

DANA PENSIUN BTN PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
LAPORAN ASET NETO
 Pada Tanggal 31 Desember 2023 dan 2022
 (Dalam Rupiah Penuh)

	Catatan	2023	2022
ASET			
INVESTASI (Nilai Wajar)			
Surat Berharga Negara	8	543.911.494.974	501.717.413.963
Deposito <i>on Call</i> pada Bank	9	10.650.000.000	6.580.000.000
Deposito Berjangka pada Bank	10	88.800.000.000	66.383.500.000
Saham yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	11	239.062.451.451	163.151.903.647
Obligasi Korporasi yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	12	721.099.479.609	838.577.454.969
Sukuk Korporasi yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	13	35.945.423.700	26.176.249.760
Reksa Dana	14	11.862.862.142	51.588.497.991
Efek Beragun Aset	15	50.709.235.852	43.174.747.799
Penyertaan Langsung	16	334.604.000.000	242.846.506.675
Tanah dan Bangunan di Indonesia	17	237.693.000.000	189.290.600.000
Total Investasi		2.274.337.947.728	2.129.486.874.804
ASET LANCAR DI LUAR INVESTASI			
Kas dan Bank	19	2.632.561.964	1.662.321.969
Beban Dibayar di Muka	20	4.354.726.240	4.183.270.472
Piutang Hasil Investasi	21	16.264.474.598	15.658.187.573
Piutang Investasi	22	--	2.410.888.224
Total Aset Lancar di Luar Investasi		23.251.762.802	23.914.668.238
ASET OPERASIONAL (Nilai Buku)			
Kendaraan		702.207.299	1.067.906.699
Peralatan Komputer		228.032.609	182.729.974
Peralatan Kantor		365.597.333	217.079.038
Total Aset Operasional	23	1.295.837.241	1.467.715.711
ASET LAIN-LAIN	24	20.719.450.516	547.945.900
ASET TERSEDIA		2.319.604.998.287	2.155.417.204.653
LIABILITAS			
Utang Manfaat Pensiun dan Manfaat Lain Jatuh Tempo	26	895.899.001	2.501.091.137
Utang investasi	27	744.405.207	1.804.529.972
Pendapatan Diterima di Muka	28	18.853.026.294	24.396.583.548
Beban yang Masih Harus Dibayar	29	6.807.423.266	5.877.441.790
Liabilitas Lain	30	2.646.269.640	2.844.408.899
Total Liabilitas		29.947.023.408	37.424.055.346
ASET NETO		2.289.657.974.879	2.117.993.149.307

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

DANA Pensiun BTN Program Pensiun Manfaat Pasti
Laporan Perubahan Aset Neto

Untuk Tahun-tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2023 dan 2022
(Dalam Rupiah Penuh)

	Catatan	2023	2022
PENAMBAHAN			
Pendapatan Investasi			
Bunga/Bagi Hasil	31	106.687.179.376	110.275.507.293
Dividen	32	68.207.355.235	67.425.800.343
Sewa	33	9.547.295.219	8.847.827.907
Laba Pelepasan Investasi	34	16.749.083.842	18.223.770.778
Total Pendapatan Investasi		201.190.913.672	204.772.906.321
Peningkatan (Penurunan) Nilai Investasi	35	113.328.802.495	(10.034.108.030)
Iuran Jatuh Tempo:	49		
Iuran Normal Pemberi Kerja		45.232.596.461	36.586.803.259
Iuran Normal Peserta		6.534.577.960	7.044.051.737
Laba Penjualan Aset	45	833.333	--
Pendapatan di Luar Investasi	46	151.783.089	132.029.058
Jumlah Penambahan		366.439.507.010	238.501.682.345
PENGURANGAN			
Beban Investasi	36, 37, 38	6.421.964.828	6.049.415.534
	39		
Beban Operasional	40, 41, 42	25.134.224.851	22.232.094.613
	43, 44		
Beban di Luar Investasi dan Operasional	47	5.971.218.689	1.875.514.847
Manfaat Pensiun	50	157.243.092.630	140.254.191.348
Pajak Penghasilan	48	4.180.440	325.764.560
Jumlah Pengurangan		194.774.681.438	170.736.980.902
KENAIKAN ASET NETO		171.664.825.572	67.764.701.443
ASET NETO AWAL TAHUN		2.117.993.149.307	2.050.228.447.864
ASET NETO AKHIR TAHUN		2.289.657.974.879	2.117.993.149.307

