

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

Atas Laporan Keuangan

**PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM (PDAM)
TIRTA KENCANA KOTA SAMARINDA**
Per 31 Desember 2019

	<u>Halaman</u>
DAFTAR ISI	i
SURAT PERNYATAAN	ii
LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN	iii
LAPORAN KEUANGAN	
- NERACA <i>Per' 31 Desember 2019</i>	1
- LAPORAN RUGI LABA <i>Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2019</i>	2
- LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS <i>Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2019</i>	3
- LAPORAN ARUS KAS <i>Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2019</i>	4
- CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN <i>Per' 31 Desember 2019</i>	6
LAMPIRAN	
- <i>Daftar Penyisihan Piutang</i>	<i>Lamp.01</i>
- <i>Daftar Persediaan</i>	<i>Lamp.02</i>
- <i>Daftar Aset Tetap</i>	<i>Lamp.03</i>
- <i>Aset Dalam Penyelesaian</i>	<i>Lamp.04</i>
- <i>Daftar Saldo Hutang</i>	<i>Lamp.05</i>
- <i>Koreksi Fiskal</i>	<i>Lamp.06</i>

SURAT PERNYATAAN DIREKSI



**PEMERINTAH KOTA SAMARINDA
PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM**

JALAN TIRTA KENCANA NO. 1 ☎ 741460 - 741533 Fax. : 741590

E-mail : pdamsamarinda@yahoo.co.id

SAMARINDA



SURAT PERNYATAAN DIREKSI

Nomor : 690/392-11/III/2020

**TENTANG
TANGGUNG JAWAB ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2019 DAN 2018
PERUMDA AIR MINUM TIRTA KENCANA KOTA SAMARINDA**

Saya yang bertanda tangan di bawah ini :

1. Nama : Nor Wahid Hasyim, S.T, M.M
Jabatan : Direktur Utama
Alamat : Jalan Tirta Kencana No. 1 Samarinda
2. Nama : Yusfian Noor, S.E
Jabatan : Direktur Bidang Umum
Alamat : Jalan Tirta Kencana No. 1 Samarinda
3. Nama : Ali Rachman AS, S.T
Jabatan : Direktur Bidang Teknik
Alamat : Jalan Tirta Kencana No. 1 Samarinda

Menyatakan bahwa :

1. Bertanggungjawab atas penyusunan dan penyajian Laporan Keuangan Perumda Air Minum Tirta Kencana Kota Samarinda.
2. Laporan Keuangan Perumda Air Minum Tirta Kencana Kota Samarinda telah disusun dan disajikan sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (SAK ETAP) yang diterbitkan oleh Ikatan Akuntan Publik Indonesia (IAPI).
 - a. Semua Informasi dalam Laporan Keuangan Perumda Air Minum Tirta Kencana Kota Samarinda telah disajikan secara lengkap dan benar.
 - b. Laporan Keuangan Perumda Air Minum Tirta Kencana Kota Samarinda tidak mengandung informasi atau fakta material yang tidak benar, dan tidak menghilangkan informasi atau fakta material.
3. Bertanggungjawab atas Sistem Pengendalian Intern Perumda Air Minum Tirta Kencana Kota Samarinda.

Demikian Surat Pernyataan ini dibuat dengan sebenar-benarnya untuk dipergunakan sebagaimana mestinya.

Samarinda, 3 Maret 2020

Perumda Air Minum Tirta Kencana Kota Samarinda



YUSFIAN NOOR, S.E
Direktur Bidang Umum

ALI RACHMAN AS, S.T
Direktur Bidang Teknik



NOR WAHID HASYIM, S.T, M.M
Direktur Utama

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

No : 00007/0.0962/AU.2/04/0893-1/1/III/2020

Dewan Pengawas dan Direksi

Perusahaan Daerah Air Minum (PDAM) Tirta Kencana Kota Samarinda
Samarinda

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

Kami telah mengaudit laporan keuangan **Perusahaan Daerah Air Minum (PDAM) Tirta Kencana Kota Samarinda** terlampir, yang terdiri dari laporan posisi keuangan tanggal 31 Desember 2019, serta laporan perhitungan hasil usaha dan laporan perubahan ekuitas serta laporan arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, dan suatu ikhtisar kebijakan akuntansi signifikan dan informasi penjelasan lainnya.

Tanggung jawab manajemen atas laporan keuangan

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

Tanggung jawab auditor

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

Suatu audit mencakup pelaksanaan prosedur untuk memperoleh bukti audit tentang angka-angka dan pengungkapan dalam laporan keuangan. Prosedur yang dipilih bergantung pada pertimbangan auditor, termasuk penilaian atas risiko kesalahan penyajian material dalam laporan keuangan, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan. Dalam melakukan penilaian risiko 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 estimasi akuntansi yang dibuat oleh manajemen, serta pengevaluasian atas penyajian laporan keuangan secara keseluruhan.

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

Opini

Menurut Opini kami, laporan keuangan terlampir menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, posisi keuangan Perusahaan Daerah Air Minum (PDAM) Tirta Kencana Kota Samarinda tanggal 31 Desember 2019, serta kinerja keuangan dan arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (ETAP) di Indonesia.

Kantor Akuntan Publik
YAKUB RATAN DAN REKAN



Yakub Ratan, CPA
NRAP : AP.0893

Makassar, 03 Maret 2020

LAPORAN KEUANGAN

**Perusahaan Daerah Air Minum (PDAM)
Tirta Kencana Kota Samarinda
Neraca**

PER 31 DESEMBER 2019
Dengan Angka Pembanding
Per 31 Desember 2018

	<u>Catatan</u>	<u>Per 31-12-2019</u>	<u>Per 31-12-2018</u>
Aset			
Aset Lancar			
Kas dan Setara Kas	4.3.1	84.616.488.276,46	97.371.342.621,37
Investasi Jangka Pendek	4.3.2	1.000.000.000,00	2.000.000.000,00
Piutang Usaha	4.3.3	128.697.405.017,00	118.198.080.169,00
Penyisihan piutang tak tertagih	4.3.4	(40.361.638.081,52)	(37.514.766.338,91)
Piutang Lain-lain	4.3.5	24.657.815.142,51	112.933.495.853,51
Persediaan	4.3.6	23.004.362.180,44	27.793.212.055,34
Uang Muka	4.3.7	4.936.538.310,73	624.161.315,16
Jumlah Aset lancar		<u>226.550.970.845,62</u>	<u>321.405.525.675,47</u>
Aset Tidak Lancar			
Aset Tetap			
Harga perolehan aset tetap	4.3.8	810.154.445.436,09	774.811.355.427,59
Akumulasi penyusutan aset tetap	4.3.9	(567.919.095.903,30)	(515.793.678.371,80)
Aset Dalam Penyelesaian	4.3.10	83.142.507.605,00	80.334.080.952,00
Jumlah Aset Tidak Lancar		<u>325.377.857.137,80</u>	<u>339.351.758.007,79</u>
Total Aset		<u>551.928.827.983,42</u>	<u>660.757.283.683,26</u>
Kewajiban			
Kewajiban jangka pendek			
Utang Usaha	4.3.11	28.468.658.092,00	150.545.386.506,00
Utang Non Usaha	4.3.12	1.801.210.149,00	2.259.340.756,00
Utang Pajak	4.3.13	374.987.628,47	3.133.720.288,28
Utang Jangka Pendek lainnya	4.3.14	13.474.044.813,78	10.441.139.602,02
Jumlah Kewajiban Jangka Pendek		<u>44.118.900.683,25</u>	<u>166.379.587.152,30</u>
Kewajiban Lain-lain			
Cadangan Dana	4.3.15	317.545.556,00	308.978.045,00
Uang Jaminan	4.3.16	27.777.706.624,00	26.776.488.600,00
Jumlah Kewajiban Lain-lain		<u>28.095.252.180,00</u>	<u>27.085.466.645,00</u>
Ekuitas			
Modal			
Penyertaan pemerintah yang belum ditentukan statusnya	4.3.17	158.988.849.550,00	158.988.849.550,00
Penyertaan Pemerintah Kota	4.3.18	110.804.256.612,06	110.804.256.612,06
Penyertaan dari Hibah Aset	4.3.19	137.521.482.342,00	137.521.482.342,00
Saldo Laba (Rugi)	4.3.20	72.400.086.616,11	59.977.641.381,90
Jumlah Ekuitas		<u>479.714.675.120,17</u>	<u>467.292.229.885,96</u>
Total Kewajiban dan Ekuitas		<u>551.928.827.983,42</u>	<u>660.757.283.683,26</u>

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

**Perusahaan Daerah Air Minum (PDAM)
Tirta Kencana Kota Samarinda
Laporan Laba Rugi
Untuk Tahun yang berakhir 31 Desember 2019
Dengan Angka Pembanding
Untuk Tahun yang berakhir 31 Desember 2018**

	Catatan	2019	2018
Pendapatan			
Pendapatan Penjualan Air	4.3.21	287.357.294.020,00	286.373.529.200,02
Pendapatan Penjualan Non Air	4.3.22	44.372.117.230,81	50.760.044.320,40
Jumlah Pendapatan Usaha		331.729.411.250,81	337.133.573.520,42
Beban Usaha			
Beban pegawai		104.923.856.493,00	101.599.859.318,00
Beban Listrik		45.705.545.862,00	42.131.748.806,02
Beban Bahan Kimia		26.000.701.810,00	21.273.395.605,00
Beban Pembelian Air Curah		22.776.147.944,16	22.750.120.282,00
Beban Pemeliharaan		24.089.405.677,00	22.697.675.090,50
Beban Air Baku		819.214.410,00	787.206.508,00
Beban Penyisihan Piutang		2.846.871.742,61	3.150.381.876,36
Beban Penyusutan/Amortisasi		52.125.417.531,50	51.831.204.407,87
Beban Operasional Lainnya		19.510.960.321,68	18.536.149.263,01
Jumlah Beban Usaha	4.3.23	298.798.121.791,94	284.757.741.156,76
Laba (Rugi) Usaha		32.931.289.458,87	52.375.832.363,66
Pendapatan (Beban) Lain-lain			
Pendapatan Lain-lain		3.337.641.285,58	1.173.043.494,63
Beban Lain-lain		(6.599.531.107,00)	(6.701.017.630,02)
Jumlah Pendapatan dan Beban Lain-lain 4.3.24		(3.261.889.821,42)	(5.527.974.135,39)
Laba (Rugi) Sebelum Pajak		29.669.399.637,45	46.847.858.228,27
Taksiran Pajak Penghasilan	4.3.25	9.024.130.831,00	13.533.632.430,00
Laba (Rugi) Setelah Pajak		20.645.268.806,45	33.314.225.798,27

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

**Perusahaan Daerah Air Minum (PDAM)
Tirta Kencana Kota Samarinda
Laporan Perubahan Ekuitas
Untuk Tahun yang berakhir 31 Desember 2019
Dengan Angka Pembanding
Untuk Tahun yang berakhir 31 Desember 2018**

Uraian	Penyertaan Pemerintah Belum Ditetapkan Statusnya	Penyertaan Pemerintah Kota	Hibah Aset	Saldo Laba (Rugi)	Jumlah Ekuitas
Saldo Per 31 Desember 2017	158.988.849.550,00	110.012.256.612,06	137.521.482.342,00	33.211.689.953,22	439.734.278.457,28
Mutasi Tahun 2018					
Penambahan Penyertaan Pemerintah yang belum ditentukan statusnya	-	-	-	-	-
Penambahan Penyertaan Pemerintah Kota		792.000.000,00			792.000.000,00
Koreksi Laba Tahun-tahun Lalu	-	-	-	(6.548.274.369,59)	(6.548.274.369,59)
Laba (Rugi) Tahun Berjalan	-	-	-	33.314.225.798,27	33.314.225.798,27
Saldo Per 31 Desember 2018	158.988.849.550,00	110.804.256.612,06	137.521.482.342,00	59.977.641.381,90	467.292.229.885,96
Mutasi Tahun 2019					
Penambahan Penyertaan Pemerintah yang belum ditentukan statusnya	-	-	-	-	-
Penambahan Penyertaan Pemerintah Kota		-			-
Koreksi Laba Tahun-tahun Lalu	-	-	-	(8.222.823.572,24)	(8.222.823.572,24)
Laba (Rugi) Tahun Berjalan	-	-	-	20.645.268.806,45	20.645.268.806,45
Saldo Per 31 Desember 2019	158.988.849.550,00	110.804.256.612,06	137.521.482.342,00	72.400.086.616,11	479.714.675.120,17

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

**Perusahaan Daerah Air Minum (PDAM)
Tirta Kencana Kota Samarinda
Laporan Arus Kas
Untuk Tahun yang berakhir 31 Desember 2019
Dengan Angka Pembanding
Untuk Tahun yang berakhir 31 Desember 2018**

	2019	2018
Arus Kas dari Aktivitas Operasi		
Laba (Rugi) Bersih Setelah Pajak	20.645.268.806,45	33.314.225.798,27
Penyesuaian untuk :		
Penyisihan Piutang	2.846.871.742,61	3.150.381.876,36
Penyusutan	52.125.417.531,50	51.831.204.407,88
Laba (Rugi) Operasi Sebelum Perubahan Modal Kerja	75.617.558.080,55	88.295.812.082,51
Perubahan modal kerja:		
Penurunan (Kenaikan) Investasi Jangka Pendek	1.000.000.000,00	(1.000.000.000,00)
Penurunan (Kenaikan) Piutang Usaha	(10.499.324.848,00)	(9.375.337.353,00)
Penurunan (Kenaikan) Piutang Lain-Lain	88.275.680.711,00	(18.651.599.604,00)
Penurunan (Kenaikan) Sediaan	4.788.849.874,90	1.994.039.603,00
Penurunan (Kenaikan) Uang Muka	(4.312.376.995,57)	(356.421.613,00)
Kenaikan (Penurunan) Kewajiban Jangka Pendek	(122.260.686.468,64)	14.397.396.502,79
Kenaikan (Penurunan) Kewajiban Lain-Lain	1.009.785.535,00	2.053.730.050,00
Jumlah Perubahan Modal Kerja	(41.998.072.191,31)	(10.938.192.414,21)
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Operasi	33.619.485.889,24	77.357.619.668,30
Arus Kas dari Aktivitas Investasi		
Pengurangan (Penambahan) Aset Tetap	(35.343.090.008,91)	(48.278.243.829,92)
Pengurangan (Penambahan) Aset Dalam Penyelesaian	(2.808.426.653,00)	5.071.938.845,00
Pengurangan (Penambahan) Aset Lainnya	-	-
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi	(38.151.516.661,91)	(43.206.304.984,92)
Arus Kas dari Aktivitas Pendanaan		
Penambahan Penyertaan Pemerintah yang belum ditentukan statusnya	-	-
Penyertaan Pemerintah Kota	-	792.000.000,00
Koreksi Laba Tahun 2019	(8.222.823.572,24)	(6.548.274.369,59)
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Pendanaan	(8.222.823.572,24)	(5.756.274.369,59)
Kenaikan (Penurunan) Kas Bersih	(12.754.854.344,91)	28.395.040.313,79
Kas dan Setara Kas Awal Periode	97.371.342.621,37	68.976.302.307,58
Kas dan Setara Kas Akhir Periode	84.616.488.276,46	97.371.342.621,37

**Perusahaan Daerah Air Minum (PDAM)
Tirta Kencana Kota Samarinda
Laporan Arus Kas
Untuk Tahun yang berakhir 31 Desember 2019
Dengan Angka Pembanding
Untuk Tahun yang berakhir 31 Desember 2018**

	2019	2018
Kas dan Setara Kas terdiri dari :		
- Uang Tunai	406.869.022,00	345.506.515,00
- Bank BNI 46 Rek.0076847200	1.829.223.718,00	1.480.044.840,00
- Bank BPD Kaltim Rek.0011530935	3.536.475.466,08	1.856.388.491,10
- Bank BPD Kaltim Rek.0011515517	2.260.936.129,03	38.167.860.680,89
- Bank PD. BPR Rek.011101800501	-	-
- Rekening Giro BPD III	1.708.254.079,94	1.052.707.453,80
- Bank BPR II Rek. 011101800502	3.107.946.916,00	3.034.376.114,00
- Bank BPD IV Rek. 0011571743	1.293.209.979,62	
- Bank Mandiri Rek.1480095029487	459.150.406,45	324.435.323,62
- Bank Mandiri Rek.1480033886667	1.636.191.096,91	1.261.680.371,51
- Bank Mandiri Syariah Rek.77711111615	5.134.333.808,56	4.060.706.579,31
- Bank Bukopin III Rek.1002053175	-	-
- Bank BRI Giro	-	-
- Bank BRI Giro II (Briva)	7.799.820,00	8.348.886,00
- Bank BRI III Rek. 20691000216304	11.270.138.801,00	11.006.750.685,00
- Bank BRI Syariah Rek. 1045878194	5.000.898.898,42	
- Bank Ekonomi Rek.360011324075	-	-
- Bank Mega Syariah I Rek. 100001000148558	858.533.379,99	364.441.888,15
- Bank Mega Syariah II Rek. 100001000152741	0,00	21.803.453,30
- Bank Mega Syariah III Rek. 200002006607083	13.042.893.425,21	4.000.638.065,87
- Bank BTN Rek.0002001300004552	1.413.554.026,19	852.727.289,50
- Bank BTN Rek.0002001300005011	19.099.453.749,64	20.528.662.380,72
- Bank Bukopin II Rek.1002503171	7.230.495.316,42	4.219.541.083,60
- Bank BNI 46 II Rek. 7684720009	3.820.130.237,00	3.284.722.520,00
Investasi Jangka Pendek Jangka Waktu 1 Bulan		
- BTN Rek. 00001400029761	1.500.000.000,00	1.500.000.000,00
Saldo Kas dan Setara Kas	84.616.488.276,46	97.371.342.621,37

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

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

**Perusahaan Daerah Air Minum (PDAM)
Tirta Kencana Kota Samarinda
Per 31 Desember 2019
Dengan Angka Pembanding
Per' 31 Desember 2018
(Dalam Rupiah)**

4. Catatan atas Laporan Keuangan

4.1 Gambaran Umum

a. Dasar Hukum Pendirian Perusahaan

Perusahaan Daerah Air Minum (PDAM) Tirta Kencana Kota Samarinda yang berkedudukan di Jalan Tirta Kencana No.1 Kota Samarinda, pada awalnya merupakan Perusahaan Air Minum Daerah Kotamadya Samarinda (PEMDA KOMAS) yang didirikan dengan Peraturan Daerah Kotamadya Samarinda No.13 tanggal 13 September 1974, berkedudukan di Samarinda.

Berdasarkan Perda Kota Samarinda No.02 Tahun 2002 tanggal 6 Juni 2002, tentang pembentukan Perusahaan Daerah Air Minum Kota Samarinda, PEMDA KOMAS diubah menjadi PDAM Kota Samarinda.

Perda Kota Samarinda No.02 Tahun 2002 diubah dengan Perda Kota Samarinda No.36 Tahun 2004 dan Perda Kota Samarinda No. 2 Tahun 2008, terakhir diubah dengan Perda Kota Samarinda No.4 Tahun 2010 tentang pembentukan Perusahaan Daerah Air Minum Tirta Kencana Kota Samarinda.

b. Sifat, Tujuan dan Bidang Usaha

Berdasarkan Peraturan Daerah Kota Samarinda No.04 Tahun 2010, sifat, tujuan dan bidang Usaha PDAM Tirta Kencana Kota Samarinda sebagai berikut:

Sifat

Sifat dari kegiatan usaha PDAM Tirta Kencana Kota Samarinda terutama penyedia dan pelayanan air minum bagi kepentingan umum, disamping untuk mendapatkan keuntungan.

Tujuan

Salah satu sumber pendapatan asli daerah (PAD) Kota Samarinda dan merupakan bagian kekayaan daerah yang dipisahkan juga dalam rangka memenuhi kebutuhan akan air bersih dan air minum bagi masyarakat kota Samarinda.

c. Susunan Dewan Pengawas, Direksi dan Jumlah Karyawan

1. Susunan Dewan Pengawas

Dewan Pengawas Perusahaan Daerah Air Minum (PDAM) diangkat berdasarkan Surat Keputusan Walikota Samarinda Nomor: 500/291/HK-KS/VII/2019 tanggal 05-07-2019 tentang Pengangkatan Ketua, Sekretaris dan Anggota Dewan Pengawas Perusahaan Daerah Air Minum (DP-PDAM) Tirta Kencana Kota Samarinda Periode 2019-2023.

