

---

## LAPORAN KEUANGAN

---

PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA PERWITASARI KABUPATEN PURWOREJO

NERACA

Per 31 Desember 2022 dan 2021

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

| Uraian                          | Catatan | 31 Des 2022<br>(Audited) | 31 Des 2021<br>(Audited) |
|---------------------------------|---------|--------------------------|--------------------------|
| <b>ASET</b>                     |         |                          |                          |
| <b>Aset Lancar</b>              |         |                          |                          |
| Kas dan Bank                    | 3.      | 775.837.282              | 814.939.664              |
| Piutang Usaha                   | 4.      | 3.680.362.305            | 3.680.785.105            |
| Penyisihan Piutang Usaha        | 5.      | (20.474.568)             | (23.539.511)             |
| Beban Dibayar Dimuka            | 6.      | 54.791.670               | 34.950.000               |
| Persediaan                      | 7.      | 1.499.839.857            | 1.014.448.957            |
| <b>Jumlah Aset Lancar</b>       |         | <b>5.990.356.546</b>     | <b>5.521.584.215</b>     |
| <b>Aset Tetap</b>               |         |                          |                          |
| Aset Tetap                      | 8.      | 81.266.435.289           | 75.302.785.392           |
| Akumulasi Penyusutan Aset Tetap | 8.      | (45.241.041.340)         | (41.212.513.487)         |
| <b>Jumlah Aset Tetap</b>        |         | <b>36.025.393.949</b>    | <b>34.090.271.905</b>    |
| <b>Aset Lain - Lain</b>         |         |                          |                          |
| Aset Dalam Penyelesaian         | 10.     | -                        | 70.000.000               |
| <b>Jumlah Aset Lain - Lain</b>  |         | <b>-</b>                 | <b>70.000.000</b>        |
| <b>JUMLAH ASET</b>              |         | <b>42.015.750.495</b>    | <b>39.681.856.120</b>    |

Catatan atas laporan keuangan merupakan bagian tak terpisahkan dari laporan keuangan.

Purworejo, 06 Maret 2023

Menyetujui

Henmawan Wahyu Utomo, S.T., M.Si.  
Direktur

PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA PERWITASARI KABUPATEN PURWOREJO

