



PEMERINTAHAN KAB. KEPULAUAN MENTAWAI

BERITA ACARA REKON KEUANGAN
DINAS PERUMAHAN DAN KAWASAN PERMUKIMAN

Neraca

TAHUN ANGGARAN 2023

1 Januari 2023 Sampai 31 Desember 2023

Sesuai rekonsiliasi yang telah dilakukan oleh Bidang Akuntansi Badan Keuangan Daerah Kabupaten Kepulauan Mentawai atas Laporan Keuangan Tahun Anggaran 2023 Dinas Perumahan dan Kawasan Permukiman, dapat dijelaskan sebagai berikut:

Dalam Rupiah				
Kode Rekening	Uraian	2022	MUTASI	2023
1	ASET	65.347.236.506,42	1.571.028.015,00	66.918.264.521,42
1.1	ASET LANCAR	-	-	-
	JUMLAH ASET LANCAR	-	-	-
1.3	ASET TETAP	65.347.236.506,42	1.571.028.015,00	66.918.264.521,42
1.3.01	Tanah	1.596.772.000,00	498.950.000,00	2.095.722.000,00
1.3.01.01.01.0001	Tanah Bangunan Perumahan/Gedung Tempat Tinggal	561.200.000,00	498.950.000,00	1.060.150.000,00
1.3.01.01.01.0002	Tanah untuk Bangunan Gedung Perdagangan/Perusahaan	249.130.000,00		249.130.000,00
1.3.01.01.01.0004	Tanah untuk Bangunan Tempat Kerja	422.442.000,00		422.442.000,00
1.3.01.01.03.0017	Tanah Kampung	364.000.000,00		364.000.000,00
1.3.02	Peralatan dan Mesin	2.963.439.316,00	162.952.000,00	3.126.391.316,00
1.3.02.01.03.0004	Electric Generating Set	398.000.000,00		398.000.000,00
1.3.02.01.03.0005	Pompa	66.975.000,00	-	66.975.000,00
1.3.02.02.01.0003	Kendaraan Bermotor Angkutan Barang	116.000.000,00	-	116.000.000,00
1.3.02.02.01.0004	Kendaraan Bermotor Beroda Dua	134.075.000,00	(25.000.000,00)	109.075.000,00
1.3.02.03.01.0001	Perkakas Konstruksi Logam Terpasang pada Fondasi	360.213.500,00	-	360.213.500,00
1.3.02.03.01.0009	Perkakas Pabrik Es	9.977.400,00	-	9.977.400,00
1.3.02.03.02.0005	Perkakas Standard (Standard Tools)	4.764.500,00	-	4.764.500,00
1.3.02.03.03.0001	Alat Ukur Universal	45.995.000,00	-	45.995.000,00
1.3.02.04.01.0008	Alat Produksi Perikanan	198.870.000,00	-	198.870.000,00
1.3.02.05.01.0001	Mesin Ketik	3.030.000,00	-	3.030.000,00
1.3.02.05.01.0004	Alat Penyimpan Perlengkapan Kantor	69.628.000,00	-	69.628.000,00
1.3.02.05.01.0005	Alat Kantor Lainnya	70.017.360,00	-	70.017.360,00
1.3.02.05.02.0001	Mebel	152.031.582,00	36.040.000,00	188.071.582,00
1.3.02.05.02.0003	Alat Pembersih	24.800.000,00	-	24.800.000,00
1.3.02.05.02.0004	Alat Pendingin	93.637.360,00	20.400.000,00	114.037.360,00
1.3.02.05.02.0005	Alat Dapur	1.980.000,00		1.980.000,00
1.3.02.05.02.0006	Alat Rumah Tangga Lainnya (Home Use)	68.648.000,00	-	68.648.000,00
1.3.02.05.03.0001	Meja Kerja Pejabat	62.160.580,00	-	62.160.580,00
1.3.02.05.03.0002	Meja Rapat Pejabat	5.170.000,00		5.170.000,00
1.3.02.05.03.0003	Kursi Kerja Pejabat	10.750.000,00	-	10.750.000,00
