

**PT BANK PEMBANGUNAN DAERAH
KALIMANTAN SELATAN (PERSERODA)**

**Laporan Keuangan
pada tanggal 31 Desember 2023
dan untuk tahun yang berakhir
pada tanggal tersebut
beserta Laporan Auditor Independen/**

*Financial Statements
as of December 31, 2023
and for the year then ended
with Independent Auditors' Report*

The original financial statements included herein are in the Indonesian language

PT BANK PEMBANGUNAN DAERAH
KALIMANTAN SELATAN (Persero)
LAPORAN POSISI KEUANGAN
Per 31 Desember 2023
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

PT BANK PEMBANGUNAN DAERAH
KALIMANTAN SELATAN (Persero)
STATEMENTS OF FINANCIAL POSITION
As of December 31, 2023
(Expressed in Rupiah, unless otherwise stated)

	Notes	2023	2022	
A S E T				A S S E T S
K a s	4	576.633.145.471	522.559.271.824	C a s h
Giro pada Bank Indonesia	5	1.912.610.040.801	2.618.858.665.293	Current accounts with Bank Indonesia
Giro pada bank lain	6	1.033.216.966	1.907.378.917	Current accounts with other banks
Penyisihan kerugian penurunan nilai		-	-	Allowance for impairment losses
		1.033.216.966	1.907.378.917	
Penempatan pada Bank Indonesia dan bank lain	7	846.668.795.286	2.152.106.341.570	Placements with Bank Indonesia and other banks
Penyisihan kerugian penurunan nilai		(136.073.472)	(198.749.144)	Allowance for impairment losses
		846.532.721.814	2.151.907.592.426	
Efek-efek yang dibeli dengan janji dijual kembali	8	-	1.039.324.811.158	Marketable securities purchased under resale agreement
Penyisihan kerugian penurunan nilai		-	-	Allowance for impairment losses
		-	1.039.324.811.158	
Efek-efek untuk tujuan investasi	9	5.570.590.691.135	1.344.462.443.071	Investment securities
Penyisihan kerugian penurunan nilai		(2.292.385)	(11.528.161)	Allowance for impairment losses
		5.570.588.398.750	1.344.450.914.910	
Kredit yang diberikan	10			Loans
Pihak berelasi		8.536.625.448	6.222.002.835	Related parties
Pihak ketiga		12.711.307.660.203	11.901.277.826.872	Third parties
Penyisihan kerugian penurunan nilai		(522.550.068.639)	(494.417.908.047)	Allowance for impairment losses
		12.197.294.217.012	11.413.081.921.660	
Pembiayaan syariah	11	2.062.004.501.649	1.840.275.881.634	Sharia financing
Penyisihan kerugian penurunan nilai		(44.163.215.083)	(39.082.814.939)	Allowance for impairment losses
		2.017.841.286.566	1.801.193.066.695	
Penyertaan saham	12	4.903.678.000	4.903.678.000	Investment in shares
Penyisihan kerugian penurunan nilai		(1.475.132)	(1.467.085)	Allowance for impairment losses
		4.902.202.868	4.902.210.915	
Aset tetap	13	437.527.841.063	300.557.595.365	Fixed assets
Akumulasi penyusutan		(160.929.072.889)	(155.317.061.304)	Accumulated depreciation
		276.598.768.174	145.240.534.061	
Aset hak guna	14	138.936.055.263	134.045.362.156	Right of use assets
Akumulasi penyusutan		(52.664.402.685)	(39.245.348.252)	Accumulated depreciation
		86.271.652.598	94.800.013.904	
Aset tak berwujud	15	17.601.418.179	17.317.249.329	Intangible assets
Akumulasi amortisasi		(14.867.109.272)	(13.634.274.766)	Accumulated amortisation
		2.714.308.907	3.682.974.563	
Aset pajak tangguhan - bersih	20e	27.155.315.017	25.850.334.190	Deferred tax assets - net
Aset lain-lain	16	229.440.879.029	191.023.787.354	Other assets
JUMLAH ASET		23.749.616.153.973	21.358.583.477.870	TOTAL ASSETS

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

The accompanying notes to the financial statements form an integral part of these financial statements as a whole

The original financial statements included herein are in the Indonesian language

PT BANK PEMBANGUNAN DAERAH
KALIMANTAN SELATAN (Persero)
LAPORAN POSISI KEUANGAN
Per 31 Desember 2023
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

PT BANK PEMBANGUNAN DAERAH
KALIMANTAN SELATAN (Persero)
STATEMENTS OF FINANCIAL POSITION
As of December 31, 2023
(Expressed in Rupiah, unless otherwise stated)

	Notes	2023	2022
LIABILITAS DAN EKUITAS			
LIABILITAS			
Liabilitas segera	17	382.273.274.856	240.415.946.931
Simpanan dari nasabah	18		
Pihak berelasi		2.838.122.498.219	4.902.399.717.403
Pihak ketiga		13.423.337.956.323	10.715.026.378.345
Simpanan dari bank lain - pihak ketiga	19	1.554.806.536.134	350.153.077.418
Utang pajak	20b	14.039.852.630	19.280.512.888
Pinjaman yang diterima	22	605.803.239.277	686.079.360.110
Beban yang masih harus dibayar	23	95.903.265.385	51.175.011.189
Surat berharga yang diterbitkan	21	498.067.118.670	491.897.891.362
Liabilitas imbalan kerja	36	110.184.927.288	90.389.085.694
Liabilitas lain-lain	24	153.107.181.112	162.231.196.350
JUMLAH LIABILITAS		19.675.645.849.872	17.709.027.977.690
DANA SYIRKAH TEMPORER			
Bukan bank	25a		
Pihak berelasi		2.481.333.347	2.297.803.883
Pihak ketiga		1.321.457.691.932	1.364.839.447.127
Bank	25b		
Pihak berelasi		-	-
Pihak ketiga		2.955.083.529	7.362.955.924
JUMLAH DANA SYIRKAH TEMPORER		1.326.894.108.808	1.374.500.206.914
EKUITAS			
Modal saham			
Modal dasar: 20.000.000 saham nominal Rp250.000 (rupiah penuh) per saham Seri A			
Modal ditempatkan dan disetor penuh: 6.565.456 saham 2023 dan 5.469.701 saham 2022	26a	1.841.364.000.000	1.367.425.250.000
Tambahan modal disetor	26c	340.485.944.709	210.620.733.720
Penghasilan komprehensif lain		(53.712.468.832)	(46.889.477.534)
Saldo laba			
Telah ditentukan penggunaannya		566.692.506.922	507.623.748.869
Belum ditentukan penggunaannya		252.246.212.694	236.275.040.211
JUMLAH EKUITAS		2.747.076.195.493	2.275.055.293.266
JUMLAH LIABILITAS, DANA SYIRKAH TEMPORER DAN EKUITAS		23.749.616.153.973	21.358.583.477.870

LIABILITIES AND EQUITY	
LIABILITIES	
Liabilities immediately payable	
Deposits from customers	
Related parties	
Third parties	
Deposits from other banks - third parties	
Taxes payable	
Borrowings	
Accrued expenses	
Marketable securities issued	
Employee benefits liabilities	
Other liabilities	
TOTAL LIABILITIES	
TEMPORARY SYIRKAH FUND	
Non bank	
Related parties	
Third parties	
Bank	
Related parties	
Third parties	
TOTAL TEMPORARY SYIRKAH FUND	
EQUITY	
Share capital	
Authorised capital: 20,000,000 shares per value Rp250,000 (full amount) per share Serie A	
Issued and fully paid capital: 6,565,456 shares 2023 and 5,469,701 shares 2022	
Additional paid in capital	
Other comprehensive income	
Retained earnings	
Appropriated	
Unappropriated	
TOTAL EQUITY	
TOTAL LIABILITIES, TEMPORARY SYIRKAH FUND AND EQUITY	

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

The accompanying notes to the financial statements form an integral part of these financial statements as a whole

The original financial statements included herein are in the Indonesian language

PT BANK PEMBANGUNAN DAERAH
KALIMANTAN SELATAN (Persero)
LAPORAN LABA RUGI DAN
PENGHASILAN KOMPREHENSIF LAIN
Untuk tahun yang berakhir pada 31 Desember 2023
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

PT BANK PEMBANGUNAN DAERAH
KALIMANTAN SELATAN (Persero)
STATEMENTS OF PROFIT OR LOSS
AND OTHER COMPREHENSIVE INCOME
For the years ended December 31, 2023
(Expressed in Rupiah, unless otherwise stated)

	Notes	2023	2022
PENDAPATAN DAN BEBAN OPERASIONAL			
Pendapatan bunga dan syariah	28	1.782.125.528.428	1.346.217.043.315
Beban bunga dan syariah	29	(642.762.801.782)	(406.300.909.488)
Pendapatan bunga - bersih		1.119.362.726.646	939.916.133.827
PENDAPATAN OPERASIONAL LAINNYA	30		
Administrasi		70.633.809.719	67.013.896.198
Penerimaan kembali kredit hapusbuku		21.644.362.929	29.214.088.050
Provisi dan komisi selain dari kredit dan pembiayaan/piutang syariah		18.301.756.529	21.700.350.395
Asuransi		11.103.091.435	-
Jaminan kredit		8.062.198.147	3.032.254.908
Denda		221.098.941	-
Dividen penyertaan saham		146.583.941	119.977.724
Lain-lain		6.913.490.683	7.566.601.182
Jumlah Pendapatan operasional lainnya		137.026.392.324	128.647.168.457
Beban operasional lainnya			
Penyisihan kerugian penurunan nilai	31	(45.959.705.799)	(23.066.957.079)
Tenaga kerja	32	(554.845.432.395)	(486.431.516.073)
Umum dan administrasi	33	(291.526.112.948)	(244.834.830.721)
Jumlah beban operasional lainnya		(892.331.261.142)	(734.333.303.873)
LABA OPERASIONAL		364.057.867.828	334.229.998.411
PENDAPATAN (BEBAN) NON-OPERASIONAL	34		
Pendapatan non-operasional		15.907.003.893	12.755.723.423
Beban non-operasional		(40.233.777.377)	(22.682.838.362)
LABA SEBELUM BEBAN PAJAK PENGHASILAN		339.731.094.144	324.302.883.472
BEBAN PAJAK PENGHASILAN			
Pajak kini	20c	(87.029.180.040)	(79.917.645.060)
Pajak tangguhan	20c	(455.701.410)	(8.110.198.201)
JUMLAH BEBAN PAJAK PENGHASILAN		(542.730.590.450)	(88.027.843.261)
LABA BERSIH TAHUN BERJALAN		262.246.212.694	236.275.040.211
PENGHASILAN (BEBAN) KOMPREHENSIF LAIN			
Pos-pos yang tidak akan direklasifikasi ke laba rugi:			
Pengukuran kembali atas program imbalan pasti		(9.364.162.626)	3.043.311.642
Pajak penghasilan terkait		2.060.115.778	(669.528.561)
Jumlah pos-pos yang tidak akan direklasifikasi ke laba rugi		(7.304.046.848)	2.373.783.081
Pos-pos yang akan direklasifikasi ke laba rugi:			
Keuntungan atas perubahan nilai wajar aset keuangan tersedia untuk dijual		580.489.091	1.686.702.816
Pajak penghasilan terkait		(99.433.541)	(371.074.620)
Jumlah pos-pos yang akan direklasifikasi ke laba rugi		481.055.550	1.315.628.196
JUMLAH PENGHASILAN (BEBAN) KOMPREHENSIF LAIN		(6.822.991.298)	3.689.411.277
JUMLAH LABA KOMPREHENSIF TAHUN BERJALAN		245.423.221.396	239.964.451.488

OPERATING INCOME AND EXPENSES

Interest and sharia income
Interest and sharia expense

Interest income - net

OTHER OPERATING INCOME

Administration
Recoveries from written-off loans
Provision and commission from loans and sharia financing/ receivables
Insurance
Loan guarantees
Penalties
Investment share dividend
Others

Total Other operating income

Allowance for impairment losses

Personnel

General and administrative

Total other operating expenses

OPERATING INCOME

NON-OPERATING INCOME (EXPENSES)

Non-operating income

Non-operating expenses

INCOME BEFORE

INCOME TAX EXPENSE

INCOME TAX EXPENSE

Current tax

Deferred tax

TOTAL INCOME TAX EXPENSE

PROFIT FOR THE YEAR

OTHER COMPREHENSIVE INCOME (EXPENSES)

Items that will not be reclassified

subsequently to profit or loss:

Remeasurement of defined

benefit pension plans

Related income tax

Total items that would never be

reclassified to profit or loss

Items that may be reclassified

subsequently to profit or loss:

Gains from changes in

fair value of available for

sale financial assets

Related income taxes

Total items that would be

reclassified to profit or loss

TOTAL OTHER COMPREHENSIVE

INCOME (EXPENSES)

TOTAL COMPREHENSIVE

INCOME FOR THE YEAR

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

The accompanying notes to the financial statements form an integral part of these financial statements as a whole

PT BANK PEMBANGUNAN DAERAH
KALIMANTAN SELATAN (Persero)
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
Untuk tahun yang berakhir pada 31 Desember 2023
(Ditajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

The original financial statements included herein are in the Indonesian language

PT BANK PEMBANGUNAN DAERAH
KALIMANTAN SELATAN (Persero)
STATEMENTS OF CHANGES IN EQUITY
For the years ended December 31, 2023
(Expressed in Rupiah, unless otherwise stated)

				Penghasilan komprehensif lain/ Other comprehensive income						
				Laba yang belum direalisasi atas efek yang diukur pada penghasilan komprehensif lain/ Unrealized gains on marketable securities at fair value of other comprehensive income	Keuntungan (kerugian) aktuarial program imbalan pasti/ Actuarial gain (loss) on defined benefit plans	Saldo laba/Retained earnings				
Catatan/ Notes	Modal saham/ Share capital	Tambahan modal diseor/ Additional paid-in capital				Telah ditentukan penggunaannya/ Appropriated	Belum ditentukan penggunaannya/ Unappropriated	Jumlah ekuitas/ Total equity		
Saldo 1 Januari 2022	1.341.811.350.000	28.614.983.720		529.166.267	(51.899.956.678)	443.228.066.116	219.254.067.083	1.979.329.418.827	Balance as of January 1, 2022	
Dana setoran modal	-	210.619.750.000		-	-	-	-	210.619.750.000	Paid-in capital	
Modal diseor dan ditempatkan penuh	25.614.000.000	(25.614.000.000)		-	-	-	-	-	Issued and fully paid-up capital	
Pembagian dividen	27	-		-	-	-	(164.440.505.252)	(164.440.505.252)	Distribution of dividends	
Cadangan umum	27	-		-	-	64.395.680.754	(54.813.501.751)	9.582.179.003	General reserve	
Penghasilan komprehensif lain	-	-		1.315.628.190	2.373.783.081	-	-	3.689.411.277	Other comprehensive income	
Laba bersih tahun berjalan	-	-		-	-	-	236.275.040.211	236.275.040.211	Net income for the current year	
Saldo 31 Desember 2022	1.367.425.350.000	210.620.733.720		1.835.794.463	(48.725.371.997)	807.623.746.869	236.275.040.211	2.378.865.293.286	Balance as of December 31, 2022	
Dana setoran modal	-	340.484.980.989		-	-	-	-	340.484.980.989	Paid-in capital	
Modal diseor dan ditempatkan penuh	273.938.750.000	(210.619.750.000)		-	-	-	-	83.319.000.000	Issued and fully paid-up capital	
Pembagian dividen	27	-		-	-	-	(177.206.280.158)	(177.206.280.158)	Distribution of dividends	
Cadangan umum	27	-		-	-	59.068.760.053	(50.068.760.053)	-	General reserve	
Penghasilan komprehensif lain	-	-		481.055.550	(7.304.046.848)	-	-	(6.822.991.298)	Other comprehensive income	
Laba bersih tahun berjalan	-	-		-	-	-	252.246.212.894	252.246.212.894	Net income for the current year	
Saldo 31 Desember 2023	1.641.364.090.000	340.485.944.709		2.316.850.013	(56.029.318.848)	866.692.506.922	252.246.212.894	2.747.076.106.493	Balance as of December 31, 2023	
	Catatan/ Note 26a	Catatan/ Note 26c								

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

The accompanying notes to the financial statements
form an integral part of these financial statements as a whole

The original financial statements included herein are in the Indonesian language

PT BANK PEMBANGUNAN DAERAH
KALIMANTAN SELATAN (Persero)
LAPORAN ARUS KAS
Untuk tahun yang berakhir pada 31 Desember 2023
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

PT BANK PEMBANGUNAN DAERAH
KALIMANTAN SELATAN (Persero)
STATEMENTS OF CASH FLOWS
For the years ended December 31, 2023
(Expressed in Rupiah, unless otherwise stated)

	2023	2022	
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI			CASH FLOWS FROM OPERATING ACTIVITIES
Penerimaan bunga, provisi dan komisi	1.762.125.528.428	1.346.217.043.315	Interest, fees and commissions received
Pembayaran bunga, provisi dan komisi	(642.762.801.782)	(406.300.909.488)	Interest, fees and commissions paid
Penerimaan dari pendapatan operasional lainnya	137.026.392.324	402.608.438.693	Other operating income received
Pembayaran untuk beban operasional lainnya	(742.730.154.254)	(938.340.074.435)	Other operating expenses paid
Pendapatan (beban) non operasional - net	(23.909.781.284)	(9.927.114.939)	Other non operating income (expenses) - net
Penerimaan kas sebelum perubahan dalam aset dan liabilitas operasi	489.749.183.432	394.257.381.146	Cash received before changes in operating assets and liabilities
Penurunan (kenaikan) dalam aset operasi:			Decrease (increase) in operating assets:
Kredit yang diberikan dan pembiayaan syariah	(1.034.073.075.959)	(2.628.173.867.545)	Loans and sharia financing
Aset hak guna	(4.890.693.127)	(10.071.027.913)	Right of use assets
Aset lain-lain	(38.417.091.675)	6.874.571.451	Other assets
Kenaikan (penurunan) dalam liabilitas operasi:			Increase (decrease) in operating liabilities:
Liabilitas segera	141.857.327.725	112.808.799.503	Liabilities immediately payable
Simpanan dari nasabah	644.034.358.794	3.559.903.889.426	Deposits from customers
Simpanan dari bank lain	1.204.653.458.716	186.979.816.090	Deposit from other banks
Dana syirkah temporer	(47.606.098.106)	8.668.636.135	Temporary syirkah funds
Liabilitas lain-lain	459.024.784	(3.247.627.535)	Other liabilities
Pembayaran pajak penghasilan	(89.459.614.632)	(70.253.155.566)	Income taxes paid
Arus kas bersih diperoleh dari aktivitas operasi	1.266.306.779.952	1.557.747.415.192	Net cash provided by operating activities
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI			CASH FLOWS FROM INVESTING ACTIVITIES
Penjualan (pembelian) efek-efek	(2.251.111.356.786)	411.574.831.530	Sales (acquisitions) of marketable securities
Penjualan (pembelian) efek-efek yang dibeli dengan janji dijual kembali	(32.654.829.974)	540.743.700.929	Sales (acquisitions) of securities purchased under resale agreements
Pembelian aset tetap	(145.368.875.913)	(11.221.083.487)	Acquisitions of fixed assets
Hasil penjualan aset tetap	1.402.918.447	676.534.819	Proceeds from sale of fixed assets
Pembelian aset takberwujud	(284.168.850)	(2.350.442.099)	Acquisitions of intangible assets
Arus kas bersih diperoleh dari (digunakan untuk) aktivitas investasi	(2.428.016.313.076)	939.423.541.692	Net cash provided by (used in) investing activities
ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN			CASH FLOWS FROM FINANCING ACTIVITIES
Penerimaan pinjaman yang diterima	(80.276.120.833)	192.545.315.915	Received of borrowings
Surat berharga yang diterbitkan	6.169.427.308	491.897.691.382	Securities issued
Penambahan dana setoran modal	403.803.960.989	210.619.750.000	Additional capital deposit fund
Pembayaran dividen kas	(177.206.280.158)	(164.440.505.252)	Cash dividends paid
Pembayaran liabilitas sewa	(13.575.833.142)	(16.266.419.531)	Payment of lease liabilities
Arus kas bersih diperoleh dari aktivitas pendanaan	138.915.154.164	714.355.832.494	Net cash provided by financing activities
Kenaikan (penurunan) bersih kas dan setara kas	(1.022.794.378.960)	3.211.526.789.378	Net increase (decrease) in cash and cash equivalents
Kas dan setara kas pada awal tahun	6.544.044.766.098	3.332.517.976.720	Cash and cash equivalent at beginning of year
Kas dan setara kas pada akhir tahun	5.521.250.387.138	6.544.044.766.098	Cash and cash equivalents at end of year
Kas dan setara kas pada akhir tahun terdiri dari:			Cash and cash equivalents at end of the year consisted of:
Kas	576.633.145.471	522.559.271.824	Cash
Giro pada Bank Indonesia	1.912.610.040.801	2.618.858.665.293	Current accounts with Bank Indonesia
Giro pada bank lain	1.033.216.966	1.907.378.917	Current accounts with other banks
Penempatan pada Bank Indonesia dan bank lain - jangka waktu jatuh tempo tiga bulan atau kurang sejak tanggal perolehan	846.668.795.286	2.142.094.169.350	Placements with Bank Indonesia and other banks - maturing three months or less since the acquisition date
Efek-efek - jangka waktu jatuh tempo tiga bulan atau kurang sejak tanggal perolehan	2.184.305.188.614	1.258.625.280.714	Marketable securities - maturing three months or less since the acquisition date
Jumlah kas dan setara kas	5.521.250.387.138	6.544.044.766.098	Total cash and cash equivalents

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

The accompanying notes to the financial statements form an integral part of these financial statements as a whole

These Financial Statements are Originally Issued
in Indonesian Language

PT BANK PEMBANGUNAN DAERAH
KALIMANTAN SELATAN (Persero)
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk tahun yang berakhir pada 31 Desember 2023
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

PT BANK PEMBANGUNAN DAERAH
KALIMANTAN SELATAN (Persero)
NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
For the years ended December, 31 2023
(Expressed in Rupiah, unless otherwise stated)

26. MODAL DASAR, DITEMPATKAN DAN DISETOR
SERTA TAMBAHAN MODAL DISETOR

26. AUTHORISED CAPITAL, ISSUED AND FULLY PAID-
IN CAPITAL AND ADDITIONAL PAID-IN CAPITAL

a. Modal dasar

a. Authorized capital

2023			
	Jumlah lembar saham/ Number of shares	Nilai nominal/ Par value	Jumlah nilai saham/ Amount of share
Modal dasar	20.000.000	250.000	5.000.000.000.000
Modal ditempatkan dan disetor penuh	6.565.456	250.000	1.641.364.000.000
Modal belum disetor	13.434.544		3.358.636.000.000
2022			
	Jumlah lembar saham/ Number of shares	Nilai nominal/ Par value	Jumlah nilai saham/ Amount of share
Modal dasar	20.000.000	250.000	5.000.000.000.000
Modal ditempatkan dan disetor penuh	5.469.701	250.000	1.367.425.250.000
Modal belum disetor	14.530.299		3.632.574.750.000

Authorised capital
Issued and fully
paid capital

Unpaid capital

Authorised capital
Issued and fully
paid capital

Unpaid capital

b. Modal ditempatkan dan disetor

b. Issued and fully paid-in capital

Pada tanggal 31 Desember 2023, susunan
pemegang saham adalah sebagai berikut:

As of December 31, 2023, the shareholder
composition is as follows:

	Jumlah lembar saham ditempatkan dan disetor penuh/ Number of shares issued and fully paid	Persentase kepemilikan/ Ownership percentage	Jumlah/ Total	
Provinsi Kalimantan Selatan	1.645.014	25,06%	411.253.500.000	South Kalimantan Province
Pemerintah Kota/ Kabupaten se-Provinsi Kalimantan Selatan:				City/ Municipality the Province South Kalimantan:
Pemerintah Kota:				City Government:
Banjarmasin	603.201	9,19%	150.800.250.000	Banjarmasin
Banjarbaru	281.968	4,29%	70.492.000.000	Banjarbaru
Pemerintah Kabupaten:				Municipal Government:
Balangan	573.590	8,74%	143.397.500.000	Balangan
Tanah Laut	554.773	8,45%	138.693.250.000	Tanah Laut
Tabalong	499.281	7,60%	124.815.250.000	Tabalong
Kotabaru	492.747	7,51%	123.186.750.000	Kotabaru
Barito Kuala	400.000	6,09%	100.000.000.000	Barito Kuala
Hulu Sungai Utara	378.055	5,76%	94.513.750.000	Hulu Sungai Utara
Hulu Sungai Tengah	362.000	5,51%	90.500.000.000	Hulu Sungai Tengah
Tanah Bumbu	236.000	3,59%	59.000.000.000	Tanah Bumbu
Hulu Sungai Selatan	220.000	3,35%	55.000.000.000	Hulu Sungai Selatan
Tapin	169.769	2,59%	42.442.250.000	Tapin
Banjar	149.078	2,27%	37.269.500.000	Banjar
Jumlah	6.565.456	100,00%	1.641.364.000.000	Total

These Financial Statements are Originally Issued
in Indonesian Language

PT BANK PEMBANGUNAN DAERAH
KALIMANTAN SELATAN (Persero)
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk tahun yang berakhir pada 31 Desember 2023
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

PT BANK PEMBANGUNAN DAERAH
KALIMANTAN SELATAN (Persero)
NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
For the years ended December, 31 2023
(Expressed in Rupiah, unless otherwise stated)

26. MODAL DASAR, DITEMPATKAN DAN DISETOR
SERTA TAMBAHAN MODAL DISETOR (Lanjutan)

26. AUTHORISED CAPITAL, ISSUED AND FULLY PAID-
IN CAPITAL AND ADDITIONAL PAID-IN CAPITAL
(Continued)

b. Modal ditempatkan dan disetor (Lanjutan)

b. Issued and fully paid-in capital (Continued)

Pada tanggal 31 Desember 2022, susunan
pemegang saham adalah sebagai berikut:

As of December 31, 2022, the shareholder
composition is as follows:

	Jumlah lembar saham ditempatkan dan disetor penuh/ Number of shares issued and fully paid	Persentase kepemilikan/ Ownership percentage	Jumlah/ Total	
Provinsi Kalimantan Selatan	1.462.769	26,74%	365.692.250.000	South Kalimantan Province
Pemerintah Kota/ Kabupaten se-Provinsi Kalimantan Selatan:				City/Municipality the Province South Kalimantan:
Pemerintah Kota:				City Government:
Banjarmasin	563.201	10,30%	140.800.250.000	Banjarmasin
Banjarbaru	251.534	4,80%	62.883.500.000	Banjarbaru
Pemerintah Kabupaten:				Municipal Government:
Tabalong	447.261	8,18%	111.815.250.000	Tabalong
Balangan	433.590	7,93%	108.397.500.000	Balangan
Kotabaru	352.747	6,45%	88.186.750.000	Kotabaru
Tanah Laut	341.497	6,24%	85.374.250.000	Tanah Laut
Hulu Sungai Utara	331.055	6,05%	82.763.750.000	Hulu Sungai Utara
Barito Kuala	360.000	6,58%	90.000.000.000	Barito Kuala
Hulu Sungai Tengah	222.000	4,06%	55.500.000.000	Hulu Sungai Tengah
Hulu Sungai Selatan	220.000	4,02%	55.000.000.000	Hulu Sungai Selatan
Tanah Bumbu	216.000	3,95%	54.000.000.000	Tanah Bumbu
Tapin	169.769	3,10%	42.442.250.000	Tapin
Banjar	98.278	1,80%	24.569.500.000	Banjar
Jumlah	5.469.701	100,00%	1.367.425.250.000	Total

c. Tambahan modal disetor

c. Additional paid-in capital

Mutasi tambahan modal disetor adalah sebagai
berikut:

Movements in additional paid-in capital are follows:

2023					
	Saldo awal/ Beginning balance	Setoran modal tahun berjalan/ Paid-in-capital during the year	Pengurangan (reklasifikasi modal)/ Decrease (reclassification to capital stock)	Saldo akhir/ Ending balance	
Provinsi Kalimantan Selatan	45.561.350.000	150.814.200.000	45.561.350.000	150.814.200.000	South Kalimantan Province
Pemerintah Kabupaten/ Kota:					District/ City Government:
Barito Kuala	10.000.000.000	7.500.000.000	10.000.000.000	7.500.000.000	Barito Kuala
Tanah Bumbu	5.000.000.000	5.000.000.000	5.000.000.000	5.000.000.000	Tanah Bumbu
Banjar	12.700.000.000	25.550.000.000	12.700.000.000	25.550.000.000	Banjar
Hulu Sungai Selatan	-	18.000.000.000	-	18.000.000.000	Hulu Sungai Selatan
Hulu Sungai Utara	11.750.000.000	18.749.944.474	11.750.000.000	18.749.944.474	Hulu Sungai Utara
Tabalong	13.000.000.000	15.536.463.000	13.000.000.000	15.536.463.000	Tabalong
Kotabaru	35.000.000.000	23.455.717.526	35.000.000.000	23.455.717.526	Kotabaru
Tanah Laut	25.000.000.000	-	25.000.000.000	-	Tanah Laut
Banjarbaru	7.608.500.000	14.879.520.000	7.608.500.000	14.879.520.000	Banjarbaru
Balangan	35.000.000.000	35.000.000.000	35.000.000.000	35.000.000.000	Balangan
Tapin	-	15.999.219.061	-	15.999.219.061	Tapin
Banjarmasin	10.000.000.000	10.000.000.000	10.000.000.000	10.000.000.000	Banjarmasin
Dana resipis	883.720	-	3.072	880.648	Resipis funds
Jumlah	210.620.733.720	340.485.064.061	210.619.853.072	340.485.944.709	Total

PT BANK PEMBANGUNAN DAERAH
KALIMANTAN SELATAN (Perseroda)
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk tahun yang berakhir pada 31 Desember 2023
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

PT BANK PEMBANGUNAN DAERAH
KALIMANTAN SELATAN (Perseroda)
NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
For the years ended December, 31 2023
(Expressed in Rupiah, unless otherwise stated)

26. MODAL DASAR, DITEMPATKAN DAN DISETOR
SERTA TAMBAHAN MODAL DISETOR (Lanjutan)

26. AUTHORISED CAPITAL, ISSUED AND FULLY PAID-IN
CAPITAL AND ADDITIONAL PAID-IN CAPITAL
(Continued)

c. Tambahan modal disetor (Lanjutan)

c. Additional paid-in capital (Continued)

Mutasi tambahan modal disetor adalah sebagai
berikut: (Lanjutan)

Movements in additional paid-in capital are follows:
(Continued)

	2022				
	Saldo awal/ Beginning balance	Setoran modal tahun berjalan/ Paid-in-capital during the year	Pengurangan (reklasifikasi modal)/ Decrease (reclassification to capital stock)	Saldo akhir/ Ending balance	
Provinsi Kalimantan Selatan	10.614.100.000	45.561.350.000	10.614.100.000	45.561.350.000	South Kalimantan Province
Pemerintah Kabupaten/ Kota:					District/ City Government:
Barito Kuala	10.000.000.000	10.000.000.000	10.000.000.000	10.000.000.000	Barito Kuala
Tanah Bumbu	5.000.000.000	5.000.000.000	5.000.000.000	5.000.000.000	Tanah Bumbu
Banjarnegara	-	12.700.000.000	-	12.700.000.000	Banjarnegara
Hulu Sungai Utara	-	11.750.000.000	-	11.750.000.000	Hulu Sungai Utara
Tabalong	-	13.000.000.000	-	13.000.000.000	Tabalong
Kotabaru	-	35.000.000.000	-	35.000.000.000	Kotabaru
Tanah Laut	-	25.000.000.000	-	25.000.000.000	Tanah Laut
Banjarnegara	-	7.608.500.000	-	7.608.500.000	Banjarnegara
Balangan	-	35.000.000.000	-	35.000.000.000	Balangan
Banjarnegara	-	10.000.000.000	-	10.000.000.000	Banjarnegara
Dana resipis	883.720	-	-	883.720	Resipis funds
Jumlah	25.614.983.720	210.619.850.000	25.614.100.000	210.620.733.720	Total

Dana setoran modal merupakan setoran modal
yang telah disetor penuh untuk tujuan penambahan
modal, namun belum didukung dengan
kelengkapan persyaratan untuk dapat digolongkan
sebagai modal saham.

Capital deposit fund is share capital that is fully paid
in order to increase the capital, but is not yet
supported with complete requirements to be
classified as capital stock.

Setoran modal dari para pemegang saham Bank
sampai dengan 31 Desember 2023 dan 2022 yang
belum memperoleh persetujuan dari Otoritas Jasa
Keuangan adalah masing-masing sebesar
Rp 340.485.064.061 dan Rp 210.619.850.000 dan
dana resipis (setoran modal yang tidak dapat
disahkan) masing-masing sebesar Rp 880.648 dan
Rp 883.720. Setoran modal tersebut dibukukan
pada akun "Tambahan modal disetor" dan akan
dipindahkan sebagai Modal Saham setelah
mendapatkan pengesahan dari Otoritas Jasa
Keuangan.

Capital contribution from Bank's shareholders until
December 31, 2023 and 2022 which have not
obtained approval from Financial Service Authority
each amounted Rp 340,485,064,061 and
Rp 210.619.850.000 and resipis funds (capital
contribution which can't be passed) each amounted
Rp 880,648 and Rp 883,720. The capital injection is
recorded in "Additional paid-in capital" and will be
moved as the Capital Stock after getting approval
from Financial Service Authority.

27. PENGGUNAAN LABA BERSIH

27. DISTRIBUTION OF NET INCOME

Penggunaan laba bersih untuk laba tahun 2023 dan
2022 adalah sebagai berikut:

Distribution of net income in 2023 and 2022 as follows:

	2023	2022	
Pembagian dividen	177.206.280.158	164.440.505.252	Distribution of dividends
Pembentukan cadangan umum	59.068.760.053	54.813.501.751	Establishment of general reserves
Jumlah	236.275.040.211	219.254.007.003	Total

PT. BPR MARTAPURA BANJAR SEJAHTERA

**LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR
TANGGAL 31 DESEMBER 2023
SERTA
LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN**

DAFTAR ISI

Surat Pernyataan Direksi	1
Laporan Auditor Independen	2
Neraca	3 – 4
Laporan Laba Rugi	5
Laporan Perubahan Ekuitas	6
Laporan Arus Kas	7
Catatan Atas Laporan Keuangan	8 – 23
<i>Lampiran I – Aset Tetap</i>	
<i>Lampiran II – Aset Tidak Berwujud</i>	
<i>Lampiran III – Tingkat Kesehatan Bank</i>	

SURAT PERNYATAAN DIREKSI

**TENTANG TANGGUNG JAWAB ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2023
PT. BPR MARTAPURA BANJAR SEJAHTERA**

Yang bertanda tangan dibawah ini :

Nama : Ir. Ari Rosadi, MM
Alamat kantor : Jl. A. Yani, Cindai Alus, Kec. Martapura, Kabupaten
Banjar, Kalimantan Selatan
Alamat Domisili sesuai KTP : Jl. Akasia V Blok I No. 04, Kel. Sungai Miai, Kec.
Banjarmasin Utara, Kalimantan Selatan.
Nomor Telpon : 0511-4722076
Jabatan : Direktur Utama

Menyatakan bahwa:

1. Bertanggung Jawab atas penyusunan dan penyajian laporan keuangan **PT. BPR Martapura Banjar Sejahtera**
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.
- Bertanggung jawab atas sistem pengendalian internal dalam **PT. BPR Martapura Banjar Sejahtera**

Demikian pernyataan ini dibuat dengan sebenarnya.

Atas nama dan mewakili Direksi
Banjar, 26 Januari 2024



Ir. Ari Rosadi, MM
Direktur Utama

Kantor Pusat :

Jl. A. Yani Km. 38,5 Komplek Pusat Perbelanjaan Sekumpul Martapura Kabupaten Banjar Kalimantan Selatan
E-Mail : bpr.mtp77@gmail.com

PT. BPR MARTAPURA BANJAR SEJAHTERA
NERACA
31 DESEMBER 2023 DAN 2022
(Dinyatakan dalam Rupiah Penuh, kecuali dinyatakan lain)

	<u>ASET</u>		
	CATATAN	31 Desember 2023	31 Desember 2022
ASET			
ASET LANCAR			
Kas	4	Rp 258.407.700	Rp 705.937.100
Pendapatan Bunga Yang Akan Diterima	5	Rp 1.128.846.072	Rp 844.049.359
Penempatan Pada Bank Lain	6	Rp 10.653.957.447	Rp 10.289.076.606
Penyisihan Kerugian (-/-)	6	Rp (7.857.512)	Rp (15.371.976)
Kredit Yang Diberikan	7	Rp 56.252.731.788	Rp 50.591.540.409
Penyisihan Kerugian (-/-)	7	Rp (2.210.576.507)	Rp (2.248.064.549)
Agunan Yang Diambil Alih	8	Rp 724.837.500	Rp 724.837.500
<i>Jumlah Aset Lancar</i>		Rp 66.800.346.488	Rp 60.892.004.449
ASET TIDAK LANCAR			
Aset Tetap dan Inventaris	9	Rp 4.649.703.067	Rp 4.479.775.872
Akumulasi Penyusutan (-/-)	9	Rp (2.407.721.825)	Rp (2.033.517.157)
Aset Tidak Berwujud	10	Rp 84.700.000	Rp 84.700.000
Akumulasi Amortisasi (-/-)	10	Rp (52.937.490)	Rp (31.762.494)
Aset Lain-Lain	11	Rp 1.076.216.937	Rp 1.114.669.863
<i>Jumlah Aset Tidak Lancar</i>		Rp 3.349.960.689	Rp 3.613.866.084
JUMLAH ASET		Rp 70.150.307.177	Rp 64.505.870.533

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

Martapura, 26 Januari 2024


Ari Rosadi
Direktur Utama

Menyetujui,

Khairudin Fadeli
Direktur Umum & Operasional


Irhamdi
Direktur Bisnis

PT. BPR MARTAPURA BANJAR SEJAHTERA
NERACA
31 DESEMBER 2023 DAN 2022
(Dinyatakan dalam Rupiah Penuh, kecuali dinyatakan lain)

<u>LIABILITAS DAN EKUITAS</u>					
	CATATAN	31 Desember 2023		31 Desember 2022	
KEWAJIBAN DAN EKUITAS					
KEWAJIBAN					
Kewajiban Segera	12	Rp	474.582.233	Rp	92.503.184
Hutang Bunga	13	Rp	48.087.888	Rp	48.457.920
Hutang Pajak	14	Rp	34.973.171	Rp	32.963.001
Simpanan	15	Rp	38.416.977.418	Rp	34.735.097.863
Simpanan Dari bank Lain	16	Rp	3.179.474.603	Rp	3.798.073.202
Pinjaman Diterima	17	Rp	26.024.000	Rp	2.500.000.000
Kewajiban Imbalan Kerja	18	Rp	672.411.273	Rp	917.457.733
Kewajiban Lain-lain	19	Rp	398.525.463	Rp	601.505.274
Jumlah Liabilitas		Rp	43.251.056.048	Rp	42.726.058.177
EKUITAS					
Modal Disetor	20	Rp	24.469.400.000	Rp	19.969.400.000
Saldo Laba					
Cadangan Umum		Rp	554.153.039	Rp	449.901.888
Cadangan Tujuan		Rp	422.250.112	Rp	317.998.961
Laba (Rugi) Tahun Berjalan		Rp	1.453.447.977	Rp	1.042.511.507
Jumlah Ekuitas		Rp	26.899.251.128	Rp	21.779.812.356
JUMLAH LIABILITAS DAN EKUITAS		Rp	70.150.307.177	Rp	64.505.870.533

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

Martapura, 26 Januari 2024

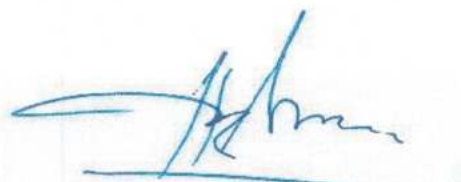
Menyetujui,



Ari Rosadi
Direktur Utama



Khairudin Fadeli
Direktur Umum & Operasional



Irhamdi
Direktur Bisnis

PT. BPR MARTAPURA BANJAR SEJAHTERA
LAPORAN LABA (RUGI)
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR PADA TANGGAL
31 DESEMBER 2023 DAN 2022
(Dinyatakan dalam Rupiah Penuh, kecuali dinyatakan lain)

	CATATAN	31 Desember 2023	31 Desember 2022
PENDAPATAN DAN BEBAN OPERASIONAL:			
PENDAPATAN OPERASIONAL			
Pendapatan Bunga	21		
Bunga kontraktual		Rp 10.152.478.186	Rp 8.967.731.711
Provisi administrasi kredit		Rp 895.194.809	Rp 808.354.112
Pendapatan Operasional Lainnya	23	Rp 763.811.712	Rp 1.196.070.920
<i>Jumlah Pendapatan Operasional</i>		<u>Rp 11.811.484.707</u>	<u>Rp 10.972.156.743</u>
BEBAN OPERASIONAL			
Beban Bunga Kontraktual	25	Rp 1.379.166.666	Rp 1.325.949.197
Beban Penyisihan Penghapusan Aset Produktif	26	Rp 2.033.508.318	Rp 1.154.792.144
Beban Penyusutan	26	Rp 395.379.664	Rp 363.178.499
Beban Pemasaran	27	Rp 345.351.788	Rp 183.801.540
Beban Penelitian dan Pengembangan		Rp -	Rp 53.000.002
Beban Administrasi & Umum	28	Rp 5.636.699.107	Rp 6.424.323.602
Beban Operasional Lainnya	29	Rp 163.627.733	Rp 209.601.174
<i>Jumlah Beban Operasional</i>		<u>Rp (9.953.733.276)</u>	<u>Rp (9.714.646.158)</u>
<i>Laba (Rugi) Operasional</i>		<u>Rp 1.857.751.430</u>	<u>Rp 1.257.510.585</u>
PENDAPATAN DAN BEBAN NON OPERASIONAL:			
Pendapatan Non Operasional	24	Rp 89.879	Rp 175.606.637
Beban Non Operasional	30	Rp (133.622.236)	Rp (197.428.706)
<i>Jumlah Pendapatan (Beban) Non Operasional</i>		<u>Rp (133.532.357)</u>	<u>Rp (21.822.070)</u>
<i>Laba (Rugi) Sebelum Pajak</i>		<u>Rp 1.724.219.073</u>	<u>Rp 1.235.688.516</u>
TAKSIRAN PAJAK PENGHASILAN BADAN		<u>Rp (270.771.096)</u>	<u>Rp (193.177.009)</u>
LABA (RUGI) TAHUN BERJALAN		<u><u>Rp 1.453.447.977</u></u>	<u><u>Rp 1.042.511.507</u></u>

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

Martapura, 26 Januari 2024

Menyetujui,


Ari Rosadi
Direktur Utama


Khairudin Fadeli
Direktur Umum & Operasional


Irhamdi
Direktur Bisnis

PT. BPR MARTAPURA BANJAR SEJAHTERA
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL
31 DESEMBER 2023 DAN 2022
(Dinyatakan dalam Rupiah Penuh, kecuali dinyatakan lain)

KETERANGAN	Modal Saham Disetor	Dana Setoran Modal - Ekuitas	Saldo Laba			Jumlah Saldo Laba (Rugi)	Jumlah Ekuitas
			Cadangan Umum	Cadangan Tujuan	Belum Ditentukan		
Saldo per 31 Desember 2021	19.969.400.000	-	392.352.879	260.449.952	-	575.490.090	21.197.692.922
Penggunaan Cadangan Tujuan	-	-	-	57.549.009	-	(57.549.009)	-
Penggunaan Cadangan Umum	-	-	57.549.009	-	-	(57.549.009)	-
Pembagian Deviden	-	-	-	-	-	(460.392.073)	(460.392.073)
Laba (Rugi) Tahun Berjalan 2022	-	-	-	-	-	1.042.511.507	1.042.511.507
Saldo per 31 Desember 2022	19.969.400.000	-	449.901.888	317.998.961	-	1.042.511.506	21.779.812.356
Penambahan Modal	4.500.000.000	-	-	-	-	-	4.500.000.000
Pembentukan Cadangan Tujuan	-	-	-	104.251.151	-	(104.251.151)	-
Pembentukan Cadangan Umum	-	-	104.251.151	-	-	(104.251.151)	-
Dana Kesejahteraan	-	-	-	-	-	(125.101.381)	(125.101.381)
Jasa Produksi	-	-	-	-	-	(125.101.381)	(125.101.381)
Dana Pembinaan	-	-	-	-	-	(41.700.460)	(41.700.460)
Dana CSR	-	-	-	-	-	(20.850.230)	(20.850.230)
Pembagian Deviden	-	-	-	-	-	(521.255.753)	(521.255.753)
Laba Periode Berjalan	-	-	-	-	-	1.453.447.977	1.453.447.977
Saldo per 31 Desember 2023	24.469.400.000	-	554.153.039	422.250.112	-	1.453.447.976	26.899.251.128

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

PT. BPR MARTAPURA BANJAR SEJAHTERA
LAPORAN ARUS KAS
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL
31 DESEMBER 2023 DAN 2022
(Dinyatakan dalam Rupiah Penuh, kecuali dinyatakan lain)

	31 Desember 2023	31 Desember 2022
Arus Kas dari Aktivitas Operasi:		
Laba (rugi) tahun berjalan	Rp 1.453.447.977	Rp 1.042.511.507
Penyesuaian Untuk Merekonsiliasi Laba Bersih Yang Diperoleh Dari Aktivitas Operasi:		
Penyusutan aset tetap dan inventaris	Rp 374.204.668	Rp 702.881.546
PPAP	Rp 2.033.508.318	Rp 1.154.792.144
Provisi	Rp (160.482.691)	Rp (195.040.888)
Kelebihan PPAP	Rp (130.988.085)	Rp (383.280.584)
Lainnya	Rp 22.987.749	Rp (98.408.384)
Laba (Rugi) Setelah Penyesuaian	Rp 3.592.677.936	Rp 2.223.455.340
Perubahan Modal Kerja:		
Pendapatan bunga yang akan diterima	Rp 284.796.713	Rp 123.047.008
Kredit yang diberikan	Rp (5.661.191.379)	Rp (5.365.955.756)
Agunan Yang Diambil Alih	Rp -	Rp (722.469.400)
Aset lain-lain	Rp 38.452.926	Rp 142.575.861
Kewajiban segera	Rp (382.079.049)	Rp (61.154.771)
Hutang bunga	Rp (370.032)	Rp 10.028.472
Hutang pajak	Rp 2.010.170	Rp 16.865.981
Simpanan	Rp 3.681.879.555	Rp 5.683.397.856
Simpanan Dari Bank Lain	Rp 618.598.599	Rp 33.669.454
Pinjaman Diterima	Rp (2.473.976.000)	Rp 2.000.000.000
Kewajiban imbalan kerja	Rp 245.046.460	Rp 311.008.757
Kewajiban lain -lain	Rp 202.979.811	Rp 463.264.367
Arus Kas Bersih Yang Diperoleh (Digunakan) dari Aktivitas Operasi	Rp 148.825.710	Rp 4.857.733.170
Arus Kas dari Aktivitas Investasi:		
Penjualan Aset Tetap Kendaraan	Rp -	Rp 808.941.142
Pembelian Aset Tetap Inventaris	Rp (169.927.195)	Rp (1.170.816.943)
Aset Lain-lain	Rp 38.452.926	Rp 142.575.861
Arus Kas Bersih Yang Diperoleh Dari (Digunakan Untuk) Aktivitas Investasi	Rp (131.474.269)	Rp (219.299.940)
Arus Kas dari Aktivitas Pendanaan:		
Pembentukan Cadangan	Rp 208.502.302	Rp 115.098.018
Laba rugi ditahan	Rp (208.502.302)	Rp (115.098.018)
Arus Kas Bersih Yang Diperoleh Dari (Digunakan Untuk) Aktivitas Pendanaan	Rp -	Rp -
KENAIKAN (PENURUNAN) KAS DAN SETARA KAS	Rp 17.351.441	Rp 4.638.433.230
SALDO KAS DAN SETARA KAS AWAL PERIODE	Rp 10.795.013.706	Rp 6.156.580.476
SALDO KAS DAN SETARA KAS AKHIR PERIODE	Rp 10.812.365.147	Rp 10.795.013.706

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

PT. BPR MARTAPURA BANJAR SEJAHTERA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2023 DAN 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

1. UMUM

PT. Bank Perkreditan Rakyat (BPR) Martapura Banjar Sejahtera beralamat di Jalan A. Yani KM. 38,5 Komplek Pusat Perbelanjaan Sekumpul, Kelurahan Jawa, Kecamatan Martapura Kota, Kabupaten Banjar, Kalimantan Selatan. Didirikan berdasarkan Akta No.14 tahun 2017 dan telah mengalami beberapa perubahan, terakhir dengan akta notaris yang dibuat oleh Neddy Farmanto, SH nomor : 71 tanggal 28 Mei 2018 yang telah mendapatkan pengesahan dari menteri kehakiman Republik Indonesia dengan surat keputusan Nomor AHU-0029470.AH.01.01.TH.2018 tertanggal 09 Juni 2018. Perusahaan telah melakukan beberapa kali perubahan Akta, dengan perubahan Akta terakhir dengan Akta No. 09 tanggal 11 Mei 2023 dibuat oleh Sularyo, SH, M.Kn Notaris di Kabupaten Banjar. Perubahan Akta tersebut telah memperoleh pengesahan dari Kementerian Hukum dan Hak Asasi Manusia Republik Indonesia Nomor: AHU-AH.01.03-0063306 Tahun 2023, Tanggal 13 Mei 2023. Akta Notaris tersebut memuat penambahan modal disetor PT. BPR Martapura Banjar Sejahtera.

Berdasarkan akta No. 14 dibuat oleh Neddy Farmanto, SH, Notaris di Banjarbaru Tanggal 28 Mei 2018 tentang Perubahan Anggaran Dasar BPR, pada pasal 3, maksud dan tujuan didirikannya PT. BPR Martapura Banjar Sejahtera adalah menjalankan usaha dalam bidang Bank Perkreditan Rakyat dengan melaksanakan kegiatan usaha sebagai berikut:

- Menghimpun dana masyarakat dalam bentuk simpanan yang berupa tabungan deposito berjangka, dana atau bentuk lainnya yang dipersamakan dengan itu.
- Memberikan kredit bagi pengusaha kecil atau masyarakat.

2. KEPENGURUSAN

Susunan pengurus PT. BPR Martapura Banjar Sejahtera tanggal 31 Desember 2023 adalah sebagai berikut:

Komisaris Utama	: Dr. I Gusti Nyoman Yudiana, M.Si.
Komisaris	: Nasrullah, SE., MM.
Direktur Utama	: Ir. Ari Rosadi, MM
Direktur Pemasaran & Bisnis	: Irhamdi, S.Sos
Direktur Operasional	: Khairudin Fadeli, SP

3. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI POKOK

Berikut ini adalah ikhtisar kebijakan akuntansi yang diterapkan dalam penyusunan laporan keuangan perusahaan sesuai dengan prinsip akuntansi yang berlaku umum di Indonesia.

a) *Penerapan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik*

Berdasarkan persyaratan dan kriteria dalam Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (SAK ETAP), perusahaan memenuhi kriteria sebagai entitas tanpa akuntabilitas publik. Oleh karena itu manajemen perusahaan memutuskan untuk menerapkan SAK ETAP sebagai basis dalam penyusunan dan penyajian laporan keuangan perusahaan.

PT. BPR MARTAPURA BANJAR SEJAHTERA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2023 DAN 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

3. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI POKOK (Lanjutan)

a) Penerapan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (Lanjutan)

Apabila dibandingkan dengan persyaratan dalam Standar Akuntansi Keuangan (SAK), maka persyaratan dalam SAK ETAP lebih sederhana. Demikian juga apabila dibandingkan dengan perkembangan terkini SAK yang saat ini sedang dalam proses konvergensi dengan *International Financial Reporting Standard* (IFRS), maka persyaratan dalam SAK ETAP juga lebih sederhana.

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

Meskipun persyaratan dalam SAK ETAP lebih sederhana dibandingkan dengan SAK, namun Perusahaan tetap mengedepankan penyajian wajar dan pengungkapan secara penuh atas informasi keuangan yang relevan dan andal bagi pemakai sebagaimana disyaratkan oleh standar tersebut. Oleh karena itu tujuan penyajian laporan keuangan bagi sebagian besar pemakai tetap terpenuhi.

Laporan Keuangan Perusahaan terdiri atas Neraca, Laporan Laba Rugi, Laporan perubahan Ekuitas, Laporan Arus Kas dan Catatan Atas Laporan Keuangan.

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. Setara kas adalah investasi jangka pendek dan sangat likuid yang dimiliki untuk memenuhi komitmen kas jangka pendek, bukan untuk tujuan investasi atau lainnya. Investasi umumnya diklasifikasikan sebagai setara kas hanya jika akan segera jatuh tempo dalam waktu tiga bulan atau kurang sejak tanggal perolehan. Cerukan Bank pada umumnya termasuk aktivitas pendanaan sejenis dengan pinjaman. Namun, jika cerukan bank dapat ditarik sewaktu-waktu dan merupakan bagian tak terpisahkan dari pengelolaan kas entitas, maka cerukan tersebut termasuk komponen kas dan setara kas.

b) Kas

Kas terdiri atas saldo kas (cash on hand) yang digunakan untuk memenuhi komitmen kas jangka pendek, bukan untuk tujuan investasi.

c) Pendapatan Bunga Yang Akan Diterima

Pendapatan bunga dari kredit dengan kualitas lancar (performing) yang telah diakui sebagai pendapatan tetapi belum diterima pembayarannya, termasuk pengakuan pendapatan bunga dari penempatan pada bank lain.

PT. BPR MARTAPURA BANJAR SEJAHTERA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2023 DAN 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

3. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI POKOK (Lanjutan)

d) Penempatan Pada Bank Lain

Penempatan pada Bank lain dinyatakan sebesar saldo penempatan dikurangi dengan penyisihan penghapusan yang dibentuk berdasarkan hasil penelaahan terhadap kualitas dari penempatan dana pada Bank lain. Penempatan pada Bank lain berupa tabungan dan deposito berjangka.

e) Kredit Yang Diberikan

Kredit disajikan sebesar jumlah bruto kredit Bank yang belum dilunasi oleh nasabah, dikurangi dengan penyisihan penghapusan kredit. Penyisihan tersebut merupakan jumlah kerugian yang diperkirakan atas kredit yang diberikan ditetapkan berdasarkan *review* terhadap masing-masing debitur pada akhir bulan.

Kredit diklasifikasikan sebagai *non-performing* pada saat pokok kredit telah lewat jatuh tempo dan/atau pada saat manajemen berpendapat bahwa penerimaan atas pokok atau bunga kredit tersebut kurang lancar. Pendapatan bunga kredit yang telah diklasifikasikan sebagai *non-performing* tidak diperhitungkan dan diakui sebagai pendapatan pada saat diterima.

Kredit akan dihapuskan pada saat manajemen berpendapat bahwa kredit tersebut sudah tidak dapat ditagih kembali. Penerimaan kembali kredit yang telah dihapuskan diakui sebagai penyesuaian terhadap penyisihan penghapusan kredit jika terdapat sisa dan diakui sebagai pendapatan bunga.

f) Penyisihan Penghapusan Kredit

Pembentukan penyisihan penghapusan kredit dilaksanakan sesuai dengan Peraturan OJK nomor: 33/POJK.03/2018 dan POJK nomor 34/POJK.03/2020.

Peraturan OJK Nomor 33/POJK.03/2018 tentang Kualitas Aset Produktif dan Pembentukan Penyisihan Penghapusan Aktiva Produktif adalah sebagai berikut:

Klasifikasi	Minimum Prosentase Penyisihan Kerugian
- Lancar	0,5%
- Dalam Perhatian Khusus	3,0%
- Kurang Lancar	10%
- Diragukan	50%
- Macet	100%

Prosentase penyisihan tersebut diterapkan terhadap saldo aktiva produktif setelah dikurangi dengan nilai agunan sesuai dengan peraturan tersebut, kecuali untuk aktiva produktif yang diklasifikasikan lancar yang diterapkan terhadap saldo aktiva produktif tersebut.

PT. BPR MARTAPURA BANJAR SEJAHTERA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2023 DAN 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

3. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI POKOK (Lanjutan)

f) Penyisihan Penghapusan Kredit (Lanjutan)

Saldo aktiva produktif dihapusbukukan dari masing-masing penyisihan penghapusan aktiva pada saat manajemen berpendapat bahwa aktiva tersebut sudah tidak dapat ditagih lagi. Penerimaan kembali aktiva yang telah dihapusbukukan dicatat sebagai penambahan pada masing-masing penyisihan penghapusan aktiva produktif yang bersangkutan selama tahun berjalan.

g) Aktiva Tetap

Aktiva tetap dinyatakan berdasarkan harga perolehan setelah dikurangi akumulasi penyusutan. Penyusutan aktiva tetap dihitung dengan menggunakan metode garis lurus (*Straight Line Method*) berdasarkan taksiran masa manfaat ekonomis, dengan rincian sebagai berikut:

Jenis Aset	Tarif Penyusutan
- Bangunan	5% - 10%
- Kendaraan	12,5% - 25%
- Inventaris Kantor	25%

Biaya perbaikan dan pemeliharaan dibebankan pada laporan laba-rugi pada saat terjadinya. Pemugaran dan penambahan dalam jumlah besar dikapitalisasi. Aktiva tetap yang sudah tidak dipergunakan lagi atau dijual, dikeluarkan dari kelompok aktiva tetap yang bersangkutan, dan keuntungan yang diperoleh atau kerugian yang timbul dari penjualan aktiva tetap yang bersangkutan dilaporkan dalam laporan laba-rugi tahun berjalan.

h) Agunan Yang Diambil Alih

Tanah dan bangunan serta aktiva lainnya, sebagai jaminan kredit yang diberikan yang telah diambilalih oleh BPR, disajikan dalam akun aktiva lain-lain.

Agunan yang diambilalih diakui sebesar nilai realisasi bersih. Selisih lebih saldo kredit diatas nilai realisasi bersih dari agunan yang diambilalih dibebankan ke dalam akun penyisihan kerugian aktiva produktif, sedangkan selisih lebih nilai realisasi bersih diatas saldo kredit, agunan yang diambilalih diakui maksimum sebesar saldo kredit dan nilai selisihnya dicatat dalam catatan administratif BPR. Selisih antara nilai agunan yang diambilalih dan hasil penjualannya, diakui sebagai keuntungan atau kerugian pada saat penjualan agunan.

Bila terjadi penurunan nilai yang bersifat permanen, maka nilai tercatatnya dikurangi untuk mengakui penurunan tersebut dan kerugiannya dibebankan pada laporan laba rugi tahun

i) Beban Dibayar Dimuka

Beban dibayar dimuka (selain sewa gedung) diamortisasi selama 1 (satu) tahun untuk masing-masing biaya dengan menggunakan metode garis lurus (*Straight Line Method*).

PT. BPR MARTAPURA BANJAR SEJAHTERA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2023 DAN 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

3. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI POKOK (Lanjutan)

j) Pendapatan dan Beban Bunga

Pendapatan dan beban bunga diakui secara akrual, kecuali pendapatan bunga atas kredit yang diberikan dan aktiva produktif lainnya yang diklasifikasi sebagai *non-performing* (klasifikasi kurang lancar, diragukan dan macet), diakui pada saat pendapatan tersebut telah diterima. pendapatan bunga yang diakui tetapi belum tertagih harus dibatalkan pada saat kredit diklasifikasi *non-performing*. Pendapatan bunga atas aktiva *non-performing* yang belum diterima dilaporkan sebagai pendapatan bunga dalam penyelesaian dalam laporan komitmen dan kontijensi, dan diakui sebagai pendapatan pada saat diterima tunai.

