

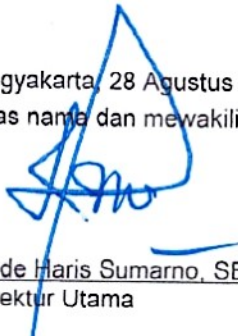
DANA PENSIUN SYARIAH MUHAMMADIYAH
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
LAPORAN ASET NETO
PER 31 DESEMBER 2024 DAN 2023
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	Catatan	2024	2023
ASET			
INVESTASI SYARIAH (Nilai Wajar)			
Tabungan pada Bank		-	-
Deposito <i>on Call</i> pada Bank	2.c, 5.a	5.000.000.000	-
Deposito Berjangka pada Bank	2.c, 5.b	221.750.000.000	184.307.560.000
Sertifikat Deposito pada Bank		-	-
Surat Berharga Berdasarkan Prinsip Syariah yang diterbitkan oleh Bank Indonesia		-	-
Surat Berharga Syariah Negara	2.c, 5.c	158.020.033.980	145.925.021.972
Saham Syariah yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	2.c, 5.d	4.453.086.600	6.449.778.500
Sukuk Korporasi yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	2.c, 5.e	8.924.659.000	9.052.000.000
Sukuk Daerah		-	-
Reksa Dana Syariah	2.c, 5.f	35.646.753.526	35.337.609.385
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, 5.g	51.792.864.000	45.644.490.160
Tanah di Indonesia	2.c, 5.h	32.793.878.100	32.793.878.100
Bangunan di Indonesia	2.c, 5.i	14.454.515.005	10.382.634.276
Tanah dan Bangunan di Indonesia	2.c, 5.j	33.568.246.170	33.550.446.170
Total Investasi		566.404.036.381	503.443.418.563
ASET LANCAR DI LUAR INVESTASI			
Kas dan Bank	2.e, 5.l	5.793.581.645	3.531.816.891
Piutang Iuran			
- Iuran Normal Pemberi Kerja	2.f, 5.m	14.805.424.024	2.485.664.793
- Iuran Normal Peserta	2.f, 5.n	1.614.381.079	1.398.504.775
- Iuran Sukarela Peserta		-	-
- Iuran Tambahan	2.f, 5.o	44.559.506.176	20.618.629.305
Beban Dibayar Dimuka	2.i, 5.p	242.726.199	28.204.000
Piutang Investasi	2.h, 5.q	-	4.396.000
Piutang Hasil Investasi	2.j, 5.r	5.067.709.559	4.108.803.365
Piutang Lain-Lain		-	-
Total Aset Lancar di Luar Investasi		72.083.328.682	32.176.019.129

DANA PENSIUN SYARIAH MUHAMMADIYAH
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
LAPORAN ASET NETO
PER 31 DESEMBER 2024 DAN 2023
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	Catatan	2024	2023
ASET OPERASIONAL (Nilai Buku)			
Tanah dan Bangunan	2.l, 5.s	8.215.649.397	8.157.747.972
Kendaraan	2.l, 5.s	181.864.585	293.577.084
Peralatan Komputer	2.l, 5.s	70.320.862	52.304.298
Peralatan Kantor	2.l, 5.s	192.483.835	245.804.581
Aset Operasional Lain		-	-
Total Aset Operasional		8.660.318.680	8.749.433.936
ASET LAIN-LAIN	5.t	1.016.558.620	4.848.632.860
ASET TERSEDIA		648.164.242.363	549.217.504.488
LIABILITAS			
Liabilitas di Luar Nilai Kini Aktuarial			
Utang Manfaat Pensiun dan Manfaat Lain Jatuh Tempo	2.n, 5.w	13.450.800	18.660.300
Utang Manfaat Sukarela		-	-
Utang Dana Ta'zir		-	-
Utang Investasi		-	-
Pendapatan Diterima Dimuka	2.p, 5.x	1.996.327	-
Beban yang Masih Harus Dibayar	2.q, 5.y	11.165.354	10.140.762
Utang Lain	5.z	1.440.350.571	2.856.372.515
Total Liabilitas di Luar Nilai Kini Aktuarial		1.466.963.052	2.885.173.577
ASET NETO		646.697.279.311	546.332.330.911