1.3.02.05.03.0006	Kursi Tamu di Ruangan Pejabat	7.612.000,00		7.612.000,00
1.3.02.05.03.0007	Lemari dan Arsip Pejabat	104.353.700,00	-	104.353.700,00
1.3.02.06.01.0002	Peralatan Studio Video dan Film	43.554.360,00	94.284.000,00	137.838.360,00
1.3.02.06.01.0004	Peralatan Cetak	-	10.400.000,00	10.400.000,00
1.3.02.08.01.0006	Alat Laboratorium Bahan Bangunan Konstruksi	232.439.914,00		232.439.914,00
1.3.02.08.02.0005	Laboratory Safety Equipment	199.650.000,00		199.650.000,00
1.3.02.08.04.0005	System/Power Supply	39.820.000,00	-	39.820.000,00
1.3.02.10.01.0001	Komputer Jaringan	67.890.000,00		67.890.000,00
1.3.02.10.01.0002	Personal Computer	310.538.060,00	12.500.000,00	323.038.060,00
1.3.02.10.02.0003	Peralatan Personal Computer	60.858.000,00	14.328.000,00	75.186.000,00
1.3.03	Gedung dan Bangunan	10.177.809.459,00	-	10.177.809.459,00
1.3.03.01.01.0001	Bangunan Gedung Kantor	10.177.809.459,00	-	10.177.809.459,00
1.3.03.01.01.0002	Bangunan Gudang	-	-	-
1.3.04	Jalan, Jaringan, dan Irigasi	79.447.425.280,42	4.502.178.000,00	83.949.603.280,42
1.3.04.01.01.0003	Jalan Kabupaten	925.296.455,00	182.583.000,00	1.107.879.455,00
1.3.04.01.01.0009	Jalan Khusus	8.638.476.500,00		8.638.476.500,00
1.3.04.01.01.0010	Jalan Lainnya	1.192.030.000,00	3.721.095.000,00	4.913.125.000,00
1.3.04.02.01.0002	Bangunan Pengambilan Irigasi	1.817.920.800,00		1.817.920.800,00
1.3.04.02.04.0004	Bangunan Pembuang Pengaman Sungai	2.340.088.000,00		2.340.088.000,00
1.3.04.02.06.0003	Bangunan Pembawa Air Bersih/Air Baku	10.682.779.055,00		10.682.779.055,00
1.3.04.02.06.0005	Bangunan Pelengkap Air Bersih/Air Baku	11.588.079.922,42		11.588.079.922,42
1.3.04.02.07.0001	Bangunan Pembawa Air Kotor	(353.259.046,00)		(353.259.046,00)
1.3.04.02.07.0005	Bangunan Pelengkap Air Kotor	6.928.507.496,00		6.928.507.496,00
1.3.04.03.01.0005	Instalasi Air Bersih/Air Baku Lainnya	16.866.709.415,00		16.866.709.415,00
1.3.04.03.05.0009	Instalasi Pembangkit Listrik Tenaga Surya (PLTS)	1.367.433.275,00		1.367.433.275,00
1.3.04.04.01.0001	Jaringan Pembawa	1.748.715.357,00		1.748.715.357,00
1.3.04.04.01.0002	Jaringan Induk Distribusi	15.158.242.788,00		15.158.242.788,00
1.3.04.04.01.0003	Jaringan Cabang Distribusi	102.081.000,00		102.081.000,00
1.3.04.04.01.0004	Jaringan Sambungan ke Rumah	(210.475.737,00)		(210.475.737,00)
1.3.04.04.02.0003	Jaringan Listrik Lainnya	-	598.500.000,00	598.500.000,00
1.3.04.04.04.0002	Jaringan Pipa Distribusi	654.800.000,00		654.800.000,00
1.3.05	Aset Tetap Lainnya	2.623.000,00	-	2.623.000,00
1.3.05.01.01.0001	Buku Umum	2.623.000,00		2.623.000,00

