	-	-	-	1.500.000	-	-	1.500.000	-
183	apar dhy chemical 6 kg dan apar di	07/04/2017	50%	6.060.000	-	-	-	6.060.000	-	-	6.060.000	-
184	Biaya pembelian printer Canon IP	22/05/2017	50%	800.000	-	-	-	800.000	0	-	800.000	0
185	meja korpor	08/06/2017	50%	450.000	-	-	-	450.000	-	-	450.000	-
186	Finger Print Kribow TA 2013 uni	08/06/2017	50%	9.290.000	-	-	-	9.290.000	-	-	9.290.000	-

**PERUMDA AIR MINUM DANUM TAKA**  
**DAFTAR RINCIAN ASET TETAP DAN PERHITUNGAN PENYUSUTAN**  
**PER 31 DESEMBER 2023**

No.	Jenis Harta	Tahun Perolehan	Tariff	Harga Perolehan 2022		MUTASI		Harga Perolehan 2023	AK. Peny. Des-22	Nilai Sisa Buku Des-22	Biaya Penyusutan	AK. Peny. Des-23	Nilai Sisa Buku Des-23
				(+)	(-)								
187	AC 1 PK, 1 unit Ae 1/2 PK, 2 Me	19/07/2017	50%	12.420.000	-	12.420.000	-	12.420.000	-	-	-	12.420.000	-
188	Skat Ruang Kabid Umum	19/07/2017	50%	7.500.000	-	7.500.000	-	7.500.000	-	-	-	7.500.000	-
189	Upah pekerjaan Slat ruang kabid	19/07/2017	50%	2.500.000	-	2.500.000	-	2.500.000	-	0	-	2.500.000	0
190	Mebel kantor meja napsu, meja o	11/08/2017	50%	41.277.500	-	41.277.500	-	41.277.500	-	0	-	41.277.500	0
191	Gooden vertical blend 7 buah untuk	24/08/2017	50%	6.669.000	-	6.669.000	-	6.669.000	-	-	-	6.669.000	-
192	AC Panasonic 1 PK, 3 unit dan pas	24/08/2017	50%	12.600.000	-	12.600.000	-	12.600.000	-	-	-	12.600.000	-
193	vacum cleaner merk hitachi untuk	13/08/2017	50%	1.059.000	-	1.059.000	-	1.059.000	-	-	-	1.059.000	-
194	Printer Canon N2287 digunakan o	11/10/2017	50%	1.400.000	-	1.400.000	-	1.400.000	-	0	-	1.400.000	0
195	Printer Epson L360 1 unit untuk bidang teknik	-	50%	2.400.000	-	2.400.000	-	2.400.000	-	-	-	2.400.000	-
196	Handphone untuk pemasat water meter di unit PD	-	50%	5.550.000	-	5.550.000	-	5.550.000	-	-	-	5.550.000	-
197	Handphone untuk pemasat water meter di unit PD	10/10/2018	50%	13.800.000	-	13.800.000	-	13.800.000	-	-	-	13.800.000	-
198	speaker DT 1515 untuk keperluan	21/03/2019	50%	1.750.000	-	1.750.000	-	1.750.000	-	-	-	1.750.000	-
199	ATK Kantor unit Sepaku	10/05/2019	50%	814.500	-	814.500	-	814.500	-	-	-	814.500	-
200	Meja kursi besi, kursi kerja eldow	11/07/2019	50%	16.700.000	-	16.700.000	-	16.700.000	-	-	-	16.700.000	-
201	meja pingpong merk butterfly 1 set	24/07/2019	50%	5.200.000	-	5.200.000	-	5.200.000	-	-	-	5.200.000	-
202	laptop merek hp untuk keperluan ka	25/09/2019	50%	12.800.000	-	12.800.000	-	12.800.000	-	0	-	12.800.000	0
203	Pangkar karpet untuk keperluan kam	06/11/2019	50%	20.000.000	-	20.000.000	-	20.000.000	-	-	-	20.000.000	-
204	Mebelair kantor untuk PDAM Per	12/11/2019	50%	50.376.999	-	50.376.999	-	50.376.999	-	-	-	50.376.999	-
