

BIAYA PRODUKSI DAN HARGA POKOK AF PABRIK

KOMODITI: KELAPA SAWIT

KEBUN/UNIT: KEBUN D.Sinumbah / DISTRIK I

AH - 9

PRODUKSI		S.D. Jan 2022						% Thd RKAP
		REALISASI			RKAP 2022			
		Kuantum	Rendemen	Kg/Ha	Kuantum	Rendemen	Kg/Ha	
Areal Tanaman Menghasilkan (Ha) : PRODUKSI :		3,262			3,262			
Kebun Sendiri		3,296,050		1,010	4,579,000		1,404	71.98
- TBS Dipanen		3,145,390			4,579,000			
- Minyak Sawit (MS)		721,717	22.95	221	1,099,041	24.00	337	65.67
- Inti Sawit (IS)		126,280	4.01	39	187,858	4.10	58	67.22
- Jumlah MS + IS		847,997	26.96	260	1,286,899	28.10	395	65.89
Pembelian Plasma + Pihak III :								
- TBS Dipanen		3,573,080			2,508,361			142.45
- TBS Diolah		3,434,930			2,508,361			136.94
- Minyak Sawit (MS)		600,026	17.47		451,505	18.00		132.89
- Inti Sawit (IS)		137,397	4.00		100,334	4.00		136.94
- Jumlah MS + IS		737,423	21.47		551,839	22.00		133.63
Jumlah Produksi Kebun Sendiri + Pembelian :								
: - TBS Dipanen		6,869,130			7,087,361			96.92
- TBS Diolah		6,580,320			7,087,361			92.85
- Minyak Sawit (MS)		1,321,743	20.09		1,550,546	21.88		85.24
- Inti Sawit (IS)		263,677	4.01		288,193	4.07		91.49
- Jumlah MS + IS		1,585,420	24.09		1,838,738	25.94		86.22
Cost Centre	Biaya Produksi	Rp	Rp/Kg	Rp/Ha	Rp	Rp/Kg	Rp/Ha	
	BIAYA TIDAK LANGSUNG							
KSSU0100	Gaji, Tunj.,Biaya Sosial Peg.Staf	107,864,693	127.20	33,067	111,028,161	86.28	34,037	97.15
KSSU0102	Gaji dan Biaya Sosial Non Staf	155,740,940	183.66	47,744	201,386,148	156.49	61,737	77.33
KSSU0103	Biaya Emplasmen	20,023,250	23.61	6,138	25,935,858	20.15	7,951	77.20
KSSU0104	Biaya Pemeliharaan Bangunan Rumah	2,768,839	3.27	849	34,595,167	26.88	10,606	8.00
KSSU0105	Biaya pemel. Bangunan Perusahaan	73,697,607	86.91	22,593	50,823,333	39.49	15,580	145.01
KSSU0106	Biaya pemel.jalan, jembatan, sal.air	-	-	-	40,164,367	31.21	12,313	-
KSSU0107	Pemakaian dan Pemel. Sistem Komputer	-	-	-	8,651,857	6.72	2,652	-
KSSU0108	Pajak Bumi dan Bangunan	147,665,408	174.13	45,268	150,649,080	117.06	46,183	98.02
KSSU0109	Asuransi	4,229,421	4.99	1,297	5,008,520	3.89	1,535	84.44
KSSU0110	Biaya Keamanan	324,061,960	382.15	99,345	530,275,000	412.06	162,561	61.11
KSSU0111	Biaya Penerangan	11,575,623	13.65	3,549	19,059,695	14.81	5,843	60.73
KSSU0113	Biaya Persediaan air	55,622,786	65.59	17,052	60,363,753	46.91	18,505	92.15
	JUMLAH BIAYA TIDAK LANGSUNG	903,250,527	1,065.16	276,901	1,237,940,939	961.96	379,504	72.96
	BIAYA LANGSUNG							
	Biaya Tanaman							
WBS	Gaji,Tunj.& Biaya Sosial Peg.Staf Tanaman	190,274,435	224.38	58,331	161,146,940	125.22	49,401	118.08
WBS	Biaya Pemeliharaan TM (Excl. Pemupukan)	558,685,235	658.83	171,271	541,775,828	420.99	166,087	103.12
WBS	Biaya Pemupukan	1,227,694,558	1,447.76	376,363	13,403,000	10.41	4,109	9,159.85
WBS	Biaya Panen	754,282,704	889.49	231,233	678,130,397	526.95	207,888	111.23
WBS	Pengangkutan ke Pabrik	138,471,768	163.29	42,450	148,931,191	115.73	45,656	92.98
	Jumlah Biaya Tanaman	2,869,408,700	3,383.75	879,647	1,543,387,356	1,199.31	473,141	185.92
	Biaya Pabrik							
Payroll	Gaji,Tunj.& Biaya Sosial Peg.Staf Pengolahan	92,598,948	34.44		97,259,280	39.01		95.21
KSSTAT01	Biaya Pengolahan	737,375,586	274.28		752,117,340	301.68		98.04