NERACA

Per 31 Desember 2022 dan 2021

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

| Uraian  | Catatan | 31 Des 2022<br>(Audited) | 31 Des 2021<br>(Audited) |
|---|---------|--------------------------|--------------------------|
| <b>KEWAJIBAN</b>  |         |                          |                          |
| <b>Kewajiban Jangka Pendek</b>                              |         |                          |                          |
| Utang Usaha   | 11.     | 354.550.247              | 287.072.095              |
| Utang Non Usaha   | 12.     | 743.934.920              | 377.337.774              |
| Beban yang Masih Harus Dibayar                              | 13.     | 482.797.929              | 702.283.900              |
| Kredit Jangka Pendek  | 14.     | 700.000.000              | -                        |
| Utang Pajak   | 15.     | 236.310.746              | 75.659.116               |
| Kewajiban Imbalan Pasca Kerja Jangka Pendek                 | 16.     | 2.790.093.948            | 2.788.308.511            |
| Kewajiban Jasa Pengabdian Jangka Pendek                     | 17.     | 86.480.700               | 84.284.500               |
| <b>Jumlah Kewajiban Jangka Pendek</b>                       |         | <b>5.394.168.490</b>     | <b>4.314.945.896</b>     |
| <b>Kewajiban Jangka Panjang</b>                             |         |                          |                          |
| Uang Resiko Piutang Langgan                                 | 18.     | 52.710.540               | 201.262.845              |
| Pendapatan yang Ditangguhkan                                | 19.     | -                        | 1.030.169.365            |
| Kewajiban Jasa Pengabdian                                   | 20.     | 246.906.060              | 333.386.760              |
| Kewajiban Imbalan Pasca Kerja Jangka Panjang                | 21.     | 2.177.498.832            | 4.695.217.350            |
| <b>Jumlah Kewajiban Jangka Panjang</b>                      |         | <b>2.477.115.432</b>     | <b>6.260.036.320</b>     |
| <b>JUMLAH KEWAJIBAN</b>                                     |         | <b>7.871.283.922</b>     | <b>10.574.982.216</b>    |
| <b>EKUITAS</b>  |         |                          |                          |
| <b>Modal Disetor</b>  |         |                          |                          |
| Modal Dasar   | 22.     | 50.000.000.000           | 50.000.000.000           |
| Modal Belum Disetor   |         | (32.400.000.000)         | (34.900.000.000)         |
| <b>Jumlah Modal Disetor</b>                                 |         | <b>17.600.000.000</b>    | <b>15.100.000.000</b>    |
| <b>Penyertaan</b>   |         |                          |                          |
| Penyertaan Pemerintah Pusat                                 | 23.     | 1.604.008.326            | 1.604.008.326            |
| Penyertaan Pemerintah Pusat Yang Belum Ditentukan Statusnya | 24.     | 16.782.749.157           | 16.782.749.157           |
| <b>Jumlah Penyertaan</b>                                    |         | <b>18.386.757.483</b>    | <b>18.386.757.483</b>    |
| <b>Cadangan</b>   |         |                          |                          |
| Cadangan Umum   | 25.     | 2.715.535.921            | 2.378.368.624            |
| Cadangan Tujuan   | 26.     | 2.634.474.120            | 2.297.306.823            |
| Dana Kesejahteraan  | 27.     | 1.643.971.011            | 1.542.820.822            |
| Cadangan Dana Pensiun                                       | 28.     | 112.580.678              | 112.580.678              |
| <b>Jumlah Cadangan</b>                                      |         | <b>7.106.561.729</b>     | <b>6.331.076.947</b>     |
| <b>Pengukuran Kembali Kewajiban Imbalan Kerja</b>           | 29.     | <b>(4.967.592.780)</b>   | <b>(7.482.865.194)</b>   |
| <b>Saldo Laba (Rugi)</b>                                    |         |                          |                          |
| Saldo Rugi Tahun Lalu                                       | 30.     | (7.976.111.181)          | (6.599.768.297)          |
| Laba Tahun Berjalan   | 31.     | 3.994.851.323            | 3.371.672.967            |
| <b>Jumlah Saldo Laba (Rugi)</b>                             |         | <b>(3.981.259.858)</b>   | <b>(3.228.095.330)</b>   |
| <b>JUMLAH EKUITAS</b>                                       |         | <b>34.144.466.574</b>    | <b>29.106.873.905</b>    |
| <b>JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS</b>                         |         | <b>42.015.750.495</b>    | <b>39.681.856.121</b>    |

Catatan atas laporan keuangan merupakan bagian tak terpisahkan dari laporan keuangan.

Purworejo, 06 Maret 2023  
Menyetujui,  
  
Hermawan Wahyu Utomo, S.T., M.Si.  
Direktur

PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA PERWITASARI KABUPATEN PURWOREJO

LAPORAN LABA RUGI

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada 31 Desember 2022 dan 2021