205	Upah kerja pemasangan mobilair	12/11/2019	50%	499.999	-	499.999	-	499.999	-	-	-	499.999	-
206	pelaksanaan pembelian karpet kantor	20/11/2019	50%	4.450.000	-	4.450.000	-	4.450.000	-	-	-	4.450.000	-
207	Upah Pemasangan karpet dilantai per	20/11/2019	50%	700.000	-	700.000	-	700.000	-	-	-	700.000	-
208	jasa pengiriman meja kursi dari Ba	22/11/2019	50%	1.000.000	-	1.000.000	-	1.000.000	-	-	-	1.000.000	-
209	upah perakitan meja kursi kantor	22/11/2019	50%	1.200.000	-	1.200.000	-	1.200.000	-	-	-	1.200.000	-
210	AC merk LG 1 PK dan accessories	18/12/2019	50%	4.275.000	-	4.275.000	-	4.275.000	-	-	-	4.275.000	-
211	nk puring 2 p untuk keperluan dap	18/12/2019	50%	1.050.000	-	1.050.000	-	1.050.000	-	-	-	1.050.000	-
212	Mon PVC Rod 40 X 60 cm dan kar	18/12/2019	50%	1.798.800	-	1.798.800	-	1.798.800	-	-	-	1.798.800	-
213	Printer epson L 1300 untuk keperh	18/12/2019	50%	6.150.000	-	6.150.000	-	6.150.000	-	-	-	6.150.000	-
214	lencana pohon untuk literasi buku-	10/01/2020	50%	4.000.000	-	4.000.000	-	4.000.000	-	-	-	4.000.000	-
215	Alatuk 90 X 200 untuk obruk gar	10/01/2020	50%	6.000.000	-	6.000.000	-	6.000.000	-	-	-	6.000.000	-
216	kusen aluminium kaca pintu unta	10/01/2020	50%	3.500.000	-	3.500.000	-	3.500.000	-	-	-	3.500.000	-
217	carpet wary grnd, squareage white	24/01/2020	50%	3.344.800	-	3.344.800	-	3.344.800	-	-	-	3.344.800	-
218	ambal rainbow untuk keperluan ru	24/01/2020	50%	1.000.000	-	1.000.000	-	1.000.000	-	-	-	1.000.000	-
219	Tesla dining chair browngrey, rata	24/01/2020	50%	4.446.800	-	4.446.800	-	4.446.800	-	-	-	4.446.800	-
220	kompor selang dan tabung gas ses	24/01/2020	50%	3.000.000	-	3.000.000	-	3.000.000	-	-	-	3.000.000	-
221	Bompi Safety+full Bleedlin	12/02/2020	50%	4.800.000	-	4.800.000	-	4.800.000	-	-	-	4.800.000	-
222	lencana arsip dan lencana pual/arsip	12/02/2020	50%	38.005.000	-	38.005.000	-	38.005.000	-	-	-	38.005.000	-
223	rompi sady + binder	24/02/2020	50%	1.600.000	-	1.600.000	-	1.600.000	-	-	-	1.600.000	-
224	karpet untuk keperluan ruang kanti	24/02/2020	50%	900.000	-	900.000	-	900.000	-	-	-	900.000	-
225	Perlengkapan untuk penyisngunan	24/02/2020	50%	4.538.600	-	4.538.600	-	4.538.600	-	-	-	4.538.600	-
226	Helm safety, seperti safety	24/02/2020	50%	15.515.500	-	15.515.500	-	15.515.500	-	-	-	15.515.500	-
227	Kursi merk lena staff elar low bo	04/03/2020	50%	15.664.000	-	15.664.000	-	15.664.000	-	-	-	15.664.000	-
228	AC 1 1/2 PK merk LG dan ngko	04/03/2020	50%	5.800.000	-	5.800.000	-	5.800.000	-	-	-	5.800.000	-
229	AC panasonic 1 pk dan biaya pemt	11/03/2020	50%	3.900.000	-	3.900.000	-	3.900.000	-	-	-	3.900.000	-
230	printer brother all in one untuk kepi	11/03/2020	50%	16.500.000	-	16.500.000	-	16.500.000	-	-	-	16.500.000	-

