

DANA PENSIUN SYARIAH MUHAMMADIYAH
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
LAPORAN ASET NETO
PER 31 DESEMBER 2022 DAN 2021
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali Dinyatakan Lain)

	Catatan	2022	2021
ASET			
INVESTASI (Nilai Wajar)	2c		
Tabungan pada Bank		-	-
Deposito <i>on call</i> pada Bank	4.a	-	4.000.000.000
Deposito berjangka pada Bank	4.b	150.750.000.000	133.850.000.000
Sertifikat deposito pada Bank		-	-
Surat berharga yang diterbitkan Bank Indonesia		-	-
Surat Berharga Negara	4.c	126.823.573.500	88.452.948.600
Saham yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia	4.d	4.882.089.200	3.842.940.545
Obligasi korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia		-	-
Sukuk	4.e	11.135.850.000	10.010.303.000
Reksa dana:			
a. Reksa dana pasar uang	4.f	-	8.036.992.032
b. Reksa dana pendapatan tetap	4.f	18.613.810.470	23.916.569.959
c. Reksa dana campuran	4.f	984.906.326	969.262.161
d. Reksa dana saham	4.f	10.164.685.151	10.053.481.255
e. Reksa dana terproteksi		-	-
f. Reksa dana dengan penjaminan		-	-
g. Reksa dana indeks		-	-
h. Reksa dana berbentuk Kontrak Investasi Kolektif (KIK) Penyertaan Terbatas		-	-
i. Reksa dana yang saham atau unit penanyaannya diperdagangkan di Bursa Efek		-	-
Medium Term Note (MTN)		-	-
Unit Penyertaan Dana Investasi Real Estat		-	-
Berbentuk Kontrak Investasi Kolektif		-	-
Kontrak Opsi Saham		-	-
Efek Beragun Aset		-	-
Dana investasi real estat berbentuk Kontrak Investasi Kolektif (KIK)		-	-
Kontrak opsi dan kontrak berjangka efek yang diperdagangkan di Bursa Efek di Indonesia		-	-
Repurchase Agreement (REPO)		-	-
Penyertaan langsung di Indonesia:		-	-
1. Penyertaan langsung pada lembaga jasa keuangan	4.g	26.077.974.345	23.877.974.345
2. Penyertaan langsung pada lembaga non jasa keuangan	4.g	18.862.264.377	18.862.264.377
Penyertaan langsung di luar negeri		-	-
Tanah	4.h	16.008.355.263	10.969.796.181
Bangunan	4.i	10.382.634.276	10.353.431.526
Tanah dan Bangunan	4.j	14.189.200.000	13.130.820.314
Total investasi		408.875.342.908	360.326.784.295

DANA Pensiun Syariah Muhammadiyah
Program Pensiun Manfaat Pasti
Laporan Aset Neto
Per 31 Desember 2022 dan 2021
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali Dinyatakan Lain)

	Catatan	2022	2021
ASET LANCAR DI LUAR INVESTASI			
Kas dan Bank	2.e, 4.l	3.995.294.889	8.611.384.620
Piutang Iuran	2.f		
Iuran Normal Pemberi Kerja	4.m	1.194.298.705	689.858.896
Iuran Normal Peserta	4.n	593.708.946	228.244.788
Iuran Tambahan	4.o	18.474.039.743	14.816.524.095
Beban Dibayar Dimuka	2.i, 4.p	23.182.834.340	24.745.159.140
Piutang Investasi	2.h, 4.q	686.833.600	-
Piutang Hasil Investasi	2.j, 4.r	4.469.593.726	3.032.494.428
Piutang Lain-lain		-	-
Total Aset Lancar di Luar Investasi		52.596.603.949	52.123.665.967
ASET OPERASIONAL (Nilai Buku)			
Tanah dan Bangunan	2l		
Kendaraan	4.s	8.284.547.197	8.364.283.922
Peralatan Komputer	4.s	405.289.584	517.002.084
Peralatan Kantor	4.s	72.252.626	88.548.870
Aset Operasional Lain	4.s	255.270.396	324.340.765
Total Aset Operasional		-	-
		9.017.359.804	9.294.175.642
ASET LAIN-LAIN	4.t	3.832.074.240	3.832.074.240
ASET TERSEDIA		474.321.380.901	425.576.700.143
LIABILITAS			
LIABILITAS DI LUAR NILAI KINI AKTUARIAL			
Utang Dana Takzir	4.w	-	1.376.693
Utang Manfaat Pensiun Jatuh Tempo	4.x	-	-
Utang Investasi		-	-
Pendapatan Diterima Dimuka	2.p, 4.y	-	236.818.182
Beban yang Masih Harus Dibayar	2.q, 4.z	11.134.388	6.208.884
Liabilitas Lain	4.aa	10.390.951.697	8.556.355.742
Total Liabilitas di Luar Nilai Kini Aktuarial		10.402.086.085	8.800.759.501
ASET NETO		463.919.294.816	416.775.940.643

Yogyakarta, 31 Mei 2023
Atas nama dan mewakili Pengurus


Dede Haris Sumarno, SE, MM
Direktur Utama

DANA PENSIUN SYARIAH MUHAMMADIYAH
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
LAPORAN PERUBAHAN ASET NETO
PERIODE 1 JANUARI SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2022 DAN 2021
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali Dinyatakan Lain)

	Catatan	2022	2021
PENAMBAHAN			
Pendapatan investasi	2r		
Bunga/Bagi Hasil	4.ab	21.968.607.853	18.920.824.414
Dividen	4.ac	1.706.560.757	836.793.979
Sewa	4.ad	523.636.361	536.818.182
Laba (Rugi) Pelepasan Investasi	4.ae	4.975.146.325	844.337.500
Pendapatan Investasi lain		-	
Total Pendapatan Investasi		29.173.951.296	21.138.774.075
Peningkatan (Penurunan) Nilai Investasi	2s, 4.k	(8.161.997.418)	(2.755.486.253)
Iuran Jatuh Tempo:	2t		
Iuran Normal Pemberi Kerja	4.af	19.453.837.179	17.741.433.943
Iuran Normal Peserta	4.ag	10.375.263.820	9.467.701.673
Iuran Tambahan	4.ah	18.810.239.526	13.902.281.085
Pendapatan di Luar Investasi	2.u, 4.ai	10.026.150	8.337.464
Pengalihan Dana dari Dana Pensiun lain		-	-
Jumlah Penambahan		69.661.320.553	59.503.041.987
PENGURANGAN			
Beban Investasi	2.w, 4.aj	(131.267.067)	(81.611.090)
Beban Operasional	2.w, 4.aj	(3.300.927.678)	(3.310.126.202)
Beban di Luar Investasi dan Operasional	2.w, 4.al	(18.330.968)	(17.084.699)
Manfaat Pensiun	2.x, 4.am	(18.688.741.668)	(16.172.524.555)
Pajak Penghasilan		-	-
Pengalihan Dana ke Dana Pensiun lain	2.y, 4.an	(378.699.000)	(177.059.000)
Jumlah Pengurangan		(22.517.966.380)	(19.758.405.546)
KENAIKAN (PENURUNAN) ASET NETO		47.143.354.173	39.744.636.441
ASET NETO AWAL PERIODE		416.775.940.643	377.031.304.202
ASET NETO AKHIR PERIODE		463.919.294.816	416.775.940.643

Yogyakarta, 31 Mei 2023
Atas nama dan mewakili Pengurus


Dede Haris Sumarno, SE, MM
Direktur Utama

DANA PENSIUN SYARIAH MUHAMMADIYAH
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
NERACA
PER 31 DESEMBER 2022 DAN 2021
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	Catatan	2022	2021
ASET			
INVESTASI (Nilai Historis)	2c		
Tabungan pada Bank		-	-
Deposito <i>on call</i> pada Bank	4.a	-	4.000.000.000
Deposito berjangka pada Bank	4.b	150.750.000.000	133.850.000.000
Sertifikat deposito pada Bank		-	-
Surat berharga yang diterbitkan Bank Indonesia		-	-
Surat Berharga Negara	4.c	130.503.805.507	88.282.444.307
Saham yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia	4.d	7.204.580.620	5.883.147.620
Obligasi korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia		-	-
Sukuk	4.e	11.000.000.000	10.000.000.000
Reksa dana:			
a. Reksa dana pasar uang	4.f	-	7.000.000.000
b. Reksa dana pendapatan tetap	4.f	18.000.000.000	19.000.000.000
c. Reksa dana campuran	4.f	1.000.000.000	1.000.000.000
d. Reksa dana saham	4.f	13.035.397.587	13.035.397.587
e. Reksa dana terproteksi		-	-
f. Reksa dana dengan penjaminan		-	-
g. Reksa dana indeks		-	-
h. Reksa dana berbentuk Kontrak Investasi Kolektif (KIK) Penyertaan Terbatas		-	-
i. Reksa dana yang saham atau unit penyertaannya diperdagangkan di Bursa Efek		-	-
<i>Medium Term Note (MTN)</i>		-	-
Unit Penyertaan Dana Investasi Real Estat		-	-
Berbentuk Kontrak Investasi Kolektif		-	-
Kontrak Opsi Saham		-	-
Efek Beragun Aset		-	-
Dana investasi real estat berbentuk Kontrak Investasi Kolektif (KIK)		-	-
Kontrak opsi dan kontrak berjangka efek yang diperdagangkan di Bursa Efek di Indonesia		-	-
<i>Repurchase Agreement (REPO)</i>		-	-
Penyertaan langsung di Indonesia:		-	-
1. Penyertaan langsung pada lembaga jasa keuangan	4.g	24.098.445.000	21.898.445.000
2. Penyertaan langsung pada lembaga non jasa keuangan	4.g	20.450.000.000	20.450.000.000
Penyertaan langsung di luar negeri		-	-
Tanah	4.h	16.008.355.263	10.969.796.181
Bangunan	4.i	10.382.634.276	10.353.431.526
Tanah dan Bangunan	4.j	13.130.820.314	13.130.820.314
Total Investasi		415.564.038.567	358.853.482.535

DANA PENSIUN SYARIAH MUHAMMADIYAH
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
NERACA
PER 31 DESEMBER 2022 DAN 2021
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	Catatan	2022	2021
SELISIH PENILAIAN INVESTASI	2d, 4.k	(6.688.695.658)	1.473.301.760
ASET LANCAR DI LUAR INVESTASI			
Kas dan Bank	2.e, 4.l	3.995.294.889	8.611.384.620
Piutang Iuran			
Iuran Normal Pemberi Kerja	4.m	1.194.298.705	689.858.896
Iuran Normal Peserta	4.n	593.708.946	228.244.788
Iuran Tambahan	4.o	18.474.039.743	14.816.524.095
Beban Dibayar Dimuka	2.i, 4.p	23.182.834.340	24.745.159.140
Piutang Investasi	2.h, 4.q	686.833.600	-
Piutang Hasil Investasi	2.j, 4.r	4.469.593.726	3.032.494.428
Piutang Lain-lain		-	-
Total Aset Lancar di Luar Investasi		52.596.603.949	52.123.665.967
ASET OPERASIONAL	2l		
Tanah dan Bangunan	4.s	8.658.382.372	8.613.382.372
Kendaraan	4.s	912.575.000	912.575.000
Peralatan Komputer	4.s	228.283.000	222.558.000
Peralatan Kantor	4.s	535.306.000	515.310.000
Aset Operasional Lain		-	-
Akumulasi Penyusutan	4.s	(1.317.186.568)	(969.649.730)
Total Aset Operasional		9.017.359.804	9.294.175.642
ASET LAIN-LAIN	4.t	3.832.074.240	3.832.074.240
TOTAL ASET		474.321.380.901	425.576.700.143
LIABILITAS			
NILAI KINI AKTUARIAL	2z, 4.u	517.429.425.084	444.006.874.408
SELISIH NILAI KINI AKTUARIAL	2aa, 4.v	(53.510.130.268)	(27.230.933.766)
LIABILITAS DI LUAR NILAI KINI AKTUARIAL			
Utang Dana Takzir	4.w	-	1.376.693
Utang Manfaat Pensiun Jatuh Tempo	4.x	-	-
Utang Investasi		-	-
Pendapatan Diterima Dimuka	2.p, 4.y	-	236.818.182
Beban yang Masih Harus Dibayar	2.q, 4.z	11.134.388	6.208.884
Liabilitas Lain	4.aa	10.390.951.697	8.556.355.742
Total Liabilitas di Luar Nilai Kini Aktuarial		10.402.086.085	8.800.759.501
TOTAL LIABILITAS		474.321.380.901	425.576.700.143

DANA PENSIUN SYARIAH MUHAMMADIYAH
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
PERHITUNGAN HASIL USAHA
PERIODE 1 JANUARI SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2022 DAN 2021
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali Dinyatakan Lain)

	Catatan	2022	2021
PENDAPATAN INVESTASI	2r		
Bunga/Bagi Hasil	4.ab	21.968.607.853	18.920.824.414
Dividen	4.ac	1.706.560.757	836.793.979
Sewa	4.ad	523.636.361	536.818.182
Laba (Rugi) Pelepasan Investasi	4.ae	4.975.146.325	844.337.500
Pendapatan Investasi Lain		-	-
Total Pendapatan Investasi		29.173.951.296	21.138.774.075
BEBAN INVESTASI	2w		
Beban Transaksi	4.aj	(27.532.487)	(8.227.039)
Beban Pemeliharaan Tanah dan Bangunan	4.aj	(11.112.755)	(4.441.475)
Beban Penyusutan Bangunan		-	-
Beban Manajer Investasi		-	-
Beban Kustodi	4.aj	(91.516.825)	(68.002.576)
Beban Investasi Lain	4.aj	(1.105.000)	(940.000)
Total Beban Investasi		(131.267.067)	(81.611.090)
HASIL USAHA INVESTASI		29.042.684.230	21.057.162.984
BEBAN OPERASIONAL	2w		
Gaji/Honor Karyawan, Pengurus dan Dewan Pengawas	4.ak	(1.651.297.758)	(1.877.430.735)
Beban Kantor	4.ak	(291.852.947)	(228.853.348)
Beban Pemeliharaan	4.ak	(70.367.536)	(98.191.735)
Beban Penyusutan	4.ak	(347.536.838)	(318.175.556)
Beban Jasa Pihak Ketiga	4.ak	(258.750.000)	(164.460.000)
Beban Operasional Lain	4.ak	(681.122.599)	(623.014.828)
Total Beban Operasional		(3.300.927.678)	(3.310.126.202)
PENDAPATAN DAN (BEBAN) LAIN-LAIN			
Laba (Rugi) Penjualan Aset Operasional		-	-
Laba (Rugi) Penjualan Aset Lain-Lain		-	-
Pendapatan Lain di Luar Investasi	2.u, 4.ai	10.026.150	8.337.464
Beban Lain di Luar Investasi dan Operasional	2.w, 4.al	(18.330.968)	(17.084.699)
Total Pendapatan dan Beban Lain-lain		(8.304.817)	(8.747.235)
HASIL USAHA SEBELUM PAJAK		25.733.451.734	17.738.289.547
Pajak penghasilan	4.ao	-	-
HASIL USAHA SETELAH PAJAK		25.733.451.734	17.738.289.547

**DANA Pensiun Syariah Muhammadiyah
Program Pensiun Manfaat Pasti**

**LAPORAN ARUS KAS
PERIODE 1 Januari sampai dengan 31 Desember 2022 dan 2021
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)**

	<u>Catatan</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI			
Penerimaan bunga		26.684.432.193	20.367.669.739
Penerimaan dividen		1.234.753.026	337.310.532
Penerimaan sewa		199.999.998	173.636.363
Pendapatan investasi lain		-	-
Pelepasan investasi		164.908.272.500	140.153.526.000
Penanaman investasi		(221.362.488.732)	(183.433.803.063)
Pembayaran beban investasi		(126.341.563)	(88.238.707)
Arus kas bersih digunakan untuk Aktivitas Investasi		<u>(28.461.372.577)</u>	<u>(22.489.899.137)</u>
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASIONAL			
Pengeluaran Dana Takzir		(25.811.729)	(21.230.947)
Penerimaan Dana Takzir		24.435.036	13.821.936
Pembayaran beban operasional		(2.953.390.840)	(2.991.950.646)
Penjualan aset operasional		-	-
Pembelian aset operasional		(70.721.000)	(56.224.000)
Penjualan aset lain-lain		-	-
Pembelian aset lain-lain		-	-
Pendapatan lain di luar investasi		10.026.150	8.337.464
Beban lain di luar investasi dan operasional		(18.330.968)	(17.084.699)
Pajak penghasilan		-	-
Arus kas bersih digunakan untuk Aktivitas Operasional		<u>(3.033.793.350)</u>	<u>(3.064.330.892)</u>
ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN			
Penerimaan iuran normal pemberi kerja		17.575.589.256	16.164.755.697
Penerimaan iuran normal peserta		9.286.360.305	8.789.766.392
Penerimaan iuran tambahan		19.084.567.303	17.057.273.402
Penerimaan pengalihan dana dari DP lain		-	-
Penerimaan pengalihan dana ke DP lain		(378.699.000)	(177.059.000)
Pembayaran manfaat pensiun		(18.688.741.668)	(16.237.935.255)
Arus kas bersih dari Aktivitas Pendanaan		<u>26.879.076.197</u>	<u>25.596.801.237</u>
KENAIKAN (PENURUNAN) KAS BERSIH		(4.616.089.731)	42.571.208
KAS PADA AWAL PERIODE		8.611.384.620	8.568.813.411
KAS PADA AKHIR PERIODE		<u>3.995.294.889</u>	<u>8.611.384.620</u>