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

DANA PENSIUN BTN PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
LAPORAN POSISI KEUANGAN
 Pada Tanggal 31 Desember 2023 dan 2022
 (Dalam Rupiah Penuh)

	Catatan	2023	2022
ASET			
INVESTASI (Nilai Historis)			
Surat Berharga Negara	8	545.549.099.964	505.993.845.861
Deposito <i>on Call</i> pada Bank	9	10.650.000.000	6.580.000.000
Deposito Berjangka pada Bank	10	88.800.000.000	66.383.500.000
Saham yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	11	284.494.224.308	196.786.316.527
Obligasi Korporasi yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	12	718.000.000.000	832.000.000.000
Sukuk Korporasi yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	13	36.000.000.000	26.000.000.000
Reksa Dana	14	13.002.267.167	53.442.676.431
Efek Beragun Aset	15	50.693.067.141	42.972.929.359
Penyertaan Langsung	16	90.751.360.364	74.102.000.364
Tanah dan Bangunan di Indonesia	17	140.575.981.674	140.215.381.774
Akumulasi Penyusutan Bangunan	17	(27.414.437.221)	(24.897.357.348)
Total Investasi		1.951.101.563.397	1.919.579.292.968
SELISIH PENILAIAN INVESTASI	18	323.236.384.331	209.907.581.836
ASET LANCAR DI LUAR INVESTASI			
Kas dan Bank	19	2.632.561.964	1.662.321.969
Beban Dibayar Di Muka	20	4.354.726.240	4.183.270.472
Piutang Investasi	21	--	2.410.888.224
Piutang Hasil Investasi	22	16.264.474.598	15.658.187.573
Total Aset Lancar di Luar Investasi		23.251.762.802	23.914.668.238
ASET OPERASIONAL			
Kendaraan	23	2.108.397.000	2.108.397.000
Peralatan Komputer		1.322.338.879	1.203.486.879
Peralatan Kantor		1.370.052.834	1.123.017.834
Akumulasi Penyusutan		(3.504.951.472)	(2.967.186.002)
Total Aset Operasional		1.295.837.241	1.467.715.711
ASET LAIN-LAIN	24	20.719.450.516	547.945.900
TOTAL ASET		2.319.604.998.287	2.155.417.204.653
LIABILITAS			
NILAI KINI AKTUARIAL	25	2.096.426.770.771	2.012.944.928.910
SELISIH NILAI KINI AKTUARIAL	26	193.231.204.108	105.048.220.397
LIABILITAS DI LUAR NILAI KINI AKTUARIAL			
Utang Manfaat Pensiun Jatuh Tempo	27	895.899.001	2.501.091.137
Utang Investasi	28	744.405.207	1.804.529.972
Pendapatan Diterima di Muka	29	18.853.026.294	24.396.583.548
Beban yang Masih Harus Dibayar	30	6.807.423.266	5.877.441.790
Liabilitas Lain	31	2.646.269.640	2.844.408.899
Total Liabilitas di Luar Nilai Kini Aktuarial		29.947.023.408	37.424.055.346
TOTAL LIABILITAS		2.319.604.998.287	2.155.417.204.653

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

DANA Pensiun BTN Program Pensiun Manfaat Pasti
Laporan Perhitungan Hasil Usaha

Untuk Tahun-tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2023 dan 2022
(Dalam Rupiah Penuh)