**PERUMDA AIR MINUM DANUM TAKA**  
**DAFTAR RINCIAN ASET TETAP DAN PERHITUNGAN PENYUSUTAN**  
**PER 31 DESEMBER 2023**

No.	Jenis Harta	Tahun Perolehan	Tarif	Harga Perolehan		MUFASI	Nilai Sisa Buku Des-22	Biaya Penyusutan	Aic. Peny. Des-23	Nilai Sisa Buku Des-23
				2022	2023					
231	Rak besi untuk keperluan penyusutan	11/03/2020	50%	10.500.000	10.500.000	-	-	-	10.500.000	-
232	banner letter they blue dan set of 4	23/03/2020	50%	135.828	135.828	-	-	-	135.828	-
233	crowd dan antihai garis untuk karpis	23/03/2020	50%	2.740.000	2.740.000	-	-	-	2.740.000	-
234	HP Android untuk Pencat meter	23/03/2020	50%	4.497.000	4.497.000	-	-	-	4.497.000	-
235	Pembuatan backsep, logo dan tu	23/04/2020	50%	27.157.500	27.157.500	-	-	-	27.157.500	-
236	Ulang muka (DPR) untuk pembuat	06/04/2020	50%	25.000.000	25.000.000	-	-	-	25.000.000	-
237	Rangka besi wastafel portable	23/04/2020	50%	16.500.000	16.500.000	-	-	-	16.500.000	-
238	tanlon, wasafel standar 1 lubang 4	23/04/2020	50%	13.500.000	13.500.000	-	-	-	13.500.000	-
239	accessories untuk pembuatan rak d	12/06/2020	50%	10.877.000	10.877.000	-	-	-	10.877.000	-
240	opah kerja tukang pembuatan rak d	12/06/2020	50%	4.300.000	4.300.000	-	-	-	4.300.000	-
241	alat termometer digital untuk karc	12/06/2020	50%	1.941.060	1.941.060	-	-	-	1.941.060	-
242	printer, scan, sopy (G2010) untuk II	12/06/2020	50%	2.300.000	2.300.000	-	-	-	2.300.000	-
243	laptop lenovo slim 1 14 A ST unti	12/06/2020	50%	8.600.000	8.600.000	-	-	-	8.600.000	-
244	printer epson L 20 untuk IPA unit	12/06/2020	50%	3.500.000	3.500.000	-	-	-	3.500.000	-
245	sepatu boot dan helm safety untuk	23/06/2020	50%	2.601.000	2.601.000	-	-	-	2.601.000	-
246	printer canon G2010 untuk operasi	25/06/2020	50%	4.600.000	4.600.000	-	-	-	4.600.000	-
247	Epson Printer NCR L.X-310 untuk	08/07/2020	50%	2.700.000	2.700.000	-	-	-	2.700.000	-
248	water jag merk vicenza untuk kasn	08/07/2020	50%	1.700.000	1.700.000	-	-	-	1.700.000	-
249	Epson Printer NCR L.X-310 untuk	08/07/2020	50%	2.300.000	2.300.000	-	-	-	2.300.000	-
250	kursi kerja informasi untuk keprha	23/07/2020	50%	4.500.000	4.500.000	-	-	-	4.500.000	-
251	laptop lenovo untuk perlengkapan	24/08/2020	50%	4.750.000	4.750.000	-	-	-	4.750.000	-
252	Handiak eksternal 1 tb untuk perke	24/08/2020	50%	1.000.000	1.000.000	-	-	-	1.000.000	-
253	printer epson L120 untuk perlong	24/08/2020	50%	1.800.000	1.800.000	-	-	-	1.800.000	-
254	headphone samsung A105 untuk	24/08/2020	50%	1.750.000	1.750.000	-	-	-	1.750.000	-
255	laptop asus A607 intel N4000 unti	09/09/2020	50%	4.700.000	4.700.000	-	-	-	4.700.000	-
256	AC Panasonic 2 PK dan upah pusa	09/09/2020	50%	7.350.000	7.350.000	-	-	-	7.350.000	-
257	loosan relax sofa brown untuk kepr	15/09/2020	50%	3.499.000	3.499.000	-	-	-	3.499.000	-
258	elinton MGR chair high back, unti	15/09/2020	50%	10.594.000	10.594.000	-	-	-	10.594.000	-
259	LIPS 1000 N untuk kasir unit pelat	01/10/2020	50%	2.000.000	2.000.000	-	-	-	2.000.000	-
260	PC intel core i3 2.20 GHz mirmory	01/10/2020	50%	6.000.000	6.000.000	-	-	-	6.000.000	-
261	printer dot matrix epson LX300 ut	01/10/2020	50%	7.350.000	7.350.000	-	-	-	7.350.000	-
262	laptop acer A514-52 KG intel core	23/10/2020	50%	8.650.000	8.650.000	-	-	-	8.650.000	-
263	helm safety dan sepatu safety unti	04/12/2020	50%	2.885.000	2.885.000	-	-	-	2.885.000	-
264	laptop acer predator 3 unit untuk s	21/12/2020	50%	17.000.000	17.000.000	-	-	-	17.000.000	-
265	laptop asus untuk kasie penesunan	21/12/2020	50%	14.600.000	14.600.000	-	-	-	14.600.000	-
266	Printer Dot Matrix LX 310	24/02/2021	50%	8.100.000	8.100.000	-	675.000	337.500	7.762.500	337.500
267	Meja kerja Active 1/2 hrs dan Kurs	09/03/2021	50%	4.500.000	4.500.000	-	562.500	281.250	4.218.750	281.250
268	Laptop Asus Zenbook UX325JA G	09/03/2021	50%	48.180.000	48.180.000	-	6.022.500	3.011.250	45.168.750	3.011.250
269	Printer canon G2010 untuk bagian	24/03/2021	50%	2.150.000	2.150.000	-	268.750	134.375	2.015.625	134.375
270	AC Panasonic	23/04/2021	50%	8.300.000	8.300.000	-	1.383.333	691.667	7.608.333	691.667
271	Meja active galam MTO 120 unti	23/04/2021	50%	4.500.000	4.500.000	-	750.000	375.000	4.125.000	375.000
272	Laptop asus A4 16IP intel Core i5	23/04/2021	50%	49.995.000	49.995.000	-	8.332.500	4.166.250	45.828.750	4.166.250
273	otelo managerial chair untuk ruam	03/05/2021	50%	31.839.000	31.839.000	-	6.633.125	3.316.563	28.522.438	3.316.563
274	Meja kerja Active 1200 Galant M	24/05/2021	50%	975.000	975.000	-	203.125	101.563	873.438	101.563