Susunan Dewan Pengawas per 31 Desember 2019 sebagai berikut:

Ketua	: Dr. Aji Syarif Hidayatullah, S.Sos,M.Psi
Ketua Sekretariat	: Ibrohim SE, Msi
Sekretaris Sekretariat	: Ruslinawati, SH M, Si
Anggota Dewan Pengawas	: Hargono, SE
Anggota Sekretariat	: Tugiyahwaty, SE

Ketua Dewan Pengawas diangkat berdasarkan Surat Keputusan Walikota Samarinda Nomor: 500/291/HK-KS/VII/2019, tanggal 05 Juli 2019, tentang pengangkatan ketua Dewan Pengawas Perusahaan Daerah Air Minum Tirta Kencana Kota Samarinda untuk masa jabatan periode tahun 2019 - 2023.

Anggota Dewan Pengawas diangkat berdasarkan Surat Keputusan Walikota Samarinda Nomor: 500/337/HK-KS/VIII/2019, tanggal 16 Agustus 2019, tentang pengangkatan Anggota Dewan Pengawas Perusahaan Daerah Air Minum Tirta Kencana Kota Samarinda untuk masa jabatan periode tahun 2019 - 2023.

**Perusahaan Daerah Air Minum (PDAM)
Tirta Kencana Kota Samarinda
Per 31 Desember 2019
Dengan Angka Pembanding
Per' 31 Desember 2018
(Dalam Rupiah)**

2. Susunan Direksi

Struktur organisasi dan tata kerja Perusahaan Daerah Air Minum (PDAM) Tirta Kencana kota Samarinda, ditetapkan dengan PERATURAN WALIKOTA SAMARINDA NOMOR 32 TAHUN 2014, tentang SUSUNAN ORGANISASI DAN TATA KERJA PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM TIRTA KENCANA KOTA SAMARINDA, tanggal 20 Oktober 2014.

Susunan Direksi per 31 Desember 2019 adalah sebagai berikut:

Direktur Utama	: Nor Wahid Hasyim, ST., MM
Direktur Bidang Umum dan Keuangan	: Yusfian Noor, SE
Direktur Bidang Teknik	: Ali Rachman AS., ST

Direktur Utama diangkat berdasarkan Surat Keputusan Walikota Samarinda Nomor: 821/295/HK-KS/VIII/2018, tanggal 16 Agustus 2018, tentang pengangkatan Direktur Utama Perusahaan Daerah Air Minum Tirta Kencana Kota Samarinda untuk masa jabatan periode tahun 2018 - 2023.

Direktur Bidang Umum dan Keuangan diangkat berdasarkan Surat Keputusan Walikota Samarinda Nomor: 821/296/HK-KS/VIII/2018, tanggal 16 Agustus 2018, tentang pengangkatan Direktur Bidang Umum dan Keuangan Perusahaan Daerah Air Minum Tirta Kencana Kota Samarinda untuk masa jabatan periode tahun 2018 - 2023.

Direktur Bidang Teknik diangkat berdasarkan Surat Keputusan Walikota Samarinda Nomor: 821/297/HK-KS/VIII/2018, tanggal 16 Agustus 2018, tentang pengangkatan Direktur Teknik Perusahaan Daerah Air Minum Tirta Kencana Kota Samarinda untuk masa jabatan periode tahun 2018 - 2023.

3. Karyawan

Jumlah karyawan PDAM Kota Samarinda per 31 Desember 2019 sejumlah 765 Orang dan per 31 Desember 2018 sejumlah 788 orang dengan rincian sebagai berikut:

No	Keterangan	Tahun 2019	Tahun 2018	Tambah (kurang)
1	Direksi dan Karyawan tetap	317	309	8
2	Calon Karyawan	58	20	38
3	Karyawan Honor		-	-
4	Karyawan Tidak tetap bulanan	390	459	(69)
Jumlah Karyawan		765	788	(23)

d. Sumber Air Baku dan Wilayah Pelayanan

Sumber Air Perusahaan Daerah Air Minum Tirta Kencana Kota Samarinda berupa air permukaan sungai dan air tanah meliputi mata air, sumur dangkal dan sumur dalam.

Sistem pengaliran air yang digunakan dengan sistem perpompaan dan sistem gravitasi, pada tempat-tempat tertentu dibuat bak booster untuk menambah tekanan air karena selisih ketinggian tempat yang relatif besar.

Untuk memenuhi kualitas air bersih, maka Perusahaan Daerah Air Minum (PDAM) Tirta Kencana Kota Samarinda mempunyai 15 (lima belas) Instalasi Pengolahan Air (IPA), yaitu:

1. IPA Cendana
2. IPA Tirta Kencana
3. IPA Samarinda Seberang
4. IPA Palaran
5. IPA Lempake
6. IPA Selili
7. IPA Bengkuring
8. IPA Pulau Atas
9. IPA Gunung Lipan

**Perusahaan Daerah Air Minum (PDAM)
Tirta Kencana Kota Samarinda
Per 31 Desember 2019
Dengan Angka Pembanding
Per' 31 Desember 2018
(Dalam Rupiah)**

10. IPA Bendang
11. IPA Loa Bakung
12. IPA Gunung Lingai
13. IPA Bantuas
14. IPA Bukuan
15. IPA Pampang

Upaya selanjutnya dalam pembenahan IPA yaitu dengan substitusi bahan kimia disetiap IPA utama dan memasang kapasitor bank guna mengoptimalkan penggunaan daya listrik dan hal ini sangat bermanfaat bagi efisiensi biaya operasional.

4.2. Ikhtisar Kebijakan Akuntansi

Laporan keuangan Perusahaan Daerah Air Minum (PDAM) Kota Samarinda disajikan sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (SAK - ETAP).

a. Dasar penyusunan Laporan Keuangan

Laporan keuangan disusun berdasarkan konsep biaya perolehan dan akrual, kecuali untuk investasi pada efek dinyatakan sebesar nilai wajar.

Laporan arus kas disusun berdasarkan penerimaan dan pengeluaran kas dan setara kas yang dikelompokkan kedalam kegiatan operasi, investasi, dan pendanaan dengan menggunakan metode tidak langsung. Untuk tujuan penyajian laporan arus kas, kas dan setara kas terdiri dari kas dan investasi jangka pendek yang sangat likuid dan dimiliki untuk memenuhi komitmen kas jangka pendek, bukan untuk tujuan investasi atau lainnya.

Mata uang pelaporan uang digunakan dalam penyusunan laporan keuangan ini adalah Rupiah.

b. Transaksi dengan Pihak-pihak yang mempunyai hubungan istimewa

Transaksi dengan Pihak-pihak yang mempunyai hubungan istimewa adalah pengalihan sumber daya, jasa atau kewajiban antara Perusahaan Daerah Air Minum (PDAM) dengan pihak-pihak yang mempunyai hubungan istimewa, terlepas dari harga yang dibebankan. Transaksi dengan pihak yang mempunyai istimewa antara lain:

- Transaksi antara PDAM dengan pemodal utamanya (Pemda)
- Transaksi antara PDAM dengan entitas anak perusahaan.
- Transaksi antara PDAM dengan individu yang menimbulkan beban secara langsung dan bukan ditanggung oleh PDAM.

c. Kas dan Setara Kas

Kas dan setara kas adalah uang tunai dan uang di bank milik PDAM yang dikelola untuk aktivitas normal perusahaan baik dalam mata uang rupiah maupun dalam mata uang asing.

Kas terdiri dari Kas Besar dan Kas Kecil

Setara Kas

Setara Kas digunakan untuk membukukan transaksi penerimaan dan pengeluaran uang tunai melalui kas besar dan bank serta rekening giro. Rekening giro bank digunakan untuk membukukan transaksi penerimaan bank yang meliputi penerimaan hasil penyetoran dari kas, penerimaan asal kliring, dan transfer serta pengeluaran bank dengan cek tunai, giro dan transfer.

Bilyet giro dari pihak luar yang belum disetor ke bank untuk kliring, belum dapat dibukukan ke setara kas.

d. Investasi Jangka Pendek

Investasi jangka pendek adalah investasi yang bersifat sementara, yang dimaksudkan untuk memanfaatkan kelebihan dana perusahaan yang belum digunakan untuk aktivitas operasi perusahaan.

Investasi jangka pendek terdiri dari: Deposito, promes, dan investasi jangka pendek lainnya yang jangka waktunya tidak lebih dari 12 bulan.

Perusahaan Daerah Air Minum (PDAM)
Tirta Kencana Kota Samarinda
Per 31 Desember 2019
Dengan Angka Pembanding
Per' 31 Desember 2018
(Dalam Rupiah)

e. Piutang Usaha

Piutang usaha merupakan semua bentuk tagihan yang berasal dari kegiatan usaha PDAM Kota Samarinda, yang terdiri dari:

- **Piutang Rekening Air**

Piutang yang berasal dari penjualan air dan unsur pendapatan lainnya yang termasuk dalam tagihan rekening air yang dibukukan pada saat rekening diterbitkan.

- **Piutang Rekening Non Air**

Piutang rekening non air adalah piutang yang berasal dari tagihan-tagihan di luar piutang rekening penjualan air seperti: piutang sambungan baru yang dibukukan pada saat rekening diterbitkan.

- **Piutang Kemitraan**

Piutang yang timbul karena adanya kegiatan kerjasama dengan pihak ketiga.

- **Piutang Rekening Air Limbah**

Piutang yang berasal dari kegiatan PDAM dalam pengolahan air limbah.

- **Penyisihan Piutang**

Berdasarkan SAK ETAP Penyisihan kerugian piutang usaha secara kolektif kelompok pelanggan (pelanggan rumah tangga, niaga, sosial, industri instansi pemerintah, dan lain-lain), yang dibentuk untuk menutup kemungkinan kerugian yang timbul. Besarnya penyisihan kerugian piutang ditentukan berdasarkan rata-rata piutang tak tertagih untuk tiga tahun terakhir pada masing-masing kelompok.

Sedangkan Penyisihan kerugian piutang non usaha secara individual, yang dibentuk untuk menutup kemungkinan kerugian yang timbul. Besarnya penyisihan kerugian piutang non usaha ditentukan berdasarkan kemampuan membayar debitur.

Jika terdapat pembayaran atas piutang-piutang yang telah dihapus. Pembayaran tersebut dibukukan sebagai Pendapatan Lain-lain tahun berjalan.

f. Piutang Lain-lain

Piutang non usaha merupakan piutang kepada pihak ketiga yang bukan berasal dari kegiatan usaha PDAM.

g. Persediaan

Persediaan dikelompokkan menjadi 2 jenis yaitu:

1. Bahan operasi yang terdiri dari bahan kimia dan bahan operasi lainnya.

Bahan operasi yang berupa bahan bakar solar dan oli dibebankan langsung sebagai beban pada saat pembelian.

2. Bahan instalasi yang berupa pipa-pipa dan asesorisnya.

Barang/bahan yang dibeli untuk keperluan investasi termasuk pemeliharaan instalasi dikelompokkan kedalam persediaan instalasi.

Metode pencatatan bahan instalasi dan bahan kimia adalah metode perpektual, sedangkan untuk bahan operasi lainnya menggunakan metode fisik.

Pada saat tanggal pelaporan perusahaan menilai apakah terjadi penurunan nilai persediaan, misalnya karena rusak atau usang. Jika suatu jenis (kelompok jenis) dari persediaan menurun nilainya, maka persediaan harus diukur pada harga jual dikurangi biaya untuk menjual serta mengakui kerugian penurunan nilai dalam pos kerugian penurunan nilai persediaan dengan perkiraan lawan akumulasi penurunan nilai persediaan.

h. Uang Muka

Uang Muka merupakan uang yang telah dibayar namun pembebanannya baru akan dilaksanakan pada periode yang akan datang.

Perusahaan Daerah Air Minum (PDAM)
Tirta Kencana Kota Samarinda
Per 31 Desember 2019
Dengan Angka Pembanding
Per' 31 Desember 2018
(Dalam Rupiah)

i. Aset Tetap

Aset Tetap dinyatakan berdasarkan biaya perolehan (*historical cost*) dikurangi dengan akumulasi penyusutan, kecuali aset tetap tertentu telah dinilai kembali berdasarkan Keputusan Menteri Keuangan Indonesia Nomor 109/KMK.04/1979. Penyusutan dihitung berdasarkan metode garis lurus sesuai taksiran masa manfaat ekonomisnya, rincian penggolongan penyusutan sebagai berikut:

Bukan Bangunan

- Golongan 1 25 % dari nilai kontrak buku (4 tahun)
- Golongan 2 12.50 % dari nilai kontrak buku (8 tahun)
- Golongan 3 6,25 % dari nilai kontrak buku (16 tahun)
- Golongan 4 5 % dari nilai kontrak buku (20 tahun)

Bangunan

- Tidak Permanen 10 % dari nilai perolehan (10 tahun)
- Permanen 5 % dari nilai perolehan (20 tahun)

Pengadaan aset tetap selain dari pembelian tunai dan pekerjaan konstruksi.

Jika terdapat pengadaan aset tetap yang dibeli dengan cara leasing, trade-in, dan diperoleh secara hibah dianut perlakuan akuntansi sebagai berikut:

1. Leasing

Aset tetap dibeli dengan cara leasing (*capital lease*) harus dinyatakan dalam nilai tunainya dengan jumlah aset tetap leasing dan dari sisi kewajiban dinyatakan dengan judul utang leasing sebesar tunai aset dikurangi dengan uang muka yang dibayar pada saat penandatanganan kontrak perjanjian.

2. Trade-in

Aset tetap yang dibeli dengan trade-in (dibeli dengan menukarkan aset tetap yang lama selain tanah dan gedung), harus dinyatakan sebesar nilai tunainya dikurangi dengan keuntungan atau ditambah dengan kerugian yang timbul dalam transaksi tersebut. Selanjutnya harga perolehan dan transaksi akumulasi penyusutan aset tetap lama harus dikeluarkan dari pembukuan. Yang dimaksud dengan keuntungan/kerugian adalah selisih antara harga buku aset yang lama dengan harga menurut penilaian penjual atas aset lama tersebut. Aset tetap yang dibeli dengan cara leasing dan trade-in disusutkan dengan metode dan persentase penyusutan yang sama seperti halnya dengan aset tetap yang pengadaannya dilakukan melalui pembelian.

3. Hibah

Aset tetap yang diperoleh melalui pemberian atau hibah dan tidak mempunyai keterkaitan apapun karenanya, harus dinilai sebesar taksiran atau nilai pasar wajarnya dengan mengkredit Modal Hibah. Aset tetap diperoleh melalui pemberian atau hibah ini disusutkan dengan metode dan persentase penyusutan yang sama halnya dengan aset tetap yang pengadaannya dilakukan melalui pembelian.

j. Aset Dalam Penyelesaian

Jika penyelesaian pengerjaan suatu aset tetap melebihi dan atau melewati satu periode tahun anggaran, maka aset tetap yang belum selesai tersebut digolongkan dan dilaporkan sebagai konstruksi (Penyelesaian) dalam pengerjaan sampai dengan aset tersebut selesai dan siap dipakai.

k. Kewajiban Jangka Pendek

Kewajiban Jangka Pendek adalah kewajiban yang harus dilunasi dalam waktu paling lama dua belas bulan setelah tanggal laporan keuangan.

Kewajiban jangka pendek dicatat sebesar kas atau setara kas yang diterima atau sebesar nilai wajar dari aset non kas yang diterima sebagai penukar dari kewajiban pada saat terjadinya. Dengan dianutnya metode administrasi pembayaran kas bank melalui Daftar Voucher Utang yang harus Dibayar (DVUD) maka saldo DVUD pada tanggal neraca harus dikelompokkan kembali dan disajikan dilaporkan sesuai dengan jenis kewajibannya.

Perusahaan Daerah Air Minum (PDAM)
Tirta Kencana Kota Samarinda
Per 31 Desember 2019
Dengan Angka Pembanding
Per' 31 Desember 2018
(Dalam Rupiah)

I. Kewajiban Jangka Panjang

Kewajiban Jangka Panjang adalah kewajiban yang harus dilunasi dalam waktu lebih dari dua belas bulan setelah tanggal laporan keuangan.

Kewajiban Jangka Panjang dicatat sebesar kas atau setara kas yang diterima atau sebesar nilai wajar dari aset non kas yang diterima sebagai penunah kewajiban pada saat terjadinya. Kewajiban jangka panjang dicatat berdasarkan realisasi penarikan dana ditambah dengan bunga masa tenggang yang tidak akan jatuh tempo dalam waktu satu tahun mendatang, Dengan diaduknya metode administrasi pembayaran kas/bank melalui Daftar Voucher Utang yang harus Dibayar (DUVD) maka saldo DUVI pada tanggal neraca harus dikelompokkan kembali dan disajikan/dilaporkan sesuai dengan jenis kewajibannya.

m. Kewajiban Lain-lain

Kewajiban Lain-lain merupakan kewajiban yang tidak dapat dikategorikan sebagai kewajiban jangka pendek maupun jangka panjang, meliputi:

- **Pendapatan Yang Ditangguhkan**

Penghasilan yang diperoleh sekaligus untuk barang/jasa yang akan melebihi periode penerimaan pendapatan.

- **Cadangan Dana**

Cadangan dana yang dibentuk menurut ketentuan pembagian laba yang berlaku pada PDAM yang bersangkutan dan bukan merupakan kelompok modal.

- **Uang Jaminan**

Merupakan uang jaminan langganan yang dibayarkan oleh pelanggan pada saat pemasangan baru.

n. Penyertaan Pemerintah Yang Belum Ditetapkan Statusnya

Merupakan pembiayaan-pembiayaan untuk proyek-proyek ex BPAM dan proyek-proyek PDAM yang berasal dari Pemerintah Daerah, Pemerintah Provinsi dan Pemerintah Pusat, yang belum ditetapkan statusnya sebagai penyertaan atau pinjaman yang harus dikembalikan.

o. Penyertaan Pemerintah Kota

Merupakan semua penyertaan modal dari Pemerintah Kota setempat berupa uang, barang dan peralatan, biaya-biaya yang dibayar oleh PEMKOT dan bentuk lainnya yang bersumber dari anggaran belanja maupun dana pembangunan.

p. Modal Hibah

Merupakan nilai penerimaan barang-barang atau peralatan oleh PDAM yang sifatnya sebagai sumbangan dan tidak mempunyai keterikatan apapun.

q. Saldo Laba (Rugi)

- **Laba (Rugi) Tahun - Tahun Lalu**

Merupakan sisa laba (rugi) tahun-tahun lalu yang ditahan, akumulasi kerugian tahun-tahun lalu yang ditahan, dan sisa laba tahun berjalan setelah dikurangi pajak penghasilan atau rugi tahun berjalan.

- **Laba (Rugi) Tahun Berjalan**

Selisih pendapatan yang diperoleh dengan beban-beban yang dikeluarkan/diperhitungkan.

r. Pendapatan Usaha

Pendapatan penjualan air diakui, dicatat dan dilaporkan tiap-tiap bulan pada saat diterbitkan rekening tagihan air pada bulan yang bersangkutan, walaupun penerimaan uangnya baru terjadi kemudian, atau pada saat penerimaan uang untuk transaksi penjualan tunai.

Pendapatan sambungan baru dan penjualan non air lainnya diakui dan dicatat seluruhnya sebagai pendapatan tahun berjalan dengan memperhatikan ketentuan sebagai berikut:

**Perusahaan Daerah Air Minum (PDAM)
Tirta Kencana Kota Samarinda
Per 31 Desember 2019
Dengan Angka Pembanding
Per' 31 Desember 2018
(Dalam Rupiah)**

- a. Jika menurut prosedur yang berlaku pelanggan/calon pelanggan diwajibkan membayar kewajibannya secara tunai maka pendapatan dicatat dan diakui pada saat pembayarannya. Oleh karenanya, transaksi seperti ini masih perlu dilakukan pencatatan ke dalam rekening piutang.
- b. Jika menurut ketentuan yang berlaku pelanggan dapat memenuhi kewajibannya dengan cara mengangsur maka pengakuan serta pencatatan pendapatan dilakukan pada saat ditandatanganinya kontrak sambungan baru dengan mendebet Sambungan Baru Yang Akan Diterima dan mengkredit Pendapatan Sambungan Baru, selanjutnya angsuran pembayaran yang jatuh tempo tiap bulan diakui sebagai Piutang Rekening Non Air, dengan mendebet perkiraan Piutang Rekening Non Air dan mengkredit perkiraan Sambungan Baru Yang Akan Diterima.
- c. Pendapatan denda atas keterlambatan pembayaran oleh pelanggan dicatat dan diakui pada saat denda tersebut diterima.

s. Pengakuan Beban

Beban diakui, dicatat dan dilaporkan dalam periode terjadinya transaksi. Pembebanan biaya-biaya yang bersifat periodik harus dikaitkan dengan periode dimana Beban tersebut menjadi beban, walaupun pembayarannya belum dilakukan ataupun telah dibayar dimuka.

