

**PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM
TIRTA DUMAI BERSEMAI**

**LAPORAN KEUANGAN
STANDAR AKUNTANSI KEUANGAN (SAK)
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR
PER 31 DESEMBER 2019 DAN 2018
DAN
LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN**

DAFTAR ISI

Halaman

SURAT PERNYATAAN TANGGUNGJAWAB ATAS LAPORAN KEUANGAN PER 31 DESEMBER 2019	i
LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN	
LAPORAN KEUANGAN	
NERACA	1
LAPORAN LABA RUGI	2
DAFTAR PERUBAHAN EKUITAS	3
LAPORAN ARUS KAS & SETARA KAS	4
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN	
PENJELASAN UMUM	5
STRUKTUR PERMODALAN DAN PENGURUS	5
KEBIJAKSANAAN AKUNTANSI	6
PENJELASAN POS -POS NERACA DAN LABA RUGI	9-15
LAMPIRAN I DAFTAR ASET TETAP DAN PENYUSUTAN	



**PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM
TIRTA DUMAI BERSEMAI
KOTA DUMAI**

Jln Jend Sudirman No.18 Telp (0765) 33813 Kode Pos 28812 Email : tdb.pdam@gmail.com
DUMAI - 28813



**SURAT PERNYATAAN DIREKSI
TENTANG TANGGUNG JAWAB ATAS LAPORAN KEUANGAN
PADA TANGGAL DAN UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR
TANGGAL 31 DESEMBER 2019
PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM TIRTA DUMAI BERSEMAI**

Kami yang bertanda tangan dibawah ini:

Nama : **DR. MOHAMAD SYAHMINAN, ST., MT**
Alamat : Jalan Bathin Alam RT. 006 RW. 003 Kel/Desa Sei Alam Kecamatan
Bengkalis Kabupaten Bengkalis - Riau
Nomor Telpn : -
Jabatan : **Dewan Pengawas**

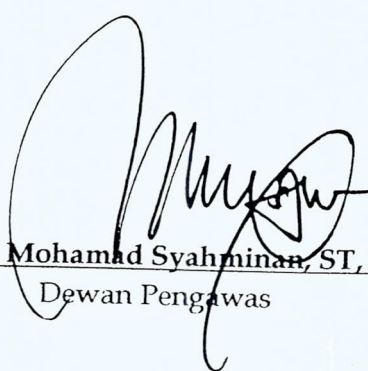
Nama : **AGUS ADNAN, ST**
Alamat : Jalan Matahari RT.062 RW.000 Kelurahan Karang Anyar Kecamatan
Tarakan Barat Kota Tarakan Kalimantan Utara
Nomor Telpn : 0812 5836 209
Jabatan : **Direktur**

Sebagai pihak yang bertanggungjawab atas Perusahaan Daerah Air Minum Tirta Dumai Bersemai menyatakan bahwa:

1. Kami bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian laporan keuangan Perusahaan Daerah Air Minum Tirta Dumai Bersemai (PDAM).
2. Laporan keuangan Perusahaan Daerah Air Minum Tirta Dumai Bersemai telah disusun dan disajikan sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Tanpa Akuntabilitas Publik.
3. a. Semua informasi dalam laporan keuangan Perusahaan Air Minum Tirta Dumai Bersemai telah dimuat secara lengkap dan benar.
b. Laporan keuangan Perusahaan Daerah Air Minum Tirta Dumai Bersemai tidak mengandung informasi atau fakta material yang tidak benar dan tidak menghilangkan informasi atau fakta material.
4. Kami bertanggung jawab atas sistem pengendalian internal perusahaan.

Demikian pernyataan ini dibuat dengan sebenarnya.

Dumai, 31 Maret 2020


DR. Mohamad Syahminan, ST, MT
Dewan Pengawas




AGUS ADNAN, ST
Direktur



KANTOR AKUNTAN PUBLIK

“ KHAIRUL ”

(Registered Public Accountants)

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

Nomor : 00002/2.0944/AU.2/05/0825-2/1/III/2020

Kepada Yth,
Direksi dan Pengawas
PDAM TIRTA DUMAI BERSEMAI
Dumai

Dengan hormat,

Kami telah mengaudit laporan keuangan PDAM TIRTA DUMAI BERSEMAI terlampir, yang terdiri atas laporan posisi keuangan tanggal 31 Desember 2019, serta laporan laba-rugi komprehensif, laporan perubahan ekuitas dan laporan arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, serta suatu ikhtisar kebijakan akuntansi signifikan dan informasi penjelasan lainnya.

Tanggapan Jawab Manajemen atas Laporan Keuangan

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

Tanggapan Jawab Auditor

Tanggapan jawab kami adalah untuk menyatakan suatu opini atas laporan keuangan ini berdasarkan audit kami. Kami melaksanakan audit berdasarkan Standar Auditing yang ditetapkan Institut Akuntan Publik Indonesia. Standar tersebut mengharuskan kami merencanakan dan melaksanakan audit agar kami memperoleh keyakinan memadai bahwa 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 keefektifitasan pengendalian internal entitas. Suatu audit juga mencakup pengevaluasian atas ketepatan kebijakan akuntansi yang digunakan dan kewajaran akuntansi yang dibuat oleh manajemen, serta pengevaluasian atas penyajian laporan keuangan secara keseluruhan.



KANTOR AKUNTAN PUBLIK

“ KHAIRUL ”

(Registered Public Accountants)

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

Basis untuk Opini Wajar dengan Pengecualian

PDAM belum mengakui kewajiban imbalan pasca kerja dalam laporan keuangan tanggal 31 Desember 2019. Kewajiban tersebut seharusnya diakui agar sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (SAK ETAP) Bab 23 tentang imbalan kerja.

PDAM juga belum menerapkan perhitungan pajak penghasilan dalam laporan keuangan 31 Desember 2019 sesuai Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (SAK-ETAP) Bab 24 tentang pajak penghasilan.

Opini Wajar dengan Pengecualian

Menurut opini kami, kecuali untuk dampak hal yang dijelaskan dalam paragraph basis untuk opini wajar dengan pengecualian, laporan keuangan terlampir menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, posisi keuangan PDAM TIRTA DUMAI BERSEMAI tanggal 31 Desember 2019 dan hasil usaha serta arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (SAK-ETAP).

Hal Lain

Laporan keuangan perusahaan tanggal 31 Desember 2018 dan untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, yang disajikan sebagai angka-angka korespondensi terhadap laporan keuangan tanggal 31 Desember 2019, dan untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, telah diaudit oleh auditor independen Nomor: 00009/2.0944/AU.2/05/0825-3/1/IV/2019 tanggal 18 April 2019 opini wajar dengan pengecualian.

Hormat kami,
KANTOR AKUNTAN PUBLIK
“ KHAIRUL ”

License : 398/KM-1/2013



KANTOR AKUNTAN PUBLIK
“ KHAIRUL ”
(Registered Public Accountants)

Drs. H. Khairul, Ak.,MM.,CPA.,CPI
NRAP : 0825

Pekanbaru, 31 Maret 2020



PDAM TIRTA DUMAI BERSEMAI
POSISI KEUANGAN
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
 (Jumlah dinyatakan dalam Rupiah)

	Catatan	2019	2018
ASET			
Aset Lancar			
Kas dan setara kas	2b,3	258.075.361	2.896.387
Piutang usaha	2c,4	1.323.950.380	633.452.300
Piutang lain-lain	2c,5	99.116.087	116.272.000
Uang muka	6	66.000.000	66.000.000
Uang Jaminan	7	-	233.107.250
Pekerjaan dalam Proses	8	-	-
Persediaan	2d,9	105.545.000	-
Jumlah Aset Lancar		1.852.686.828	1.051.727.937
Aset Tidak Lancar			
	2f,10		
Aset tetap - setelah dikurangi dgn akm. penyusutan		30.363.388.765	35.520.648.093
Jumlah Aset Tidak Lancar		30.363.388.765	35.520.648.093
JUMLAH ASET		32.216.075.593	36.572.376.030
LIABILITAS DAN EKUITAS			
LIABILITAS			
Liabilitas Jangka Pendek			
Beban masih harus dibayar	11	959.216.205	875.249.545
Hutang usaha	2g,12	1.002.473.253	1.585.575.304
Hutang Pembiayaan	2g	-	-
Hutang Pajak	2i,13	1.341.580	-
Jumlah Liabilitas		1.963.031.038	2.460.824.849
EKUITAS			
	15		
Modal awal		53.303.392.000	53.303.392.000
Penyertaan Modal Pemko Dumai		10.320.520.000	10.320.520.000
Laba/(Rugi) ditahan		(28.765.703.516)	(24.387.549.294)
Laba/(Rugi) Tahun Berjalan		(4.605.163.929)	(5.124.811.526)
Jumlah Ekuitas		30.253.044.555	34.111.551.181
JUMLAH LIABILITAS DAN EKUITAS		32.216.075.593	36.572.376.030

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

PDAM TIRTA DUMAI BERSEMAI
LAPORAN LABA RUGI
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
 (Jumlah dinyatakan dalam Rupiah)

	Catatan	2019	2018
PENDAPATAN USAHA	2h,16	3.546.412.894	2.572.838.450
BEBAN POKOK	2h,17	6.075.216.699	6.322.763.775
LABA KOTOR		(2.528.803.805)	(3.749.925.325)
BEBAN UMUM DAN ADMINISTRASI	2h,18	2.076.756.637	1.374.667.975
LABA USAHA		(4.605.560.442)	(5.124.593.300)
PENDAPATAN DAN (BEBAN) LAIN-LAIN	19		
Pendapatan Bunga		658.144	
Jasa giro		(131.631)	159.992
Lain-lain			-
Beban administrasi bank		(130.000)	378.218
Kerugian penjualan aset tetap			-
Jumlah Pendapatan (Beban) Lain-lain - Bersih		396.513	(218.226)
LABA (RUGI) SEBELUM PAJAK		(4.605.163.929)	(5.124.811.526)

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

PDAM TIRTA DUMAI BERSEMAI
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
 (Jumlah dinyatakan dalam Rupiah)

	Modal Awal	Penyertaan Pemerintah Kota Dumai	Laba (Rugi) Ditahan	Jumlah
Tahun 2018:				
Saldo per 1 Januari 2018	53.303.392.000	10.320.520.000	(23.877.913.533)	39.745.998.468
Koreksi Saldo Laba			(509.635.761)	(509.635.761)
Rugi periode berjalan			(5.124.811.526)	(5.124.811.526)
Saldo Per 31 Desember 2018	<u>53.303.392.000</u>	<u>10.320.520.000</u>	<u>(29.512.360.819)</u>	<u>34.111.551.181</u>
Tahun 2019 :				
Saldo per 1 Januari 2019	53.303.392.000	10.320.520.000	(29.512.360.819)	34.111.551.181
Koreksi Saldo Laba			746.657.303	746.657.303
Rugi periode berjalan			(4.605.163.929)	(4.605.163.929)
Saldo Per 31 Desember 2019	<u>53.303.392.000</u>	<u>10.320.520.000</u>	<u>(33.370.867.445)</u>	<u>30.253.044.555</u>

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

PDAM TIRTA DUMAI BERSEMAI
LAPORAN ARUS KAS & SETARA KAS
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Jumlah dinyatakan dalam Rupiah)

