

Atas Laporan Keuangan

PDAM KABUPATEN TANA TORAJA

Per 31 Desember 2018

Atas Laporan Keuangan

PDAM KABUPATEN TANA TORAJA

Per 31 Desember 2018

PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM
KABUPATEN TANA TORAJA
DAFTAR ISI

31 DESEMBER 2018 DAN 2017

	<u>Halaman</u>
Surat Pernyataan Direksi	i
Laporan Auditor Independen	ii
Laporan Keuangan	
1. Laporan Posisi Keuangan	1 - 2
2. Laporan Laba Rugi	3
3. Laporan Perubahan Ekuitas	4
4. Laporan Arus Kas	5
5. Catatan Atas Laporan Keuangan	6 - 18
Lampiran	
Daftar Aset Tetap dan Penyusutan	

SURAT PERNYATAAN DIREKSI

**SURAT PERNYATAAN TANGGUNG JAWAB DIREKSI
TENTANG
TANGGUNG JAWAB ATAS LAPORAN KEUANGAN
PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM KABUPATEN TANA TORAJA
Untuk Tahun-tahun yang berakhir 31 Desember 2018**

Yang bertanda tangan dibawah ini;

1 Nama : Fransiscus Mangguali, SE
Alamat : Jl. Buisun No. 33 Makale, Kabupaten Tana Toraja
Propinsi Sulawesi Selatan
Jabatan : Direktur

Menyatakan bahwa ;

1. Kami bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian Laporan Keuangan PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM KABUPATEN TANA TORAJA.
2. Laporan Keuangan PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM KABUPATEN TANA TORAJA telah disusun dan disajikan sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan yang berlaku umum di Indonesia.
3. a. Semua informasi dalam Laporan keuangan PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM KABUPATEN TANA TORAJA telah diungkapkan secara lengkap;
b. Laporan Keuangan PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM KABUPATEN TANA TORAJA tidak berisi informasi yang tidak benar atau fakta material;
4. Kami bertanggung jawab atas internal kontrol PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM KABUPATEN TANA TORAJA.

Makale, 04 Maret 2019

Hormat kami,



Fransiscus Mangguali, SE
Direktur

KHAIRUNNAS

Jl. Sultan Salahuddin I No.4 Batu Dawa, Tanjung Karang Mataram – Nusa Tenggara Barat
Telp. 0370 - 626718, Hp. 081 353 400 175, email : kapkhairunnascpa@yahoo.co.id
Izin KAP : 1285/KM.1/2016

nas

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

Nomor : 02/NAS-B/OK/III/19

Kepada
Direktur PDAM Kabupaten Tana Toraja
Di
Makale

Kami telah mengaudit Laporan Posisi Keuangan PDAM Kabupaten Tana Toraja tanggal 31 Desember 2018, serta Laporan Laba-Rugi, Laporan Perubahan Ekuitas dan Laporan Arus Kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, dan suatu ikhtisar kebijakan akuntansi signifikan dan informasi penjelasan lainnya.

Tanggung jawab manajemen atas laporan keuangan

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

Tanggung jawab auditor

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

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

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

Manajemen perusahaan belum menerapkan SAK-ETAP Bab 23 tentang Imbalan Kerja.

KANTOR AKUNTAN PUBLIK
KHAIRUNNAS

Jl. Sultan Salahuddin I No.4 Batu Dawa, Tanjung Karang Mataram – Nusa Tenggara Barat
Telp. 0370 - 626718, Hp. 081 353 400 175, email : kapkhairunnascpa@yahoo.co.id
Izin KAP : 1285/KM.1/2016

Opini

Menurut opini kami, laporan keuangan terlampir menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, posisi keuangan PDAM Kabupaten Tana Toraja tanggal 31 Desember 2018, serta kinerja keuangan dan arus kasnya untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik di Indonesia.

Kantor Akuntan Publik
KHAIRUNNAS

Drs. Khairunnas DS, Ak., CA., CPA., CPI
Izin AP. 0799
Mataram, 04 Maret 2018

LAPORAN KEUANGAN

**PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM
KABUPATEN TANA TORAJA
LAPORAN POSISI KEUANGAN
31 DESEMBER 2018 DAN 31 DESEMBER 2017**
(Dinyatakan dalam Rupiah)

A K T I V A	Catatan	2018	2017
Aktiva Lancar			
Kas dan Setara Kas	2b,3	2.330.131.056	1.428.089.999
Piutang Usaha	2c,4	957.952.425	610.857.181
Uang Muka Sewa	5	3.300.000	-
Persediaan	2d,6	213.605.556	181.901.836
Jumlah Aktiva Lancar		<u>3.504.989.038</u>	<u>2.220.849.016</u>
Aktiva Tidak Lancar			
Aktiva Tetap - Setelah dikurangi akumulasi penyusutan sebesar Rp.14.144.019.482 tahun 2018 dan Rp.13.600.752.007 tahun 2017	2e,7	4.547.237.044	4.452.759.518
Jumlah Aktiva Tidak Lancar		<u>4.547.237.044</u>	<u>4.452.759.518</u>
Aktiva Lain-Lain			
Aktiva Lain-Lain	2e,8	363.776.721	363.776.721
Jumlah Aktiva Lain-lain		<u>363.776.721</u>	<u>363.776.721</u>
JUMLAH AKTIVA		<u><u>8.416.002.803</u></u>	<u><u>7.037.385.255</u></u>

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

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

**PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM
KABUPATEN TANA TORAJA
LAPORAN POSISI KEUANGAN
31 DESEMBER 2018 DAN 31 DESEMBER 2017**
(Dirapatakan dalam Rupiah)

KEWAJIBAN DAN EKUITAS	Catatan	2018	2017
Kewajiban Lancar			
Hutang Usaha	9	-	6.475.000
Hutang Biaya	10	19.237.740	47.679.193
Jumlah Kewajiban Lancar		19.237.740	54.154.193
Kewajiban Tidak Lancar			
Hutang Jangka Panjang		-	-
Jumlah Kewajiban Tidak Lancar		-	-
Jumlah Kewajiban		19.237.740	54.154.193
EKUITAS			
Modal Pemda Kabupaten Tana Toraja	11	26.898.494.698	26.898.494.698
Penyertaan Pemda Yang Belum Ditetapkan Statusnya		(12.449.247.349)	(12.449.247.349)
Penyertaan pemerintah pusat YBDS	12	10.572.675.395	9.921.842.010
Laba/Rugi Ditahan	13	(16.625.157.681)	(17.387.858.296)
Jumlah Modal		8.396.765.063	6.983.231.063
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS		8.416.002.803	7.037.385.256

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

**PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM
KABUPATEN TANA TORAJA
LAPORAN LABA RUGI**
Untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2018
Dengan Perbandingan Tahun 2017
(Dinyatakan dalam Rupiah)

	Catatan	2018	2017
Pendapatan Usaha	2f, 14	6.049.150.315	5.569.916.475
Harga Pokok Pendapatan	2f, 15	1.542.319.293	1.593.252.799
Laba Kotor		4.506.831.022	3.976.663.676
Beban Usaha			
Beban Penjualan	2f, 16	86.839.974	582.131.678
Beban Administrasi dan Umum	2f, 17	3.536.794.228	3.717.592.700
Jumlah Beban Usaha		3.623.634.203	4.299.724.378
Laba Usaha		883.196.819	(323.060.702)
Pendapatan (Beban) Lain-Lain			
Pendapatan Lain-Lain	2f, 18	32.993.305	46.078.439
Beban Lain-Lain	2f, 19	6.802.257	220.474.844
Jumlah Pendapatan (Beban) Lain-Lain		26.191.048	(174.396.405)
Pajak Penghasilan		-	-
Laba (Rugi) Bersih		909.387.867	(497.457.107)

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

**PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM
KABUPATEN TANA TORAJA
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
Untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2018
Dengan Perbandingan Tahun 2017
*(Dinyatakan dalam Rupiah)***

	Kekayaan Pemerintah Tana Toraja	Penyertaan Pemda Belum Jelas Statusnya	Kekayaan Pemerintah Pusat	Saldo Laba Rugi	Total Ekuitas
Saldo Awal 01 Januari 2017	28.175.577.028	-	9.921.842.010	(16.877.955.574)	21.219.463.464
Bagian Hutang PDAM Toraja Utara		(12.449.247.349)			(12.449.247.349)
Koreksi Laba Rugi Tahun 2015	(1.277.082.330)	-	-	-	(1.277.082.330)
Koreksi Laba Rugi Tahun 2016				(12.445.616)	(12.445.616)
Rugi tahun 2017				(497.457.107)	(497.457.107)
Saldo 31 Desember 2017	26.898.494.698	(12.449.247.349)	9.921.842.010	(17.387.858.297)	6.983.231.062
Penerimaan Modal Hibah	-	-	650.833.385	(146.687.251)	650.833.385
Koreksi Laba Rugi Tahun 2017				909.387.867	909.387.867
Rugi Tahun 2018					
Saldo 31 Desember 2018	26.898.494.698	(12.449.247.349)	10.572.675.395	(16.625.157.681)	8.396.765.063

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

**PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM
KABUPATEN TANA TORAJA
LAPORAN ARUS KAS**

Untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah)

	2018	2017
Arus Kas Dari Aktivitas Operasi		
Laba bersih sebelum pajak	909.387.867	(497.457.107)
Penyesuaian untuk:		
- Biaya Penyusutan dan Amortisasi	543.267.474	618.695.207
- Biaya Penyisihan Piutang Usaha	467.635.934	474.216.449
- Koreksi Laba/Rugi Tahun Lalu (Akm Rugi)	(146.687.251)	(12.445.616)
Arus kas sebelum perubahan dalam aset dan liabilitas operasi	1.773.604.024	583.008.934
(Kenaikan) penurunan dalam aktiva operasi:		
Penurunan (Kenaikan) piutang usaha	347.095.244	(279.753.934)
(Kenaikan) penurunan uang muka	3.300.000	-
Penurunan (Kenaikan) persediaan	31.703.720	45.984.902
Kenaikan (penurunan) utang usaha	6.475.000	44.230.000
Kenaikan (penurunan) utang non usaha	28.441.453	(47.679.193)
Kas Bersih Diperoleh dari (Digunakan untuk) Aktivitas Operasi	2.190.619.442	345.790.709
Arus Kas Dari Aktivitas Investasi		
Pengurangan (penambahan) aktiva tetap	(637.745.000)	(93.504.750)
Kas Bersih Diperoleh dari (Digunakan untuk) Aktivitas Investasi	(637.745.000)	(93.504.750)
Arus Kas Dari Aktivitas Pendanaan		
Penyertaan Pemda yang belum ditetapkan Statusnya	(650.833.385)	-
Kenaikan (penurunan) Penyertaan Pemda Tana Toraja	-	-
Kas Bersih Diperoleh dari (Digunakan untuk) Aktivitas Pendanaan	(650.833.385)	-
Kenaikan Bersih Kas dan Setara Kas	902.041.057	252.285.959
Kas dan setara kas pada awal periode	1.428.089.999	1.175.804.040
Kas dan setara kas pada akhir periode	2.330.131.056	1.428.089.999

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

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

**PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM
KABUPATEN TANA TORAJA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per 31 Desember 2018 Serta Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal Tersebut**

1. UMUM

a. Sejarah Singkat PDAM Kabupaten Tana Toraja

PDAM Kabupaten Tana Toraja didirikan berdasarkan Peraturan Daerah Kabupaten Dati II Tana Toraja No. 3 tanggal 27 Agustus 1985 yang sebelumnya berbentuk Badan Pengelola Air Minum (BPAM). PDAM Kabupaten Tana Toraja mulai beroperasi sejak menerima penyerahan pengelolaan sarana penyediaan air bersih dari Pemerintah Provinsi Sulawesi Selatan sesuai Berita Acara No. 690/0746/BAP/1993 tanggal 30 Maret 1993.

Pada tahun 2013 dilakukan pemekaran PDAM Tana Toraja yaitu menjadi PDAM Kabupaten Tana Toraja dan PDAM Kabupaten Toraja Utara. Pemekaran tersebut didasarkan pada Berita Acara Nomor 310/XII/2013 dan Nomor 05/NKB/XII/2013 tanggal 23 Desember 2013 tentang Serah Terima Pengelolaan dan Aset Perusahaan PDAM Kabupaten Tana Toraja yang Berada Di Wilayah Kabupaten Toraja Utara kepada Pemerintah Daerah Kabupaten Toraja Utara, sehingga wilayah kerja PDAM Kabupaten Tana Toraja yang semula meliputi Kabupaten Tana Toraja dan Kabupaten Toraja Utara menjadi hanya wilayah Kabupaten Tana Toraja saja. Sedangkan pengelolaan air minum wilayah Kabupaten Toraja Utara di laksanakan oleh PDAM Kabupaten Toraja Utara.

Tujuan perusahaan adalah :

1. Melaksanakan pembangunan daerah.
2. Melaksanakan pembangunan ekonomi nasional dalam rangka meningkatkan kesejahteraan rakyat, menuju masyarakat adil dan makmur berdasarkan Pancasila.
3. Mengusahakan penyediaan air minum yang sehat dan memenuhi syarat bagi masyarakat

b. Organisasi

Struktur Organisasi dan Tata Kerja PDAM Kabupaten Tana Toraja ditetapkan berdasarkan Peraturan Direksi PDAM Bupati Tana Toraja Nomor 1 tahun 2014, tanggal 01 Februari 2014. Susunan Dewan Pengawas PDAM Kabupaten Tana Toraja ditetapkan berdasarkan Surat Keputusan Bupati Tana Toraja No. 76/III/2015 tanggal 28 Maret 2015 tentang pengangkatan Anggota Dewan Pengawas PDAM Kabupaten Tana Toraja dengan susunan sebagai berikut :

- | | |
|---------------------------------|---|
| 1. Ketua Merangkap Anggota | : Asisten Perekonomian dan Pembangunan
Sekda Tana Toraja |
| 2. Sekretaris Merangkap Anggota | : Drs. Yusuf Tandirerung |
| 3. Anggota | : Frederik Kalalembang, SE |

Anggota Dewan Pengawas PDAM Kabupaten Tana Toraja berakhir masa jabatannya pada tanggal 28 Maret 2018 dan sampai tanggal 31 Desember 2018 belum ada Surat Keputusan pengangkatan.

Direktur PDAM Kabupaten Tana Toraja diangkat dengan surat Keputusan Bupati Tana Toraja No. 394/IX/TAHUN 2015 tanggal 21 September 2015. Anggota direksi adalah:

Direktur : Fransiscus Mangguali, SE

**PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM
KABUPATEN TANA TORAJA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per 31 Desember 2018 Serta Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal Tersebut**

c. Kegiatan PDAM Kabupaten Tana Toraja

PDAM Kabupaten Tana Toraja dibentuk dengan tugas dan tujuan sebagai berikut:

1. Melaksanakan kegiatan-kegiatan dalam rangka pengolahan/pengawasan sarana penyediaan air minum sesuai dengan prinsip-prinsip ekonomi perusahaan.
2. Memberikan pelayanan kepada masyarakat kota Tana Toraja dan sekitarnya dalam hal penyediaan air minum yang sehat.
3. Sebagai badan usaha yang akan dikembangkan lebih lanjut menjadi salah satu usaha daerah sesuai ketentuan perundang-undangan yang berlaku.