1.3.06	Konstruksi Dalam Pengerjaan	462.465.000,00	46.521.000,00	508.986.000,00
1.3.06.04.01.0010	Konstruksi Dalam Pengerjaan Jalan-Jalan Lainnya	462.465.000,00	46.521.000,00	508.986.000,00
1.3.07	Akumulasi Penyusutan	(29.303.297.549,00)	(3.639.572.985,00)	(32.942.870.534,00)
1.3.07.01	Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	(2.609.468.434,00)	(188.922.707,00)	(2.798.391.141,00)
1.3.07.01.01.0022	Akumulasi Penyusutan Alat Bantu-Electric Generating Set	(398.000.000,00)	-	(398.000.000,00)
1.3.07.01.01.0023	Akumulasi Penyusutan Alat Bantu-Pompa	(66.975.000,00)		(66.975.000,00)
1.3.07.01.02.0003	Akumulasi Penyusutan Alat Angkutan Darat Bermotor-	(116.000.000,00)		(116.000.000,00)
1.3.07.01.02.0004	Akumulasi Penyusutan Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Bermotor Beroda Dua	(134.075.000,00)		(134.075.000,00)
1.3.07.01.03.0001	Akumulasi Penyusutan Alat Bengkel Bermesin-Perkakas Konstruksi Logam Terpasang pada Fondasi	(298.147.400,00)	(31.033.050,00)	(329.180.450,00)
1.3.07.01.03.0009	Akumulasi Penyusutan Alat Bengkel Bermesin-Perkakas Pabrik Es	(5.071.846,00)	(997.740,00)	(6.069.586,00)
1.3.07.01.03.0015	Akumulasi Penyusutan Alat Bengkel Tak Bermesin-Perkakas Standard (Standard Tools)	(4.764.500,00)		(4.764.500,00)
1.3.07.01.03.0024	Akumulasi Penyusutan Alat Ukur-Alat Ukur Universal	(45.995.000,00)		(45.995.000,00)
1.3.07.01.04.0008	Akumulasi Penyusutan Alat Pengolahan-Alat Produksi Perikanan	(198.870.000,00)		(198.870.000,00)
1.3.07.01.05.0001	Akumulasi Penyusutan Alat Kantor-Mesin Ketik	(3.030.000,00)		(3.030.000,00)
1.3.07.01.05.0004	Akumulasi Penyusutan Alat Kantor-Alat Penyimpan Perlengkapan Kantor	(51.027.568,00)	(11.924.934,00)	(62.952.502,00)
1.3.07.01.05.0005	Akumulasi Penyusutan Alat Kantor-Alat Kantor Lainnya	(64.517.360,00)	(9.300.000,00)	(73.817.360,00)
1.3.07.01.05.0006	Akumulasi Penyusutan Alat Rumah Tangga-Mebel	(128.031.582,00)		(128.031.582,00)
1.3.07.01.05.0008	Akumulasi Penyusutan Alat Rumah Tangga-Alat Pembersih	(24.800.000,00)		(24.800.000,00)
1.3.07.01.05.0009	Akumulasi Penyusutan Alat Rumah Tangga-Alat Pendingin	(64.720.222,00)	(8.627.472,00)	(73.347.694,00)
1.3.07.01.05.0010	Akumulasi Penyusutan Alat Rumah Tangga-Alat Dapur	(429.000,00)	(396.000,00)	(825.000,00)
1.3.07.01.05.0011	Akumulasi Penyusutan Alat Rumah Tangga-Alat Rumah Tangga Lainnya (Home Use)	(50.139.401,00)	(4.725.600,00)	(54.865.001,00)
1.3.07.01.05.0013	Akumulasi Penyusutan Meja dan Kursi Kerja/Rapat Pejabat-Meja Kerja Pejabat	(62.160.580,00)	(1.225.002,00)	(63.385.582,00)
1.3.07.01.05.0014	Akumulasi Penyusutan Meja dan Kursi Kerja/Rapat Pejabat-Meja Rapat Pejabat	(5.170.000,00)	-	(5.170.000,00)
1.3.07.01.05.0015	Akumulasi Penyusutan Meja dan Kursi Kerja/Rapat Pejabat-Kursi Kerja Pejabat	(2.883.334,00)	(2.479.666,00)	(5.363.000,00)
1.3.07.01.05.0018	Akumulasi Penyusutan Meja dan Kursi Kerja/Rapat Pejabat-Kursi Tamu di Ruangan Pejabat	(1.649.266,00)	(1.522.400,00)	(3.171.666,00)
1.3.07.01.05.0019	Akumulasi Penyusutan Meja dan Kursi Kerja/Rapat	(104.353.700,00)	-	(104.353.700,00)
1.3.07.01.06.0002	Akumulasi Penyusutan Alat Studio-Peralatan Studio Video	(10.263.610,00)	(7.971.000,00)	(18.234.610,00)
1.3.07.01.06.0004	Akumulasi Penyusutan Alat Studio-Peralatan Cetak		(173.333,00)	(173.333,00)
1.3.07.01.08.0006	Akumulasi Penyusutan Unit Alat Laboratorium-Alat	(203.384.925,00)	(29.054.989,00)	(232.439.914,00)