	2019	2018
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI		
Laba (rugi) bersih periode berjalan	(4.605.163.929)	(5.124.811.526)
Penyesuaian untuk merekonsiliasi laba bersih menjadi arus kas bersih dari (digunakan untuk) aktivitas operasi :		
Penyusutan aset tetap dan amortisasi	5.147.260.542	5.142.790.539
Pengurangan Akm Penyusutan s/d 2019	19.125.036	205.471.951
Laba operasi sebelum perubahan modal kerja	561.221.649	223.450.964
Piutang usaha	(690.498.080)	628.957.300
Piutang lain-lain	17.155.913	(74.339.500)
Uang Jaminan	233.107.250	-
Pekerjaan dalam proses	-	-
Persediaan	(105.545.000)	198.780.000
Beban yang masih harus dibayar	83.966.660	602.199.405
Hutang usaha	(583.102.051)	611.080.960
Hutang Pembiayaan	-	-
Hutang Pajak	1.341.580	-
Kas bersih diperoleh dari (digunakan untuk) Aktivitas Operasional	(482.352.079)	2.190.129.129
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI		
Perolehan aset tetap	(9.126.250)	(1.701.780.210)
Penjualan aset tetap	-	-
Kas bersih diperoleh dari (digunakan untuk) Aktivitas Investasi	(9.126.250)	(1.701.780.210)
ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN		
Ekuitas	-	-
Koreksi Ekuitas	746.657.303	(509.635.761)
Kas bersih diperoleh dari (digunakan untuk) Aktivitas Pendanaan	746.657.303	(509.635.761)
KENAIKAN (PENURUNAN) BERSIH KAS DAN SETARA KAS	255.178.974	(21.286.842)
KAS DAN SETARA KAS AWAL TAHUN	2.896.387	24.183.228
KAS DAN SETARA KAS AKHIR TAHUN	258.075.361	2.896.387

PDAM TIRTA DUMAI BERSEMAI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
PER 31 Desember 2019 dan 2018

1. UMUM

Perusahaan Daerah Air Minum (PDAM) Tirta Dumai bersemai Kota Dumai didirikan berdasarkan Peraturan Daerah Kota Dumai Nomor : 9 Tahun 2007 tertanggal 30 Oktober 2007 tentang Pembentukan Perusahaan Daerah Air Minum (PDAM) dan Pelayanan Air Minum di Kota Dumai yang telah diundangkan dalam Lembaran Daerah Kota Dumai Tahun 2007 nomor 9 Seri D.

Berdasarkan Peraturan Daerah Kota Dumai Nomor 2 Tahun 2014 tertanggal 17 Januari 2014 tentang Perubahan atas Peraturan Daerah Kota Dumai Nomor : 9 tahun 2007 tentang Pembentukan Perusahaan Daerah Air Minum dan Pelayanan Air Minum Kota Dumai, yang telah diundangkan pada Lembaran Daerah Kota Dumai Tahun 2014 Nomor 2 Seri E tertanggal 17 Januari 2014 antara lain Penempatan Modal awal dari Pemerintah Kota Dumai.

Tujuan Pembentukan Perusahaan Daerah Air Minum Tirta Dumai Bersemai Kota Dumai sesuai dengan anggaran dasar Perusahaan adalah melayani kepentingan umum dibidang penyediaan air bersih dan air minum di Kota Dumai.

Untuk mencapai tujuan tersebut, saat ini PDAM Tirta Dumai Bersemai Kota Dumai memiliki 1 (satu) unit Pelayanan yaitu Kantor Pusat di Jalan Jenderal Sudirman No. 18 Kota Dumai.

Pada saat ini PDAM Tirta Dumai Bersemai telah mengoperasikan 1 (satu) IPA di Jalan Jenderal Sudirman dengan kapasitas pompa terpasang real 70 L/dt dan kapasitas pompa terpakai real 8 L/dt yang melayani 6 (enam) wilayah di Kota Dumai.

Tarif dan Jumlah Pelanggan

Berdasarkan Peraturan Walikota Dumai Nomor : 25 tahun 2017 tentang Penetapan Tarif Air Minum pada Perusahaan Daerah Air Minum Kota Dumai, sebagai berikut :

Jumlah Pelanggan per 31 Desember 2019 sebanyak : 1.022 Sambungan, rincian tarif sebagai berikut :

Kelompok Pelanggan		Blok Konsumsi			
		0 - 10 M ³	11 - 20 M ³	21 - 30 M ³	> 30 M ³
Sosial Umum	M ³	6.400	7.400	8.400	9.400
Sosial Khusus	M ³	7.000	8.000	9.000	10.000
Rumah Tangga TK 1	M ³	6.400	7.400	8.400	9.400
Rumah Tangga TK 2	M ³	8.000	9.000	10.000	11.000
Rumah Tangga TK 3	M ³	8.350	9.350	10.350	11.350
Niaga TK 1	M ³	10.000	10.000	12.000	15.000
Niaga TK 2	M ³	11.000	12.000	15.000	17.000
Industri	M ³	0	-	0	0

Susunan organisasi PDAM Tirta Dumai Bersemai adalah sebagai berikut :

Badan Pengawas

Berdasarkan Surat Keputusan Wali Kota Dumai Nomor : 519/PEREKO/2017 tertanggal 12 Juni 2017 tentang Dewan Pengawas pada Badan Usaha Milik Daerah Perusahaan Daerah Air Minum Tirta Dumai Bersemai Kota Dumai yaitu Dr.Eng.Mohammad Syahminan, ST.MT, mulai tanggal 12 Juni 2017.

Direksi

Direktur pada Badan Usaha Milik Daerah Perusahaan Daerah Air Minum Tirta Dumai Bersemai Kota Dumai adalah Agus Adnan, ST yang ditunjuk berdasarkan Surat Keputusan Wali Kota Dumai Nomor : 306/PEREKO/2018 tertanggal 23 April 2018, dengan masa jabatan terhitung tanggal 23 April 2018 sampai 23 April 2022.

PDAM TIRTA DUMAI BERSEMAI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
PER 31 Desember 2019 dan 2018

2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI YANG PENTING

a. Dasar Penyajian Laporan Keuangan

Perusahaan menetapkan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (SAK-ETAP) yang berlaku di Indonesia untuk penyusunan laporan keuangan dan disusun berdasarkan basis kesinambungan usaha dan biaya historis.

Laporan keuangan Perusahaan terdiri atas laporan posisi keuangan, laporan laba rugi, laporan perubahan ekuitas, laporan arus kas dan catatan atas laporan keuangan.

Laporan arus kas menyajikan penerimaan dan pengeluaran kas yang diklasifikasikan dalam aktivitas operasi, investasi, dan pendanaan. Laporan arus kas dari aktivitas operasi disajikan dengan menggunakan metode tidak langsung.

Mata uang pelaporan yang digunakan pada laporan keuangan adalah Rupiah, yang merupakan mata uang fungsional Perusahaan.

b. Kas dan Setara Kas

Kas di bank dan Deposito dalam waktu tiga bulan atau kurang sejak tanggal penempatan dan tidak dipergunakan sebagai jaminan atas pinjaman diklasifikasikan sebagai "Setara kas".

c. Piutang Usaha

Piutang usaha adalah tagihan pemakaian air dan tagihan non air dan disajikan sesuai dengan nilai dalam Daftar Rekening Ditagih (DRD) air dan non air.

Piutang usaha disajikan sebesar jumlah neto setelah dikurangi dengan penurunan nilai yang dibentuk sebesar estimasi penyisihan piutang tak tertagih.

Besarnya penyisihan kerugian piutang usaha tersebut ditentukan berdasarkan rata-rata piutang usaha tidak tertagih dalam tiga tahun terakhir. Beban penyisihan piutang usaha dicatat pada periode tahun berjalan.

Penyisihan piutang tak tertagih diusulkan kepada Badan Pengawas tetapi masih dicatat secara ekstra komtabel. Penerimaan dari pembayaran piutang yang telah dihapus bukukan sebagai pendapatan lain-lain.

Piutang lain-lain adalah setiap kemungkinan manfaat ekonomi terukur dan andal yang dapat ditagih dan disajikan sebesar nilai wajar yang dapat direalisasi. Diakhir setiap tahun dibentuk penyisihan kerugian piutang lain-lain secara individual berdasarkan pada kemampuan debitur dalam menyelesaikan kewajibannya.

d. Persediaan

Persediaan dinyatakan dengan beban perolehan atau nilai realisasi bersih mana yang lebih rendah. Penilaian beban ditentukan berdasarkan metode masuk pertama keluar pertama (MPKP).

Nilai realisasi bersih persediaan ditentukan sebesar harga jual dikurangi dengan beban untuk menyelesaikan dan menjual. Perusahaan mengakui kerugian penurunan nilai ketika nilai realisasi bersih lebih rendah daripada beban perolehan dengan membentuk penyisihan untuk penurunan nilai persediaan.

Pencatatan atas persediaan bahan instalasi adalah pencatatan administrasi persediaan dilakukan setiap terjadi mutasi penerimaan maupun pengeluaran sehingga saldo nilai dan kuantitas persediaan dapat diketahui setiap saat.

PDAM TIRTA DUMAI BERSEMAI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
PER 31 Desember 2019 dan 2018

Persediaan bahan bakar dan bahan kimia adalah pencatatan pembelian atau penerimaan barang dicatat ke dalam persediaan. Pemakaian bahan dibukukan langsung sebagai biaya sesuai dengan harga perolehan pada saat barang diterima.

e. Biaya Dibayar Dimuka

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

f. Aset Tetap

Aset tetap disajikan sebesar beban perolehan setelah dikurangi akumulasi penyusutan dan penurunan nilai. Beban perolehan meliputi harga beli aset tetap termasuk beban-beban yang dapat diatribusikan langsung untuk membawa aset ke lokasi dan kondisi yang siap digunakan serta estimasi awal beban pembongkaran aset, beban pemindahan aset dan beban restorasi relokasi.

Penyusutan dimulai pada saat aset tetap tersedia untuk digunakan dan berhenti ketika aset tetap dihapuskan. Penyusutan tidak berhenti ketika aset tetap tidak digunakan. Penyusutan diakui sebagai beban dalam laporan laba rugi, kecuali memenuhi syarat untuk dikapitalisasi sebagai perolehan suatu aset berdasarkan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik.

Beban penyusutan aset tetap dihitung dengan menggunakan metode saldo menurun yang dihitung dari nilai buku untuk kelompok bukan bangunan, sedangkan untuk kelompok bangunan dihitung dari harga perolehan garis lurus (straight-line) berdasarkan taksiran masa manfaat ekonomis aset tetap dengan rincian sebagai berikut :

Jenis Aset Tetap	Masa Manfaat	%
Bangunan Permanen	20 Tahun	5%
Jaringan Pipa dan Pompa	8 Tahun	12,5%
Kendaraan	8 Tahun	12,5%
Peralatan kantor	8 Tahun	12,5%

Pengeluaran untuk perbaikan dan pemeliharaan dibebankan pada laporan laba rugi pada saat terjadinya. Pengeluaran yang memperpanjang masa manfaat atau memberi manfaat ekonomis dimasa yang akan datang dalam bentuk peningkatan kapasitas, mutu produksi atau peningkatan standar kinerja dikapitalisasi. Aset tetap yang sudah tidak digunakan lagi atau dijual, dikeluarkan dari kelompok aset tetap yang bersangkutan, dan laba atau rugi yang timbul dikreditkan atau dibebankan pada operasi tahun berjalan.

Aset tetap dalam penyelesaian dicatat berdasarkan nilai perolehannya beserta semua beban yang telah dikeluarkan untuk memperoleh/ membangun aset tersebut dan diakui sesuai dengan persentase bobot penyelesaiannya pada akhir tahun dan belum dapat disusutkan sampai aset tetap yang bersangkutan dinyatakan beroperasi komersial.

g. Kewajiban dan Hutang

Kewajiban dan utang merupakan seluruh kewajiban perusahaan yang terhutang pada akhir tahun. Semua kewajiban/hutang yang telah diketahui dicatat, jika kewajiban yang telah terjadi belum dapat ditentukan secara pasti jumlahnya, maka pencatatan dapat dilakukan dengan taksiran yang wajar.

h. Pendapatan dan Beban

Pendapatan atas penjualan air diakui pada saat penerbitan rekening air minum yang dicatat dalam Daftar Rekening Ditagih (DRD). Pendapatan non air atas sambungan baru diakui pada saat Bukti Persetujuan Pembebanan Instalasi (BPPI) diterbitkan, sedangkan pendapatan denda dan non air lainnya diakui pada saat terjadinya penerimaan kas, serta dapat diukur secara handal.