2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI YANG PENTING

a. Penyajian Laporan Keuangan

Perusahaan memilih menerapkan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (SAK ETAP) untuk penyusunan laporan keuangan yang dimulai pada 1 Januari 2011 dengan pertimbangan bahwa informasi yang disajikan dalam laporan keuangan berdasarkan SAK ETAP mampu mencerminkan substansi ekonomi dan kegiatan operasional dan bisnis Perusahaan. Manajemen Perusahaan berpendapat bahwa laporan keuangan tahun 2018 dengan angka komparatif 2017 telah disajikan sesuai dengan SAK ETAP dan telah memenuhi semua persyaratannya.

Laporan arus kas menyajikan informasi perubahan historis atas kas dan bank, entitas yang menunjukkan secara terpisah perubahan yang terjadi selama satu periode dari aktivitas operasi, investasi, dan pendanaan. Investasi umumnya diklasifikasikan sebagai kas yang akan segera jatuh tempo dalam waktu tiga bulan atau kurang sejak tanggal perolehan.

b. Kas dan Setara Kas

Kas dan setara kas terdiri dari kas, bank dan deposito berjangka dengan jangka waktu tiga bulan atau kurang sejak tanggal penempatan dan tidak digunakan sebagai jaminan hutang. Apabila digunakan sebagai jaminan atas hutang disajikan pada akun "Deposito berjangka".

c. Piutang usaha

Piutang disajikan berdasarkan nilai tagihan atas suatu transaksi penjualan. Perusahaan telah membentuk perkiraan penyisihan piutang ragu-ragu atas kemungkinan tidak tertagihnya piutang. Tarif penyisihan piutang usaha tahun 2018 dihitung dari rata-rata piutang usaha tak tertagih selama tiga tahun terakhir dengan rincian sebagai berikut :

No.	KELAS	TARIF
1.	Sosial Umum	18,17 %
2.	Sosial Khusus	12,87 %
3.	Rumah Tangga A	29,77 %
4.	Rumah Tangga B	13,15 %
5.	Rumah Tangga C	51,56 %
6.	Rumah Tangga D	12,65 %
7.	Lembaga Pemerintah	37,74 %
8.	Niaga Kecil	39,72 %
9.	Niaga Besar	0,84 %

**PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM
KABUPATEN TANA TORAJA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per 31 Desember 2018 Serta Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal Tersebut**

2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI YANG PENTING - Lanjutan

d. Persediaan

Persediaan dinilai berdasarkan harga perolehan yang dihitung dengan menggunakan metode rata-rata.

e. Aset Tetap

Aset tetap disajikan sebesar harga perolehan setelah dikurangi akumulasi penyusutan. Penyusutan atas aset tetap menggunakan metode garis lurus untuk bangunan dan aset lainnya menggunakan metode saldo menurun dengan uraian sebagai berikut:

	<u>Thn Penyusutan</u>	<u>% Penyusutan</u>
Bangunan	20	5 %
Instalasi	20	12,5 %
Inventaris Kantor	4	50 %
Kendaraan	4	50 %
Mesin, Peralatan, dan Peralatan Kantor	4	50 %

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

Aset tetap yang sudah tidak digunakan lagi atau dijual, dikeluarkan dari kelompok aset tetap yang bersangkutan, dan laba atau rugi yang timbul dikreditkan atau dibebankan pada operasi tahun berjalan. Tanah dinyatakan sebesar biaya perolehan dan tidak diamortisasi. Biaya khusus sehubungan dengan perolehan atau perpanjangan hak atas tanah ditangguhkan dan diamortisasi sepanjang periode hak atas tanah atau taksiran masa manfaat ekonomis, mana yang lebih pendek.

f. Pendapatan dan Beban

Pendapatan diakui berdasarkan penyerahan barang atau jasa kepada pelanggan sesuai dengan syarat penjualannya dan beban diakui sesuai dengan manfaatnya pada tahun yang bersangkutan (accrual basis).

Pendapatan Penjualan Air

Pendapatan penjualan air terdiri dari harga air, administrasi rekening dan biaya pemeliharaan meter air. Pendapatan ini diakui, dicatat dan dilaporkan tiap-tiap bulan berdasarkan rekening air yang diterbitkan pada bulan yang bersangkutan. Sedangkan untuk transaksi penjualan air tunai, seperti melalui mobil tangki diakui, dicatat, dan dilaporkan pada saat penerimaan uang.

2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI YANG PENTING - Lanjutan

f. Pendapatan Sumbangan Baru dan Pendapatan Non Air lainnya

Pendapatan sumbangan baru dan pendapatan non air lainnya diakui dan dicatat sebagai pendapatan tahun berjalan dengan ketentuan :

1. Sumbangan baru yang dibayar tunai, pendapatannya diakui pada saat pembayaran.
2. Sumbangan baru yang dibayar secara angsuran, pendapatannya diakui pada saat ditandatanganinya perjanjian sumbangan baru. Jumlah angsuran sumbangan diakui sebagai Piutang Non Air.
3. Pendapatan non air lainnya seperti balik nama, ganti meter, buka kembali, dan denda, diakui pada saat dilakukan pembayaran oleh pelanggan.

Beban diakui pada saat terjadinya (basis akrual). Beban yang bersifat periodik dikaitkan dengan periode kapan beban tersebut terjadi, walaupun pembayarannya belum dilakukan atau telah dibayar di muka. Untuk keperluan pisah batas periode akuntansi, beban yang nilainya belum pasti dicatat dan dilaporkan dengan cara estimasi yang wajar.

g. Pajak Penghasilan

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

h. Kewajiban diestimasi atas uang jasa dan pesangon

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

i. Pengakuan Pendapatan dan Beban

Penyusunan laporan keuangan sesuai dengan prinsip akuntansi yang berlaku umum mengharuskan manajemen membuat taksiran dan asumsi yang mempengaruhi jumlah yang dilaporkan dalam laporan keuangan. Karena terdapatnya risiko melekat dalam suatu estimasi, hasil sebenarnya yang akan dilaporkan di masa mendatang mungkin didasarkan pada jumlah yang berbeda dari taksiran tersebut.

**PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM
KABUPATEN TANA TORAJA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per 31 Desember 2018 Serta Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal Tersebut**

3. Kas dan Setara Kas

31 Des 2018

31 Des 2017

Akun ini merupakan saldo kas dan bank pada tanggal 31 Desember 2018 dan 2017 yang terdiri atas :

Kas

Kas Kecil Kantor Pusat

213.120

169.500

Bank

Bank BRI Makale A/C. 219001000038309

1.107.229.394

467.827.578

Bank BPD Cab. Makale A/C. 110-002-0000007040-9

1.194.175.835

14.169.351

Bank BNI Makale A/C. 0312174666

14.115.000

12.489.500

Bank BPD SS A/C. 110-002,000000730-8

14.397.707

933.434.070

Jumlah Kas dan Setara Kas

2.330.131.056

1.428.089.999

Pada Tahun 2013 berdasarkan Berita Acara Nomor 310/XII/2013 dan Nomor 05/NKB/XII/2013 tentang Serah Terima Pengelolaan dan Aset PDAM Kabupaten Tana Toraja yang berada diwilayah Kabupaten Toraja Utara kepada Pemda Kabupaten Toraja Utara diserahkan Kas/Bank senilai Rp 635.526.211,00 kepada Pemda Kabupaten Toraja Utara.

4. Piutang Usaha

31 Des 2018

31 Des 2017

Akun ini merupakan saldo Piutang Usaha muka pada tanggal 31 Desember 2018 dan 2017 yang terdiri atas :

Piutang Rek. Air Cab. Makale

2.308.979.363

2.114.967.977

Piutang Rek. Air UD Rantealang

13.933.500

13.113.900

Piutang Rek. Air UD Saluallo

61.848.545

18.863.545

Piutang Rek. Air UD Kaero

192.358.965

177.299.965

Piutang Rek. Air UD Rembon

332.704.590

270.757.390

Piutang Rek. Air UD Ulusalu

116.772.980

93.383.480

Piutang Rek. Air UD Tallulembang

46.368.485

46.368.485

Piutang Rek. Air IKK Getengan

241.170.045

244.102.545

Piutang Rek. Air UD Randanan

15.153.735

15.153.735

Piutang Rek. Air UD Rantelayo

184.735.425

138.153.625

Piutang Rek. Air UD Bittuang

213.324.990

175.596.890

Piutang Rek. Air IKK Gandasil dan lainnya

2.090.000

2.521.000

Sub Jumlah Piutang Rekening Air

3.729.440.623

3.310.282.537

Piutang Rek. Non Air Cab. Makale

3.984.575

3.984.575

Piutang Rek. Non Air UD Rembon

1.256.800

1.256.800

Piutang Rek. Non Air IKK Getengan

5.813.500

5.813.500

Piutang Rek. Non Air UD Randanan

2.238.750

2.238.750

Sub Jumlah Piutang Rekening Non Air

13.293.625

13.293.625

Penyelesaian Piutang Usaha

2.784.781.823

2.712.718.981

Nilai Buku Piutang Usaha

957.952.425

610.857.181

**PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM
KABUPATEN TANA TORAJA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per 31 Desember 2018 Serta Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal Tersebut**

4. Piutang Usaha - Lanjutan

Jumlah tersebut merupakan saldo penyisihan piutang terhadap kemungkinan tidak tertagihnya piutang usaha per tanggal 31 Desember 2018 dan 2017, dengan perhitungan sebagai berikut :

	31 Des 2018	31 Des 2017
Piutang usaha air	2.771.488.198	2.699.425.356
Piutang usaha non air	13.293.625	13.293.625
Jumlah penyisihan piutang	<u>2.784.781.823</u>	<u>2.712.718.981</u>

Perhitungan/Estimasi Penyisihan Piutang Usaha Air per 31 Desember 2018 didasarkan pada rata-rata prosentase tidak tertagihnya piutang per tahun dengan rincian sebagai berikut :

No.	Kelas	Tarif
1.	Sosial Umum	18,17%
2.	Sosial Khusus	12,87%
3.	Rumah Tangga A	29,77%
4.	Rumah Tangga B	13,15%
5.	Rumah Tangga C	51,56%
6.	Rumah Tangga D	12,65%
7.	Lembaga Pemerintah	37,74%
8.	Niaga Kecil	39,72%
9.	Niaga Besar	0,84%

5. Uang Muka Sewa

Jumlah Tersebut merupakan saldouang muka per tanggal 31 Desember 2018 dan 2017 dengan rincian sebagai berikut :

Uang Muka Sewa Rumah	3.300.000	-
Jumlah Uang Muka Sewa	<u>3.300.000</u>	<u>-</u>

6. Persediaan

Jumlah tersebut merupakan saldo persediaan bahan instalasi, bahan kimia & hibah Kementrian Pekerjaan Umum per tanggal 31 Desember 2018 dan 2017 yang terdiri dari :

	31 Des 2018	31 Des 2017
Bahan Instalasi :		
Pipa	12.285.000	18.879.000
Alat Bantu Pipa	73.208.173	84.844.728
Water Meter	49.329.512	37.146.508
Bahan Kimia :		
Tawas	35.010.626	34.735.500
Kaporit	16.183.860	6.296.100
Hibah Kementrian Pekerjaan umum		
Persediaan Pipa PVC	16.467.000	-
Persediaan Bell Bend	6.540.000	-
Persediaan Tee PVC	2.252.385	-
Persediaan Klem Sadle	2.329.000	-
Jumlah Persediaan	<u>213.605.556</u>	<u>181.901.836</u>

**PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM
KABUPATEN TANA TORAJA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per 31 Desember 2018 Serta Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal Tersebut**

7. Aktiva tetap

	Tahun 2018			
	01 Jan 2018	Penambahan	Pengurangan	31 Des 2018
Harga perolehan				
- Tanah	367.983.050	-	-	367.983.050
- Instalasi Sumber Air	749.300.875	-	-	749.300.875
- Instalasi Perpompaan	903.383.435	616.875.000	-	1.520.258.435
- Instalasi Pengolahan Air	2.999.922.110	-	-	2.999.922.110
- Inst. Transmisi/Distribusi	10.711.503.404	-	-	10.711.503.404
- <i>Inst. Umum, terdiri dari :</i>				
Bangunan / Gedung	337.362.080	-	-	337.362.080
Kendaraan & Alat Angkutan	1.029.661.050	-	-	1.029.661.050
Inventaris/Peralatan Kantor	954.395.522	20.870.000	-	975.265.522
	<u>18.053.511.526</u>	<u>637.745.000</u>	<u>-</u>	<u>18.691.256.526</u>
Akumulasi Penyusutan				
- Instalasi Sumber Air	639.484.859	13.727.000	-	653.211.860
- Instalasi Perpompaan	679.616.491	27.970.868	-	707.587.359
- Instalasi Pengolahan Air	1.790.391.451	152.189.925	-	1.942.581.377
- Instalasi Transmisi/Distribusi	8.436.848.192	284.331.902	-	8.721.180.093
- <i>Instalasi Transmisi & Distribusi</i>				
Bangunan / Gedung	201.999.477	16.662.613	-	218.662.090
Kendaraan & Alat Angkutan	971.202.435	13.737.333	-	984.939.768
Inventaris/Peralatan Kantor	881.209.102	34.647.833	-	915.856.934
	<u>13.600.752.007</u>	<u>543.267.474</u>	<u>-</u>	<u>14.144.019.481</u>
Nilai Buku	<u>4.452.759.518</u>			<u>4.547.237.044</u>
	Tahun 2017			
	01 Jan 2017	Penambahan	Pengurangan	31 Des 2017
Harga perolehan				
- Tanah	367.983.050	-	-	367.983.050
- Instalasi Sumber Air	749.300.875	-	-	749.300.875
- Instalasi Perpompaan	903.383.435	-	-	903.383.435
- Instalasi Pengolahan Air	2.999.922.110	-	-	2.999.922.110
- Inst. Transmisi/Distribusi	10.637.358.654	74.144.750	-	10.711.503.404
- <i>Inst. Umum, terdiri dari :</i>				
Bangunan / Gedung	333.802.080	3.560.000	-	337.362.080
Kendaraan & Alat Angkutan	1.029.661.050	-	-	1.029.661.050
Inventaris/Peralatan Kantor	938.595.522	15.800.000	-	954.395.522
	<u>17.960.006.776</u>	<u>93.504.750</u>	<u>-</u>	<u>18.053.511.526</u>

**PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM
KABUPATEN TANA TORAJA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per 31 Desember 2018 Serta Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal Tersebut**

7. Aktiva tetap - Lanjutan

Akumulasi Penyusutan

- Instalasi Sumber Air	623.796.859	15.688.000	-	639.484.859
- Instalasi Perpompaan	647.649.785	31.966.706	-	679.616.491
- Instalasi Pengolahan Air	1.616.670.555	173.720.897	-	1.790.391.451
- Instalasi Transmisi/Distribusi	8.130.207.854	306.640.337	-	8.436.848.192
- <i>Instalasi Transmisi & Distribusi</i>				
Bangunan / Gedung	185.514.863	16.484.613	-	201.999.477
Kendaraan & Alat Angkutan	952.519.076	18.683.359	-	971.202.435
Inventaris/Peralatan Kantor	825.697.807	55.511.295	-	881.209.102
Nilai Buku	12.982.056.800	618.695.207	-	13.600.752.007
	4.977.949.976			4.452.759.518

8. Aktiva Lain-Lain

Jumlah tersebut merupakan akumulasi pembayaran dimuka pembagian laba perusahaan kepada Pemda Kabupaten Tana Toraja dan bagian kewajiban PDAM Toraja Utara atas Pinjaman kepada Pemerintah RI (cq Kementerian Keuangan) sesuai dengan Berita Acara Nomor : 310/XII/2013 dan Nomor : 05/NKB/XII/2013 tentang Serah Terima Pengelolaan dan Aset PDAM Kab. Tana Toraja yang berada di Wilayah Kab. Toraja Utara kepada Pemda Kab. Toraja Utara.