(Dinyatakan Dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

| Uraian   | Catatan | 31 Des 2022           | 31 Des 2021           |
|--|---------|-----------------------|-----------------------|
| <b>PENDAPATAN</b>                              |         |                       |                       |
| <b>Pendapatan Usaha</b>                        | 32.     |                       |                       |
| Pendapatan Penjualan Air                       | 32. a.  |                       |                       |
| Pendapatan Penjualan Air - Harga Air           |         | 26.627.590.950        | 25.872.137.290        |
| Pendapatan Penjualan Air - Jasa Administrasi   |         | 846.665.000           | 635.256.000           |
| Pendapatan Penjualan Air - Beban Tetap         |         | 2.072.747.350         | 1.858.810.350         |
| Pendapatan Penjualan Air - Penjualan Air Tanki |         | 51.577.960            | 130.997.570           |
| Jumlah Pendapatan Penjualan Air                |         | <b>29.598.581.260</b> | <b>28.497.201.210</b> |
| Pendapatan Non Air                             | 32. b.  |                       |                       |
| Pendapatan Sambungan Baru                      |         | 3.209.427.854         | 2.576.332.805         |
| Pendapatan Jasa Survei                         |         | 90.174.750            | 62.619.700            |
| Pendapatan Jasa Balik Nama                     |         | 1.307.000             | 1.036.500             |
| Pendapatan Jasa Administrasi                   |         | 26.098.500            | 20.653.000            |
| Pendapatan Penyambungan Kembali                |         | 163.240.000           | 140.808.700           |
| Pendapatan Denda                               |         | 438.135.000           | 392.242.500           |
| Pendapatan Penggantian Pipa Persil             |         | 489.840               | -                     |
| Pendapatan Non Air Lainnya                     |         | 285.991.775           | 194.457.259           |
| Jumlah Pendapatan Non Air                      |         | <b>4.214.864.719</b>  | <b>3.388.150.464</b>  |
| Jumlah Pendapatan Usaha                        |         | <b>33.813.445.979</b> | <b>31.885.351.674</b> |
| <b>Pendapatan Lain - Lain</b>                  |         |                       |                       |
| Pendapatan Lain - Lain                         | 33.     | <b>414.790.989</b>    | <b>22.157.286</b>     |
| <b>JUMLAH PENDAPATAN</b>                       |         | <b>34.228.236.968</b> | <b>31.907.508.960</b> |
| <b>BEBAN</b>                                   |         |                       |                       |
| <b>Beban Usaha</b>                             | 34.     |                       |                       |
| Beban Pegawai                                  | 34. a.  | 9.245.289.740         | 9.205.749.757         |
| Beban Pendidikan dan Pelatihan                 | 34. b.  | 323.133.807           | 242.899.300           |
| Beban Listrik                                  | 34. c.  | 2.929.954.841         | 2.711.083.803         |
| Beban Pemakaian Bahan Bakar                    | 34. d.  | 62.922.020            | 33.683.200            |
| Beban Pemakaian Bahan Kimia                    | 34. e.  | 1.218.157.205         | 1.051.137.450         |
| Beban Pemakaian Bahan Pembantu                 | 34. f.  | 444.966.058           | 485.270.800           |
| Beban Retribusi Air Baku                       | 34. g.  | 1.765.616.970         | 860.546.304           |
| Beban Pemeliharaan dan Perbaikan               | 34. h.  | 4.197.581.884         | 4.870.041.294         |
| Beban Penyisihan Piutang                       | 34. i.  | (3.064.943)           | -                     |
| Beban Penyusutan dan Amortisasi                | 34. j.  | 4.028.527.853         | 3.731.998.317         |
| Beban Operasi Lainnya                          | 34. k.  | 3.766.226.217         | 3.631.903.175         |
| Jumlah Beban Usaha                             |         | <b>27.979.311.652</b> | <b>26.824.313.400</b> |
| <b>Beban Non Usaha</b>                         |         |                       |                       |
| Beban Lain - Lain                              | 35.     | <b>909.292.603</b>    | <b>596.010.604</b>    |
| <b>JUMLAH BEBAN</b>                            |         | <b>28.888.604.255</b> | <b>27.420.324.003</b> |
| <b>Laba (Rugi) Sebelum Pajak Penghasilan</b>   |         | <b>5.339.632.713</b>  | <b>4.487.184.956</b>  |
| Taksiran Pajak Penghasilan                     | 36.     | <b>1.344.781.390</b>  | <b>1.115.511.989</b>  |
| <b>Laba (Rugi) Bersih</b>                      |         | <b>3.994.851.323</b>  | <b>3.371.672.967</b>  |

Catatan atas laporan keuangan merupakan bagian tak terpisahkan dari laporan keuangan.

Purworejo, 06 Maret 2023

Menyetujui,

Hermawan Wahyu Utomo, S.T., M.Si.