**PERUMDA AIR MINUM DANUM TAKA**  
**DAFTAR RINCIAN ASET TETAP DAN PERHITUNGAN PENYUSUTAN**  
**PER 31 DESEMBER 2023**

No.	Jenis Aset	Tahun Perolehan	Tarif	Harga Perolehan		MUTIASI		Harga Perolehan		Nilai Sisa Buku Des-22	Blaya Penyusutan	Ak. Peny. Des-23	Nilai Sisa Buku Des-23
				2022	2023	(*)	(-)	2022	2023				
275	PC intel Core i3 Memory 4 Gb Ddr	24/05/2021	50%	7.700.000	7.700.000	-	-	6.095.833	7.700.000	1.604.167	802.083	6.897.917	802.083
276	Dupeser Miyako WD-290 PBL	24/05/2021	50%	415.000	415.000	-	-	328.542	415.000	86.458	43.229	371.771	43.229
277	safety Cone 75 Cm untuk Perlehang	24/06/2021	50%	1.500.000	1.500.000	-	-	1.125.000	1.500.000	375.000	187.500	1.312.500	187.500
278	Sepatu safety, Rompi + Bordir, Helm	24/06/2021	50%	8.580.000	8.580.000	-	-	6.435.000	8.580.000	2.145.000	1.072.500	7.507.500	1.072.500
279	Tabung Oxygen 1 set + Troly untuk	22/07/2021	50%	1.768.800	1.768.800	-	-	1.400.300	1.768.800	368.500	184.250	1.584.550	184.250
280	HP Samsung Galaxy A025 4/64 in	24/08/2021	50%	10.800.000	10.800.000	-	-	7.200.000	10.800.000	3.600.000	1.800.000	9.000.000	1.800.000
281	HP Samsung Galaxy A025 4/64 in	23/09/2021	50%	7.450.000	7.450.000	-	-	4.656.250	7.450.000	2.793.750	1.396.875	6.053.125	1.396.875
282	Air Colter Sharp 36TY sebanyak 1	22/10/2021	50%	1.250.000	1.250.000	-	-	729.167	1.250.000	520.833	260.417	989.583	260.417
283	Laptop Lenovo Slim 3 iXID Core	09/12/2021	50%	7.775.000	7.775.000	-	-	3.887.500	7.775.000	3.887.500	1.943.750	5.831.250	1.943.750
284	Meja Kerja Aktif 1/2 Biro Galant N	24/01/2022	50%	6.500.000	6.500.000	-	-	2.979.167	6.500.000	3.520.833	1.760.417	4.739.583	1.760.417
285	Epson L3210 untuk bagian teknik	24/01/2022	50%	3.500.000	3.500.000	-	-	2.220.833	3.500.000	1.279.167	1.489.583	4.010.417	1.489.583
286	Laptop Acer A514 Intel Core i3 un	24/01/2022	50%	8.450.000	8.450.000	-	-	3.872.917	8.450.000	4.577.083	2.288.542	6.161.458	2.288.542
287	Printer Epson L3210 untuk Ceak	09/03/2022	50%	2.850.000	2.850.000	-	-	1.187.500	2.850.000	1.662.500	831.250	2.018.750	831.250
288	Laptop Acer A514-54 Core i3 ram	09/03/2022	50%	8.500.000	8.500.000	-	-	3.541.667	8.500.000	4.958.333	2.479.167	6.020.833	2.479.167
289	Hp Cypro A54 6/128 Blue 4892 un	09/03/2022	50%	3.100.000	3.100.000	-	-	1.291.667	3.100.000	1.808.333	904.167	2.195.833	904.167
290	Laptop hp Pavilion X360 untuk Ka	13/05/2022	50%	13.600.000	13.600.000	-	-	4.533.333	13.600.000	9.066.667	4.533.334	9.066.667	4.533.334
291	Laptop Acer untuk bagian Ase, K	09/06/2022	50%	23.100.000	23.100.000	-	-	6.737.500	23.100.000	16.362.500	8.181.250	14.918.750	8.181.250
292	Meja, Lemari Aarif 3 pintu, Lemar	22/07/2022	50%	12.900.000	12.900.000	-	-	2.687.500	12.900.000	10.212.500	5.106.250	7.793.750	5.106.250
293	PC Asus ram 8Gb, Printer Canon	22/07/2022	50%	10.850.000	10.850.000	-	-	2.260.417	10.850.000	8.589.583	4.294.792	6.555.208	4.294.792
