

DANA PENSIUN SYARIAH MUHAMMADIYAH
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
LAPORAN ASET NETO
PER 31 DESEMBER 2023 DAN 2022
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	Catatan	2023	2022
ASET			
INVESTASI SYARIAH (Nilai Wajar)			
Tabungan pada Bank		-	-
Deposito <i>on Call</i> pada Bank		-	-
Deposito Berjangka pada Bank	2.c, 4.a	184.307.560.000	150.750.000.000
Sertifikat Deposito pada Bank		-	-
Surat Berharga Berdasarkan Prinsip Syariah yang diterbitkan oleh Bank Indonesia		-	-
Surat Berharga Syariah Negara	2.c, 4.b	145.925.021.972	126.823.573.500
Saham Syariah yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	2.c, 4.c	6.449.778.500	4.882.089.200
Sukuk Korporasi yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	2.c, 4.d	9.052.000.000	11.135.850.000
Sukuk Daerah		-	-
Reksa Dana Syariah yang terdiri dari:			
a. Reksa Dana Pasar Uang		-	-
b. Reksa Dana Pendapatan Tetap	2.c, 4.e	25.047.740.162	18.613.810.470
c. Reksa Dana Campuran	2.c, 4.e	962.850.543	984.906.326
d. Reksa Dana Saham	2.c, 4.e	9.327.018.680	10.164.685.151
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		-	-
MTN Syariah		-	-
Efek Beragun Aset Syariah		-	-
Dana Investasi Real Estat Syariah berbentuk Kontrak Investasi Kolektif		-	-
Dana Investasi Infrastruktur berbentuk Kontrak Investasi Kolektif		-	-
Kontrak Opsi dan Kontrak Berjangka Efek Syariah yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia		-	-
REPO			
Penyertaan Langsung	2.c, 4.f	45.644.490.160	44.940.238.722
Tanah di Indonesia	2.c, 4.g	32.793.878.100	16.008.355.263
Bangunan di Indonesia	2.c, 4.h	10.382.634.276	10.382.634.276
Tanah dan Bangunan di Indonesia	2.c, 4.i	33.550.446.170	14.189.200.000
Total Investasi		503.443.418.563	408.875.342.908

DANA PENSIUN SYARIAH MUHAMMADIYAH
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
LAPORAN ASET NETO
PER 31 DESEMBER 2023 DAN 2022
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	Catatan	2023	2022
ASET LANCAR DI LUAR INVESTASI			
Kas dan Bank	2.e, 4.k	3.531.816.891	3.995.294.889
Piutang Iuran			
- Iuran Normal Pemberi Kerja	2.f, 4.l	2.485.664.793	1.194.298.705
- Iuran Normal Peserta	2.f, 4.m	1.398.504.775	593.708.946
- Iuran Sukarela Peserta		-	-
- Iuran Tambahan	2.f, 4.n	20.618.629.305	18.474.039.743
Beban Dibayar Dimuka	2.i, 4.o	28.204.000	23.182.834.340
Piutang Investasi	2.h, 4.p	4.396.000	686.833.600
Piutang Hasil Investasi	2.j, 4.q	4.108.803.365	4.469.593.726
Piutang Lain-Lain		-	-
Total Aset Lancar di Luar Investasi		32.176.019.129	52.596.603.949
ASET OPERASIONAL (Nilai Buku)			
Tanah dan Bangunan	2.l, 4.r	8.157.747.972	8.284.547.197
Kendaraan	2.l, 4.r	293.577.084	405.289.584
Peralatan Komputer	2.l, 4.r	52.304.298	72.252.626
Peralatan Kantor	2.l, 4.r	245.804.581	255.270.396
Aset Operasional Lain		-	-
Total Aset Operasional		8.749.433.936	9.017.359.804
ASET LAIN-LAIN	4.s	4.848.632.860	3.832.074.240
ASET TERSEDIA		549.217.504.488	474.321.380.901
LIABILITAS			
LIABILITAS DI LUAR NILAI KINI AKTUARIAL			
Utang Manfaat Pensiun dan Manfaat Lain Jatuh Tempo	2.n, 4.v	18.660.300	-
Utang Manfaat Sukarela		-	-
Utang Dana Ta'zir		-	-
Utang Investasi		-	-
Pendapatan Diterima Dimuka		-	-
Beban yang Masih Harus Dibayar	2.q, 4.w	10.140.762	11.134.388
Utang Lain	4.x	2.856.372.515	10.390.951.697
Total Liabilitas di Luar Nilai Kini Aktuarial		2.885.173.577	10.402.086.085
ASET NETO		546.332.330.911	463.919.294.816