Penghasilan provisi dan komisi yang berkaitan langsung dengan perkreditan dan/atau mempunyai jangka waktu tertentu ditangguhkan dan diamortisasi secara sistematis sesuai dengan jangka waktu kredit atau pinjaman yang bersangkutan. Pendapatan provisi dan komisi lainnya diluar yang dijelaskan diatas, diakui pada saat transaksi dilakukan. Untuk kredit yang dilunasi sebelum jatuh temponya, saldo pendapatan provisi dan/atau komisi yang ditangguhkan, diakui pada saat kredit dilunasi.

Provisi dan komisi yang tidak berkaitan dengan kegiatan perkreditan dan jangka waktu, diakui sebagai pendapatan atau beban pada saat terjadinya transaksi.

k) Tabungan

PT. BPR Martapura Banjar Sejahtera memberikan bunga atas simpanan masyarakat dalam bentuk tabungan sebesar 3% per tahun dan dapat berubah disesuaikan dengan pangsa pasar.

l) Deposito Berjangka

PT. BPR Martapura Banjar Sejahtera memberikan suku bunga atas simpanan masyarakat dalam bentuk deposito berjangka dengan suku bunga simpanan deposito sebesar 6% - 8%, dan disesuaikan dengan tingkat suku bunga Lembaga Penjamin Simpanan (LPS).

m) Pinjaman Yang Diterima

Pinjaman yang diterima adalah fasilitas pinjaman yang diterima dari Bank atau pihak lain, baik dalam Rupiah maupun mata uang asing, dan harus dibayar bila telah jatuh tempo.

n) Pajak Penghasilan

Beban Pajak Penghasilan ditentukan berdasarkan laba kena pajak dalam periode yang bersangkutan yang dihitung berdasarkan tarif pajak yang berlaku. Pada tahun 2023, BPR telah menghitung kewajiban perpajakannya sesuai dengan tarif PPh Pasal 31 E dan Pasal 17. Ditahun 2020 terdapat kejadian luar biasa wabah Covid 19 maka Pemerintah Republik Indonesia mengeluarkan Peraturan Pemerintah Pengganti Undang-Undang Nomor 1 tahun 2020 dan Pasal 3 Peraturan Direktur Jenderal Pajak Nomor Per-08/PJ/2020 tanggal 21 April 2020, maka BPR mengikuti penurunan tarif yang semula 25% menjadi 22%.

PT. BPR MARTAPURA BANJAR SEJAHTERA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2023 DAN 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

3. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI POKOK (Lanjutan)

n) Pajak Penghasilan (Lanjutan)

Entitas harus 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, entitas harus mengakui kelebihan tersebut sebagai aset (*SAK ETAP paragraf 24.3*).

Pajak Penghasilan bisa merupakan pajak penghasilan kini dan pajak penghasilan tangguhan. Pajak Penghasilan yang digunakan adalah pajak penghasilan kini. Sehingga beban pajak penghasilan yang timbul merupakan beban pajak penghasilan kini. Pajak Kini dihitung berdasarkan laba fiskal.

Beban Pajak Penghasilan diakui pada saat terjadinya sebesar jumlah yang harus diselesaikan. Penyajian Beban Pajak Penghasilan disajikan sebagai pos tersendiri dalam laporan laba rugi. Pengungkapan Pajak Penghasilan yaitu rincian beban pajak periode berjalan dan proses restitusi (jika ada).

o) Kewajiban Imbalan Kerja

Imbalan Kerja adalah seluruh bentuk imbalan yang diberikan BPR atas Jasa yang diberikan oleh pekerja. Kewajiban Imbalan Kerja adalah kewajiban yang timbul dari Imbalan Kerja. Dasar pengaturan SAK ETAP Bab 23 tentang Imbalan Kerja.

Kewajiban Imbalan Kerja terdiri dari:

- Kewajiban Imbalan Kerja Jangka Pendek
- Kewajiban Imbalan Pascakerja
- Kewajiban Imbalan Kerja Jangka Panjang Lainnya
- Kewajiban Pesangon Pemutusan Kerja

PT. BPR MARTAPURA BANJAR SEJAHTERA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2023 DAN 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

INFORMASI YANG MENDUKUNG POS-POS LAPORAN KEUANGAN

4. KAS

Terdiri dari :

	31 Desember 2023	31 Desember 2022
Kas	Rp 258.407.700	Rp 705.937.100
Jumlah	Rp 258.407.700	Rp 705.937.100

Tahun 2023 :

Kas yang ada di bank telah diasuransi pada PT. Asuransi Wahana Tata dengan ketentuan sebagai berikut :

- Jenis yang Diasuransikan : Cash In Safe
- No. Polis : 031.1050.801.2023.000002.00
- Periode Asuransi : 07 Maret 2023 s/d 07 Maret 2024
- Jumlah Pertanggungan
 - Kantor Utama : Rp 400.000.000
 - Cab. Astambul : Rp 300.000.000
 - Cab. Simpang Empat : Rp 300.000.000
 - Cab. Sungai Tabuk : Rp 200.000.000
 - Kantor kas gambut : Rp 100.000.000
- Jenis yang Diasuransikan : Cash In Cashier Box
- No. Polis : 031.1050.801.2023.000003.00
- Periode Asuransi : 07 Maret 2023 s/d 07 Maret 2024

5. PENDAPATAN BUNGA YANG AKAN DITERIMA

Terdiri dari :

	31 Desember 2023	31 Desember 2022
Kredit	Rp 1.122.229.633	Rp 838.139.769
Antar Bank Aktiva	Rp 6.616.439	Rp 5.909.590
Jumlah	Rp 1.128.846.072	Rp 844.049.359

PT. BPR MARTAPURA BANJAR SEJAHTERA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2023 DAN 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

6. PENEMPATAN PADA BANK LAIN

Terdiri dari :

	31 Desember 2023	31 Desember 2022
Tabungan:		
PT. BPR Multidhana Bersama	Rp 84.937.332	Rp 49.907.139
BNI Taplus Bisnis	Rp 586.631.216	Rp 747.471.866
PT. Bank BNI Martapura (Persero)	Rp 707.341.737	Rp 952.521.804
PT. Bank Kalsel	Rp 1.037.829.560	Rp 2.089.890.605
Bank Kalsel Cabang Utama/Kantor Kas	Rp 819.125.606	Rp 1.245.925.923
BNI Cabang Banjarbaru KLN Martapura	Rp 128.671.792	Rp 840.421.516
Bank BPD Kalsel Cabang Martapura	Rp 398.149.703	Rp 22.088.783
Bank Kalsel Cabang Utama	Rp 334.136.750	Rp 497.621.428
Bank Mandiri	Rp 1.114.901.435	Rp 499.011.844
Bank Kalsel	Rp 880.084.350	Rp 1.040.957.275
Bank BNI 46	Rp 311.821.939	Rp 603.258.422
PT. BPR Mitratama Arthabuana	Rp 700.000.000	Rp -
PT. BPR Mitratama Arthabuana	Rp 1.700.326.027	Rp -
Jumlah Tabungan	Rp 8.803.957.447	Rp 8.589.076.606
	31 Desember 2023	31 Desember 2022
Deposito:		
Bank BPD Kalsel Cabang Martapura	Rp -	Rp 50.000.000
PT. BPRS Berkah Gemadana	Rp -	Rp 500.000.000
PT. BPRS Berkah Gemadana	Rp 1.000.000.000	Rp 1.000.000.000
PT. BPR Batola	Rp 250.000.000	Rp -
PT. BPR Multidhana Bersama	Rp 500.000.000	Rp -
Deposito Berjangka Khusus	Rp -	Rp -
PT. Bank Kalsel	Rp 100.000.000	Rp 50.000.000
Bank Kalsel Cabang Utama	Rp -	Rp 50.000.000
Bank Kalsel	Rp -	Rp 50.000.000
Jumlah Deposito:	Rp 1.850.000.000	Rp 1.700.000.000
Jumlah	Rp 10.653.957.447	Rp 10.289.076.606
Penyisihan Kerugian	Rp (7.857.512)	Rp (15.371.976)
Jumlah Penempatan Pada Bank Lain	Rp 10.646.099.935	Rp 10.273.704.630

PT. BPR MARTAPURA BANJAR SEJAHTERA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2023 DAN 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

7. KREDIT YANG DIBERIKAN

Terdiri dari :

	31 Desember 2023	31 Desember 2022
KYD - Bakidebet	Rp 57.427.685.197	Rp 51.606.011.127
KYD - Provisi	Rp (1.165.953.409)	Rp (1.005.470.718)
KYD - Pendapatan Bunga dalam Rangka Restrukturisasi	Rp (9.000.000)	Rp (9.000.000)
Jumlah	Rp 56.252.731.788	Rp 50.591.540.409
<i>Dikurangi</i> : Penyisihan Penghapusan	Rp (2.210.576.507)	Rp (2.248.064.549)
Jumlah Kredit Yang Diberikan	Rp 54.042.155.281	Rp 48.343.475.860

Saldo kredit yang diberikan menurut kualitas kreditnya, terdiri dari:

	31 Desember 2023	31 Desember 2022
Lancar	Rp 43.771.127.243	Rp 42.471.902.887
Dalam Perhatian Khusus	Rp 8.122.313.870	Rp 5.119.376.928
Kurang Lancar	Rp 1.194.219.613	Rp 714.016.126
Diragukan	Rp 1.538.897.787	Rp 628.163.352
Macet	Rp 2.801.126.684	Rp 2.672.551.834
	Rp 57.427.685.197	Rp 51.606.011.127
Penyisihan Kerugian	Rp (2.210.576.507)	Rp (2.248.064.549)
Jumlah Kredit Yang Diberikan	Rp 55.217.108.690	Rp 49.357.946.578

a. Kredit Yang Diberikan menurut jenis sifatnya adalah sebagai berikut:

	31 Desember 2023	31 Desember 2022
Pihak Terkait :		
- Kredit Yang Diberikan	Rp 81.150.540	Rp 311.905.447
Pihak Tidak Terkait		
- Kredit Yang Diberikan	Rp 57.346.534.657	Rp 51.294.105.680
Saldo Akhir PPAP	Rp 57.427.685.197	Rp 51.606.011.127

PT. BPR MARTAPURA BANJAR SEJAHTERA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2023 DAN 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

8. AGUNAN YANG DIAMBIL ALIH

Terdiri dari :

	31 Desember 2023	31 Desember 2022
Lebih dari 1 tahun	Rp 724.837.500	Rp 724.837.500
Jumlah	Rp 724.837.500	Rp 724.837.500

- AYDA atas nama M Zen Rafiq Assegaf, berdasarkan berita acara Agunan Yang Diambil Alih (AYDA) tanggal 11 November 2020 yang ditandatangani oleh Direksi, bank telah mengambilalih jaminan kredit berupa sebidang tanah terletak di Desa Liang Anggang Kec. Bati-Bati Kabupaten Tanah Laut SHM No. 27 Luas: 22.587 M² An. H. Ali Ismet. dengan nilai taksasi Rp750.000.000.
- AYDA atas nama Marisa Maharani, berdasarkan berita acara Agunan Yang Diambil Alih (AYDA) tanggal 31 Desember 2015 yang ditandatangani oleh Direksi, bank telah mengambilalih jaminan kredit berupa Sebidang Tanah Dan Bangunan Dengan Luas Tanah 217,0 M² Dan Rumah Tinggal Seluar 60,0 M², Berupa Sertifikat Hak Milik No.5095 Atas Nama Marisa Maharani Alamat Desa Semangat Dalam Kec. Alalak Jab. Barito Kuala Provinsi Kalimantan Selatan dengan nilai taksasi Rp155.100.000.
- AYDA atas nama Khairiah, berdasarkan berita acara Agunan Yang Diambil Alih (AYDA) tanggal 27 Maret 2019 yang ditandatangani oleh Direksi, bank telah mengambilalih jaminan kredit berupa sebidang tanah perumahan berupa surat keterangan tanah nomor 48/SB-SKT/IV/2010 dengan luas lahan 10 M² X 12 M² terletak di RT:003 Desa Sungai Bakung Kec. Sungai Tabuk Kab. Banjar atas nama Budi Harto dengan nilai taksasi Rp42.000.000.

9. ASET TETAP DAN INVENTARIS

Terdiri dari :

Tahun 2023	Saldo Awal 1 Januari 2023	Penambahan (Pengurangan)	Saldo Akhir 31 Desember 2023
<i>Biaya Perolehan :</i>			
Tanah	Rp 446.981.000	Rp -	Rp 446.981.000
Gedung Kantor	Rp 1.498.966.200	Rp 26.000.000	Rp 1.524.966.200
Inventaris Kantor	Rp 1.367.446.942	Rp 79.629.195	Rp 1.447.076.137
Inventaris Kend.Kantor	Rp 1.166.381.730	Rp 64.298.000	Rp 1.230.679.730
Jumlah	Rp 4.479.775.872	Rp 169.927.195	Rp 4.649.703.067
<i>Akumulasi Penyusutan</i>			
Gedung Kantor	Rp 670.365.878	Rp 78.390.573	Rp 748.756.451
Inventaris Kantor	Rp 870.893.030	Rp 125.333.851	Rp 996.226.881
Inventaris Kend.Kantor	Rp 492.258.249	Rp 170.480.244	Rp 662.738.493
Jumlah	Rp 2.033.517.157	Rp 374.204.668	Rp 2.407.721.825

PT. BPR MARTAPURA BANJAR SEJAHTERA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2023 DAN 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

9. ASET TETAP DAN INVENTARIS (Lanjutan)

Terdiri dari :

Tahun 2023	Saldo Awal 1 Januari 2023	Penambahan (Pengurangan)	Saldo Akhir 31 Desember 2023
Nilai Buku			
Tanah	446.981.000		Rp 446.981.000
Gedung Kantor	828.600.322		Rp 776.209.749
Inventaris Kantor	Rp 496.553.912		Rp 450.849.256
Inventaris Kend.Kantor	Rp 674.123.481		Rp 567.941.237
Nilai Buku	<u>Rp 2.446.258.715</u>		<u>Rp 2.241.981.242</u>

Penambahan harga perolehan aset tahun 2023, terdiri dari :

- Gedung	26.000.000
- Inventaris Kantor	79.629.195
- Kendaraan	<u>64.298.000</u>
	169.927.195

Penambahan akumulasi penyusutan aset tahun 2023, terdiri dari :

- Gedung	78.390.573
- Inventaris Kantor	125.333.851
- Kendaraan	<u>170.480.244</u>
	374.204.668

Daftar rincian aset tetap dan perhitungan penyusutan dapat dilihat pada lampiran I

10. ASET TAK BERWUJUD

Terdiri dari :

Tahun 2023	Saldo Awal 1 Januari 2023	Penambahan (Pengurangan)	Saldo Akhir 31 Desember 2023
<i>Biaya Perolehan :</i>			
Progam Aplikasi	Rp 84.700.000	Rp -	Rp 84.700.000
Jumlah	<u>Rp 84.700.000</u>	<u>Rp -</u>	<u>Rp 84.700.000</u>
<i>Akumulasi Penyusutan</i>			
Progam Aplikasi	Rp 31.762.494	Rp 21.174.996	Rp 52.937.490
Jumlah	<u>Rp 31.762.494</u>	<u>Rp 21.174.996</u>	<u>Rp 52.937.490</u>
Nilai Buku	Rp 52.937.506		Rp 31.762.510

PT. BPR MARTAPURA BANJAR SEJAHTERA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2023 DAN 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

11. ASET LAIN-LAIN

Terdiri dari :

	31 Desember 2023	31 Desember 2022
Premi Asuransi Kebakaran Gedung Kantor	Rp 3.999	Rp 1.245.920
Biaya Dibayar Dimuka Lainnya	Rp 10.650.000	Rp 4.665.105
Kantor Kas	Rp 90.000.000	Rp 90.000.000
Premi penjaminan LPS dibayar dimuka	Rp 0,25	Rp 0,25
Uang muka pajak	Rp 1.964.650	Rp 14.160.550
Lainnya	Rp 973.598.288	Rp 1.004.598.288
Jumlah	Rp 1.076.216.937	Rp 1.114.669.863

12. KEWAJIBAN SEGERA

Terdiri dari :

	31 Desember 2023	31 Desember 2022
Pajak Penghasilan Ps 21	Rp 27.596.200	Rp 4.382.831
Pajak Penghasilan Ps 4 Ayat 2 atas Bunga Deposito	Rp 12.616.025	Rp 13.932.343
Pajak Penghasilan Ps 4 Ayat 2 atas Bunga Tabungan	Rp 6.686.204	Rp 6.541.032
Pajak Penghasilan Ps 25 Masa Desember 2021	Rp 26.975.593	Rp 18.077.869
Titipan Nasabah	Rp 289.598.950	Rp 7.175.000
Titipan Notaris	Rp 8.137.500	Rp 1.725.000
Titipan Premi Asuransi	Rp 20.980.080	Rp 10.099.550
Titipan Premi BPJS Kesehatan	Rp 21.583.291	Rp 11.664.535
Lainnya	Rp 60.408.390	Rp 18.905.024
Jumlah	Rp 474.582.233	Rp 92.503.184

13. HUTANG BUNGA

Terdiri dari :

	31 Desember 2023	31 Desember 2022
Beban Bunga Deposito Akrua	Rp 36.348.162	Rp 33.399.701
Beban Bunga Akrua ABP	Rp 11.739.726	Rp 15.058.219
Jumlah	Rp 48.087.888	Rp 48.457.920

PT. BPR MARTAPURA BANJAR SEJAHTERA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2023 DAN 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

14. HUTANG PAJAK

Terdiri dari :

	31 Desember 2023	31 Desember 2022
a. Hutang Pajak		
Utang Pajak PPh 29	Rp 34.973.171	Rp 32.963.001
Jumlah	Rp 34.973.171	Rp 32.963.001
b. Perhitungan Pajak Penghasilan Badan		
Perhitungan Pajak Penghasilan Badan Terhutang tahun 2023 dan 2022, PT. BPR Martapura Banjar Sejahtera sebagai berikut :		
	31 Desember 2023	31 Desember 2022
- Laba Sebelum pajak	Rp 1.724.219.073	Rp 1.235.688.516
Total	Rp 1.724.219.073	Rp 1.235.688.516
- Koreksi Fiskal		
Pendapatan Bunga	(179.583.710)	(111.770.439)
- Penghasilan Kena Pajak	1.544.635.363	1.123.918.076
- Perhitungan Pajak :		
Penghasilan kena pajak dari bagian peredaran bruto yang memperoleh fasilitas	Rp 69.048.684	54.084.968
Penghasilan kena pajak dari bagian peredaran bruto yang tidak memperoleh	Rp 201.722.412	139.092.041
- Pajak yang harus dibayar	270.771.096	193.177.009
- PPh yang telah dibayarkan		
- Tahun 2023 (Masa Desember diakrualkan)	235.797.925	
- Tahun 2022 (Masa Desember diakrualkan)		160.214.008
Kurang (Lebih) bayar Pajak	34.973.171	32.963.001

BPR pada tahun 2023 dan 2022 akan memanfaatkan tarif penurunan pajak penghasilan badan sebesar 22% yang berlaku mulai tahun pajak 2020 dari Pemerintah.

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.

PT. BPR MARTAPURA BANJAR SEJAHTERA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2023 DAN 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

15. SIMPANAN

Terdiri dari :

	31 Desember 2023	31 Desember 2022
Simpanan Tabungan	Rp 26.373.977.418	Rp 23.927.097.863
Deposito belum jatuh tempo	Rp 12.043.000.000	Rp 10.808.000.000
Jumlah	Rp 38.416.977.418	Rp 34.735.097.863

Deposito menurut jangka waktu, terdiri dari:

	31 Desember 2023	31 Desember 2022
- Deposito 1 bulan	Rp 4.055.000.000	Rp 2.825.000.000
- Deposito 3 bulan	Rp 2.265.000.000	Rp 2.295.000.000
- Deposito 6 bulan	Rp 425.000.000	Rp 530.000.000
- Deposito 12 bulan	Rp 5.298.000.000	Rp 5.158.000.000
Jumlah	Rp 12.043.000.000	Rp 10.808.000.000

Tingkat suku bunga rata-rata per tahun adalah sebagai berikut:

	Tahun 2023	Tahun 2022
- Tabungan	3%	3%
- Deposito	6% - 8%	6% - 8%

16. SIMPANAN DARI BANK LAIN

Terdiri dari :

	31 Desember 2023	31 Desember 2022
PT BPR	Rp 500.000.000	Rp 1.500.000.000
PT BPR Candi Agung Amuntai	Rp 3.763.393	Rp 509.207.006
PT BPR Candi Agung Amuntai	Rp 38.490.180	Rp 900.000.000
PT BPR Candi Agung Amuntai	Rp 500.000.000	Rp -
PT BPR Labuhan Dana Sentosa	Rp -	Rp 800.000.000
PT BPR Gawi Sabumi Mandarsari	Rp -	Rp 62.342.451
PT BPR Sanggam Cipta Sejahtera	Rp 67.263.005	Rp 26.523.745
PT BPR Sanggam Cipta Sejahtera	Rp 1.000.000.000	Rp -
PT BPR Gawi Sabumi Mandarsari	Rp 69.958.025	Rp -
PT BPR Bank Samarinda	Rp 1.000.000.000	Rp -
Jumlah	Rp 3.179.474.603	Rp 3.798.073.202

PT. BPR MARTAPURA BANJAR SEJAHTERA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2023 DAN 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

17. PINJAMAN DITERIMA

Terdiri dari :

	31 Desember 2023	31 Desember 2022
Pinjaman Diterima	Rp 26.024.000	Rp 2.500.000.000
Jumlah	Rp 26.024.000	Rp 2.500.000.000

18. KEWAJIBAN IMBALAN KERJA

Terdiri dari :

	31 Desember 2023	31 Desember 2022
Penghargaan Karyawan	Rp 6.980.195	Rp 2.513.532
Cadangan Gaji	Rp -	Rp 240.749.100
BPJS Kesehatan	Rp 1.037.907	Rp -
Cadangan Seragam	Rp -	Rp 277.050
Cadangan Pendidikan dan pelatihan	Rp -	Rp 25.420.000
Cadangan Pesangon Karyawan	Rp 664.393.171	Rp 648.498.051
Jumlah	Rp 672.411.273	Rp 917.457.733

19. KEWAJIBAN LAIN-LAIN

Terdiri dari :

	31 Desember 2023	31 Desember 2022
Dana Pembinaan	Rp 68.268.696	Rp 81.270.841
Dana CSR	Rp 17.103.497	Rp 12.911.267
Titipan THR	Rp -	Rp 183.209.148
Titipan Apht	Rp 2.600.000	Rp 975.000
Lain-lain	Rp 310.553.270	Rp 323.139.018
Jumlah	Rp 398.525.463	Rp 601.505.274

20. MODAL

Modal Disetor PT. BPR Martapura Banjar Sejahtera per 31 Desember 2023 sebesar Rp.24.469.400.000- terdiri dari 489.388 lembar saham. Masing-masing lembar senilai Rp.50.000,-. Berikut komposisi modal disetor PT. BPR Martapura Banjar Sejahtera per 31 Desember 2023:

31 Desember 2023

<i>Pemegang Saham</i>	<i>Lembar Saham</i>	<i>% Kepemilikan</i>	<i>Nilai Nominal</i>
Pemprov Kalimantan Selatan	131.669	26,90%	Rp 6.583.450.000
Pemerintah Kabupaten Banj	349.033	71,32%	Rp 17.451.650.000
PT. BPD Kalimantan Selatan	8.686	1,78%	Rp 434.300.000
Jumlah	489.388	100%	Rp 24.469.400.000

PT. BPR MARTAPURA BANJAR SEJAHTERA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2023 DAN 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

21. PENDAPATAN BUNGA

Terdiri dari :

	31 Desember 2023	31 Desember 2022
Pendapatan Bunga:		
Bunga dari Kredit Yang Diberikan	Rp 9.972.894.476	Rp 8.855.961.272
Tabungan	Rp 58.493.349	Rp 52.229.570
Bunga Deposito	Rp 121.090.361	Rp 59.540.869
Jumlah	Rp 10.152.478.186	Rp 8.967.731.711

22. PENDAPATAN PROVISI KREDIT

Terdiri dari :

	31 Desember 2023	31 Desember 2022
Provisi kepada Pihak ke 3 bukan Bank	Rp 721.149.809	Rp 638.129.112
Adm - Kredit Investasi	Rp 174.045.000	Rp 170.225.000
Jumlah	Rp 895.194.809	Rp 808.354.112

23. PENDAPATAN OPERASIONAL LAINNYA

Terdiri dari :

	31 Desember 2023	31 Desember 2022
Return Fee Notaris, Asuransi, Ganti Kartu	Rp 62.312.280	Rp 77.297.447
Lainnya	Rp 48.442.660	Rp 12.565.734
Penerimaan Aset Produktif yang Dihapus	Rp 400.011.763	Rp 593.896.435
Pemulihan PPAP	Rp 130.988.085	Rp 383.280.584
Setoran Kelebihan Kas	Rp 35.417	Rp 34.413
Pinalty Tabungan dan Deposito	Rp 7.200.000	Rp 6.170.000
Administrasi Tabungan	Rp 85.855.849	Rp 89.771.130
Administrasi Pasif Tabungan	Rp 28.596.500	Rp 32.652.500
Administrasi Tutup Tabungan	Rp 369.157	Rp 402.678
Jumlah	Rp 763.811.712	Rp 1.196.070.920

24. PENDAPATAN NON OPERASIONAL

Terdiri dari :

	31 Desember 2023	31 Desember 2022
Keuntungan Penjualan Aset Tetap dan Inventaris	Rp -	Rp 126.350.000
Pembulatan Rupiah Kas Teller	Rp 11	Rp 103
Lainnya	Rp 89.868	Rp 49.256.534
Jumlah	Rp 89.879	Rp 175.606.637

PT. BPR MARTAPURA BANJAR SEJAHTERA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2023 DAN 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

25. BEBAN BUNGA KONTRAKTUAL

Terdiri dari :

	31 Desember 2023	31 Desember 2022
Bunga Tabungan dari Bank Lain	Rp 3.721.647	Rp 4.063.331
Pinjaman Dari Bank Lain	Rp 216.426.704	Rp 238.457.861
Deposito Berjangka	Rp 724.729.983	Rp 658.120.692
Bunga Tabungan	Rp 434.288.332	Rp 425.307.313
Jumlah	Rp 1.379.166.666	Rp 1.325.949.197

26. BEBAN PENYISIHAN KERUGIAN/PENYUSUTAN

Terdiri dari :

	31 Desember 2023	31 Desember 2022
Beban Penyisihan Kerugian		
- Beban PPAP Penempatan pada Bank Lain	Rp 40.424.730	Rp 25.007.653
- Beban PPAP Kredit kepada Pihak ke 3 bkn Bank	Rp 1.993.083.588	Rp 1.129.784.491
Beban Penyusutan dan Amortisasi		
- Beban Penyusutan Gedung	Rp 78.390.572	Rp 78.282.240
- Beban Penyusutan Kendaraan	Rp 170.480.244	Rp 150.645.228
- Beban Penyusutan Inventaris	Rp 125.333.852	Rp 113.076.035
- Beban Amortisasi Aset Tak Berwujud	Rp 21.174.996	Rp 21.174.996
Jumlah	Rp 2.428.887.982	Rp 1.517.970.643

27. BEBAN PEMASARAN

Terdiri dari :

	31 Desember 2023	31 Desember 2022
Promosi, Iklan & Hadiah	Rp 98.177.850	Rp 12.004.500
Pemasaran & Penagihan	Rp -	Rp 11.102.221
Pemasaran Lainnya	Rp 247.173.938	Rp 160.694.819
Jumlah	Rp 345.351.788	Rp 183.801.540

PT. BPR MARTAPURA BANJAR SEJAHTERA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2023 DAN 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

28. BEBAN ADMINISTRASI & UMUM

Terdiri dari :

	31 Desember 2023	31 Desember 2022
Beban Tenaga Kerja:		
Gaji Pokok Direksi	Rp -	Rp 210.667.600
Tunjangan Istri, Anak dan Direksi	Rp -	Rp 31.590.240
Tunjangan Kemahalan Direksi	Rp -	Rp 52.666.900
Tunjangan Jabatan Direksi	Rp -	Rp 210.667.600
Tunjangan Pengganti Sewa Rumah Direksi	Rp -	Rp 71.500.000
Tunjangan PPh Pasal 21 Direksi	Rp 2.965.120	Rp 22.810.867
Gaji Pokok Pegawai Tetap	Rp 844.858.810	Rp 909.823.051
Tunjangan Istri, Anak Pegawai Tetap	Rp 85.311.850	Rp 93.435.823
Tunjangan Kemahalan Pegawai Tetap	Rp 158.151.870	Rp 161.319.370
Tunjangan Jabatan Pegawai Tetap	Rp 398.815.716	Rp 402.383.400
Tunjangan Perumahan Pegawai Tetap	Rp 49.500.000	Rp 54.000.000
Tunjangan Uang Makan Pegawai Tetap	Rp 459.148.691	Rp 435.870.000
Tunjangan PPh Pasal 21 Pegawai Tetap	Rp 30.614.889	Rp 17.523.701
Gaji Pokok Calon Pegawai	Rp 50.724.480	Rp 81.513.040
Tunjangan Kemalahalan Calon Pegawai	Rp 4.057.970	Rp 6.743.192
Tunjangan Jabatan Calon Pegawai	Rp 17.400.000	Rp 31.700.000
Tunjangan Uang Makan Calon Pegawai	Rp 27.500.000	Rp 51.400.000
Tunjangan Perumahan Calon Pegawai	Rp -	Rp 73.000.000
Tunjangan Transport Pegawai Tetap	Rp 403.237.913	Rp 252.729.665
Tunjangan Transport Calon Pegawai	Rp 24.750.000	Rp 27.335.000
Beban Tenaga Kerja:		
Gaji pengurus	Rp 969.057.688	Rp 81.500.000
Honorarium Komisaris	Rp -	Rp 138.600.000
Honor Pegawai Kontrak	Rp 153.851.311	Rp 193.626.767
Honor Magang/Training	Rp 13.530.000	Rp 3.540.000
Honor PPh Pasal 21 Komisaris	Rp -	Rp 6.930.000
Honor Penjaga Malam	Rp 16.800.000	Rp 15.600.000
Honor Pegawai Kebersihan (OB)	Rp 27.400.000	Rp -
Lembur	Rp 7.567.163	Rp 9.295.010
THR	Rp 157.950.292	Rp 474.952.277
Seragam	Rp 19.890.574	Rp 144.146.850
Penghargaan Kepada Pegawai	Rp 32.401.136	Rp 11.801.078
Pengganti Pengobatan / Rawat Inap	Rp 21.082.865	Rp 21.150.494
Pesangan Pegawai	Rp 141.098.823	Rp 454.375.628
Jumlah Dipindahkan	Rp 4.117.667.161	Rp 4.754.197.553

PT. BPR MARTAPURA BANJAR SEJAHTERA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2023 DAN 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

28. BEBAN ADMINISTRASI & UMUM (Lanjutan)

Terdiri dari :

	31 Desember 2023		31 Desember 2022	
Jumlah Pindahan	Rp	4.117.667.161	Rp	4.754.197.553
Lainnya	Rp	306.237.195	Rp	298.139.018
Beban Barang dan Jasa:				
Perjalanan Dinas/Rapat	Rp	30.207.652	Rp	11.320.000
Bensin	Rp	61.157.900	Rp	49.163.897
Alat Tulis Kantor	Rp	29.428.700	Rp	45.417.300
Barang Cetakan	Rp	14.730.500	Rp	19.784.500
Perangko & Materai	Rp	2.102.000	Rp	2.520.500
Perlengkapan kantor lain	Rp	40.308.200	Rp	31.029.710
Telepon & Internet	Rp	107.603.383	Rp	105.411.978
Listrik	Rp	62.693.309	Rp	59.111.806
Rekening Air	Rp	6.200.775	Rp	10.324.778
Jamuan & Konsumsi	Rp	64.010.900	Rp	62.610.450
Pos & Kawat	Rp	727.700	Rp	658.250
Fotocopy	Rp	6.399.950	Rp	4.584.900
Administrasi Bank Lainnya	Rp	1.542.300	Rp	1.854.394
Keamanan dan Kebersihan	Rp	15.970.000	Rp	36.133.695
Kantin	Rp	-	Rp	478.000
Konsumsi	Rp	36.000	Rp	1.156.500
Transfer, Kliring	Rp	32.900	Rp	60.000
Rekreasi & Olahraga	Rp	-	Rp	200.800.000
Biaya Audit	Rp	19.500.001	Rp	18.574.324
Beban Lainnya	Rp	386.000	Rp	2.337.500
Beban Pemeliharaan dan Perbaikan :				
Pemeliharaan & Perbaikan Gedung Kantor	Rp	35.152.000	Rp	61.920.797
Pemeliharaan Bahan Bakar & Oli Kendaraan	Rp	115.000	Rp	1.864.000
Pemeliharaan & Perbaikan Kendaraan	Rp	38.855.733	Rp	60.360.741
Pemeliharaan & Perbaikan Inventaris	Rp	27.583.000	Rp	40.256.292
Pemeliharaan Sistem Ussi	Rp	59.683.525	Rp	49.840.575
Pemeliharaan Lainnya	Rp	1.369.000	Rp	5.875.000
Beban Sewa Mobil	Rp	800.000	Rp	-
Beban Sewa Kantor	Rp	23.814.312	Rp	11.589.259
Pendidikan dan Pelatihan	Rp	157.118.258	Rp	132.578.315
Premi Asuransi				
Premi cash in save	Rp	5.198.000	Rp	6.436.875
Premi LPS	Rp	77.974.557	Rp	71.153.163
BPJS Kesehatan Karyawan	Rp	133.839.221	Rp	105.764.629
BPJS Ketenagakerjaan	Rp	139.852.579	Rp	109.123.790
THT Karyawan	Rp	758.290	Rp	670.306
Asuransi Gedung	Rp	2.907.145	Rp	1.661.225
Premi Lainnya	Rp	24.129.240	Rp	21.599.292
Beban Pajak (Tidak Termasuk PPh)				
Pajak Kendaraan Bermotor	Rp	18.207.200	Rp	20.678.100
Pajak Tabungan	Rp	2.399.521	Rp	1.153.684
Pajak Lainnya	Rp	-	Rp	6.128.506
Jumlah	Rp	5.636.699.107	Rp	6.424.323.602

PT. BPR MARTAPURA BANJAR SEJAHTERA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2023 DAN 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

29. BEBAN OPERASIONAL LAINNYA

Terdiri dari :

	31 Desember 2023	31 Desember 2022
Biaya Promosi	Rp 1.503.000	Rp 270.000
Biaya Pemeliharaan	Rp -	Rp 6.375.348
Biaya Keamanan lingk, kebersihan	Rp -	Rp 4.558.600
Penyelenggara RUPS	Rp 14.000.000	Rp 13.000.000
Iuran Asosiasi Perbamida & Perbarindo	Rp 4.800.000	Rp 4.800.000
Premi OJK	Rp 40.993.399	Rp 21.088.675
Insentif Penagihan	Rp 54.670.532	Rp 71.282.819
Insentif Laba	Rp 40.696.241	Rp 45.547.967
Lainnya	Rp 6.964.561	Rp 42.677.765
Jumlah	Rp 163.627.733	Rp 209.601.174

30. BEBAN NON OPERASIONAL

Terdiri dari :

	31 Desember 2023	31 Desember 2022
Sanksi Pelanggaran BPR	Rp 1.300.000	Rp 24.400.600
Sumbangan	Rp 19.852.900	Rp 38.577.500
AYDA	Rp -	Rp 72.469.400
Denda PPh Badan & Karyawan	Rp 100.000	Rp -
Lainnya	Rp 107.949.336	Rp 52.032.701
parcel	Rp 4.420.000	Rp 9.948.505
Jumlah	Rp 133.622.236	Rp 197.428.706

31. KOMITMEN

Rincian akun komitmen adalah sebagai berikut:

	31 Desember 2023	31 Desember 2022
Tagihan Komitmen Lainnya	Rp -	Rp -
(Kewajiban) Komitmen	Rp -	Rp -
Jumlah Komitmen	Rp -	Rp -

PT. BPR MARTAPURA BANJAR SEJAHTERA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2023 DAN 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

32. KONTINJENSI

Rincian akun kontinjensi adalah sebagai berikut:

	31 Desember 2023	31 Desember 2022
Tagihan Kontinjensi		
Pendapatan Bunga Dalam Penyelesaian	Rp 1.443.561.660	Rp 2.226.114.278
Aset produktif yang dihapus buku	Rp 11.958.480.155	Rp 9.173.669.514
Lain-lain	Rp -	Rp -
Kewajiban Kontinjensi	Rp -	Rp -
Jumlah Kontinjensi	Rp 13.402.041.815	Rp 11.399.783.792

33. PENYELESAIAN LAPORAN KEUANGAN

Manajemen bank bertanggung jawab atas penyusunan laporan keuangan untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2023 yang diselesaikan pada tanggal 26 Januari 2024.

PT. BPR MARTAPURA BANJAR SEJAHTERA
DAFTAR ASET TETAP
Untuk Tahun Berakhir Pada 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022
(Dinyatakan Dalam Rupiah, Kecuali Dinyatakan Lain)

No	Jenis Aset Tetap	Tahun Perolehan	%	Masa Manfaat	Unit	Harga Perolehan Per 31 Des 2022	Mutasi 31 Des 2023	Harga Perolehan Per 31 Des 2023	Akm Peny Per 31 Des 2022	Beban Peny Per 31 Des 2022	Ak Peny Per 31 Des 2023	Nilai Buku Per 31 Des 2022
							Penambahan	Pengurangan		Penambahan	Pengurangan	
I	Tanah											
1	Tanah	30/10/2007				110.000.000	-	-	110.000.000	-	-	110.000.000
2	Tanah/Penurunan Hak Balik Na	19/05/2008				5.300.000	-	-	5.300.000	-	-	5.300.000
3	Tanah/Peningkatan mutu tanah	01/08/2017				181.681.000	-	-	181.681.000	-	-	181.681.000
4	Tanah kantor	19/11/2010	-			150.000.000	-	-	150.000.000	-	-	150.000.000
	Jumlah Tanah					446.981.000	-	-	446.981.000	-	-	446.981.000
II	Bangunan											
1	GEDUNG KANTOR	30/01/2006	5%	20	1	192.000.000	-	-	192.000.000	9.600.000	-	20.000.000
2	HGB GEDUNG KANTOR	03/07/2006	5%	20	1	5.000.000	-	-	5.000.000	249.996	-	645.847
3	GEDUNG KANTOR	14/06/2012	5%	20	1	400.000.000	-	-	400.000.000	20.000.004	-	169.999.987
4	RENOVASI GEDUNG KANTOR	31/10/2012	5%	20	1	40.573.300	-	-	40.573.300	2.028.660	-	17.919.891
5	GEDUNG KANTOR BARU	24/01/2020	5%	20	1	250.000.000	-	-	250.000.000	12.500.004	-	201.041.653
6	Gedung Kantor	28/02/1998	5%	20	1	7.080.550	-	-	7.080.550	-	-	1
7	Gedung kantor	31/12/1988	5%	20	1	7.764.850	-	-	7.764.850	-	-	1
8	Gedung Baru (Renovasi)	31/12/2012	5%	20	1	96.908.500	-	-	96.908.500	4.845.420	-	30.230.308
9	Tempat Parkir	31/12/2007	5%	20	1	3.675.500	-	-	3.675.500	-	-	1
10	Perbaikan Kantor	31/12/2008	5%	20	1	5.000.000	-	-	5.000.000	249.996	-	979.216
11	Tambah Daya Listrik	28/02/2012	5%	20	1	2.300.000	-	-	2.300.000	1.264.857	-	920.047
12	Perbaikan Ruang Khasanah	31/12/2012	5%	20	1	32.300.500	-	-	32.300.500	1.615.020	-	12.920.260
13	KAMAR MANDI, WC DAN HALA	27/02/2014	5%	20	1	26.500.000	-	-	26.500.000	1.925.036	-	13.249.960
14	REHAB ATAP KANTOR	06/04/2015	5%	20	1	6.406.100	-	-	6.406.100	320.304	-	3.603.440
15	REHAB GEDUNG/RUANGAN K	27/01/2017	5%	20	1	36.212.500	-	-	36.212.500	1.810.620	-	23.538.160
16	PINTU ROLLING DOOR	28/02/2017	5%	20	1	2.500.000	-	-	2.500.000	125.004	-	1.635.389
17	PERBAIKAN KANTOR/PENGE	28/02/2017	5%	20	1	4.331.000	-	-	4.331.000	216.552	-	2.833.182
18	Renovasi Kantor 2021	30/07/2021	13%	8	1	56.800.000	-	-	56.800.000	7.100.004	-	39.841.657
19	Pembayaran Tambah Kurang R	14/01/2019	5%	20	-	11.972.000	-	-	11.972.000	598.595	-	8.979.020
20	Jasa Konsultan Rehap Gedung	14/01/2019	5%	20	-	21.000.000	-	-	21.000.000	1.050.000	-	16.750.000
21	Tambah Daya Listrik 10600 Wa	15/01/2019	5%	20	1	8.392.400	-	-	8.392.400	419.616	-	6.294.320
22	Rehap Pembangunan Kantor	31/12/2018	5%	20	1	99.999.000	-	-	99.999.000	4.999.944	-	74.582.618
23	Rehap Total Gedung Kantor	27/08/2015	5%	20	1	182.250.000	-	-	182.250.000	9.112.500	-	105.553.125
24	Kanovi Kantor	28/12/2023	5%	20	1	-	26.000.000	-	-	108.333	-	25.891.667
	Jumlah Bangunan					1.498.966.200	26.000.000	-	1.524.966.200	670.365.877	-	776.208.750
III	Kendaraan											
1	MOBIL MITSUBISHI XPANDER	06/10/2020	12,5%	8	1	252.900.000	-	-	252.900.000	31.612.500	-	152.793.750
2	MOBIL TOYOTA RUSH	06/04/2021	12,5%	8	1	257.000.000	-	-	257.000.000	32.124.996	-	171.333.344
3	MOBIL TOYOTA RUSH	12/10/2021	12,5%	8	1	275.555.000	-	-	275.555.000	34.444.380	-	198.055.145
4	Mobil Suzuki Ertiga	30/03/2020	57,1%	2	1	103.645.833	-	-	103.645.833	-	-	1

5	Mobil Toyota Avanza	30/03/2020	57.1%	2	1	95.716.109	-	-	95.716.109	95.716.108	-	-	95.716.108	1
6	Mobil Mitsubishi Xpander Ecxe	08/01/2020	12.5%	8	1	250.000.000	-	-	250.000.000	93.750.012	31.250.004	-	125.000.016	124.999.984
7	Honda Beat Street	11/12/2018	25.0%	4	1	16.660.000	-	-	16.660.000	16.659.999	-	-	16.659.999	1
8	Honda CRF150L	02/09/2022	25.0%	4	1	34.870.000	-	-	34.870.000	2.905.832	8.717.496	-	11.623.328	23.246.672
9	Honda VARIO 125 CBS	07/04/2022	25.0%	4	1	21.300.000	-	-	21.300.000	3.993.750	5.325.000	-	9.318.750	11.981.250
10	HONDA REVO X	31/05/2022	25.0%	4	1	17.200.000	-	-	17.200.000	2.508.331	4.299.996	-	6.808.327	10.391.673
11	Honda Vario 125	07/04/2022	25.0%	4	1	21.300.000	-	-	21.300.000	3.993.750	5.325.000	-	9.318.750	11.981.250
12	Honda Vario 125 CBS	12/04/2022	25.0%	4	1	21.300.000	-	-	21.300.000	3.993.750	5.325.000	-	9.318.750	11.981.250
13	Honda Vario Merah	28/03/2023	25.0%	4	1	-	22.880.000	-	22.880.000	-	4.766.667	-	4.766.667	18.113.333
14	Honda Beat	05/04/2023	25.0%	4	1	-	18.538.000	-	18.538.000	-	3.475.872	-	3.475.872	15.062.128
15	Vario 125 CBS Hitam	31/05/2023	25.0%	4	1	-	22.880.000	-	22.880.000	-	3.813.333	-	3.813.333	19.066.667
Jumlah Kendaraan						1.387.446.942	84.298.000	-	1.431.744.942	492.258.249	170.480.244	-	862.738.493	789.006.449
IV Inventaris Kantor														
1	LEMARI BERKAS DINDING	06/01/2006	25.0%	4	1	1.400.000	-	-	1.400.000	1.399.999	-	-	1.399.999	1
2	KURSI TAMU SUPER LAND	02/02/2006	25.0%	4	1	1.810.000	-	-	1.810.000	1.809.999	-	-	1.809.999	1
3	KURSI TUNGGU + LEMARI	17/02/2009	25.0%	4	1	2.000.000	-	-	2.000.000	1.999.999	-	-	1.999.999	1
4	LCD LG 17 INCH	08/03/2010	25.0%	4	1	1.280.000	-	-	1.280.000	1.279.999	-	-	1.279.999	1
5	LCD LG 16 INCH	14/04/2010	25.0%	4	1	1.085.000	-	-	1.085.000	1.084.999	-	-	1.084.999	1
6	LAPTOP ACER 4741 COR13	05/08/2010	25.0%	4	1	5.450.000	-	-	5.450.000	5.449.999	-	-	5.449.999	1
7	LAPTOP ACER 10 INCH	20/12/2010	25.0%	4	1	3.000.000	-	-	3.000.000	2.999.999	-	-	2.999.999	1
8	MESIN TIK OLYMPIA SH 18/18	12/01/2011	25.0%	4	1	2.200.000	-	-	2.200.000	2.199.999	-	-	2.199.999	1
9	KURSI KERJA ISABEL	02/01/2013	25.0%	4	1	2.750.000	-	-	2.750.000	2.749.999	-	-	2.749.999	1
10	MEJA MEETING	02/01/2013	25.0%	4	1	4.500.000	-	-	4.500.000	4.499.999	-	-	4.499.999	1
11	LAPTOP ASUS A46CB 13	17/07/2013	25.0%	4	1	5.800.000	-	-	5.800.000	5.799.999	-	-	5.799.999	1
12	LAPTOP ACER ASPIRE V5-13	16/09/2013	25.0%	4	1	3.340.000	-	-	3.340.000	3.339.999	-	-	3.339.999	1
13	TV LG 32 INCH	07/04/2015	25.0%	4	1	2.628.000	-	-	2.628.000	2.627.999	-	-	2.627.999	1
14	LCD PROJEKTOR NEC VE281	29/04/2015	25.0%	4	1	5.000.000	-	-	5.000.000	4.999.999	-	-	4.999.999	1
15	PRINTER EPSON PLQ 20 PAS	12/01/2016	25.0%	4	1	7.850.000	-	-	7.850.000	7.849.999	-	-	7.849.999	1
16	PRINTER EPSON PLQ 20 PAS	22/03/2016	25.0%	4	1	7.850.000	-	-	7.850.000	7.849.999	-	-	7.849.999	1
17	LAPTOP ASUS X540LJ	15/03/2017	25.0%	4	1	5.920.000	-	-	5.920.000	5.919.999	-	-	5.919.999	1
18	MESIN ABSSENSI SIDIK JARI T	14/08/2017	25.0%	4	1	2.936.500	-	-	2.936.500	2.936.499	-	-	2.936.499	1
19	LEMARI RAK BUKU	04/10/2017	25.0%	4	1	20.000.000	-	-	20.000.000	19.999.999	-	-	19.999.999	1
20	TV LG 32 INCH	29/12/2017	25.0%	4	1	2.300.000	-	-	2.300.000	2.299.999	-	-	2.299.999	1
21	TERALIS KANTOR LT 2	28/02/2006	12.5%	8		1.400.000	-	-	1.400.000	1.399.999	-	-	1.399.999	1
22	TERALIS JENDELA LT 2	01/11/2005	12.5%	8		1.050.000	-	-	1.050.000	1.049.999	-	-	1.049.999	1
23	PINTU KACA ALUMINIUM PAR	23/11/2005	12.5%	8		10.000.000	-	-	10.000.000	9.999.999	-	-	9.999.999	1
24	PINTU BESI KHAZANAH	02/12/2005	12.5%	8		800.000	-	-	800.000	799.999	-	-	799.999	1
25	LEMARI BESI CHUBB	23/02/2000	12.5%	8	1	6.149.000	-	-	6.149.000	6.148.999	-	-	6.148.999	1
26	GENSET BLACKBOX GFH3000	09/01/2009	12.5%	8	1	3.395.000	-	-	3.395.000	3.394.999	-	-	3.394.999	1
27	LEMARI BESI CHUBB 4 LACI	06/03/2011	12.5%	8	1	28.000.000	-	-	28.000.000	27.999.999	-	-	27.999.999	1
28	AC PANASONIC 1 PK	21/10/2013	12.5%	8	1	2.932.000	-	-	2.932.000	2.931.999	-	-	2.931.999	1
29	AC MERK LG 1/2 PK	12/12/2014	12.5%	8	1	2.705.000	-	-	2.705.000	2.704.999	-	-	2.704.999	1
30	KURSI TUNGGU 4 DUDUKAN	28/04/2015	12.5%	8	1	2.100.000	-	-	2.100.000	2.012.500	87.499	-	2.099.999	1
31	AC LG 3/4 PK	15/07/2016	12.5%	8	1	3.080.000	-	-	3.080.000	2.470.407	384.995	-	2.855.403	224.597
32	AC LG 1 PK	15/07/2016	12.5%	8	1	3.180.000	-	-	3.180.000	2.550.625	397.500	-	2.948.125	231.875
33	CPU CLIENT	23/01/2018	25.0%	4	1	17.340.000	-	-	17.340.000	17.339.999	-	-	17.339.999	1
34	CPU SERVER	23/01/2018	25.0%	4	1	14.860.000	-	-	14.860.000	14.859.999	-	-	14.859.999	1
35	UPS ICA 1300VA	19/03/2018	25.0%	4	1	1.000.000	-	-	1.000.000	999.999	-	-	999.999	1

36	KURSI MANAGERIAL UMURA	05/10/2018	25,0%	4	1	1.389.000	-	-	1.389.000	1.388.999	-	-	1.388.999	1
37	PRINTER BROTHER T310 DCP	14/01/2019	25,0%	4	1	3.180.000	-	-	3.180.000	3.113.750	66.249	-	3.179.999	1
38	LAPTOP LENOVO IDEAPAD 32	02/04/2019	25,0%	4	1	6.150.000	-	-	6.150.000	5.637.500	512.499	-	6.149.999	1
39	CCTV PAKET (HILOOK)	07/10/2019	25,0%	4	1	2.251.600	-	-	2.251.600	1.782.508	469.091	-	2.251.599	1
40	KURSI KERJA OMEGA Y	07/10/2019	25,0%	4	3	1.800.000	-	-	1.800.000	1.425.000	374.999	-	1.799.999	1
41	KURSI KERJA KARYAWAN OM	07/10/2019	25,0%	4	10	6.500.000	-	-	6.500.000	5.145.843	1.354.156	-	6.499.999	1
42	MEJA KERJA MTS 120 34	07/10/2019	25,0%	4	1	400.000	-	-	400.000	316.858	83.141	-	399.999	1
43	AC LG 1 PK	10/10/2019	12,5%	8	1	3.800.000	-	-	3.800.000	1.504.158	474.996	-	1.979.154	1.820.846
44	PRINTER INK TANK 115 HP	22/10/2019	25,0%	4	1	1.600.000	-	-	1.600.000	1.299.987	300.012	-	1.599.999	1
45	CCTV PAKET (HILOOK)	19/02/2020	25,0%	4	1	3.900.000	-	-	3.900.000	2.762.500	975.000	-	3.737.500	162.500
46	SERVER DATABASE	25/02/2020	25,0%	4	1	51.613.000	-	-	51.613.000	36.559.213	12.903.252	-	49.462.465	2.150.535
47	AC SAMSUNG	30/03/2020	12,5%	8	3	8.560.000	-	-	8.560.000	2.942.510	1.070.004	-	4.012.514	4.547.486
48	LEMARI BERKAS GALANT SL	06/04/2020	25,0%	4	4	3.400.000	-	-	3.400.000	2.266.858	849.996	-	3.116.854	283.346
49	LCD L8 20 INCHI	17/04/2020	25,0%	4	1	1.300.000	-	-	1.300.000	866.858	324.996	-	1.191.654	108.346
50	MIRROTIK RB 750 GR3	17/04/2020	25,0%	4	1	2.518.000	-	-	2.518.000	1.678.658	629.496	-	2.308.152	209.848
51	PC ROUTER (SERVER USSI V	20/04/2020	25,0%	4	1	3.750.000	-	-	3.750.000	2.500.000	937.500	-	3.437.500	312.500
52	LEMARI AKTIV DAN MEJA KER	24/04/2020	25,0%	4	1	2.150.000	-	-	2.150.000	1.433.344	537.504	-	1.970.848	179.152
53	LAPTOP LENOVO IP 330	30/04/2020	25,0%	4	1	7.450.000	-	-	7.450.000	4.966.857	1.862.496	-	6.829.153	620.847
54	LAPTOP LENOVO IP 5	21/09/2020	25,0%	4	1	10.500.000	-	-	10.500.000	5.906.250	2.625.000	-	8.531.250	1.968.750
55	AIO LENOVO 330 A6-6225 4GB	09/02/2021	25,0%	4	1	5.500.000	-	-	5.500.000	2.520.826	1.374.996	-	3.895.822	1.604.178
56	BRANKAS ICHIBAN	09/02/2021	12,5%	8	1	7.600.000	-	-	7.600.000	1.718.750	937.500	-	2.656.250	4.843.750
57	PRINTER EPSON L3110	28/04/2021	25,0%	4	1	2.250.000	-	-	2.250.000	937.500	562.500	-	1.500.000	750.000
58	PRINTER EPSON L3110	05/07/2021	25,0%	4	1	2.350.000	-	-	2.350.000	881.244	587.496	-	1.468.740	881.260
59	LAPTOP ASUS VIVOBOOK	07/07/2021	25,0%	4	1	8.500.000	-	-	8.500.000	3.187.494	2.124.996	-	5.312.490	3.187.510
60	NEON BOX	30/07/2021	12,5%	8	1	12.000.000	-	-	12.000.000	2.125.000	1.500.000	-	3.625.000	8.375.000
61	MEJA DAN KURSI KERJA	25/08/2021	25,0%	4	2	2.100.000	-	-	2.100.000	700.000	525.000	-	1.225.000	875.000
62	GENSET YAMAHA	17/01/2022	12,5%	8	1	8.500.000	-	-	8.500.000	973.962	1.062.504	-	2.036.466	6.463.534
63	KURSI HADAP BR 610	15/06/2022	25,0%	4	10	6.250.000	-	-	6.250.000	911.456	1.562.496	-	2.473.952	3.776.048
64	HP OPPO RENO 8	23/09/2022	25,0%	4	1	3.900.000	-	-	3.900.000	243.750	975.000	-	1.218.750	2.681.250
65	SERVER REPORT	28/12/2022	25,0%	4	1	40.445.000	-	-	40.445.000	-	10.111.248	-	10.111.248	30.333.752
66	EPSON L3210	02/01/2023	25,0%	4	1	-	2.300.000	-	2.300.000	-	575.004	-	575.004	1.724.996
67	LAPTOP ACER ASPIRE	27/01/2023	25,0%	4	1	-	7.100.000	-	7.100.000	-	1.775.000	-	1.775.000	5.325.000
68	LAPTOP LENOVO	14/02/2023	25,0%	4	1	-	5.800.000	-	5.800.000	-	1.329.163	-	1.329.163	4.470.837
69	PRINTER EPSON L3210	01/03/2023	25,0%	4	1	-	2.550.000	-	2.550.000	-	531.250	-	531.250	2.018.750
70	SEKAT PRODESIGN	04/04/2023	25,0%	4	1	-	1.150.000	-	1.150.000	-	215.622	-	215.622	934.378
71	UPS ICA 2022B	06/04/2023	25,0%	4	2	-	19.300.000	-	19.300.000	-	3.618.747	-	3.618.747	16.681.253
72	PRINTER EPSON L3210	06/07/2023	25,0%	4	2	-	4.800.000	-	4.800.000	-	600.000	-	600.000	4.200.000
73	AC SHARP 1PK	31/08/2023	12,5%	8	1	-	3.316.000	-	3.316.000	-	172.708	-	172.708	3.143.292
74	LAPTOP ACER SWIFT 3	14/09/2023	25,0%	4	1	-	8.100.000	-	8.100.000	-	675.000	-	675.000	7.425.000
75	SSD EXTERNAL	14/09/2023	25,0%	4	1	-	1.400.000	-	1.400.000	-	116.668	-	116.668	1.283.332
76	Brankas	30/08/1999	12,5%	8	1	4.779.700	-	-	4.779.700	4.779.699	-	-	4.779.699	1
77	Dispenser Sanken HED 980	03/06/2009	25,0%	4	1	1.400.000	-	-	1.400.000	1.399.999	-	-	1.399.999	1
78	2 Unit AC Shap	12/11/2009	25,0%	4	1	5.996.000	-	-	5.996.000	5.995.999	-	-	5.995.999	1
79	1 Unit PC SERVER IBM	04/10/2013	25,0%	4	1	15.500.000	-	-	15.500.000	15.499.999	-	-	15.499.999	1
80	Printer EPSON PLQ-20	16/10/2013	25,0%	4	1	8.500.000	-	-	8.500.000	8.499.999	-	-	8.499.999	1
81	Mesin Hitung Merk Dynamic 99	06/03/2014	25,0%	4	1	4.834.000	-	-	4.834.000	4.833.999	-	-	4.833.999	1
82	Generator Listrik merk MITSHU	28/10/2014	12,5%	8	1	19.250.000	-	-	19.250.000	19.249.999	-	-	19.249.999	1
83	Meja Pelayanan	21/12/2016	25,0%	4	1	3.400.000	-	-	3.400.000	3.399.999	-	-	3.399.999	1
84	Absensi sidik jari	05/05/2017	25,0%	4	1	2.595.000	-	-	2.595.000	2.594.999	-	-	2.594.999	1

