

**PT. MIGAS KALTARA JAYA (PERSERODA)**  
**NERACA TRIWULAN**  
**31 JULI 2020 - 30 SEPTEMBER 2020**

Kode Perkiraan	Nama Perkiraan	Saldo 30 JUNI 2020	Mutasi		Realisasi	SALDO 30 SEPT 2020
			Debet	Kredit		
00100000	<b>AKTIVA</b>	<b>4.518.883.932</b>	<b>6.769.177.262</b>	<b>6.973.855.097</b>	<b>204.677.835</b>	<b>4.314.206.097</b>
00101100	Kas	442.394	29.182.250	26.118.900	(3.063.350)	3.505.744
00101200	Antarbank Aktiva	<b>4.325.538.036</b>	<b>6.736.245.012</b>	<b>6.923.752.340</b>	<b>187.507.328</b>	<b>4.138.030.709</b>
00101210	ABA - Tabungan	1.021.761	2.002.232.159	2.000.045.000	(2.187.159)	3.208.920
00101220	ABA - Giro	324.516.275	3.234.012.853	2.923.707.340	(310.305.513)	634.821.789
00101230	ABA - Deposito	4.000.000.000	1.500.000.000	2.000.000.000	<b>500.000.000</b>	3.500.000.000
00102000	Penyisihan Penempatan	-	-	-	-	-
00103000	Pinjaman Yang Diberikan	-	-	-	-	-
00104300	ATI	161.711.690	3.750.000	-	(3.750.000)	165.461.690
00104500	Akum.Penyusutan ATI	(10.058.189)	-	10.233.857	<b>10.233.857</b>	(20.292.046)
00106000	Rupa - rupa Aktiva	41.250.001	-	13.750.000	<b>13.750.000</b>	27.500.001
	<b>TOTAL AKTIVA</b>	<b>4.518.883.932</b>	<b>6.769.177.262</b>	<b>6.973.855.097</b>	<b>204.677.835</b>	<b>4.314.206.097</b>

Kode Perkiraan	Nama Perkiraan	Saldo 30 JUNI 2020	Mutasi		Realisasi	SALDO 30 SEPT 2020
			Debet	Kredit		
00300000	<b>PASSIVA</b>	<b>4.518.883.932</b>	<b>848.006.484</b>	<b>643.328.649</b>	<b>(204.677.835)</b>	<b>4.314.206.097</b>
00301000	Kewajiban Jk.Pendek	101.399.298	537.783.450	632.078.649	<b>94.295.199</b>	195.694.497
00305000	Pinjaman Bank Lain	-	-	-	-	-
00306000	Rupa-rupa pasiva	22.500.000	-	11.250.000	<b>11.250.000</b>	33.750.000
00501000	Modal & Cadangan	5.000.000.000	-	-	-	5.000.000.000
00502000	Laba/rugi tahun berjalan	(605.015.366)	310.223.034	-	(310.223.034)	(915.238.400)
	<b>TOTAL PASIVA</b>	<b>4.518.883.932</b>	<b>848.006.484</b>	<b>643.328.649</b>	<b>(204.677.835)</b>	<b>4.314.206.097</b>