1.3.07.01.08.0069	Akumulasi Penyusutan Unit Alat Laboratorium Kimia	(174.693.750,00)	(24.956.250,00)	(199.650.000,00)
1.3.07.01.08.0091	Akumulasi Penyusutan Alat Laboratorium Fisika	(34.842.500,00)	(4.977.500,00)	(39.820.000,00)
1.3.07.01.09.0011	Akumulasi Penyusutan Persenjataan Non Senjata Api-Alat Keamanan		(13.690.000,00)	(13.690.000,00)
1.3.07.01.10.0001	Akumulasi Penyusutan Komputer Unit-Komputer Jaringan	(49.890.000,00)	-	(49.890.000,00)
1.3.07.01.10.0002	Akumulasi Penyusutan Komputer Unit-Personal	(262.141.327,00)	(27.570.923,00)	(289.712.250,00)
1.3.07.01.10.0006	Akumulasi Penyusutan Peralatan Komputer-Peralatan	(43.441.563,00)	(8.296.848,00)	(51.738.411,00)
1.3.07.02	Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	(1.277.822.496,00)	(204.556.757,00)	(1.482.379.253,00)
1.3.07.02.01.0001	Akumulasi Penyusutan Gedung Tempat Kerja-Bangunan Gedung Kantor	(1.277.822.496,00)	(204.556.757,00)	(1.482.379.253,00)
1.3.07.02.01.0002	Akumulasi Penyusutan Gedung Tempat Kerja-Bangunan Gudang	-	-	-
1.3.07.03	Akumulasi Penyusutan Jalan, Jaringan, dan Irigasi	(25.416.006.619,00)	(3.246.093.521,00)	(28.662.100.140,00)
1.3.07.03.01.0003	Akumulasi Penyusutan Jalan-Jalan Kabupaten	(100.240.450,00)	(92.529.646,00)	(192.770.096,00)
1.3.07.03.01.0005	Akumulasi Penyusutan Jalan-Jalan Desa	(20.898.176,00)	(119.203.000,00)	(140.101.176,00)
1.3.07.03.01.0009	Akumulasi Penyusutan Jalan-Jalan Khusus	(6.118.920.854,00)	(863.847.650,00)	(6.982.768.504,00)
1.3.07.03.02.0002	Akumulasi Penyusutan Bangunan Air Irigasi-Bangunan Pengambilan Irigasi	(357.064.802,00)	(36.521.400,00)	(393.586.202,00)
1.3.07.03.02.0028	Akumulasi Penyusutan Bangunan Pengaman Sungai/Pantai dan Penanggulangan Bencana Alam-	(1.306.549.133,00)	(234.008.800,00)	(1.540.557.933,00)
1.3.07.03.02.0042	Akumulasi Penyusutan Bangunan Air Bersih/Air Baku-Bangunan Pembawa Air Bersih/Air Baku	(1.918.625.426,00)	(267.069.478,00)	(2.185.694.904,00)
1.3.07.03.02.0044	Akumulasi Penyusutan Bangunan Air Bersih/Air Baku-Bangunan Pelengkap Air Bersih/Air Baku	(2.300.832.859,00)	(289.701.999,00)	(2.590.534.858,00)
1.3.07.03.02.0046	Akumulasi Penyusutan Bangunan Air Kotor-Bangunan Pembawa Air Kotor	(790.410.910,00)	(164.381.213,00)	(954.792.123,00)
1.3.07.03.02.0050	Akumulasi Penyusutan Bangunan Air Kotor-Bangunan Pelengkap Air Kotor	(768.235.578,00)		(768.235.578,00)
1.3.07.03.03.0005	Akumulasi Penyusutan Instalasi Air Bersih/Air Baku-Instalasi Air Bersih/Air Baku Lainnya	(6.605.275.010,00)	(562.292.333,00)	(7.167.567.343,00)
1.3.07.03.03.0026	Akumulasi Penyusutan Instalasi Pembangkit Listrik-Instalasi Pembangkit Listrik Tenaga Surya (PLTS)	(307.672.488,00)	(34.185.832,00)	(341.858.320,00)
1.3.07.03.04.0001	Akumulasi Penyusutan Jaringan Air Minum-Jaringan Pembawa	(366.867.631,00)	(58.863.902,00)	(425.731.533,00)
1.3.07.03.04.0002	Akumulasi Penyusutan Jaringan Air Minum-Jaringan Induk Distribusi	(2.555.814.047,00)	(334.296.648,00)	(2.890.110.695,00)
1.3.07.03.04.0003	Akumulasi Penyusutan Jaringan Air Minum-Jaringan Cabang Distribusi	(37.429.700,00)	(3.402.700,00)	(40.832.400,00)
1.3.07.03.04.0004	Akumulasi Penyusutan Jaringan Air Minum-Jaringan Sambungan ke Rumah	(1.621.076.209,00)	(163.962.254,00)	(1.785.038.463,00)
1.3.07.03.04.0015	Akumulasi Penyusutan Jaringan Gas-Jaringan Pipa Distribusi	(240.093.346,00)	(21.826.666,00)	(261.920.012,00)
	JUMLAH ASET TETAP	65.347.236.506,42	1.571.028.015,00	66.918.264.521,42

