

Lampiran II

DANA PENSJUN BTN PROGRAM PENSJUN MANFAAT PASTI
LAPORAN PERUBAHAN ASET NETO

 Untuk Tahun-tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2021 dan 2020
 (Dalam Rupiah Penuh)

	2021	2020
PENAMBAHAN		
Pendapatan Investasi		
Bunga/Bagi Hasil	113,463,532,568	116,674,918,810
Dividen	41,245,141,637	49,397,985,064
Sewa	8,402,857,030	8,061,094,714
Laba (Rugi) Pelepasan Investasi	6,436,957,881	(6,104,496,262)
Total Pendapatan Investasi	169,548,489,116	168,029,500,326
Peningkatan Nilai Investasi	6,549,544,556	14,333,292,333
Juran Jatuh Tempo:		
Juran Normal Pemberi Kerja	36,554,318,805	38,349,325,463
Juran Normal Peserta	7,037,797,574	7,383,389,810
Pendapatan di Luar Investasi	177,022,292	85,341,146
Jumlah Penambahan	219,867,172,343	228,180,849,078
PENGURANGAN		
Beban Investasi	5,317,774,409	5,504,934,285
Beban Operasional	22,300,541,354	20,887,860,836
Beban di Luar Investasi dan Operasional	6,249,486,801	6,985,043,876
Manfaat Pensiun	136,094,144,130	120,312,468,619
Pajak Penghasilan	—	7,057,559,520
Jumlah Pengurangan	169,961,946,694	160,747,867,136
KENAIKAN ASET NETO	49,905,223,649	67,432,981,942
ASET NETO AWAL PERIODE	2,000,323,224,215	1,932,890,242,273
ASET NETO AKHIR PERIODE	2,050,228,447,864	2,000,323,224,215

DANA PENSUN BTN PROGRAM PENSUN MANFAAT PASTI
LAPORAN ASET NETO
 Pada Tanggal 31 Desember 2021 dan 2020
 (Dalam Rupiah Penuh)

	2021	2020
ASET		
INVESTASI (Nilai Wajar)		
Surat Berharga Negara	470,628,469,619	445,926,827,734
Deposito On Call pada Bank	3,000,000,000	6,000,000,000
Deposito Berjangka pada Bank	63,000,000,000	61,000,000,000
Saham yang tercatat di bursa efek di Indonesia	116,027,009,100	85,074,864,600
Obligasi Korporasi yang tercatat di bursa efek di Indonesia	814,533,731,566	837,838,104,931
Sukuk Korporasi yang tercatat di bursa efek di Indonesia	21,324,607,380	16,178,470,600
Reksa Dana	94,340,460,103	80,666,053,341
Efek Beragun Aset	27,299,879,493	44,252,324,517
Penyerahan Langsung	243,841,356,875	225,058,131,988
Tanah Dan Bangunan di Indonesia	189,290,600,000	189,080,000,000
Total Investasi	2,043,286,113,936	1,991,074,777,711
ASET LANCAR DI LUAR INVESTASI		
Kas dan Bank	2,112,041,264	1,060,855,627
Beban Dibayar di Muka	1,699,885,293	2,317,106,727
Piutang Investasi	95,313,336	1,179,431,591
Piutang Hasil Investasi	17,086,620,669	19,305,614,244
Piutang Lain-lain	33,102,500	--
Total Aset Lancar di Luar Investasi	21,026,963,062	23,863,008,189
ASET OPERASIONAL (Nilai Buku)		
Kendaraan	941,002,349	1,431,146,737
Peralatan Komputer	178,917,754	140,405,515
Peralatan Kantor	88,286,836	92,924,208
Total Aset Operasional	1,208,206,939	1,664,476,460
ASET LAIN-LAIN	535,258,400	540,058,400
ASET TERSEDIA	2,066,056,542,337	2,017,142,320,760
LIABILITAS		
LIABILITAS DI LUAR NILAI KINI AKTUARIAL		
Utang Manfaat Pensiun dan Manfaat Lain Jatuh Tempo	4,031,050,778	383,899,008
Pendapatan Diterima di muka	4,220,088,722	9,555,612,661
Beban Yang Masih Harus Dibayar	5,157,845,426	5,055,931,802
Utang Lain	2,419,109,547	1,823,653,074
Total Liabilitas di Luar Nilai Kini Aktuarial	15,828,094,473	16,819,096,545
ASET NETO	2,050,228,447,864	2,000,323,224,215