Yogyakarta, 13 September 2024
Atas nama dan mewakili Pengurus

Dede Haris Sumarno, SE, MM
Direktur Utama

DANA PENSIUN SYARIAH MUHAMMADIYAH
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
LAPORAN PERUBAHAN ASET NETO
AKUMULASI SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2023 DAN 2022
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	Catatan	2023	2022
PENAMBAHAN			
Pendapatan investasi			
Bagi Hasil	2.r, 4.y	24.811.097.702	21.968.607.853
Dividen	2.r, 4.z	3.772.553.608	1.706.560.757
Sewa	2.r, 4.aa	573.636.360	523.636.361
Laba (Rugi) Pelepasan Investasi	2.r, 4.ab	(4.623.143.357)	4.975.146.325
Pendapatan Investasi Lain		-	-
Total Pendapatan Investasi		24.534.144.312	29.173.951.296
Peningkatan (Penurunan) Nilai Investasi	2s, 4.j	18.909.359.961	(8.161.997.418)
Iuran Jatuh Tempo:			
- Iuran Normal Pemberi Kerja	2.t, 4.ac	21.755.668.690	19.453.837.179
- Iuran Normal Peserta	2.t, 4.ad	12.062.537.371	10.375.263.820
- Iuran Sukarela Peserta		-	-
- Iuran Tambahan	2.t, 4.ae	30.822.430.643	18.810.239.526
Pendapatan Lain di Luar Investasi	2.u, 4.af	17.253.749	10.026.150
Pengalihan Dana dari Dana Pensiun Lain		-	-
Jumlah Penambahan		108.101.394.726	69.661.320.553
PENGURANGAN			
Beban Investasi	2.w, 4.ag	(149.942.103)	(131.267.067)
Beban Operasional	2.w, 4.ah	(3.264.568.537)	(3.300.927.678)
Beban Lain di Luar Investasi dan Operasional	2.w, 4.ai	(19.919.974)	(18.330.968)
Manfaat Pensiun dan Manfaat Lain	2.x, 4.aj	(22.185.720.017)	(18.688.741.668)
Pajak Penghasilan	4.al	-	-
Pengalihan Dana ke Dana Pensiun Lain	2.y, 4.ak	(68.208.000)	(378.699.000)
Jumlah Pengurangan		(25.688.358.632)	(22.517.966.380)
KENAIKAN (PENURUNAN) ASET NETO		82.413.036.095	47.143.354.173
ASET NETO AWAL PERIODE		463.919.294.816	416.775.940.643
ASET NETO AKHIR PERIODE		546.332.330.911	463.919.294.816

Yogyakarta, 13 September 2024
Atas nama dan mewakili Pengurus

Dede Haris Sumarno, SE, MM
Direktur Utama

DANA PENSIUN SYARIAH MUHAMMADIYAH
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
NERACA
PER 31 DESEMBER 2023 DAN 2022
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	Catatan	2023	2022
ASET			
INVESTASI (Nilai Historis)			
Tabungan pada Bank		-	-
Deposito <i>on Call</i> pada Bank		-	-
Deposito Berjangka pada Bank	2.c, 4.a	184.307.560.000	150.750.000.000
Sertifikat Deposito pada Bank		-	-
Surat Berharga Berdasarkan Prinsip Syariah yang diterbitkan oleh Bank Indonesia		-	-
Surat Berharga Syariah Negara	2.c, 4.b	143.541.322.750	130.503.805.507
Saham Syariah yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	2.c, 4.c	8.665.944.800	7.204.580.620
Sukuk Korporasi yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	2.c, 4.d	9.000.000.000	11.000.000.000
Sukuk Daerah		-	-
Reksa Dana Syariah yang terdiri dari:			
a. Reksa Dana Pasar Uang		-	-
b. Reksa Dana Pendapatan Tetap	2.c, 4.e	24.000.000.000	18.000.000.000
c. Reksa Dana Campuran	2.c, 4.e	1.000.000.000	1.000.000.000
d. Reksa Dana Saham	2.c, 4.e	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		-	-
MTN Syariah		-	-
Efek Beragun Aset Syariah		-	-
Dana Investasi Real Estat Syariah berbentuk Kontrak Investasi Kolektif		-	-
Dana Investasi Infrastruktur berbentuk Kontrak Investasi Kolektif		-	-
Kontrak Opsi dan Kontrak Berjangka Efek Syariah yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia		-	-
REPO		-	-
Penyertaan Langsung	2.c, 4.f	44.548.445.000	44.548.445.000
Tanah di Indonesia	2.c, 4.g	20.249.383.363	16.008.355.263
Bangunan di Indonesia	2.c, 4.h	10.382.634.276	10.382.634.276
Tanah dan Bangunan di Indonesia	2.c, 4.i	32.492.066.484	13.130.820.314
Total Investasi		491.222.754.260	415.564.038.567