**PT. MIGAS KALTARA JAYA (PERSERODA)**  
**LABA RUGI BULANAN**  
**31 JULI 2020 - 30 SEPTEMBER 2020**

Kode Perkiraan	Nama Perkiraan	Saldo 30 JUNI 2020	Mutasi		Realisasi	Saldo 30 SEPT 2020
			Debet	Kredit		
00600000	<b>PENDAPATAN</b>	<b>53.001.640</b>	<b>113.910</b>	<b>49.085.012</b>	<b>48.971.102</b>	<b>101.972.742</b>
00601000	Bunga Bank Lain	53.001.640	113.910	49.085.012	<b>48.971.102</b>	101.972.742
00604000	Pendapatan Lainnya	-	-	-	-	-
00605000	Pendapatan Non Ops	-	-	-	-	-
00800000	<b>BIAYA</b>	<b>658.017.006</b>	<b>359.976.386</b>	<b>782.250</b>	<b>359.194.136</b>	<b>1.017.211.142</b>
00801000	Biaya Negosiasi PI	19.150.300	-	-	-	19.150.300
00802000	Biaya Uji Tuntas/Dataroom	-	-	-	-	-
00803000	Premi Asuransi	-	-	-	-	-
00804000	Biaya Tenaga Kerja	480.312.418	248.255.429	-	<b>248.255.429</b>	728.567.847
00805000	Biaya Pendidikan	-	-	-	-	-
00806000	Biaya Prmosi & Edukasi	-	-	-	-	-
00807000	Biaya Sewa	41.749.999	34.750.000	-	<b>34.750.000</b>	76.499.999
00808000	Biaya Pajak Non Penghasilan	8.300.000	2.100.000	-	<b>2.100.000</b>	10.400.000
00809000	Biaya Pemeliharaan & Perbaikan	12.139.500	-	-	-	12.139.500
00810000	Penyusutan & Penghapusan	10.058.189	10.233.857	-	<b>10.233.857</b>	20.292.046
00811000	Barang & Jasa Pihak Ketiga	63.166.600	52.529.450	782.250	<b>51.747.200</b>	114.913.800
00813000	Biaya Operasional Lainnya	23.140.000	11.907.650	-	<b>11.907.650</b>	35.047.650
00814000	Biaya Non Operasional	-	200.000	-	<b>200.000</b>	200.000
	<b>LABA / RUGI</b>	<b>(605.015.366)</b>	<b>360.090.296</b>	<b>49.867.262</b>	<b>(310.223.034)</b>	<b>(915.238.400)</b>
	<b>TAKSIRAN PAJAK PENGHASILAN</b>					
	<b>LABA / RUGI SETELAH PAJAK</b>	<b>(605.015.366)</b>	<b>360.090.296</b>	<b>49.867.262</b>	<b>(310.223.034)</b>	<b>(915.238.400)</b>

Tj. Selor, 30 September 2020  
PT. Migas Kaltara Jaya

  
**PONITI, SH.**  
Direktur

Mengetahui,

  
**Drs. H. Badrun, M.Si.**  
Komisaris



**PT. MIGAS KALTARA JAYA (Perseroda)**  
**EVALUASI BULANAN**  
**Per 30 September 2020**

No. Akun	No. Akun	RKAP SEPTEMBER 2020	REALISASI SEPTEMBER 2020	+/- Dari RKAP 2020	+/- Dari RKAP 2020
		a	b	c = (b-a)	d =b/a x 100%
00600000	<b>PENDAPATAN</b>				
00601000	Bunga Bank Lain	105.341.000	101.972.742	(3.368.258)	97%
00604000	Pendapatan Lainnya	-	-	-	0%
00605000	Pendapatan Non Ops	-	-	-	0%
	<b>TOTAL PENDAPATAN</b>	<b>105.341.000</b>	<b>101.972.742</b>	<b>(3.368.258)</b>	<b>97%</b>
00800000	<b>BIAYA</b>				0%
00801000	Biaya Negosiasi PI	50.000.000	19.150.300	(30.849.700)	38%
00802000	Biaya Uji Tuntas/Dataroom	-	-	-	0%
00803000	Premi Asuransi	-	-	-	0%
00804000	Biaya Tenaga Kerja	1.179.877.000	728.567.847	(451.309.153)	62%
00805000	Biaya Pendidikan	-	-	-	0%
00806000	Biaya Promosi & Edukasi	-	-	-	0%
00807000	Biaya Sewa	130.500.000	76.499.998	(54.000.002)	59%
00808000	Biaya Pajak Non Penghasilan	26.350.000	10.400.000	(15.950.000)	39%
00809000	Biaya Pemeliharaan & Perbaikan	16.000.000	12.139.500	(3.860.500)	76%
00810000	Penyusutan & Penghapusan	37.512.000	20.292.046	(17.219.954)	54%
00811000	Barang & Jasa Pihak Ketiga	234.650.000	114.913.800	(119.736.200)	49%
00813000	Biaya Operasional Lainnya	121.102.000	35.047.650	(86.054.350)	29%
00814000	Biaya Non Operasional	4.775.000	200.000	(4.575.000)	4%
	<b>TOTAL BIAYA</b>	<b>1.800.766.000</b>	<b>1.017.211.141</b>	<b>(783.554.859)</b>	<b>56%</b>
	<b>TAFSIRAN PAJAK</b>	-	-	-	-
	<b>LABA / RUGI</b>	<b>(1.695.425.000)</b>	<b>(915.238.400)</b>	<b>780.186.600</b>	<b>54%</b>