PDAM TIRTA DUMAI BERSEMAI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
PER 31 Desember 2019 dan 2018

Beban diakui pada saat terjadinya (basis akrual) dan dapat diukur secara andal.

i. Pajak penghasilan

Berdasarkan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik Bab 24 mengenai 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.

Perubahan kewajiban perpajakan dicatat ketika surat ketetapan pajak diterima atau jika mengajukan banding. Taksiran pajak penghasilan kini ditentukan berdasarkan taksiran penghasilan kena pajak dalam periode yang bersangkutan.

j. Imbalan pasca kerja

Perusahaan mengakui kewajiban imbalan pascakerja sebagaimana diatur dalam Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik Bab 23 "Imbalan Kerja". Pengakuan kewajiban tersebut didasarkan pada ketentuan Undang-undang Republik Indonesia No. 13 Tahun 2003 tanggal 25 Maret 2003 tentang Ketenagakerjaan. Dalam ketentuan tersebut, Perusahaan diwajibkan untuk membayarkan imbalan kerja kepada karyawannya pada saat mereka berhenti bekerja dalam hal mengundurkan diri, pensiun normal, meninggal dunia dan cacat tetap. Besarnya imbalan pascakerja tersebut terutama berdasarkan lamanya masa kerja dan besarnya kompensasi karyawan pada saat penyelesaian hubungan kerja.

Perusahaan mengikuti program pensiun pada Dana Pensiun Bersama Perusahaan Daerah Minum Seluruh Indonesia (DAPENMA PAMSI).

k. Pembagian Laba bersih

Sesuai dengan pasal 10 Peraturan Daerah Kota Dumai Nomor : 9 Tahun 2007 menyebutkan bahwa pembagian Laba bersih ditetapkan oleh Wali Kota, Penggunaan Laba bersih yang tercantum dalam laporan Keuangan yang telah disusun dan disahkan, ditetapkan sebagai berikut :

a. Dana Pembangunan Daerah	:	15 %
b. Anggaran Belanja Daerah	:	40 %
c. Dana Cadangan Umum	:	15 %
d. Jasa Produksi	:	15 %
e. Dana Sosial dan Pendidikan	:	10 %
f. Sosial	:	05%

l. Penyertaan Pemerintah yang belum ditetapkan statusnya

Penyertaan Pemerintah Republik Indonesia dan Kota Dumai berupa aset yang diserahkan untuk dikelola oleh PDAM dicatat sebesar nilai kekayaan yang diserahkan dan disajikan dalam akun Pendapatan Yang Ditangguhkan.

m. Penurunan nilai aset

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

PDAM TIRTA DUMAI BERSEMAI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
PER 31 Desember 2019 dan 2018

3. KAS DAN SETARA KAS

Terdiri atas :

	2019	2018
Kas :		
Kas Umum		1.548.429
Kas Kecil	39.978.754	-
PT Bank Mandiri, Tbk Cabang Dumai (172-00-0011907-5)	26.815.334	1.347.958
PT Bank Riau, Cabang Dumai (10-40-80156-2)	191.281.273	
Jumlah	258.075.361	2.896.387

4. PIUTANG USAHA

Terdiri atas :

	2019	2018
Rumah Tangga Tk.I	11.082.500	3.406.700
Rumah Tangga Tk.II	474.836.530	202.814.350
Rumah Tangga Tk.III	118.861.450	50.959.850
Niaga Tk.I	487.026.500	146.250.500
Niaga Tk.II	3.245.000	6.777.000
Sosial Umum	6.318.900	1.353.400
Sosial Khusus	7.736.500	38.262.000
Mobil Tangki	3.685.000	3.440.000
Lain-lain (Industri)	211.158.000	180.188.500
Lain-lain (Pemasangan Sambungan Baru)		-
Lain-lain (Penggantian Water Meter Baru)		-
Jumlah	1.323.950.380	633.452.300

Saldo Piutang Usaha per 31 Desember 2019 dan 2018 masing-masing sebesar Rp 1.327.050.380,- dan Rp 633.452.300,- tidak memiliki mutasi penambahan dan penurunan serta penyesuaian yang jelas.

5. PIUTANG LAIN-LAIN

Terdiri atas :

	2019	2018
Eks Karyawan		
Abdul Rachmansyah, ST	16.600.000	16.600.000
Okta Dwi Saputra, SH	382.500	382.500
Sarwono	1.000.000	1.000.000
	17.982.500	17.982.500
Karyawan		
Abdul Haris	-	550.000
Ali Syahwir Denni Simamora	8.164.000	10.454.000
Amir Syahrudin, MM	6.428.000	29.405.000
Arasek, S.Ag	1.500.000	
Azian Syah	3.800.000	2.200.000
Ben Hendri	1.900.000	5.300.000
Dedek Prayogo	-	250.000
Desi Armayani	3.837.000	6.769.000

PDAM TIRTA DUMAI BERSEMAI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
PER 31 Desember 2019 dan 2018

Edy Soagahon	-	1.500.000
Emilia Rosa	7.275.000	2.000.000
Gusta Pemri	2.300.000	850.000
Karudin	5.000.000	5.550.000
Kesuma Prawira	410.000	750.000
Lukmanul Hakim	1.080.000	700.000
Mardianto	-	200.000
Momon Jasria	-	1.650.000
Muhammad Alfa Rizki	2.250.000	3.300.000
Nurfan Effendy	905.769	750.000
Ramli Effendi	8.915.000	5.800.000
Sadam Husin	259.091	2.050.000
Siti Hardianti	1.900.000	2.650.000
Siti Munawaroh	8.159.727	4.200.000
Syafriadi	1.410.000	2.200.000
Syafri Hendra	5.100.000	4.000.000
Syamsul Komar	8.640.000	2.761.500
Zulpikar	1.900.000	2.450.000
	81.133.587	98.289.500
Jumlah Keseluruhan	99.116.087	116.272.000

6. UANG MUKA

	2019	2018
Uang Muka	66.000.000	66.000.000
	66.000.000	66.000.000

Jumlah uang muka pada tanggal 31 Desember 2019 dan 2018 masing-masing sebesar Rp. 66.000.000 merupakan uang muka Pembelian tanah, namun tidak dilandasi dengan Surat Persetujuan dari Badan Pengawas dan Surat Perjanjian Jual Beli antara Pihak Penjual dengan Perusahaan Daerah Air Minum Tirta Dumai Bersemai, dengan rincian sebagai berikut :

Tanah di Jalan/Gang Bambu, RT.18 Kelurahan Lubuk Gaung Kecamatan Sungai Sembilan Kota Dumai seluas 4.810 M2, surat Keterangan Ganti Kerugian (SKGR) Nomor : 048/SKGR-SS/2015 tanggal 3 Februari 2015 atas nama Kamaruddin.

Tanah di Jalan/Gang Bambu, RT.18 Kelurahan Lubuk Gaung Kecamatan Sungai Sembilan Kota Dumai seluas 500 M2, surat Keterangan Ganti Kerugian (SKGR) Nomor : 914/SKGR-SS/2014 tanggal 1 Desember 2014 atas nama Kamaruddin.

7. UANG JAMINAN

Jumlah Uang Jaminan pada tanggal 31 Desember 2018 dan 2017 masing-masing sebesar Rp233.107.250 dan Rp233.107.250, merupakan uang jaminan pelanggan, sesuai dengan Surat Jaminan PT. Perusahaan Listrik Negara (PLN) Persero Wilayah Riau KEPRI area Dumai, Nomor : 18250/141223/4613 tertanggal 30 Desember 2014 tentang Persetujuan Perubahan Tarif Daya berlaku mulai tanggal 30 Desember 2014. Uang Jaminan ini sudah dikembalikan kepada PDAM Tirta Dumai Bersemai pada Januari 2019.

	2019	2018
Uang Jaminan Kenaikan Daya		233.107.250
		233.107.250

PDAM TIRTA DUMAI BERSEMAI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
PER 31 Desember 2019 dan 2018

8. PEKERJAAN DALAM PROSES

	2019	2018
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
Jumlah	-	-

9. PERSEDIAAN

Akun ini merupakan saldo persediaan bahan kimia per 31 Desember 2019, dengan rincian sebagai berikut:

	2019	2018
Bahan kimia	105.545.000	-
	105.545.000	-

10. ASET TETAP

Tahun 2018 :

	2018	Penambahan	Pengurangan	2019
Nilai tercatat				
Tanah	13.641.600.000	-	-	13.641.600.000
Bangunan dan Gedung	9.173.932.360	-	-	9.173.932.360
Jaringan Pipa dan Pompa	36.607.860.825	1.600.000	-	36.609.460.825
Kendaraan	394.297.400	-	-	394.297.400
Inventaris kantor	617.706.740	7.526.250	-	625.232.990
Koreksi Akm. Penyusutan	<u>60.435.397.325</u>	<u>9.126.250</u>	<u>-</u>	<u>60.444.523.575</u>
Akumulasi penyusutan				
Bangunan dan Gedung	1.781.509.569	458.696.618	-	2.240.206.187
Jaringan Pipa dan Pompa	22.415.335.728	4.561.972.853	-	26.977.308.581
Kendaraan	222.898.901	49.287.175	-	272.186.076
Inventaris kantor	289.533.083	77.303.896	-	366.836.978
Koreksi Akm. Penyusutan	205.471.951	19.125.036	-	224.596.987
	<u>24.914.749.232</u>	<u>5.166.385.578</u>	<u>-</u>	<u>30.081.134.810</u>
Nilai Buku	<u>35.520.648.093</u>			<u>30.363.388.765</u>

Berdasarkan Peraturan Pemerintah Kota Dumai Nomor : 2 Tahun 2014 mengenai Perubahan atas Peraturan Daerah Kota Dumai Nomor 9 Tahun 2007 tentang Pembentukan Perusahaan Daerah Air Minum dan Pelayanan Air, Pemerintah Kota Dumai menyerahkan aset kepada PDAM sebagai penyertaan Modal awal sebesar Rp53.303.391.558.

Nilai aset tetap tersebut merupakan hasil penelitian Tim Penilai/Penaksir Aset Unit Teknis Kota Dumai berdasarkan Surat Keputusan Walikota Nomor : 317/Aset/2013 yang melampiri Peraturan Daerah Kota Dumai Nomor 2 tahun 2014.

PDAM TIRTA DUMAI BERSEMAI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
PER 31 Desember 2019 dan 2018

Penyesuaian saldo perolehan aset tetap per 31 Desember 2019 dan 2018 tidak memiliki dokumen pendukung yang lengkap, bulan dan tahun perolehan dari aset tetap yang terdapat pada daftar aset tetap tidak lengkap sehingga jumlah akumulasi penyusutan tidak dapat dihitung secara tepat.

