

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

**LAPORAN KEUANGAN  
STANDAR AKUNTANSI KEUANGAN (SAK-ETAP)  
YANG BERAKHIR PADA  
PER 31 DESEMBER 2022 DAN 2021  
DAN  
LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN**

## **DAFTAR ISI**

### *Halaman*

SURAT PERNYATAAN TANGGUNGJAWAB ATAS LAPORAN KEUANGAN PER 31 DESEMBER 2022	i
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	6-9
PENJELASAN POS -POS NERACA DAN LABA RUGI	10-17
LAMPIRAN I DAFTAR ASET TETAP DAN PENYUSUTAN	
LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN	



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

Jl. Jenderal Sudirman No.18 Telp (0765) 4301304 Email: tdb.pdam@gmail.com  
DUMAI 28813



**SURAT PERNYATAAN DIREKSI  
TENTANG TANGGUNG JAWAB ATAS LAPORAN KEUANGAN  
PERUMDAM TIRTA DUMAI BERSEMAI  
PER 31 DESEMBER 2022**

Kami yang bertanda tangan di bawah ini:

Nama : **AGUS ADNAN, ST**  
Jabatan : **Direktur**  
Nomor Telepon : **0812 5836 209**  
Alamat : **Jl. Moch. Toha No. 06 Kebonlega Bojongloa Kidul Bandung**

Untuk dan atas nama PERUMDAM Tirta Dumai Bersemai menyatakan bahwa:

1. Bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian laporan keuangan PERUMDAM Tirta Dumai Bersemai;
2. Laporan keuangan PERUMDAM Tirta Dumai Bersemai tanggal 31 Desember 2022 dan untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut telah disusun dan disajikan berdasarkan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (SAK ETAP);
3. Menjamin dengan semestinya bahwa :
  - a. Semua informasi dalam laporan keuangan PERUMDAM Tirta Dumai Bersemai telah dimuat secara lengkap dan benar;
  - b. Laporan keuangan PERUMDAM Tirta Dumai Bersemai tidak mengandung informasi atau fakta material yang tidak benar, dan tidak menghilangkan informasi atau fakta material;
  - c. Semua dokumen transaksi, catatan keuangan dan pembukuan serta dokumen pendukung telah lengkap disusun dan disimpan oleh PERUMDAM Tirta Dumai Bersemai sesuai ketentuan perundang-undangan yang berlaku;
4. Bertanggung jawab atas sistem pengendalian internal, pencegahan dan penanggulangan kecurangan, serta kepatuhan terhadap peraturan perundang-undangan yang relevan bagi PERUMDAM Tirta Dumai Bersemai.

Demikian surat pernyataan tanggung jawab ini dibuat dengan sebenarnya.

Dumai, 29 Maret 2023  
PERUMDAM Tirta Dumai Bersemai



**AGUS ADNAN, ST**  
Direktur

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA DUMAI BERSEMAI**  
**NERACA**  
**Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2022 dan 2021**  
(Jumlah dinyatakan dalam Rupiah)

	<u>Catatan</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>ASET</b>			
<b>Aset Lancar</b>			
Kas dan setara kas	2b,3	1,417,184,328	211,180,394
Piutang usaha	2c,4	3,007,278,754	1,885,663,378
Piutang lain-lain	2c,5	55,721,750	67,771,750
Uang muka	6	66,000,000	76,000,000
Pekerjaan dalam Proses	7	-	-
Persediaan	2d,8	1,483,008,533	39,537,450
<b>Jumlah Aset Lancar</b>		<b>6,029,193,365</b>	<b>2,280,152,972</b>
<b>Aset Tidak Lancar</b> 2f,9			
Aset tetap - setelah dikurangi dgn akm. penyusutan		19,983,929,300	21,337,723,899
<b>Jumlah Aset Tidak Lancar</b>		<b>19,983,929,300</b>	<b>21,337,723,899</b>
<b>JUMLAH ASET</b>		<b>26,013,122,665</b>	<b>23,617,876,871</b>
<b>LIABILITAS DAN EKUITAS</b>			
<b>LIABILITAS</b>			
<b>Liabilitas Jangka Pendek</b>			
Beban masih harus dibayar	10	2,915,845,192	2,778,487,624
Hutang usaha	2g,11	2,066,497,919	1,928,588,533
Hutang Pembiayaan	2g	-	-
Hutang Pajak	2i,12	-	-
<b>Hutang Lain-Lain</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Jumlah Liabilitas Jangka Pendek</b>		<b>4,982,343,111</b>	<b>4,707,076,157</b>
<b>Liabilitas Jangka Panjang</b>			
Penggunaan Sementara - Barang Investasi PUPR	13	-	1,070,983,254
<b>EKUITAS</b> 14			
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		(45,103,987,162)	(39,553,594,700)
Laba/ (Rugi) Tahun Berjalan		2,510,854,716	(6,230,499,841)
<b>Jumlah Ekuitas</b>		<b>21,030,779,554</b>	<b>17,839,817,459</b>
<b>JUMLAH LIABILITAS DAN EKUITAS</b>		<b>26,013,122,665</b>	<b>23,617,876,871</b>

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

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA DUMAI BERSEMAI**  
**LAPORAN LABA RUGI**  
**Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2022 dan 2021**  
(Jumlah dinyatakan dalam Rupiah)

	Catatan	2022	2021
<b>PENDAPATAN USAHA</b>	2h,15	16,476,049,342	9,260,360,373
<b>BEBAN POKOK</b>	2h,16	9,533,225,916	12,334,279,919
<b>LABA KOTOR</b>		6,942,823,426	(3,073,919,546)
<b>BEBAN UMUM DAN ADMINISTRASI</b>	2h,17	4,435,462,816	3,157,668,341
<b>LABA USAHA</b>		2,507,360,610	(6,231,587,887)
<b>PENDAPATAN DAN (BEBAN) LAIN-LAIN</b>			
Jasa giro		4,967,093	1,703,889
Lain-lain		(992,987)	-
Beban administrasi bank		(480,000)	(615,843)
Kerugian penjualan aset tetap		-	-
<b>Jumlah Pendapatan (Beban) Lain-lain - Bersih</b>		3,494,106	1,088,046
<b>LABA (RUGI) SEBELUM PAJAK</b>		<b>2,510,854,716</b>	<b>(6,230,499,841)</b>

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

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA DUMAI BERSEMAI**  
**LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS**  
**Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2022 dan 2021**  
(Jumlah dinyatakan dalam Rupiah)

	<b>Modal Awal</b>	<b>Penyertaan Pemerintah Kota Dumai</b>	<b>Laba (Rugi) Ditahan</b>	<b>Jumlah</b>
Tahun 2021 :				
Saldo per 1 Januari 2021	53,303,392,000	10,320,520,000	(39,444,797,461)	24,179,114,539
Koreksi Saldo Laba			(108,797,239)	(108,797,239)
Rugi periode berjalan			(6,230,499,841)	(6,230,499,841)
<b>Saldo Per 31 Desember 2021</b>	<b>53,303,392,000</b>	<b>10,320,520,000</b>	<b>(45,784,094,541)</b>	<b>17,839,817,459</b>
Tahun 2022 :				
Saldo per 1 Januari 2022	53,303,392,000	10,320,520,000	(45,784,094,541)	17,839,817,459
Koreksi Saldo Laba Atas Hutang			571,310,140	571,310,140
Koreksi Saldo Laba Atas Aset			108,797,239	108,797,239
Rugi periode berjalan			2,510,854,716	2,510,854,716
<b>Saldo Per 31 Desember 2022</b>	<b>53,303,392,000</b>	<b>10,320,520,000</b>	<b>(42,593,132,446)</b>	<b>21,030,779,554</b>

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

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA DUMAI BERSEMAI**  
**LAPORAN ARUS KAS & SETARA KAS**  
**Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2022 dan 2021**  
(Jumlah dinyatakan dalam Rupiah)

	2022	2021
<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI</b>		
Laba (rugi) bersih periode berjalan	2,510,854,716	(6,230,499,841)
Penyesuaian untuk merekonsiliasi laba bersih menjadi arus kas bersih dari (digunakan untuk)		
Penyusutan aset tetap dan amortisasi	773,318,297	5,329,203,754
Pengurangan Akm Penyusutan		(3,209,588)
Laba operasi sebelum perubahan modal kerja	<b>3,284,173,013</b>	<b>(904,505,675)</b>
Piutang usaha	(1,121,615,376)	(382,912,008)
Piutang lain-lain	12,050,000	5,800,000
Uang Muka	10,000,000	(10,000,000)
Pekerjaan dalam proses	-	-
Persediaan	(1,443,471,083)	20,110,050
Beban yang masih harus dibayar	137,357,568	2,052,573,545
Hutang usaha	137,909,386	(364,077,020)
Hutang Pembiayaan		-
Hutang Pajak		-
Penggunaan Sementara Aset PU		1,070,983,254
	-	-
<b>Kas bersih diperoleh dari (digunakan untuk) Aktivitas Operasional</b>	<b>1,016,403,508</b>	<b>1,487,972,147</b>
<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI</b>		
Perolehan aset tetap		(1,448,473,826)
Penjualan aset tetap	-	-
<b>Kas bersih diperoleh dari (digunakan untuk) Aktivitas Investasi</b>	<b>-</b>	<b>(1,448,473,826)</b>
<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN</b>		
Koreksi Ekuitas	-	(108,797,239)
<b>Kas bersih diperoleh dari (digunakan untuk) Aktivitas Pendanaan</b>	<b>-</b>	<b>(108,797,239)</b>
<b>KENAIKAN (PENURUNAN) BERSIH KAS DAN SETARA KAS</b>	<b>1,206,003,934</b>	<b>(69,298,918)</b>
<b>KAS DAN SETARA KAS AWAL TAHUN</b>	<b>211,180,394</b>	<b>280,479,312</b>
<b>KAS DAN SETARA KAS AKHIR TAHUN</b>	<b>1,417,184,328</b>	<b>211,180,394</b>

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

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA DUMAI BERSEMAI**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**PER 31 DESEMBER 2022**

---

**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 PERUMDAM Tirta Dumai Bersemai Kota Dumai memiliki 1 (satu) unit Pelayanan yaitu Kantor Pusat di Jalan Jenderal Sudirman No. 18 Kota Dumai.