DANA Pensiun BTN Program Pensiun Manfaat Pasti
LAPORAN ARUS KAS

Untuk Tahun-tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2021 dan 2020
(Dalam Rupiah Penuh)

	2021	2020
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI		
Penerimaan Bunga/Bagi Hasil	113,647,185,921	116,685,609,046
Penerimaan Dividen	44,621,613,189	45,837,610,632
Penerimaan Sewa	3,373,156,385	3,848,657,518
Pendapatan Investasi Lain	—	—
Pelepasan Investasi	964,078,174,787	796,738,537,725
Penanaman Investasi	(1,005,823,480,391)	(856,771,325,097)
Pembayaran Beban Investasi	(3,068,327,140)	(2,376,426,905)
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi	116,826,322,751	104,162,662,919
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASIONAL		
Pembayaran Beban Operasional	(21,850,038,357)	(18,024,264,765)
Penjualan Aset Operasional	611,086,647	—
Pembelian Aset Operasional	(653,425,000)	(109,196,140)
Pendapatan Lain di Luar Investasi	96,173,331,00	117,437,764
Beban Lain di Luar Investasi dan Operasional	(444,471,136)	(1,325,161,942)
Pajak Penghasilan	(1,344,127,731)	(10,906,395,513)
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Operasional	(23,584,802,246)	(30,247,580,596)
ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN		
Penerimaan Iuran Normal Pemberi Kerja	36,554,318,805	38,349,325,463
Penerimaan Iuran Normal Peserta	7,037,797,574	7,383,389,810
Pembayaran Manfaat Pensiun	(135,784,451,247)	(120,312,468,619)
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Pendanaan	(92,192,334,868)	(74,579,753,346)
KENAIKAN (PENURUNAN) KAS BERSIH	1,051,185,637	(664,671,023)
KAS PADA AWAL PERIODE	1,060,855,627	1,725,526,650
KAS PADA AKHIR PERIODE	2,112,041,264	1,060,855,627

Catatan terlampir merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan

DANA PENSJUN BTN PROGRAM PENSJUN MANFAAT PASTI
LAPORAN PERHITUNGAN HASIL USAHA
 Untuk Tahun-tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2021 dan 2020
 (Dalam Rupiah Penuh)

	Catatan	2021	2020
PENDAPATAN INVESTASI			
Bunga/Bagi Hasil	31	113,463,532,568	116,674,918,810
Dividen	32	41,245,141,637	49,397,985,064
Sewa	33	8,402,857,030	8,061,094,714
Laba (Rugi) Pelepasan Investasi	34	6,436,957,881	(6,104,498,262)
Total Pendapatan Investasi		169,548,489,116	168,029,500,326
BEBAN INVESTASI			
Beban Pemeliharaan Tanah dan Bangunan	36	1,198,439,879	1,157,988,460
Beban Penyusutan Bangunan	37	2,470,311,474	2,509,314,903
Beban Manajemen Investasi	38	4,131,951	—
Beban Investasi Lain	39	1,644,891,105	1,837,830,922
Total Beban Investasi		5,317,774,409	5,504,934,285
HASIL USAHA INVESTASI		164,230,714,707	162,524,566,041
BEBAN OPERASIONAL			
Gaji/Honor Karyawan, Pengurus & Pengawas	40	16,659,595,627	16,183,184,049
Beban Kantor	41	2,823,874,869	2,464,495,873
Beban Pemeliharaan	42	432,648,867	377,681,183
Beban Penyusutan	43	548,499,550	525,663,491
Beban Jasa Pihak Ketiga	44	1,835,922,441	1,336,836,240
Total Beban Operasional		22,300,541,354	20,887,860,836
PENDAPATAN DAN BEBAN LAIN-LAIN			
Laba Penjualan Aset Operasional	45	82,994,177	—
Pendapatan Lain di Luar Investasi	46	94,028,115	85,341,146
Total Pendapatan dan Beban Lain-lain		177,022,292	85,341,146
HASIL USAHA SEBELUM PAJAK		142,107,195,645	141,722,046,351
PAJAK PENGHASILAN	47	—	7,057,559,520
HASIL USAHA SETELAH PAJAK		142,107,195,645	134,664,486,831