85	3 buah ups	07/09/2017	25.0%	4	3	3.085.000	-	-	3.085.000	3.084.999	-	-	3.084.999	1
86	Telkom manage network	15/09/2017	25.0%	4	1	7.260.000	-	-	7.260.000	7.259.999	-	-	7.259.999	1
87	Laptop	16/03/2018	25.0%	4	1	8.800.000	-	-	8.800.000	8.799.999	-	-	8.799.999	1
88	UPS CN 1300	20/07/2018	25.0%	4	1	1.150.000	-	-	1.150.000	1.149.999	-	-	1.149.999	1
89	Laptop Asus	06/11/2018	25.0%	4	1	7.760.000	-	-	7.760.000	7.759.999	-	-	7.759.999	1
90	Satu Unit Printer Canon E410	07/11/2018	25.0%	4	1	1.100.000	-	-	1.100.000	1.099.999	-	-	1.099.999	1
91	Laptop HP	20/09/2019	25.0%	4	1	9.860.000	-	-	9.860.000	8.216.580	1.643.319	-	9.859.999	1
92	1 Unit led monitor LG 18,5 19M	08/11/2019	25.0%	4	1	950.000	-	-	950.000	752.096	197.903	-	949.999	1
93	Lemari Arsip Brother	14/07/2020	25.0%	4	1	2.150.000	-	-	2.150.000	1.298.968	537.504	-	1.836.472	313.528
94	Kursi Kerja	14/07/2020	25.0%	4	1	750.000	-	-	750.000	453.125	187.500	-	640.625	109.375
95	Lemari Sebaguna	14/07/2020	25.0%	4	1	1.500.000	-	-	1.500.000	906.250	375.000	-	1.281.250	218.750
96	Kamera CCTV	27/07/2020	25.0%	4	1	4.380.000	-	-	4.380.000	2.646.250	1.095.000	-	3.741.250	638.750
97	Satu Unit Komputer Lenovo	07/09/2020	25.0%	4	1	9.800.000	-	-	9.800.000	5.400.000	2.400.000	-	7.800.000	1.800.000
98	AC Daikin	07/12/2020	25.0%	4	1	6.050.000	-	-	6.050.000	3.025.008	1.512.504	-	4.537.512	1.512.488
99	Laptop Asus	02/02/2021	25.0%	4	1	7.385.000	-	-	7.385.000	3.384.788	1.846.248	-	5.231.036	2.153.964
100	Meja & Kursi Kantor	02/02/2021	25.0%	4	1	13.450.000	-	-	13.450.000	6.164.576	3.362.496	-	9.527.072	3.922.928
101	Printer Canon MP287	09/02/2021	25.0%	4	1	1.250.000	-	-	1.250.000	572.924	312.500	-	865.424	364.576
102	Lemari Nakas Rak Buku	15/02/2021	25.0%	4	1	7.400.000	-	-	7.400.000	3.391.674	1.850.000	-	5.241.678	2.158.322
103	Meja Kerja Karyawan	18/02/2021	25.0%	4	6	4.200.000	-	-	4.200.000	1.925.000	1.050.000	-	2.975.000	1.225.000
104	Lemari Es	28/07/2021	25.0%	4	1	1.500.000	-	-	1.500.000	531.250	375.000	-	906.250	593.750
105	Printer Canon Pixma G2020	17/05/2022	25.0%	4	1	2.250.000	-	-	2.250.000	328.125	562.500	-	890.625	1.359.375
106	Kursi Kerja	10/11/2022	50.0%	2	1	1.800.000	-	-	1.800.000	150.000	900.000	-	1.050.000	750.000
107	Absen Finger	02/02/2023	25.0%	4	1	-	1.291.195	-	1.291.195	-	295.899	-	295.899	995.296
108	Laptop Acer Aspire 3	13/02/2023	25.0%	4	1	-	7.000.000	-	7.000.000	-	1.604.163	-	1.604.163	5.395.837
109	Printer Canon G2010	13/02/2023	25.0%	4	1	-	2.250.000	-	2.250.000	-	515.625	-	515.625	1.734.375
110	Handphone	22/05/2023	25.0%	4	1	-	1.999.000	-	1.999.000	-	333.167	-	333.167	1.665.833
111	Air Conditioner	13/06/2023	12.5%	8	1	-	3.473.000	-	3.473.000	-	253.240	-	253.240	3.219.760
112	CCTV	03/09/2014	25.0%	4	1	3.190.000	-	-	3.190.000	3.189.999	-	-	3.189.999	1
113	TELPON FLEXI SAHITEL	29/10/2013	25.0%	4	1	1.200.000	-	-	1.200.000	1.199.999	-	-	1.199.999	1
114	LAPTOP TOSHIBA C40 DAN P	03/04/2014	25.0%	4	2	16.000.000	-	-	16.000.000	15.999.999	-	-	15.999.999	1
115	LAYAR LCD LG	13/11/2013	25.0%	4	1	700.000	-	-	700.000	699.999	-	-	699.999	1
116	UPS BATERAI ICA	13/11/2013	25.0%	4	1	2.000.000	-	-	2.000.000	1.999.999	-	-	1.999.999	1
117	MODEM	13/11/2013	25.0%	4	1	455.000	-	-	455.000	454.999	-	-	454.999	1
118	PERANGKAT LAN	13/11/2013	25.0%	4	1	1.955.000	-	-	1.955.000	1.954.999	-	-	1.954.999	1
119	FAXIMILE PANASONIC	18/03/2014	25.0%	4	1	1.800.000	-	-	1.800.000	1.799.999	-	-	1.799.999	1
120	Brankas	31/07/1977	12.5%	8	1	300.000	-	-	300.000	299.999	-	-	299.999	1
121	Lemari Arsip	31/12/1995	25.0%	4	1	75.000	-	-	75.000	74.999	-	-	74.999	1
122	Brankas	31/12/1999	12.5%	8	1	3.950.000	-	-	3.950.000	3.949.999	-	-	3.949.999	1
123	Genset	31/12/2003	25.0%	4	1	5.950.000	-	-	5.950.000	5.949.999	-	-	5.949.999	1
124	AC	31/12/2005	25.0%	4	1	4.989.000	-	-	4.989.000	4.988.999	-	-	4.988.999	1
125	Kursi Tamu	31/12/2005	25.0%	4	1	1.350.000	-	-	1.350.000	1.349.999	-	-	1.349.999	1
126	Meja Komputer	31/12/2005	25.0%	4	1	1.200.000	-	-	1.200.000	1.199.999	-	-	1.199.999	1
127	Filing Cabinet	31/12/2008	25.0%	4	1	1.882.580	-	-	1.882.580	1.882.579	-	-	1.882.579	1
128	Set Kursi/ meja Direksi, Karyaw	31/12/2010	25.0%	4	1	7.700.000	-	-	7.700.000	7.699.999	-	-	7.699.999	1
129	Meja Kerja (3 Buah)	28/02/2011	25.0%	4	3	928.000	-	-	928.000	927.999	-	-	927.999	1
130	TV LCD Merk Tosiba	28/02/2011	25.0%	4	1	2.650.000	-	-	2.650.000	2.649.999	-	-	2.649.999	1
131	Conter Kasir	28/02/2011	25.0%	4	1	2.262.000	-	-	2.262.000	2.261.999	-	-	2.261.999	1
132	Horden	28/02/2011	25.0%	4	1	1.918.000	-	-	1.918.000	1.917.999	-	-	1.917.999	1
133	Meja + Kursi Direksi	30/04/2011	25.0%	4	1	2.000.000	-	-	2.000.000	1.999.999	-	-	1.999.999	1

134	Printer Epson Passbook	30/06/2011	25.0%	4	1	6.300.000	-	-	6.300.000	6.299.999	-	-	6.299.999	1
135	Lan Jaringan	31/07/2011	25.0%	4	1	925.000	-	-	925.000	924.999	-	-	924.999	1
136	1 Set Meja dan Kursi	31/01/2012	25.0%	4	1	2.970.000	-	-	2.970.000	2.969.999	-	-	2.969.999	1
137	Hard Disk Segart + Stapol	28/02/2012	25.0%	4	1	825.000	-	-	825.000	824.999	-	-	824.999	1
138	AC Sharp 1 1/2 pk + Pasang	28/02/2012	25.0%	4	1	4.548.000	-	-	4.548.000	4.547.999	-	-	4.547.999	1
139	3 unit ups	31/03/2012	25.0%	4	3	1.710.000	-	-	1.710.000	1.709.999	-	-	1.709.999	1
140	1 UNIT AC SHARP 2PK+PASA	31/07/2012	25.0%	4	1	4.780.000	-	-	4.780.000	4.779.999	-	-	4.779.999	1
141	MESIN HITUNG UANG	31/08/2012	25.0%	4	1	1.750.000	-	-	1.750.000	1.749.999	-	-	1.749.999	1
142	Lemari Es Toshiba Gledo	30/11/2012	25.0%	4	1	1.238.000	-	-	1.238.000	1.237.999	-	-	1.237.999	1
143	Modem+wifi Router	30/11/2012	50.0%	2	1	750.000	-	-	750.000	749.999	-	-	749.999	1
144	Meja + Antena	31/12/2012	50.0%	2	1	572.000	-	-	572.000	571.999	-	-	571.999	1
145	Aquarium	31/12/2012	50.0%	2	1	975.600	-	-	975.600	975.599	-	-	975.599	1
146	Laptop(TOSHIBA)+speaker+mc	26/02/2013	25.0%	4	1	5.205.000	-	-	5.205.000	5.204.999	-	-	5.204.999	1
147	1 Unit Printer Brother	26/02/2013	25.0%	4	1	1.200.000	-	-	1.200.000	1.199.999	-	-	1.199.999	1
148	2 Ser Kulit Jok Mobil	26/02/2013	25.0%	4	2	3.800.000	-	-	3.800.000	3.799.999	-	-	3.799.999	1
149	MEUBEL, KUSEN DAN LISTRIK	30/06/2014	25.0%	4	1	27.240.000	-	-	27.240.000	27.239.999	-	-	27.239.999	1
150	BRANKAS FIRE SAFE BOX	25/07/2014	25.0%	4	1	2.690.100	-	-	2.690.100	2.690.099	-	-	2.690.099	1
151	MEJA LEXEE COMPUTER	25/07/2014	25.0%	4	1	999.000	-	-	999.000	998.999	-	-	998.999	1
152	KURSI ZENIT STAFF CHAIR B	25/07/2014	25.0%	4	2	1.178.000	-	-	1.178.000	1.177.999	-	-	1.177.999	1
153	TLP KATOR GSM HOME	30/06/2015	25.0%	4	1	1.100.000	-	-	1.100.000	1.099.999	-	-	1.099.999	1
154	Helm	14/11/2014	25.0%	4	1	120.000	-	-	120.000	119.999	-	-	119.999	1
155	LCD 12" AXIO CLW	05/10/2015	25.0%	4	1	1.110.000	-	-	1.110.000	1.109.999	-	-	1.109.999	1
156	RAK LEMARI	28/10/2014	25.0%	4	1	575.000	-	-	575.000	574.999	-	-	574.999	1
157	PRINTER BROTHER DCP-T70	23/02/2016	25.0%	4	1	3.450.000	-	-	3.450.000	3.449.999	-	-	3.449.999	1
158	LAPTOP NB DELL INSPIRON	06/12/2016	25.0%	4	1	8.000.000	-	-	8.000.000	7.999.999	-	-	7.999.999	1
159	KARPET FATWA BIRU MUDA	27/01/2017	25.0%	4	1	945.000	-	-	945.000	944.999	-	-	944.999	1
160	RAK DINDING	27/01/2017	25.0%	4	1	420.000	-	-	420.000	419.999	-	-	419.999	1
161	KURSI VICTORY	27/01/2017	25.0%	4	6	2.104.950	-	-	2.104.950	2.104.944	-	-	2.104.944	6
162	UPS KA CE 600	06/02/2017	25.0%	4	2	1.200.000	-	-	1.200.000	1.199.999	-	-	1.199.999	1
163	UPS ICA SE2100	06/02/2017	25.0%	4	1	7.500.000	-	-	7.500.000	7.499.999	-	-	7.499.999	1
164	PC LENOVO C20-00	06/02/2017	25.0%	4	1	5.000.000	-	-	5.000.000	4.999.999	-	-	4.999.999	1
165	PC A10 LENOVO C20-00	07/02/2017	25.0%	4	2	10.000.000	-	-	10.000.000	9.999.999	-	-	9.999.999	1
166	UPS ICA CE 600	07/02/2017	25.0%	4	2	1.200.000	-	-	1.200.000	1.199.999	-	-	1.199.999	1
167	LEMARI BESI BROTHER	09/02/2017	25.0%	4	2	3.800.000	-	-	3.800.000	3.799.999	-	-	3.799.999	1
168	RAK PIRING	21/03/2017	25.0%	4	1	578.000	-	-	578.000	577.999	-	-	577.999	1
169	AC MERK MIDEA 1 PK	15/11/2017	25.0%	4	1	2.500.000	-	-	2.500.000	2.499.999	-	-	2.499.999	1
170	PC HP ALL IN ONE CO13D/CE	01/02/2018	25.0%	4	1	4.800.000	-	-	4.800.000	4.799.999	-	-	4.799.999	1
171	HDD EXT SEAGATE 1 TB BAC	18/09/2018	25.0%	4	1	850.000	-	-	850.000	849.999	-	-	849.999	1
172	MOUSE LOGITECH WIRELES	18/09/2018	25.0%	4	1	135.000	-	-	135.000	134.999	-	-	134.999	1
173	MESIN ABSEN SIDIK JARI SO	18/09/2018	25.0%	4	1	1.400.000	-	-	1.400.000	1.399.999	-	-	1.399.999	1
174	PAKET CAMERA CCTV 4, NVR	18/09/2018	25.0%	4	1	4.000.000	-	-	4.000.000	3.999.999	-	-	3.999.999	1
175	UPS ICA CE1200	17/10/2018	25.0%	4	1	950.000	-	-	950.000	949.999	-	-	949.999	1
176	AC SECOND	18/03/2019	25.0%	4	2	3.700.000	-	-	3.700.000	3.545.818	154.181	-	3.699.999	1
177	MESIN ABSEN SIDIK JARI SO	18/03/2019	25.0%	4	1	1.400.000	-	-	1.400.000	1.341.682	58.317	-	1.399.999	1
178	1 BOX DUR SPC 8 CHANEL	11/04/2019	25.0%	4	1	825.000	-	-	825.000	773.460	51.539	-	824.999	1
179	AC ELECTROLUX 1PK	06/08/2014	25.0%	4	1	3.473.000	-	-	3.473.000	3.472.999	-	-	3.472.999	1
180	Generator Listrik merk YAMAHA	02/09/2014	25.0%	4	1	2.500.000	-	-	2.500.000	2.499.999	-	-	2.499.999	1
181	KURSI LM SQUARE SEAT STC	06/08/2014	25.0%	4	2	179.800	-	-	179.800	179.799	-	-	179.799	1
182	MEJA KERJA	18/01/2016	25.0%	4	1	750.000	-	-	750.000	749.999	-	-	749.999	1

183	MESIN ABSSENSI	27/05/2016	25.0%	4	1	1.900.000	-	-	1.900.000	1.899.999	-	-	1.899.999	1
184	PEMASANGAN KANOVIGARA	15/03/2017	25.0%	4	1	2.400.000	-	-	2.400.000	2.399.999	-	-	2.399.999	1
185	DISPENSER SANKEN 2 IN 1	17/03/2017	25.0%	4	1	2.298.000	-	-	2.298.000	2.297.999	-	-	2.297.999	1
186	RAK ARSIP SL 80 CHEERY	21/03/2017	25.0%	4	1	750.000	-	-	750.000	749.999	-	-	749.999	1
187	RAK BUKU VAST	21/03/2017	25.0%	4	1	750.000	-	-	750.000	749.999	-	-	749.999	1
188	PRINTER EPSON PLQ20	19/03/2018	25.0%	4	1	7.700.000	-	-	7.700.000	7.699.999	-	-	7.699.999	1
189	HP MERK HAMMER R3F BLAC	30/05/2018	25.0%	4	1	205.000	-	-	205.000	204.999	-	-	204.999	1
190	MEJA DAN KURSI MEETING C	22/10/2018	25.0%	4	7	4.000.000	-	-	4.000.000	3.999.999	-	-	3.999.999	1
191	KARPET 9 METER MERK MILA	22/10/2018	25.0%	4	1	5.775.000	-	-	5.775.000	5.774.999	-	-	5.774.999	1
192	1 SET SOPA SIANTANO VIOLE	24/10/2018	25.0%	4	1	8.900.000	-	-	8.900.000	8.899.999	-	-	8.899.999	1
193	LEMARI SLEDING 2 PINTU	08/02/2019	25.0%	4	1	900.000	-	-	900.000	881.250	18.749	-	899.999	1
194	PAKET CAMERA CCTV 3,KABE	02/04/2019	25.0%	4	3	1.380.000	-	-	1.380.000	1.263.750	86.249	-	1.379.999	1
195	T PLING	20/06/2019	25.0%	4	1	135.000	-	-	135.000	120.916	14.083	-	134.999	1
196	KIPAS ANGIN COSMOS	24/07/2020	25.0%	4	1	317.000	-	-	317.000	191.516	79.248	-	270.764	46.236
197	Printer Epson PLQ-20 + Ongkir	02/10/2020	25.0%	4	1	5.473.500	-	-	5.473.500	2.964.806	1.368.372	-	4.333.178	1.140.322
198	RAM VISIPRO DDR 3L 4GB	19/10/2020	50.0%	2	3	1.350.000	-	-	1.350.000	1.349.999	-	-	1.349.999	1
199	1 UNIT PRINTER EPSON L311	19/10/2020	50.0%	2	1	2.150.000	-	-	2.150.000	2.149.999	-	-	2.149.999	1
200	BRANKAS MERK TITAN	23/10/2020	25.0%	4	1	9.000.000	-	-	9.000.000	4.875.000	2.250.000	-	7.125.000	1.875.000
201	KARPET MILANO	21/04/2021	25.0%	4	1	3.500.000	-	-	3.500.000	1.458.340	875.000	-	2.333.344	1.166.656
202	Pintu Masuk Brankas	05/05/2021	25.0%	4	1	4.200.000	-	-	4.200.000	1.662.500	1.050.000	-	2.712.500	1.487.500
203	Kamera CCTV	02/08/2021	25.0%	4	1	2.323.500	-	-	2.323.500	822.902	580.872	-	1.403.774	919.726
204	DVR Hlook 8 Channel	02/08/2021	25.0%	4	1	1.500.000	-	-	1.500.000	531.250	375.000	-	906.250	593.750
205	TV Toshiba 32 Inch	02/08/2021	25.0%	4	1	3.088.000	-	-	3.088.000	1.093.661	771.996	-	1.865.657	1.222.343
206	Laptop Asus Vivobook	17/10/2022	25.0%	4	1	6.435.000	-	-	6.435.000	268.124	1.608.744	-	1.876.868	4.558.132
207	Laptop Acer 3 Slim	17/10/2022	25.0%	4	1	5.055.000	-	-	5.055.000	210.824	1.263.744	-	1.474.368	3.580.632
208	Kursi Kerja Jaring 808	23/11/2022	50.0%	2	4	2.600.000	-	-	2.600.000	108.333	1.299.996	-	1.408.329	1.191.671
209	Set meja kerja + Sofa tunggu	29/12/2022	25.0%	4	1	4.400.000	-	-	4.400.000	-	1.100.000	-	1.100.004	3.299.996
210	SERVER IBM	13/11/2013	25.0%	4	1	15.500.000	-	-	15.500.000	15.499.999	-	-	15.499.999	1
211	Mesin Hitung Uang	04/03/2020	25.0%	4	1	19.000.000	-	-	19.000.000	13.456.322	4.749.996	-	18.206.318	791.682
212	MEJA MTCLEVA 120	04/03/2019	25.0%	4	1	800.000	-	-	800.000	766.882	33.317	-	799.999	1
213	MEJA MTCODEX 80 VIGO	04/03/2019	25.0%	4	1	800.000	-	-	800.000	766.882	33.317	-	799.999	1
214	MEJA MT CODEX 80 VIGO	28/02/2019	25.0%	4	2	1.600.000	-	-	1.600.000	1.566.651	33.348	-	1.599.999	1
215	1 SET GORDEN	06/02/2019	25.0%	4	1	5.700.000	-	-	5.700.000	5.581.250	118.749	-	5.699.999	1
216	DVR CCTV HLOOK 8 PORT/1T	06/02/2019	25.0%	4	1	1.500.000	-	-	1.500.000	1.468.750	31.249	-	1.499.999	1
217	Printer Canon IP 2770	06/02/2019	25.0%	4	1	680.000	-	-	680.000	665.849	14.150	-	679.999	1
218	Monitor LED LG 19 INC	06/02/2019	25.0%	4	1	950.000	-	-	950.000	930.224	19.775	-	949.999	1
219	LCD Proyektor Epson EB-X400	06/02/2019	25.0%	4	1	5.500.000	-	-	5.500.000	5.385.401	114.598	-	5.499.999	1
220	UPS ICA	06/02/2019	25.0%	4	2	2.100.000	-	-	2.100.000	2.056.250	43.749	-	2.099.999	1
221	Paket komputer Lenovo 520-22	06/02/2019	25.0%	4	1	7.300.000	-	-	7.300.000	7.147.901	152.098	-	7.299.999	1
222	Rolling Door	14/01/2019	12.5%	8	1	2.900.000	-	-	2.900.000	1.449.984	362.496	-	1.812.480	1.087.520
223	Mesin Absen	31/12/2018	25.0%	4	1	800.000	-	-	800.000	799.999	-	-	799.999	1
224	lemari arsip	21/12/2018	25.0%	4	2	2.000.000	-	-	2.000.000	1.999.999	-	-	1.999.999	1
225	KURSITUNGGU D4	03/12/2018	12.5%	8	1	1.550.000	-	-	1.550.000	791.154	193.750	-	984.906	565.094
226	Fire Protection	21/11/2018	12.5%	8	2	1.567.500	-	-	1.567.500	816.400	195.936	-	1.012.336	555.164
227	AC	21/11/2018	12.5%	8	1	2.803.000	-	-	2.803.000	1.459.900	350.376	-	1.810.275	992.724
228	Kursi Pesta Standart	21/11/2018	12.5%	8	8	2.120.000	-	-	2.120.000	1.104.150	264.996	-	1.369.146	760.854
229	PASANG COVER HPL MEJA K	31/10/2018	25.0%	4	1	4.852.000	-	-	4.852.000	4.851.999	-	-	4.851.999	1
230	Ganti Cover Plang Nama BPR	25/10/2018	25.0%	4	1	530.000	-	-	530.000	529.999	-	-	529.999	1
231	Pembuatan Letter Blok logo dan	25/10/2018	12.5%	8	1	9.000.000	-	-	9.000.000	4.781.250	1.125.000	-	5.906.250	3.093.750

LAMPIRAN I [7/7]

232	UPS ICA 1200VA	01/10/2018	25,0%	4	1	1.060.000	-	-	1.060.000	1.059.999	-	-	1.059.999	1
233	Printer Epson PLQ-20	14/08/2018	25,0%	4	1	7.330.000	-	-	7.330.000	7.329.999	-	-	7.329.999	1
234	Hardisk Eksternal Transcent 1T	28/05/2018	25,0%	4	1	850.000	-	-	850.000	849.999	-	-	849.999	1
235	UPS Prolink PRO700 SFC	15/01/2018	25,0%	4	1	1.045.000	-	-	1.045.000	1.044.999	-	-	1.044.999	1
236	UPS ICA 600VA	14/12/2017	25,0%	4	1	660.000	-	-	660.000	659.999	-	-	659.999	1
237	Paket Ekstranet Vast-Telkom	14/09/2017	25,0%	4	1	7.260.000	-	-	7.260.000	7.259.999	-	-	7.259.999	1
238	Lemari Besi Tahan Api Merk Tru	09/08/2017	5,0%	20	1	23.586.500	-	-	23.586.500	6.388.005	1.179.325	-	7.567.329	16.019.171
239	modem eksterna huawei	10/07/2017	25,0%	4	1	500.000	-	-	500.000	499.999	-	-	499.999	1
240	AC Panasonic 1 PK	28/01/2016	25,0%	4	2	7.800.000	-	-	7.800.000	7.799.999	-	-	7.799.999	1
241	Server IBM	20/11/2013	25,0%	4	1	15.500.000	-	-	15.500.000	15.499.999	-	-	15.499.999	1
242	Pasang pintu khasanah	29/02/2012	12,5%	8	1	9.892.500	-	-	9.892.500	9.892.499	-	-	9.892.499	1
243	Pintu khasanah	22/10/2011	12,5%	8	1	24.000.000	-	-	24.000.000	23.999.999	-	-	23.999.999	1
244	AC	24/01/2007	20,0%	5	1	5.900.000	-	-	5.900.000	5.899.999	-	-	5.899.999	1
245	KURSI KERJA TIGER T98	19/06/2020	12,5%	8	4	2.800.000	-	-	2.800.000	904.177	350.000	-	1.254.181	1.545.819
246	KURSI KERJA TIGER T98	19/06/2020	12,5%	8	2	1.200.000	-	-	1.200.000	387.500	150.000	-	537.500	662.500
247	Paket CCTV Hikook 8 Port 4 Me	22/08/2020	25,0%	4	1	4.704.400	-	-	4.704.400	3.038.248	1.176.096	-	4.214.344	490.056
248	PC Lenovo A340-221WL	02/08/2020	25,0%	4	1	7.824.000	-	-	7.824.000	5.053.000	1.956.000	-	7.009.000	815.000
249	1 UNIT LAPTOP ASUS	16/10/2020	25,0%	4	1	10.000.000	-	-	10.000.000	5.416.658	2.499.996	-	7.916.654	2.083.346
250	1 UNIT UPS ICA	16/10/2020	25,0%	4	1	659.000	-	-	659.000	356.954	164.748	-	521.702	137.298
251	1 UNIT SCANNER	16/10/2020	25,0%	4	1	925.000	-	-	925.000	501.046	231.250	-	732.298	192.702
252	PRINTER CANON PIXMA	16/10/2020	25,0%	4	1	640.000	-	-	640.000	346.658	159.996	-	506.654	133.346
253	Pembuatan Huruf Timbul BPR	02/12/2020	12,5%	8	1	4.950.000	-	-	4.950.000	1.237.488	618.744	-	1.856.232	3.063.768
254	PC LENOVO A10 A340-221WL	23/03/2021	25,0%	4	2	13.800.000	-	-	13.800.000	6.037.500	3.450.000	-	9.487.500	4.312.500
255	SATU SET MEBEL LEMARI AR	30/06/2022	25,0%	4	1	30.000.000	-	-	30.000.000	3.750.000	7.500.000	-	11.250.000	18.750.000
256	LAPTOP ACER A514-54-56X3	03/11/2022	25,0%	4	1	7.700.000	-	-	7.700.000	320.834	1.925.000	-	2.245.838	5.454.162
257	UPS ICA 1200 V	03/11/2022	25,0%	4	1	1.300.000	-	-	1.300.000	54.166	324.996	-	379.162	920.838
258	PC ALL IN ONE ASUS V222GA	03/11/2022	25,0%	4	1	6.500.000	-	-	6.500.000	270.834	1.625.000	-	1.895.838	4.604.162
259	UPS ICA 600	03/11/2022	25,0%	4	1	1.100.000	-	-	1.100.000	45.834	275.000	-	320.838	779.162
260	Kursi Kerja Indachi	30/11/2022	12,5%	8	1	1.700.000	-	-	1.700.000	17.708	212.486	-	230.204	1.469.796
261	SHOWCASE (LEMARI PENDIR	16/02/2023	25,0%	4	1	-	3.800.000	-	3.800.000	-	870.833	-	870.833	2.929.167
262	AC Midea	16/02/2023	12,5%	8	1	-	4.000.000	-	4.000.000	-	458.333	-	458.333	3.541.667
Jumlah Inventaris Kantor						1.166.381.730	79.629.195	-	1.246.010.925	870.893.000	125.333.851	-	996.226.882	249.784.043
TOTAL AKTIVA TETAP						4.479.775.872	169.927.195	-	4.649.703.067	2.033.517.128	374.204.688	-	2.407.721.825	2.241.981.242

LAMPIRAN II [1/1]

PT. BPR MARTAPURA BANJAR SEJAHTERA
 DAFTAR ASET TIDAK BERWUJUD
 Untuk Tahun Berakhir Pada 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022
 (Dinyatakan Dalam Rupiah, Kecuali Dinyatakan Lain)

No	Jenis Aset Tidak Berwujud	Tahun Perolehan	%	Masa Manfaat	Unit	Harga Perolehan Per 31 Des 2022	Mutasi 31 Des 2023		Harga Perolehan Per 31 Des 2023	Akumulasi Penyusutan Per 31 Des 2022	Beban Penyusutan Per 31 Des 2022		Akumulasi Penyusutan Per 31 Des 2023	Nilai Buku Per 31 Des 2022
							Penambahan	Pengurangan			Penambahan	Pengurangan		
I	Aktiva Tidak Berwujud													
1	PROGRAM PT. USSI	25/06/2021	25,0%	4	1	84.700.000	-	-	84.700.000	31.762.494	21.174.996	-	52.937.490	31.762.510
	Jumlah Aset Tidak Berwujud					84.700.000	-	-	84.700.000	31.762.494	21.174.996	-	52.937.490	31.762.510

KEBUTUHAN MODAL MINIMUM (CAR)
PT. BPR MARTAPURA BANJAR SEJAHTERA
Untuk Periode Yang Berakhir 31 Desember 2023

(dalam ribuan Rupiah)

KETERANGAN		JUMLAH SETIAP KOMPONEN	JUMLAH
MODAL			
I. MODAL INTI			
1.1. Modal disetor		24.469.400	24.469.400
1.2. Agio		-	-
1.3. Disagio -/-		-	-
1.4. Modal sumbangan		-	-
1.5. Dana setoran modal		-	-
1.6. Cadangan Umum		554.153	554.153
1.7. Cadangan tujuan		422.250	422.250
1.8. Laba ditahan		-	-
1.9. Laba (Rugi) Tahun Berjalan (50%Setelah THP)		1.453.448	726.724
1.10. Rugi tahun-tahun lalu -/-		-	-
1.11. AYDA yang telah melampaui jangka waktu 1 (satu) tahun sejak tanggal pengambilalihan		(724.838)	(724.838)
1.12. Laba tahun berjalan setelah dikurangi kekurangan PPAP (max 50% setelah dikurangi taksiran hutang PPh)		-	-
1.13. Rugi tahun berjalan -/-		-	-
1.14. Sub total			25.447.690
1.15. Goodwill -/-			-
1.16. Jumlah Modal Inti			25.447.690
II. MODAL PELENGKAP			
2.1. Cadangan Revaluasi Aktiva Tetap			
2.2. Penyisihan Penghapusan Aktiva Produktif Umum (Maximum 1,25 % dari ATMR)		363.460	363.460
2.3. Modal Pinjaman			
2.4. Pinjaman Subordinasi (Maximum 50 % dari Modal Inti)			-
2.5. Jumlah Modal Pelengkap (Maximim 100 % dari Modal Inti)			363.460
III JUMLAH MODAL			25.811.149
MODAL MINIMUM (12%*ATMR)			4.120.647
MODAL INTI MINIMUM (8%*ATMR)			2.747.098
JUMLAH KEKURANGAN MODAL			21.690.502
JUMLAH MODAL		25.811.149	
RASIO KPMM (CAR) =	X 100 %		75,17 %
ATMR		34.338.729	

TKS = **Peringkat 1 - Sangat Baik**

Berdasarkan SEOJK No. 11/SEOJK.03/2022 Tentang Penilaian Tingkat Kesehatan BPR dan

≥ 15,00 %	=	Peringkat 1 - Sangat Baik
> 13,00 % s/d 15,00 %	=	Peringkat 2 - Baik
> 12,00 % s/d 13,00 %	=	Peringkat 3 - Cukup Baik
> 8,00 % s/d 12,00 %	=	Peringkat 4 - Kurang Baik
> 8,00 % ke bawah	=	Peringkat 5 - Tidak Baik

(dalam ribuan Rupiah)

AKTIVA TERTIMBANG MENURUT RESIKO (ATMR)									
I. AKTIVA NERACA									
	Nominal Rp.	Bobot %	ATMR Rp.						
1. Kas	258.408	-	-						
2. Sertifikat Bank Indonesia (SBI)	-	-	-						
3. Kredit yang diberikan dengan agunan berupa SBI, tabungan dan deposito yang diblokir pada BPR yang bersangkutan disertai dengan surat kuasa pencairan emas dan logam mulia, sebesar nilai terendah antara agunan dan baki debit.	-	-	-						
4. Agunan Yang Diambil Alih (AYDA) yang telah melampaui 1 (satu) tahun sejak tanggal pengambilalihan.	-	-	-						
5. Kredit kepada Pemerintah Pusat	-	-	-						
6. Giro, deposito berjangka, sertifikat deposito, tabungan serta tagihan lainnya kepada bank lain	10.377.428	20	2.075.486						
7. Kredit kepada atau yang dijamin oleh bank lain atau Pemerintah Daerah	-	20	-						
8. Kredit Pemilikan Rumah (KPR) yang dijamin oleh hak tanggungan pertama dengan tujuan untuk dihuni	-	40	-						
9. Kredit kepada atau yang dijamin oleh BUMN/BUMD	-	50	-						
10. Kredit dengan agunan berupa tanah dan rumah tinggal/rumah toko/rumah kantor yang diikat oleh hak tanggungan pertama.	10.766.854	30	3.230.056						
11. Kredit kepada Pegawai/Pensiunan	34.925.163	50	17.462.581						
12. Kredit dengan agunan berupa tanah dan rumah tinggal/rumah toko/rumah kantor yang memiliki sertifikat yang dikuasai oleh BPR dan didukung dengan surat kuasa menjual namun tidak diikat dengan hak tanggungan pertama	836.688	50	418.344						
13. Kredit kepada Usaha Mikro dan Kecil	6.698.170	70	4.688.719						
14. Kredit dengan agunan berupa kendaraan bermotor, kapal atau perahu bermotor yang disertai dengan bukti kepemilikan dan telah dilakukan pengikatan secara fiducia sesuai peraturan perundang-undangan.	238.737	70	167.116						
15. Tagihan atau kredit lainnya yang tidak memenuhi kriteria bobot resiko diatas.	300.411	100	300.411						
16. Tagihan atau kredit yang telah jatuh tempo atau kualitas macet.	1.548.972	100	1.548.972						
17. Kredit kepada atau yang dijamin oleh									
a. Perorangan	-	100	-						
b. Koperasi	-	100	-						
c. Kelompok dan perusahaan lainnya	-	100	-						
18. Aktiva tetap dan inventaris (nilai buku), dan aset tidak berwujud	2.241.981	100	2.241.981						
19. Agunan Yang Diambil Alih (AYDA) yang belum melampaui 1 (satu) tahun sejak tanggal pengambilalihan.	-	100	-						
20. Aktiva lainnya selain tersebut di atas	2.205.063	100	2.205.063						
II. JUMLAH ATMR	70.397.875		34.338.729						
III. JUMLAH MODAL			25.811.149						
III. Capital Adequacy Ratio (CAR)									
CAR	$\frac{\text{Jumlah Modal}}{\text{Jumlah ATMR}}$		X	100%					
Ratio	$\frac{25.811.149}{34.338.729}$		X	100%	=	75,17 %			
BMPK									
IV. Pihak tdk terkait Bank	=	Rp	25.811.149	X	20%	=	Rp	5.162.230	
Pihak terkait Bank	=	Rp	25.811.149	X	10%	=	Rp	2.581.115	
Ketentuan Bank Indonesia									
8,00 % keatas	=	Sehat							
< 8,00 % s/d 7,90 %	=	Kurang Sehat							
< 7,90 %	=	Tidak Sehat							

RASIO RETURN ON ASSETS (ROA) KONSOLIDASI
PT. BPR MARTAPURA BANJAR SEJAHTERA
Untuk Periode Yang Berakhir 31 Desember 2023

(dalam ribuan Rupiah)

RETURN ON ASSETS

1. Jumlah laba sebelum pajak *)	Rp.	1.724.219
2. Rata - Rata volume usaha **)	Rp.	65.306.101
3. Laba % Assets (ROA)		2,64 %
*) Jumlah laba sebelum pajak dalam 12 bulan terakhir		
**) Rata - rata volume usaha dalam 12 bulan terakhir		

Berdasarkan SEOJK No.11/SEOJK.03/2022 Tentang Penilaian Tingkat Kesehatan BPR dan BPRS

<=	2,00 %	=	Peringkat 1 - Sangat Baik
>	1,50 % s/d 2,00 %	=	Peringkat 2 - Baik
>	1,00 % s/d 1,50 %	=	Peringkat 3 - Cukup Baik
>	0,50 % s/d 1,00 %	=	Peringkat 4 - Kurang Baik
>	0,50 % ke atas	=	Peringkat 5 - Tidak Baik

TKS = Peringkat 1 - Sangat Baik

Bulan	Aset
Jan	64.045.964
Feb	62.695.975
Mar	62.397.215
Apr	61.401.665
May	62.732.954
Jun	67.837.594
Jul	66.686.296
Aug	66.705.388
Sep	64.609.407
Oct	66.353.331
Nov	68.057.113
Dec	70.150.307
Rata - rata	65.306.101

RASIO BIAYA OPERASIONAL TERHADAP PENDAPATAN OPERASIONAL (BOPO)
PT. BPR MARTAPURA BANJAR SEJAHTERA
Untuk Periode Yang Berakhir 31 Desember 2023

(dalam ribuan Rupiah)

RASIO BOPO (EFISIENSI)

1. Biaya Operasional *)	Rp.	9.953.733
2. Pendapatan Operasional **)	Rp.	11.811.485
3. Rasio BOPO (Efisiensi) (% Biaya Operasional terhadap Pendapatan Operasional)		84,27 %
TKS	=	Peringkat 1 - Sangat Baik

Berdasarkan SEOJK No.11/SEOJK.03/2022 Tentang Penilaian Tingkat Kesehatan BPR dan BPRS

<=	85,00 %	=	Peringkat 1 - Sangat Baik
>	85,00 % s/d 90 %	=	Peringkat 2 - Baik
>	90,00 % s/d 95 %	=	Peringkat 3 - Cukup Baik
>	95,00 % s/d 100 %	=	Peringkat 4 - Kurang Baik
>	100,00 % ke atas	=	Peringkat 5 - Tidak Baik

*) Jumlah Biaya Operasional dalam 12 bulan terakhir

**) Jumlah Pendapatan Operasional dalam 12 bulan terakhir

RASIO PENDAPATAN BUNGA BERSIH TERHADAP RATA RATA TOTAL ASET PRODUKTIF
NET INTEREST MARGIN (NIM)
PT. BPR MARTAPURA BANJAR SEJAHTERA
Untuk Periode Yang Berakhir 31 Desember 2023

(dalam ribuan Rupiah)

RASIO NIM

1. Pendapatan Bunga Bersih *)	Rp.	9.668.506
2. Rata - Rata Total Aset Produktif **)	Rp.	60.295.454
3. Rasio NIM		16,04 %
(% Pendapatan Bunga Bersih terhadap Rata - Rata Total Aset Produktif)		

TKS = Peringkat 1 Sangat Baik

*) Jumlah pendapatan bunga yang disetahunkan dikurangi dengan beban bunga yang disetahunkan.

**) Hasil penjumlahan keseluruhan total aset produktif posisi bulan pertama awal tahun sampai dengan posisi bulan laporan dibagi dengan jumlah laporan.

Berdasarkan SEOJK No. 11/SEOJK.03/2022 Tentang Penilaian Tingkat Kesehatan BPR dan BPRS.

>= 10,00 %	= Peringkat 1 - Sangat Baik
> 8,00 % s/d 10,00 %	= Peringkat 2 - Baik
> 6,00 % s/d 8,00 %	= Peringkat 3 - Cukup Baik
> 4,00 % s/d 6,00 %	= Peringkat 4 - Kurang Baik
< 4,00 % ke bawah	= Peringkat 5 - Tidak Baik

Tahun 2022	Penempatan Pada Bank Lain	Kredit Yang Diberikan
Jan	8.860.289.933	49.971.467.742
Feb	6.814.763.753	50.842.627.867
Mar	5.968.699.934	51.292.306.595
Apr	5.025.333.653	51.192.044.644
Mei	7.439.778.898	50.431.097.016
Jun	10.749.042.820	51.681.335.459
Jul	9.773.005.447	51.907.672.352
Aug	7.322.464.104	54.285.305.727
Sep	4.670.633.677	55.188.046.999
Okt	6.554.116.669	54.438.668.461
Nov	9.304.425.432	53.969.111.712
Des	10.646.099.935	55.217.108.690
Jumlah	93.128.654.255	630.416.793.264
Rata-rata	7.760.721.188	52.534.732.772

RASIO MODAL INTI TERHADAP ASET PRODUKTIF BERMASALAH NETO (MIAPB)
PT. BPR MARTAPURA BANJAR SEJAHTERA
Untuk Periode Yang Berakhir 31 Desember 2023

(dalam ribuan Rupiah)

RASIO MIAPB

1. Modal Inti *)	Rp.	25.447.690
2. Aset Produktif Bermasalah Neto **)	Rp.	3.687.127
3. Rasio MIAPB (% Rasio modal inti terhadap aset produktif bermasalah neto)		690,18 %

TKS = **Peringkat 1 Sangat Baik**

- *) Modal inti mengacu pada Peraturan Otoritas Jasa Keuangan mengenai kewajiban penyediaan modal minimum dan pemenuhan modal inti minimum BPR.
- **) Aset produktif bermasalah (neto) adalah aset produktif yang memiliki kualitas kurang lancar, diragukan, dan macet setelah dikurangi dengan penvisihan penghapusan aset produktif.

Berdasarkan SEOJK No. 11/SEOJK.03/2022 Tentang Penilaian Tingkat Kesehatan BPR dan BPRS.

$\geq 200,00$ %	=	Peringkat 1 - Sangat Baik
$> 180,00$ % s/d $200,00$ %	=	Peringkat 2 - Baik
$> 150,00$ % s/d $180,00$ %	=	Peringkat 3 - Cukup Baik
$> 120,00$ % s/d $150,00$ %	=	Peringkat 4 - Kurang Baik
$< 120,00$ % ke bawah	=	Peringkat 5 - Tidak Baik



Nomor: 00010/3.0461/AU.2/07/1321-1/1/2024

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

Kepada Yth.

Pemegang Saham, Dewan Komisaris dan Direksi

PT. BPR MARTAPURA BANJAR SEJAHTERA

Jl. A. Yani KM. 38,5 Komplek Pusat Perbelanjaan Sekumpul

Kelurahan Jawa, Kecamatan Martapura Kota

Kabupaten Banjar, Kalimantan Selatan

Opini

Kami telah mengaudit laporan keuangan **PT. BPR MARTAPURA BANJAR SEJAHTERA** terlampir, 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 **PT. BPR MARTAPURA BANJAR SEJAHTERA** tanggal 31 Desember 2023, serta kinerja keuangan dan arus kasnya untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia.

Basis Opini

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

Hal Lain

Laporan keuangan **PT. BPR MARTAPURA BANJAR SEJAHTERA** untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2022 diaudit oleh auditor independen lain dalam laporannya nomor: 00017/2.1099/AU.2/07/1263-3/1/1/2023 yang diterbitkan pada tanggal 11 Januari 2023 dengan opini wajar tanpa pengecualian.



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

Manajemen bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian wajar laporan keuangan tersebut sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan 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.
- Memperoleh suatu pemahaman tentang pengendalian internal yang relevan dengan audit untuk mendesain prosedur audit yang tepat sesuai dengan kondisinya, tetapi bukan untuk tujuan menyatakan opini atas keefektifitasan pengendalian internal Perusahaan.



Kantor Akuntan Publik
Drs. Fahmi Rizani dan Rekan
Registered Public Accountants

License No. : 226/KM.1/2022 License Date : 08 Maret 2022

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN
Atas
LAPORAN KEUANGAN
PERUSAHAAN UMUM DAERAH
PASAR BAUNTUNG BATUAH
Per 31 Desember 2023

DAFTAR ISI

	<i>halaman</i>
DAFTAR ISI	i
BAGIAN I : Surat Pernyataan Direksi Tentang Tanggung Jawab Penyusunan Laporan Keuangan dan Catatan Laporan Keuangan Per 31 Desember 2023	1
BAGIAN II : Pernyataan Pendapat Auditor Independen Atas Laporan Keuangan PERUSAHAAN UMUM DAERAH PASAR BAUNTUNG BATUAH Per 31 Desember 2023	2
BAGIAN III : Laporan Keuangan PERUSAHAAN UMUM DAERAH PASAR BAUNTUNG BATUAH :	
- Neraca, Per 31 Desember 2023 dan 2022	3
- Laporan Laba Rugi, Tahun 2023 dan 2022	5
- Laporan Perubahan Ekuitas, Tahun 2023 dan 2022	6
- Laporan Arus Kas, Tahun 2023	7
BAGIAN IV : Catatan atas Laporan Keuangan PERUSAHAAN UMUM DAERAH PASAR BAUNTUNG BATUAH, Per 31 Desember 2023 dan 2022	
1. Informasi Umum Perseroan	8
2. Ikhtisar Kebijakan Akuntansi Penting Yang Diterapkan	10
3. Informasi yang Mendukung Pos-Pos Keuangan (Neraca)	13
4. Informasi yang Mendukung Pos-Pos Keuangan (Laba Rugi)	19
 LAMPIRAN - LAMPIRAN	
Lampiran 1 – Daftar Piutang Usaha	
Lampiran 2 – Daftar Piutang Lain-Lain	
Lampiran 3 – Daftar Aset Tetap	
Lampiran 4 – Daftar Aset Tidak Berwujud	
Lampiran 5 – Rincian Pendapatan Usaha	

BAGIAN I
SURAT PERNYATAAN DIREKSI
TENTANG TANGGUNG JAWAB PENYUSUNAN LAPORAN
KEUANGAN
DAN CATATAN LAPORAN KEUANGAN
Per 31 Desember 2023



**SURAT PERNYATAAN DIREKSI
TENTANG
TANGGUNG JAWAB ATAS PENYUSUNAN LAPORAN KEUANGAN
DAN CATATAN LAPORAN KEUANGAN TANGGAL 31 Desember 2023
DAN TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT
PERUSAHAAN UMUM DAERAH PASAR BAUNTUNG BATUAH**

Yang bertanda tangan di bawah ini:

Nama : Rusdiansyah, SE
Alamat Kantor : Jl. Sukaramai Pertokoan Berlian Lt. II Martapura, Kalsel
Jabatan : Direktur

Menyatakan bahwa:

1. Kami bertanggungjawab atas penyusunan Laporan Keuangan dan penyajian PERUSAHAAN UMUM DAERAH PASAR BAUNTUNG BATUAH tanggal 31 Desember 2023 dan tahun yang berakhir pada tanggal tersebut.
2. Laporan Keuangan PERUSAHAAN UMUM DAERAH PASAR BAUNTUNG BATUAH telah disusun dan disajikan sesuai dengan prinsip akuntansi yang berlaku umum di Indonesia.
3. a. Semua informasi dalam Laporan Keuangan PERUSAHAAN UMUM DAERAH PASAR BAUNTUNG BATUAH telah lengkap dan benar.
b. Laporan Keuangan PERUSAHAAN UMUM DAERAH PASAR BAUNTUNG BATUAH tidak mengandung informasi atau fakta material yang tidak benar dan tidak menghilangkan informasi atau fakta material.
4. Kami bertanggungjawab atas sistem pengendalian internal PERUSAHAAN UMUM DAERAH PASAR BAUNTUNG BATUAH.

Demikian Surat Pernyataan ini dibuat dengan sebenarnya

Martapura, 14 Januari 2024


(Rusdiansyah, SE)
Direktur

BAGIAN II
PERNYATAAN PENDAPAT AUDITOR INDEPENDEN

Atas

LAPORAN KEUANGAN
PERUSAHAAN UMUM DAERAH
PASAR BAUNTUNG BATUAH

Per 31 Desember 2023



Kantor Akuntan Publik

Drs. Fahmi Rizani dan Rekan

Registered Public Accountants

License No. : 226/KM.1/2022, License Date : 08 Maret 2022

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

Nomor : 00017/2.1371/AU.2/10/0540-1/1/III/2024

Yang terhormat,

Dewan Pengawas dan Direksi

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PASAR BAUNTUNG BATUAH

Martapura, Kalimantan Selatan

Opini

Kami telah mengaudit laporan keuangan Perusahaan Umum Daerah Pasar Bauntung Batuah, 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, laporan keuangan terlampir menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, posisi keuangan Perusahaan Umum Daerah Pasar Bauntung Batuah 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 di Indonesia.

Basis Opini

Kami melaksanakan audit kami berdasarkan Standar Audit yang ditetapkan oleh Institut Akuntan Publik Indonesia. Tanggung jawab kami menurut standar tersebut diuraikan lebih lanjut dalam paragraf Tanggung Jawab Auditor terhadap Audit atas Laporan Keuangan pada laporan kami. Kami independen terhadap Perusahaan Umum Daerah Pasar Bauntung Batuah 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 Umum Daerah Pasar Bauntung Batuah pada tanggal 31 Desember 2022 dan untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, yang disajikan sebagai angka-angka koresponding terhadap laporan keuangan tanggal 31 Desember 2023 dan untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, telah diaudit oleh auditor independen lain dengan nomor 00010/2.1249/AU.2/10/1443-1/1/III/2023 tanggal 17 Maret 2023 berisi Opini Wajar Tanpa Pengecualian.

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

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

Dalam penyusunan laporan keuangan, manajemen bertanggung jawab untuk menilai kemampuan Perusahaan Umum Daerah Pasar Bauntung Batuah 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 Umum Daerah Pasar Bauntung Batuah 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 Umum Daerah Pasar Bauntung Batuah.

Tanggung Jawab Auditor terhadap Audit atas Laporan Keuangan

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

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

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



Prof. Dr. Fahmi Rizani, MM. Ak. CA. CPA
Registrasi Akuntan Publik No. AP.0540



Banjarmasin, 14 Maret 2024

BAGIAN III
LAPORAN KEUANGAN
PERUSAHAAN UMUM DAERAH
PASAR BAUNTUNG BATUAH
Per 31 Desember 2023

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PASAR BAUNTUNG BATUAH

NERACA

Per 31 Desember 2023 dan 2022

(Dinyatakan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

		<u>ASET</u>	
		<u>Catatan</u>	
		<u>2023</u>	<u>2022</u>
ASET LANCAR			
Kas dan Setara Kas	3d, 4	6.729.050.170	4.978.551.285
Investasi Jangka Pendek	3d, 5	500.000.000	1.500.000.000
Piutang Usaha - bersih	3e, 6	4.204.331.235	4.083.114.412
Piutang Lain-Lain	3e, 7	54.830.570	62.330.570
Persediaan	3f, 8	5.692.000	7.700.000
Pajak Dibayar Dimuka	3c, 9	24.914.823	12.318.677
Jumlah Aset Lancar		11.518.818.798	10.644.014.944
ASET TIDAK LANCAR			
Aset Tetap - bersih	3g, 10	859.317.286.394	859.757.493.717
Aset Tidak Berwujud	3h, 11	9.583.338	-
Aset Lain-lain	12	629.566.473	539.565.455
Jumlah Aset Tidak Lancar		859.956.436.205	860.297.059.172
JUMLAH ASET		871.475.255.003	870.941.074.114

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

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PASAR BAUNTUNG BATUAH

NERACA

Per 31 Desember 2023 dan 2022

(Dinyatakan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

LIABILITAS DAN EKUITAS

	<i>Catatan</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
LIABILITAS JANGKA PENDEK			
Utang Pajak	3c, 13	804.064.871	781.074.640
Utang Beban	3a,3i, 14	383.988.147	442.353.866
Pendapatan Diterima Dimuka	3a, 3i, 15	155.323.579	213.273.409
Utang Lain-Lain	16	192.976	147.932
Jumlah Liabilitas Jangka Pendek		1.343.569.573	1.436.849.846
EKUITAS			
Modal Saham	17	5.000.000.000	5.000.000.000
Penambahan Modal Disetor	18	867.957.909.000	867.957.909.000
Modal Sumbangan	19	180.096.000	180.096.000
Cadangan Dana Umum	3j, 20	1.665.898.448	1.431.846.265
Saldo Laba (Rugi)	3a,3i, 21	(4.672.218.018)	(5.065.626.997)
Jumlah Ekuitas		870.131.685.430	869.504.224.268
JUMLAH LIABILITAS DAN EKUITAS		871.475.255.003	870.941.074.114

Martapura, 14 Maret 2024



Rusdianya, SE

 Direktur

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

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PASAR BAUNTUNG BATUAH
LAPORAN LABA RUGI

Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2023 dan 2022

(Dinyatakan dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

	<i>Catatan</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
PENDAPATAN OPERASIONAL	3a,3i,22		
Pendapatan JPFHU Toko		530.089.642	542.887.759
Pendapatan JPFHU Areal Parkir		1.126.556.057	1.114.807.195
Pendapatan Sewa		2.572.441.199	2.544.205.717
Pendapatan JPF MCK		300.753.626	301.307.976
Pendapatan JPF Parkir dan Bongkar Muat		1.232.076.037	1.039.666.312
Pendapatan JPF Kebersihan		2.151.962.327	2.123.172.047
Pendapatan JPF Ketertiban		1.017.664.559	1.009.635.325
Pendapatan JPF Listrik Pasar		249.933.425	270.853.108
Pendapatan Administrasi		839.946.902	860.510.128
Pendapatan Reklame		136.110.283	135.123.050
Pendapatan Balik Nama & Bea SSTU		238.380.000	155.916.500
Pendapatan Operasional Lainnya		1.319.349.568	885.012.012
Total Pendapatan Operasional		<u>11.715.263.625</u>	<u>10.983.097.129</u>
BEBAN OPERASIONAL			
Beban Langsung	3a,3i,23	(1.634.858.780)	(1.608.594.291)
Laba Kotor		<u>10.080.404.845</u>	<u>9.374.502.838</u>
BEBAN USAHA	3a,3i,24		
- Beban Administrasi dan Umum		(8.027.455.094)	(8.021.615.639)
Jumlah Beban Usaha		<u>(8.027.455.094)</u>	<u>(8.021.615.639)</u>
Laba Usaha		<u>2.052.949.751</u>	<u>1.352.887.199</u>
PENDAPATAN (BEBAN) LAIN-LAIN	3a,3i,25		
- Pendapatan Lain-lain		114.516.258	75.604.027
- Beban Lain-lain		(267.087.578)	(13.974.656)
Selisih Pendapatan (Beban) lain-lain		<u>(152.571.321)</u>	<u>61.629.371</u>
Laba Sebelum Pajak		1.900.378.429	1.414.516.570
Beban Pajak Penghasilan	3c,26	(254.318.694)	(244.255.656)
Laba Tahun Berjalan		<u>1.646.059.735</u>	<u>1.170.260.914</u>

Martapura, 14 Maret 2024


Rusdiansyah
 Direktur

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

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PASAR BAUNTUNG BATUAH

LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2023 dan 2022

(Dinyatakan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

KETERANGAN	MODAL SAHAM	TAMBAHAN MODAL	MODAL SUMBANGAN	CADANGAN DANA UMUM	SALDO LABA (RUGI)	JUMLAH
Saldo 01 Januari 2022	5.000.000.000	867.957.909.000	180.096.000	1.349.258.569	(5.821.193.351)	868.666.070.218
Dividen	-	-	-	82.587.696	(412.938.481)	(330.350.785)
Koreksi Saldo Laba	-	-	-	-	(1.756.080)	(1.756.080)
Laba Bersih Tahun Berjalan	-	-	-	-	1.170.260.914	1.170.260.914
Saldo 31 Desember 2022	5.000.000.000	867.957.909.000	180.096.000	1.431.846.265	(5.065.626.997)	869.504.224.268
Pembagian laba tahun lalu	-	-	-	234.052.183	(1.170.260.914)	(936.208.731)
Koreksi Saldo Laba	-	-	-	-	(82.389.842)	(82.389.842)
Laba Bersih Tahun Berjalan	-	-	-	-	1.646.059.735	1.646.059.735
Saldo 31 Desember 2023	5.000.000.000	867.957.909.000	180.096.000	1.665.898.448	(4.672.218.018)	870.131.685.430

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

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PASAR BAUNTUNG BATUAH

LAPORAN ARUS KAS

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2023 dan 2022
(Dinyatakan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

	2023	2022
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI		
Laba (Rugi) Tahun Berjalan	1.646.059.735	1.170.260.914
Penyesuaian untuk rekonsiliasi laba (rugi) bersih dengan kas yang dihasilkan dari aktivitas operasi :		
Beban Penyusutan Aset Tetap	1.159.651.489	1.170.482.338
Beban Amortisasi Aset Tidak Berwujud	416.666	45.667.500
Koreksi Saldo Laba	(82.389.842)	(414.694.561)
Penurunan (Kenaikan) Aset Lancar		
Investasi Jangka Pendek	1.000.000.000	-
Piutang Usaha	(121.216.824)	(162.649.115)
Piutang Lain-lain	7.500.000	41.110.190
Persediaan	2.008.000	(156.000)
Pajak Dibayar di muka	(12.596.146)	4.986.925
Kenaikan (Penurunan) Kewajiban Lancar		
Utang Beban	(58.365.719)	(4.644.437)
Pendapatan Diterima Dimuka	(57.949.830)	(54.304.895)
Utang Pajak	22.990.231	27.214.957
Utang Lain-lain	45.044	(201.633.566)
Arus Kas Bersih yang Diperoleh dari Aktivitas Operasi	3.506.152.803	1.621.640.250
ARUS KAS DARI INVESTASI		
Pengurangan (Penambahan) Aset Tetap	(719.444.166)	(815.024.283)
Pengurangan (Penambahan) Aset Tak Berwujud	(10.000.004)	-
Pengurangan (Penambahan) Aset Lain-lain	(90.001.018)	(126.071.455)
Arus Kas Bersih yang Diperoleh dari Aktivitas Investasi	(819.445.188)	(941.095.738)
ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN		
Penambahan Cadangan Dana Umum	234.052.183	82.587.696
Pembagian Laba	(1.170.260.914)	-
Arus Kas Bersih yang Diperoleh dari Aktivitas Pendanaan	(936.208.731)	82.587.696
Kenaikan (Penurunan) Bersih Kas dan Setara Kas	1.750.498.886	763.132.207
Kas dan Setara Kas Awal Tahun	4.978.551.284	4.215.419.081
Kas dan Setara Kas Akhir Tahun	6.729.050.170	4.978.551.284

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

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PASAR BAUNTUNG BATUAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2023 dan 2022

(Dinyatakan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

1. PENDIRIAN DAN INFORMASI UMUM

Perusahaan Daerah (PD) Pasar Bauntung Batuah Kabupaten Banjar Provinsi Kalimantan Selatan selanjutnya disebut PD. Pasar Bauntung Batuah didirikan berdasarkan Peraturan Daerah Kabupaten Banjar Nomor 03 Tahun 2014 tanggal 19 Mei 2014 tentang Perubahan atas Peraturan Daerah Kabupaten Banjar Nomor 05 Tahun 19 Februari 2009 tentang Perusahaan Daerah.

Berdasarkan Peraturan Daerah Kabupaten Banjar Nomor 3 Tahun 2022 tanggal 31 Maret 2022, terdapat Perubahan Bentuk Hukum Perusahaan Umum Daerah Pasar Bauntung Batuah menjadi Perusahaan Umum Daerah Pasar Bauntung Batuah Kabupaten Banjar.

Perusahaan berkedudukan di Kabupaten Banjar, Kalimantan Selatan, dengan alamat Jl. Sukaramai Pertokoan Berlian II Murung Keraton Kecamatan Martapura Kabupaten Banjar 70617.

Tujuan Perusahaan & Kegiatan Usaha

Sesuai dengan Peraturan daerah Kabupaten Banjar Nomor 03 Tahun 2022 tanggal 31 Maret 2022 tentang Perubahan Bentuk Hukum Perusahaan Daerah Bauntung Batuah Kabupaten Banjar menjadi Perusahaan Umum Daerah Pasar Bauntung Batuah, pada Pasal 7 disebutkan bahwa dan tujuan didirikannya Perumda Pasar adalah untuk :

- a. Menyediakan pelayanan kepada masyarakat sesuai dengan lingkup usahanya;
- b. Turut serta melaksanakan pembangunan daerah dan menunjang kebijakan program pemerintahan di bidang ekonomi;
- c. Melaksanakan pembangunan di bidang pengelolaan pasar serta di bidang usaha dan jasa yang berkaitan dengan pengelolaan pasar dengan menerapkan prinsip-prinsip tata kelola perusahaan yang baik;
- d. Memanfaatkan sumber daya dan aset yang dimiliki Perusahaan Daerah guna meningkatkan produktivitas barang dan jasa yang bermutu tinggi; dan
- e. Meningkatkan pendapatan asli daerah.

Tugas pokok Perusahaan Daerah Pasar adalah melaksanakan pelayanan umum dalam bidang perparkiran, kebersihan, retribusi, membina pedagang pasar, ikut membantu menciptakan stabilitas harga, dan kelancaran distribusi barang dan jasa pasar.

Dalam melaksanakan tugas pokoknya, Perusahaan Umum Daerah mempunyai fungsi sebagai berikut:

- a. Melakukan perencanaan, pembangunan, pemeliharaan dan pengawasan bangunan pasar;
- b. Melakukan pengelolaan pasar dan fasilitas perpasaran lainnya;
- c. Melakukan pembinaan pedagang pasar; dan
- d. Membantu menciptakan stabilitas harga dan kelancaran distribusi barang dan jasa di pasar yang meliputi perparkiran, periklanan, bongkar muat, kebersihan, dan segala bentuk kegiatan yang ada dalam lingkup pasar.

Untuk mencapai maksud dan tujuan, Perusahaan Umum Daerah dapat melakukan kegiatan usaha sebagai

- a. Merencanakan, membangun dan/atau mengelola fasilitas pasar milik Pemerintah Kabupaten Banjar;
- b. Melakukan kerjasama dengan pihak ketiga;
- c. Melaksanakan upaya pemberdayaan pedagang pasar tradisional;
- d. Melakukan usaha lain yang tidak bertentangan dengan maksud dan tujuan didirikannya Perusahaan
- e. Melakukan penyertaan modal pada badan usaha lain.

Pasar yang menjadi tanggung jawab untuk dikelola Perusahaan Umum Daerah Pasar Bauntung Batuah adalah sebagai berikut:

No.	Nama Pasar	Luas Area (M2)	Jumlah		Luas Lahan Parkir (M2)
			Kios/Los (UNIT)	PKL (Pedagang)	
1	Pasar Martapura	103.831	3.103	1.123	5.636
2	Pasar Karang Intan	1.673	11	53	-
3	Pasar Aranio	396	-	-	-
4	Pasar Perbelanjaan Sekumpul (PPS)	89.905	1.958	125	198
5	Pasar Astambul	6.621	318	147	293
6	Pasar Bawahan Martaram	3.761	110	182	90
7	Pasar Sungkai	15.481	70	127	281
8	Pasar Pengaron	11.279	228	160	306

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PASAR BAUNTUNG BATUAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2023 dan 2022

(Dinyatakan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

1. PENDIRIAN DAN INFORMASI UMUM (LANJUTAN)

No.	Nama Pasar	Luas Area (M2)	Jumlah		Luas Lahan Parkir (M2)
			Kios/Los (UNIT)	PKL (Pedagang)	
9	Pasar Sei Pinang	2.125	92	85	-
10	Pasar Gambut	8.535	436	132	277
11	Pasar Sei Tabuk	4.832	120	226	52
12	Pasar Beruntung Baru (Arba Warik)	4.303	84	20	72
13	Pasar Kertar Hanyar	11.974	588	170	380
14	Pasar Arba Pemangkih	2.520	-	178	-
15	Pasar Sambung Makmur	2.093	64	-	-

Susunan Pengurus Perseroan

1. Badan Pengawas

Sesuai Keputusan Bupati Banjar Nomor 188.45/745/KUM/2018 tentang Pengangkatan Dewan Pengawas pada Perusahaan Daerah Pasar Bauntung Batuah Kabupaten Banjar, maka susunan Badan Pengawas yang baru untuk masa jabatan Tahun 2018 - 2021 adalah sebagai berikut:

- Ketua : Dr. Ir. H.M Farid Sofyan, MS
- Anggota : Drs. H. Muhammad Ramlan, M.Pd

Pada tanggal 16 Pebruari 2021, Ketua Badan Pengawas Perusahaan Daerah Pasar Bauntung Batuah Kabupaten Banjar Dr. Ir. H.M. Farid Sofyan, MS diberhentikan dengan hormat, sesuai dengan Keputusan Bupati Banjar Nomor 188.45/72/KUM/2021 tentang Pemberhentian Dewan Pengawas Perusahaan Daerah Pasar Bauntung Batuah Kabupaten Banjar.

Pada tanggal 29 November 2021, Anggota Badan Pengawas Perusahaan Daerah Pasar Bauntung Batuah Kabupaten Banjar Drs. H. Muhammad Ramlan, MPd diberhentikan dengan hormat, sesuai dengan Keputusan Bupati Banjar Nomor 188.45/453/KUM/2021 tentang Pemberhentian Badan Pengawas Perusahaan Daerah Pasar Bauntung Batuah Kabupaten Banjar.

Sesuai Keputusan Bupati Banjar Nomor 188.45/260/KUM/2021, tanggal 1 Juli 2021 tentang Pengangkatan Dewan Pengawas pada Perusahaan Daerah Pasar Bauntung Batuah Kabupaten Banjar, maka susunan Badan Pengawas yang baru untuk masa jabatan Tahun 2021 - 2025 adalah sebagai berikut:

Ketua merangkap anggota : Khairullah Anshari, SIP, Msi, PhD.

2. Dewan Direksi

Berdasarkan Keputusan Bupati Banjar Nomor : 188.45/388/KUM/2022 tentang Pemberhentian dan Pengangkatan Direktur Perusahaan Umum Daerah Pasar Bauntung Batuah Kabupaten Banjar tgl 19 September 2022, maka Direktur untuk masa jabatan Tahun 2022 - 2027 adalah :

Direktur : Rusdiansyah, SE

Satuan Pengawas Internal

Berdasarkan surat Keputusan Direktur Utama Perusahaan Daerah Pasar Bauntung Batuah Kabupaten Banjar Nomor : 700/KD-39/PD.PBB/2015 tanggal 12 Februari 2015 tentang Penunjukkan Pegawai selaku Satuan Pengawas Internal pada Perusahaan Daerah Pasar Bauntung Batuah Kabupaten Banjar, maka Plh Satuan Pengawas Internal adalah :

Plh Satuan Pengawas : Sumainingsih, SE

Sesuai dengan Keputusan Direksi PD. Pasar Bauntung Batuah Nomor : KD-98/PD.PBB/2020 tanggal 30 Juli 2020 tentang Pendefinitifan Pegawai Jabatan Struktural Pada Perusahaan Daerah Pasar Bauntung Batuah Kabupaten Banjar Tahun 2020, salah satunya menetapkan :

Satuan Pengawas Internal : Sumainingsih, SE

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PASAR BAUNTUNG BATUAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2023 dan 2022

(Dinyatakan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

2. PERNYATAAN KEPATUHAN TERHADAP STANDAR AKUNTANSI KEUANGAN

Laporan Keuangan Perumda Pasar Bauntung Batuah disusun sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (SAK ETAP) yang disahkan oleh Dewan Standar Akuntansi Keuangan IAI (DSAK IAI) pada tanggal 19 Mei 2009.

Pada bulan Juni 2019, Dewan Standar Akuntansi Keuangan (DSAK) IAI menyetujui untuk merevisi SAK ETAP dengan mengacu pada IFRS for SMEs 2015, yang kemudian disusul pada tanggal 29 Juli 2019 DSAK IAI mengesahkan Draf Eksposur SAK Entitas Privat (SAK EP). Public Hearing DE SAK EP dilakukan pada 31 Agustus 2020 dan masa tanggapan publik sampai 31 Maret 2021. Pengesahan SAK EP pada tanggal 30 Juni 2021, efektif berlaku tgl 1 Januari 2021 dan penerapan lebih dini diperkenankan.

3. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI PENTING YANG DITERAPKAN

- a. **Dasar Pengukuran dalam Penyusunan Laporan Keuangan**
Laporan keuangan disusun berdasarkan asumsi kelangsungan usaha dan biaya perolehan, kecuali dinyatakan lain dalam akun-akun tertentu. Laporan keuangan juga disusun dengan menggunakan basis akrual, kecuali laporan arus yang disusun berdasarkan basis kas.
- b. **Mata Uang Penyajian**
Mata uang penyajian yang digunakan oleh entitas adalah mata uang Rupiah (Rp), sekaligus sebagai mata uang fungsional.
- c. **Pajak Penghasilan**
Beban pajak kini ditentukan berdasarkan laba kena pajak dalam periode yang bersangkutan yang dihitung berdasarkan tarif kena pajak yang berlaku berdasarkan SAK ETAP Bab 24. Jika jumlah yang telah dibayar untuk periode berjalan dan periode sebelumnya melebihi jumlah yang terhutang untuk periode tersebut, entitas harus mengakui kelebihan tersebut sebagai aset.
- d. **Kas dan Setara Kas**
Kas dan setara kas terdiri dari kas, bank, dan semua investasi yang jatuh tempo dalam waktu tiga bulan atau kurang dari tanggal perolehannya dan yang tidak dijaminkan serta tidak dibatasi penggunaannya. Investasi lebih dari 3 bulan - 12 bulan, diklasifikasikan sebagai investasi jangka pendek.
- e. **Piutang Usaha**
Piutang disajikan sebesar nilai yang dapat direalisasikan dengan membentuk cadangan piutang tak tertagih. Pembentukan cadangan piutang tak tertagih Perusahaan Umum Daerah Pasar Bauntung Batuah sesuai dengan Keputusan Direksi Perusahaan Umum Daerah Pasar Bauntung Batuah Kabupaten Banjar Nomor : KD-137/PERUMDA.PBB/2023 yang ditetapkan pada 29 Desember 2023. Kebijakan Klasifikasi pembentukan Cadangan Piutang Tak Tertagih dikelompokkan menjadi 2 (dua), yaitu sebagai berikut :

Piutang Sewa Toko, Bak dan SIPTU :

Tahun	Persentase
2010	50%
2011	40%
2012	15%
2013	10%
2014	6%
2015	5%
2016	4%
2017	3%
2018	2%
2019	1%
2020	0,25%
2021	0,20%
2022	0,15%
2023	0,10%

Piutang Kontrak Pihak Ketiga :

Tahun	Persentase
2010	100%
2011	50%
2012	15%
2013	10%
2014	7%
2015	3%
2016	2%
2017	1%
2018	0,30%
2019	0,25%
2020	0,20%
2021	0,15%
2022	0,10%
2023	0,5%

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PASAR BAUNTUNG BATUAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2023 dan 2022
(Dinyatakan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

3. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI PENTING YANG DITERAPKAN

f. Persediaan Karcis

Untuk memperoleh pendapatan dari Jasa Pelayanan Fasilitas Pasar (JPFP), perusahaan menggunakan karcis yang dicetak. Sisa karcis yang dicetak pada akhir tahun diakui sebagai persediaan sebesar sisa fisik karcis tersebut akhir tahun dan nilainya menggunakan nilai biaya cetak terakhir.

g. Aset Tetap

Aset tetap dinyatakan berdasarkan biaya perolehan setelah dikurangi akumulasi penyusutan. Aset Tetap, disusutkan dengan metode garis lurus (*straight line method*) berdasarkan taksiran masa manfaat ekonomis aset tetap sebagai berikut:

Jenis Aset Tetap	Tahun
Bangunan	20
Kendaraan	4 dan 8
Peralatan	4
Inventaris	4

Tahun 2017, perusahaan melakukan perubahan metode penyusutan khusus bangunan yang diperoleh dari penambahan setoran modal pemerintah dengan nilai perolehan sebesar Rp. 44.352.685.000,00 dari metode garis lurus menjadi metode penyusutan berdasar penggunaan (*usage method of depreciation*).

Di bawah ini adalah perubahan umur ekonomis aset tetap kendaraan.

Jenis Aset Tetap	Umur ekonomis (tahun)	
	Sebelum perubahan	Setelah perubahan
Kendaraan	4 dan 8	4, 8 dan 10

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

h. Aset Tidak Berwujud

Aset tidak berwujud berupa aset non-moneter yang dapat diidentifikasi namun tidak mempunyai wujud fisik serta dimiliki untuk digunakan dalam menghasilkan atau menyerahkan barang/jasa yang memiliki masa manfaat lebih dari 12 bulan, yaitu perangkat lunak komputer (software) dan website PD. Pasar Bauntung Batuah yang diamortisasikan selama 4 (empat) tahun.

i. Pendapatan dan Beban

Pendapatan jasa dan retribusi diakui secara akrual (*accrual basis*) berdasarkan kontrak yang telah disepakati, sedangkan untuk pendapatan lainnya seperti pendapatan jasa reklame, pendapatan administrasi, dan pendapatan denda administrasi dan lainnya diakui saat terjadinya pendapatan sedangkan beban diakui sesuai dengan masa manfaat pada periode yang bersangkutan.

j. Alokasi Laba

Berdasarkan Peraturan Daerah Kabupaten Banjar Nomor 03 Tahun 2022 tanggal 31 Maret 2022 tentang Perubahan Bentuk Hukum Perusahaan Daerah Pasar Bauntung Batuah Kabupaten Banjar Menjadi Perusahaan Umum Daerah Pasar Bauntung Batuah Kabupaten Banjar, Pasal 115 menyebutkan penggunaan laba bersih ditetapkan sebagai berikut:

- Dividen pemegang saham sebesar 56% (lima puluh enam persen);
- Cadangan Umum sebesar 20% (dua puluh persen);
- Tantiem sebesar 4% (empat persen) dari perhitungan 5% (lima persen) dari laba bersih dikurangi cadangan:*)

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PASAR BAUNTUNG BATUAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2023 dan 2022

(Dinyatakan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

- d. Dana Tanggung Jawab Sosial sebesar 5% (lima persen);
- e. Dana Pensiun dan Tunjangan Hari Tua 15% (lima belas persen).
- *) Tantiem untuk Direktur dan Dewan Pengawas serta Bonus untuk pegawai sebagaimana dimaksud pada huruf c paling tinggi 5% (lima persen) dari laba bersih setelah dikurangi untuk dana cadangan.

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PASAR BAUNTUNG BATUAH

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2023 dan 2022
(Dinyatakan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

INFORMASI YANG MENDUKUNG POS-POS KEUANGAN

4. KAS DAN SETARA KAS

Terdiri dari :

	31 Des 2023	31 Des 2022
<u>Kas</u>		
- Kas Besar	1.921.742	1.364.389
<u>Bank</u>		
- PT BPD Kalsel, Martapura - Giro (No. 009.00.05.0003.1)	1.010.839.388	6.342.026
- PT BPD Kalsel, Martapura - Simpeda (No. 009.03.08.00020.4)	71.180.638	9.995.956
- PT BPD Kalsel, Martapura - Jasgir (No. 009.03.08.0008.7)	7.554.455	7.666.455
- PT BNI Tbk, Martapura - Giro (No. 0184369782)	279.585.240	692.819.692
- PT BNI Tbk, Martapura - Taplus Bisnis (No. 0393936369)	297.343.854	513.106.792
- PT BRI Tbk, Martapura - Giro (No. 0242.01.000.571.30.4)	1.931.825.201	1.300.295.813
- PT BRI Tbk, Martapura - BRItama Bisnis UA II (No. 0242.01.000596.56.6)	567.252.731	746.484.106
- PT BRI Tbk, Martapura - BRItama Bisnis UA III (No. 0242.01.000597.56.2)	1.076.894.586	1.194.593.070
- PT BRI Tbk, Martapura - BRItama Bisnis UA IV (No. 0242.01.000598.56.8)	475.922.189	298.412.115
- PT Bank Mandiri Tbk, Martapura - Bank Mandiri (No. 031-00-88888-006)	286.097.896	205.360.871
- PT BSI Tbk - BSI (No. 3214445556)	2.460.000	2.110.000
- Bank Kalsel Syariah	214.589.761	-
- BPR (2001764309)	501.620.489	-
- BPR Syariah Barkah Gemadana (120-02-00255)	3.962.000	-
Jumlah	6.729.050.170	4.978.551.285
Tingkat Suku bunga giro per tahun	0,85% s.d 2%	0,85% s.d 2%
Tingkat Suku bunga tabungan per tahun	0,25% s.d 1,25%	1% s.d 1,75%

5. INVESTASI JANGKA PENDEK

Terdiri dari :

	31 Des 2023	31 Des 2022
- Deposito pada PT BPD Kalimantan Selatan, Martapura	-	1.500.000.000
- Deposito pada PT BPD Syariah Kalimantan Selatan, Martapura	500.000.000	-
Jumlah	500.000.000	1.500.000.000
Tingkat Suku bunga deposito per tahun	2,90%	2,90%
Jangka Waktu Penempatan Deposito	6 bulan	6 bulan

6. PIUTANG USAHA

Terdiri dari :

	31 Des 2023	31 Des 2022
- Piutang Pengelola Pasar	4.369.136.527	4.336.322.500
- Cadangan Kerugian Piutang	(164.805.292)	(253.208.089)
Jumlah	4.204.331.235	4.083.114.412

Rincian lihat lampiran 1

7. PIUTANG LAIN-LAIN

Terdiri dari :

	31 Des 2023	31 Des 2022
- Piutang Karyawan	36.000.000	43.500.000
- Piutang Pihak Ketiga/Lainnya	18.830.570	18.830.570
Jumlah	54.830.570	62.330.570

Rincian lihat lampiran 2

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PASAR BAUNTUNG BATUAH

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2023 dan 2022

(Dinyatakan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

8. PERSEDIAAN

Terdiri dari :

- Karcis

Tahun 2023 : 1.423 buku

Tahun 2022 : 1.925 buku

	31 Des 2023	31 Des 2022
	5.692.000	-
	-	7.700.000
Jumlah	5.692.000	7.700.000

9. PAJAK DIBAYAR DIMUKA

Terdiri dari :

- PPN Masukan Belum Dikreditkan

	31 Des 2023	31 Des 2022
	24.914.823	12.318.677
Jumlah	24.914.823	12.318.677

Tahun 2023

Sesuai dengan Hasil Pemeriksaan fisik persediaan karcis Nomor : 02/SPI/XII/2023, tanggal 27 Desember 2023.

Tahun 2022

Sesuai dengan Hasil Pemeriksaan fisik persediaan karcis Nomor : 03/LHP-SPI-PBB/VIII/2022, tanggal 30 Desember 2022.

10. ASET TETAP

Terdiri dari :

		2023			
		Saldo Awal	Penambahan	Pengurangan	Saldo Akhir
Nilai Perolehan					
- Tanah	823.674.480.320	-	-	-	823.674.480.320
- Bangunan	29.368.911.747	18.712.630.316	18.226.804.095	29.854.737.969	
- Bangunan Tidak Terpakai	18.186.386.146	18.226.804.095	18.186.386.146	18.226.804.094	
- Kendaraan	1.941.302.364	-	-	1.941.302.364	
- Peralatan	1.907.421.025	193.200.000	-	2.100.621.025	
Jumlah Perolehan	875.078.501.602	37.132.634.411	-	36.413.190.241	875.797.945.772
Akumulasi Penyusutan					
- Bangunan	8.113.704.945	4.771.396.055	4.124.760.922	8.760.340.078	
- Bangunan Tidak Terpakai	3.754.479.696	4.124.760.922	3.754.479.696	4.124.760.922	
- Kendaraan	1.844.215.469	55.513.405	-	1.899.728.874	
- Peralatan	1.608.607.775	87.221.729	-	1.695.829.504	
Jumlah Akumulasi Penyusutan	15.321.007.885	9.038.892.110	-	7.879.240.618	16.480.659.378
Nilai Buku	859.757.493.717				859.317.286.394

		2022			
		Saldo Awal	Penambahan	Pengurangan	Saldo Akhir
Nilai Perolehan					
- Tanah	823.674.480.320	-	-	-	823.674.480.320
- Bangunan	27.637.214.872	1.731.696.875	-	29.368.911.747	
- Bangunan Tidak Terpakai	19.168.467.438	-	982.081.292	18.186.386.146	
- Kendaraan	1.941.302.364	-	-	1.941.302.364	
- Peralatan	1.842.012.325	65.408.700	-	1.907.421.025	
Jumlah Perolehan	874.263.477.319	1.797.105.575	-	982.081.292	875.078.501.602
Akumulasi Penyusutan					
- Bangunan	7.156.594.885	4.711.589.756	3.754.479.696	8.113.704.945	
- Bangunan Tidak Terpakai	3.705.261.350	3.754.479.696	3.705.261.350	3.754.479.696	
- Kendaraan	1.766.416.829	77.798.640	-	1.844.215.469	
- Peralatan	1.522.252.490	86.355.285	-	1.608.607.775	
Jumlah Akumulasi Penyusutan	14.150.525.554	8.630.223.377	-	7.459.741.046	15.321.007.885
Nilai Buku	860.112.951.765				859.757.493.717

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PASAR BAUNTUNG BATUAH

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2023 dan 2022

(Dinyatakan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

Bangunan Tidak Terpakai

Merupakan reklasifikasi kelompok Bangunan Pasar yang tidak disusutkan karena pada tahun 2017, PD. Pasar Bauntung Batuah melakukan perubahan metode penyusutan dari metode garis lurus menjadi metode penyusutan berdasarkan penggunaan (usage method depreciation), dimana beban penyusutan menjadi nol jika tidak ada produksi (Sesuai SAK ETAP Bab 15 paragraf 15.20).

Rincian selengkapnya lihat lampiran 3

11. ASET TIDAK BERWUJUD

Terdiri dari :

2023				
	Saldo Awal	Penambahan	Pengurangan	Saldo Akhir
Nilai Perolehan				
- Software Kantor Pusat Pasar Martapura	24.920.000	-	-	34.920.000
- Website Kantor Pasar Martapura	27.192.000	-	-	27.192.000
- Kajian Akademik	245.170.000	-	-	245.170.000
- Software Aplikasi Pengeluaran & Pendapatan	-	10.000.000	-	10.000.000
Jumlah Perolehan	297.282.000	10.000.000	-	307.282.000
Akumulasi Amortisasi				
- Software Kantor Pusat Pasar Martapura	24.920.000	-	-	24.920.000
- Website Kantor Pasar Martapura	27.192.000	-	-	27.192.000
- Kajian Akademik	150.000.000	-	-	150.000.000
- Bisnis Plan	95.170.000	-	-	95.170.000
- Software Aplikasi Pengeluaran & Pendapatan	-	416.667	-	416.667
Jumlah Akumulasi Amortisasi	297.282.000	416.667	-	297.698.667
Nilai Buku	-	-	-	9.583.333
2022				
	Saldo Awal	Penambahan	Pengurangan	Saldo Akhir
Nilai Perolehan				
- Software Kantor Pusat Pasar Martapura	24.920.000	-	-	24.920.000
- Website Kantor Pasar Martapura	27.192.000	-	-	27.192.000
- Kajian Akademik	245.170.000	-	-	245.170.000
Jumlah Perolehan	297.282.000	-	-	297.282.000
Akumulasi Amortisasi				
- Software Kantor Pusat Pasar Martapura	24.920.000	-	-	24.920.000
- Website Kantor Pasar Martapura	27.192.000	-	-	27.192.000
- Kajian Akademik	128.125.000	21.875.000	-	150.000.000
- Bisnis Plan	71.377.500	23.792.500	-	95.170.000
Jumlah Akumulasi Amortisasi	251.614.500	45.667.500	-	297.282.000
Nilai Buku	45.667.500	-	-	-

- Kajian Akademik berdasarkan SPK nomor 002/PD.PBB/2017 tanggal 9 Oktober 2017 antara PD. Pasar Bauntung Batuah Kabupaten Banjar dengan Pusat Pengembangan Akuntansi (PPA) Fakultas Ekonomi dan Bisnis Universitas Lambung Mangkurat tentang kerjasama kajian akademik mengenai kelayakan pengendalian keuangan dan kelayakan metode penyusutan dan pengembangan kinerja organisasi pada PD. Pasar Bauntung Batuah Kabupaten Banjar (2017 -2018) sebesar Rp. 150.000.000,-

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PASAR BAUNTUNG BATUAH

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2023 dan 2022

(Dinyatakan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

- Kajian Akademik Pendampingan Manajemen untuk Implementasi Business Plan berdasarkan SPK nomor 002/PD.PBB/2018 tanggal 24 September 2018 antara PD. Pasar Bauntung Batuah Kabupaten Banjar dengan Pusat Pengembangan Akuntansi (PPA) Fakultas Ekonomi dan Bisnis Universitas Lambung Mangkurat tentang kerjasama pendampingan manajemen untuk implementasi Business Plan pada PD. Pasar Bauntung Batuah Kabupaten Banjar (2018 -2019) sebesar Rp. 95.170.000,-

Rincian selengkapnya lihat lampiran 4.

12. ASET LAIN LAIN

Terdiri dari :

	31 Des 2023	31 Des 2022
- Perencanaan Teknis Pembangunan Ruang Toko Tambahan Pasar Gambut	45.011.818	45.011.818
- Perencanaan Teknis Pembangunan Pasar Rakyat Kayu Tangi Martapura Tahun 2016	24.042.727	24.042.727
- Perencanaan Teknis Tim Pokja Revitalisasi Pasar Rakyat Kec. Sei Pinang & Simp. Empat	48.000.000	48.000.000
- Perencanaan Teknis Revitalisasi Pasar Rakyat Murung Keraton eks Kebakaran	89.964.545	89.964.545
- Pencairan Dana 100% Kajian Kelayakan Ps Kec Sambung Makmur	40.790.910	40.790.910
- Renovasi Pertokoan Sukaramai eks Kebakaran Pasar Martapura*)	152.045.455	152.045.455
- Renovasi Pertokoan Sukaramai eks Kebakaran Pasar Martapura Thp II	139.710.000	139.710.000
- Perbaikan atap Pasar Thaybah eks kebakaran (2 blok 28 Toko)	90.001.018	-
Jumlah	629.566.473	539.565.455

- *) Bangunan yang rusak akibat musibah kebakaran sebanyak 12 (dua belas) toko yang sedang dalam proses pembangunan. Status tanah atas bangunan tersebut adalah salah satu penyertaan modal Pemerintah Kabupaten Banjar kepada PD. Pasar Bauntung Batuah sesuai Peraturan Daerah Nomor 9 Tahun 2014 tentang Perubahan atas Peraturan Daerah Kabupaten Banjar Nomor 2 Tahun 2014 tentang Penambahan Penyertaan Modal Pemerintah Kabupaten Banjar berupa Barang Milik Daerah pada PD. Pasar Bauntung Batuah. Sedangkan bangunan masih belum tercatat sebagai Barang Milik Daerah atau Aset yang dipisahkan sebagai penyertaan modal Pemerintah Kabupaten Banjar kepada PD. Pasar Bauntung Batuah.

13. UTANG PAJAK

Terdiri dari :

	31 Des 2023	31 Des 2022
- Titipan Pajak/Pungutan Pajak PPh	11.135.772	3.504.905
- Utang Pajak	265.763.479	-
- PPh Pasal 21	990.500	990.500
- PPN Keluaran	419.404.885	439.592.339
- Kurang Bayar PPh Pasal 4 Ayat 2	38.753.667	21.359.998
- Kurang Bayar PPh Pasal 4 Ayat 2	-	244.403.482
- Titipan Pajak Parkir	67.926.569	71.223.417
Jumlah	804.064.871	781.074.640

14. UTANG BEBAN

Terdiri dari :

	31 Des 2023	31 Des 2022
- Titipan Pendapatan Kontrak (Pihak Ke-3)	149.010.882	163.066.317
- Jamsostek Karyawan	3.021.360	3.021.360
- Beban Yang Masih Harus Dibayar	212.687.578	250.422.832
- Titipan BPJS Ketenagakerjaan	3.511.107	12.292.423
- BPJS Kesehatan	26.518	26.518
- Titipan Sewa	2.917.246	2.917.246
- Titipan Bak Miring PKL Batuah	33.330	33.330
- Titipan Lain-Lain	12.780.126	10.573.840
Jumlah	383.988.147	442.353.866

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PASAR BAUNTUNG BATUAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2023 dan 2022
(Dinyatakan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

15. PENDAPATAN DITERIMA DIMUKA

Terdiri dari :

	<i>31 Des 2023</i>	<i>31 Des 2022</i>
- Sewa Toko Martapura 2023	-	54.039.804
- Sewa Toko Martapura 2024	56.786.910	8.564.400
- Sewa Toko Martapura 2025	8.564.400	8.564.400
- Sewa Toko Gambut 2023	-	2.561.832
- Sewa Toko Gambut 2024	468.000	-
- Sewa Tempat ATM BNI 2023	-	30.000.000
- Sewa Tempat ATM BNI 2024	27.500.000	27.500.000
- Sewa Tempat ATM Mandiri 2023	-	60.000.000
- Sewa Tempat ATM Mandiri 2024	60.000.000	-
- JPF Parkir Ps Mahabbah I Jan 2023	-	152.623
- Telkomsel Ps. Gambut Tahun 2022	-	21.890.350
- JPF MCK Pasar Los Ayam Jan 2024	2.004.269	-
Jumlah	155.323.579	213.273.409

- Nama Rekanan	: PT. Bank Negara Indonesia (Persero) Tbk
Obyek	: Sewa Ruang ATM
Kontrak No.	: No. 001/ATM.BNI-KKTS/PD.PBB/X/2021
Nilai Kontrak	: 90.000.000
Jangka Waktu	: 3 (tiga) tahun terhitung sejak 6 Desember 2021 s.d 5 Desember 2024
Nilai Pendapatan Diterima Dimuka	: 27.500.000
- Nama Rekanan	: PT. Bank Mandiri (Persero) Tbk
Obyek	: Sewa Ruang ATM
No. Kontrak	: No. 001/ATM.MANDIRI-CBS/PD.PBB/XII/2022
Tanggal Kontrak	: 1 Desember 2022
Nilai Kontrak	: 60.000.000
Jangka Waktu	: 1 (satu) tahun terhitung sejak 22 Desember 2022 s.d 21 Desember 2023.
Nilai Pendapatan Diterima Dimuka	: 60.000.000
- Nama Rekanan	: PT. Telekomunikasi Selular Banjarmasin
Obyek	: Ijin Jasa Pelayanan Fasilitas Reklame Branding
No. Kontrak	: No. 001/ATM.MANDIRI-CBS/PD.PBB/IX/2022
Tanggal Kontrak	: 28 September 2022
Nilai Kontrak	: 43.780.700
Jangka Waktu	: 1 (satu) tahun terhitung sejak 11 Juli 2022 s.d 11 Juli 2023.
Nilai Pendapatan Diterima Dimuka	: -

16. UTANG LAIN-LAIN

Terdiri dari

	<i>31 Des 2023</i>	<i>31 Des 2022</i>
- Jasa Produksi	1.008	1.008
- Dana CSR	191.968	146.924
Jumlah	192.976	147.932

17. MODAL DISETOR

Terdiri dari:

Modal dari Pemerintah Daerah

	<i>31 Des 2023</i>	<i>31 Des 2022</i>
	5.000.000.000	5.000.000.000
	5.000.000.000	5.000.000.000

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PASAR BAUNTUNG BATUAH

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2023 dan 2022
(Dinyatakan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

Akun ini merupakan saldo Modal Penyertaan Pemerintah Daerah Kabupaten Banjar yang telah disetor dan merupakan kekayaan yang dipisahkan menjadi aset PD. Pasar Bauntung Batuah per 31 Desember 2019 dan 2018 sebesar Rp. 5.000.000.000,00.

Berdasarkan Peraturan Daerah Kabupaten Banjar Nomor 05 Tahun 2009 tanggal 19 Februari 2009 tentang Pembentukan PD. Pasar Bauntung Batuah Kabupaten Banjar menyatakan bahwa keseluruhan modal merupakan kekayaan daerah yang dipisahkan dari Pemerintah Daerah Kabupaten Banjar dengan jumlah modal dasar sebesar Rp5.000.000.000. Jumlah yang telah disetor penuh sebesar Rp5.000.000.000 (lima milyar Rupiah) terdiri dari penyetoran Rp2.000.000.000 (dua milyar Rupiah) pada tahun 2009, Rp2.000.000.000 (dua milyar Rupiah) pada tahun 2012, dan Rp1.000.000.000 (satu milyar Rupiah) pada tahun 2013.

18. PENAMBAHAN MODAL DISETOR

Terdiri dari :

Tanah dan Bangunan Pasar
Jumlah

31 Des 2023	31 Des 2022
867.957.909.000	867.957.909.000
867.957.909.000	867.957.909.000

Penjelasan tambahan dari penambahan modal pasar tersebut adalah sebagai berikut :

Pada hari Senin tanggal 25 bulan Agustus tahun 2014, Pemerintah Kabupaten Banjar melakukan penyertaan modal berupa aset pada Perusahaan Daerah Pasar Bauntung Batuah sebesar Rp867.957.909.000. Hal ini sesuai dengan Berita Acara Serah Terima Penyertaan Modal Pemerintah Daerah berupa Aset/Barang Milik Daerah No. 030/00714-05/BPKAD.

Pada tahun buku 2014, sumbangan dari PT. BNI (Persero) Tbk dan PT. BRI (Persero) Tbk dimasukkan dalam kelompok penambahan modal pasar. Tahun 2016 dikoreksi menjadi akun tersendiri yaitu modal sumbangan.

Pada tanggal 28 Januari 2016, Perusahaan Daerah Pasar Bauntung Batuah menerima penyerahan Penetapan Status Penggunaan Gedung dan Bangunan Pasar Ikan Tradisional yang terletak di Jalan Murung Pasar Martapura dari Dinas Perikanan dan Kelautan Provinsi Kalimantan Selatan sesuai dengan Berita Acara Penetapan Status Penggunaan Gedung dan Bangunan Untuk Pasar Ikan Tradisional Nomor : C.17/06-APBN/TP/I/2016.

Dasar penyerahan ini adalah berdasarkan Keputusan Kepala Dinas Perikanan dan Kelautan Nomor 11 Tahun 2016 tanggal 28 Januari 2016 Tentang penetapan Status Penggunaan Gedung dan Bangunan Pasar Ikan Tradisional untuk PD. Pasar Bauntung Batuah yang terletak di Jl. Sukaramai Pertokoan Berlian Lt. 2 Martapura.

Penyerahan Gedung dan Bangunan untuk Pasar Ikan ini masih belum tercatat dalam neraca perusahaan, karena masih belum ada keputusan penambahan penyertaan modal dari Pemerintah Kabupaten Banjar.

Sampai dengan akhir pemeriksaan, ada 10 (sepuluh) bangunan/pertokoan milik Pemerintah Kabupaten Banjar yang tidak termasuk dalam penyertaan Modal Pemerintah, tetapi aset tersebut sudah dikelola oleh PD. Pasar Bauntung Batuah, sesuai dengan Berita Acara Bangunan Pasar yang Belum Termasuk Aset nomor : BA-24/PD.PBB/2017 tanggal 31 Desember 2017.

19. MODAL SUMBANGAN

Terdiri dari :

- Bantuan Dana dari PT BNI (Persero) Tbk
- Bantuan Dana dari PT BRI (Persero) Tbk

	2023	2022
	18.000.000	18.000.000
	162.096.000	162.096.000
Jumlah	180.096.000	180.096.000

PD. Pasar Bauntung Batuah membuat Memorandum of Understanding (MoU) No.01/PPBM/PD.PBB/2014 tanggal 03 Februari 2014 dengan PT. Bank Rakyat Indonesia (Persero) Tbk tentang sharing pendanaan kegiatan penataan Pasar Blauran Martapura sebagai Pasar Kuliner Khas Banjar. Dalam MoU ini, terdapat keterangan bahwa PT. Bank Rakyat Indonesia (Persero) Tbk akan menanggung biaya sebesar Rp. 162.096.000,- yang sumber dananya berasal dari dana CSR Bank BRI Kantor Cabang Martapura. Setelah itu pada tanggal 17 Juni 2014, terdapat berita acara serah terima bantuan dana Bina Lingkungan (BL) Bantuan Pembangunan dan Penataan Pasar Kuliner Martapura No. B.117/KC-X/OPS/06/2014 yang dikeluarkan oleh Bank BRI untuk memberikan bantuan Pembangunan Warung kepada PD. Pasar Bauntung Batuah sebesar Rp. 162.096.000,-.

20. CADANGAN DANA UMUM

Terdiri dari :

- Saldo awal
- Penambahan dari alokasi laba tahun sebelumnya

	2023	2022
	1.431.846.265	1.349.258.569
	234.052.183	82.587.696
Jumlah	1.665.898.448	1.431.846.265

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PASAR BAUNTING BATUAH

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2023 dan 2022
(Dinyatakan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

Cadangan dana umum ini merupakan akumulasi dari pembagian laba tahun-tahun sebelumnya sebesar 15% dari laba sesuai dengan Peraturan Daerah Nomor 03 Tahun 2014 tanggal 19 Mei 2014 tentang Perubahan Atas Peraturan Daerah Kabupaten Banjar Nomor 05 Tahun 2009 tanggal 19 Februari 2009.

Berdasarkan Peraturan Daerah Kabupaten Banjar Nomor 3 Tahun 2022 tanggal 31 Maret 2022, terdapat Perubahan Bentuk Hukum Perusahaan Daerah Pasar Bauntung Batuah menjadi Perusahaan Umum Daerah Pasar Bauntung Batuah Kabupaten Banjar, cadangan dana umum menjadi 20%.

21. SALDO LABA (RUGI)

Terdiri dari :

	2023	2022
- Saldo Rugi Awal Tahun	(5.065.626.997)	(5.821.193.351)
- Pembagian Laba Tahun Lalu	(1.170.260.914)	(412.938.481)
- Koreksi	(82.389.842)	(1.756.080)
- Laba (Rugi) Tahun Berjalan	(6.318.277.753)	(6.235.887.912)
Jumlah	1.646.059.735	1.170.260.914
Jumlah	(4.672.218.018)	(5.065.626.997)

22. PENDAPATAN OPERASIONAL

Terdiri dari

Jasa:

	2023	2022
- JPFHU Toko	530.089.642	542.887.759
- JPFHU Areal Parkir	1.126.556.057	1.114.807.195
- Sewa	2.572.441.199	2.544.205.717
- JPF MCK	300.753.626	301.307.976
- JPF Parkir dan Bongkar Muat	1.232.076.037	1.039.666.312
- JPF Kebersihan	2.151.962.327	2.123.172.047
- JPF Ketertiban	1.017.664.559	1.009.635.325
- JPF Listrik Pasar	249.933.425	270.853.108
- Administrasi	839.946.902	860.510.128
- Reklame	136.110.283	135.123.050
- Balik Nama	238.380.000	155.916.500
- Operasional Lainnya	1.319.349.568	885.012.012
Jumlah	11.715.263.625	10.983.097.129

Rincian lihat lampiran 5

23. BEBAN OPERASIONAL

Terdiri dari :

Beban Langsung

	2023	2022
- Garpu Tarik dan Garpu Tanah	525.000	670.000
- Sekop	-	80.000
- Kantong Plastik/Karung	-	30.000
- Sapu Lidi	9.740.000	9.348.000
- Sepatu Boot APP	5.500.000	1.040.000
- Beban Perlengkapan Kebersihan-Seragam Lengan Panjang	3.250.000	-
- Beban Perlengkapan Kebersihan-Sarung Tangan	250.000	-
- Asuransi Kendaraan	621.500	5.407.500
- Kesejahteraan Petugas Kebersihan	3.600.000	2.358.000
- Kebersihan Pasar/Honorar	687.450.000	672.780.000
- Kegiatan Penataan & Penertiban Pasar	19.302.000	28.584.000
- Cetak Karcis	182.023.000	180.845.400
- Bahan Bakar Kendaraan dan Genset	90.349.845	89.270.867

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PASAR BAUNTUNG BATUAH

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2023 dan 2022

(Dinyatakan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

- Bahan Bakar Potong Rumput	-	340.700
- Cangkul dan Parang	275.000	100.000
- Serok Plastik	40.000	30.000
- Tunjangan Hari Raya Kebersihan	64.484.000	64.924.000
- Gotong Royong	5.535.000	6.470.550
- Biaya Buruh Muat	94.500.000	106.100.000
- Beban Perlengkapan Kebersihan-Linggis	100.000	-
- Beban Perlengkapan Kebersihan-Lainnya	110.000	-
- Uji Petik Fasilitas	6.920.000	3.600.000
- Pemeliharaan Kendaraan Operasional	114.897.635	94.907.800
- Pemeliharaan Gerobak Sampah	4.701.000	2.040.500
- Pemeliharaan Sarana dan Prasarana	171.095.200	175.018.974
- Pembuangan Sampah pada TPA	169.589.600	164.648.000
Jumlah	1.634.858.780	1.608.594.291

24. BEBAN ADMINISTRASI DAN UMUM

Terdiri dari :

	2023	2022
- Gaji, Tunjangan & Honorarium	4.004.853.023	3.995.577.868
- THR	310.686.353	306.327.643
- Uang Kehadiran	175.160.000	182.180.000
- BPJS Kesehatan	110.226.340	103.246.715
- BPJS Ketenagakerjaan	213.421.858	210.328.846
- Uang Makan	441.190.000	465.965.000
- Kesejahteraan Karyawan	5.935.937	5.000.000
- Perlengkapan Karyawan	27.853.612	-
- ATK & Materai	32.474.300	28.712.500
- Cetak Lembar Kerja Kantor Umum	8.480.000	310.000
- Penggandaan	6.565.710	3.295.000
- BBM Mobil Operasional Kantor	13.091.100	10.800.000
- Pulsa, Listrik, Telepon & Air	530.410.778	455.980.966
- BBM Mobil Operasional Trantib	7.000.000	6.000.000
- BBM Truck Operasional (Kebersihan)	60.680.800	53.419.882
- Perlengkapan Kantor	27.111.600	20.426.100
- Rumah Tangga Kantor	24.587.666	23.958.000
- Dana Sosial Keagamaan	144.683.450	97.709.440
- Dana CSR	-	59.945.333
- Perjalanan Dinas	66.251.836	129.139.487
- Jasa Konsultan	106.158.655	96.328.518
- Jasa Auditor dan Pembuatan Laporan Keuangan Tahunan	75.200.000	70.083.251
- Jasa Appraisal	6.832.500	10.479.300
- Penilaian Pasar	-	4.687.000
- Promosi	87.971.750	93.512.795
- Literatur/Koran dan Majalah	8.100.000	7.680.000
- Konsumsi Rapat Tamu	49.747.710	28.983.701
- Representatif	207.000.000	207.000.000
- Insentif Penagihan JPF Pasar	12.138.585	12.708.601
- Rekrutmen dan Pelantikan	-	15.189.580
- Pemutusan Hubungan Kerja & Penghargaan	9.401.394	5.562.032
- Perijinan Kantor	-	50.000
- Sewa Tanah TPA Sungai Pinang	9.360.000	9.360.000
- Perlengkapan Direksi	6.140.000	5.500.000
- Bimbingan Teknis	-	8.500.000

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PASAR BAUNTUNG BATUAH

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2023 dan 2022

(Dinyatakan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

- Beban Sarana dan Pra Sarana Adipura	3.321.500	-
- Pendidikan dan Pelatihan Karyawan	10.336.500	-
- Penyisihan Piutang	65.013.984	71.518.243
- Amortisasi Aset Tidak Berwujud	416.666	45.667.500
- Penyusutan Aset Tetap	1.159.651.487	1.170.482.338
Jumlah	8.027.455.094	8.021.615.639

25. PENDAPATAN (BEBAN) LAIN-LAIN

Terdiri dari :

	2023	2022
Pendapatan Lain-Lain		
- Bunga dari Jasa Giro	111.330.262	75.604.023
- Pendapatan Lain-Lain Diluar Usaha	3.185.996	4
Jumlah	114.516.258	75.604.027
Beban Lain-Lain		
- Beban Pajak Bumi dan Bangunan	2.577.239	2.385.860
- Beban Administrasi	3.079.500	1.992.900
- Beban Cek Giro	275.000	275.000
- Beban Pajak Jasa Giro	13.903.411	7.627.228
- Beban penghapusan piutang	246.718.787	
- Beban Lain-Lain Diluar Usaha	533.641	1.693.668
Jumlah	267.087.578	13.974.656

Pada tahun 2023 Perumda melakukan penghapusan piutang atas sewa toko Martapura Tahun 2012 - 2017 dengan rincian sebagai berikut :

Tahun	Pokok	PPN-K	Total
2012	31.082.311	-	31.082.311
2013	53.561.601	5.356.160	58.917.761
2014 (A)	36.489.908	3.648.991	40.138.899
2015 (B)	25.574.527	2.557.453	28.131.980
2015 (A)	17.704.200	1.770.420	19.474.620
2016 (B)	25.461.501	2.546.150	28.007.651
2016	95.974.711	9.597.471	105.572.182
2017	114.286.809	11.428.681	125.715.490
Jumlah	400.135.568	36.905.326	437.040.894

Dari jumlah total piutang sebesar Rp. 437.040.894 tersebut, Perumda sudah mencadangkan penyisihan piutang tak tertagih sebesar Rp. 153.416.781, sehingga beban penghapusan sebesar Rp. 246.718.787 dan penghapusan PPN Keluaran sebesar Rp 36.905.326.

Penghapusan piutang ini berdasarkan Keputusan Direksi Perumda Pasar Bauntung Batuah Kabupaten Banjar Nomor : /KD-136/PERUMDA.PBB/2023 tanggal 29 Desember 2023.

26. PAJAK PENGHASILAN

Akun ini merupakan perhitungan pajak penghasilan badan yang dihitung sesuai dengan Undang-undang Nomor 36 Tahun 2008 Tentang Pajak Penghasilan Pasal 4 ayat 2 berdasarkan Peraturan Pemerintah Nomor 46 Tahun 2013 Tentang PPh Atas Penghasilan Dan Usaha Yang Diterima Atau Diperoleh Wajib Pajak Yang Memiliki Peredaran Bruto Tertentu untuk periode 1 Januari - 31 Desember 2023 dan 2022, dengan jumlah sebagai berikut :

Terdiri dari:

	2023	2022
Laba (Rugi) Bersih	1.900.378.429	1.414.516.570
Koreksi Positif:		
- Kebersihan Pasar	687.450.000	672.780.000
- Representatif	207.000.000	207.000.000
- Uang Makan	441.190.000	465.965.000
- THR & Lembur	310.686.353	306.327.643
- Konsumsi Rapat Tamu	49.747.710	28.983.701
Jumlah koreksi positif	3.596.452.492	3.095.572.914

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PASAR BAUNTUNG BATUAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2023 dan 2022

(Dinyatakan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

Koreksi Negatif		
- Pendapatan Sewa	(2.572.441.199)	(2.544.205.717)
- Penyisihan Piutang	(65.013.984)	(71.518.243)
- Bunga Jasa Giro	(111.330.262)	(75.604.023)
Jumlah koreksi negatif	(2.748.785.445)	(2.691.327.983)
Laba bersih kena pajak	847.667.048	404.244.931
Kompensasi kerugian	(1.597.675.723)	(2.001.920.654)
Sisa rugi fiskal	(750.008.675)	(1.597.675.723)
Pendapatan Sewa	2.572.441.199	2.544.205.717
Rekonsiliasi :		
- Pendapatan Sewa ATM (PPH 4 ayat 2) sudah dibayar	(60.000.000)	(90.000.000)
- Pendapatan Diterima Dimuka JPFTU Toko Ps Martapura	(54.039.804)	(68.786.712)
- Pendapatan Diterima Dimuka JPF Parkir Ps. Mahabbah I	(2.561.832)	(2.862.444)
- Pendapatan Diterima Dimuka JPFTU Toko Ps Gambut	(152.623)	-
- Pendapatan Diterima Dimuka Sewa ATM BNI KKTS & CBS	87.500.000	60.000.000
Total Pendapatan Sewa yang dikenakan PPh Pasal 4 (2)	2.543.186.940	2.442.556.561
PPh Pasal 4 ayat 2 (10%)	254.318.694	244.255.656
Yang sudah dibayar	(215.565.027)	(222.895.658)
Kurang Bayar	38.753.667	21.359.998

27. Tanggal Penyelesaian Laporan Keuangan

Manajemen bertanggung jawab atas penyajian dan pengungkapan laporan keuangan untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2023 yang disusun dan diotorisasi pada tanggal 14 Maret 2024

BAGIAN V
LAMPIRAN - LAMPIRAN
Atas
LAPORAN KEUANGAN
PERUSAHAAN UMUM DAERAH
PASAR BAUNTUNG BATUAH
Per 31 Desember 2023

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PASAR BAUNTUNG BATUAH
DAFTAR PIUTANG USAHA
PER 31 DESEMBER 2023

No.	Keterangan	Jumlah (Rp)
1	Area I Sewa Toko Pasar Martapura	2.114.769.219
2	Area III Sewa Toko Pasar Gambut	357.220.870
3	Sewa Toko PPS Blok G dan H	15.187.748
4	JPF Harian Umum Toko PP Sekumpul Martapura	1.450.000
5	JPF Harian Umum Toko Pasar Astambul	20.048.178
6	JPF Harian Umum Toko Pasar Gambut	12.287.758
7	JPF Harian Umum Areal parkir PP Sekumpul Martapura	13.650.000
8	JPF Harian Umum Areal parkir Pasar Astambul	50.745.000
9	JPF Harian Umum Areal parkir Pasar Sungkai	10.050.000
10	JPF Harian Umum Areal parkir Pasar Bawahan Mataraman	7.300.000
11	JPF Harian Umum Areal parkir Pasar Sungai Pinang	1.450.000
12	JPF Harian Umum Areal parkir Pasar Gambut	4.200.000
13	JPF Harian Umum Areal parkir Pasar Arba Pamangkih	4.300.000
14	JPF Harian Umum Areal parkir Pasar Beruntung Baru	1.900.000
15	JPF Harian Umum Areal parkir Pasar Batuah Martapura	44.459.000
16	JPF Harian Umum Areal parkir Pasar Sambung Makmur	360.000
17	JPF Harian Umum Areal parkir Pasar Aranio	600.000
18	JPF Harian Umum Areal parkir Pasar Karang Intan	90.000
19	JPF Harian Umum Areal parkir Pasar Hewan Kertak Hanyar	480.000
20	JPF Harian Umum Areal parkir Pasar Malam Bawahan Mataraman	3.270.000
21	JPF Harian Umum Areal parkir Pasar Unggas Gambut	1.240.000
22	JPF Parkir Pasar Batuah	99.815.819
23	JPF Parkir Jl. Angsana Sukaramai	139.911.514
24	JPF Parkir Pertokoan CBS	17.272.921
25	JPF Parkir Thaybah II	254.378
26	JPF Parkir PPS I	7.970.343
27	JPF Parkir PPS II	419
28	JPF Parkir PPS III	3.026.236
29	JPF Parkir Pasar Astambul	7.588.787
30	JPF Parkir Pasar Bawahan Mataraman	932.710
31	JPF Parkir Pasar Pengaron	562.269
32	JPF Parkir Pasar Gambut	4.200.917
33	JPF Parkir Pasar Sungai Tabuk	6.073.155
34	JPF Parkir Kertak Hanyar I (Depan)	13.465.904
35	JPF Parkir Kertak Hanyar II (Dalam Pasar)	20.753.604
36	JPF Parkir Pertokoan berlian	1.153.149
37	JPF Parkir Pasar Beruntung Baru	6.988.894
38	JPF Parkir Jl. Niaga	57.517.890
39	JPF Parkir Jl. Sasaran	25.377.914
40	JPF Parkir Pasar Bel. Bioskop	5.660.386
41	JPF Parkir Pasar Pisang	2.374.145
42	JPF Parkir Pasar Sungai Pinang	3.447.456
43	JPF Parkir Pasar Blauran Malam	630.000
44	JPF MCK Los Pasar Ayam Ps.Martapura	220.027
45	JPF MCK Pertokoan CBS Ps.Martapura	202.655
46	JPF MCK Pasar Mahabbah Ps.Martapura	17.954.807
47	JPF MCK Batuah Lt.II - Ps. Martapura	50.747
48	JPF MCK Pasar Daging - Ps. Martapura	10.790.200
49	JPF MCK Pasar Astambul	200.243

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PASAR BAUNTING BATUAH

DAFTAR PIUTANG USAHA

PER 31 DESEMBER 2023

No.	Keterangan	Jumlah (Rp)
50	JPF MCK Pasar Sungkai	47.783
51	JPF MCK Pasar Gambut Depan	4.898.720
52	JPF MCK Pasar Gambut Belakang	2.821.630
53	JPF MCK Pasar Sei. Tabuk	4.450.280
54	JPF MCK Blok A & B PPS Martapura	13.050.000
55	JPF MCK Pasar Ahad Kertak Hanyar	3.373.670
56	JPF MCK Pasar Murung Keraton	364.080
57	JPF Kebersihan CBS	6.682.700
58	JPF Kebersihan Pasar Astambul	67.264.500
59	JPF Kebersihan Pasar Sungkai	5.790.000
60	JPF Kebersihan Pasar Pengaron	9.069.500
61	JPF Kebersihan Pasar Mataraman Bawahan	14.982.500
62	JPF Kebersihan Pasar Sungai Pinang	4.073.900
63	JPF Kebersihan Pasar Gambut	5.000.000
64	JPF Kebersihan Pasar Kertak Hanyar	11.490.000
65	JPF Kebersihan Pasar Beruntung Baru	7.577.000
66	JPF Kebersihan Pasar Batuah Martapura	75.180.000
67	JPF Kebersihan Pasar Sambung Makmur	480.000
68	JPF Kebersihan Pasar Aranio	600.000
69	JPF Kebersihan Pasar Karang Intan	90.000
70	JPF Kebersihan Pasar Hewan Kertak Hanyar	500.000
71	JPF Kebersihan Pasar Malam Bawahan Mataraman	3.360.000
72	JPF Kebersihan Pasar Unggas Gambut	1.240.000
73	JPF Ketertiban Pasar Astambul	19.650.000
74	JPF Ketertiban Pasar Sungkai	1.057.500
75	JPF Ketertiban Pasar Pengaron	11.564.500
76	JPF Ketertiban Pasar Bawahan Mataraman	6.957.500
77	JPF Ketertiban Pasar Gambut	48.438.000
78	JPF Ketertiban Pasar Sungai Tabuk	2.250.000
79	JPF Ketertiban Pasar Beruntung Baru	3.930.500
80	JPF Ketertiban Pasar Batuah Martapura	38.295.000
81	JPF Ketertiban Pasar Sungai Pinang	1.344.000
82	JPF Ketertiban Pasar Aranio	600.000
83	JPF Ketertiban Pasar Hewan Kertak Hanyar	268.000
84	JPF Ketertiban Pasar Malam Bawahan Mataraman	1.680.000
85	Penebusan Bak Baru Ps.Astambul Tahun 2015	149.500.000
86	Penebusan Bak Pagar Sisi Ps.Astambul Tahun 2015	4.960.000
87	Penebusan Bak Ps.Pengaron Tahun 2015	151.000.000
88	SIPTU Martapura	565.800.000
	JUMLAH	4.369.136.527

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PASAR BAUNTUNG BATUAH
 DAFTAR PIUTANG LAIN-LAIN
 PER 31 DESEMBER 2023

No	Keterangan	Tahun 2023 (Rp)	Tahun 2022 (Rp)
<i>I</i>	<i>Piutang Karyawan</i>		
1	Andin Adi Kesuma	36.000.000	41.500.000
2	AM. Saelindra	-	2.000.000
	<i>Sub Jumlah</i>	<i>36.000.000</i>	<i>43.500.000</i>
<i>II</i>	<i>Piutang Lainnya</i>		
1	Piutan Kompensasi Pihak ke 3	18.630.570	18.630.570
2	Kas Kecil Customer Service	200.000	200.000
	<i>Sub Jumlah</i>	<i>18.830.570</i>	<i>18.830.570</i>
	Jumlah	54.830.570	62.330.570

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PASAR BAUNTUNG BATUAH

DAFTAR ASET TETAP - TANAH

Per 31 Desember 2023

No.	JENIS ASET TETAP	JUMLAH Buah/ Unit/Set	Tarif Penyusutan	TAHUN PEROLEHAN	NILAI PEROLEHAN		PENYUSUTAN		NILAI BUKU (31 Des 2023)
					Saldo (31 Des 2022)	Penambahan (Pengurangan)	Saldo (31 Des 2023)	Akumulasi (31 Des 2022)	Akumulasi (31 Des 2023)
I.	TANAH								
1	Tanah Pasar Kertak Hanyar			25/08/2014	54.270.958.000	-	54.270.958.000	-	54.270.958.000
2	Tanah Pasar Astambul			25/08/2014	1.237.434.000		1.237.434.000		1.237.434.000
3	Tanah Pasar Kec. Astambul			25/08/2014	759.600.000		759.600.000		759.600.000
4	Tanah Pasar Jati Kec. Astambul			25/08/2014	275.952.000		275.952.000		275.952.000
5	Tanah Pasar Bawah Kec. Mataraman			25/08/2014	1.044.276.000		1.044.276.000		1.044.276.000
6	Tanah Pasar Gambut			25/08/2014	19.464.068.000		19.464.068.000		19.464.068.000
7	Tanah Pasar Gambut Baru			25/08/2014	47.470.334.000		47.470.334.000		47.470.334.000
8	Tanah Pasar Karang Intan			25/08/2014	135.028.000		135.028.000		135.028.000
9	Tanah Komplek Pasar Martapura (depan)			25/08/2014	327.995.491.000		327.995.491.000		327.995.491.000
10	Tanah Komplek Pasar Martapura (belakang)			25/08/2014	44.424.199.000		44.424.199.000		44.424.199.000
11	Tanah Pasar Pengaron			25/08/2014	2.191.765.000		2.191.765.000		2.191.765.000
12	Tanah Pasar Sungai Pinang			25/08/2014	820.147.000		820.147.000		820.147.000
13	Tanah Pasar Sungai Tabuk			25/08/2014	723.592.000		723.592.000		723.592.000
14	Tanah Pasar Sungai Kec. Simpang			25/08/2014	6.904.526.000		6.904.526.000		6.904.526.000
15	Tanah Pasar Beruntung Baru			25/08/2014	540.242.000		540.242.000		540.242.000
16	Tanah UPP Pusat P*belanjaan Sekumpul			25/08/2014	315.362.316.000		315.362.316.000		315.362.316.000
17	Tanah Sambung Makmur			23/10/2015	54.552.320		54.552.320		54.552.320
	Jumlah				823.674.480.320	-	823.674.480.320	-	823.674.480.320

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PASAR BAUNTUNG BATUAH
DAFTAR ASET TETAP
BANGUNAN TERPAKAI - PMP
Per 31 Desember 2023

No	Keterangan	Umur Ekonomis (Tahun)	Tanggal Perolehan	Nilai Perolehan Awal	Nilai Perolehan s/d 31 Des 2022	Pemulihan (Penambahan) Tahun 2023	Pemulihan (Pengurangan) Tahun 2023	Nilai Perolehan s/d 31 Des 2023	Alumudasi Penyusutan Per 31 Des 2023	Penambahan (Pengurangan) Alm. Penyusutan 31 Des 2023	Alumudasi Penyusutan Per 31 Des 2023	Nilai Buku s/d 31 Des 2023
B.1 BANGUNAN TERPAKAI												
1 BANGUNAN PASAR ASTAMBUL												
1	Bangunan Pasar Kantor Pasar Astambul	20	25/8/2014	49.271.000	-	49.271.000	-	49.271.000	-	-	10.264.792	39.006.208
2	Bangunan Pasar Pos Jaga Pasar Astambul	20	25/8/2014	2.953.000	-	2.953.000	2.953.000	-	-	492.167	-	-
3	Bangunan Pasar Toilet/WC Pasar Astambul	20	25/8/2014	16.610.000	16.610.000	-	-	16.610.000	5.335.876	-	-	-
4	Bangunan Pasar Toko A Pasar Astambul	20	25/8/2014	68.406.000	92.378.000	9.120.800	4.560.400	63.845.600	19.567.488	2.153.654	22.926.173	40.919.427
5	Bangunan Pasar Toko B Pasar Astambul	20	25/8/2014	92.378.000	92.378.000	-	5.773.625	86.604.375	31.998.805	2.830.275	32.829.155	53.775.220
6	Bangunan Pasar Toko C Pasar Astambul	20	25/8/2014	92.378.000	92.378.000	-	5.773.625	86.604.375	31.998.805	2.830.275	32.829.155	53.775.220
7	Bangunan Pasar Toko D Pasar Astambul	20	25/8/2014	17.110.000	17.110.000	17.320.875	-	92.378.000	25.513.309	3.078.938	33.878.186	58.499.814
8	Bangunan Pasar Los Blok I Pasar Astambul	20	25/8/2014	17.110.000	17.110.000	-	-	17.110.000	5.857.496	-	6.420.121	10.689.879
9	Bangunan Pasar Los Blok H Pasar Astambul	20	25/8/2014	17.110.000	14.477.692	2.632.308	-	17.110.000	5.076.875	-	6.469.985	10.640.015
10	Bangunan Pasar Los Blok G Pasar Astambul	20	25/8/2014	17.110.000	17.110.000	-	-	17.110.000	5.555.503	-	6.555.446	10.554.554
11	Bangunan Pasar Bak Blok K Pasar Astambul	20	25/8/2014	8.861.000	1.772.200	7.088.800	4.430.500	4.430.500	413.703	176.562	891.259	3.362.279
12	Bangunan Pasar Bak Blok J Pasar Astambul	20	25/8/2014	11.962.000	2.990.500	8.971.500	10.466.750	1.495.250	480.972	1.046.675	256.171	1.239.079
13	Bangunan Pasar Bak Miring/Antenas Ps. Astambul	20	25/8/2014	23.098.000	20.326.240	2.771.760	2.771.760	20.326.240	6.418.585	699.775	7.030.522	13.295.718
14	Bangunan Pasar Pagar Pasar Astambul	20	25/8/2014	11.742.000	-	11.742.000	-	11.742.000	489.250	-	2.446.250	9.295.750
15	Bangunan Pasar Perkerasan Area Parkir Pasar Astambul	20	25/8/2014	114.570.000	114.570.000	-	114.570.000	-	36.805.016	-	-	-
16	Bangunan Pasar Perkerasan Area Ladang Pasar Astambul	20	25/8/2014	62.047.000	62.047.000	-	62.047.000	-	19.932.276	-	-	-
17	Bangunan Pasar Astambul (Bangunan Baru Dana Sub Jumlah)	20	07/01/2015	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2 BANGUNAN PASAR JATI ASTAMBUL												
1	Bangunan Pasar Los A Pasar Jati Astambul	20	25/8/2014	38.497.000	21.387.222	17.109.778	32.997.429	5.499.571	4.035.257	228.315	5.599.588	4.337.991
2	Bangunan Pasar Los B Pasar Jati Astambul	20	25/8/2014	12.417.000	-	12.417.000	12.417.000	-	-	1.448.650	-	-
Sub Jumlah												
				50.914.000	21.387.222	29.526.778	45.414.429	5.499.571	4.035.257	228.315	7.048.238	4.337.991
3 BANGUNAN PASAR BAWAHAN/MATARAMAN												
1	Bangunan Pasar Los A Pasar Bawahan/Mataraman	20	25/8/2014	18.808.000	2.089.778	16.718.222	15.673.333	3.134.667	431.823	130.164	2.356.935	661.551
2	Bangunan Pasar Los B Pasar Bawahan/Mataraman	20	25/8/2014	30.798.000	6.844.000	23.954.000	23.954.000	6.844.000	1.804.186	262.306	5.592.572	1.860.184
3	Bangunan Pasar Los C Pasar Bawahan/Mataraman	20	25/8/2014	79.181.000	26.393.667	52.787.333	43.989.444	35.191.556	7.303.992	1.317.299	11.056.964	10.162.871
4	Bangunan Pasar Los D Pasar Bawahan/Mataraman	20	25/8/2014	24.962.000	18.028.111	6.933.889	4.160.333	20.801.667	4.905.530	768.140	1.621.103	14.594.665
5	Bangunan Pasar Los E Pasar Bawahan/Mataraman	20	25/8/2014	30.798.000	15.399.000	15.399.000	8.555.000	22.243.000	4.287.324	823.629	2.219.395	15.648.944
6	Bangunan Pasar Los F Pasar Bawahan/Mataraman	20	25/8/2014	24.150.000	21.735.000	2.415.000	4.025.000	20.125.000	5.681.947	747.108	5.929.939	14.195.061
7	Bangunan Pasar Los G Pasar Bawahan/Mataraman	20	25/8/2014	21.055.000	5.263.750	15.791.250	-	21.055.000	1.092.243	867.234	4.577.548	16.477.452
8	Bangunan Pasar Los H Pasar Bawahan/Mataraman	20	25/8/2014	21.055.000	3.509.167	17.545.833	21.055.000	-	642.225	2.456.667	3.098.892	-
9	Bangunan Pasar Perkerasan Parkir Pasar Bawahan/Mataraman	20	25/8/2014	81.343.000	81.343.000	-	81.343.000	-	26.131.015	-	26.131.015	-
10	Bangunan Pasar Halte Pasar Bawahan Mataraman	20	25/8/2014	1.247.000	-	1.247.000	-	1.247.000	-	207.833	259.792	987.208
Sub Jumlah												
				333.397.000	180.605.472	152.791.528	202.755.111	130.641.869	52.280.285	4.967.839	31.884.930	94.388.947
4 BANGUNAN PASAR PENGARON												
1	Bangunan Pasar Los A Pasar Pengaron	20	25/8/2014	23.598.000	20.976.000	2.622.000	-	23.598.000	7.155.568	781.945	8.741.036	14.856.964
2	Bangunan Pasar Los B Pasar Pengaron	20	25/8/2014	33.079.000	33.079.000	-	-	33.079.000	11.599.774	1.073.961	12.673.736	20.405.264
3	Bangunan Pasar Los C Pasar Pengaron	20	25/8/2014	37.482.000	35.399.667	2.082.333	-	37.482.000	11.665.748	1.260.176	13.538.664	23.943.336
4	Bangunan Pasar Los D Pasar Pengaron	20	25/8/2014	37.482.000	37.482.000	-	27.070.333	10.411.667	13.143.769	338.031	9.492.722	6.422.589
5	Bangunan Pasar Los E Pasar Pengaron	20	25/8/2014	37.482.000	22.905.667	14.576.333	4.164.667	33.317.333	7.414.231	4.199.295	1.290.392	21.844.489
6	Bangunan Pasar Los F Pasar Pengaron	20	25/8/2014	32.549.000	32.549.000	-	10.849.667	21.699.333	9.130.625	780.612	3.043.543	14.831.635
7	Bangunan Pasar Blok Swadaya A Pasar Pengaron	20	25/8/2014	49.882.000	35.630.000	14.252.000	-	49.882.000	11.572.543	1.709.346	17.404.434	32.477.566
8	Bangunan Pasar Blok Swadaya B Pasar Pengaron	20	25/8/2014	31.176.000	20.784.000	10.392.000	5.196.000	25.980.000	7.288.301	858.279	1.762.884	16.307.303
9	Bangunan Pasar Blok Swadaya C Pasar Pengaron	20	25/8/2014	34.294.000	28.578.333	5.715.667	-	34.294.000	10.021.531	1.123.175	12.953.677	21.340.323
10	Bangunan Pasar Blok Swadaya D Pasar Pengaron	20	25/8/2014	26.500.000	26.500.000	-	-	26.500.000	9.292.724	716.970	8.460.906	13.622.427
11	Bangunan Pasar Blok Swadaya E Pasar Pengaron	20	25/8/2014	24.941.000	24.941.000	-	-	24.941.000	8.746.031	809.748	1.548.787	15.385.220
12	Bangunan Pasar Blok Swadaya F Pasar Pengaron	20	25/8/2014	35.853.000	30.731.143	5.121.857	-	35.853.000	10.626.419	1.181.593	13.402.725	22.450.275
13	Bangunan Pasar Blok Swadaya G Pasar Pengaron	20	25/8/2014	22.465.000	14.040.625	8.424.375	2.808.125	19.656.875	4.785.996	660.610	7.105.285	12.551.590
14	Bangunan Pasar Eks. Kantor Kecamatan Pengaron	20	25/8/2014	146.090.000	-	146.090.000	146.090.000	-	-	24.348.333	-	-

No	Keterangan	Umur Ekonomis (Tahun)	Tanggal Perolehan	Nilai Perolehan Awal	Nilai Perolehan s/d 31 Des 2022	Penambahan (penambahan) Tahun 2023	Pemulihan (pengurangan) Tahun 2023	Nilai Perolehan s/d 31 Des 2023	Akumulasi Penyusutan Per 31 Des 2022	Beban Penyusutan 31 Desember 2023	Penambahan (penambahan) Akm/ Penyusutan 31 Des 2023	Pemulihan (pengurangan) Akm/ Penyusutan 31 Des 2023	Akumulasi Penyusutan Per 31 Des 2023	Nilai Buku s/d 31 Des 2023
15	Bangunan Pasar Perkerasan Paving Blok Pasar Pengiron	20	25/8/2014	27.160.000	27.160.000	-	-	27.160.000	8.725.009	921.750	-	-	9.646.758	17.513.242
16	Bangunan Pasar Pengaron (Bangunan Baru Dana BAK Tahun 2014)	20	07/01/2015	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sub Jumlah				600.033.000	390.756.435	209.276.565	200.595.458	399.437.542	131.168.272	13.365.907	43.358.467	42.407.329	145.485.317	253.952.225
5) BANGUNAN PASAR SUNGKAI														
1	Bangunan Pasar Los A Pasar Sungkai	20	25/8/2014	17.611.000	3.522.200	14.088.800	-	17.611.000	725.543	728.603	2.313.401	-	3.767.547	13.843.453
2	Bangunan Pasar Los B Pasar Sungkai	20	25/8/2014	7.908.000	3.954.000	3.954.000	6.326.400	1.581.600	847.078	63.774	683.556	1.224.507	369.900	1.211.700
3	Bangunan Pasar Los C Pasar Sungkai	20	25/8/2014	17.611.000	1.761.100	15.849.900	7.044.400	10.566.600	377.181	434.842	2.739.087	1.246.507	2.304.603	8.261.997
4	Bangunan Pasar Los D Pasar Sungkai	20	25/8/2014	12.816.000	10.252.800	2.563.200	3.844.800	8.971.200	2.601.055	338.288	549.583	945.191	2.543.734	6.427.466
5	Bangunan Pasar Los E Pasar Sungkai	20	25/8/2014	16.275.000	-	16.275.000	1.627.500	14.647.500	661.709	600.352	2.933.840	293.384	3.240.808	11.406.692
6	Bangunan Pasar Los F Pasar Sungkai	20	25/8/2014	5.744.000	2.297.600	3.446.400	-	5.744.000	210.944	210.944	863.415	-	1.736.068	4.007.932
7	Bangunan Pasar Los G Pasar Sungkai	20	25/8/2014	6.147.000	4.917.600	1.229.400	-	6.147.000	1.570.520	211.395	348.590	-	2.130.504	4.016.496
8	Bangunan Pasar Los Besar Pasar Sungkai	20	25/8/2014	276.516.000	276.516.000	-	-	276.516.000	73.728.779	10.139.361	83.868.140	-	83.868.140	192.647.860
9	Bangunan Pasar Los Kecil Pasar Sungkai	20	25/8/2014	107.923.000	107.923.000	-	-	107.923.000	26.187.741	4.086.763	-	-	30.274.504	77.648.496
10	Bangunan Pasar Eks. Kantor Pasar Sungkai	20	25/8/2014	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	Bangunan Pasar WC Umum Pasar Sungkai	20	25/8/2014	8.216.000	8.216.000	-	-	8.216.000	2.639.347	278.833	-	-	2.918.180	5.297.820
Sub Jumlah				476.767.000	419.360.300	57.406.700	18.843.100	457.923.900	109.338.954	17.093.153	10.431.471	3.709.590	133.153.988	324.769.912
6) BANGUNAN PASAR GAMBUT														
1	Bangunan Pasar Blok A Pasar Gambut	20	25/8/2014	1.265.796.000	732.829.263	532.966.737	499.656.316	766.139.684	227.320.844	27.009.884	145.974.645	147.353.482	252.951.890	513.187.794
2	Bangunan Pasar Blok B Pasar Gambut	20	25/8/2014	98.292.000	98.292.000	-	9.829.200	88.462.800	32.438.300	2.963.416	-	-	32.157.887	56.304.913
3	Bangunan Pasar Blok C Pasar Gambut	20	25/8/2014	98.292.000	49.146.000	49.146.000	58.975.200	39.316.800	14.641.401	1.416.505	12.825.370	16.480.063	12.403.213	26.913.587
4	Bangunan Pasar Blok D Pasar Gambut	20	25/8/2014	72.016.000	36.008.000	36.008.000	43.209.600	28.806.400	11.180.132	1.019.249	9.873.403	12.632.121	9.440.663	19.365.737
5	Bangunan Pasar Blok E Pasar Gambut	20	25/8/2014	98.292.000	63.889.800	34.402.200	29.487.600	68.804.400	19.377.685	2.440.958	9.172.661	8.565.104	22.426.200	46.378.200
6	Bangunan Pasar Blok F Pasar Gambut	20	25/8/2014	98.292.000	78.633.600	19.658.400	19.658.400	78.633.600	26.768.154	2.620.570	6.009.598	6.555.550	28.842.772	49.790.828
7	Bangunan Pasar Blok G Pasar Gambut	20	25/8/2014	98.292.000	68.804.400	29.487.600	39.316.800	58.975.200	21.480.919	2.060.173	8.138.661	11.847.832	19.831.921	39.143.279
8	Bangunan Pasar Blok H Pasar Gambut	20	25/8/2014	72.016.000	43.209.600	28.806.400	32.407.200	39.608.800	14.106.857	1.361.957	8.383.422	10.120.626	13.731.611	25.877.189
9	Bangunan Pasar Blok I Pasar Gambut	20	25/8/2014	98.292.000	78.633.600	19.658.400	19.658.400	78.633.600	27.035.472	2.607.063	6.079.945	6.623.084	29.099.397	49.534.203
10	Bangunan Pasar Blok J Pasar Gambut	20	25/8/2014	273.543.000	36.472.400	237.070.600	237.070.600	36.472.400	7.659.586	1.506.354	39.930.292	41.244.561	7.851.671	28.620.775
11	Bangunan Pasar Blok K Pasar Gambut	20	25/8/2014	272.982.000	109.192.800	163.789.200	191.087.400	81.894.600	29.165.420	3.095.796	37.430.179	46.616.919	23.074.476	58.820.124
12	Bangunan Pasar Blok L Pasar Gambut	20	25/8/2014	244.139.000	195.311.200	48.827.800	56.965.767	187.173.233	64.446.694	6.336.597	14.389.772	18.395.175	66.777.888	120.395.345
13	Bangunan Pasar Blok M Pasar Gambut	20	25/8/2014	187.522.000	150.017.600	37.504.400	37.504.400	150.017.600	46.312.456	5.239.839	10.213.573	11.305.206	50.460.662	99.556.938
14	Bangunan Pasar Blok N Pasar Gambut	20	25/8/2014	162.782.000	88.173.583	74.608.417	81.391.000	81.391.000	27.593.383	2.863.457	20.650.343	24.121.863	26.985.320	54.405.680
15	Bangunan Pasar Blok O Pasar Gambut	20	25/8/2014	86.203.000	27.708.107	58.494.893	49.258.857	36.944.143	7.109.936	1.422.255	12.721.179	11.332.066	9.921.304	27.022.839
16	Bangunan Pasar Blok PKL 1 Pasar Gambut	20	25/8/2014	89.965.000	-	89.965.000	89.965.000	-	-	-	10.727.168	-	-	-
17	Bangunan Pasar Blok PKL 2 - Ikan Basah Pasar Gambut	20	25/8/2014	48.736.000	17.405.714	31.330.286	31.330.286	17.405.714	3.638.484	711.652	5.245.008	5.710.817	3.884.328	13.521.387
Sub Jumlah				3.365.452.000	1.873.727.668	1.491.724.332	1.526.772.025	1.838.679.975	580.275.724	64.675.725	357.765.220	392.875.466	609.841.202	1.228.838.772
7) BANGUNAN PASAR SUNGAI TABUK														
1	Bangunan Pasar Blok A Sungai Tabuk	20	25/8/2014	57.050.000	51.345.000	5.705.000	5.705.000	51.345.000	15.972.810	1.777.918	1.567.902	1.754.071	17.564.559	33.780.441
2	Bangunan Pasar Blok B Sungai Tabuk	20	25/8/2014	177.601.000	142.080.800	35.520.200	35.520.200	142.080.800	46.249.283	4.842.013	10.301.380	11.310.133	50.082.544	91.998.256
3	Bangunan Pasar Blok C Sungai Tabuk	20	25/8/2014	177.601.000	99.900.563	77.700.438	77.700.438	99.900.563	31.490.265	3.499.277	21.692.007	23.267.244	33.414.305	66.486.258
4	Bangunan Pasar Blok D Sungai Tabuk	20	25/8/2014	57.050.000	35.656.250	21.393.750	21.393.750	35.656.250	10.792.230	1.267.738	5.690.159	6.180.896	11.569.231	24.087.019
5	Bangunan Pasar Blok E Sungai Tabuk	20	25/8/2014	57.050.000	35.656.250	21.393.750	21.393.750	35.656.250	10.767.193	1.269.014	5.674.345	6.165.577	11.544.976	24.111.274
6	Bangunan Pasar Blok F Sungai Tabuk	20	25/8/2014	44.055.000	41.301.563	2.753.438	2.753.438	41.301.563	11.834.605	1.478.194	685.581	782.512	13.215.869	28.085.694
7	Bangunan Pasar Blok G Sungai Tabuk	20	25/8/2014	44.055.000	41.301.563	2.753.438	2.753.438	41.301.563	12.300.544	1.454.821	718.278	813.676	13.659.967	27.641.596
8	Bangunan Pasar Perkerasan Halaman Sungai Tabuk	20	25/8/2014	29.602.000	29.602.000	-	-	29.602.000	9.509.488	1.004.626	-	-	10.514.114	19.087.886
Sub Jumlah				644.064.000	476.843.988	167.220.013	167.220.013	476.843.988	148.916.419	16.593.601	46.329.652	50.274.108	161.565.563	315.278.424
8) BANGUNAN PASAR SUNGAI PINANG														
1	Bangunan Pasar Los A Pasar Sungai Pinang	20	25/8/2014	25.347.000	19.714.333	5.632.667	5.632.667	19.714.333	6.303.390	678.390	1.599.300	1.756.153	6.824.927	12.889.407
2	Bangunan Pasar Los B Pasar Sungai Pinang	20	25/8/2014	25.347.000	21.122.500	4.224.500	4.224.500	21.122.500	6.796.030	722.607	1.208.401	1.334.072	7.392.967	13.729.533
3	Bangunan Pasar Los C Pasar Sungai Pinang	20	25/8/2014	25.347.000	21.122.500	4.224.500	4.224.500	21.122.500	6.794.919	722.663	1.208.167	1.333.848	7.391.902	13.730.598
4	Bangunan Pasar Los D Pasar Sungai Pinang	20	25/8/2014	25.347.000	16.898.000	8.449.000	8.449.000	16.898.000	4.855.432	612.692	2.110.806	2.322.079	5.256.851	11.641.149
5	Bangunan Pasar Los E Bagian Belakang Pasar Sungai Pinang	20	25/8/2014	38.751.000	19.375.500	19.375.500	19.375.500	19.375.500	4.691.851	753.503	3.919.026	4.305.440	5.058.943	14.316.557
6	Bangunan Pasar Los F Bagian Belakang Pasar Sungai Pinang	20	25/8/2014	38.751.000	19.375.500	19.375.500	19.375.500	19.375.500	4.691.851	753.503	3.919.028	4.305.440	5.058.943	14.316.557
Sub Jumlah				178.890.000	117.608.333	61.281.667	61.281.667	117.608.333	34.133.474	4.243.358	13.964.730	15.357.032	36.984.531	80.623.802
9) BANGUNAN PASAR BERUNTUNG BARU														
1	Bangunan Pasar Blok A Beruntung Baru	20	25/8/2014	86.243.000	50.308.417	35.934.583	35.934.583	50.308.417	11.674.515	1.974.057	6.886.537	7.733.772	12.801.337	37.507.079

No	Keterangan	Umur Ekonomis (Tahun)	Tanggal Perolehan	Nilai Perolehan Awal	Nilai Perolehan s/d 31 Des 2022	Penambahan (Pengurangan) Tahun 2023	Penambahan (Pengurangan) Tahun 2023	Nilai Perolehan s/d 31 Des 2023	Akumulasi Penyusutan Per 31 Des 2023	Akumulasi Penyusutan (Pengurangan) Akm. Penyusutan 31 Des 2023	Akumulasi Penyusutan Per 31 Des 2023	Nilai Buku s/d 31 Des 2023
2	Bangunan Pasar Blok B Beruntung Baru	20	25/8/2014	97.584.000	65.056.000	32.528.000	32.528.000	65.056.000	17.191.425	2.435.215	18.786.910	46.269.090
3	Bangunan Pasar Blok C Beruntung Baru	20	25/8/2014	97.584.000	65.056.000	32.528.000	30.025.846	67.558.154	18.416.136	2.464.171	20.738.906	46.819.248
4	Bangunan Per Beruntung Baru (Dana DAK Thn 2014)	20	07/01/2015	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Sub Jumlah			281.411.000	180.420.417	100.990.583	98.488.429	182.922.571	47.282.076	6.873.443	52.327.153	130.595.417
10	BANGUNAN PASAR KARANG INTAN											
1	Bangunan Pasar Los Leter L Pasar Karang Intan	20	25/8/2014	53.918.000	-	53.918.000	-	53.918.000	-	2.273.134	10.728.457	43.189.543
2	Bangunan Pasar Kios Pasar Karang Intan	20	25/8/2014	56.734.000	46.418.727	10.315.273	10.315.273	46.418.727	12.879.881	1.695.514	14.203.970	32.214.757
	Sub Jumlah			110.652.000	46.418.727	64.233.273	10.315.273	100.336.727	12.829.881	3.968.647	24.932.426	75.404.301
11	BANGUNAN PASAR GAMBUT BARU											
1	Bangunan Pasar Blok A Pasar Gambut Baru	20	25/8/2014	1.060.396.000	287.190.583	773.205.417	618.564.333	441.831.667	53.628.308	18.655.826	87.370.969	354.460.697
2	Bangunan Pasar Blok B Pasar Gambut Baru	20	25/8/2014	399.881.000	-	399.881.000	399.881.000	-	-	46.652.783	-	-
3	Bangunan Pasar Blok C Pasar Gambut Baru	20	25/8/2014	224.891.000	-	224.891.000	224.891.000	-	-	26.237.283	-	-
4	Bangunan Pasar Blok D Pasar Gambut Baru	20	25/8/2014	224.891.000	-	224.891.000	224.891.000	-	-	31.203.626	-	-
5	Bangunan Pasar Blok E Pasar Gambut Baru	20	25/8/2014	627.472.000	-	627.472.000	627.472.000	-	-	73.205.067	-	-
6	Bangunan Pasar Kantor PD. Pasar Gambut Baru	20	25/8/2014	88.805.000	-	88.805.000	88.805.000	-	-	14.800.833	-	-
7	Bangunan Pasar Pos Transirib Pasar Gambut Baru	20	25/8/2014	61.866.000	-	61.866.000	61.866.000	-	-	10.311.000	-	-
8	Bangunan Pasar Mushola-MCK Pasar Gambut Baru	20	25/8/2014	126.191.000	-	126.191.000	126.191.000	-	-	21.031.833	-	-
9	Bangunan Pasar Bangunan IPAL Pasar Gambut Baru	20	25/8/2014	93.094.000	-	93.094.000	93.094.000	-	-	15.515.667	-	-
	Sub Jumlah			2.907.487.000	287.190.583	2.620.296.417	2.465.655.333	441.831.667	53.628.308	18.655.826	87.370.969	354.460.697
12	BANGUNAN PASAR NIAGA MARTAPURA											
1	Bangunan Pasar Niaga Blok A Pasar Martapura	20	25/8/2014	923.679.000	642.069.549	281.609.451	292.873.829	630.805.171	181.337.098	18.335.982	190.741.607	440.063.564
2	Bangunan Pasar Niaga Blok B Pasar Martapura	20	25/8/2014	923.679.000	600.947.783	322.731.217	244.830.578	678.848.422	171.839.381	19.671.617	67.463.538	472.118.813
3	Bangunan Pasar Niaga Blok C Pasar Martapura	20	25/8/2014	923.679.000	692.759.250	230.919.750	92.367.900	831.311.100	206.737.626	23.572.049	26.889.987	565.729.171
4	Bangunan Pasar Niaga Blok D Pasar Martapura	20	25/8/2014	1.029.837.000	845.937.536	183.899.464	183.899.464	845.937.536	248.479.991	24.076.117	268.110.739	577.826.797
5	Perkerasan Saluran Air/Got-Rolok Bata Pasar Niaga Mtp	20	25/8/2014	20.539.000	-	20.539.000	20.539.000	-	-	3.423.167	-	-
	Sub Jumlah			3.821.413.000	2.781.714.118	1.039.698.882	834.510.772	2.986.902.228	808.394.095	85.655.764	931.163.885	2.055.738.343
13	BANGUNAN PASAR JL SUKARAMAI PASAR MARTAPURA											
1	Gedung Ruko Sukaramai (Beton)	20	25/8/2014	854.611.000	508.147.081	346.463.919	461.951.892	392.659.108	123.204.529	12.099.208	106.092.837	290.380.989
	Sub Jumlah			854.611.000	508.147.081	346.463.919	461.951.892	392.659.108	123.204.529	12.099.208	106.092.837	290.380.989
14	BANGUNAN PASAR 17 AGUSTUS PASAR MARTAPURA											
1	Bangunan Pasar 17 Agustus Pasar Martapura	20	25/8/2014	407.701.000	168.398.239	239.302.761	257.028.891	150.672.109	37.515.305	4.798.791	52.374.556	115.170.992
	Sub Jumlah			407.701.000	168.398.239	239.302.761	257.028.891	150.672.109	37.515.305	4.798.791	52.374.556	115.170.992
15	BANGUNAN PASAR AHOK/BANGUNAN PERTOKOAN MTP											
1	Bangunan Pasar Ahok Martapura	20	25/8/2014	1.738.902.000	1.738.902.000	-	-	1.738.902.000	433.192.707	52.228.372	485.421.079	1.253.480.921
	Sub Jumlah			1.738.902.000	1.738.902.000	-	-	1.738.902.000	433.192.707	52.228.372	485.421.079	1.253.480.921
16	BANGUNAN PASAR PLAZA MARTAPURA											
1	Bangunan Pasar Komplek Plaza Martapura	20	25/8/2014	2.653.781.000	1.121.923.675	1.531.857.325	1.510.281.870	1.143.499.130	250.139.514	36.396.807	269.975.762	873.523.368
2	Bangunan Pasar Perkerasan Halaman- Aspal Kib Sedan	20	25/8/2014	155.160.000	155.160.000	-	-	155.160.000	45.339.490	4.392.820	49.732.310	105.427.690
	Sub Jumlah			2.808.941.000	1.277.083.675	1.531.857.325	1.510.281.870	1.298.659.130	295.479.003	40.789.627	319.708.072	978.951.058
17	BANGUNAN PASAR BATUAH MARTAPURA											
1	Bangunan Pasar Blok 1 Pasar Batuah Mtp (Bag. Kiri Depan)	20	25/8/2014	5.705.189.000	4.443.740.176	1.261.448.824	1.232.779.533	4.472.409.467	1.203.591.212	131.643.854	1.312.956.968	3.159.452.500
2	Bangunan Pasar Blok 2 Pasar Batuah Mtp (Bag. Kanan Depan)	20	25/8/2014	7.206.493.000	6.380.452.300	826.040.700	1.509.660.589	5.696.832.411	1.905.416.449	174.625.454	1.855.072.415	3.841.759.996
3	Bangunan Pasar Blok 1 Pasar Batuah Mtp (Bag. Kiri Belakang)	20	25/8/2014	4.742.198.000	1.733.866.144	3.008.331.856	3.097.248.069	1.644.949.931	438.259.310	63.510.251	438.255.155	1.206.694.777
4	Bangunan Pasar Blok 1 Pasar Batuah Mtp (Bag. Kanan Belakang)	20	25/8/2014	6.122.135.000	1.865.661.907	4.256.473.093	4.256.473.093	1.865.661.907	465.587.080	72.565.361	486.920.049	1.378.741.859
5	Bangunan Pasar Lobi Pasar Batuah Martapura (Bag. Depan)	20	25/8/2014	346.239.000	-	346.239.000	-	346.239.000	-	14.426.625	72.133.125	274.105.875
6	Bangunan Pasar Lobi Blok 3 Pasar Batuah Mtp (Samping Kiri)	20	25/8/2014	224.338.000	-	224.338.000	-	224.338.000	-	9.347.417	46.737.083	177.600.917
7	Bangunan Pasar Kios 1 Pasar Batuah Mtp (Sebelah Kiri Blok 1)	20	25/8/2014	124.922.000	124.922.000	-	-	124.922.000	37.761.819	3.486.407	41.248.226	83.673.774
8	Bangunan Pasar Kios 2 Pasar Batuah Mtp (Sebelah Kiri Blok 3)	20	25/8/2014	71.076.000	65.811.111	5.264.889	5.264.889	65.811.111	20.878.578	1.802.849	22.542.746	43.268.365

No	Keterangan	Umur Ekonomis (Tahun)	Tanggal Perolehan	Nilai Perolehan Awal	Nilai Perolehan s/d 31 Des 2022	Pemulihan (Penambahan) Tahun 2023	Pemulihan (Pengurangan) Tahun 2023	Nilai Perolehan s/d 31 Des 2023	Akumulasi Penyusutan Per 31 Des 2022	Beban Penyusutan 31 Desember 2023	Pemulihan (Penambahan) Akm. Penyusutan 31 Des 2023	Pemulihan (Pengurangan) Akm. Penyusutan 31 Des 2023	Akumulasi Penyusutan Per 31 Des 2023	Nilai Buku s/d 31 Des 2023
9	Bangunan Pasar Kios 3 Pasar Batuuh Mhp (Sebelah Kiri Blok 3)	20	25/8/2014	41.784.000	41.784.000	-	-	41.784.000	14.503.621	1.091.215	-	-	15.594.836	26.189.164
10	Bangunan Pasar Kanopi Pasar Batuuh Martapura	20	25/8/2014	162.914.000	162.914.000	-	-	162.914.000	32.582.800	5.213.248	-	-	37.796.048	125.117.952
11	Bangunan Pasar Fasilitas Perkerasan Pasar Batuuh	20	25/8/2014	265.471.000	265.471.000	-	-	265.471.000	77.573.599	7.515.896	-	-	85.089.495	180.381.505
12	Bangunan Pasar Fasilitas Penghubung Pasar Batuuh	20	25/8/2014	34.307.000	-	34.307.000	34.307.000	-	-	-	5.717.833	5.717.833	-	-
	Sub Jumlah			25.047.066.000	15.084.672.639	9.962.443.361	10.135.733.172	14.911.332.828	4.196.154.469	485.228.578	2.162.220.238	2.429.257.139	4.414.346.146	10.496.986.682
	Jumlah Bangunan PMP TERPAKAI			44.325.685.000	26.139.298.854	18.186.386.146	18.226.804.095	26.098.880.905	7.263.227.908	847.521.585	3.754.479.696	4.124.760.922	7.740.468.267	18.358.412.638

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PASAR BAUNTUNG BATUAH

DAFTAR ASET TETAP

BANGUNAN TERPAKAI - LAINNYA

PER 31 DESEMBER 2023 DAN 2022

No	Keterangan	Umur Ekonomis (Tahun)	Tanggal Perolehan	Nilai Perolehan Per 31 Des 2022	Penambahan Tahun 2023	Beban Penyusutan Tahun 2022	Akumulasi Penyusutan Per 31 Des 2022	Beban Penyusutan 31 Des 23	Akumulasi Penyusutan 31 Des 23	Nilai Buku Per 31 Des 2023
B.2.	BANGUNAN LAINNYA									
1	RUANG CUSTOMER SERVICE	20	05/08/2010	34.430.000	-	1.721.500	21.375.292	1.721.500	23.096.792	11.333.208
2	PENYEKATAN RUANG TRANTRIB	20	04/08/2011	900.000	-	45.000	513.750	45.000	558.750	341.250
3	PEMBUATAN SEKAT RUANG DIREKTUR	20	23/12/2011	10.500.000	-	525.000	5.775.000	525.000	6.300.000	4.200.000
4	PENYEKATAN RUANG KANTOR KARYAWAN	20	27/12/2011	29.425.000	-	1.471.250	16.183.750	1.471.250	17.655.000	11.770.000
5	PENYEKATAN RUANG KANTOR KARYAWAN	20	02/09/2015	17.456.750	-	872.838	6.909.964	872.838	7.782.801	9.673.949
6	PERENCANAAN PEMBUATAN ATM CENTER DI CBS	20	19/12/2011	5.600.000	-	280.000	3.080.000	280.000	3.360.000	2.240.000
7	PEMBUATAN ATM CENTER	20	29/12/2011	70.514.695	-	3.525.735	38.783.082	3.525.735	42.308.817	28.205.878
8	PEMBUATAN TEMPAT WUDHU & TOWER+ KONSUMSI	20	22/06/2011	1.594.000	-	79.700	916.550	79.700	996.250	597.750
9	PEMBUATAN TEMPAT WUDHU & TOWER	20	24/06/2011	611.500	-	30.575	351.613	30.575	382.188	229.313
10	PEMBUATAN ATAP KANOPI UNIT A PS.BARU GAMBUT	20	09/05/2011	58.167.000	-	2.908.350	33.930.750	2.908.350	36.839.100	21.327.900
11	PERENCANAAN & PENGAWASAN TEKNIS PEMBUATAN KANOPI (GAMBUT)	20	10/08/2011	7.200.000	-	360.000	4.110.000	360.000	4.470.000	2.730.000
12	MODIFIKASI BANGUNAN EX.TERMINAL PERTOK. MAHABBAH	20	08/10/2012	1.000.000	-	50.000	512.500	50.000	562.500	437.500
13	PEMBUATAN ATM CENTER	20	21/11/2012	54.055.304	-	2.702.765	27.252.882	2.702.765	29.955.648	24.099.656
14	PEMBUATAN TOILET PD.PBB	20	03/10/2012	1.927.000	-	96.350	987.588	96.350	1.083.938	843.063
15	PEMBUATAN SUMUR BOR DAN PERALATANNYA	20	22/10/2012	7.414.000	-	370.700	3.768.783	370.700	4.139.483	3.274.517
16	PEMBUATAN SUMUR BOR DAN PERALATANNYA	20	12/03/2015	25.500.000	-	1.275.000	9.987.500	1.275.000	11.262.500	14.237.500
17	PEMBUATAN SUMUR BOR DAN PERALATANNYA	20	21/08/2015	3.057.000	-	152.850	1.120.900	152.850	1.273.750	1.783.250
18	PEMBUATAN SUMUR BOR DAN PERALATANNYA	20	29/04/2016	11.906.000	-	595.300	3.968.667	595.300	4.563.967	7.342.033
19	PEMBUATAN MCK PPS & LOS	20	29/11/2012	33.750.000	-	1.687.500	17.015.625	1.687.500	18.703.125	15.046.875
20	PEMBUATAN MCK PPS & LOS	20	03/01/2013	135.830.909	-	6.791.545	66.783.530	6.791.545	73.575.076	62.255.833
21	PERENCANAAN PEMBANGUNAN PS.RAKYAT MTP	20	01/11/2012	49.850.000	-	2.492.500	25.340.417	2.492.500	27.832.917	22.017.083
22	PEMBUATAN POS TRANTRIB DEPAN PD.PBB	20	14/11/2012	6.653.253	-	332.663	3.382.070	332.663	3.714.733	2.938.520
23	KUSEN POS JAGA TRANTRIB	20	13/12/2012	2.650.000	-	132.500	1.336.042	132.500	1.468.542	1.181.458
24	PEMBUATAN LOS PKL BELAKANG MAHABBAH PS.	20	25/10/2012	22.215.000	-	1.110.750	11.292.625	1.110.750	12.403.375	9.811.625
25	PEMASANGAN LISTRIK PPS	20	21/1/2013	54.139.091	-	2.706.955	26.843.966	2.706.955	29.550.921	24.588.170
26	PEMASANGAN LISTRIK PPS	20	27/03/2013	12.718.650	-	635.933	6.200.342	635.933	6.836.274	5.882.376
27	PEMASANGAN LISTRIK MCK LOS PASAR AYAM	20	02/09/2015	2.750.000	-	137.500	1.008.333	137.500	1.145.833	1.604.167
28	PEMBUATAN TPS	20	30/05/2013	5.790.000	-	289.500	2.774.375	289.500	3.063.875	2.776.125
29	PEMBUATAN RUANG RAPAT	20	11/12/2013	28.238.900	-	1.411.945	12.825.167	1.411.945	14.237.112	14.001.788
30	PEMBUATAN TAMAN CBS	20	16/12/2013	15.000.000	-	750.000	6.750.000	750.000	7.500.000	7.500.000
31	PEMBUATAN TAMAN CBS (TAMAN PINTU KELUAR MASUK	20	03/03/2014	27.500.000	-	1.375.000	12.145.833	1.375.000	13.520.833	13.979.167
32	PEMBUATAN TAMAN PASAR	20	11/03/2014	3.000.000	-	150.000	1.325.000	150.000	1.475.000	1.525.000
33	PEMBUATAN TAMAN PASAR	20	14/04/2014	2.275.000	-	113.750	995.313	113.750	1.109.063	1.165.938
34	PEMBUATAN TAMAN PASAR	20	21/03/2014	1.500.000	-	75.000	656.250	75.000	731.250	768.750
35	PEMBUATAN TAMAN PASAR	20	04/06/2014	11.190.000	-	559.500	4.802.375	559.500	5.361.875	5.828.125
36	PEMBUATAN WARUNG SEBANYAK 66 BUAH	20	14/02/2014	169.085.455	-	8.454.273	75.383.932	8.454.273	83.838.205	85.247.250
37	PEMBUATAN TAMAN PASAR	20	08/07/2014	48.987.000	-	2.449.350	20.819.475	2.449.350	23.268.825	25.718.175
38	PEMBUATAN DRAINSE PASAR BLAURAN	20	03/07/2014	13.762.000	-	688.100	5.848.850	688.100	6.536.950	7.225.050
39	PEMBUATAN MEJA SEKAT KASIR	20	15/12/2014	14.105.000	-	705.250	5.642.000	705.250	6.347.250	7.757.750
40	RUANG ARSIP	20	17/06/2014	6.044.000	-	302.200	2.568.700	302.200	2.870.900	3.173.100
43	PEMASANGAN PDAM (MCK CBS 1 & 2)	20	05/01/2015	9.200.000	-	460.000	3.680.000	460.000	4.140.000	5.060.000
44	PEMASANGAN METER LISTRIK BARU PD.PBB	20	22/01/2015	18.000.000	-	900.000	7.125.000	900.000	8.025.000	9.975.000
45	HALTE	20	29/04/2015	187.715.478	-	9.385.774	71.957.600	9.385.774	81.343.374	106.372.104
46	PEMBANGUNAN RUANG TOKO PERTOKOAN NIAGA BLOK C	20	29/04/2015	187.715.478	-	9.385.774	71.957.600	9.385.774	81.343.374	106.372.104

No	Keterangan	Umur Ekonomis (Tahun)	Tanggal Perolehan	Nilai Perolehan Per 31 Des 2022	Penambahan Tahun 2023	Nilai Perolehan Per 31 Des 2023	Beban Penyusutan Tahun 2022	Akumulasi Penyusutan Per 31 Des 2022	Beban Penyusutan 31 Des 23	Akumulasi Penyusutan 31 Des 23	Nilai Buku 31 Des 2023	Per 31 Des 2023
47	PEMBUATAN PAGAR BAGIAN SAMPIING PASAR ASTAMBUL	20	08/09/2015	39.947.100	-	39.947.100	1.997.355	14.647.270	1.997.355	16.644.625	23.302.475	
48	LOS PASAR ASTAMBUL	20	15/12/2015	135.921.818	-	135.921.818	6.796.091	48.138.977	6.796.091	54.935.068	80.986.750	
49	PEMBUATAN TPS	20	18/05/2016	13.758.000	-	13.758.000	687.900	4.528.675	687.900	5.216.575	8.541.425	
50	PEMBUATAN TPS PASAR GAMBIT BARU	20	18/10/2018	567.000	-	567.000	28.350	118.125	28.350	146.475	420.525	
51	PEMBUATAN TPS PASAR PENGARON	20	14/12/2018	14.592.000	-	14.592.000	729.600	2.979.200	729.600	3.708.800	10.883.200	
52	PEMBUATAN TAMAN PASAR	20	18/05/2016	7.195.000	-	7.195.000	359.750	2.368.354	359.750	2.728.104	4.466.896	
53	PEMBUATAN MCK PASAR GAMBIT BARU	20	20/06/2016	135.993.637	-	135.993.637	6.799.682	44.197.932	6.799.682	50.997.614	84.996.023	
54	PEMBUATAN TRALIS & PINTU KANTOR PASAR GAMBIT	20	02/05/2018	3.600.000	-	3.600.000	180.000	840.000	180.000	1.020.000	2.580.000	
55	FASILITAS PASAR MURUNG KERATON	20	13/11/2018	10.717.972	-	10.717.972	535.899	2.232.911	535.899	2.768.809	7.949.163	
56	FASILITAS PASAR MURUNG KERATON	20	19/12/2018	16.412.500	-	16.412.500	820.625	3.282.500	820.625	4.103.125	12.309.375	
57	PEMBUATAN SPACE ATM KKTs	20	13/12/2018	24.784.600	-	24.784.600	1.239.230	5.060.189	1.239.230	6.299.419	18.485.181	
58	PEMBUATAN SPACE ATM (LUSTRIK)	20	01/02/2019	1.488.000	-	1.488.000	74.400	291.400	74.400	365.800	1.122.200	
59	PEMBUATAN SUMUR BOR (WARUNG KUINER)	20	22/3/2019	9.030.000	-	9.030.000	451.500	1.693.125	451.500	2.144.625	6.885.375	
60	ATAP PKL PS THAIBAH & PS INTAN	20	14/11/2019	178.472.727	-	178.472.727	8.923.636	28.258.182	8.923.636	37.181.818	141.290.909	
61	ATAP PKL Gg RACUN SAMPIING PS BATUAH & NIAGA	20	06/12/2019	82.640.000	-	82.640.000	4.132.000	12.740.333	4.132.000	16.872.333	65.767.667	
62	MCK CBS	20	12/12/2019	95.861.818	-	95.861.818	4.793.091	14.778.697	4.793.091	19.571.788	76.290.030	
63	TPS KERTAK HANYAR	20	13/12/2019	11.895.000	-	11.895.000	594.750	1.833.813	594.750	2.428.563	9.466.438	
64	PAVING BLOK PS THAIBAH	20	13/12/2019	13.375.000	-	13.375.000	668.750	2.061.979	668.750	2.730.729	10.644.271	
65	ATAP POLYCARBONATE PS BATUAH	20	31/12/2019	428.800.909	-	428.800.909	21.440.045	64.320.136	21.440.045	85.760.182	343.040.727	
66	PEMBUATAN TRALIS & PINTU KANTOR UNIT PS. MATAPURA	20	19/02/2020	8.350.000	-	8.350.000	417.500	1.182.917	417.500	1.600.417	6.749.583	
67	LAMPU PENERANGAN KWK	20	07/04/2020	10.974.244	-	10.974.244	548.712	1.508.959	548.712	2.057.671	8.916.573	
68	ORNAMEN & SPACE DEPAN PASAR BATUAH	20	27/04/2022	115.643.334	-	115.643.334	3.854.778	3.854.778	5.782.167	9.636.945	106.006.390	
69	DRAINASE, TAMAN DAN KANOP PI PARKIR PASAR BATUAH	20	08/09/2022	517.908.684	-	517.908.684	8.631.811	8.631.811	25.895.434	34.527.246	483.381.438	
70	SARANA DAN PRASARANA PASAR GAMBIT BARU I	20	05/09/2022	89.771.566	-	89.771.566	1.496.193	1.496.193	4.488.578	5.984.771	83.786.795	
71	PERBAIKAN ATAP PASAR KABANG INTAN	20	03/10/2022	9.928.000	-	9.928.000	124.100	124.100	496.400	620.500	9.307.500	
72	PEMBUATAN SUMUR SAMPIING PASAR CBS	20	20/12/2022	16.364.000	-	16.364.000	-	-	818.200	818.200	15.545.800	
73	SARANA DAN PRASARANA PASAR GAMBIT BARU II	20	04/04/2023	-	94.747.586	94.747.586	-	-	3.553.034	3.553.034	91.194.552	
74	PEMBUATAN TAMAN CBS	20	06/2023 & 07/08	-	63.934.958	63.934.958	-	-	1.331.978	1.331.978	62.602.980	
75	PERBAIKAN ATAP PASAR GAMBIT LAMA	20	12/10/2023	-	179.712.180	179.712.180	-	-	2.246.402	2.246.402	177.465.778	
76	REHAB KANTOR PERUMDA PASAR BAUNTUNG BATUAH	20	28/11/2023	-	180.019.446	180.019.446	-	-	750.081	750.081	179.269.365	
77	SUMUR BOR PASAR THAIBAH	20	04/12/2024	-	7.830.000	7.830.000	-	-	32.625	32.625	7.797.375	
	Jumlah			3.229.612.894	526.244.170	3.755.857.064	138.106.747	850.477.045	169.394.766	1.019.871.811	2.735.985.253	

NO	KETERANGAN	Umur Ekonomis (Tahun)	Tanggal Perolehan	Nilai Perolehan s/d 31 Des 2022	Penambahan Tahun 2023	Pengurangan Tahun 2023	Harga Perolehan s/d 31 Des 2023	Beban Penyusutan 31 Des 2022	Akumulasi Penyusutan 31 Des 2022	Beban Penyusutan Tahun 2023	Pengurangan Akumulasi Penyusutan 31 Des 2022	Akumulasi Penyusutan 31 Des 23	Nilai Buku s/d 31 Des 23
C	KENDARAAN												
1	KENDARAAN RODA TIGA PENGANGKUT SAMPAH	4	10/27/2010	23.562.500	-	-	23.562.500	-	23.562.500	-	-	23.562.500	-
2	KENDARAAN RODA TIGA PENGANGKUT SAMPAH	4	1/4/2013	21.050.000	-	-	21.050.000	-	21.050.000	-	-	21.050.000	-
	Sub Jumlah			44.612.500	-	-	44.612.500	-	44.612.500	-	-	44.612.500	-
	MOBIL OPERASIONAL DIREKTUR :												
1	MOBIL OPRS.DIREKTUR (KIJANG INNOVA)	10	24/01/2011	242.150.000	-	242.150.000	-	-	242.150.000	-	242.150.000	-	-
2	AKSESORIS MOBIL OPRNL DIREKTUR (KIJANG INNOVA)	8	28/01/2011	16.200.000	-	16.200.000	-	-	16.200.000	-	16.200.000	-	-
3	MOBIL OPRS.DIREKTUR (FORD ECOSPROT 1.5 TREND AT	10	10/04/2015	240.425.000	-	-	240.425.000	24.042.500	196.847.969	24.042.500	-	220.890.469	19.534.531
4	MOBIL OPRS.DIREKTUR (FORD ECOSPROT 1.5 TREND AT	10	29/04/2015	240.425.000	-	-	240.425.000	24.042.500	194.343.542	24.042.500	-	218.386.042	22.038.958
	Sub Jumlah			739.200.000	-	258.350.000	480.850.000	48.085.000	649.541.510	48.085.000	258.350.000	439.276.510	41.573.490
	MOTOR OPERASIONAL RODA DUA (KARYAWAN) :												
1	VIXION (KABID KEU)	4	14/02/2011	21.500.000	-	21.500.000	-	-	21.500.000	-	21.500.000	-	-
2	VIXION (KABID UMU DAN OPSRNL)	4	3/2/2011	43.000.000	-	43.000.000	-	-	43.000.000	-	43.000.000	-	-
3	MIO SOUL (SUB-AKT.SUB PENDPTN. BENDHR PENDPTN)	4	11/4/2011	43.350.000	-	43.350.000	-	-	43.350.000	-	43.350.000	-	-
4	MIO SOUL	4	8/6/2011	14.450.000	-	14.450.000	-	-	14.450.000	-	14.450.000	-	-
5	REVO 3 Unit (UNIT AREA)	4	27/4/2011	37.335.000	-	37.335.000	-	-	37.335.000	-	37.335.000	-	-
6	YAMAHA MIO MARKETING	5	20/12/2013	28.760.000	-	28.760.000	-	-	28.760.000	-	28.760.000	-	-
7	REVO 1 UNIT (SUB-PENDAPATAN)	5	6/05/2014	11.551.818	-	11.551.818	-	-	11.551.818	-	11.551.818	-	-
8	HONDA VERZA D (SPI)	5	6/05/2014	15.728.182	-	15.728.182	-	-	15.728.182	-	15.728.182	-	-
	Sub Jumlah			215.675.000	-	215.675.000	-	-	215.675.000	-	215.675.000	-	-
	TRUK OPERASIONAL :												
1	TRUK OPERASIONAL (DP TRUK)	10	28/02/2011	310.000.000	-	-	310.000.000	-	310.000.000	-	-	310.000.000	-
2	MODIFIKASI TRUK OPRS	8	02/03/2011	680.000	-	-	680.000	-	680.000	-	-	680.000	-
3	PERALATAN TRUK	8	02/03/2011	1.907.000	-	-	1.907.000	-	1.907.000	-	-	1.907.000	-
4	MODIFIKASI TRUK OPRS	8	10/03/2011	1.095.000	-	-	1.095.000	-	1.095.000	-	-	1.095.000	-
5	MODIFIKASI TRUK OPRS	8	16/3/2011	65.000	-	-	65.000	-	65.000	-	-	65.000	-
6	PERLENGKAPAN TRUK	8	29/3/2011	392.500	-	-	392.500	-	392.500	-	-	392.500	-
7	PERLENGKAPAN TRUK	8	18/4/2011	18.000	-	-	18.000	-	18.000	-	-	18.000	-
8	PERLENGKAPAN TRUK	8	27/4/2011	100.000	-	-	100.000	-	100.000	-	-	100.000	-
9	TOYOTA HILUX + STIKER	10	14/09/2012	160.675.000	-	-	160.675.000	-	160.675.000	-	-	160.675.000	-
10	ROTATOR ORANGE + TUTUP + STIKER (MODIFIKASI TOYOTA HILUX)	8	19/10/2012	2.650.000	-	-	2.650.000	-	2.650.000	-	-	2.650.000	-
11	PEMBUATAN BANGKU & ATAP MOBIL HILUX (MODIFIKASI TOYOTA HILUX)	8	19/12/2012	5.700.000	-	-	5.700.000	-	5.700.000	-	-	5.700.000	-
12	MOBIL XENIA + MODIFIKASI	10	14/09/2012	161.396.000	-	-	161.396.000	-	161.396.000	-	-	161.396.000	-
13	TRUK OPERASIONAL	10	31/12/2013	297.136.364	-	-	297.136.364	29.713.636	289.707.955	7.428.409	-	297.136.364	-
	Sub Jumlah			941.814.864	-	-	941.814.864	29.713.636	934.386.455	7.428.409	-	941.814.864	-
	JUMLAH KENDARAAN			1.941.302.364	-	474.025.000	1.467.277.364	77.798.636	1.844.215.465	55.513.409	47.025.000	1.425.703.874	41.573.490

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PASAR BAUNTUNG BATUAH
DAFTAR ASET TETAP - PERALATAN
PER 31 DESEMBER 2023 DAN 2022

NO	KETERANGAN	Umur Ekonomis (Tahun)	Tanggal Perolehan	Nilai Perolehan s/d	Penambahan Selama Tahun 2023	Harga Perolehan s/d	Beban Penyusutan 31 Des 2022	Akumulasi Penyusutan 31 Des 2022	Beban Penyusutan 31 Des 23	Akumulasi Penyusutan 31 Des 23	Nilai Buku s/d 31 Des 23
D	PERALATAN										
D.1	KELOMPOK I (25%)										
1	HANDYCAM	4	20/12/10	3.250.000	-	3.250.000	-	3.250.000	-	3.250.000	-
2	ABSENSI SIDIH JARI	4	03/09/10	3.500.000	-	3.500.000	-	3.500.000	-	3.500.000	-
3	ABSENSI SIDIH JARI	4	29/02/2016	2.000.000	-	2.000.000	-	2.000.000	-	2.000.000	-
5	MEJA KOMPUTER	4	05/03/10	120.000	-	120.000	-	120.000	-	120.000	-
6	UPS	4	05/03/10	1.275.000	-	1.275.000	-	1.275.000	-	1.275.000	-
7	UPS	4	22/11/10	580.000	-	580.000	-	580.000	-	580.000	-
8	PRINTER	4	30/09/09	1.400.000	-	1.400.000	-	1.400.000	-	1.400.000	-
9	SPEAKER PC	4	05/03/10	105.000	-	105.000	-	105.000	-	105.000	-
10	NOTEBOOK (LAPTOP)	4	05/03/10	2.445.000	-	2.445.000	-	2.445.000	-	2.445.000	-
11	MODEM LAN LAN	4	29/03/10	750.000	-	750.000	-	750.000	-	750.000	-
12	MEJA RAPAT KARYAWAN	4	20/07/10	4.850.000	-	4.850.000	-	4.850.000	-	4.850.000	-
13	KURSI DIREKTUR	4	01/06/10	912.890	-	912.890	-	912.890	-	912.890	-
14	KURSI DIREKTUR	4	25/07/10	881.034	-	881.034	-	881.034	-	881.034	-
15	TV 14" UNTUK RUANG TUNGGU	4	14/04/10	725.000	-	725.000	-	725.000	-	725.000	-
16	TV 21" UNTUK DIREKTUR	4	14/04/10	1.400.000	-	1.400.000	-	1.400.000	-	1.400.000	-
17	TV LCD/LED 39"	4	10/11/15	5.600.000	-	5.600.000	-	5.600.000	-	5.600.000	-
18	RAK TV	4	25/07/10	362.879	-	362.879	-	362.879	-	362.879	-
19	DISPENSER	4	04/02/10	300.000	-	300.000	-	300.000	-	300.000	-
20	GALON	4	05/02/10	79.000	-	79.000	-	79.000	-	79.000	-
21	PAPAN NAMA KANTOR PD.PBB	4	15/01/10	1.500.000	-	1.500.000	-	1.500.000	-	1.500.000	-
22	WIRELESS	4	29/03/10	950.000	-	950.000	-	950.000	-	950.000	-
23	WIRELESS MINI CAM	4	03/09/10	300.000	-	300.000	-	300.000	-	300.000	-
24	Kalkulator	4	22/07/10	30.000	-	30.000	-	30.000	-	30.000	-
25	Kalkulator	4	09/08/10	30.000	-	30.000	-	30.000	-	30.000	-
26	Amplifier	4	21/05/10	1.350.000	-	1.350.000	-	1.350.000	-	1.350.000	-
27	LCD Proyektor	4	11/08/10	7.900.000	-	7.900.000	-	7.900.000	-	7.900.000	-
28	Kursi Karyawan	4	01/06/10	109.106	-	109.106	-	109.106	-	109.106	-
29	Kursi Karyawan	4	20/07/10	277.985	-	277.985	-	277.985	-	277.985	-
30	Kursi Karyawan	4	20/07/10	163.900	-	163.900	-	163.900	-	163.900	-
31	Kursi Karyawan	4	20/07/10	654.001	-	654.001	-	654.001	-	654.001	-
32	Intercom	4	12/07/10	1.500.000	-	1.500.000	-	1.500.000	-	1.500.000	-
33	USB Modem Mobile	4	03/06/10	650.000	-	650.000	-	650.000	-	650.000	-
34	Printer	4	05/03/10	3.270.000	-	3.270.000	-	3.270.000	-	3.270.000	-
35	Whiteboard (besi 40 x 60)	4	15/06/10	233.970	-	233.970	-	233.970	-	233.970	-
36	Whiteboard (besi 70 x 100)	4	15/06/10	571.890	-	571.890	-	571.890	-	571.890	-
37	Megaphone	4	10/08/10	500.000	-	500.000	-	500.000	-	500.000	-
38	Megaphone	4	31/03/2016	600.000	-	600.000	-	600.000	-	600.000	-
39	Karpet Aula	4	22/09/10	2.523.000	-	2.523.000	-	2.523.000	-	2.523.000	-
40	Karpet Ruang Direktur	4	04/10/10	2.450.000	-	2.450.000	-	2.450.000	-	2.450.000	-
41	Karpet Mushola	4	12/07/10	40.000	-	40.000	-	40.000	-	40.000	-
42	Pesawat Telepon	4	09/02/10	260.000	-	260.000	-	260.000	-	260.000	-
43	Micropon	4	21/05/10	1.260.000	-	1.260.000	-	1.260.000	-	1.260.000	-
44	Micropon	4	18/07/10	75.000	-	75.000	-	75.000	-	75.000	-

NO	KETERANGAN	Umur Ekonomis (Tahun)		Tanggal Perolehan	Nilai Perolehan s/d		Penambahan Selama Tahun 2023	Harga Perolehan s/d	Beban Penyusutan 31 Des 2022	Akumulasi Penyusutan 31 Des 2022	Beban Penyusutan 31 Des 23	Akumulasi Penyusutan 31 Des 23	Nilai Buku s/d 31 Des 23
		4	4		31 Des 2022	225.000							
45	Micropon	4	4	22/07/10	225.000	-	-	225.000	-	225.000	-	225.000	-
46	COLUM SPEAKER (AULA)	4	4	23/09/10	1.575.000	-	-	1.575.000	-	1.575.000	-	1.575.000	-
47	LAPTOP (BADAN PENGAWAS)	4	4	30/11/10	6.750.000	-	-	6.750.000	-	6.750.000	-	6.750.000	-
48	LAPTOP	4	4	30/01/2014	5.500.000	-	-	5.500.000	-	5.500.000	-	5.500.000	-
49	LAPTOP	4	4	23/04/2014	10.600.000	-	-	10.600.000	-	10.600.000	-	10.600.000	-
50	NOTEBOOK (LAPTOP) KARYAWAN	4	4	28/05/15	13.050.000	-	-	13.050.000	-	13.050.000	-	13.050.000	-
51	LAPTOP DIREKSI	4	4	28/05/15	13.400.000	-	-	13.400.000	-	13.400.000	-	13.400.000	-
52	LAPTOP DIREKSI	4	4	28/05/15	17.900.000	-	-	17.900.000	-	17.900.000	-	17.900.000	-
53	LAPTOP	4	4	22/06/2015	4.350.000	-	-	4.350.000	-	4.350.000	-	4.350.000	-
54	LAPTOP	4	4	21/12/2015	10.700.000	-	-	10.700.000	-	10.700.000	-	10.700.000	-
55	Laptop Direksi	4	4	28/12/2017	5.450.000	-	-	5.450.000	-	5.450.000	-	5.450.000	-
56	NOTEBOOK (LAPTOP) KARYAWAN	4	4	31/03/2016	5.000.000	-	-	5.000.000	-	5.000.000	-	5.000.000	-
57	UPS (3buah)	4	4	06/06/2011	2.400.000	-	-	2.400.000	-	2.400.000	-	2.400.000	-
58	UPS	4	4	14/04/2016	7.000.000	-	-	7.000.000	-	7.000.000	-	7.000.000	-
59	MODEM LAN	4	4	11/02/2011	600.000	-	-	600.000	-	600.000	-	600.000	-
60	MODEM LAN	4	4	31/03/2011	525.000	-	-	525.000	-	525.000	-	525.000	-
61	MODEM LAN	4	4	15/09/2011	295.000	-	-	295.000	-	295.000	-	295.000	-
62	MODEM LAN	4	4	08/11/2011	590.000	-	-	590.000	-	590.000	-	590.000	-
63	MEJA KARYAWAN	4	4	21/01/2011	1.250.700	-	-	1.250.700	-	1.250.700	-	1.250.700	-
64	MEJA KARYAWAN	4	4	12/04/2011	2.250.000	-	-	2.250.000	-	2.250.000	-	2.250.000	-
65	MEJA KARYAWAN	4	4	04/12/2011	1.500.000	-	-	1.500.000	-	1.500.000	-	1.500.000	-
66	MEJA KARYAWAN	4	4	20/06/2011	350.000	-	-	350.000	-	350.000	-	350.000	-
67	MEJA KARYAWAN	4	4	07/10/2011	8.600.000	-	-	8.600.000	-	8.600.000	-	8.600.000	-
68	MEJA KARYAWAN	4	4	31/03/2016	2.800.000	-	-	2.800.000	-	2.800.000	-	2.800.000	-
69	MEJA KARYAWAN	4	4	06/04/2016	1.400.000	-	-	1.400.000	-	1.400.000	-	1.400.000	-
70	MEJA RAPAT KARYAWAN (AULA)	4	4	23/05/2011	1.108.000	-	-	1.108.000	-	1.108.000	-	1.108.000	-
71	MEJA R&P AT KARYAWAN	4	4	06/07/2011	1.390.500	-	-	1.390.500	-	1.390.500	-	1.390.500	-
72	KURSI DIREKTUR	4	4	30/01/2011	1.207.053	-	-	1.207.053	-	1.207.053	-	1.207.053	-
73	KURSI DIREKTUR	4	4	30/01/2011	1.206.947	-	-	1.206.947	-	1.206.947	-	1.206.947	-
74	KURSI DIREKTUR	4	4	06/04/2015	1.950.000	-	-	1.950.000	-	1.950.000	-	1.950.000	-
75	KURSI DIREKTUR	4	4	16/10/2015	1.500.000	-	-	1.500.000	-	1.500.000	-	1.500.000	-
76	RAK TV	4	4	19/01/2011	164.890	-	-	164.890	-	164.890	-	164.890	-
77	MEMORY FOAM SEAT CISHION (BONFO	4	4	26/12/2011	114.000	-	-	114.000	-	114.000	-	114.000	-
78	ANTENA TV (TOYOSAKI)	4	4	25/04/2011	175.000	-	-	175.000	-	175.000	-	175.000	-
79	RAK PIRING (DANA ULANG TAHUN)/Lem	4	4	21/2/2011	750.000	-	-	750.000	-	750.000	-	750.000	-
80	DISPENSER + GALON	4	4	25/4/2011	640.000	-	-	640.000	-	640.000	-	640.000	-
81	DISPENSER + GALON	4	4	24/10/2011	145.000	-	-	145.000	-	145.000	-	145.000	-
82	SENER	4	4	25/01/2011	150.000	-	-	150.000	-	150.000	-	150.000	-
83	KALKULATOR	4	4	04/01/2011	90.000	-	-	90.000	-	90.000	-	90.000	-
84	KALKULATOR	4	4	16/03/2011	60.000	-	-	60.000	-	60.000	-	60.000	-
85	LCD PROYEKTOR (TV TOSHIBA 32")	4	4	18/04/2011	3.600.000	-	-	3.600.000	-	3.600.000	-	3.600.000	-
86	LCD PROYEKTOR (EPSON")	4	4	24/10/2013	6.150.000	-	-	6.150.000	-	6.150.000	-	6.150.000	-
87	PROYEKTOR EPSON	4	4	10/09/2019	6.268.000	-	-	6.268.000	1.567.000	5.223.333	1.044.667	6.268.000	-
88	PROYEKTOR SONY	4	4	04/11/2019	8.320.000	-	-	8.320.000	2.080.000	6.586.667	1.733.333	8.320.000	-
89	KURSI RAPAT KARYAWAN/ Kursi Tunggu	4	4	14/11/2013	6.516.000	-	-	6.516.000	-	6.516.000	-	6.516.000	-
90	PRINTER	4	4	19/04/2013	15.806.340	-	-	15.806.340	-	15.806.340	-	15.806.340	-
91	PRINTER	4	4	26/10/2011	1.405.000	-	-	1.405.000	-	1.405.000	-	1.405.000	-
92	KURSI KABID DAN KARYAWAN	4	4	21/01/2011	987.800	-	-	987.800	-	987.800	-	987.800	-
93	KURSI SUSUN CS	4	4	07/01/2011	4.000.000	-	-	4.000.000	-	4.000.000	-	4.000.000	-
94	LEMARI ARSIP	4	4	21/01/2011	1.835.900	-	-	1.835.900	-	1.835.900	-	1.835.900	-

NO	KETERANGAN	Umur Ekonomis (Tahun)	Tanggal Perolehan	Nilai		Penambahan Selama Tahun 2023	Harga Perolehan s/d	Beban Penyusutan	Akumulasi Penyusutan	Beban Penyusutan	Akumulasi Penyusutan	Nilai Buku s/d
				Perolehan s/d	31 Des 2022							
95	LEMARI ARSIP	4	21/01/2011	989.670	-	-	989.670	-	989.670	31 Des 23	989.670	-
96	LEMARI ARSIP	4	21/01/2011	116.490	-	-	116.490	-	116.490	-	116.490	-
97	LEMARI ARSIP	4	24/01/2011	4.200.000	-	-	4.200.000	-	4.200.000	-	4.200.000	-
98	LEMARI ARSIP	4	10/07/2011	1.450.000	-	-	1.450.000	-	1.450.000	-	1.450.000	-
99	LEMARI ARSIP	4	10/07/2011	4.950.000	-	-	4.950.000	-	4.950.000	-	4.950.000	-
100	LEMARI ARSIP	4	22/06/2015	2.000.000	-	-	2.000.000	-	2.000.000	-	2.000.000	-
101	MEJA KERJA	4	10/07/2011	2.000.000	-	-	2.000.000	-	2.000.000	-	2.000.000	-
102	KURSI AULA	4	04/05/2011	2.875.000	-	-	2.875.000	-	2.875.000	-	2.875.000	-
103	KURSI AULA	4	06/06/2011	2.875.000	-	-	2.875.000	-	2.875.000	-	2.875.000	-
104	TANGGA ALUMANIUM	4	21/01/2011	984.500	-	-	984.500	-	984.500	-	984.500	-
105	TANGGA ALUMANIUM	4	06/04/2016	1.950.000	-	-	1.950.000	-	1.950.000	-	1.950.000	-
106	TANGGA ALUMANIUM	4	19/04/2016	1.275.000	-	-	1.275.000	-	1.275.000	-	1.275.000	-
107	KAMERA SDL	4	29/11/2011	9.250.000	-	-	9.250.000	-	9.250.000	-	9.250.000	-
108	LASER POINTER AURORAL	4	17/01/2011	87.500	-	-	87.500	-	87.500	-	87.500	-
109	LAMPU UV BENDAHARA	4	25/01/2011	115.000	-	-	115.000	-	115.000	-	115.000	-
110	KIPAS ANGIN TORNADO TW 45 (2BUAH)	4	21/2/2011	1.000.000	-	-	1.000.000	-	1.000.000	-	1.000.000	-
111	KIPAS ANGIN TORNADO EMBUN	4	17/12/2015	4.328.000	-	-	4.328.000	-	4.328.000	-	4.328.000	-
112	WEBSITE PD.PBB / PEMBUATAN WEBSI	4	09/02/2011	-	-	-	-	-	-	-	-	-
113	MONITOR LG 18.5" W1053SE	4	01/03/2011	1.200.000	-	-	1.200.000	-	1.200.000	-	1.200.000	-
114	WEBSITE PD.PBB / UPRADE PAKET WEB	4	21/6/2011	-	-	-	-	-	-	-	-	-
115	GPS SUPER SPRING	4	08/02/2011	1.280.000	-	-	1.280.000	-	1.280.000	-	1.280.000	-
116	PENA CAMERA	4	02/08/2011	350.000	-	-	350.000	-	350.000	-	350.000	-
117	LASER PRESENT WIRELESS	4	16/8/2011	305.000	-	-	305.000	-	305.000	-	305.000	-
118	HAND TALLY	4	14/11/2011	90.000	-	-	90.000	-	90.000	-	90.000	-
119	LAMPU EMERGENSI (JOYOSAKI -3 BUAH)	4	25/11/2011	360.000	-	-	360.000	-	360.000	-	360.000	-
120	LAMPU EMERGENSI (TYS 222 - 4BUAH)	4	25/11/2011	120.000	-	-	120.000	-	120.000	-	120.000	-
121	AMPLI TOA	4	30/5/2011	2.550.000	-	-	2.550.000	-	2.550.000	-	2.550.000	-
122	STAN MIC	4	30/5/2011	175.000	-	-	175.000	-	175.000	-	175.000	-
123	MIC WIRELES	4	30/5/2011	320.000	-	-	320.000	-	320.000	-	320.000	-
124	TOA	4	16/5/2011	375.000	-	-	375.000	-	375.000	-	375.000	-
125	PAPAN NAMA KANTOR PD.PBB	4	26/12/2011	2.000.000	-	-	2.000.000	-	2.000.000	-	2.000.000	-
126	TOA (2R-205)	4	24/11/2011	500.000	-	-	500.000	-	500.000	-	500.000	-
127	KOMPUTER BID.KEU	4	19/04/2011	5.049.000	-	-	5.049.000	-	5.049.000	-	5.049.000	-
128	KOMPUTER BID.UMUM	4	19/04/2011	5.049.000	-	-	5.049.000	-	5.049.000	-	5.049.000	-
129	KOMPUTER BID.UMUM	4	26/10/2011	9.400.000	-	-	9.400.000	-	9.400.000	-	9.400.000	-
130	KOMPUTER BID.UMUM	4	13/12/2011	11.140.000	-	-	11.140.000	-	11.140.000	-	11.140.000	-
131	KOMPUTER BID.UMUM	4	22/04/2013	17.100.000	-	-	17.100.000	-	17.100.000	-	17.100.000	-
132	KOMPUTER BID.OPERASIONAL	4	19/04/2011	5.049.000	-	-	5.049.000	-	5.049.000	-	5.049.000	-
133	KOMPUTER BID.OPERASIONAL	4	22/04/2013	5.600.000	-	-	5.600.000	-	5.600.000	-	5.600.000	-
134	KOMPUTER UNIT AREA	4	19/04/2011	5.049.000	-	-	5.049.000	-	5.049.000	-	5.049.000	-
135	KOMPUTER UNIT AREA	4	19/04/2011	5.049.000	-	-	5.049.000	-	5.049.000	-	5.049.000	-
136	KOMPUTER PC SPI	4	23/03/2016	4.750.000	-	-	4.750.000	-	4.750.000	-	4.750.000	-
137	KOMPUTER PC UNIT AREA I CS	4	03/12/2018	3.775.000	-	-	3.775.000	865.104	3.775.000	-	3.775.000	-
138	KOMPUTER PC UNIT AREA I	4	18/12/2018	4.650.000	-	-	4.650.000	1.162.500	4.650.000	-	4.650.000	-
140	KOMPUTER PC UNIT AREA I	4	07/02/2019	2.970.000	-	-	2.970.000	742.500	2.970.000	61.875	2.970.000	-
141	IPAD DIREKTUR	4	19/04/2011	7.722.000	-	-	7.722.000	-	7.722.000	-	7.722.000	-
142	NOTEBOOK (LAPTOP)	4	19/04/2011	42.352.200	-	-	42.352.200	-	42.352.200	-	42.352.200	-
143	RAMBU PKL	4	19/12/2011	1.770.000	-	-	1.770.000	-	1.770.000	-	1.770.000	-
144	CAMERA CCTV	4	31/03/2011	19.654.360	-	-	19.654.360	-	19.654.360	-	19.654.360	-
145	CAMERA CCTV	4	24/10/2011	1.000.000	-	-	1.000.000	-	1.000.000	-	1.000.000	-

NO	KETERANGAN	Umur Ekonomis (Tahun)	Tanggal Perolehan	Nilai Perolehan s/d	Penambahan Selama Tahun 2023	Harga Perolehan s/d	Beban Penyusutan 31 Des 2022	Akumulasi Penyusutan 31 Des 2022	Beban Penyusutan 31 Des 23	Akumulasi Penyusutan 31 Des 23	Nilai Buku s/d 31 Des 23
146	DVR & HARDDISK CCTV	4	4/11/2019	3.500.000	-	31 Des 2023 3.500.000	875.000	2.770.833	31 Des 23 729.167	3.500.000	-
147	CCTV 14 TITIK	4	17/10/2023	440.000	45.000.000	45.000.000	-	-	1.875.000	1.875.000	43.125.000
148	MESIN POMPA TPS	4	06/09/2011	600.000	-	440.000	-	440.000	-	440.000	-
149	SEPERANGKAT BOR LISTRIK	4	12/01/2011	23.231.000	-	600.000	-	600.000	-	600.000	-
150	PEMB.GEROBAK SAMPAH	4	25/05/2011	12.485.000	-	23.231.000	-	23.231.000	-	23.231.000	-
151	PEMB.GEROBAK SAMPAH DR KAYU	4	12/12/2011	39.000.000	-	12.485.000	-	12.485.000	-	12.485.000	-
152	PEMB.GEROBAK SAMPAH DR KAYU	4	12/12/2013	4.500.000	-	39.000.000	-	39.000.000	-	39.000.000	-
153	PEMB.GEROBAK SAMPAH DR KAYU	4	23/06/2014	4.250.000	-	4.500.000	-	4.500.000	-	4.500.000	-
154	PEMB.GEROBAK SAMPAH DR KAYU	4	24/11/2014	22.500.000	-	4.250.000	-	4.250.000	-	4.250.000	-
155	PEMB.GEROBAK SAMPAH DR KAYU	4	19/10/2015	4.500.000	-	22.500.000	-	22.500.000	-	22.500.000	-
156	PEMB.GEROBAK SAMPAH DR KAYU	4	26/01/2016	13.500.000	-	4.500.000	-	4.500.000	-	4.500.000	-
157	PEMB.GEROBAK SAMPAH DR KAYU	4	6 & 8/4/16	3.250.000	-	13.500.000	-	13.500.000	-	13.500.000	-
158	PEMB.GEROBAK SAMPAH DR KAYU	4	20/12/2017	2.375.000	-	3.250.000	-	3.250.000	-	3.250.000	-
159	PEMB.GEROBAK SAMPAH DR KAYU	4	19/9/2018	17.000.000	-	2.375.000	445.313	2.375.000	-	2.375.000	-
160	PEMB.GEROBAK SAMPAH DR KAYU	4	23/10/2018	16.000.000	-	17.000.000	3.541.667	17.000.000	-	17.000.000	-
161	PEMB.GEROBAK SAMPAH DR KAYU	4	19/09/2019	4.000.000	-	16.000.000	4.000.000	13.000.000	3.000.000	16.000.000	-
162	PEMB.GEROBAK SAMPAH DR KAYU	4	20/09/2019	-	-	4.000.000	1.000.000	3.250.000	750.000	4.000.000	-
163	PEMB.GEROBAK SAMPAH DR KAYU	4	01/03/2023	-	9.000.000	9.000.000	-	-	1.875.000	1.875.000	7.125.000
164	PEMB.GEROBAK SAMPAH DR KAYU	4	04/09/2023	480.000	4.500.000	4.500.000	-	-	375.000	375.000	4.125.000
165	SEPERANGKAT GURINDA LISTRIK	4	01/03/2011	270.000	-	480.000	-	480.000	-	480.000	-
166	ALAT SEMPROT RUMPUT	4	31/10/2011	14.500.000	-	270.000	-	270.000	-	270.000	-
167	FINGER PRINT NIKKA 2088 B (5 SET)	4	02/01/2012	7.400.000	-	14.500.000	-	14.500.000	-	14.500.000	-
168	FINGER PRINT -AT 550	4	24/10/2013	9.200.000	-	7.400.000	-	7.400.000	-	7.400.000	-
169	KOMPUTER BID UMUM (PROC CORE I3	4	24/01/2012	5.250.000	-	9.200.000	-	9.200.000	-	9.200.000	-
170	KOMPUTER BID. UMUM (HENDRA KOMP	4	07/11/2012	15.750.000	-	5.250.000	-	5.250.000	-	5.250.000	-
171	KOMPUTER BID. OPERASIONAL (@3SET	4	07/11/2013	3.950.000	-	15.750.000	-	15.750.000	-	15.750.000	-
172	KOMPUTER PC	4	22/06/2015	2.275.000	-	3.950.000	-	3.950.000	-	3.950.000	-
173	MEJA KARYAWAN (MTS COERESL 0147	4	24/01/2012	6.500.000	-	2.275.000	-	2.275.000	-	2.275.000	-
174	MEJA KARYAWAN -MENZA 1201 (13 BH	4	13/12/2012	3.650.000	-	6.500.000	-	6.500.000	-	6.500.000	-
175	MEJA KARYAWAN -6 UNIT	4	08/11/2013	550.000	-	3.650.000	-	3.650.000	-	3.650.000	-
176	MEJA KARYAWAN -1 UNIT	4	15/12/2014	2.600.000	-	550.000	-	550.000	-	550.000	-
177	KURSI KARYAWAN	4	05/04/2015	4.200.000	-	2.600.000	-	2.600.000	-	2.600.000	-
178	KURSI BADAN PENGAWAS - AVANSA (3E	4	21/12/2012	1.750.000	-	4.200.000	-	4.200.000	-	4.200.000	-
179	KURSI KARYAWAN-ISESEL 3007 (7BH)	4	24/01/2012	6.500.000	-	1.750.000	-	1.750.000	-	1.750.000	-
180	KURSI KARYAWAN - TIGER 99 (13 BH)	4	13/12/2012	4.453.636	-	6.500.000	-	6.500.000	-	6.500.000	-
181	KURSI KARYAWAN - (MAXWEL SOFA REC	4	16/04/2013	1.463.636	-	4.453.636	-	4.453.636	-	4.453.636	-
182	KURSI KARYAWAN - 7 UNIT	4	05/07/2013	1.650.000	-	1.463.636	-	1.463.636	-	1.463.636	-
183	KURSI KARYAWAN - 3 UNIT	4	15/12/2014	2.600.000	-	1.650.000	-	1.650.000	-	1.650.000	-
184	KURSI KARYAWAN	4	05/01/2016	2.600.000	-	2.600.000	-	2.600.000	-	2.600.000	-
185	KURSI KARYAWAN	4	03/02/2016	1.300.000	-	2.600.000	-	2.600.000	-	2.600.000	-
186	KURSI KARYAWAN	4	31/03/2016	2.500.000	-	2.600.000	-	2.600.000	-	2.600.000	-
187	KURSI KARYAWAN	4	04/06/2016	2.800.000	-	1.300.000	-	1.300.000	-	1.300.000	-
188	MEJA KARYAWAN	4	05/04/2015	2.900.000	-	2.500.000	-	2.500.000	-	2.500.000	-
189	MEJA KARYAWAN	4	05/01/2016	2.900.000	-	2.800.000	-	2.800.000	-	2.800.000	-
190	PRINTER-MULTI (LASER)	4	04/01/2012	1.900.000	-	2.900.000	-	2.900.000	-	2.900.000	-
191	PRINTER-IP 2770 (4BH)	4	12/12/2012	1.940.000	-	1.900.000	-	1.900.000	-	1.900.000	-
192	PRINTER	4	22/04/2013	3.250.000	-	1.940.000	-	1.940.000	-	1.940.000	-
193	PRINTER BROTHER	4	23/03/2016	4.385.000	-	3.250.000	-	3.250.000	-	3.250.000	-
194	PENGADAAN INSTALASI CCTV	4	24/05/2012	6.200.000	-	4.385.000	-	4.385.000	-	4.385.000	-
195	LEMARI ARSIP-FILLING CABINET 4LC 8RC	4	24/01/2012	-	-	6.200.000	-	6.200.000	-	6.200.000	-

NO	KETERANGAN	Umur Ekonomis (Tahun)	Tanggal Perolehan	Nilai Perolehan s/d 31 Des 2022	Penambahan Selama Tahun 2023	Harga Perolehan s/d 31 Des 2023	Beban Penyusutan 31 Des 2022	Akumulasi Penyusutan 31 Des 2022	Beban Penyusutan 31 Des 23	Akumulasi Penyusutan 31 Des 23	Nilai Buku s/d 31 Des 23
196	LEMARI ARSIP-FILLING CABINET 4LC BRG	4	24/07/2012	3.100.000	-	3.100.000	-	3.100.000	-	3.100.000	-
197	LEMARI ARSIP-FILLING CABINET 4LC BRG	4	22/11/2012	1.550.000	-	1.550.000	-	1.550.000	-	1.550.000	-
198	LEMARI ARSIP (4BH)	4	28/12/2012	7.000.000	-	7.000.000	-	7.000.000	-	7.000.000	-
199	LEMARI ARSIP-FILLING CABINET 4LC BRG	4	30/04/2013	1.550.000	-	1.550.000	-	1.550.000	-	1.550.000	-
200	LEMARI BESI ARSIP	4	24/03/2014	1.900.000	-	1.900.000	-	1.900.000	-	1.900.000	-
201	LEMARI BESI ARSIP	4	08/05/2014	6.150.000	-	6.150.000	-	6.150.000	-	6.150.000	-
202	LEMARI KACA	4	17/04/2015	1.250.000	-	1.250.000	-	1.250.000	-	1.250.000	-
203	LEMARI BESI ARSIP	4	29/05/15	4.200.000	-	4.200.000	-	4.200.000	-	4.200.000	-
204	LEMARI BESI ARSIP	4	22/12/2015	2.100.000	-	2.100.000	-	2.100.000	-	2.100.000	-
205	KURSI AULA	4	19/12/2012	3.995.000	-	3.995.000	-	3.995.000	-	3.995.000	-
206	WALKY TALKY MOTOROLLA 5770 (5SET)	4	04/01/2012	3.000.000	-	3.000.000	-	3.000.000	-	3.000.000	-
207	PESAWAT RADIO & HANDY TALKY	4	24/10/2013	17.700.000	-	17.700.000	-	17.700.000	-	17.700.000	-
208	BANK SAMPAH	4	20/02/2012	44.591.800	-	44.591.800	-	44.591.800	-	44.591.800	-
209	BANK SAMPAH	4	31/01/2013	43.330.000	-	43.330.000	-	43.330.000	-	43.330.000	-
210	BANK SAMPAH	4	08/10/2013	7.968.000	-	7.968.000	-	7.968.000	-	7.968.000	-
211	BAK SAMPAH (MOBILE)	4	28/8/2013	4.575.000	-	4.575.000	-	4.575.000	-	4.575.000	-
212	BAK SAMPAH (MOBILE)	4	20/10/2013	15.115.909	-	15.115.909	-	15.115.909	-	15.115.909	-
213	BAK SAMPAH (BULAT)	4	03/05/2014	1.326.000	-	1.326.000	-	1.326.000	-	1.326.000	-
214	BAK SAMPAH (ULIN)	4	6 & 8/4/2016	3.200.000	-	3.200.000	-	3.200.000	-	3.200.000	-
215	RANGKA BAK SAMPAH (BULAT)	4	09/04/2014	1.200.000	-	1.200.000	-	1.200.000	-	1.200.000	-
216	SOUND SYSTEM	4	02/08/2012	12.734.000	-	12.734.000	(0)	12.734.000	-	12.734.000	-
217	SOUND SYSTEM (ALAT SOUND & AMPLI)	4	19/12/2012	5.594.000	-	5.594.000	-	5.594.000	-	5.594.000	-
218	ALAT PENERJEMAH BAHASA (ALFALINK)	4	02/07/2012	3.840.000	-	3.840.000	-	3.840.000	-	3.840.000	-
219	MEJA RAPAT	4	05/04/2012	15.000.000	-	15.000.000	-	15.000.000	-	15.000.000	-
220	KURSI TAMU BADAN PENGAWAS	4	05/04/2012	2.500.000	-	2.500.000	-	2.500.000	-	2.500.000	-
221	TELEVISI BADAN PENGAWAS (POLITRON	4	12/12/2012	1.500.000	-	1.500.000	-	1.500.000	-	1.500.000	-
222	LAPTOP KARYAWAN (@3 LAPTOP ACER	4	27/12/2012	24.000.000	-	24.000.000	-	24.000.000	-	24.000.000	-
223	PESAWAT TELEPON	4	04/01/2012	2.000.000	-	2.000.000	-	2.000.000	-	2.000.000	-
224	TEMPAT MAJALAH DINDING	4	29/11/2012	475.000	-	475.000	-	475.000	-	475.000	-
225	UPS ERSY 1200 VA	4	24/10/2013	2.500.000	-	2.500.000	-	2.500.000	-	2.500.000	-
226	UPS ICA CE 1200 VA	4	24/10/2013	2.500.000	-	2.500.000	-	2.500.000	-	2.500.000	-
227	Lemari Basi (Lemari Arsip) *	4	25/8/2014	784.000	-	784.000	-	784.000	-	784.000	-
228	Filling Kabinet (Lemari Arsip) *	4	25/8/2014	244.000	-	244.000	-	244.000	-	244.000	-
229	Lemari Kayu *	4	25/8/2014	78.000	-	78.000	-	78.000	-	78.000	-
230	Meja Eksekutif *	4	25/8/2014	244.000	-	244.000	-	244.000	-	244.000	-
231	Meja Kerja *	4	25/8/2014	244.000	-	244.000	-	244.000	-	244.000	-
232	Papan Kegiatan *	4	25/8/2014	27.000	-	27.000	-	27.000	-	27.000	-
233	Laptop *	4	25/8/2014	1.675.000	-	1.675.000	-	1.675.000	-	1.675.000	-
234	Rompi PHH *	4	25/8/2014	1.955.000	-	1.955.000	-	1.955.000	-	1.955.000	-
235	Mesin Ketik *	4	25/8/2014	260.000	-	260.000	-	260.000	-	260.000	-
236	Kursi Direktur *	4	25/8/2014	20.000	-	20.000	-	20.000	-	20.000	-
237	Kursi Lipat *	4	25/8/2014	156.000	-	156.000	-	156.000	-	156.000	-
238	Kursi Tamu *	4	25/8/2014	570.000	-	570.000	-	570.000	-	570.000	-
239	GERBAK SAMPAH DR KAYU	4	02/02/2015	8.600.000	-	8.600.000	-	8.600.000	-	8.600.000	-
240	KURSI DIREKTUR	4	04/03/2015	2.600.000	-	2.600.000	-	2.600.000	-	2.600.000	-
241	MEJA DIREKTUR	4	04/03/2015	1.450.000	-	1.450.000	-	1.450.000	-	1.450.000	-
242	LEMARI ARSIP	4	12/03/2015	2.000.000	-	2.000.000	-	2.000.000	-	2.000.000	-
243	FILLUNG CABINET	4	12/03/2015	3.700.000	-	3.700.000	-	3.700.000	-	3.700.000	-
244	VACUM CLEANER	4	26/07/2016	1.100.000	-	1.100.000	-	1.100.000	-	1.100.000	-
245	TABUNG PEMADAM KEBAKARAN	4	18/02/2016	16.913.600	-	16.913.600	-	16.913.600	-	16.913.600	-

NO	KETERANGAN	Umur Ekonomis (Tahun)	Tanggal Perolehan	Nilai Perolehan s/d	Penambahan Selama Tahun 2023	Harga Perolehan s/d	Beban Penyusutan 31 Des 2022	Akumulasi Penyusutan 31 Des 2022	Beban Penyusutan 31 Des 23	Akumulasi Penyusutan 31 Des 23	Nilai Buku s/d 31 Des 23
246	SOUND SYSTEM PORTABLE SEICO PA 15	4	08/01/2018	1.900.000	-	1.900.000	-	1.900.000	-	1.900.000	-
247	GERBAK SAMPAH	4	10/06/2020	3.500.000	-	3.500.000	875.000	1.968.750	875.000	2.843.750	656.250
248	KOMPUTER PC ALL IN ASUS	4	22/07/2020	4.980.000	-	4.980.000	1.245.000	3.008.750	1.245.000	4.253.750	726.250
249	GERBAK SAMPAH	4	21/09/2020	16.000.000	-	16.000.000	4.000.000	9.000.000	4.000.000	13.000.000	3.000.000
250	KOMPUTER UNIT AREA III	4	17/03/2021	4.625.000	-	4.625.000	1.156.250	2.023.438	1.156.250	3.179.688	1.445.313
251	KOMPUTER UNIT AREA I, II, III	4	17/04/2023	-	17.550.000	17.550.000	-	-	2.925.000	14.625.000	-
252	KOMPUTER UNIT AREA I (CS)	4	26/09/2023	-	8.415.000	8.415.000	-	-	525.938	7.889.063	-
253	LAPTOP	4	20/04/2021	21.300.000	-	21.300.000	5.325.000	8.875.000	5.325.000	14.200.000	7.100.000
254	KOMPUTER SERVER	4	26/10/2021	13.165.000	-	13.165.000	3.291.250	3.839.792	3.291.250	7.131.042	6.033.958
255	ABSENSI PINDAI WAJAH	4	01/03/2022	3.000.000	-	3.000.000	-	625.000	750.000	1.375.000	1.625.000
256	ABSENSI UNIT AREA I & IV	4	03/03/2023	-	5.000.000	5.000.000	-	-	1.041.667	1.041.667	3.958.333
257	ABSENSI UNIT AREA II & III	4	11/04/2023	-	5.000.000	5.000.000	-	-	937.500	937.500	4.062.500
258	LAPTOP UNIT AREA I ACCE	4	01/03/2022	5.500.000	-	5.500.000	-	1.145.833	1.375.000	2.520.833	2.979.167
259	KOMPUTER PC UNIT AREA III	4	07/03/2022	5.800.000	-	5.800.000	-	1.208.333	1.450.000	2.658.333	3.141.667
260	PRINTER BROTHER	4	07/03/2022	4.327.400	-	4.327.400	-	901.542	1.081.850	1.983.392	2.344.008
261	PRINTER BROTHER KEUANGAN	4	27/07/2022	3.737.000	-	3.737.000	-	389.271	934.250	1.323.521	2.413.479
262	LAPTOP KARYAWAN	4	27/12/2022	5.975.000	-	5.975.000	-	-	1.493.750	1.493.750	4.481.250
263	LAPTOP KARYAWAN Kelompok II (12,5%)	4	25/10/2023	-	9.500.000	9.500.000	-	-	395.833	395.833	9.104.167
1	BRANGKAS	8	05/03/10	2.750.000	-	2.750.000	-	2.750.000	-	-	-
2	KOMPUTER BIDANG KEUANGAN	8	05/03/10	3.450.000	-	3.450.000	-	3.450.000	-	3.450.000	-
3	KOMPUTER BIDANG UMUM	8	05/03/10	3.450.000	-	3.450.000	-	3.450.000	-	3.450.000	-
4	KOMPUTER BIDANG OPERASIONAL	8	05/03/10	3.450.000	-	3.450.000	-	3.450.000	-	3.450.000	-
5	Komputer *	8	25/8/2014	522.000	-	522.000	43.500	522.000	-	522.000	-
6	GENSET 4000 WATT	8	12/02/10	4.650.000	-	4.650.000	-	4.650.000	-	4.650.000	-
7	GENSET 220 VOLT	8	16/12/14	54.500.000	-	54.500.000	6.244.792	54.500.000	-	54.500.000	-
8	AC SPLIT 1 PK	8	31/07/10	3.420.000	-	3.420.000	-	3.420.000	-	3.420.000	-
9	KIPAS ANGIN	8	04/06/10	675.000	-	675.000	-	675.000	-	675.000	-
10	KIPAS ANGIN	8	12/07/10	130.000	-	130.000	-	130.000	-	130.000	-
11	MESIN PORPORASI	8	12/11/10	47.000.000	-	47.000.000	-	47.000.000	-	47.000.000	-
12	MESIN SEMPROT 1 SET	8	11/11/10	4.215.000	-	4.215.000	-	4.215.000	-	4.215.000	-
13	MESIN PENGHANCUR KERTAS (KLAZ FM	8	26/12/2011	942.900	-	942.900	-	942.900	-	942.900	-
14	MESIN COMPRESSOR LISTRIK	8	11/04/2015	1.605.000	-	1.605.000	200.625	1.437.813	167.188	1.605.000	-
15	MESIN PEMADAM KEBAKARAN PORTAB	8	01/08/2016	15.800.000	-	15.800.000	1.975.000	12.672.917	1.975.000	14.647.917	1.152.083
16	BRANGKAS	8	24/01/2011	15.000.000	-	15.000.000	-	15.000.000	-	15.000.000	-
17	AC SPLIT 1 PK	8	21/01/2011	3.583.800	-	3.583.800	-	3.583.800	-	3.583.800	-
18	AC AULA 1,5 PK + MCB	8	14/10/2011	20.350.000	-	20.350.000	-	20.350.000	-	20.350.000	-
19	AC DIREKTUR	8	14/07/2011	4.950.000	-	4.950.000	-	4.950.000	-	4.950.000	-
20	AC UNIT (Krishbow 210378)	8	26/12/2011	4.900.000	-	4.900.000	-	4.900.000	-	4.900.000	-
21	AC SPLIT 1,5 PK	8	19/11/2015	6.000.000	-	6.000.000	750.000	5.312.500	687.500	6.000.000	-
22	KIPAS ANGIN	8	04/02/2015	1.500.000	-	1.500.000	-	1.500.000	-	1.500.000	-
23	KIPAS ANGIN	8	10/05/2011	450.000	-	450.000	-	450.000	-	450.000	-
24	KIPAS ANGIN	8	24/10/2011	220.000	-	220.000	-	220.000	-	220.000	-
25	MESIN STEMPLER	8	12/02/2011	12.750.000	-	12.750.000	-	12.750.000	-	12.750.000	-
26	KARPET BL	8	26/12/2011	11.850.000	-	11.850.000	-	11.850.000	-	11.850.000	-
27	KARPET (Nobel Merah)	8	19/2/2014	9.750.000	-	9.750.000	203.125	9.750.000	-	9.750.000	-
28	AC SPLIT 1 PK (AC PANASONIC CSPS 12 N	8	01/02/2012	4.490.000	-	4.490.000	-	4.490.000	-	4.490.000	-
29	AC SPLIT 1 PK (RADIO ABADI)	8	27/12/2012	5.400.000	-	5.400.000	-	5.400.000	-	5.400.000	-
30	AC SPLIT 1 PK (AC LG)	8	28/12/2012	2.600.000	-	2.600.000	-	2.600.000	-	2.600.000	-
31	AC SPLIT 1 PK (AC LG)	8	28/12/2012	2.700.000	-	2.700.000	-	2.700.000	-	2.700.000	-

NO	KETERANGAN	Umur		Tanggal	Nilai		Penambahan	Harga		Beban		Akumulasi		Beban Penyusutan	Akumulasi Penyusutan	Nilai
		Ekonomis	(Tahun)		Perolehan s/d	Perolehan s/d		Selama Tahun 2023	31 Des 2022	72.250	867.000	31 Des 2022	867.000			
32	AC *	8		25/8/2014	867.000	867.000	-	867.000	72.250	-	-	867.000	-	867.000	31 Des 23	31 Des 23
33	MESIN PENGHITUNG (SUCURE LD 22A)	8		04/01/2012	1.900.000	1.900.000	-	1.900.000	-	-	-	1.900.000	-	1.900.000	-	-
34	BRANGKAS LEMARI ARSIP	8		19/11/2012	29.170.000	29.170.000	-	29.170.000	-	-	-	29.170.000	-	29.170.000	-	-
35	KULKAS BADAN PENGAWAS (SANTO SR	8		12/12/2012	1.250.000	1.250.000	-	1.250.000	-	-	-	1.250.000	-	1.250.000	-	-
36	Kulkas *	8		25/8/2014	944.000	944.000	-	944.000	78.667	-	-	944.000	-	944.000	-	-
37	AC RUANG RAPAT (1/2 PK / RADIO ABAL	8		27/12/2012	2.500.000	2.500.000	-	2.500.000	-	-	-	2.500.000	-	2.500.000	-	-
38	MESIN FOTOCOPI	8		21/12/2012	42.000.000	42.000.000	-	42.000.000	-	-	-	42.000.000	-	42.000.000	-	-
39	MESIN PORPORASI DAN UPAH	8		22/03/2012	65.848.325	65.848.325	-	65.848.325	-	-	-	65.848.325	-	65.848.325	-	-
40	MESIN LAMINATING DINAMIC	8		04/01/2012	650.000	650.000	-	650.000	-	-	-	650.000	-	650.000	-	-
41	MESIN PENJILID KERTAS	8		30/03/2012	922.650	922.650	-	922.650	-	-	-	922.650	-	922.650	-	-
42	MESIN PENCACAH	8		28/10/2013	19.750.000	19.750.000	-	19.750.000	-	-	-	19.750.000	-	19.750.000	-	-
43	AC SPLIT 1 PK	8		04/03/2015	3.150.000	3.150.000	-	3.150.000	393.750	-	-	3.084.375	65.625	3.150.000	-	-
44	AC Split	8		22/06/2015	3.600.000	3.600.000	-	3.600.000	450.000	-	-	3.375.000	225.000	3.600.000	-	-
45	AC Split	8		26/01/2016	3.700.000	3.700.000	-	3.700.000	462.500	-	-	3.198.958	462.500	3.661.458	38.542	-
46	AC Split	8		19/04/2016	4.075.000	4.075.000	-	4.075.000	509.375	-	-	3.395.833	509.375	3.905.208	169.792	-
47	AC Split	8		06/04/2016	4.075.000	4.075.000	-	4.075.000	509.375	-	-	3.438.281	509.375	3.947.656	127.344	-
48	AC Ruang Direktur	8		3 Des 2018	4.500.000	4.500.000	-	4.500.000	562.500	-	-	2.296.875	562.500	2.859.375	1.640.625	-
49	AC ATM CBS	8		12/09/2019	5.600.000	5.600.000	-	5.600.000	700.000	-	-	2.333.333	700.000	3.033.333	2.566.667	-
50	KOMPUTER PC	8		25/03/2015	3.950.000	3.950.000	-	3.950.000	493.750	-	-	3.785.417	164.583	3.950.001	(1)	-
51	SERVER	8		04 Apr 2016	22.000.000	22.000.000	-	22.000.000	2.750.000	-	-	18.562.500	2.750.000	21.312.500	687.500	-
52	SERVER	8		09 Nop 2016	19.924.000	19.924.000	-	19.924.000	2.490.500	-	-	15.358.083	2.490.500	17.848.583	2.075.417	-
56	MESIN PORPORASI	8		05/10/2020	42.350.000	42.350.000	-	42.350.000	5.293.750	-	-	11.910.938	5.293.750	17.204.688	25.145.313	-
57	AC RUANG CS & ATM CBS	8		05/02/2020	13.370.000	13.370.000	-	13.370.000	1.671.250	-	-	4.874.479	1.671.250	6.545.729	6.824.271	-
58	AC RUANG UA I	8		30/04/2020	4.300.000	4.300.000	-	4.300.000	537.500	-	-	1.433.333	537.500	1.970.833	2.329.167	-
59	PORTAL PARKIR CBS	8		17/12/2020	179.993.564	179.993.564	-	179.993.564	22.499.196	-	-	44.998.391	22.499.196	67.497.587	112.495.978	-
60	AC RUANG TU	8		13/04/2022	5.050.000	5.050.000	-	5.050.000	-	-	-	473.438	631.250	1.104.688	3.945.313	-
61	AC RUANG UMUM	8		28/07/2022	4.718.000	4.718.000	-	4.718.000	-	-	-	245.729	589.750	835.479	3.882.521	-
62	AC RUANG KABID KEUANGAN	8		19/09/2023	-	-	-	4.040.000	-	-	-	-	126.250	126.250	3.913.750	-
63	AC UNIT AREA II	8		03/11/2023	-	-	-	5.395.000	-	-	-	-	112.396	112.396	5.282.604	-
64	MESIN PORPORASI	8		10/2022 & 13/12/2	27.301.300	27.301.300	-	27.301.300	303.152	-	-	303.152	3.412.663	3.715.815	23.585.485	-
65	TENDA PASAR PISANG ASTAMBUL	8		14/12/2023	770.512.539	770.512.539	-	79.800.000	-	-	-	831.250	831.250	78.968.750	274.831.119	-
	Sub Jumlah				1.907.421.025	1.907.421.025	-	859.747.539	49.194.556	-	-	537.942.022	46.974.400	584.916.422	404.791.523	-
	Jumlah Peralatan						-	2.100.621.025	1.152.031.892	-	-	1.608.607.775	87.221.729	1.695.829.504		-

PD. PASAR BAUNTING BATUAH
DAFTAR ASET TETAP
BANGUNAN TIDAK TERPAKAI - PMP
Per 31 Desember 2023

No	Keterangan	Umur Ekonomis (Tahun)	Tanggal Perolehan	Harga Perolehan s/d 31 Des 2022	Pemulihan (Penambahan) Tahun 2023	Pemulihan (Pengurangan) Tahun 2023	Harga Perolehan s/d 31 Des 2023	Akumulasi Penyusutan Per 31 Des 2022	Beban Penyusutan 31 Desember 2023	Pemulihan (Penambahan) Akm. Penyusutan 31 Des 2023	Pemulihan (Pengurangan) Akm. Penyusutan 31 Des 2023	Akumulasi Penyusutan Per 31 Des 2023	Nilai Buku s/d 31 Des 2023
B.1 BANGUNAN TIDAK TERPAKAI													
1 BANGUNAN PASAR ASTAMBUL													
1	Bangunan Pasar Kantor Pasar Astambul	20	25/8/2014	49.271.000	-	49.271.000	-	8.211.833	-	-	8.211.833	-	-
2	Bangunan Pasar Pos Jaga Pasar Astambul	20	25/8/2014	2.953.000	2.953.000	2.953.000	2.953.000	492.167	-	492.167	492.167	492.167	2.460.833
3	Bangunan Pasar Toilet/WC Pasar Astambul	20	25/8/2014	-	16.610.000	-	16.610.000	(0)	-	-	-	5.335.876	11.274.124
4	Bangunan Pasar Toko A Pasar Astambul	20	25/8/2014	9.120.800	4.560.400	9.120.800	4.560.400	2.688.782	-	1.483.751	2.688.782	1.483.751	3.076.649
5	Bangunan Pasar Toko B Pasar Astambul	20	25/8/2014	-	5.773.625	-	5.773.625	-	-	1.999.925	-	1.999.925	3.773.700
6	Bangunan Pasar Toko C Pasar Astambul	20	25/8/2014	-	5.773.625	-	5.773.625	-	-	1.999.925	-	1.999.925	3.773.700
7	Bangunan Pasar Toko D Pasar Astambul	20	25/8/2014	17.320.875	-	17.320.875	-	5.285.940	-	-	5.285.940	-	-
8	Bangunan Pasar Los Blok I Pasar Astambul	20	25/8/2014	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Bangunan Pasar Los Blok H Pasar Astambul	20	25/8/2014	2.632.308	-	2.632.308	-	833.108	-	-	833.108	-	-
10	Bangunan Pasar Los Blok G Pasar Astambul	20	25/8/2014	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	Bangunan Pasar Bak Blok K Pasar Astambul	20	25/8/2014	7.088.800	4.430.500	7.088.800	4.430.500	1.368.814	-	891.259	1.368.814	891.259	3.539.241
12	Bangunan Pasar Bak Blok J Pasar Astambul	20	25/8/2014	8.971.500	10.466.750	8.971.500	10.466.750	1.046.675	-	1.336.691	1.046.675	1.336.691	9.130.059
13	Bangunan Pasar Bak Miring/Antenas Ps.Astambul	20	25/8/2014	2.771.760	2.771.760	2.771.760	2.771.760	775.446	-	863.284	775.446	863.284	1.908.476
14	Bangunan Pasar Pasar Astambul	20	25/8/2014	11.742.000	-	11.742.000	-	1.957.000	-	-	1.957.000	-	-
15	Bangunan Pasar Perkerasan Area Parkir Pasar Astambul	20	25/8/2014	-	114.570.000	-	114.570.000	-	-	36.805.016	-	36.805.016	77.764.984
16	Bangunan Pasar Perkerasan Area Ladang Pasar Astambul	20	25/8/2014	-	62.047.000	-	62.047.000	-	-	19.932.276	-	19.932.276	42.114.724
17	Bangunan Pasar Astambul (Bangunan Baru Dana DAK Tahun 2015)	20	07/01/2015	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sub Jumlah													
2	BANGUNAN PASAR JATI ASTAMBUL			111.872.043	229.956.660	111.872.043	229.956.660	22.659.765	-	71.140.170	22.659.765	71.140.170	158.816.490
1	Bangunan Pasar Los A Pasar Jati Astambul	20	25/8/2014	17.109.778	32.997.429	17.109.778	32.997.429	2.497.596	-	5.599.588	2.497.596	5.599.588	27.397.840
2	Bangunan Pasar Los B Pasar Jati Astambul	20	25/8/2014	12.417.000	12.417.000	12.417.000	12.417.000	1.448.650	-	1.448.650	1.448.650	1.448.650	10.968.350
Sub Jumlah													
3	BANGUNAN PASAR BAWAHAN/MATARAMAN			29.526.778	45.414.429	29.526.778	45.414.429	3.946.246	-	7.048.238	3.946.246	7.048.238	38.366.190
1	Bangunan Pasar Los A Pasar Bawahan/Mataraman	20	25/8/2014	16.718.222	15.673.333	16.718.222	15.673.333	2.756.499	-	2.656.935	2.756.499	2.656.935	13.016.398
2	Bangunan Pasar Los B Pasar Bawahan/Mataraman	20	25/8/2014	23.954.000	23.954.000	23.954.000	23.954.000	5.386.264	-	5.592.52	5.386.264	5.592.572	18.361.428
3	Bangunan Pasar Los C Pasar Bawahan/Mataraman	20	25/8/2014	52.787.333	43.989.444	52.787.333	43.989.444	12.598.544	-	11.056.964	12.598.544	11.056.964	32.932.480
4	Bangunan Pasar Los D Pasar Bawahan/Mataraman	20	25/8/2014	6.933.889	4.160.333	6.933.889	4.160.333	1.621.103	-	1.087.772	1.621.103	1.087.772	3.072.561
5	Bangunan Pasar Los E Pasar Bawahan/Mataraman	20	25/8/2014	15.399.000	8.555.000	15.399.000	8.555.000	3.702.499	-	2.219.395	3.702.499	2.219.395	6.335.605
6	Bangunan Pasar Los F Pasar Bawahan/Mataraman	20	25/8/2014	2.415.000	4.025.000	2.415.000	4.025.000	537.450	-	1.036.566	537.450	1.036.566	2.988.434
7	Bangunan Pasar Los G Pasar Bawahan/Mataraman	20	25/8/2014	15.791.250	-	15.791.250	-	2.618.071	-	-	2.618.071	-	-
8	Bangunan Pasar Los H Pasar Bawahan/Mataraman	20	25/8/2014	17.545.833	21.055.000	17.545.833	21.055.000	2.456.667	-	3.098.892	2.456.667	3.098.892	17.956.108
9	Bangunan Pasar Perkerasan Parkir Pasar Bawahan/Mataraman	20	25/8/2014	-	81.343.000	-	81.343.000	0	-	26.131.015	-	26.131.015	55.211.985
10	Bangunan Pasar Halte Pasar Bawahan Mataraman	20	25/8/2014	1.247.000	-	1.247.000	-	207.833	-	-	207.833	-	-
Sub Jumlah													
4	BANGUNAN PASAR PENGARON			152.791.528	202.755.111	152.791.528	202.755.111	31.884.930	-	52.880.112	31.884.930	52.880.112	149.874.999
1	Bangunan Pasar Los A Pasar Pengaron	20	25/8/2014	2.622.000	-	2.622.000	-	803.522	-	-	803.522	-	-
2	Bangunan Pasar Los B Pasar Pengaron	20	25/8/2014	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Bangunan Pasar Los C Pasar Pengaron	20	25/8/2014	2.082.333	-	2.082.333	-	612.741	-	-	612.741	-	-
4	Bangunan Pasar Los D Pasar Pengaron	20	25/8/2014	-	27.070.333	-	27.070.333	-	-	9.492.722	-	9.492.722	17.577.611
5	Bangunan Pasar Los E Pasar Pengaron	20	25/8/2014	14.576.333	4.164.667	14.576.333	4.164.667	4.199.295	-	1.290.392	4.199.295	1.290.392	2.874.275
6	Bangunan Pasar Los F Pasar Pengaron	20	25/8/2014	-	10.849.667	-	10.849.667	(0)	-	3.043.543	-	3.043.543	7.806.124
7	Bangunan Pasar Blok Swadaya A Pasar Pengaron	20	25/8/2014	14.252.000	-	14.252.000	-	4.122.545	-	-	4.122.545	-	-
8	Bangunan Pasar Blok Swadaya B Pasar Pengaron	20	25/8/2014	10.392.000	5.196.000	10.392.000	5.196.000	3.289.001	-	1.762.884	3.289.001	1.762.884	3.433.116
9	Bangunan Pasar Blok Swadaya C Pasar Pengaron	20	25/8/2014	5.715.667	-	5.715.667	-	1.808.971	-	1.548.787	1.808.971	-	-
10	Bangunan Pasar Blok Swadaya D Pasar Pengaron	20	25/8/2014	-	4.416.667	-	4.416.667	-	-	-	-	1.548.787	2.867.879
11	Bangunan Pasar Blok Swadaya E Pasar Pengaron	20	25/8/2014	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12	Bangunan Pasar Blok Swadaya F Pasar Pengaron	20	25/8/2014	5.121.857	-	5.121.857	-	1.594.713	-	-	1.594.713	-	-
13	Bangunan Pasar Blok Swadaya G Pasar Pengaron	20	25/8/2014	8.424.375	2.808.125	8.424.375	2.808.125	2.579.346	-	920.668	2.579.346	920.668	1.887.457
14	Bangunan Pasar Eks. Kantor Kecamatan Pengaron	20	25/8/2014	146.090.000	146.090.000	146.090.000	146.090.000	24.348.333	-	24.348.333	24.348.333	24.348.333	121.741.667
15	Bangunan Pasar Perkerasan Paving Blok Pasar Pengaron	20	25/8/2014	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Bangunan Pasar Pengaron (Bangunan Baru Dana DAK Tahun 2015)	20	07/01/2015	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

No	Keterangan	Umur Ekonomis (Tahun)	Tanggal Perolehan	Harga Perolehan s/d 31 Des 2022	Pemulihan (Penambahan) Tahun 2023	Pemulihan (Pengurangan) Tahun 2023	Harga Perolehan s/d 31 Des 2023	Akumulasi Penyusutan Per 31 Des 2022	Beban Penyusutan 31 Desember 2023	Pemulihan (Penambahan) Akm. Penyusutan 31 Des 2023	Pemulihan (Pengurangan) Akm. Penyusutan 31 Des 2023	Akumulasi Penyusutan Per 31 Des 2023	Nilai Buku s/d 31 Des 2023
	Sub Jumlah			209.276.565	200.595.458	209.276.565	200.595.458	43.358.467	-	42.407.329	43.358.467	42.407.329	158.188.130
5	BANGUNAN PASAR SUNGKAI												
1	Bangunan Pasar Los A Pasar Sungkai	20	25/8/2014	14.088.800	-	14.088.800	-	2.313.401	-	-	2.313.401	-	-
2	Bangunan Pasar Los B Pasar Sungkai	20	25/8/2014	3.954.000	6.326.400	3.954.000	6.326.400	683.556	-	1.224.507	683.556	1.224.507	5.101.893
3	Bangunan Pasar Los C Pasar Sungkai	20	25/8/2014	15.849.900	7.044.400	15.849.900	7.044.400	2.739.087	-	1.246.507	2.739.087	1.246.507	5.797.893
4	Bangunan Pasar Los D Pasar Sungkai	20	25/8/2014	2.563.200	3.844.800	2.563.200	3.844.800	549.583	-	549.583	549.583	945.191	2.899.609
5	Bangunan Pasar Los E Pasar Sungkai	20	25/8/2014	16.275.000	1.627.500	16.275.000	1.627.500	2.933.840	-	293.384	2.933.840	293.384	1.334.116
6	Bangunan Pasar Los F Pasar Sungkai	20	25/8/2014	3.446.400	-	3.446.400	-	863.415	-	-	863.415	-	-
7	Bangunan Pasar Los G Pasar Sungkai	20	25/8/2014	1.229.400	-	1.229.400	-	348.590	-	-	348.590	-	-
8	Bangunan Pasar Los Besar Pasar Sungkai	20	25/8/2014	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Bangunan Pasar Los Kecil Pasar Sungkai	20	25/8/2014	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	Bangunan Pasar Eks. Kantor Pasar Sungkai	20	25/8/2014	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	Bangunan Pasar WC Umum Pasar Sungkai	20	25/8/2014	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Sub Jumlah			57.406.700	18.843.100	57.406.700	18.843.100	10.431.471	-	3.709.590	10.431.471	3.709.590	15.133.510
6	BANGUNAN PASAR GAMBUT												
1	Bangunan Pasar Blok A Pasar Gambut	20	25/8/2014	532.966.737	499.656.316	532.966.737	499.656.316	145.974.645	-	147.353.482	145.974.645	147.353.482	352.302.833
2	Bangunan Pasar Blok B Pasar Gambut	20	25/8/2014	-	9.829.200	-	9.829.200	-	-	3.243.830	-	3.243.830	6.585.370
3	Bangunan Pasar Blok C Pasar Gambut	20	25/8/2014	49.146.000	58.975.200	49.146.000	58.975.200	12.825.370	-	16.480.063	12.825.370	16.480.063	42.495.137
4	Bangunan Pasar Blok D Pasar Gambut	20	25/8/2014	36.008.000	43.209.600	36.008.000	43.209.600	9.873.403	-	12.632.121	9.873.403	12.632.121	30.577.479
5	Bangunan Pasar Blok E Pasar Gambut	20	25/8/2014	34.402.200	29.487.600	34.402.200	29.487.600	9.172.661	-	8.565.104	9.172.661	8.565.104	20.922.496
6	Bangunan Pasar Blok F Pasar Gambut	20	25/8/2014	19.658.400	19.658.400	19.658.400	19.658.400	6.009.598	-	6.555.550	6.009.598	6.555.550	13.102.850
7	Bangunan Pasar Blok G Pasar Gambut	20	25/8/2014	29.487.600	39.316.800	29.487.600	39.316.800	8.138.661	-	11.847.832	8.138.661	11.847.832	27.468.968
8	Bangunan Pasar Blok H Pasar Gambut	20	25/8/2014	28.806.400	32.407.200	28.806.400	32.407.200	8.383.422	-	10.120.626	8.383.422	10.120.626	22.286.574
9	Bangunan Pasar Blok I Pasar Gambut	20	25/8/2014	19.658.400	19.658.400	19.658.400	19.658.400	6.079.945	-	6.623.084	6.079.945	6.623.084	13.035.316
10	Bangunan Pasar Blok J Pasar Gambut	20	25/8/2014	237.070.600	237.070.600	237.070.600	237.070.600	39.930.292	-	41.244.561	39.930.292	41.244.561	195.826.039
11	Bangunan Pasar Blok K Pasar Gambut	20	25/8/2014	163.789.200	191.087.400	163.789.200	191.087.400	37.430.179	-	46.616.919	37.430.179	46.616.919	144.470.481
12	Bangunan Pasar Blok L Pasar Gambut	20	25/8/2014	48.827.800	56.965.767	48.827.800	56.965.767	14.389.772	-	18.395.175	14.389.772	18.395.175	38.570.591
13	Bangunan Pasar Blok M Pasar Gambut	20	25/8/2014	37.504.400	37.504.400	37.504.400	37.504.400	10.213.573	-	11.305.206	10.213.573	11.305.206	26.199.194
14	Bangunan Pasar Blok N Pasar Gambut	20	25/8/2014	74.608.417	81.391.000	74.608.417	81.391.000	20.650.343	-	24.121.863	20.650.343	24.121.863	57.269.137
15	Bangunan Pasar Blok O Pasar Gambut	20	25/8/2014	58.494.893	49.258.857	58.494.893	49.258.857	12.721.179	-	11.332.066	12.721.179	11.332.066	37.926.791
16	Bangunan Pasar Blok PKL 1 Pasar Gambut	20	25/8/2014	89.965.000	89.965.000	89.965.000	89.965.000	10.727.168	-	10.727.168	10.727.168	10.727.168	79.237.832
17	Bangunan Pasar Blok PKL 2 - Ikan Basah Pasar Gambut	20	25/8/2014	31.330.286	31.330.286	31.330.286	31.330.286	5.245.008	-	5.710.817	5.245.008	5.710.817	25.619.469
	Sub Jumlah			1.491.724.332	1.526.772.025	1.491.724.332	1.526.772.025	357.765.220	-	392.875.466	357.765.220	392.875.466	1.133.896.560
7	BANGUNAN PASAR SUNGAI TABUK												
1	Bangunan Pasar Blok A Sungai Tabuk	20	25/8/2014	5.705.000	5.705.000	5.705.000	5.705.000	1.567.902	-	1.754.071	1.567.902	1.754.071	3.950.929
2	Bangunan Pasar Blok B Sungai Tabuk	20	25/8/2014	35.520.200	35.520.200	35.520.200	35.520.200	10.301.380	-	11.310.133	10.301.380	11.310.133	24.210.067
3	Bangunan Pasar Blok C Sungai Tabuk	20	25/8/2014	77.700.438	77.700.438	77.700.438	77.700.438	21.692.007	-	23.267.244	21.692.007	23.267.244	54.433.193
4	Bangunan Pasar Blok D Sungai Tabuk	20	25/8/2014	21.393.750	21.393.750	21.393.750	21.393.750	5.690.159	-	6.180.896	5.690.159	6.180.896	15.212.854
5	Bangunan Pasar Blok E Sungai Tabuk	20	25/8/2014	21.393.750	21.393.750	21.393.750	21.393.750	5.674.345	-	6.165.577	5.674.345	6.165.577	15.228.173
6	Bangunan Pasar Blok F Sungai Tabuk	20	25/8/2014	2.753.438	2.753.438	2.753.438	2.753.438	685.581	-	782.512	685.581	782.512	1.970.926
7	Bangunan Pasar Blok G Sungai Tabuk	20	25/8/2014	2.753.438	2.753.438	2.753.438	2.753.438	718.278	-	813.676	718.278	813.676	1.939.761
8	Bangunan Pasar Perkerasan Halaman Sungai Tabuk	20	25/8/2014	-	-	-	-	0	-	-	-	0	(0)
	Sub Jumlah			167.220.013	167.220.013	167.220.013	167.220.013	46.329.652	-	50.274.108	46.329.652	50.274.108	116.945.904
8	BANGUNAN PASAR SUNGAI PINANG												
1	Bangunan Pasar Los A Pasar Sungai Pinang	20	25/8/2014	5.632.667	5.632.667	5.632.667	5.632.667	1.599.300	-	1.756.153	1.599.300	1.756.153	3.876.513
2	Bangunan Pasar Los B Pasar Sungai Pinang	20	25/8/2014	4.224.500	4.224.500	4.224.500	4.224.500	1.208.401	-	1.334.072	1.208.401	1.334.072	2.890.428
3	Bangunan Pasar Los C Pasar Sungai Pinang	20	25/8/2014	4.224.500	4.224.500	4.224.500	4.224.500	1.208.167	-	1.333.848	1.208.167	1.333.848	2.890.652
4	Bangunan Pasar Los D Pasar Sungai Pinang	20	25/8/2014	8.449.000	8.449.000	8.449.000	8.449.000	2.110.806	-	2.322.079	2.110.806	2.322.079	6.126.921
5	Bangunan Pasar Los E Bagian Belakang Pasar Sungai Pinang	20	25/8/2014	19.375.500	19.375.500	19.375.500	19.375.500	3.919.028	-	4.305.440	3.919.028	4.305.440	15.070.060
6	Bangunan Pasar Los F Bagian Belakang Pasar Sungai Pinang	20	25/8/2014	19.375.500	19.375.500	19.375.500	19.375.500	3.919.028	-	4.305.440	3.919.028	4.305.440	15.070.060
	Sub Jumlah			61.281.667	61.281.667	61.281.667	61.281.667	13.964.730	-	15.357.032	13.964.730	15.357.032	45.924.635
9	BANGUNAN PASAR BERUNTUNG BARU												
1	Bangunan Pasar Blok A Beruntung Baru	20	25/8/2014	35.934.583	35.934.583	35.934.583	35.934.583	6.886.537	-	7.733.772	6.886.537	7.733.772	28.200.812
2	Bangunan Pasar Blok B Beruntung Baru	20	25/8/2014	32.528.000	32.528.000	32.528.000	32.528.000	7.336.118	-	8.175.848	7.336.118	8.175.848	24.352.152
3	Bangunan Pasar Blok C Beruntung Baru	20	25/8/2014	32.528.000	30.025.846	32.528.000	30.025.846	7.980.703	-	8.122.104	7.980.703	8.122.104	21.903.742
4	Bangunan Per Beruntung Baru (Dana DAK Thn 2014)	20	07/01/2015	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Sub Jumlah			100.990.583	98.488.429	100.990.583	98.488.429	22.203.358	-	24.031.724	22.203.358	24.031.724	74.456.706
10	BANGUNAN PASAR KARANG INTAN												

No	Keterangan	Umur Ekonomis (Tahun)	Tanggal Perolehan	Harga Perolehan s/d 31 Des 2022	Pemulihan (Penambahan) Tahun 2023	Pemulihan (Pengurangan) Tahun 2023	Harga Perolehan s/d 31 Des 2023	Akumulasi Penyusutan Per 31 Des 2022	Beban Penyusutan 31 Desember 2023	Pemulihan (Penambahan) Akm. Penyusutan 31 Des 2023	Pemulihan (Pengurangan) Akm. Penyusutan 31 Des 2023	Akumulasi Penyusutan Per 31 Des 2023	Nilai Buku s/d 31 Des 2023
1	Bangunan Pasar Los Leter L Pasar Karang Intan	20	25/8/2014	53.918.000	-	53.918.000	-	8.455.323	-	8.455.323	-	-	-
2	Bangunan Pasar Kios Pasar Karang Intan	20	25/8/2014	10.315.273	10.315.273	10.315.273	10.315.273	2.458.233	-	2.779.657	2.779.657	2.779.657	7.535.616
	Sub Jumlah			64.233.273	10.315.273	64.233.273	10.315.273	10.913.555	-	2.779.657	10.913.555	2.779.657	7.535.616
11	BANGUNAN PASAR GAMBUT BARU												
1	Bangunan Pasar Blok A Pasar Gambut Baru	20	25/8/2014	773.205.417	618.564.333	773.205.417	618.564.333	111.288.036	-	96.201.201	111.288.036	96.201.201	522.363.133
2	Bangunan Pasar Blok B Pasar Gambut Baru	20	25/8/2014	399.881.000	399.881.000	399.881.000	399.881.000	46.652.783	-	46.652.783	46.652.783	46.652.783	353.228.217
3	Bangunan Pasar Blok C Pasar Gambut Baru	20	25/8/2014	224.891.000	224.891.000	224.891.000	224.891.000	26.237.283	-	26.237.283	26.237.283	26.237.283	198.653.717
4	Bangunan Pasar Blok D Pasar Gambut Baru	20	25/8/2014	224.891.000	224.891.000	224.891.000	224.891.000	31.203.626	-	31.203.626	31.203.626	31.203.626	193.687.374
5	Bangunan Pasar Blok E Pasar Gambut Baru	20	25/8/2014	627.472.000	627.472.000	627.472.000	627.472.000	73.205.067	-	73.205.067	73.205.067	73.205.067	554.266.933
6	Bangunan Pasar Kantor PD. Pasar Gambut Baru	20	25/8/2014	88.805.000	88.805.000	88.805.000	88.805.000	14.800.833	-	14.800.833	14.800.833	14.800.833	74.004.167
7	Bangunan Pasar Pos Transir Pasar Gambut Baru	20	25/8/2014	61.866.000	61.866.000	61.866.000	61.866.000	10.311.000	-	10.311.000	10.311.000	10.311.000	51.555.000
8	Bangunan Pasar Mushole-MCK Pasar Gambut Baru	20	25/8/2014	126.191.000	126.191.000	126.191.000	126.191.000	21.031.833	-	21.031.833	21.031.833	21.031.833	105.159.167
9	Bangunan Pasar Bangunan IPAL Pasar Gambut Baru	20	25/8/2014	93.094.000	93.094.000	93.094.000	93.094.000	15.515.667	-	15.515.667	15.515.667	15.515.667	77.578.333
	Sub Jumlah			2.620.296.417	2.465.655.333	2.620.296.417	2.465.655.333	350.246.129	-	335.159.294	350.246.129	335.159.294	2.130.496.040
12	BANGUNAN PASAR NIAGA MARTAPURA												
1	Bangunan Pasar Niaga Blok A Pasar Martapura	20	25/8/2014	281.609.451	292.873.829	281.609.451	292.873.829	71.113.997	-	80.045.469	71.113.997	80.045.469	212.828.360
2	Bangunan Pasar Niaga Blok B Pasar Martapura	20	25/8/2014	322.731.217	244.830.578	322.731.217	244.830.578	82.682.149	-	67.463.538	82.682.149	67.463.538	177.367.040
3	Bangunan Pasar Niaga Blok C Pasar Martapura	20	25/8/2014	230.919.750	92.367.900	230.919.750	92.367.900	62.162.242	-	26.889.987	62.162.242	26.889.987	65.477.913
4	Bangunan Pasar Niaga Blok D Pasar Martapura	20	25/8/2014	183.899.464	183.899.464	183.899.464	183.899.464	48.605.636	-	53.051.005	48.605.636	53.051.005	130.848.459
5	Perkerasan Saluran Air/Got-Rolok Bata Pasir Niaga Mtp	20	25/8/2014	20.539.000	20.539.000	20.539.000	20.539.000	3.423.167	-	3.423.167	3.423.167	3.423.167	17.115.833
	Sub Jumlah			1.039.698.882	834.510.772	1.039.698.882	834.510.772	267.987.190	-	230.873.165	267.987.190	230.873.165	603.637.607
13	BANGUNAN PASAR IL SUKARAMAI PASAR MARTAPURA												
1	Gedung Ruko Sukaramai (Beton)	20	25/8/2014	346.463.919	461.951.892	346.463.919	461.951.892	73.067.220	-	106.092.837	73.067.220	106.092.837	355.859.055
	Sub Jumlah			346.463.919	461.951.892	346.463.919	461.951.892	73.067.220	-	106.092.837	73.067.220	106.092.837	355.859.055
14	BANGUNAN PASAR 17 AGUSTUS PASAR MARTAPURA												
1	Bangunan Pasar 17 Agustus Pasar Martapura	20	25/8/2014	239.302.761	257.028.891	239.302.761	257.028.891	45.561.576	-	52.374.556	45.561.576	52.374.556	204.654.336
	Sub Jumlah			239.302.761	257.028.891	239.302.761	257.028.891	45.561.576	-	52.374.556	45.561.576	52.374.556	204.654.336
15	BANGUNAN PASAR AHOK/BANGUNAN PERKOAN MTP												
1	Bangunan Pasar Ahok Martapura	20	25/8/2014	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Sub Jumlah			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16	BANGUNAN PASAR PLAZA MARTAPURA												
1	Bangunan Pasar Komplek Plaza Martapura	20	25/8/2014	1.531.857.325	1.510.281.870	1.531.857.325	1.510.281.870	291.939.949	-	308.500.507	291.939.949	308.500.507	1.201.781.363
2	Bangunan Pasar Perkerasan Halaman- Aspal Kis Sedan	20	25/8/2014	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Sub Jumlah			1.531.857.325	1.510.281.870	1.531.857.325	1.510.281.870	291.939.949	-	308.500.507	291.939.949	308.500.507	1.201.781.363
17	BANGUNAN PASAR BATUAH MARTAPURA												
1	Bangunan Pasar Blok 1 Pasar Batuah Mtp (Bag. Kiri Depan)	20	25/8/2014	1.261.448.824	1.232.779.533	1.261.448.824	1.232.779.533	303.340.260	-	325.618.358	303.340.260	325.618.358	907.161.174
2	Bangunan Pasar Blok 2 Pasar Batuah Mtp (Bag. Kanan Depan)	20	25/8/2014	826.040.700	1.509.660.589	826.040.700	1.509.660.589	220.348.956	-	445.318.445	220.348.956	445.318.445	1.064.342.144
3	Bangunan Pasar Blok 1 Pasar Batuah Mtp (Bag. Kiri Belakang)	20	25/8/2014	3.008.331.856	3.097.248.069	3.008.331.856	3.097.248.069	642.086.357	-	705.600.764	642.086.357	705.600.764	2.391.647.305
4	Bangunan Pasar Blok 1 Pasar Batuah Mtp (Bag. Kanan Belakang)	20	25/8/2014	4.256.473.093	4.256.473.093	4.256.473.093	4.256.473.093	894.110.154	-	945.342.547	894.110.154	945.342.547	3.311.130.546
5	Bangunan Pasar Lobi Pasar Batuah Martapura (Bag. Depan)	20	25/8/2014	346.239.000	-	346.239.000	-	57.706.500	-	57.706.500	-	-	-
6	Bangunan Pasar Lobi Blok 3 Pasar Batuah Mtp (Samping Kiri)	20	25/8/2014	224.338.000	-	224.338.000	-	37.389.667	-	37.389.667	-	-	-
7	Bangunan Pasar Kios 1 Pasar Batuah Mtp (Sebelah Kiri Blok 1)	20	25/8/2014	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Bangunan Pasar Kios 2 Pasar Batuah Mtp (Sebelah Kiri Blok 3)	20	25/8/2014	5.264.889	5.264.889	5.264.889	5.264.889	1.520.511	-	1.659.192	1.520.511	1.659.192	3.605.697
9	Bangunan Pasar Kios 3 Pasar Batuah Mtp (Sebelah Kiri Blok 3)	20	25/8/2014	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	Bangunan Pasar Kanopi Pasar Batuah Martapura	20	25/8/2014	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	Bangunan Pasar Fasilitas Perkerasan Pasar Batuah	20	25/8/2014	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12	Bangunan Pasar Fasilitas Penghubung Pasar Batuah	20	25/8/2014	34.307.000	34.307.000	34.307.000	34.307.000	5.717.833	-	5.717.833	5.717.833	5.717.833	28.589.167
	Sub Jumlah			9.962.443.361	10.135.733.172	9.962.443.361	10.135.733.172	2.162.220.238	-	2.429.257.139	2.162.220.238	2.429.257.139	7.706.476.033
	Jumlah Bangunan PMP			18.186.386.146	18.226.804.095	18.186.386.146	18.226.804.095	3.754.479.696	-	4.124.760.922	3.754.479.696	4.124.760.922	14.102.043.173

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PASAR BAUNTUNG BATUAH
 DAFTAR ASET TIDAK BERWUJUD
 PER 31 DESEMBER 2023 DAN 2022

NO	KETERANGAN	Umur Ekonomis (Tahun)	Tanggal Perolehan	Nilai Perolehan s/d 31 Des 2022	Penambahan Selama Tahun 2023	Pengurangan Selama Tahun 2023	Harga Perolehan s/d 31 Des 2023	Akumulasi Amortisasi s/d Per 31 Des 2022	Beban Amortisasi 31 Des 2023	Akumulasi Amortisasi 31 Des 2023	Nilai Buku s/d 31 Des 2023
A Pembuatan Website											
1	WEBSITE PD. PBB / PEMBUATAN WEBSITE	4	09/02/2011	7.420.000	-	-	7.420.000	7.420.000	-	7.420.000	-
2	WEBSITE PD. PBB / UPGRADE PAKET WEB HOSTING	4	21/06/2011	4.325.000	-	-	4.325.000	4.325.000	-	4.325.000	-
3	WEBSITE PD. PBB	4	17/10/2011	8.375.000	-	-	8.375.000	8.375.000	-	8.375.000	-
4	WEBSITE PD. PBB	4	09/03/2015	7.072.000	-	-	7.072.000	7.072.000	-	7.072.000	-
	Sub Jumlah			27.192.000	-	-	27.192.000	27.192.000	-	27.192.000	-
B Pembuatan Software											
1	Software Komputer (Software Untuk Pendapatan)	4	18/03/2011	1.425.000	-	-	1.425.000	1.425.000	-	1.425.000	-
2	Software Komputer (Software Untuk Customer Service)	4	06/09/2011	9.215.000	-	-	9.215.000	9.215.000	-	9.215.000	-
3	Software Komputer (Software Untuk Akuntansi/Accurate)	4	30/12/2011	10.000.000	-	-	10.000.000	10.000.000	-	10.000.000	-
4	Software Komputer (Software Untuk Sistem Penggajian)	4	30/05/2011	2.900.000	-	-	2.900.000	2.900.000	-	2.900.000	-
5	Pembuatan Software Komputer (Avira Security)	4	15/06/2011	580.000	-	-	580.000	580.000	-	580.000	-
6	Pembuatan Software Komputer (Perbaikan/Modifikasi Software)	4	27/01/2015	800.000	-	-	800.000	800.000	-	800.000	-
7	Pembuatan Software Aplikasi (untuk Pengeluaran dan Pendapatan)	4	20/10/2023	24.920.000	10.000.000	-	10.000.000	24.920.000	416.667	416.667	9.583.333
	Sub Jumlah			24.920.000	10.000.000	-	34.920.000	24.920.000	416.667	25.336.667	9.583.333
C Aset Tidak Berwujud Lainnya											
1	Naskah Kajian Akademik	4	15/08/2018	150.000.000	-	-	150.000.000	150.000.000	-	150.000.000	-
2	Business Plan	4	31/12/2018	95.170.000	-	-	95.170.000	95.170.000	-	95.170.000	-
	Sub Jumlah			245.170.000	-	-	245.170.000	245.170.000	-	245.170.000	-
	Jumlah			297.282.000	10.000.000	-	307.282.000	297.282.000	416.667	297.698.667	9.583.333

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PASAR BAUNTUNG BATUAH
RINCIAN PENDAPATAN USAHA
TAHUN 2023 dan 2022

(Dinyatakan dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

Jenis Pendapatan	Tahun 2023	Tahun 2022
Jasa Pelayanan Fasilitas Harian Umum (JPFHU):		
Pendapatan JPFHU-Toko Pasar Ahad Kertak Hanyar	49.537.824	55.771.304
Pendapatan JPFHU-Toko Pasar Astambul	41.877.552	49.325.271
Pendapatan JPFHU-Toko Pasar Gambut	44.081.628	40.817.936
Pendapatan JPFHU-Toko Pasar Gambut Baru	2.260.090	2.260.089
Pendapatan JPFHU-Toko Pasar Martapura	271.836.732	315.828.672
Pendapatan JPFHU-Toko Pasar Pengaron	17.973.060	19.236.879
Pendapatan JPFHU-Toko Pasar PPS Sekumpul	39.287.891	38.630.493
Pendapatan JPFHU-Toko Pasar Sei.Tabuk	9.306.120	8.804.559
Pendapatan JPFHU-Toko Pasar Kayutangi	8.867.521	12.212.556
Pendapatan JPFHU-Toko Pertokoan CBS	45.061.224	-
Jumlah Pendapatan JPFHU Toko	530.089.642	542.887.759
Pendapatan JPFHU Areal Parkir		
Pendapatan JPFHU-Areal Parkir Pasar Kertak Hanyar	13.678.922	15.149.781
Pendapatan JPFHU-Areal Parkir Pasar Arba Pamangkih	10.762.332	10.704.933
Pendapatan JPFHU-Areal Parkir Pasar Astambul	69.955.152	80.717.484
Pendapatan JPFHU-Areal Parkir Pasar Bawahan/Mataraman	13.991.028	13.991.028
Pendapatan JPFHU-Areal Parkir Pasar Gambut	130.224.225	129.686.100
Pendapatan JPFHU-Areal Parkir Pasar Karang Intan	968.604	1.618.831
Pendapatan JPFHU-Areal Parkir Pasar Martapura	366.995.520	366.995.520
Pendapatan JPFHU-Areal Parkir Pasar Pengaron	16.143.498	17.219.736
Pendapatan JPFHU-Areal Parkir Pasar PPS Sekumpul	251.298.660	251.864.579
Pendapatan JPFHU-Areal Parkir Pasar Sei.Pinang	15.605.377	15.605.376
Pendapatan JPFHU-Areal Parkir Pasar Sei Tabuk	29.058.300	28.520.184
Pendapatan JPFHU-Areal Parkir Pasar Sungkai	23.139.012	23.139.012
Pendapatan JPFHU-Areal Parkir Pasar Beruntung Baru	7.264.572	6.995.520
Pendapatan JPFHU-Areal Parkir Pasar Batuah Martapura	121.506.732	98.421.526
Pendapatan JPFHU-Areal Parkir Pasar Sambung Makmur	1.291.476	1.291.476
Pendapatan JPFHU-Areal Parkir Pasar Malam	43.049.328	43.049.328
Pendapatan JPFHU-Areal Parkir Ps Hewan Kertak Hanyar	2.582.958	2.410.764
Pendapatan JPFHU-Areal Parkir Ps Malam Bawahan	2.367.713	2.582.964
Pendapatan JPFHU-Areal Parkir Ps Unggas Gambut	6.672.648	4.843.053
Jumlah Pendapatan JPFHU Areal Parkir	1.126.556.057	1.114.807.195
Pendapatan Sewa :		
Pendapatan Sewa Tanah		
Pendapatan Sewa Tanah Pasar Sungkai	9.961.000	12.275.000
Pendapatan Sewa Tanah Pasar Pengaron	834.414	905.150
Pendapatan Sewa Tanah Pasar Pisang	4.641.350	-
Sub Jumlah	15.436.764	13.180.150
Pendapatan Sewa ATM		
Pendapatan Sewa Tempat ATM	90.000.000	90.000.000
Sub Jumlah	90.000.000	90.000.000
Pendapatan JPF-STU Toko		
Pendapatan JPF-STU Toko Pasar Astambul	17.889.300	17.455.600

Jenis Pendapatan	Tahun 2023	Tahun 2022
Pendapatan JPF-STU Toko Pasar Gambut	177.127.927	175.421.700
Pendapatan JPF-STU Toko Gambut Baru	16.270.416	6.927.228
Pendapatan JPF-STU Toko Pasar Karang Intan	2.320.500	2.145.000
Pendapatan JPF-STU Toko Pasar Martapura	1.810.587.721	1.813.341.909
Pendapatan JPF-STU Toko Pasar Pengaron	24.237.600	23.914.800
Pendapatan JPF-STU Toko Pasar PPS Martapura	85.928.672	81.111.078
Pendapatan JPF-STU Toko Pasar Sei.Tabuk	13.369.200	12.639.900
Sub Jumlah	2.147.731.336	2.132.957.215
Pendapatan JPF-STU Bak		
Pendapatan JPF-STU Bak Pasar Pengaron	10.946.000	11.310.000
Pendapatan JPF-STU Bak Pasar PPS Martapura	187.825.734	182.520.000
Pendapatan JPF-STU Bak Pasar Astambul	22.830.360	19.638.860
Pendapatan JPF-STU Bak Pasar Beruntung Baru	4.686.500	4.875.000
Sub Jumlah	226.288.594	218.343.860
Pendapatan Hak Istimewa Sewa Tempat Usaha		
Pendapatan Hak Istimewa Sewa Tempat Usaha Ps Sungkai	13.428.000	13.212.000
Pendapatan Hak Istimewa Sewa Tempat Usaha Ps Sungai Pinang	25.056.000	24.512.000
Pendapatan Hak Istimewa Sewa Tempat Usaha Ps Sambung Makmur	5.350.000	5.532.000
Sub Jumlah	43.834.000	43.256.000
Pendapatan Jasa Pelayanan Fasilitas Sewa Tempat Usaha Los		
Pendapatan JPF-STU Los Pasar Pengaron	24.225.500	24.179.500
Pendapatan JPF-STU Los Pasar Astambul	8.271.305	7.704.492
Pendapatan JPF-STU Los Pasar Beruntung Baru	2.839.000	1.548.000
Pendapatan JPF-STU Los Pasar Sungai Tabuk	1.950.900	2.492.100
Pendapatan JPF-STU Los Pasar Jati	2.457.000	2.340.000
Pendapatan JPF-STU Los Pasar Bawahan Selan	9.406.800	8.204.400
Sub Jumlah	49.150.505	46.468.492
Jumlah Pendapatan Sewa	2.572.441.199	2.544.205.717
Pendapatan JPF MCK		
Pendapatan JPF-MCK Batuah Lt.II Pasar Martapura	30.857.148	30.581.665
Pendapatan JPF-MCK Pasar Ayam Martapura	21.766.535	21.703.122
Pendapatan JPF-MCK Pasar Ahad Kertak Hanyar	20.556.053	25.518.387
Pendapatan JPF-MCK Pasar Astambul	2.155.104	1.973.010
Pendapatan JPF-MCK Pasar Daging Martapura	31.346.940	31.077.372
Pendapatan JPF-MCK Pasar Mahabbah Martapura	21.795.922	19.669.815
Pendapatan JPF-MCK Pasar PPS	48.000.000	47.845.518
Pendapatan JPF-MCK Pasar Sungai Tabuk	6.465.306	6.732.898
Pendapatan JPF-MCK Pertokoan CBS Pasar Martapura	43.102.044	42.912.982
Pendapatan JPF-MCK Pasar Ikan Sisi Kalimati Martapura	24.489.792	24.171.015
Pendapatan JPF-MCK Pasar Kayu Tangi Martapura	7.915.104	7.892.043
Pendapatan JPF-MCK Pasar Gambut Depan	26.360.820	25.895.769
Pendapatan JPF-MCK Pasar Gambut Belakang	11.755.104	11.394.138
Pendapatan JPF-MCK Pasar Sungkai	514.284	505.620
Pendapatan JPF-MCK Pasar Murung Keraton	3.673.470	3.434.622
Jumlah Pendapatan JPF MCK	300.753.626	301.307.976
Pendapatan JPF Parkir & Bongkar Muat		
Pendapatan JPF Parkir Jl.Angsana & Sukaramai Martapura	237.262.356	177.946.769
Pendapatan JPF Parkir Pasar Astambul	16.425.852	15.969.576
Pendapatan JPF Parkir Pasa Kertak Hanyar I	93.079.848	93.079.848
Pendapatan JPF Parkir Pasar Kertak Hanyar II	79.391.640	79.391.640
Pendapatan JPF Parkir Pasar Batuah Martapura	151.482.888	114.091.254
Pendapatan JPF Parkir Pasar Bawahan/Mataraman	4.562.736	4.562.736
Pendapatan JPF Parkir Pasar Gambut	98.555.136	98.555.136

Jenis Pendapatan	Tahun 2023	Tahun 2022
Pendapatan JPF Parkir Pertokoan CBS Martapura	205.140.684	178.472.403
Pendapatan JPF Parkir Pasar Samping Pertokoan Berlian	5.931.564	5.931.564
Pendapatan JPF Parkir Pasar Pengaron	10.038.024	9.581.748
Pendapatan JPF Parkir Pasar PPS I	42.889.728	16.425.854
Pendapatan JPF Parkir Pasar PPS II	20.760.457	8.030.420
Pendapatan JPF Parkir Pasar Mahabbah I	12.775.668	12.410.643
Pendapatan JPF Parkir Pasar Mahabbah II	30.114.072	29.657.796
Pendapatan JPF Parkir Pasar Sei.Tabuk	21.901.140	21.558.936
Pendapatan JPF Parkir Pasar Sungkai	5.749.044	5.612.166
Pendapatan JPF Parkir Pasar Thayibah I Martapura	19.619.772	18.250.956
Pendapatan JPF Parkir Pasar Thayibah II Martapura	7.482.888	7.482.888
Pendapatan JPF Parkir Pasar Beruntung Baru	5.475.288	5.269.956
Pendapatan JPF Parkir Pasar Belakang Bioskop	21.444.864	20.988.589
Pendapatan JPF Parkir Pasar Kayutangi Martapura	27.376.428	27.376.428
Pendapatan JPF Parkir Pasar Pisang	6.844.104	6.387.828
Pendapatan JPF Parkir Jl.Niaga	75.467.676	57.353.610
Pendapatan JPF Parkir Jl.Sasaran	32.304.180	25.277.568
Jumlah Pendapatan JPF Parkir & Bongkar Muat	1.232.076.037	1.039.666.312
Pendapatan JPF Kebersihan		
Pendapatan JPF Kebersihan Pasar Kertak Hanyar	121.963.229	128.848.433
Pendapatan JPF Kebersihan Pasar Astambul	96.860.985	96.860.988
Pendapatan JPF Kebersihan Pasar Bawahan/Matraman	12.672.642	12.430.488
Pendapatan JPF Kebersihan Pasar Gambut	220.627.800	220.627.800
Pendapatan JPF Kebersihan Pasar Gambut Baru	4.520.180	4.520.180
Pendapatan JPF Kebersihan Pasar Karang Intan	968.604	1.618.831
Pendapatan JPF Kebersihan Pasar Martapura	665.112.108	661.883.412
Pendapatan JPF Kebersihan Pasar Pengaron	27.982.060	27.982.068
Pendapatan JPF Kebersihan Pasar PPS Martapura	226.008.972	226.008.972
Pendapatan JPF Kebersihan Pasar Sei.Pinang	14.464.574	14.464.572
Pendapatan JPF Kebersihan Pasar Sei.Tabuk	46.816.139	46.331.844
Pendapatan JPF Kebersihan Pasar Sungkai	19.210.764	18.753.366
Pendapatan JPF Kebersihan Pertokoan CBS Martapura	99.013.452	99.013.452
Pendapatan JPF Kebersihan Pasar Beruntung Baru	6.995.520	6.780.264
Pendapatan JPF Kebersihan Pasar Batuah Martapura	129.147.984	102.242.153
Pendapatan JPF Kebersihan Pasar Sambung Makmur	1.721.976	1.721.976
Pendapatan JPF Kebersihan Pasar Malam	43.049.328	43.049.328
Pendapatan JPF Kebersihan Kayutangi	18.139.906	23.435.875
Pendapatan JPF Kebersihan PKL Ps Martapura	382.062.780	376.681.620
Pendapatan JPF Kebersihan Ps Hewan Kertak Hanyar	2.690.586	2.490.408
Pendapatan JPF Kebersihan Ps Malam Bawahan	2.367.713	2.582.964
Pendapatan JPF Kebersihan Ps Unggas Gambut	6.672.648	4.843.053
Pendapatan JPF Kebersihan Ps Niaga	2.892.377	-
Jumlah Pendapatan JPF Kebersihan	2.151.962.327	2.123.172.047
Pendapatan JPF Ketertiban		
Pendapatan JPF Ketertiban Pasar Ahad Kertak Hanyar	58.869.056	64.392.828
Pendapatan JPF Ketertiban Pasar Astambul	48.430.488	48.430.488
Pendapatan JPF Ketertiban Pasar Bawahan Mataraman	6.215.244	6.215.244
Pendapatan JPF Ketertiban Pasar Gambut	73.721.976	73.183.860
Pendapatan JPF Ketertiban Pasar Pasar Gambut Baru	2.260.090	2.260.089
Pendapatan JPF Ketertiban Pasar Martapura	325.022.424	325.022.424
Pendapatan JPF Ketertiban Pasar Pengaron	13.991.029	13.991.029
Pendapatan JPF Ketertiban Pasar PPS Sekumpul	113.004.480	113.004.480
Pendapatan JPF Ketertiban Pasar Sungai Pinang	7.232.292	7.232.292
Pendapatan JPF Ketertiban Pasar Sungai Tabuk	24.215.244	23.730.936

Jenis Pendapatan	Tahun 2023	Tahun 2022
Pendapatan JPF Ketertiban Pasar Sungkai	9.605.376	9.376.680
Pendapatan JPF Ketertiban Pasar Beruntung Baru	4.304.928	3.955.152
Pendapatan JPF Ketertiban Pasar Batuah Martapura	64.573.992	50.017.938
Pendapatan JPF Ketertiban Pertokoan CBS	49.506.731	49.506.732
Pendapatan JPF Ketertiban Kayutangi	9.159.641	11.750.673
Pendapatan JPF Ketertiban Pasar Malam	21.524.664	21.524.664
Pendapatan JPF Ketertiban PKL Ps Martapura	183.497.760	183.497.760
Pendapatan JPF Ketertiban Ps Hewan Kertak Hanyar	1.345.290	1.250.580
Pendapatan JPF Ketertiban Ps Malam Bawahan	1.183.854	1.291.476
Jumlah Pendapatan JPF Ketertiban	1.017.664.559	1.009.635.325
Pendapatan JPF Listrik Pasar		
Pendapatan JPF Listrik Pasar Ahad Kertak Hanyar	96.836.554	105.414.525
Pendapatan JPF Listrik Pasar PPS Sekumpul	101.377.579	107.623.320
Pendapatan JPF Listrik Pertokoan Kayutangi	18.665.481	26.955.168
Pendapatan JPF Listrik Pasar Niaga	11.121.975	11.745.291
Pendapatan JPF Listrik Pasar Murung Keraton	5.560.536	6.457.404
Pendapatan JPF Listrik Wisata Kuliner Mtp	15.203.586	12.657.400
Pendapatan JPF Listrik Pasar Wadai	1.167.714	-
Jumlah Pendapatan JPF Listrik Pasar	249.933.425	270.853.108
Pendapatan Reklame		
Pendapatan JPF-Reklame Pasar Ahad Kertak Hanyar	11.425.000	5.650.000
Pendapatan JPF-Reklame Pasar Astambul	10.310.000	10.315.000
Pendapatan JPF-Reklame Pasar Gambut	48.849.100	68.338.050
Pendapatan JPF-Reklame Pasar PPS Martapura	6.035.000	7.455.000
Pendapatan JPF-Reklame Pasar Martapura	59.491.183	43.365.000
Jumlah Pendapatan Reklame	136.110.283	135.123.050
Pendapatan Pelayanan Bea Balik Nama		
Pendapatan Pelayanan Bea Balik Nama Pasar Astambul	1.062.500	1.687.500
Pendapatan Pelayanan Bea Balik Nama Pasar Gambut	8.825.000	1.620.000
Pendapatan Pelayanan Bea Balik Nama Pasar Martapura	216.992.500	145.234.000
Pendapatan Pelayanan Bea Balik Nama Pasar Pengaron	2.250.000	1.875.000
Pendapatan Pelayanan Bea Balik Nama Pasar PPS Sekumpul	8.125.000	5.500.000
Pendapatan Pelayanan Bea Balik Nama Pasar Sungai Tabuk	1.125.000	-
Jumlah Pendapatan Bea Balik Nama	238.380.000	155.916.500
Pendapatan Administrasi :		
Pendapatan Administrasi JPFHU Toko		
Pendapatan Adm JPFHU-Toko Pasar Ahad Kertak Hanyar	5.696.848	6.413.696
Pendapatan Adm JPFHU-Toko Pasar Astambul	4.815.918	5.672.408
Pendapatan Adm JPFHU-Toko Pasar Gambut	5.069.388	4.694.064
Pendapatan Adm JPFHU-Toko Pasar Gambut Baru	259.910	259.911
Pendapatan Adm JPFHU-Toko Pasar Martapura	31.261.224	36.320.301
Pendapatan Adm JPFHU-Toko Pasar Pengaron	2.066.904	2.212.215
Pendapatan Adm JPFHU-Toko Pasar PPS Sekumpul	4.518.109	4.442.506
Pendapatan Adm JPFHU-Toko Pasar Sei Tabuk	1.070.208	1.012.526
Pendapatan Adm JPFHU-Toko Pasar Kayutangi	1.019.765	1.404.444
Pendapatan Adm JPFHU-Toko Pertokoan CBS	5.182.044	-
Sub Jumlah	60.960.318	62.432.071
Pendapatan Administrasi JPFHU Area Parkir		
Pendapatan Adm JPFHU Area Parkir Pasar Kertak Hanyar	1.573.078	1.742.219
Pendapatan Adm JPFHU Area Parkir Pasar Arba Pamangkih	1.237.668	1.231.067
Pendapatan Adm JPFHU Area Parkir Pasar Astambul	8.044.848	9.282.516

Jenis Pendapatan	Tahun 2023	Tahun 2022
Pendapatan Adm JPFHU Area Parkir Pasar Mataraman/Bawahan	1.608.972	1.608.972
Pendapatan Adm JPFHU Area Parkir Pasar Gambut	14.975.775	14.913.900
Pendapatan Adm JPFHU Area Parkir Pasar Karang Intan	111.396	186.169
Pendapatan Adm JPFHU Area Parkir Pasar Martapura	42.204.480	42.204.480
Pendapatan Adm JPFHU Area Parkir Pasar Pengaron	1.856.502	1.980.264
Pendapatan Adm JPFHU Area Parkir Pasar PPS Sekumpul	28.899.340	28.964.421
Pendapatan Adm JPFHU Area Parkir Pasar Sungai Pinang	1.794.623	1.794.624
Pendapatan Adm JPFHU Area Parkir Pasar Sei Tabuk	3.341.700	3.279.816
Pendapatan Adm JPFHU Area Parkir Pasar Sungkai	2.660.988	2.660.988
Pendapatan Adm JPFHU Area Parkir Pasar Beruntung Baru	835.428	804.480
Pendapatan Adm JPFHU Area Parkir Pasar Batuah Martapura	13.973.268	11.318.474
Pendapatan Adm JPFHU Area Parkir Pasar Sambung Makmur	148.524	148.524
Pendapatan Adm JPFHU Area Parkir Pasar Malam	4.950.672	4.950.672
Pendapatan Adm JPFHU Area Parkir Ps Hewan Kertak Hanyar	297.042	277.236
Pendapatan Adm JPFHU Area Parkir Ps Malam Bawahan	272.287	297.036
Pendapatan Adm JPFHU Area Parkir Ps Unggas Gambut	767.352	556.947
Sub Jumlah	129.553.943	128.202.805
Pendapatan Administrasi Jasa Pelayanan Fasilitas MCK		
Pendapatan Adm JPF MCK Batuah Lt II Pasar Martapura	3.548.568	3.516.894
Pendapatan Adm JPF MCK Los Pasar Ayam Martapura	2.503.151	2.495.859
Pendapatan Adm JPF MCK Pasar Ahad Kertak Hanyar	2.333.947	2.934.613
Pendapatan Adm JPF MCK Pasar Astambul	247.836	226.896
Pendapatan Adm JPF MCK Pasar Daging Martapura	3.604.896	3.573.894
Pendapatan Adm JPF MCK Pasar Mahabbah Martapura	2.506.524	2.262.028
Pendapatan Adm JPF MCK Pasar PPS Martapura	5.520.000	5.502.230
Pendapatan Adm JPF MCK Pasar Sei Tabuk	743.508	774.282
Pendapatan Adm JPF MCK Pertokoan CBS Martapura	4.956.732	4.934.991
Pendapatan Adm JPF MCK Pasar Ikan Sisi Kalimati Martapura	2.816.328	2.779.667
Pendapatan Adm JPF MCK Pasar Kayu Tangi Martapura	910.236	907.584
Pendapatan Adm JPF MCK Pasar Gambut Depan	3.031.488	2.978.016
Pendapatan Adm JPF MCK Pasar Gambut Belakang	1.351.836	1.310.328
Pendapatan Adm JPF MCK Pasar Sungkai	59.148	58.149
Pendapatan Adm JPF MCK Pasar Murung Keraton	422.448	394.980
Sub Jumlah	34.586.646	34.650.411
Pendapatan Administrasi Jasa Pelayanan Fasilitas Parkir		
Pendapatan ADM JPF Parkir Jl.Angsana Sukaramai Martapura	27.285.168	20.463.877
Pendapatan ADM JPF Parkir Pasar Astambul	1.888.970	1.836.504
Pendapatan ADM JPF Parkir Ahad Kertak Hanyar I	10.704.180	10.704.180
Pendapatan ADM JPF Parkir Ahad Kertak Hanyar II	9.130.032	9.130.037
Pendapatan ADM JPF Parkir Pasar Batuah Martapura	17.420.532	13.120.493
Pendapatan ADM JPF Parkir Pasar Bawahan/Mataraman	524.712	524.712
Pendapatan ADM JPF Parkir Pasar Gambut	11.333.844	11.333.843
Pendapatan ADM JPF Parkir Pertokoan CBS Ps.Martapura	23.591.184	20.524.329
Pendapatan ADM JPF Parkir Pasar Samping Pertokoan Berlian	682.128	682.128
Pendapatan ADM JPF Parkir Pasar Pengaron	1.154.373	1.101.900
Pendapatan ADM JPF Parkir Pasar PPS I	4.932.323	1.888.971
Pendapatan ADM JPF Parkir Pasar PPS II	2.387.453	923.493
Pendapatan ADM JPF Parkir Pasar Mahabbah I Martapura	1.469.196	1.427.229
Pendapatan ADM JPF Parkir Pasar Mahabbah II Martapura	3.463.116	3.410.651
Pendapatan ADM JPF Parkir Pasar Sei Tabuk	2.518.632	2.479.272
Pendapatan ADM JPF Parkir Pasar Sungkai	661.142	645.400
Pendapatan ADM JPF Parkir Pasar Thaibah I Martapura	2.256.270	2.098.860
Pendapatan ADM JPF Parkir Pasar Thaibah II Martapura	860.532	860.532
Pendapatan ADM JPF Parkir Pasar Beruntung Baru	629.652	606.048
Pendapatan ADM JPF Parkir Pasar Belakang Bioskop	2.466.156	2.413.691
Pendapatan ADM JPF Parkir Pasar Kayutangi Martapura	3.148.284	3.148.284

Jenis Pendapatan	Tahun 2023	Tahun 2022
Pendapatan ADM JPF Parkir Pasar Pisang	787.070	734.604
Pendapatan ADM JPF Parkir Jl.Niaga	8.678.784	6.595.667
Pendapatan ADM JPF Parkir Jl.Sasaran	3.714.984	2.906.919
Sub Jumlah	141.688.717	119.561.624
Pendapatan Administrasi Jasa Pelayanan Fasilitas Kebersihan		
Pendapatan Adm JPF Kebersihan Pasar Kertak Hanyar	14.025.771	14.817.567
Pendapatan Adm JPF Kebersihan Pasar Astambul	11.551.571	11.139.012
Pendapatan Adm JPF Kebersihan Pasar Bawahan/Mataraman	1.457.358	1.429.512
Pendapatan Adm JPF Kebersihan Pasar Gambut	25.373.200	25.372.200
Pendapatan Adm JPF Kebersihan Pasar Gambut Baru	519.820	519.820
Pendapatan Adm JPF Kebersihan Pasar Karang Intan	111.396	186.169
Pendapatan Adm JPF Kebersihan Pasar Martapura	76.487.892	76.116.588
Pendapatan Adm JPF Kebersihan Pasar Pengaron	3.217.940	3.217.932
Pendapatan Adm JPF Kebersihan Pasar PPS Martapura	25.991.028	25.991.028
Pendapatan Adm JPF Kebersihan Pasar Sei Pinang	1.663.426	1.663.428
Pendapatan Adm JPF Kebersihan Pasar Sei Tabuk	5.383.861	5.328.156
Pendapatan Adm JPF Kebersihan Pasar Sungkai	2.209.236	2.156.634
Pendapatan Adm JPF Kebersihan Pertokoan CBS	11.386.548	11.386.548
Pendapatan Adm JPF Kebersihan Pasar Beruntung Baru	804.480	779.736
Pendapatan Adm JPF Kebersihan Pasar Batuah Martapura	14.852.016	11.757.847
Pendapatan Adm JPF Kebersihan Pasar Sambung Makmur	198.024	198.024
Pendapatan Adm JPF Kebersihan Pasar Malam	4.950.672	4.950.672
Pendapatan Adm JPF Kebersihan Kayutangi	2.086.094	2.695.125
Pendapatan Adm JPF Kebersihan PKL Ps Martapura	43.937.220	43.318.380
Pendapatan Adm JPF Kebersihan Ps Hewan Kertak Hanyar	309.414	286.392
Pendapatan Adm JPF Kebersihan Ps Malam Bawahan	272.287	297.036
Pendapatan Adm JPF Kebersihan Ps Unggas Gambut	767.352	556.947
Pendapatan Adm JPF Kebersihan Ps Niaga	332.623	-
Sub Jumlah	247.889.229	244.164.753
Pendapatan Administrasi Jasa Pelayanan Fasilitas Ketertiban		
Pendapatan Adm JPF Ketertiban Pasar Ahad Kertak Hanyar	6.769.944	7.405.172
Pendapatan Adm JPF Ketertiban Pasar Astambul	5.156.956	5.569.512
Pendapatan Adm JPF Ketertiban Pasar Bawahan/Mataraman	714.756	714.756
Pendapatan Adm JPF Ketertiban Pasar Gambut	8.478.024	8.416.140
Pendapatan Adm JPF Ketertiban Pasar Gambut Baru	259.910	259.911
Pendapatan Adm JPF Ketertiban Pasar Martapura	37.377.576	37.377.576
Pendapatan Adm JPF Ketertiban Pasar Pengaron	1.608.971	1.608.971
Pendapatan Adm JPF Ketertiban Pasar PPS Martapura	12.995.520	12.995.521
Pendapatan Adm JPF Ketertiban Pasar Sungai Pinang	831.708	831.708
Pendapatan Adm JPF Ketertiban Pasar Sungai Tabuk	2.784.756	2.729.064
Pendapatan Adm JPF Ketertiban Pasar Sungkai	1.104.624	1.078.320
Pendapatan Adm JPF Ketertiban Pasar Batuah Martapura	7.426.008	5.752.061
Pendapatan Adm JPF Ketertiban Pasar Beruntung Baru	495.072	454.848
Pendapatan Adm JPF Ketertiban Pertokoan CBS	5.693.269	5.693.268
Pendapatan Adm JPF Ketertiban Kayutangi	1.053.359	1.351.327
Pendapatan Adm JPF Ketertiban Pasar Malam	2.475.336	2.475.336
Pendapatan Adm JPF Ketertiban PKL Ps Martapura	21.102.240	21.102.240
Pendapatan Adm JPF Ketertiban Ps Hewan Kertak Hanyar	154.710	143.820
Pendapatan Adm JPF Ketertiban Ps Malam Bawahan	136.146	148.524
Sub Jumlah	116.618.885	116.108.075
Pendapatan Administrasi (Denda)		
Pendapatan Adm (Denda) JPF-STU-Toko Pasar Astambul	78.390	21.990
Pendapatan Adm (Denda) JPF-STU-Toko Pasar Gambut	4.030.319	3.645.861
Pendapatan Adm (Denda) JPF-STU-Toko Pasar Martapura	73.459.011	117.227.152
Pendapatan Adm (Denda) JPF-STU-Toko Pasar Pengaron	56.160	108.888
Pendapatan Adm (Denda) JPF-STU-Toko Pasar PPS Sekumpul	-	1.368.900

Jenis Pendapatan	Tahun 2023	Tahun 2022
Pendapatan Adm (Denda) JPF Parkir Pasar PPS I	893.000	460.000
Pendapatan Adm (Denda) JPF Parkir Pasar Beruntung Baru	-	22.500
Pendapatan Adm (Denda) JPF MCK Ps. Mahabbah	60.000	-
Pendapatan Adm (Denda) JPF MCK Ps Sungai Tabuk	-	60.200
Pendapatan Adm (Denda) JPF-STU Bak Pasar Pengaron	44.200	34.580
Pendapatan Adm (Denda) JPF-STU Bak Pasar Astambul	392.540	133.679
Pendapatan Adm (Denda) JPF-STU Los Pasar Astambul	21.203	23.882
Pendapatan Adm (Denda) JPF-STU Los Pasar Pengaron	143.550	161.269
Pendapatan Adm (Denda) JPF-STU Los Pasar Sambung Makmur	102.400	24.840
Pendapatan Adm (Denda) JPF-STU Los Pasar Bawahan Selan	111.200	59.124
Pendapatan Adm (Denda) JPF-STU Los Pasar Jati	11.700	20.647
Pendapatan Adm (Denda) JPFHU Area Parkir Ps Beruntung Baru	-	10.415
Pendapatan Adm (Denda) Warung Samping Kertak Hanyar	10.656	46.504
Pendapatan Adm (Denda) KWK Barokah Martapura	492.500	807.700
Pendapatan Adm (Denda) JPF Space PKL Pasar Gambut	-	4.166
Sub Jumlah	79.906.829	124.242.297
Pendapatan Administrasi JPF Listrik Pasar		
Pendapatan Adm JPF Listrik Pasar PPS Martapura	11.658.421	12.376.680
Pendapatan Adm JPF Listrik Pasar Kertak Hanyar	11.136.206	12.122.675
Pendapatan Adm JPF Listrik Pertokoan Kayutangi	2.146.519	3.099.832
Pendapatan Adm JPF Listrik Pasar Niaga	1.279.025	1.350.709
Pendapatan Adm JPF Listrik Pasar Murung Keraton	639.464	742.596
Pendapatan Adm JPF Listrik Wisata Kuliner Mtp	1.748.414	1.455.600
Pendapatan Adm JPF Listrik Pasar Wadai	134.286	-
Sub Jumlah	28.742.335	31.148.092
Jumlah Pendapatan Administrasi	839.946.902	860.510.128
Pendapatan Operasional Lainnya :		
Pendapatan Perpanjangan Bea SSTU		
Pendapatan Perpanjangan Bea SSTU Pasar Martapura	51.700.000	13.900.000
Sub Jumlah	51.700.000	13.900.000
Pendapatan SIPTU		
Pendapatan SIPTU Pasar Martapura	229.450.000	68.300.000
Pendapatan SIPTU Pasar Astambul	14.950.000	13.400.000
Pendapatan SIPTU Pasar Gambut	26.200.000	7.500.000
Sub Jumlah	270.600.000	89.200.000
Pendapatan SHPTU		
Pendapatan SHPTU Pasar Martapura	143.200.000	62.050.000
Pendapatan SHPTU Pasar Astambul	7.150.000	5.550.000
Pendapatan SHPTU Pasar Gambut	6.650.000	-
Sub Jumlah	157.000.000	67.600.000
Pendapatan Pembuatan Kartu PKL		
Pendapatan Pembuatan Kartu PKL Pasar Ahad Kertak Hanyar	950.000	7.160.000
Pendapatan Pembuatan Kartu PKL Pasar Astambul	8.780.000	10.030.000
Pendapatan Pembuatan Kartu PKL Pasar Bawahan/Mataraman	-	960.000
Pendapatan Pembuatan Kartu PKL Pasar Gambut	15.120.000	1.900.000
Pendapatan Pembuatan Kartu PKL Pasar Martapura	10.375.000	29.635.000
Pendapatan Pembuatan Kartu PKL Pasar Pengaron	80.000	240.000
Pendapatan Pembuatan Kartu PKL Pasar Sei. Tabuk	2.420.000	1.310.000
Pendapatan Pembuatan Kartu PKL Pasar Beruntung Baru	-	480.000
Sub Jumlah	37.725.000	51.715.000
Pendapatan Sewa Toko/Kios/Los Lainnya		
Pendapatan Sewa Toko Lainnya JPF-STU Toko Martapura	18.885.038	72.004.410
Pendapatan Warung Samping Ps Kertak Hanyar	4.863.497	4.958.400
Pendapatan Sewa Toko Lainnya JPF-STU Toko Gambut	-	24.084.608

Jenis Pendapatan	Tahun 2023	Tahun 2022
Pendapatan Sewa Toko Lainnya Pasar Murung Keraton	6.314.636	9.954.032
Sub Jumlah	30.063.171	111.001.450
Pendapatan Lain-Lainnya		
Pendapatan Lain-lainnya	174.129.772	-
Pendapatan Bea SKTU	200.000	150.000
Pendapatan JPF Warung Pasar Blauran	2.900.000	3.600.000
Pendapatan Jasa Pelayanan Fasilitas P. Kayu Tangi	73.647.800	109.612.800
Pendapatan Upah Pungut	10.007.500	10.257.500
Pendapatan Limbah Cair KWK	14.474.000	12.135.000
Pendapatan Atap PKL Samping Pasar Ahok / Thaibah	4.680.000	2.570.000
Pendapatan Atap PKL Ps Batuah	1.185.000	10.690.000
Pendapatan KWK Barokah Ps Martapura	34.278.000	46.689.000
Pendapatan Air Bersih Pasar Wadai	8.187.000	-
Pendapatan Sewa Fasilitas MPP Ps Gambut Baru	118.930.693	-
Pendapatan Tidak Ada Posnya	4.796.715	10.160.012
Sub Jumlah	447.416.480	205.864.312
Pendapatan Lain-Lain Space PKL		
Pendapatan Jasa Space PKL Ps Martapura	146.400.000	146.400.000
Pendapatan Jasa Space PKL KKTS	75.880.000	75.731.000
Pendapatan Jasa Space PKL Ps Karang Intan	540.000	930.000
Pendapatan Jasa Space PKL Ps Kertak Hanyar	7.664.000	8.945.000
Pendapatan Jasa Space PKL Ps Sei Tabuk	15.000.000	14.574.496
Pendapatan Jasa Space PKL Ps Bawahan	-	3.840.000
Pendapatan Jasa Space PKL Ps Pengaron	5.600.000	270.000
Pendapatan Jasa Space PKL Ps Gambut	24.900.000	50.994.834
Pendapatan Jasa Space PKL Ps Astambul	15.700.000	7.500.000
Pendapatan Jasa Space PKL Ps Arba Pemangkih	3.200.000	4.981.000
Pendapatan Jasa Space PKL Ps Sungkai	250.000	-
Pendapatan Jasa Space PKL Ps Sei Pinang	-	1.452.000
Pendapatan Jasa Space PKL Ps Beruntung Baru	3.497.917	3.872.920
Pendapatan Jasa Space PKL Ps Hewan Kertak Hanyar	1.440.000	1.848.000
Pendapatan Jasa Space PKL Ps Unggas Gambut	3.100.000	2.700.000
Sub Jumlah	303.171.917	324.039.250
Pendapatan Lain-Lain Space Toko		
Pendapatan Jasa Space Toko Ps Gambut	4.500.000	7.848.000
Pendapatan Jasa Space Toko Ps Kertak Hanyar	7.723.000	10.044.000
Pendapatan Jasa Space Toko Ps Astambul	9.150.000	3.800.000
Pendapatan Jasa Space Toko Ps Martapura	300.000	-
Sub Jumlah	21.673.000	21.692.000
Jumlah Pendapatan Operasional Lainnya	1.319.349.568	885.012.012
Jumlah	11.715.263.625	10.983.097.129

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN
DAN

LAPORAN KEUANGAN
PT BARAMARTA (PERSERODA)

Untuk tahun yang berakhir pada tanggal
31 Desember 2023 dan 2022

PT. BARAMARTA (PERSERODA)

Laporan Keuangan beserta

**Laporan Auditor Independen
31 Desember 2023 dan 2022**

Daftar Isi

Halaman

Surat Pernyataan Tanggungjawab Direksi.....	1
Neraca per 31 Desember 2023 dan 2022.....	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
Laporan Auditor Independen	



PEMERINTAH KABUPATEN BANJAR

PT. PERUSAHAAN DAERAH "BARAMARTA"

Komplek Pangeran Antasari No. 36 Martapura - Kalimantan Selatan - Kode Pos 70614
Telp. (0511) 4721019 Fax. (0511) 4722502

**SURAT PERNYATAAN DIREKSI
TENTANG
TANGGUNG JAWAB ATAS LAPORAN KEUANGAN
PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2023
SERTA UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR
31 DESEMBER 2023
PT BARAMARTA (PERSERODA)**

Nomor : 139/150-a/PT.PDB

Kami yang bertanda tangan di bawah ini :

Nama : Rachman Agus, SE
Jabatan : Direktur
Alamat Kantor : Komplek Pangeran Antasari No. 36 Martapura –
Kalimantan Selatan

Menyatakan bahwa:

1. Kami bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian laporan keuangan Perusahaan;
2. Laporan keuangan Perusahaan telah disusun dan disajikan sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia;
3. Semua informasi dalam laporan keuangan telah dimuat secara lengkap dan benar;
4. Laporan keuangan tidak mengandung informasi atau fakta material yang tidak benar, dan tidak menghilangkan informasi atau fakta material;
5. Semua dokumen transaksi, catatan keuangan dan pembukuan serta dokumen pendukung telah lengkap disusun dan disimpan oleh Perusahaan sesuai ketentuan perundang-undangan yang berlaku;
6. Kami bertanggung jawab atas sistem pengendalian internal, pencegahan dan penanggulangan kecurangan, serta kepatuhan terhadap peraturan perundang-undangan yang relevan bagi Perusahaan.

Demikian pernyataan ini dibuat dengan sebenarnya.

Martapura, 6 Mei 2024



Rachman Agus, SE
Direktur

PT. BARAMARTA (PERSERODA)
Neraca
Per 31 Desember 2023 dan 2022

Aset

	Catatan	2023 Rp	2022 Rp
Aset Lancar			
Kas dan Setara kas	4d,5	5.394.847.090	8.571.669.959
Piutang Usaha - Bersih	4e,6	288.064.507.713	4.549.507.589
Piutang Lain-lain - Bersih	4f,7	79.627.464.148	56.573.862.762
Persediaan	4g,8	331.816.381.620	149.320.801.186
Biaya Dibayar Di Muka	4h,9	38.584.560.361	39.088.482.208
Pajak Dibayar Di Muka	10a	38.049.020.843	15.249.681.401
Jumlah Aset Lancar		<u>781.536.781.775</u>	<u>273.354.005.105</u>
Aset Tidak Lancar			
Penyertaan Saham	11	3.045.500.000	3.045.500.000
Aset tetap - Setelah Dikurangi Akumulasi Penyusutan sebesar Rp3.966.524.828 Untuk Tahun 2023 dan Rp3.842.358.277 Untuk Tahun 2022	4i,12	439.900.524	468.195.975
Jumlah Aset Tidak Lancar		<u>3.485.400.524</u>	<u>3.513.695.975</u>
Jumlah Aset		<u>785.022.182.299</u>	<u>276.867.701.080</u>

Liabilitas dan Ekuitas

	Catatan	2023 Rp	2022 Rp
Liabilitas Lancar			
Utang Usaha	13	876.044.006.281	358.156.713.059
Utang Pajak	10b	273.329.713.530	273.649.711.367
Biaya Yang Masih Harus Dibayar	14	153.825.656.740	132.525.552.623
Liabilitas Lancar Lainnya	15	26.578.908.455	11.975.709.233
Jumlah Kewajiban Lancar		<u>1.329.778.285.006</u>	<u>776.307.686.282</u>
Liabilitas Tidak Lancar			
Cadangan Imbalan Pasca Kerja	16	2.801.887.037	-
Jumlah Liabilitas Tidak Lancar		<u>2.801.887.037</u>	<u>-</u>
Ekuitas			
Modal	17	1.311.661.152	1.311.661.152
Saldo Laba		(548.869.650.896)	(500.751.646.354)
Jumlah Ekuitas		<u>(547.557.989.744)</u>	<u>(499.439.985.202)</u>
Jumlah Liabilitas dan Ekuitas		<u>785.022.182.299</u>	<u>276.867.701.080</u>

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

PT. BARAMARTA (PERSERODA)**Laporan Laba Rugi****Untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2023 dan 2022**

	Catatan	2023 Rp	2022 Rp
Pendapatan	4j,18	395.323.844.357	22.573.245.027
Beban Pokok Penjualan	4j,19	490.474.276.594	88.134.737.142
Laba Kotor		(95.150.432.237)	(65.561.492.115)
Beban Pemasaran	4j,20	(153.100.000)	(120.286.200)
Beban Umum dan Administrasi	4j,21	(98.822.355.832)	(18.133.342.464)
Laba / (Rugi) Usaha		(194.125.888.069)	(83.815.120.779)
Pendapatan (Beban) Lain-lain	4j,22		
Pendapatan Lain-lain		146.679.299.596	41.694.635.346
Beban Lain-lain		(2.881.726.751)	(101.538.790.991)
		143.797.572.845	(59.844.155.645)
Laba (Rugi) Sebelum Pajak		(50.328.315.224)	(143.659.276.424)
Pajak Penghasilan:			
Beban Pajak Kini	10c	-	-
Laba (Rugi) Bersih		(50.328.315.224)	(143.659.276.424)

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

PT. BARAMARTA (PERSERODA)
Laporan perubahan ekuitas
Untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2023 dan 2022

	Modal disetor	Tambahan modal disetor	Dana Cadangan	Saldo laba	Jumlah Ekuitas
Saldo awal 1 Januari 2022	205.000.000	1.106.661.152	-	(355.818.525.932)	(354.506.864.780)
Koreksi saldo laba	-	-	-	(1.273.843.998)	(1.273.843.998)
Laba (rugi) tahun 2022	-	-	-	(143.659.276.424)	(143.659.276.424)
Saldo per 31 Desember 2022	205.000.000	1.106.661.152	-	(500.751.646.354)	(499.439.985.202)
Koreksi saldo laba	-	-	-	2.210.310.682	2.210.310.682
Laba (rugi) tahun 2023	-	-	-	(50.328.315.224)	(50.328.315.224)
Saldo per 31 Desember 2023	205.000.000	1.106.661.152	-	(548.869.650.896)	(547.557.989.744)

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

PT. BARAMARTA (PERSERODA)**Laporan Arus Kas****Untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2023 dan 2022**

		2023 Rp	2022 Rp
Arus kas dari aktivitas operasi			
Laba Bersih		(50.328.315.224)	(143.659.276.424)
Penyusutan/Amortisasi Aset Tetap		124.166.551	117.359.416
Koreksi saldo laba		2.210.310.682	(1.273.843.998)
Penurunan (Kenaikan)			
Piutang Usaha		(283.515.000.124)	84.151.072.399
Piutang Lain-lain		(23.053.601.386)	18.591.284.818
Persediaan		(182.495.580.434)	(149.320.801.186)
Biaya Dibayar Di Muka		503.921.847	(4.165.169.901)
Pajak Dibayar Di Muka		(22.799.339.442)	(15.249.681.401)
Kenaikan (Penurunan)			
Utang Usaha		517.887.293.222	173.632.442.964
Utang Pajak		(319.997.837)	(1.351.624.501)
Biaya Yang Masih Harus Dibayar		21.300.104.117	31.703.645.447
Liabilitas Lancar Lainnya		14.603.199.222	2.042.554.060
Cadangan Imbalan Pasca Kerja		2.801.887.037	-
Kas bersih yang digunakan untuk aktivitas operasi	A	(3.080.951.769)	(4.782.038.307)
Arus kas dari aktivitas investasi			
Penjualan (penambahan) Aset Tetap dan Aset Lain-lain		(95.871.100)	(75.616.700)
Kas bersih yang digunakan untuk aktivitas investasi	B	(95.871.100)	(75.616.700)
Arus kas dari aktivitas pendanaan			
Setoran dana cadangan		-	-
Kas bersih diperoleh dari (digunakan untuk) aktivitas pendanaan	C	-	-
Kenaikan bersih kas dan setara kas	A+B+C	(3.176.822.869)	(4.857.655.007)
Kas dan setara kas awal tahun		8.571.669.959	13.429.324.966
Kas dan setara kas akhir tahun		5.394.847.090	8.571.669.959

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

PT. BARAMARTA (PERSERODA)

Catatan Atas Laporan Keuangan

Untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2023 dan 2022

1. UMUM

Pendirian Perusahaan

Pendirian PT Perusahaan Daerah BARAMARTA (Perseroda) berdasarkan Peraturan Daerah Kabupaten Banjar Nomor 1 Tahun 2022 tentang Perubahan Bentuk Hukum Perusahaan Daerah Baramarta menjadi Perusahaan Perseroan Daerah Baramarta (Perseroda). Akta Pendirian Pendirian Nomor 03 tanggal 8 September 2022 dibuat dihadapan notaris Rudi Indra Kesuma, S.H., M.Kn., yang berkedudukan di Kota Banjarbaru dan telah memperoleh pengesahan dari Menteri Hukum dan Hak Asasi Manusia Republik Indonesia pada tanggal 09 September 2022 dengan Nomor : AHU-0062189.AH.01.01 Tahun 2022.