Pada saat ini PERUMDAM Tirta Dumai Bersemai telah mengoperasikan 1 (satu) IPA di Jalan Gatot Subroto km.12 kelurahan Mekar Sari dengan kapasitas pengolahan 50 Lpd dan 1 (satu) Reservoir Booster dengan kapasitas air curah 125 Lpd untuk 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 2022 sebanyak : 5571 Sambungan, rincian tarif sebagai berikut :

Kelompok Pelanggan	Blok Konsumsi		
	0 - 10 M <sup>3</sup>	11 - 20 M <sup>3</sup>	21 - 30 M <sup>3</sup>
Sosial Umum	6,400	7,400	8,400
Sosial Khusus	7,000	8,000	9,000
Rumah Tangga TK 1	6,400	7,400	8,400
Rumah Tangga TK 2	8,000	9,000	10,000
Rumah Tangga TK 3	8,350	9,350	10,350
Niaga TK 1	10,000	10,000	12,000
Niaga TK 2	11,000	12,000	15,000
Industri	-	-	-

Susunan organisasi PERUMDAM Tirta Dumai Bersemai adalah sebagai berikut :

Badan Pengawas

Berdasarkan Surat Keputusan Wali Kota Dumai Nomor : 258 Tahun 2021 tertanggal 20 April 2021 tentang Dewan Pengawas pada Badan Usaha Milik Daerah Perusahaan Daerah Air Minum Tirta Dumai Bersemai Kota Dumai yaitu Riau Satria Alamsyah, ST, mulai tanggal 02 Juni 2021 sampai dengan 02 Juni 2025.

Direksi

Direktur pada Badan Usaha Milik Daerah Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Dumai Bersemai Kota Dumai adalah Agus Adnan, ST yang ditunjuk berdasarkan Surat Keputusan Wali Kota Dumai Nomor : 539/386/2022 tertanggal 14 April 2022, dengan masa jabatan terhitung tanggal 23 April 2022 sampai 23 April 2027.



**PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA DUMAI BERSEMAI**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**PER 31 DESEMBER 2022**

---

Karyawan

Jumlah Karyawan pada Badan Usaha Milik Daerah Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Dumai Bersemai Kota Dumai pada tanggal 31 Desember 2022 dan 2021 masing-masing sebanyak 55 orang ( 30 orang pegawai tetap dan 25 orang pegawai kontrak) dan 43 orang (30 orang pegawai tetap dan 13 orang pegawai kontrak).

**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 direalisasikan. 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.

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA DUMAI BERSEMAI**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**PER 31 DESEMBER 2022**

---

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.

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 perolehab 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 berserta 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.

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA DUMAI BERSEMAI**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**PER 31 DESEMBER 2022**

---

**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.

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 PERUMDAM dicatat sebesar nilai kekayaan yang diserahkan dan disajikan dalam akun Pendapatan Yang Ditangguhkan.

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA DUMAI BERSEMAI**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**PER 31 DESEMBER 2022**

---

**m. Penurunan nilai aset**

PERUMDAM 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.

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA DUMAI BERSEMAI**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**PER 31 DESEMBER 2022**

**3. KAS DAN SETARA KAS**

Terdiri atas :

	2022	2021
Kas :		
Kas Umum		
Kas Kecil	39,825,113	21,143,988
PT Bank Mandiri, Tbk Cabang Dumai (172-00-0011907-5)	34,698,542	15,117,354
PT Bank BRI (0159-01001538302)	575,096,778	50,696,510
PT Bank BRK Syariah (1040801562)	767,563,895	124,222,542
<b>Jumlah</b>	<b>1,417,184,328</b>	<b>211,180,394</b>

**4. PIUTANG USAHA**

Terdiri atas :

	2022	2021
Rumah Tangga Tk.I	1,984,500	8,547,500
Rumah Tangga Tk.II	802,813,530	522,786,230
Rumah Tangga Tk.III	134,134,400	99,473,337
Niaga Tk.I	460,885,000	424,821,750
Niaga Tk.II	-	3,245,000
Sosial Umum	10,274,500	5,378,000
Sosial Khusus	1,530,000	3,534,500
Mobil Tangki	-	-
Lain-lain (Industri)	993,367,725	400,680,000
Lain-lain (Pemasangan Sambungan Baru)	504,908,099	417,197,061
Lain-lain (Penggantian Water Meter Baru)	-	-
Lain-lain (Koperasi Jasa Karyawan)	42,000,000	-
Lain-lain (Denda)	55,381,000	-
<b>Jumlah</b>	<b>3,007,278,754</b>	<b>1,885,663,378</b>

Saldo piutang Usaha per 31 Desember 2022 dan 2021 masing-masing sebesar Rp. 3.007.278.754,- dan Rp. 1.885.663.378,-

Manajemen PERUMDAM Tirta Dumai Bersemai berupaya melakukan penagihan piutang usaha tersebut dan tidak mencatat estimasi penyisihan piutang usaha atas kerugian penurunan nilai piutang usaha yang tidak tertagih.

**5. PIUTANG LAIN-LAIN**

Terdiri atas :

	2022	2021
<b>Eks Karyawan</b>		
Abdul Rachmansyah, ST	16,600,000	16,600,000
Okta Dwi Saputra, SH	382,500	382,500
Sarwono	1,000,000	1,000,000
	<b>17,982,500</b>	<b>17,982,500</b>

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA DUMAI BERSEMAI**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**PER 31 DESEMBER 2022**

<b>Karyawan</b>		
Amir Syahrudin, MM	27,649,000	27,649,000
Lukmanul Hakim	8,411,500	11,161,500
Nurfan Effendy	-	4,000,000
Siti Munawaroh	-	4,000,000
Syamsul Komar	1,678,750	2,978,750
	<b>37,739,250</b>	<b>49,789,250</b>
Jumlah Keseluruhan	<b>55,721,750</b>	<b>67,771,750</b>

**6. UANG MUKA**

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Uang Muka Tanah	66,000,000	66,000,000
Panjar Mobil Kantor	-	10,000,000
	<b>66,000,000</b>	<b>76,000,000</b>

Jumlah uang muka tanah pada tanggal 31 Desember 2022 dan 2021 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. PEKERJAAN DALAM PROSES**

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
	-	-
Jumlah	-	-

**8. PERSEDIAAN**

Persediaan bahan kimia berasal dari kontrak pengadaan Bahan Kimia Soda Ash dengan rincian :

01/SPK/PPK/PIAB/PDAM-TDB/I/2020 20 Januari 2020 senilai Rp.195.315.000,-

02/SPK/PPK/PIAB/PDAM-TDB/IV/2020 16 Maret 2020 senilai Rp. 196.450.000,-

03/SPK/PPK/PIAB/PDAM-TDB/VI/2020 11 Juni 2020 senilai Rp. 195.400.000,-

06/SPK/PPK/PIAB/PDAM-TDB/XI/2020 30 November 2020 senilai Rp. 73.150.000,-

Dan kontrak Pengadaan Belanja Bahan Kimia Alum Sulphate dengan rincian :

04/SPK/PPK/PIAB/PDAM-TDB/VI/2020 tanggal 09 Juli 2020 senilai Rp. 196.300.000,-

05/SPK/PPK/PIAB/PDAM-TDB/VII/2020 tanggal 10 Juli 2020 senilai Rp. 198.040.000,-

07/SPK/PPK/PIAB/PDAM-TDB/XII/2020 tanggal 07 Desember 2020 senilai Rp. 150.530.000,-

oleh CV. Husna Sentosa Abadi

Persediaan material berasal dari sisa pembelian material perbaikan pipa

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Bahan kimia	151,035,000	32,725,000
Material	1,331,973,533	6,812,450
	<b>1,483,008,533</b>	<b>39,537,450</b>

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA DUMAI BERSEMAI**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**PER 31 DESEMBER 2022**

**9. ASET TETAP**

Tahun 2021 dan 2022 :

	2021	Penambahan	Pengurangan	2022
Nilai tercatat				
Tanah	13,641,600,000	-		13,641,600,000
Bangunan dan Gedung	9,173,932,360	7,740,000		9,181,672,360
Jaringan Pipa dan Pompa	38,044,638,767	-	(1,435,177,942)	36,609,460,825
Kendaraan	394,297,400	563,800,000		958,097,400
Inventaris kantor	638,528,874	100,440,427		738,969,301
Koreksi Akm. Penyusutan	61,892,997,401	671,980,427		61,129,799,886
Akumulasi penyusutan				
Bangunan dan Gedung	3,258,888,723	459,083,618		3,717,972,341
Jaringan Pipa dan Pompa	36,360,887,558	165,726,333	(179,397,243)	36,347,216,648
Kendaraan	390,017,950	76,894,175	(3,209,588)	463,702,537
Inventaris kantor	548,688,860	71,614,171	(3,323,971)	616,979,059
Koreksi Akm. Penyusutan	(3,209,588)		-	-
	40,555,273,502	773,318,297		41,145,870,586
Nilai Buku	21,337,723,899			19,983,929,300

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.

**10. BEBAN YANG MASIH HARUS DIBAYAR**

Terdiri atas :

	2022	2021
Gaji/Lembur karyawan	93,163,801	571,310,140
Beban Audit	-	27,500,000
Beban Listrik	94,957,130	
Beban Sppd		-
Beban Air Curah	2,727,724,261	2,179,677,484
Jumlah	2,915,845,192	2,778,487,624

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA DUMAI BERSEMAI**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**PER 31 DESEMBER 2022**

**11. HUTANG USAHA**

Terdiri atas :

	2022	2021
CV. Ardy Mulya Perkasa	582,500	582,500
CV. Mutiara Nanda	300,894,000	300,894,000
CV. Abmico	1,521,500	1,521,500
CV. Agusta Gemilang	272,112,553	337,102,553
CV. Aneka Karya	-	-
CV. Salsa Dian Permata	62,000,000	169,000,000
CV. Sawitto	-	-
CV. Husna Sentosa Abadi	822,385,000	1,045,885,000
PT. Alfath Teknik Utama	-	73,602,980
PT. HOCO Asia Industri	26,355,405	-
PT. Berkah Tirta Solusindo	98,722,179	-
PT. Sinar Quality Internusa	80,689,782	-
CV. Addien Sejahtera	915,000	-
Mandiri Finance ( Hutang Pokok Pembelian Mobil )	400,320,000	-
Jumlah	<b>2,066,497,919</b>	<b>1,928,588,533</b>

**12. HUTANG PAJAK**

	2022	2021
Hutang Pajak	-	-
	-	-

**13. PENGGUNAAN SEMENTARA BARANG INVENTARIS PUPR**

2022	2021
-	<b>1,070,983,254</b>

Jumlah Penggunaan sementara barang inventaris Sementara PUPR Berdasarkan Berita Serah pengelolaan sementara barang Inventaris sambungan rumah air minum pemerintah kota Dumai No. 19.a/BAST-ASET/I/2020 tanggal 13 Januari 2020 dan berita serah terima penggunaan sementara barang Inventaris sambungan rumah air minum pemerintah kota Dumai No : 09.a/BAST/DPUPR- Aset/ I/2021 Tanggal 7 Januari 2021. Jumlah Penggunaan sementara dihitung berdasarkan penyusutan barang inventaris sesuai SPK.