DANA Pensiun Syariah Muhammadiyah
Program Pensiun Manfaat Pasti
NERACA
PER 31 DESEMBER 2023 DAN 2022
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	Catatan	2023	2022
SELISIH PENILAIAN INVESTASI	2.d, 4.j	12.220.664.303	(6.688.695.658)
ASET LANCAR DI LUAR INVESTASI			
Kas dan Bank	2.e, 4.k	3.531.816.891	3.995.294.889
Piutang Iuran			
- Iuran Normal Pemberi Kerja	2.f, 4.l	2.485.664.793	1.194.298.705
- Iuran Normal Peserta	2.f, 4.m	1.398.504.775	593.708.946
- Iuran Sukarela Peserta		-	-
- Iuran Tambahan	2.f, 4.n	20.618.629.305	18.474.039.743
Beban Dibayar Dimuka	2.i, 4.o	28.204.000	23.182.834.340
Piutang Investasi	2.h, 4.p	4.396.000,00	686.833.600,00
Piutang Hasil Investasi	2.j, 4.q	4.108.803.365	4.469.593.726
Piutang Lain-Lain		-	-
Total Aset Lancar di Luar Investasi		32.176.019.129	52.596.603.949
ASET OPERASIONAL			
Tanah dan Bangunan	2.l, 4.r	8.658.382.372	8.658.382.372
Kendaraan	2.l, 4.r	912.575.000	912.575.000
Peralatan Komputer	2.l, 4.r	231.683.000	228.283.000
Peralatan Kantor	2.l, 4.r	612.497.100	535.306.000
Aset Operasional Lain		-	-
Akumulasi Penyusutan	2.l, 4.r	(1.665.703.537)	(1.317.186.568)
Total Aset Operasional		8.749.433.936	9.017.359.804
ASET LAIN-LAIN	4.s	4.848.632.860	3.832.074.240
TOTAL ASET		549.217.504.488	474.321.380.901
LIABILITAS			
NILAI KINI AKTUARIAL	2.z, 4.t	731.916.481.332	517.429.425.084
SELISIH NILAI KINI AKTUARIAL	2.aa, 4.u	(185.584.150.421)	(53.510.130.268)
LIABILITAS DI LUAR NILAI KINI AKTUARIAL			
Utang Manfaat Pensiun dan Manfaat Lain Jatuh Tempo	2.n, 4.v	18.660.300	-
Utang Manfaat Sukarela		-	-
Utang Dana Ta'zir		-	-
Utang Investasi		-	-
Pendapatan Diterima Dimuka		-	-
Beban yang Masih Harus Dibayar	2.q, 4.w	10.140.762	11.134.388
Utang Lain	4.x	2.856.372.515	10.390.951.697
Total Liabilitas di Luar Nilai Kini Aktuarial		2.885.173.577	10.402.086.085
TOTAL LIABILITAS		549.217.504.488	474.321.380.901