11. BEBAN YANG MASIH HARUS DIBAYAR

Terdiri atas :

	2019	2018
Gaji/Lembur karyawan	838.249.545	847.749.545
Beban Audit	27.500.000	27.500.000
Beban Sppd	93.466.660	
Beban listrik	-	-
Jumlah	<u>959.216.205</u>	<u>875.249.545</u>

12. HUTANG USAHA

Terdiri atas :

	2019	2018
Tunggakan Gaji Karyawan TA. 2015 & TA 2016		265.545.751
CV. RA Putra Riau	11.761.700	42.511.700
CV. Jack Consultan	8.000	8.000
PT. Meconel Sistem Instrumen	2.000	2.000
CV. Ardy Mulya Perkasa	582.500	86.142.500
CV. Abmico	56.281.500	61.981.500
CV. Agusta Gemilang	372.102.553	372.102.553
CV. Eka TriJaya		-
CV. Mahkota Teknikal Test		10.000
CV. Ardy Mulya Perkasa	-	-
CV. Aneka Karya	35.420.000	35.420.000
CV. Salsa Dian Permata	260.000.000	260.000.000
CV. Sawitto	96.360.000	152.360.000
PT. Husna Sentosa Abadi	129.200.000	127.700.000
CV. Raisya Unggul	18.500.000	25.000.000
CV. Wira Cipta Karya	16.505.000	42.500.000
CV. Bagan Utama Suksesindo	5.750.000	80.780.000
CV. Mutiara Nanda	-	20.550.000
CV. Mutiara Nanda	-	2.461.300
KAP Tjahjo		10.500.000
Jumlah	<u>1.002.473.253</u>	<u>1.585.575.304</u>

PDAM TIRTA DUMAI BERSEMAI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
PER 31 Desember 2019 dan 2018

13. HUTANG PAJAK

Akun ini merupakan akun hutang PPh 21 bulan November dan Desember 2019, dengan rincian sebagai berikut:

	2019	2018
PPh 21	1.341.580	
	<u>1.341.580</u>	<u>-</u>

14. HUTANG LAINNYA

Hutang lainnya pada tahun 2014 dan 2015 masing-masing sebesar Rp. 36.802.040 dan Rp172.907.376 merupakan kekurangan pembayaran terhadap kontraktor yang belum menyerahkan SSP (Surat Setoran Pajak) ke PDAM Tirta Dumai Bersemai. Hutang lainnya ini belum disajikan pada laporan keuangan.

15. MODAL

Berdasarkan Peraturan Daerah Kota Dumai Nomor : 2 Tahun 2014 tanggal 17 Januari 2014 dan telah diundangkan pada lembaran Daerah Kota Dumai tahun 2014 nomo4 2 Seri E menyebutkan bahwa Modal awal PDAM Tirta Dumai Bersemai berupa Aset sebesar Rp53.303.392.000 dan Peraturan Daerah Kota Dumai Nomor 4 tahun 2014 tanggal 24 Januari 2014 dengan penyertaan Modal Pemerintah Daerah Kota Dumai menyebarkan bahwa Nilai penyertaan modal berupa uang tunai sebesar Rp10.320.520.000 yang bersumber dari APBD tahun anggaran 2014, dengan rincian sbb :

	2019	2018
Modal awal berupa aset tetap	53.303.392.000	53.303.392.000
Modal Penyertaan Pemerintah Kota Dumai (Uang Tunai)	10.320.520.000	10.320.520.000
Jumlah	<u>63.623.912.000</u>	<u>63.623.912.000</u>

Modal awal sebesar Rp53.303.392.000 berdasarkan berita acara nomor : 011/B.3d/IV/2014 tanggal 25 April 2014 tentang Serah Terima Barang Milik Daerah kepada Perusahaan Daerah Air Minum Tirta Dumai Bersemai.

16. PENDAPATAN USAHA

Terdiri atas :

Pendapatan Murni

	2019	2018
Rumah Tangga Tk.1	67.700	-
Rumah Tangga Tk.2	154.100.470	81.091.000
Rumah Tangga Tk.3	43.162.100	16.038.550
Niaga Tk.1	113.177.000	75.001.000
Niaga Tk.2	29.220.000	30.148.000
Sosial Umum	5.272.200	2.421.400
Sosial Khusus	1.490.000	3.086.000

Pendapatan Tunggalan

Rumah Tangga Tk.1	115.500	-
Rumah Tangga Tk.2	111.657.000	84.588.100
Rumah Tangga Tk.3	61.222.250	6.283.100
Niaga Tk.1	106.824.000	55.420.000

PDAM TIRTA DUMAI BERSEMAI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
PER 31 Desember 2019 dan 2018

Niaga Tk.2	3.271.000	-
Sosial Umum	1.905.800	191.200
Sosial Khusus	6.891.000	9.028.500
Air Merah	210.000	
Denda	7.635.500	6.199.100
Pendapatan Lain-Lain (Industri)	2.835.083.000	2.133.945.000
Lain-lain (Pemasangan Sambungan Baru)	59.807.374	49.655.500
Lain-lain (Penggantian Water Meter Baru)	1.440.000	2.924.000
Pindah Line	676.000	
Tangki (Perubahan Perda No.8 tahun 2014)	3.185.000	16.818.000
Jumlah	3.546.412.894	2.572.838.450

17. BEBAN POKOK

Terdiri atas :

	2019	2018
Instalasi pengolahan	38.947.755	136.192.105
Instalasi Sumber/Intake	39.972.253	218.713.298
Instalasi Transmisi dan distribusi	99.036.774	70.706.701
Listrik	779.541.271	815.574.475
Pengadaan SLO.TM & SLO.TR untuk Daya 345 Kva		-
Penggunaan Bahan Kimia	47.762.000	-
Pemeliharaan dan modifikasi rumah travo (CV. Ardy Mulya Perkasa)		-
Pengadaan Sarana & Prasarana Labor (CV. R.A Putra Riau)		-
Pengadaan Water Meter & Accessories (CV. Bagan Utama Suksesindo)		-
Pengadaan Bahan Kimia (PT. Husna Sentosa Abadi)		-
Pengadaan Water Meter II (CV. Raisya Unggul)		-
Pengadaan Perlengkapan Rumah Dinas Direktur (CV. Mutiara Nanda)		10.000.000
Pembelian Tiket Pesawat (CV. Mutiara Nanda)		6.000.000
Pengadaan Bahan Kimia (CV.Wira Cipta Karya)		-
Penyusutan	5.069.956.646	5.065.577.196
Jumlah :	6.075.216.699	6.322.763.775

18. BEBAN UMUM DAN ADMINISTRASI

Terdiri atas :

	2019	2018
Gaji dan tunjangan karyawan	1.230.174.130	916.554.020
Hubungan Langganan	15.202.544	35.337.500
BPJS	138.553.514	53.150.016
Pemeliharaan Inventaris dan kendaraan	36.963.631	36.018.400
Biaya Pemeliharaan Bangunan	12.006.900	-
Iklan dan promosi	-	-
Alat tulis kantor	28.588.900	27.326.073
Inventaris Kantor	8.959.420	7.170.000
Perjalanan dinas	326.952.687	85.240.000

PDAM TIRTA DUMAI BERSEMAI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
PER 31 Desember 2019 dan 2018

Konsumsi dan natura	30.655.320	17.780.000
Langganan koran dan TV Kabel	3.055.000	3.150.000
Telepon / Internet	9.880.433	3.806.623
Kebersihan kantor	3.284.000	1.011.000
Konsultan Pengawas dan perencanaan	-	-
BBM Genset	-	1.001.000
Iuran PERPAMSI	103.875	230.000
Pengiriman dokumen	179.000	663.000
Beban Audit Laporan Keuangan	27.500.000	27.500.000
Penyusutan	77.303.896	77.213.343
Biaya Sewa	15.000.000	15.507.000
Pengurusan Tanah	2.500.000	-
Pajak Pph 21 Direktur dan Kabag	15.719.420	-
Lain-lain	94.173.967	66.010.000
Jumlah :	2.076.756.637	1.374.667.975

19. PENDAPATAN DAN BEBAN LAIN-LAIN

Akun ini merupakan saldo pendapatan luar usaha per 31 Desember 2019, dengan rincian sebagai berikut:

	2019	2018
Pendapatan Bunga	658.144	
Pajak Giro	(131.631)	
Administrasi Bank	(130.000)	
Jumlah	396.513	

20. KEWAJIBAN IMBALAN KERJA

Perusahaan belum menghitung dan mencatat Kewajiban Imbalan Kerja bagi karyawan sebagaimana yang diisyaratkan dalam SAK ETAP Bab 23 yang mengharuskan perusahaan mencatat imbalan kerja karyawan pada tanggal 31 Desember 2019, 2018 dan sampai dengan laporan ini diterbitkan, manajemen belum menghitung dan mencatatnya didalam laporan tersebut.

21. TANGGUNG JAWAB MANAJEMEN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Laporan Keuangan untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2019 telah diterbitkan/disahkan oleh Direktur pada tanggal 17 Januari 2019.