**14. 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 PERUMDAM 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 menyebutkan bahwa Nilai penyertaan modal berupa uang tunai sebesar Rp10.320.520.000 yang bersumber dari APBD tahun anggaran 2014, dengan rincian sbb :

	2022	2021
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	<b>63,623,912,000</b>	<b>63,623,912,000</b>

Modal awal sebesar Rp. 53.303.392,- berdasarkan berita acara nomor : 011/B.3d/IV/2014 tanggal 25 April 2014 tentang Serah Terima Barang Milik Daerah kepada Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Dumai Bersemai.



**PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA DUMAI BERSEMAI**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**PER 31 DESEMBER 2022**

**15. PENDAPATAN USAHA**

Terdiri atas :

**Pendapatan Murni**

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Rumah Tangga Tk.1	345,600	268,800
Rumah Tangga Tk.2	4,069,399,880	1,888,795,800
Rumah Tangga Tk.3	302,483,900	117,917,650
Niaga Tk.1	921,602,300	490,050,000
Niaga Tk.2	34,053,000	26,386,000
Sosial Umum	231,563,400	108,981,400
Sosial Khusus	1,273,570,000	219,952,000
Intansi Pemerintah	-	39,321,650

**Pendapatan Tunggalan**

Rumah Tangga Tk.1	-	-
Rumah Tangga Tk.2	-	-
Rumah Tangga Tk.3	-	-
Niaga Tk.1	-	-
Niaga Tk.2	-	-
Sosial Umum	-	-
Sosial Khusus	-	-
Lain-lain (Industri)	-	-
Lain-lain (Pemasangan Sambungan Baru)	-	-
Lain-lain (Penggantian Water Meter Baru)	-	-
Denda	-	-
Intansi Pemerintah	-	-
Air Merah	-	-
Denda	20,684,000	-
Pendapatan Lain-Lain (Industri)	6,160,501,365	3,765,870,000
Lain-lain (Pemasangan Sambungan Baru)	2,672,633,573	2,273,065,573
Lain-lain (Penggantian Water Meter Baru)	-	-
Lain-lain (Formulir)	26,871,000	-
Lain-lain (Pipa Persil)	105,547,824	-
Pindah Line	-	-
Buka Kembali	-	-
Tangki	-	-
Beban Tetap	478,565,500	256,235,500
Administrasi	178,228,000	73,516,000
<b>Jumlah</b>	<b>16,476,049,342</b>	<b>9,260,360,373</b>

**16. BEBAN POKOK**

Terdiri atas :

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Instalasi pengolahan	-	-
Instalasi Sumber/Intake	-	-
Biaya Pembelian Air Curah	7,021,784,968	6,029,677,484
Instalasi Transmisi dan distribusi	-	-
Listrik	1,001,524,291	273,582,785
Bahan Bakar	108,619,459	53,177,284
Penggunaan Bahan Kimia	149,352,950	20,110,050
Biaya Pemasangan Sr Baru(Pengelolaan Asset Pu)	550,240,122	708,278,428
Penyusutan	701,704,126	5,249,453,888
<b>Jumlah :</b>	<b>9,533,225,916</b>	<b>12,334,279,919</b>

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA DUMAI BERSEMAI**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**PER 31 DESEMBER 2022**

**17. BEBAN UMUM DAN ADMINISTRASI**

Terdiri atas :

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Gaji dan tunjangan karyawan	2,967,615,556	1,891,700,703
Hubungan Langganan	98,055,800	5,643,500
BPJS	353,016,034	181,246,805
Pemeliharaan Inventaris dan kendaraan	80,672,860	70,499,420
Biaya Pemeliharaan Bangunan	39,803,900	163,563,574
Iklan dan promosi	1,500,000	16,622,000
Alat tulis kantor	132,630,000	53,169,924
Perlengkapan Kantor	-	46,784,467
Perjalanan dinas	305,402,063	315,616,611
Konsumsi dan natura	143,668,734	70,838,975
Langganan koran dan TV Kabel	2,275,000	3,160,000
Telepon/Internet	14,938,998	12,926,637
Kebersihan kantor	16,301,000	338,500
Konsultan Pengawas dan perencanaan	30,902,500	-
Iuran PERPAMSI	1,046,900	140,450
Pengiriman dokumen	457,500	908,500
Pengiriman Accessories	68,709,950	-
Beban Audit Laporan Keuangan	27,500,000	27,500,000
Penyusutan	71,614,171	79,749,866
Biaya Sewa	10,000,000	20,000,000
Pengurusan Tanah	-	-
Pajak Dan Retribusi	35,240,989	20,471,830
Pajak Pph 21 Direktur dan Kabag	12,717,273	-
Lain-lain	21,393,588	176,786,579
<b>Jumlah :</b>	<b>4,435,462,816</b>	<b>3,157,668,341</b>

**18. PENDAPATAN DAN BEBAN LAIN - LAIN**

Akun ini merupakan saldo pendapatan luar usaha per 31 Desember 2022, dengan rincian sebagai berikut:

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Pendapatan Bunga	4,967,093	1,703,889
Pajak Giro	(992,987)	
Administrasi Bank	(480,000)	(615,843)
	<b>3,494,106</b>	<b>1,088,046</b>

**19. KEWAJIBAN IMBALAN KERJA**

Perusahaan telah mengikuti program jaminan pensiun yang diselenggarakan oleh Badan Penyelenggara Jaminan Sosial Tenaga Kerja (BP JAMSOSTEK) dan Dana Pensiun Bersama Perusahaan Daerah Minum Seluruh Indonesia (DAPENMA PAMSI).

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA DUMAI BERSEMAI**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**PER 31 DESEMBER 2022**

---

**20. KOMITMEN DAN PERJANJIAN PENTING**

Perjanjian kerjasama Pembangunan, Pengoperasian dan Pemeliharaan sistem Penyediaan

1. Bahwa Pemerintah Kota Dumai bermaksud mengembangkan sistem penyedia air minum untuk memenuhi kebutuhan masyarakat di Kota Dumai melalui skema Kerjasama Pemerintah dengan Badan Usaha (KPBU) sebagaimana diatur dalam Peraturan Presiden Nomor 38 Tahun 2015 tentang Kerjasama Pemerintah dengan Badan Usaha dalam Penyediaan Infrastruktur;
2. Bahwa Walikota Dumai telah memberikan penugasan kepada Direktur Perusahaan Daerah Air Minum Tirta Dumai Bersemai untuk bertindak sebagai Penanggung Jawab Proyek Kerjasama Pemerintah dengan Badan Usaha Penyelenggaraan Sistem Penyediaan Air Minum Kota Dumai berdasarkan Keputusan Walikota Dumai Nomor 434/DPUPR/2018 tanggal 2 Mei 2018 tentang Penunjukan Direktur Perusahaan Daerah Air Minum Tirta Dumai Bersemai Kota Dumai sebagai Penanggung Jawab Proyek Kerjasama Pemerintah dengan Badan Usaha Penyelenggaraan Sistem Penyediaan Air Minum Kota Dumai;
3. Bahwa, sesuai dengan Peraturan Kepala Lembaga Kebijakan Pengadaan Barang/Jasa Pemerintah Nomor 19 Tahun 2015 tentang Tata Cara Pengadaan Badan Usaha Kerjasama Pemerintah dengan Badan Usaha dalam Penyediaan Infrastruktur, Panitia Pengadaan yang dibentuk oleh PJPK telah melaksanakan proses pengadaan badan usaha
4. Bahwa, setelah penyelesaian proses pengadaan badan usaha, KSO PT Adhi Karya (Persero) Tbk. dan PT Adaro Tirta Mandiri ditetapkan sebagai pemenang lelang berdasarkan Surat PJPK KPBU SPAM Kota Dumai Nomor: 10.UM/PDAM-TDB/DUMAI/I/2019 tentang Perihal Surat Penunjukkan Pemenang Lelang tanggal 18 Januari 2019;
5. Bahwa, KSO PT Adhi Karya (Persero) Tbk. Dan PT Adaro Tirta Mandiri telah membentuk dan mendirikan Badan Usaha Pelaksana KPBU dengan nama PT Dumai Tirta Persada dalam rangka menandatangani Perjanjian ini dan melaksanakan Proyek sesuai dengan ketentuan dan persyaratan yang tertuang dalam Perjanjian ini.

Deskripsi Proyek Kerjasama Pemerintah dengan Badan Usaha sebagai berikut :

**SISTEM PENYEDIAAN AIR MINUM KOTA DUMAI**

<b>NO</b>	<b>PROYEK</b>	<b>URAIAN</b>
1	Nama Proyek	: Proyek KPBU SPAM Kota Dumai Kapasitas 450 Liter/detik
2	Skema Proyek	: KPBU Atas Prakarsa Badan Usaha (unsolicited)
3	Pemrakarsa Proyek	: PT Adhi Karya (persero) Tbk. KSO PT Adaro Tirta Mandiri
4	Konsultan Penyusun FS	: PT Konsido Inovatek Utama (KIU)
5	Badan Usaha Pemenang Lelang	: PT Adhi Karya (persero) Tbk. KSO PT Adaro Tirta Mandiri
6	Nilai Proyek	: Total Nilai Proyek Rp. 489 Milyar
7	Masa Perjanjian	: 25 ( Dua Puluh Lima) Tahun
8	Pengembalian Investasi	: Tarif Air Curah (End User Payment) sebesar Rp. 5.530,-/ m3 Kenaikan Tarif Sebesar 9% / 2 Tahun dengan Mekanisme Take Or Pay
9	Skema Investasi	: Built - Operate- Transfer plus (BOT+)
10	Konstruksi Proyek	: Pembangunan Intake, Jaringan Transmisi, IPA, Reservoir, Pengadaan Tanah Reservoir Booster, dan penyempurnaan Jaringan Distribusi (Utama dan Pembawa) dan Jaringan Tersier yang nantinya akan diberikan kepada PDAM sebagai pengelola Jaringan Distribusi

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA DUMAI BERSEMAI**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**PER 31 DESEMBER 2022**

---

- |    |                               |  |
|----|-------------------------------|--|
| 11 | Tahapan Pembangunan<br>Proyek | :Tahap I<br><br>A. Pembangunan IPA Paket Baja Kapasitas 50 Liter/detik 2019<br>B. Pembangunan IPA Beton Kapasitas 200 Liter/detik (2020)<br>Tahap II<br>Pembangunan IPA Beton Kapasitas 200 Liter/detik (2023) |
| 12 | Sumber Air Baku               | Sungai Masjid  |
- 

**21. TANGGUNG JAWAB MANAJEMEN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Laporan Keuangan untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2022 telah diterbitkan/disahkan oleh Direktur pada tanggal 29 Maret 2023.