	31 Des 2018	31 Des 2017
Pembayaran dimuka pembagian laba	362.500.000	362.500.000
Aktiva tetap lainnya	1.276.721	1.276.721
Jumlah Aktiva Lain-Lain	363.776.721	363.776.721

9. Hutang Usaha

Jumlah Tersebut merupakan saldo hutang usaha per tanggal 31 Desember 2018 dan 2017 dengan rincian sebagai berikut :

	31 Des 2018	31 Des 2017
Rupa-rupa hutang usaha	-	6.475.000
Jumlah Hutang Usaha	-	6.475.000

10. Hutang Biaya

Jumlah Tersebut merupakan saldo hutang biaya per tanggal 31 Desember 2018 dan 2017.

	31 Des 2018	31 Des 2017
Beban Pajak Air	3.173.820	6.547.248
Beban Transport Pegawai Desember 2018	11.510.000	11.670.000
Beban Langganan TV Kabel Nov - Des 2018	120.000	120.000
Beban Langganan TV Kabel Rantetayo Mei - Des 2018	-	240.000
Beban Iuran Anggota Biasa Perpamsi Okt - Des 2018	-	296.625
Beban Jasa Sewa Sistem Sim Ibima Paket A Des 2018	2.273.920	2.750.000
Beban Jasa Pengabdian Kepada Sdr. Pither Salea	-	24.949.440
Beban Lembur dan Incentif	2.160.000	-
Beban Incentif Penagihan IKK Oktober 2017 Untuk Rantetayo	-	1.105.880
Jumlah Hutang Biaya	19.237.740	47.679.193

**PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM
KABUPATEN TANA TORAJA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per 31 Desember 2018 Serta Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal Tersebut**

11. Penyertaan Pemkap Tana Toraja	31 Des 2018	31 Des 2017
Jumlah tersebut merupakan saldo penyertaan Pemerintah Daerah Kabupaten Tana Toraja pada PDAM Kab. Tana Toraja per tanggal 31 Desember 2018 dan 2017 dengan rincian sebagai berikut:		
Jumlah Penyertaan sampai akhir tahun	26.898.494.698	26.898.494.698
Jumlah	<u>26.898.494.698</u>	<u>26.898.494.698</u>
Pembayaran Pokok Pinjaman oleh PDAM Toraja Utara	1.500.000.000	1.500.000.000
Penghapusan piutang untuk PDAM Toraja Utara	(13.949.247.349)	(13.949.247.349)
Jumlah Penyertaan Pemerintah Daerah Tana Toraja	<u>(12.449.247.349)</u>	<u>(12.449.247.349)</u>

12. Penyertaan Pemerintah Pusat yang Belum Ditetapkan Statusnya	31 Des 2018	31 Des 2017
Jumlah tersebut merupakan saldo penyertaan pemerintah pusat yang belum ditetapkan statusnya per tanggal 31 Desember 2018 dan 2017 dengan rincian sebagai berikut :		
Bantuan Eks Proyek PSAB	6.393.336.715	6.393.336.715
Bantuan Eks Inpres Dati II Tana Toraja	114.680.000	114.680.000
Bantuan Pemerintah Pusat Lainnya	4.883.295	4.883.295
TB 2009 dan Ditjen Cipta Karya (APBN)	722.340.000	722.340.000
TB 2012 Pembangunan IPA Kiatang APBN	2.686.602.000	2.686.602.000
Jumlah	<u>9.921.842.010</u>	<u>9.921.842.010</u>

Pada Tahun 2013 berdasarkan Berita Acara Nomor : 310/XII/2013 dan Nomor : 05/NKB/XII/2013 tentang Serah Terima Pengelolaan dan Aset PDAM Kab. Tana Toraja yang berada diwilayah Kab. Toraja Utara kepada Pemda Kab. Toraja Utara diserahkan PPYBDS kepada Pemda Kab. Toraja Utara dengan rincian sebagai berikut :

Instalasi Perpompaan	1.169.460.389
Instalasi Transmisi dan Distribusi	1.739.709.463
Jumlah	<u>2.909.169.852</u>

Berdasarkan Berita Acara Barang Inventarisasi yang Dihilangkan Ke PDAM Berupa Pipa PVC dan Accessories Pipa nomor : 02/BA/PSPAM-SS/2018 pada tanggal 07 September 2018 yang disetujui oleh Ka. Satker PSP.AM-Sul-Sel bapak Budi Nulyo Utomo, ST dan diterima oleh Direktur PDAM Kab. tana Toraja Bapak Fransiscus Mangguali, SE. Berdasarkan permohonan Bupati tanggal 11 Agustus 2018 Nomor : 690/0929/VIII/2018/Setda tentang permohonan bantuan pipa dan accecories pipa yang ada di Gudang PSPAMSS yang merupakan Stock Barang Satker PSPAMSS dihibahkan ke PDAM Kabupaten Tana Toraja untuk optimalisasi sistem penyedia air minum PDAM Kabupaten Tana Toraja.

**PERUBAHAN DAERAH AIR MINUM
KABUPATEN TANA TORAJA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Per 31 Desember 2018 Serta Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal Tersebut

**12. Penyertaan Pemerintah Pusat yang Belum Ditetapkan Statusnya -
Lanjutan**

Jumlah tersebut merupakan Saldo Hibah Kementerian Pekerjaan Umum Direktorat Jenderal Cipta Karya Satuan Kerja Pengembangan Kinerja Pengelolaan Air Minum Provinsi Sulawesi Selatan dengan rincian sebagai berikut :

Pipa PVC 200 mm sebanyak 8 batang	2.056.000	-
Pipa PVC 150 mm sebanyak 41 batang	6.806.000	-
Pipa PVC 100 mm sebanyak 215 batang	13.975.000	-
Bell Bend 90 % 150 mm sebanyak 12 batang	6.540.000	-
Tee PVC 70 X 50 mm sebanyak 3 batang	495.000	-
Tee PVC 150 X 100 mm sebanyak 17 batang	1.757.385	-
Klem Sadle 100 X 25 mm sebanyak 17 batang	2.329.000	-
Pompa Multi Stage Kap. 15 Kva sebanyak 2 unit	616.875.000	-
Jumlah	650.833.385	-
Jumlah Penyertaan Pemerintah Pusat Belum Ditetapkan Statusnya	10.572.675.395	9.921.842.010

13. Laba Ditahan / (Akumulasi Rugi)

31 Des 2018

31 Des 2017

Jumlah tersebut merupakan saldo akumulasi kerugian perusahaan sampai dengan tanggal 31 Desember 2018 dan 2017 dengan rincian sebagai berikut :

- Laba (rugi) s.d Tahun 2009	(18.037.927.291)	(18.037.927.291)
- Laba (rugi) Tahun 2010	(79.566.337)	(79.566.337)
- Laba (rugi) Tahun 2011	(867.956.131)	(867.956.131)
- Koreksi tahun 2012	298.402.852	298.402.852
- Laba (rugi) Tahun 2012	(1.151.758.092)	(1.151.758.092)
- Penyerahan kepada Pemda Toraja Utara	6.446.547.758	6.446.547.758
- Selisih penyerahan aset	2.158.404.994	2.158.404.994
- Laba (rugi) Tahun 2013	(1.226.168.520)	(1.226.168.520)
- Koreksi tahun 2014	(5.188.560.681)	(5.188.560.681)
- Laba (rugi) Tahun 2014	(1.063.988.800)	(1.063.988.800)
- Koreksi penurunan beban denda	1.745.710.718	1.745.710.718
- Koreksi pengalihan aset Pemda Propinsi	1.242.758.968	1.242.758.968
- Laba (rugi) Tahun 2015	(1.221.317.511)	(1.221.317.511)
- Koreksi beban dan denda	1.298.422.095	1.298.422.095
- Laba (rugi) Tahun 2016	(1.230.959.597)	(1.230.959.597)
- Koreksi Tahun 2016	(12.445.616)	(12.445.616)
- Laba (rugi) Tahun 2017	(497.457.107)	(497.457.107)
- Koreksi Tahun 2017	(146.687.252)	-
- Laba (rugi) Tahun 2018	909.387.867	-
Jumlah Laba Ditahan / (Akumulasi Rugi)	(16.625.157.681)	(17.387.858.296)

**PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM
KABUPATEN TANA TORAJA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per 31 Desember 2018 Serta Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal Tersebut**

14. Pendapatan Usaha

31 Des 2018

31 Des 2017

Jumlah tersebut merupakan pendapatan atas harga air dan jasa administrasi yang diperhitungkan dalam rekening serta penjualan air melalui mobil tangki untuk tahun 2018 dan 2017 dengan rincian sebagai berikut :

Pendapatan Harga Air	4.990.076.200	4.632.455.600
Pendapatan Jasa Administrasi & Beban Instalasi	173.780.500	160.580.500
Pendapatan Penjualan Air Melalui Mobil Tangki	242.000.000	219.817.000
Pendapatan Sambungan Baru & Instalasi	235.316.400	2.223.200
Pendapatan Jasa Pipa Dinas	200.653.500	186.850.000
Pendapatan Penyambungan Kembali	15.442.500	6.200.000
Pendapatan Denda	172.945.000	2.990.000
Pendapatan Pendaftaran/Perencanaan	4.260.000	177.678.175
Pendapatan Balik Nama	2.585.465	177.782.000
Pendapatan Jaminan Pelanggan	7.395.000	3.340.000
Pendapatan Pipa Persil	4.695.750	-
Jumlah Pendapatan Usaha	6.049.150.315	5.569.916.475

15. Harga Pokok Pendapatan

31 Des 2018

31 Des 2017

Jumlah tersebut merupakan harga pokok pendapatan untuk tahun 2018 dan 2017 dengan rincian sebagai berikut :

Beban Listrik	482.714.842	469.960.478
Beban Pemakaian Bahan Kimia, Alat Bantun dan Pipa	376.424.951	350.833.232
Beban Pembelian Air Baku	59.915.802	38.452.474
Beban Pemeliharaan dan Bbm Operasional	143.566.004	183.534.175
Beban Penyusutan/Amortisasi	478.219.695	528.015.940
Beban Operasional Lainnya	1.478.000	22.456.500
Jumlah Harga Pokok Pendapatan	1.542.319.293	1.593.252.799

16. Beban Penjualan

31 Des 2018

31 Des 2017

Jumlah tersebut merupakan beban penjualan untuk tahun 2018 dan 2017 dengan rincian sebagai berikut :

Beban hubungan Langganan	14.677.132	17.731.888
Beban Penyisihan Piutang	72.062.842	564.399.790
Beban Promosi	100.000	-
Jumlah Beban Penjualan	86.839.974	582.131.678

**PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM
KABUPATEN TANA TORAJA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per 31 Desember 2018 Serta Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal Tersebut**

17. Beban Administrasi dan Umum

31 Des 2018

31 Des 2017

Jumlah tersebut merupakan beban administrasi dan umum untuk tahun 2018 dan 2017 dengan rincian sebagai berikut :

Beban Gaji dan Honor Pegawai Adm Umum	111.300.000	54.400.000
Beban Gaji Direktur dan Pegawai Adm Umum	1.961.536.796	2.042.611.552
Beban Iuran Pensiun/Asuransi Adm Umum	285.959.997	292.159.364
Beban SPPD Direksi dan Karyawan Adm Umum	78.206.962	82.382.092
Beban Kesejahteraan Pegawai	64.598.000	50.673.000
Beban Lembur Pegawai	2.160.000	2.615.000
Beban Pakaian Dinas Pegawai Adm Umum	-	17.750.000
Beban THR dan Tunjangan Pendidikan Adm Umum	271.498.049	334.467.006
Beban Direksi/Dana Representatif	30.348.528	30.458.528
Beban Transport Pegawai Adm Umum	143.780.000	160.490.000
Beban Rupa-rupa Beban Pegawai Adm Umum	33.180.000	65.300.000
Beban Diklat Adm Umum	8.027.500	1.450.000
Beban Foto Copy dan ATK	9.379.800	32.955.498
Beban Perlengkapan Komputer	7.183.920	4.400.000
Beban Telepon, Fax dan Modem	23.560.558	24.445.610
Beban Listrik Kantor	30.600.063	-
Beban Rapat dan Tamu	10.862.000	7.973.200
Beban Benda Pos dan Materai	6.484.700	819.300
Beban Rupa-rupa Beban Kantor	33.202.550	29.260.760
Beban Rupa-rupa Beban Pemeliharaan	70.772.344	60.600.345
Rupa-rupa Biaya Operasi Trans./Dist.	-	-
Biaya Pemeliharaan Inst. Trans./Dist.	-	-
Beban Iuran Keanggotaan	178.961.539	124.186.777
Beban Sumbangan	6.958.000	25.513.000
Beban Langganan Media Cetak	836.625	1.570.000
Beban Langganan Media Elektronik	1.020.000	1.080.000
SPPD dan Operasional Dewan Pengawas	-	-
Beban THR dan Uang Jasa Dewan Pengawas	26.419.770	114.485.670
Beban Pajak PPH 21, PBB dan Retribusi	5.805.488	29.570.231
Beban Perencanaan Komputerisasi	31.872.260	5.000.000
Beban Pemeliharaan	2.306.000	296.500
Beban Rupa-rupa Beban Umum	34.925.000	30.000.000
Beban Penyusutan Bangunan/Gedung	16.662.613	16.484.613
Beban Penyusutan Kendaraan	33.880.836	18.683.359
Beban Penyusutan Inventaris dan Peralatan Kantor	14.504.329	55.511.295
Jumlah Beban Administrasi dan Umum	3.536.794.228	3.717.592.700

PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM
KABUPATEN TANA TORAJA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per 31 Desember 2018 Serta Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal Tersebut

18. Pendapatan Lain Lain	31 Des 2018	31 Des 2017
Jumlah ini merupakan pendapatan lain-lain pada untuk tahun 2018 dan 2017 yang terdiri dari :		
Jasa Giro	32.993.305	24.969.340
Lain-lain	-	21.109.099
Jumlah Pendapatan Lain-lain	<u>32.993.305</u>	<u>46.078.439</u>

