

**RINGKASAN LAPORAN KEUANGAN DAN PORTOFOLIO INVESTASI
DANA PENSIUN PEGAWAI UNIVERSITAS MUHAMMADIYAH PROF. DR. HAMKA
TAHUN 2022**

Hasil pengawasan ditunjukkan pada hasil pemeriksaan oleh Akuntan Publik dengan opininya masing-masing nomor : 00017/3.0406/AU.2/09/1265-2/1/III/2023 dan 001/KAPSS-JKS/AUP/DAPEN-UHAMKA/III/2022 tanggal 10 Maret 2023 menyebutkan bahwa :

1. Laporan Keuangan terlampir menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, asset neto Dana Pensiun Pegawai UHAMKA tanggal 31 Desember 2022, serta perubahan asset neto, untuk periode yang berakhir pada tanggal tersebut sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia.
2. Pelaksanaan kegiatan investasi dan pengaturan portofolio investasi Dana Pensiun Pegawai UHAMKA untuk tahun 2022, disajikan secara wajar tanpa pengecualian dalam semua hal yang material.

Jakarta, 14 November 2023




Faizal Ridwan Zamzany

DANA Pensiun Pegawai UHAMKA
Program Pensiun Manfaat Pasti
Laporan Aset Neto
Tahun yang Berakhir pada Tanggal 31 Desember 2022 dan 2021
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	<u>Catatan</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
ASET			
INVESTASI (Nilai Wajar)			
Deposito Berjangka	2c, 4	18.300.000.000	16.800.000.000
Unit Penyertaan Reksadana	2c, 5	4.956.811.230	5.135.847.796
Penyertaan Langsung	2c, 6	750.000.000	375.000.000
Tanah	2c, 7	5.160.900.000	4.477.720.000
Tanah dan Bangunan	2c, 8	3.793.148.902	3.852.733.902
Sukuk	2c, 9	10.000.000.000	8.000.000.000
Total Investasi		42.960.860.132	38.641.301.698
ASET LANCAR DILUAR INVESTASI			
Kas dan Bank	10	472.838.572	502.058.320
Piutang Iuran	11		
Iuran Normal Peserta		53.340	-
Piutang Hasil Investasi	12	560.000.000	200.000.000
Total Aset Lancar Di Luar Investasi		1.032.891.912	702.058.320
ASET OPERASIONAL (Nilai Buku)			
Peralatan Kantor	2d	81.079.767	20.064.863
Total Aset Operasional		81.079.767	20.064.863
ASET LAIN-LAIN			
ASET TERSEDIA		44.074.831.811	39.363.424.881

DANA Pensiun Pegawai UHAMKA
PROGRAM Pensiun Manfaat Pasti
Laporan Aset Neto - Lanjutan
Tahun yang Berakhir pada Tanggal 31 Desember 2022 dan 2021
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	<u>Catatan</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
LIABILITAS			
LIABILITAS DI LUAR NILAI KINI AKTUARIAL			
Beban Yang Masih Harus Dibayar	2e, 16	669.083	530.444
Utang Pajak		226.700	275.250
Total Liabilitas Di Luar Nilai Kini Aktuarial		<u>895.783</u>	<u>805.694</u>
ASET BERSIH (NETO)		<u>44.073.936.028</u>	<u>39.362.619.187</u>

Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan

DANA PENSIUN PEGAWAI UHAMKA
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
LAPORAN PERUBAHAN ASET NETO
TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2022 DAN 2021
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	Catatan	2022	2021
PENAMBAHAN			
Pendapatan Investasi	2e, 18		
Bunga/Bagi Hasil		1.381.032.857	1.295.805.120
Dividen		456.374.246	
Sewa		45.340.000	55.050.000
Pendapatan Investasi Lain		1.282.770.855	1.782.356.394
Total Pendapatan Investasi		3.165.517.958	3.133.211.514
Peningkatan (Penurunan) Nilai Investasi		504.343.424	(17.595)
Iuran Jatuh Tempo :			
Iuran Normal Pemberi Kerja		2.480.826.148	2.421.738.712
Iuran Normal Peserta		911.698.711	753.939.924
Pendapatan Di Luar Investasi	2e, 21	15.651.829	11.307.372
Jumlah Pendapatan		7.078.038.070	6.320.179.927
PENGURANGAN			
Beban Investasi	2e, 19	68.471.693	60.364.166
Beban Operasional	2e, 20	1.028.866.946	867.791.726
Beban Diluar Investasi dan Operasional		2.557.837	2.071.475
Manfaat Pensiun		1.266.598.053	1.382.186.055
Pajak Penghasilan		226.700	275.250
Jumlah Pengurangan		2.366.721.229	2.312.688.672
PENAMBAHAN (PENURUNAN) ASET NETO		4.711.316.841	4.007.491.255
ASET NETO AWAL TAHUN		39.362.619.187	35.466.563.809
KOREKSI ASET NETO		-	(111.435.877)
ASET NETO AKHIR TAHUN		<u>44.073.936.028</u>	<u>39.362.619.187</u>

Jakarta, 09 Maret 2023
Penanggung Jawab



Faizal Ridwan Zamzany, SE., MM., AWP
Ketua Pengurus

Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian
yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan

DANA PENSIUN PEGAWAI UHAMKA
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
LAPORAN POSISI KEUANGAN
TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2022 DAN 2021
 (Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	Catatan	2022	2021
ASET			
INVESTASI (Nilai Historis)			
Deposito Berjangka	2c, 4	18.300.000.000	16.800.000.000
Unit Penyertaan Reksadana	2c, 5		
Reksa Dana Pasar Uang, Reksa Dana		6.000.000.000	6.000.000.000
Pendapatan Tetap, Reksa Dana Saham, dan			
Reksa Dana Campuran			
Penyertaan Langsung	2c, 6	750.000.000	375.000.000
Tanah	2c, 7	5.160.900.000	4.477.720.000
Tanah dan Bangunan	2c, 8	4.764.800.000	4.764.600.000
Akumulasi Penyusutan Bangunan		(971.651.098)	(911.866.098)
Sukuk	2c, 9	10.000.000.000	8.000.000.000
Total Investasi		44.004.048.902	39.505.453.902
Selisih Penilaian Investasi		(1.043.188.770)	(864.152.204)
ASET LANCAR DILUAR INVESTASI			
Kas dan Bank	10	472.838.572	502.058.320
Piutang Iuran Pensiun	11		
luaran Normal Peserta		53.340	-
Piutang Hasil Investasi	12	560.000.000	200.000.000
Total Aset Lancar Diluar Investasi		1.032.891.912	702.058.320
ASET OPERASIONAL (Nilai Buku)			
Kendaraan	2d	-	13.650.000
Peralatan Komputer		75.654.500	54.304.500
Peralatan Kantor		164.131.361	108.567.100
Akumulasi Penyusutan		(158.706.094)	(156.456.737)
Total Aset Operasional		81.079.767	20.064.863
ASET LAIN-LAIN		-	-
TOTAL ASET		44.074.831.811	39.363.424.881
LIABILITAS			
LIABILITAS KINI AKTUARIA	3d, 14	30.997.136.937	30.997.136.937
SELISIH NILAI KINI AKTUARIA	15	13.076.799.091	8.365.482.250
LIABILITAS DILUAR NILAI KINI AKTUARIA			
Beban Yang Masih Harus Dibayar	2c, 16	669.083	530.444
Utang Pajak	17	226.700	275.250
Total Liabilitas Diluar Nilai Kini Aktuarial		895.783	805.694
TOTAL LIABILITAS		44.074.831.811	39.363.424.881