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA DUMAI BERSEMAI**  
**DAFTAR ASET TETAP DAN AKUMULASI PENYUSUTAN**  
**Per 31 Desember 2021 s/d 31 Desember 2022**

No Urut		Nama Barang / Aktiva Tetap	Volume	Tahun Perolehan	Jumlah NP 31/12-2021	Penyusutan 2021 %	Ak. Penyusutan s.d 31/12-2021	Nilai Buku 31/12-2021	Penambahan Th 2022	Jumlah NP 31/12-2022	Penyusutan 2022 %	Ak. Penyusutan s.d 31/12-2022	Nilai Buku 31/12-2022
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
	1	Bangunan Kantor di Jalan Jenderal Sudirman	200 M2										
	1	Bangunan Kantor di Jalan Jenderal Sudirman	200 M2	N/A	613,300,000	5	30,665,000	223,500,000		613,300,000	5	30,665,000	254,165,000
	2	Bangunan Kantor di Jalan Bukit Timah Km. 12	150 M2	N/A	206,300,000	5	10,315,000	77,520,000		206,300,000	5	10,315,000	87,835,000
	3	Pagar BRC Keliling di Jalan Jenderal Sudirman	271 M	N/A	144,453,000	5	7,222,650	57,781,200		144,453,000	5	7,222,650	65,003,850
	4	Jalan lingkungan di Jalan Jenderal Sudirman	1085 M2	N/A	119,686,000	5	5,984,300	47,874,400		119,686,000	5	5,984,300	53,858,700
	5	Gapura di Jalan Jenderal Sudirman	3.5 M	N/A	46,601,000	5	2,330,050	18,640,400		46,601,000	5	2,330,050	20,970,450
	6	Bangunan Gedung dua pintu di jalan Jendral Sudirman	90 M2	N/A	124,067,000	5	6,203,350	46,648,450		124,067,000	5	6,203,350	52,851,800
	7	Bangunan Gedung satu pintu di jalan Jendral Sudirman	72 M2	N/A	136,950,000	5	6,847,500	50,167,500		136,950,000	5	6,847,500	57,015,000
	8	Rumah Genset	36 M2	N/A	28,900,000	5	1,445,000	11,560,000		28,900,000	5	1,445,000	13,005,000
	9	Rumah Pompa	36 M2	N/A	84,671,000	5	4,233,550	31,079,850		84,671,000	5	4,233,550	35,313,400
	10	Rumah Laboratorium	54 M2	N/A	288,390,000	5	14,419,500	99,386,500		288,390,000	5	14,419,500	113,806,000
	11	Rumah semi permanen	45 M2	N/A	16,000,000	5	800,000	6,400,000		16,000,000	5	800,000	7,200,000
	12	Rumah Jaga	36 M2	N/A	65,600,000	5	3,280,000	26,240,000		65,600,000	5	3,280,000	29,520,000
	13	Garasi	54 M2	N/A	32,800,000	5	1,640,000	13,120,000		32,800,000	5	1,640,000	14,760,000
	14	Bangunan IPA 20 ltr/dtk	190.08 M2	N/A	700,031,000	5	35,001,550	271,119,400		700,031,000	5	35,001,550	306,120,950
	15	Bangunan IPA 20 ltr/dtk	190.08 M2	N/A	720,195,000	5	36,009,750	278,176,800		720,195,000	5	36,009,750	314,186,550
	16	Bangunan IPA 15ltr/dtk	114 M2	N/A	570,012,000	5	28,500,600	228,004,800		570,012,000	5	28,500,600	256,505,400
	17	Bangunan IPA 15ltr/dtk	114 M2	N/A	570,012,000	5	28,500,600	228,004,800		570,012,000	5	28,500,600	256,505,400
	18	Bangunan IPA 15 Reservoir I <400m3>	205.62 M2	N/A	294,230,500	5	14,711,525	115,520,075		294,230,500	5	14,711,525	130,231,600
	19	Bangunan IPA 15 Reservoir II <200m3>	93.6 M2	N/A	173,970,500	5	8,698,525	67,416,075		173,970,500	5	8,698,525	76,114,600
	20	Bangunan IPA 15 Reservoir I II <50m3>	33.64 M2	N/A	57,600,000	5	2,880,000	23,040,000		57,600,000	5	2,880,000	25,920,000
	21	Rumah Genset	47.5M2	N/A	33,100,000	5	1,655,000	13,240,000		33,100,000	5	1,655,000	14,895,000
	22	Rumah Intake I	9 M2	N/A	7,100,000	5	355,000	2,840,000		7,100,000	5	355,000	3,195,000
	23	Rumah Intake II	105 M2	N/A	230,450,000	5	11,522,500	82,317,500		230,450,000	5	11,522,500	93,840,000
	24	Reservoir 300 m2	24 M2	N/A	118,961,000	5	5,948,050	47,584,400		118,961,000	5	5,948,050	53,532,450
	25	Jalan beton	100 M2	N/A	7,548,000	5	377,400	3,019,200		7,548,000	5	377,400	3,396,600
	26	Jembatan intake	198 M2	N/A	161,659,000	5	8,082,950	64,663,600		161,659,000	5	8,082,950	72,746,550
	27	Clarifier	4 unit	N/A	150,824,000	5	7,541,200	60,329,600		150,824,000	5	7,541,200	67,870,800
	28	Filter	2 unit	N/A	60,000,000	5	3,000,000	24,000,000		60,000,000	5	3,000,000	27,000,000
	29	Pagar, Pagar seng dan Pintu	15 M	N/A	103,636,000	5	5,181,800	26,454,400		103,636,000	5	5,181,800	31,636,200
	30	Tangki kapasitas 3000 ltr	1 unit	N/A	1,094,000	5	54,700	437,600		1,094,000	5	54,700	492,300
	31	Tangki kapasitas 2000 ltr	1 unit	N/A	625,000	5	31,250	250,000		625,000	5	31,250	281,250
	32	Rumah Operator	36 M2	N/A	12,500,000	5	625,000	5,000,000		12,500,000	5	625,000	5,625,000
	33	Rumah Genset	20 M2	N/A	17,000,000	5	850,000	6,300,000		17,000,000	5	850,000	7,150,000
	34	Rumah Pompa	20 M2	N/A	4,300,000	5	215,000	1,720,000		4,300,000	5	215,000	1,935,000
	35	Bangunan Reservoir	24 M2	N/A	65,331,000	5	3,266,550	19,041,150		65,331,000	5	3,266,550	22,307,700
	36	Landasan Tangki Chemical		2014	112,017,220	5	5,600,861	40,606,242		112,017,220	5	5,600,861	46,207,103
	37	Instalasi Listrik dan Panel Kantor		2014	30,850,000	5	1,542,500	11,183,125		30,850,000	5	1,542,500	12,725,625
	38	Panel Listrik ruang Operator		2014	13,000,000	5	650,000	4,712,500		13,000,000	5	650,000	5,362,500
	39	Lantai Drain Bak Pengolahan & Drainase flok		2014	187,325,000	5	9,366,250	57,260,000		187,325,000	5	9,366,250	66,626,250

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA DUMAI BERSEMAI**  
**DAFTAR ASET TETAP DAN AKUMULASI PENYUSUTAN**  
**Per 31 Desember 2021 s/d 31 Desember 2022**

No Urut	Nama Barang / Aktiva Tetap	Volume	Tahun Perolehan	Jumlah NP	Penyusutan 2021		Ak. Penyusutan	Nilai Buku	Penambahan	Jumlah NP	Penyusutan 2022		Ak. Penyusutan	Nilai Buku
				31/12-2021	%	Jumlah	s.d 31/12-2021	31/12-2021		31/12-2022	%	Jumlah	s.d 31/12-2022	31/12-2022
40	Gerbang Kantor	1 bh	2014	17,500,000	5	875,000	6,343,750	11,156,250		17,500,000	5	875,000	7,218,750	10,281,250
41	Instalasi Naik Daya Listrik		2014	148,556,500	5	7,427,825	53,851,731	94,704,769		148,556,500	5	7,427,825	61,279,556	87,276,944
42	Rumah Jaga Intake	1 bh	2014	168,823,500	5	8,441,175	61,198,519	107,624,981		168,823,500	5	8,441,175	69,639,694	99,183,806
43	Rehab Rumah Jaga dan dapur (Sudirman)		2014	196,500,000	5	9,825,000	71,231,250	125,268,750		196,500,000	5	9,825,000	81,056,250	115,443,750
44	Box Flowmeter Induk Air Beku		2014	14,380,000	5	719,000	5,208,000	9,172,000		14,380,000	5	719,000	5,927,000	8,453,000
45	Rangka Atap Baja untuk Sand Filter		2014	240,787,540	5	12,039,377	87,285,483	153,502,057		240,787,540	5	12,039,377	99,324,860	141,462,680
46	Terali Konsen untuk Medang Kampai		2014	9,000,000	5	450,000	3,262,500	5,737,500		9,000,000	5	450,000	3,712,500	5,287,500
47	Water Meter Elektronik	1 set	2014	180,935,400	5	9,046,770	62,214,083	118,721,318		180,935,400	5	9,046,770	71,260,853	109,674,548
48	Pemasangan Tube Settler		2014	158,202,000	5	7,910,100	55,370,700	102,831,300		158,202,000	5	7,910,100	63,280,800	94,921,200
49	Rehab Bak Pengolahan Kap. 20x2 l/d		2015	189,250,000	5	9,462,500	66,306,000	122,944,000		189,250,000	5	9,462,500	75,768,500	113,481,500
50	Rumah Laboratorium		2015	189,900,000	5	9,495,000	66,465,000	123,435,000		189,900,000	5	9,495,000	75,960,000	113,940,000
51	Bangunan Musholla		2015	208,200,000	5	10,410,000	72,870,000	135,330,000		208,200,000	5	10,410,000	83,280,000	124,920,000
52	Plang IPA Sudirman		2015	8,000,000	5	400,000	2,800,000	5,200,000		8,000,000	5	400,000	3,200,000	4,800,000
53	Timbunan Lapangan Upacara Kantor		2015	120,500,000	5	6,025,000	30,125,000	90,375,000		120,500,000	5	6,025,000	36,150,000	84,350,000
54	Semenisasi Lapangan Upacara Kantor		2015	139,500,000	5	6,975,000	34,875,000	104,625,000		139,500,000	5	6,975,000	41,850,000	97,650,000
55	Pembangunan Bengkel & Pos Jaga		2015	152,360,000	5	7,618,000	38,090,000	114,270,000		152,360,000	5	7,618,000	45,708,000	106,652,000
56	Turab Drainase IPA IKK Medang Kampai		2016	102,850,000	5	5,142,500	25,712,500	77,137,500		102,850,000	5	5,142,500	30,855,000	71,995,000
57	Perapian kantor, rehab teras dan anak lesplang		2017	199,120,700	5	9,956,035	39,824,140	159,296,560		199,120,700	5	9,956,035	49,780,175	149,340,525
58	Rehab dan Modifikasi bangunan rumah trafo/distr.		2017	121,365,500	5	6,068,275	24,273,100	97,092,400		121,365,500	5	6,068,275	30,341,375	91,024,125
59	SLO-TM dan SLO-TR untuk daya listrik 345 KVA		2017	141,075,000	5	7,053,750	28,215,000	112,860,000		141,075,000	5	7,053,750	35,268,750	105,806,250
60	Penambahan daya listrik menjadi 345 KVA		2017	156,037,000	5	7,801,850	31,207,400	124,829,600		156,037,000	5	7,801,850	39,009,250	117,027,750
61	Bangunan Gedung satu pintu di jalan Jendral Sudirman		2022						7,740,000	7,740,000	5	387,000	387,000	7,353,000
	<b>JUMLAH</b>			<b>9,173,932,360</b>		<b>458,696,618</b>	<b>3,258,888,723</b>	<b>5,915,043,637</b>	<b>7,740,000</b>	<b>9,181,672,360</b>		<b>459,083,618</b>	<b>3,717,972,341</b>	<b>5,463,700,019</b>
<b>III.</b>	<b>PERALATAN KANTOR</b>													
1	Meja Bundar untuk Rapat	1 unit	N/A	3,920,000	12.5	490,000	3,920,000	-		3,920,000	12.5		3,920,000	-
2	Meja Biro	3 unit	N/A	661,500	12.5	82,688	661,500	-		661,500	12.5		661,500	-
3	Meja 1/2 Biro	12 unit	N/A	2,116,800	12.5	264,600	2,116,800	-		2,116,800	12.5		2,116,800	-
4	Kursi Putar Besar	1 unit	N/A	25,000	12.5	-	25,000	-		25,000	12.5	-	25,000	-
5	Kursi Putar Kecil	10 unit	N/A	156,250	12.5	-	156,250	-		156,250	12.5	-	156,250	-
6	Kursi lipat	4 unit	N/A	24,000	12.5	-	24,000	-		24,000	12.5	-	24,000	-
7	Kursi Plastik	2 unit	N/A	2,000	12.5	-	2,000	-		2,000	12.5	-	2,000	-
8	Kursi Tamu Sofa	1 unit	N/A	37,500	12.5	-	37,500	-		37,500	12.5	-	37,500	-
9	Kursi Tamu plastik	1 unit	N/A	60,000	12.5	-	60,000	-		60,000	12.5	-	60,000	-
10	Filling Kabinet	4 unit	N/A	5,152,000	12.5	644,000	5,152,000	-		5,152,000	12.5		5,152,000	-
11	Filling Kabinet	7 unit	N/A	9,016,000	12.5	1,127,000	9,016,000	-		9,016,000	12.5		9,016,000	-
12	Lemari Buku	2 unit	N/A	784,000	12.5	98,000	784,000	-		784,000	12.5		784,000	-
13	Lemari Rasip	8 unit	N/A	15,680,000	12.5	1,960,000	15,680,000	-		15,680,000	12.5		15,680,000	-
14	Lemari Arsip	4 unit	N/A	6,720,000	12.5	840,000	6,720,000	-		6,720,000	12.5		6,720,000	-
15	Lemari Rekening	2 unit	N/A	3,920,000	12.5	490,000	3,920,000	-		3,920,000	12.5		3,920,000	-
16	Mesin Fotocopy	1 unit	N/A	4,385,500	12.5	548,188	4,385,500	-		4,385,500	12.5		4,385,500	-
17	Mesin Tik	2 unit	N/A	1,568,000	12.5	196,000	1,568,000	-		1,568,000	12.5		1,568,000	-
18	Sambungan Telpn	1 unit	N/A	490,000	12.5	61,250	490,000	-		490,000	12.5		490,000	-
19	Komputer	2 unit	N/A	525,000	12.5	65,625	525,000	-		525,000	12.5		525,000	-
20	PC-LCD	2 unit	N/A	1,764,000	12.5	220,500	1,764,000	-		1,764,000	12.5		1,764,000	-