19. Beban Lain Lain	31 Des 2018	31 Des 2017
Jumlah ini merupakan beban Lain-lain untuk tahun 2018 dan 2017 yang terdiri dari :		
Beban Kerugian Piutang	- ✓	215.342.000
Beban ADM Bank dan Lainnya	6.802.257	5.132.844
Jumlah Beban Lain-lain	<u>6.802.257</u>	<u>220.474.844</u>

LAMPIRAN

PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM
DAFTAR PENYUSUTAN AKTIVA TETAP
31 DESEMBER 2018

NO	JENIS AKTIVA	TAHUN PEROLEHAN	% PENYUSUTAN	HARGA PEROLEHAN				NILAI BUKU DAN				AKUMULASI PENYUSUTAN				NILAI BUKU TANGGAL 31/12/2018
				S/D 31/12/2017 Rp.	MUTASI TAHUN 2018 Rp.	S/D 31/12/2018 Rp.	MUTASI 2018 Rp.	S/D 31/12/2017 Rp.	PENYUSUTAN TAHUN 2018 Rp.	S/D 31/12/2018 Rp.	S/D 31/12/2018 Rp.					
I TANAH																
1	Tanah			367.983.050		367.983.050	367.983.050		-							
Sub Total Tanah				367.983.050		367.983.050	367.983.050		-							
II BANGUNAN																
1	Gedung Kopras PDAM	1998	5%	10.570.000		10.570.000	369.950	10.200.050	528.500	10.728.550	(158.550)					
2	Gedung (dapur) Kantor Pusat	1999	5%	9.669.700		9.669.700	797.750	8.871.950	483.485	9.355.435	314.265					
3	Pembihaan bangunan/gedung (Koreksi)	2000	5%	9.739.650		9.739.650	1.266.155	8.473.496	486.983	8.960.478	779.172					
4	Pembihaan bangunan/gedung (Koreksi)	2001	5%	16.775.500		16.775.500	2.977.651	13.797.849	838.775	14.636.624	2.138.876					
5	Gedung kantor cab. Makale	2004	5%	105.089.443		105.089.443	31.526.833	73.562.610	5.254.472	78.817.082	26.272.361					
6	Gedung kantor I.K.K. sanggalla	2005	5%	64.606.501		64.606.501	22.612.275	41.994.226	3.230.325	45.224.551	19.381.950					
7	Pembihaan bangunan/gedung (Koreksi)	2008	5%	8.216.475		8.216.475	4.108.238	4.108.238	410.824	4.519.061	3.697.414					
8	Pembihaan bal. kantor pusat	2010	5%	35.265.000		35.265.000	21.159.000	14.106.000	1.763.250	15.869.250	19.395.750					
9	Pembihaan bal. ke cabang makale (21-03-2011)	2011	5%	4.109.811		4.109.811	32.634.750	16.625.250	2.463.000	19.088.250	30.171.750					
10	Garis mobil		5%	20.500.000		20.500.000	14.350.000	6.150.000	1.025.000	7.175.000	13.325.000					
11	Pembihaan kantor Cabang Makale		5%	3.560.000		3.560.000	3.560.000		178.000	178.000	3.382.000					
12	Pembihaan taman bunga Kantor Pusat	2017	5%	337.362.080		337.362.080	135.362.603	201.999.477	16.662.613	218.662.090	118.699.989					
Sub Total Bangunan				337.362.080		337.362.080	135.362.603	201.999.477	16.662.613	218.662.090	118.699.989					
III INSTALASI SUMBER AIR																
1	Benang Bronkap & Bangunan	1995	12,50%	11.988.000		11.988.000	1	11.987.999	-	11.987.999	1					
2	Pet. Bronk Bang. Rembeon/Ceti	1995	12,50%	3.750.000		3.750.000	1	3.749.999	-	3.749.999	1					
3	Pembihaan Bronkap 1 Unit	1995	12,50%	32.729.000		32.729.000	1	32.728.999	-	32.728.999	1					
4	Pembihaan Bronkap Madandan	1995	12,50%	40.980.000		40.980.000	1	40.979.999	-	40.979.999	1					
5	Pembihaan Bronkap Rantaran	1995	12,50%	64.893.000		64.893.000	1	64.892.999	-	64.892.999	1					
6	Pembihaan Bronkap Rantaran	1995	12,50%	29.935.000		29.935.000	1	29.934.999	-	29.934.999	1					
7	Pembihaan Bronkap Rantaran	1995	12,50%	11.043.000		11.043.000	1	11.042.999	-	11.042.999	1					
8	Pembihaan Bronkap Rantaran	1995	12,50%	93.252.000		93.252.000	1	93.251.999	-	93.251.999	1					
9	Pembihaan Bronkap Sillaran	1995	12,50%	50.000.000		50.000.000	1	49.999.999	-	49.999.999	1					
10	Pembihaan Bronkap Malimbong	1995	12,50%	78.127.000		78.127.000	1	78.126.999	-	78.126.999	1					
11	Pembihaan Bronkap T. Lembang	1995	12,50%	38.049.000		38.049.000	1	38.048.999	-	38.048.999	1					
12	Pembihaan Bronkap Mengkendak	1996	12,50%	62.835.000		62.835.000	1	62.834.999	-	62.834.999	1					
13	Pembihaan Bronkap Sumber	1999	12,50%	1.073.100		1.073.100	1	1.072.999	-	1.072.999	1					
14	Pembihaan Bronkap Sumber	2001	12,50%	1.982.200		1.982.200	1	1.981.999	-	1.981.999	1					
15	Pembihaan Bronkap Sumber	2008	12,50%	3.388.075		3.388.075	291.043	3.097.032	36.380	3.133.412	254.663					
16	Pembihaan Bronkap Sumber	2009	12,50%	9.066.000		9.066.000	2.855.562	6.210.438	356.945	6.567.383	2.498.617					
17	Pembihaan Bronkap Sumber	2011	12,50%	15.750.000		15.750.000	6.774.004	8.975.996	846.751	9.822.746	5.927.254					
18	Pembihaan Bronkap Sumber	2011	12,50%	194.945.000		194.945.000	96.864.375	98.080.625	12.108.047	110.188.672	84.756.328					
19	Pembihaan Bronkap Sumber	2013	12,50%	5.515.500		5.515.500	3.031.017	2.484.483	378.877	2.863.360	2.652.140					
Sub Total Instalasi Sumber Air				749.300.875		749.300.875	109.816.016	639.484.859	13.773.000	653.211.860	96.009.019					

Lampiran 1

PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM
DAFTAR PENYUSUTAN AKTIVA TETAP
31 DESEMBER 2018

NO	JENIS AKTIVA	TAHUN PEROLEHAN	% PENYUSUTAN	HARGA PEROLEHAN				NILAI BUKU DAN MUTASI		AKUMULASI PENYUSUTAN			NILAI BUKU TANGGAL 31/12/2018	
				S/D 31/12/2017 Rp.	MUTASI TAHUN 2018 Rp.	S/D 31/12/2018 Rp.	MUTASI 2018 Rp.	S/D 31/12/2017 Rp.	PENYUSUTAN TAHUN 2018 Rp.	S/D 31/12/2018 Rp.				
II. INSTALASI PENGOLAHAN														
18	Instalasi Pengaliran Kimia	18	12,50%	35.926.070		35.926.070		1	35.926.069		-	35.926.069		1
15	Bangunan Reservuar	15	12,50%	18.103.000		18.103.000		1	18.102.999		-	18.102.999		1
10	Bangunan Teknik dan Bronk Rembon	10	12,50%	3.574.500		3.574.500		1	3.574.499		-	3.574.499		1
7	Bangunan Teknik, S. Bangun, Nanggala	7	12,50%	48.695.000		48.695.000		1	48.694.999		-	48.694.999		1
7	Bang Bronk Saluallu	7	12,50%	40.821.000		40.821.000		1	40.820.999		-	40.820.999		1
4	Bang Bronk	4	12,50%	131.556.000		131.556.000		1	131.555.999		-	131.555.999		1
1997	Bang Pengaliran di 4 Unit Desa	1997	12,50%	26.674.000		26.674.000		1	26.673.999		-	26.673.999		1
2000	Bang Pengaliran Instalasi Pengaliran	2000	12,50%	1.228.040		1.228.040		1	1.228.039		-	1.228.039		1
	Bangunan Listrik untuk pemertiksaan air		12,50%	2.686.602.000		2.686.602.000		1	2.686.601.999		150.716.800	1.631.584.400	1.055.017.600	
	Bangunan IPA Karang (10 liter per detik) APBN		12,50%	5.892.500		5.892.500		1	5.892.499		736.563	2.946.250	2.946.250	
2016	Bangunan Instalasi IPA Karang (Agustus 2014)	2016	12,50%	850.000		850.000		1	849.999		736.563	1.473.125	(623.125)	
III. Aset Fisik Berwujud														
II. Aset Fisik Berwujud														
II. INSTALASI PEROMPAAN														
6	Instalasi Pompa Kimia 1 Unit	6	12,50%	4.840.000		4.840.000		385.153	4.454.847		48.144	4.502.991		337.009
6	Pengaliran Pompa Kimia 1 Unit	6	12,50%	2.750.000		2.750.000		218.570	2.531.430		27.321	2.558.751		191.249
6	Instalasi Pompa (Perambahan)	6	12,50%	4.983.000		4.983.000		391.697	4.591.303		48.962	4.640.265		342.735
6	Pengaliran Pompa Air Baku 1 Unit	6	12,50%	1.135.000		1.135.000		89.219	1.045.781		11.152	1.056.934		78.066
6	Perambahan	6	12,50%	1.900.000		1.900.000		149.399	1.750.601		18.675	1.769.276		130.724
2	Instalasi Pompa	2	12,50%	3.779.800		3.779.800		330.131	3.449.669		41.266	3.490.936		288.864
1	Perambahan Nilai Pompa Instalasi	1	12,50%	49.939.480		49.939.480		4.846.392	45.093.088		605.799	45.698.887		4.240.593
1999	Perambahan Nilai Pompa Instalasi/Distribusi (perbaikan)	1999	12,50%	160.813.620		160.813.620		17.340.230	143.473.390		2.167.529	145.640.919		13.172.701
2000	Perambahan Nilai Pompa (Koreksi)	2000	12,50%	13.433.200		13.433.200		1.609.419	11.823.781		201.177	12.024.959		1.408.241
2001	Perambahan Nilai Pompa (Koreksi)	2001	12,50%	70.714.100		70.714.100		9.413.541	61.300.559		1.176.693	62.477.251		8.236.849
2002	Perambahan Nilai Pompa (Koreksi)	2002	12,50%	19.965.000		19.965.000		2.993.070	17.011.930		369.134	17.381.063		2.583.937
2003	Perambahan Nilai Pompa (Koreksi)	2003	12,50%	50.875.000		50.875.000		8.361.158	42.513.842		1.045.145	43.558.987		7.316.013
2004	Perambahan Nilai Pompa (Koreksi)	2004	12,50%	1.779.800		1.779.800		325.005	1.454.795		40.626	1.495.420		284.388
2004	Perambahan Nilai Pompa (Koreksi)	2004	12,50%	3.519.725		3.519.725		642.729	2.876.996		80.341	2.957.337		562.388
2004	Perambahan Nilai Pompa (Koreksi)	2004	12,50%	52.075.000		52.075.000		9.509.305	42.565.695		1.188.663	43.754.358		8.320.642
2004	Perambahan Nilai Pompa (Koreksi)	2004	12,50%	4.950.000		4.950.000		903.909	4.046.091		112.989	4.159.080		790.920
2004	Perambahan Nilai Pompa (Koreksi)	2004	12,50%	4.950.000		4.950.000		1.054.560	4.720.440		131.820	4.852.260		922.740
2004	Perambahan Nilai Pompa (Koreksi)	2004	12,50%	5.775.000		5.775.000		842.979	3.111.721		457.224	3.417.094		737.606
2005	Perambahan Nilai Pompa (Koreksi)	2005	12,50%	4.154.700		4.154.700		3.657.793	12.567.207		92.995	2.649.037		3.200.569
2006	Perambahan Nilai Pompa (Koreksi)	2006	12,50%	16.225.000		16.225.000		743.958	16.488.485		598.889	17.088.374		4.199.226
2006	Perambahan Nilai Pompa (Koreksi)	2006	12,50%	3.300.000		3.300.000		4.799.115	974.362		40.705	1.013.087		284.933
2007	Perambahan Nilai Pompa (Koreksi)	2007	12,50%	21.287.600		21.287.600		325.638	6.239.513		260.641	6.500.154		1.824.626
2007	Perambahan Nilai Pompa (Koreksi)	2007	12,50%	1.300.000		1.300.000		2.085.287	3.003.907		144.812	3.148.719		1.013.681
2008	Perambahan Nilai Pompa (Koreksi)	2008	12,50%	8.324.800		8.324.800		1.158.493	202.788.882		12.433.565	215.223.447		87.034.933
2009	Perambahan Nilai Pompa (Koreksi)	2009	12,50%	4.162.400		4.162.400		99.468.518	7.656.419		764.638	8.421.057		5.352.463
2011	Perambahan Nilai Pompa (Koreksi)	2011	12,50%	302.258.400		302.258.400		6.112.101						

Lampiran 1

PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM
DAFTAR PENYUSUTAN AKTIVA TETAP
31 DESEMBER 2018.