No. Akun	No. Akun	RKAP SEPTEMBER 2020	REALISASI SEPTEMBER 2020	+/- Dari RKAP 2020	+/- Dari RKAP 2020
		a	b	c = (b-a)	d =b/a x 100%
00100000	<b>AKTIVA</b>				
00101100	Kas	5.000.000	3.505.744	(1.494.256)	70%
00101200	Antarbank Aktiva	3.036.412.000	4.138.030.709	1.101.618.709	136%
00101210	ABA Tabungan		3.208.920	3.208.920	0%
00101220	ABA Giro	36.412.000	634.821.789	598.409.789	1743%
00101230	ABA Deposito	3.000.000.000	3.500.000.000	500.000.000	117%
00102000	Sewa Dibayar Dimuka	-	-	-	0%
00103000	Penyertaan Modal	-	-	-	0%
00104300	ATI	300.050.000	165.461.690	(134.588.310)	55%
00104500	Akum.Penyusutan ATI	(37.512.000)	(20.292.046)	17.219.954	54%
00106000	Rupa - rupa Aktiva	34.375.000	27.500.000	(6.875.000)	80%
	<b>TOTAL AKTIVA</b>	<b>3.338.325.000</b>	<b>4.314.206.097</b>	<b>975.881.097</b>	<b>129%</b>
00300000	<b>PASIVA</b>				
00301000	Kewajiban Jk.Pendek	-	195.694.497	195.694.497	0%
00305000	Pinjaman Bank Lain		-	-	0%
00306000	Rupa-rupa pasiva	33.750.000	33.750.000	-	100%
00501000	Modal & Cadangan	5.000.000.000	5.000.000.000	-	0%
00502000	Laba/rugi tahun berjalan	(1.695.425.000)	(915.238.400)	780.186.600	54%
	<b>TOTAL PASIVA</b>	<b>3.338.325.000</b>	<b>4.314.206.097</b>	<b>975.881.097</b>	<b>129%</b>

- Tj. Selar, 30 September 2020  
**PT. Migas Kaltara Jaya (Perseroda)**  
Mengetahui,

  
**PONITI, SH.**  
 Direktur

  
**Drs. H. Badrun, M.Si.**  
 Komisaris

## 1. Aktiva

### 1.1 Kas Setara Kas

Realisasi aktiva lancar kas adalah 70% atau sebesar Rp.3,4 juta dari target RKAP sebesar Rp.5 juta dan realisasi aktiva antar bank 136% yaitu sebesar Rp.4,1 milyar dari target RKAP sebesar Rp.3 milyar.

### 1.2 ATI

Realisasi ATI adalah 55% atau sebesar Rp.165,4 juta dari target RKAP sebesar Rp.300 juta.

### 1.3 Rupa-rupa Aktiva

Realisasi biaya pada post rupa-rupa aktiva adalah 80% atau sebesar 27,5 dari target RKAP sebesar 34,3 juta. Biaya ini merupakan biaya

## 2. Pasiva

### 2.1 Kewajiban Jangka Pendek

Realisasi kewajiban jangka pendek adalah sebesar Rp.195 juta hal ini disebabkan karena titipan gaji yang belum diambil sebesar Rp34,7 juta, titipan pajak yg belum dibayarkan Rp.7,4 serta titipan biaya yang harus segera dibayar dan 34,9 juta.

### 2.2 Pinjaman Bank Lain

Tidak ada biaya pada pos pinjaman lain-lain.

### 2.3 Rupa – rupa Passiva

Realisasi pada post rupa-rupa passiva adalah 100% atau sebesar 33,7 juta dari target RKAP yaitu 33,7 juta. Biaya ini merupakan biaya pencadangan KAP yang dicadangkan setiap bulan.

### 2.4 Modal Cadangan

Modal cadangan sebesar 5.000.000.000.

## 3. Pendapatan

Realisasi pendapatan non operasioal adalah pendapatan selain dari pendapatan dana PI yaitu pendapatan dari penempatan dana pada bank dalam bentuk simpanan berjangka.

Pada triwulan III terealisasi adalah 97% atau sebesar Rp.101,9 juta dari target RKAP sebesar Rp.105,3 juta, hal ini disebabkan karena pengelolaan keuangan idle dalam simpanan jangka Panjang.



#### 4. Biaya

##### 4.1 Biaya Pengalihan PI

Realisasi biaya pengalihan PI adalah 38% atau sebesar Rp.19,1 juta atau sebesar Rp.50 juta dari target RKAP.