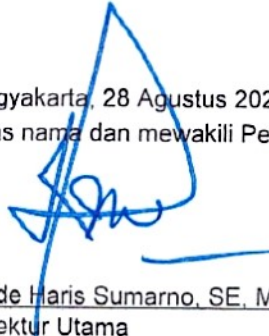
Yogyakarta, 28 Agustus 2025
Atas nama dan mewakili Pengurus


Dede Haris Sumarno, SE, MM
Direktur Utama

DANA PENSIUN SYARIAH MUHAMMADIYAH
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
LAPORAN PERUBAHAN ASET NETO
PER 31 DESEMBER 2024 DAN 2023
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	Catatan	2024	2023
PENAMBAHAN			
Pendapatan Investasi			
Bagi Hasil	2.r, 5.aa	27.917.325.250	24.811.097.702
Dividen	2.r, 5.ab	3.573.862.774	3.772.553.608
Sewa	2.r, 5.ac	569.469.692	573.636.360
Laba/(Rugi) Pelepasan Investasi	2.r, 5.ad	442.227.237	(4.623.143.357)
Pendapatan Investasi Lain		-	-
Total Pendapatan Investasi		32.502.884.953	24.534.144.312
Peningkatan/(Penurunan) Nilai Investasi	2s, 5.k	(2.474.797.911)	18.909.359.961
Iuran Jatuh Tempo:			
- Iuran Normal Pemberi Kerja	2.t, 5.ae	34.939.941.218	21.755.668.690
- Iuran Normal Peserta	2.t, 5.af	12.050.121.740	12.062.537.371
- Iuran Sukarela Peserta		-	-
- Iuran Tambahan	2.t, 5.ag	50.692.368.517	30.822.430.643
Pendapatan Lain di Luar Investasi	2.u, 5.ah	7.891.321	17.253.749
Pengalihan Dana dari Dana Pensiun Lain		-	-
Jumlah Penambahan		127.718.409.838	108.101.394.726
PENGURANGAN			
Beban Investasi	2.w, 5.ai	(181.557.718)	(149.942.103)
Beban Operasional	2.w, 5.aj	(3.663.110.071)	(3.264.568.537)
Beban Lain di Luar Investasi dan Operasional	2.w, 5.ak	(16.781.381)	(19.919.974)
Manfaat Pensiun dan Manfaat Lain	2.x, 5.al	(23.151.169.268)	(22.185.720.017)
Pajak Penghasilan	5.an	-	-
Pengalihan Dana ke Dana Pensiun Lain	2.y, 5.am	(340.843.000)	(68.208.000)
Jumlah Pengurangan		(27.353.461.437)	(25.688.358.632)
KENAIKAN ASET NETO		100.364.948.400	82.413.036.095
ASET NETO AWAL PERIODE		546.332.330.911	463.919.294.816
ASET NETO AKHIR PERIODE		646.697.279.311	546.332.330.911