NO	JENIS AKTIVA	TAHUN PEROLEHAN	% PENYUSUTAN	HARGA PEROLEHAN				NILAI BUKU DAN				AKUMULASI PENYUSUTAN				NILAI BUKU TANGGAL 31/12/2018
				SD 31/12/2017	MUTASI TAHUN 2018	SD 31/12/2018	MUTASI 2018	SD 31/12/2017	MUTASI 2018	SD 31/12/2017	PENYUSUTAN TAHUN 2018	SD 31/12/2018				
27	Pemeliharaan nilai pompa (10-06-2011)	2011	12,50%	Rp. 9.787.690		Rp. 9.787.690		Rp. 4.072.371		Rp. 5.715.319		Rp. 509.046		Rp. 6.224.366	Rp. 3.563.324	
28	Pembelian 2 set Pompa Dozing (25 Juli 2013)	2013	12,50%	29.000.000		29.000.000		15.759.738		13.240.262		1.969.967		15.210.230	13.789.770	
29	Satu unit pompa Zimatsu 230bt (1 April 2014)	2014	12,50%	950.000		950.000		636.426		313.574		79.553		393.127	556.873	
30	Satu unit pompa Shimizu & galon 500 lt (1 April 2014)	2014	12,50%	1.295.000		1.295.000		867.549		427.451		108.444		535.895	759.105	
31	Satu unit pompa dosing lawas (16 Sept 2014)	2014	12,50%	22.000.000		22.000.000		14.738.281		7.261.719		1.842.285		9.104.004	12.895.996	
32	Pembengkut listrik Instalasi Pompo	2015	12,50%	7.536.600		7.536.600		5.770.209		1.766.391		721.276		2.487.667	5.048.933	
33	Pembengkut listrik Instalasi Pompo	2016	12,50%	4.200.000		4.200.000		3.675.000		525.000		459.375		984.375	3.215.625	
34	Peralatan Pompa	2016	12,50%	600.000		600.000		525.000		75.000		65.625		140.625	459.375	
35	Pompa Multi Stage Kap. 15 KVA	2018			616.875.000	616.875.000									616.875.000	
Sub Total Instalasi Perpompaan				903.383.435	616.875.000	1.520.258.435	223.766.944	679.616.491	27.970.868	707.587.359	812.671.076					
VI INSTALASI TRANSMISI DAN DISTRIBUSI																
1	Pemas Pipa TransDistr. S Remb/HU	19	12,50%	99.100.000		99.100.000		99.100.000				99.100.000	-		-	
2	Pemas Pipa PVC HU ML/R Pao 240 Unit	17	12,50%	30.025.000		30.025.000		-				30.025.000	-		-	
3	Pemas Pipa GIV PVC SR/HU	14	12,50%	16.774.000		16.774.000		104.593				16.669.407	13.074		91.519	
4	Pemas Pipa PVC Rembon	10	12,50%	28.885.000		28.885.000		556.575				28.328.425	69.572		487.003	
5	Pemas Pipa TransDistr Rembon	9	12,50%	40.422.550		40.422.550		844.750				39.577.800	105.594		739.157	
6	Pemas Pipa PVC	9	12,50%	19.250.975		19.250.975		411.653				18.839.322	51.457		360.196	
7	Pemas Pipa GIP	9	12,50%	6.493.670		6.493.670		138.857				6.354.813	17.357		121.500	
8	Pemas SR di Rembon	9	12,50%	23.131.000		23.131.000		494.621				22.636.379	61.828		432.794	
9	Pengalasan Pipa PVC	9	12,50%	7.265.269		7.265.269		155.357				7.109.912	19.420		135.937	
10	Pengalasan Pipa PVC	9	12,50%	1.669.496		1.669.496		35.743				1.633.753	4.468		31.275	
11	Pipa Transmisi / Distribusi	9	12,50%	291.221		291.221		25.718				265.503	3.215		22.503	
12	Pemas Pipa TransDistr. Makale/Rantepao	8	12,50%	15.582.315		15.582.315		411.363				15.170.952	51.420		359.943	
13	Pengalasan Pipa PVC dan GIP	8	12,50%	23.609.799		23.609.799		623.284				22.986.515	77.910		545.373	
14	Pengalasan Pipa PVC dan Pipa GIP	8	12,50%	19.791.800		19.791.800		522.491				19.269.309	65.311		457.180	
15	Pengalasan Pipa PVC dan Pipa GIP	8	12,50%	22.115.634		22.115.634		583.839				21.531.795	72.980		510.859	
16	Pengalasan Pipa PVC dan Sakra Bungin	8	12,50%	88.373.000		88.373.000		2.332.991				86.040.009	291.624		2.041.367	
17	Pengalasan Pipa PVC dan Pipa GIP	8	12,50%	25.595.483		25.595.483		675.705				24.919.778	84.463		591.241	
18	Pengalasan Pipa PVC dan Pipa GIP	8	12,50%	2.532.318		2.532.318		66.852				2.465.466	8.356		58.495	
19	Pengalasan Pipa PVC dan Pipa GIP Saluallo	8	12,50%	382.342.430		382.342.430		10.093.598				372.248.832	1.261.700		8.831.898	
20	Pengalasan Pipa PVC dan Pipa GIP Saluallo	8	12,50%	16.243.086		16.243.086		428.807				15.814.279	53.601		375.206	
21	Pengalasan Pipa PVC dan Pipa GIP Saluallo	8	12,50%	67.670.254		67.670.254		1.984.947				65.685.308	248.118		1.736.828	
22	Pengalasan Pipa PVC dan Pipa GIP	7	12,50%	23.280.514		23.280.514		682.879				22.597.635	83.360		597.519	
23	Pengalasan Pipa PVC dan Pipa GIP dan Pengalasan	7	12,50%	16.415.280		16.415.280		488.503				15.926.776	60.188		421.315	
24	Pengalasan Sambungan Rumah	7	12,50%	16.535.074		16.535.074		338.908				15.996.166	67.363		471.544	
25	Pemakaian Sambungan Rumah	6	12,50%	18.240.657		18.240.657		594.496				17.646.161	74.112		520.184	
26	Pemakaian Pipa PVC dan Pipa GIP	6	12,50%	22.483.440		22.483.440		732.776				21.750.664	91.307		641.179	
27	Pengalasan dan Pemas Pipa PVC Rantelung	6	12,50%	100.027.993		100.027.993		3.260.074				96.767.919	407.809		2.832.565	

PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM
DAFTAR PENYUSUTAN AKTIVA TETAP
31 DESEMBER 2018.

NO	JENIS AKTIVA	TAHUN PEROLEHAN	% PENYUSUTAN	HARGA PEROLEHAN				NILAI BUKU DAN		AKUMULASI PENYUSUTAN				NILAI BUKU TANGGAL 31/12/2018
				31/12/2017		31/12/2018		DAN MUTASI 2018	31/12/2017		31/12/2018			
				Rp.	Rp.	Rp.	Rp.		Rp.	Rp.				
28	Pengadaan dan Pemas PIPA PVC Randaean	5	12,50%	11.701.550		11.701.550	381.375	11.320.175	47.672	11.367.847		333.703		
29	Rehabilitasi dan Sambungan Rumah	5	12,50%	13.653.688		13.653.688	494.443	13.159.245	61.805	13.221.050		432.637		
30	Pembuatan Jembatan Pipa dan Pengadaannya	5	12,50%	11.041.875		11.041.875	399.861	10.642.014	49.983	10.691.997		349.878		
31	Pengadaan Pipa PVC dan Pipa GIP	5	12,50%	80.974.409		80.974.409	2.932.336	78.042.072	366.542	78.408.614		2.565.794		
32	Pengadaan Sambungan Rumah	5	12,50%	5.611.372		5.611.372	203.205	5.408.167	25.401	5.433.568		177.805		
33	Pengadaan Pipa 3" dan 4" Makale/Ramapo	17	12,50%	98.253.164		98.253.164	3.558.054	94.695.110	444.757	95.139.866		3.113.297		
34	Pengadaan Pipa Trans Dist Empat Unit Desa	4	12,50%	218.186.000		218.186.000	1	218.185.999	0	218.185.999		1		
35	Pemas PIPA PVC dan Hidran Umum	4	12,50%	1.383.966.537		1.383.966.537	80.188.402	1.303.778.135	10.023.550	1.313.801.686		70.164.851		
36	Pengadaan Pipa PVC dan Pengadaannya Jembatan Pipa	4	12,50%	7.840.199		7.840.199	454.269	7.385.930	56.784	7.442.714		397.485		
37	Pemas PIPA PVC HU dan Pengadaannya Tiromanda	4	12,50%	313.997.748		313.997.748	18.193.343	295.804.405	2.274.168	298.078.573		15.919.175		
38	Pemas PIPA PVC dan Pengadaannya Desa Malimbob	4	12,50%	31.700.710		31.700.710	1.493.162	30.207.548	186.645	30.394.193		1.306.517		
39	Pengadaan Pipa dan Alat Bantuannya Desa Malimbob	4	12,50%	97.997.640		97.997.640	5.678.081	92.319.559	709.760	93.029.319		4.968.321		
40	Pengadaan Pipa dan Kran Umum Desa Talulumbuang	4	12,50%	32.148.830		32.148.830	1.862.735	30.286.095	232.842	30.518.937		1.629.893		
41	Pengadaan Pipa dan Pemas PIPA PVC Makale	3	12,50%	131.273.150		131.273.150	8.451.1219	122.821.931	1.056.402	123.878.333		7.394.817		
42	Pengadaan Pipa PVC dan F Glas Mengkandek	3	12,50%	111.581.000		111.581.000	7.183.460	104.397.540	897.933	105.295.472		6.285.528		
43	Rehabilitasi Pipa Trans Dist dan Samba Rumah	2	12,50%	4.198.834		4.198.834	342.837	3.855.998	42.855	3.898.852		299.982		
44	Sambungan Rumah dan Sambungan Baru 1996	2	12,50%	17.607.737		17.607.737	1.399.465	16.208.272	174.933	16.383.205		1.224.532		
45	Sambungan Rumah dan Sambungan Baru 1995	1	12,50%	74.082.344		74.082.344	5.888.073	68.194.271	736.009	68.930.280		5.152.063		
46	Sambungan Rumah dan Sambungan Baru 1997	1	12,50%	23.336.856		23.336.856	2.060.906	21.275.949	257.613	21.533.563		1.803.293		
47	Pemeliharaan Pipa Transmisi/Distribusi 1997	1	12,50%	622.141		622.141	54.942	567.199	6.868	574.066		48.074		
48	Perbaikan Jaringan Pipa Trans Dist	1	12,50%	1.462.669		1.462.669	143.522	1.319.146	17.940	1.337.087		125.582		
49	Sambungan Rumah dan Sambungan Baru 1998	1	12,50%	76.940.278		76.940.278	7.549.656	69.390.622	943.707	70.334.329		6.605.949		
50	Pemeliharaan Pipa Transmisi/Distribusi (Koreksi)	1999	12,50%	58.667.976		58.667.976	6.141.897	52.526.079	767.737	53.293.816		5.374.160		
51	Pemeliharaan Pipa Transmisi/Distribusi (Koreksi)	2000	12,50%	42.801.894		42.801.894	5.183.031	37.616.863	648.129	38.264.992		4.536.902		
52	Pemeliharaan Pipa Transmisi/Distribusi (Koreksi)	2001	12,50%	125.787.727		125.787.727	16.931.060	108.856.666	2.116.383	110.973.049		14.814.678		
53	Pemeliharaan Pipa Transmisi/Distribusi	2002	12,50%	14.629.916		14.629.916	2.187.969	12.441.927	273.499	12.715.425		1.914.491		
54	Pemeliharaan Pipa Transmisi/Distribusi	2002	12,50%	8.978.886		8.978.886	1.342.845	7.636.041	167.856	7.803.896		1.174.989		
55	Pemeliharaan Pipa Transmisi/Distribusi	2002	12,50%	4.729.926		4.729.926	707.388	4.022.538	88.424	4.110.961		618.965		
56	Pemeliharaan Pipa Transmisi/Distribusi	2002	12,50%	16.913.502		16.913.502	2.532.602	14.380.900	316.575	14.697.475		2.216.026		
57	Pemeliharaan Pipa Transmisi/Distribusi	2002	12,50%	10.449.230		10.449.230	1.562.743	8.886.486	195.343	9.081.829		1.367.400		
58	Pemeliharaan Pipa Transmisi/Distribusi	2002	12,50%	14.350.971		14.350.971	2.146.272	12.204.700	268.284	12.472.984		1.877.988		
59	Pemeliharaan Pipa Transmisi/Distribusi	2002	12,50%	11.840.422		11.840.422	1.770.804	10.069.617	221.351	10.290.968		1.549.454		
60	Pemeliharaan Pipa Transmisi/Distribusi	2002	12,50%	1.202.102		1.202.102	179.781	1.022.321	22.473	1.044.794		157.309		
61	Pemeliharaan Pipa Transmisi/Distribusi	2002	12,50%	19.245.332		19.245.332	2.881.766	16.363.566	360.221	16.723.787		2.521.545		
62	Pemeliharaan Pipa Transmisi/Distribusi	2002	12,50%	1.003.316		1.003.316	150.032	853.264	18.756	872.021		131.295		
63	Pemeliharaan Pipa Transmisi/Distribusi	2002	12,50%	4.349.048		4.349.048	630.425	3.698.622	81.303	3.779.925		569.122		
64	Pemeliharaan Pipa Transmisi/Distribusi	2003	12,50%	10.723.021		10.723.021	1.784.054	8.938.967	223.007	9.161.974		1.561.047		
65	Pemeliharaan Pipa Transmisi/Distribusi	2003	12,50%	7.198.835		7.198.835	1.196.233	6.002.581	149.532	6.152.113		1.046.721		
66	Pemeliharaan Pipa Transmisi/Distribusi	2003	12,50%	11.014.153		11.014.153	1.832.491	9.181.662	229.061	9.410.724		1.603.430		