Catatan terlampir merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan

DANA PENSJUN BTN PROGRAM PENSJUN MANFAAT PASTI
LAPORAN POSISI KEUANGAN
 Pada Tanggal 31 Desember 2021 dan 2020
 (Dalam Rupiah Penuh)

	Catatan	2021	2020
ASET			
INVESTASI (Nilai Historis)			
Surat Berharga Negara	8	470,059,870,482	442,984,416,415
Deposito On Call pada Bank	10	3,000,000,000	6,000,000,000
Deposito Berjangka pada Bank	10	63,000,000,000	61,000,000,000
Saham yang tercatat di bursa efek di Indonesia	11	147,740,434,175	109,952,632,351
Obligasi Korporasi yang tercatat di bursa efek di Indonesia	12	801,620,750,000	828,620,750,000
Sukuk Korporasi yang tercatat di bursa efek di Indonesia	13	21,000,000,000	16,000,000,000
Reksa Dana	14	98,565,056,475	85,543,445,452
Efek Beragun Aset	15	26,703,491,266	43,467,418,037
Penyerahan Langsung	16	74,602,000,364	64,602,000,364
Tanah Dan Bangunan di Indonesia	17	138,465,881,774	139,497,030,574
Akumulasi Penyusutan Bangunan	17	(22,413,060,466)	(19,985,060,792)
Total Investasi		1,823,344,424,070	1,777,682,632,401
SELISIH PENILAIAN INVESTASI	18	219,941,689,866	213,392,145,310
ASET LANCAR DI LUAR INVESTASI			
Kas dan Bank	19	2,112,041,264	1,060,855,627
Beban Dibayar Di Muka	20	1,699,885,293	2,317,106,727
Piutang Investasi		95,313,336	1,179,431,591
Piutang Hasil Investasi	21	17,086,620,669	19,305,614,244
Piutang Lain-lain	22	33,102,500	—
Total Aset Lancar Di Luar Investasi		21,026,963,061	23,863,008,189
ASET OPERASIONAL			
Kendaraan	23	1,655,197,000	2,128,397,000
Peralatan Komputer		1,115,782,679	1,015,657,679
Peralatan Kantor		934,118,834	893,018,834
Akumulasi Penyusutan		(2,496,891,774)	(2,372,797,253)
Total Aset Operasional		1,208,206,939	1,664,476,460
ASET LAIN-LAIN			
	24	535,258,400	540,058,400
TOTAL ASET		2,066,056,542,337	2,017,142,320,760
LIABILITAS			
NILAI KINI AKTUARIAL	25	1,902,869,683,413	1,832,793,386,662
SELISIH NILAI KINI AKTUARIAL	26	147,358,764,451	167,529,835,553
LIABILITAS DI LUAR NILAI KINI AKTUARIAL			
Utang Manfaat Pensiun Jatuh Tempo	27	4,031,050,778	383,899,008
Pendapatan Diterima di Muka	28	4,220,088,722	9,555,612,661
Beban Yang Masih Harus Dibayar	29	5,157,845,426	5,055,931,802
Liabilitas Lain	30	2,419,109,547	1,823,653,074
Total Liabilitas di Luar Nilai Kini Aktuarial		15,828,094,473	16,819,096,545
TOTAL LIABILITAS		2,066,056,542,337	2,017,142,320,760

Catatan terlampir merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan