

- 1 -

**DANA PENSIUN.....**  
**PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI**  
**LAPORAN AKTIVA BERSIH**  
Per .....

	Periode <u>Berjalan</u>	Periode <u>Sebelumnya</u>
<b>AKTIVA</b>		
INVESTASI (Nilai Wajar)		
Deposito <i>on call</i>	XX	XX
Deposito Berjangka	XX	XX
Sertifikat Deposito	XX	XX
Sertifikat Bank Indonesia	XX	XX
Saham	XX	XX
Obligasi	XX	XX
Unit Penyertaan Reksadana	XX	XX
Surat Berharga Pemerintah	XX	XX
Unit Penyertaan Investasi Kolektif	XX	XX
Penempatan Langsung	XX	XX
Surat Pengakuan Utang	XX	XX
Tanah	XX	XX
Bangunan	XX	XX
Tanah dan Bangunan	XX	XX
Investasi Lain yang Diperkenankan	<u>XX</u>	<u>XX</u>
Total Investasi	XX	XX
<b>AKTIVA LANCAR DI LUAR INVESTASI</b>		
Kas & Bank	XX	XX
Piutang Iuran		
Iuran Normal Pemberi Kerja	XX	XX
Iuran Normal Peserta	XX	XX
Iuran Tambahan	XX	XX
Piutang Bunga Keterlambatan Iuran	XX	XX
Beban Dibayar Dimuka	XX	XX
Piutang Investasi	XX	XX
Piutang Hasil Investasi	XX	XX
Piutang Lain-lain	<u>XX</u>	<u>XX</u>
Total Aktiva Lancar di Luar Investasi	XX	XX
<b>AKTIVA OPERASIONAL</b>		
Tanah dan Bangunan (Nilai Buku)	XX	XX
Kendaraan (Nilai Buku)	XX	XX
Peralatan Komputer (Nilai Buku)	XX	XX
Peralatan Kantor (Nilai Buku)	XX	XX
Aktiva Operasional Lain (Nilai Buku)	<u>XX</u>	<u>XX</u>
Total Aktiva Operasional	XX	XX
<b>AKTIVA LAIN-LAIN</b>	<u>XX</u>	<u>XX</u>
<b>AKTIVA TERSEDIA</b>	XX	XX
<b>KEWAJIBAN</b>		
<b>KEWAJIBAN DI LUAR KEWAJIBAN AKTUARIA</b>		
Hutang Manfaat Pensiun Jatuh Tempo	XX	XX
Hutang Investasi	XX	XX
Pendapatan Diterima Dimuka	XX	XX
Beban Yang Masih Harus Dibayar	XX	XX
Kewajiban di Luar Kewajiban Aktuarial Lain	<u>XX</u>	<u>XX</u>
Total Kewajiban di Luar Kewajiban Aktuarial	XX	XX
<b>AKTIVA BERSIH</b>	<b>XX</b>	<b>XX</b>

- 2 -

**DANA PENSIUN .....**  
**PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI**  
**LAPORAN PERUBAHAN AKTIVA BERSIH**  
**Periode .....sampai dengan.....**

	<u>Periode</u> <u>Berjalan</u>	<u>Periode</u> <u>Sebelumnya</u>
<b>PENAMBAHAN</b>		
Pendapatan Investasi		
Bunga	XX	XX
Dividen	XX	XX
Sewa	XX	XX
Laba (Rugi) Pelepasan Investasi	XX	XX
Pendapatan Investasi Lain	<u>XX</u>	<u>XX</u>
Total Pendapatan Investasi	XX	XX
Peningkatan/Penurunan Nilai Investasi	XX	XX
Iuran Jatuh Tempo:		
Iuran Normal Pemberi Kerja	XX	XX
Iuran Normal Peserta	XX	XX
Iuran Tambahan	XX	XX
Pendapatan di Luar Investasi	XX	XX
Pengalihan Dana Dari Dana Pensiun Lain	<u>XX</u>	<u>XX</u>
Jumlah Penambahan	XX	XX
<b>PENGURANGAN</b>		
Beban Investasi	XX	XX
Beban Operasional	XX	XX
Beban di Luar Investasi dan Operasional	XX	XX
Manfaat Pensiun	XX	XX
Pajak Penghasilan	XX	XX
Pengalihan Dana ke Dana Pensiun Lain	<u>XX</u>	<u>XX</u>
Jumlah Pengurangan	XX	XX
<b>KENAIKAN (PENURUNAN) AKTIVA BERSIH</b>	XX	XX
<b>AKTIVA BERSIH AWAL TAHUN</b>	<u>XX</u>	<u>XX</u>
<b>AKTIVA BERSIH AKHIR TAHUN</b>	<u>XX</u>	<u>XX</u>