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA DUMAI BERSEMAI**  
**DAFTAR ASET TETAP DAN AKUMULASI PENYUSUTAN**  
**Per 31 Desember 2021 s/d 31 Desember 2022**

No Urut	Nama Barang / Aktiva Tetap	Volume	Tahun Perolehan	Jumlah NP	Penyusutan 2021		Ak. Penyusutan	Nilai Buku	Penambahan	Jumlah NP	Penyusutan 2022		Ak. Penyusutan	Nilai Buku
				31/12-2021	%	Jumlah	s.d 31/12-2021			31/12-2022	%	Jumlah	s.d 31/12-2022	31/12-2022
21	Laptop merk Thosiba	2 unit	N/A	7,280,000	12.5	910,000	7,280,000	-	-	7,280,000	12.5	-	7,280,000	-
22	Printer conon pixma IX 1980	1 unit	N/A	367,500	12.5	45,938	367,500	-	-	367,500	12.5	-	367,500	-
23	Printer pipa Epson	2 unit	N/A	1,911,000	12.5	238,875	1,911,000	-	-	1,911,000	12.5	-	1,911,000	-
24	Printer canon MP 280	1 unit	N/A	379,750	12.5	47,469	379,750	-	-	379,750	12.5	-	379,750	-
25	Kipas Angin olafon	2 unit	N/A	75,000	12.5	-	75,000	-	-	75,000	12.5	-	75,000	-
26	Kipas Angin Tegak	5 unit	N/A	43,750	12.5	-	43,750	-	-	43,750	12.5	-	43,750	-
27	Tape merk Sanken	1 unit	N/A	43,750	12.5	-	43,750	-	-	43,750	12.5	-	43,750	-
28	Dispenser	2 unit	N/A	980,000	12.5	122,500	980,000	-	-	980,000	12.5	-	980,000	-
29	Dispenser Aqua Galon	2 unit	N/A	980,000	12.5	122,500	980,000	-	-	980,000	12.5	-	980,000	-
30	AC	3 unit	N/A	3,675,000	12.5	459,375	3,675,000	-	-	3,675,000	12.5	-	3,675,000	-
31	AC tipe Split merk LG	1 unit	N/A	1,225,000	12.5	153,125	1,225,000	-	-	1,225,000	12.5	-	1,225,000	-
32	AC Tipe Window merk Sanyo	1 unit	N/A	980,000	12.5	122,500	980,000	-	-	980,000	12.5	-	980,000	-
33	AC Tipe split merk Panasonic	2 unit	N/A	2,940,000	12.5	367,500	2,940,000	-	-	2,940,000	12.5	-	2,940,000	-
34	Komputer Pentium 4 + Printer	1 unit	N/A	62,700	12.5	-	62,700	-	-	62,700	12.5	-	62,700	-
35	PC dan Printer	1 Set	2014	8,225,000	12.5	1,028,125	7,453,906	771,094	-	8,225,000	12.5	771,094	8,225,000	-
36	Camera Canon	1 bh	2014	2,550,000	12.5	318,750	2,310,938	239,063	-	2,550,000	12.5	239,063	2,550,000	-
37	Meja 1/2 biro	3 bh	2014	4,500,000	12.5	562,500	4,078,125	421,875	-	4,500,000	12.5	421,875	4,500,000	-
38	Kursi	3 bh	2014	2,700,000	12.5	337,500	2,446,875	253,125	-	2,700,000	12.5	253,125	2,700,000	-
39	Rak Buku	1 bh	2014	4,300,000	12.5	537,500	3,896,875	403,125	-	4,300,000	12.5	403,125	4,300,000	-
40	Meja Samping kayu	1 bh	2014	1,800,000	12.5	225,000	1,631,250	168,750	-	1,800,000	12.5	168,750	1,800,000	-
41	Meja kayu	2 bh	2014	1,900,000	12.5	237,500	1,721,875	178,125	-	1,900,000	12.5	178,125	1,900,000	-
42	Kursi	6 bh	2014	4,200,000	12.5	525,000	3,806,250	393,750	-	4,200,000	12.5	393,750	4,200,000	-
43	Meja Sekretaris	1 bh	2014	2,500,000	12.5	312,500	2,265,625	234,375	-	2,500,000	12.5	234,375	2,500,000	-
44	Meja 1/2 biro	1 bh	2014	1,300,000	12.5	162,500	1,178,125	121,875	-	1,300,000	12.5	121,875	1,300,000	-
45	Kursi Manager	3 bh	2014	2,700,000	12.5	337,500	2,446,875	253,125	-	2,700,000	12.5	253,125	2,700,000	-
46	Printer	1 bh	2014	5,500,000	12.5	687,500	4,984,375	515,625	-	5,500,000	12.5	515,625	5,500,000	-
47	Drum Plastik		2014	2,000,000	12.5	250,000	1,812,500	187,500	-	2,000,000	12.5	187,500	2,000,000	-
48	TV LED Samsung	2 bh	2014	7,250,000	12.5	906,250	6,570,313	679,688	-	7,250,000	12.5	679,688	7,250,000	-
49	Kulkas GEA Mimbar	1 bh	2014	1,415,000	12.5	176,875	1,282,344	132,656	-	1,415,000	12.5	132,656	1,415,000	-
50	Kursi	2 bh	2014	1,400,000	12.5	175,000	1,268,750	131,250	-	1,400,000	12.5	131,250	1,400,000	-
51	Senter Kawachi	1 bh	2014	270,000	12.5	33,750	244,688	25,313	-	270,000	12.5	25,313	270,000	-
52	Sunggalas putih dan merah	2 bh	2014	7,000,000	12.5	875,000	6,343,750	656,250	-	7,000,000	12.5	656,250	7,000,000	-
53	DVR 8 C dan Hardisk CCTV + Cabel	4 bh	2014	11,659,000	12.5	1,457,375	10,547,375	1,111,625	-	11,659,000	12.5	1,111,625	11,659,000	-
54	Mesin Fax	1 bh	2014	2,825,000	12.5	353,125	2,560,156	264,844	-	2,825,000	12.5	264,844	2,825,000	-
55	Brankas	1 bh	2014	4,850,000	12.5	606,250	4,395,313	454,688	-	4,850,000	12.5	454,688	4,850,000	-
56	PC	3 unit	2014	22,341,000	12.5	2,792,625	20,246,531	2,094,469	-	22,341,000	12.5	2,094,469	22,341,000	-
57	Kamera	1 bh	2014	3,450,000	12.5	431,250	3,126,563	323,438	-	3,450,000	12.5	323,438	3,450,000	-
58	Lemari dinding	2 bh	2014	3,000,000	12.5	375,000	2,718,750	281,250	-	3,000,000	12.5	281,250	3,000,000	-
59	Meja tulis	6 bh	2014	9,900,000	12.5	1,237,500	8,971,875	928,125	-	9,900,000	12.5	928,125	9,900,000	-
60	Lemari Locker 5 Tingkat	7 bh	2014	7,315,000	12.5	914,375	6,629,219	685,781	-	7,315,000	12.5	685,781	7,315,000	-
61	Kursi Susun	6 bh	2014	2,376,000	12.5	297,000	2,153,250	222,750	-	2,376,000	12.5	222,750	2,376,000	-
62	Kursi Putar	1 bh	2014	990,000	12.5	123,750	897,188	92,813	-	990,000	12.5	92,813	990,000	-
63	Kursi	4 bh	2014	396,000	12.5	49,500	358,875	37,125	-	396,000	12.5	37,125	396,000	-
64	Dispencer	1 bh	2014	1,650,000	12.5	206,250	1,495,313	154,688	-	1,650,000	12.5	154,688	1,650,000	-
65	Mesin rumput	1 bh	2014	3,500,000	12.5	437,500	3,171,875	328,125	-	3,500,000	12.5	328,125	3,500,000	-