PDAM TIRTA DUMAI BERSEMAI
DAFTAR ASET TETAP DAN AKUMULASI PENYUSUTAN
Per 31 Desember 2019

No Urut	Nama Barang / Aktiva Tetap	Volume	Tahun Perolehan	Jumlah NP 31/12-2018	Penyusutan 2018		Ak. Penyusutan s.d 31/12-2018	Nilai Buku 31/12-2018	Penambahan Th 2019	Jumlah NP 31/12-2019	Penyusutan 2019		Ak. Penyusutan s.d 31/12-2019	Nilai Buku 31/12-2019
					%	Jumlah					%	Jumlah		
I.	TANAH													
1	Tanah di Jalan Jenderal Sudirman SHM No.	10.000 M2		12.850.000.000	-	-	-	12.850.000.000		12.850.000.000	-	-	-	12.850.000.000
2	Tanah di Jalan Bukit Timah Km. 7 SHM No.	875 M2		98.000.000	-	-	-	98.000.000		98.000.000	-	-	-	98.000.000
3	Tanah di Jalan Bukit Timah Km. 12 SHM No.	8670 M2		693.600.000	-	-	-	693.600.000		693.600.000	-	-	-	693.600.000
	JUMLAH			13.641.600.000	-	-	-	13.641.600.000		13.641.600.000	-	-	-	13.641.600.000
II.	BANGUNAN													
1	Bangunan Kantor di Jalan Jenderal Sudirman	200 M2		613.300.000	5	30.665.000	131.505.000	481.795.000		613.300.000	5	30.665.000	162.170.000	451.130.000
2	Bangunan Kantor di Jalan Bukit Timah Km. 12	150 M2		206.300.000	5	10.315.000	46.575.000	159.725.000		206.300.000	5	10.315.000	56.890.000	149.410.000
3	Pagar BRC Keliling di Jalan Jenderal Sudirman	271 M		144.453.000	5	7.222.650	36.113.250	108.339.750		144.453.000	5	7.222.650	43.335.900	101.117.100
4	Jalan lingkungan di Jalan Jenderal Sudirman	1085 M2		119.686.000	5	5.984.300	29.921.500	89.764.500		119.686.000	5	5.984.300	35.905.800	83.780.200
5	Gapura di Jalan Jenderal Sudirman	3,5 M		46.601.000	5	2.330.050	11.650.250	34.950.750		46.601.000	5	2.330.050	13.980.300	32.620.700
6	Bangunan Gedung dua pintu di jalan Jendral Sudirman	90 M2		124.067.000	5	6.203.350	28.038.400	96.028.600		124.067.000	5	6.203.350	34.241.750	89.825.250
7	Bangunan Gedung satu pintu di jalan Jendral Sudirman	72 M2		136.950.000	5	6.847.500	29.625.000	107.325.000		136.950.000	5	6.847.500	36.472.500	100.477.500
8	Rumah Genset	36 M2		28.900.000	5	1.445.000	7.225.000	21.675.000		28.900.000	5	1.445.000	8.670.000	20.230.000
9	Rumah Pompa	36 M2		84.671.000	5	4.233.550	18.379.200	66.291.800		84.671.000	5	4.233.550	22.612.750	62.058.250
10	Rumah Laboratorium	54 M2		288.390.000	5	14.419.500	56.128.000	232.262.000		288.390.000	5	14.419.500	70.547.500	217.842.500
11	Rumah semi permanen	45 M2		16.000.000	5	800.000	4.000.000	12.000.000		16.000.000	5	800.000	4.800.000	11.200.000
12	Rumah Jaga	36 M2		65.600.000	5	3.280.000	16.400.000	49.200.000		65.600.000	5	3.280.000	19.680.000	45.920.000
13	Garasi	54 M2		32.800.000	5	1.640.000	8.200.000	24.600.000		32.800.000	5	1.640.000	9.840.000	22.960.000
14	Bangunan IPA 20 ltr/dtk	190,08 M2		700.031.000	5	35.001.550	166.114.750	533.916.250		700.031.000	5	35.001.550	201.116.300	498.914.700
15	Bangunan IPA 20 ltr/dtk	190,08 M2		720.195.000	5	36.009.750	170.147.550	550.047.450		720.195.000	5	36.009.750	206.157.300	514.037.700
16	Bangunan IPA 15 ltr/dtk	114 M2		570.012.000	5	28.500.600	142.503.000	427.509.000		570.012.000	5	28.500.600	171.003.600	399.008.400
17	Bangunan IPA 15 ltr/dtk	114 M2		570.012.000	5	28.500.600	142.503.000	427.509.000		570.012.000	5	28.500.600	171.003.600	399.008.400
18	Bangunan IPA 15 Reservoir I <400m3>	205,62 M2		294.230.500	5	14.711.525	71.385.500	222.845.000		294.230.500	5	14.711.525	86.097.025	208.133.475
19	Bangunan IPA 15 Reservoir I I <200m3>	93,6 M2		173.970.500	5	8.698.525	41.320.500	132.650.000		173.970.500	5	8.698.525	50.019.025	123.951.475
20	Bangunan IPA 15 Reservoir I II <50m3>	33,64 M2		57.600.000	5	2.880.000	14.400.000	43.200.000		57.600.000	5	2.880.000	17.280.000	40.320.000
21	Rumah Genset	47,5M2		33.100.000	5	1.655.000	8.275.000	24.825.000		33.100.000	5	1.655.000	9.930.000	23.170.000
22	Rumah Intake I	9 M2		7.100.000	5	355.000	1.775.000	5.325.000		7.100.000	5	355.000	2.130.000	4.970.000
23	Rumah Intake II	105 M2		230.450.000	5	11.522.500	47.750.000	182.700.000		230.450.000	5	11.522.500	59.272.500	171.177.500
24	Reservoir 300 m2	24 M2		118.961.000	5	5.948.050	29.740.250	89.220.750		118.961.000	5	5.948.050	35.688.300	83.272.700
25	Jalan beton	100 M2		7.548.000	5	377.400	1.887.000	5.661.000		7.548.000	5	377.400	2.264.400	5.283.600
26	Jembatan intake	198 M2		161.659.000	5	8.082.950	40.414.750	121.244.250		161.659.000	5	8.082.950	48.497.700	113.161.300
27	Clarifier	4 unit		150.824.000	5	7.541.200	37.706.000	113.118.000		150.824.000	5	7.541.200	45.247.200	105.576.800
28	Filter	2 unit		60.000.000	5	3.000.000	15.000.000	45.000.000		60.000.000	5	3.000.000	18.000.000	42.000.000
29	Pagar, Pagar seng dan Pintu	15 M		103.636.000	5	5.181.800	10.909.000	92.727.000		103.636.000	5	5.181.800	16.090.800	87.545.200
30	Tangki kapasitas 3000 ltr	1 unit		1.094.000	5	54.700	273.500	820.500		1.094.000	5	54.700	328.200	765.800
31	Tangki kapasitas 2000 ltr	1 unit		625.000	5	31.250	156.250	468.750		625.000	5	31.250	187.500	437.500
32	Rumah Operator	36 M2		12.500.000	5	625.000	3.125.000	9.375.000		12.500.000	5	625.000	3.750.000	8.750.000
33	Rumah Genset	20 M2		17.000.000	5	850.000	3.750.000	13.250.000		17.000.000	5	850.000	4.600.000	12.400.000
34	Rumah Pompa	20 M2		4.300.000	5	215.000	1.075.000	3.225.000		4.300.000	5	215.000	1.290.000	3.010.000
35	Bangunan Reservoir	24 M2		65.331.000	5	3.266.550	9.241.500	56.089.500		65.331.000	5	3.266.550	12.508.050	52.822.950
36	Landasan Tangki Chemical		2014	112.017.220	5	5.600.861	23.803.659	88.213.561		112.017.220	5	5.600.861	29.404.520	82.612.700
37	Instalasi Listrik dan Panel Kantor		2014	30.850.000	5	1.542.500	6.555.625	24.294.375		30.850.000	5	1.542.500	8.098.125	22.751.875
38	Panel Listrik ruang Operator		2014	13.000.000	5	650.000	2.762.500	10.237.500		13.000.000	5	650.000	3.412.500	9.587.500
39	Lantai Drain Bak Pengolahan & Drainase flok		2014	187.325.000	5	9.366.250	29.161.250	158.163.750		187.325.000	5	9.366.250	38.527.500	148.797.500
40	Gerbang Kantor	1 bh	2014	17.500.000	5	875.000	3.718.750	13.781.250		17.500.000	5	875.000	4.593.750	12.906.250

PDAM TIRTA DUMAI BERSEMAI
DAFTAR ASET TETAP DAN AKUMULASI PENYUSUTAN
Per 31 Desember 2019

No Urut	Nama Barang / Aktiva Tetap	Volume	Tahun Perolehan	Jumlah NP 31/12-2018	Penyusutan 2018		Ak. Penyusutan s.d 31/12-2018	Nilai Buku 31/12-2018	Penambahan Th 2019	Jumlah NP 31/12-2019	Penyusutan 2019		Ak. Penyusutan s.d 31/12-2019	Nilai Buku 31/12-2019
					%	Jumlah					%	Jumlah		
41	Instalasi Naik Daya Listrik		2014	148.556.500	5	7.427.825	31.568.256	116.988.244		148.556.500	5	7.427.825	38.996.081	109.560.419
42	Rumah Jaga Intake	1 bh	2014	168.823.500	5	8.441.175	35.874.994	132.948.506		168.823.500	5	8.441.175	44.316.169	124.507.331
43	Rehab Rumah Jaga dan dapur (Sudirman)		2014	196.500.000	5	9.825.000	41.756.250	154.743.750		196.500.000	5	9.825.000	51.581.250	144.918.750
44	Box Flowmeter Induk Air Beku		2014	14.380.000	5	719.000	3.051.000	11.329.000		14.380.000	5	719.000	3.770.000	10.610.000
45	Rangka Atap Baja untuk Sand Filter		2014	240.787.540	5	12.039.377	51.167.352	189.620.188		240.787.540	5	12.039.377	63.206.729	177.580.811
46	Terali Konsen untuk Medang Kampai		2014	9.000.000	5	450.000	1.912.500	7.087.500		9.000.000	5	450.000	2.362.500	6.637.500
47	Water Meter Elektronik	1 set	2014	180.935.400	5	9.046.770	35.073.773	145.861.628		180.935.400	5	9.046.770	44.120.543	136.814.858
48	Pemasangan Tube Settler			158.202.000	5	7.910.100	31.640.400	126.561.600		158.202.000	5	7.910.100	39.550.500	118.651.500
49	Rehab Bak Pengolahan Kap. 20x2 l/d		2015	189.250.000	5	9.462.500	37.918.500	151.331.500		189.250.000	5	9.462.500	47.381.000	141.869.000
50	Rumah Laboratorium		2015	208.200.000	5	10.410.000	41.640.000	166.560.000		208.200.000	5	10.410.000	52.050.000	156.150.000
51	Bangunan Musholla		2015	8.000.000	5	400.000	1.600.000	6.400.000		8.000.000	5	400.000	2.000.000	6.000.000
52	Piang IPA Sudirman		2015	120.500.000	5	6.025.000	12.050.000	108.450.000		120.500.000	5	6.025.000	18.075.000	102.425.000
53	Timbunan Lapangan Upacara Kantor		2015	139.500.000	5	6.975.000	13.950.000	125.550.000		139.500.000	5	6.975.000	20.925.000	118.575.000
54	Semenisasi Lapangan Upacara Kantor		2015	152.360.000	5	7.618.000	15.236.000	137.124.000		152.360.000	5	7.618.000	22.854.000	129.506.000
55	Pembangunan Bengkel & Pos Jaga		2016	102.850.000	5	5.142.500	10.285.000	92.565.000		102.850.000	5	5.142.500	15.427.500	87.422.500
56	Turap Drainase IPA IKK Medang Kampai		2017	199.120.700	5	9.956.035	9.956.035	189.164.665		199.120.700	5	9.956.035	19.912.070	179.208.630
57	Perapian kantor, rehab teras dan anak lesplang		2017	121.365.500	5	6.068.275	6.068.275	115.297.225		121.365.500	5	6.068.275	12.136.550	109.228.950
58	Rehab dan Modifikasi bangunan rumah trafo/distr.		2017	141.075.000	5	7.053.750	7.053.750	134.021.250		141.075.000	5	7.053.750	14.107.500	126.967.500
59	SLO-TM dan SLO-TR untuk daya listrik 345 KVA		2017	156.037.000	5	7.801.850	7.801.850	148.235.150		156.037.000	5	7.801.850	15.603.700	140.433.300
60	Penambahan daya listrik menjadi 345 KVA													
				9.173.932.360		458.696.618	1.882.798.869	7.291.133.491		9.173.932.360		458.696.618	2.341.495.487	6.832.436.873
III. PERALATAN KANTOR														
1	Meja Bundar untuk Rapat	1 unit		3.920.000	12,50	490.000	2.450.000	1.470.000		3.920.000	12,50	490.000	2.940.000	980.000
2	Meja Biro	3 unit		661.500	12,50	82.688	413.438	248.063		661.500	12,50	82.688	496.125	165.375
3	Meja 1/2 Biro	12 unit		2.116.800	12,50	264.600	1.323.000	793.800		2.116.800	12,50	264.600	1.587.600	529.200
4	Kursi Putar Besar	1 unit		25.000	12,50	3.125	25.000	-		25.000	12,50	-	25.000	-
5	Kursi Putar Kecil	10 unit		156.250	12,50	19.531	156.250	-		156.250	12,50	-	156.250	-
6	Kursi lipat	4 unit		24.000	12,50	3.000	24.000	-		24.000	12,50	-	24.000	-
7	Kursi Plastik	2 unit		2.000	12,50	250	2.000	-		2.000	12,50	-	2.000	-
8	Kursi Tamu Sofa	1 unit		37.500	12,50	4.688	37.500	-		37.500	12,50	-	37.500	-
9	Kursi Tamu plastik	1 unit		60.000	12,50	7.500	60.000	-		60.000	12,50	-	60.000	-
10	Filling Kabinet	4 unit		5.152.000	12,50	644.000	3.220.000	1.932.000		5.152.000	12,50	644.000	3.864.000	1.288.000
11	Filling Kabinet	7 unit		9.016.000	12,50	1.127.000	5.635.000	3.381.000		9.016.000	12,50	1.127.000	6.762.000	2.254.000
12	Lemari Buku	2 unit		784.000	12,50	98.000	490.000	294.000		784.000	12,50	98.000	588.000	196.000
13	Lemari Rasip	8 unit		15.680.000	12,50	1.960.000	9.800.000	5.880.000		15.680.000	12,50	1.960.000	11.760.000	3.920.000
14	Lemari Arsip	4 unit		6.720.000	12,50	840.000	4.200.000	2.520.000		6.720.000	12,50	840.000	5.040.000	1.680.000
15	Lemari Rekening	2 unit		3.920.000	12,50	490.000	2.450.000	1.470.000		3.920.000	12,50	490.000	2.940.000	980.000
16	Mesin Fotocopy	1 unit		4.385.500	12,50	548.188	2.740.938	1.644.563		4.385.500	12,50	548.188	3.289.125	1.096.375
17	Mesin Tik	2 unit		1.568.000	12,50	196.000	980.000	588.000		1.568.000	12,50	196.000	1.176.000	392.000
18	Sambungan Telpon	1 unit		490.000	12,50	61.250	306.250	183.750		490.000	12,50	61.250	367.500	122.500
19	Komputer	2 unit		525.000	12,50	65.625	328.125	196.875		525.000	12,50	65.625	393.750	131.250
20	PC-LCD	2 unit		1.764.000	12,50	220.500	1.102.500	661.500		1.764.000	12,50	220.500	1.323.000	441.000
21	Laptop merk Thosiba	2 unit		7.280.000	12,50	910.000	4.550.000	2.730.000		7.280.000	12,50	910.000	5.460.000	1.820.000
22	Printer conon pixma IX 980	1 unit		367.500	12,50	45.938	229.688	137.813		367.500	12,50	45.938	275.625	91.875
23	Printer pipa Epson	2 unit		1.911.000	12,50	238.875	1.194.375	716.625		1.911.000	12,50	238.875	1.433.250	477.750
24	Printer canon MP 280	1 unit		379.750	12,50	47.469	237.344	142.406		379.750	12,50	47.469	284.813	94.938
25	Kipas Angin olafon	2 unit		75.000	12,50	9.375	75.000	-		75.000	12,50	-	75.000	-
26	Kipas Angin Tegak	5 unit		43.750	12,50	5.469	43.750	-		43.750	12,50	-	43.750	-

