

Lampiran 1 Laporan Posisi Keuangan Lembaga pendidikan XYZ

Per 31 Desember 2015

KETERANGAN	2015	2014
Aset Lancar		
Kas dan setara kas	99.672.029.370	93.216.481.789
Piutang usaha	5.920.796.660	-
Piutang bunga	200.505.206	-
Piutang lain-lain	1.348.726.638	2.040.002.164
Uang muka dan biaya dibayar dimuka	6.950.957.369	6.319.519.792
Investasi jangka pendek	5.600.000.000	-
Jumlah Aset Lancar	119.693.015.243	101.576.003.745
Aset tetap (setelah dikurangi dengan penyusutan)	6.283.353.915	5.827.351.628
Jumlah Aset Tidak Lancar	6.283.353.915	5.827.351.628
Total Aset	125.976.369.158	107.403.355.373
Kewajiban dan aset bersih		
Pendapatan diterima dimuka	15.466.666	-
Utang pajak	297.905.410	273.236.919
Biaya yang masih harus dibayar	1.609.954.746	380.137.600
Utang lain-lain	406.278.960	112.041.934
Kewajiban imbalan kerja	16.046.405.620	14.312.865.467
Jumlah Kewajiban	18.376.011.402	15.078.281.920
Kenaikan aset	15.275.284.303	-
Jumlah aset netto awal tahun	92.325.073.453	92.325.073.453
Jumlah Aset Bersih	107.600.357.756	92.325.073.453
Jumlah Kewajiban dan aset bersih	125.976.369.158	107.403.355.373

Lampiran 2 Laporan Posisi Keuangan Lembaga pendidikan XYZ

Per 31 Desember 2016

KETERANGAN	2 0 1 6	2 0 1 5
ASET LANCAR		
Kas dan setara kas	111.455.026.198	99.672.029.370
Piutang usaha	6.141.272.954	5.920.796.660
Piutang bunga	164.311.246	200.505.206
Piutang lain-lain	2.424.631.637	1.348.726.638
Uang muka dan biaya dibayar dimuka	3.145.486.095	6.950.957.369
Investasi jangka pendek	5.600.000.000	5.600.000.000
Jumlah Aset Lancar	128.930.728.130	119.693.015.243
Aset tetap (setelah dikurangi dengan penyusutan)	7.704.228.088	6.283.353.915
Jumlah Aset Tidak Lancar	7.704.228.088	6.283.353.915
Total Aset	136.634.956.218	125.976.369.158
Kewajiban dan aset bersih		
Pendapatan diterima dimuka	46.533.336	15.466.666
Utang pajak	21.882.272	297.905.410
Biaya yang masih harus dibayar	1.251.348.953	1.609.954.746
Utang lain-lain	887.971.670	406.278.960
Kewajiban imbalan kerja	17.979.666.596	16.046.405.620
Jumlah Kewajiban	20.187.402.827	18.376.011.402
Kenaikan aset	8.847.195.635	-
Jumlah aset netto awal tahun	107.600.357.756	107.600.357.756
Jumlah Aset Bersih	116.447.553.391	107.600.357.756
Jumlah Kewajiban dan aset bersih	136.634.956.218	125.976.369.158