Untuk keperluan pisah batas periode akuntansi, beban-beban yang telah terjadi sebelum tanggal neraca walaupun belum dapat diketahui secara pasti jumlahnya harus dicatat dan dilaporkan dengan estimasi yang wajar.

t. Perpajakan

Pajak yang disajikan dalam neraca harus menggambarkan jumlah pajak yang terutang berdasarkan ketentuan perpajakan yang berlaku, sedangkan dalam laporan keuangan akhir tahun, pajak penghasilan perusahaan disajikan sebesar selisih antara jumlah pajak atas Laba Kena Pajak (LKP) berdasarkan tarif PPh Badan yang berlaku dengan pembayaran dimuka (angsuran) PPh Badan.

Selisih yang terutang dari hasil perhitungan diatas disajikan sebagai hutang PPh Badan dan sebaliknya jika pembayaran dimuka lebih besar dari jumlah pajak atas LKP maka selisihnya disajikan sebagai pembayaran dimuka pajak.

PPh pasal 21 yang harus dibayar tiap-tiap bulan, dibebankan sebagai biaya bulan berjalan dengan perkiraan lawan Hutang PPh Pasal 21.

Kredit PPh atau Hutang PPN harus disajikan tersendiri dan tidak dapat dikompensasikan dengan hutang atau pembayaran dimuka PPh.

4.3. Penjelasan Atas Laporan Keuangan

4.3.1 Kas dan Setara Kas

Saldo Kas dan Setara Kas per 31 Desember 2019 dan 2018 adalah sebagai berikut:

a. Kas

	Per 31-12-2019	Per 31-12-2018
Kas	320.869.022,00	345.506.515
Kas Kecil	-	-
Kas Loker Kantor Pusat	86.000.000,00	-
Kas Loker Seberang	-	-
Sub Saldo Kas	406.869.022,00	345.506.515,00

Perusahaan Daerah Air Minum (PDAM)
Tirta Kencana Kota Samarinda
Per 31 Desember 2019
Dengan Angka Pembanding
Per' 31 Desember 2018
(Dalam Rupiah)

b. Setara Kas		
Giro pada Bank		
- Bank BNI 46 Rek.0076847200	1.829.223.718,00	1.480.044.840,00
- Bank BPD Kaltim Rek.0011530935	3.536.475.466,08	1.856.388.491,10
- Bank BPD Kaltim Rek.0011515517	2.260.936.129,03	38.167.860.680,89
- Rekening Giro BPD III	1.708.254.079,94	1.052.707.453,80
- Bank BPR II Rek. 011101800502	3.107.946.916,00	3.034.376.114,00
- Bank BPD IV Rek. 0011571743	1.293.209.979,62	-
- Bank Mandiri Rek.1480095029487	459.150.406,45	324.435.323,62
- Bank Mandiri Rek.1480033886667	1.636.191.096,91	1.261.680.371,51
- Bank Mandiri Syariah Rek.7771111615	5.134.333.808,56	4.060.706.579,31
- Bank BRI Giro II (Briva)	7.799.820,00	8.348.886,00
- Bank BRI III Rek. 20691000216304	11.270.138.801,00	11.006.750.685,00
- Bank BRI Syariah Rek. 1045878194	5.000.898.898,42	-
- Bank Mega Syariah I Rek. 100001000148558	858.533.379,99	364.441.888,15
- Bank Mega Syariah II Rek. 100001000152741	0,00	21.803.453,30
- Bank Mega Syariah III Rek. 200002006607083	13.042.893.425,21	4.000.638.065,87
- Bank BTN Rek.0002001300004552	1.413.554.026,19	852.727.289,50
- Bank BTN Rek.0002001300005011	19.099.453.749,64	20.528.662.380,72
- Bank Bukopin II Rek.1002503171	7.230.495.316,42	4.219.541.083,60
- Bank BNI 46 II Rek. 7684720009	3.820.130.237,00	3.284.722.520,00
Jumlah	82.709.619.254,46	95.525.836.106,37
Deposito		
- Bank BTN Rek.00001402044429761	1.500.000.000,00	1.500.000.000,00
Jumlah	1.500.000.000,00	1.500.000.000,00
Total Kas dan Setara Kas	84.209.619.254,46	97.025.836.106,37
4.3.2 Investasi Jangka Pendek	1.000.000.000,00	2.000.000.000,00
Saldo investasi jangka pendek per 31 Desember 2019 dan 2018 adalah sebagai berikut:		
- Bank Mandiri Rek.1480201078162	1.000.000.000,00	1.000.000.000,00
- Bank Mega Syariah II	-	1.000.000.000,00
Saldo Investasi Jangka Pendek	1.000.000.000,00	2.000.000.000,00
	Per 31-12-2019	Per 31-12-2018
4.3.3 Piutang Usaha	128.697.405.017,00	118.198.080.169,00
Saldo investasi jangka pendek per 31 Desember 2019 dan 2018 adalah sebagai berikut:		
a. Piutang Rekening Air	119.255.752.017,00	109.671.104.169,00
Terdiri dari:		
- Piutang Rekening Air Sosial Umum	-	-
- Piutang Rek. Air ABRI/POLRI	-	-
- Piutang Rekening Air SS	174.877.754,00	118.864.935,00
- Piutang Rekening Air D1	30.801.936.247,00	29.374.913.792,00
- Piutang Rekening Air D2	49.666.134.266,00	45.184.613.389,00
- Piutang Rekening Air D3	6.251.553.227,00	5.350.503.553,00
- Piutang Rekening Air P1	14.455.058.867,00	12.296.760.564,00
- Piutang Rekening Air P2	8.608.261.266,00	7.962.923.256,00

Perusahaan Daerah Air Minum (PDAM)
Tirta Kencana Kota Samarinda
Per 31 Desember 2019
Dengan Angka Pembanding
Per' 31 Desember 2018
(Dalam Rupiah)

- Piutang Rekening Air P3	6.931.225.844,00	6.610.183.301,00
- Piutang Rekening Air P4	2.366.704.546,00	2.772.341.379,00
Saldo Piutang Rekening Air	119.255.752.017,00	109.671.104.169,00
b. Piutang Rekening Non Air	9.441.653.000,00	8.526.976.000,00
Terdiri dari:		
- Piutang Abodemen	9.441.653.000,00	8.526.976.000,00
- Piutang Rek. Non Air lainnya	-	-
Saldo Piutang Rekening Non Air	9.441.653.000,00	8.526.976.000,00
Total Piutang Usaha	128.697.405.017,00	118.198.080.169,00

Terdapat perbedaan saldo nominatif piutang rekening air dan piutang rekening non air (Piutang Abodemen) antara Bagian Rekening (Rekapitulasi Piutang Air dan Non Air Per 31 Desember 2019 dan 2018) dengan bagian Pembukuan, perincian sebagai berikut:

	Per 31-12-2019	Per 31-12-2018
Saldo piutang air menurut Bagian Rekening	113.283.217.162,00	105.894.593.400,00
Saldo piutang air menurut Bagian Pembukuan	119.255.752.017,00	109.671.104.169,00
Selisih	(5.972.534.855,00)	(3.776.510.769,00)
Saldo piutang abodemen menurut Bagian Rekening	8.901.969.000,00	7.983.699.500,00
Saldo piutang abodemen menurut Bagian Pembukuan	9.441.653.000,00	8.526.976.000,00
Selisih	(539.684.000,00)	(543.276.500,00)
Total Selisih	(6.512.218.855,00)	(4.319.787.269,00)
4.3.4 Penyisihan Piutang Tak Tertagih	(40.361.638.081,52)	(37.514.766.338,91)

Saldo penyisihan piutang tak tertagih per 31 Desember 2019 dan 2018 adalah sebagai berikut:

- Penyisihan Piutang Rekening Air	(37.012.544.818,28)	(34.528.611.175,67)
- Penyisihan Piutang Rekening Non Air	(3.349.093.263,24)	(2.986.155.163,24)
Saldo penyisihan piutang tak tertagih	(40.361.638.081,52)	(37.514.766.338,91)

Perincian piutang dan penyisihan piutang tak tertagih lihat lampiran 1

	Per 31-12-2019	Per 31-12-2018
4.3.5 Piutang Lain-lain	24.657.815.142,51	112.933.495.853,51
Saldo piutang lain-lain per 31 Desember 2019 dan 2018 adalah sebagai berikut:		
1. Piutang Pegawai	5.099.082,00	16.106.873,00
2. Piutang Sementara	22.742.704.000,00	110.645.597.013,00
3. Piutang Sementara Bendang II	491.960.000,00	491.960.000,00
4. Piutang Pengadaan Tanah FK3	575.325.285,00	610.325.285,00
5. Piutang Koperasi	139.128.699,00	194.128.699,00
6. Piutang Locket Loa Bakung	-	-
7. Piutang Locket Swasta	456.411.209,51	456.411.209,51
8. Piutang Lain-lain	170.807.623,00	356.934.824,00
9. Piutang Vila Tamara	75.034.690,00	140.034.690,00
10. Piutang Penyambungan Baru	1.344.554,00	21.997.260,00
Saldo piutang lain-lain	24.657.815.142,51	112.933.495.853,51

Perusahaan Daerah Air Minum (PDAM)
Tirta Kencana Kota Samarinda
Per 31 Desember 2019
Dengan Angka Perbanding
Per' 31 Desember 2018
(Dalam Rupiah)

1. Piutang Pegawai

Piutang pegawai adalah beban telepon, premi askes, premi kesehatan, penjualan aset tetap PDAM yang dilelang ke karyawan PDAM, yang pembayarannya diakui oleh PDAM terlebih dahulu dan pengembaliannya dengan cara diperhitungkan melalui pemotongan pembayaran gaji kepada karyawan yang bersangkutan.

- Telepon/HP bulan Desember 2019 dan 2018	5.099.082,00	16.106.873,00
Jumlah	5.099.082,00	16.106.873,00

2. Piutang Sementara

Piutang sementara adalah piutang yang terjadi sehubungan dengan adanya transaksi administrasi dan keuangan pengoperasian IPA Bendang PT. Wahana Abdi TirtaTehnika Sejati sesuai dengan Surat Walikota Samarinda No. 500/0189/Eko-Sarekda/IV/2011 tanggal 5 April 2011 dan surat No. 500/0131/Eko-Sarekda/III/2011 tanggal 18 Maret 2011 Perihal Pengoperasian IPA Bendang. Sedangkan piutang sementara sampai dengan tahun 2017 telah diperhitungkan atau diselesaikan pada tahun 2019 setelah selesainya audit khusus biaya operasional IPA Bendang 1 dan Intake Loa Kulu antara PDAM Tirta Kencana Kota Samarinda dan PT WATS Periode 10 Januari 2003 s.d 2017.

- Saldo per 31 Desember 2018 dan 2017		110.645.597.013,00
- Penyesuaian Pelunasan voucher tagihan air curah Th 2011 sd 2017		(110.654.325.513,00)
- Biaya Listrik IPA Bendang dan IntakeLoa Kulu		8.040.033.308,00
- Biaya Rutin,(Listrik Kantor, Telp, Konsumsi, ATK dll).		169.624.933,00
- Biaya Gaji Karyawan dan PPh 21 IPA Bendang		6.561.446.616,00
- Biaya BPJS Kesehatan dan Ketenagakerjaan		438.789.950,00
- Biaya Sparepart dan Perbaikan Pompa Distribusi dan Aset IPA		1.155.965.293,00
- Biaya Pengurusan Lumpur clarifier IPA Bendang I		50.160.000,00
- Pembelian Bahan Kimia - Tawas		2.093.463.900,00
- Pembelian Bahan Kimia - Soda Ash		1.834.564.500,00
- Pembelian Bahan Kimia - Kaporit		2.134.902.000,00
- Biaya Sewa Gudang dan Pengangkutan Bahan Kimia		1.650.000,00
- Biaya BBM Solar		172.500.000,00
- Penyusunan dokumen DELH PT. WATS Intake Loa Kulu & IPA Bendang		32.000.000,00
- Pembuatan KM/WC lok IPA Bendang 1		66.332.000,00
Jumlah		22.742.704.000,00

3. Piutang IPA Bendang II

Biaya-biaya yang dikeluarkan PDAM untuk pembangunan dan biaya operasional IPA Bendang II yang akan diperhitungkan dengan produksi air yang didistribusikan ke konsumen/masyarakat.

- Saldo per 31 Desember 2016		131.622.975,00
Pembayaran sebesar 100% untuk melaksanakan pekerjaan audit teknis & studi penyerapan air baku IPA Bendang II berds.(MoU) & BAPP tgl.29 Nov16 & Laporan Akhir yang akan diperhitungkan sebagai dana talangan sementara IPA Bendang II oleh PDAM Smd. a/n. Yayasan Pendidikan Tirta Dharma Pamsi		263.949.525,00
Pembayaran sebesar 100% untuk melaksanakan appraisal IPA Bendang II kapasitas 400 l/d & bangunan berdasarkan SPKK tanggal 14 Oktober 2016 & BAPP tanggal 09 Desember 2016 dan Laporan Appraisal yang akan diperhitungkan sebagai dana talangan sementara IPA Bendang II oleh PDAM Samarinda a/n. Sih Wiryadi & Rekan		90.000.000,00
Pembayaran kekurangan bayar sisa atas PPN II Appraisal IPA Bendang II Kapasitas 400 l/d dan Bangunan berdasarkan Surat Perjanjian Kontrak Kerja tanggal 14 Oktober 2016 yang akan diperhitungkan sebagai dana talangan sementara IPA Bendang II oleh PDAM Samarinda a/n. Sih Wiryadi & Rekan.		9.000.000,00
Penerimaan LPP harian tanggal 16 Februari 2017.		(2.612.500,00)
Jumlah		491.960.000,00

**Perusahaan Daerah Air Minum (PDAM)
Tirta Kencana Kota Samarinda
Per 31 Desember 2019
Dengan Angka Pembanding
Per' 31 Desember 2018
(Dalam Rupiah)**

4. Piutang Pengadaan Tanah FK3

Piutang pengadaan tanah FK3 merupakan piutang kepada Forum Komunikasi Karyawan Karyawati (FK3) PDAM Tirta Kencana Kota Samarinda yang merupakan dana talangan pengadaan lahan untuk pembangunan perumahan karyawan PDAM Tirta Kencana Kota Samarinda yang diberikan sejak tahun 2003.

- Saldo piutang Pengadaan Tanah Per 31 Desember 2018	610.325.285,00
- Setoran FK3 PDAM Tahun 2019	(35.000.000,00)
Jumlah	<u>575.325.285,00</u>

5. Piutang Koperasi

Piutang Koperasi merupakan piutang (tagihan) PDAM. Tirta Kencana Kota Samarinda kepada Koperasi Tirta Dharma PDAM Kota Samarinda yang merupakan dana talangan kegiatan operasional untuk *cut and fill* tanah yang dibangun perumahan karyawan PDAM Tirta Kencana Kota Samarinda dan talangan pembayaran premi asuransi yang dikompensasi dengan pemotongan gaji untuk menyelesaikan piutang koperasi tersebut.

- Saldo piutang Koperasi 2018	194.128.699,00
- Penerimaan dari Koperasi tahun 2019	(55.000.000,00)
Jumlah	<u>139.128.699,00</u>

6. Piutang Loker Loa Bakung

Merupakan saldo piutang rekening air yang belum disetorkan oleh Loker Loa Bakung per 31 Desember 2019, dengan rincian sebagai berikut:

- Saldo Piutang Loker Loa Bakung	-
Jumlah	<u>-</u>

7. Piutang Loker Swasta

Merupakan saldo titipan Deposit penerimaan rekening pihak loket-loket swasta via Bank Mandiri per 31 Desember 2017, dengan rincian sebagai berikut:

- Piutang Loker Swasta 2018	456.411.209,51
- Penerimaan piutang Loker swasta 2019	-
Jumlah	<u>456.411.209,51</u>

8. Piutang Lain-lainnya

Piutang Lain-lainnya merupakan tagihan piutang atas temuan hasil pemeriksaan BPKP atas kelebihan nilai pekerjaan dan tagihan piutang kepada kasir loket pembayaran rekening yang dikelola melalui pihak swasta dikarenakan adanya pembayaran rekening pelanggan yang tidak disetorkan ke kas PDAM pada akhir tahun buku 2013, dan pembayaran rekening yang belum disetorkan per 31-12-2019, dengan rincian sebagai berikut:

- Saldo Piutang Lain-lain per 31-12-2018	356.934.824
- Kas dari Loker swasta yang belum disetor tanggal 31-12-2019	(128.047.201)
- Penerimaan LPP harian tanggal 3 Januari 2019.	(58.080.000)
Jumlah	<u>170.807.623,00</u>

9. Piutang Vila Tamara

- Pengakuan Piutang Pendapatan Sambungan Baru Perumahan Villa Tamara sebanyak 67 Sambungan Rumah. Tanggal 01-10-2016 Voucher No: 0023.6.10.16; Saldo per 31-12-2018	140.034.690,00
- Penerimaan LPP harian tanggal 14 Mei 2019.	(5.000.000,00)
- Penerimaan LPP harian tanggal 21 Juni 2019.	(5.000.000,00)
- Penerimaan LPP harian tanggal 16 Juli 2019.	(5.000.000,00)
- Penerimaan LPP harian tanggal 16 Agustus 2019.	(10.000.000,00)
- Penerimaan LPP harian tanggal 5 September 2019.	(10.000.000,00)
- Penerimaan LPP harian tanggal 15 Oktober 2019.	(10.000.000,00)
- Penerimaan LPP harian tanggal 26 November 2019.	(10.000.000,00)
- Penerimaan LPP harian tanggal 09 Desember 2019.	(10.000.000,00)
Jumlah	<u>75.034.690,00</u>

Perusahaan Daerah Air Minum (PDAM)
Tirta Kencana Kota Samarinda
Per 31 Desember 2019
Dengan Angka Pembanding
Per' 31 Desember 2018
(Dalam Rupiah)

10. Piutang Penyambungan Baru

Piutang penyambungan baru merupakan tagihan angsuran kepada pelanggan baru yang belum lunas sampai dengan 31 Desember 2018, dengan rincian sebagai berikut:

- No. Voucher: 0033.6.10.17 Pengakuan pendapatan sambungan baru Lempake (Wilayah II) dengan sistem angsuran bulan Juni 2017.	32.484.320,00
- No. Voucher: 0034.6.10.17 Pengakuan pendapatan sambungan baru P.Suryanata (Wilayah III) dengan sistem angsuran bulan Juli 2017.	5.345.340,00
- No. Voucher: 0035.6.10.17 Pengakuan pendapatan sambungan baru Lempake (Wilayah II) dgn sistem angsuran bulan Agustus 2017.	8.018.010,00
- No. Voucher: 0036.6.10.17 Pengakuan pendapatan sambungan baru wilayah Kampung Pinang (Wilayah III) dengan sistem angsuran bulan Februari 2017	2.672.670,00
- No. Voucher: 0037.6.10.17 Pengakuan pendapatan sambungan baru Suryanata (Wilayah III) dengan sistem angsuran bulan Agustus 2017.	6.740.140,00
- No. Voucher: 0038.6.10.17 Pengakuan pendapatan sambungan baru Lempake (Wilayah II) dengan sistem angsuran bulan Oktober 2017.	16.151.520,00
- Penerimaan angsuran dari sambungan baru tahun 2017.	(18.258.600,00)
- Penerimaan LPP harian tanggal 3 Oktober 2018	(31.156.140,00)
- Penerimaan LPP harian tanggal 11 Februari 2019.	(600.000,00)
- angsuran Penyambungan baru atas nama : Abdul Salim(3421192), Rudiansyah (3421227), Tugimin (2423738)	(20.514.706,00)
- Koreksi titipan pendapatan atas pengembalian dan pembatalan pelanggan	462.000,00
Jumlah	1.344.554,00

	<u>Per 31-12-2019</u>	<u>Per 31-12-2018</u>
4.3.6 Persediaan	23.004.362.180,44	27.793.212.055,34
Saldo Persediaan per 31 Desember 2019 dan 2018 adalah sebagai berikut:		
a. Persediaan Bahan Kimia	5.824.706.211,70	6.211.742.521,90
Terdiri dari:		
- Persediaan Tawas	2.589.940.583,70	2.866.487.093,70
- Persediaan Kaporit	1.562.686.318,00	757.252.318,00
- Persediaan P.E.	248.669.064,00	183.829.064,00
- Persediaan Gas Chloor	(12.362.010,00)	6.829.290,00
- Persediaan Soda Ash	1.155.480.438,60	2.230.419.438,60
- Persediaan Kaolin	92.436.818,00	35.163.818,00
- Persediaan AFC	(6.225.500,60)	(6.225.500,40)
- Persediaan garam NACL	194.080.500,00	137.987.000,00
Jumlah	5.824.706.211,70	6.211.742.521,90
b. Persediaan Bahan Operasional Lainnya	10.428.140.723,80	13.109.119.979,00
Terdiri dari:		
- Persediaan Suku Cadang Assesories	10.428.140.723,80	13.109.119.979,00
Jumlah	10.428.140.723,80	13.109.119.979,00

Perusahaan Daerah Air Minum (PDAM)
Tirta Kencana Kota Samarinda
Per 31 Desember 2019
Dengan Angka Pemanding
Per' 31 Desember 2018
(Dalam Rupiah)

c. Persediaan Bahan Pembantu	14.017.044,43	14.017.044,43
Terdiri dari:		
- Persediaan Lem PVC		
- Persediaan Lem	140.000,00	140.000,00
- Persediaan Seal Tape	1.598.019,43	1.598.019,43
- Persediaan Plingkut	354.200,00	354.200,00
- Persediaan Bahan Pembantu Lainnya	11.924.825,00	11.924.825,00
Jumlah	14.017.044,43	14.017.044,43
d. Persediaan Bahan Instalasi	6.737.498.200,51	8.458.332.510,01
Terdiri dari:		
- Pipa-pipa lebih dari 2 inchi	5.216.908.600,51	7.089.718.980,01
- Water Meter lebih dari 2 inchi	1.520.589.600,00	1.368.613.530,00
Jumlah	6.737.498.200,51	8.458.332.510,01
Total Persediaan	23.004.362.180,44	27.793.212.055,34

Perincian persediaan lihat dalam lampiran 2.

