



PERNYATAAN TANGGUNG JAWAB

Laporan Keuangan Pemerintah Kabupaten Pamekasan yang terdiri dari (a) Laporan Realisasi Anggaran; (b) Laporan Saldo Anggaran Lebih (c) Neraca; (d) Laporan Operasional; (e) Laporan Arus Kas; (f) Laporan Perubahan Ekuitas; dan (g) Catatan atas Laporan Keuangan Tahun Anggaran 2019 sebagaimana terlampir adalah tanggungjawab kami.

Laporan Keuangan tersebut telah disusun berdasarkan Sistem Pengendalian Intern yang memadai, dan isinya telah menyajikan informasi pelaksanaan anggaran, arus kas, posisi keuangan dan catatan atas laporan keuangan secara layak sesuai dengan Standar Akuntansi Pemerintahan.

 **BUPATI PAMEKASAN**
H. BADDRUT TAMAM, S. Psi



PEMERINTAH KABUPATEN PAMEKASAN

LAPORAN REALISASI ANGGARAN

UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2019 DAN 2018

(Audited)

(Dalam Rupiah)

URAIAN	REF	2019		%	2018
		ANGGARAN (Rp)	REALISASI (Rp)		REALISASI (Rp)
PENDAPATAN - LRA	7.5.1.A				
PENDAPATAN ASLI DAERAH - LRA	7.5.1.A.1				
Pendapatan Pajak Daerah - LRA	7.5.1.A.1.1	33.584.208.080,00	44.204.121.424,40	131,62	36.520.160.896,00
Pendapatan Retribusi Daerah - LRA	7.5.1.A.1.2	16.471.312.353,00	17.762.125.858,00	107,84	16.150.680.713,88
Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan - LRA	7.5.1.A.1.3	1.847.294.966,00	2.016.350.446,08	109,15	1.923.442.124,80
Lain-lain PAD yang Sah - LRA	7.5.1.A.1.4	126.038.257.162,00	155.688.839.988,65	123,53	167.816.380.314,41
JUMLAH PENDAPATAN ASLI DAERAH - LRA		177.941.072.561,00	219.671.437.717,13	123,45	222.410.664.049,09
PENDAPATAN TRANSFER LRA	7.5.1.A.2				
TRANSFER PEMERINTAH PUSAT-DANA PERIMBANGAN - LRA	7.5.1.A.2.1				
Dana Bagi Hasil Pajak - LRA	7.5.1.A.2.1.1	23.732.775.000,00	15.540.952.158,00	65,48	23.083.303.943,00
Dana Bagi Hasil Bukan Pajak - LRA	7.5.1.A.2.1.2	130.647.025.000,00	102.587.540.473,00	78,52	112.658.021.348,00
Dana Alokasi Umum - LRA	7.5.1.A.2.1.3	891.828.222.000,00	892.340.709.000,00	100,06	849.764.469.000,00
Dana Alokasi Khusus - LRA	7.5.1.A.2.1.4	309.162.085.000,00	286.620.072.006,00	92,71	266.900.962.262,00
JUMLAH TRANSFER PEMERINTAH PUSAT-DANA PERIMBANGAN - LRA		1.355.370.107.000,00	1.297.089.273.637,00	95,70	1.252.406.756.553,00
TRANSFER PEMERINTAH PUSAT-LAINNYA - LRA	7.5.1.A.2.2				
Dana Penyesuaian - LRA	7.5.1.A.2.2.1	213.056.452.000,00	213.056.448.000,00	100,00	187.764.284.400,00
JUMLAH TRANSFER PEMERINTAH PUSAT-LAINNYA - LRA		213.056.452.000,00	213.056.448.000,00	100,00	187.764.284.400,00

TRANSFER PEMERINTAH PROVINSI - LRA	7.5.1.A.2.3				
Bagi Hasil Pajak Provinsi - LRA	7.5.1.A.2.3.1	90.323.191.591,00	119.611.793.989,00	132,43	102.727.693.913,00
Bagi Hasil Lainnya - LRA	7.5.1.A.2.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00
JUMLAH TRANSFER PEMERINTAH PROVINSI - LRA		90.323.191.591,00	119.611.793.989,00	132,43	102.727.693.913,00
JUMLAH PENDAPATAN TRANSFER - LRA		1.658.749.750.591,00	1.629.757.515.626,00	98,25	1.542.898.734.866,00
LAIN-LAIN PENDAPATAN YANG SAH - LRA	7.5.1.A.3				
Pendapatan Hibah	7.5.1.A.3.1	63.419.940.000,00	58.113.040.000,00	91,63	54.083.440.000,00
Pendapatan Lainnya - LRA	7.5.1.A.3.2	12.472.139.000,00	12.472.139.000,00	100,00	21.708.200.000,00
JUMLAH LAIN-LAIN PENDAPATAN YANG SAH - LRA		75.892.079.000,00	70.585.179.000,00	93,01	75.791.640.000,00
JUMLAH PENDAPATAN - LRA		1.912.582.902.152,00	1.920.014.132.343,13	100,39	1.841.101.038.915,09
BELANJA	7.5.1.B				
BELANJA OPERASI	7.5.1.B.1				
Belanja Pegawai	7.5.1.B.1.1	819.005.172.249,00	696.775.967.923,00	85,08	696.617.746.036,90
Belanja Barang dan Jasa	7.5.1.B.1.2	593.278.662.024,00	476.988.790.160,85	80,40	359.004.837.716,23
Belanja Bunga	7.5.1.B.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00
Belanja Hibah	7.5.1.B.1.4	53.985.400.000,00	47.268.400.000,00	87,56	74.801.168.041,36
Belanja Bantuan Sosial	7.5.1.B.1.5	18.981.241.021,00	8.805.330.000,00	46,39	5.893.820.000,00
Belanja Bantuan Keuangan	7.5.1.B.1.6	1.083.428.374,00	1.083.428.133,00	100,00	1.060.725.700,00
JUMLAH BELANJA OPERASI		1.486.333.903.668,00	1.230.921.916.216,85	82,82	1.137.378.297.494,49
BELANJA MODAL	7.5.1.B.2				
Belanja Tanah - LRA	7.5.1.B.2.1	18.229.350.000,00	9.164.167.600,00	50,27	7.328.519.100,00
Belanja Peralatan dan Mesin - LRA	7.5.1.B.2.2	127.893.025.835,00	89.904.495.983,00	70,30	69.406.570.346,00
Belanja Gedung dan Bangunan - LRA	7.5.1.B.2.3	107.896.003.154,00	86.557.442.183,00	80,22	66.002.243.608,26
Belanja Jalan, Irigasi dan Jaringan - LRA	7.5.1.B.2.4	288.885.331.989,00	202.798.056.288,00	70,20	163.341.926.819,57
Belanja Aset Tetap Lainnya - LRA	7.5.1.B.2.5	13.077.392.450,00	11.182.207.822,00	85,51	11.261.436.632,00
JUMLAH BELANJA MODAL		555.981.103.428,00	399.606.369.876,00	71,87	317.340.696.505,83