UNIVERSITAS
MERCU BUANA

Lampiran 3 Laporan Posisi Keuangan Lembaga pendidikan XYZ

Per 31 Desember 2017

KETERANGAN	2017	2016
ASET LANCAR		
Kas dan setara kas	115.753.462.741	111.455.026.198
Piutang usaha	10.228.811.455	6.141.272.954
Piutang bunga	112.592.698	164.311.246
Piutang lain-lain	5.853.628.485	2.424.631.637
Uang muka dan biaya dibayar dimuka	4.792.068.162	3.145.486.095
Investasi jangka pendek	5.600.000.000	5.600.000.000
Jumlah Aset Lancar	142.340.563.540	128.930.728.130
Aset tetap (setelah dikurangi dengan penyusutan)	8.905.185.574	7.704.228.088
Jumlah Aset Tidak Lancar	8.905.185.574	7.704.228.088
JUMLAH ASET	151.245.749.114	136.634.956.218
Kewajiban dan aset bersih		
Pendapatan diterima dimuka	20.933.330	46.533.336
Utang pajak	307.388.754	21.882.272
Biaya yang masih harus dibayar	1.485.224.280	1.251.348.953
Utang lain-lain	2.999.378.674	887.971.670
Kewajiban imbalan kerja	19.867.462.833	17.979.666.596
Jumlah Hutang Lancar	24.680.387.871	20.187.402.827
Kenaikan aset	10.117.807.853	-
Jumlah aset netto awal tahun	116.447.553.391	116.447.553.391
Jumlah Aset Bersih	126.565.361.244	116.447.553.391
Jumlah Kewajiban dan aset bersih	151.245.749.115	136.634.956.218

UNIVERSITAS
MERCU BUANA

Lampiran 4 Laporan Operasional Lembaga Pendidikan XYZ

Per 31 Desember 2015 dan 2016

KETERANGAN	2016	2015	Kenaikan / Penurunan	%
Pendapatan :				
Sumber dana utama	107.423.459.011	110.658.820.307	(3.235.361.296)	-2,92%
Jumlah Pendapatan	107.423.459.011	110.658.820.307	(3.235.361.296)	
Beban Usaha :				
Umum dan administrasi	107.351.042.634	102.156.872.959	5.194.169.675	5,08%
Jumlah Beban Usaha	107.351.042.634	102.156.872.959	5.194.169.675	
Pendapatan (Beban) Lain-lain				
Pendapatan lain-lain	8.754.572.693	7.114.796.429	1.639.776.264	23,05%
Beban lain-lain	251.785.033	338.151.897	(86.366.864)	-25,54%
Jumlah pendapatan (beban) lain-lain	8.502.787.660	6.776.644.532	1.726.143.128	
Kenaikan aset Bersih				
Jumlah pendapatan (beban) lain-lain	8.575.204.037	15.278.591.880	(6.703.387.843)	-43,87%
Pendapatan (beban) Komprehensif lain	(271.991.597)	3.307.577	(275.299.174)	-8323,29%
Jumlah Kenaikan aset bersih	8.847.195.634	15.275.284.303	(6.428.088.669)	
Aset bersih awal tahun	107.600.357.756	92.325.073.453	15.275.284.303	16,55%
Aset Bersih	116.447.553.390	107.600.357.756	8.847.195.634	
Jumlah Aset Bersih	116.447.553.390	110.067.585.719	6.379.967.671	5,80%

UNIVERSITAS
MERCU BUANA

Lampiran 5 Laporan Operasional Lembaga Pendidikan XYZ

Per 31 Desember 2016 dan 2017

KETERANGAN	2017	2016	Kenaikan / Penurunan	%
Pendapatan :				
Sumber dana utama	120.374.987.335	107.423.459.011	12.951.528.324	12,06%
Jumlah Pendapatan	120.374.987.335	107.423.459.011	12.951.528.324	
Beban Usaha :				
Umum dan administrasi	118.180.251.072	107.351.042.634	10.829.208.438	10,09%
Jumlah Beban Usaha	118.180.251.072	107.351.042.634	10.829.208.438	
Pendapatan (Beban) Lain-lain				
Pendapatan lain-lain	8.215.103.690	8.754.572.693	(539.469.003)	-6,16%
Beban lain-lain	255.278.946	251.785.033	3.493.913	1,39%
Jumlah pendapatan (beban) lain-lain	7.959.824.744	8.502.787.660	(542.962.916)	
Kenaikan aset Bersih				
Jumlah pendapatan (beban) lain-lain	10.154.561.007	8.575.204.037	1.579.356.970	18,42%
Pendapatan (beban) Komprehensif lain	36.753.153	(271.991.597)	308.744.750	-113,51%
Jumlah Kenaikan aset bersih	10.117.807.854	8.847.195.634	1.270.612.220	
Aset bersih awal tahun	116.447.553.391	107.600.357.756	8.847.195.635	8,22%
Aset Bersih	126.565.361.245	116.447.553.390	10.117.807.855	
Jumlah Aset Bersih	126.565.361.245	116.447.553.390	10.117.807.855	8,69%