Terdapat perbedaan jumlah persediaan dalam Daftar stock dengan yang disajikan dalam Neraca per 31-12-2019 sebesar (Rp430.121.148,15),- disebabkan karena dalam daftar persediaan termasuk harga barang dan PPN dan selisih Stock Opname yang belum dikoreksi.

- PPN yang diperhitungkan dalam stock	1.644.992.649,00
- Stock Opname di IPA-IPA	(1.214.871.500,00)
- Kurang bayar pengadaan stock gudang dan dibayar via dana kerja th 2019	(0,85)
Jumlah	430.121.148,15

	Per 31-12-2019	Per 31-12-2018
4.3.7 Uang Muka	4.936.538.310,73	624.161.315,16

Saldo Uang Muka per 31 Desember 2019 dan 2018 adalah sebagai berikut:

1. Uang Muka Kerja	83.882.250,00	379.611.250,00
2. Uang Muka Operasional	4.000.000,00	78.000.000,00
3. PPh Pasal 23	27.596.447,00	27.596.447,00
4. PPh Pasal 25	4.307.721.924,57	-
4. Biaya Sewa Dibayar Dimuka	120.000.000,00	-
5. Rupa - Rupa Biaya Dibayar Dimuka	393.337.689,16	138.953.618,16
Jumlah	4.936.538.310,73	624.161.315,16

1. Uang Muka Kerja

Merupakan saldo uang muka pengadaan barang dan pembangunan instalasi per 31 Desember 2019, dengan rincian sebagai berikut:

- Pembyaran 30% pekerjaan pemasangan Pipa PVC SII 12,5 RR ND 6 & Acc lokasi Citra Garden City Samarinda PDAM Samarinda berdasarkan SPMK No.602.694.2/23-02/SPMK-GMJ/XI/18 tanggal 23 November 2018 sesuai Ps. 7 (2).	379.611.250,00
- Pemby. pengajuan permohonan dana u/ kepengurusan Surat atas Tanah di Lok IPA Bentuas Kel Bantuas Kec Palaran berds surat permohonan dan lainnya sert disposisi direksi terlampir. a/n Kasi Perlengkapan & Aset	(345.729.000,00)
	50.000.000,00
Jumlah	83.882.250,00

Perusahaan Daerah Air Minum (PDAM)
Tirta Kencana Kota Samarinda
Per 31 Desember 2019
Dengan Angka Pemanding
Per' 31 Desember 2018
(Dalam Rupiah)

2. Uang Muka Kerja Operasional

Merupakan saldo uang muka operasional per 31 Desember 2019 dan 31 Desember 2018, dengan rincian sebagai berikut:

	Per 31-12-2019	Per 31-12-2018
- Saldo	78.000.000,00	68.000.000,00
- Penambahan Modal Kerja	22.000.000	-
- Uang Muka Operasi di kas Loker-Loker	(86.000.000)	-
- Pemby.Booking Fee dalam Perjanjian Sewa Ruko ya	(10.000.000,00)	10.000.000,00
Jumlah	4.000.000,00	78.000.000,00

3. PPH Pasal 23

Merupakan PPh Pasal 23 atas Penerimaan pendapatan pemasangan pipa pvc di Citra Garden City.

Saldo Uang Muka PPh 23	27.596.447,00	27.596.447,00
Jumlah	27.596.447,00	27.596.447,00

4. PPh Pasal 25

Merupakan PPh Pasal 25 atas kelebihan bayar angsuran pajak Penghasilan

Saldo Uang Muka PPh 25	4.307.721.924,57	-
Jumlah	4.307.721.924,57	-

5. Biaya Sewa Dibayar Dimuka

Merupakan Biaya sewa ruko u/ UPW II lok Jl Merdeka Ruko Inpres Merdeka Blok D-1 sesuai perjanjian sewa menyewa Tgl 20 Des 18 Era Nusa - PDAM Smd (terhitung tgl 7 Jan 2019 s/d 06 Jan 2022) terlampir. a/n Era Nusa.

Saldo Biaya Dibayar Dimuka	120.000.000,00	-
Jumlah	120.000.000,00	-

6. Rupa-rupa uang muka

Merupakan saldo uang muka untuk pembebanan biaya listrik, uang muka pengadaan barang, titipan pelanggan dan lain-lain per 31 Desember 2019 dan 31 Desember 2018, dengan rincian sebagai berikut:

- Rupa-rupa uang muka	393.337.689,16	138.953.618,16
Jumlah	393.337.689,16	138.953.618,16

4.3.8. Aset Tetap - Harga Perolehan

Rincian harga perolehan aset tetap adalah sebagai berikut:

Keterangan	PER 31-12-2018	Tambah	Kurang	PER 31-12-2019
a. Tanah	13.726.532.921,80	50.000.000,00	50.000.000,00	13.726.532.921,80
b. Inst. Sumber Air	26.632.905.474,93	902.633.530,00	-	27.535.539.004,93
c. Inst. Pompa	100.631.429.765,82	3.679.213.750,00	28.000.000,00	104.282.643.515,82
d. Inst.Pengolahan Air	161.281.612.328,26	5.720.366.789,00	-	167.001.979.117,26
e. Inst. Tran. & Distribusi	414.346.965.021,75	19.068.995.519,50	119.532.000,00	433.296.428.541,25
f. Bangunan/Gedung	27.472.660.615,64	861.808.902,00	-	28.334.469.517,64
g. Peralatan & Perleng.	11.508.054.333,60	1.263.195.628,82	-	12.771.249.962,42
h. Kendaraan/Alat Peng.	3.738.186.720,00	2.212.235.642,18	-	5.950.422.362,18
i. Inventaris/Peralatan K	15.473.008.245,79	1.823.360.047,00	41.187.800,00	17.255.180.492,79
Total	774.811.355.427,59	35.581.809.808,50	238.719.800,00	810.154.445.436,09

Perusahaan Daerah Air Minum (PDAM)
Tirta Kencana Kota Samarinda
Per 31 Desember 2019
Dengan Angka Pembanding
Per' 31 Desember 2018
(Dalam Rupiah)

4.3.9. Aset Tetap - Akumulasi Penyusutan

Keterangan	PER 31-12-2018	Tambah	Kurang	PER 31-12-2019
a. Inst. Sumber Air	19.237.723.416,66	1.594.515.169,15	-	20.832.238.585,81
b. Inst. Pompa	77.145.503.486,75	7.410.954.142,16	5.033.667,36	84.551.423.961,55
c. Inst. Pengolahan Air	85.499.893.349,24	7.882.050.306,65	5.033.667,38	93.376.909.988,51
d. Inst. Tran. & Distribusi	298.833.478.185,80	31.049.949.276,45	124.121.141,13	329.759.306.321,12
e. Bangunan/Gedung	11.054.259.463,63	1.310.669.804,72	-	12.364.929.268,35
f. Peralatan & Perleng.	9.795.336.541,22	682.695.851,96	-	10.478.032.393,18
g. Kendaraan/Alat Peng.	1.385.624.220,00	955.244.172,90	-	2.340.868.392,90
h. Inventaris/Peralatan K	12.841.859.708,50	1.376.582.588,59	3.055.305,21	14.215.386.991,88
Total	515.793.678.371,80	52.262.661.312,58	137.243.781,08	567.919.095.903,30
Nilai Buku	259.017.677.055,79			242.235.349.532,80

Rincian daftar aset tetap terlampir pada lampiran 3

Proses Ganti Rugi

Berdasarkan Penyelesaian Lahan Pengganti RRI No.690/269-09/IV/2010 tanggal 8 April 2010, atas tanah yang ditempati oleh PDAM Tirta Kencana Kota Samarinda masih terdapat 1.960 m2 tanah di Jalan Tirta Kencana yang merupakan tanah milik LPP RRI Kota Samarinda yang masih dalam proses negosiasi untuk dilakukan penyelesaiannya oleh PDAM melalui ganti rugi atau penggantian tanah RRI di lokasi lain.

Penghapusan Aset

Pada Tanggal 3 Desember 2013 Walikota Samarinda memberikan Surat Keputusan No. 500/0764/Eko-Sarekda/XII/2013 perihal Penghapusan Asset PDAM Tirta Kencana Kota Samarinda yang berisi tentang Permohonan penghapusan Asset PDAM Kota Samarinda tanggal 13 Mei 2013. Maka pada prinsipnya walikota menyetujui untuk dihapuskan asset dengan total sebesar Rp3.757.592.816,- (Tiga milyar tujuh ratus lima puluh tujuh juta lima ratus sembilan puluh dua ribu delapan ratus enam belas rupiah).

Setelah ditelusuri kembali berdasarkan daftar aset bisa ditemukan Rp2.886.897.816.dan masih terdapat selisih sebesar Rp870.695.500,- (Rp3.757.592.816,- dikurang Rp870.695.500,-) dari selisih tersebut berkas penyerahannya belum ditemukan namun fisik asetnya ada.

Per 31-12-2019

Per 31-12-2018

Proses Ganti Rugi

Berdasarkan Berita Acara Gudang Yang Terbakar pada Tanggal 1 Juli 2013 yang dibuat oleh Team sesuai dengan Surat Tugas Nomor: 800/582-17/VII/Peg-2013 tanggal 2 Juli 2013 telah melakukan survey lapangan dan telah membuat Laporan Analisa dan Evaluasi Kebakaran Gudang, yang menyatakan bahwa bangunan gudang yang terbakar adalah senilai Rp265.437.999,- (Dua ratus enam puluh lima juta empat ratus tiga puluh tujuh ribu sembilan ratus sembilan puluh sembilan rupiah).

4.3.10 Aset Dalam Penyelesaian

Saldo Uang Muka per 31 Desember 2019 dan 2018 adalah sebagai berikut:

a. Aset Dalam Penyelesaian Pengolahan Air	-	-
b. Aset Dalam Penyelesaian SPAM & Pemasangan Pipa	80.389.634.000,00	79.071.639.000,00
c. Aset Dalam Penyelesaian	2.752.873.605,00	1.262.441.952,00
Jumlah	83.142.507.605,00	80.334.080.952,00

Perincian dalam lampiran 4.

Perusahaan Daerah Air Minum (PDAM)
Tirta Kencana Kota Samarinda
Per 31 Desember 2019
Dengan Angka Pembandingan
Per' 31 Desember 2018
(Dalam Rupiah)

4.3.11 Utang Usaha	28.468.658.092,00	150.545.386.506,00
Saldo Uang Muka per 31 Desember 2019 dan 2018 adalah sebagai berikut:		
Utang Usaha	28.468.658.092,00	150.545.386.506,00
Jumlah	28.468.658.092,00	150.545.386.506,00
Perincian dalam lampiran 5		
4.3.12 Utang Non Usaha	1.801.210.149,00	2.259.340.756,00
Saldo Uang Muka per 31 Desember 2019 dan 2018 adalah sebagai berikut:		
Utang Non Usaha	1.801.210.149,00	2.259.340.756,00
Jumlah	1.801.210.149,00	2.259.340.756,00
Perincian dalam lampiran 5/1		
4.3.13 Utang Pajak	374.987.628,47	3.133.720.288,28
Saldo Uang Muka per 31 Desember 2019 dan 2018 adalah sebagai berikut:		
- Hutang PPh Pasal 21	165.368.338,00	1.085.619.691,00
- Hutang PPh Pasal 23	83.250.065,25	54.068.205,25
- Hutang PPh Pasal 29	-	1.741.502.624,43
- Hutang PPN Keluaran	119.966.425,22	252.529.767,60
- Hutang PPh Pasal 4 (2)	6.402.800,00	-
Jumlah	374.987.628,47	3.133.720.288,28
	Per 31-12-2019	Per 31-12-2018
4.3.14 Utang Jangka Pendek lainnya	13.474.044.813,78	10.441.139.602,02
Saldo utang jangka pendek lainnya per 31 Desember 2019 dan 2018 adalah sebagai berikut:		
- Pinjaman Jangka Pendek Lainnya	-	-
- Pendapatan Lain Dimuka	410.116.740,00	
- Titipan Meterai	50.268.671,00	75.850.671,00
- Titipan Pelanggan	2.133.491.823,01	1.785.546.680,01
- Titipan Retribusi Sampah	1.133.090.887,00	1.501.487.387,00
- Titipan Deposit	-	-
- Titipan Pendapatan	(8.022.197,00)	
- Titipan Villa Tamara	5.000.000,00	
- Titipan Bunga	2.603.124.872,77	2.315.459.996,01
- Titipan Angsuran Air	7.146.505.081,00	4.762.325.932,00
- Utang Jk. Pendek Lainnya	468.936,00	468.936,00
Jumlah	13.474.044.813,78	10.441.139.602,02
	Per 31-12-2019	Per 31-12-2018
4.3.15. Cadangan Dana	317.545.556,00	308.978.045,00
Saldo cadangan dana per 31 Desember 2019 dan 2018 adalah sebagai berikut:		
a. Cadangan Dana Asuransi	233.707.333,00	228.923.692,00
b. Cadangan Dana Astek/Jamsostek	83.838.223,00	80.054.353,00
Jumlah	317.545.556,00	308.978.045,00

Perusahaan Daerah Air Minum (PDAM)
Tirta Kencana Kota Samarinda
Per 31 Desember 2019
Dengan Angka Pembanding
Per' 31 Desember 2018
(Dalam Rupiah)

a. Cadangan Dana Asuransi		
Terdiri dari:		
- Saldo Cadangan dana asuransi 2018 dan 2017	228.923.692	230.615.265,00
- Tambah (Kurang) dana asuransi dari dana pensiun, karyawan dan pelelangan tahun 2018 dan 2019		
	4.783.641	(1.691.573,00)
Jumlah	233.707.333,00	228.923.692,00
b. Cadangan Dana Astek/Jamsostek		
Merupakan saldo kelebihan potong gaji karyawan untuk iuran Astek/Jamsostek dibandingkan dengan jumlah yang dibayarkan kepada Jamsostek, terdiri dari:		
- Saldo kumulatif sampai dengan 31-12-2018	80.054.353,00	77.841.730,00
- Penambahan tahun 2019	3.783.870,00	2.212.623,00
Jumlah	83.838.223,00	80.054.353,00
4.3.16 Uang Jaminan	27.777.706.624,00	26.776.488.600,00
Saldo uang jaminan dari langganan per 31 Desember 2018 dan 2017 adalah sebagai berikut:		
- Uang Jaminan Langganan	27.717.706.600,00	26.776.488.600,00
- Jaminan Locket	60.000.024,00	-
Jumlah	27.777.706.624,00	26.776.488.600,00
Uang jaminan langganan		
Uang jaminan langganan sebesar Rp26.776.488.600,- merupakan uang jaminan langganan yang akan dikembalikan kepada pelanggan apabila pelanggan berhenti berlangganan distribusi air PDAM Tirta Kencana Kota Samarinda.		
Ekuitas	Per 31-12-2019	Per 31-12-2018
Modal		
4.3.17 Penyertaan Pemerintah belum ditentukan statusnya	158.988.849.550,00	158.988.849.550,00
Saldo penyertaan pemerintah yang belum ditentukan statusnya per 31 Desember 2019 dan per 31 Desember 2018.		
- Penyempurnaan Tanah	491.452.324,00	491.452.324,00
- Bangunan dan Perbaikan Intake	2.708.595.075,00	2.708.595.075,00
- Pipa Suplai Utama	1.156.347.720,00	1.156.347.720,00
- Pembangkit Tenaga Listrik	3.656.591.180,00	3.656.591.180,00
- Peralatan Pompa	16.168.568.525,00	16.168.568.525,00
- Bangunan dan Perbaikan IPA	24.144.651.140,00	24.144.651.140,00
- Alat-alat Pengolahan Air	3.888.052.813,00	3.888.052.813,00
- Reservoir	5.030.633.340,00	5.030.633.340,00
- Pipa Transmisi Distribusi	2.920.393.883,00	2.920.393.883,00
- Nilai Proyek Sarana Air Bersih Departemen	11.372.319.338,00	11.372.319.338,00
- Ex. Modal Pemprov Kaltim	471.009.543,00	471.009.543,00
- ADP	79.071.639.000,00	79.071.639.000,00
- Pencatatan asset dari penyertaan pemerintah yg belum ditetapkan dalam rangka program Tax Amnesty		
	7.908.595.669,00	7.908.595.669,00
Jumlah	158.988.849.550,00	158.988.849.550,00

Perusahaan Daerah Air Minum (PDAM)
Tirta Kencana Kota Samarinda
Per 31 Desember 2019
Dengan Angka Pembanding
Per' 31 Desember 2018
(Dalam Rupiah)