294	Laptop Lenovo Idealpad 3-147TL6	08/09/2022	50%	7.400.000	7.400.000	-	-	1.233.333	7.400.000	6.166.667	3.083.334	4.316.667	3.083.334
295	Printer Canon G2010 unit Serek	08/09/2022	50%	2.200.000	2.200.000	-	-	366.667	2.200.000	1.833.333	916.667	1.283.334	916.667
296	AC Samsung 1/2 PK unit Bahulu	23/09/2022	50%	3.100.000	3.100.000	-	-	387.500	3.100.000	2.712.500	1.356.250	1.743.750	1.356.250
297	Printer Canon G 2010 & PC Asus	23/09/2022	50%	11.050.000	11.050.000	-	-	1.381.250	11.050.000	9.668.750	4.834.375	6.215.625	4.834.375
298	Speaker portable carif 15 + akses	10/10/2022	50%	7.800.000	7.800.000	-	-	975.000	7.800.000	6.825.000	3.412.500	4.387.500	3.412.500
299	printer dot matrix E-300	10/11/2022	50%	2.500.000	2.500.000	-	-	208.333	2.500.000	2.291.667	1.145.833	1.354.167	1.145.833
300	Helm Selfy & Stiker Logo PK+T	09/12/2022	50%	2.500.000	2.500.000	-	-	104.167	2.500.000	2.395.833	1.197.917	1.302.083	1.197.917
301	Pembayaran biaya atas pembelian	10/01/2023	50%	-	-	986.000	-	-	986.000	-	493.000	493.000	-
302	Pembayaran biaya atas pembelian	24/02/2023	50%	-	-	3.450.000	-	-	3.450.000	-	1.725.000	1.725.000	-
303	Pembayaran biaya atas pembelian	24/02/2023	50%	-	-	10.800.000	-	-	10.800.000	-	4.950.000	4.950.000	-
304	Pembayaran biaya atas pembelian	24/02/2023	50%	-	-	4.000.000	-	-	4.000.000	-	1.833.333	1.833.333	-
305	Pembayaran biaya atas pembelian	24/02/2023	50%	-	-	7.600.000	-	-	7.600.000	-	3.483.333	3.483.333	-
306	Pembayaran biaya atas pembelian	24/02/2023	50%	-	-	2.700.000	-	-	2.700.000	-	1.350.000	1.350.000	-
307	Pembayaran biaya atas pembelian	10/03/2023	50%	-	-	5.625.000	-	-	5.625.000	-	2.343.750	2.343.750	-
308	Pembayaran biaya atas pembelian	24/03/2023	50%	-	-	2.800.000	-	-	2.800.000	-	1.166.667	1.166.667	-
309	pembayaran panjar pembelian mes	26/06/2023	50%	-	-	100.000.000	-	-	100.000.000	-	29.166.667	29.166.667	-
310	pembayaran biaya atas pembelian	26/06/2023	50%	-	-	15.999.000	-	-	15.999.000	-	4.666.375	4.666.375	-
311	pembayaran biaya atas pembelian	10/08/2023	50%	-	-	1.450.000	-	-	1.450.000	-	302.083	302.083	-
312	pembayaran biaya atas pembelian	10/08/2023	50%	-	-	6.456.000	-	-	6.456.000	-	1.345.000	1.345.000	-
313	pembayaran dp pembelian paket m	10/08/2023	50%	-	-	11.300.000	-	-	11.300.000	-	2.354.167	2.354.167	-
314	pembayaran biaya atas pembelian	25/08/2023	50%	-	-	46.375.000	-	-	46.375.000	-	9.661.438	9.661.438	-
315	pembayaran biaya atas pembelian	11/09/2023	50%	-	-	9.700.000	-	-	9.700.000	-	1.616.667	1.616.667	-
316	pembayaran pembelian pembelian	11/09/2023	50%	-	-	8.300.000	-	-	8.300.000	-	1.383.333	1.383.333	-
317	pembayaran biaya atas pembelian	11/09/2023	50%	-	-	9.300.000	-	-	9.300.000	-	1.550.000	1.550.000	-
318	pembayaran biaya atas pembelian	25/09/2023	50%	-	-	11.950.000	-	-	11.950.000	-	1.991.667	1.991.667	-

**PERUMDA AIR MINUM DANUM TAKA**  
**DAFTAR RINCIAN ASET TETAP DAN PERHITUNGAN PENYUSUTAN**  
**PER 31 DESEMBER 2023**

No.	Jenis Harta	Tahun Perolehan	Tarif	Harga Perolehan		MUTASI		Harga Perolehan 2023	Ak. Peny. Des-22	Nilai Sisa Buku Des-22	Biaya Penyusutan	Ak. Peny. Des-23	Nilai Sisa Buku Des-23
				(+)	(-)								
319	pembayaran biaya atas pembelian	25/09/2023	50%	-	6.150.000	-	-	6.150.000	-	-	1.025.000	1.025.000	5.125.000
320	penyusutan biaya atas pembelian	25/09/2023	50%	-	3.900.000	-	-	3.900.000	-	-	650.000	650.000	3.250.000
321	pembayaran atas pembelian dispart	25/09/2023	50%	-	600.000	-	-	600.000	-	-	100.000	100.000	500.000
322	pembayaran biaya atas pembelian	25/09/2023	50%	-	3.500.000	-	-	3.500.000	-	-	583.333	583.333	2.916.667
323	pembayaran atas pembelian lemari	10/10/2023	50%	-	7.200.000	-	-	7.200.000	-	-	900.000	900.000	6.300.000
324	pembayaran biaya atas pembelian	20/11/2023	50%	-	30.000.000	-	-	30.000.000	-	-	2.500.000	2.500.000	27.500.000
325	pembayaran atas pembelian handspj	20/11/2023	50%	-	2.000.000	-	-	2.000.000	-	-	166.667	166.667	1.833.333
326	pembayaran biaya atas pembelian	07/12/2023	50%	-	21.098.000	-	-	21.098.000	-	-	879.083	879.083	20.218.917
327	pembayaran biaya atas pembelian	19/12/2023	50%	-	19.675.000	-	-	19.675.000	-	-	819.792	819.792	18.855.208
	<b>Sub Jumlah Inventaris Kasiter</b>				<b>1.486.382.966</b>			<b>1.839.196.966</b>	<b>1.350.539.674</b>	<b>135.843.292</b>	<b>146.671.771</b>	<b>1.497.211.445</b>	<b>342.085.521</b>
	<b>PERALATAN DAN PERLENGKAPAN</b>				<b>1.486.382.966</b>								
1	Dandang Gantung	91/92	25%	45.000	-	-	-	45.000	44.999	-	-	44.999	-
2	Kunci Sok 10-32"	91/92	25%	157.000	-	-	-	157.000	156.999	-	-	156.999	-
3	Kunci Pas 8-32"	91/92	25%	125.000	-	-	-	125.000	124.999	-	-	124.999	-
4	Securi Pipa 1/2 - 1 1/4	91/92	25%	100.000	-	-	-	100.000	99.999	-	-	99.999	-
5	Obereng	91/92	25%	22.500	-	-	-	22.500	22.499	-	-	22.499	-
6	Kunci Trians 3"	91/92	25%	25.000	-	-	-	25.000	24.999	-	-	24.999	-
7	Kunci Trians 2"	91/92	25%	20.000	-	-	-	20.000	19.999	-	-	19.999	-
8	Test Master	91/92	25%	235.000	-	-	-	235.000	234.999	-	-	234.999	-
9	Alat Semai Pipa	16/06/1905	25%	125.000	-	-	-	125.000	124.999	-	-	124.999	-
10	Traktor Kap 2 Ton	20/06/1905	25%	782.000	-	-	-	782.000	781.999	-	-	781.999	-
11	Peralatan/perengkapan	04/02/2009	25%	330.000	-	-	-	330.000	329.999	-	-	329.999	-
12	Timbangan pantung 50kg	19/09/2012	25%	500.000	-	-	-	500.000	499.999	-	-	499.999	-
13	Gerobak Aros	08/01/2013	25%	375.000	-	-	-	375.000	374.999	-	-	374.999	-
14	Rantai Crosby 3/8	15/05/2013	25%	1.000.000	-	-	-	1.000.000	999.999	-	-	999.999	-
15	Chain Block 1	15/05/2013	25%	950.000	-	-	-	950.000	949.999	-	-	949.999	-
16	Rantai dan kuku moosan	27/09/2013	25%	52.000	-	-	-	52.000	51.999	-	-	51.999	-
17	Chain Block 2 ton x 5 meter	03/04/2014	25%	1.800.000	-	-	-	1.800.000	1.799.999	-	-	1.799.999	-
18	Tandon volume 1000 liter	19/05/2014	25%	1.400.000	-	-	-	1.400.000	1.399.999	-	-	1.399.999	-
19	Alkon reban 5 0 PK	23/06/2014	25%	3.100.000	-	-	-	3.100.000	3.099.999	-	-	3.099.999	-
20	Tandon volume 1000 liter	14/07/2014	25%	1.200.000	-	-	-	1.200.000	1.199.999	-	-	1.199.999	-
21	Alcon Rebbin 2	14/10/2014	25%	6.500.000	-	-	-	6.500.000	6.499.999	-	-	6.499.999	-
22	Alat penyempit rumpak	20/05/2015	25%	400.000	-	-	-	400.000	399.999	-	-	399.999	-
23	Tandon 1 000 liter	08/06/2015	25%	1.200.000	-	-	-	1.200.000	1.199.999	-	-	1.199.999	-
24	Tandon 1 000 liter	26/08/2015	25%	1.200.000	-	-	-	1.200.000	1.199.999	-	-	1.199.999	-
25	TDS XI, pH meter Hana, pH halfe	15/09/2015	25%	8.074.000	-	-	-	8.074.000	8.073.999	-	-	8.073.999	-
26	Hand Pallet Small	18/01/2016	25%	3.671.000	-	-	-	3.671.000	3.670.999	-	-	3.670.999	-
27	Tandon 700 liter, Lem pipa, Bolt V	10/03/2016	25%	1.000.000	-	-	-	1.000.000	999.999	-	-	999.999	-
28	Tandon 1000 liter	08/06/2016	25%	1.300.000	-	-	-	1.300.000	1.299.999	-	-	1.299.999	-
29	Bearing Pulver 2302-44	22/06/2016	25%	2.950.000	-	-	-	2.950.000	2.949.999	-	-	2.949.999	-
30	Pemlitan	28/09/2016	25%	331.000	-	-	-	331.000	330.999	-	-	330.999	-
31	Gerobak Dorong	07/04/2017	25%	410.000	-	-	-	410.000	409.999	-	-	409.999	-
32	Gerobak Sorong	13/09/2017	25%	480.000	-	-	-	480.000	479.999	-	-	479.999	-