Direktur

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA PERWITASARI KABUPATEN PURWOREJO**

**LAPORAN ARUS KAS**

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada 31 Desember 2022 dan 2021

*(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)*

| <b>Uraian</b>   | <b>2022</b>            | <b>2021</b>            |
|---|------------------------|------------------------|
| <b>Arus Kas dari Aktivitas Operasi</b>                      |                        |                        |
| Laba Bersih   | 3.994.851.323          | 3.371.672.967          |
| Penyesuaian untuk:  |                        |                        |
| Beban (Pendapatan) Penyisihan Piutang Usaha                 | (3.064.943)            | -                      |
| Beban Penyusutan Aset Tetap                                 | 4.028.527.853          | 3.731.998.317          |
| <br>(Kenaikan) penurunan aset operasi:                      |                        |                        |
| Piutang Usaha   | 422.800                | (159.861.191)          |
| Beban Dibayar Dimuka  | (19.841.670)           | (5.325.000)            |
| Persediaan  | (485.390.900)          | 99.382.924             |
| Utang Usaha   | 67.478.152             | (36.171.405)           |
| Utang Non Usaha   | 366.597.146            | (38.648.771)           |
| Beban yang Masih Harus Dibayar                              | (219.485.971)          | 228.683.043            |
| Utang Pajak   | 160.651.630            | (7.929.255)            |
| Kewajiban Imbalan Pasca Kerja Jangka Pendek                 | 1.785.437              | 31.338.643             |
| Kewajiban Jasa Pengabdian Jangka Pendek                     | 2.196.200              | (75.524.500)           |
| Kewajiban Jangka Pendek Lainnya                             | 700.000.000            | -                      |
| <b>Arus Kas Bersih dari Aktivitas Operasi</b>               | <b>8.594.727.057</b>   | <b>7.139.615.773</b>   |
| <b>Arus Kas dari Aktivitas Investasi</b>                    |                        |                        |
| Penurunan (Kenaikan) Aset Tetap                             | (5.963.649.897)        | (5.213.343.121)        |
| Penurunan (Kenaikan) Aset Dalam Penyelesaian                | 70.000.000             | (672.500)              |
| <b>Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi</b>             | <b>(5.893.649.897)</b> | <b>(5.214.015.621)</b> |
| <b>Arus Kas dari Aktivitas Pendanaan</b>                    |                        |                        |
| Kenaikan (Penurunan) pendanaan:                             |                        |                        |
| Uang Resiko Piutang Langgan                                 | (148.552.305)          | 201.262.845            |
| Pendapatan yang Ditangguhkan                                | (1.030.169.365)        | (1.119.853.853)        |
| Kewajiban Jasa Pengabdian                                   | (86.480.700)           | 253.923.000            |
| Kewajiban Imbalan Pasca Kerja Jangka Panjang                | (2.517.718.518)        | (2.185.131.931)        |
| Penyertaan Pemerintah Pusat Yang Belum Ditentukan Statusnya | -                      | -                      |
| Cadangan  | 775.484.783            | 753.814.435            |
| Saldo Laba (Rugi)   | (1.376.342.884)        | (466.230.996)          |
| Pengkukuran Kembali Kewajiban Imbalan Kerja                 | 5.015.272.414          | 2.154.453.955          |
| Pembagian Laba  | (3.371.672.967)        | - 3.277.454.066        |
| <b>Arus Kas Bersih dari Aktivitas Pendanaan</b>             | <b>(2.740.179.543)</b> | <b>(3.685.216.612)</b> |
| <b>Kenaikan (Penurunan) Arus Kas dan Setara Kas</b>         | <b>(39.102.382)</b>    | <b>(1.759.616.459)</b> |
| <b>Kas pada Awal Periode</b>                                | <b>814.939.664</b>     | <b>2.574.556.124</b>   |
| <b>Kas pada Akhir Periode</b>                               | <b>775.837.282</b>     | <b>814.939.665</b>     |
| <br>Kas   | 34.535.666             | 23.355.510             |
| Bank:   |                        |                        |
| Giro  | 602.391.286            | 780.351.691            |
| Tabungan  | 51.070.330             | 11.232.463             |
| Bank Garansi  | 87.840.000             | -                      |
| <b>Jumlah Kas dan Bank</b>                                  | <b>775.837.282</b>     | <b>814.939.664</b>     |

*Catatan atas laporan keuangan merupakan bagian tak terpisahkan dari laporan keuangan.*