##### 4.2 Barang dan Jasa

(Sub Biaya Barang dan Jasa: ATK/Listrik/PDAM/perjalanan dinas/konsumsi/BBM/honorarium/Perawatan/perlengkapan/cinderamata/ iklan)

Realisasi Barang dan Jasa adalah 49% atau sebesar Rp.114,9 juta dari target RKAP sebesar Rp.234,6 juta, hal ini disebabkan karena target pemenuhan Honorarium Tim Negosiasi belum dapat terlaksana akibat dari belum disahkannya perubahan Perda No.2/2018 yang memungkinkan pekerjaan Tim Negosiasi tidak hanya menegosiasikan WK Nunukan tetapi WK lainnya yang telah ditawarkan.

##### 4.3 Biaya Pajak Non Penghasilan

(Sub Biaya Pajak Non Penghasilan : Pajak atas sewa, Jasa dan Pajak Non Penghasilan Lainnya)

Realisasi biaya pajak non penghasilan 39% atau sebesar Rp.10,4 juta dari target RKAP sebesar Rp.26,3 juta.

##### 4.4 Biaya Sewa

(Sub biaya Sewa : Sewa Kantor/ Kendaraan Operasional)

Realisasi Biaya Sewa adalah 59% atau sebesar Rp.76,4 juta dari target RKAP Rp.130,5 juta. Biaya ini merupakan biaya sewa kantor dan sebesar Rp.4,5 juta dan sewa kendaraan operasional Rp.7 juta.

##### 4.5 Biaya Tenaga Kerja

Sub Biaya Tenaga Kerja: Biaya Gaji dan Tunjangan Pengurus, Gaji Karyawan, Premi BPJS, Perjalanan Dinas, THR dan biaya tenaga kerja lainnya).

Realisasi adalah 62% atau sebesar Rp.728,5 juta dari target RKAP sebesar Rp.1,7 milyar, hal ini disebabkan karena jumlah karyawan hanya realisasi 30% dari RKAP.

##### 4.6 Biaya Pendidikan

Sub biaya Pendidikan internal dan eksternal  
Tidak ada biaya pada post biaya pendidikan.

- 4.7 Biaya Pemeliharaan  
(sub biaya Pemeliharaan dan Perbaikan: Pemeliharaan Kantor/Inventaris/kendaraan).  
Biaya pada post Biaya Pemeliharaan adalah 76% atau sebesar Rp.12,1 juta dari target RKAP sebesar Rp.16 juta.
- 4.8 Biaya Penyusutan dan Penghapusan  
Sub biaya : Penyusutan Aktiva Tetap dan Inventaris Kantor (ATI), ATI Berwujud dan ATI tidak Berwujud, Biaya yang dibayar dimuka.  
Realisasi biaya Penyusutan dan Penghapusan adalah 54% atau sebesar Rp.20 juta dari target RKAP Sebesar Rp.37,5 juta. biaya ini merupakan biaya penyusutan inventaris kantor.
- 4.9 Biaya Operasional Lainnya (BOL)  
Sub biaya: intensif prestasi,transfer/adm.Bank,KAP,Intertainment Pengurus, Akomodasi Tamu,Iuran Assosiasi,Perizinan/Notaris, dll.  
Realisasai BOL adalah 29% atau sebesar Rp.35 juta dari target RKAP sebesar Rp.121,1 juta. Pada triwulan III hanya terealisasi untuk cadangan biaya KAP dan biaya non operasional Giro pada bulan September.  
Pencadangan atas biaya audit untuk laporan keuangan tahun 2020 telah dicadangkan setiap bulannya sesuai ketentuan SAK ETAP.
- 4.10 Biaya Non Operasional (BNO)  
Sub biaya :Koran/Tv Kabel/Magang/Belasungkawa/Waker/CSR dan lainnya.  
Tidak ada biaya pada pada post BNO.

## 5. Rugi / Laba

Pada triwulan III tahun 2020 Realisasi Rugi adalah 54% atau sebesar Rp.915,2 juta dari target RKAP sebesar Rp.1,6 milyar atau adanya efisiensi biaya sebesar 46% dari RKAP tahun 2020.

Tanjung Selor, 30 September 2020  
PT. Migas Kaltara Jaya (Perseroda)

  
Poniti, SH  
Direktur