- 3 -

**DANA PENSIUN.....**  
**PROGRAM MANFAAT PENSIUN PASTI**  
**PERHITUNGAN HASIL USAHA**

Periode ..... sampai dengan .....

	Periode <u>Berjalan</u>	Periode <u>Sebelumnya</u>
<b>PENDAPATAN INVESTASI</b>		
Bunga	XX	XX
Dividen	XX	XX
Sewa	XX	XX
Laba (Rugi) Pelepasan Investasi	XX	XX
Pendapatan Investasi Lain	<u>XX</u>	<u>XX</u>
Total Pendapatan Investasi	XX	XX
<b>BEBAN INVESTASI</b>		
Beban Transaksi	XX	XX
Beban Pemeliharaan Tanah dan Bangunan	XX	XX
Beban Penyusutan Bangunan	XX	XX
Beban Manajer Investasi	XX	XX
Beban Investasi Lain	<u>XX</u>	<u>XX</u>
Total Beban Investasi	XX	XX
<b>HASIL USAHA INVESTASI</b>	XX	XX
<b>BEBAN OPERASIONAL</b>		
Gaji/honor Karyawan, Pengurus, dan Dewan Pengawas	XX	XX
Beban Kantor	XX	XX
Beban Pemeliharaan	XX	XX
Beban Penyusutan	XX	XX
Beban Jasa Pihak Ketiga	XX	XX
Beban Operasional Lain	<u>XX</u>	<u>XX</u>
Total Beban Operasional	XX	XX
<b>PENDAPATAN DAN BEBAN LAIN-LAIN</b>		
Bunga Keterlambatan Iuran	XX	XX
Laba (Rugi) Penjualan Aktiva Operasional	XX	XX
Laba (Rugi) Penjualan Aktiva Lain-lain	XX	XX
Pendapatan Lain di Luar Investasi	XX	XX
Beban Lain di Luar Investasi dan Operasional	<u>(XX)</u>	<u>(XX)</u>
Total Pendapatan dan Beban Lain-lain	XX	XX
<b>HASIL USAHA SEBELUM PAJAK</b>	XX	XX
<b>PAJAK PENGHASILAN</b>	<u>XX</u>	<u>XX</u>
<b>HASIL USAHA SETELAH PAJAK</b>	XX	XX

- 4 -

**DANA PENSIUN.....**  
**PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI**  
**NERACA**

Per .....