1.5.04	Aset Lain-lain	-		-
1.5.04.01	Aset Lain-lain	-		-
1.5.04.01.01	Aset Lain-lain	-		-
1.5.04.01.01.0001	Aset Rusak Berat/Usang	-	-	-
1.5.04.01.01.0002	Aset Tetap yang Tidak Digunakan Dalam Operasional Peme	-		-
1.5.06	Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya	-		-
1.5.06.01	Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya	-		-
1.5.06.01.01	Akumulasi Penyusutan Kemitraan dengan Pihak Ketiga	-		-
1.5.06.01.01.0004	Akumulasi Penyusutan Kemitraan Dengan Pihak Ketiga-	-	-	-
	JUMLAH ASET LAINNYA	-	-	-
	JUMLAH ASET	65.347.236.506,42	1.571.028.015,00	66.918.264.521,42
	JUMLAH KEWAJIBAN JANGKA PENDEK	-		-
	JUMLAH KEWAJIBAN JANGKA PANJANG	-		-
	JUMLAH KEWAJIBAN	-		-
3	EKUITAS	65.347.236.506,42		66.918.264.521,42
3.1	EKUITAS	65.347.236.506,42	1.571.028.015,00	66.918.264.521,42
3.1.01.01.01.0001	Ekuitas	113.403.455.602,42	(48.056.219.096,00)	65.347.236.506,42
3.1.01.02.01.0001	Surplus/Defisit-LO	(15.362.088.879,00)	(2.872.185.301,00)	(18.234.274.180,00)
3.1.03.01.01.0001	RK PPKD	13.140.649.230,00	6.689.652.965,00	19.830.302.195,00
	Lain-lain	(45.834.779.447,00)	45.809.779.447,00	(25.000.000,00)
	JUMLAH EKUITAS	65.347.236.506,42	-	66.918.264.521,42
	JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS	65.347.236.506,42		66.918.264.521,42