PDAM TIRTA DUMAI BERSEMAI
DAFTAR ASET TETAP DAN AKUMULASI PENYUSUTAN
Per 31 Desember 2019

No Urut	Nama Barang / Aktiva Tetap	Volume	Tahun Perolehan	Jumlah NP 31/12-2018	Penyusutan 2018		Ak. Penyusutan s.d 31/12-2018	Nilai Buku 31/12-2018	Penambahan Th 2019	Jumlah NP 31/12-2019	Penyusutan 2019		Ak. Penyusutan s.d 31/12-2019	Nilai Buku 31/12-2019
					%	Jumlah					%	Jumlah		
27	Tape merk Sanken	1 unit		43.750	12,50	5.469	43.750	-		43.750	12,50	-	43.750	-
28	Dispenser	2 unit		980.000	12,50	122.500	612.500	367.500		980.000	12,50	122.500	735.000	245.000
29	Dispenser Aqua Galon	2 unit		980.000	12,50	122.500	612.500	367.500		980.000	12,50	122.500	735.000	245.000
30	AC	3 unit		3.675.000	12,50	459.375	2.296.875	1.378.125		3.675.000	12,50	459.375	2.756.250	918.750
31	AC tipe Split merk LG	1 unit		1.225.000	12,50	153.125	765.625	459.375		1.225.000	12,50	153.125	918.750	306.250
32	AC Tipe Window merk Sanyo	1 unit		980.000	12,50	122.500	612.500	367.500		980.000	12,50	122.500	735.000	245.000
33	AC Tipe split merk Panasonic	2 unit		2.940.000	12,50	367.500	1.837.500	1.102.500		2.940.000	12,50	367.500	2.205.000	735.000
34	Komputer Pentium 4 + Printer	1 unit		62.700	12,50	7.838	62.700	-		62.700	12,50	-	62.700	-
35	PC dan Printer	1 Set	2014	8.225.000	12,50	1.028.125	4.369.531	3.855.469		8.225.000	12,50	1.028.125	5.397.656	2.827.344
36	Camera Canon	1 bh	2014	2.550.000	12,50	318.750	1.354.688	1.195.313		2.550.000	12,50	318.750	1.673.438	876.563
37	Meja 1/2 biro	3 bh	2014	4.500.000	12,50	562.500	2.390.625	2.109.375		4.500.000	12,50	562.500	2.953.125	1.546.875
38	Kursi	3 bh	2014	2.700.000	12,50	337.500	1.434.375	1.265.625		2.700.000	12,50	337.500	1.771.875	928.125
39	Rak Buku	1 bh	2014	4.300.000	12,50	537.500	2.284.375	2.015.625		4.300.000	12,50	537.500	2.821.875	1.478.125
40	Meja Samping kayu	1 bh	2014	1.800.000	12,50	225.000	956.250	843.750		1.800.000	12,50	225.000	1.181.250	618.750
41	Meja kayu	2 bh	2014	1.900.000	12,50	237.500	1.009.375	890.625		1.900.000	12,50	237.500	1.246.875	653.125
42	Kursi	6 bh	2014	4.200.000	12,50	525.000	2.231.250	1.968.750		4.200.000	12,50	525.000	2.756.250	1.443.750
43	Meja Sekretaris	1 bh	2014	2.500.000	12,50	312.500	1.328.125	1.171.875		2.500.000	12,50	312.500	1.640.625	859.375
44	Meja 1/2 biro	1 bh	2014	1.300.000	12,50	162.500	690.625	609.375		1.300.000	12,50	162.500	853.125	446.875
45	Kursi Manager	3 bh	2014	2.700.000	12,50	337.500	1.434.375	1.265.625		2.700.000	12,50	337.500	1.771.875	928.125
46	Printer	1 bh	2014	5.500.000	12,50	687.500	2.921.875	2.578.125		5.500.000	12,50	687.500	3.609.375	1.890.625
47	Drum Plastik		2014	2.000.000	12,50	250.000	1.062.500	937.500		2.000.000	12,50	250.000	1.312.500	687.500
48	TV LED Samsung	2 bh	2014	7.250.000	12,50	906.250	3.851.563	3.398.438		7.250.000	12,50	906.250	4.757.813	2.492.188
49	Kulkas GEA Mimbar	1 bh	2014	1.415.000	12,50	176.875	751.719	663.281		1.415.000	12,50	176.875	928.594	486.406
50	Kursi	2 bh	2014	1.400.000	12,50	175.000	743.750	656.250		1.400.000	12,50	175.000	918.750	481.250
51	Senter Kawachi	1 bh	2014	270.000	12,50	33.750	143.438	126.563		270.000	12,50	33.750	177.188	92.813
52	Sunggalas putih dan merah	2 bh	2014	7.000.000	12,50	875.000	3.718.750	3.281.250		7.000.000	12,50	875.000	4.593.750	2.406.250
53	DVR 8 C dan Hardisk CCTV + Cabel	4 bh	2014	11.659.000	12,50	1.457.375	6.175.250	5.483.750		11.659.000	12,50	1.457.375	7.632.625	4.026.375
54	Mesin Fax	1 bh	2014	2.825.000	12,50	353.125	1.500.781	1.324.219		2.825.000	12,50	353.125	1.853.906	971.094
55	Brankas	1 bh	2014	4.850.000	12,50	606.250	2.576.563	2.273.438		4.850.000	12,50	606.250	3.182.813	1.667.188
56	PC	3 unit	2014	22.341.000	12,50	2.792.625	11.868.656	10.472.344		22.341.000	12,50	2.792.625	14.661.281	7.679.719
57	Kamera	1 bh	2014	3.450.000	12,50	431.250	1.832.813	1.617.188		3.450.000	12,50	431.250	2.264.063	1.185.938
58	Lemari dinding	2 bh	2014	3.000.000	12,50	375.000	1.593.750	1.406.250		3.000.000	12,50	375.000	1.968.750	1.031.250
59	Meja tulis	6 bh	2014	9.900.000	12,50	1.237.500	5.259.375	4.640.625		9.900.000	12,50	1.237.500	6.496.875	3.403.125
60	Lemari Locker 5 Tingkat	7 bh	2014	7.315.000	12,50	914.375	3.886.094	3.428.906		7.315.000	12,50	914.375	4.800.469	2.514.531
61	Kursi Susun	6 bh	2014	2.376.000	12,50	297.000	1.262.250	1.113.750		2.376.000	12,50	297.000	1.559.250	816.750
62	Kursi Putar	1 bh	2014	990.000	12,50	123.750	525.938	464.063		990.000	12,50	123.750	649.688	340.313
63	Kursi	4 bh	2014	396.000	12,50	49.500	210.375	185.625		396.000	12,50	49.500	259.875	136.125
64	Dispencer	1 bh	2014	1.650.000	12,50	206.250	876.563	773.438		1.650.000	12,50	206.250	1.082.813	567.188
65	Mesin rumput	1 bh	2014	3.500.000	12,50	437.500	1.859.375	1.640.625		3.500.000	12,50	437.500	2.296.875	1.203.125
66	Komputer + Printer	3 set	2014	25.344.000	12,50	3.168.000	13.464.000	11.880.000		25.344.000	12,50	3.168.000	16.632.000	8.712.000
67	HP	2 bh	2014	570.000	12,50	71.250	302.813	267.188		570.000	12,50	71.250	374.063	195.938
68	Perlengkapan Sekuriti		2014	7.590.000	12,50	948.750	4.032.188	3.557.813		7.590.000	12,50	948.750	4.980.938	2.609.063
69	Bukun Prospek Bisnis Air Bersih	1 bh	2014	3.450.000	12,50	431.250	1.832.813	1.617.188		3.450.000	12,50	431.250	2.264.063	1.185.938
70	Camera		2014	2.500.000	12,50	312.500	1.328.125	1.171.875		2.500.000	12,50	312.500	1.640.625	859.375
71	Infocus	1 bh	2014	6.075.000	12,50	759.375	3.227.344	2.847.656		6.075.000	12,50	759.375	3.986.719	2.088.281
72	AC + TV dan Kamera	1 set	2014	28.020.000	12,50	3.502.500	14.885.625	13.134.375		28.020.000	12,50	3.502.500	18.388.125	9.631.875
73	Perabot rumah dinas	1 set	2014	23.800.000	12,50	2.975.000	12.643.750	11.156.250		23.800.000	12,50	2.975.000	15.618.750	8.181.250
74	Komputer	4 bh	2014	37.304.000	12,50	4.663.000	19.817.750	17.486.250		37.304.000	12,50	4.663.000	24.480.750	12.823.250
75	Meja, Kursi dan AC	1 set	2014	22.355.000	12,50	2.794.375	11.876.094	10.478.906		22.355.000	12,50	2.794.375	14.670.469	7.684.531