BELANJA TIDAK TERDUGA	7.5.1.B.3				
Belanja Tidak Terduga	7.5.1.B.3.1	5.100.000.000,00	4.129.064.250,00	80,96	3.367.467.650,00
JUMLAH BELANJA TIDAK TERDUGA		5.100.000.000,00	4.129.064.250,00	80,96	3.367.467.650,00
TRANSFER	7.5.1.B.4				
TRANSFER/BAGI HASIL KE DESA	7.5.1.B.4.1				
Bagi Hasil Pajak	7.5.1.B.4.1.1	3.854.389.500,00	3.249.699.162,50	84,31	4.024.590.990,00
Bagi Hasil Retribusi	7.5.1.B.4.1.2	2.492.209.930,00	2.200.112.562,50	88,28	2.489.624.959,00
Bagi Hasil Pendapatan Lainnya	7.5.1.B.4.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00
Alokasi Dana Desa	7.5.1.B.4.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00
JUMLAH TRANSFER/BAGI HASIL KE DESA		6.346.599.430,00	5.449.811.725,00	85,87	6.514.215.949,00
TRANSFER BANTUAN KEUANGAN	7.5.1.B.4.2				
Transfer Bantuan Keuangan ke Pemerintah Daerah Lainnya	7.5.1.B.4.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
Transfer Bantuan Keuangan Ke Desa (Dana Desa dari Pemerintah Pusat dan bantuan keuangan lainnya dari Kab/Kota ke desa)	7.5.1.B.4.2.2	347.623.603.500,00	309.042.645.990,00	88,90	254.719.033.700,00
Transfer Bantuan Keuangan Lainnya	7.5.1.B.4.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00
JUMLAH TRANSFER BANTUAN KEUANGAN		347.623.603.500,00	309.042.645.990,00	88,90	254.719.033.700,00
JUMLAH TRANSFER		353.970.202.930,00	314.492.457.715,00	88,85	261.233.249.649,00
JUMLAH BELANJA DAN TRANSFER		2.401.385.210.026,00	1.949.149.808.057,85	81,17	1.719.319.711.299,32
SURPLUS/(DEFISIT)	7.5.1.C	(488.802.307.874,00)	(29.135.675.714,72)	0,00	121.781.327.615,77
PEMBIAYAAN	7.5.1.D				
PENERIMAAN PEMBIAYAAN	7.5.1.D.1				
Penggunaan SILPA	7.5.1.D.1.1	511.391.307.874,00	511.391.307.874,22	100,00	369.639.626.061,95
Pencairan Dana Cadangan	7.5.1.D.1.2	0,00	0,00	0,00	23.664.938.406,72
Penerimaan Kembali Investasi	7.5.1.D.1.3	0,00	241.000.000,00	0,00	24.625.500,00
Penerimaan Dana Titipan	7.5.1.D.1.4	0,00	0,00	0,00	1.274.272.195,00
Hasil Penjualan Kekayaan Daerah yang dipisahkan	7.5.1.D.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00
JUMLAH PENERIMAAN PEMBIAYAAN		511.391.307.874,00	511.632.307.874,22	100,05	394.603.462.163,67

PENGELUARAN PEMBIAYAAN	7.5.1.D.2				
Pembentukan Dana Cadangan	7.5.1.D.2.1	20.000.000.000,00	0,00	0,00	219.209.710,22
Penyertaan Modal Investasi Pemerintah Daerah	7.5.1.D.2.2	2.589.000.000,00	2.589.000.000,00	100,00	3.500.000.000,00
Pembayaran Pokok utang	7.5.1.D.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00
Pembayaran Dana Titipan	7.5.1.D.2.4	0,00	0,00	0,00	1.274.272.195,00
JUMLAH PENGELUARAN PEMBIAYAAN		22.589.000.000,00	2.589.000.000,00	11,46	4.993.481.905,22
PEMBIAYAAN NETTO	7.5.1.E	488.802.307.874,00	509.043.307.874,22	104,14	389.609.980.258,45
SISA LEBIH PEMBIAYAAN ANGGARAN (SILPA)	7.5.1.F	0,00	479.907.632.159,50	0,00	511.391.307.874,22

(Catatan Atas Laporan Keuangan merupakan bagian tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan Utama ini)



BUPATI PAMEKASAN

H. BADDRUT TAMAM, S.Psi



PEMERINTAH KABUPATEN PAMEKASAN
LAPORAN PERUBAHAN SALDO ANGGARAN LEBIH
PER 31 DESEMBER 2019 DAN 2018
(Audited)

(Dalam Rupiah)

No.	URAIAN	Ref	2019	2018
1	Saldo Anggaran Lebih Awal	7.5.2.A	511.391.307.874,22	369.639.626.061,95
2	Penggunaan SAL sebagai Penerimaan Pembiayaan Tahun Berjalan	7.5.2.B	511.391.307.874,22	369.639.626.061,95
3	Sub total (1 – 2)		0,00	0,00
4	Sisa Lebih/Kurang Pembiayaan Anggaran (SILPA/SIKPA)	7.5.2.C	479.907.632.159,50	511.391.307.874,22
5	Subtotal (3 + 4)		479.907.632.159,50	511.391.307.874,22
6	Koreksi Kesalahan Tahun Sebelumnya	7.5.2.D	0,00	0,00
7	Lain-lain	7.5.2.E	0,00	0,00
8	Saldo Anggaran Lebih Akhir (5 + 6 + 7)	7.5.2.F	479.907.632.159,50	511.391.307.874,22

(Catatan Atas Laporan Keuangan merupakan bagian tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan Utama ini)


BUPATI PAMEKASAN
H. BADDRUT TAMAM, S.Psi



PEMERINTAH KABUPATEN PAMEKASAN
NERACA

PER 31 DESEMBER 2019 DAN 2018

(Audited)

(Dalam Rupiah)

No.	Uraian	Ref	2019	2018
1	ASET			
2	ASET LANCAR	7.5.3.A		
3	Kas di Kas Daerah	7.5.3.A.1	405.310.649.399,22	435.096.880.660,04
4	Kas di Bendahara Pengeluaran	7.5.3.A.2	1.126,00	16.679.400,00
5	Kas di Bendahara Penerimaan	7.5.3.A.3	0,00	0,00
6	Kas di BLUD	7.5.3.A.4	63.364.434.216,81	67.627.043.630,36
7	Kas di FKTP	7.5.3.A.5	4.683.775.836,04	8.452.289.273,04
8	Kas di Edotel	7.5.3.A.6	0,00	0,00
9	Kas di BOS	7.5.3.A.7	6.548.771.581,43	198.414.910,78
10	Kas Lainnya	7.5.3.A.8	908.507.288,98	52.428.377,98
11	Kas yang dibatasi penggunaannya	7.5.3.A.9	32.602.850,00	21.915.700,00
12	Investasi Jangka Pendek	7.5.3.A.10	0,00	0,00
13	Piutang Pajak Daerah	7.5.3.A.11	9.537.676.390,00	17.157.040.570,00
14	Piutang Retribusi Daerah	7.5.3.A.12	1.497.774.086,00	1.175.337.200,00
15	Piutang Dana Bagi Hasil	7.5.3.A.13	33.569.178.298,00	0,00
16	Beban di Bayar di Muka	7.5.3.A.14	381.934.598,00	266.689.128,00
17	Bagian Lancar Tagihan Penjualan Angsuran	7.5.3.A.15	0,00	0,00
18	Bagian Lancar Tuntutan Ganti Kerugian	7.5.3.A.16	20.200.003,00	35.199.667,93
19	Piutang Lainnya	7.5.3.A.17	32.811.497.200,52	19.702.072.766,73
20	Penyisihan Piutang	7.5.3.A.18	(3.954.765.346,95)	(10.621.211.454,00)
21	Persediaan	7.5.3.A.19	47.972.038.508,89	32.961.522.356,00
22	Sewa dibayar dimuka	7.5.3.A.20	0,00	0,00
23	Asuransi dibayar dimuka	7.5.3.A.21	0,00	0,00
24	Jumlah Aset Lancar (3 s.d. 23)		602.684.276.035,94	572.142.302.186,86
25	INVESTASI JANGKA PANJANG	7.5.3.B		
26	Investasi Non Permanen	7.5.3.B.1		
27	Pinjaman Jangka Panjang	7.5.3.B.1.1	0,00	0,00
28	Investasi Non Permanen Lainnya	7.5.3.B.1.2	11.874.389.250,00	12.115.389.250,00
29	Penyisihan Kerugian Karena Penurunan Nilai	7.5.3.B.1.3	(2.791.800.000,00)	(3.032.800.000,00)
30	Jumlah Investasi Non Permanen (27 s.d. 29)		9.082.589.250,00	9.082.589.250,00

