

**Koperasi Pegawai Republik Indonesia-SEHAT**  
**Penjelasan Tambahan**  
**Neraca dan Perhitungan Hasil Usaha**  
**Tahun Buku 2016**

**Aktiva Lancar**

**Kas**

Saldo 31 Des 15	Rp78.797.162
Penerimaan 1 Jan s/d 31 Des 16	<u>Rp278.000.487</u>
Jumlah	Rp2.858.782.864
Pengeluaran 1 Jan s/d 31 Des 16	<u>Rp2.645.261.238</u>
<b>Saldo Kas 31 Des 16</b>	<b>Rp364.275.497</b>

**Piutang Usaha**

Saldo 31 Des 15	Rp1.518.914.398
Penambahan 1 Jan s/d 31 Des 16	<u>Rp2.081.126.474</u>
Jumlah	Rp3.600.040.872
Angsuran 1 Jan s/d 31 Des 16	<u>Rp2.053.566.250</u>
<b>Saldo Piutang Uang 31 Des 16</b>	<b>Rp1.546.474.622</b>

**Piutang Barang**

Saldo 31 Des 15	Rp21.533.240
Penambahan 1 Jan s/d 31 Des 16	<u>RP12.026.400</u>
Jumlah	Rp33.559.640
Angsuran 1 Jan s/d 31 Des 16	<u>Rp22.657.750</u>
<b>Saldo Piutang Barang 31 Des 16</b>	<b>Rp10.901.890</b>
<b>Jumlah Aktiva Lancar</b>	<b>Rp1.770.898.138</b>

**Investasi dan Modal Kerja**

**Simpanan pada KPRI Palembang**

Saldo 31 Des 15	Rp5.403.564
Perubahan 1 Jan s/d 31 Des 16	<u>Rp0</u>
Jumlah	Rp5.403.564
Penarikan 1 Jan s/d 31 Des 16	<u>Rp0</u>
<b>Saldo Simpanan 31 Des 2016</b>	<b>Rp5.403.564</b>

**Modal Kerja PBF**

Saldo 31 Des 2015	Rp2.288.062
Pengembalian Modal Kerja pada KPRI Sehat	<u>Rp0</u>
<b>Saldo 31 Des 16 (Piutang Jhoni Salim)</b>	<b>Rp2.288.062</b>
<b>Jumlah Investasi dan Modal Kerja</b>	<b>Rp7.691.626</b>

## Aktiva Tetap

<b>1. Inventaris</b>	
Nilai Buku 31 Des 15	Rp44.919.005
Penambahan 1 Jan s/d 31 Des 16	<u>Rp6.795.000</u>
Jumlah	Rp51.714.000
Penyusutan Tahun 2016	<u>Rp3.150.000</u>
<b>Saldo Nilai Buku 31 Des 16</b>	<b>Rp48.564.005</b>
<b>2. Akumulasi Penyusutan</b>	
Saldo 31 Des 15	Rp35.142.192
Penambahan Tahun 2016	<u>Rp6.795.000</u>
Jumlah	Rp41.937.192
Penurunan Tahun 2016	<u>Rp3.125.000</u>
<b>Saldo 31 Des 16</b>	<b>Rp38.267.192</b>
<b>3. Dokumen</b>	
Saldo 31 Des 15	Rp4.391.636
<b>Saldo 31 Des 16</b>	<b>Rp4.391.636</b>
<b>Jumlah Aktiva Tetap</b>	<b>Rp14.688.449</b>
<b>Jumlah Aktiva</b>	<b>Rp1.793.278.213</b>

## Kewajiban Lancar

<b>1. Dana-Dana dan Kekayaan Bersih</b>	
<b>Dana Pembagian Sisa Hasil Usaha</b>	
<b>a. Dana Pengurus dan Pegawai</b>	
Saldo 31 Des 15	Rp31.419.506
Pembagian SHU 2015	<u>Rp7.682.600</u>
Jumlah	Rp39.102.106
Pengeluaran 1 Jan s/d 31 Des 16	<u>Rp2.600.000</u>
Saldo 31 Des 16	<b>Rp36.502.106</b>
<b>b. Dana Pendidikan</b>	
Saldo 31 Des 15	Rp4.815.540
Pembagian SHU 2015	<u>Rp7.682.600</u>
Jumlah	Rp12.498.140
Pengeluaran 1 Jan s/d 31 Des 16	<u>Rp10.050.000</u>
Saldo 31 Des 16	<b>Rp2.448.140</b>
<b>c. Dana Pembangunan</b>	
Saldo 31 Des 15	Rp22.559.540
Pembagian SHU 2015	<u>Rp7.682.600</u>
Jumlah	Rp30.242.140
Pengeluaran 1 Jan s/d 31 Des 16	<u>Rp0</u>
Saldo 31 Des 16	<b>Rp30.242.140</b>
<b>d. Dana Sosial</b>	