PDAM TIRTA DUMAI BERSEMAI
DAFTAR ASET TETAP DAN AKUMULASI PENYUSUTAN
Per 31 Desember 2019

No Urut	Nama Barang / Aktiva Tetap	Volume	Tahun Perolehan	Jumlah NP 31/12-2018	Penyusutan 2018		Ak. Penyusutan s.d 31/12-2018	Nilai Buku 31/12-2018	Penambahan Th 2019	Jumlah NP 31/12-2019	Penyusutan 2019		Ak. Penyusutan s.d 31/12-2019	Nilai Buku 31/12-2019
					%	Jumlah					%	Jumlah		
76	AC	2 unit	2014	5.000.000	12,50	625.000	2.656.250	2.343.750		5.000.000	12,50	625.000	3.281.250	1.718.750
77	Perabot Kantor	1 set	2014	40.050.000	12,50	5.006.250	21.276.563	18.773.438		40.050.000	12,50	5.006.250	26.282.813	13.767.188
78	Baterai Mesin Genset	1 bh	2014	3.000.000	12,50	375.000	1.593.750	1.406.250		3.000.000	12,50	375.000	1.968.750	1.031.250
79	Gorden Kantor	1 set	2014	7.989.740	12,50	998.718	4.244.549	3.745.191		7.989.740	12,50	998.718	5.243.267	2.746.473
80	Mesin Absensi	1 unit	2014	4.205.000	12,50	525.625	2.233.906	1.971.094		4.205.000	12,50	525.625	2.759.531	1.445.469
81	Pengadaan Sarana & Prasarana Kantor (Labor)		2015	64.391.000	12,50	8.048.875	32.195.500	32.195.500		64.391.000	12,50	8.048.875	40.244.375	24.146.625
82	PC	1 set	2015	10.675.000	12,50	1.334.375	5.337.500	5.337.500		10.675.000	12,50	1.334.375	6.671.875	4.003.125
83	Speaker, DVD, & Wirales Mic		2015	5.350.000	12,50	668.750	2.675.000	2.675.000		5.350.000	12,50	668.750	3.343.750	2.006.250
84	Website		2015	21.800.000	12,50	2.725.000	10.900.000	10.900.000		21.800.000	12,50	2.725.000	13.625.000	8.175.000
85	Pembuatan Billing Sistim		2015	41.160.000	12,50	5.145.000	20.580.000	20.580.000		41.160.000	12,50	5.145.000	25.725.000	15.435.000
86	Brankas Unital Kecil	1 bh	2017	3.650.000	12,50	456.250	456.250	3.193.750		3.650.000	12,50	456.250	912.500	2.737.500
87	Calculator Casio FR 2650T-WE	1 bh	2017	550.000	12,50	68.750	68.750	481.250		550.000	12,50	68.750	137.500	412.500
88	Printer canon MP 287	1 bh	2017	1.150.000	12,50	143.750	143.750	1.006.250		1.150.000	12,50	143.750	287.500	862.500
89	CPU Toshiba	1 bh	2017	2.675.000	12,50	334.375	334.375	2.340.625		2.675.000	12,50	334.375	668.750	2.006.250
90	Printer	2 Unit	2018	1.470.000	12,50	183.750	183.750	1.286.250		1.470.000	12,50	183.750	367.500	1.102.500
91	Laptop	1 Unit	2018	8.150.000	12,50	1.018.750	1.018.750	7.131.250		8.150.000	12,50	1.018.750	2.037.500	6.112.500
92	Lemari Pakalan	1 Buah	2018	850.000	12,50	106.250	106.250	743.750		850.000	12,50	106.250	212.500	637.500
93	Spring Bed Single	1 Buah	2018	1.500.000	12,50	187.500	187.500	1.312.500		1.500.000	12,50	187.500	375.000	1.125.000
94	AC Merk Panasonic	1 Unit	2018	4.320.000	12,50	540.000	540.000	3.780.000		4.320.000	12,50	540.000	1.080.000	3.240.000
95	Dispenser Merk Miyako	1 Unit	2018	210.000	12,50	26.250	26.250	183.750		210.000	12,50	26.250	52.500	157.500
96	Karpet (Ukuran 3x3)	1 Buah	2018	2.160.000	12,50	270.000	270.000	1.890.000		2.160.000	12,50	270.000	540.000	1.620.000
97	Kipas Angin Merk GMC	1 Unit	2018	240.000	12,50	30.000	30.000	210.000		240.000	12,50	30.000	60.000	180.000
98	Kompas Gas	1 Unit	2018	300.000	12,50	37.500	37.500	262.500		300.000	12,50	37.500	75.000	225.000
99	Kulkas Merk LG	1 Unit	2018	4.500.000	12,50	562.500	562.500	3.937.500		4.500.000	12,50	562.500	1.125.000	3.375.000
100	Lemari Pakalan Merk	1 Buah	2018	2.520.000	12,50	315.000	315.000	2.205.000		2.520.000	12,50	315.000	630.000	1.890.000
101	Meja Oshin	1 Buah	2018	1.020.000	12,50	127.500	127.500	892.500		1.020.000	12,50	127.500	255.000	765.000
102	Sofa	1 Set	2018	3.600.000	12,50	450.000	450.000	3.150.000		3.600.000	12,50	450.000	900.000	2.700.000
103	Spring Bed Merk Comforta	1 Set	2018	-	12,50	-	-	-		-	12,50	-	-	-
104	TV Merk	1 Unit	2018	4.500.000	12,50	562.500	562.500	3.937.500		4.500.000	12,50	562.500	1.125.000	3.375.000
105	Printer Brother MFC J3720	1 Unit	2019						7.526.250	7.526.250	12,50	156.797	156.797	7.369.453
	JUMLAH			617.706.740	1.300	77.213.343	313.547.218	304.159.522		625.232.990		77.303.896	390.851.114	234.381.876
IV.	KENDARAAN													
1	Sepeda Motor BM 2017 R merk Honda/NF 100	1 unit		2.805.000	12,50	350.625	1.753.125	1.051.875		2.805.000	12,50	350.625	2.103.750	701.250
2	Sepeda Motor BM 2373 R merk Suzuki/EN 125	1 unit		5.670.000	12,50	708.750	3.543.750	2.126.250		5.670.000	12,50	708.750	4.252.500	1.417.500
3	Sepeda Motor BM 2374 R merk Suzuki/UW 125 SC	1 unit		5.056.000	12,50	632.000	3.160.000	1.896.000		5.056.000	12,50	632.000	3.792.000	1.264.000
4	Sepeda Motor BM 2375 R merk Suzuki/FL 125 RCD	1 unit		6.240.000	12,50	780.000	3.900.000	2.340.000		6.240.000	12,50	780.000	4.680.000	1.560.000
5	Sepeda Motor BM 2376 R merk Suzuki/FL 125 RICD	1 unit		6.240.000	12,50	780.000	3.900.000	2.340.000		6.240.000	12,50	780.000	4.680.000	1.560.000
6	Mobil Pick Up BM 8010 R merk Toyota/KF 60	1 unit		26.620.000	12,50	3.327.500	16.637.500	9.982.500		26.620.000	12,50	3.327.500	19.965.000	6.655.000
7	Truck Tangki BM 8013 R merk Isuzu NKR 66-2	1 unit		85.316.000	12,50	10.664.500	53.322.500	31.993.500		85.316.000	12,50	10.664.500	63.987.000	21.329.000
8	Truck Tangki BM 8015 R merk Isuzu/NKR 66	1 unit		100.828.000	12,50	12.603.500	63.017.500	37.810.500		100.828.000	12,50	12.603.500	75.621.000	25.207.000
9	Truck Tangki BM 8016 R merk Isuzu NKR 66	1 unit		100.828.000	12,50	12.603.500	63.017.500	37.810.500		100.828.000	12,50	12.603.500	75.621.000	25.207.000
10	Truck Tangki BM 8480 AP merk Isuzu Bison	1 unit		2.673.000	12,50	334.125	1.670.625	1.002.375		2.673.000	12,50	334.125	2.004.750	668.250
11	Truck Tangki merk Isuzu TL <no polisi tdk ada>	1 unit		668.000	12,50	83.500	417.500	250.500		668.000	12,50	83.500	501.000	167.000
12	Mobil Kijang Innova	1 unit	2014	-	12,50	-	-	-		-	12,50	-	-	-
13	Mobil Pick UP	1 unit	2014	51.353.400	12,50	6.419.175	27.816.425	23.536.975		51.353.400	12,50	6.419.175	34.235.600	17.117.800
	JUMLAH			394.297.400		49.287.175	242.156.425	152.140.975		394.297.400		49.287.175	291.443.600	102.833.800

PDAM TIRTA DUMAI BERSEMAI
DAFTAR ASET TETAP DAN AKUMULASI PENYUSUTAN
Per 31 Desember 2019

No Urut	Nama Barang / Aktiva Tetap	Volume	Tahun Perolehan	Jumlah NP 31/12-2018	Penyusutan 2018		Ak. Penyusutan s.d 31/12-2018	Nilai Buku 31/12-2018	Penambahan Th 2019	Jumlah NP 31/12-2019	Penyusutan 2019		Ak. Penyusutan s.d 31/12-2019	Nilai Buku 31/12-2019
					%	Jumlah					%	Jumlah		
V.	JARINGAN PIPA DAN POMPA													
1	Pipa Transmisi GL Dia 200 mm	200 M		174.391.137	12,50	21.798.892	108.994.461	65.396.676		174.391.137	12,50	21.798.892	130.793.353	43.597.784
2	Pipa Transmisi GL Dia 200 mm	200 M		174.391.137	12,50	21.798.892	108.994.461	65.396.676		174.391.137	12,50	21.798.892	130.793.353	43.597.784
3	Pipa Transmisi DCIP Dia 300 mm	8400 M		6.720.442.680	12,50	840.055.335	4.189.894.800	2.530.547.880		6.720.442.680	12,50	840.055.335	5.029.950.135	1.690.492.545
4	Pipa Transmisi ACP Dia 250 mm	6500 M		2.516.835.750	12,50	314.604.469	1.573.022.344	943.813.406		2.516.835.750	12,50	314.604.469	1.887.626.813	629.208.938
5	Pipa Transmisi PVC Dia 330 mm	8702 M		3.746.659.718	12,50	468.332.465	2.341.662.324	1.404.997.394		3.746.659.718	12,50	468.332.465	2.809.994.789	936.664.930
6	Pipa Transmisi GL Dia 330 mm	2550 M		3.865.493.255	12,50	483.186.657	2.415.933.284	1.449.559.971		3.865.493.255	12,50	483.186.657	2.899.119.941	966.373.314
7	Pipa Transmisi GL Dia 330 mm	4578 M		6.936.665.544	12,50	867.083.193	4.335.415.965	2.601.249.579		6.936.665.544	12,50	867.083.193	5.202.499.158	1.734.166.386
8	Pipa Transmisi PVC Dia 250 mm	3000 M		938.414.022	12,50	117.301.753	586.508.764	351.905.258		938.414.022	12,50	117.301.753	703.810.517	234.603.506
9	Pipa Transmisi PVC Dia 300 mm	475 M		204.511.993	12,50	25.563.999	127.819.996	76.691.997		204.511.993	12,50	25.563.999	153.383.995	51.127.998
10	Pipa Steel Dia 250 mm	1000 M		812.896.260	12,50	101.612.033	508.060.163	304.836.098		812.896.260	12,50	101.612.033	609.672.195	203.224.065
11	Pipa Distribusi PVC Dia 200 mm	2600 M		549.466.378	12,50	68.683.297	343.416.486	206.049.892		549.466.378	12,50	68.683.297	412.099.784	137.366.595
12	Pipa Distribusi PVC Dia 200 mm	3200 M		676.266.311	12,50	84.533.289	422.666.444	253.599.867		676.266.311	12,50	84.533.289	507.199.733	169.066.578
13	Pipa Distribusi PVC Dia 200 mm	1678 M		333.483.825	12,50	41.685.478	208.427.391	125.056.434		333.483.825	12,50	41.685.478	250.112.869	83.370.956
14	Pipa Distribusi PVC Dia 150 mm	1084 M		147.697.744	12,50	18.462.218	92.311.090	55.386.654		147.697.744	12,50	18.462.218	110.773.308	36.924.436
15	Pipa Distribusi PVC Dia 150 mm	6800 M		926.517.212	12,50	115.814.652	579.073.258	347.443.955		926.517.212	12,50	115.814.652	694.887.909	231.629.303
16	Pipa Distribusi PVC Dia 250 mm	1100 M		344.085.142	12,50	43.010.643	215.053.214	129.031.928		344.085.142	12,50	43.010.643	258.063.857	86.021.286
17	Pipa Distribusi PVC Dia 150 mm	6800 M		926.517.212	12,50	115.814.652	579.073.258	347.443.955		926.517.212	12,50	115.814.652	694.887.909	231.629.303
18	Pipa Distribusi PVC Dia 250 mm	1100 M		344.085.142	12,50	43.010.643	215.053.214	129.031.928		344.085.142	12,50	43.010.643	258.063.857	86.021.286
19	Pipa Distribusi PVC Dia 250 mm	814 M		254.623.005	12,50	31.827.876	159.139.378	95.483.627		254.623.005	12,50	31.827.876	190.967.254	63.655.751
20	Pipa Distribusi PVC Dia 100 mm	4620 M		338.168.157	12,50	42.271.020	211.355.098	126.813.059		338.168.157	12,50	42.271.020	253.626.118	84.542.039
21	Pipa Distribusi PVC Dia 100 mm	2766 M		202.461.715	12,50	25.307.714	126.538.572	75.923.143		202.461.715	12,50	25.307.714	151.846.286	50.615.429
22	Pipa Distribusi PVC Dia 100 mm	1500 M		109.794.855	12,50	13.724.357	68.621.784	41.173.071		109.794.855	12,50	13.724.357	82.346.141	27.448.714
23	Pipa Tersier PVC Dia 75 mm	5000 M		271.535.299	12,50	33.941.912	169.709.562	101.825.737		271.535.299	12,50	33.941.912	203.651.474	67.883.825
24	Pipa Tersier PVC Dia 75 mm	1000 M		57.022.413	12,50	7.127.802	35.639.008	21.383.405		57.022.413	12,50	7.127.802	42.766.810	14.255.603
25	Pipa Tersier PVC Dia 75 mm	18600 M		1.004.680.607	12,50	125.585.076	627.925.379	376.755.228		1.004.680.607	12,50	125.585.076	753.510.455	251.170.152
26	Pipa Tersier PVC Dia 50 mm	11013 M		442.373.934	12,50	55.296.742	276.483.709	165.890.225		442.373.934	12,50	55.296.742	331.780.451	110.593.484
27	Pipa Tersier PVC Dia 75 mm	1000 M		54.307.060	12,50	6.788.383	33.941.913	20.365.148		54.307.060	12,50	6.788.383	40.730.295	13.576.765
28	Pipa Tersier PVC Dia 50 mm	3000 M		120.505.022	12,50	15.063.128	75.315.639	45.189.383		120.505.022	12,50	15.063.128	90.378.767	30.126.256
29	Pipa Tersier PVC Dia 75 mm	2500 M		135.767.650	12,50	16.970.956	84.854.781	50.912.869		135.767.650	12,50	16.970.956	101.825.738	33.941.913
30	Pipa Dinas Sambungan Rumah <SR>	1384		978.113.379	12,50	122.264.172	611.320.862	366.792.517		978.113.379	12,50	122.264.172	733.585.034	244.528.345
31	Pompa Intake Kap 70 ltr/dtk H 90	3 unit		123.039.000	12,50	15.379.875	76.899.375	46.139.625		123.039.000	12,50	15.379.875	92.279.250	30.759.750
32	Pompa Intake Kap 40 ltr/dtk H 90	3 unit		67.473.000	12,50	8.434.125	42.170.625	25.302.375		67.473.000	12,50	8.434.125	50.604.750	16.868.250
33	Pompa Intake Kap 40 ltr/dtk H 70	1 unit		19.222.000	12,50	2.402.750	12.013.750	7.208.250		19.222.000	12,50	2.402.750	14.416.500	4.805.500
34	Pompa Blower	2 unit		12.280.000	12,50	1.535.000	7.675.000	4.605.000		12.280.000	12,50	1.535.000	9.210.000	3.070.000
35	Pompa Distribusi Kap 40 ltr/dtk	1 unit		86.985.000	12,50	10.873.125	54.365.625	32.619.375		86.985.000	12,50	10.873.125	65.238.750	21.746.250
36	Pompa Distribusi Kap 40 ltr/dtk H 60	3 unit		57.666.000	12,50	7.208.250	36.041.250	21.624.750		57.666.000	12,50	7.208.250	43.249.500	14.416.500
37	Pompa Distribusi Kap 20 ltr/dtk H 60	2 unit		15.310.000	12,50	1.913.750	9.568.750	5.741.250		15.310.000	12,50	1.913.750	11.482.500	3.827.500
38	Pompa Distribusi Kap 10 ltr/dtk H 60	1 unit		16.002.000	12,50	2.000.250	10.001.250	6.000.750		16.002.000	12,50	2.000.250	12.001.500	4.000.500
39	Pompa Distribusi Kap 10 ltr/dtk H 60	1 unit		16.002.000	12,50	2.000.250	10.001.250	6.000.750		16.002.000	12,50	2.000.250	12.001.500	4.000.500
40	Pompa Distribusi Kap 70 ltr/dtk H 60	1 unit		20.412.000	12,50	2.551.500	12.757.500	7.654.500		20.412.000	12,50	2.551.500	15.309.000	5.103.000
41	Pompa Submersible Kap 5 ltr/dtk	1 unit		5.242.000	12,50	655.250	3.276.250	1.965.750		5.242.000	12,50	655.250	3.931.500	1.310.500
42	Pompa Submersible Kap 10 ltr/dtk	1 unit		2.439.000	12,50	304.875	1.524.375	914.625		2.439.000	12,50	304.875	1.829.250	609.750
43	Pompa Dosing bahan Kimia	1 unit		88.988.000	12,50	11.123.500	55.617.500	33.370.500		88.988.000	12,50	11.123.500	66.741.000	22.247.000
44	Pompa Filter Kap 20 ltr/dtk	2 unit		10.206.000	12,50	1.275.750	6.378.750	3.827.250		10.206.000	12,50	1.275.750	7.654.500	2.551.500
45	Pompa Dosing Iwaki Kap 144/jam	5 unit		8.130.000	12,50	1.016.250	5.081.250	3.048.750		8.130.000	12,50	1.016.250	6.097.500	2.032.500
46	Pompa Dosing Baldor Kap 144/jam	6 unit		9.756.000	12,50	1.219.500	6.097.500	3.658.500		9.756.000	12,50	1.219.500	7.317.000	2.439.000
47	Motor Pompa Dinamon Kap 40 KW	4 unit		3.252.000	12,50	406.500	2.032.500	1.219.500		3.252.000	12,50	406.500	2.439.000	813.000
48	Motor Pompa Dinamon Kap 40 KW	5 unit		2.260.000	12,50	282.500	1.412.500	847.500		2.260.000	12,50	282.500	1.695.000	565.000

PDAM TIRTA DUMAI BERSEMAI
DAFTAR ASET TETAP DAN AKUMULASI PENYUSUTAN
Per 31 Desember 2019

No Urut	Nama Barang / Aktiva Tetap	Volume	Tahun Perolehan	Jumlah NP 31/12-2018	Penyusutan 2018		Ak. Penyusutan s.d 31/12-2018	Nilai Buku 31/12-2018	Penambahan Th 2019	Jumlah NP 31/12-2019	Penyusutan 2019		Ak. Penyusutan s.d 31/12-2019	Nilai Buku 31/12-2019
					%	Jumlah					%	Jumlah		
49	Genset MWM Kap 118 KVA	2 unit		4.024.000	12,50	503.000	2.515.000	1.509.000		4.024.000	12,50	503.000	3.018.000	1.006.000
50	Genset Nissan Kap 108 KVA	1 unit		2.047.000	12,50	255.875	1.279.375	767.625		2.047.000	12,50	255.875	1.535.250	511.750
51	Genset Perlin Kap 100 KVA	1 unit		1.895.000	12,50	236.875	1.184.375	710.625		1.895.000	12,50	236.875	1.421.250	473.750
52	Genset Taiyo Kap 134 KVA	2 unit		208.428.000	12,50	26.053.500	130.267.500	78.160.500		208.428.000	12,50	26.053.500	156.321.000	52.107.000
53	Daya PLN 147 KVA	1 unit		38.107.000	12,50	4.763.375	23.816.875	14.290.125		38.107.000	12,50	4.763.375	28.580.250	9.526.750
54	Daya PLN 82.5 KVA	1 unit		21.388.000	12,50	2.673.500	13.367.500	8.020.500		21.388.000	12,50	2.673.500	16.041.000	5.347.000
55	Hghly Sensitive Elektronik Ekuipment DR. 5000	1 unit		18.000.000	12,50	2.250.000	11.250.000	6.750.000		18.000.000	12,50	2.250.000	13.500.000	4.500.000
56	Membran Dosereng Pompa Omni LIHC	2 unit	2014	9.700.000	12,50	1.212.500	5.153.125	4.546.875		9.700.000	12,50	1.212.500	6.365.625	3.334.375
57	Pompa Motor & Perbaikan Motor Penggerak & ME		2014	193.927.210	13,50	24.240.901	51.209.929	142.717.282		193.927.210	12,50	24.240.901	75.450.830	118.476.380
58	Membran	3 unit	2014	14.850.000	12,50	1.856.250	7.889.063	6.960.938		14.850.000	12,50	1.856.250	9.745.313	5.104.688
59	Pompa Dosereng & Mixer (IKK Medang Kampai)	2 set	2014	195.792.400	12,50	24.474.050	104.014.713	91.777.688		195.792.400	12,50	24.474.050	128.488.763	67.303.638
60	Tangki Chimecal di IPA Sudirman	1 unit	2014	106.300.000	12,50	13.287.500	56.471.875	49.828.125		106.300.000	12,50	13.287.500	69.759.375	36.540.625
61	Tangki Chimecal di IPA Sudirman	1 unit	2014	171.955.500	12,50	21.494.438	85.977.750	85.977.750		171.955.500	12,50	21.494.438	107.472.188	64.483.313
62	Gibol Joint	1 unit	2014	16.567.500	12,50	2.070.938	8.629.375	7.938.125		16.567.500	12,50	2.070.938	10.700.313	5.867.188
63	Membran Fulsa Feeder	1 unit	2014	10.700.000	12,50	1.337.500	5.684.375	5.015.625		10.700.000	12,50	1.337.500	7.021.875	3.678.125
64	Pompa IPA Sudirman	1 bh	2014	88.716.657	12,50	11.089.582	44.358.329	44.358.329		88.716.657	12,50	11.089.582	55.447.911	33.268.746
65	Tabung Oksigen	1 set	2014	2.935.000	12,50	366.875	1.467.500	1.467.500		2.935.000	12,50	366.875	1.834.375	1.100.625
66	Pemasangan Pipa GIP & Pagar Gudang Reservoir		2015	188.130.000	5	9.406.500	37.626.000	150.504.000		188.130.000	5	9.406.500	47.032.500	141.097.500
67	Pompa Operasional	1 set	2015	45.000.000	12,50	5.625.000	22.500.000	22.500.000		45.000.000	12,50	5.625.000	28.125.000	16.875.000
68	Blander Las		2015	1.190.000	12,50	148.750	595.000	595.000		1.190.000	12,50	148.750	743.750	446.250
69	Tools IPA Intake		2015	1.105.000	12,50	138.125	552.500	552.500		1.105.000	12,50	138.125	690.625	414.375
70	AS Pompa Intake		2015	22.750.000	12,50	2.843.750	11.375.000	11.375.000		22.750.000	12,50	2.843.750	14.218.750	8.531.250
71	Pipa 2" & 8" serta IPA Sudirman		2016	94.065.000	12,50	11.758.125	23.516.250	70.548.750		94.065.000	12,50	11.758.125	35.274.375	58.790.625
72	Water Meter & Accessories	200 set	2016	198.780.000	12,50	24.847.500	49.695.000	149.085.000		198.780.000	12,50	24.847.500	74.542.500	124.237.500
73	Pompa Pedrollo		2017	2.720.000	12,50	340.000	340.000	2.380.000		2.720.000	12,50	340.000	680.000	2.040.000
74	Oxigen dan peralatannya		2017	2.800.000	12,50	350.000	350.000	2.450.000		2.800.000	12,50	350.000	700.000	2.100.000
75	Katrol		2017	1.650.000	12,50	206.250	206.250	1.443.750		1.650.000	12,50	206.250	412.500	1.237.500
76	Water Meter	100 set	2018	71.500.000	12,50	8.937.500	8.937.500	62.562.500		71.500.000	12,50	8.937.500	17.875.000	53.625.000
77	Slang Pipa Air Mobil Tangki BM 8016R	1	2019							1.600.000	12,50	100.000	100.000	1.500.000
	JUMLAH			36.607.860.825		4.561.872.853	22.495.371.756	14.112.489.069		36.609.460.825		4.561.972.853	27.057.344.609	9.552.116.216
	TOTAL ASET TETAP			60.435.397.325	1.300	5.147.069.989	24.933.874.268	35.501.523.057		60.444.523.575		5.147.260.542	30.081.134.810	30.363.388.765