31	Investasi Permanen	7.5.3.B.2.		
32	Penyertaan Modal Pemerintah Daerah	7.5.3.B.2.1	64.160.056.959,56	61.649.583.645,01
33	Investasi Permanen Lainnya	7.5.3.B.2.2	0,00	0,00
34	Jumlah Investasi Permanen (30 s.d 31)		64.160.056.959,56	61.649.583.645,01
35	Jumlah Investasi Jangka Panjang (30 + 34)		73.242.646.209,56	70.732.172.895,01
36	ASET TETAP	7.5.3.C		
37	Tanah	7.5.3.C.1	646.276.041.316,69	636.924.651.716,69
38	Peralatan & Mesin	7.5.3.C.2	545.293.824.479,89	474.742.272.617,34
39	Gedung & Bangunan	7.5.3.C.3	1.054.389.295.618,92	946.676.806.856,48
40	Jalan, Irigrasi & Jaringan	7.5.3.C.4	2.006.165.562.706,75	1.958.205.088.198,82
41	Aset Tetap Lainnya	7.5.3.C.5	79.957.605.490,58	67.983.394.568,58
42	Konstruksi Dalam Pengerjaan	7.5.3.C.6	2.810.714.844,00	3.356.052.951,38
43	Akumulasi Penyusutan	7.5.3.C.7	(1.424.956.264.437,44)	(1.254.206.790.649,08)
44	Jumlah Aset Tetap (37 s.d. 43)		2.909.936.780.019,39	2.833.681.476.260,21
45	DANA CADANGAN	7.5.3.D		
46	Dana Cadangan	7.5.3.D.1	0,00	0,00
47	Jumlah Dana Cadangan(46)		0,00	0,00
48	ASET LAINNYA	7.5.3.E		
49	Tagihan Penjualan Angsuran	7.5.3.E.1	0,00	0,00
50	Tuntutan Ganti Kerugian	7.5.3.E.2	0,00	1.562.500,07
51	Tagihan Jangka Panjang	7.5.3.E.3	0,00	0,00
52	Kemitraan Dengan Pihak Ketiga	7.5.3.E.4	0,00	0,00
53	Aset Tidak Berwujud	7.5.3.E.5	14.925.196.198,00	12.030.462.408,00
54	Aset Lain-lain	7.5.3.E.6	63.277.012.613,33	7.451.143.531,33
55	Akumulasi Amortisasi dan Penyusutan	7.5.3.E.7	(14.164.790.524,33)	(12.432.355.174,33)
56	Jumlah Aset Lainnya (49 s.d. 55)		64.037.418.287,00	7.050.813.265,07
57	JUMLAH ASET (24+35+44+47+56)		3.649.901.120.551,89	3.483.606.764.607,15
58	KEWAJIBAN	7.5.3.F		
59	KEWAJIBAN JANGKA PENDEK	7.5.3.F.1		
60	Utang Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)	7.5.3.F.1.1	55.454,00	0,00
61	Utang Bunga	7.5.3.F.1.2	0,00	0,00
62	Bagian lancar Utang Jangka Panjang DN-PP	7.5.3.F.1.3	0,00	0,00
63	Pendapatan Diterima Dimuka	7.5.3.F.1.4	22.698.891,50	2.000,00
64	Utang Belanja	7.5.3.F.1.5	0,00	0,00
65	Utang Jangka Pendek Lainnya	7.5.3.F.1.6	15.631.711.479,51	13.647.444.719,27
66	Kewajiban-Penerimaan kas yang belum teridentifikasi kepemilikan	7.5.3.F.1.7	32.602.850,00	21.915.700,00
67	Jumlah Kewajiban Jangka Pendek (60 s.d. 66)		15.687.068.675,01	13.669.362.419,27
68	KEWAJIBAN JANGKA PANJANG	7.5.3.F.2		

69	Utang Dalam Negeri – PP	7.5.3.F.2.1	0,00	0,00
70	Utang Jangka Panjang Lainnya	7.5.3.F.2.2	0,00	0,00
71	Jumlah Kewajiban Jangka Panjang (69 s.d. 70)		0,00	0,00
72	JUMLAH KEWAJIBAN (67+ 71)		15.687.068.675,01	13.669.362.419,27
73	EKUITAS	7.5.3.G		
74	JUMLAH EKUITAS		3.634.214.051.876,88	3.469.937.402.187,88
75	JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS (72 + 74)		3.649.901.120.551,89	3.483.606.764.607,15

(Catatan Atas Laporan Keuangan merupakan bagian tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan Utama ini)



BUPATI PAMEKASAN

H. BADDRUT TAMAM, S.Psi



PEMERINTAH KABUPATEN PAMEKASAN
LAPORAN OPERASIONAL
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2019 DAN 2018
(Audited)

(Dalam Rupiah)

No.	Uraian	Ref	2019	2018
	<u>KEGIATAN OPERASIONAL</u>			
1	<u>PENDAPATAN</u>	7.5.4.A		
2	<u>PENDAPATAN ASLI DAERAH</u>	7.5.4.A.1		
3	Pendapatan Pajak Daerah	7.5.4.A.1.1	44.918.109.567,40	37.353.760.741,00
4	Pendapatan Retribusi Daerah	7.5.4.A.1.2	18.130.934.061,00	16.102.193.213,88
5	Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan	7.5.4.A.1.3	3.106.147.758,08	2.857.166.369,13
6	Pendapatan Asli Daerah Lainnya	7.5.4.A.1.4	168.826.592.430,49	173.506.658.127,37
7	Jumlah PAD (3 s/d 6)		234.981.783.816,97	229.819.778.451,38
8	<u>PENDAPATAN TRANSFER</u>	7.5.4.A.2		
9	TRANSFER PEMERINTAH PUSAT-DANA PERIMBANGAN	7.5.4.A.2.1		
10	Dana Bagi Hasil Pajak	7.5.4.A.2.1.1	18.865.095.124,00	23.083.303.943,00
11	Dana Bagi Hasil Sumber Daya Alam	7.5.4.A.2.1.2	128.071.765.660,00	112.658.021.348,00
12	Dana Alokasi Umum	7.5.4.A.2.1.3	892.340.709.000,00	849.764.469.000,00
13	Dana Alokasi Khusus	7.5.4.A.2.1.4	286.620.072.006,00	266.900.962.262,00
14	Jumlah Pendapatan Transfer Dana Perimbangan (10 s/d 13)		1.325.897.641.790,00	1.252.406.756.553,00
15	TRANSFER PEMERINTAH PUSAT LAINNYA	7.5.4.A.2.2		
16	Dana Otonomi Khusus	7.5.4.A.2.2.1	0,00	0,00
17	Dana Penyesuaian	7.5.4.A.2.2.2	14.257.593.000,00	25.750.000.000,00
18	Jumlah Pendapatan Transfer Lainnya (16 s/d 17)		14.257.593.000,00	25.750.000.000,00
19	TRANSFER PEMERINTAH PROVINSI	7.5.4.A.2.3	0,00	0,00
20	Pendapatan Bagi Hasil Pajak	7.5.4.A.2.3.1	124.372.604.134,00	84.519.964.766,00
21	Pendapatan Bagi Hasil Lainnya	7.5.4.A.2.3.2	0,00	0,00
22	Jumlah Pendapatan Transfer Pemerintah Provinsi (20 s/d 21)		124.372.604.134,00	84.519.964.766,00
23	Jumlah Pendapatan Transfer (14+18+22)		1.464.527.838.924,00	1.362.676.721.319,00
24	<u>LAIN-LAIN PENDAPATAN YANG SAH</u>	7.5.4.A.3		
25	Pendapatan Hibah	7.5.4.A.3.1	76.730.133.707,00	111.318.889.237,00
26	Pendapatan Dana Darurat	7.5.4.A.3.2	0,00	0,00
27	Pendapatan Lainnya	7.5.4.A.3.3	12.033.542.700,00	21.708.200.000,00
28	Jumlah Lain-lain Pendapatan yang sah (25 s/d 27)		88.763.676.407,00	133.027.089.237,00
29	JUMLAH PENDAPATAN (7+23+28)		1.788.273.299.147,97	1.725.523.589.007,38