Lampiran 1

PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM
DAFTAR PENYUSUTAN AKTIVA TETAP
31 DESEMBER 2018

NO	JENIS AKTIVA	TAHUN PEROLEHAN	% PENYUSUTAN	HARGA PEROLEHAN				NILAI BUKU DAN MUTASI 2018	AKUMULASI PENYUSUTAN				NILAI BUKU TANGGAL 31/12/2018
				SD 31/12/2017		SD 31/12/2018			SD 31/12/2017		SD 31/12/2018		
				Rp.	MUTASI TAHUN 2018	Rp.	MUTASI 2018		Rp.	PENYUSUTAN TAHUN 2018	Rp.	PENYUSUTAN TAHUN 2018	
67	Pemeliharaan Pipa Transmisi / Distribusi	2003	12,50%	18.950.455		18.950.455	3.149.057	15.801.398	393.632	16.195.030	2.735.425		
68	Pemeliharaan Pipa Transmisi / Distribusi	2003	12,50%	7.450.446		7.450.446	1.238.064	6.212.382	154.758	6.367.140	1.083.306		
69	Pemeliharaan Pipa Transmisi / Distribusi	2003	12,50%	5.460.939		5.460.939	907.462	4.553.478	113.433	4.666.911	794.029		
70	Pemeliharaan Pipa Transmisi / Distribusi	2003	12,50%	6.353.311		6.353.311	1.055.750	5.297.561	131.969	5.429.530	923.781		
71	Pemeliharaan Pipa Transmisi / Distribusi	2003	12,50%	1.599.874		1.599.874	265.856	1.334.018	33.232	1.367.250	232.624		
72	Pemeliharaan Pipa Transmisi / Distribusi	2003	12,50%	30.042.269		30.042.269	4.992.219	25.050.050	624.027	25.674.078	4.368.191		
73	Pemeliharaan Pipa Transmisi / Distribusi	2003	12,50%	2.665.586		2.665.586	443.490	2.222.096	55.436	2.277.533	388.053		
74	Pemeliharaan Pipa Transmisi / Distribusi	2003	12,50%	16.429.066		16.429.066	2.730.070	13.698.996	341.259	14.040.255	2.388.811		
75	Pemeliharaan Pipa Transmisi / Distribusi	2003	12,50%	36.132.417		36.132.417	6.004.238	30.128.179	750.530	30.878.709	5.253.708		
76	Pemeliharaan Rumah Dan Sambungan Baru	2004	12,50%	6.318.454		6.318.454	948.925	5.369.529	118.616	5.488.144	830.309		
77	Pemeliharaan Pipa Transmisi / Distribusi	2004	12,50%	176.435.702		176.435.702	32.576.531	143.859.171	4.072.066	147.931.237	28.504.464		
78	Sambungan rumah sambungan baru	2004	12,50%	45.916.114		45.916.114	8.477.806	37.438.307	1.059.726	38.498.033	7.418.080		
79	Pemeliharaan pipa transmisi / distribusi	2005	12,50%	183.467.399		183.467.399	37.638.712	145.828.686	4.704.839	150.533.525	32.933.873		
80	Sambungan baru	2005	12,50%	41.566.519		41.566.519	8.527.457	33.039.062	1.065.932	34.104.994	7.461.525		
81	Sambungan baru	2006	12,50%	38.464.814		38.464.814	8.767.928	29.696.886	1.095.991	30.792.877	7.671.937		
82	Pemeliharaan pipa distribusi	2006	12,50%	258.300		258.300	58.879	199.421	7.360	206.781	51.519		
83	Pemeliharaan stop kran/rehab transmisi	2006	12,50%	875.015		875.015	199.457	675.559	24.932	700.491	174.525		
84	Pemeliharaan pipa transmisi / distribusi	2006	12,50%	14.513.639		14.513.639	3.308.336	11.205.303	413.542	11.618.845	2.894.794		
85	Pemeliharaan pipa transmisi / distribusi	2006	12,50%	4.219.320		4.219.320	961.780	3.257.540	120.223	3.377.763	841.558		
86	Sambungan Baru	2007	12,50%	68.860.206		68.860.206	17.440.509	51.419.697	2.180.064	53.599.760	15.260.445		
87	Pemeliharaan pipa transmisi / distribusi	2007	12,50%	8.598.320		8.598.320	2.329.970	6.268.350	291.246	6.559.596	2.038.724		
88	Pemeliharaan pipa transmisi / distribusi	2007	12,50%	3.457.462		3.457.462	875.686	2.581.776	109.461	2.691.237	766.225		
89	Pipa Transmisi / Distribusi (konksi)	2007	12,50%	14.019.580		14.019.580	3.550.797	10.468.783	443.850	10.912.632	3.106.947		
90	Sambungan baru	2008	12,50%	39.647.483		39.647.483	11.034.815	28.612.668	1.379.352	29.992.020	9.655.463		
91	Pemeliharaan pipa transmisi / distribusi	2008	12,50%	1.920.129.893		1.920.129.893	534.416.738	1.385.713.155	66.802.092	1.452.515.247	467.614.646		
92	Aktiva tetap dan penyusutan	2008	12,50%	2.538.431.378		2.538.431.378	706.504.400	1.831.926.979	88.313.050	1.920.240.029	618.191.350		
93	Sambungan baru	2009	12,50%	79.626.911		79.626.911	24.624.465	55.002.446	3.078.058	58.080.504	21.546.407		
94	Pipa transmisi / distribusi	2009	12,50%	158.998.967		158.998.967	68.175.776	90.823.191	8.521.972	99.345.163	59.653.804		
95	Sambungan baru	2010	12,50%	61.124.543		61.124.543	21.002.938	40.121.605	2.625.367	42.746.973	18.377.571		
96	Pemeliharaan perlatan pipa transmisi / distribusi	2010	12,50%	49.302.205		49.302.205	16.940.677	32.361.528	2.117.585	34.479.113	14.823.093		
97	Pemeliharaan perlatan pipa transmisi / distribusi	2011	12,50%	174.996.835		174.996.835	73.629.150	101.367.685	9.203.644	110.571.329	64.425.507		
98	Sambungan baru (16-06-2011)	2011	12,50%	145.706.120		145.706.120	61.986.380	83.719.740	7.748.297	91.468.038	54.238.082		
99	Pemeliharaan perlatan pipa transmisi / distribusi	2011	12,50%	61.264.156		61.264.156	27.486.988	33.759.168	3.435.874	37.195.041	24.051.115		
100	Sambungan Baru tahun 2012	2013	12,50%	99.764.573		99.764.573	44.773.873	54.990.700	5.596.734	60.587.434	39.177.139		
101	Konksi Pipa Distribusi ke Reservoir Kantor (23 Septa)	2013	12,50%	10.910.655		10.910.655	6.195.762	4.714.893	774.470	5.489.363	5.421.292		
102	Sambungan Baru Tahun 2013	2013	12,50%	105.769.337		105.769.337	62.000.043	43.769.294	7.750.005	51.519.299	54.250.038		
103	Pemeliharaan mesin pemecah biji sd tahun 2014	2015	12,50%	22.427.000		22.427.000	15.024.338	7.402.662	1.878.042	9.280.704	13.146.296		
104	Pemeliharaan mesin pemecah biji sd des 2014	2015	12,50%	36.767.000		36.767.000	24.631.018	12.135.982	3.078.877	15.214.860	21.552.140		
105	Balokan Instalasi Transmisi	2015	12,50%	3.625.000		3.625.000	2.775.391	849.609	346.924	1.196.533	2.428.467		

Lampiran I

**PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM
DAFTAR PENYUSUTAN AKTIVA TETAP
31 DESEMBER 2018**

NO	JENIS AKTIVA	TAHUN PERO- LEHAN	% PENYU- SUTAN	HARGA PEROLEHAN				NILAI BUKU DAN				AKUMULASI PENYUSUTAN		NILAI BUKU TANGGAL	
				SD 31/12/2017	MUTASI TAHUN 2018	SD 31/12/2018	MUTASI TAHUN 2018	SD 31/12/2017	MUTASI TAHUN 2018	SD 31/12/2017	MUTASI TAHUN 2018	SD 31/12/2017	MUTASI TAHUN 2018	SD 31/12/2018	TAHUN 2018
				Rp.	Rp.	Rp.	Rp.	Rp.	Rp.	Rp.	Rp.	Rp.	Rp.	Rp.	Rp.
106	Sanbungan baru	2015	12,50%	Rp. 96.589.650	-	Rp. 96.589.650	Rp. 73.951.451	Rp. 22.638.199	Rp. 9.243.931	Rp. 31.882.131	Rp. 64.707.519				
107	Sanbungan baru	2016	12,50%	54.028.100	-	54.028.100	54.028.100		6.753.513	6.753.513	47.274.588				
108	Sanbungan Baru	2017	12,50%	3.388.000	-	3.388.000	3.388.000		423.500	423.500	2.964.500				
109	Sanbungan Baru	2017	12,50%	34.496.750	-	34.496.750	34.496.750		4.312.094	4.312.094	30.184.656				
110	Sanbungan Baru	2017	12,50%	36.260.000	-	36.260.000	36.260.000		4.532.500	4.532.500	31.727.500				
Sub Total Investasi Transmisi Dan Distribusi				10.711.503.404	-	10.711.503.404	2.774.655.212	8.436.848.192	284.331.902	8.721.180.094	1.990.323.311				
VII Inventaris Kantor															
1	Membeler Kantor	15	50%	620.000		620.000		619.999		619.999					
2	Lemari Asrip	15	50%	360.000		360.000		359.999		359.999					
3	Lemari Filling Kabinet	15	50%	190.000		190.000		189.999		189.999					
4	Papan White Board	15	50%	125.000		125.000		124.999		124.999					
5	Meja Gambur	15	50%	605.000		605.000		604.999		604.999					
6	Meja Racking	14	50%	150.000		150.000		149.999		149.999					
7	Lemari Besi	14	50%	350.000		350.000		349.999		349.999					
8	Meja I/2 Buro	13	50%	200.000		200.000		199.999		199.999					
9	Lemari Kayu	13	50%	180.000		180.000		179.999		179.999					
10	Meja I/2 Buro	13	50%	200.000		200.000		199.999		199.999					
11	Meja I/2 Buro	13	50%	300.000		300.000		299.999		299.999					
12	Lemari Asrip	12	50%	320.000		320.000		319.999		319.999					
13	Kursi Roda	12	50%	104.000		104.000		103.999		103.999					
14	Lemari Filling Kabinet	12	50%	390.000		390.000		389.999		389.999					
15	Meja Buro	10	50%	100.000		100.000		99.999		99.999					
16	Lemari Asrip	7	50%	550.000		550.000		549.999		549.999					
17	Meja Tulis	7	50%	500.000		500.000		499.999		499.999					
18	Kursi Kayu	7	50%	200.000		200.000		199.999		199.999					
19	Lemari Asrip	7	50%	390.000		390.000		389.999		389.999					
20	Lemari Asrip Racking	7	50%	390.000		390.000		389.999		389.999					
21	Lemari Asrip	7	50%	330.000		330.000		329.999		329.999					
22	Lemari Asrip Racking	6	50%	290.000		290.000		289.999		289.999					
23	Meja Telepon	5	50%	60.000		60.000		59.999		59.999					
24	Kursi	5	50%	366.000		366.000		365.999		365.999					
25	Lemari Asrip	5	50%	732.000		732.000		731.999		731.999					
26	Lemari Asrip 2 Unit	2	50%	1.265.000		1.265.000		1.264.999		1.264.999					
27	Lemari Asrip 1 Unit	2	50%	704.000		704.000		703.999		703.999					
28	Lemari Asrip 1 Unit	1	50%	300.000		300.000		299.999		299.999					
29	Kursi Tanu	7	50%	400.000		400.000		399.999		399.999					
30	Kursi Lipat	6	50%	437.250		437.250		437.249		437.249					
31	Kursi Lipat	6	50%	495.550		495.550		495.549		495.549					

Lampiran I

PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM
DAFTAR PENYUSUTAN AKTIVA TETAP
31 DESEMBER 2018

NO	JENIS AKTIVA	TAHUN PEROLEHAN	% PENYUSUTAN	HARGA PEROLEHAN				NILAI BUKU DAN MUTASI 2018	AKUMULASI PENYUSUTAN				NILAI BUKU TANGGAL 31/12/2018
				S/D 31/12/2017		S/D 31/12/2018			S/D 31/12/2017		S/D 31/12/2018		
				Rp.	MUTASI 2018	Rp.	MUTASI 2018		Rp.	MUTASI 2018	Rp.	MUTASI 2018	
32	Kursi Lipat	6	50%	495.550	Rp.	495.550	1	495.549	Rp.	495.549	1	495.549	1
33	Lemari Asap	5	50%	660.000		660.000	1	659.999		659.999	1	659.999	1
34	Meja Komputer	5	50%	150.000		150.000	1	149.999		149.999	1	149.999	1
35	Meja Biro	5	50%	360.000		360.000	1	359.999		359.999	1	359.999	1
36	Meja 1/2 Biro	7	50%	165.000		165.000	1	164.999		164.999	1	164.999	1
37	Meja 1/2 Biro	5	50%	1.903.200		1.903.200	1	1.903.199		1.903.199	1	1.903.199	1
38	Meja 1/2 Biro	3	50%	425.000		425.000	1	424.999		424.999	1	424.999	1
39	Meja 1/2 Biro	2	50%	2.310.000		2.310.000	1	2.309.999		2.309.999	1	2.309.999	1
40	Meja 1/2 Biro dan Peralatan Gambar	1	50%	1.336.500		1.336.500	1	1.336.499		1.336.499	1	1.336.499	1
41	Filling Cabinet	1	50%	1.072.500		1.072.500	1	1.072.499		1.072.499	1	1.072.499	1
42	Pemindahan Inventaris Kantor (Koreksi)	1999	50%	12.049.000		12.049.000	1	12.048.999		12.048.999	1	12.048.999	1
43	Pemindahan Inventaris Kantor (Koreksi)	2000	50%	12.237.500		12.237.500	1	12.237.499		12.237.499	1	12.237.499	1
44	Pemindahan Inventaris Kantor (Koreksi)	2001	50%	38.687.000		38.687.000	1	38.686.999		38.686.999	1	38.686.999	1
45	Buah Meja 1/2 Biro	2003	50%	2.000.000		2.000.000	1	1.999.999		1.999.999	1	1.999.999	1
46	2 bh meja 1/2 biro	2004	50%	800.000		800.000	1	799.999		799.999	1	799.999	1
47	4 bh bangku panjang 7 bh meja 1/2 biro, 1 bh	2005	50%	5.995.000		5.995.000	1	5.994.999		5.994.999	1	5.994.999	1
48	3 bh meja 1/2 biro	2006	50%	2.080.000		2.080.000	1	2.079.999		2.079.999	1	2.079.999	1
49	1 bh meja 1/2 biro dan 2 bh meja biro	2007	50%	2.780.000		2.780.000	1	2.779.999		2.779.999	1	2.779.999	1
50	2 bh meja 1/2 biro	2009	50%	1.950.000		1.950.000	1	1.944.763		1.947.382	1	1.947.382	1
51	11 bh meja 1/2 biro, 1 set kursi tamu, 1 fil.kabinet, 6 bh	2010	50%	21.385.000		21.385.000	5.237	21.301.465		21.343.232	41.768	21.343.232	41.768
52	40 bh kursi plastik merek napoly (17-10-2011)	2011	50%	2.200.000		2.200.000	30.078	2.169.922		2.184.961	15.039	2.184.961	15.039
53	1 bh lemari asap, 5 bh meja, 1 bh kursi putar, 2 bh kt	2011	50%	10.145.000		10.145.000	112.282	10.032.718		10.088.859	56.141	10.088.859	56.141
54	1 set meja, kursi, 1 lemari besar, lemari tv		50%	7.532.500		7.532.500	147.119	7.385.381		7.458.940	73.560	7.458.940	73.560
55	1 set spring bed, 3 bh meja biro & 10 kursi furna		50%	12.340.000		12.340.000	224.948	12.115.052		12.227.526	112.474	12.227.526	112.474
56	2 unit bangkai OKIDA		50%	12.276.000		12.276.000	191.813	12.084.125		12.180.094	95.906	12.180.094	95.906
57	4 buah kursi furna		50%	1.400.000		1.400.000	211.875	1.378.125		1.389.063	10.938	1.389.063	10.938
58	Lemari Asap untuk kantor pusat	2013	50%	1.750.000		1.750.000	52.409	1.697.591		1.723.796	26.204	1.723.796	26.204
59	Lemari Asap Bagian Utama (11 Mei 2013)	2018	50%	1.500.000		1.500.000	66.406	1.433.594		1.466.797	33.203	1.466.797	33.203
	Revisi Asap Peralatan dan Perlengkapan			900.000		900.000							900.000
	Peralatan Kantor Lainnya	2018		4.970.000		4.970.000							4.970.000
	Sub Total Inventaris Kantor			169.588.550		175.458.550	935.751	168.652.799		169.120.650	6.337.900		6.337.900
VIII. Kendaraan Roda Dua													
1	Motor GL Pro 100	15	50%	2.985.000		2.985.000	1	2.984.999		2.984.999	1	2.984.999	1
2	Motor GL Pro 125	15	50%	1.020.000		1.020.000	1	1.019.999		1.019.999	1	1.019.999	1
3	Motor GL Pro 100	14	50%	1.100.000		1.100.000	1	1.099.999		1.099.999	1	1.099.999	1
4	Motor Trail 100 CC	13	50%	1.055.000		1.055.000	1	1.054.999		1.054.999	1	1.054.999	1
5	Motor GL Pro	5	50%	3.150.000		3.150.000	1	3.149.999		3.149.999	1	3.149.999	1
6	Motor Allis	4	50%	3.000.000		3.000.000	1	2.999.999		2.999.999	1	2.999.999	1

Lampiran I

VIII. KENDARAAN BODA DUA

1	Motor GL Pro 100	15	50%	2.985.000			2.985.000	1	2.984.999		2.984.999		2.984.999	1
2	Motor GL Pro 125	15	50%	1.020.000			1.020.000	1	1.019.999		1.019.999		1.019.999	1
3	Motor GL Pro 100	14	50%	1.100.000			1.100.000	1	1.099.999		1.099.999		1.099.999	1
4	Motor Trail 100 CC	13	50%	1.055.000			1.055.000	1	1.054.999		1.054.999		1.054.999	1
5	Motor GL Pro	5	50%	3.150.000			3.150.000	1	3.149.999		3.149.999		3.149.999	1
6	Motor Alija	4	50%	3.000.000			3.000.000	1	2.999.999		2.999.999		2.999.999	1

PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM
DAFTAR PENYUSUTAN AKTIVA TETAP
31 DESEMBER 2018.