**PERUMDA AIR MINUM DANUM TAKA**  
**DAFTAR RINCIAN ASET TETAP DAN PERHITUNGAN PENYUSUTAN**  
**PER 31 DESEMBER 2023**

No.	Jenis Harta	Tahun Perolehan	Tariff	Harga Perolehan		MUTASI		AL. Peny. Des-22	Nilai Sisa Buku Des-22	Biaya Penyusutan	AK. Peny. Des-23	Nilai Sisa Buku Des-23
				2022	2023	(+)	(-)					
33	mesin rumput multiipyo	13/09/2017	25%	1.700.000	-	-	-	1.699.999	1	-	1.699.999	-
34	bor sondes drill dan mata bor 3,5	07/11/2017	25%	2.640.000	-	-	-	2.639.999	1	-	2.639.999	-
35	Biaya pembelian kertas PEI	24/04/2018	25%	214.000	-	-	-	213.999	1	-	213.999	-
36	klam seldo & Sopot	24/06/2018	25%	2.000.000	-	-	-	1.999.999	1	-	1.999.999	-
37	tasdan 1000 liter untuk keperluan p	24/09/2018	25%	1.100.000	-	-	-	1.082.813	17.187	17.187	1.100.000	-
38	uang ripes baguskperluan pemsar	23/11/2018	25%	240.000	-	-	-	227.813	12.187	12.187	240.000	-
39	tang, okrup kayu, obeng cabut, tes	11/03/2019	25%	268.000	-	-	-	238.688	29.312	29.312	268.000	-
40	meteran doring	11/03/2019	25%	550.000	-	-	-	489.844	60.156	60.156	550.000	-
41	alkon roban RTG 200 lb untuk per	10/05/2019	25%	3.900.000	-	-	-	3.899.999	1	-	3.899.999	-
42	keras PH untuk keperluan laborato	24/05/2019	25%	473.000	-	-	-	472.999	1	-	472.999	-
43	handlamp merk nore NU 30 dan	24/07/2019	25%	1.172.000	-	-	-	1.171.999	1	-	1.171.999	-
44	kunci sok merk multiipyo 1 set, kar	24/07/2019	25%	2.260.000	-	-	-	2.259.999	1	-	2.259.999	-
45	accessories perbaikan PDAM unit	12/11/2019	25%	1.460.000	-	-	-	1.186.250	273.750	273.750	1.460.000	-
46	Gerobak Arco dan Tripok 1 lemb	12/11/2019	25%	625.000	-	-	-	507.812	117.188	117.188	625.000	-
47	helmnet front bernd vented white w	10/01/2020	25%	1.090.000	-	-	-	794.792	295.208	295.208	1.067.292	22.708
48	mesin roban, spiral 2, gawan 1/2, m	12/02/2020	25%	3.753.000	-	-	-	3.658.375	1.094.625	938.240	3.596.625	156.375
49	Alat test kit PH Comparator	23/03/2020	25%	5.390.000	-	-	-	3.705.625	1.684.375	1.347.500	5.053.125	336.875
50	Timbangan Analitik untuk keperu	23/03/2020	25%	792.000	-	-	-	544.590	247.500	198.000	742.500	49.500
51	pompe pemanasik coomais untuk k	25/06/2020	25%	750.000	-	-	-	468.750	281.250	187.500	656.250	91.750
52	mesin air masroal tabung untuk PH	08/07/2020	25%	800.000	-	-	-	483.333	316.667	200.000	683.333	116.667
53	Jackssaw 12 inc square type:claw h	15/09/2020	25%	4.637.000	-	-	-	2.608.313	2.028.688	1.159.250	3.767.363	869.438
54	Peralatan Laboratorium sesuai SP6	24/03/2021	25%	242.022.000	-	-	-	105.884.625	136.137.375	60.505.500	166.390.125	75.631.875
55	Terdans 1.000 lr untuk Solar di IP	24/05/2021	25%	1.100.000	-	-	-	435.417	664.583	275.000	710.417	389.383
56	Rajam Tekiro-4 untuk Merakit Sa	09/08/2021	25%	3.200.000	-	-	-	1.066.667	2.133.333	800.000	1.866.667	1.333.333
57	Alkon 2 Firsan untuk Mobil Tang	22/10/2021	25%	2.405.000	-	-	-	701.458	1.703.542	601.240	1.302.708	1.102.292
58	Alkon/Pompa untuk Kantor Pusat	13/05/2022	25%	785.000	-	-	-	130.833	654.167	196.250	327.083	457.917
59	monitor pc lg sebanyak 1 bh rp 1.8	06/04/2023	25%	-	1.800.000	-	-	-	-	337.500	337.500	1.462.500
60	pembayaran biaya atas pembelian	10/05/2023	25%	-	12.709.500	-	-	-	-	2.118.250	2.118.250	10.591.250
61	pembayaran biaya atas pembelian	10/05/2023	25%	-	2.830.000	-	-	-	-	471.667	471.667	2.358.333
62	pembayaran biaya atas pembelian	25/07/2023	25%	-	780.000	-	-	-	-	97.500	97.500	682.500
63	pembayaran biaya atas pembelian	25/07/2023	25%	-	470.000	-	-	-	-	58.750	58.750	411.250
64	pembayaran biaya atas pembelian	25/07/2023	25%	-	470.000	-	-	-	-	58.750	58.750	411.250
65	pembayaran biaya atas pembelian	25/08/2023	25%	-	2.830.000	-	-	-	-	294.792	294.792	2.535.208
66	pembayaran biaya atas pembelian	25/10/2023	25%	-	990.000	-	-	-	-	61.875	61.875	928.125
67	pembayaran biaya atas pembelian	25/10/2023	25%	-	27.500.000	-	-	-	-	1.718.750	1.718.750	25.781.250
68	pembayaran biaya atas pembelian	10/11/2023	25%	-	710.000	-	-	-	-	29.583	29.583	680.417
Sub Jumlah Perolehan dan Perolehan				325.185.500	51.089.500	177.434.367	147.751.133	72.438.197	249.872.564	126.402.436		
Total Aset Tetap				26.484.740.711	3.386.890.841	295.896.074	13.518.694.037	2.266.342.021	15.195.511.715	84.380.223.794		

**LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN**



Nomor: 00028/3.0461/AU.2/11/1321-1/1/III/2024

## LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

Kepada Yth.  
Dewan Pengawas dan Direksi  
**PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM DANUM TAKA**

### Opini

Kami telah mengaudit laporan keuangan PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM DANUM TAKA (PERUSAHAAN), yang terdiri dari neraca tanggal 31 Desember 2023, serta laporan laba rugi, laporan perubahan ekuitas, dan laporan arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, serta catatan atas laporan keuangan, termasuk ikhtisar kebijakan akuntansi signifikan.

Menurut opini kami, laporan keuangan terlampir menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, posisi keuangan PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM DANUM tanggal 31 Desember 2023, serta kinerja keuangan dan arus kasnya untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (SAK ETAP).

### Basis Opini

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

### Hal Lain

Laporan keuangan PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM DANUM TAKA untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2022 diaudit oleh auditor independen lain dalam laporannya nomor: 00071/3.0329/AU.2/11/1220-2/1/II/2023 yang diterbitkan pada tanggal 27 Februari 2023 dengan opini wajar dengan pengecualian.

Head Office: Jl. Boulevard Tam Blok. O 2 No. 50 Citra Gran, Cibubur, Bekasi-17435  
Telp. (021) 8430 3663 Fax. (021) 8430 3664 E-mail: kapbravo@cbn.net.id: kapbr57@gmail.com

Branch Office: Jl. Pandugo Timur XIII Blok K No.2 Surabaya Telp. (031) 8795221,8714171, Fax.(031) 8714171 E-mail:ngumarsb@yahoo.com  
Bandung: Jl. Bata Merah II No. 3, Caringin, Bandung Telp.(022) 52390004 E-mail: kapbsr4672@gmail.com





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

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

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

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

### **Tanggung Jawab Auditor terhadap Audit atas Laporan Keuangan**

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

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

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

Head Office: Jl. Boulevard Tam Blok. O 2 No. 50 Citra Gran, Cibubur, Bekasi-17435  
Telp. (021) 8430 3663 Fax. (021) 8430 3664 E-mail: kapbravo@cbn.net.id: kapbsr57@gmail.com

Branch Office: Jl. Pandugo Timur XIII Blok K No.2 Surabaya Telp. (031) 8795221, 8714171, Fax. (031) 8714171 E-mail: ngumarsb@yahoo.com  
Bandung: Jl. Bata Merah II No. 3, Caringin, Bandung Telp. (022) 52390004 E-mail: kapbsr4672@gmail.com



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

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

KAP Bambang, Sutjipto Ngumar dan Rekan



**Dr. Kurnia, Ak., CA., CPA**

Izin Akuntan Publik No. AP. 1321

Bandung, 05 Maret 2024

