

L

A

M

P

I

R

A

N

Lampiran I: Daftar Wawancara

Judul Penelitian : Analisis Sumber dan Penggunaan Modal Kerja Pada
Perusahaan Daerah Air Minum (PDAM) Tirta Bukae
Kabupaten Luwu Utara

Tanggal Wawancara : 10 Juni 2022

Tempat : PDAM Tirta Bukae

Identitas Informasi

Nama informasi : ILYAS, S.Kom

Jenis Kelamin : Laki-laki

Pertanyaan Wawancara

1. Bagaimana menurut bapak kondisi modal kerja pada perusahaan saat ini?
2. Bagaimana laporan keuangan yang sudah dibuat PDAM saat ini?
3. Apa dampaknya kalau kelebihan modal kerja atau kekurangan modal kerja?
4. Menurut bapak apakah sudah efektif perhitungan laporan perubahan modal kerja di perusahaan PDAM saat ini?

Lampiran II: Laporan Keuangan Neraca Tahun 2016-2020

PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM (PDAM) KABUPATEN LUWU UTARA NERACA KOMPERATIF PER. 31 DESEMBER 2017 DAN 31 DESEMBER 2016						
URAIAN		31 DESEMBER 2017		31 DESEMBER 2016		
ASET LANCAR						
KAS DAN BANK						
Kas	30.334.150	3.100.748.074	2.082.740.496			1.270.293.290
Bank BRI Simpeda BR				8.112.600	599.651.891	
Bank Pembangunan Daerah Cabang Makassar	952.730.138			28.489.773		
Bank Negara Indonesia	118.830.363			83.645.613		
PT PERSALINGGA PINDUK	3.451.786			51.845.633		
Deposito						
Surat Berharga						
PITRANG (KAS/NET)						
Piutang Rekening Air	633.023.630	491.648.933		425.541.860	452.322.690	
Piutang Retensi Non Air	28.996.972			33.054.711		
Penjualan Utang Laba	3.224.331			108.899.813		
PITRANG NON URAHA (NET)						
Harap Non Utang Lain	17.555.000	27.935.200		4.982.174	4.982.174	
Penjualan Utang Non Utang Lain						
PERSEDIAAN						
Persembahkan Saluran Operasi Keras		227.515.969		349.580.968		
Persembahkan ATK	2.027.300			10.500.000		
Persembahkan Catatan	990.000			2.782.500		
Persembahkan Saluran Instalasi	275.501.989			2.965.000		
Akumulasi Persewaan Nilai				104.252.868		
PEMBAYARAN DIMAKLUM		5.500.000			13.966.607	
WUJUD JANGKA PANJANG						
Deposito Berjangka Lebih dari 1 tahun						
Persewaan						
Investasi jangka panjang lainnya						
ASET TETAP		9.794.338.424	2.824.248.238	9.634.976.687	5.001.713.828	
Tanah dan Penguasaan Tanah	247.837.864			247.837.864		
Instalasi Saluran Air	375.271.157			375.271.157		
Instalasi Pompa						
Instalasi Pengolahan Air	7.198.106.980			7.198.106.980		
Instalasi Transmisi dan Distribusi	8.984.827.963			8.984.827.963		
Bangunan Gedung	145.689.413			145.689.413		
Peralatan dan Perengkapannya	35.471.500			35.471.500		
Kendaraan/Ged. Pengangkutan	640.601.000			640.601.000		
Investasi/Persewaan Keras	188.738.900			188.738.900		
Akumulasi Penyusutan		(7.248.094.135)		(6.891.871.044)	(6.902.881.810)	
Akumulasi Penyusutan Inst. Saluran Air						
Akumulasi Penyusutan Instalasi Pompa						
Akumulasi Penyusutan Inst. Pengolahan Air	(2.062.801.703)			(2.020.808.513)		
Akumulasi Penyusutan Inst. Trans. & Dist.	(4.172.978.272)			(4.006.251.033)		
Akumulasi Penyusutan Bangunan/Gedung	59.774.576			62.480.054		
Akumulasi Penyusutan Peralatan & Perengkapannya	126.436.245			126.436.245		
Akumulasi Penyusutan Kendaraan/Ged. Pengangkutan	454.974.494			454.974.494		
Akumulasi Penyusutan Investasi/Persewaan Keras	132.542.173			132.542.173		
Akumulasi Persewaan Nilai						
ASSET TETAP LAIN			815.785.432		815.785.432	
Nilai Perolehan						
Akumulasi Penyusutan						
ASSET LAIN LAIN			815.785.432		815.785.432	
Aset Tetap dalam Penyusutan						
Akumulasi Nilai Tukar Bersih Urahan						
Akumulasi Nilai Tukar Urahan	315.763.432					
Sambungan Bank yang akan Diterima						
Pembayaran Dividen/pembagian laba kepada Pemilik						
Payor Ditangguhkan						
Aset Tidak Berwujud						
Penyusutan Aset Tidak Berwujud						
Beban Ditangguhkan						
Akumulasi Amortisasi Beban Ditangguhkan						
TOTAL AKTIVA			4.992.975.746		4.992.975.995	

PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM (PDAM) KABUPATEN LUWU UTARA NERACA KOMPERATIF PER. 31 DESEMBER 2017 DAN 31 DESEMBER 2016						
URAIAN		31 DESEMBER 2017		31 DESEMBER 2016		
KEWAJIBAN						
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK						
UTANG URAHAN		6.540.382	181.790.887	6.609.640	206.641.480	
UTANG NON URAHAN						
BANK YANG BUKAN JANGKA PENDEK						
PENDAPATAN DITAHAN DIMASA DEPAN	1.075.000			1.083.000		
PANGGILAN JANGKA PENDEK						
Penghasilan Bersih dari Angpa Pemilik						
UTANG BPKP KE PEMERINTAH DAERAH						
UTANG BERSISYUWAN						
UTANG DAPENDAH						
UTANG PERUSAHAAN						
UTANG RETRIBUSI AIR PAMUTRAK	4.283.192			3.283.192		
PANJAMMAN JANGKA PENDEK LAINNYA	2.266.990			2.266.990		
KEWAJIBAN JANGKA PANJANG						
UTANG SUNGGA						
UTANG SUNGGA						
UTANG SUNGGA						
KEWAJIBAN JANGKA PANJANG LAINNYA						
PANGGILAN DARI NEGARA	182.245.500			189.839.000		
Pajak Penghasilan dan Pemerintah Pusat						
Bunga Pinjaman asing dan lain-lain						
PANJAMMAN LAIN NEGARA						
Pinjaman Pemerintah						
Bunga Pinjaman Pemerintah						
Hutang jangka Panjang Luar Negara SIA Restrukturisasi						
KEWAJIBAN JANGKA PANJANG LAINNYA						
UTANG LEASING	182.245.500					
UTANG LAIN						
KEWAJIBAN LAIN LAIN						
PENDAPATAN YANG DITANGGULUNKAN						
HEBATAN NON PONDOR BERTANGGULUNKAN						
TOTAL KEWAJIBAN		8.903.980.862	9.185.464.954	8.903.980.862	9.185.464.954	
MODAL DAN SUMBER						
YEKAWAJIBAN PEMUDA YANG DIPISahkan						
Ekuitas Awal Anggaran Belanja Utarah	4.585.980.207			4.585.980.207		
Modal Pemilik (Korporasi Luwu Utara)						
PENYERTAAN PEMERINTAH		2.185.587.000	2.185.587.000		2.185.587.000	
Penyerahan Yang Telah Ditransferkan						
Penyerahan Yang Belum Ditransferkan	2.185.587.000					
MODAL		90.600.000	90.600.000		90.600.000	
MODAL						
MODAL						
SEUSAI PENILAIAN KEMBALI AKTIVA TETAP						
PERKURGAN PERENCOR BIKAN						
CADANGAN LABA						
CADANGAN LABA						
LABA DITAHAN (LAIN KEKURGAN)		(8.322.080.872)			(8.322.080.872)	
KORSEKSI LABA TAHUN 2016						
LABA (LAIN) PERENCOR BIKAN						
TOTAL MODAL LAIN CADANGAN	1.961.097.629		4.802.184.364		4.741.147.335	
TOTAL MODAL DAN KEWAJIBAN			4.992.975.746		4.992.975.995	

Makassar, 01 Juli 2022

Diditet Oleh

Kasubag. Umum

Lampiran III: Dokumentasi



Lampiran IV : Struktur Organisasi