Yogyakarta, 28 Agustus 2025
Atas nama dan mewakili Pengurus


Dede Haris Sumarno, SE, MM
Direktur Utama

DANA PENSIUN SYARIAH MUHAMMADIYAH
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
NERACA
PER 31 DESEMBER 2024 DAN 2023
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	Catatan	2024	2023
ASET			
INVESTASI (Nilai Historis)			
Tabungan pada Bank		-	-
Deposito <i>on Call</i> pada Bank	2.c, 5.a	5.000.000.000	-
Deposito Berjangka pada Bank	2.c, 5.b	221.750.000.000	184.307.560.000
Sertifikat Deposito pada Bank		-	-
Surat Berharga Berdasarkan Prinsip Syariah yang diterbitkan oleh Bank Indonesia		-	-
Surat Berharga Syariah Negara	2.c, 5.c	156.193.226.750	143.541.322.750
Saham Syariah yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	2.c, 5.d	7.617.575.800	8.665.944.800
Sukuk Korporasi yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	2.c, 5.e	9.000.000.000	9.000.000.000
Sukuk Daerah		-	-
Reksa Dana Syariah	2.c, 5.f	37.455.397.587	38.035.397.587
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, 5.g	52.446.005.000	44.548.445.000
Tanah di Indonesia	2.c, 5.h	20.249.383.363	20.249.383.363
Bangunan di Indonesia	2.c, 5.i	14.454.515.005	10.382.634.276
Tanah dan Bangunan di Indonesia	2.c, 5.j	32.492.066.484	32.492.066.484
Total Investasi		556.658.169.989	491.222.754.260
SELISIH PENILAIAN INVESTASI	2.d, 5.k	9.745.866.392	12.220.664.303
ASET LANCAR DI LUAR INVESTASI			
Kas dan Bank	2.e, 5.l	5.793.581.645	3.531.816.891
Piutang luran			
- luran Normal Pemberi Kerja	2.f, 5.m	14.805.424.024	2.485.664.793
- luran Normal Peserta	2.f, 5.n	1.614.381.079	1.398.504.775
- luran Sukarela Peserta		-	-
- luran Tambahan	2.f, 5.o	44.559.506.176	20.618.629.305
Beban Dibayar Dimuka	2.i, 5.p	242.726.199	28.204.000
Piutang Investasi	2.h, 5.q	-	4.396.000,00
Piutang Hasil Investasi	2.j, 5.r	5.067.709.559	4.108.803.365
Piutang Lain-Lain		-	-
Total Aset Lancar di Luar Investasi		72.083.328.682	32.176.019.129
ASET OPERASIONAL			
Tanah dan Bangunan	2.l, 5.s	8.843.083.022	8.658.382.372
Kendaraan	2.l, 5.s	912.575.000	912.575.000
Peralatan Komputer	2.l, 5.s	271.603.000	231.683.000
Peralatan Kantor	2.l, 5.s	640.219.500	612.497.100
Aset Operasional Lain		-	-
Akumulasi Penyusutan	2.l, 5.s	(2.007.161.842)	(1.665.703.537)
Total Aset Operasional		8.660.318.680	8.749.433.936
ASET LAIN-LAIN	5.t	1.016.558.620	4.848.632.860
TOTAL ASET		648.164.242.363	549.217.504.488

Catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan.

DANA PENSIUN SYARIAH MUHAMMADIYAH
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
NERACA
PER 31 DESEMBER 2024 DAN 2023
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	Catatan	2024	2023
LIABILITAS			
NILAI KINI AKTUARIAL	2.z, 5.u	821.479.440.302	731.916.481.332
SELISIH NILAI KINI AKTUARIAL	2.aa, 5.t	(174.782.160.991)	(185.584.150.421)
LIABILITAS DI LUAR NILAI KINI AKTUARIAL			
Utang Manfaat Pensiun dan Manfaat Lain Jatuh Tempo	2.n, 5.w	13.450.800	18.660.300
Utang Manfaat Sukarela		-	-
Utang Dana Ta'zir		-	-
Utang Investasi		-	-
Pendapatan Diterima Dimuka	2.p, 5.x	1.996.327	-
Beban yang Masih Harus Dibayar	2.q, 5.y	11.165.354	10.140.762
Utang Lain	5.z	1.440.350.571	2.856.372.515
Total Liabilitas di Luar Nilai Kini Aktuarial		1.466.963.052	2.885.173.577
TOTAL LIABILITAS		648.164.242.363	549.217.504.488

DANA PENSIUN SYARIAH MUHAMMADIYAH
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
PERHITUNGAN HASIL USAHA
PER 31 DESEMBER 2024 DAN 2023
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Lampiran 2