Maksud dan Tujuan

Maksud pendirian PT Baramarta (Perseroda) adalah untuk memberikan fungsi dan peran yang lebih besar kepada BUMD agar dapat mengembangkan usahanya secara profesional. Tujuan dari PT Baramarta (Perseroda) yaitu untuk mendorong dan membantu pertumbuhan perekonomian Daerah; menambah produk PT Barmarta (Perseroda) yang mempunyai daya guna dan daya saing yang lebih menguntungkan; meningkatkan kinerja dan daya saing PT Baramarta (Perseroda) dari memperoleh keuntungan yang wajar guna meningkatkan Pendapatan Asli Daerah (PAD).

Kegiatan Usaha

Sesuai dengan Peraturan Daerah (PERDA) Kabupaten Banjar Nomor 01 Tahun 2022 dalam pasal 9 dinyatakan bahwa kegiatan PT Baramarta (Perseroda) meliputi:

- a. Pertambangan umum dan Energi;
- b. Perdagangan dan jasa; dan
- c. Usaha lain yang tidak bertentangan dengan ketentuan peraturan perundang-undangan.

Dalam menjalankan usaha pertambangan, PT BARAMARTA (PERSERODA) memiliki hak pengusahaan pertambangan batubara berdasarkan Naskah Perjanjian Karya Pengusahaan Pertambangan Batubara atau disingkatkan PKP2B antara Pemerintah Republik Indonesia, dalam hal ini diwakili oleh Menteri Pertambangan dan Energi Republik Indonesia dengan PT BARAMARTA (PERSERODA) yang dibuat dan ditandatangani oleh kedua belah pihak tanggal 31 Mei 1999. Naskah tersebut telah mendapat persetujuan dengan pernyataan tidak keberatan dari Menteri Negara Investasi/Kepala Badan Koordinasi Penanaman Modal sesuai dengan suratnya Nomor 198/A.1/1999 tanggal 30 April 1999.

Pada tahun 2007, sesuai dengan Keputusan Menteri Energi dan sumber Daya Mineral No : 417.k/34.02/DJB/2007 tertanggal 22 Nopember 2007 Tentang Penciutan Wilayah Perjanjian Karya Pengusahaan Daerah Baramarta. Kemudian sesuai dengan Keputusan Menteri Energi dan Sumber Daya Mineral Nomor 328.k/30.00/DJB/2008 tertanggal 13 Mei 2008 Tentang Permulaan Tahap Kegiatan Produksi Wilayah Perjanjian Penguasaan Pertambangan Batubara PT BARAMARTA (PERSERODA).

PT Baramarta (Perseroda) dalam menjalankan usahanya pada tahun 2023 telah melakukan kerjasama dengan perusahaan lainnya yang berkedudukan sebagai sub-kontraktor yang dituangkan dalam naskah Perjanjian Kerjasama Penambangan Sumber Daya Batubara, masing-masing yaitu :

1. PT Madlani Tlatah Nusantara CO. No. : 926 12 2018 (Block III Baramarta) yang berlaku sejak 1 April 2019.
2. PT Tarungin Membangun No: 012/PD.BM/2020 yang berlaku sejak tanggal 27 Oktober 2020 sampai dengan 25 Oktober 2024 sesuai dengan Addendum No. 012/PD.BM/2020 yang dibuat pada tanggal 25 Oktober 2022.
3. CV Fazhafasha Kembar Sinergi No: 006/PD.BM/2020 yang berlaku sejak tanggal 8 April 2020.
- 4 PT Piasan Maju Bersama No. 002/PD.BM-PMB/2021 yang berlaku sejak tanggal 23 Maret 2021 sampai dengan 16 September 2024 sesuai dengan Addendum No. 002/PD.BM-PMB/2021 yang dibuat pada tanggal 16 September 2022.

PT. BARAMARTA (PERSERODA)**Catatan Atas Laporan Keuangan****Untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2023 dan 2022****1. UMUM (Lanjutan)**

5. PT Plaosan Jaya Mandiri No. 006/PD.BM/2019 yang berlaku sejak tanggal 1 November 2019 sampai dengan 16 September 2024 sesuai dengan Addendum No. 006/PD.BM/2019 yang dibuat pada tanggal 16 September 2022.
6. PT Harapan Rahmat Mulia No: 014/PD.BM/2020 yang berlaku sejak tanggal 12 November 2020 sampai dengan 11 November 2023.

Ijin-ijin yang dimiliki perusahaan

1. Peraturan Daerah Kabupaten Banjar Nomor 1 Tahun 2022, tentang Perubahan Bentuk Hukum Perusahaan Daerah Baramarta menjadi Perusahaan Daerah Baramarta (Perseroda).
2. Keputusan Menteri Hukum dan HAM Asasi Manusia Republik Indonesia Nomor: AHU-0062189.AH.01.01 Tahun 2022 tentang Pengesahan Pendirian Badan Hukum Perseroan Terbatas PT Perusahaan Daerah Baramarta tanggal 09 September 2022.
3. Akta Notaris Rudi Indra Kesuma, S.H, M.Kn., Nomor:03 Tahun 2022 tentang Akta Pendirian Perseroan Terbatas Perusahaan Perseroan Daerah Baramarta.
4. NPWP : 01.719.411.9.732.000, beralamat di Jl. A. Yani Km. 39, Martapura.
5. Nomor Induk Berusaha (NIB) 2302230027266 yang diterbitkan oleh Badan Koordinasi Penanaman Modal Pemerintah Republik Indonesia tertanggal 23 Februari 2023, berdasarkan ketentuan pasal 24 ayat (1) Peraturan Pemerintah nomor 24 tahun 2018 tentang Pelayanan Perizinan Berusaha Terintegrasi Secara Elektronik.
6. Surat Ijin Usaha Perdagangan (SIUP) Menengah dengan Nomor: 510/140/DPMPSTP/PM/2017, yang dikeluarkan oleh Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu Pemerintah Kabupaten Banjar, tertanggal 11 April 2017, berlaku selama perusahaan masih melakukan kegiatan usaha perdagangan di seluruh wilayah Indonesia sejak ditetapkan.

2. PERMODALAN

Modal perusahaan adalah berdasarkan Peraturan Daerah (PERDA) Nomor 19 Tahun 1998. Sampai dengan tanggal 31 Desember 2000, modal PT BARAMARTA (PERSERODA) yang disetor oleh Pemerintah Daerah Tingkat II Banjar sebesar Rp 140.000.000,- (seratus empat puluh juta rupiah). Kemudian pada tahun 2001, telah diterima lagi modal dasar dari PEMDA Tingkat II Banjar Rp 65.000.000 (enam puluh lima juta rupiah) sehingga berjumlah menjadi Rp 205.000.000 (dua ratus lima juta rupiah).

Selanjutnya modal donasi dari sub-kontraktor diterima sebesar Rp 1.465.000.000 (satu milyar empat ratus enam puluh lima juta rupiah) sampai tanggal 31 Desember 2000. Kemudian pada tahun 2001, diterima lagi modal donasi dari sub-kontraktor sebesar Rp 174.990.000,- (seratus tujuh puluh empat juta sembilan ratus sembilan puluh ribu rupiah). Selanjutnya tahun 2012 diterima lagi Modal donasi dari sub-kontraktor sebesar Rp 100.000.000,- (seratus juta rupiah). Jadi jumlah keseluruhan modal donasi yang diterima oleh PT BARAMARTA (PERSERODA) sebesar Rp 1.599.990.000,-. Dari jumlah modal donasi sebesar Rp 1.599.990.000,- telah dibayar Pajak Pertambahan Nilai (PPN) sebesar Rp 493.328.848,- sehingga modal donasi menjadi Rp 1.106.661.152.

Dengan demikian komposisi modal perusahaan diluar saldo laba per 31 Desember 2023 adalah sebagai berikut :

1. Modal Awal (kekayaan pemda yang dipisahkan)	Rp	205.000.000
2. Modal Donasi (dari para sub-kontraktor)	Rp	1.106.661.152

PT. BARAMARTA (PERSERODA)**Catatan Atas Laporan Keuangan****Untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2023 dan 2022****3. KEPENGURUSAN**

Susunan Badan Pengawas dan Direksi telah mengalami beberapa kali perubahan. Terakhir yang menjabat adalah sebagai berikut :

Dewan Komisaris

- Komisaris : Hj. Siti Mahmudah, SH, MH

Direksi

- Direktur : Rachman Agus, SE

4. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI

Berikut ini adalah ikhtisar kebijakan akuntansi yang diterapkan dalam penyusunan laporan keuangan Perusahaan sesuai dengan standar akuntansi keuangan.

a. Pernyataan Kepatuhan

Laporan keuangan untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2023 disusun sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik yang diterbitkan oleh Ikatan Akuntan Indonesia (IAI).

b. Dasar Penyusunan Laporan Keuangan

Perusahaan telah menerapkan SAK ETAP (Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik) untuk menyusun laporan keuangan yang dimulai pada 1 Januari 2012. Oleh karena itu laporan keuangan tahun 2023 disajikan berdasarkan SAK ETAP.

Laporan arus kas menyajikan informasi atas kas dan setara kas yang meliputi penerimaan dan pengeluaran kas.

c. Saldo dan Transaksi Dalam Mata Uang Asing

Transaksi - transaksi dalam tahun berjalan yang menggunakan mata uang asing (US Dollar) dicatat dengan kurs yang berlaku pada saat terjadinya transaksi. Pada tanggal neraca, aset dan kewajiban moneter dalam mata uang dollar tersebut disesuaikan untuk mencerminkan kurs yang berlaku pada tanggal tersebut. Keuntungan atau kerugian kurs yang timbul dikreditkan atau dibebankan dalam laporan laba rugi tahun berjalan.

d. Kas dan Setara Kas

Kas dan setara kas mencakup kas, bank dan deposito berjangka dengan jangka waktu tiga bulan atau kurang sejak tanggal penempatan dan tidak dijamin.

e. Piutang Usaha

Piutang Usaha diakui dan dicatat sebesar nilai asalnya. Perusahaan tidak melakukan kebijakan penyisihan Piutang Usaha karena pembayarannya selalu lancar.

f. Piutang Lain - lain

Perusahaan melaksanakan kebijakan penyisihan piutang lain-lain dimana pihak manajemen membuat penyisihan dan cadangan penyisihan piutang lain-lain dengan membuat daftar umur piutang (Aging Schedule).

g. Persediaan

Pihak manajemen mencatat persediaan karena barang dari Rom, Stockpile (crushing - hauling), Stockpile (Loading) belum terjual. Perhitungan harga berdasarkan biaya - biaya yang terjadi selama proses mengadakan persediaan tersebut.

h. Biaya Dibayar Dimuka

Merupakan biaya yang dibayar terlebih dahulu dan pada saat jatuh tempo dibebankan dalam laporan laba rugi tahun berjalan.

PT. BARAMARTA (PERSERODA)**Catatan Atas Laporan Keuangan****Untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2023 dan 2022****4. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI (Lanjutan)****i. Aset Tetap**

Aset tetap dinyatakan sebesar harga perolehan. Penyusutan aset tetap dihitung dengan menggunakan metode garis lurus (*Straight line method*) berdasarkan taksiran masa manfaat ekonomis aset tetap dengan rincian sebagai berikut :

Nama Aset Tetap	% penyusutan
Bangunan	5%
Kendaraan	20%
Peralatan kantor	20%

Biaya pemeliharaan dan perbaikan diakui sebagai beban pada saat terjadinya. Pengeluaran yang memperpanjang masa manfaat aset tetap atau yang memberikan manfaat ekonomis, maka akan dikapitalisasi dan disusutkan sesuai dengan tingkat penyusutan masing-masing.

Aset dalam penyelesaian dinyatakan sebesar biaya perolehan dan disajikan sebagai bagian dari "Aset tetap". Akumulasi biaya perolehan direklasifikasi ke jenis aset tetap yang bersangkutan pada saat aset tetap yang bersangkutan selesai dikerjakan dan siap digunakan.

j. Transaksi Dengan Pihak-pihak yang Mempunyai Hubungan Istimewa

Perusahaan mengungkapkan transaksi dengan pihak yang mempunyai hubungan istimewa. Suatu

1. Secara langsung atau tidak langsung melalui satu atau lebih perantara, pihak tersebut:

- Mengendalikan, dikendalikan oleh, atau berada di bawah pengendalian bersama dengan entitas.
- Memiliki kepemilikan di entitas yang memberikan pengaruh signifikan atas entitas; atau
- Memiliki pengendalian bersama atas entitas.

2. Pihak tersebut adalah entitas asosiasi dari entitas;

3. Pihak tersebut adalah *joint ventures* dimana entitas tersebut merupakan;

4. Pihak tersebut adalah personil manajemen kunci entitas atau entitas induknya;

5. Pihak tersebut adalah keluarga dekat dari setiap orang yang diuraikan pada poin 3 dan 4; Pihak tersebut adalah entitas yang dikendalikan, dikendalikan bersama atau dipengaruhi secara signifikan oleh, atau memiliki hak suara secara signifikan, secara langsung atau tidak langsung, setiap orang dalam poin 4 dan 5; atau

6. Pihak tersebut adalah program imbalan pasca kerja untuk imbalan pekerja entitas, atau setiap entitas yang mempunyai hubungan istimewa dengan entitas tersebut.

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

Perusahaan mengungkapkan saldo dan transaksi yang dilakukan dengan pihak yang mempunyai hubungan istimewa, yaitu jenis dan jumlah transaksi, saldo termasuk syarat dan kondisi serta sifat pembayaran dan rincian jaminan yang diberikan atau diterima, penyisihan kerugian piutang tidak tertagih terkait jumlah saldo piutang, dan beban yang diakui dalam periode yang berkaitan dengan piutang ragu-ragu yang jatuh tempo dari pihak hubungan istimewa. Hubungan entitas anak dan induksiungkapkan baik ada atau tidak terdapat transaksi antar pihak hubungan istimewa. kompensasi personil manajemen kunci diungkapkan secara total.

PT. BARAMARTA (PERSERODA)**Catatan Atas Laporan Keuangan****Untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2023 dan 2022****4. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI (Lanjutan)****k. Investasi Saham**

Perusahaan mencatat investasi saham menggunakan metode biaya. Dividen yang diterima atas investasi tersebut diakui sebagai pendapatan atau pengurang atas kewajiban yang dimiliki perusahaan pada entitas tersebut.

l. Pengakuan Pendapatan dan Beban

Penjualan diakui sebagai pendapatan ketika hak kepemilikan atas batubara beralih kepada pembeli dan harga jual sudah ditentukan atau dapat diperkirakan secara wajar. Beban diakui pada saat terjadinya transaksi dalam tahun berjalan (accrual basis).

g. Pengungkapan Pihak-pihak Berelasi

Perusahaan melakukan transaksi dengan pihak - pihak berelasi. Sesuai dengan Pernyataan Standar Akuntansi Keuangan - PSAK no. 7 "Pengungkapan Pihak - pihak Berelasi".

Yang dimaksud mempunyai hubungan berelasi adalah sebagai berikut :

- 1 Hubungan dengan pihak-pihak berelasi merupakan suatu karakteristik normal dari perdagangan dan bisnis. Dalam keadaan ini, entitas memiliki kemampuan untuk mempengaruhi kebijakan keuangan dan operasi *investee* melalui keberadaan pengendalian, pengendalian bersama atau pengaruh signifikan.
- 2 Suatu hubungan dengan pihak-pihak berelasi dapat berpengaruh terhadap laba rugi dan posisi keuangan entitas.
- 3 Laba rugi dan posisi keuangan entitas dapat dipengaruhi oleh pihak-pihak berelasi bahkan jika transaksi dengan pihak-pihak berelasi tidak terjadi sekalipun.
- 4 Memiliki pengaruh yang signifikan untuk berpartisipasi dalam keputusan kebijakan keuangan dan operasional dari suatu entitas, tetapi tidak mengendalikan kebijakan tersebut. Pengaruh signifikan dapat diperoleh melalui kepemilikan saham, anggaran dasar atau perjanjian.
- 5 Memiliki Pengendalian untuk mengatur kebijakan keuangan dan operasional dari suatu entitas sehingga memperoleh manfaat dari aktivitas entitas tersebut.
- 6 Entitas yang terkait dengan entitas yang menyiapkan laporan keuangannya dirujuk sebagai "entitas pelapor".

Seluruh transaksi signifikan dengan pihak - pihak yang mempunyai hubungan istimewa, baik yang dilakukan dengan atau tidak dengan tingkat harga dan persyaratan normal sebagaimana dilakukan dengan pihak ketiga, diungkapkan dalam catatan atas pelaporan keuangan.

m. Imbalan Pasca Kerja

Pada tahun 2023 perusahaan telah mengakui liabilitas atas imbalan kerja sesuai dengan SAK-ETAP No. 23 berdasarkan Undang-Undang No. 11 tahun 2020 tentang Cipta Kerja dan Peraturan Pemerintah No. 35 Tahun 2021. Imbalan kerja dihitung dengan menggunakan jasa aktuaris Kantor Aktuaria Setya Widodo pada tanggal 13 Februari 2024 dengan nomor : 056/KKA-SW/LA/II/2024 di Jakarta.

n. Pajak Penghasilan

Beban pajak kini ditentukan berdasarkan laba kena pajak dalam periode bersangkutan yang dihitung berdasarkan tarif pajak yang berlaku. Beban pajak kini ditetapkan berdasarkan tarif Pajak Penghasilan (PPh) Pasal 17 ayat (1) huruf b Undang - undang No.36 Tahun 2008, terhadap laporan rugi laba tahun berjalan.

PT. BARAMARTA (PERSERODA)**Catatan Atas Laporan Keuangan****Untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2023 dan 2022****5. KAS DAN SETARA KAS**

Akun ini merupakan saldo kas dan setara kas yang dimiliki perusahaan per 31 Desember 2023 dan 2022, terdiri dari :

	2023	2022
	Rp	Rp
Kas	5.280.174.396	3.290.929.038
Bank		
- PT. Bank Negara Indonesia, Tbk.	112.412.200	114.589.001
- PT. Bank Mandiri	-	5.163.891.426
- PT. Bank Permata	2.260.494	2.260.494
Jumlah Saldo Bank	114.672.694	5.280.740.921
Jumlah Kas Setara Kas	5.394.847.090	8.571.669.959

6. PIUTANG USAHA

Akun ini merupakan saldo piutang usaha per 31 Desember 2023 dan 2022 dengan rincian sebagai berikut:

	2023	2022
	Rp	Rp
- PT. Matanusa Artarona Sejahtera	282.230.550.099	-
- PT. Prima Multi Trada - Noble	-	54.421.042.488
- PT. FFKS	900.841.903	-
- PT. Plaosan Maju Bersama	109.836.974	-
- PT. Wahyu Sinar Utama	4.880.916.755	4.271.007.076
- PT. Duta Tiga Bersaudara Sukses	588.652.312	601.645.677
Jumlah Piutang Usaha	288.710.798.043	59.293.695.241
- Estimasi Penyisihan Piutang	(646.290.330)	(54.744.187.652)
Jumlah Piutang Usaha - Bersih	288.064.507.713	4.549.507.589

Pada tahun 2023 perusahaan melakukan saling hapus tagihan utang piutang dengan pihak Noble Co. Ltd. sesuai dengan pernyataan bersama yang dibuat dan ditandatangani pada tanggal 28 Desember 2023 sehingga akun piutang tahun sebelumnya telah dikompensasikan dengan utang milik PT. Baramarta.

Nilai estimasi penyisihan piutang turun signifikan dari tahun sebelumnya dikarenakan penghapusan piutang milik Noble yang nilainya sudah dicadangkan sebesar 100% atau Rp54.421.042.488.

7. PERSEDIAAN

Akun ini merupakan saldo persediaan per 31 Desember 2023 dan 2022 dengan rincian sebagai berikut:

	2023	2022
	Rp	Rp
- Biaya Operasional Batubara di Site	331.018.259.645	149.320.801.186
- Biaya Operasional Batubara Pelabuhan	798.121.975	-
Jumlah Persediaan	331.816.381.620	149.320.801.186

Biaya operasional batubara merupakan biaya yang telah dikeluarkan untuk proses pengerukan, crusher, hauling, dan lainnya untuk menghasilkan batubara dengan kualitas yang diinginkan oleh PT. Baramarta (Perseroda). Terdapat beberapa persediaan yang belum dapat diakui pada saat 31 Desember 2023 dengan subkontraktor PT. Madhani Talatah Nusantara dengan jumlah sebagai berikut:

PT. BARAMARTA (PERSERODA)**Catatan Atas Laporan Keuangan****Untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2023 dan 2022****7. PERSEDIAAN (Lanjutan)**

Keterangan	Jumlah (Tonase)
Batubara Rom Baramarta	147.620,44
Batubara Crusher Baramarta	98.074,60
Batubara Pelabuhan Baramarta	3.510,43

Jumlah tonase batubara dengan subkontraktor PT. Madhani Talatah Nusantara pada tahun 2023 diakui berdasarkan perhitungan batubara untuk periode bulan Desember 2023 yang dilakukan, diketahui dan disetujui oleh kedua belah pihak.

8. PIUTANG LAIN-LAIN

Akun ini merupakan saldo piutang lain-lain per 31 Desember 2023 dan 2022 dengan rincian sebagai berikut:

	2023	2022
	Rp	Rp
- PT. Prima Multi Trada	-	50.348.712.914
- IPPKH SK 15 & 454	84.942.237.416	59.879.123.086
- Persekaban Kabupaten Banjar	226.966.000	226.966.000
- Piutang Sisa Dana Talangan	-	932.616.944
- Piutang Mantan Direktur	8.501.108.437	8.501.108.437
Jumlah Piutang Lain-lain	93.670.311.853	119.888.527.381
- Estimasi Penyisihan Piutang Lain-lain	(14.042.847.705)	(63.314.664.619)
Jumlah Piutang Lain-lain - Bersih	79.627.464.148	56.573.862.762

- Piutang dana talangan merupakan piutang kepada PT. Prima Multi Trada dan PT. Prima Multi Mineral atas kegiatan operasional pertambangan. Peminjaman dana talangan dan dana operasional dilakukan oleh manajer operasional. Tujuan peminjaman dana talangan digunakan untuk memproses ijin, salah satunya berupa ijin bahan peledak. Tujuan peminjaman dana operasional digunakan untuk pembuatan laporan, salah satunya berupa pencetakan peta.

Pada tahun 2023 perusahaan melakukan saling hapus tagihan utang piutang dengan pihak PT. Prima Multi Trada sesuai dengan pernyataan bersama yang dibuat dan ditandatangani pada tanggal 28 Desember 2023 sehingga akun piutang tahun sebelumnya telah dikompensasikan dengan utang milik PT. Baramarta.

- Piutang kepada Persekaban Kabupaten Banjar merupakan pemberian pinjaman dana yang dilakukan oleh perusahaan dan sampai saat ini belum tertagihkan.

9. BIAYA DIBAYAR DI MUKA

Akun ini merupakan saldo biaya dibayar dimuka per 31 Desember 2023 dan 2022 dengan rincian sebagai berikut:

	2023	2022
	Rp	Rp
- Deposit Rencana Penutupan Tambang	38.385.652.079	38.578.860.135
- Deposit Dana Daerah Aliran Sungai (DAS)	37.583.696	37.583.696
- Gaji Dibayar Dimuka	-	358.323.787
- PAD Dibayar Dimuka	161.324.586	-
- Uang Muka Royalti	-	113.714.590
Jumlah Biaya Dibayar Dimuka	38.584.560.361	39.088.482.208

PT. BARAMARTA (PERSERODA)**Catatan Atas Laporan Keuangan****Untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2023 dan 2022****9. BIAYA DIBAYAR DI MUKA (Lanjutan)**

- Deposit jaminan reklamasi dalam bentuk berupa bank garansi sesuai dengan surat dari Direktorat Jenderal Mineral dan Batubara Nomor: 604/30/DJB/2014 tentang persetujuan revisi rencana reklamasi PD Baramarta 2014 - 2022 dengan rincian sebagai berikut:
 - Tahun 2014 : 9.793.667.727
 - Tahun 2015 : 10.925.247.816
 - Tahun 2016 : 7.701.708.879
 - Tahun 2017 : 7.903.400.800
 - Tahun 2022 : 3.788.603.679
- Deposit rencana penutupan tambang sesuai dengan surat dari Direktorat Jenderal Mineral dan Batubara Nomor: 013/30/DJB/2013 yang berisi mengenai penempatan jaminan pascatambang yang dimulai sejak tahun 2014. Pembayaran deposit dilakukan melalui angsuran setiap tahun, sehingga nilainya selalu bertambah, namun pada tahun 2023 perusahaan tidak melakukan penambahan deposit karena manajemen menganggap nilai tersebut masih cukup untuk digunakan saat penutupan tambang dilaksanakan.

10. PERPAJAKAN**a. Pajak Dibayar Di Muka**

	2023	2022
	Rp	Rp
- PPN Masukan	38.049.020.843	15.249.681.401
Jumlah Pajak Dibayar Di Muka	<u>38.049.020.843</u>	<u>15.249.681.401</u>

b. Utang Pajak

	2023	2022
	Rp	Rp
- PPh Pasal 21	9.203.655	9.203.655
- PPh Tahun-Tahun Yang Lalu	241.335.538.690	251.835.538.690
- PPN Keluaran	-	-
- PPh Pasal 23	13.658.077.946	2.231.758.753
- Utang PBB	18.326.893.239	19.573.210.269
Jumlah Utang Pajak	<u>273.329.713.530</u>	<u>273.649.711.367</u>

- Utang PPh Pasal 21 merupakan utang pajak penghasilan karyawan yang belum dibayarkan oleh perusahaan sampai dengan tahun 2023.
- Utang PPh Pasal 23 merupakan utang pajak penghasilan atas pemotongan jasa pekerjaan yang dilakukan oleh pihak ketiga atau sub kontraktor yang belum dibayarkan oleh perusahaan sampai dengan tahun 2023.
- Utang PPh tahun-tahun lalu merupakan tunggakan utang pajak penghasilan atas STP/SKP dari Dirjen Pajak yang telah diputuskan dalam hasil sengketa pajak yang belum dibayarkan oleh perusahaan pada tahun 2023 dan 2022 dengan rincian sebagai berikut:

2023

No.	No. STP atau SKP/Masa/Tahun	Nilai Ketetapan	Nilai Pembayaran	Sisa Utang
1	00008/206/09/732/11.0/2009	147.770.356.440	82.200.018.383	65.570.338.057
2	00001/110/09/732/17.0/2009	147.770.356.440		147.770.356.440
3	00034/203/11/732/16.Okt/11	158.054.764	473.061	157.581.703
4	00004/206/11/732/16.0/2011	25.043.588.972	315.806.537	24.727.782.435

PT. BARAMARTA (PERSERODA)**Catatan Atas Laporan Keuangan****Untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2023 dan 2022****10. PERPAJAKAN (Lanjutan)****2023**

No.	No. STP atau SKP/Masa/Tahun	Nilai Ketetapan	Nilai Pembayaran	Sisa Utang
5	00001/110/11/732/19.0/2011	614.760.569	336.065.820	278.694.749
6	00005/206/12/732/16.0/2012	14.182.493.828	13.729.467.430	453.026.398
7	00001/110/12/732/19.0/2012	3.598.111.868	3.145.085.470	453.026.398
8	00001/201/15/732/20.Des/15	14.795.006	14.795.006	-
9	00002/203/15/732/20.Des/15	13.731.033	-	13.731.033
10	00006/206/15/732/20.0/2015	1.479.740.556	-	1.479.740.556
11	00027/203/16/732/20.Des/16	34.675.033	-	34.675.033
12	00004/206/16/732/20.0/2016	396.585.888	-	396.585.888
Jumlah				241.335.538.690

2022

No.	No. STP atau SKP/Masa/Tahun	Nilai Ketetapan	Nilai Pembayaran	Sisa Utang
1	00008/206/09/732/11.0/2009	147.770.356.440	71.700.018.383	76.070.338.057
2	00001/110/09/732/17.0/2009	147.770.356.440	-	147.770.356.440
3	00034/203/11/732/16.Okt/11	158.054.764	473.061	157.581.703
4	00004/206/11/732/16.0/2011	25.043.588.972	315.806.537	24.727.782.435
5	00001/110/11/732/19.0/2011	614.760.569	336.065.820	278.694.749
6	00005/206/12/732/16.0/2012	14.182.493.828	13.729.467.430	453.026.398
7	00001/110/12/732/19.0/2012	3.598.111.868	3.145.085.470	453.026.398
8	00001/201/15/732/20.Des/15	14.795.006	14.795.006	-
9	00002/203/15/732/20.Des/15	13.731.033	-	13.731.033
10	00006/206/15/732/20.0/2015	1.479.740.556	-	1.479.740.556
11	00027/203/16/732/20.Des/16	34.675.033	-	34.675.033
12	00004/206/16/732/20.0/2016	396.585.888	-	396.585.888
Jumlah				251.835.538.690

Sesuai hasil rapat antara pihak PT Baramarta (Perseroda) dengan KPP Madya Banjarmasin pada tanggal 26 Agustus 2021 yang dituangkan dalam Berita Acara Konseling Penyelesaian Tunggakan Pajak BA-3/WPJ.29/KP.1104/2021 bahwa PT Baramarta (Perseroda) akan melakukan rencana pembayaran angsuran pajak dari tahun 2023 s/d 2025 apabila pengajuan kuota RKAB atas penambangan underground (bawah tanah) disetujui oleh Kementerian ESDM.

Penghitungan pajak kini adalah sebagai berikut:

	2023	2022
	Rp	Rp
Laba (rugi) sebelum pajak	(50.328.315.224)	(143.659.276.424)
Koreksi fiskal		
Koreksi positif		
Beban Promosi	153.100.000	120.286.200
Community Development	288.790.000	155.883.929
Pajak Kendaraan dan Pajak Kantor	303.992.842	120.136.947
Beban PPh 21 Karyawan	227.830.921	119.259.720
Beban Penghargaan/Tali Asih	-	167.199.166
Cadangan Kerugian Piutang	2.332.658.109	5.304.749.201

PT. BARAMARTA (PERSERODA)**Catatan Atas Laporan Keuangan****Untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2023 dan 2022****10. PERPAJAKAN (Lanjutan)**

Representatif	302.700.000	232.000.000
Koran dan Majalah	11.100.000	12.240.000
Beban Olah Raga dan Seni	90.000.000	90.000.000
Selisih Kurs	459.016.118	
Koreksi negatif:		
Pendapatan Giro/Deposito	348.685.760	(111.603.287)
Laba (rugi) fiskal tahun berjalan	(45.810.441.474)	(137.449.124.548)
Beban pajak kini:		
Beban Pajak	-	-
Angsuran PPh 25 dibayar dimuka	-	-
Kurang (lebih) bayar PPh Badan	-	-

11. PENYERTAAN SAHAM

Akun ini merupakan saldo penyertaan saham per 31 Desember 2023 dan 2022 dengan rincian sebagai berikut:

	2023	2022
	Rp	Rp
- Saham PT. Talenta Bumi	3.045.500.000	3.045.500.000
Jumlah Penyertaan Saham	3.045.500.000	3.045.500.000

Sesuai dengan perjanjian antara PT. Talenta Bumi dengan PD Baramarta pada tanggal 2 Juli tahun 2015, PD Baramarta memperoleh saham dari PT. Talenta Bumi. Jumlah saham yang dimiliki adalah sebanyak 6.091 lembar saham dengan nilai Rp500.000 per lembar saham. Persentase kepemilikan saham pada PT. Talenta Bumi di tahun 2015 adalah sebesar 1,5%. Pada tahun 2018 perusahaan memperoleh saham dari PT. Talenta Bumi. Jumlah saham yang dimiliki adalah sebanyak 3.045.500 lembar saham dengan nilai Rp1.000.000 per lembar saham. Persentase kepemilikan saham pada PT. Talenta Bumi di tahun 2023 adalah sebesar 0,85%.

12. ASET TETAP**Tahun 2023**

	01 Januari 2023	Penambahan	Pengurangan	31 Desember 2023
	Rp	Rp	Rp	Rp
Harga Perolehan :				
Tanah	173.391.100	-	-	173.391.100
Bangunan	797.410.000	-	-	797.410.000
Kendaraan	2.057.060.002	-	-	2.057.060.002
Peralatan Kantor	1.282.693.150	95.871.100	-	1.378.564.250
	4.310.554.252	95.871.100	-	4.406.425.352
Ak. Penyusutan :				
Bangunan	707.956.169	33.453.831	-	741.410.000
Kendaraan	2.032.150.000	6.360.000	-	2.038.510.000
Peralatan Kantor	1.102.252.108	84.352.720	-	1.186.604.828
Jumlah	3.842.358.277	124.166.551	-	3.966.524.828
Nilai buku	468.195.975			439.900.524

PT. BARAMARTA (PERSERODA)**Catatan Atas Laporan Keuangan**

Untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2023 dan 2022

12. ASET TETAP (Lanjutan)

Tahun 2022

	01 Januari 2022	Penambahan	Pengurangan	31 Desember 2022
	Rp	Rp	Rp	Rp
Harga Perolehan :				
Tanah	173.391.100	-	-	173.391.100
Bangunan	797.410.000	-	-	797.410.000
Kendaraan	2.057.060.002	-	-	2.057.060.002
Peralatan Kantor	1.207.076.450	75.616.700	-	1.282.693.150
	4.234.937.552	75.616.700	-	4.310.554.252
Ak. Penyusutan :				
Bangunan	668.085.666	39.870.503	-	707.956.169
Kendaraan	2.025.790.000	6.360.000	-	2.032.150.000
Peralatan Kantor	1.031.123.195	71.128.913	-	1.102.252.108
Jumlah	3.724.998.861	117.359.416	-	3.842.358.277
Nilai buku	509.938.691			468.195.975

13. UTANG USAHA

Akun ini merupakan saldo utang usaha per 31 Desember 2023 dan 2022:

	2023	2022
	Rp	Rp
- Utang Usaha Via Vendor	874.028.193.834	357.997.417.661
- Utang Usaha	2.015.812.447	159.295.398
Jumlah Utang Usaha	876.044.006.281	358.156.713.059

Rincian utang usaha Via Vendor:

	2023	2022
	Rp	Rp
- Noble Resource Pte.Ltd	-	118.096.326.019
- PT. Madhani Talatah Nusantara	837.470.439.655	239.901.091.642
- PT. Talenta Bumi (Pelabuhan)	14.285.756.527	-
- PT. Talenta Bumi (Angkutan)	17.068.811.664	-
- PT. Bakumpai Karya Bersama (Bongkar Muat)	388.246.721	-
- PT. Jaya Guna Abadi	1.814.939.267	-
- Utang Dana ke PT. Madhani	3.000.000.000	-
Jumlah	874.028.193.834	357.997.417.661

Rincian utang usaha :

	2023	2022
	Rp	Rp
- Biaya Royalty + PHTB PMT	2.015.812.447	82.597.613
- Biaya Penj.Hasil Tambang Pada Pemerintah	-	76.697.785
Jumlah	2.015.812.447	159.295.398

PT. BARAMARTA (PERSERODA)**Catatan Atas Laporan Keuangan****Untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2023 dan 2022****14. BIAYA YANG MASIH HARUS DIBAYAR**

Akun ini merupakan saldo biaya yang masih harus dibayar per 31 Desember 2023 dan 2022:

	2023	2022
	Rp	Rp
- Rehab DAS dan IPPKH	57.960.205.349	57.960.205.349
- Biaya Dead Rent	158.073.000	158.073.000
- IPPKH SK.15 & SK 454	52.661.812.416	31.361.708.299
- PT. GDH	669.250.000	669.250.000
- Jamrek di Tarik Pajak	8.070.890.975	8.070.890.975
- Utang Jamrek Perhit Oprs	28.355.425.000	28.355.425.000
- Utang dana pada Pemerintah	2.300.000.000	2.300.000.000
- Utang Jamrek PT. Aliannisa	500.000.000	500.000.000
- Utang Jamrek PT. Wahyu Alam Buana	300.000.000	300.000.000
- Utang Jamrek PT. Harapan Rahmat Mulia	1.000.000.000	1.000.000.000
- Utang Jamrek CV. Javas	350.000.000	350.000.000
- Utang Jamrek PT.GDH	500.000.000	500.000.000
- Utang Jamrek PT.MJU	500.000.000	500.000.000
- Utang Jamrek PT. Plaosan Jaya Mandiri	500.000.000	500.000.000
Jumlah Biaya yang Masih Harus Dibayar	153.825.656.740	132.525.552.623

15. LIABILITAS LANCAR LAINNYA

Akun ini merupakan saldo kewajiban lancar lainnya per 31 Desember 2023 dan 2022 dengan rincian sebagai berikut:

	2023	2022
	Rp	Rp
- Utang dana setoran (PAD)	-	2.638.675.414
- Utang dana pada PT.Aliannisa	1.500.000.000	1.500.000.000
- Utang dana jasa produksi	-	983.125.364
- Utang dana pensiun	327.708.455	327.708.455
- Utang dana pada PT. Talenta Bumi	-	100.000.000
- Utang dana pada PT. MPT/ uang mk penj	1.000.000.000	-
- Utang dana pada PT. GDH/Uang Muka Penjualan	500.000.000	500.000.000
- Utang dana pada PT. BKM	100.000.000	100.000.000
- Utang dana pada PT. Harapan Rahmat Mulia	2.500.000.000	2.500.000.000
- Utang dana pada PT. BBM/Dana Jamrek	500.000.000	500.000.000
- Utang dana pada PT. BBM/Uang Muka Penjualan	750.000.000	750.000.000
- Utang dana pada PT. Plaosan Jaya Mandiri	200.000.000	200.000.000
- Utang dana pada PT. PJM/Uang Muka Penjualan	500.000.000	500.000.000
- Utang dana pada PT. MJU	500.000.000	500.000.000
- Utang dana pada PT. BBBU	500.000.000	500.000.000
- Utang dana pada PT. Madhani Talatah Nusantara	17.701.200.000	376.200.000
Jumlah Kewajiban Lancar Lainnya	26.578.908.455	11.975.709.233

PT. BARAMARTA (PERSERODA)**Catatan Atas Laporan Keuangan****Untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2023 dan 2022****16. CADANGAN IMBALAN PASCA KERJA**

Akun ini merupakan saldo imbalan pasca kerja per 31 Desember 2023 dan 2022:

	2023	2022
	Rp	Rp
- Imbalan Pasca Kerja	2.801.887.037	-
Jumlah Cadangan Imbalan Pasca Kerja	2.801.887.037	-

17. EKUITAS

	2023	2022
	Rp	Rp
- Jumlah Modal	1.311.661.152	1.311.661.152
- Saldo laba	(498.541.335.672)	(357.092.369.930)
- Laba (Rugi) tahun berjalan	(50.328.315.224)	(143.659.276.424)
Jumlah Ekuitas	(547.557.989.744)	(499.439.985.202)

18. PENDAPATAN

	2023	2022
	Rp	Rp
- Penjualan pada CV. Fazhafasha Kembar Sinergi	63.391.761.645	7.848.114.450
- Penjualan pada PT. Plaosan Maju Bersama	14.782.483.737	14.725.130.577
- Penjualan pada PT. Matanusa Artarona Sejahtera	317.149.598.975	-
Jumlah Pendapatan	395.323.844.357	22.573.245.027

19. BEBAN POKOK PENJUALAN

	2023	2022
	Rp	Rp
- Harga Pokok Penjualan- usaha	79.820.264.675	48.420.326.126
- Harga Pokok Penjualan- Via Vendor	410.654.011.919	39.714.411.016
Jumlah Beban Pokok Penjualan	490.474.276.594	88.134.737.142

Rincian HPP usaha:

- Pajak Bumi dan Bangunan	2.353.917.045	2.693.902.795
- Penggunaan Kawasan Hutan	25.125.104.117	32.364.490.219
- Beban Sub Kontrak PT. Plaosan Jaya Mandiri	4.614.077.755	4.787.504.568
- Beban Reimbursement PT. Plaosan Maju Bersama	1.868.047.650	2.190.239.250
- Dead Rent	158.073.000	177.041.760
- Beban Reimbursement CV. Fazhafasha Kembar Sinergi	13.268.043.135	1.498.276.395
- Beban Sub Kontrak PT. Tarungin Membangun	32.433.001.973	4.708.871.139
Jumlah	79.820.264.675	48.420.326.126

Rincian HPP via Vendor:

- Beban Jasa Pelabuhan	13.219.821.814	-
- Beban Fee Pengelolaan-MPT	4.430.457.601	-
- Beban Tambang Batubara	378.013.940.896	39.714.411.016
- Beban Transport Batubara ke Pelabuhan	14.989.791.608	-
Jumlah	410.654.011.919	39.714.411.016

PT. BARAMARTA (PERSERODA)**Catatan Atas Laporan Keuangan****Untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2023 dan 2022****20. BEBAN PEMASARAN**

	2023	2022
	Rp	Rp
Beban Promosi	153.100.000	120.286.200
Jumlah Beban Pemasaran	153.100.000	120.286.200

21. BEBAN UMUM DAN ADMINISTRASI

	2023	2022
	Rp	Rp
Beban Royalty Kepada Pemerintah	76.036.260.414	3.860.389.541
Beban Penjualan Hasil Tambang Kepada Pemerintah	-	3.439.898.069
Beban Gaji dan Tunjangan		
- Gaji, Tunjangan dan Lembur	5.631.526.149	4.317.283.080
- Tunjangan Hari Raya	400.312.103	332.045.051
- Kesejahteraan Karyawan	152.479.100	96.547.340
- Pakaian Dinas	74.078.000	37.068.000
- PPh Pasal 21	227.830.921	119.259.720
- Beban Penghargaan/Tali asih	1.415.633.835	167.199.166
- Asuransi Jamsostek/BPJS	797.186.937	426.019.088
- Beban Rawat Inap	56.957.803	-
- Biaya Imbalan Pasca Kerja	2.801.887.037	267.996.229
- Beban Logistik	111.349.900	79.518.100
Beban Administrasi		
- Alat Tulis Kantor	89.330.400	68.707.000
- Fotocopy	28.788.400	39.228.300
- Pos & Kirim Dokumen	1.913.200	1.248.750
- Telpon, Listrik, materai dan Air	100.345.150	98.984.550
- Peningkatan Kualitas SDM	738.900.000	20.550.000
Beban Pemeliharaan Aset Tetap		
- Kendaraan	82.950.425	66.876.844
- Peralatan / Perlengkapan	67.827.700	25.101.400
- Bangunan	100.720.000	137.667.900
- Maintenance Software	100.760.000	55.125.000
Beban Pajak / Legalitas		
- Pajak Kendaraan Bermotor	21.221.800	22.676.700
- Legalitas / Notaris	30.040.000	56.000.000
- Pajak Kantor	282.771.042	97.460.247
Beban Kegiatan Kantor		
- Beban Perjalanan Dinas	492.975.900	846.174.282
- Beban Bahan Bakar Minyak	72.903.400	104.749.250
- Beban Representatif	302.700.000	232.000.000
- Beban Lapangan	305.598.800	290.914.238
- Beban Koran & Majalah	11.100.000	12.240.000
- Beban Rapat	139.319.650	147.196.006
- Beban Olahraga dan seni	90.000.000	90.000.000
- Beban Sewa Mobil	850.200.000	837.800.000
- Beban Sewa Fotocopy	185.261.000	89.897.500

PT. BARAMARTA (PERSERODA)**Catatan Atas Laporan Keuangan****Untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2023 dan 2022****Beban Kegiatan Kantor (Lanjutan)**

- Beban Cetak Kalender	14.800.000	26.000.000
- Beban Lain-lain	563.269.400	416.339.200

Beban Penyusutan Aset Tetap

- Penyusutan Bangunan	33.453.831	39.870.500
- Penyusutan Kendaraan	6.360.000	6.360.000
- Penyusutan Peralatan	84.352.720	71.128.913

Beban Jasa Profesional

- Jasa Auditor Independen	-	185.000.000
- Jasa Hukum/Konsultan Pajak	6.318.990.815	894.822.500
- Penunjang Program Kerja	-	10.000.000

Jumlah

98.822.355.832	18.133.342.464
-----------------------	-----------------------

22. PENDAPATAN & BEBAN LAIN-LAIN**a. Pendapatan Lain-lain**

	2023	2022
	Rp	Rp
- Selisih Kurs	-	4.165.575.761
- Pendapatan Jasa Giro/bunga Bank	348.685.760	111.603.287
- Pendapatan Lain-lain	146.330.613.836	37.417.456.298
Jumlah	146.679.299.596	41.694.635.346

b. Beban Lain-lain

	2023	2022
	Rp	Rp
- Selisih Kurs	459.016.118	-
- Beban Adm. Bank	12.531.592	24.392.442
- Beban Pajak Jasa Giro Bank	77.520.932	20.490.543
- Beban Penyisihan Piutang	2.332.658.109	101.493.908.006
Jumlah	2.881.726.751	101.538.790.991

23. PERISTIWA SETELAH TANGGAL NERACA

Tidak ada peristiwa setelah tanggal neraca yang berpengaruh signifikan terhadap laporan keuangan perusahaan.

24. TUJUAN DAN KEBIJAKAN MANAJEMEN RISIKO KEUANGAN

Risiko-risiko utama yang timbul dari instrumen keuangan yang dimiliki perusahaan adalah risiko likuiditas. Kegiatan operasional perusahaan dijalankan secara berhati-hati dengan mengelola risiko-risiko tersebut agar tidak menimbulkan potensi kerugian bagi perusahaan.

Risiko Likuiditas

Risiko likuiditas adalah risiko kerugian yang timbul karena perusahaan tidak memiliki arus kas yang cukup untuk memenuhi liabilitasnya.

Dalam mengelola risiko likuiditas, manajemen memantau dan menjaga jumlah kas dan setara kas yang dianggap memadai untuk membiayai operasional perusahaan dan untuk mengatasi dampak fluktuasi arus kas. Manajemen juga melakukan evaluasi berkala atas proyeksi arus kas dan arus kas aktual, termasuk jadwal arus kas utang, dan terus menerus melakukan penelaahan pasar keuangan untuk mendapatkan sumber pendanaan yang optimal.

PT. BARAMARTA (PERSERODA)**Catatan Atas Laporan Keuangan****Untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2023 dan 2022**

24. TUJUAN DAN KEBIJAKAN MANAJEMEN RISIKO KEUANGAN (Lanjutan)Risiko Piutang

Risiko piutang adalah risiko kerugian yang timbul karena ketidaktertagihan piutang usaha dan piutang lain-lain.

Dalam mengelola risiko piutang, manajemen telah memantau dan melakukan penagihan secara intensif. Sampai saat ini perusahaan belum melakukan pencadangan atas piutang yang dimungkinkan tidak tertagih, karena manajemen berkeyakinan bahwa piutang tersebut masih dapat tertagih

Risiko Mata Uang Asing

Pembiayaan dan sebagian besar pendapatan dan pengeluaran perusahaan didenominasi dalam mata uang Dolar AS, yang secara tidak langsung merupakan lindung nilai alami (natural hedging) terhadap eksposur fluktuasi mata uang asing. Namun demikian, karena mata uang pelaporan dari Perusahaan adalah Rupiah, perusahaan mempunyai eksposur yang signifikan terhadap fluktuasi mata uang asing di dalam pendapatannya, beban pokok pendapatan, dan beban operasi untuk tujuan pelaporan laporan keuangan.

Risiko Harga

Perusahaan menghadapi risiko harga komoditas karena batubara adalah produk komoditas yang diperjualbelikan di pasar batubara dunia. Harga batubara ditentukan berdasarkan harga batubara dunia, yang cenderung sangat mengikuti siklus dan terpengaruh oleh fluktuasi yang signifikan. Sebagai produk komoditas, harga batubara dunia sangat tergantung pada dinamika pasokan dan permintaan batubara di pasar ekspor dunia. Perusahaan melakukan kontrak penjualan batubara dengan beberapa pelanggan menggunakan harga tetap selama satu tahun untuk melindungi sebagian dari pendapatan untuk tiap tahunnya.

25. PERSETUJUAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Laporan keuangan dari halaman 2 sampai dengan 21 telah disetujui oleh Direksi untuk diterbitkan pada tanggal 6 Mei 2024



Nomor : 00197/3.0290/AU.2/02/1141-1/1/V/2024

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

Komisaris dan Direksi
PT. Baramarta (Perseroda)

Opini Wajar dengan Pengecualian

Kami telah mengaudit laporan keuangan PT. Baramarta (Perseroda), 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, kecuali untuk dampak hal yang dijelaskan dalam paragraf Basis untuk Opini Wajar dengan Pengecualian pada laporan kami, laporan keuangan terlampir menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, posisi keuangan Entitas 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.

Basis untuk Opini Wajar dengan Pengecualian

Kami memiliki keterbatasan dalam memastikan saldo persediaan dan kepatuhan perpajakan sesuai yang dijelaskan pada catatan nomor 7 dan 10 atas laporan keuangan, termasuk didalamnya kepatuhan perusahaan terhadap bab 24 SAK ETAP tentang pajak penghasilan.

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 Entitas 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 wajar dengan pengecualian kami.

Penekanan Suatu Hal

Kami memberikan perhatian terhadap catatan 17 atas laporan keuangan yang menyajikan saldo negatif pada ekuitas perusahaan per 31 Desember 2023 sebesar Rp(547.557.989.744), kondisi tersebut disebabkan besarnya kewajiban perpajakan atas putusan sengketa pajak tahun-tahun sebelumnya dan akumulasi kerugian dari tahun tahun sebelumnya. Pada tahun 2023 perusahaan juga mengalami kerugian sebesar Rp (50.328.315.224) yang disebabkan tingginya beban pokok penjualan. Kondisi tersebut mengindikasikan adanya suatu ketidakpastian material yang menyebabkan keraguan atas keberlangsungan usaha (*going concern*). Untuk mempertahankan keberlangsungan usaha perusahaan, manajemen berkomitmen untuk mencapai laba pada tahun 2024 sesuai dengan Rencana Kerja Anggaran Perusahaan (RKAP) tahun 2024.

Hal Lain

Laporan keuangan PT. Baramarta (Perseroda) tanggal 31 Desember 2022 dan untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, yang disajikan sebagai angka-angka koresponding terhadap laporan keuangan tanggal 31 Desember 2023 dan untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, diaudit oleh auditor independen lain dengan laporan yang diterbitkan pada tanggal 13 Maret 2023 dengan nomor 00005/2.1375/AU.2/02/1805-1/1/III/2023 yang menyatakan opini Wajar Dengan Pengecualian.

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

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

Dalam penyusunan laporan keuangan, manajemen bertanggung jawab untuk menilai kemampuan entitas 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 entitas 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 Entitas.

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, ~~penyusutan aset~~ 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 Entitas.
- 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 Entitas 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 Entitas 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.

ERFAN & RAKHMAWAN


Kurwanto, Ak, M. Akun, CA, CPA
NRAP : AP. 1141



00197

Surabaya, 6 Mei 2024

LAPORAN KEUANGAN
PT. AIR MINUM INTAN BANJAR
(PERSERODA)
TAHUN ANGGARAN 2023

PT. AIR MINUM INTAN BANJAR (PERSERODA)
LAPORAN POSISI KEUANGAN (NERACA)
PER 31 DESEMBER 2023 DAN 31 DESEMBER 2022
(Dalam Rupiah)

	2023	2022
ASET		
ASET LANCAR		
Kas dan Bank	73.903.107.874	55.337.301.114
Investasi Jangka Pendek:		
Deposito	125.500.000.000	94.500.000.000
Piutang Usaha :		
Piutang Rekening Air	24.821.064.740	22.701.549.204
Piutang Rekening Non Air	814.003.730	917.304.949
Penyisihan Piutang Usaha	(493.627.715)	(531.940.394)
Jumlah Piutang Usaha Neto	25.141.440.755	23.086.913.759
 Piutang Non Usaha	272.237.982	266.941.217
Persediaan	6.564.902.372	6.888.264.494
Biaya Dibayar Dimuka	-	93.697.000
Jumlah Aset Lancar	231.381.688.983	180.173.117.585
 ASET TIDAK LANCAR		
Investasi Dana Pada Bank Kalsel Syariah	5.001.501.852	-
Investasi Pada Entitas Asosiasi	978.337.010	978.337.010
Aset Tetap :		
Nilai Perolehan	692.651.231.347	650.848.032.424
Akumulasi Penyusutan	(359.221.932.047)	(321.319.049.664)
Nilai Buku Aset Tetap	333.429.299.301	329.528.982.761
 Aset Dalam Penyelesaian	1.537.736.000	741.359.000
 Pembayaran Dimuka Kepada Pemda	0	302.000.000
Jumlah Aset Tidak Lancar	340.946.874.163	331.550.678.771
JUMLAH ASET	572.328.563.146	511.723.796.356

PT. AIR MINUM INTAN BANJAR (PERSERODA)
LAPORAN POSISI KEUANGAN (NERACA)
PER 31 DESEMBER 2023 DAN 31 DESEMBER 2022
(Dalam Rupiah)

	2023	2022
LIABILITAS DAN EKUITAS		
LIABILITAS JANGKA PENDEK		
Utang Usaha	9.136.397.171	8.752.909.391
Utang Non Usaha	8.339.445.111	887.684.134
Utang Pajak	5.541.480.761	1.792.604.061
Pendapatan Diterima Dimuka	2.046.796.221	1.425.354.275
Kewajiban Imbalan Kerja Jangka Pendek	3.109.690.204	1.316.319.530
Pendapatan Ditangguhkan Jangka Pendek	17.626.442.800	-
Utang Jangka Pendek Lainnya	6.000.000	6.000.000
Jumlah Liabilitas Jangka Pendek	45.806.252.268	14.180.871.392
LIABILITAS JANGKA PANJANG		
Pendapatan Ditangguhkan Jangka Panjang	2.629.801.512	-
Kewajiban Imbalan Kerja Jasa Pengabdian Dewas	40.214.210	71.387.230
Kewajiban Imbalan Kerja Pegawai & Direksi	47.326.592.507	29.180.014.577
Jumlah Liabilitas Jangka Panjang	49.996.608.229	29.251.401.808
JUMLAH LIABILITAS	95.802.860.497	43.432.273.199
EKUITAS		
Modal Saham		
Penyertaan Pemerintah Provinsi Kalsel	41.000.000.000	41.000.000.000
Penyertaan Pemerintah Kabupaten Banjar	211.733.029.886	205.733.029.886
Penyertaan Pemerintah Kota Banjar Baru	153.180.911.943	153.180.911.943
Jumlah Kekayaan Pemda Yang Dipisahkan	405.913.941.829	399.913.941.829
Penyertaan Pemerintah Yg Blm Ditentukan Statusnya	55.658.033.505	48.797.298.705
Modal Hibah	7.458.931.556	7.458.931.556
Cadangan dana community development	222.230.974	18.151.091
Pengukuran Kembali Liabilitas Imbalan Kerja	(38.582.202.094)	(20.394.417.953)
Saldo Laba	30.306.315.861	25.916.020.275
Lab (Rugi) Tahun berjalan	15.548.451.020	6.581.597.654
Jumlah Ekuitas	476.525.702.650	468.291.523.157
JUMLAH LIABILITAS DAN EKUITAS	572.328.563.146	511.723.796.356

PT. AIR MINUM INTAN BANJAR (PERSERODA)
LAPORAN LABA RUGI
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR PADA TANGGAL
31 DESEMBER 2023 DAN 31 DESEMBER 2022
(Dalam Rupiah)

	2023	2022
PENDAPATAN USAHA		
Pendapatan Penjualan Air Bersih	182.861.160.727	159.199.712.824
Pendapatan Non Penjualan Air Bersih	21.610.912.903	18.764.711.732
JUMLAH PENDAPATAN USAHA	204.472.073.630	177.964.424.556
PENDAPATAN LAIN-LAIN	5.942.202.724	3.756.150.758
JUMLAH PENDAPATAN	210.414.276.354	181.720.575.314
BEBAN OPREASIONAL		
Beban Pegawai	32.322.370.406	27.920.310.884
Beban Pemasangan Baru	8.818.417.252	7.053.514.987
Beban Listrik	12.753.233.008	11.296.902.340
Beban Bahan Bakar Minyak (BBM)	105.000.450	224.358.750
Beban Pemakaian Bahan Kimia	1.975.598.457	2.010.434.745
Beban Pembelian Air Curah/Air baku	55.435.974.351	47.848.864.446
Beban Pemeliharaan	14.067.862.352	10.566.586.108
Beban Pemakaian Bahan Pembantu	193.154.000	101.427.350
Beban Pinjaman	56.809.111	74.259.882
Beban Penyusutan, Penyisihan dan Amortisasi	37.902.882.383	39.932.221.886
Beban Operasi Lainnya	23.785.114.986	20.830.710.440
JUMLAH BEBAN OPERASIONAL	187.416.416.756	167.859.591.818
BEBAN NON OPERASIONAL		
Beban Lain-Lain	487.005.589	154.434.741
Kerugian Penghapusan Piutang	1.934.363.330	5.613.490.436
JUMLAH BEBAN NON OPERASIONAL	2.421.368.919	5.767.925.177
LABA (RUGI) SEBELUM PAJAK PENGHASILAN	20.576.490.680	8.093.058.319
BEBAN PAJAK PENGHASILAN	(5.028.039.660)	(1.511.460.665)
LABA (RUGI) BERSIH	15.548.451.020	6.581.597.654