UNIVERSITAS
MERCU BUANA

Lampiran 6 Catatan Atas Laporan Keuangan Lembaga Pendidikan XYZ

Per 31 Desember 2015

Nomor	Keterangan	Jumlah
1	Kas	3.706.739.582
2	Bank (Rupiah)	
	Bank Rakyat Indonesia	17.980.279.170
	Bank Mandiri	131.020.387
	Bank Negara Indonesia	333.990.230
		18.445.289.787
3	Deposito	
	Bank Rakyat Indonesia	44.960.000.000
	Bank Mandiri	6.000.000.000
	Bank Negara Indonesia	26.560.000.000
	Sub Jumlah	77.520.000.000
	Jumlah	99.672.029.370
	<i>Tingkat suku bunga 7,5%</i>	
4	Piutang Usaha	
	Tunggakan SPP	5.920.796.660
	Penyisihan piutang	-
	Jumlah	5.920.796.660
5	Piutang Bunga	
	Akun ini merupakan piutang bunga atas deposito berjangka diatas 3 bulan, saldo untuk tahun 2015 adalah sebesar Rp	
6	Piutang lain-lain	
	Akun ini terdiri dari :	
	Piutang dana pinjaman karyawan	984.813.000
	Piutang Kredit kendaraan roda dua	363.913.000
		1.348.726.000
7	Uang muka dan biaya di bayar dimuka	
	Akun ini terdiri dari :	
	Pemeliharaan sarana & prasarana	6.474.938.007
	Asuransi di bayar di muka	476.020.000
		6.950.958.007

8	Investasi jangka Pendek Deposito berjangka di atas 3 bulan	5.600.000.000	5.600.000.000	
9	Aktiva tetap	1 Januari 2015	Penambahan	Pengurangan 31 Desember 2015
	Harga perolehan			
	Tanah	-	-	-
	Bangunan	-	-	-
	Inventaris Kantor	13.217.538.978	2.694.432.249	15.911.971.226
	Kendaraan	1.978.510.140	174.080.000	110.800.000
	Jumlah harga Perolehan	15.196.049.118	2.868.512.249	110.800.000
	Akumulasi Penyusutan			
	Bangunan	-	-	-
	Inventaris Kantor	8.097.906.046	2.210.785.676	10.308.691.722
	Kendaraan	1.270.791.444	201.724.286	110.800.000
	Jumlah Penyusutan	9.368.697.490	2.412.509.962	110.800.000
	Nilai Buku	5.827.351.628		6.283.353.915
10	Pendapatan di terima di muka Pendapatan diterima di muka merupakan pendapatan atas sewa tempat untuk ATM bank, saldo per 31 Desember 2015 sebesar Rp15.466.666,-			
11	Perpajakan			
	PPh Pasa 21		296.231.081	
	PPh Pasa 23		1.674.329	
			297.905.410	
12	Beban Pajak Penghasilan			
	Laba sebelum pajak		15.275.284.303	
	Koreksi Fiskal		(21.906.929.351)	
	Pendapatan non operasional		(134.179.595)	
	Bunga tabungan		(202.968.668)	
	Jasa Giro		(9.164.751.346)	
	Pendapatan bunga deposito		(31.408.828.961)	
13	Biaya yang masi harus dibayar			
	Akun ini terdiri atas			
	BPJS Ketenagakerjaan		716.309.950	
	BPJS Kesehatan		346.632.334	
	Yayasan Dana Pensiun		296.731.774	
	Jaminan Hari Tua		250.280.687	
			1.609.954.746	
14	Utang lain-lain			
	Akun ini terdiri atas			
	CMS dalam proses (Giro SPP)		406.786.960	
15	Kewajiban Imbalan Kerja			
			16.046.405.620	
			16.046.405.620	

16 **Sumber Dana utama**

Akun ini terdiri atas :

Pendapatan SPP	109.968.756.155
Pendapatan PMB	183.336.000
	<u>110.152.092.155</u>

Pendapatan Subsidi (donatur beasiswa)

	506.728.000
	<u>110.658.820.155</u>

17 **Beban**

Gaji dan tunjangan	66.700.943.810
Evaluasi dan kegiatan siswa	7.860.704.742
Penyusutan	2.412.509.961
Pemeliharaan	5.584.401.189
Manfaat karyawan	5.150.993.592
Penyisihan	-
Operasional pendidikan	2.443.899.981
Konsumsi dan rumah tangga	2.261.784.471
Organisasi, kelembagaan dan kemasyarakatan	1.643.106.920
Pelatihan	2.237.806.345
Transport dinas	715.972.435
Asuransi	646.384.786
Listrik dan air	561.941.302
Sewa fasilitas	201.591.680
Keperluan kantor	403.007.049
Beasiswa	382.728.000
SIM	1.173.989.119
Biaya sosial pensiunan	1.132.568.111
Telepon dan internet	214.617.310
Sosial karyawan	186.719.316
Pendidikan Non Beasiswa	71.453.600
Pengembalian SPP dan UP	46.893.600
Sosial siswa	12.459.623
Lain-lain	110.411.865
	<u>102.156.888.808</u>

18 **Pendapatan Lain-lain**

Bunga Deposito	5.513.762.470
Pemeliharaan Sarana & Prasarana	371.704.933
Jasa Giro	156.330.334
Selisih Kurs Lebih	180.674.092
Bunga Tabungan	108.520.071
Jasa Administrasi	94.999.399
Pendapatan Lain-lain	621.147.274
	<u>7.047.138.572</u>

19 **Beban Lain-lain**

Biaya Administrasi Bank	252.468.039
Selisih Kurs Kurang	13.835.562
Biaya Transfer	4.190.440
	<u>270.494.041</u>

Lampiran 7 Catatan Atas Laporan Keuangan Lembaga Pendidikan XYZ

Per 31 Desember 2016

Nomor	Keterangan	Jumlah
1	Kas	3.148.868.358
2	Bank (Rupiah)	
	Bank Rakyat Indonesia	18.587.015.978
	Bank Mandiri	432.927.620
	Bank Negara Indonesia	166.214.241
	Jumlah	19.186.157.839
3	Deposito	
	Bank Rakyat Indonesia	55.600.000.000
	Bank Mandiri	6.000.000.000
	Bank Negara Indonesia	27.520.000.000
	Sub Jumlah	89.120.000.000
	Jumlah	111.455.026.198
	<i>Tingkat suku bunga 7,5%</i>	
4	Piutang Usaha	
	Tunggakan SPP	7.129.230.554
	Penyisihan piutang	(987.957.600)
	Jumlah	6.141.272.954
	Akun ini merupakan piutang bunga atas deposito berjangka diatas 3 bulan, saldo untuk tahun 2015 adalah sebesar Rp 164.311.246,-	
5		
6	Piutang lain-lain	
	Akun ini terdiri dari :	
	Piutang dana pinjaman karyawan	1.528.995.000
	Piutang Kredit kendaraan roda dua	895.636.000
	Jumlah	2.424.631.000
7	Uang muka dan biaya di bayar dimuka	
	Akun ini terdiri dari :	
	Pemeliharaan sarana & prasarana	3.009.703.732
	Asuransi di bayar di muka	135.783.000
	Jumlah	3.145.486.732

8	Investasi jangka Pendek				
	Deposito berjangka di atas 3 bulan		5.600.000.000		
			<u>5.600.000.000</u>		
9	Aktiva tetap	1 Januari 2016	Penambahan	Pengurangan	31 Desember 2016
	Harga perolehan				
	Tanah	-	-	-	-
	Bangunan	-	-	-	-
	Inventaris Kantor	15.911.971.226	4.718.210.254	-	20.630.181.480
	Kendaraan	2.041.790.140	40.980.000	-	2.082.770.140
	Jumlah harga Perolehan	17.953.761.366	4.759.190.254	-	22.712.951.620
	Akumulasi Penyusutan				
	Bangunan	-	-	-	-
	Inventaris Kantor	10.308.691.722	3.101.968.046	-	13.410.659.767
	Kendaraan	1.361.715.730	236.348.035	-	1.598.063.765
	Jumlah Penyusutan	11.670.407.451	3.338.316.081	-	15.008.723.532
	Nilai Buku	6.283.353.915			7.704.228.088
10	Pendapatan di terima di muka				
	Pendapatan diterima di muka merupakan pendapatan atas sewa tempat untuk ATM bank, saldo per 31 Desember 2016 sebesar Rp146.533.336,-				
11	Perpajakan				
	PPh Pasa 21		20.060.152		
	PPh Pasa 23		1.822.120		
			<u>21.882.272</u>		
12	Beban Pajak Penghasilan				
	Pendapatan non operasional		(252.535.388)		
	Bunga tabungan		(136.135.096)		
	Jasa Giro		(103.568.162)		
	Pendapatan bunga deposito		(5.253.937.948)		
			<u>(5.746.176.594)</u>		
			<u>2.829.027.445</u>		
13	Biaya yang masi harus dibayar				
	Akun ini terdiri atas				
	BPJS Ketenagakerjaan		478.356.666		
	BPJS Kesehatan		429.234.342		
	Yayasan Dana Pensiun		343.757.945		
			<u>1.251.348.953</u>		
14	Utang lain-lain				
	Akun ini terdiri atas				
	CMS dalam proses (Giro SPP)		728.730.070		
	Voucher beasiswa (belum diserahkan)		159.241.600		
			<u>887.971.670</u>		
15	Kewajiban Imbalan Kerja				
			17.979.666.596		
			<u>18.867.638.266</u>		

16 **Sumber Dana utama**

Akun ini terdiri atas :

Pendapatan SPP

106.889.091.622

Pendapatan PMB

281.832.000

107.170.923.622

Pendapatan Subsidi (donatur beasiswa)

281.832.000

107.452.755.62217 **Beban**

Gaji dan tunjangan

71.647.580.254

Evaluasi dan kegiatan siswa

8.104.430.774

Penyusutan

3.338.424.081

Pemeliharaan

4.805.580.938

Manfaat karyawan

5.563.703.426

Penyisihan

790.366.080

Operasional pendidikan

1.767.851.374

Konsumsi dan rumah tangga

2.082.711.025

Organisasi, kelembagaan dan kemasyarakatan

1.107.047.668

Pelatihan

2.494.119.102

Transport dinas

658.786.562

Asuransi

2.610.991.415

Listrik dan air

671.269.792

Sewa fasilitas

119.554.400

Keperluan kantor

767.556.916

Beasiswa

301.703.200

SIM

314.841.524

Biaya sosial pensiunan

300.002.738

Telepon dan internet

403.882.123

Sosial karyawan

95.566.802

Pendidikan Non Beasiswa

64.375.200

Pengembalian SPP dan UP

98.391.600

Sosial siswa

32.671.719

Lain-lain

-

108.141.408.71418 **Pendapatan Lain-lain**

Bunga Deposito

5.253.937.948

Pemeliharaan Sarana & Prasarana

455.676.635

Jasa Giro

103.568.162

Bunga Tabungan

136.135.096

Jasa Administrasi

192.695.193

Pendapatan Lain-lain

2.612.559.659

8.754.572.69319 **Beban Lain-lain**

Biaya Administrasi Bank

224.689.444

Selisih Kurs Kurang

24.716.387

Biaya Transfer

2.379.200

251.785.031

Lampiran 8 Catatan Atas Laporan Keuangan Lembaga Pendidikan XYZ

Per 31 Desember 2017

Nomor	Keterangan	Jumlah
	Akun ini terdiri dari:	
1	Kas	1.842.010.560
2	Bank (Rupiah)	
	Bank Rakyat Indonesia	32.551.498.603
	Bank Mandiri	728.795.765
	Bank Negara Indonesia	1.631.157.813
	Bank Rakyat Indonesia	935.300.921
	Jumlah	34.911.452.181
3	Deposito	
	Bank Rakyat Indonesia	46.000.000.000
	Bank Mandiri	6.000.000.000
	Bank Negara Indonesia	27.000.000.000
	Sub Jumlah	79.000.000.000
	Jumlah	115.753.462.741
	<i>Tingkat suku bunga 7,5%</i>	
4,	Piutang Usaha	
	Sumbangan pembinaan pendidikan	10.997.434.120
	Penyisihan Piutang	(768.622.665)
	Jumlah	10.228.811.455
5,	Piutang Bunga	
	Akun ini merupakan piutang bunga atas deposito berjangka diatas 3 bulan, saldo 31 Desember 2017 dan 2016 masing-masing sebesar Rp. 112.592.698.	
6,	Piutang lain-lain	
	Akun ini terdiri dari:	
	Piutang dana pinjaman karyawan	1.947.826.893
	Dana Pensiun	2.235.432.977
	Piutang Kredit Kendaraan roda dua	1.670.368.130
	Jumlah	5.853.628.000
7,	Uang Muka dan Biaya dibayar di muka	
	Perbaikan sekolah	4.557.925.000
	Asuransi dibayar di muka	234.143.647
	Jumlah	4.792.068.647

- 8 **Investasi jangka Pendek**
Deposito lebih dari 3 bulan

5.600.000.000
5.600.000.000

- 9 **Aset Tetap**

Harga Perolehan

Bangunan

Inventaris kantor

Kendaraan

Aset dalam proses

Jumlah Harga Perolehan

Akumulasi Penyusutan

Bangunan

Inventaris kantor

Kendaraan

Jumlah Penyusutan

Nilai Buku

	1 Januari 2015	Penambahan	Pengurangan	31 Desember 2015
Bangunan	-	-	-	-
Inventaris kantor	-	-	-	-
Kendaraan	20.630.181.480	4.161.699.461	-	24.791.880.941
Aset dalam proses	2.082.770.140	340.800.000	51.364.000	2.372.206.140
Jumlah Harga Perolehan	22.712.951.620	4.502.499.461	51.364.000	27.164.087.081
Akumulasi Penyusutan				
Bangunan	-	-	-	-
Inventaris kantor	13.410.659.767	3.531.761.939	-	16.942.421.707
Kendaraan	1.598.063.765	11.576.868	293.160.834	1.316.479.800
Jumlah Penyusutan	15.008.723.532	3.543.338.807	293.160.834	18.258.901.508
Nilai Buku	7.704.228.088			8.905.185.574

- 10, **Pendapatan diterima di muka**

Pendapatan diterima di muka merupakan pendapatan atas sewa tempat untuk ATM bank, saldo per 31 Desember 2017 dan 2016 masing-masing sebesar Rp 20.933.330,-

- 11 **Perpajakan**

Akun ini terdiri dari:

PPh Pasal 21

PPh Pasal 23

Jumlah

304.786.664

2.602.090

307.388.754

- 12 **Biaya yang masih harus dibayar**

Akun ini terdiri dari:

BPJS ketenagakerjaan

BPJS kesehatan

Yayasan dana pensiun

Listrik, Air dan Telephone

Jumlah

638.727.773

496.537.335

303.425.838

46.533.334

1.485.224.280

- 14, **Utang Lain-lain**

Akun ini terdiri dari:

Dana titipan

Uang pangkal

Sumbangan pembinaan pendidikan-debet bank

Jumlah

650.418.592

455.286.762

1.893.673.320

2.999.378.674

- 15, **IMBALAN KERJA**

Pada tanggal 31 Desember 2017 manajemen telah mencatat estimasi kewajiban imbalan pasca masa kerja berdasarkan perhitungan Aktuarial Independen
Jumlah yang diakui dalam laporan
Beban imbalan kerja

19.867.462.833

16	Sumber dana Utama	
	Sumbangan pembinaan pendidikan	119.636.516.566
	Pendaftaran siswa baru	202.188.000
	Sub Jumlah	119.838.704.566
Pendapatan Subsidi (donatur beasiswa)		536.282.769
Jumlah		120.374.987.335
17	Beban	80.255.171.756
	Gaji, tunjangan dan penghargaan	3.743.299.474
	Penyusutan	8.683.798.292
	Evaluasi dan kegiatan siswa	1.851.043.084
	Manfaat karyawan	5.322.287.093
	Pemeliharaan	2.225.179.874
	Organisasi, kelembagaan dan kemasyarakatan	3.053.193.665
	Asuransi	2.722.545.932
	Pelatihan	2.120.300.434
	Konsumsi dan rumah tangga	1.939.489.220
	Operasional pendidikan	630.508.252
	Keperluan kantor	708.914.028
	Transpor dinas	521.131.284
	Listrik dan air	415.068.400
	Sewa fasilitas	366.565.300
	Telepon dan internet	554.003.560
	SIM	1.082.482.400
	Beasiswa	425.254.619
	Biaya sosial pensiunan	56.736.604
	Pengembalian SPP dan UP	88.118.072
	Sosial karyawan	73.764.000
	Pendidikan non beasiswa	18.310.535
	Sosial siswa	1.296.179.600
	Penyisihan piutang tak tertagih	118.153.345.478
	Jumlah	
	118.153.345.478	
18	Pendapatan lain-lain	
	Akun ini terdiri dari:	
	Bunga deposito	4.950.575.626
	Pemeliharaan sarana dan prasarana	478.343.262
	Bunga tabungan	103.195.688
	Jasa administrasi	53.541.168
	Jasa giro	232.702.640
	Pendapatan lain-lain	2.396.745.308
	Sub Jumlah	8.215.103.692
	Jumlah	
19	Beban lain-lain	252.256.946
	Biaya administrasi bank	-
	Selisih kurs kurang	3.022.000
	Biaya transfer	255.278.946
	Sub Jumlah	8.470.382.638
Jumlah		

Lampiran 9 Laporan Realisasi Anggaran
Berbasis Kas
Periode Juli 2017 sampai dengan Juni 2018