30	BEBAN	7.5.4.B		
31	Beban Pegawai	7.5.4.B.1	696.776.195.077,00	696.435.540.742,00
32	Beban Persediaan	7.5.4.B.2	116.866.098.004,11	99.985.121.072,77
33	Beban Jasa	7.5.4.B.3	227.762.592.570,64	174.461.118.086,44
34	Beban Pemeliharaan	7.5.4.B.4	17.610.312.699,00	15.847.347.419,00
35	Beban Perjalanan Dinas	7.5.4.B.5	45.699.998.625,50	35.735.832.635,00
36	Beban Bunga	7.5.4.B.6	0,00	0,00
37	Beban Subsidi	7.5.4.B.7	0,00	0,00
38	Beban Hibah	7.5.4.B.8	204.989.028.292,01	107.649.275.670,36
39	Beban Bantuan Sosial	7.5.4.B.9	9.107.328.575,00	6.041.520.000,00
40	Beban Bantuan Keuangan	7.5.4.B.10	1.092.612.972,00	1.060.725.700,00
41	Beban Penyusutan	7.5.4.B.11	218.231.868.629,56	205.837.654.065,38
42	Beban Transfer	7.5.4.B.12	117.227.526.415,00	98.418.071.749,00
43	Beban Lain-lain	7.5.4.B.13	3.235.347.082,22	3.021.520.810,13
44	JUMLAH BEBAN (31 S/D 42)		1.658.598.908.942,04	1.444.493.727.950,08
45	SURPLUS/DEFISIT DARI OPERASI (29-44)	7.5.4.C	129.674.390.205,93	281.029.861.057,30
46	SURPLUS/DEFISIT DARI KEGIATAN NON OPERASI	7.5.4.D		
47	Surplus Penjualan Aset Nonlancar	7.5.4.D.1	0,00	0,00
48	Surplus Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang	7.5.4.D.2	0,00	0,00
49	Defisit Penjualan Aset Nonlancar	7.5.4.D.3	0,00	0,00
50	Defisit Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang	7.5.4.D.4	0,00	0,00
51	Surplus/deficit dari kegiatan Non Operasional Lainnya	7.5.4.D.5	0,00	0,00
52	JUMLAH SURPLUS/DEFISIT DARI KEGIATAN NON OPERASIONAL (47 s/d 51)		0,00	0,00
53	SURPLUS/DEFISIT SEBELUM POS LUAR BIASA (45 + 52)	7.5.4.E	129.674.390.205,93	281.029.861.057,30
54	POS LUAR BIASA	7.5.4.F		
55	Pendapatan Luar Biasa	7.5.4.F.1	0,00	0,00
56	Beban Luar Biasa	7.5.4.F.2	4.129.064.250,00	3.367.467.650,00
57	POS LUAR BIASA (55-56)		(4.129.064.250,00)	(3.367.467.650,00)
58	SURPLUS/DEFISIT-LO (53 +57)	7.5.4.G	125.545.325.955,93	277.662.393.407,30

(Catatan Atas Laporan Keuangan merupakan bagian tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan Utama ini)





PEMERINTAH KABUPATEN PAMEKASAN
LAPORAN ARUS KAS
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2019 DAN 2018
(Audited)

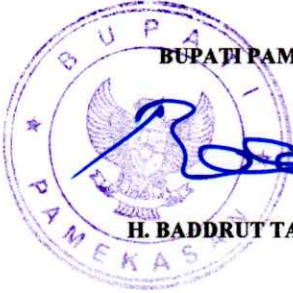
(Dalam Rupiah)

Uraian	Reff	2019	2018
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI	7.5.5.A		
Arus Kas Masuk	7.5.5.A.1		
Pendapatan Pajak Daerah	7.5.5.A.1.1	44.204.121.424,40	36.520.160.896,00
Pendapatan Retribusi Daerah	7.5.5.A.1.2	17.762.125.858,00	16.150.680.713,88
Hasil Pengelolaan Daerah Yang Dipisahkan	7.5.5.A.1.3	2.016.350.446,08	1.923.442.124,80
Lain - lain Pendapatan Asli Daerah Yang Sah	7.5.5.A.1.4	155.493.749.988,65	167.816.380.314,41
Bagi Hasil Pajak	7.5.5.A.1.5	15.540.952.158,00	23.083.303.943,00
Bagi Hasil Sumber Daya Alam	7.5.5.A.1.6	102.587.540.473,00	112.658.021.348,00
Dana Alokasi Umum	7.5.5.A.1.7	892.340.709.000,00	849.764.469.000,00
Dana Alokasi Khusus	7.5.5.A.1.8	286.620.072.006,00	266.900.962.262,00
Dana Penyesuaian	7.5.5.A.1.9	213.056.448.000,00	187.764.284.400,00
Pendapatan Bagi Hasil Pajak Pemerintah Provinsi	7.5.5.A.1.10	119.611.793.989,00	102.727.693.913,00
Pendapatan Bagi Hasil Lainnya Pemerintah Provinsi	7.5.5.A.1.11	0,00	0,00
Penerimaan Hibah	7.5.5.A.1.12	58.113.040.000,00	54.083.440.000,00
Penerimaan Dana Darurat	7.5.5.A.1.13	0,00	0,00
Pendapatan Lainnya	7.5.5.A.1.14	12.472.139.000,00	21.708.200.000,00
Penerimaan dari Pendapatan Luar Biasa	7.5.5.A.1.15	0,00	0,00
Jumlah Arus Kas Masuk		1.919.819.042.343,13	1.841.101.038.915,09
Arus Kas Keluar	7.5.5.A.2		
Belanja Pegawai	7.5.5.A.2.1	696.775.967.923,00	696.617.746.036,90
Belanja Barang	7.5.5.A.2.2	476.988.790.160,85	359.004.837.716,23
Bunga	7.5.5.A.2.3	0,00	0,00
Hibah	7.5.5.A.2.4	47.268.400.000,00	74.801.168.041,36
Bantuan Sosial	7.5.5.A.2.5	8.805.330.000,00	5.893.820.000,00
Belanja Bantuan Keuangan	7.5.5.A.2.6	1.083.428.133,00	1.060.725.700,00
Belanja Tidak Terduga	7.5.5.A.2.7	4.129.064.250,00	3.367.467.650,00
Bagi Hasil Dana Perimbangan	7.5.5.A.2.8	0,00	0,00
Bagi Hasil Pajak	7.5.5.A.2.9	3.249.699.162,50	4.024.590.990,00
Bagi Hasil Retribusi	7.5.5.A.2.10	2.200.112.562,50	2.489.624.959,00
Pembayaran Bagi Hasil Pendapatan Lainnya ke Desa	7.5.5.A.2.11	0,00	0,00
Transfer Bantuan Keuangan	7.5.5.A.2.12	309.042.645.990,00	254.719.033.700,00
Pembayaran Kejadian Luar Biasa	7.5.5.A.2.13	0,00	0,00
Jumlah Arus Kas Keluar		1.549.543.438.181,85	1.401.979.014.793,49
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Operasi	7.5.5.A.3	370.275.604.161,28	439.122.024.121,60
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI	7.5.5.B		
Arus Kas Masuk	7.5.5.B.1		
Pencairan Dana Cadangan	7.5.5.B.1.1	0,00	23.664.938.406,72
Pendapatan dari Penjualan Atas Tanah	7.5.5.B.1.2	0,00	0,00
Pendapatan dari Penjualan Atas Peralatan dan Mesin	7.5.5.B.1.3	195.090.000,00	0,00
Pendapatan dari Penjualan Atas Gedung dan Bangunan	7.5.5.B.1.4	0,00	0,00