BELANJA MODAL

- KIB A

Tanah bertambah/berkurang seberar Rp.498.950.000.- dengan rincian sbb:

- Reklas dari Gedung dan Bangunan ke Tanah	
1. Land Clearing perumahan Siboutcun - Sirilanggai - Sib. Utara	199.450.000,00
2. Land Clearing Tanah Perumahan ASN SP2	149.750.000,00
- Reklas dari Jalan Irigasi Jaringan ke Tanah	
1. Land Clearing Tanah Perumahan ASN SP2	149.750.000,00
Jumlah	498.950.000,00

- KIB B

Peralatan dan Mesin berkurang/bertambah sebesar Rp.162.952.829,- dengan rincian sbb:

- BM Mebel	49.300.000,00
- Reklas ke Extra	(13.260.000,00)
- BM Alat pendingin	20.400.000,00
- BM Peralatan Studio Video Film	94.284.000,00
- BM Peralatan Cetak	10.400.000,00
- BM Personal Computer	12.500.000,00
- BM peralatan Personal Computer	14.328.000,00
- Lelang Sepeda Motor 2023	(25.000.000,00)
Jumlah	162.952.000,00

- KIB C

Gedung dan Bangunan berkurang/bertambah senilai Rp.0,00,- dengan rincian sbb:

- Bangunan Fasilitas Umum	531.783.000,00
- Reklas ke Jalan Irigasi Jaringan (KIB D)	(182.583.000,00)
- Reklas ke Tanah (KIB A)	(349.200.000,00)
Jumlah	-

- KIB D

Jalan Irigasi dan Jaringan berkurang/bertambah senilai Rp.4.502.178.000,- dengan rincian sbb:

- BM Jalan lainnya	3.917.366.000,00
- Reklas ke Tanah (KIB A)	(149.750.000,00)
- Reklas ke Konstruksi dalam Pengerjaan (KIB F)	(46.521.000,00)
- Bm Jaringan Listrik	598.500.000,00
- Reklas dari Gedung Bangunan ke Jalan Irigasi Jaringan	182.583.000,00
Jumlah	4.502.178.000,00

- KIB F

Konstruksi Dalam Pengerjaan bertambah senilai Rp.46.521.000,- dengan rincian sbb:

- Reklas dari Jalan irigasi dan jaringan ke KDP

1. Pembangunan Tapak Perumahan ASN SP 2	34.981.000,00
2. Pembangunan Perumahan ASN SP 2	11.540.000,00
Jumlah	46.521.000,00

Akumulasi Penyusutan Aset Tetap bertambah senilai Rp.3.639.572.985,- dengan rincian sbb:

1. Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	(188.922.707,00)
2. Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	(204.556.757,00)
3. Akumulasi Jalan Irigasi dan Jaringan	(3.246.093.521,00)
Jumlah	(3.639.572.985,00)

PENJELASAN LRA

Saldo SP2D	19.833.322.536,00
Saldo Belanja di LRA	19.830.302.195,00
- Belanja Operasi	14.581.441.195,00
1. Belanja Pegawai	2.078.063.903,00
2. Belanja Barang dan Jasa	12.503.377.292,00
- Belanja Modal	5.248.861.000,00
1. Belanja Tanah	-
2. Belanja Peralatan dan Mesin	201.212.000,00
3. Belanja Bangunan dan Gedung	531.783.000,00
4. Belanja Jalan, Irigasi dan Jaringan	4.515.866.000,00
5. Belanja Asset Tetap Lainnya	-
Selisih SP2D dengan LRA senilai	3.020.341,00
- UYHD disetor Tahun 2023	3.020.341,00

Demikianlah Hasil Rekonsiliasi laporan keuangan tahun anggaran 2023 kami Sampaikan, untuk dipergunakan sebagaimana mestinya.

Pejabat Penatausahaan Keuangan
Dinas Perumahan dan Kawasan Permukiman

Tuapejat, 29 Januari 2024
Staf Bidang Akuntansi

RENITA F M SIMATUPANG, SE., MM
NIP.19710217 201101 2 001

FIKRA HADI, SE
NIP.19940524 201903 1 003

Mengetahui :
Kepala Bidang Akuntansi

RIKAHASNITA, SE.M.Ec.Dev
NIP. 19780403 200003 2 001