NO	JENIS AKTIVA	TAHUN PEROLEHAN	% PENYUSUTAN	HARGA PEROLEHAN				NILAI BUKU DAN MUTASI		AKUMULASI PENYUSUTAN				NILAI BUKU TANGGAL 31/12/2018
				S/D 31/12/2017	MUTASI TAHUN 2018	S/D 31/12/2018	Rp.	S/D 31/12/2017	PENYUSUTAN TAHUN 2018	S/D 31/12/2018				
											Rp.	Rp.	Rp.	
7	Motor Honda	2	50%	Rp. 8.938.000	Rp.	Rp. 8.938.000	1	Rp. 8.937.999		Rp. 8.937.999		Rp. 8.937.999	1	
8	Pemeliharaan / Perbaikan	1	50%	1.104.400		1.104.400	1	1.104.399				1.104.399	1	
9	Mobil	1999	50%	13.530.800		13.530.800	1	13.530.799				13.530.799	1	
10	Motor Honda Supra 1 Unit (motor hilang)**	2000	50%	7.593.750		7.593.750	-	7.593.750				7.593.750	-	
11	Penggunaan alat-alat motor dinas	2001	50%	6.990.600		6.990.600	1	6.990.599				6.990.599	1	
12	Unit Sepeda Motor Honda Supra X	2003	50%	12.450.000		12.450.000	1	12.449.999				12.449.999	1	
13	Unit sepeda motor thunder 125	2007	50%	18.977.000		18.977.000	1	18.976.999				18.976.999	1	
14	Pemeliharaan / Perbaikan	2007	50%	1.815.000		1.815.000	1	1.814.999				1.814.999	1	
15	Unit sepeda motor supra X 125 (1-10-2011)	2011	50%	32.940.000		32.940.000	450.352	32.489.648		225.176		32.714.824	225.176	
16	Unit motor Supra X new 125 cw (2 April 2012)	2012	50%	33.300.000		33.300.000	650.391	32.649.609		325.195		32.974.805	325.195	
Sub Total Kendaraan Roda Dua				149.949.550	-	149.949.550	1.100.755	148.848.795		550.371		149.399.166	550.384	
X Kendaraan Roda Empat														
1	Mobil Super Kijang DD 127 U	3	25%	31.310.000		31.310.000	1	31.309.999				31.309.999	1	
2	Pemeliharaan / Perbaikan	1	25%	7.538.700		7.538.700	1	7.538.699				7.538.699	1	
3	Pemeliharaan / Perbaikan	1	25%	10.174.900		10.174.900	1	10.174.899				10.174.899	1	
4	Mobil Hiace 609 AU	14	25%	5.127.000		5.127.000	1	5.126.999				5.126.999	1	
5	Mobil Toyota 326 AU (Hardtop)	9	25%	6.000.000		6.000.000	1	5.999.999				5.999.999	1	
6	Mobil Tangki 9161	4	25%	4.610.000		4.610.000	4.610.000	-				-	4.610.000	
7	Mobil Tangki DD 9522	4	25%	24.240.000		24.240.000	1	24.239.999				24.239.999	1	
8	Kepala Mobil Tangki	2	25%	6.500.000		6.500.000	1	6.499.999				6.499.999	1	
9	Mobil Mercy	1	25%	52.314.000		52.314.000	1	52.313.999				52.313.999	1	
10	Pemeliharaan / Perbaikan	1999	25%	7.560.100		7.560.100	1	7.560.099				7.560.099	1	
11	Harga alat-alat/Penggunaan Mobil Dinas (Koreksi)	2000	25%	9.775.700		9.775.700	1	9.775.699				9.775.699	1	
12	Pemeliharaan / Perbaikan (Koreksi)	2001	25%	13.266.000		13.266.000	1	13.265.999				13.265.999	1	
13	Tank Tangki Bantuan Pemda	2004	25%	169.885.000		169.885.000	3.363.336	166.521.664		840.834		167.362.498	2.522.502	
14	Pemeliharaan/penggunaan kaca depan mazda benz	2004	25%	2.650.000		2.650.000	511.152	2.598.848		12.788		2.611.636	38.364	
15	Penggunaan 2 unit jenis pik-up	2005	25%	145.471.500		145.471.500	4.043.782	141.427.718		1.010.945		142.438.664	3.032.836	
16	Pemeliharaan / Perbaikan	2007	25%	66.078.600		66.078.600	3.023.409	63.055.191		755.852		63.811.044	2.267.556	
17	Pemeliharaan/perbaikan	2010	25%	2.285.000		2.285.000	228.758	2.056.242		57.190		2.113.431	171.569	
18	Penggunaan 1 unit mobil jenis Innova (18-10-2011)	2011	25%	314.925.000		314.925.000	42.037.413	272.887.587		10.509.353		283.396.940	31.528.060	
Sub Total Kendaraan Roda Empat				879.711.500	-	879.711.500	57.357.860	872.353.640		13.186.962		885.540.602	44.170.898	
X Mesin - mesin Kantor														
1	Mesin Ketik Brother	14	50%	555.000		555.000	1	554.999				554.999	1	
2	Mesin Pemotong Rumpur	14	50%	240.000		240.000	1	239.999				239.999	1	
3	Mesin Ketik Brother	13	50%	215.000		215.000	1	214.999				214.999	1	
4	Mesin Ketik Optima	9	50%	383.000		383.000	1	382.999				382.999	1	
5	Mesin Ketik Optima	8	50%	1.020.000		1.020.000	1	1.019.999				1.019.999	1	

Lampiran I

31 DECEMBER 2018

NO	JENIS AKTIVA	TAHUN PEROLEHAN	% PENYUSUTAN	HARGA PEROLEHAN				NILAI BUKU DAN MUTASI				AKUMULASI PENYUSUTAN				NILAI BUKU TANGGAL 31/12/2018
				S/D 31/12/2017		S/D 31/12/2018		S/D 31/12/2017		S/D 31/12/2018						
				Rp.	MUTASI TAHUN 2018	Rp.	MUTASI TAHUN 2018	Rp.	PENYUSUTAN TAHUN 2018	Rp.	PENYUSUTAN TAHUN 2018					
6	Mesin Ketik LN	8	50%	325.000		325.000	1	324.999		324.999	1					
7	Mesin Ketik Optima	7	50%	1.040.000		1.040.000	1	1.039.999		1.039.999	1					
8	Mesin Stensil	6	50%	2.750.000		2.750.000	1	2.749.999		2.749.999	1					
9	Pompa Air	6	50%	1.629.100		1.629.100	1	1.629.099		1.629.099	1					
10	Mesin Ketik Optima	5	50%	1.080.000		1.080.000	1	1.079.999		1.079.999	1					
11	Generator	5	50%	950.000		950.000	1	949.999		949.999	1					
12	Mesin Ketik OLV	2	50%	605.000		605.000	1	604.999		604.999	1					
13	Mesin Ketik LN	2	50%	1.300.000		1.300.000	1	1.299.999		1.299.999	1					
14	Mesin Pemotong Rumput	2	50%	880.000		880.000	1	879.999		879.999	1					
15	Kompresor	3	50%	383.000		383.000	1	382.999		382.999	1					
16	Mesin Ketik Optima	2	50%	1.500.000		1.500.000	1	1.499.999		1.499.999	1					
17	Mesin Pompa Air	2	50%	930.050		930.050	1	930.049		930.049	1					
18	Mesin ketik kecil	2004	50%	1.100.000		1.100.000	1	1.099.999		1.099.999	1					
19	Mesin ketik kecil	2005	50%	21.549.000		21.549.000	1	21.548.999		21.548.999	1					
20	Generator	2005	50%	2.500.000		2.500.000	1	2.499.999		2.499.999	1					
21	Mesin ketik royal	2006	50%	2.035.000		2.035.000	1	2.034.999		2.034.999	1					
22	Mesin ketik olimpic	2008	50%	450.000		450.000	1	449.999		449.999	1					
23	Mesin Pompa Air	2008	50%	2.365.000		2.365.000	1	2.364.999		2.364.999	1					
24	Mesin pompa air	2009	50%	3.740.000		3.740.000	1	3.739.999		3.739.999	1					
25	Mesin pemotong rumput	2010	50%	10.966.000		10.966.000	1	10.965.999		10.965.999	1					
26	Mesin ketik	2010	50%	695.000		695.000	1	694.999		694.999	1					
27	Mesin pompa air	2010	50%	5.500.000		5.500.000	1	5.499.999		5.499.999	1					
28	2 bh mesin pompa alcon Z' (20-08-2011)	2011	50%	2.850.000		2.850.000	1	2.849.999		2.849.999	1					
29	1 bh pompa merek Onida Z' (17-10-2011)	2011	50%	14.850.000		14.850.000	1	14.849.999		14.849.999	1					
30	Pengelasan 1 buah Genset merek Honda T 8000 (16 August 2012)	2012	50%	85.485.150		85.485.150	1	85.484.999		85.484.999	1					
Sub Total Mesin - mesin Kantor																
XI. Aset-lain Elektronik																
1	Bang Koro 25	12	50%	450.000		450.000	1	449.999		449.999	1					
2	Power Supply 30 A	12	50%	250.000		250.000	1	249.999		249.999	1					
3	Cable Un 480	9	50%	475.000		475.000	1	474.999		474.999	1					
4	Lady Toe	7	50%	225.000		225.000	1	224.999		224.999	1					
5	Sepatu Toe	7	50%	125.000		125.000	1	124.999		124.999	1					
6	Ac Model	5	50%	1.210.000		1.210.000	1	1.209.999		1.209.999	1					
7	Kamera Sony	5	50%	2.290.000		2.290.000	1	2.289.999		2.289.999	1					
8	Vide Sony	5	50%	725.000		725.000	1	724.999		724.999	1					
9	TV Edea 20"	5	50%	1.109.000		1.109.000	1	1.108.999		1.108.999	1					
10	Substansi	4	50%	90.000		90.000	1	89.999		89.999	1					
11	Calculator 12 1/2"	4	50%	495.000		495.000	1	494.999		494.999	1					

PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM
DAFTAR PENYUSUTAN AKTIVA TETAP
31 DESEMBER 2018

NO	JENIS AKTIVA	TAHUN PEROLEHAN	% PENYUSUTAN	HARGA PEROLEHAN			AKUMULASI PENYUSUTAN			NILAI BUKU TANGGAL 31/12/2018	
				S/D 31/12/2017 Rp.	MUTASI TAHUN 2018 Rp.	S/D 31/12/2018 Rp.	S/D 31/12/2017 Rp.	PENYUSUTAN TAHUN 2018 Rp.	S/D 31/12/2018 Rp.		
12	Calulator W Digit	3	50%	200.000		200.000	1	199.999		199.999	1
13	Mouse Laser	3	50%	80.000		80.000	1	79.999		79.999	1
14	Calulator 12 Digit	2	50%	237.500		237.500	1	237.499		237.499	1
15	11L2P Cooking System	2	50%	150.000		150.000	1	149.999		149.999	1
16	Faces Milet T 122	2	50%	1.750.000		1.750.000	1	1.749.999		1.749.999	1
17	Calulator 12 Digit	2	50%	1.155.000		1.155.000	1	1.154.999		1.154.999	1
18	Antena Ringo	5	50%	327.000		327.000	1	326.999		326.999	1
19	Mac- DM - 310	9	50%	450.000		450.000	1	449.999		449.999	1
20	Calulator 12 Digit	2	50%	490.000		490.000	1	489.999		489.999	1
21	Calulator Citizen	12	50%	145.000		145.000	1	144.999		144.999	1
22	Calulator 12 Digit	7	50%	100.000		100.000	1	99.999		99.999	1
23	Calulator Citizen	4	50%	55.000		55.000	1	54.999		54.999	1
24	Calulator 12 Digit	3	50%	490.000		490.000	1	489.999		489.999	1
25	Calulator Citizen	2	50%	40.000		40.000	1	39.999		39.999	1
26	TV Panasonic	2	50%	616.000		616.000	1	615.999		615.999	1
27	Tasbel	2	50%	250.000		250.000	1	249.999		249.999	1
28	Pesawat Telepon	1	50%	170.000		170.000	1	169.999		169.999	1
29	Calulator Citizen	1	50%	723.100		723.100	1	723.099		723.099	1
30	Calulator Citizen	1	50%	1.091.000		1.091.000	1	1.090.999		1.090.999	1
31	Pembaikan Perbaikan dan Perlempangan (Korteksi)	1999	50%	583.710		583.710	1	583.709		583.709	1
32	Pembaikan Perbaikan dan Perlempangan (Korteksi)	2001	50%	872.500		872.500	1	872.499		872.499	1
33	3 Buah Mesin Kecil	2002	50%	5.494.500		5.494.500	1	5.494.499		5.494.499	1
34	Unit TV Panasonic	2003	50%	1.210.000		1.210.000	1	1.209.999		1.209.999	1
35	sat set Pesawat Faxsimile Panasonic	2003	50%	1.815.000		1.815.000	1	1.814.999		1.814.999	1
36	11 Buah Atimicer Casio	2003	50%	670.000		670.000	1	669.999		669.999	1
37	11 Buah Tervo Las	2003	50%	3.300.000		3.300.000	1	3.299.999		3.299.999	1
38	pengadaan 2 bh stop watch	2004	50%	260.000		260.000	1	259.999		259.999	1
39	handphone nokia 6610	2004	50%	2.464.000		2.464.000	1	2.463.999		2.463.999	1
40	Pesawat Telepon	2004	50%	85.000		85.000	1	84.999		84.999	1
41	Calulator Citizen	2004	50%	215.000		215.000	1	214.999		214.999	1
42	11Bt hotel Bodo pentax esprio	2004	50%	1.540.000		1.540.000	1	1.539.999		1.539.999	1
43	5 Bt calulator casio 12 digit	2004	50%	907.500		907.500	1	907.499		907.499	1
44	11Bt calulator casio fx360X	2004	50%	275.000		275.000	1	274.999		274.999	1
45	Pemagangan 1 unit pabx(citizon)	2005	50%	3.500.000		3.500.000	1	3.499.999		3.499.999	1
46	Calulator Citizen	2005	50%	340.000		340.000	1	339.999		339.999	1
47	Handphone Nokia 7610	2005	50%	3.500.000		3.500.000	1	3.499.999		3.499.999	1
48	Pesawat Telepon	2006	50%	545.000		545.000	1	544.999		544.999	1
49	Calulator Citizen	2006	50%	480.000		480.000	1	479.999		479.999	1
50	Pengadaan 1 bh charger (Pengisi accu)	2007	50%	1.150.000		1.150.000	1	1.149.999		1.149.999	1

Lampiran 1

PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM
DAFTAR PENYUSUTAN AKTIVA TETAP
31 DESEMBER 2018.

NO	JENIS AKTIVA	TAHUN PEROLEHAN	% PENYUSUTAN	BARANG PEROLEHAN				AKUMULASI PENYUSUTAN				NILAI BUKU TANGGAL 31/12/2018
				S/D 31/12/2017		S/D 31/12/2018		S/D 31/12/2017		S/D 31/12/2018		
				Rp.	MUTASI TAHUN 2018 Rp.	Rp.	MUTASI 2018 Rp.	Rp.	PENYUSUTAN TAHUN 2018 Rp.	Rp.	PENYUSUTAN TAHUN 2018 Rp.	
51	Kalkulator	2007	50%	730.000		730.000	1	729.999		729.999	1	
52	Pesawat Telepon	2007	50%	100.000		100.000	1	99.999		99.999	1	
53	Pesawat Telepon	2008	50%	490.000		490.000	718	489.282	359	489.641	359	
54	Kalkulator	2008	50%	1.123.000		1.123.000		1.121.903	548	1.122.452	548	
55	Kalkulator	2009	50%	1.441.500		1.441.500	4.500	1.437.000	2.250	1.439.250	2.250	
56	Ilupex mobil	2009	50%	1.525.000		1.525.000	3.475	1.521.525	1.737	1.523.263	1.737	
57	Ilupex dan 2 unit pesawat telepon	2009	50%	830.000		830.000	2.669	827.331	1.335	828.665	1.335	
58	Kalkulator jamana, staval dan amplifier toa	2010	50%	8.896.000		8.896.000	49.061	8.846.939	24.531	8.871.469	24.531	
59	2 bts PH air, 1 bts alimenter gaman dan 1 bts turbine	2010	50%	24.519.000		24.519.000	148.962	24.370.038	74.481	24.444.519	74.481	
60	11 unit mesin fax	2010	50%	2.167.000		2.167.000	9.876	2.157.124	4.938	2.162.062	4.938	
61	Kalkulator, UPS, Pswt up (1-06-2011)	2011	50%	4.938.000		4.938.000	54.652	4.883.348	27.326	4.910.674	27.326	
62	Penyambungan up & pesawat up (Pascade) (18-02-20	2011	50%	1.085.000		1.085.000	9.183	1.075.817	4.591	1.080.409	4.591	
63	Pesawat Telepon		50%	600.000		600.000	17.969	582.031	8.984	591.016	8.984	
64	Kalkulator		50%	585.000		585.000	11.426	573.574	5.713	579.287	5.713	
65	Televisi sharp 21" - 3 buah		50%	4.680.000		4.680.000	97.500	4.582.500	48.750	4.631.250	48.750	
66	Kalkulator 12 digit 4 buah		50%	620.000		620.000	13.724	606.276	6.862	613.138	6.862	
67	Kalkulator Casio 12 digit		50%	1.000.000		1.000.000	26.042	973.958	13.021	986.979	13.021	
68	Handycam sony DCR-PR15		50%	4.000.000		4.000.000	119.792	3.880.208	59.896	3.940.104	59.896	
69	Alat Pertunjukan dan Telekomunikasi		50%	1.179.537		1.179.537	589.769	589.769	294.884	884.653	294.884	
70	Rupa-rupa Perlengkapan dan Perlengkapan		50%	1.422.000		1.422.000	711.000	711.000	355.500	1.066.500	355.500	
71	Alat Elektronik		50%	19.915.000		19.915.000	9.957.500	9.957.500	4.978.750	14.936.250	4.978.750	
Sub Total Alat-alat Elektronik				127.016.847	-	127.016.847	11.828.965	115.187.882	5.914.457	121.102.338	5.914.509	
XII Komputer					900.000							
1	Time Monitor	7	50%	4.000.000		4.000.000	1	3.999.999		3.999.999	1	
2	Printer Epson	5	50%	4.565.000		4.565.000	1	4.564.999		4.564.999	1	
3	Computer Laser 1 Unit	4	50%	1.500.000		1.500.000	1	1.499.999		1.499.999	1	
4	Printer Star	4	50%	700.000		700.000	1	699.999		699.999	1	
5	Monitor Komputer (Tukar tambah Garuda-Protion)	4	50%	650.000		650.000	1	649.999		649.999	1	
6	Printer Epson LQ 2170	4	50%	200.000		200.000	1	199.999		199.999	1	
7	Printer Epson	4	50%	1.600.000		1.600.000	1	1.599.999		1.599.999	1	
8	Computer Laser 1 Unit	2	50%	3.850.000		3.850.000	1	3.849.999		3.849.999	1	
9	Printer Star	2	50%	1.375.000		1.375.000	1	1.374.999		1.374.999	1	
10	Monitor Komputer	2	50%	450.000		450.000	1	449.999		449.999	1	
11	Printer Sigma 1 Unit	2	50%	1.870.000		1.870.000	1	1.869.999		1.869.999	1	
12	Computer Laser	2	50%	4.671.650		4.671.650	1	4.671.649		4.671.649	1	
13	Lensa Komputer	2	50%	318.800		318.800	1	318.799		318.799	1	
14	Pemeliharaan/Perbaikan Komputer	2	50%	1.485.000		1.485.000	1	1.484.999		1.484.999	1	
15	Computer Pentium 4, 1 Unit + Printer 2 Unit	2	50%	22.220.000		22.220.000	1	22.219.999		22.219.999	1	

**PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM
DAFTAR PENYUSUTAN AKTIVA TETAP
31 DESEMBER 2018.**

NO	JENIS AKTIVA	TAHUN PEROLEHAN	% PENYUSUTAN	HARGA PEROLEHAN				NILAI BUKU DAN MUTASI 2018	AKUMULASI PENYUSUTAN				NILAI BUKU TANGGAL 31/12/2018
				S/D 31/12/2017		S/D 31/12/2018			S/D 31/12/2017		S/D 31/12/2018		
				Rp.	Rp.	Rp.	Rp.		Rp.	Rp.	Rp.	Rp.	
4	Sepeda Remix	4	50%	300.000		300.000	1	299.999		299.999	1		
5	Kunci Pign	3	50%	60.000		60.000	1	59.999		59.999	1		
6	Swey 1/2 - 1/4	3	50%	240.000		240.000	1	239.999		239.999	1		
7	Sepeda Poinx	3	50%	500.000		500.000	1	499.999		499.999	1		
8	Kompas Gas	2	50%	335.000		335.000	1	334.999		334.999	1		
9	Lary - Lary	2	50%	60.375		60.375	1	60.374		60.374	1		
10	Lary - Lary	2	50%	103.250		103.250	1	103.249		103.249	1		
11	Tempel	1	50%	221.000		221.000	1	220.999		220.999	1		
12	Roll Selang	1	50%	299.000		299.000	1	298.999		298.999	1		
13	Roll Selang	1	50%	336.000		336.000	1	335.999		335.999	1		
14	Lary - Lary	1	50%	426.000		426.000	1	425.999		425.999	1		
15	kompas gas + tabung gas	2004	50%	575.000		575.000	1	574.999		574.999	1		
16	1/2Zet kunci tekno	2008	50%	340.000		340.000	1	339.999		339.999	1		
17	unit sepeda poligian	2010	50%	4.774.000		4.774.000	1	4.752.243		4.752.243	1		
18	Kereta inventaris kantor yg langsung dibayarkan	2010	50%	35.420.000		35.420.000	1	35.184.062		35.184.062	1		
19	libh karol (13-01-2011)	2011	50%	4.200.000		4.200.000	1	4.167.188		4.167.188	1		
20	libh kompa gas dan tabung gas cipiji (26-01-2011)	2011	50%	910.000		910.000	1	902.298		902.298	1		
Sub Total Lain - Lain Inventaris				51.339.625	-	51.339.625	298.225	51.041.400	149.104	51.190.505	149.120		
XIV Gernai dan Sarana Lainnya													
1	Pemb Jln masuk/pagar Desa Tiromanda	5	12,50%	16.632.000		16.632.000	42.003	16.589.997	5.250	16.595.247	36.753		
2	Pemb Jln masuk/pagar Desa Uluwatu	5	12,50%	8.400.000		8.400.000	21.809	8.378.191	2.726	8.380.917	19.083		
3	Pemb Jln masuk/pagar Desa Selu/Kaciro	5	12,50%	11.884.000		11.884.000	43.517	11.840.483	5.440	11.845.923	38.077		
4	Pemasangan Listrik PLN	7	12,50%	1.731.000		1.731.000	18.761	1.712.239	2.345	1.714.584	16.416		
5	Pemasangan Listrik PLN	2004	12,50%	3.147.900		3.147.900	208.551	2.939.349	26.069	2.965.418	182.482		
6	Alat Bengkel	2015	12,50%	2.420.000		2.420.000	1.852.813	567.188	231.602	798.789	1.621.211		
7	Pemasangan KWH meteran listrik PDAMA	2017	12,50%	3.000.000		3.000.000	3.000.000		375.000		2.625.000		
Sub Total Gernai dan Sarana Lainnya				47.214.900	-	47.214.900	5.187.454	42.027.446	648.432	42.675.878	4539.022		
GRAND TOTAL AKTIVA TETAP				18.053.511.526	637.745.000	18.691.256.526	4.452.759.518	13.600.752.007	543.367.474	14.144.019.482	4547.237.044		

Lampiran I

PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM
DAFTAR PENYUSUTAN AKTIVA TETAP
31 DESEMBER 2018

NO	JENIS AKTIVA	TAHUN PEROLEHAN	% PENYUSUTAN	HARGA PEROLEHAN				NILAI BUKU DAN MUTASI		AKUMULASI PENYUSUTAN			NILAI BUKU TANGGAL	
				SD 31/12/2017	MUTASI TAHUN 2018	SD 31/12/2018	MUTASI 2018	Rp.	Rp.	SD 31/12/2017	PENYUSUTAN TAHUN 2018	SD 31/12/2018	Rp.	Rp.
				Rp.	Rp.	Rp.	Rp.			Rp.	Rp.	Rp.		
16	UPS ICA	2002	50%	2.970.000		2.970.000		1		2.969.999		2.969.999	1	
17	Computer Pentium 4, 1 Unit + Printer 2 Unit	2003	50%	27.610.000		27.610.000		1		27.609.999		27.609.999	1	
18	2 bh UPS NEXUS1200 VA	2004	50%	1.900.000		1.900.000		1		1.899.999		1.899.999	1	
19	1 unit komputer + program sistem administrasi pdam. it	2004	50%	57.530.000		57.530.000		1		57.529.999		57.529.999	1	
20	1 unit komputer pentium IV	2004	50%	5.445.000		5.445.000		1		5.444.999		5.444.999	1	
21	1 unit printer canon pixma 1000	2005	50%	550.000		550.000		1		549.999		549.999	1	
22	1 Monitor LG-15"	2005	50%	850.000		850.000		1		849.999		849.999	1	
23	2 unit komputer pentium IV	2006	50%	20.086.000		20.086.000		1		20.085.999		20.085.999	1	
24	Pembaikan/Perbaikan Komputer	2007	50%	1.300.000		1.300.000		1		1.299.999		1.299.999	1	
25	Printer HP 02466 dan 1 bh flash disk	2007	50%	525.000		525.000		1		524.999		524.999	1	
26	2 unit komputer pentium IV	2008	50%	16.750.000		16.750.000		1		16.741.821		16.741.821	1	
27	Pengadaan 2 bh printer Epson.	2008	50%	3.800.000		3.800.000		1		3.798.145		3.798.145	1	
28	3 Unit pentium IV dan 5 unit printer	2009	50%	48.750.000		48.750.000		1		48.685.032		48.685.032	1	
29	Pengadaan 2 unit komputer dan 2 unit printer	2010	50%	21.939.000		21.939.000		1		21.877.380		21.877.380	1	
30	Pengadaan komputer, Laptop & printer (1-07-2011)	2011	50%	35.427.000		35.427.000		1		35.219.420		35.219.420	1	
31	Laptop Sony Vaio core i3		50%	7.480.000		7.480.000		1		7.416.693		7.416.693	1	
32	Printer Epson L200 & Printer Laser Xerox		50%	5.220.000		5.220.000		1		5.175.820		5.175.820	1	
33	LCD LG 18,5 inch		50%	1.430.000		1.430.000		1		1.417.897		1.417.897	1	
34	PC Lenovo H330 3 unit, Print Epson LX300-II & Print Laser Cart		50%	26.605.000		26.605.000		1		26.310.544		26.310.544	1	
35	Laptop Acer 4739		50%	5.247.000		5.247.000		1		5.185.512		5.185.512	1	
36	Laptop Lenovo G470 4 unit, Printer Epson LX300-II 4 unit & Mod		50%	32.000.000		32.000.000		1		31.583.333		31.583.333	1	
37	LCD LG 17 Box & Mouse + keyboard Logitech		50%	1.425.000		1.425.000		1		1.386.667		1.386.667	1	
38	Printer Laser Jet HP P1102		50%	1.000.000		1.000.000		1		972.656		972.656	1	
39	1 Unit Printer (23 Agustus 2013)	2013	50%	8.500.000		8.500.000		1		8.079.427		8.079.427	1	
40	Software komputer 2014		50%	62.856.000		62.856.000		1		31.428.000		31.428.000	1	
41	Perbaikan Komputer		50%	8.800.000		8.800.000		1		4.400.000		4.400.000	1	
42	Software Komputer		50%	5.500.000		5.500.000		1		2.750.000		2.750.000	1	
43	Power supply dan 1 buah hardisk PC saat 500GB	2017	50%	950.000		950.000		1		475.000		475.000	1	
44	Komputer PC untuk Kewanjari	2017	50%	980.000		980.000		1		490.000		490.000	1	
45	Monitor LG Led 16"	2017	50%	2.970.000		2.970.000		1		1.485.000		1.485.000	1	
46	Printer Epson L360	2017	50%	400.000		400.000		1		200.000		200.000	1	
47	Switchhub Dlink Dcs 1016A, Port Ethernet	2017	50%	15.000.000		15.000.000		1		15.000.000		15.000.000	1	
	Perbaikan Komputer													
Sub Total Mesin - mesin Kantor				473.750.450	15.000.000	488.750.450		54.337.712		419.412.738	27.168.844	446.581.581	42.168.869	
XIII Lain - Lain Inventaris														
1	Roll Selang	2	50%	1.480.000		1.480.000		1		1.479.999		1.479.999	1	
2	Timbangan Duduk	5	50%	400.000		400.000		1		399.999		399.999	1	
3	Sepeda Remis	4	50%	360.000		360.000		1		359.999		359.999	1	

Lampiran I