4.3.18 Penyertaan Pemerintah Kota	110.804.256.612,06	110.804.256.612,06
Saldo penyertaan pemerintah kota per 31 Desember 2019 dan per 31 Desember 2018		
- Tahun 2002	2.392.826,18	2.392.826,18
- Tahun 2004	5.000.000.000,00	5.000.000.000,00
- Tahun 2006	5.000.000.000,00	5.000.000.000,00
- Tahun 2008	5.000.000.000,00	5.000.000.000,00
- Kas Tunai tahun 2014 *)	15.000.000.000,00	15.000.000.000,00
- Kas Tunai tahun 2015 **)	17.607.173.820,00	17.607.173.820,00
Penghapusan utang jangka panjang menjadi modal	62.402.689.965,88	62.402.689.965,88
- Kas Tunai tahun 2018 ***)	792.000.000,00	792.000.000,00
Jumlah	110.804.256.612,06	110.804.256.612,06
a) Kas Tunai tahun 2014 *)		
Reklasifikasi Modal yang belum ditentukan peruntukannya yang disetor melalui Bank Pembangunan Daerah Kalimantan Timur Nomor Rekening 0011530935 ke penyertaan pemerintah kota berdasarkan Keputusan Walikota Samarinda Nomor: 539/757/HK-KS/XII/2013 Tentang Pencairan Dana Penyertaan Modal Usaha/Kerja kepada Perusahaan Daerah Air Minum (PDAM) Kota Samarinda tanggal 27 Desember 2013.		
b) Kas Tunai tahun 2015 **)		
Penerimaan dana penyertaan modal usaha/kerja kepada PDAM Kota Samarinda dari pemerintah kota Samarinda sesuai SK walikota Samarinda Nomor: 539/158/HK-KS/II/2015 Tanggal 24 Februari 2015.		
c) Kas Tunai tahun 2018 ***)		
Pengakuan Penyertaan Modal Pemerintah Kota Samarinda tahun 2018 berdasarkan SK Walikota No. 500/428/HK-K5/XII/2018 tanggal 5 Desember 2018.		
4.3.19 Hibah Aset	137.521.482.342,00	137.521.482.342,00
Saldo hibah aset per 31 Desember 2019 dan per 31 Desember 2018		
- Aset IPA Gunung Lipan kapasitas 200 l/det sesuai Berita Acara Pengelolaan Sementara No. 602/345/ST/SPD-AM/XII/208, tanggal 15 Desember 2008	59.238.737.999,00	59.238.737.999,00
- Tanah Intake Loa Kulu sesuai dengan Berita Acara Serah Terima Pengelolaan Sistem Air baku Loa Kulu No. 610/7723/DPU/202/tanggal 27/12/2002	38.503.663.801,00	38.503.663.801,00
- Jaringan Pipa Distribusi sesuai Berita Acara Serah Kelola No. 63/Kegiatan-Daerah/Perl-III/2005 tanggal 29 April 2009	20.076.564.000,00	20.076.564.000,00
- Water Meter sebanyak 7.000 buah	1.031.721.250,00	1.031.721.250,00
- Serah Kelola Reservoir Loa Bahu sesuai Berita Acara Serah Kelola No. 028/035/Perl-III/II/2006 tanggal 2 Februari 2006.	2.675.962.000,00	2.675.962.000,00
- Hibah dari BNI 46 berupa IPA Gambut (2 unit) kapasitas masing-masing 10 l/det lokasi Lempake dan Bengkuring.	1.199.000.000,00	1.199.000.000,00
- Hibah dari BTN berupa Reservoir	1.806.400.000,00	1.806.400.000,00
- Aset IPA Selili 25L/det sesuai Berita Acara Serah Terima Pengelolaan Pek. Bangunan No. 050/996/VI/2002 tanggal 3 Juni 2002.	4.282.501.000,00	4.282.501.000,00
- Pemberi Hibah Lainnya	8.706.932.292,00	8.706.932.292,00
Jumlah	137.521.482.342,00	137.521.482.342,00

Perusahaan Daerah Air Minum (PDAM)
Tirta Kencana Kota Samarinda
Per 31 Desember 2019
Dengan Angka Perbandingan
Per' 31 Desember 2018
(Dalam Rupiah)

4.3.20 Saldo Laba (Rugi)	72.400.086.616,11	59.977.641.381,90
Saldo laba (rugi) per 31 Desember 2019 dan per 31 Desember 2018.		
Saldo Laba (Rugi) Tahun Lalu	59.977.641.381,90	33.211.689.953,22
Saldo Laba (Rugi) Tahun Berjalan	20.645.268.806,45	33.314.225.798,27
Koreksi Laba (Rugi) Tahun Lalu	(8.222.823.572,24)	(6.548.274.369,59)
Jumlah Saldo Laba (Rugi)	72.400.086.616,11	59.977.641.381,90
Saldo Ekuitas	479.714.675.120,17	467.292.229.885,96

Berdasarkan Surat Direksi Nomor: 690/294-08/V/2014 tanggal 22 Mei 2014 terjadi kesalahan jurnal koreksi di tahun 2009 sebesar Rp5.000.000.000,- (Lima milyar rupiah) yang seharusnya dikoreksi ke Modal Hibah tetapi dikoreksi ke Penyertaan Modal yang Belum Ditentukan Statusnya. Setelah dilakukan penelusuran ditemukan nilai aset sebesar Rp4.282.501.000,- dari penyertaan aset pekerjaan pembangunan Instalasi Pengelolaan Air (IPA) kapasitas 25 l/dt dan jaringan pipa yang berlokasi di Selili Samarinda. Sedangkan sisanya sebesar Rp717.499.000,- (Rp5.000.000.000,- dikurangi Rp4.282.501.000,-) tidak bisa ditelusuri karena sudah terhubung dengan aset PDAM Tirta Kencana Kota Samarinda.

	Tahun 2019	Tahun 2018
4.3.21 Pendapatan Penjualan Air	287.357.294.020,00	286.373.529.200,02
Jumlah pendapatan penjualan air untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2019 dan 2018, dengan rincian sebagai berikut:		
- Pendapatan penjualan air	287.357.294.020,00	286.373.529.200,02
4.3.22 Pendapatan Penjualan Non Air	44.372.117.230,81	50.760.044.320,40
Jumlah pendapatan penjualan non air untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2019 dan 2018, dengan rincian sebagai berikut:		
- Pendapatan Sambungan Baru	7.353.290.325,00	15.452.058.036,00
- Pendapatan Penyambungan Kembali	6.395.313.384,18	7.096.016.727,00
- Pendapatan Denda	6.995.384.591,00	7.627.981.050,00
- Pendapatan Abodemen	17.807.858.637,00	17.212.355.455,00
- Pendapatan Penggantian Meter Rusak	134.350.000,00	141.900.000,00
- Pendapatan Non Air Lainnya	5.685.920.293,63	3.229.733.052,40
Jumlah Pendapatan penjualan non air	44.372.117.230,81	50.760.044.320,40
4.3.23 Beban Usaha	298.798.121.791,94	284.757.741.156,76
Jumlah beban usaha untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2019 dan 2018, dengan rincian sebagai berikut:		
- Beban Pegawai	104.923.856.493,00	101.599.859.318,00
- Beban Listrik	45.705.545.862,00	42.131.748.806,02
- Beban Bahan Kimia	26.000.701.810,00	21.273.395.605,00
- Beban Pembelian Air Curah	22.776.147.944,16	22.750.120.282,00
- Beban Pemeliharaan	24.089.405.677,00	22.697.675.090,50
- Beban Air Baku	819.214.410,00	787.206.508,00
- Beban Penyisihan Piutang	2.846.871.742,61	3.150.381.876,36
- Beban Penyusutan/Amortisasi	52.125.417.531,50	51.831.204.407,87
- Beban Operasi Lainnya	19.510.960.321,68	18.536.149.263,01
Jumlah Beban Usaha	298.798.121.791,94	284.757.741.156,76

Perusahaan Daerah Air Minum (PDAM)
Tirta Kencana Kota Samarinda
Per 31 Desember 2019
Dengan Angka Pembanding
Per' 31 Desember 2018
(Dalam Rupiah)

4.3.24 Pendapatan dan Beban Lain-lain	(3.261.889.821,42)	(5.527.974.135,39)
--	---------------------------	---------------------------

Jumlah pendapatan dan beban lain-lain untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2019 dan 2018, dengan rincian sebagai berikut:

Pendapatan Lain-lain

- Pendapatan Denda	-	18.871.250,00
- Pendapatan Bunga Deposito	200.410.145,37	136.083.719,73
- Pendapatan Jasa Giro	1.115.260.391,21	1.008.081.985,90
- Pendapatan Hadiah	2.015.102.941,00	-
- Rupa-rupa Pendapatan Lainnya	6.867.808,00	10.006.539,00
Jumlah pendapatan lain-lain	3.337.641.285,58	1.173.043.494,63

Tahun 2019

Tahun 2018

Beban Lain-lain

Jumlah beban lain-lain untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2019 dan 2018, dengan rincian sebagai berikut:

- Beban lain-lain	-	376.755,00
- Biaya Bank	22.985.481,00	18.695.980,02
- Pajak PPN yang tidak dapat di kreditkan	6.520.270.714,00	6.564.865.971,00
- Beban Lain-lain_Bantuan & Sumbangan Sumber Air	16.260.532,00	28.118.800,00
- Beban Lain-lain_Bantuan & Sumbangan Pengolahan Air	2.863.500,00	13.445.650,00
- Beban Lain-lain_Bantuan & Sumbangan Transmisi & Di	-	29.689.474,00
- Beban lain-lain_Bantuan & Sumbangan Tidak Langsung	21.000.000,00	45.825.000,00
Jumlah beban lain-lain	6.599.531.107,00	6.701.017.630,02

Pendapatan Lain-lain minus Beban Lain-lain

(3.261.889.821,42)

(5.527.974.135,39)

4.3.25 Taksiran Pajak Penghasilan	9.024.130.831,00	13.533.632.430,00
--	-------------------------	--------------------------

9.024.130.831,00

13.533.632.430,00

Jumlah taksiran pajak penghasilan untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2019 dan 2018, dengan rincian sebagai berikut:

- Taksiran Pajak Penghasilan	9.024.130.831,00	13.533.632.430,00
Jumlah	9.024.130.831,00	13.533.632.430,00

Perhitungan lihat dalam Lampiran 6.

Laba Tahun Berjalan

Jumlah laba bersih untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

20.645.268.806,45

33.314.225.798,27

LAMPIRAN

Lampiran: 1

**PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM (PDAM)
TIRTA KENCANA KOTA SAMARINDA
PENYISIHAN PIUTANG REKENING AIR BERDASARKAN RATA-RATA PIUTANG TAK TERTAGIH 3 (TIGA) TAHUN TERAKHIR**

No.	Kelompok pelanggan	Tahun 2016			Tahun 2017			Tahun 2018			Piutang Per 31 Desember 2019	% Tak Tertagih	Penyisihan Piutang per 31 Desember 2019
		Piutang per 31 Desember 2016	Yang dilunasi Tahun 2016	% Tak Tertagih	Piutang per 31 Desember 2017	Yang dilunasi Tahun 2017	% Tak Tertagih	Piutang per 31 Desember 2018	Yang dilunasi Tahun 2018	% Tak Tertagih			
1	Kelompok Dasar 1	25.608.524.075	17.289.386.884	32,49%	28.008.908.291	18.776.720.521	32,96%	29.374.913.792	19.769.407.230	32,70%	30.801.936.247	10.077.070.894,88	
2	Kelompok Dasar 2	34.580.852.799	24.813.739.810	28,24%	41.514.314.784	30.168.659.411	27,33%	45.184.613.389	32.770.488.672	27,47%	49.666.134.266	13.748.912.422,42	
3	Kelompok Dasar 3	3.018.131.549	2.406.384.346	20,27%	4.571.204.116	3.667.966.082	19,76%	5.350.503.553	4.204.254.507	21,42%	6.251.553.227	1.280.559.240,21	
4	Kelompok Penuh 1	9.414.091.732	5.455.023.871	42,05%	10.695.550.360	6.154.506.635	42,46%	12.296.760.564	6.387.464.184	48,06%	14.455.058.867	6.387.581.211,48	
5	Kelompok Penuh 2	6.684.692.916	4.246.679.036	36,47%	7.593.363.391	4.865.853.405	35,92%	7.962.923.256	5.107.539.063	35,86%	8.608.261.266	3.106.140.115,88	
6	Kelompok Penuh 3	4.968.330.939	3.723.786.439	25,05%	5.971.705.589	4.370.709.311	26,81%	6.610.183.301	4.786.149.546	27,59%	6.931.225.844	1.835.701.595,15	
7	Kelompok Penuh 4	2.144.049.863	1.638.039.656	23,60%	2.525.791.845	1.879.687.533	25,58%	2.772.341.379	2.154.698.767	22,28%	2.366.704.546	563.746.473,43	
8	Kelompok Sosial	118.980.991	107.388.522	9,74%	176.617.940	166.447.113	5,76%	118.864.935	111.123.514	6,51%	174.877.754	12.832.864,79	
	TOTAL	86.537.654.864	59.680.428.564		101.057.456.316	70.050.550.010		109.671.104.169	75.291.125.484		119.255.752.017	37.012.544.818,24	

Akumulasi penyisihan piutang air tahun 2018

Penyisihan piutang air tahun buku 2019

34.528.611.176
2.483.933.643

Lampiran: 1/1

**PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM (PDAM)
TIRTA KENCANA KOTA SAMARINDA
PENYISIHAN PIUTANG REKENING NON AIR BERDASARKAN RATA-RATA PIUTANG TAK TERTAGIH 3 (TIGA) TAHUN TERAKHIR**

No.	Kelompok pelanggan	Tahun 2016			Tahun 2017			Tahun 2018			Piutang Per 31 Desember 2019	% Tak Tertagih	Penyisihan Piutang per 31 Desember 2019
		Piutang per 31 Desember 2016	Yang dilunasi Tahun 2016	% Tak Tertagih	Piutang per 31 Desember 2017	Yang dilunasi Tahun 2017	% Tak Tertagih	Piutang per 31 Desember 2018	Yang dilunasi Tahun 2018	% Tak Tertagih			
1	Kelompok Dasar 1	1.962.062.500	1.292.810.348	34,11%	2.203.155.500	1.394.861.142	36,69%	2.389.306.500	1.417.935.975	40,65%	2.891.374.500	1.074.170.394,45	
2	Kelompok Dasar 2	3.037.209.500	2.128.267.017	29,93%	3.491.036.000	2.452.867.403	29,74%	3.821.576.000	2.768.791.226	27,55%	4.007.066.000	1.164.900.345,16	
3	Kelompok Dasar 3	281.744.000	211.059.375	25,09%	347.160.000	281.343.404	18,96%	365.573.500	293.539.203	19,70%	405.215.000	86.109.923,49	
4	Kelompok Penuh 1	362.843.500	199.669.845	44,97%	423.644.500	225.770.330	46,71%	466.921.000	252.962.604	45,82%	505.296.000	231.596.796,57	
5	Kelompok Penuh 2	630.291.500	326.682.698	48,17%	710.885.500	325.616.693	54,20%	788.390.000	362.739.928	53,99%	850.479.500	443.255.625,05	
6	Kelompok Penuh 3	381.923.500	231.464.387	39,40%	467.281.500	269.929.225	42,23%	560.530.500	311.603.358	44,41%	636.977.000	267.611.930,51	
7	Kelompok Penuh 4	63.704.000	24.633.730	61,33%	74.306.000	16.949.886	77,19%	85.171.000	19.468.913	77,14%	91.154.500	65.528.360,21	
8	Kelompok Sosial	43.753.000	29.463.370	32,66%	47.826.500	33.137.606	30,71%	49.507.500	34.775.117	29,76%	51.282.500	15.919.888,02	
	TOTAL	6.763.531.500	4.444.050.770		7.765.295.000	5.000.475.689		8.526.976.000	5.461.816.325		9.438.845.000	3.349.093.263,46	

Akumulasi penyisihan piutang non air tahun 2018

Penyisihan piutang non air tahun buku 2019

2.986.155.163,24
362.938.100,22

PDAM TIRTA KENCANA KOTA SAMARINDA
PERSEDIAAN BAHAN KIMIA DAN BAHAN OPERASI LAINNYA
PER 31 DESEMBER 2019

NO	NAMA BARANG	QUANTITY	HARGA RATA-RATA	JUMLAH
A.	BAHAN KIMIA			
1	Almunium Sulfat (Tawas)	461.321,00	4.950,00	2.283.538.950,00
2	Soda Ash	108.400,00	7.950,00	861.780.000,00
3	Kaporit	47.965,00	27.000,00	1.295.055.000,00
4	Gas Chloor	500,00	21.300,00	10.650.000,00
5	Poly Electrolite	45,00	80.000,00	3.600.000,00
6	Kaolin Powder	6.420,00	10.000,00	64.200.000,00
7	Garam	32.240,00	4.300,00	138.632.000,00
	TOTAL	656.891,00		4.657.455.950,00
B.	SUKU CADANG DAN ACESSORIES			
1	Air Valve Q 1"	9,00	1.950.000,00	17.550.000,00
2	Air Valve Q 2"	1,00	1.872.000,00	1.872.000,00
3	Air Valve Q 3"	19,00	2.074.315,79	39.412.000,00
4	Air Valve CI DN.4"	4,00	2.730.000,00	10.920.000,00
11	Ball Valve 100mm	1,00	2.310.000,00	2.310.000,00
13	Ball Valve CI SNI Q 1/2	1.977,00	38.596,11	76.304.500,00
16	Ball Valve Q 1 1/4" SNI CI	7,00	41.250,00	288.750,00
53	Bend 11.25 All Socket RR 16"	12,00	7.837.500,00	94.050.000,00
54	Bend 45 HDPE PN.10 DN 700mm	8,00	18.836.675,00	150.693.400,00
56	Bend All Flange 22,5 x 250mm	6,00	669.900,00	4.019.400,00
58	Bend All Flange CI Q 2"x4"	1,00	449.130,00	449.130,00
63	Bend CI Q 10x11,25	1,00	1.865.600,00	1.865.600,00
64	Bend CI Q 10"x22,5	1,00	1.865.600,00	1.865.600,00
65	Bend CI Q 12"x11,25	3,00	1.682.651,00	5.047.953,00
66	Bend CI Q 12"x22,5	1,00	1.740.157,00	1.740.157,00
67	Bend Duck Foot Steel Q 100mm	1,00	132.000,00	132.000,00
68	Bend Duck Foot Steel Q 80mm	1,00	88.000,00	88.000,00
70	Bend Flange Fiber 8"x90	1,00	474.100,00	474.100,00
72	Bend Flange GIP Q 6"x90	6,00	340.000,00	2.040.000,00
73	Bend Flange Steel 300mmx45	2,00	2.047.265,00	4.094.530,00
75	Bend Flange Galv Q 8"x90	4,00	125.500,00	502.000,00
81	Bend Galv Q 6" 45	1,00	550.000,00	550.000,00
82	Bend Galv Q 6" 90	6,00	450.000,00	2.700.000,00
85	Bend Galv Q 10" 11 1/4	1,00	858.229,00	858.229,00
86	Bend Galv Q 10" 45	11,00	2.598.200,00	28.580.200,00
87	Bend Galv Q 12" 45	12,00	2.695.000,00	32.340.000,00
88	Bend Galv Q 12" 90	1,00	2.100.000,00	2.100.000,00
89	Bend Galv Q 14" 90	1,00	296.937,20	296.937,20
90	Bend Galv Q 16" 11 1/4	3,00	1.451.560,00	4.354.680,00
91	Bend Galv Q 16" 45	9,00	2.043.903,11	18.395.128,00
92	Bend Galv Q 16" 22 1/2	1,00	2.487.100,00	2.487.100,00
93	Bend Galv Q 16" 90	5,00	3.482.190,00	17.410.950,00
94	Bend GIP 1/2"	2.210,00	12.154,52	26.861.500,00
95	Bend Lening Stell Q 300mm	2,00	1.030.590,00	2.061.180,00
96	Bend PVC RR Q 2" 11 1/4	1,00	15.723,00	15.723,00
97	Bend PVC RR Q 2" 22	23,00	54.000,00	1.242.000,00
98	Bend PVC RR Q 2" 90	13,00	149.230,77	1.940.000,00
99	Bend PVC RR Q 2" 45	70,00	590.000,00	41.300.000,00
100	Bend PVC RR Q 3" 11 1/4	4,00	24.200,00	96.800,00
101	Bend PVC RR Q 3" 22 1/2	15,00	76.000,00	1.140.000,00
102	Bend PVC RR Q 3" 45	19,00	300.000,00	5.700.000,00
103	Bend PVC RR Q 3" 90	34,00	345.000,00	11.730.000,00
104	Bend PVC RR Q 4" 11 1/4	4,00	50.558,00	202.232,00
106	Bend PVC RR Q 4" 45	6,00	295.500,00	1.773.000,00
107	Bend PVC RR Q 4" 90	76,00	322.000,00	24.472.000,00
108	Bend PVC RR Q 6" 11 1/4	2,00	190.000,00	380.000,00
109	Bend PVC RR Q 6" 22 1/2	3,00	340.000,00	1.020.000,00
111	Bend PVC RR Q 6" 90	40,00	508.250,00	20.330.000,00

PDAM TIRTA KENCANA KOTA SAMARINDA
PERSEDIAAN BAHAN KIMIA DAN BAHAN OPERASI LAINNYA
PER 31 DESEMBER 2019

NO	NAMA BARANG	QUANTITY	HARGA RATA-RATA	JUMLAH
115	Bend PVC RR Q 8" 90	3,00	730.000,00	2.190.000,00
119	Bend PVC RR Q 10" 90	2,00	1.190.000,00	2.380.000,00
122	Bend PVC RR Q 12" 45	5,00	3.700.000,00	18.500.000,00
123	Bend PVC RR Q 12" 90	5,00	4.200.000,00	21.000.000,00
129	Bend Q 8" 45 (EC+CI) Flange	2,00	1.102.200,00	2.204.400,00
131	Bend Steel (CI) Q 2x90"	1,00	203.500,00	203.500,00
134	Bend Steel Q 16" x 22 1/2	2,00	1.196.800,00	2.393.600,00
137	Bend Steel Q 300mm 45	5,00	425.205,00	2.126.025,00
138	Bend Steel SNI Q 12 x 22	2,00	495.000,00	990.000,00
140	Bend Steel Q 250mm 90	6,00	2.917.366,67	17.504.200,00
141	Bend Steel Q 250mm	3,00	1.375.000,00	4.125.000,00
144	Bend Steel SC40 4x45	16,00	207.000,00	3.312.000,00
145	Bend Steel SC40 8x45	6,00	740.000,00	4.440.000,00
153	Blind Flange Steel PN.10 ND-12	1,00	1.500.000,00	1.500.000,00
154	Bross House Fitting Q 1/2"	3.976,00	6.600,00	26.241.600,00
155	Butterfly Valve Q 75mm Kayston	4,00	860.000,00	3.440.000,00
157	Butterfly Valve Gear Box Q 350mm	5,00	12.040.000,00	60.200.000,00
158	Butterfly Valve Gear Box Q 400mm	7,00	32.234.214,29	225.639.500,00
159	Butterfly Valve Coupling 2"	1,00	400.000,00	400.000,00
162	Butterfly Valve Q 8"	21,00	2.445.904,76	51.364.000,00
164	Butterfly Valve Q 12"	5,00	10.119.400,00	50.597.000,00
165	Butterfly Valve Q 14"	2,00	19.200.000,00	38.400.000,00
168	Box Water Meter	3.443,00	68.000,00	234.124.000,00
171	Check Valve PVC 3/4"	11,00	102.727,27	1.130.000,00
172	Check Valve PVC 1 1/2"	3,00	530.000,00	1.590.000,00
173	Check Valve PVC 1"	9,00	120.000,00	1.080.000,00
175	Check Valve CI Q 3"	2,00	1.760.000,00	3.520.000,00
185	Clamp Saddle CI Q 2" x 1/2"	20,00	25.630,00	512.600,00
186	Clamp Saddle ACP Q 3" x 1/2"	575,00	30.250,00	17.393.750,00
187	Clamp Saddle ACP Q 4" x 1/2"	247,00	27.000,00	6.669.000,00
188	Clamp Saddle CI Q 3" x 1/2"	172,00	19.800,00	3.405.600,00
189	Clamp Saddle CI Q 4" x 1/2"	170,00	27.500,00	4.675.000,00
195	Clamp Saddle MCI Q 4"x1/2"	36,00	36.000,00	1.296.000,00
196	Clamp Saddle PVC Q 2" x 1/2"	1.780,00	64.870,79	115.470.000,00
197	Clamp Saddle PVC Q 3" x 1/2"	1.883,00	106.000,00	199.598.000,00
198	Clamp Saddle PVC Q 3" x 3/4	43,00	28.490,00	1.225.070,00
199	Clamp Saddle PVC Q 3" x 1"	279,00	19.800,00	5.524.200,00
200	Clamp Saddle PVC Q 4" x 1/2"	1.788,00	102.555,37	183.369.000,00
202	Clamp Saddle PVC Q 6" x 1/2"	57,00	195.000,00	11.115.000,00
203	Clamp Stainleis 1 1/4	1,00	3.600,00	3.600,00
204	Clamp Stainleis Q 3/4"	58,00	3.300,00	191.400,00
206	Doop Galv Q 1"	124,00	500,00	62.000,00
209	Doop Galv Q 2 1/2"	10,00	1.875,00	18.750,00
211	Doop Galv Q 4"	5,00	8.575,00	42.875,00
212	Doop PVC Q 1/2"	789,00	2.400,00	1.893.600,00
213	Doop PVC Q 1"	432,00	8.900,00	3.844.800,00
214	Doop PVC Q 2"	104,00	16.019,23	1.666.000,00
215	Doop PVC Q 3"	30,00	60.000,00	1.800.000,00
216	Doop PVC Q 4"	112,00	44.916,96	5.030.700,00
221	Doop PVC 1 1/2"	9,00	2.200,00	19.800,00
224	Double Air Valve Q 3"	22,00	2.736.409,09	60.201.000,00
226	Double B House Nipple Q 1/2"	4.072,00	40.000,00	162.880.000,00
227	Double Mechanical Joint 1/2"	1.393,00	25.700,00	35.800.100,00
228	Double Socket PVC Q Q 160mm	2,00	80.932,50	161.865,00
229	Double Socket PVC Q 100mm	10,00	36.712,50	367.125,00
235	Elboch Galv DN 1/2"	4.483,00	6.209,86	27.838.800,00
236	Elbow Galv DN 1/2"	7.000,00	14.342,86	100.400.000,00
237	Elboch Galv Q 1 1/2"	8,00	3.250,00	26.000,00

PDAM TIRTA KENCANA KOTA SAMARINDA
PERSEDIAAN BAHAN KIMIA DAN BAHAN OPERASI LAINNYA
PER 31 DESEMBER 2019

NO	NAMA BARANG	QUANTITY	HARGA RATA-RATA	JUMLAH
238	Elboch Galv Q 1"	74,00	1.250,00	92.500,00
240	Elboch Galv Q 3/4"	1.232,00	950,00	1.170.400,00
241	Elboch Galv Q 3"	37,00	27.500,00	1.017.500,00
245	Fauchet Socket PVC Q 75mm	19,00	50.000,00	950.000,00
249	Flange Adaptor CC Q 150mm	3,00	990.000,00	2.970.000,00
250	Flange Adapt Univ (DCI) 3"	10,00	837.600,00	8.376.000,00
251	Flange Adapt Univ (DCI) 4"	10,00	1.000.000,00	10.000.000,00
254	Flange Adapt Univ (DCI) 10"	6,00	2.384.200,00	14.305.200,00
255	Flange Adapt Univ (DCI) 12"	4,00	3.061.400,00	12.245.600,00
256	Flange Adapt Univ (DCI) 16"	2,00	12.800.000,00	25.600.000,00
257	Flange Adapt Univ (DCI) 20"	2,00	18.963.700,00	37.927.400,00
258	Flange Adaptor HDPE 6"	10,00	6.450.000,00	64.500.000,00
259	Flange Adaptor Q 8"	2,00	750.000,00	1.500.000,00
260	Flange Adaptor Q 10"	5,00	2.323.874,80	11.619.374,00
261	Flange Adaptor Q 12"	5,00	2.654.150,00	13.270.750,00
262	Flange Adaptor HDPE 16"	2,00	11.200.000,00	22.400.000,00
266	Flange Socket CI Q 16" (400mm)	9,00	2.200.000,00	19.800.000,00
267	Flange Spigot Fiber 18" Pab.	1,00	6.218.300,00	6.218.300,00
268	Flange Spigot Fiber Q450x450mm	2,00	19.000.000,00	38.000.000,00
270	Flange Steel Q 2"	40,00	80.000,00	3.200.000,00
271	Flange Steel Q 3"	36,00	105.000,00	3.780.000,00
272	Flange Steel Q 4"	6,00	112.500,00	675.000,00
275	Flange Steel Q 8"	10,00	370.000,00	3.700.000,00
276	Flange Steel Q 10"	10,00	400.000,00	4.000.000,00
277	Flange Steel Q 12"	4,00	500.000,00	2.000.000,00
279	Flange Steel Q 16"	10,00	1.690.000,00	16.900.000,00
280	Flange Steel 18"	4,00	2.072.400,00	8.289.600,00
281	Flange Steel Q 20"	5,00	2.667.000,00	13.335.000,00
282	Flange Drat CI Q 3"	46,00	12.850,00	591.100,00
283	Flange Drat CI 4"	91,00	34.000,00	3.094.000,00
284	Flange Socket PVC Q 14"	18,00	3.972.777,78	71.510.000,00
285	Flange Socket PVC Q 2"	77,00	394.077,92	30.344.000,00
286	Flange Socket PVC Q 3"	33,00	229.121,21	7.561.000,00
287	Flange Socket PVC Q 4"	45,00	500.000,00	22.500.000,00
289	Flange Socket PVC Q 8"	16,00	802.500,00	12.840.000,00
291	Flange Socket PVC Q 12"	16,00	2.211.125,00	35.378.000,00
292	Flange Socket PVC Q 16"	8,00	2.037.000,00	16.296.000,00
293	Flange Socket PVC Q 20"	15,00	3.912.000,00	58.680.000,00
294	Flange Socket PVC Q 20"	7,00	12.737.000,00	89.159.000,00
295	Flange Spigot PVC Q 2"	59,00	166.694,92	9.835.000,00
296	Flange Spigot PVC Q 3"	46,00	330.000,00	15.180.000,00
297	Flange Spigot PVC Q 4"	85,00	283.500,00	24.097.500,00
298	Flange Spigot PVC Q 6"	3,00	850.000,00	2.550.000,00
299	Flange Spigot PVC Q 8"	9,00	610.000,00	5.490.000,00
301	Flange Spigot PVC Q 12"	18,00	2.416.822,22	43.502.800,00
302	Flange Spigot PVC Q 12"	10,00	1.455.000,00	14.550.000,00
303	Flange Spigot SNI RR Q 14"	18,00	3.681.888,89	66.274.000,00
304	Flange Spigot PVC Q 16"	6,00	7.200.000,00	43.200.000,00
305	Flange Spigot PVC Q 20"	8,00	5.223.750,00	41.790.000,00
307	Flexible Coupling Q 5"	1,00	236.500,00	236.500,00
310	Flexible Coupling Q 10"	2,00	5.060.000,00	10.120.000,00
312	Flexible Coupling (Ban) F120	3,00	11.600.000,00	34.800.000,00
313	Flexible House DN 400m-50cm	4,00	54.731.000,00	218.924.000,00
314	Flexible Joint 16" Gel.2	1,00	42.900.000,00	42.900.000,00
317	Flexible Joint Q 200mm	6,00	4.960.000,00	29.760.000,00
318	Flexible Joint Q 250mm	2,00	5.300.000,00	10.600.000,00
320	Flexible Joint Q 450mm	3,00	13.959.000,00	41.877.000,00
321	Flexible Joint Q 250mm Gel 1	2,00	5.830.000,00	11.660.000,00

PDAM TIRTA KENCANA KOTA SAMARINDA
PERSEDIAAN BAHAN KIMIA DAN BAHAN OPERASI LAINNYA
PER 31 DESEMBER 2019

NO	NAMA BARANG	QUANTITY	HARGA RATA-RATA	JUMLAH
322	Flexible Joint Q 250mm Gel 2	1,00	6.380.000,00	6.380.000,00
323	Floating Valve PVC 1/2"	25,00	246.000,00	6.150.000,00
325	Floating Valve Q 3"	3,00	6.050.000,00	18.150.000,00
326	Floating Valve Q 4"	4,00	13.200.000,00	52.800.000,00
327	Floating Valve Q 8"	5,00	21.945.000,00	109.725.000,00
328	Floating Valve Q 6"	1,00	20.160.000,00	20.160.000,00
330	Floating Valve Stainless 250mm	2,00	22.580.000,00	45.160.000,00
331	Flugh Kran Q 1"	53,00	60.728,30	3.218.600,00
332	Flugh Krant Q 1/2"	75,00	17.875,00	1.340.625,00
333	Flugh Krant Q 1 1/2"	4,00	9.500,00	38.000,00
334	Flugh Krant Q 2"	2,00	13.250,00	26.500,00
336	Foot Valve CI/DII Q 10"	6,00	9.016.666,67	54.100.000,00
337	Foot Valve Q 2"	2,00	363.000,00	726.000,00
338	Foot Valve Q 4"	1,00	397.000,00	397.000,00
339	Foot Valve Q 6"	8,00	2.676.375,00	21.411.000,00
340	Foot Valve Q 200mm	6,00	5.459.000,00	32.754.000,00
343	Gate Valve CI Q 2"	25,00	840.000,00	21.000.000,00
347	Gate Valve CI Q 8"	4,00	7.000.000,00	28.000.000,00
348	Gate Valve CI Q 10"	8,00	9.550.000,00	76.400.000,00
349	Gate Valve CI Q 12"	1,00	11.885.000,00	11.885.000,00
350	Gate Valve CI Q 14"	4,00	21.092.500,00	84.370.000,00
351	Gate Valve CI Q 16"	5,00	39.534.000,00	197.670.000,00
352	Gate Valve CI Q 20"	3,00	75.946.666,67	227.840.000,00
355	Gear Box Hand Whell Butter 12"	2,00	16.390.000,00	32.780.000,00
356	Giboult J Komb.ACP-PVC 375x400	10,00	4.480.000,00	44.800.000,00
357	Gibl Joint Q 250 PVC-ACP Leng	8,00	828.272,50	6.626.180,00
358	Gibl Joint Q 250 PVC-CI Leng	2,00	429.660,00	859.320,00
361	Giboult Joint ACP-PVC DN 15x12	3,00	4.537.500,00	13.612.500,00
362	Giboult Joint ACP-PVC 250x255	2,00	2.273.500,00	4.547.000,00
363	Giboult Joint Asbes 275mm	2,00	3.565.000,00	7.130.000,00
365	Giboult Joint Collar DI 500mm	4,00	8.505.000,00	34.020.000,00
366	Giboult Joint CI u/PVC Q18"	22,00	4.325.600,00	95.163.200,00
368	Giboult Joint DN 500mm	29,00	1.983.862,07	57.532.000,00
369	Giboult Joint PVC Q 267mm(NOD)	3,00	825.000,00	2.475.000,00
371	Giboult Joint PVC-ACP Q 3"	3,00	630.000,00	1.890.000,00
372	Giboult Joint PVC-ACP Q 4"	18,00	440.000,00	7.920.000,00
373	Giboult Joint PVC-ACP Q 6"	3,00	455.000,00	1.365.000,00
374	Giboult Joint PVC-ACP Q 8"	14,00	438.192,86	6.134.700,00
375	Giboult Joint PVC-ACP Q 8"	10,00	700.462,40	7.004.624,00
376	Giboult Joint PVC-ACP SNI 10"	1,00	2.282.000,00	2.282.000,00
377	Giboult Joint PVC-ACP Q 12"	13,00	3.955.000,00	51.415.000,00
378	Giboult Joint PVC-ACP 16"	9,00	6.575.000,00	59.175.000,00
379	Giboult Joint PVC-PVC Q 2"	137,00	290.000,00	39.730.000,00
382	Giboult Joint PVC-PVC Q 6"	17,00	1.340.000,00	22.780.000,00
383	Giboult Joint PVC-PVC Q 8"	5,00	1.600.000,00	8.000.000,00
384	Giboult Joint PVC-PVC Q 10"	6,00	950.000,00	5.700.000,00
385	Giboult Joint PVC-PVC Q 12"	21,00	696.000,00	14.616.000,00
386	Giboult Joint PVC-PVC Q 14"	15,00	1.405.609,33	21.084.140,00
395	Karet Collar (DCI) 16"	206,00	1.263.106,80	260.200.000,00
396	Karet Collar (DCI) 20"	196,00	1.483.469,39	290.760.000,00
398	Karet Giboult Joint Q 2"	79,00	9.700,00	766.300,00
399	Karet Giboult Joint Q 3"	73,00	14.550,00	1.062.150,00
400	Karet Giboult Joint Q 4"	70,00	19.400,00	1.358.000,00
401	Karet Giboult Joint Q 6"	85,00	24.300,00	2.065.500,00
402	Karet Giboult Joint Q 8"	64,00	111.428,13	7.131.400,00
403	Karet Giboult Joint Q 10"	57,00	133.333,33	7.600.000,00
404	Karet Giboult Joint Q 12"	64,00	71.706,25	4.589.200,00
405	Karet Giboult Joint Q 14"	80,00	43.600,00	3.488.000,00

PDAM TIRTA KENCANA KOTA SAMARINDA
PERSEDIAAN BAHAN KIMIA DAN BAHAN OPERASI LAINNYA
PER 31 DESEMBER 2019

NO	NAMA BARANG	QUANTITY	HARGA RATA-RATA	JUMLAH
406	Karet Giboult Joint Q 16"	4,00	58.200,00	232.800,00
408	Karet Packing 5 ml	1,00	625.000,00	625.000,00
409	Karet Pipa Unilon 2"	134,00	14.550,00	1.949.700,00
413	Karet Pipa Unilon Q 8"	86,00	48.500,00	4.171.000,00
416	Karet Pipa Unilon Q 14"	20,00	194.000,00	3.880.000,00
417	Karet Pipa Unilon Q 16"	167,00	232.000,00	38.744.000,00
421	Kepala Stop Kran Air	235,00	5.335,00	1.253.725,00
423	Knee Drat Dalam PVC Q 2"	53,00	19.800,00	1.049.400,00
425	Knie Galv Drat Dlm Q 1"	15,00	3.100,00	46.500,00
427	Knie Galv Drat Dlm Q 2 1/2"	10,00	3.150,00	31.500,00
428	Knie Galv Drat Dlm Q 2"	47,00	1.750,00	82.250,00
430	Knie Galv Drat Dlm Q 4"	7,00	9.500,00	66.500,00
431	Knie PVC 1 1/2"	14,00	5.000,00	70.000,00
433	Knie PVC Drat Q 1"	17,00	4.125,00	70.125,00
434	Knie PVC Q 1 1/4"	26,00	4.480,77	116.500,00
436	Knie PVC Q 3/4"	3.941,00	400,00	1.576.400,00
450	Mechanical Joint Cl Q 8"	1,00	1.200.000,00	1.200.000,00
452	Mechanical Joint Q 6"	1,00	1.034.000,00	1.034.000,00
453	Mechanical Joint Q 8"	4,00	1.155.000,00	4.620.000,00
454	Mechanical Joint Q 10"	3,00	2.350.000,00	7.050.000,00
455	Mechanical Joint Cl Q 12"	5,00	3.868.000,00	19.340.000,00
459	Nevel Drat PVC Q 1/2"	1.223,00	2.750,00	3.363.250,00
461	Nevel Drat Q 2"	8,00	7.150,00	57.200,00
462	Nevel Drat Q 3/4"	2,00	2.150,00	4.300,00
465	Nevel Galv Drat Dlm Q 1 1/2"	26,00	1.250,00	32.500,00
466	Nevel Galv Drat Dlm Q 1 1/4"	37,00	1.250,00	46.250,00
467	Nevel Galv Drat Dlm Q 2 1/2"	4,00	1.875,00	7.500,00
468	Nevel Galv Drat Dlm Q 3"	11,00	4.400,00	48.400,00
469	Nevel Galv Drat Dlm Q 4"	4,00	11.625,00	46.500,00
471	Packing Karet 5mm	2,00	125.000,00	250.000,00
476	Packing Karet Q 8"	78,00	99.750,00	7.780.500,00
477	Packing Karet Q 10"	28,00	109.250,00	3.059.000,00
478	Packing Karet Q 12"	163,00	125.849,20	20.513.420,00
479	Packing Karet Q 16"	61,00	166.250,00	10.141.250,00
482	Pelampung Q 2"	2,00	1.848.000,00	3.696.000,00
485	Pelampung Q 3/4"	2,00	390.000,00	780.000,00
486	Pipa Galv Q 1 1/2"	15,00	23.283,00	349.245,00
487	Pipa Galv Q 1"	30,00	44.000,00	1.320.000,00
488	Pipa Galv Q 3/4"	5.659,30	45.105,21	255.263.900,00
489	Pipa Galv Q 1/2"	2.585,80	24.200,00	62.576.360,00
490	Pipa PE Q 1/2"	14.559,00	9.000,00	131.031.000,00
492	Pipa PVC 1/2"	7.555,00	8.200,00	61.951.000,00
494	Pipa PVC 1 1/4"	289,50	7.350,20	2.127.882,90
496	Pneumatic Valve 6"	1,00	63.000.000,00	63.000.000,00
497	Pneumatic Valve 8"	2,00	62.000.000,00	124.000.000,00
500	Prup Galv Q 1 1/2"	21,00	945,00	19.845,00
501	Prup Galv Q 1"	47,00	825,00	38.775,00
503	Prup Galv Q 2 1/2"	7,00	1.875,00	13.125,00
504	Prup Galv Q 3"	4,00	2.650,00	10.600,00
505	Prup Galv Q 3/4"	241,00	1.700,00	409.700,00
506	Prup Galv Q 4"	2,00	5.300,00	10.600,00
507	Repair Clamp Longbody 700/28	10,00	25.400.000,00	254.000.000,00
509	Repair Clamp Steel 36"	10,00	34.750.000,00	347.500.000,00
510	Repair Clamp Q 3"	30,00	800.000,00	24.000.000,00
511	Repair Clamp Q 4"	30,00	725.000,00	21.750.000,00
512	Repair Clamp Q 6"	36,00	731.750,00	26.343.000,00
513	Repair Clamp Q 8"	1,00	1.182.500,00	1.182.500,00
515	Repair Clamp Steel 10"	5,00	5.581.000,00	27.905.000,00

PDAM TIRTA KENCANA KOTA SAMARINDA
PERSEDIAAN BAHAN KIMIA DAN BAHAN OPERASI LAINNYA
PER 31 DESEMBER 2019

NO	NAMA BARANG	QUANTITY	HARGA RATA-RATA	JUMLAH
516	Repair Clamp Steel 12"	4,00	1.600.000,00	6.400.000,00
517	Repair Clamp Steel 16"	5,00	4.050.000,00	20.250.000,00
518	Repair Clamp Steel 20"	5,00	14.000.000,00	70.000.000,00
519	Repair Collar 28"	4,00	40.740.000,00	162.960.000,00
520	Repair Collar 36"	2,00	64.505.000,00	129.010.000,00
521	Repair Collar DCI 16"	27,00	12.416.666,67	335.250.000,00
522	Repair Collar PVC Q 250mm RRJ	8,00	3.900.000,00	31.200.000,00
524	Repair Collar PVC Q 3"	2,00	160.820,00	321.640,00
525	Repair Collar PVC Q 4"	3,00	99.000,00	297.000,00
526	Repair Collar PVC Q 6"	12,00	374.421,67	4.493.060,00
527	Repair Collar PVC Q 8"	19,00	1.738.613,68	33.033.660,00
528	Repair Collar PVC Q 12"	88,00	2.706.267,27	238.151.520,00
530	Reducer Eksentrik Stel 10x6	3,00	1.485.000,00	4.455.000,00
531	Reducer Eksentrik Stel 8x6	4,00	1.265.000,00	5.060.000,00
534	Reducer Steel Polos 18"x16" Pab	2,00	6.309.600,00	12.619.200,00
535	Reducer Steel Polos 18"x4" Pab	1,00	2.489.300,00	2.489.300,00
536	Reducer Steel SC40 20"x12" Pab	1,00	4.950.000,00	4.950.000,00
538	Reducer CI Q 3x4" CI	4,00	75.000,00	300.000,00
540	Reducer Flange Q 12"x4" Steel	1,00	473.000,00	473.000,00
542	Reducer PVC 1x1 1/4"	25,00	3.000,00	75.000,00
543	Reducer PVC Q 2x1"	133,00	7.425,00	987.525,00
544	Reducer PVC Q 3x2"	6,00	233.000,00	1.398.000,00
545	Reducer PVC Q 4x2"	38,00	156.000,00	5.928.000,00
546	Reducer PVC Q 4x3"	22,00	376.000,00	8.272.000,00
547	Reducer PVC Q 6x2"	23,00	175.862,96	4.044.848,00
548	Reducer PVC Q 6x3"	17,00	326.470,59	5.550.000,00
549	Reducer PVC Q 6x4"	1,00	460.000,00	460.000,00
553	Reducer PVC Q 10x8"	1,00	1.000.450,00	1.000.450,00
554	Reducer PVC Q 10x12"	1,00	395.300,00	395.300,00
556	Reducer PVC Q 12x8"	3,00	464.941,00	1.394.823,00
558	Reducer PVC Q 16x12"	1,00	1.930.500,00	1.930.500,00
560	Reducer (All Flange) CI 12x10	3,00	1.011.381,00	3.034.143,00
561	Reducer Flange Q 8"x6"	1,00	306.000,00	306.000,00
562	Reducer Flange CI Q 2"x4"	1,00	328.570,00	328.570,00
565	Rubber Ring Q 4"	121,00	8.800,00	1.064.800,00
566	Rubber Ring SII Q 400mm	25,00	121.000,00	3.025.000,00
570	Slang Kleber Q 5/8"	21,50	47.300,00	1.016.950,00
571	Sock Drat Dalam PVC Q 2"	52,00	19.057,69	991.000,00
572	Sock Drat Dalam Q 1"	25,00	2.238,50	55.962,50
573	Sock Drat Dalam Q 1/2"	98,00	5.000,00	490.000,00
574	Sock Drat Dalam Q 3/4"	64,00	1.540,00	98.560,00
575	Sock Drat Luar PVC Q 1/2"	5.237,00	4.618,10	24.185.000,00
579	Sock Drat Luar PVC Q 3"	6,00	45.000,00	270.000,00
581	Sock Drat Luar PVC Q 6"	7,00	13.300,00	93.100,00
582	Socket GIV 1/2"	1.981,00	3.300,00	6.537.300,00
583	Socket PVC Q 4"	10,00	36.713,00	367.130,00
592	Stop Kran Q 2"	2,00	160.000,00	320.000,00
593	Stop Kran Q 3"	12,00	1.776.837,50	21.322.050,00
595	Stop Kran Q 1 1/4"	11,00	110.500,00	1.215.500,00
597	Stop Kran Q 1/2"	762,00	49.000,00	37.338.000,00
600	Stainer SNI CI Q 3"	9,00	2.568.900,00	23.120.100,00
601	Strainer Q 4"	10,00	2.475.000,00	24.750.000,00
602	Strainer 6"	8,00	7.047.300,00	56.378.400,00
603	Strainer SII SNI Q 200mm	1,00	5.500.000,00	5.500.000,00
606	Street Box Q 4"	30,00	100.000,00	3.000.000,00
609	Street Box Q 8"	5,00	266.320,00	1.331.600,00
610	Street Box Q 10"	7,00	761.000,00	5.327.000,00
616	Tee All Flange 10x10 (EC+CI)	1,00	2.072.400,00	2.072.400,00

PDAM TIRTA KENCANA KOTA SAMARINDA
PERSEDIAAN BAHAN KIMIA DAN BAHAN OPERASI LAINNYA
PER 31 DESEMBER 2019

NO	NAMA BARANG	QUANTITY	HARGA RATA-RATA	JUMLAH
618	Tee Flange Galv 10x8"	1,00	75.000,00	75.000,00
619	Tee Flange Galv 400x350	1,00	2.275.000,00	2.275.000,00
620	Tee Flange Galv 400x450	1,00	3.555.000,00	3.555.000,00
621	Tee Galv Lobang 4 Q 2x2"	2,00	35.000,00	70.000,00
622	Tee Galv Q 1 1/4 x 1/2"	27,00	1.750,00	47.250,00
623	Tee Galv Q 1 1/2 x 1"	2,00	25.500,00	51.000,00
624	Tee Galv Q 1 1/2x 1 1/2"	50,00	2.000,00	100.000,00
626	Tee Galv Q 1 1/4 x 3/4"	25,00	1.300,00	32.500,00
627	Tee Galv Q 1 x 1"	71,00	1.600,00	113.600,00
628	Tee Galv Q 1 x 1/2"	151,00	1.000,00	151.000,00
630	Tee Galv Q 1 x 3/4"	177,00	1.250,00	221.250,00
631	Tee Galv Q 2 1/2 x 2 1/2"	8,00	4.675,00	37.400,00
632	Tee Galv Q 2 1/2 x 2"	9,00	4.000,00	36.000,00
633	Tee Galv Q 2 1/2 x 3"	7,00	7.200,00	50.400,00
634	Tee Galv Q 2 x 1 1/2"	9,00	3.400,00	30.600,00
635	Tee Galv Q 2 x 1"	16,00	3.000,00	48.000,00
636	Tee Galv Q 2 x 2"	15,00	3.700,00	55.500,00
637	Tee Galv Q 3 x 1 1/2"	9,00	7.200,00	64.800,00
638	Tee Galv Q 3 x 1"	9,00	7.200,00	64.800,00
639	Tee Galv Q 3 x 2"	6,00	9.850,00	59.100,00
640	Tee Galv Q 3/4 x 1/2"	37,00	725,00	26.825,00
641	Tee Galv Q 3/4 x 3/4"	39,00	800,00	31.200,00
642	Tee Galv Q 4 x 2"	3,00	14.520,00	43.560,00
644	Tee Galv Q 6 x 4"	2,00	275.500,00	551.000,00
647	Tee Galvaniz Q 10 x 12"	1,00	975.000,00	975.000,00
652	Tee Pabrikasi Q 400x400	1,00	7.692.143,80	7.692.143,80
653	Tee PVC All Socket SNI 10x3"	12,00	4.596.666,67	55.160.000,00
655	Tee PVC Q 1 1/2 x 1"	14,00	33.000,00	462.000,00
656	Tee PVC Q 1 1/2 x 1 1/2"	1,00	12.750,00	12.750,00
657	Tee PVC Q 1 1/4 x 1 1/4"	8,00	12.500,00	100.000,00
658	Tee PVC Q 1 x 3/4"	418,00	3.209,94	1.341.754,70
659	Tee PVC Q 1 x 1/2"	192,00	4.070,00	781.440,00
663	Tee PVC Q 2 x 2"	17,00	185.000,00	3.145.000,00
665	Tee PVC Q 3 x 2"	48,00	410.000,00	19.680.000,00
667	Tee PVC Q 4 x 2" RR	99,00	506.969,70	50.190.000,00
668	Tee PVC Q 4 x 3"	8,00	480.000,00	3.840.000,00
669	Tee PVC Q 4 x 4" RR	25,00	500.000,00	12.500.000,00
670	Tee PVC Q 6 x 2"	13,00	402.325,00	5.230.225,00
671	Tee PVC Q 6 x 3"	11,00	517.272,73	5.690.000,00
672	Tee PVC Q 6 x 4"	15,00	770.000,00	11.550.000,00
673	Tee PVC Q 6 x 6" RR	11,00	794.454,55	8.739.000,00
674	Tee PVC Q 8 x 3"	14,00	1.660.000,00	23.240.000,00
677	Tee PVC Q 8 x 8"	1,00	2.068.000,00	2.068.000,00
678	Tee PVC Q 10 x 4" RR	3,00	3.750.000,00	11.250.000,00
680	Tee PVC Q 10 x 8"	4,00	3.630.000,00	14.520.000,00
681	Tee PVC Q 10 x 10"	2,00	3.600.000,00	7.200.000,00
686	Tee Q 300 x 300mm CI	1,00	2.398.000,00	2.398.000,00
687	Tee Steel SC SNI 3x3	3,00	550.000,00	1.650.000,00
688	Tee Steel SC SNI 12x12	3,00	4.833.333,33	14.500.000,00
689	Tee Steel Q 2 x 2 (CI)	1,00	19.250,00	19.250,00
693	Tee Y Galv Q 10x10"	1,00	4.559.500,00	4.559.500,00
694	Tee Y Q 12x8	1,00	668.250,00	668.250,00
696	Tee Y Steel Pabrikasi Q 10x6	2,00	2.654.300,00	5.308.600,00
703	Ultra Grip Coupling DN 16"	2,00	67.500.000,00	135.000.000,00
706	Universal Flange Adaptor 400mm	4,00	70.000.000,00	280.000.000,00
707	Value Key Lock Brass Q 1/2"	6.087,00	107.143,09	652.180.000,00
710	Verval Sock galv Q 1 1/2 x 1/2	101,00	775,00	78.275,00
712	Verval Sock galv Q 1 x 1 1/2	14,00	975,00	13.650,00

PDAM TIRTA KENCANA KOTA SAMARINDA
PERSEDIAAN BAHAN KIMIA DAN BAHAN OPERASI LAINNYA
PER 31 DESEMBER 2019

NO	NAMA BARANG	QUANTITY	HARGA RATA-RATA	JUMLAH
713	Verval Sock galv Q 2 x 3/4	19,00	1.500,00	28.500,00
714	Verval Socket Galv Q 3/4 x 1/2	805,00	1.000,00	805.000,00
715	Verval Socket Galv Q 4x2	1,00	8.250,00	8.250,00
717	Verval Socket Galv Q 4x3	18,00	8.750,00	157.500,00
722	Verval Socket PVC Q 3/4 x 1/2	4.604,00	990,00	4.557.960,00
724	Virulle Q 1/2"	1.349,00	40.561,05	54.716.850,00
725	Virulle Q 3/4"	3,00	5.800,00	17.400,00
726	Wafer Check Valve Q 2"	2,00	375.000,00	750.000,00
727	Wafer Check Valve Q 3"	12,00	2.433.333,33	29.200.000,00
728	Wafer Check Valve Q 4"	6,00	2.026.666,67	12.160.000,00
730	Wafer Check Valve Q 8"	5,00	4.344.000,00	21.720.000,00
731	Wafer Check Valve DualP Q 200mm	1,00	8.525.000,00	8.525.000,00
732	Wafer Check Valve Q 10"	4,00	4.177.000,00	16.708.000,00
733	Wafer Check Valve Q 12"	1,00	8.245.000,00	8.245.000,00
734	Wafer Check Valve Q 16"	5,00	10.250.000,00	51.250.000,00
735	Wafer Check Valve DN 20"	1,00	27.500.000,00	27.500.000,00
736	Water Meter Q 1 1/2"	37,00	2.815.610,54	104.177.590,00
737	Water Meter Q 1/2"	3.291,00	285.967,79	941.120.000,00
738	Water Meter Q 1"	2,00	1.235.000,00	2.470.000,00
739	Water Meter Q 3/4"	2,00	597.333,00	1.194.666,00
740	Water Moor PVC Q 1 1/2"	4,00	7.550,00	30.200,00
741	Water Moor Q 1 1/2"	75,00	2.750,00	206.250,00
743	Water Moor Q 1"	9,00	1.350,00	12.150,00
744	Water Moor Q 1/2"	54,00	1.650,00	89.100,00
746	Water Moor Q 2 1/2"	8,00	6.600,00	52.800,00
747	Water Moor Q 3/4"	24,00	2.250,00	54.000,00
748	Water Moor Q 4"	6,00	18.750,00	112.500,00
749	Firrule 1/2 inchi (paket)	3.794,00	46.000,00	174.524.000,00
750	Mechanical Joint 1/2 inchi (paket)	3.794,00	15.000,00	56.910.000,00
751	Elbow M Joint 1/2 inchi (paket)	3.794,00	17.000,00	64.498.000,00
752	Bend GIP 1/2 inchi (paket)	2.588,00	17.000,00	43.996.000,00
754	Double Niple B 1/2 inchi (paket)	3.794,00	40.000,00	151.760.000,00
755	Faucher Knee 1/2 inchi (paket)	7.588,00	3.000,00	22.764.000,00
756	Knee PVC 1/2 inchi (paket)	3.794,00	2.500,00	9.485.000,00
757	Kran Air 1/2 inchi (paket)	3.794,00	18.000,00	68.292.000,00
760	Pipa GIP 1/2 inchi (paket)	11.998,00	690,55	8.285.160,00
761	Stop Kran 1/2 inchi (paket)	3.794,00	70.000,00	265.580.000,00
	SUB TOTAL			12.269.682.596,10
	TOTAL			16.927.138.546,10

PDAM TIRTA KENCANA KOTA SAMARINDA
DAFTAR PERSEDIAAN BAHAN PEMBANTU DAN BAHAN INSTALASI
PER 31 DESEMBER 2019

NO	NAMA BARANG	QTY	HARGA RATA-RATA	JUMLAH
I	BAHAN PEMBANTU			
1	Lem PVC	4,00	35.000,00	140.000,00
2	Plingkute	46,00	7.700,00	354.200,00
3	Seal Tape	-	-	-
4	Manometer Range 0,0-0,1 Kg/CM2	-	-	-
5	Oxford Super	-	-	-
6	Oxford SR	-	-	-
7	Penetrating	-	-	-
	TOTAL BAHAN PEMBANTU			494.200,00
II	BAHAN INSTALASI			
A	Persediaan Pipa dan WM Lebih dari 2 Inc			
1	Pipa Asbes Q 2"	-	-	-
2	Pipa Asbes Q 14"	-	-	-
3	Pipa Asbes Q 16"	18,00	371.845,10	6.693.211,80
4	Pipa Besi Cast Iron Q 8"	-	-	-
5	Pipa Besi Cast Iron Q 12"	8,00	250.000,00	2.000.000,00
6	Pipa Besi Cast Iron Q 14"	-	-	-
7	Pipa Besi Cast Iron Q 16"	11,00	308.000,00	3.388.000,00
8	Pipa Besi Cast Iron Q 18"	-	-	-
9	Pipa Ductile Q 12"	16,00	215.750,00	3.452.000,00
10	Pipa Ductile Q 6"	24,00	115.500,00	2.772.000,00
11	Pipa Ductile Q 8"	48,00	135.750,00	6.516.000,00
12	Pipa G R P 16"	34,00	465.500,00	15.827.000,00
13	Pipa Galv 2"	220,00	13.200,00	2.904.000,00
14	Pipa Galv 3"	13,40	156.000,00	2.090.400,00
15	Pipa Galv 4"	26,80	504.478,79	13.520.031,50
16	Pipa Galv 6"	34,50	362.000,00	12.489.000,00
17	Pipa Galv 8"	96,00	1.309.000,00	125.664.000,00
18	Pipa Galv 12"	-	-	-
19	Pipa GIP Q 250mm	1,50	1.571.487,50	2.357.231,25
20	Pipa GIP Q 450mm	3,00	3.734.500,00	11.203.500,00
21	Pipa HDPE 100-PN 10 SDR 17 ND 10"	1.006,00	789.000,00	793.734.000,00
22	Pipa HDPE 100-PN 10 SDR 17 ND 16"	6,00	1.978.000,00	11.868.000,00
23	Pipa HDPE Q 315mm SDR	-	-	-
24	Pipa HDPE 100-PN 10 Q 500mm	-	-	-
25	Pipa HDPE PN10 DN 700mm	-	-	-
26	Pipa PVC 2"	-	-	-
27	Pipa PVC 3"	230,00	82.000,00	18.860.000,00
28	Pipa PVC 4"	5.827,50	115.984,17	675.897.750,00
29	Pipa PVC 6"	2.051,00	268.000,00	549.668.000,00
30	Pipa PVC 8"	285,50	428.000,00	122.194.000,00
31	Pipa PVC 10"	406,50	460.200,00	187.071.300,00
32	Pipa PVC 12"	257,50	905.000,00	233.037.500,00
33	Pipa PVC 16"	1.407,50	1.023.529,95	1.440.618.400,00
34	Pipa PVC Q 450mm	-	-	-
35	Pipa PVC SNI S 12.5 RR DN 500 mm	701,00	2.200.641,94	1.542.650.000,00
36	Pipa Steel Q 6" (EC+CI)	-	-	-
37	Pipa Steel Q 12" (EC+CI)	17,00	522.952,71	8.890.196,00
38	Pipa Lening Steel Q 300 mm	13,00	451.000,00	5.863.000,00
39	Pipa Steel sc 40 SNI 2"	26,25	80.750,00	2.119.687,50
40	Pipa Steel sc 40 SNI 3"	-	-	-
41	Pipa Steel 4"	-	-	-
	Pipa Steel sc 40 SNI 6"	7,30	299.250,00	2.184.525,00
	Pipa Steel sc 40 SNI 8"	23,80	498.750,00	11.870.250,00
	Pipa Steel sc 40 SNI 10"	-	-	-
	Pipa Steel Q 12"	-	-	-
	Pipa Steel Q 16"	-	-	-
	Pipa Steel sc 40 SNI 500mm	-	-	-
	Pipa Selubung DN 700mm	-	-	-
	Water Meter Q 2"	5,00	7.650.000,00	38.250.000,00
	Water Meter Q 3"	7,00	9.931.800,00	69.522.600,00

