



Sheet: Umum

INFORMASI UMUM

1. Nomor Buku Daftar Umum (NBDU) xx
2. Nama Dana Pensiun xx
3. Nama Akuntan Publik xx
4. Kantor Akuntan Publik xx
5. Opini 
6. Kode Laporan 

Sheet: Aktiva Bersih

**LAPORAN AKTIVA BERSIH
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI**

NBDU: **xx**
Nama Dana Pensiun: **xx**
Jenis Program: **1**

AKTIVA

INVESTASI (Nilai Wajar)

Deposito <i>on call</i>	XX
Deposito Berjangka	XX
Sertifikat Deposito	XX
Sertifikat Bank Indonesia	XX
Saham	XX
Obligasi	XX
Unit Penyertaan Reksadana	XX
Surat Berharga Pemerintah	XX
Unit Penyertaan Investasi Kolektif	XX
Penempatan Langsung	XX
Surat Pengakuan Utang	XX
Tanah	XX
Bangunan	XX
Tanah dan Bangunan	XX
Investasi Lain yang Diperkenankan	XX
Total Investasi	-

AKTIVA LANCAR DI LUAR INVESTASI

Kas & Bank	XX
Piutang luran	
luran Normal Pemberi Kerja	XX
luran Normal Peserta	XX
luran Tambahan	XX
Piutang Bunga Keterlambatan luran	XX
Beban Dibayar Dimuka	XX
Piutang Investasi	XX
Piutang Hasil Investasi	XX
Piutang Lain-lain	XX
Total Aktiva Lancar Diluar Investasi	-

AKTIVA OPERASIONAL

Tanah dan Bangunan (Nilai Buku)	XX
Kendaraan (Nilai Buku)	XX
Peralatan Komputer (Nilai Buku)	XX
Peralatan Kantor (Nilai Buku)	XX
Aktiva Operasional Lain (Nilai Buku)	XX
Total Aktiva Operasional	-

AKTIVA LAIN-LAIN

XX

AKTIVA TERSEDIA

-

KEWAJIBAN

KEWAJIBAN DI LUAR KEWAJIBAN AKTUARIA

Utang Manfaat Pensiun Jatuh Tempo	XX
Utang Investasi	XX
Pendapatan Diterima Dimuka	XX
Beban Yang Masih Harus Dibayar	XX
Kewajiban di Luar Kewajiban Aktuarial Lain	XX
Total Kewajiban di Luar Kewajiban Aktuarial	-

AKTIVA BERSIH

-

Sheet: Perb.Akt.Bersih

**LAPORAN PERUBAHAN AKTIVA BERSIH
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI**

NBDU: **XX**
Nama Dana Pensiun: **XX**
Jenis Program: **1**

PENAMBAHAN

Pendapatan Investasi		
Bunga	XX	
Dividen	XX	
Sewa	XX	
Laba (Rugi) Pelepasan/Perolehan Invest.	XX	
Pendapatan Investasi Lain	XX	
Total Pendapatan Investasi		-
Peningkatan (Penurunan) Nilai Investasi	XX	
Iuran Jatuh Tempo:		
Iuran Normal Pemberi Kerja	XX	
Iuran Normal Peserta	XX	
Iuran Tambahan	XX	
Pendapatan di Luar Investasi	XX	
Pengalihan Dana Dari Dana Pensiun Lain	XX	
Penambahan aktiva bersih lainnya	XX	
Jumlah Penambahan		-

PENGURANGAN

Beban Investasi	XX	
Beban Operasional	XX	
Beban di Luar Investasi dan Operasional	XX	
Manfaat Pensiun	XX	
Pajak Penghasilan	XX	
Pengalihan Dana ke Dana Pensiun Lain	XX	
Pengurangan Aktiva bersih lainnya	XX	
Jumlah Pengurangan		-

