

4. Laporan Arus Kas

PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM (PDAM) KABUPATEN LUMAJANG
LAPORAN ARUS KAS KOMPARATIF
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2019 DAN 2018

No.	Uralan	TAHUN 2019 (Rp)	TAHUN 2018 (Rp)
I	Arus Kas dari Aktivitas Operasi		
	Laba (Rugi) Tahun Berjalan Setelah Pajak	2.555.546.992,28	3.158.145.780,03
	Penyesuaian :		
	- Penyusutan Aset Tetap	5.724.199.031,31	4.148.322.030,65
	- Penyisihan Piutang Usaha	21.740.756,80	16.748.568,27
	- Koreksi Laba (Rugi) tahun lalu	(4.239.137.098,00)	0,00
	- Pembagian Laba Tahun Lalu	(3.158.145.780,03)	-
	- Pembagian Laba Tahun Berjalan	-	-
	Arus Kas dari Aktivitas Operasi Sebelum Perubahan Modal Kerja	904.203.902,36	7.323.216.378,95
	Perubahan Modal Kerja:		
	- Kenaikan / Penurunan Piutang Usaha	(550.700.620,00)	(101.843.642,00)
	- Kenaikan / Penurunan Piutang Non Usaha	(1.808.950,36)	649.153,96
	- Kenaikan / Penurunan Piutang Lainnya	-	300.000,00
	- Kenaikan / Penurunan Persediaan	408.240.906,67	(727.124.374,28)
	- Kenaikan / Penurunan Uang Muka	-	-
	- Kenaikan / Penurunan Debit Dibayar Dimuka	(832.655.426,73)	(363.172.187,00)
	- Kenaikan / Penurunan Beban Ditangguhkan	-	-
	- Kenaikan / Penurunan Hutang Usaha	(216.464.000,00)	216.464.000,00
	- Kenaikan / Penurunan Hutang Non Usaha	(143.860.000,00)	(119.060.000,00)
	- Kenaikan / Penurunan Beban Yang Masih Harus Dibayar	11.726.766,00	83.931,00
	- Kenaikan / Penurunan Hutang Pajak	(69.417.600,00)	905.234.900,00
	- Kenaikan / Penurunan Dana Pembangunan daerah	0,00	(1.492.228.315,60)
	- Kenaikan / Penurunan Anggaran Belanja Daerah	-	(1.243.523.596,33)
	- Kenaikan / Penurunan Dana Sosial dan Pendidikan	(180.151.140,73)	(315.368.735,00)
	- Kenaikan / Penurunan Jasa Produksi	-	(497.409.438,53)
	- Kenaikan / Penurunan Sumbangan Dana Pensiun dan Sokongan	(5.485.311,27)	(243.219.408,00)
	- Kenaikan / Penurunan Rupa-Rupa Kewajiban lainnya	-	-
	Total Perubahan Modal kerja	(1.580.575.376,42)	(3.980.217.711,78)
	Arus Kas Bersih dari Aktivitas Operasi	(676.371.474,06)	3.342.998.667,17
II	Arus Kas dari Aktivitas Investasi		
	Kenaikan / Penurunan Aset Tetap	(15.448.100.155,57)	(5.695.989.524,30)
	Kenaikan / Penurunan Aset Dalam Penyelesaian	11.368.902.000,00	(11.423.291.000,00)
	Kenaikan / Penurunan Aset Lain-lain	46.046.800,00	-
	Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi	(4.033.151.355,57)	(17.119.280.524,30)
III	Arus Kas dari Aktivitas Pendanaan		
	Kenaikan / Penurunan Hutang Jangka Panjang	346.633.662,00	1.799.090.412,00
	Kenaikan / Penurunan Hutang Dalam Proses Penghapusan	-	-
	Kenaikan / Penurunan Penyertaan Pemkab Lumajang	4.599.000.000,00	5.312.518.000,00
	Kenaikan / Penurunan Penyertaan Pemerintah Pusat	-	-
	Kenaikan / Penurunan Penyertaan Pemerintah YBD Statusnya	-	11.324.000.000,00
	Kenaikan / Penurunan Bantuan Hibah	-	-
	Kenaikan / Penurunan Cadangan Umum	631.629.156,01	-
	Kenaikan / Penurunan Pengukuran kembali kewajiban pensiun	1.803.908.480,00	(4.731.036.848,00)
	Arus Kas Bersih dari Aktivitas Pendanaan	7.381.171.298,01	13.704.571.524,00
IV	Kenaikan / Penurunan Bersih Kas dan Setara Kas	2.671.648.468,38	(71.710.293,13)
V	Kas dan Setara Kas Pada Awal Periode	11.074.942.887,67	11.146.653.180,80
VI	Kas dan Setara Kas Pada Akhir Periode	13.746.591.356,05	11.074.942.887,67
	Terdiri dari :		
	- Kas	75.857.280,88	49.490.207,90
	- Bank (Giro)	13.670.734.075,17	11.025.452.679,77

Catatan atas laporan keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan pokok