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA DUMAI BERSEMAI**  
**DAFTAR ASET TETAP DAN AKUMULASI PENYUSUTAN**  
**Per 31 Desember 2021 s/d 31 Desember 2022**

No Urut	Nama Barang / Aktiva Tetap	Volume	Tahun Perolehan	Jumlah NP	Penyusutan 2021		Ak. Penyusutan	Nilai Buku	Penambahan	Jumlah NP	Penyusutan 2022		Ak. Penyusutan	Nilai Buku
				31/12-2021	%	Jumlah	s.d 31/12-2021	31/12-2021		31/12-2022	%	Jumlah	s.d 31/12-2022	31/12-2022
66	Komputer + Printer	3 set	2014	25,344,000	12.5	3,168,000	22,968,000	2,376,000		25,344,000	12.5	2,376,000	25,344,000	-
67	HP	2 bh	2014	570,000	12.5	71,250	516,563	53,438		570,000	12.5	53,438	570,000	-
68	Perlengkapan Sekuriti	1 Set	2014	7,590,000	12.5	948,750	6,878,438	711,563		7,590,000	12.5	711,563	7,590,000	-
69	Bukun Prospek Bisnis Air Bersih	1 bh	2014	3,450,000	12.5	431,250	3,126,563	323,438		3,450,000	12.5	323,438	3,450,000	-
70	Camera		2014	2,500,000	12.5	312,500	2,265,625	234,375		2,500,000	12.5	234,375	2,500,000	-
71	Infocus	1 bh	2014	6,075,000	12.5	759,375	5,505,469	569,531		6,075,000	12.5	569,531	6,075,000	-
72	AC + TV dan Kamera	1 set	2014	28,020,000	12.5	3,502,500	25,393,125	2,626,875		28,020,000	12.5	2,626,875	28,020,000	-
73	Perabot rumah dinas	1 set	2014	23,800,000	12.5	2,975,000	21,568,750	2,231,250		23,800,000	12.5	2,231,250	23,800,000	-
74	Komputer	4 bh	2014	37,304,000	12.5	4,663,000	33,806,750	3,497,250		37,304,000	12.5	3,497,250	37,304,000	-
75	Meja, Kursi dan AC	1 set	2014	22,355,000	12.5	2,794,375	20,259,219	2,095,781		22,355,000	12.5	2,095,781	22,355,000	-
76	AC	2 unit	2014	5,000,000	12.5	625,000	4,531,250	468,750		5,000,000	12.5	468,750	5,000,000	-
77	Perabot Kantor	1 set	2014	40,050,000	12.5	5,006,250	36,295,313	3,754,688		40,050,000	12.5	3,754,688	40,050,000	-
78	Baterai Mesin Genset	1 bh	2014	3,000,000	12.5	375,000	2,718,750	281,250		3,000,000	12.5	281,250	3,000,000	-
79	Gorden Kantor	1 set	2014	7,989,740	12.5	998,718	7,240,702	749,038		7,989,740	12.5	749,038	7,989,740	-
80	Mesin Absensi	1 unit	2014	4,205,000	12.5	525,625	3,810,781	394,219		4,205,000	12.5	394,219	4,205,000	-
81	Pengadaan Sarana & Prasarana Kantor (Labor)		2015	64,391,000	12.5	8,048,875	56,342,125	8,048,875		64,391,000	12.5	8,048,875	64,391,000	-
82	PC	1 set	2015	10,675,000	12.5	1,334,375	9,340,625	1,334,375		10,675,000	12.5	1,334,375	10,675,000	-
83	Speaker, DVD, & Wirales Mic		2015	5,350,000	12.5	668,750	4,681,250	668,750		5,350,000	12.5	668,750	5,350,000	-
84	Website		2015	21,800,000	12.5	2,725,000	19,075,000	2,725,000		21,800,000	12.5	2,725,000	21,800,000	-
85	Pembuatan Billing Sistim		2015	41,160,000	12.5	5,145,000	36,015,000	5,145,000		41,160,000	12.5	5,145,000	41,160,000	-
86	Brankas Unital Kecil	1 bh	2017	3,650,000	12.5	456,250	1,825,000	1,825,000		3,650,000	12.5	456,250	2,281,250	1,368,750
87	Calculator Casio FR 2650T-WE	1 bh	2017	550,000	12.5	68,750	275,000	275,000		550,000	12.5	68,750	343,750	206,250
88	Printer canon MP 287	1 bh	2017	1,150,000	12.5	143,750	575,000	575,000		1,150,000	12.5	143,750	718,750	431,250
89	CPU Toshiba	1 bh	2017	2,675,000	12.5	334,375	1,337,500	1,337,500		2,675,000	12.5	334,375	1,671,875	1,003,125
90	Printer	2 Unit	2018	1,470,000	12.5	183,750	735,000	735,000		1,470,000	12.5	183,750	918,750	551,250
91	Laptop	1 Unit	2018	8,150,000	12.5	1,018,750	4,075,000	4,075,000		8,150,000	12.5	1,018,750	5,093,750	3,056,250
92	Lemari Pakaian	1 Buah	2018	850,000	12.5	106,250	425,000	425,000		850,000	12.5	106,250	531,250	318,750
93	Spring Bed Single	1 Buah	2018	1,500,000	12.5	187,500	750,000	750,000		1,500,000	12.5	187,500	937,500	562,500
94	AC Merk Panasonic	1 Unit	2018	4,320,000	12.5	540,000	2,160,000	2,160,000		4,320,000	12.5	540,000	2,700,000	1,620,000
95	Dispenser Merk Miyako	1 Unit	2018	210,000	12.5	26,250	105,000	105,000		210,000	12.5	26,250	131,250	78,750
96	Karpet (Ukuran 3x3)	1 Buah	2018	2,160,000	12.5	270,000	1,080,000	1,080,000		2,160,000	12.5	270,000	1,350,000	810,000
97	Kipas Angin Merk GMC	1 Unit	2018	240,000	12.5	30,000	120,000	120,000		240,000	12.5	30,000	150,000	90,000
98	Kompas Gas	1 Unit	2018	300,000	12.5	37,500	150,000	150,000		300,000	12.5	37,500	187,500	112,500
99	Kulkas Merk LG	1 Unit	2018	4,500,000	12.5	562,500	2,250,000	2,250,000		4,500,000	12.5	562,500	2,812,500	1,687,500
100	Lemari Pakaian Merk (4 Pintu)	1 Buah	2018	2,520,000	12.5	315,000	1,260,000	1,260,000		2,520,000	12.5	315,000	1,575,000	945,000
101	Meja Oshin	1 Buah	2018	1,020,000	12.5	127,500	510,000	510,000		1,020,000	12.5	127,500	637,500	382,500
102	Sofa	1 Set	2018	3,600,000	12.5	450,000	1,800,000	1,800,000		3,600,000	12.5	450,000	2,250,000	1,350,000
103	TV Merk	1 Unit	2018	4,500,000	12.5	562,500	2,250,000	2,250,000		4,500,000	12.5	562,500	2,812,500	1,687,500
105	Printer (Brother MFC 3720)	1 Unit	2019	7,526,250	12.5	940,781	2,038,360	5,487,891		7,526,250	12.5	940,781	2,979,141	4,547,109
106	Kipas Angin	1 Unit	2021	465,000	12.5	58,125	58,125	406,875		465,000	12.5	58,125	-	465,000
107	Hardisk Eksternal	1 Unit	2021	1,240,000	12.5	155,000	155,000	1,085,000		1,240,000	12.5	155,000	-	1,240,000
108	Gate Valve, Flow Meter & Street Box	3 Unit	2021	11,590,884	12.5	1,448,861	1,448,861	10,142,024		11,590,884	12.5	1,448,861	-	11,590,884
109	View Sonic G-Projector	1	2022						5,100,000	5,100,000	12.5	637,500	637,500	4,462,500
110	Dispenser Kris	1	2022						1,647,930	1,647,930	12.5	205,991	205,991	1,441,939
111	HP XIAOMI REDMI 10C	1	2022						2,200,000	2,200,000	12.5	275,000	275,000	1,925,000



**PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA DUMAI BERSEMAI**  
**DAFTAR ASET TETAP DAN AKUMULASI PENYUSUTAN**  
**Per 31 Desember 2021 s/d 31 Desember 2022**