	Catatan	2023	2022
PENDAPATAN INVESTASI			
Bunga/Bagi Hasil	32	106.687.179.376	110.275.507.293
Dividen	33	68.207.355.235	67.425.800.343
Sewa	34	9.547.295.219	8.847.827.907
Laba (Rugi) Pelepasan Investasi	35	16.749.083.842	18.223.770.778
Total Pendapatan Investasi		201.190.913.672	204.772.906.321
BEBAN INVESTASI			
Beban Pemeliharaan Tanah dan Bangunan	37	1.259.841.648	1.246.974.106
Beban Penyusutan Bangunan	38	2.554.812.518	2.486.609.382
Beban Manajemen Investasi	39	587.059.315	388.321.088
Beban Investasi Lain	40	2.020.251.347	1.927.510.958
Total Beban Investasi		6.421.964.828	6.049.415.534
HASIL USAHA INVESTASI		194.768.948.844	198.723.490.787
BEBAN OPERASIONAL			
Gaji/Honor Karyawan, Pengurus & Pengawas	41	19.359.921.006	17.085.069.273
Beban Kantor	42	3.104.844.092	2.806.965.676
Beban Pemeliharaan	43	390.130.509	465.963.368
Beban Penyusutan	44	785.417.089	470.294.228
Beban Jasa Pihak Ketiga	45	1.493.912.155	1.403.802.068
Total Beban Operasional		25.134.224.851	22.232.094.613
PENDAPATAN DAN BEBAN LAIN-LAIN			
Laba Penjualan Aset Operasional	46	833.333	--
Pendapatan Lain di Luar Investasi	47	151.783.089	132.029.058
Beban diluar Investasi dan Operasional	48	(5.971.218.689)	--
Total Pendapatan dan Beban Lain-lain		(5.818.602.267)	132.029.058
HASIL USAHA SEBELUM PAJAK		163.816.121.726	176.623.425.232
BEBAN PAJAK PENGHASILAN	49	(4.180.440)	(325.764.560)
HASIL USAHA SETELAH PAJAK		163.811.941.286	176.297.660.672

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

DANA PENSIUN BTN PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
LAPORAN ARUS KAS

Untuk Tahun-Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2023 dan 2022
(Dalam Rupiah Penuh)

	2023	2022
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI		
Penerimaan Bunga/Bagi Hasil	108.283.511.610	111.620.037.509
Penerimaan Dividen	68.207.355.235	67.509.703.223
Penerimaan Sewa	4.283.199.144	29.024.322.733
Pelepasan Investasi	19.159.972.066	15.908.195.890
Penanaman Investasi	(56.172.989.611)	(94.430.338.926)
Pembayaran Beban Investasi	(6.421.964.828)	(6.049.415.534)
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi	137.339.083.616	123.582.504.895
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASIONAL		
Pembayaran Beban Operasional	(23.990.419.813)	(23.343.926.628)
Penjualan Aset Operasional	9.833.348	--
Pembelian Aset Operasional	(405.887.000)	(729.803.000)
Pembelian Aset Lain-lain	(41.250.000)	(15.000.000)
Pendapatan Lain di Luar Investasi	151.783.090	165.131.558
Beban Lain di Luar Investasi dan Operasional	(5.971.218.689)	(1.875.514.847)
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Operasional	(30.247.159.064)	(25.799.112.917)
ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN		
Penerimaan Iuran Normal Pemberi Kerja	45.232.596.461	36.586.803.259
Penerimaan Iuran Normal Peserta	6.534.577.960	7.044.051.737
Pembayaran Manfaat Pensiun	(157.888.858.978)	(141.863.966.269)
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Pendanaan	(106.121.684.557)	(98.233.111.273)
KENAIKAN (PENURUNAN) KAS BERSIH	970.239.995	(449.719.295)
KAS PADA AWAL PERIODE	1.662.321.969	2.112.041.264
KAS PADA AKHIR PERIODE	2.632.561.964	1.662.321.969

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