Pendapatan dari Penjualan Atas Jalan, Irigasi dan Jaringan	7.5.5.B.1.5	0,00	0,00
Pendapatan dari Penjualan Atas Aset Tetap Lainnya	7.5.5.B.1.6	0,00	0,00
Pendapatan dari Penjualan Aset Lainnya	7.5.5.B.1.7	0,00	0,00
Hasil Penjualan Kekayaan Daerah Yang Dipisahkan	7.5.5.B.1.8	0,00	0,00
Penerimaan Penjualan Investasi Non Permanen	7.5.5.B.1.9	241.000.000,00	24.625.500,00
Jumlah Arus Kas Masuk		436.090.000,00	23.689.563.906,72
Arus Kas Keluar	7.5.5.B.2		
Pembentukan Dana Cadangan	7.5.5.B.2.1	0,00	219.209.710,22
Belanja Tanah	7.5.5.B.2.2	9.164.167.600,00	7.328.519.100,00
Belanja Peralatan dan Mesin	7.5.5.B.2.3	89.904.495.983,00	69.406.570.346,00
Belanja Gedung dan Bangunan	7.5.5.B.2.4	86.557.442.183,00	66.002.243.608,26
Belanja Jalan,Irigasi dan Jaringan	7.5.5.B.2.5	202.798.056.288,00	163.341.926.819,57
Belanja Aset Tetap Lainnya	7.5.5.B.2.6	11.182.207.822,00	11.261.436.632,00
Belanja Aset Lainnya	7.5.5.B.2.7	0,00	0,00
Penyertaan Modal Pemerintah Daerah	7.5.5.B.2.8	2.589.000.000,00	3.500.000.000,00
Pengeluaran Pembelian Investasi Non Permanen	7.5.5.B.2.9	0,00	0,00
Jumlah Arus Kas Keluar		402.195.369.876,00	321.059.906.216,05
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi	7.5.5.B.3	(401.759.279.876,00)	(297.370.342.309,33)
ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN	7.5.5.C		
Arus Kas Masuk	7.5.5.C.1		
Pinjaman DalamNegeri-Pemerintah Pusat	7.5.5.C.1.1	0,00	0,00
Pinjaman DalamNegeri - Pemerintah Daerah Lainnya	7.5.5.C.1.2	0,00	0,00
Pinjaman Dalam Negeri - Lembaga Keuangan Bank	7.5.5.C.1.3	0,00	0,00
Pinjaman Dalam Negeri - Lembaga Keuangan Bukan Bank	7.5.5.C.1.4	0,00	0,00
Penerimaan Kembali Pemberian Pinjaman kepada Perusahaan Negara	7.5.5.C.1.5	0,00	0,00
Penerimaan Kembali Pemberian Pinjaman kepada Perusahaan Daerah	7.5.5.C.1.6	0,00	0,00
Penerimaan Kembali Pemberian Pinjaman kepada Pemerintah daerah Lainnya	7.5.5.C.1.7	0,00	0,00
Jumlah Arus Kas Masuk		0,00	0,00
Arus Kas Keluar	7.5.5.C.2		
Pembayaran Pokok Pinjaman Dalam Negeri-Pemerintah Pusat	7.5.5.C.2.1	0,00	0,00
Pembayaran Pokok Pinjaman DalamNegeri - Pemerintah	7.5.5.C.2.2	0,00	0,00
Pembayaran Pokok Pinjaman Dalam Negeri - Lembaga	7.5.5.C.2.3	0,00	0,00
Pembayaran Pokok Pinjaman Dalam Negeri - Lembaga	7.5.5.C.2.4	0,00	0,00
Pembayaran Pokok Pinjaman Dalam Negeri - Obligasi	7.5.5.C.2.5	0,00	0,00
Pembayaran Pokok Pinjaman Dalam Negeri - Lainnya	7.5.5.C.2.6	0,00	0,00
Pemberian Pinjaman kepada Perusahaan Negara	7.5.5.C.2.7	0,00	0,00
Pemberian Pinjaman kepada Perusahaan Daerah	7.5.5.C.2.8	0,00	0,00
Pemberian Pinjaman kepada Pemerintah Daerah Lainnya	7.5.5.C.2.9	0,00	0,00
Jumlah Arus Kas Keluar		0,00	0,00
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Pendanaan	7.5.5.C.3	0,00	0,00
ARUS KAS DARI AKTIVITAS TRANSITORIS	7.5.5.D		
Arus Kas Masuk	7.5.5.D.1		
Penerimaan Perhitungan Fihak Ketiga (PFK)	7.5.5.D.1.1	112.275.584.904,00	99.004.508.486,51
Penerimaan Dana Titipan	7.5.5.D.1.2	10.687.150,00	1.296.187.895,00
Penerimaan Uang Panjar Kerja	7.5.5.D.1.3	0,00	0,00
Jumlah Arus Kas Masuk		112.286.272.054,00	100.300.696.381,51

Arus Kas Keluar	7.5.5.D.2		
Pengeluaran Perhitungan Pihak Ketiga	7.5.5.D.2.1	112.275.529.450,00	99.004.508.486,51
Pengeluaran Dana Titipan	7.5.5.D.2.2	0,00	1.397.615.695,00
Pengeluaran Uang Panjar Kerja	7.5.5.D.2.3	0,00	0,00
Jumlah Arus Kas Keluar		112.275.529.450,00	100.402.124.181,51
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Transitoris	7.5.5.D.3	10.742.604,00	(101.427.800,00)
Kenaikan / Penurunan Bersih Kas Selama Periode	7.5.5.E	(31.472.933.110,72)	141.650.254.012,27
Saldo Awal Kas Daerah	7.5.5.F	511.413.223.574,22	369.762.969.561,95
Saldo Akhir Kas Daerah	7.5.5.G	479.940.290.463,50	511.413.223.574,22
Saldo Kas Daerah terdiri dari :	7.5.5.H		
Kas di BUD		405.310.704.853,22	435.096.880.660,04
Kas di Bendahara Pengeluaran		1.126,00	16.679.400,00
Kas di Bendahara Penerimaan		0,00	0,00
Kas di BLUD		63.364.434.216,81	67.627.043.630,36
Kas di FKTP		4.683.775.836,04	8.452.289.273,04
Kas Edotel		0,00	0,00
Kas BOS		6.548.771.581,43	198.414.910,78
Saldo Akhir Kas yang Dibatasi Penggunaannya		32.602.850,00	21.915.700,00
Saldo Akhir Kas Lainnya di BUD		0,00	0,00
Saldo Akhir Kas		479.940.290.463,50	511.413.223.574,22

(Catatan Atas Laporan Keuangan merupakan bagian tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan Utama ini)


BUPATI PAMEKASAN
H. BADDRUT TAMAM, S.Psi



PEMERINTAH KABUPATEN PAMEKASAN
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2019 DAN 2018
(Audited)

(Dalam Rupiah)

No.	Uraian	Ref	2019	2018
1	EKUITAS AWAL	7.5.6.A	3.469.937.402.187,88	3.183.345.295.715,89
2	SURPLUS/DEFISIT-LO	7.5.6.B	125.545.325.955,93	277.662.393.407,30
3	DAMPAK KUMULATIF PERUBAHAN KEBIJAKAN/KESALAHAN MENDASAR :	7.5.6.C	38.731.323.733,07	8.929.713.064,69
	Koreksi Nilai Persediaan	7.5.6.C.1	346.151.211,00	36.300.000,00
	Selisih Revaluasi Aset Tetap	7.5.6.C.2	0,00	0,00
	Koreksi Saldo Awal Piutang	7.5.6.C.3	(16.562.165,00)	29.918.790,93
	Koreksi saldo awal Aset Tetap	7.5.6.C.4	7.661.436.139,00	12.660.267.160,00
	Koreksi saldo awal Aset Lain-Lain	7.5.6.C.5	0,00	1.562.500,07
	Koreksi saldo awal investasi permanen-Penyertaan Modal	7.5.6.C.6	(847.028.457,40)	45.138.968,85
	Koreksi Saldo Awal Utang	7.5.6.C.7	(69.152.953,50)	0,00
	Penyesuaian Penyisihan Piutang Tak tertagih	7.5.6.C.8	51.081.506,60	269.937.530,00
	Penyesuaian Penyusutan Aset Tetap	7.5.6.C.9	31.605.398.452,37	(4.113.411.885,16)
	Penyesuaian Penyusutan Aset Lain Lain	7.5.6.C.10	0,00	0,00
	Penyesuaian Amortisasi Aset Tak berwujud	7.5.6.C.11	0,00	0,00
	Koreksi Saldo BOS Tahun lalu	7.5.6.C.12	0,00	0,00
4	Kenaikan/Penurunan Ekuitas	7.5.6.D	164.276.649.689,00	286.592.106.471,99
5	EKUITAS AKHIR	7.5.6.E	3.634.214.051.876,88	3.469.937.402.187,88

(Catatan Atas Laporan Keuangan merupakan bagian tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan Utama ini)

BUPATI PAMEKASAN
H. BADDRUT TAMAM, S.Psi

PDAM KABUPATEN PAMEKASAN
NERACA
TANGGAL 31 DESEMBER 2019 DAN 2018
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

ASET	Catatan	2019	2018
ASET LANCAR			
Kas dan Setara Kas	2d,3	3.946.819.630	1.721.179.912
Piutang Usaha, setelah dikurangi cadangan penyisihan piutang sebesar 2.875.912.471 tahun 2019 dan 2.574.312.423 tahun 2018	2e,4	12.818.869.621	10.972.006.744
Piutang Non Usaha	2e,5	582.489.717	598.889.717
Persediaan Barang	2f,6	1.423.753.106	3.941.079.387
Uang Muka	2j,7	143.000.000	-
Beban Dibayar Dimuka	2g,8	323.145.556	254.696.548
Pendapatan Yang Masih Harus Diterima	9	4.037.177	1.574.279
Jumlah Aset Lancar		19.242.114.807	17.489.426.587
ASET TIDAK LANCAR			
Aset Tetap, setelah dikurangi akumulasi penyusutan sebesar 22.497.004.523 tahun 2019 dan 20.673.247.705 tahun 2018.	2h,10	30.091.605.328	28.685.014.143
Aset Tidak Berwujud	2i,11	403.523.134	353.617.689
Uang Muka Pemkab	2j,12	1.404.048.325	1.404.048.325
Jumlah Aset Tidak Lancar		31.899.176.787	30.442.680.157
Total Aset		51.141.291.594	47.932.106.744
KEWAJIBAN DAN EKUITAS			
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK			
Hutang Usaha	13	450.186.668	738.817.900
Hutang Pajak	2m,14	699.690.152	313.626.773
Beban Yang Masih Harus Dibayar	15	1.116.132.428	715.037.391
Hutang Jangka Pendek Lainnya	16	15.482.768	15.482.768
Pendapatan Diterima Dimuka	17	60.958.186	-
Kewajiban Imbalan Pasca Kerja	2o,18	-	1.029.097.832
Jumlah Kewajiban Jangka Pendek		2.342.450.202	2.812.062.664
Jumlah Kewajiban		2.342.450.202	2.812.062.664
EKUITAS			
Modal Dasar	19	1.053.206.989	1.053.206.989
Penyertaan Pemerintah Pusat Yang Belum Ditetapkan Statusnya		1.269.146.100	1.269.146.100
Penyertaan Pemerintah Provinsi Jatim		557.058.000	557.058.000
Penyertaan Pemerintah Kabupaten Pamekasan		45.869.034.446	43.280.034.446
Cadangan Umum		17.217.328	17.217.328
Cadangan Dana		75.815.948	75.815.948
Saldo Laba			
Laba (Rugi) Tahun Lalu		(1.132.434.731)	(1.752.531.802)
Laba Tahun Berjalan		1.089.797.312	620.097.071
Jumlah Ekuitas		48.798.841.392	45.120.044.080
Total Kewajiban & Ekuitas		51.141.291.594	47.932.106.744

Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan.

PDAM KABUPATEN PAMEKASAN
LAPORAN LABA RUGI
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2019 DAN 2018
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	Catatan	2019	2018
PENDAPATAN USAHA	2k,20	19.182.803.835	17.271.478.815
BEBAN POKOK USAHA	2l,21	12.661.562.412	11.610.284.135
Laba Kotor		6.521.241.423	5.661.194.680
BEBAN USAHA			
Beban Umum dan Administrasi	2l,22	5.056.581.206	4.756.124.903
Laba Usaha		1.464.660.217	905.069.777
PENDAPATAN (BEBAN) LAIN LAIN	23	11.200.474	7.794.567
Laba Sebelum Pajak Penghasilan		1.475.860.691	912.864.344
PAJAK PENGHASILAN	2m,14b	(386.063.379)	(292.767.273)
Laba Setelah Pajak Penghasilan		1.089.797.312	620.097.071

Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan.

PDAM KABUPATEN PAMEKASAN
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2019 DAN 2018
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	Modal Dasar	Penyertaan Pemerintah Pusat	Penyertaan Pemerintah Provinsi	Penyertaan Pemkab Pamekasan	Cadangan Umum	Cadangan Dana	Saldo Laba		Jumlah
							Laba (Rugi) Tahun Lalu	Laba Tahun Berjalan	
Saldo 31 Desember 2017	1.053.206.989	1.269.146.100	557.058.000	40.280.034.446	17.217.328	75.815.948	(1.334.431.378)	335.787.391	42.253.834.824
Setoran Modal Pemkab Pamekasan	-	-	-	3.000.000.000	-	-	-	-	3.000.000.000
Dipindahkan ke Saldo Laba Tahun Lalu	-	-	-	-	-	-	335.787.391	(335.787.391)	-
Koreksi Laba Tahun Lalu	-	-	-	-	-	-	20.513.469	-	20.513.469
Pengukuhan kembali Imbalan Pasca Kerja	-	-	-	-	-	-	(774.401.284)	-	(774.401.284)
Laba Setelah Pajak Tahun 2018	-	-	-	-	-	-	-	620.097.071	620.097.071
Saldo 31 Desember 2018	1.053.206.989	1.269.146.100	557.058.000	43.280.034.446	17.217.328	75.815.948	(1.762.631.802)	620.097.071	45.120.044.080
Setoran Modal Pemkab Pamekasan	-	-	-	2.589.000.000	-	-	-	-	2.589.000.000
Dipindahkan ke Saldo Laba Tahun Lalu	-	-	-	-	-	-	620.097.071	(620.097.071)	-
Laba Setelah Pajak Tahun 2019	-	-	-	-	-	-	-	1.089.797.312	1.089.797.312
Saldo 31 Desember 2019	1.053.206.989	1.269.146.100	557.058.000	45.869.034.446	17.217.328	75.815.948	(1.132.434.731)	1.089.797.312	48.798.841.392

Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan
bagian tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan.

PDAM KABUPATEN PAMEKASAN
LAPORAN ARUS KAS
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2019 DAN 2018
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	2019	2018 *)
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI :		
Laba Bersih Setelah Pajak	1.089.797.312	620.097.071
Penyesuaian untuk merekonsiliasi laba bersih menjadi arus kas dari aktivitas operasi :		
Beban Penyusutan Aset Tetap	2.228.982.941	2.168.803.100
Beban Penyisihan Piutang Usaha	301.600.048	269.300.380
Beban Amortisasi Aset Tak Berwujud	38.094.555	37.354.078
Koreksi Saldo Laba	-	(753.887.811)
Laba Operasi Sebelum Perubahan Modal Kerja	3.658.474.856	2.341.666.818
Penurunan (Kenaikan) Piutang Usaha	(2.148.462.925)	(1.333.515.143)
Penurunan (Kenaikan) Piutang Non Usaha	16.400.000	(470.307.730)
Penurunan (Kenaikan) Persediaan Barang	2.517.326.281	(166.828.596)
Penurunan (Kenaikan) Pendapatan YMH Diterima	(2.462.898)	7.175.443
Penurunan (Kenaikan) Uang Muka	(143.000.000)	-
Penurunan (Kenaikan) Biaya Dibayar Dimuka	(68.449.008)	(110.336.202)
(Penurunan) Kenaikan Hutang Usaha	(288.631.232)	(2.154.962.100)
(Penurunan) Kenaikan Hutang Pajak	386.063.379	313.626.773
(Penurunan) Kenaikan Beban YMH Dibayar	401.095.037	26.417.046
(Penurunan) Kenaikan Hutang Jk Pendek Lainnya	-	15.482.768
(Penurunan) Kenaikan Pendapatan Diterima Dimuka	60.958.186	-
(Penurunan) Kenaikan Kewajiban Imbalan Kerja	(1.029.097.832)	1.029.097.832
Arus Kas Bersih dihasilkan/(digunakan) untuk Aktivitas Operasi	3.360.213.844	(502.483.091)
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI :		
Pembelian Aset Tetap	(3.635.574.126)	(3.601.076.944)
Penambahan Aset tak berwujud	(88.000.000)	-
Arus Kas Bersih dihasilkan/(digunakan) untuk Aktivitas Investasi	(3.723.574.126)	(3.601.076.944)
ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN :		
Setoran Modal Pemkab Pamekasan	2.589.000.000	3.000.000.000
Arus Kas Bersih dihasilkan/(digunakan) untuk Aktivitas Pendanaan	2.589.000.000	3.000.000.000
Kenaikan/(Penurunan) Kas dan Setara Kas	2.225.639.718	(1.103.560.035)
Saldo Awal Kas dan Setara Kas	1.721.179.912	2.824.739.947
Saldo Akhir Kas dan Setara Kas	3.946.819.630	1.721.179.912

*) Disajikan kembali lihat Catatan 25.

Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan.



PT. ANEKA USAHA MEKASAN MAKMUR

Jl. Jokotole No. 75 (Gallery Batik Lantai II) Pamekasan
Telp / Fax : 0324 336464, Email : aummpmk@gmail.com

Profit & Loss Statement Untuk Periode yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

	2019	2018
PENDAPATAN USAHA		
Pendapatan Retrofit MUSICool	Rp -	Rp -
Pendapatan Maintenance AC	Rp -	Rp -
Keuntungan Usaha Teri Export	Rp -	Rp -
Pendapatan Periklanan	Rp -	Rp -
Keuntungan Usaha Peternakan	Rp -	Rp -
Total Pendapatan Usaha	Rp -	Rp -
HARGA POKOK PENJUALAN		
Harga Pokok Penjualan	Rp -	Rp -
Total Harga Pokok Penjualan	Rp -	Rp -
Laba Kotor	Rp -	Rp -
BEBAN USAHA		
Beban Operasional Usaha	Rp -	Rp -
Biaya Langsung	Rp -	Rp -
Beban Seragam Pegawai	Rp -	Rp -
Beban Publikasi/ Iklan	Rp -	Rp -
Beban Cetak dan Pengadaan	Rp -	Rp -
Beban Perlengkapan	Rp -	Rp -
Beban Perjalanan Dinas	Rp -	Rp -
Beban Sewa	Rp -	Rp -
Beban Kerugian Piutang	Rp -	Rp -
Beban Pengurusan Surat Izin	Rp -	Rp -
Biaya Tidak Langsung	Rp -	Rp -
Beban Gaji Pegawai	Rp -	Rp -
Beban Tenaga Honor dan Kontrak	Rp -	Rp -
Beban Tunjangan Hari Raya	Rp -	Rp -
Beban Asuransi Pegawai	Rp -	Rp -
Beban Imbalan Kerja Karyawan	Rp -	Rp -
Beban Penyusutan Aktiva Tetap	Rp 26.694.404,00	Rp 48.055.181,00
Beban Pemeliharaan Kendaraan	Rp 3.481.300,00	Rp 2.531.300,00
Beban Amortisasi MUSICool	Rp 12.500.004,00	Rp 12.500.004,00
Beban Administrasi dan Umum		
Biaya Langsung		
Beban Seragam Pegawai	Rp -	Rp -
Beban Cetak dan Pengadaan	Rp -	Rp -
Beban perlengkapan kantor	Rp -	Rp -

Beban Telepon dan Faximile	Rp	-	Rp	263.514,00
Beban Rapat dan Tamu	Rp	-	Rp	-
Beban Perjalanan Dinas	Rp	-	Rp	-
Beban Bahan Bakar	Rp	-	Rp	-
Beban Pendirian Usaha	Rp	-	Rp	400.000,00
Beban Makanan dan Minuman	Rp	-	Rp	-
Beban Acara Pemkab	Rp	-	Rp	-
Beban Audit Akuntan Publik	Rp	-	Rp	10.000.000,00
Beban Sewa	Rp	-	Rp	-
Rugi Pemberhentian AT	Rp	-	Rp	-
Biaya Langsung Lainnya	Rp	-	Rp	-
Biaya Tidak Langsung				
Beban Gaji Pegawai & Direksi	Rp	-	Rp	16.000.000,00
Beban Insentif Pegawai	Rp	-	Rp	-
Beban Tunjangan Hari Raya	Rp	-	Rp	-
Beban Asuransi Pegawai	Rp	6.145.200,00	Rp	5.615.200,00
Beban Imbalan Kerja Karyawan	Rp	-	Rp	-
Beban Langganan Media&Anggota	Rp	-	Rp	-
Beban Penyusutan Aktiva Tetap	Rp	24.807.766,00	Rp	24.807.766,00
Beban Pemeliharaan Kendaraan	Rp	11.936.900,00	Rp	8.287.112,00
Beban Pemeliharaan Komputer	Rp	-	Rp	-
Total Beban Usaha	Rp	85.565.574,00	Rp	128.460.077,00
Laba Usaha	Rp	(85.565.574,00)	Rp	(128.460.077,00)
PENDAPATAN DILUAR USAHA				
Pendapatan Jasa Giro BRI	Rp	6.694.968,00	Rp	6.536.399,00
Pendapatan Jasa Giro BSM	Rp	24.500,00	Rp	689.145,23
Pendapatan Jasa Giro BPD	Rp	63.864,00	Rp	67.160,34
Pendapatan Lainnya	Rp	-	Rp	-
Total Pendapatan Diluar Usaha	Rp	6.783.332,00	Rp	7.292.704,57
BEBAN DILUAR USAHA				
Biaya Administrasi Bank	Rp	370.000,00	Rp	522.500,00
Biaya Pajak Tabungan/Giro	Rp	1.344.540,00	Rp	1.597.550,07
Total Beban Diluar Usaha	Rp	1.714.540,00	Rp	2.120.050,07
Laba (Rugi) Sebelum Pajak	Rp	(80.496.782,00)	Rp	(123.287.422,50)
Pajak Penghasilan	Rp	-	Rp	-
Laba(Rugi) Bersih	Rp	(80.496.782,00)	Rp	(123.287.422,50)

Pamekasan, 28 Januari 2020
PT. Aneka Usaha Mekasan Makmur


PT. Aneka Usaha Mekasan Makmur
Ir. H. Abd. Wahab
Direktur



PT. ANEKA USAHA MEKASAN MAKMUR

Jl. Jokotole No. 75 (Gallery Batik Lantai II) Pamekasan
Telp / Fax : 0324 336464, Email : aummpmk@gmail.com

BALANCE SHEET Per 31 Desember 2019 dan 2018

	2019	2018
ASET		
ASET LANCAR		
Kas dan Bank		
Kas di BRI	Rp 503.593.194,46	Rp 525.518.879,00
Bank Mandiri Syariah	Rp 6.380.881,36	Rp 6.585.157,18
Bank Jatim	Rp 17.923.878,98	Rp 18.204.258,77
Kas Di tangan	Rp -	Rp 661.245,85
Kas Kecil	Rp -	Rp -
Piutang Usaha		
Piutang Retrofit MUSICool	Rp 2.937.500,00	Rp 2.937.500,00
Piutang Maintenance AC	Rp 650.000,00	Rp 650.000,00
Piutang Keuntungan Teri Export	Rp -	Rp -
Piutang Hasil Dagang	Rp 130.098.898,00	Rp 130.098.898,00
Piutang Lain-Lain		
Piutang Karyawan	Rp -	Rp -
Persediaan dan Perlengkapan		
Perlengkapan Kantor	Rp -	Rp 604.466,00
Beban dibayar Dimuka		
Beban dibayar Dimuka	Rp -	Rp -
Jumlah Aset Lancar	Rp 661.584.352,80	Rp 685.260.404,80
ASET TETAP		
Harga Perolehan		
Kendaraan	Rp 343.013.635,00	Rp 343.013.635,00
AC	Rp 5.360.000,00	Rp 5.360.000,00
Mebelair 2	Rp 1.753.000,00	Rp 1.753.000,00
Komputer	Rp 28.319.000,00	Rp 28.319.000,00
Mebelair	Rp 11.651.500,00	Rp 11.651.500,00
Peralatan MUSICool	Rp 10.708.900,00	Rp 10.708.900,00
Telpon dan Faximile	Rp 2.198.500,00	Rp 2.198.500,00
Papan Reklame/ Baliho	Rp 190.055.000,00	Rp 190.055.000,00
Peralatan lainnya	Rp 1.049.400,00	Rp 1.049.400,00
Akumulasi Penyusutan		
Akm. Peny. Kendaraan	Rp (299.234.180,00)	Rp (256.429.352,00)
Akm. Peny. AC	Rp (4.743.194,00)	Rp (4.091.954,00)
Akum. Peny. Mebelair 2	Rp (1.470.008,00)	Rp (1.250.876,00)
Akum. Peny. Komputer	Rp (28.487.012,00)	Rp (28.312.016,00)

Akum. Peny. Mebelair	Rp	(11.651.500,00)	Rp	(11.651.500,00)
Akum. Peny. Peralatan MUSICool	Rp	(11.666.215,00)	Rp	(10.591.219,00)
Akum. Peny. Telepon dan Fax	Rp	(2.198.500,00)	Rp	(2.198.500,00)
Akum. Peny. Papan Reklame	Rp	(190.055.000,00)	Rp	(190.055.000,00)
Akum. Peny. Peralatan Lainnya	Rp	(1.049.400,00)	Rp	(1.049.400,00)
Jumlah Aset Tetap	Rp	43.553.926,00	Rp	88.479.118,00
ASET LAIN-LAIN				
Investasi PT. Marina Indoprima	Rp	-	Rp	-
MUSICool	Rp	100.000.000,00	Rp	100.000.000,00
Akumulasi Amortisasi MUSICool	Rp	(72.386.985,00)	Rp	(78.472.247,00)
Jumlah Aset Lain-Lain	Rp	27.613.015,00	Rp	21.527.753,00
TOTAL ASET	Rp	732.751.293,80	Rp	795.267.275,80
LIABILITAS DAN EKUITAS				
LIABILITAS				
Hutang Biaya	Rp	-	Rp	-
Imbalan Kerja Karyawan	Rp	-	Rp	-
Hutang Pajak Penghasilan	Rp	-	Rp	-
Hutang Kepada Direktur	Rp	17.980.800,00	Rp	-
Total Liabilitas	Rp	17.980.800,00	Rp	-
EKUITAS				
Retained Earning	Rp	(1.209.732.724,20)	Rp	(1.086.445.301,70)
Current Year Earning	Rp	(80.496.782,00)	Rp	(123.287.422,50)
Modal Saham				
Modal Pemkab	Rp	2.000.000.000,00	Rp	2.000.000.000,00
Modal Koperasi	Rp	5.000.000,00	Rp	5.000.000,00
Total Ekuitas	Rp	714.770.493,80	Rp	795.267.275,80
Total Liabilitas dan Ekuitas	Rp	732.751.293,80	Rp	795.267.275,80

Pamekasan, 28 Januari 2020
PT. Aneka Usaha Mekasan Makmur


PT. Aneka Usaha Mekasan Makmur
Ir. H. Abd. Wahab
Direktur



PT. ANEKA USAHA MEKASAN MAKMUR

Jl. Jokotole No. 75 (Gallery Batik Lantai II) Pamekasan
Telp / Fax : 0324 336464, Email : aummpmk@gmail.com

Statement of Cash Flow Untuk Periode yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

	2019	2018
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI		
Net Income	Rp (80.496.782,00)	Rp (123.287.422,50)
Piutang Retrofit MUSICool	Rp -	Rp -
Piutang Maintenance AC	Rp -	Rp -
Piutang Keuntungan Teri Export	Rp -	Rp 10.750.000,00
Piutang Hasil Usaha Dagang	Rp -	Rp -
Piutang Karyawan	Rp -	Rp -
Perlengkapan Kantor	Rp -	Rp -
Beban di Bayar Dimuka	Rp -	Rp -
Investasi PT. Marina Indoprima	Rp -	Rp 500.000.000,00
Akumulasi Amortisasi MUSICool	Rp 12.500.004,00	Rp 12.500.004,00
Hutang Biaya	Rp -	Rp (476.307,00)
Utang PPH 21	Rp -	Rp -
Utang Fee	Rp -	Rp -
Pendapatan Diterima Dimuka	Rp -	Rp -
Imbalan Kerja Karyawan	Rp -	Rp (19.344.000,00)
Hutang Pajak Penghasilan	Rp -	Rp (684.300,00)
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Operasi	Rp (67.996.778,00)	Rp 379.457.974,50
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI		
Kendaraan	Rp -	Rp -
Komputer	Rp -	Rp -
Mebelair	Rp -	Rp -
Peralatan MUSICool	Rp -	Rp -
Peralatan Lainnya	Rp -	Rp -
Akum. Peny. Kendaraan	Rp 42.804.828,00	Rp 42.804.828,00
Akum. Peny. AC	Rp 651.240	Rp 651.240,00
Akum. Peny. Mebelair 2	Rp 219.132	Rp 219.132,00
Akum. Peny. Komputer	Rp 174.996	Rp 174.996,00
Akum. Peny. Mebelair	Rp -	Rp -
Akum. Peny. Peralatan MUSICool	Rp 1.074.996	Rp 1.074.996,00
Akum. Peny. Telepone dan Fax	Rp -	Rp -
Akum. Peny. Papan Reklame	Rp -	Rp 27.937.755,00
Akum. Peny Peralatan Lainnya	Rp -	Rp -
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi	Rp 44.925.192,00	Rp 72.862.947,00
ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN		

Hutang Kendaraan	Rp	-	Rp	-
Hutang Pada Pihak Ketiga	Rp	-	Rp	-
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Pendanaan	Rp	-	Rp	-
Kenaikan (Penurunan) kas dan Setara Kas	Rp	(23.071.586,00)	Rp	452.320.921,50
Kas dan Setara Kas Pada Awal Periode	Rp	550.969.540,80	Rp	98.648.619,30
Kas dan Setara Kas Akhir Periode	Rp	527.897.954,80	Rp	550.969.540,80

Pamekasan, 28 Januari 2020
PT. Aneka Usaha Mekasan Makmur



PT. Aneka Usaha Mekasan Makmur
Ir. H. Abd. Wahab
Direktur



BADAN PEMERIKSA KEUANGAN
LAPORAN HASIL PEMERIKSAAN
ATAS LAPORAN KEUANGAN

Laporan atas Laporan Keuangan

Berdasarkan Undang-Undang Nomor 15 Tahun 2004 tentang Pemeriksaan Pengelolaan dan Tanggung Jawab Keuangan Negara dan Undang-Undang Nomor 15 Tahun 2006 tentang Badan Pemeriksa Keuangan, BPK telah memeriksa Laporan Keuangan Pemerintah Kabupaten Pamekasan yang terdiri dari Neraca tanggal 31 Desember 2019, Laporan Realisasi Anggaran, Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih, Laporan Operasional, Laporan Arus Kas, dan Laporan Perubahan Ekuitas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, serta Catatan atas Laporan Keuangan.

Tanggung jawab Pemerintah atas laporan keuangan

Pemerintah Kabupaten Pamekasan bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian wajar laporan keuangan sesuai dengan Standar Akuntansi Pemerintahan dan pengendalian intern yang memadai untuk menyusun laporan keuangan yang bebas dari salah saji material, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan.

Tanggung jawab BPK

Tanggung jawab BPK adalah untuk menyatakan suatu opini atas laporan keuangan berdasarkan pemeriksaan BPK. BPK melaksanakan pemeriksaan berdasarkan Standar Pemeriksaan Keuangan Negara. Standar tersebut mengharuskan BPK mematuhi kode etik BPK, serta merencanakan dan melaksanakan pemeriksaan untuk memperoleh keyakinan yang memadai apakah laporan keuangan tersebut bebas dari kesalahan penyajian material.

Suatu pemeriksaan meliputi pengujian bukti-bukti yang mendukung angka-angka dan pengungkapan dalam laporan keuangan. Prosedur yang dipilih didasarkan pada pertimbangan profesional Pemeriksa, termasuk penilaian risiko kesalahan penyajian yang material dalam laporan keuangan, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan. Dalam melakukan penilaian risiko, Pemeriksa mempertimbangkan pengendalian intern yang relevan dengan penyusunan dan penyajian wajar laporan keuangan Pemerintah Kabupaten Pamekasan untuk merancang prosedur pemeriksaan yang tepat sesuai dengan kondisi yang ada, tetapi bukan untuk tujuan menyatakan opini atas efektivitas pengendalian intern Pemerintah Kabupaten Pamekasan. Pemeriksaan yang dilakukan BPK juga mencakup evaluasi atas ketepatan kebijakan akuntansi yang digunakan dan kewajaran estimasi akuntansi yang dibuat oleh Pemerintah Kabupaten Pamekasan, serta evaluasi atas penyajian laporan keuangan secara keseluruhan.

BPK yakin bahwa bukti pemeriksaan yang telah diperoleh adalah cukup dan tepat, sebagai dasar untuk menyatakan opini BPK.

Opini

Menurut opini BPK, laporan keuangan yang disebut di atas, menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, posisi keuangan Pemerintah Kabupaten Pamekasan tanggal 31 Desember 2019, dan realisasi anggaran, perubahan saldo anggaran lebih, operasional, arus kas, serta perubahan ekuitas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, sesuai dengan Standar Akuntansi Pemerintahan.

Laporan atas SPI dan Kepatuhan

Untuk memperoleh keyakinan yang memadai atas kewajaran laporan keuangan tersebut, BPK juga melakukan pemeriksaan terhadap sistem pengendalian intern dan kepatuhan terhadap peraturan perundang-undangan. Laporan Hasil Pemeriksaan atas Sistem Pengendalian Intern dan Laporan Hasil Pemeriksaan atas Kepatuhan terhadap Ketentuan Peraturan Perundang-undangan disajikan dalam Laporan Nomor 51.B/LHP/XVIII.SBY/06/2020 dan Nomor 51.C/LHP/XVIII.SBY/06/2020 tanggal 23 Juni 2020, yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari laporan ini.

Sidoarjo, 23 Juni 2020

BADAN PEMERIKSA KEUANGAN

Perwakilan Provinsi Jawa Timur

Penanggung Jawab Pemeriksaan,



TP

Joko Agus Setyono, S.E., Ak., CSFA., CPA., ACPA., CA.

Register Negara Akuntan No. RNA - 18082