No Urut	Nama Barang / Aktiva Tetap	Volume	Tahun Perolehan	Jumlah NP	Penyusutan 2021		Ak. Penyusutan s.d 31/12-2021	Nilai Buku 31/12-2021	Penambahan Th 2022	Jumlah NP	Penyusutan 2022		Ak. Penyusutan s.d 31/12-2022	Nilai Buku 31/12-2022
				31/12-2021	%	Jumlah				31/12-2022	%	Jumlah		
112	HP SAMSUNG A02	1	2022						1,650,000	1,650,000	12.5	206,250	206,250	1,443,750
113	Mesin Penghitung Uang Tissor T1100C	1	2022						1,253,096	1,253,096	12.5	156,637	156,637	1,096,459
114	Demolition Hammer Ingco	1	2022						3,900,000	3,900,000	12.5	487,500	487,500	3,412,500
115	Komputer PC	3	2022						26,250,000	26,250,000	12.5	3,281,250	3,281,250	22,968,750
116	Box Container 150L	4	2022						1,140,000	1,140,000	12.5	142,500	142,500	997,500
117	Kipas angin Dinding Miyako	2	2022						570,000	570,000	12.5	71,250	71,250	498,750
118	Kursi Manager	1	2022						1,300,000	1,300,000	12.5	162,500	162,500	1,137,500
119	Kursi futura	20	2022						10,500,000	10,500,000	12.5	1,312,500	1,312,500	9,187,500
120	Kursi Plastik	19	2022						2,565,000	2,565,000	12.5	320,625	320,625	2,244,375
121	Tangga Lipat Aluminium Merk.Krisbow	1	2022						1,850,000	1,850,000	12.5	231,250	231,250	1,618,750
122	Kipas angin Miyako	1	2022						650,000	650,000	12.5	81,250	81,250	568,750
123	Ac 1 Pk Merk LG	2	2022						11,300,000	11,300,000	12.5	1,412,500	1,412,500	9,887,500
124	Meja 1/2 Biro Ost 1060	5	2022						8,750,000	8,750,000	12.5	1,093,750	1,093,750	7,656,250
125	Meja 1 Biro OST 1080	1	2022						2,150,000	2,150,000	12.5	268,750	268,750	1,881,250
126	Hight Cabinet (70 x 40 x180cm)	2	2022						3,700,000	3,700,000	12.5	462,500	462,500	3,237,500
127	Eglo 10LTR FURNIA	2	2022						760,000	760,000	12.5	95,000	95,000	665,000
128	Pinger Print	1	2022						1,644,000	1,644,000	12.5	205,500	205,500	1,438,500
129	CCTV 6 Titik		2022						7,435,000	7,435,000	12.5	929,375	929,375	6,505,625
130	Layar Infocus Uk. 4:3	1	2022						485,401	485,401	12.5	60,675	60,675	424,726
131	Printer	1	2022						3,640,000	3,640,000	12.5	455,000	455,000	3,185,000
	<b>JUMLAH</b>			<b>638,528,874</b>	<b>1,338</b>	<b>79,749,866</b>	<b>548,688,859</b>	<b>89,840,015</b>	<b>100,440,427</b>	<b>738,969,301</b>	<b>1,625</b>	<b>71,614,171</b>	<b>616,979,059</b>	<b>121,990,242</b>
<b>IV. KENDARAAN</b>														
1	Sepeda Motor BM 2017 R merk Honda/NF 100	1 unit	2010	2,805,000	12.5	350,625	2,805,000	-		2,805,000	12.5	-	2,805,000	-
2	Sepeda Motor BM 2373 R merk Suzuki/EN 125	1 unit	2010	5,670,000	12.5	708,750	5,670,000	-		5,670,000	12.5	-	5,670,000	-
3	Sepeda Motor BM 2374 R merk Suzuki/UW 125 SC	1 unit	2010	5,056,000	12.5	632,000	5,056,000	-		5,056,000	12.5	-	5,056,000	-
4	Sepeda Motor BM 2375 R merk Suzuki/FL 125 RCD	1 unit	2010	6,240,000	12.5	780,000	6,240,000	-		6,240,000	12.5	-	6,240,000	-
5	Sepeda Motor BM 2376 R merk Suzuki/FL 125 RICD	1 unit	2010	6,240,000	12.5	780,000	6,240,000	-		6,240,000	12.5	-	6,240,000	-
6	Mobil Pick Up BM 8010 R merk Toyota/KF 60	1 unit	2000	26,620,000	12.5	3,327,500	26,620,000	-		26,620,000	12.5	-	26,620,000	-
7	Truck Tangki BM 8013 R merk Isuzu NKR 66-2	1 unit		85,316,000	12.5	10,664,500	85,316,000	-		85,316,000	12.5	-	85,316,000	-
8	Truck Tangki BM 8015 R merk Isuzu/NKR 66	1 unit		100,828,000	12.5	12,603,500	100,828,000	-		100,828,000	12.5	-	100,828,000	-
9	Truck Tangki BM 8016 R merk Isuzu NKR 66	1 unit		100,828,000	12.5	12,603,500	100,828,000	-		100,828,000	12.5	-	100,828,000	-
10	Truck Tangki BM 8480 AP merek Isuzu Bison	1 unit		2,673,000	12.5	334,125	2,673,000	-		2,673,000	12.5	-	2,673,000	-
11	Truck Tangki merek Isuzu TL <no polisi tdk ada>	1 unit		668,000	12.5	83,500	668,000	-		668,000	12.5	-	668,000	-
12	Mobil Kijang Innova	1 unit	2014	-		-	-	-		-		-	-	-
13	Mobil Pick UP	1 unit	2014	51,353,400	12.5	6,419,175	43,864,363	7,489,038		51,353,400	12.5	6,419,175	50,283,538	1,069,863
14	Mobil ISUZU MU-X	1 unit							563,800,000	563,800,000	12.5	70,475,000	70,475,000	493,325,000
	<b>JUMLAH</b>			<b>394,297,400</b>	<b>150</b>	<b>49,287,175</b>	<b>386,808,363</b>	<b>7,489,038</b>	<b>563,800,000</b>	<b>958,097,400</b>		<b>76,894,175</b>	<b>463,702,538</b>	<b>494,394,863</b>
<b>V. JARINGAN PIPA DAN POMPA</b>														
1	Pipa Transmisi GL Dia 200 mm	200 M	N/A	174,391,137	12.5	21,798,892	174,391,137	-		174,391,137	12.5	-	174,391,137	-
2	Pipa Transmisi GL Dia 200 mm	200 M	N/A	174,391,137	12.5	21,798,892	174,391,137	-		174,391,137	12.5	-	174,391,137	-
3	Pipa Transmisi DCIP Dia 300 mm	8400 M	N/A	6,720,442,680	12.5	840,055,335	6,710,060,805	10,381,875		6,720,442,680	12.5	10,381,875	6,720,442,680	-
4	Pipa Transmisi ACP Dia 250 mm	6500 M	N/A	2,516,835,750	12.5	314,604,469	2,516,835,750	-		2,516,835,750	12.5	-	2,516,835,750	-
5	Pipa Transmisi PVC Dia 330 mm	8702 M	N/A	3,746,659,718	12.5	468,332,465	3,746,659,718	-		3,746,659,718	12.5	-	3,746,659,718	-
6	Pipa Transmisi GL Dia 330 mm	2550 M	N/A	3,865,493,255	12.5	483,186,657	3,865,493,255	-		3,865,493,255	12.5	-	3,865,493,255	-

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA DUMAI BERSEMAI**  
**DAFTAR ASET TETAP DAN AKUMULASI PENYUSUTAN**  
**Per 31 Desember 2021 s/d 31 Desember 2022**

No Urut	Nama Barang / Aktiva Tetap	Volume	Tahun Perolehan	Jumlah NP		Penyusutan 2021		Ak. Penyusutan	Nilai Buku	Penambahan	Jumlah NP		Penyusutan 2022		Ak. Penyusutan	Nilai Buku
				31/12-2021	%	Jumlah	s.d 31/12-2021	31/12-2021			31/12-2022	%	Jumlah	s.d 31/12-2022	31/12-2022	
7	Pipa Transmisi GL Dia 330 mm	4578 M	N/A	6,936,665,544	12.5	867,083,193	6,936,665,544	-	-	-	6,936,665,544	12.5	-	6,936,665,544	-	-
8	Pipa Transmisi PVC Dia 250 mm	3000 M	N/A	938,414,022	12.5	117,301,753	938,414,022	-	-	-	938,414,022	12.5	-	938,414,022	-	-
9	Pipa Transmisi PVC Dia 300 mm	475 M	N/A	204,511,993	12.5	25,563,999	204,511,993	-	-	-	204,511,993	12.5	-	204,511,993	-	-
10	Pipa Steel Dia 250 mm	1000 M	N/A	812,896,260	12.5	101,612,033	812,896,260	-	-	-	812,896,260	12.5	-	812,896,260	-	-
11	Pipa Distribusi PVC Dia 200 mm	2600 M	N/A	549,466,378	12.5	68,683,297	549,466,378	-	-	-	549,466,378	12.5	-	549,466,378	-	-
12	Pipa Distribusi PVC Dia 200 mm	3200 M	N/A	676,266,311	12.5	84,533,289	676,266,311	-	-	-	676,266,311	12.5	-	676,266,311	-	-
13	Pipa Distribusi PVC Dia 200 mm	1578 M	N/A	333,483,825	12.5	41,685,478	333,483,825	-	-	-	333,483,825	12.5	-	333,483,825	-	-
14	Pipa Distribusi PVC Dia 150 mm	1084 M	N/A	147,697,744	12.5	18,462,218	147,697,744	-	-	-	147,697,744	12.5	-	147,697,744	-	-
15	Pipa Distribusi PVC Dia 150 mm	6800 M	N/A	926,517,212	12.5	115,814,652	926,517,212	-	-	-	926,517,212	12.5	-	926,517,212	-	-
16	Pipa Distribusi PVC Dia 250 mm	1100 M	N/A	344,085,142	12.5	43,010,643	344,085,142	-	-	-	344,085,142	12.5	-	344,085,142	-	-
17	Pipa Distribusi PVC Dia 150 mm	6800 M	N/A	926,517,212	12.5	115,814,652	926,517,212	-	-	-	926,517,212	12.5	-	926,517,212	-	-
18	Pipa Distribusi PVC Dia 250 mm	1100 M	N/A	344,085,142	12.5	43,010,643	344,085,142	-	-	-	344,085,142	12.5	-	344,085,142	-	-
19	Pipa Distribusi PVC Dia 250 mm	814 M	N/A	254,623,005	12.5	31,827,876	254,623,005	-	-	-	254,623,005	12.5	-	254,623,005	-	-
20	Pipa Distribusi PVC Dia 100 mm	4620 M	N/A	338,168,157	12.5	42,271,020	338,168,157	-	-	-	338,168,157	12.5	-	338,168,157	-	-
21	Pipa Distribusi PVC Dia 100 mm	2766 M	N/A	202,461,715	12.5	25,307,714	202,461,715	-	-	-	202,461,715	12.5	-	202,461,715	-	-
22	Pipa Distribusi PVC Dia 100 mm	1500 M	N/A	109,794,855	12.5	13,724,357	109,794,855	-	-	-	109,794,855	12.5	-	109,794,855	-	-
23	Pipa Tersier PVC Dia 75 mm	5000 M	N/A	271,535,299	12.5	33,941,912	271,535,299	-	-	-	271,535,299	12.5	-	271,535,299	-	-
24	Pipa Tersier PVC Dia 75 mm	1050 M	N/A	57,022,413	12.5	7,127,802	57,022,413	-	-	-	57,022,413	12.5	-	57,022,413	-	-
25	Pipa Tersier PVC Dia 75 mm	18500 M	N/A	1,004,680,607	12.5	125,585,076	1,004,680,607	-	-	-	1,004,680,607	12.5	-	1,004,680,607	-	-
26	Pipa Tersier PVC Dia 50 mm	11013 M	N/A	442,373,934	12.5	55,296,742	442,373,934	-	-	-	442,373,934	12.5	-	442,373,934	-	-
27	Pipa Tersier PVC Dia 75 mm	1000 M	N/A	54,307,060	12.5	6,788,383	54,307,060	-	-	-	54,307,060	12.5	-	54,307,060	-	-
28	Pipa Tersier PVC Dia 50 mm	3000 M	N/A	120,505,022	12.5	15,063,128	120,505,022	-	-	-	120,505,022	12.5	-	120,505,022	-	-
29	Pipa Tersier PVC Dia 75 mm	2500 M	N/A	135,767,650	12.5	16,970,956	135,767,650	-	-	-	135,767,650	12.5	-	135,767,650	-	-
30	Pipa Dinas Sambungan Rumah <SR>	1384	N/A	978,113,379	12.5	122,264,172	978,113,379	-	-	-	978,113,379	12.5	-	978,113,379	-	-
31	Pompa Intake Kap 70 ltr/dtk H 90	3 unit	N/A	123,039,000	12.5	15,379,875	123,039,000	-	-	-	123,039,000	12.5	-	123,039,000	-	-
32	Pompa Intake Kap 40 ltr/dtk H 90	3 unit	N/A	67,473,000	12.5	8,434,125	67,473,000	-	-	-	67,473,000	12.5	-	67,473,000	-	-
33	Pompa Intake Kap 40 ltr/dtk H 70	1 unit	N/A	19,222,000	12.5	2,402,750	19,222,000	-	-	-	19,222,000	12.5	-	19,222,000	-	-
34	Pompa Blower	2 unit	N/A	12,280,000	12.5	1,535,000	12,280,000	-	-	-	12,280,000	12.5	-	12,280,000	-	-
35	Pompa Distribusi Kap 40 ltr/dtk	1 unit	N/A	86,985,000	12.5	10,873,125	86,985,000	-	-	-	86,985,000	12.5	-	86,985,000	-	-
36	Pompa Distribusi Kap 40 ltr/dtk H 60	3 unit	N/A	57,666,000	12.5	7,208,250	57,666,000	-	-	-	57,666,000	12.5	-	57,666,000	-	-
37	Pompa Distribusi Kap 20 ltr/dtk H 60	2 unit	N/A	15,310,000	12.5	1,913,750	15,310,000	-	-	-	15,310,000	12.5	-	15,310,000	-	-
38	Pompa Distribusi Kap 10 ltr/dtk H 60	1 unit	N/A	16,002,000	12.5	2,000,250	16,002,000	-	-	-	16,002,000	12.5	-	16,002,000	-	-
39	Pompa Distribusi Kap 10 ltr/dtk H 60	1 unit	N/A	16,002,000	12.5	2,000,250	16,002,000	-	-	-	16,002,000	12.5	-	16,002,000	-	-
40	Pompa Distribusi Kap 70 ltr/dtk H 60	1 unit	N/A	20,412,000	12.5	2,551,500	20,412,000	-	-	-	20,412,000	12.5	-	20,412,000	-	-
41	Pompa Submersible Kap 50 ltr/dtk	1 unit	N/A	5,242,000	12.5	655,250	5,242,000	-	-	-	5,242,000	12.5	-	5,242,000	-	-
42	Pompa Submersible Kap 10 ltr/dtk	1 unit	N/A	2,439,000	12.5	304,875	2,439,000	-	-	-	2,439,000	12.5	-	2,439,000	-	-
43	Pompa Dosing bahan Kimia	1 unit	N/A	88,988,000	12.5	11,123,500	88,988,000	-	-	-	88,988,000	12.5	-	88,988,000	-	-
44	Pompa Filter Kap 20 ltr/dtk	2 unit	N/A	10,206,000	12.5	1,275,750	10,206,000	-	-	-	10,206,000	12.5	-	10,206,000	-	-
45	Pompa Dosing Iwaki Kap 144/jam	5 unit	N/A	8,130,000	12.5	1,016,250	8,130,000	-	-	-	8,130,000	12.5	-	8,130,000	-	-
46	Pompa Dosing Baldor Kap 144/jam	6 unit	N/A	9,756,000	12.5	1,219,500	9,756,000	-	-	-	9,756,000	12.5	-	9,756,000	-	-
47	Motor Pompa Dinamon Kap 40 KW	4 unit	N/A	3,252,000	12.5	406,500	3,252,000	-	-	-	3,252,000	12.5	-	3,252,000	-	-
48	Motor Pompa Dinamon Kap 40 KW	5 unit	N/A	2,260,000	12.5	282,500	2,260,000	-	-	-	2,260,000	12.5	-	2,260,000	-	-
49	Genset MWM Kap 118 KVA	2 unit	N/A	4,024,000	12.5	503,000	4,024,000	-	-	-	4,024,000	12.5	-	4,024,000	-	-
50	Genset Nissan Kap 108 KVA	1 unit	N/A	2,047,000	12.5	255,875	2,047,000	-	-	-	2,047,000	12.5	-	2,047,000	-	-
51	Genset Perlin Kap 100 KVA	1 unit	N/A	1,895,000	12.5	236,875	1,895,000	-	-	-	1,895,000	12.5	-	1,895,000	-	-

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA DUMAI BERSEMAI**  
**DAFTAR ASET TETAP DAN AKUMULASI PENYUSUTAN**  
**Per 31 Desember 2021 s/d 31 Desember 2022**

No Urut	Nama Barang / Aktiva Tetap	Volume	Tahun Perolehan	Jumlah NP	Penyusutan 2021		Ak. Penyusutan	Nilai Buku	Penambahan	Jumlah NP	Penyusutan 2022		Ak. Penyusutan	Nilai Buku
				31/12-2021	%	Jumlah	s.d 31/12-2021	31/12-2021		31/12-2022	%	Jumlah	s.d 31/12-2022	31/12-2022
52	Genset Taiyo Kap 134 KVA	2 unit	N/A	208,428,000	12.5	26,053,500	208,428,000	-		208,428,000	12.5	-	208,428,000	-
53	Daya PLN 147 KVA	1 unit	N/A	38,107,000	12.5	4,763,375	38,107,000	-		38,107,000	12.5	-	38,107,000	-
54	Daya PLN 82.5 KVA	1 unit	N/A	21,388,000	12.5	2,673,500	21,388,000	-		21,388,000	12.5	-	21,388,000	-
55	Hghly Sensitive Elektronik Ekuipment DR. 5000	1 unit	N/A	18,000,000	12.5	2,250,000	18,000,000	-		18,000,000	12.5	-	18,000,000	-
56	Membran Dosering Pompa Omni LIHC	2 unit	2014	9,700,000	12.5	1,212,500	8,790,625	909,375		9,700,000	12.5	909,375	9,700,000	-
57	Pompa Motor & Perbaikan Motor Penggerak & ME		2014	193,927,210	12.5	24,240,901	123,932,632	69,994,578		193,927,210	12.5	24,240,901	148,173,534	45,753,677
58	Membran	3 unit	2014	14,850,000	12.5	1,856,250	13,457,813	1,392,188		14,850,000	12.5	1,392,188	14,850,000	-
59	Pompa Dosering & Mixer (IKK Medang Kampai)	2 set	2014	195,792,400	12.5	24,474,050	177,436,863	18,355,538		195,792,400	12.5	18,355,538	195,792,400	-
60	Tangki Chimecal di IPA Sudirman	1 unit	2014	106,300,000	12.5	13,287,500	96,334,375	9,965,625		106,300,000	12.5	9,965,625	106,300,000	-
61	Tangki Chimecal di IPA Sudirman	1 unit	2014	171,955,500	12.5	21,494,438	150,461,063	21,494,438		171,955,500	12.5	21,494,438	171,955,500	-
62	Gibol Joint	1 unit	2014	16,567,500	12.5	2,070,938	14,842,188	1,725,313		16,567,500	12.5	1,725,313	16,567,500	-
63	Membran Fulsa Feeder	1 unit	2014	10,700,000	12.5	1,337,500	9,696,875	1,003,125		10,700,000	12.5	1,003,125	10,700,000	-
64	Pompa IPA Sudirman	1 bh	2014	88,716,657	12.5	11,089,582	77,627,075	11,089,582		88,716,657	12.5	11,089,582	88,716,657	-
65	Tabung Oksigen	1 set	2014	2,935,000	12.5	366,875	2,568,125	366,875		2,935,000	12.5	366,875	2,935,000	-
66	Pemasangan Pipa GIP & Pagar Gudang Reservoir		2015	188,130,000	5.0	9,406,500	65,845,500	122,284,500		188,130,000	5.0	9,406,500	75,252,000	112,878,000
67	Pompa Operasional	1 set	2015	45,000,000	12.5	5,625,000	39,375,000	5,625,000		45,000,000	12.5	5,625,000	45,000,000	-
68	Blander Las		2015	1,190,000	12.5	148,750	1,041,250	148,750		1,190,000	12.5	148,750	1,190,000	-
69	Tools IPA Intake		2015	1,105,000	12.5	138,125	966,875	138,125		1,105,000	12.5	138,125	1,105,000	-
70	AS Pompa Intake		2015	22,750,000	12.5	2,843,750	19,906,250	2,843,750		22,750,000	12.5	2,843,750	22,750,000	-
71	Pipa 2" & 8" serta IPA Sudirman		2016	94,065,000	12.5	11,758,125	58,790,625	35,274,375		94,065,000	12.5	11,758,125	70,548,750	23,516,250
72	Water Meter & Accessories	200 set	2016	198,780,000	12.5	24,847,500	124,237,500	74,542,500		198,780,000	12.5	24,847,500	149,085,000	49,695,000
73	Pompa Pedrollo		2017	2,720,000	12.5	340,000	1,360,000	1,360,000		2,720,000	12.5	340,000	1,700,000	1,020,000
74	Oxigen dan peralatannya		2017	2,800,000	12.5	350,000	1,400,000	1,400,000		2,800,000	12.5	350,000	1,750,000	1,050,000
75	Katrol		2017	1,650,000	12.5	206,250	825,000	825,000		1,650,000	12.5	206,250	1,031,250	618,750
76	Water Meter	100 set	2018	71,500,000	12.5	8,937,500	35,750,000	35,750,000		71,500,000	12.5	8,937,500	44,687,500	26,812,500
77	Slang Pipa Air Mobil Tangki		2019	1,600,000	12.5	200,000	500,000	1,100,000		1,600,000	12.5	200,000	700,000	900,000
78	Instalasi Sumber/Intake		2021	917,264,202	12.5	114,658,025	114,658,025	802,606,177		-	12.5	-		-
79	Instalasi Transmisi dan distribusi		2021	517,913,740	12.5	64,739,218	64,739,218	453,174,523		-	12.5	-		-
	<b>JUMLAH</b>			<b>38,044,638,767</b>		<b>4,741,470,096</b>	<b>36,360,887,558</b>	<b>1,683,751,209</b>	<b>-</b>	<b>36,609,460,825</b>		<b>165,726,333</b>	<b>36,347,216,649</b>	<b>262,244,177</b>
	<b>TOTAL ASET TETAP</b>			<b>61,892,997,401</b>		<b>5,329,203,754</b>	<b>40,555,273,503</b>	<b>21,337,723,898</b>	<b>671,980,427</b>	<b>61,129,799,886</b>		<b>773,318,297</b>	<b>41,145,870,586</b>	<b>19,983,929,300</b>