KENAIKAN (PENURUNAN) AKTIVA BERSIH		-
AKTIVA BERSIH AWAL TAHUN	XX	
AKTIVA BERSIH AKHIR TAHUN		-

NERACA	
PROGRAM Pensiun Manfaat Pasti	
Sheet: Neraca	
NBDU: xx	
Nama Dana Pensiun: xx	
Jenis Program: 1	
AKTIVA	
INVESTASI (Harga Perolehan/Nilai Buku)	
Deposito <i>on call</i>	XX
Deposito Berjangka	XX
Sertifikat Deposito	XX
Sertifikat Bank Indonesia	XX
Saham	XX
Obligasi	XX
Unit Penyertaan Reksadana	XX
Surat Berharga Pemerintah	XX
Unit Penyertaan Investasi Kolektif	XX
Penempatan Langsung	XX
Surat Pengakuan Utang	XX
Tanah	XX
Bangunan	XX
Tanah dan Bangunan	XX
Akumulasi Penyusutan Bangunan	(XX)
Investasi Lain yang Diperkenankan	XX
Total Investasi	-
SELISIH PENILAIAN INVESTASI	XX
AKTIVA LANCAR DILUAR INVESTASI	
Kas & Bank	XX
Piutang Iuran	
Iuran Normal Pemberi Kerja	XX
Iuran Normal Peserta	XX
Iuran Tambahan	XX
Piutang Bunga Keterlambatan Iuran	XX
Beban Dibayar Dimuka	XX
Piutang Investasi	XX
Piutang Hasil Investasi	XX
Piutang Lain-lain	XX
Total Aktiva Lancar Diluar Investasi	-
AKTIVA OPERASIONAL	
Tanah dan Bangunan	XX
Kendaraan	XX
Peralatan Komputer	XX
Peralatan Kantor	XX
Aktiva Operasional Lain	XX
Akumulasi Penyusutan	(XX)
Total Aktiva Operasional	-
AKTIVA LAIN-LAIN	XX
TOTAL AKTIVA	-
KEWAJIBAN	
KEWAJIBAN AKTUARIA	XX
SELISIH KEWAJIBAN AKTUARIA	XX
KEWAJIBAN DI LUAR KEWAJIBAN AKTUARIA	
Utang Manfaat Pensiun Jatuh Tempo	XX
Utang Investasi	XX
Pendapatan Diterima Dimuka	XX
Beban Yang Masih Harus Dibayar	XX
Kewajiban di Luar Kewajiban Aktuarial Lain	XX
Total Kewajiban di Luar Kewajiban Aktuarial	-
TOTAL KEWAJIBAN	-

Sheet: Hasil Usaha

**PERHITUNGAN HASIL USAHA
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI**

NBDU: **XX**
Nama Dana Pensiun: **XX**
Jenis Program: **1**

PENDAPATAN INVESTASI		-
Bunga	XX	
Dividen	XX	
Sewa	XX	
Laba (Rugi) Pelepasan/Perolehan Investasi	XX	
Pendapatan Investasi Lain	XX	
Total Pendapatan Investasi		-
BEBAN INVESTASI		
Beban Transaksi	XX	
Beban Pemeliharaan Tanah & Bangunan	XX	
Beban Penyusutan Bangunan	XX	
Beban Manajer Investasi	XX	
Beban Investasi Lain	XX	
Total Beban Investasi		-
HASIL USAHA INVESTASI		-
BEBAN OPERASIONAL		
Gaji/honor Karyawan, Pengurus & Dwn Pengawas	XX	
Beban Kantor	XX	
Beban Pemeliharaan	XX	
Beban Penyusutan	XX	
Beban Jasa Pihak Ketiga	XX	
Beban Operasional Lain	XX	
Total Beban Operasional		-
PENDAPATAN DAN BEBAN LAIN-LAIN		
Bunga Keterlambatan Iuran	XX	
Laba (Rugi) Penjualan Aktiva Operasional	XX	
Laba (Rugi) Penjualan Aktiva Lain-lain	XX	
Pendapatan Lain Diluar Investasi	XX	
Beban Lain Diluar Investasi dan Operasional	XX	
Total Pendapatan dan Beban Lain-lain		-
HASIL USAHA SEBELUM PAJAK		-
PAJAK PENGHASILAN		-
HASIL USAHA SETELAH PAJAK		-

Sheet: Arus Kas

**LAPORAN ARUS KAS
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI**

NBDU: **XX**
Nama Dana Pensiun: **XX**
Jenis Program: **1**

ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI

Penerimaan Bunga	XX
Penerimaan Dividen	XX
Penerimaan Sewa	XX
Pendapatan Investasi Lain	XX
Pelepasan Investasi	XX
Penanaman Investasi	(XX)
Pembayaran Beban Investasi	(XX)
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi	-

ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASIONAL

Pembayaran Beban Operasional	(XX)
Penjualan Aktiva Operasional	XX
Pembelian Aktiva Operasional	(XX)
Penjualan Aktiva Lain-lain	XX
Pembelian Aktiva Lain-lain	(XX)
Pendapatan Lain di Luar Investasi	XX
Beban Lain di Luar Investasi & Operasional	XX
Pajak Penghasilan	(XX)
Arus Kas Bersih dari Aktv. Operasional	-

ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN

Penerimaan iuran Normal Pemberi Kerja	XX
Penerimaan iuran Normal Peserta	XX
Penerimaan iuran Tambahan	XX
Penerimaan Bunga Keterlambatan iuran	XX
Penerimaan Pengalihan Dana dari DP Lain	XX
Pembayaran Pengalihan Dana ke DP Lain	(XX)
Pembayaran Manfaat Pensiun	(XX)

Arus Kas Bersih dari Aktivitas Pendanaan **-**

KENAIKAN (PENURUNAN) KAS BERSIH	-
KAS PADA AWAL PERIODE	XX
KAS PADA AKHIR PERIODE	-