DANA Pensiun Pegawai UHAMKA
PROGRAM Pensiun Manfaat Pasti
LAPORAN HASIL USAHA
TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2022 DAN 2021
 (Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	Catatan	2022	2021
PENDAPATAN INVESTASI	2c, 18		
Bunga/Bagi Hasil		1.381.032.857	1.295.805.120
Dividen		456.374.246	-
Sewa		45.340.000	55.050.000
Pendapatan Investasi Lain		1.282.770.855	1.782.356.394
Total Pendapatan Investasi		<u>3.165.517.958</u>	<u>3.133.211.514</u>
BEBAN INVESTASI	2e, 19		
Beban Penyusutan Bangunan		59.785.000	51.830.000
Beban Kustodi		8.686.693	8.534.166
Total Beban Investasi		<u>68.471.693</u>	<u>60.364.166</u>
HASIL USAHA INVESTASI		<u>3.097.046.265</u>	<u>3.072.847.348</u>
BEBAN OPERASIONAL	2e, 20		
Gaji/Honor Karyawan, Pengurus dan Dewan Pengawas		542.185.893	490.530.450
Beban Kantor		421.967.212	255.796.568
Beban Penyusutan		15.899.357	12.862.400
Beban Jasa Pihak Ketiga		30.500.000	80.250.000
Beban Diklat, Rapat dan Lainnya		18.314.500	28.090.000
Total Beban Operasional		<u>1.028.866.962</u>	<u>867.529.418</u>
PENDAPATAN (BEBAN) LAIN - LAIN	2e, 21		
Pendapatan Lain Diluar Investasi		15.651.829	11.307.372
Beban Lain Diluar Investasi dan Operasional		(2.557.837)	(2.071.475)
Total Pendapatan dan Beban Lain - Lain		<u>13.093.992</u>	<u>9.235.897</u>
HASIL USAHA SEBELUM PAJAK		<u>2.081.273.296</u>	<u>2.214.553.827</u>
PAJAK PENGHASILAN		226.700	275.250
HASIL USAHA SETELAH PAJAK		<u>2.081.046.596</u>	<u>2.214.278.577</u>

DANA PENSIUN PEGAWAI UHAMKA
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
LAPORAN PERKEMBANGAN PORTOFOLIO INVESTASI
TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DAN 2021
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	Catatan	2022	2021
INVESTASI NILAI WAJAR			
Deposito Berjangka	2b, 4	18.300.000.000	16.800.000.000
Unit Penyertaan Reksadana	2b, 5	4.956.811.230	5.135.847.796
Reksa Dana Pasar Uang, Reksa Dana			
Pendapatan Tetap, Reksa Dana			
Saham, Reksa Dana Campuran			
Penyertaan Langsung	2b, 6	750.000.000	375.000.000
Tanah	2b, 7	5.160.900.000	4.477.720.000
Tanah dan Bangunan	2b, 8	3.793.148.902	3.852.733.902
Sukuk	2b, 9	10.000.000.000	8.000.000.000
Total Investasi		42.960.860.132	38.641.301.698

Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan

DANA PENSIUN PEGAWAI UHAMKA
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
LAPORAN HASIL INVESTASI TAHUNAN
PERIODE 01 JANUARI SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Uraian	Hasil Investasi Terealisasi						
	Deposito Berjangka	Reksa Dana	Penyertaan Langsung	Tanah & Bangunan	Tanah	Sukuk	Jumlah
Hasil Investasi Bersih							
- Hasil Investasi	1.381.032.857	150.170.350	456.374.246	45.340.000	480.000.000	652.600.505	3.165.517.958
- Peningkatan (Penurunan) Nilai	-	-	-	-	-	-	-
- Beban Investasi	-	-	-	(59.785.000)	-	(8.686.693)	(68.471.693)
(a). Hasil Investasi Bersih	1.381.032.857	150.170.350	456.374.246	(14.445.000)	480.000.000	643.913.812	3.097.046.265
(b). Total Investasi Awal Tahun	16.800.000.000	5.135.847.796	375.000.000	3.852.733.902	4.477.720.000	8.000.000.000	38.641.301.698
(c). Total Investasi Akhir Tahun	18.300.000.000	4.956.811.230	750.000.000	3.793.148.902	5.160.900.000	10.000.000.000	42.960.860.132
(d). Rata - Rata Investasi = $\frac{b + c}{2}$	17.550.000.000	5.046.329.513	562.500.000	3.822.941.402	4.819.310.000	9.000.000.000	40.238.580.915
(e). ROI = $\frac{a}{d} \times 100\%$	7,87%	2,98%	81,13%	-0,38%	9,96%	7,15%	7,70%

Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan