

- 6 -

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

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

- 7 -

**DANA PENSIUN .....**  
**PROGRAM PENSIUN IURAN 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 Pemberi Kerja	XX	XX
Iuran Peserta	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>

- 8 -

**DANA PENSIUN.....**  
**PROGRAM MANFAAT PENSIUN IURAN 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

**DANA PENSIUN.....**  
**PROGRAM PENSIUN IURAN PASTI**  
**NERACA**

Per .....

<b>AKTIVA</b>	Periode Berjalan	Periode Sebelumnya	<b>KEWAJIBAN</b>	Periode Berjalan	Periode Sebelumnya
INVESTASI (Harga Perolehan)			KEWAJIBAN MANFAAT PENSIUN	XX	XX
Deposito <i>on call</i>	XX	XX			
Deposito Berjangka	XX	XX	KEWAJIBAN DILUAR KEWAJIBAN MANFAAT PENSIUN		
Sertifikat Deposito	XX	XX	Utang Manfaat Pensiun Jatuh Tempo	XX	XX
Sertifikat Bank Indonesia	XX	XX	Utang Investasi	XX	XX
Saham	XX	XX	Pendapatan Diterima Dimuka	XX	XX
Obligasi	XX	XX	Beban Yang Masih Harus Dibayar	XX	XX
Unit Penyertaan Reksadana	XX	XX	Kewajiban di Luar Kewajiban Manfaat Pensiun Lain	XX	XX
Surat Berharga Pemerintah	XX	XX	Total Kewajiban di Luar Kewajiban Manfaat Pensiun	XX	XX
Unit Penyertaan Investasi Kolektif	XX	XX	PENDAPATAN YANG BELUM DIREALISAS	XX	XX
Penempatan Langsung	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	XX	XX			
Total Investasi	XX	XX			
SELISIH PENILAIAN INVESTAS	XX	XX			
AKTIVA LANCAR DI LUAR INVESTAS					
Kas & Bank	XX	XX			
Piutang Iuran					
Iuran Pemberi Kerja	XX	XX			
Iuran Peserta	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	XX	XX			
Total Aktiva Lancar Di Luar 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	(XX)	(XX)			
Total Aktiva Operasional	XX	XX			
AKTIVA LAIN-LAIN	XX	XX			
<b>TOTAL AKTIVA</b>	<b>XX</b>	<b>XX</b>	<b>TOTAL KEWAJIBAN</b>	<b>XX</b>	<b>XX</b>

- 10 -

**DANA PENSIUN**  
**PROGRAM PENSIUN IURAN 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	XX	XX
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Operasional	XX	XX
<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN</b>		
Penerimaan Iuran Pemberi Kerja	XX	XX
Penerimaan Iuran Peserta	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	XX	XX
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>