PDAM TIRTA KENCANA KOTA SAMARINDA
DAFTAR PERSEDIAAN BAHAN PEMBANTU DAN BAHAN INSTALASI
PER 31 DESEMBER 2019

NO	NAMA BARANG	QTY	HARGA RATA-RATA	JUMLAH
	Water Meter Q 4"	2,00	11.400.000,00	22.800.000,00
	Water Meter Q 6"	5,00	14.950.000,00	74.750.000,00
	Water Meter Q 8"	-	-	-
	Water Meter Q 10"	-	-	-
	Water Meter Q 12"	1,00	5.625.000,00	5.625.000,00
	Flow Meter Digital Q 2"	2,00	73.000.000,00	146.000.000,00
	Flow Meter Digital Q 3"	5,00	66.500.000,00	332.500.000,00
	Flow Meter Digital Q 4"	-	-	-
	Flow Meter Digital Q 6"	-	-	-
	TOTAL BAHAN INSTALASI			6.506.850.583,05
	SUB TOTAL			6.507.344.783,05
	GRAND TOTAL PERSEDIAAN			23.434.483.329,15
	PERSEDIAAN MENURUT NERACA			23.004.362.181,00
	SELISIH			430.121.148,15

Selisih tersebut disebabkan karena

PPN yang diperhitungkan dalam stock

Stock Opname di IPA-IPA

Kurang bayar pengadaan stock gudang dan dibayar via dana kerja tahun 2019

Jumlah

1.644.992.649,00

(1.214.871.500,00)

(0,85)

430.121.148,15

PDAM Tirta Kencana Kota Samarinda

Rekapitulasi Daftar Aset Tetap

No	Kelompok Aset Tetap	Harga Perolehan 31/12/2019	Akumulasi Penyusutan 31/12/18	Beban Penyusutan 2019	Akumulasi Penyusutan 31/12/19	Nilai Buku 31/12/19
1	TANAH & PENYEMPURNAAN TANAH	13.726.532.921,80	-	-	-	13.726.532.921,80
2.	INSTALASI SUMBER AIR	27.535.539.004,93	19.237.723.416,66	1.594.515.169,15	20.832.238.585,81	6.703.300.419,12
3.	INSTALASI POMPA	104.282.643.515,82	77.145.503.486,75	7.405.920.474,80	84.551.423.961,55	19.731.219.554,27
4.	INSTALASI PENGOLAHAN AIR	167.001.979.117,26	85.499.893.349,24	7.877.016.639,27	93.376.909.988,51	73.625.069.128,75
5.	TRANSMISI & DISTRIBUSI	433.296.428.541,25	298.833.478.185,80	30.925.828.135,32	329.759.306.321,12	103.537.122.220,14
6.	BANGUNAN & GEDUNG	28.334.469.517,64	11.054.259.463,63	1.310.669.804,72	12.364.929.268,35	15.969.540.249,29
7	PERALATAN DAN PERLENGKAPAN	12.771.249.962,42	9.795.336.541,22	682.695.851,96	10.478.032.393,18	2.293.217.569,24
8.	KENDARAAN / ANGKUTAN	5.950.422.362,18	1.385.624.220,00	955.244.172,90	2.340.868.392,90	3.609.553.969,28
8	INVENTARIS DAN PERABOT KANTOR	17.255.180.492,79	12.841.859.708,50	1.373.527.283,38	14.215.386.991,88	3.039.793.500,91
	TOTAL	810.154.445.436,09	515.793.678.371,80	52.125.417.531,50	567.919.095.903,30	242.235.349.532,80

Perincian masing-masing Kelompok Aset Tetap disajikan dalam lampiran terpisah.

**PDAM Tirta Kencana Kota Samarinda
Aset Tetap Dalam Penyelesaian**

Bulan	Kode Perkiraan	Nama Perkiraan	Lokasi	Keterangan	Jumlah
Aset Tetap Dalam penyelesaian 2013 (Gunung Lingai dan Selili)					
Januari	31.01.10	Tanah dan Hak Atas Tanah	Samarinda Utara	030.012013/MJ Penyerntaan pemerintah berupa asset	6.304.165.565
Januari	31.01.20	Penyempumaan Tanah	Samarinda Utara	030.012013/MJ Penyerntaan pemerintah berupa asset	3.597.049.408
Januari	31.02.10	Bangunan dan Perbaikannya	Samarinda Utara	030.012013/MJ Penyerntaan pemerintah berupa asset	5.484.649.053
Januari	31.02.60	Pipa Supply Utama	Samarinda Utara	030.012013/MJ Penyerntaan pemerintah berupa asset	6.942.093.120
Januari	31.03.10	Bangunan dan Perbaikannya	Samarinda Utara	030.012013/MJ Penyerntaan pemerintah berupa asset	4.716.395.088
Januari	31.03.30	Peralatan Pompa	Samarinda Utara	030.012013/MJ Penyerntaan pemerintah berupa asset	10.391.748.415
Januari	31.04.10	Bangunan dan Perbaikannya	Samarinda Utara	030.012013/MJ Penyerntaan pemerintah berupa asset	18.227.842.836
Januari	31.04.30	Reservoir Penampungan Air	Samarinda Utara	030.012013/MJ Penyerntaan pemerintah berupa asset	5.539.210.447
Januari	31.05.30	Pipa Transmisi dan Distribusi	Samarinda Utara	030.012013/MJ Penyerntaan pemerintah berupa asset	16.990.846.089
Agustus	31.05.30	Pipa Transmisi dan Distribusi	PPI Selili	Penyerntaan Berupa Asset MJ 033.08.2013/MJ	877.639.000
Jumlah					79.071.639.000

Tanggal	Kode Perkiraan	Nama Perkiraan	Lokasi	Keterangan	Jumlah
Aset Tetap Dalam penyelesaian 2019					
10/12/19			Samarinda	Pemby. pengad. & pemas DMA sert acc lima lok menyebar di Smd berds SPMK No.602.694.2/27-02 tgl 27 Nov 19 sert BAPPB No.602.694.2/13-01 tgl 04 Des 19 sert surat permohonan dan disposisi direksi terlampir. (pengadaan barang) 010.003-19.2931.7663/03-12-	1.317.995.000
15-Aug-19			Kantor Pusat	Pemby. sbsr 95% dr nilai kontrak pek. rehab ruang lobby tahap 1 lok Kantor Pusat PDAM Smd berds SPMK No.602.640/13-01 tgl 27 Des 18 & BAPKP 100% No.602.640/92-06 tgl 31 Mei 19 sert addendum-1 No.602.640/23-02 tgl 21 Mar 19 sesuai Ps 7 (4) ttg pemby s	381.921.750
15-Oct-19			Makroman	Pemby. sbsr 95% dr nilai kontrak pek. pemb. pondasi tanah keliling & urugan tanah keseluruhan lok IPA Makroman JI Penangkaran Buaya berds SPMK No.602.640/11-01 tgl 18 Jul 19 & BAPKP 100% No.602.640/18-02 tgl 08 Okt 19 sesuai Ps 7(4) ttg pemby terlamp	586.646.550
22-Oct-19			Bengkuring	Pemby. sbsr 95% dr nilai kontrak pek. pemas. pompa submersible & pengad. sert pemas besrt acc lok IPA Bengkuring berds SPMK No.602.693.7/32-03 tgl 13 Ags 19 & BAPKP 100% No. 602.693.7/26-02 tgl 09 Okt 19 sesuai Ps 6(5) ttg pemby sert surat permohonan	300.196.432
25-Nov-19			Perum Citraland City	Pemby. sbsr 95% dr nilai kontrak pek. pengad. & pemas. Pipa PVC SII S12,5 RR ND 6 & crossing sert acc lok JI DI Panjaitan-Perum Citraland City berds SPMK No.602.694.2/39-03 tgl 20 Ags 19 & BAPKP 100% sesuai Ps 7(4) ttg pemby sert disposisi direksi te	260.838.900

**PDAM Tirta Kencana Kota Samarinda
Aset Tetap Dalam Penyelesaian**

Bulan	Kode Perkiraan	Nama Perkiraan	Lokasi	Keterangan	Jumlah
25-Nov-19			Citra Grand Senyuir City	Pemby. sbsr 95% dr nilai kontrak pek. pengad & pemas. Pipa PVC SII S12,5 RR ND 6 & crossing sert acc lok citra grand senyuir city cluster golf terrace berds SPMK No.602.694.2/21-02 tgl 29 Jul 19 & BAPKP 100% No.602.694.2/56-04 tgl 25 Sep 19 sesuai Ps	274.598.100
10-Dec-19			Cendana	Pemby. awal pengad transmitter kep. ME u/pengg flow meter yg rusak pd jalur ACP & AWS lok IPA Cendana berds SPK No.602.693.7/11-01 tgl 13 Nov 19 & BAPPB No.602.693.7/28-02 tgl 18 Nov 19 sert surat permohonan & disposisi direksi terlampir. 010.003-19.	41.502.800
19-Dec-19			Palaran	Pemby. sbsr 95% dr nilai kontrak pek uprating WTP 10 l/dt ex lempake menjadi 25 l/dt ke IPA Palaran berds SPMK No.602.640/15-01 tgl 04 Okt 19 & BAPKP No.602.640/34-03 tgl 10 Des 19 sesuai Ps 7(4) ttg pemby terlampir. 010.007-19.8049.2173/16-12-19. a/	907.169.073
Jumlah					4.070.868.605.00
Total Jumlah Aset Tetap Dalam Penyelesaian					83.142.507.605.00

PDAM TIRTA KENCANA KOTA SAMARINDA
DAFTAR SALDO HUTANG USAHA
PER 31 DESEMBER 2019

Dengan Angka Perbandingan
Per' 31 Desember 2018

NO	NAMA REKANAN	2019	2018
1	ABDUL MUIS	16.732.000	-
2	CV. LANTANG ABADI NUSANTARA	61.078.000	-
3	CV. RI N RA ARTHA KARYA	145.043.910	-
4	CV. ANEKA REZEKI	263.339.450	-
5	CV. ANUGRAH LIMA PUTRA	248.050.000	-
6	CV SINAR ALAM ELEKTRIC	-	88.309.900
7	CV. BANTUAN	356.016.000	467.754.000
8	CV. CHANE MANDIRI	-	96.404.236
9	CV. KARYA ETAM KONSTRUKSI	-	203.228.511
10	CV. KARYA JAYA BERSAMA	-	51.400.000
11	CV. SARI	15.944.727	15.944.727
12	KOPERASI TIRTA DHARMA	33.084.800	164.701.520
13	LOKET MAKROMAN	6.752.293	6.752.293
14	LOKET PENAGIHAN SWASTA	2.359.189	2.359.189
15	M. RAHARDIAN	16.632.360	-
16	PEMKOT SAMARINDA / TIM OPS IPA	24.535.514.223	149.304.633.990
17	PSSI Pengurus Asosiasi PSSI Kota Samarinda	2.000.000	-
18	PT. PERMATA DWI TUNGGAL	2.622.213.000	-
19	PT. PLN WIL KALTIM	134.046.000	134.046.000
20	SAMSIR	9.852.140	9.852.140
	JUMLAH	28.468.658.092	150.545.386.506

PDAM TIRTA KENCANA KOTA SAMARINDA
DAFTAR SALDO HUTANG NON USAHA
PER 31 DESEMBER 2019
Dengan Angka Pembanding
Per' 31 Desember 2018

NO	NAMA REKANAN	2019	2018
1	ACCO PEGA	-	9.635.000
2	AGUS PRASETIYO	2.100.756	2.100.756
3	ANTARA	1.000.000	1.000.000
4	BADAN LITBANG (BPP) KOTA SAMARINDA	2.000.000	2.000.000
5	BALAI LATIHAN KERJA	2.000.000	2.000.000
6	BALAKARCANA UNIT MUJAHIDDIN	1.500.000	1.500.000
7	BENNY ASMUNI	-	44.263.350
8	CV. MENARA	20.927.782	20.927.782
9	DANA PEDULI UMAT KALTIM	2.000.000	2.000.000
10	DIDIK "WAHIB"	631.195	631.195
11	DINAS PARIWISATA KOTA SAMARINDA	-	5.000.000
12	DINAS PERUMAHAN DAN PEMUKIMAN KOTA SAMARINDA	3.659.920	3.659.920
13	DINAS SOSIAL PROV KALTIM	2.000.000	
14	DOMPET DHUafa	2.000.000	2.000.000
15	DONNY FERGIANTO, SE	-	424.708.325
16	DPC LAKI KOTA SAMARINDA	1.500.000	1.500.000
17	E NOOR LELY PROGO	27.925.000	29.925.000
18	EDWIN HALIM	1.700.000	1.700.000
19	FAK EKONOMI UNMUL UKM FUTSAL	1.300.000	1.300.000
20	FAKULTAS EKONOMI & BISNIS UNMUL	2.500.000	-
21	FORUM KOMUNIKASI DAYAK (FKMD)	2.500.000	2.500.000
22	FORUM RUKUN TANGGA SOLONG DURIAN	1.925.000	
23	GEPAK	2.500.000	2.500.000
24	HUMAS	10.000.000	-
25	H. MIRHAN	815.310	815.310
26	H.FITRIANSYAH	403.047.229	71.649.186
27	HADINATA EKA PUTRA	-	6.400.000
28	ID AL-MUKARRAMAH P.ATAS	1.000.000	1.000.000
29	IKATAN GURU AGAMA ISLAM	1.000.000	1.000.000
30	IKATAN PEMUDA & REMAJA MASJID ISLAMIC CENTER	3.000.000	3.000.000
31	KALPOST	10.500.000	
32	KALTIM POST	12.000.000	10.000.000
33	KANTOR PELAYANAN PAJAK	1.127.802.703	1.079.545.093
34	KASI PELAYANAN WIL.III (LANGGAR NUR IMAN)	2.525.270	2.525.270
35	KASPUL ANWAR,SH	503.478	503.478
36	KEL. LEMPAKE/SLAMET HARIYANTO	2.711.170	2.711.170
37	KELURAHAN PULAU ATAS	2.000.000	2.000.000
38	KEMENTRIAN PUPR (YBP-PU)	6.500.000	6.500.000
39	KEPOLISIAN NEGARA RI DAERAH KALTIM BID.HUMAS	16.000.000	16.000.000
40	KOPERASI TIRTA DHARMA	-	282.637.225
41	KORAN KALTIM	-	5.000.000
42	LAIN-LAIN	1.500.000	1.500.000
43	LANGGAR AL-BAROKAH	2.500.000	2.500.000
44	LEMBAGA KARATE-DO INDONESIA	2.400.000	2.400.000
45	M. BADRUN	-	6.000.000
46	MADU RASMI	533.850	533.850
47	MAJALAH BULANAN AIR MINUM PERPAMSI	4.500.000	4.500.000
48	MASJID AL MUKARRAMAH P.ATAS	4.500.000	4.500.000
49	MOH RASYID	992.987	992.987
50	NUR YANI	1.690.340	1.690.340
51	NURSANI	1.005.082	1.005.082
52	ONG NGIEK MOY	1.305.850	1.305.850
53	PANITIA FESTIVAL BUDAYA WAKATOBI	3.000.000	3.000.000
54	PANITIA PELAKSANA KEJURNAS PENGROV IPSI KALTIM	1.500.000	1.500.000
55	PANITIA PERBAIKAN MUSHALLA AL-ISHLAH	5.000.000	5.000.000
56	PANPEL MTQ KE 36 KEL DADI MULYA	1.000.000	1.000.000

PDAM TIRTA KENCANA KOTA SAMARINDA
DAFTAR SALDO HUTANG NON USAHA
PER 31 DESEMBER 2019
Dengan Angka Pembanding
Per' 31 Desember 2018

57	PENGURUS HMI KOMISARIAT FKM	1.000.000	1.000.000
58	PERGERAKAN MAHASISWA ISLAM INDONESIA (PMII)	1.000.000	1.000.000
59	PERPAMSI	14.000.000	14.000.000
60	PERUMNAS	782.000	782.000
61	POSYANDU RIAM INDAH	1.500.000	1.500.000
62	PT DUTA MANUNTING	4.000.000	-
63	PT RADIO BERITA KALTIM	2.000.000	-
64	PT DUTA MEDIA KALTIM PRESS (SAPOS)	-	4.417.500
65	PT RADIO SUARA KREASI SMD FM	-	1.500.000
66	PT RADIO SWARA KREASI SMD FM	3.500.000	-
67	PT.POS INDONESIA	5.000.000	5.000.000
68	PT.SYAHBANDAR/SUTEJO	741.076	741.076
69	RIDUWANSYAH	-	6.191.780
70	RIDWAN-PT TIMUR ADYA C	654.451	654.451
71	RISELTMEN PENDUDUK/ALI JATI	561.500	561.500
72	RITA SUSANTI	639.570	639.570
73	RT. 24 KELURAHAN TELUK LERONG ILIR	2.500.000	2.500.000
74	RUSTAM EFFENDI	832.884	832.884
75	SAYID FAISAL RAHMAN	-	38.128.447
76	SD NEGERI 001/KEPALA UPW 2	2.672.670	2.672.670
77	SIGIT PRAWOTO,SE,AK,BKP	10.000.000	10.000.000
78	SOFIAN	-	34.329.633
79	SUARA KALTIM	2.250.000	2.250.000
80	TAN SUI SAN	715.724	715.724
81	TEGUH HADI MULYO	1.667.352	1.667.352
82	TP TIRTA DHARMA PAMSI	6.000.000	6.000.000
83	TVRI KALTIM	3.500.000	3.500.000
84	VIVA BORNEO	8.000.000	10.000.000
85	YAYASAN MASJID DARUSSALAM	6.000.000	3.000.000
86	YAYASAN PENDIDIKAN TIRTA DHARMA PAMSI	9.190.000	16.190.000
	JUMLAH	1.801.210.149	2.259.340.756

**Perusahaan Daerah Air Minum (PDAM)
Tirta Kencana Kota Samarinda
Koreksi Fiskal Tahun Buku 2019**

Laba Rugi Sebelum Pajak		29.669.399.637
1.	Koreksi Fiskal Positif	
a.	Biaya Sumber Air	
-	Biaya Berupa Bantuan & Sumbangan sesuai Pasal 9 ayat (1) huruf (g)	2.863.500
-	Pembayaran kepada karyawan dalam bentuk natura sesuai pasal 9 ayat (1) huruf (e)	14.000.000
	Sub Jumlah 1	16.863.500
b.	Biaya Pengolahan Air	
-	Biaya Berupa Bantuan & Sumbangan sesuai Pasal 9 ayat (1) huruf (g)	16.260.532
-	Pembayaran kepada karyawan dalam bentuk natura sesuai pasal 9 ayat (1) huruf (e)	93.050.000
	Sub Jumlah 2	109.310.532
c.	Biaya Transmisi dan Distribusi	
-	Biaya Berupa Bantuan & Sumbangan sesuai Pasal 9 ayat (1) huruf (g)	-
-	Pembayaran kepada karyawan dalam bentuk natura sesuai pasal 9 ayat (1) huruf (e)	71.250.000
	Sub Jumlah 3	71.250.000
d.	Biaya Umum & Administrasi	
-	Biaya Berupa Bantuan & Sumbangan sesuai Pasal 9 ayat (1) huruf (g)	21.000.000
-	Pembayaran kepada karyawan dalam bentuk natura sesuai pasal 9 ayat (1) huruf (e)	2.713.935.100
-	Beban Penyisihan piutang yang tidak sesuai pasal 6 ayat (1) huruf (h)	2.828.719.272
-	Pemeliharaan rumah dinas sesuai PMK 83 Tahun 2009	190.000
-	Biaya Tamu sesuai Pasal 6 & 9 UU PPh	400.928.322
-	Rupa-rupa biaya umum lainnya sesuai pasal 6 & 9 UU PPh	1.552.634.990
-	Beban Penyusutan Truck Tangki dari BRI Syariah	27.962.505
-	Beban Denda Pajak sesuai Pasal 9 ayat (10) huruf (k)	-
	Sub Jumlah 4	7.545.370.189
	Jumlah Koreksi Fiskal Positif	7.742.794.221
2.	Koreksi Fiskal Negatif	
-	Pendapatan Jasa Giro	1.115.260.391
-	Pendapatan Bunga Deposito	200.410.145
	Jumlah Koreksi Fiskal Negatif	1.315.670.536
Jumlah Laba Kena Pajak		36.096.523.322
Taksiran Pajak Penghasilan		9.024.130.831