

VI. RINCIAN BUKU BANTU

PT.PRIMA TERMINAL PETI KEMAS

ASET KONSESI-BIAYA PEROLEHAN (1241120100)  
PER 31 OKTOBER 2021

NO.	U R A I A N	SALDO AWAL	MUTASI		SALDO AKHIR	NO. BUKTI DEBIT	TANGGAL	NO. BUKTI KREDIT	TANGGAL
			DEBIT	KREDIT					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Jurnal untuk pencatatan pendapatan konstruksi	2.228.302.147.910	-	-	2.228.302.147.910				
	Penjurnalan atas ISAK 16 terkait konsesi jasa dimana aset tetap untuk Pelabuhan Terminal Petikemas menjadi Aset Hak Pengusahaan Konsesi	758.143.856.767	-	-	758.143.856.767				
	Reklasifikasi Aset Pekerjaan Pembangunan Pos Bea Cukai	277.000.000	-	-	277.000.000				
	Reklasifikasi Aset Konsesi Pekerjaan Instalasi Air di TPKBF 2	565.605.260	-	-	565.605.260				
	Reklasifikasi Aset Konsesi atas Pekerjaan Pengadaan CCTV, Access Door dan Network Device di Terminal Petikemas Belawan Fase 2	579.892.500	-	-	579.892.500				
	Reklasifikasi Aset Konsesi Pekerjaan Rambu Tuntun	125.590.909	-	-	125.590.909				
	Reklasifikasi Aset Konsesi	40.882.176.267	-	-	40.882.176.267				
	Koreksi Pencatatan Tagihan Pekerjaan Pengadaan Jasa Konsultansi Pengawasan Pengadaan Peralatan Bongkar Muat dan Terminal Operating	(41.600.000)	-	-	(41.600.000)				
	Koreksi Pencatatan Uang Jaminan Lagganan (UJL) Listrik kepada PT Prima Pengembangan Kawasan	(2.335.500.000)	-	-	(2.335.500.000)				
	Pembangunan Tempat Penyimpanan Sementara (TPS) Limbah Bahan Berbahaya dan Beracun (B3) kepada CV. Rani Jaya	214.346.545	-	-	214.346.545				
	Pembuatan Menara Pengawas Keamanan kepada CV Putera Gemilang	133.478.455	-	-	133.478.455				
		3.026.846.994.613	-	-	3.026.846.994.613				
	TOTAL	3.026.846.994.613	-	-	3.026.846.994.613				

PT.PRIMA TERMINAL PETI KEMAS

ASET KONSESI-AKUMULASI AMORTISASI (1241129800)  
PER 31 OKTOBER 2021

NO.	U R A I A N	SALDO AWAL	MUTASI		SALDO AKHIR	NO. BUKTI DEBIT	TANGGAL	NO. BUKTI KREDIT	TANGGAL
			DEBIT	KREDIT					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Pencatatan Biaya Penyusutan Aset Konsesi PT Prima Terminal Petikemas Bulan Maret 2021	3.605.805.083	-	-	3.605.805.083				
	Jurnal Amortisasi atas Aset Konsesi PT Prima Terminal Petikemas Bulan April 2021	2.145.907.155	-	-	2.145.907.155				
	Jurnal Koreksi Biaya Amortisasi atas Aset Konsesi PT Prima Terminal Petikemas Bulan April 2021	(1.837.728.333)	-	-	(1.837.728.333)				
	Jurnal Amortisasi atas Aset Konsesi PT Prima Terminal Petikemas Bulan Mei 2021	3.297.626.261	-	-	3.297.626.261				
	Jurnal Amortisasi atas Aset Konsesi PT Prima Terminal Petikemas Bulan Juni 2021	3.605.805.083	-	-	3.605.805.083				
	Jurnal Amortisasi atas Aset Konsesi PT Prima Terminal Petikemas Bulan Juli 2021	3.605.805.083	-	-	3.605.805.083				
	Jurnal Amortisasi atas Aset Konsesi PT Prima Terminal Petikemas Bulan Agustus 2021	3.605.805.083	-	-	3.605.805.083				
	Jurnal Amortisasi atas Aset Konsesi PT Prima Terminal Petikemas Bulan September 2021	3.589.239.874	-	-	3.589.239.874				
	Jurnal Amortisasi atas Aset Konsesi PT Prima Terminal Petikemas Bulan Oktober 2021	-	-	3.603.389.279	3.603.389.279			BJRR-1093/10/PTP-21	31-Oct-21
	TOTAL	21.618.265.289	-	3.603.389.279	25.221.654.568				

PT.PRIMA TERMINAL PETI KEMAS

ASET PAJAK TANGGUHAN (1251010000)  
PER 31 OKTOBER 2021

NO.	U R A I A N	SALDO AWAL	MUTASI		SALDO AKHIR	NO. BUKTI DEBIT	TANGGAL	NO. BUKTI KREDIT	TANGGAL
			DEBIT	KREDIT					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Jurnal Pajak Tangguhan PTP bulan Juni 2021	28.881.701.760	-	-	28.881.701.760				
	Jurnal Pajak Tangguhan PTP per September 2021	16.832.421.513	-	-	16.832.421.513				
	Jurnal balik penghasilan pajak tangguhan sebelum recalculate	(45.714.123.273)	-	-	(45.714.123.273)				
	Koreksi atas Pajak Tangguhan Tahun Berjalan	24.955.275.551	-	-	24.955.275.551				
	Offset atas Aset dan Liabilitas Pajak Tangguhan	(12.914.946)	-	-	(12.914.946)				
	TOTAL	(12.914.946)	-	-	24.942.360.605				