<b>AKTIVA</b>	Periode Berjalan	Periode Sebelumnya	<b>KEWAJIBAN</b>	Periode Berjalan	Periode Sebelumnya
INVESTASI (Harga Perolehan)			KEWAJIBAN AKTUARIA	XX	XX
Deposito <i>on call</i>	XX	XX			
Deposito Berjangka	XX	XX	SELISIH KEWAJIBAN AKTUARIA	XX	XX
Sertifikat Deposito	XX	XX			
Sertifikat Bank Indonesia (SBI)	XX	XX	KEWAJIBAN DI LUAR KEWAJIBAN AKTUARIA		
Saham	XX	XX	Hutang Manfaat Pensiun Jatuh Tempo	XX	XX
Obligasi	XX	XX	Utang Investasi	XX	XX
Unit Penyertaan Reksadana	XX	XX	Pendapatan Diterima Dimuka	XX	XX
Surat Berharga Pemerintah	XX	XX	Beban Yang Masih Harus Dibayar	XX	XX
Unit Penyertaan Investasi Kolektif	XX	XX	Kewajiban di Luar Kewajiban Aktuarial Lain	<u>XX</u>	<u>XX</u>
Penempatan Langsung	XX	XX	Total Kewajiban di Luar Kewajiban Aktuarial	XX	XX
Surat Pengakuan Utang	XX	XX			
Tanah	XX	XX			
Bangunan	XX	XX			
Tanah dan Bangunan	XX	XX			
Akumulasi Penyusutan Bangunan	(XX)	(XX)			
Investasi Lain yang Diperkenankan	<u>XX</u>	<u>XX</u>			
Total Investasi	XX	XX			
SELISIH PENILAIAN INVESTASI	XX	XX			
AKTIVA LANCAR DI LUAR INVESTASI					
Kas & Bank	XX	XX			
Piutang Iuran					
Iuran Normal Pemberi Kerja	XX	XX			
Iuran Normal Peserta	XX	XX			
Iuran Tambahan	XX	XX			
Piutang Bunga Keterlambatan Iuran	XX	XX			
Beban Dibayar Dimuka	XX	XX			
Piutang Investasi	XX	XX			
Piutang Hasil Investasi	XX	XX			
Piutang Lain-lain	<u>XX</u>	<u>XX</u>			
Total Aktiva Lancar Diluar Investasi	XX	XX			
AKTIVA OPERASIONAL					
Tanah dan Bangunan	XX	XX			
Kendaraan	XX	XX			
Peralatan Komputer	XX	XX			
Peralatan Kantor	XX	XX			
Aktiva Operasional Lain	XX	XX			
Akumulasi Penyusutan	<u>(XX)</u>	<u>(XX)</u>			
Total Aktiva Operasional	XX	XX			
AKTIVA LAIN-LAIN	<u>XX</u>	<u>XX</u>			
TOTAL AKTIVA	XX	XX	TOTAL KEWAJIBAN	XX	XX

- 5 -

**DANA PENSIUN**  
**PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI**  
**LAPORAN ARUS KAS**

Periode ....sampai dengan.....

	<u>Periode Berjalan</u>	<u>Periode Sebelumnya</u>
<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI</b>		
Penerimaan Bunga	XX	XX
Penerimaan Dividen	XX	XX
Penerimaan Sewa	XX	XX
Pendapatan Investasi Lain	XX	XX
Pelepasan Investasi	XX	XX
Penanaman Investasi	XX	XX
Pembayaran Beban Investasi	<u>XX</u>	<u>XX</u>
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi	XX	XX
<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASIONAL</b>		
Pembayaran Beban Operasional	XX	XX
Penjualan Aktiva Operasional	XX	XX
Pembelian Aktiva Operasional	XX	XX
Penjualan Aktiva Lain-lain	XX	XX
Pembelian Aktiva Lain-lain	XX	XX
Pendapatan Lain di Luar Investasi	XX	XX
Beban Lain di Luar Investasi dan Operasional	XX	XX
Pajak Penghasilan	<u>XX</u>	<u>XX</u>
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Operasional	XX	XX
<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN</b>		
Penerimaan Iuran Normal Pemberi Kerja	XX	XX
Penerimaan Iuran Normal Peserta	XX	XX
Penerimaan Iuran Tambahan	XX	XX
Penerimaan Bunga Keterlambatan Iuran	XX	XX
Penerimaan Pengalihan Dana dari DP Lain	XX	XX
Pembayaran Pengalihan Dana ke DP Lain	XX	XX
Pembayaran Manfaat Pensiun	<u>XX</u>	<u>XX</u>
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Pendanaan	XX	XX
<b>KENAIKAN (PENURUNAN) KAS BERSIH</b>	XX	XX
<b>KAS PADA AWAL PERIODE</b>	<u>XX</u>	<u>XX</u>
<b>KAS PADA AKHIR PERIODE</b>	<u>XX</u>	<u>XX</u>