KSSTPM00	Biaya Pemeliharaan Mesin & Instalasi	473,397,415	176.09		533,941,682	214.17		88.66
KSPAK001	Biaya Pengemasan	-	-		28,759,890	11.54		-
KSASP001	Asuransi Pabrik	28,802,637	10.71		35,936,000	14.41		80.15
	Jumlah Biaya Pabrik Bruto	1,332,174,586	495.53		1,448,014,193	580.81		92.00
	Biaya Pengolahan dari/untuk Kebun Seinduk	(546,556,580)	495.53		(384,628,258)	(587.79)		142.10
	Biaya Pengolahan Plasma & Pihak III	(365,412,816)	(495.53)		(306,964,913)	(556.26)		119.04
	Jumlah Biaya Pabrik Netto	420,205,190	495.53		756,421,022	587.79		55.55
	JUMLAH BIAYA LANGSUNG	3,289,613,890	3,879.28	1,008,465	2,299,808,378	1,787.09	705,030	143.04
KSSU0300	PENYUSUTAN A/B HARGA POKOK	1,208,801,629	1,425.48	370,571	1,478,195,304	1,148.65	453,156	81.78
	JUMLAH BIAYA PRODUKSI KEB.SENDIRI	5,401,666,046	6,369.91	1,655,937	5,015,944,621	3,897.70	1,537,690	107.69
CKM3N	Pembelian TBS Plasma & Pihak III	10,334,016,450	2,892.19		6,195,652,174	2,470.00		166.79
CKM3N	Biaya Pengolahan Plasma & Pihak III	365,412,816	495.53		306,964,913	556.26		119.04
	Jlh.Bi.Prod.& Harga Pokok Excl.Cadangan	16,101,095,312	10,155.73		11,518,561,708	6,264.38		139.78
	BEBAN ADMINISTRASI							
KSSU0200	Honorarium	1,664,930	1.96	510	10,590,900	8.23	3,247	15.72
	Biaya Koordinasi & Lingkungan	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!
KSSU0201	Pengangk. Perjalanan & Penginapan	91,916,932	108.39	28,178	109,842,426	85.35	33,673	83.68
	Biaya Penelitian dan Percobaan	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!
KSSU0202	Biaya pemeliharaan / Inventaris	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!
KSSU0203	Pemakaian alat Inventaris kecil	30,430,000	35.88	9,329	-	-	-	#DIV/0!
	Iuran dan Sumbangan	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!
KSSU0214	Biaya lain-lain	50,606,746	59.68	15,514	50,656,320	39.36	15,529	99.90
KSSU0204	Biaya Sosial Non Produksi	47,583,910	56.11	14,587	43,147,397	33.53	13,227	110.28
KSSU0205	Biaya Manajemen Mutu & Kes.Kerja	35,887,927	42.32	11,002	39,777,138	30.91	12,194	90.22
KSSU0209	Biaya Penutupan Buku dan RKAP	55,000,000	64.86	16,861	35,000,000	27.20	10,730	157.14
KSSU0210	Biaya Pensiun	71,059,135	83.80	21,784	298,180,962	231.71	91,410	23.83
KSSU0211	Jasa Produksi	-	-	-	672,825,100	522.83	206,262	-
KSSU0212	Biaya Pendidikan Sekolah Kebun	54,717,023	64.53	16,774	114,654,484	89.09	35,149	47.72
KSSU0213	Beban Imbalan Kerja	450,431,664	531.17	138,085	518,704,701	403.07	159,014	86.84
	JUMLAH BEBAN ADMINISTRASI	889,298,267	1,048.70	272,624	1,893,379,429	1,471.27	580,435	46.97
	PENDAPATAN LAIN-LAIN :							
42000013	Jasa Giro	(111,618,350)	(131.63)	(34,218)	(4,341,870)	(3.37)	(1,331)	2,570.74
420000XX	Lain - lain	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!
	JUMLAH PENDAPATAN LAIN-LAIN :	(111,618,350)	(131.63)	(34,218)	(4,341,870)	(3.37)	(1,331)	2,570.74
	BEBAN LAIN-LAIN :							
KSSU0502	Gaji dan Bisos Karyawan MBT	35,539,795	41.91	10,895	45,180,930	35.11	13,851	78.66
KSSU0501	Penyusutan diluar Harga Pokok	9,959,338	11.74	3,053	-	-	-	#DIV/0!
	Lain - lain	4,657,106	5.49	1,428	3,333,330	2.59	1,022	139.71
	JUMLAH BEBAN LAIN-LAIN	50,156,239	59.15	15,376	48,514,260	37.70	14,873	103.38
	JUMLAH BEBAN NON PRODUKSI	827,836,156	976.23	253,782	1,937,551,819	1,505.60	593,977	42.73