Saldo 31 Des 15	Rp9.164.115
Pembagian SHU 2015	<u>Rp7.682.600</u>
Jumlah	Rp16.846.715
Pengeluaran 1 Jan s/d 31 Des 16	<u>Rp7.600.000</u>
Saldo 31 Des 16	<b>Rp9.246.715</b>
<b>Jumlah Dana SHU</b>	<b>Rp78.439.101</b>
<b>2. Pinjaman Sukarela</b>	
Pembagian Saldo 31 Des 15	Rp270.601.195
Pembagian SHU 15	Rp61.460.800
Penerimaan 1 Jan s/d 31 Des 16	<u>Rp6.560.000</u>
Jumlah	Rp338.621.995
Pengembalian 1 Jan s/d 31 Des 16	<u>Rp41.533.198</u>
Saldo 31 Des 16	<b>Rp297.088.797</b>
<b>Jumlah Kewajiban Lancar</b>	<b>Rp375.527.898</b>
<b>Dana-Dana</b>	
<b>1. Dana Asuransi/Jaminan Kredit</b>	
Saldo 31 Des 15	Rp179.295.131
Penerimaan 1 Jan s/d 31 Des 16	<u>Rp41.580.000</u>
Jumlah	Rp220.875.131
Pembayaran 1 Jan s/d 31 Des 16	<u>Rp23.263.000</u>
Jumlah	<b>Rp197.612.131</b>
<b>Jumlah Dana-Dana</b>	<b>Rp197.612.131</b>
<b>Kekayaan Bersih</b>	
<b>1. Simpanan Anggota</b>	
<b>a. Simpanan Pokok</b>	
Saldo 31 Des 15	Rp26.070.000
Penerimaan 1 Jan s/d 31 Des 16	<u>Rp825.000</u>
Jumlah	Rp268.950.000
Pengembalian 1 Jan s/d 31 Des 16	<u>Rp1.595.000</u>
Saldo 31 Des 16	<b>Rp25.300.000</b>
<b>b. Simpanan Wajib</b>	
Saldo 31 Des 15	Rp260.500.775
Penerimaan 1 Jan s/d 31 Des 16	<u>Rp51.240.000</u>
Jumlah	Rp311.740.775
Pengembalian 1 Jan s/d 31 Des 16	<u>Rp105.019.442</u>
Saldo 31 Des 16	<b>Rp206.721.333</b>
<b>c. Simpanan Wajib Khusus</b>	
Saldo 31 Des 15	Rp383.312.372
Penerimaan 1 Jan s/d 31 Des 16	<u>Rp57.625.000</u>

Jumlah	Rp440.937.372
Pengembalian 1 Jan s/d 31 Des 16	<u>Rp126.749.992</u>
Saldo 31 Des 16	<b>Rp314.187.380</b>
<b>Jumlah Simpanan Anggota</b>	<b>Rp546.208.713</b>
<b>2. Dana Cadangan</b>	
Saldo 31 Des 15	Rp286.639.179
Penerimaan 1 Jan s/d 31 Des 16	<u>Rp61.461.537</u>
Jumlah	Rp384.100.716
Penambahan untuk THR 16	<u>Rp5.000.000</u>
Saldo 31 Des 16	<b>Rp343.100.716</b>
<b>3. Bantuan Pemda Sumsel</b>	
Saldo 31 Des 15	Rp10.000.000
Saldo 31 Des 16	<b>Rp10.000.000</b>
<b>4. SHU Tahun Lalu yang Belum Dibagikan</b>	
Saldo 31 Des 15	Rp153.652.737
Pembagian SHU	<u>Rp153.652.737</u>
Saldo 31 Des 16	<b>Rp0</b>
<b>5. SHU Tahun 2015</b>	<b><u>Rp150.753.871</u></b>
<b>Jumlah Kekayaan Bersih</b>	<b>Rp1.220.138.184</b>
<b>Jumlah Kewajiban dan Kekayaan Bersih</b>	<b>Rp1.793.278.213</b>
<b>Perhitungan Hasil Usaha</b>	
<b>1. Pendapatan Usaha</b>	
1. Unit Usaha Simpan Pinjam	
- BPO	Rp384.547.500
- Administrasi Kredit	Rp41.815.000
2. Unit Usaha Toko Konsumsi	Rp0
3. Unit Usaha Kredit Barang Sekunder	Rp1.932.250
4. Unit Usaha PBF	Rp0
5. Lain-lain	<u>Rp0</u>
<b>Jumlah Pendapatan Usaha</b>	<b>Rp392.294.750</b>
<b>2. Beban Usaha</b>	
1. Penggantian Transport	
- Pengurus	Rp21.900.000
- Badan Pengawas	Rp10.800.000
- Pegawai	Rp36.000.000
2. Rekening Telepon	Rp1.168.680
3. Rekening PDAM	Rp382.578
4. Rapat Anggota Tahunan	Rp25.194.875
5. Paket Lebaran	Rp128.145.350
6. Penyusutan Inventaris	Rp359.150

7. Pemeliharaan Inventaris/Alat Kebersihan	Rp889.500
8. Rapat Pengurus/Pegawai Lembur	Rp82.178.000
9. Rekening Listrik	Rp1.420.500
10. Pajak	Rp7.224.764
11. Insentif Gaji	Rp4.550.000
12. Lain-lain	<u>Rp1.327.500</u>
<b>Jumlah Beban Usaha</b>	<b>Rp241.540.879</b>
<b>3. Sisa Hasil Usaha Tahun Buku 2016</b>	<b>Rp150.753.871</b>

**Palembang, 31 Desember 2016**  
Pengurus KPRI Sehat

*Sumber: Koperasi Pegawai Republik Indonesia (KPRI) Sehat Dinas Kesehatan Sumatera Selatan*