

VI. RINCIAN BUKU BANTU

PT.PRIMA TERMINAL PETI KEMAS

**ASET KONSESI-BIAYA PEROLEHAN (1241120100)
PER 31 MEI 2022**

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 Langganan (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	134,784,545	-	-	134,784,545				
	Penerimaan Hasil Temuan Audit Badan Pemeriksaan Keuangan (BPK) RI atas Pelaksanaan Pekerjaan Reklamasi, Dermaga, Container Yard di	-	-	2,828,249,480	(2,828,249,480)			BJKM-1029/02/PTP-22	11-Feb-22
		3,026,848,300,703	-	2,828,249,480	3,024,020,051,223				
	T O T A L	3,026,848,300,703	-	2,828,249,480	3,024,020,051,223				

PT.PRIMA TERMINAL PETI KEMAS

**ASET KONSESI-AKUMULASI AMORTISASI (1241129800)
PER 31 MEI 2022**

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				
	Jurnal Amortisasi atas Aset Konsesi PT Prima Terminal Petikemas Bulan November 2021	3,603,389,279	-	-	3,603,389,279				
	Jurnal Amortisasi atas Aset Konsesi PT Prima Terminal Petikemas Bulan Desember 2021	3,603,395,499	-	-	3,603,395,499				
	Jurnal Amortisasi atas Aset Konsesi PT Prima Terminal Petikemas Bulan Januari 2022	3,564,785,549	-	-	3,564,785,549				
	Jurnal Amortisasi atas Aset Konsesi PT Prima Terminal Petikemas Bulan Februari 2022	-	-	3,561,418,586	3,561,418,586			BJRR-1087/02/PTP-22	28-Feb-22
	T O T A L	35,993,224,895	-	3,561,418,586	39,554,643,481				

PT.PRIMA TERMINAL PETI KEMAS

**ASET PAJAK TANGGUHAN (1251010000)
PER 31 MEI 2022**

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)				
	T O T A L	(12,914,946)	-	-	24,942,360,605				