DANA PENSIUN SYARIAH MUHAMMADIYAH
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
LAPORAN PERHITUNGAN HASIL USAHA
AKUMULASI SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2023 DAN 2022
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	Catatan	2023	2022
PENDAPATAN INVESTASI			
Bagi Hasil	2.r, 4.y	24.811.097.702	21.968.607.853
Dividen	2.r, 4.z	3.772.553.608	1.706.560.757
Sewa	2.r, 4.aa	573.636.360	523.636.361
Laba/(Rugi) Pelepasan Investasi	2.r, 4.ab	(4.623.143.357)	4.975.146.325
Pendapatan Investasi Lain		-	-
Total Pendapatan Investasi		24.534.144.312	29.173.951.296
BEBAN INVESTASI			
Beban Transaksi	2.w, 4.ag	(23.302.105)	(27.532.487)
Beban Pemeliharaan Tanah dan Bangunan	2.w, 4.ag	(11.617.699)	(11.112.755)
Beban Penyusutan Bangunan		-	-
Beban Manajer Investasi		-	-
Beban Kustodi	2.w, 4.ag	(113.912.299)	(91.516.825)
Beban Investasi Lain	2.w, 4.ag	(1.110.000)	(1.105.000)
Total Beban Investasi		(149.942.103)	(131.267.067)
HASIL USAHA INVESTASI		24.384.202.209	29.042.684.230
BEBAN OPERASIONAL			
Gaji/Honor Karyawan, Pengurus, Dewan Pengawas, dan DPS	2.w, 4.ah	(1.657.247.044)	(1.651.297.758)
Beban Kantor	2.w, 4.ah	(401.804.844)	(291.852.947)
Beban Pemeliharaan	2.w, 4.ah	(78.342.643)	(70.367.536)
Beban Penyusutan	2.w, 4.ah	(348.516.968)	(347.536.838)
Beban Jasa Pihak Ketiga	2.w, 4.ah	(108.855.000)	(258.750.000)
Beban Operasional Lain	2.w, 4.ah	(669.802.038)	(681.122.599)
Total Beban Operasional		(3.264.568.537)	(3.300.927.678)
PENDAPATAN DAN (BEBAN) LAIN-LAIN			
Laba/(Rugi) Penjualan Aset Operasional		-	-
Laba/(Rugi) Penjualan Aset Lain-Lain		-	-
Pendapatan Lain di Luar Investasi	2.u, 4.af	17.253.749	10.026.150
Beban Lain di Luar Investasi dan Operasional	2.w, 4.ai	(19.919.974)	(18.330.968)
Total Pendapatan dan Beban Lain-lain		(2.666.225)	(8.304.817)
HASIL USAHA SEBELUM PAJAK		21.116.967.446	25.733.451.734
PAJAK PENGHASILAN	4.al	-	-
HASIL USAHA SETELAH PAJAK		21.116.967.446	25.733.451.734

DANA Pensiun Syariah Muhammadiyah
Program Pensiun Manfaat Pasti
Laporan Arus Kas
Akumulasi sampai dengan 31 Desember 2023 dan 2022
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	Catatan	2023	2022
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI			
Penerimaan Bagi Hasil		20.857.188.983	26.684.432.193
Penerimaan Dividen		3.464.109.331	1.234.753.026
Penerimaan Sewa		573.636.360	199.999.998
Pendapatan Investasi Lain		-	-
Pelepasan Investasi		206.763.983.857	164.908.272.500
Penanaman Investasi		(259.673.581.330)	(221.362.488.732)
Pembayaran Beban Investasi		(150.935.729)	(126.341.563)
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi		(28.165.598.529)	(28.461.372.577)
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASIONAL			
Pembayaran Beban Operasional		(2.916.051.569)	(2.953.390.840)
Penjualan Aset Operasional		-	-
Pembelian Aset Operasional		(9.200.000)	(70.721.000)
Penjualan Aset Lain-Lain		-	-
Pembelian Aset Lain-Lain		-	-
Penerimaan Dana Ta'zir		41.503.914	24.435.036
Pengeluaran Dana Ta'zir		(41.503.914)	(25.811.729)
Pendapatan Lain di Luar Investasi		17.253.749	10.026.150
Beban Lain di Luar Investasi dan Operasional		(19.919.974)	(18.330.968)
Pajak Penghasilan		-	-
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Operasional		(2.927.917.795)	(3.033.793.350)
ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN			
Penerimaan Iuran Normal Pemberi Kerja		19.615.707.366	17.575.589.256
Penerimaan Iuran Normal Peserta		10.903.897.693	9.286.360.305
Penerimaan Iuran Sukarela Peserta		-	-
Penerimaan Iuran Tambahan		22.345.700.985	19.084.567.303
Penerimaan Pengalihan Dana dari Dana Pensiun Lain		-	-
Pembayaran Pengalihan Dana ke Dana Pensiun Lain		(68.208.000)	(378.699.000)
Pembayaran Manfaat Pensiun		(22.167.059.717)	(18.688.741.668)
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Pendanaan		30.630.038.326	26.879.076.197
KENAIKAN/(PENURUNAN) KAS BERSIH		(463.477.997)	(4.616.089.731)
KAS PADA AWAL PERIODE		3.995.294.889	8.611.384.620
KAS PADA AKHIR PERIODE		3.531.816.891	3.995.294.889