NO	KETERANGAN	ANGGARAN	REALISASI	% Pencapaian terhadap
	PENDAPATAN			
410000	Pendapatan Uang Pangkal	-	-	
420000	Pendapatan SPP	114.897.985.184	119.358.465.445	103,9%
430000	Pendapatan PMB	204.623.196	199.544.000	97,5%
442000	Subsidi Donatur	400.048.000	421.497.210	105,4%
450000	Bunga Bank dan Hasil Surat-surat Berharga	5.141.440.000	5.036.813.435	98,0%
490000	Pendapatan Operasional Lain	781.564.861	1.181.815.231	151,2%
A.	JUMLAH PENDAPATAN	121.425.661.240	126.198.135.322	103,9%
	BIAYA			
511000	Biaya Personalia	73.826.283.877	76.407.510.776	103,5%
511810	Tunjangan BPJS Kesehatan	1.844.694.954	2.063.558.514	111,9%
511820	Tunjangan BPJS Ketenaga Kerjaan	3.378.519.335	3.378.841.691	100,0%
512000	Pesangon /Penghargaan	353.440.000	475.397.253	134,5%
513000	Iuran Dana Pensiun Perkumpulan	2.451.755.735	1.277.138.541	52,1%
520000	Biaya Kegiatan Siswa	9.446.052.067	9.395.895.766	99,5%
530000	Biaya Keperluan Pendidikan dan Biaya Umum	11.947.994.697	14.456.594.152	121,0%
540000	Biaya Asuransi	522.803.105	518.452.176	99,2%
550000	Biaya Bank dan Surat Berharga	294.641.892	290.959.487	98,8%
560000	Biaya Pemeliharaan	5.769.651.853	6.954.730.521	120,5%
570000	Biaya Penyusutan	-	-	
590000	Biaya Operasional Lain	-	-	
591000	Biaya Sosial Karyawan dan Pensiunan	312.000.000	538.384.348	172,6%
592000	Bantuan Biaya Pendidikan dan Sosial Siswa	1.440.000.000	1.059.122.437	73,6%
599000	Biaya Lain-lain	4.000.000	-	0,0%
B.	B. JUMLAH BIAYA	111.591.837.515	116.816.585.662	104,7%
	PENGADAAN AKTIVA TETAP			
121000	Inventaris	5.810.760.000	5.274.530.887	90,8%
123000	Gedung dan Prasarana	-	-	
125000	Tanah	-	-	
C.	C. JUMLAH PENGADAAN AKTIVA TETAP	5.810.760.000	5.274.530.887	90,8%
D.	D. TOTAL BIAYA & PENGADAAN AKTIVA	117.402.597.515	122.091.116.549	104,0%
F.	E. SURPLUS (A-D)	4.023.063.725	4.107.018.773	102,1%

MERCU BUANA

Lampiran 10 Laporan Arus kas
Per 31 Desember 2015, 2016 dan 2017

KETERANGAN	2017	2016	2015
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI			
Kenaikan aset bersih tidak terikat	10.117.807.854	8.847.195.636	15.275.284.303
Penyusutan aset tetap	3.743.299.474	3.338.316.081	2.301.709.962
Kenaikan Aset bersih tidak terikat			
Piutang Usaha	(4.087.538.502)	(220.476.295)	(5.913.063.327)
Piutang bunga	51.718.549	36.193.960	(200.505.206)
Piutang lain-lain	(3.428.996.848)	(1.075.905.000)	293.970.103
Uang muka dan biaya dibayar dimuka	(1.646.582.068)	3.805.471.275	(631.437.578)
Pendapatan akan diterima	-	-	0
Investasi jangka pendek	-	-	(5.202.694.577)
Pendapatan diterima dimuka	(46.533.335)	31.066.669	7.733.334
Utang pajak	285.506.483	(276.023.139)	24.668.492
Biaya yang masih harus dibayar	280.408.661	(358.605.793)	1.229.817.144
Utang lain-lain	2.085.807.001	481.692.711	301.970.360
Kewajiban imbalan kerja	1.887.796.237	1.933.260.977	1.733.540.153
Kas bersih diperoleh dari aktivitas operasi	9.242.693.506	16.542.187.082	9.220.993.163
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI			
Penambahan aset tetap	(4.451.135.462)	(4.759.190.254)	(2.757.712.248)
Penambahan (Pengurangan) aset lain-lain	(493.121.501)	-	-
Kas bersih digunakan untuk aktivitas investasi	(4.944.256.963)	(4.759.190.254)	(2.757.712.248)
ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN			
Utang bank	-	-	-
Kas bersih digunakan untuk aktivitas pendanaan	-	-	-
KENAIKAN (PENURUNAN) KAS SETARA KAS	4.298.436.543	11.782.996.828	6.463.280.915
KAS DAN SETARA KAS AWAL TAHUN	111.455.026.198	99.672.029.370	93.208.748.455
KAS DAN SETARA KAS AKHIR TAHUN	115.753.462.741	111.455.026.198	99.672.029.370