	Catatan	2024	2023
PENDAPATAN INVESTASI			
Bagi Hasil	2.r, 5.aa	27.917.325.250	24.811.097.702
Dividen	2.r, 5.ab	3.573.862.774	3.772.553.608
Sewa	2.r, 5.ac	569.469.692	573.636.360
Laba (Rugi) Pelepasan Investasi	2.r, 5.ad	442.227.237	(4.623.143.357)
Pendapatan Investasi Lain		-	-
Total Pendapatan Investasi		32.502.884.953	24.534.144.312
BEBAN INVESTASI			
Beban Transaksi	2.w, 5.ai	(6.961.708)	(23.302.105)
Beban Pemeliharaan Tanah dan Bangunan	2.w, 5.ai	(46.300.289)	(11.617.699)
Beban Penyusutan Bangunan		-	-
Beban Manajer Investasi		-	-
Beban Kustodi	2.w, 5.ai	(124.717.721)	(113.912.299)
Beban Investasi Lain	2.w, 5.ai	(3.578.000)	(1.110.000)
Total Beban Investasi		(181.557.718)	(149.942.103)
HASIL USAHA INVESTASI		32.321.327.235	24.384.202.209
BEBAN OPERASIONAL			
Gaji/Honor Karyawan, Pengurus, Dewan Pengawas, dan DPS	2.w, 5.aj	(2.032.074.546)	(1.657.247.044)
Beban Kantor	2.w, 5.aj	(267.036.678)	(401.804.844)
Beban Pemeliharaan	2.w, 5.aj	(67.593.524)	(78.342.643)
Beban Penyusutan	2.w, 5.aj	(341.458.306)	(348.516.968)
Beban Jasa Pihak Ketiga	2.w, 5.aj	(196.527.500)	(108.855.000)
Beban Operasional Lain	2.w, 5.aj	(758.419.517)	(669.802.038)
Total Beban Operasional		(3.663.110.071)	(3.264.568.537)
PENDAPATAN DAN (BEBAN) LAIN-LAIN			
Laba (Rugi) Penjualan Aset Operasional		-	-
Laba (Rugi) Penjualan Aset Lain-Lain		-	-
Pendapatan Lain di Luar Investasi	2.u, 5.ah	7.891.321	17.253.749
Beban Lain di Luar Investasi dan Operasional	2.w, 5.ak	(16.781.381)	(19.919.974)
Total Pendapatan dan Beban Lain-lain		(8.890.060)	(2.666.225)
HASIL USAHA SEBELUM PAJAK		28.649.327.105	21.116.967.446
Pajak Penghasilan	5.an	-	-
HASIL USAHA SETELAH PAJAK		28.649.327.105	21.116.967.446

Catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan.

DANA PENSIUN SYARIAH MUHAMMADIYAH
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
LAPORAN ARUS KAS
PER 31 DESEMBER 2024 DAN 2023
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	Catatan	2024	2023
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI			
Penerimaan Bagi Hasil		28.388.788.362	20.857.188.983
Penerimaan Dividen		2.674.946.850	3.464.109.331
Penerimaan Sewa		501.287.874	573.636.360
Pendapatan Investasi Lain		-	-
Pelepasan Investasi		185.858.679.000	206.763.983.857
Penanaman Investasi		(247.236.866.000)	(259.673.581.330)
Pembayaran Beban Investasi		(180.533.126)	(150.935.729)
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi		(29.993.697.040)	(28.165.598.529)
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASIONAL			
Pembayaran Beban Operasional		(3.361.877.964)	(2.916.051.569)
Penjualan Aset Operasional		-	-
Pembelian Aset Operasional		(426.639.050)	(9.200.000)
Penjualan Aset Lain-Lain		-	-
Pembelian Aset Lain-Lain		(239.806.489)	-
Penerimaan Dana Ta'zir		7.423.845	41.503.914
Pengeluaran Dana Ta'zir		(7.423.845)	(41.503.914)
Pendapatan Lain di Luar Investasi		7.891.321	17.253.749
Beban Lain di Luar Investasi dan Operasional		(16.781.381)	(19.919.974)
Pajak Penghasilan		-	-
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Operasional		(4.037.213.563)	(2.927.917.795)
ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN			
Penerimaan Iuran Normal Pemberi Kerja		21.699.736.284	19.615.707.366
Penerimaan Iuran Normal Peserta		11.655.936.500	10.903.897.693
Penerimaan Iuran Sukarela Peserta		-	-
Penerimaan Iuran Tambahan		26.434.224.340	22.345.700.985
Penerimaan Pengalihan Dana dari Dana Pensiun Lain		-	-
Pembayaran Pengalihan Dana ke Dana Pensiun Lain		(340.843.000)	(68.208.000)
Pembayaran Manfaat Pensiun		(23.156.378.768)	(22.167.059.717)
Arus-Kas Bersih dari Aktivitas Pendanaan		36.292.675.356	30.630.038.326
KENAIKAN (PENURUNAN) KAS BERSIH		2.261.764.754	(463.477.997)
KAS PADA AWAL PERIODE		3.531.816.891	3.995.294.889
KAS PADA AKHIR PERIODE		5.793.581.645	3.531.816.891

Catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan.